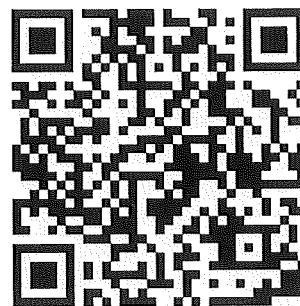


防伪编号：07552020021045169134

深圳市永明会计师事务所有限责任公司已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号：深永会审字[2020]0053号
委托单位：深圳市质兰公益基金会
被审单位名称：深圳市质兰公益基金会
被审单位所在地：深圳市
事务所名称：深圳市永明会计师事务所有限责任公司
报告类型：年度审计(无保留意见)
报告日期：2020-01-12
报备日期：2020-02-25
签名注册会计师：钟其军 戴步武

深圳市质兰公益基金会

2019年度审计报告

事务所名称：深圳市永明会计师事务所有限责任公司
事务所电话：0755-25844215
传真：0755-82426256
通信地址：深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路12号中民时代广场B座22层2204室
电子邮件：yongmingcpa@sina.com
事务所网址：

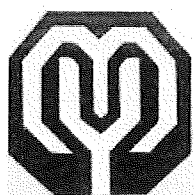
如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。
防伪查询电话号码：0755-83515412
防伪技术支持电话：0755-82733911
防伪查询网址：<http://check.szicpa.org>



深圳注协



深圳市质兰公益基金会
审 计 报 告
(二〇一九年度)



深圳市永明会计师事务所有限责任公司
YONG MING (SHEN ZHEN) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：深圳市福罗湖区笋岗东路中民时代广场 B 座 22 层 2204 室
电话：(0755) 82423177、13642349759

邮编：518029
传真：82426256

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、审定财务报表	2-4
1. 资产负债表	2
2. 业务活动表	3
3. 现金流量表	4
三、财务报表附注	5-8
四、财务状况	9
五、签字注册会计师执业资格证书复印件	
六、事务所执业资格证书、营业执照复印件	

审计报告

深永会审字[2020]0053 号

深圳市质兰公益基金会全体理事、监事：

我们审计了后附的深圳市质兰公益基金会（以下简称质兰基金会）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、审计意见

我们认为，质兰基金会财务报表已经按照《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质兰基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。

二、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是质兰基金会的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

三、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作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。

深圳市永明会计师事务所有限责任公司



二〇二〇年一月十二日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



（一）资产负债表

截止到2019年12月31日

编制单位：深圳市质兰公益基金会

资 产	附注	期末数	年初数	负债和净资产	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	（一）	2,495,169.02	1,999,871.07	短期借款			
短期投资	（二）	2,700,000.00		应付款项	（五）	34,040.24	
应收款项	（三）	57,568.10		应付工资			
预付账款				应交税金	（六）	2,953.74	
存货				预收账款			
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		5,252,737.12	1,999,871.07	其他流动负债			
				流动负债合计		36,993.98	-
长期投资：							
长期股权投资				长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计				长期应付款			
				其他长期负债			
固定资产：				长期负债合计			
固定资产原价	（四）	5,998.95					
减：累计折旧	（四）	833.20		受托代理负债：			
固定资产净值	（四）	5,165.75		受托代理负债			
在建工程							
文物文化资产				负债合计			
固定资产清理							
固定资产合计							
无形资产：							
无形资产				净资产：			
				非限定性净资产	（七）	5,220,908.89	1,999,871.07
受托代理资产：				限定性净资产			
受托代理资产				净资产合计		5,220,908.89	1,999,871.07
资产总计		5,257,902.87	1,999,871.07	负债和净资产总计		5,257,902.87	1,999,871.07

(二) 业务活动表

截止到2019年12月31日

编制单位：深圳市质兰公益基金会

单位：元

项 目	附注	2019年累计数			2018年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
收 入							
其中：捐赠收入	(八)	5,000,000.10		5,000,000.10			
会费收入							
提供服务收入							
商品销售收入							
政府补助收入							
投资收益							
其他收入							
收入合计		5,000,000.10		5,000,000.10			
费 用							
(一) 业务活动成本	(九)	1,648,448.62		1,648,448.62			
其中：人员费用		673,772.48		673,772.48			
日常费用		970,673.28		970,673.28			
固定资产折旧		833.20		833.20			
税费		3,169.66		3,169.66			
(二) 管理费用	(十)	130,513.66		130,513.66	128.93		128.93
(三) 筹资费用							
(四) 其他费用							
费用合计		1,778,962.28		1,778,962.28	128.93		128.93
限定性净资产转为非限定性净资产							
净资产变动额		3,221,037.82		3,221,037.82	-128.93		-128.93

(三) 现金流量表

截止到2019年12月31日

编制单位：深圳市质兰公益基金会

单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金		5,000,000.10	
收取会费收到的现金			
提供服务收到的现金			
销售商品收到的现金			
政府补助收到的现金			
收到的其他与业务活动有关的现金		88,455.01	
现金流入小计		5,088,455.11	-
提供捐赠或者资助支付的现金		757,751.41	
支付给员工以及为员工支付的现金		754,346.82	
购买商品、接受服务支付的现金		212,921.87	
支付的其他与业务活动有关的现金		193,351.67	128.93
现金流出小计		1,918,371.77	128.93
业务活动产生的现金流量净额		3,170,083.34	-128.93
投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		31,213.56	
处置固定资产和无形资产所收回的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		3,031,213.56	
购建固定资产和无形资产所支付的现金		5,998.95	
对外投资所支付的现金		5,700,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		5,705,998.95	
投资活动产生的现金流量净额		-2,674,785.39	
筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	2,000,000.00
现金流入小计		-	2,000,000.00
偿还借款所支付的现金			
偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		-	
筹资活动产生的现金流量净额		-	2,000,000.00
汇率变动对现金的影响额			
现金及现金等价物净增加额		495,297.95	1,999,871.07

