湖南省湘雅医学与健康基金会

2020年度
审计报告

目 录

页次

一、 审计报告 2-4

*二、* 基金会财务相关情况表 5

三、 资产负债表 6

四、 业务活动表 7

五、 现金流量表 8

六、 财务报表附注 9-17

七、 管理建议书 18

委托单位：湖南省湘雅医学与健康基金会

审计单位：湖南华顺会计师事务所有限责任公司

联系电话：0731-84393466 13054185401

传真号码：0731-84393266

湖南华顺会哲师市务所咽限贵但公司

HUNAN HUASHUN CERTIFIED PUBLICACCOUNTANTS CO.LTD

湘华顺会审字[2021] 03086号

审计报告

湖南省湘雅医学与健康基金会：

一、 审计意见

我们审计了后附的湖南省湘雅医学与健康基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括 **2020**年**12**月**31**日的资产负债表**,2020**年度的业务活动表和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**2020**年**12**月**31**日的财务状况以及**2020**年度的业务活动情况 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

贵基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告 以外的信息。

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。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

地址：长沙市天心区芙蓉南路名城507房 邮编：410005

电话：0731-84393466 传真：0731-84393266 EMAI:hunanhuashun@ 163.com

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层(以下简称管理层)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、停止营运或别无其 他现实的选择。

治理层负责贵基金会的财务报告。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了 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.

六、基本情况

湖南省湘雅医学与健康基金会统一社会信用代码为**5343000033644326XGo 2015**年**8**月 **10**日经湖南省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为肖平，地址为长沙市 湘雅路**87**号**J2**栋楼**215**室，注册资金为人民币贰佰万元整。

七、财务状况

1、 湖南省湘雅医学与健康基金会截止2020年12月31日资产总额为8,360,624.41元。 其中：货币资金8,314,101.82元；应收款项17,076.80元，其中：应收账款16,637.80元， 其他应收款439.00元；存货5,100.00元；固定资产原值35,449.97元，累计折旧11,104.18 元，固定资产净值24,345.79元。

**2**、 湖南省湘雅医学与健康基金会截止**2020**年**12**月**31**日负债总额为**12,943.00**元。其 中：流动负债**12,943.00**元。

**3**、 湖南省湘雅医学与健康基金会截止**2020**年**12**月**31**日净资产总额为**8,347,681.41** 元。其中：非限定性净资产**6,885,841.26**元，限定性净资产**1,461,840.15**元。

4、 湖南省湘雅医学与健康基金会2020年度收入3,689,357.09元，其中：捐赠收入 3,525,768.00元，提供服务收入80,000.00元，其他收入83,589.09元。

湖南省湘雅医学与健康基金会2020年度支出2,484,289.93元，其中：业务活动成本 2,212,528.43 元，管理费用 250,602.67 元，筹资费用 21,158.83 元。

**5**、 湖南省湘雅医学与健康基金会**2020**年度公益事业支出**2,212,528.43**元，上年末净 资产**7,151,825.85**元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为**30.94%；**工作人员工资福

利**154,618.00**元，行政办公支出**95,984.67**元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支



出的比例为**10.09%**。

中国注册会计师

中国注册会计师

二O二一年三月二十一日

基金会财务相关情况表

2020年12月31日

|  |  |
| --- | --- |
| 基金会名称 | 湖南省湘雅医学与健康基金会 |
| 机构代码 |  | 统一社会信用代码 | 5343000033644326XG |
| 办公地址 | 长沙市湘雅路87号J2栋學聴嗣 | 噎沌6时间 | 2015年8月10日 |
| 联系电话 |  | 码 | 410000 |
| 法定代表人 | 肖平仲查★義倒来源 | 募集、政府补助 |
| 开户银行 | 中国银行长沙市湘雅3^^ *择同* |
| 银行账号 | 601571353352 弋\*^ |
| 财务机构名称 | 财务室 | 联系电话 | 17773135401 |
| 会计姓名 | 罗艳新 | 专/兼职 | 兼职 |
| 代理记账 中介机构名称 | 无 | 代理机构 主管人姓名 | 无 |
| 税务登记号码 |  |
| 设有银行账号 的分支机构、 代表机构及其 开户银行和账 号 |  |
| 实体 | 无 |

资产负债表

编制单位：湖南省湘雅医学与健康基金会

2020年12月31日

单位：元

单位负责人:

制表:

