

公益基金会
深圳市华强公益基金会
2023 年度
审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、基本情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、会计报表附注	7-10
七、会计师事务所营业执照复印件	



审计报告

深永会审字（2024）0214 号

深圳市华强公益基金会：

我们审计了后附的深圳市华强公益基金会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

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华强公益基金会管理层的责任。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。

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。

三、基本情况

深圳市华强公益基金会，基金会法人登记证书统一社会信用代码：5344030059431652XK；

有效期限：自 2020 年 07 月 20 日至 2024 年 07 月 20 日；

法定代表人：梁光伟；

地址：深圳市福田区华强北路华强广场 2 栋 A-2101A；

业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位。

四、财务状况

1. 深圳市华强公益基金会截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 45,314,212.10 元，其中：



货币资金 43,650,117.88 元；对外投资 1,000,000.00 元；应收款项 0 元，其中：应收账款 0 元、其他应收款 0 元；固定资产原值 1,101,659.78 元，累计折旧 437,565.56 元，固定资产净值 664,094.22 元。

2. 深圳市华强公益基金会截止 2023 年 12 月 31 日负债总额为 12,727.44 元，其中：流动负债 12,727.44 元、长期负债 0 元、受托代理负债 0 元。

3. 深圳市华强公益基金会截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额为 45,301,484.66 元，其中：限定性净资产 0 元，非限定性净资产 45,301,484.66 元。

4. 深圳市华强公益基金会 2023 年度收入 1,108,972.43 元，其中：捐赠收入 1,000,000.00 元，其他收入 108,972.43 元。会费收入 0 元，提供服务收入 0 元，商品销售收入 0 元，政府补助收入 0 元，投资收益 0 元，公益治疗捐款收入 0 元。

5. 深圳市华强公益基金会 2023 年度费用 4,984,681.02 元，其中：业务活动成本 4,511,966.49 元，管理费用 472,714.53 元，筹资费用 0 元，其他费用 0 元。

五、审计意见

我们认为，深圳市华强公益基金会财务报表已经按照《基金会登记管理条例》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华强公益基金会 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。

深圳市永明会计师事务所有限责任公司



中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月七日



深圳市华强公益基金会基本情况统计表

2023 年 12 月 31 日

基金会名称	深圳市华强公益基金会		
统一社会信用代码:	5344030059431652XK		
有效期限	自 2020 年 07 月 20 日 至 2024 年 07 月 20 日	法定代表人	梁光伟
住所	深圳市福田区华强北路华强广场 2 栋 A-2101A	邮编	518031
主要经费来源	捐赠收入	电话	66861173
个人会员数		单位会员数	
开户银行	上海浦东发展银行深圳分行营业部		
银行账号	79170155260000235		
财务机构名称	财务部		
财务机构负责人	石世辉	专业技术职称	中级
会计姓名	周荃	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称			
会费标准	个人会员	事业单位、基金会会员	企业会员
设有银行账号的 分支机构、代表机构			
实体机构			





资产负债表

编制单位：深圳市华强公益基金会

2023 年 12 月 31 日

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	32,420,665.13	43,650,117.88	短期借款	22		
短期投资	2			应付款项	23		
应收款项	3			应付工资	24		
预付账款	4			应交税金	25	12,741.29	12,727.44
存货	5			预收账款	26		
待摊费用	6			预提费用	27		
其他流动资产	7	15,000,000.00		一年内到期的长期负债	28		
				其他流动负债	29		
流动资产合计	8	47,420,665.13	43,650,117.88	流动负债合计	30	12,741.29	12,727.44
长期投资：							
长期股权投资	9	1,000,000.00	1,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资	10			长期借款	31		
长期投资合计	11	1,000,000.00	1,000,000.00	长期应付款	32		
固定资产：				其他长期负债	33		
固定资产原价	12	1,101,659.78	1,101,659.78	长期负债合计	34		
减：累计折旧	13	332,390.37	437,565.56				
固定资产净值	14	769,269.41	664,094.22	受托代理负债：			
在建工程	15			受托代理负债	35		
文物文化资产	16			负债合计	36	12,741.29	12,727.44
固定资产清理	17						
固定资产合计	18	769,269.41	664,094.22				
无形资产：				净资产：			
无形资产	19			非限定性净资产	37	49,177,193.25	45,301,484.66
受托代理资产：				限定性净资产	38		
受托代理资产	20			净资产合计	39	49,177,193.25	45,301,484.66
资产合计	21	49,189,934.54	45,314,212.10	负债和净资产总计	40	49,189,934.54	45,314,212.10

