



上海沪汇会计师事务所（普通合伙）

Shanghai Huhui Certificated Public Accountants. Partnership

审 计 报 告

沪汇专审（2020）第 B025 号

上海周良辅医学发展基金会：

我们接受委托，对上海周良辅医学发展基金会（以下简称周良辅基金会）2019 年度财务收支进行审计，周良辅基金会提供了 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表及现金流量表。上述报表的编制是周良辅基金会管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对上述报表发表意见。

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。我们的目标是对上述报表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上述报表使用者依据上述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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于周良辅基金会，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。现将审计情况报告如下：

一、基本概况

上海周良辅医学发展基金会获取上海市民政局颁发的统一社会信用代码为



53310000MJ4950440Y 的基金会法人登记证书（慈善组织）；法定代表人：朱巍；住所：上海市静安区乌鲁木齐中路 12 号 6 号楼 12 楼 2203 室；注册资金：贰佰万元。业务范围：资助贫困人群就医，资助医学创新科研项目和优秀医学人才队伍的建设，资助改善基础医疗设施设备。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）。

周良辅基金会执行中华人民共和国《民间非营利组织会计制度》。

二、审计的范围

2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度的业务活动表及现金流量表。

三、审计情况

（一）资产负债表情况

周良辅基金会 2019 年 12 月 31 日账面资产合计 20,601,562.80 元，系货币资金 18,021,562.80 元，预付账款 2,580,000.00 元；负债合计 11,850.00 元，系应付工资 10,970.00 元，应交税金 880.00 元；净资产合计 20,589,712.80 元，系非限定性净资产 4,089,712.80 元，限定性净资产 16,500,000.00 元。

（二）业务活动情况

周良辅基金会 2019 年度收入合计 21,836,822.46 元，系捐赠收入 21,755,265.50 元，其他收入 81,556.96 元；费用合计 10,394,496.50 元，系业务活动成本 10,274,385.47 元，管理费用 117,814.03 元，筹资费用 2,297.00 元；净资产变动额 11,442,325.96 元。

四、审计意见

我们认为，上述会计报表符合《民间非营利组织会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了周良辅基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的业务活动情况和现金流量情况。

附件:

- 1、周良辅基金会 2019 年 12 月 31 日资产负债表;
- 2、周良辅基金会 2019 年度业务活动表;
- 3、周良辅基金会 2019 年度现金流量表;

上海沪汇会计师事务所(普通合伙)



中国 上海

中春路 4999 号 1115 室

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020 年 3 月 19 日

上海市二〇一九年民间非营利组织年度会计报表
资 产 负 债 表
2019/12/31

编制单位：上海周良辅医学发展基金会					单位：元		
资 产	行次	年初数	期末数	负 债 和 净 资 产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	8,353,386.84	18,021,562.80	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62	0.00	0.00
应收款项	3	0.00	0.00	应付工资	63	5,970.00	10,970.00
预付帐款	4	800,000.00	2,580,000.00	应交税金	65	30.00	880.00
存货	8	0.00	0.00	预收帐款	66	0.00	0.00
待摊费用	9	0.00	0.00	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计：	20	9,153,386.84	20,601,562.80	其他流动负债	78		
				流动负债合计：	80	6,000.00	11,850.00
长期投资：					0		0.00
长期股权投资	21	0.00	0.00	长期负债：			0.00
长期投资合计：	30	0.00	0.00	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计：	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	0.00	0.00				
减：累计折旧	32	0.00	0.00	受托代理负债：			
固定资产净值	33	0.00	0.00	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00	负债合计：	100	6,000.00	11,850.00
文物文化资产	35	0.00	0.00				
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计：	40	0.00	0.00	净资产：			
				非限定性净资产	101	7,747,386.84	4,089,712.80
无形资产：				限定性净资产	105	1,400,000.00	16,500,000.00
无形资产	41	0.00	0.00	净资产合计：	110	9,147,386.84	20,589,712.80
受托代理资产：							
受托代理资产	51	0.00	0.00				
资产合计	60	9,153,386.84	20,601,562.80	负债及所有者权益合计	120	9,153,386.84	20,601,562.80

