

深圳壹基金公益基金会

财务报表及审计报告

2018 年 12 月 31 日止年度

防伪编号：2019032157539950131

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告文号：德师报(审)字(19)第P01359号
委托单位：深圳壹基金公益基金会
被审验单位名称：深圳壹基金公益基金会
被审单位所在地：深圳市
事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型：年度审计(无保留意见)
报告日期：2019-03-20
报备日期：2019-03-21
签名注册会计师：黄玥 邓星宇



微信扫一扫查询真伪

深圳壹基金公益基金会

2018年度审计报告

事务所名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：021-61418888
传真：
通信地址：
电子邮件：catlwang@deloitte.com.cn
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

深圳壹基金公益基金会

财务报表及审计报告

2018 年 12 月 31 日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 - 2
资产负债表	3
业务活动表	4
现金流量表	5
财务报表附注	6 - 24

审计报告

德师报(审)字(19)第P01359号
(第1页, 共2页)

深圳壹基金公益基金会理事会:

一、审计意见

我们审计了深圳壹基金公益基金会(以下简称“贵基金会”)的财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表、2018年度的业务活动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

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2018年12月31日的财务状况以及2018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、管理层和理事会对财务报表的责任

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。

理事会负责监督贵基金会的财务报告过程。

四、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。

审计报告 - 续

德师报(审)字(19)第P01359号
(第2页, 共2页)

四、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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:

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对贵基金会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。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与理事会就计划的审计范围、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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

黄玥



中国注册会计师

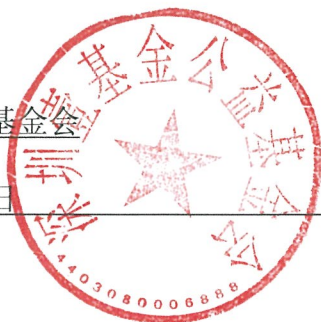
邓星宇



2019年3月20日

Digital Difference
勤启数智

2018年12月31日



资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数	项目	附注	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(六)1	232,998,796.34	368,076,566.20	应付款项	(六)8	1,807,024.51	130,290.57
短期投资	(六)2	153,000,000.00	-	应付工资	(六)9	-	-
应收款项	(六)3	575,032.55	674,562.99	应交税金	(六)10	593,942.08	129,014.89
预付账款	(六)4	650,000.00	112,000.00	流动负债合计		2,400,966.59	259,305.46
待摊费用	(六)5	323,237.59	338,537.91	非流动负债：			
流动资产合计		387,547,066.48	369,201,667.10	长期应付款		-	-
非流动资产：				非流动负债合计		-	-
固定资产原值	(六)6	3,944,549.63	3,871,503.24	负债合计		2,400,966.59	259,305.46
减：累计折旧	(六)6	2,658,827.85	2,130,401.54	净资产：			
固定资产净值	(六)6	1,285,721.78	1,741,101.70	非限定性净资产	(六)11	188,142,874.36	167,729,593.43
无形资产	(六)7	675,265.57	258,702.57	限定性净资产	(六)11	198,964,212.88	203,212,572.48
非流动资产合计		1,960,987.35	1,999,804.27	净资产合计		387,107,087.24	370,942,165.91
资产总计		389,508,053.83	371,201,471.37	负债和净资产总计		389,508,053.83	371,201,471.37

附注为财务报表的组成部分

第3页至第24页的财务报表由下列负责人签署：



理事长



基金会秘书长



主管会计工作的
基金会负责人



业务活动表

单位：人民币元

项目	附注	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	(六)12	19,436,110.78	274,108,007.92	293,544,118.70
投资收益	(六)14	6,175,257.92	-	6,175,257.92
其他收入	(六)13	787,187.15	3,561,915.63	4,349,102.78
收入合计		26,398,555.85	277,669,923.55	304,068,479.40
二、费用				
其中：业务活动成本	(六)15	10,724,708.24	279,004,945.10	289,729,653.34
管理费用	(六)16	2,738,335.61	2,913,338.05	5,651,673.66
筹资费用	(六)17	(7,477,768.93)	-	(7,477,768.93)
费用合计		5,985,274.92	281,918,283.15	287,903,558.07
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-	-	-
四、净资产变动额		20,413,280.93	(4,248,359.60)	16,164,921.33
项目	附注	上年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	(六)12	19,633,753.77	215,643,367.85	235,277,121.62
投资收益	(六)14	326,022.22	-	326,022.22
其他收入	(六)13	390,248.09	-	390,248.09
收入合计		20,350,024.08	215,643,367.85	235,993,391.93
二、费用				
其中：业务活动成本	(六)15	41,718,972.78	188,381,829.54	230,100,802.32
管理费用	(六)16	5,028,215.90	695,921.54	5,724,137.44
筹资费用	(六)17	(8,421,325.97)	-	(8,421,325.97)
其他费用		66,070.34	-	66,070.34
费用合计		38,391,933.05	189,077,751.08	227,469,684.13
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-	-	-
四、净资产变动额		(18,041,908.97)	26,565,616.77	8,523,707.80