单位负责人：

制表：

复核：





业务活动表

编制单位：深圳市华强公益基金会

2023年12月31日

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	1,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
会费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6						
投资收益	7						
其他收入	8	115,100.22		115,100.22	108,972.43		108,972.43
收入合计	9	1,115,100.22	2,000,000.00	3,115,100.22	1,108,972.43		1,108,972.43
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	2,052,338.00	2,000,000.00	4,052,338.00	4,511,966.49		4,511,966.49
其中：深圳大学耳鼻喉科学 学科建设项目	12				1,861,716.99		1,861,716.99
大鹏新区教育发展 公益项目	13	6,426.00	2,000,000.00	2,006,426.00			
中国公益慈善交流 展示会项目	14	1,000,689.00		1,000,689.00	1,055,359.50		1,055,359.50
基金会组织发展支 出	15	850,000.00		850,000.00	850,000.00		850,000.00
小蜗牛圆梦童声公 益项目	16	181,006.00		181,006.00	200,530.00		200,530.00
堤上村多功能综合 服务中心建设项目	17				500,000.00		500,000.00
（二）管理费用	18	493,776.03		493,776.03	472,714.53		472,714.53
（三）筹资费用	19						
（四）其他费用	20						
费用合计	21	2,546,114.03	2,000,000.00	4,546,114.03	4,984,681.02		4,984,681.02
三、限定性净资产转为非 限定性净资产	22						
四、净资产变动额（若为 净资产减少额，以“-”号 填列）	23	-1,431,013.81		-1,431,013.81	-3,875,708.59		-3,875,708.59

单位负责人：

制表：

复核：





现金流量表

编制单位：深圳市华强公益基金会

2023 年度

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	3,000,000.00	1,000,000.00
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		
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	115,100.22	15,108,972.43
现金流入小计	8	3,115,100.22	16,108,972.43
提供捐赠或者资助支付的现金	9	4,030,000.00	4,418,703.80
支付给员工以及为员工支付的现金	10	275,807.58	309,439.72
购买商品接受劳务支付的现金	11		
支付的其他与业务活动有关的现金	12	131,712.28	151,376.16
现金流出小计	13	4,437,519.86	4,879,519.68
业务活动产生的现金净流量	14	-1,322,419.64	11,229,452.75
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收的现金	17		
处置固定资产和产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		
购建固定资产和产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		
吸收投资所收到的现金	27		
借款所收到的现金	28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流入小计	30		
偿还借款所支付的现金	31		
偿付利息所支付的现金	32		
支付的其他与筹资活动有关的现金	33		
现金流出小计	34		
筹资活动产生的现金流量净额	35		
四、汇率变动对现金的影响	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	-1,322,419.64	11,229,452.75

单位负责人：

制表：

复核：



会计报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

一、基本情况

深圳市华强公益基金会（以下简称基金会）于 2012 年 03 月 31 日经深圳市民政局批准登记。基金会法人登记证书统一社会信用代码：5344030059431652XK；有效期限：自 2020 年 07 月 20 日至 2024 年 07 月 20 日。

法定代表人：梁光伟。

业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位。

业务范围：1、灾害救济；2、扶贫助学；3、环境保护；4、资助养老事业；5、资助教育事业。（具体详见该会《章程》）。

二、财务报表的编制基础

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

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

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

基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

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（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。

