

深圳市郑卫宁慈善基金会

2017 年度审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-4
二、基金会财务相关情况表	5
三、资产负债表	6
四、业务活动表	7
五、现金流量表	8
六、财务报表附注	9-22
七、管理建议书	23

委托单位：深圳市郑卫宁慈善基金会

审计单位：深圳德正会计师事务所有限公司

联系电话：0755-83596516

传真号码：0755-83942533

深圳德正會計師事務所有限公司

SHENZHEN DEZHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

地址：深圳市南山区科兴路 11 号深南花园裙楼 B 区五层 513

邮编：518057

电话：0755-27823007 26951389 26585986 26544239 26546386 26955386

传真：0755-26546286

• 机密 •

深德正审字[2018]第 084 号

审计报告

深圳市郑卫宁慈善基金会：

我们审计了后附的深圳市郑卫宁慈善基金会财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是深圳市郑卫宁慈善基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

深圳市郑卫宁慈善基金会（以下简称“基金会”）经深圳市民政局批准登记注册，于 2009 年

11月18日经深圳市民政局批准颁发了基金会法人登记证书（慈善组织），基金会法人登记证书为统一社会信用代码53440300697106584D。登记证书有效期限自2017年07月21日至2021年07月21日，法定代表人为郑卫宁，地址为深圳市福田区莲花村南田路1号富莲大厦1栋1楼，业务主管单位为深圳市相关职能部门及单位，原始基金为贰佰万元。

业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位

业务范围：（一）宣传残障人士事业，呼吁社会各界共同参与，促进残障人士自身自强不息；（二）管理和使用本会慈善基金，在国家政策法律许可的范围内进行基金保值增值；（三）开展扶贫济困活动和项目。（四）资助有利于残障人士康复、教育、劳动就业、文化娱乐、精神生活、社会保障、社会服务和残疾预防等活动；（五）奖励优秀残障人士及其社群；（六）资助举办海内外残障人士及其机构的会展；（七）接受有关团体及个人委托，承办符合本基金会宗旨的活动；（八）扶植中国残障社会工作。

四、财务状况

1、深圳市郑卫宁慈善基金会截止2017年12月31日资产总额为10,201,826.92元，其中：货币资金8,073,335.68元，应收款项331,080.81元，预付账款42,625.00元，存货101,240.00元，长期股权投资1,500,000.00元，长期债权投资100,000.00元，固定资产原值238,308.49元，累计折旧184,763.06元，固定资产净值53,545.43元。

2、深圳市郑卫宁慈善基金会截止2017年12月31日负债总额为21,965.00元，其中：流动负债21,965.00元、长期负债0.00元、受托代理负债0.00元。

3、深圳市郑卫宁慈善基金会截止2017年12月31日净资产总额为10,179,861.92元，其中：限定性净资产545,839.00元，非限定性净资产9,634,022.92元。

4、深圳市郑卫宁慈善基金会2017年度收入2,330,437.70元，其中：捐赠收入1,837,485.42元，提供服务收入0.00元，商品销售收入214,877.48元，政府补助收入0.00元，投资收益0.00元，其他收入278,074.80元。

深圳市郑卫宁慈善基金会2017年度支出9,950,497.73元，其中：业务活动成本9,720,056.75元，管理费用230,430.48元，筹资费用10.50元，其他费用0.00元。

5、深圳市郑卫宁慈善基金会2017年末公益事业支出9,514,048.54元，上年末净资产19,789,921.95元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为48.08%；工作人员工资福利619,436.02元，行政办公支出65,047.90元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为6.88%。

6、2017年公益事业支出9,514,048.54元，占2016年总收入49.73%。

7、2017年接收捐赠超过2017年捐赠收入5%以上的捐赠单位如下：

捐赠人	本年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	
吴丽纯	-	100,000.00	100,000.00	发展残疾人慈善事业
黄东福	-	300,000.00	300,000.00	发展残疾人慈善事业
广东玛西尔电动科技有限公司	-	102,800.00	102,800.00	残疾人出行代步
深圳市百奇康科技有限公司	-	101,240.00	101,240.00	残疾人身体康复
深圳市凯德丰投资有限公司	-	99,000.00	99,000.00	发展残疾人慈善事业
深圳市善友股份有限公司	820,000.00	-	820,000.00	华民关爱残友计划
深圳市善友股份有限公司	-	180,000.00	180,000.00	发展残疾人慈善事业
合 计	820,000.00	883,040.00	1,703,040.00	-