附注为财务报表的组成部分



现金流量表

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金		287,832,570.20	232,927,669.92
收到的其他与业务活动有关的现金		12,305,468.32	10,356,971.81
业务活动现金流入小计		300,138,038.52	243,284,641.73
提供捐赠或者资助支付的现金		266,855,868.90	210,875,002.70
支付给员工以及为员工支付的现金		15,970,777.77	16,132,002.19
支付的其他与业务活动有关的现金		4,419,495.20	8,381,474.41
业务活动现金流出小计		287,246,141.87	235,388,479.30
业务活动产生的现金流量净额		12,891,896.65	7,896,162.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		581,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		6,221,889.80	345,583.55
处置固定资产和无形资产所收回的现金		622.80	-
投资活动现金流入小计		587,222,512.60	33,345,583.55
购建固定资产和无形资产所支付的现金		1,139,951.39	555,031.89
对外投资所支付的现金		734,000,000.00	33,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		52,227.72	21,908.69
投资活动现金流出小计		735,192,179.11	33,576,940.58
投资活动产生的现金流量净额		(147,969,666.51)	(231,357.03)
三、现金及现金等价物净增加额		(135,077,769.86)	7,664,805.40

附注为财务报表的组成部分



一、 基本情况

深圳壹基金公益基金会(以下简称“本基金会”)系于2010年12月3日经深圳市民政局批准登记设立;原登记证号:深基证字第0006号;原组织机构代码:56705751-8。2016年11月29日,本基金会取得信用代码为53440300567057518C的慈善组织登记证书。

业务主管单位:深圳市相关职能部门及单位。

业务范围:资助慈善公益性项目;资助慈善推广活动;向社会需救助人群提供捐助;奖励慈善事业贡献者。

二、 财务报表的编制基础

本基金会管理层对本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按照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、业务活动成果和现金流量。

四、 主要会计政策及会计估计

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日起至12月31日止期间为一个会计年度。

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。

四、 主要会计政策及会计估计 - 续

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，按业务发生当日的市场汇价(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。

6、 短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、 坏账核算办法

本基金会采用备抵法核算坏账准备；根据应收款项的可回收性采用个别认定法确认和计提坏账准备。

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。

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一次。

四、 主要会计政策及会计估计 - 续

8、 存货核算方法 - 续

(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，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。

10、 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10%)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
办公家具	5年	10%	18%
办公设备	5年	10%	18%
电脑硬件	5年	10%	18%
装修	5年	10%	18%
车辆	5年	10%	18%

四、 主要会计政策及会计估计 - 续

10、固定资产计价及其折旧方法 - 续

(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，不计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各项无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

资产类别	摊销年限	摊销率
商标	10 年	10%
电脑软件	5 年	20%

13、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。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是本基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。

四、 主要会计政策及会计估计 - 续

16、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，按照完工进度确认收入。

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；但当本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，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，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、 税项

企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条的规定，符合条件的非营利组织的收入，免缴企业所得税，但不包括非营利组织从事营利性活动取得的收入。

本基金会属于非营利组织，无需计提及缴纳企业所得税。

五、 税项 - 续

增值税

根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)的文件规定,自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。本基金会2016年4月30日前取得的理财产品投资收益,按5%的税率缴纳营业税;2016年5月1日起改为按6%的征收率计算缴纳增值税。

其他税项

城市建设维护税、教育费附加和地方教育附加分别按实缴增值税及营业税的7%、3%和2%缴纳。

六、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

单位:人民币元

项目	年末数	年初数
银行存款	232,453,551.91	367,573,195.10
其他货币资金	545,244.43	503,371.10
合计	232,998,796.34	368,076,566.20

