

深圳市郑卫宁慈善基金会

财务报表之审计报告

二〇二三年度

目录	页次
一、审计报告	1-4
二、资产负债表	5
三、业务活动表	6
四、现金流量表	7
五、财务报表附注	8-19
六、管理建议书	20





深圳德正会计师事务所有限公司

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：0755-26951389 27823007 26585986 26544239 26546386 26955386 传真：0755-26546286

深德正审字[2024]第 016 号

审计报告

深圳市郑卫宁慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了深圳市郑卫宁慈善基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

贵基金会管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的财务信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。





深圳德正会计师事务所有限公司

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8区五层513

邮编：518057

电话：0755-26951389 27823007 26585986 26544239 26546386 26955386 传真：0755-26546286

深德正审字[2024]第 016 号

在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。





深圳德正会计师事务所有限公司

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：0755-26951389 27823007 26585986 26544239 26546386 26955386 传真：0755-26546286

深德正审字[2024]第 016 号

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能对贵基金会的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵基金会不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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



二〇二四年二月二十日





资产负債表

2023年12月31日

单位：元

编制单位：深圳市郑定宁慈善基金会	资产	负债和净资产	年初数	期末数	行次	年初数	期末数
流动资产：		流动资产：					
货币资金	1	短期借款	54,092,798.97	47,758,842.16	23		
短期投资	2	应付款项			24	2,135.24	
应收账款	3	应付工资	3,632.17	3,499.77	25	31,700.00	27,500.00
预付账款	4	应交税金			26	1,044.89	1,044.89
存货	5	预收账款		720,000.00	27		
待摊费用	6	预提费用			28		
一年内到期的长期股权投资	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	其他流动负债	54,096,431.14	48,482,341.93	31		
		流动负债合计			32	34,880.13	28,544.89
长期投资：							
长期股权投资	10	长期负债：	2,000,000.00	2,000,000.00			
长期债券投资	11	长期借款			33		
长期投资合计	12	长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00	34		
		其他长期负债			35		
固定资广：		长期负债合计			36		
固定资产原价	13		1,257,401.90	1,276,401.90			
减：累计折旧	14	受托代理负债：	482,407.31	606,591.53			
固定资产净值	15	受托代理负债	774,994.59	669,810.37	37		
在建工程	16						
文化文物资产	17	负债合计			38	34,880.13	28,544.89
固定资广清理	18						
固定资产合计	19	净资产：	774,994.59	669,810.37			
		非限定性净资产			39	55,568,741.60	49,905,803.41
无形资产：		限定性净资产			40	1,267,804.00	1,217,804.00
无形资产	20						
		净资产合计			41	56,836,545.60	51,123,607.41
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	负债和净资产总计	56,871,425.73	51,152,152.30	42	56,871,425.73	51,152,152.30

单位负责人：郑金全

复核：侯

制表：侯





业务活动表

项目		行次	上年累计数			本年累计数		
			非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入								
其中：捐赠收入		1	18,832,977.40	337,065.00	19,170,042.40	9,574,071.80	60,800.00	9,634,871.80
会费收入		2	-	-	-	-	-	-
提供服务收入		3	-	-	-	-	-	-
商品销售收入		4	-	-	-	-	-	-
政府补助收入		5	9,499.81	-	9,499.81	23,896.74	-	23,896.74
投资收益		6	901,556.16	-	901,556.16	626,768.50	-	626,768.50
其他收入		9	418,419.17	-	418,419.17	177,532.04	-	177,532.04
收入合计		10	20,162,452.54	337,065.00	20,499,517.54	10,402,269.08	60,800.00	10,463,069.08
二、费用								
(一) 业务活动成本		11	25,231,627.90	334,076.99	25,565,704.89	15,719,829.62	57,201.80	15,777,031.42
其中：①捐赠项目成本		12	25,231,627.90	334,076.99	25,565,704.89	15,718,696.69	57,201.80	15,775,898.49
②提供服务成本		13	-	-	-	-	-	-
③销售商品成本		14	-	-	-	-	-	-
④会员服务成本		15	-	-	-	-	-	-
⑤业务活动税金及附加		16	-	-	-	1,132.93	-	1,132.93
(二) 管理费用		17	418,225.46	180,034.00	598,259.46	348,975.85	50,000.00	398,975.85
(三) 筹资费用		18	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用		19	-	-	-	-	-	-
费用合计		20	25,649,853.36	514,110.99	26,163,964.35	16,068,805.47	107,201.80	16,176,007.27
三、限定性净资产转为非限定性净资产		21	2,988.01	-2,988.01	-	3,598.20	-3,598.20	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		22	-5,484,412.81	-180,034.00	-5,664,446.81	-5,662,938.19	-50,000.00	-5,712,938.19