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

上海市二〇一九年民间非营利组织年度会计报表
业务活动表
2019年度

编制单位：上海周良辅医学发展基金会

单位：元

项目	行次	上年累计数		合计	本年累计数		
		非限定性	限定性		非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	4,685,000.00	7,350,000.00	12,035,000.00	3,642,265.50	18,113,000.00	21,755,265.50
会费收入	2	0.00		0.00	0.00		0.00
提供服务收入	3	0.00		0.00	0.00		0.00
商品销售收入	4	0.00		0.00	0.00		0.00
政府补助收入	5	0.00		0.00	0.00		0.00
投资收益	6	0.00		0.00	0.00		0.00
其他收入	9	43,387.58		43,387.58	81,556.96		81,556.96
收入合计	11	4,728,387.58	7,350,000.00	12,078,387.58	3,723,822.46	18,113,000.00	21,836,822.46
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	6,804,619.30		6,804,619.30	10,274,385.47		10,274,385.47
其中：医学人才队伍建设项目	13	1,104,619.00		1,104,619.00	3,592,103.15		3,592,103.15
医学创新科研项目	14	5,600,000.00		5,600,000.00	5,200,000.00		5,200,000.00
慈善助医项目	15	0.00		0.00	0.00		0.00
医疗设施设备建设项目	16	100,000.30		100,000.30	1,407,455.00		1,407,455.00
医学发展	17	0.00		0.00	0.00		0.00
专项基金	18	0.00		0.00	74,827.32		74,827.32
(二) 管理费用	21	76,910.00		76,910.00	117,814.03		117,814.03
(三) 筹资费用	24	1,834.00		1,834.00	2,297.00		2,297.00
(四) 其他费用	28	0.00		0.00	0.00		0.00
费用合计	35	6,883,363.30		6,883,363.30	10,394,496.50		10,394,496.50
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	5,950,000.00	-5,950,000.00	0.00	3,013,000.00	-3,013,000.00	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	3,795,024.28	1,400,000.00	5,195,024.28	-3,657,674.04	15,100,000.00	11,442,325.96

上海市二〇一九年民间非营利组织年度会计报表

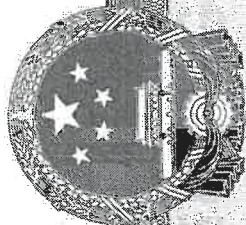
现金流量表

2019年度

编制单位：上海周良辅医学发展基金会

单位：元

项目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	21,755,265.50
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到其他与业务活动有关的现金	8	81,556.96
业务活动现金流入小计	13	21,836,822.46
提供捐赠或者资助支付的现金	14	10,274,385.47
支付给职工以及为职工支付的现金	15	94,100.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付其他与业务活动有关的现金	19	1,800,161.03
业务活动现金流出小计	23	12,168,646.50
业务活动产生的现金流量净额	24	9,668,175.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25	
取得投资收益收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到其他与投资活动有关的现金	30	
投资活动现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付其他与投资活动有关的现金	39	
投资活动现金流出小计	43	
投资活动产生的现金流量净额	44	
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到其他与筹资活动有关的现金	48	
筹资活动现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付其他与筹资活动有关的现金	55	
筹资活动现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	9,668,175.96



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913101120608802738

证照编号: 12000000201908010272



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、备案信息。

名称 上海沪汇会计师事务所

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 黄国忠

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、法规规定的其他经营活动。
【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】



成立日期 2013年01月11日

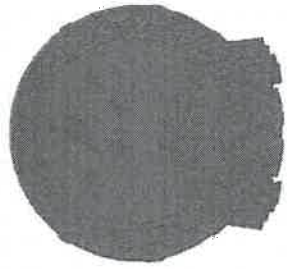
合伙期限 2013年01月11日至 2033年01月10日

主要经营场所 上海市闵行区中春路4999号1115室



登记机关

2019 年 08 月 01 日



会计师事务所

执业证书



名称：上海沪汇会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人：黄国忠
主任会计师：
经营场所：上海市闵行区中春路4999号1115室

组织形式：普通合伙制
执业证书编号：31000359
批准执业文号：沪财会〔2012〕90号
批准执业日期：2012年12月31日



证书序号：0001349

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：上海市财政局
二〇一八年九月十八日

中华人民共和国财政部制