2、 短期投资

单位:人民币元

项目	本年数	上年数
理财产品	153,000,000.00	-

注:该短期投资为购买招商银行步步生金及日益月鑫系列理财产品。

3、 应收款项

(1) 应收款项账龄:

单位:人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	246,350.88	-	246,350.88	367,463.52	-	367,463.52
1至2年	21,582.20	-	21,582.20	129,000.00	-	129,000.00
2至3年	129,000.00	-	129,000.00	162,289.47	-	162,289.47
3年以上	178,099.47	-	178,099.47	15,810.00	-	15,810.00
合计	575,032.55	-	575,032.55	674,562.99	-	674,562.99

六、 财务报表主要项目注释 - 续

3、 应收款项 - 续

(2) 应收款项主要客户:

单位: 人民币元

客户名称	年末账面余额		年初账面余额		欠款时间	欠款原因
	年末账面余额	占应收款项总额的比例(%)	年初账面余额	占应收款项总额的比例(%)		
浙江阿里商旅旅行社有限公司	242,037.00	42.09	213,365.00	31.63	1 年以内	预存机票款
上海均瑶国际广场有限公司	162,289.47	28.22	162,289.47	24.06	3 年以上	租赁保证金
华夏山二实业有限公司	126,000.00	21.91	126,000.00	18.68	2 至 3 年	房租押金
深圳市减灾救灾联合会	-	-	97,755.00	14.49		
合计	530,326.47	92.22	599,409.47	88.86		

4、 预付账款

(1) 预付账款账龄:

单位: 人民币元

账龄	年末数			年初数		
	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	650,000.00	-	650,000.00	112,000.00	-	112,000.00

(2) 预付账款主要客户:

单位: 人民币元

客户名称	年末账面余额		年初账面余额	
	年末账面余额	占应收款项总额的比例(%)	年初账面余额	占应收款项总额的比例(%)
广州卓术信息科技有限公司	650,000.00	100.00	112,000.00	100.00

5、 待摊费用

单位: 人民币元

项目名称	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
房屋租赁费(注 1)	196,319.99	184,489.67	196,319.99	184,489.67
网络费(注 2)	125,866.67	122,666.67	125,866.67	122,666.67
物业管理费(注 3)	16,351.25	16,081.25	16,351.25	16,081.25
合计	338,537.91	323,237.59	338,537.91	323,237.59

注 1: 房屋租赁费系本年预付北京、上海、成都办公室 2019 年房屋租金。

注 2: 网络费系本年预付上海办、北京办 2019 年宽带使用费。

注 3: 物业管理费系本年预付北京、上海、成都办公室 2019 年物业管理费。

六、 财务报表主要项目注释 - 续

6、 固定资产

(1) 固定资产类别如下：

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	3,871,503.24	86,361.39	13,315.00	3,944,549.63
其中：办公家具	227,596.25	4,410.00	-	232,006.25
办公设备	756,419.30	7,577.00	-	763,996.30
电脑硬件	727,251.84	74,374.39	13,315.00	788,311.23
车辆	2,160,235.85	-	-	2,160,235.85
二、累计折旧合计：	2,130,401.54	538,709.15	10,282.84	2,658,827.85
其中：办公家具	171,517.57	10,309.63	-	181,827.20
办公设备	387,926.43	89,072.83	-	476,999.26
电脑硬件	389,759.52	98,488.57	10,282.84	477,965.25
车辆	1,181,198.02	340,838.12	-	1,522,036.14
三、固定资产账面价值合计	1,741,101.70			1,285,721.78
其中：办公家具	56,078.68			50,179.05
办公设备	368,492.87			286,997.04
电脑硬件	337,492.32			310,345.98
车辆	979,037.83			638,199.71

(2) 固定资产用途如下：

单位：人民币元

用途	年末数			年初数		
	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值
自用	3,944,549.63	2,658,827.85	1,285,721.78	3,871,503.24	2,130,401.54	1,741,101.70

7、 无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	704,126.45	520,000.00	-	1,224,126.45
其中：商标	259,722.00	-	-	259,722.00
电脑软件	444,404.45	520,000.00	-	964,404.45
二、累计摊销合计：	445,423.88	103,437.00	-	548,860.88
其中：商标	200,822.00	29,112.00	-	229,934.00
电脑软件	244,601.88	74,325.00	-	318,926.88
三、无形资产账面价值合计	258,702.57			675,265.57
其中：商标	58,900.00			29,788.00
电脑软件	199,802.57			645,477.57