8. 2017 年重大公益项目收支明细如下:

项目名称	收 入	支 出
残友社会企业孵化	883,040.00	7,000,000.00
残友宿舍服务	-	1,255,000.00
华民关爱残友计划	820,000.00	-
合 计	1,703,040.00	8,255,000.00

9. 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
残友社会企业孵化	深圳市残友集团控股股份有限公司	7,000,000.00	73.58%	发展残疾人慈善事业
残友宿舍服务	深圳市罗湖区卫宁社区服务中心	1,255,000.00	13.19%	残障人士宿舍服务
残友社会组织孵化	深圳市残友社会企业研究院	530,000.00	5.57%	残疾人社会就业研究
合 计		8,785,000.00	92.34%	

10. 2017 年委托理财情况

2017 年度委托理财 0.00 万元, 投资收益 0.00 元。

11. 2017 年投资收益情况

2017 年度委托理财 0.00 万元, 投资收益 0.00 元。

12. 2017 年关联方、关联交易如下:

项目	关联公司名称	接受捐款收入	捐款支出
残友社会企业孵化	深圳市残友集团控股股份有限公司	-	7,000,000.00
华民关爱残友计划	深圳市善友股份有限公司	1,000,000.00	-
残友宿舍服务	深圳市罗湖区卫宁社区服务中心	-	1255000.00
残友社会组织孵化	深圳市残友社会企业研究院	-	530,000.00
读写障碍项目孵化	深圳市卫宁读写障碍服务中心	-	93,000.00
无障碍出行服务	深圳市残友无障碍出行服务中心	-	46,500.00
百城万人云客服项目	深圳市罗湖区卫宁社区服务中心	-	21,200.00
残友无障碍辅具配备项目	深圳市残友软件股份有限公司	-	17,600.00
残友无障碍辅具配备项目	深圳市残友电子警务股份有限公司	-	17,600.00
残友无障碍辅具配备项目	深圳市残友奇迹电影技术有限公司	-	9,800.00
残友无障碍辅具配备项目	深圳市残友智建有限公司	-	9,800.00
残障社工发展计划	深圳市残友社工服务社	-	3,875.00
合 计		-	9,004,375.00

五、审计意见

我们认为，深圳市郑卫宁慈善基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了深圳市郑卫宁慈善基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

深圳德正会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年三月一日

基金会财务相关情况表

2017年12月31日

基金会名称	深圳市郑卫宁慈善基金会		
登记证号	统一社会信用代码 53440300697106584D		
办公地址	深圳市福田区莲花村海田路1号富莲大厦1栋1楼	登记时间	2009年11月18日
联系电话	0755-83910959	邮政编码	518034
法定代表人	郑卫宁	主要经费来源	接收捐赠
开户银行	招商银行金色家园支行		
银行账号	755916395510301		
财务机构名称	财务部	联系电话	0755-83592824
会计姓名	梁彦平	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	深地税字 440300697106584 号		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实 体	深圳市郑卫宁慈善基金会		

资产负债表

2017年12月31日

编制单位：深圳市龙岗区慈善基金会

单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	17,457,291.15	8,073,335.68	短期借款	23	-	-
短期投资	2	1,990,000.00	-	应付款项	24	1,600,947.18	220.00
应收账款	3	1,096.77	331,980.81	应付工资	25	264,336.41	21,603.00
预付账款	4	26,000.00	42,425.00	应交税金	26	1,046.59	143.00
存货	5	-	191,540.00	预收账款	27	11,016.00	-
待摊费用	6	-	-	预提费用	28	-	-
一年内到期的长期债权投资	7	-	-	预计负债	29	-	-
其他流动资产	8	-	-	一年内到期的长期负债	30	-	-
流动资产合计	9	19,468,388.92	8,448,281.49	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	1,278,349.18	21,966.00
长期投资：							
长期股权投资	10	1,800,000.00	1,580,000.00	长期负债：			
长期债权投资	11	100,000.00	100,000.00	长期借款	33	-	-
长期投资合计	12	1,900,000.00	1,680,000.00	长期应付款	34	-	-
固定资产：				其他长期负债	35	-	-
固定资产原价	13	190,508.49	228,308.49	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	100,793.06	184,753.06				
固定资产净值	15	8,515.43	53,545.43	受托代理负债：			
在建工程	16	-	-	受托代理负债	37	9,626.21	-
文物文化资产	17	-	-	负债合计	38	1,287,975.40	21,966.00
固定资产净值	18	-	-				
固定资产合计	19	8,515.43	53,545.43				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	17,894,682.00	9,634,022.92
无形资产	20	-	-	限定性净资产	40	2,036,319.76	545,879.00
				净资产合计	41	19,930,991.76	10,179,901.92
受托代理资产：							
受托代理资产	21	-	-				
资产合计	22	21,077,897.35	10,201,826.92	负债和净资产总计	42	21,077,897.35	10,201,826.92