单位负责人： 郑金 复核： 邵金 制表： 邵金



现金流量表

2023年

编制单位：深圳市郑卫宁慈善基金会

单位：元

项目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	9,099,408.40	8,859,871.80
收取会费收到的现金	3	-	-
提供服务收到的现金	4	-	-
销售商品收到的现金	5	-	-
政府补助收到的现金	6	9,499.81	23,896.74
收到的其他与业务活动有关的现金	7	292,929.42	227,724.77
现金流入小计	8	9,401,837.63	9,111,493.31
提供捐赠或者资助支付的现金	9	25,248,404.00	15,549,201.80
支付给员工以及为员工支付的现金	10	623,553.38	389,529.40
购买商品、接受服务支付的现金	11	-	-
支付的其他与业务活动有关的现金	12	241,473.92	133,487.42
现金流出小计	13	26,113,431.30	16,072,218.62
业务活动产生的现金流量净额	14	-16,711,593.67	-6,960,725.31
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16	100,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	17	901,556.16	626,768.50
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	19	-	-
现金流入小计	20	1,001,556.16	626,768.50
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	1,001,556.16	626,768.50
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	-15,710,037.51	-6,333,956.81

单位负责人：郑卫宁

复核：何嘉平

制表：郑卫宁



深圳市郑卫宁慈善基金会

财务报表附注

2023 年度

单位:人民币 元

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53440300697106584D。登记证书有效期至2025年1月26日,法定代表人为郑鑫,住所地址:深圳市南山区科苑北路共享大厦101B座3层,业务主管单位:深圳市相关职能部门及单位,原始基金为贰佰万元。

业务范围:(一)资助贫困地区、资助改善贫困户生活水平等扶贫济困事业;(二)关爱和扶持弱势群体,扶持和资助贫困弱势群体接受就业指导服务;(三)资助相关高危疾病的防治研究、学术交流合作、文献出版、知识科普及传播等项目。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会财务报表是以持续运营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量的相关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本基金会编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外,其余均按照权责发生制原则编制。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会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2023年12月31日的财务状况、2023年度的业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、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。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、活动周期

本基金会以 12 个月作为一个活动周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本基金会将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本基金会将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

6、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（当月 1 日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）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财务费用或予以资本化。

7、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。

（1）应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，本基金会对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（2）坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经理事会批准后作为坏账转销。

（3）坏账核算方法

对坏账损失采用备抵法核算。年末对应收账款及其他应收款明细账户进行逐一分析，按其可收回程度计提坏账准备，对关联方往来不计提坏账准备。

确认坏账损失的标准为：有确凿证据证明该项应收款项收回的可能性不大，如因债务人死亡或债务单位破产，资不抵债，现金流量严重不足，发生严重自然灾害导致停产而在短期无法偿付债务，以及其他足以证明应收款项发生损失和应收款项逾期三年以上的。

8、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、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（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。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、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

本基金会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。

10、固定资产及累计折旧方法

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
运输设备	10年、5年、4年	5.00%	9.50%、19.00%、23.75%
电子设备	3年	5.00%	19.00%
其他设备	5年	5.00%	19.00%

（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。

11、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

12、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（和）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。

13、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换给购货方；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。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附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	1,592.31	1,592.31
银行存款	人民币	54,091,206.66	47,757,249.85
合 计		54,092,798.97	47,758,842.16

2、应收款项

(1) 应收款项分类：

项 目	年初账面余额	年末账面余额
应收账款	-	-
其他应收款	3,632.17	3,499.77
合 计	3,632.17	3,499.77

(2) 应收款项账龄：

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	2,632.17	-	2,632.17	2,499.77	-	2,499.77
2-3 年	-	-	-	-	-	-

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
3 年以上	1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00
合计	3,632.17	-	3,632.17	3,499.77	-	3,499.77

(3) 应收款项年末余额情况:

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	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
社会保险	1,532.17	42.19%	1,399.77	40.00%	2023 年 12 月	应收员工社保费
住房公积金	1,100.00	30.28%	1,100.00	31.43%	2023 年 12 月	应收员工住房公积金
支付宝平台	1,000.00	27.53%	1,000.00	28.57%	2019 年 12 月	费用
合 计	3,632.17	100.00%	3,499.77	100.00%		

3、存货

项 目	年初账面余额	年末账面余额
接受捐赠物资	-	720,000.00
合 计	-	720,000.00

4、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股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	成本法
深圳市善友控股集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	成本法
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		