六、 财务报表主要项目注释 - 续

8、 应付款项

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
成都-壹基金青少年防灾馆投标保证金	1,787,165.54	100,000.00
代扣代缴个人所得税手续费返还	19,858.97	19,994.57
安全教育车质量保证金	-	10,296.00
合计	1,807,024.51	130,290.57

9、 应付工资

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	12,067,979.52	12,067,979.52	-
二、职工福利费	-	700,458.14	700,458.14	-
三、社会保险费	-	2,211,220.07	2,211,220.07	-
其中：医疗保险费	-	667,085.75	667,085.75	-
基本养老保险费	-	1,435,485.86	1,435,485.86	-
失业保险费	-	36,286.24	36,286.24	-
工伤保险费	-	17,192.04	17,192.04	-
生育保险费	-	55,170.18	55,170.18	-
四、住房公积金	-	991,120.04	991,120.04	-
合计	-	15,970,777.77	15,970,777.77	-

10、 应交税金

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应交增值税	363,153.72	13,085.39
代扣代缴个人所得税	187,209.92	114,359.25
城市维护建设税	25,420.76	915.98
教育费附加	10,894.61	392.56
地方教育附加	7,263.07	261.71
合计	593,942.08	129,014.89

11、 净资产

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限定性净资产	203,212,572.48	277,669,923.55	281,918,283.15	198,964,212.88
非限定性净资产	167,729,593.43	26,398,555.85	5,985,274.92	188,142,874.36
合计	370,942,165.91	304,068,479.40	287,903,558.07	387,107,087.24

六、 财务报表主要项目注释 - 续

12、大额捐赠收入

本年度捐赠金额排名前十位的捐赠单位(或个人)列示如下：

单位：人民币元

捐赠人	本年捐赠金额	备注
腾讯公益慈善基金会	26,126,356.88	捐款
可口可乐基金会(The Coca-Cola Foundation)	5,497,371.28	捐款
云南柏丰投资(集团)有限公司	5,000,000.00	捐款
迪士尼商贸(上海)有限公司	3,520,380.40	捐物
上海新力公益基金会	2,450,000.00	捐款
九牧厨卫股份有限公司	2,017,916.90	捐款人民币 2,000,000.00 元，捐物价值人民币 17,916.90 元
维沃通信科技有限公司	2,000,000.00	捐款
GENEVA GLOBAL INC	1,898,603.02	捐款
可口可乐饮料(上海)有限公司	1,584,616.00	捐款人民币 670,000.00 元，捐物价值人民币 914,616.00 元
深圳市龙华区慈善会	1,573,350.00	捐款
合计	51,668,594.48	

13、其他收入

单位：人民币元

项目	本年数	上年数
其他(注)	4,349,102.78	390,248.09

注： 本年其他收入中包括宝洁(中国)营销有限公司赞助收入、中国共产主义青年团深圳市福田区委员会-福田青年菁英育成计划服务费、腾讯公益慈善基金会-腾讯创益人大赛奖金。

14、投资收益

单位：人民币元

产生投资收益的来源	本年数	上年数
理财产品	6,175,257.92	326,022.22

六、 财务报表主要项目注释 - 续

15、业务活动成本

业务活动成本明细项目列示如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
灾害救助领域	151,584,110.56	125,618,125.32
其中：紧急救灾项目	72,662,630.25	69,006,641.93
雅安地震项目	67,650,147.19	49,148,194.62
九寨沟地震项目	9,925,490.23	5,554,316.13
鲁甸地震项目	1,345,842.89	1,908,972.64
儿童关怀领域	111,543,607.26	60,354,425.00
壹乐园项目	71,903,061.40	30,276,889.56
其中：海洋天堂项目	21,403,429.85	19,188,802.69
净水计划项目	18,237,116.01	10,882,518.21
儿童计划项目	-	6,214.54
公益人才培养领域	26,430,272.97	44,123,953.93
其中：公益人才培养项目	13,795,414.13	15,625,281.64
公众参与公益伙伴支持项目	12,634,858.84	28,498,672.29
税金及附加	171,662.55	4,298.07
合计	289,729,653.34	230,100,802.32