单位负责人：郑正宁

制表：陈彦平

复核：陈彦平

业务活动表

2017年12月31日

编制单位：深圳市坪山慈善基金会

单位：元

项 目	行次	上年数		本年数	
		非限定性	限定性	合计	合计
一、收入					
其中：捐赠收入	1	17,799,455.90	1,261,892.11	19,061,338.01	1,837,485.42
提供服务收入	2	-	-	-	-
商品销售收入	3	-	-	-	-
政府补助收入	4	-	-	-	-
投资收益	5	-	-	-	-
其他收入	6	70,889.67	179.11	71,068.78	278,074.00
收入合计	7	17,870,345.57	1,262,071.22	19,132,416.79	2,330,437.70
二、费用					
(一) 业务活动成本	8	2,317,947.00	2,718,020.74	5,035,957.74	9,730,050.75
其中：①捐赠项目成本		2,317,947.00	2,718,020.74	5,035,957.74	9,514,048.54
②提供服务成本		-	-	-	3,875.00
③销售商品成本		-	-	-	201,227.80
④会员服务费成本		-	-	-	-
⑤业务活动税金及附加		-	-	-	-
(二) 管理费用	9	105,501.23	-	105,501.23	955.41
(三) 筹资费用	10	2,612.06	-70.01	2,542.05	230,430.48
(四) 其他费用	11	-	-	-	10.50
费用合计	12	2,425,060.31	2,718,049.13	5,143,099.44	9,650,497.71
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	-300,000.00	300,000.00	-	-430.21
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	13,144,285.26	-1,156,487.91	11,987,797.35	-7,650,060.03

单位负责人：林卫宁

制表：陈彦平

复核：陈彦平

现金流量表

2017年12月31日

编制单位：深圳市邓卫宁慈善基金会

单位：元

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	607,496.20
收到会费收到的现金	3	-
提供服务收到的现金	4	-
销售商品收到的现金	5	221,323.80
政府补助收到的现金	6	-
收到的其他与业务活动有关的现金	7	277,596.14
现金流入小计	8	1,106,416.14
提供捐赠或者资助支付的现金	9	6,415,006.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	851,576.52
购买商品接受劳务支付的现金	11	1,950,129.80
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,273,665.29
现金流出小计	13	10,490,371.61
业务活动产生的现金流量净额	14	-9,383,955.47
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	-
取得投资收益所收到的现金	17	-
处置固定资产和无形资产所收到的现金	18	-
收到的其他与投资活动有关的现金	19	-
现金流入小计	20	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	-
对外投资所支付的现金	22	-
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-
现金流出小计	24	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	-
偿付利息所支付的现金	31	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响	35	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	-9,383,955.47

单位负责人：邓卫宁

制表：侯彦平

复核：侯彦平

深圳市郑卫宁慈善基金会 财务报表附注

一、基本情况

深圳市郑卫宁慈善基金会（以下简称“基金会”）经深圳市民政局批准登记注册，于 2009 年 11 月 18 日经深圳市民政局批准颁发了基金会法人登记证书（慈善组织），基金会法人登记证书为统一社会信用代码 533403000971065840，登记证书有效期限自 2017 年 07 月 21 日至 2021 年 07 月 21 日，法定代表人郑卫宁，地址为深圳市福田区莲花村雨田路 1 号富源大厦 1 栋 1 楼，业务主管单位为深圳市相关职能部门及单位，原始基金为贰佰万元。

业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位

业务范围：（一）宣传残障人士事业，呼吁社会各界共同参与，促进残障人士自身自强不息；（二）管理和使用本会慈善基金，在国家政策法律许可的范围内进行基金保值增值；（三）开展扶贫济困活动和项目；（四）资助有利于残障人士康复、教育、劳动就业、文化娱乐、精神生活、社会保障、社会服务和预防预防等活动；（五）奖励优秀残障人士及其社群；（六）资助举办海内外残障人士及其机构的会展；（七）接受有关团体及个人委托，承办符合本基金会宗旨的活动；（八）扶植中国残障社会工作。