5、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	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,257,401.90	19,000.00	-	1,276,401.90
其中: 运输工具	1,202,983.96	-	-	1,202,983.96
电子设备	22,137.94	-	-	22,137.94
电器设备	32,280.00	19,000.00	-	51,280.00
二、累计折旧合计	482,407.31	124,184.22	-	606,591.53
其中: 运输工具	467,816.47	108,698.40	-	576,514.87

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
电子设备	13,286.18	3,002.88	-	16,289.06
电器设备	1,304.66	12,482.94	-	13,787.60
三、固定资产账面价值合计	774,994.59	-	-	669,810.37
其中：运输工具	735,167.49	-	-	626,469.09
电子设备	8,851.76	-	-	5,848.88
电器设备	30,975.34	-	-	37,492.40

(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	1,257,401.90	482,407.31	774,994.59	1,276,401.90	606,591.53	669,810.37
合 计	1,257,401.90	482,407.31	774,994.59	1,276,401.90	606,591.53	669,810.37

6、应付款项

单 位 名 称	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
韦彦秀	2,135.24	-	2,135.24	-
合 计	2,135.24	-	2,135.24	-

7、应付工资

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	31,700.00	330,000.00	334,200.00	27,500.00
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	43,449.40	43,449.40	-
四、住房公积金	-	11,880.00	11,880.00	-
合 计	31,700.00	385,329.40	389,529.40	27,500.00

8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
代扣代缴个人所得税	1,044.89	1,044.89
合 计	1,044.89	1,044.89

9、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本期减少额	年末账面余额
非限定性净资产	55,568,741.60	10,405,867.28	16,068,805.47	49,905,803.41
限定性净资产	1,267,804.00	60,800.00	110,800.00	1,217,804.00
合 计	56,836,545.60	10,466,667.28	16,179,605.47	51,123,607.41

10、收入

项 目	上年发生额	本年发生额
捐赠收入	19,170,042.40	9,634,871.80
会费收入	-	-
提供服务收入	-	-
商品销售收入	-	-
政府补助收入	9,499.81	23,896.74
投资收益	901,556.16	626,768.50
其他收入	418,419.17	177,532.04
合 计	20,499,517.54	10,463,069.08

其中：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			用途
	限定性	非限定性	小计	
东莞市久制电子有限公司	-	700,000.00	700,000.00	发展残疾人慈善事业
深圳市深联电路有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00	发展残疾人慈善事业
深圳市芳子美容股份有限公司	-	500,000.00	500,000.00	发展残疾人慈善事业
深圳竺昇文化艺术有限公司	-	720,000.00	720,000.00	发展残疾人慈善事业
深电能科技集团有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00	发展残疾人慈善事业
合 计		3,920,000.00	3,920,000.00	

11、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	25,565,704.89	15,775,898.49
残友社会企业孵化	9,066,819.36	6,602,819.36
遗传病与重大疾病生物技术科研实验与残疾人就业项目	11,100,208.54	5,056,822.35
残友宿舍服务项目	2,080,500.00	1,400,000.00
生物技术科研与测试	600,000.00	950,000.00
残障社工支持计划	692,000.00	600,000.00
残友高科技就业公益培训项目	680,000.00	560,000.00
关爱大篷车市民无障碍出行服务计划	320,000.00	320,000.00
残友社会组织帮扶计划之残疾人康复服务	90,000.00	94,654.98
残友社会组织孵化项目之助残	-	72,000.00
残疾人退养福利计划	92,100.00	62,400.00
深汕合作区鹅埠镇下北村村卫生所医疗扶贫慈善公益项目	-	29,000.00
平安产险医疗医疗下乡明溪村扶贫慈善公益项目	-	28,201.80

项目	上年发生额	本年发生额
残障大学生高科技就业培训	334,076.99	-
助残志愿服务项目	300,000.00	-
春风行动之助残项目	210,000.00	-
2. 提供服务成本	-	-
3. 销售商品成本	-	-
4. 业务活动税金及附加	-	1,132.93
合计	25,565,704.89	15,777,031.42

12、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加劳动保险公积金	348,859.95	266,107.05
4. 办公费	15,408.82	20,641.15
3. 折旧费	46,829.46	51,586.68
5. 审计费、律师服务费	4,000.00	8,300.00
6. 银行费用	1,241.23	1,949.97
9. 邮电费	99.00	391.00
2. 核查小组费用	180,034.00	50,000.00
7. 车辆费用	889.00	-
8. 维修费	799.00	-
10. 职工教育经费	99.00	-
合 计	598,259.46	398,975.85

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	是否在本基金会领取报酬	报酬金额
郑鑫	理事长	深圳市关爱残友志愿者协会	否	0