16、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利费	3,314,060.45	3,256,743.62
水电等其他费用	1,053,311.08	1,166,872.30
社保及住房公积金	727,569.05	778,637.87
办公费	188,448.54	49,605.10
资产折旧及摊销	171,211.06	88,594.82
房屋租赁费	117,661.58	113,975.47
差旅费	47,578.50	256,740.26
会议费用	31,833.40	12,968.00
合计	5,651,673.66	5,724,137.44

17、筹资费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
渠道维护费	219,815.29	277,276.28
广告宣传费	136,387.50	604,103.50
银行手续费	20,858.92	24,266.12
汇兑损益	(583,484.89)	714,091.96
利息收入	(7,271,345.75)	(10,041,063.83)
合计	(7,477,768.93)	(8,421,325.97)

七、 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、 本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

本基金会共有理事 11 人，具体信息如下：

单位：人民币元

姓名	工作单位及职务	在本基金会职务	领取的报酬
王石	万科集团名誉主席、万科公益基金会理事长	理事	-
李连杰	深圳壹基金公益基金会发起人	理事	-
冯仑	万通集团创始人、御风集团董事长	理事	-
牛根生	老牛基金会创始人、名誉会长	理事	-
马蔚华	深圳国际公益学院董事长	理事长	-
马化腾	腾讯控股有限公司董事会主席、执行董事兼首席执行官	理事	-
马云	阿里巴巴(中国)有限公司创始人	理事	-
周惟彦	北京永真公益基金会发起人、秘书长	理事	-
柳青	北京滴滴无限科技发展有限公司总裁	理事	-
俞敏洪	新东方教育集团董事长	理事	-
李劲	三一基金会常务副理事长兼秘书长	理事	-

本基金会理事会成员均未在本基金会领取报酬。

2、 本基金会职工总数(不含支付劳务费人数)、各部门职工数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

截至 2018 年 12 月 31 日止，本基金会员工总人数为 79 人，其中项目板块 28 人(含雅安办公室 8 人)，捐赠人参与板块 32 人，深圳职能总部 19 人。本基金会工资总额计人民币 12,067,979.52 元，人均月工资计人民币 12,729.94 元。

八、 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

本基金会上年度收入总额计人民币 246,034,455.76 元(其中包括利息收入人民币 10,041,063.83 元，其他收入人民币 390,248.09 元，投资收益人民币 326,022.22 元)，经调整上年收入中捐赠人有指定使用用途的雅安地震收入计人民币 99,050.00 元、鲁甸地震收入计人民币 0.00 元、九寨沟地震收入计人民币 24,076,408.58 元后，上年度收入合计人民币 221,858,997.18 元。本基金会 2018 年度公益事业支出总额计人民币 289,729,653.34 元，经调整扣除雅安地震支出计人民币 67,650,147.19 元、鲁甸地震支出计人民币 1,345,842.89 元及九寨沟地震支出计人民币 9,925,490.23 元后，本年度公益事业支出金额计人民币 210,808,173.03 元。本基金会 2018 年公益事业支出占上一年度总收入的比例为 95.02%。

2016 年 9 月 1 日起施行的《中华人民共和国慈善法》第六十条规定，“慈善组织中具有公开募捐资格的基金会开展慈善活动的年度支出，不得低于上一年总收入的百分之七十；年度管理费用不得超过当年总支出的百分之十”。本年度管理费用计人民币 5,651,673.66 元，本年度总支出共计人民币 287,903,558.07 元，管理费用占本年度总支出的比例为 1.96%。