二、财务报表的编制基础

本基金管理机构对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金财务报表是按持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1. 会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期筹资使用或予以资本化。

6、坏账核算办法

本基金会的坏账确认标准：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- (2) 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

7、存货核算方法

(1) 存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点四次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值，对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，如下一年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失金额内转回。

8、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价，对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

9、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
电子设备	5年	5%	19%
其他设备	5年	5%	19%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

10、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

11、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；有条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算，捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	9,670.85	5,394.55
银行存款	人民币	17,447,620.30	8,067,941.13
合 计		17,457,291.15	8,073,336.68

2、短期投资

项 目	年初账面余额	年末账面余额	备注
委托理财	1,990,000.00	-	注
合 计	1,990,000.00	-	

注：2015年10月，本基金会与深圳市资本在线金融信息服务有限公司签订了《公益捐赠协议书》，深圳市资本在线金融信息服务有限公司自愿向本基金会捐赠人民币200万元整，委托本基金会将该捐赠款专门用于成立二级项目基金《黄东福慈善基金》，该基金专用于援助社会弱势群体等公益领域。由于

该基金会近两年运作并不理想，未达到预期目标。因此根据协议书“第四条：因不可抗力等因素导致该基金会运作不达预期，经双方协商一致另做其他公益使用；或捐赠方拥有政府批准成立基金会则该捐赠款扣除必要的费用后专项用于新基金会的公益领域使用”。在捐赠方深圳市资本在线金融信息服务有限公司在2017年10月申请并经政府批准成立了“深圳市黄东福慈善基金会”后，经双方协商一致及本基金会2017年第二届理事会第十一次会议，扣除相关费用1万元后，其余199万元全部用于“深圳市黄东福慈善基金会”的公益使用。

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,090.77	-	1,090.77	331,080.81	-	331,080.81
合 计	1,090.77	-	1,090.77	331,080.81	-	331,080.81

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 深圳市残友电子慈善股份有限公司	-	-	330,000.00	99.68%	2017 年 10 月	借款（注：）
2 社会保险	-	-	270.81	0.08%	2017 年 12 月	应收个人社保费
3 住房公积金	-	-	110.00	0.03%	2017 年 12 月	应收个人住房公积金
4 梁荣生	1,090.77	100.00%	-	-	-	-
5 周伦	-	-	700.00	0.21%	2017 年 3 月	-
合 计	1,090.77	100.00%	331,080.81	100.00%	-	-

注：2017 年 10 月 23 日，为实现财产保值增值，本基金会与深圳市残友电子慈善股份有限公司签订了《借款合同》，深圳市残友电子慈善股份有限公司向本基金会借款 330,000.00 元，借款时间自 2017 年 10 月 24 日至 2018 年 10 月 23 日，借款利息为年息 6%，期间不上浮。

4. 预付账款

(1) 预付账款账龄:

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	20,000.00	-	20,000.00	42,625.00	-	42,625.00
合 计	20,000.00	-	20,000.00	42,625.00	-	42,625.00

(2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
深圳市梓视传媒有限公司	20,000.00	100.00%	-	-	-	百城万人云客服项目宣传片拍摄款
深圳市残友社工服务社	-	-	42,625.00	100.00%	2017 年 12 月	社工服务费
合 计	20,000.00	100.00%	42,625.00	100.00%	-	-

5. 存货

项目	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
生活用品	-	-	-	101,240.00	-	101,240.00
合 计	-	-	-	101,240.00	-	101,240.00

6. 长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
深圳市残友集团控股有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	成本法
深圳市残友社会企业研究院	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	成本法
合 计	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-

7. 长期债权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	核算方法
山东华和投资担保有限公司	100,000.00	-	100,000.00	成本法
合 计	100,000.00	-	100,000.00	-

8、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	190,308.49	48,000.00	-	238,308.49
其中: 运输工具	190,308.49	48,000.00	-	238,308.49
二、累计折旧合计	180,793.06	3,970.00	-	184,763.06
其中: 运输工具	180,793.06	3,970.00	-	184,763.06
三、固定资产账面价值合计	9,515.43	-	-	53,545.43
其中: 运输工具	9,515.43	-	-	53,545.43