2. 本基金会工作人员情况

姓名	职务	工作单位或部门	是否在本基金会领取工资	工资总额	人均工资
郑鑫	理事长	理事会	否	-	-
郑卫宁	副理事长	理事会	否	-	-
廖彩梅	副理事长	理事会	否	-	-
刘勇	副理事长	理事会	是	84,000.00	7,000.00
陈守诚	监事长	监事会	否	-	-

姓名	职务	工作单位或部门	是否在本基金会领取工资	工资总额	人均工资
吕文琴	理事长助理	理事会	否	-	-
余自奋	秘书长	秘书处	是	60,000.00	5,000.00
周隼	秘书长	秘书处	是	12,000.00	1,000.00
保彦平	主管会计	财务部	是	69,600.00	5,800.00
廖伟安	出纳	财务部	否	-	-
李慧娟	副秘书长	秘书处	否	-	-

3. 本基金会项目人员情况

姓名	职务	工作单位或部门	是否在本基金会领取工资	工资总额	人均工资
单凯	项目专员	项目部	是	62,400.00	5,200.00
李婷	项目专员	项目部	是	42,000.00	3,500.00
韦彦秀	项目专员	项目部	否	-	-
龚萍	项目专员	项目部	否	-	-
杨德炜	项目专员	项目部	否	-	-
马中元	项目专员	项目部	否	-	-
黄飞鸿	项目专员	项目部	否	-	-

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=15,775,898.49÷56,836,545.60=27.76%。

当年工作人员工资福利和行政办公支出占当年总支出比例=518,198.20÷16,176,007.27=3.20%。

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							总计
		直接用于受助人的款物	项目直接成本						
			人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅费用	其他费用	小计	
残友社会企业孵化	- 6, 536, 000. 00	-	-	-	-	-	66, 819. 36	66, 819. 36	6, 602, 819. 36
遗传病与重大疾病生物技术科研实验与残疾人就业项目	- 5, 000, 000. 00	56, 822. 35	-	-	-	-	56, 822. 35	5, 056, 822. 35	

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
			人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅费用	其他费用	小计	
残友宿舍服务项目	-	1,400,000.00	-	-	-	-	-	-	1,400,000.00
生物技术科研与测试	-	950,000.00	-	-	-	-	-	-	950,000.00
残障社工支持计划	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	600,000.00
残友高科技就业公益培训项目	-	560,000.00	-	-	-	-	-	-	560,000.00
关爱大篷车市民无障碍出行服务计划	-	320,000.00	-	-	-	-	-	-	320,000.00

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	6,602,819.36	41.85%	残疾人培训与就业
遗传病与重大疾病生物技术科研实验与残疾人就业项目	深圳市残友细胞科技实验有限公司	5,056,822.35	32.05%	残疾人就业与救助
残友宿舍服务项目	深圳市罗湖区卫宁社区服务中心	1,400,000.00	8.87%	残疾人无障碍生活保障
生物技术科研与测试	深圳市残友生物科技研究院	950,000.00	6.02%	残疾人社会就业研究
残障社工支持计划	深圳市残友社工服务社	600,000.00	3.80%	残疾人心理服务
残友高科技就业公益培训项目	深圳市残友就业指导服务中心	560,000.00	3.55%	残疾人培训与就业
关爱大篷车市民无障碍出行服务计划	深圳市残友无障碍出行服务中心	320,000.00	2.03%	残疾人无障碍出行服务
合计		15,489,641.71	98.19%	-

九、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

本基金会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、受托代理业务情况的说明

本基金会受托代理业务均按相关规定执行

十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项

十六、其他说明

本报告仅以本基金会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。

上述二〇二三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）



基金会法定代表人：（签名）



财务负责人：（签名）

日期：2024 年 2 月 20 日

日期：2024 年 2 月 20 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B区五层513#
法定代表人 曾宪虎
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、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件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项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量监督管理委员会商事主体信用信息公示平台（网址<http://www.szcredit.com.cn>）或扫描执照的二维码查询。
- 3、商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。

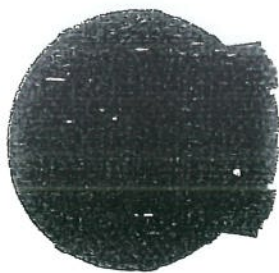


登记机关

2016年12月16日



证书序号: 0006077



会计师事务所

执业证书

名称: 深圳德正会计师事务所有限公司



首席合伙人:

主任会计师: 曾宪虎

经营场所: 深圳市南山区科兴路11号深南花园裙楼B区
五层513

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 47470099

批准执业文号: 深财会[2005]3号

批准执业日期: 2005年01月10日

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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制