深圳壹基金公益基金会

财务报表附注

2018年12月31日止年度

九、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

单位：人民币元

项目名称		收入	支出(人民币元)						总计	
			直接用于受助人的款物	项目直接运行费用						
				人员报酬 (注1)	立项、执 行、监督和 评估费用	宣传推广 费用	租赁房屋和 购买固定资 产使用费用	其他费用		小计
灾害救助领域	紧急救灾项目	100,951,735.81	67,394,606.89	3,185,340.77	438,202.64	143.54	509,795.46	1,134,540.95	5,268,023.36	72,662,630.25
	雅安地震项目	-	65,233,769.83	1,528,793.56	361,044.42	-	344,246.42	182,292.96	2,416,377.36	67,650,147.19
	九寨沟项目	1,778,266.35	9,208,473.91	486,407.13	55,312.17	19.59	106,243.69	69,033.74	717,016.32	9,925,490.23
	鲁甸地震项目	-	1,332,466.89	-	13,376.00	-	-	-	13,376.00	1,345,842.89
儿童关怀领域	壹乐园项目	68,636,716.98	67,467,917.79	3,041,973.70	338,576.63	143.50	582,121.19	472,328.59	4,435,143.61	71,903,061.40
	海洋天堂项目	56,060,003.76	20,013,147.46	904,805.66	171,797.71	42.67	173,146.65	140,489.70	1,390,282.39	21,403,429.85
	净水计划项目	28,370,321.73	17,040,807.11	771,555.75	157,269.65	36.39	147,647.27	119,799.84	1,196,308.90	18,237,116.01
公益人才培养领域	公益人才培养项目	14,113,747.73	11,494,383.73	1,654,823.75	195,082.30	184.63	223,691.05	227,248.67	2,301,030.40	13,795,414.13
合计		269,910,792.36	259,185,573.61	11,573,700.32	1,730,661.52	570.32	2,086,891.73	2,345,734.45	17,737,558.34	276,923,131.95

注 1：人员报酬包括工资、福利费、社会保险及住房公积金。

深圳壹基金公益基金会

财务报表附注

2018年12月31日止年度

九、重大公益项目 - 续

2、重大公益项目大额支付对象

单位：人民币元

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出金额的比例	用途
紧急救灾项目	贝发集团股份有限公司北京销售分公司	21,674,018.83	7.48%	冬春温暖包、夏季温暖包、“温比亚”台风救援、汕头市潮南区洪灾救援等救灾项目物资采购
	深圳沃尔玛百货零售有限公司	11,109,770.90	3.83%	冬春温暖包项目等救灾项目物资采购
	贵阳市众益志愿者服务发展中心	8,431,219.46	2.91%	冬春温暖包、儿童平安计划、壹基金合作伙伴能力建设项目执行费
	江苏成龙服饰科技有限公司	4,482,765.00	1.55%	冬春温暖包及紧急救灾项目物资采购
	浙江泰普森实业集团有限公司	3,794,405.00	1.31%	儿童平安计划、紧急救灾项目物资采购
	深圳市伍捌捌伍公益救援组织服务中心	2,667,580.00	0.92%	壹基金合作伙伴能力建设项目-救援联盟项目
	陕西妇源汇性别发展中心	2,190,978.62	0.76%	儿童平安计划项目
	深圳飞飞昊礼商贸有限公司	1,678,316.00	0.58%	儿童平安计划、四川茂县山体滑坡灾区-社区综合减灾及减灾示范校园项目物资采购
	成都高新区艾特公益服务中心	1,585,062.00	0.55%	儿童平安计划、四川茂县山体滑坡灾区社区综合减灾项目、安全农家项目
	上海云盟同汇视觉艺术设计有限公司	19,162,924.70	6.61%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
雅安地震项目	平安信托有限责任公司	10,000,000.00	3.45%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
	雅安市教育基金会	8,320,961.65	2.87%	雅安市雨城区草坝新区幼儿园援建项目、避灾运动场顶棚项目
	四川金跃通幕墙装饰工程有限公司	4,021,403.69	1.39%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
	重庆彦民建筑安装有限公司	3,832,365.00	1.32%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
	四川科胜加固工程有限公司	3,581,672.31	1.24%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
	石棉县财政局	3,201,394.20	1.10%	雅安市石棉县安顺乡中心幼儿园援建项目、避灾运动场顶棚项目
	四川鑫永臻辉建筑工程有限公司	2,603,138.52	0.90%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
	四川明辉建筑工程有限公司	1,835,516.08	0.63%	成都-壹基金青少年与未来防灾体验馆建设与运营项目
	四川师范大学	1,007,566.00	0.35%	雅安市天全县城区第一完全小学数字化教学试点项目、壹乐园音乐教室和运动汇项目
	广州耐氏柯特地板有限公司	627,200.00	0.22%	鲁甸壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购
鲁甸地震项目	九寨沟县慈善会	1,580,000.00	0.55%	九寨沟县第四幼儿园援建项目
九寨沟地震项目	成都高新区艾特公益服务中心	1,218,588.00	0.42%	九寨沟地震灾区-社区综合减灾项目
	四川中塑高分子材料有限公司	1,207,148.00	0.42%	九寨沟地震灾区壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购
	厦门欣百恒建材有限公司	1,071,212.00	0.37%	九寨沟地震灾区减灾示范校园项目、壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购