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	190,308.49	180,793.06	9,515.43	238,308.49	184,763.06	53,545.43
合 计	190,308.49	180,793.06	9,515.43	238,308.49	184,763.06	53,545.43

9、应付账款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
深圳市晋友股份有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
合 计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-

10、其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
深圳市住房公积金管理中心	440.00	660.00	860.00	220.00
社会保险(个人)	507.18	-	507.18	-
合 计	947.18	660.00	1,367.18	220.00

11、预收账款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
明程加	2,000.00	-	2,000.00	-
喻信益	2,016.00	-	2,016.00	-
冷崇勇	7,000.00	-	7,000.00	-
深圳市繁海科技有限公司	-	221,323.80	221,323.80	-
合 计	11,016.00	221,323.80	232,339.80	-

12. 工作人员费用明细表

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	264,339.41	611,169.44	853,896.86	21,600.00
二、职工福利费	-	115.00	115.00	-
三、社会保险费	-	6,841.58	6,841.58	-
其中：1. 医疗保险费	-	3,176.88	3,176.88	-
2. 基本养老保险费	-	3,261.86	3,261.86	-
3. 补充医疗保险	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	242.48	242.48	-
5. 工伤保险费	-	35.06	35.06	-
6. 生育保险费	-	126.30	125.30	-
7. 年金	-	-	-	-
四、住房公积金	-	1,320.00	1,320.00	-
合 计	264,339.41	619,436.02	862,175.43	21,600.00

13. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	2,046.69	145.00	累进税率
合 计	2,046.69	145.00	

14. 净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1. 限定性净资产	2,095,319.75	975,604.5	2,525,085.25	545,839.00
2. 非限定性净资产	17,694,602.20	1,354,833.2	9,415,412.48	9,634,022.92
合 计	19,789,921.95	2,330,437.7	11,940,497.73	10,179,861.92

净资产比上年减少的主要原因：（1）2015年10月，本基金会与深圳市资本在线会融信息服务有限公司签订了《公益捐赠协议书》，深圳市资本在线会融信息服务有限公司自愿向本基金会捐赠人民币200万元整，委托本基金会将该捐赠款专门用于成立二级项目基金《黄东福慈善基金》，该基金专用于

辅助社会弱势群体等公益领域。由于该基金近两年运作并不理想，未达到预期目标，因此根据协议书“第四条：因不可抗力等因素导致该基金运作不达预期，经双方协商一致另做其他公益使用，或捐赠方拥有政府批准成立基金会则该捐赠款扣除必要的费用后专项用于新基金会的公益领域使用”。在捐赠方深圳市资本在线金融信息服务有限公司在2017年10月申请并经政府批准成立了“深圳市黄东福慈善基金会”后，经双方协商一致及本基金会2017年第二届理事会第十一次会议，扣除相关费用1万元后，其余199万元全部用于“深圳市黄东福慈善基金会”的公益使用，导致限定性净资产减少199万元。（2）接受捐赠比去年减少。

15、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
深圳市宏奇创业投资公司	-	-	-	-	13,500,000.00	13,500,000.00	发展残疾人慈善事业
深圳市科陆电子科技股份有限公司	-	-	-	-	3,837,680.00	3,837,680.00	发展残疾人慈善事业
摩根大通基金会	-	-	-	1,132,750.66	-	1,132,750.66	盲城万人残疾人云客服就业
吴丽纯	-	100,000.00	100,000.00	-	-	-	发展残疾人慈善事业
黄东福	-	300,000.00	300,000.00	-	-	-	发展残疾人慈善事业
广东玛西尔电动科技有限公司	-	102,800.00	102,800.00	-	-	-	残疾人出行代步
深圳市百奇康科技有限公司	-	101,240.00	101,240.00	-	-	-	残疾人身体康复
深圳市凯德丰投资有限公司	-	99,000.00	99,000.00	-	-	-	发展残疾人慈善事业
深圳市善友股份有限公司	820,000.00	-	820,000.00	-	-	-	华民关爱残友计划
深圳市善友股份有限公司	-	180,000.00	180,000.00	-	-	-	发展残疾人慈善事业
合 计	820,000.00	883,040.00	1,703,040.00	1,132,750.66	17,337,680.00	18,470,430.66	-