深圳市质兰公益基金会 财务报表附注

截止：2019 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、基金会基本情况

（一）基金会设立说明

深圳市质兰公益基金会（以下简称“本基金会”或“质兰基金会”）于 2018 年 12 月 03 日成立，统一社会信用代码：53440300MJL193292L，注册资金 200 万元，经营范围：1. 资助贫困地区改善生活、生产和教育水平等绿色扶贫济困事业；2. 关爱和扶持弱势群体、扶持贫困弱势群体开展相关绿色发展能力培训、交流和考察等公益活动；3. 资助贫困地区的可持续发展，致力改善当地人的生计和生活水平。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、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布的《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. 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。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年末数	年初数
银行存款	人民币	2,495,169.02	1,999,871.07
合 计	-	2,495,169.02	1,999,871.07

2. 短期投资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期投资		5,700,000.00	3,000,000.00	2,700,000.00
合 计		5,700,000.00	3,000,000.00	2,700,000.00

3. 应收款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
浙江阿里商旅旅行社有限公司		15,813.00	1,925.00	13,888.00
久治县年保玉则生态环境保护协会		43,680.00		43,680.00
陈楠		17,488.27	17,488.26	0.01
袁兴中		90.10	90.01	0.09
合 计		77,071.37	19,503.27	57,568.10

4. 固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
固定资产原值		5,998.95		5,998.95
累计折旧		833.20		833.20
固定资产净值		5,165.75		5,165.75

5. 应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
天水市陇右环境保育协会		27,340.00		27,340.00
个人所得税		30,487.74	23,787.50	6,700.24
合 计		57,827.74	23,787.50	34,040.24

6. 应交税费

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
个人所得税		15,982.54	13,028.80	2,953.74
合 计		15,982.54	13,028.80	2,953.74

7. 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	1,999,871.07	3,221,037.82		5,220,908.89
合 计	1,999,871.07	3,221,037.82		5,220,908.89

8. 营业收入

项 目	本期发生额	上本期发生额
捐赠收入	5,000,000.10	
合 计	5,000,000.10	

9. 业务活动成本

项 目	本期发生额	上本期发生额
人员费用	673,772.48	
日常费用	970,673.28	
固定资产折旧	833.20	
税费	3,169.66	
合 计	1,648,448.62	

10. 管理费用

项 目	本期发生额	上本期发生额
网银盾费		45.60
工资、奖金、补贴	61,136.60	
手续费	1,589.00	150.00
开办费	8,922.07	
社保款	12,237.74	
办公费	3,861.20	
房屋租赁费	14,300.00	
公积金款	7,200.00	
利息	-33,620.82	-66.67
理事会费	51,888.87	
其它	50.00	
审计费	2,000.00	
设备、家具、物资及维修	949.00	
合 计	130,513.66	128.93

深圳市质兰公益基金会

2020年01月12日

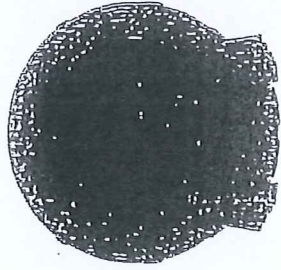
财务状况说明

一、基金会基本情况

深圳市质兰公益基金会（以下简称“本基金会”或“基金会”）于 2018 年 12 月 03 日成立，统一社会信用代码：53440300MJL193292L，注册资金 200 万元，经营范围：1. 资助贫困地区改善生活、生产和教育水平等绿色扶贫济困事业；2. 关爱和扶持弱势群体、扶持贫困弱势群体开展相关绿色发展能力培训、交流和考察等公益活动；3. 资助贫困地区的可持续发展，致力改善当地人的生计和生活水平。

二、财务状况

1. 深圳市质兰公益基金会截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 5,257,902.87 元，其中：货币资金 2,495,169.02 元。
2. 深圳市质兰公益基金会截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 36,993.98 元。
3. 深圳市质兰公益基金会截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额 5,220,908.89 元，其中：非限定性净资产 5,220,908.89 元。
4. 深圳市质兰公益基金会 2019 年度收入 5,000,000.10 元。
5. 深圳市质兰公益基金会 2019 年度费用 1,778,962.28 元，其中：业务活动成本 1,648,448.62 元，管理费用 130,513.66 元。



会计师事务所 执业证书



名称: 深圳市永明会计师事务所有限责任公司

首席合伙人: 钟其军

主任会计师:

经营场所: 深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路12号
中民时代广场B座22层2204室

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44030034

批准执业文号: 深注协字[1997]137号

批准执业日期: 1997年12月31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



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300723029229E

名称 深圳市永明会计师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司
住所 深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路12号中民时代广场B座22层2204室
法定代表人 钟其军
成立日期 2000年07月04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.org.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

2017年10月27日