深圳壹基金公益基金会

财务报表附注

2018年12月31日止年度

九、重大公益项目 - 续

2、重大公益项目大额支付对象 - 续

单位：人民币元

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出 金额的比例	用途
海洋天堂项目	贵阳南明区爱心家园儿童特殊教育康复训练中心	8,063,626.00	2.78%	海洋天堂计划项目
	北京市融合联汇心智障碍者服务中心	4,030,029.14	1.39%	海洋天堂计划项目
	深圳市守望心智障碍者家庭关爱协会	2,874,000.00	0.99%	海洋天堂计划项目
	北京星星雨教育研究所	2,328,047.00	0.80%	海洋天堂计划项目
	北京病痛挑战公益基金会	1,069,938.00	0.37%	海洋天堂计划项目
壹乐园项目	甘肃一山一水环境与社会发展中心	10,297,811.90	3.55%	壹乐园儿童服务站项目
	广东童年之家实业有限公司	7,915,907.90	2.73%	壹乐园音乐教室和运动汇项目、壹乐园儿童服务站项目物资采购
	厦门欣百恒建材有限公司	7,609,264.00	2.63%	壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购
	北川羌族自治县社区志愿者服务协会	7,135,050.40	2.46%	壹乐园儿童服务站项目
	广州耐氏柯特地板有限公司	5,252,800.00	1.81%	壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购
	四川原点公益慈善中心	3,960,639.00	1.37%	壹乐园音乐教室和运动汇项目
	北川羌族自治县羌魂社会工作服务中心	3,726,558.00	1.29%	壹乐园儿童服务站项目
	重庆市九龙坡区黄桷树青年社工发展协会	3,527,250.50	1.22%	壹乐园儿童服务站项目
	石家庄英利体育用品有限公司	3,464,858.00	1.20%	壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购
	贝发集团股份有限公司北京销售分公司	3,057,468.24	1.06%	壹乐园音乐教室和运动汇项目、壹乐园儿童服务站项目物资采购
	四川中塑高分子材料有限公司	3,038,110.00	1.05%	壹乐园音乐教室和运动汇项目物资采购
	深圳礼美文化传播有限公司	3,011,412.00	1.04%	壹乐园音乐教室和运动汇项目、壹乐园儿童服务站项目物资采购
	贵阳市众益志愿者服务发展中心	2,500,000.00	0.86%	壹乐园音乐教室和运动汇项目
净水计划项目	广州尚品宅配家居股份有限公司	1,480,504.62	0.51%	壹乐园儿童服务站项目物资采购
	北京碧水源净水科技有限公司	11,550,988.50	3.99%	净水计划项目物资采购
	甘肃一山一水环境与社会发展中心	1,975,800.00	0.68%	净水计划项目
	台州太空实业有限公司	1,292,000.00	0.45%	净水计划项目物资采购
公益人才培养领域	深圳市龙华区慈善会	1,705,726.46	0.59%	联合公益计划项目
	无锡市滨湖区横山慈善基金会	1,527,377.86	0.53%	衣旧焕新残健融合（2018）99公益日项目
	成都市锦江区社会组织发展基金会	1,136,758.83	0.39%	联合公益计划项目
合计		224,417,132.31	77.47%	

十、 关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系
万科公益基金会	王石	发起机构
北京沃启公益基金会(原北京万通公益基金会)	李劲	发起机构
老牛基金会	宗丽娜	发起机构
腾讯公益慈善基金会	郭凯天	发起机构
深圳国际公益学院	王振耀	其董事长为本基金会理事长