6. 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。

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，也没有对已出售的商品实施控制；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；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。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	-	-
银行存款	人民币	32,420,665.13	43,650,117.88
合计		32,420,665.13	43,650,117.88

2. 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		
1) 深圳大学-噪音中心教育公益项目	14,217.00	-
其中：费用	14,217.00	-
2) 大鹏新区教育发展公益项目	2,006,426.00	-
其中：捐赠款	2,000,000.00	-
费用	6,426.00	-
3) 中国公益慈善交流展示会项目	1,000,689.00	1,055,359.50
其中：捐赠款	1,000,000.00	1,000,000.00
费用	689.00	55,359.50
4) 基金会组织发展支出	850,000.00	850,000.00



其中：人工成本	850,000.00	850,000.00
5) 小蜗牛圆梦童声公益项目	181,006.00	200,530.00
其中：捐赠款	180,000.00	200,000.00
费用	1,006.00	530.00
6) 深圳大学耳鼻喉科学科建设项目	-	1,861,716.99
其中：捐赠款	-	1,824,343.80
费用	-	37,373.19
7) “深圳慈善月”主题宣传活动	-	44,360.00
其中：捐赠款	-	44,360.00
8) 堤上村多功能综合服务中心建设项目	-	500,000.00
其中：捐赠款	-	500,000.00
合计	4,052,338.00	4,511,966.49

3. 管理费用

项目	上年发生额	本年发生额
1. 行政管理人员费用	297,614.22	306,792.54
其中：工资	177,100.00	182,300.00
社保及公积金	120,514.22	124,492.54
2. 行政管理事务物品耗费、办公费、招待费和服务开支	27,664.15	28,603.90
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	168,497.66	137,318.09
其中：房地产损耗及使用费		
交通费	54,614.25	26,360.57
固定资产折旧	108,230.76	105,175.19
其他	5,652.65	5,782.33
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
其中：房产税		
土地使用税		
合计	493,776.03	472,714.53

五、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1. 理事长：梁光伟，未在本基金会领取报酬。

秘书长：董柏钧

2. 本基金会专职工作人员 3 人，在本基金会领取报酬 182,300.00 元。



六、固定资产清查明细表

名称	来源	单位	数量	金额	用途	备注
电脑	自购	台	6	29,348.00	自用	
打印机款	自购	台	1	3,700.00	自用	
汽车	自购	辆	1	1,068,611.78	自用	

七、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

基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产

八、受托代理业务情况的说明

基金会无受托代理业务

九、重大资产减值情况的说明

基金会无重大资产减值情况

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

十一、接受劳务捐赠情况的说明

基金会无接受劳务捐赠情况

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

基金会无对外承诺和或有事项

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

基金会无资产负债表日后非调整事项

十四、需要说明的其他事项

无

上述 2023 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：(印章)

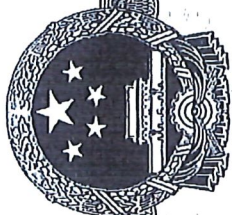
基金会负责人：(签字)

基金会财务负责人：(签字)

日期： 年 月 日

日期： 年 月 日





统一社会信用代码
91440300723029229E

营业执照

(副本)



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
法定代表人 钟其军

成立日期 2000年07月04日
住所 深圳市罗湖区笋岗街道笋西社区笋岗东路3012号中民时代广场B25层2501-A

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企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

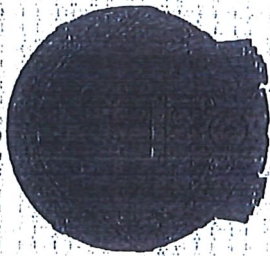


登记机关

2022年11月09日

企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



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：深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路 3012 号中

经营场所：民时代广场 B 座 25 层 2501-A

组织形式：有限责任

执业证书编号：440300341

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

批准执业日期：



证书序号：0016944

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》。



发证机关

二〇二一年十二月十五日

中华人民共和国财政部制