16、业务活动成本

项 目	上年发生额	本年发生额
1. 捐赠项目成本	-	-
残友社会企业孵化	1,870,000.00	7,000,000.00
百城万人居家残疾人远程就业项目	-	534,748.54
郑卫宁危重病救助	36,090.67	-
无障碍出行服务	-	46,500.00
读写障碍项目孵化	-	93,000.00
残障社工发展计划	232,500.00	-
困难残障员工救助项目	4,200.00	-
华民关爱残友社会无障碍服务项目	500,000.00	-
华民关爱残友事业本部支撑项目	320,000.00	-
残友社会无障碍服务	300,000.00	-
百城万人云客馆项目	1,561,495.17	-
云客馆公益项目	43.00	-
金鹏改革创新项目	9,000.00	-
深圳市手语教会公益项目	15,000.00	-
残友残疾人事业发展	183,067.00	-
残友员工康复治疗资助计划	4,180.00	-
残友宿舍服务	-	1,255,000.00
残友社会组织孵化	-	530,000.00
残友无障碍辅具配备各项目	-	54,800.00
2. 提供服务成本	-	-
残障社工发展计划	-	3,875.00
3. 销售商品成本	-	-
新疆干果销售	-	201,227.80
4. 业务活动税金及附加	-	905.41
合 计	6,036,576.74	9,720,056.75

17. 管理费用

项 目	上年发生额	本年发生额
1. 工作人员工资福利支出	87,616.45	105,382.58
2. 办公费	3,144.09	4,971.41
3. 交通费	202.00	689.20
4. 差旅费	3,194.89	14,967.50
5. 审计费	1,600.00	7,700.00
6. 邮电费	687.00	457.00
7. 车辆费	373.00	-
8. 折旧费	-	3,970.00
9. 中介机构咨询费	7,000.00	-
10. 维修费	-	560.00
11. 银行费用	-	18,021.79
12. 业务招待费	1,774.00	3,711.00
13. 会费	-	10,000.00
合 计	105,501.23	230,430.48

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1. 本基金会负责人情况

姓名	职务	工作单位	是否在本社团领取报酬	报酬金额
郑卫宁	理事长	深圳市战友集团	否	-

2. 本基金会工作人员情况

姓名	职务	工作单位或部门	是否在本社团领取工资	工资总额	人均工资
郑卫宁	理事长	理事会	否	-	-
廖彩梅	副理事长	理事会	否	-	-
李丽方	秘书长	秘书处	是	78,000.00	6,500.00
黄飞鸿	副秘书长	项目部	是	37,300.00	3,108.33
梁荣生	网络专员	网络部	是	47,200.00	3,933.33

姓名	职务	工作单位或部门	是否在本社团领取工资	工资总额	人均工资
倪彦平	主管会计	财务部	否	-	-
张国林	会计	财务部	是	20,000.00	1,666.67
廖伟安	出纳	财务部	是	12,000.00	1,000.00
李慧娟	副秘书长	秘书处	是	11,000.00	916.67

3. 本基金会计项目人员情况

姓名	职务	工作单位或部门	是否在本社团领取工资	工资总额	人均工资
黄飞鸿	副秘书长	项目部	是	37,300.00	3,108.33
周佳	项目专员	项目部	是	18,000.00	1,500.00
陈飞龙	项目专员	项目部	是	19,300.00	1,608.33
邓双燕	项目专员	项目部	是	39,459.77	3,288.31
王锐刚	项目专员	项目部	是	40,287.36	3,357.28
黄秋杰	项目专员	项目部	是	35,643.68	2,970.31
余海金	项目专员	项目部	是	32,850.57	2,737.55
张丹丹	项目专员	项目部	是	35,505.76	2,958.81
肖伶俐	项目专员	项目部	是	40,057.47	3,338.12
查剑强	项目专员	项目部	是	24,000.00	2,000.00
吕旭红	项目专员	项目部	是	22,931.03	1,910.92
岳海瑞	项目专员	项目部	是	22,931.03	1,910.92
许志亮	项目专员	项目部	是	37,344.83	3,112.07
林芬芳	项目专员	项目部	是	9,000.00	750.00
赵正辉	项目专员	项目部	是	22,287.36	1,857.28
邵锦利	项目专员	项目部	是	2,000.00	166.67

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1. 当年公益支出占上年基金净资产的比例 = $9,514,048.54 \div 19,789,921.95 = 48.08\%$