2、关联交易

本基金会本年度与重要关联方交易如下：

单位：人民币元

关联方名称	交易内容	交易金额
深圳国际公益学院	支付培训费	204,000.00

3、关联方往来

(1) 关联方未结算应收项目余额：无

(2) 关联方未结算应付项目余额：无

十一、固定资产清查明细表

单位：人民币元

名称	来源	时间	单位	数量	金额	用途	备注
办公家具	自购	2011年	件	4	18,090.00	自用	
办公家具	受赠	2011年	件	1	2,112.25	自用	
办公设备	自购	2011年	台	20	71,582.50	自用	
办公设备	受赠	2011年	台	13	7,132.00	自用	
电脑	自购	2011年	台	7	39,184.00	自用	
电脑	受赠	2011年	台	12	86,172.06	自用	
办公家具	自购	2012年	件	2	150,074.00	自用	
办公设备	自购	2012年	台	16	141,322.00	自用	
电脑	自购	2012年	台	10	63,193.83	自用	
办公家具	受赠	2013年	件	1	17,687.00	自用	
办公设备	自购	2013年	台	13	52,481.80	自用	
办公设备	受赠	2013年	台	2	13,000.00	自用	
车辆	受赠	2013年	辆	5	719,075.80	自用	注1
电脑	自购	2013年	台	18	122,208.02	自用	
办公设备	自购	2014年	台	18	110,452.00	自用	
车辆	自购	2014年	辆	1	323,538.34	自用	注2
电脑	自购	2014年	台	14	84,222.64	自用	
办公设备	自购	2015年	台	13	75,148.00	自用	
车辆	自购	2015年	辆	1	1,117,621.71	自用	注3
电脑硬件	自购	2015年	台	24	149,976.40	自用	
电脑硬件	自购	2016年	台	14	73,386.00	自用	
办公设备	自购	2016年	台	4	25,496.00	自用	
办公家具	自购	2017年	件	14	39,633.00	自用	
办公设备	自购	2017年	台	9	235,054.00	自用	
电脑硬件	自购	2017年	台	22	120,344.89	自用	
办公家具	受赠	2018年	件	1	4,410.00	自用	
办公设备	自购	2018年	台	3	7,577.00	自用	
电脑硬件	自购	2018年	台	14	74,374.39	自用	
合计				276	3,944,549.63	自用	

注1：该车辆用于雅安项目。

注2：该车辆是公益映像节流动电影放映车。

注3：该车辆是国内第一辆安全教育车，用于儿童减灾与安全教育。

十二、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

本基金会本年度共收到限定性捐赠收入计人民币 274,108,007.92 元，均来自于单位或个人捐赠。本基金会按照协议规定，将相关资产用于协议指定的公益项目。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本基金会限定性净资产余额计人民币 198,964,212.88 元 (其中包括雅安地震救援行动项目限定性净资产余额计人民币 17,533,756.32 元、鲁甸地震救援行动项目限定性净资产余额计人民币 1,989,541.72 元、九寨沟地震救援行动项目限定性净资产余额计人民币 10,220,543.15 元)。非限定性净资产余额计人民币 188,142,874.36 元。

十三、受托代理业务情况的说明

本基金会本年度没有受托代理业务。

十四、重大资产减值情况的说明

本基金会本年度没有发生重大资产减值情况。

十五、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十六、接受劳务或服务捐赠情况的说明

1、 本基金会本年度接受的主要劳务或服务捐赠情况：

序号	捐赠方全称	免费提供服务或劳务内容
1	君合律师事务所	法务咨询、合同审核等
2	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	年审及专项审计服务
3	上海旌马快递服务公司	提供快递寄送
4	天津木石投资咨询有限公司	蚂蚁金服公益设计支持
5	成都万科房地产有限公司	项目建设管理服务
6	贵州创天公交车体网络联合广告有限公司	公益推广
7	深圳市亮点视创文化发展有限公司	为爱同行深圳站活动及回归日摄影服务支持
8	招商银行股份有限公司	为爱同行项目队长培训会场地提供
9	深圳市福田区福田白领 e 家	福田青年菁英育成计划线下沙龙和入选项目线下见面会场地提供
10	LARGE Architects Limited	母婴室项目室内设计

2、本年度共有 111,187 人次志愿者为本基金会提供了志愿者服务。

深圳壹基金公益基金会

财务报表附注

2018 年 12 月 31 日止年度

十七、对外承诺和或有事项情况的说明

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本基金会对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	975,251.61	1,467,641.28
资产负债表日后第 2 年	344,892.00	629,099.61
合计	1,320,143.61	2,096,740.89

十八、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会本年度无资产负债表日后非调整事项。



营业执照

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002201903070062

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



(副本)
本相符合
此复印件与原件具有同等效力

名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2012年10月19日
类型	外商投资特殊普通合伙企业	合伙期限	2012年10月19日至不约定期限
执行事务合伙人	曾顺福	主要经营场所	上海市黄浦区延安东路222号30楼

经营范围
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2019 年 03 月 07 日

证书序号: 0004094

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》。



会计师事务所 执业证书

名 称: 德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 曾顺福

主任会计师:

经 营 场 所:



组 织 形 式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函 (2012) 40 号

批准执业日期: 二〇一二年九月十四日