2. 当年工作人员工资福利和行政办公支出占当年支出比例 = $684,483.92 \div 9,950,497.73 = 6.88\%$

其中 2.32% 为工作人员工资福利和行政办公支出，其余 4.56% 按照捐赠协议约定从捐赠项目列支项目工作人员工资福利。

八、重大公益项目

1. 重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出							
		直接用于受助人的款物	项目直接成本						总计
			采购费用	人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅费用	其他费用	
1. 残友社会企业孵化	883,040.00	7,000,000.00	-	-	-	-	-	-	7,000,000.00
2. 残友宿舍服务	-	1,255,000.00	-	-	-	-	-	-	1,255,000.00
3. 华民关爱残友计划	830,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
残友社会企业孵化	深圳市残友集团控股股份有限公司	7,000,000.00	73.38%	发展残疾人慈善事业
残友宿舍服务	深圳市罗湖区卫宁社区服务中心	1,255,000.00	13.19%	残障人士宿舍服务
残友社会组织孵化	深圳市残友社会企业研究院	530,000.00	5.57%	残疾人社会就业研究
合 计	-	8,785,000.00	92.34%	-

九、固定资产清查明细表

名 称	来源	时 间	单位	数量	单 价	金 额	用 途	备注
1. 雪佛兰轿车	外购	2010-07-24	辆	1	111,739.17	111,739.17	发展残疾人慈善事业	-
2. 雪佛兰轿车	外购	2010-07-24	辆	1	78,569.32	78,569.32	发展残疾人慈善事业	-
3. 马自达电动代步车	受赠	2017-8-31	辆	1	48,000.00	48,000.00	发展残疾人慈善事业	-

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本基金接受资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产均按资产提供者指定的用途进行独立核算、使用与管理

十一、受托代理业务情况的说明

本基金受托代理业务均按相关规定执行

十二、重大资产减值情况的说明

本基金无重大资产减值情况

本基金无重大资产减值情况

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金无接受劳务捐赠

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金无对外承诺和或有事项

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金无资产负债表日后非调整事项

十七、其他说明

本报告仅以本基金提供的有关资料为依据，对未提供资料的其他事项深圳德正会计师事务所有限公司不负相关责任。

上述二〇一七年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：深圳市郑卫宁慈善基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

郑卫宁

日期：2018年3月1日

财务负责人：（签名）

保惠平

日期：2018年3月1日

管理建议书

深圳市郑卫宁慈善基金会：

我们对你基金会暂无管理建议。



营业执照

统一社会信用代码 91440300770336790P

名称 深圳德正会计师事务所有限公司

主体类型 有限责任公司

住所 深圳市南山区科兴路11号深南花园裙楼8区五层513#

法定代表人 曾克虎

成立日期 2005年01月17日

重要提示

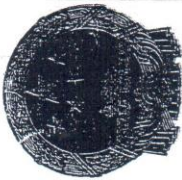
1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定须经批准的项目，取得专项许可后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批机关等事项应当及时公示，接受社会公众监督，确保公示真实、准确、完整。商事主体应当及时公示其变更信息（网址：<http://www.gsxt.gov.cn>）或向登记机关申请办理变更登记。
3. 商事主体应当于每年1月1日至6月30日向商事登记机关报送上一年的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示年度报告信息。



登记机关

2016年12月16日

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：深圳德正会计师事务所

主任会计师：曾宪建

办公场所：深圳市南山区科兴路11号

深圳花调锯楼B区五层513#

组织形式：有限责任公司

会计师事务所编号：47470099

注册资本(出资额)：20万元

批准设立文号：深财会[2005]3号

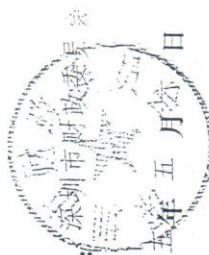
批准设立日期：2005年1月10日

证书序号：NO. 024052

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一五年五月二十日

中华人民共和国财政部制



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意转入
Agree the holder to be transferred to

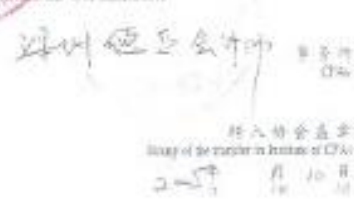


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意转入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳业信

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2005年1月10日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

深圳德正会计师

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2005年1月10日
y / m / d

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y / m / d



姓名	周台
性别	男
出生日期	1965年04月11日
工作单位	深圳业信会计师事务所
身份证号码	340104650411101
Identity card No.	