复核:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 产 |  | 年初数 | 年末数 | 负债和净资产 | 行次一 |  |  |
| 流动资产： |  |  |  | 流动负债： |  |  | *1* |
| 货币资产 |  | 6,789,310.48 | 8,314,101.82 | 短期借款 | 23 | a® |  |
| 短期投资 | 2 |  |  | 应付款项 | *24* | 隋,659.00 | 1 觸00 |
| 应收款项 | 3 | 389,564.80 | 17,076.80 | 应付工资 | 25 | P会计报 | 表已留丿00 |
| 预付帐款 | r |  |  | 应交税金 | 26 |  | ,^^232.00 |
| 存货 | 5 |  | 5,100.00 | 预收账款 | *27* |  |  |
| 待摊费用 | 6 |  |  | 预提费用 | *28* |  |  |
| 一年内到期的 长期债权投资 |  |  |  | 预计负债 |  |  |  |
| 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 | *1,*178,875.28 | 8,336,278.62 | 其他流动负债 | 31 |  |  |
|  |  |  |  | 流动负债合计 | 32 | 33,659.00 | 12,943.00 |
| 长期投资： |  |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 10 |  |  | 长期负债： |  |  |  |
| 长期债权投资 | 11 |  |  | 长期借款 | 33 |  |  |
| 长期投资合计 | 12 |  |  | 长期应付款 |  |  |  |
| 固定资产： |  |  |  | 其他长期负债 | 35 |  |  |
| 固定资产原价 | 13 | 8,497.97 | 35,449.97 | 长期负债合计 | 36 |  |  |
| 减：累计折旧 | 14 | 1,888.40 | 11,104.18 |  |  |  |  |
| 固定资产净值 | 15 | 6,609. 57 | 24,345. 79 | 受托代理负债： |  |  |  |
| 在建工程 | 16 |  |  | 受托代理负债 | 37 |  |  |
| 文物文化资产 | 17 |  |  | 负债合计 | 38 | 33,659.00 | 12,943.00 |
| 固定资产清理 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 19 | 6,609.57 | *24,*345. 79 |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 净资产； |  |  |  |
| 无形资产： |  |  |  | 非限定性净资产 | 39 | 7,049,983.82 | 6,885,841.26 |
| 无形资产 | 20 |  |  | 限定性净资产 | 40 | 101,842.03 | 1,461,840.15 |
|  |  |  |  | 净资产合计 | 41 | 7,151,825.85 | 8,347,681.41 |
| 受托代理资产： |  |  |  |  |  |  |  |
| 受托代理资产 | 21 |  |  |  |  |  |  |
| 资产合计 | 22 | 7,185,484.85 | 8,360,624.41 | 负球争资产总计 | 42 | 7,185,484.85 | 8,360,624.41 |

业务活动表

编制单位：湖南省湘雅医学与健康基金会

2020年度

单位：元

单位负责人:

制表:

复核

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：捐赠收入 | 1 | 1,653,650.90 | 97,897.15 | L75L 施 05 | 1爲 | 3,515,76& 00- | A 呼第768.00 |
| 会费收入 | 2 |  |  |  | K | 扌报表已审 | / |
| 提供服务收入 |  |  |  |  |  | 80,000.00 | 80,000.00 |
| aw补助" | 3 |  | ic2,ooaa) | ice,oo(ioo |  |  |  |
| 商品销售收入 |  |  |  |  |  |  |  |
| 投资收益 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 其他收入 | 6 | 2我 725.16 |  | 249,725； 16 | 83,589.09 |  | 83,589.09 |
| 收入合计 | 7 | 1,903,376.06 | 199,897.15 | 2,103,273.21 | 93,589.09 | 3,595,76&00 | 3,689,357.09 |
| 二、费用 |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）业务活动成本 | 8 | 2,062,423.76 |  | 2,062,423.76 | 2,212,52& 43 |  | 2,212,528143 |
| （二）管理费用 | 9 | 137,757.06 |  | 137,757.06 | 250,602.67 |  | 250.602.67 |
| （三）筹资费用 | 10 | 9,417.98 |  | 9,417.98 | 21,15S83 |  | 21,15& 83 |
| （四）其他费用 | 11 | 3& 56 |  | 3& 56 |  |  |  |
| 费用合计 | 12 | ^209,637.36 |  | 2,209,637.36 | 2,4^289.93 |  | 2,妈 289.93 |
| 三、限定性净资产转 为非限定性净资产 | 13 | 98,055.12 | -9^055.12 |  |  |  |  |
| 五、净资产变动额（若 为净资产减少额，以"-”号填列） | 15 | -208,206.18 | 101,迎 08 | -106,364 15 | -2,390,70184 | 3,59^768.00 | 1,205,067.16 |

现金流量表

|  |  |
| --- | --- |
| 编制单位：湖南省湘雅医学与健康基金会 **2020**年度 单位：元 |  |
| 项 目 | 行次 | 金额 |  |
| 一、业务活动产生的现金流量： | 1 |  |
| 接受捐赠收到的现金 | 2 | 3, 525, 768. 00 |
| 收到会费收到的现金 | 3 |  |
| 提供服务收到的现金 | 4 | 80, 000. 00 |
| 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 | *｛薰* 455, 589.唉 |
| 现金流入小计 | 8 | 1人气0阳師.09： |  |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 9 | 寸城蠢瞄 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 10 |  |
| 购买商品接受劳务支付的现金 | 11 | 86, 768. 89 |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 12 | 34, 539. 60 |
| 现金流出小计 | 13 | 2,488, 454. 92 |
| 业务活动产生的现金净流量 | 14 | 1,572,902.17 |
| 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 |  |
| 购建固定资和产无形资产所支付的现金 | 21 | 26, 952. 00 |
| 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 | 26, 952. 00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25 | -26, 952. 00 |
| 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 | 21, 158.83 |
| 现金流出小计 | 33 | 21, 158. 83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 34 | -21, 158.83 |
| 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 | 1,524, 791.34 |

单位负责人:

制表:

复核:

湖南省湘雅医学与健康基金会

财务报表附注

（金额单位：元）

一、基本情况

湖南省湘雅医学与健康基金会（以下简称本基金会）于2015年8月10 统一社会信用代码：5343000033644326XG；法定代表人：肖平。

省民政厅批准登记。

院学希腱设，资助

业务范围：资助贫困患者；设立医院医疗服务质量和管理水平贺助

学术交流；投入与健康事业有关的其它项目。

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、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、 会计制度

本基金会执行中华入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

本基金会以公历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O

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、 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，应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。

6、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提釆用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括

应收账款、其他应收款）年末数的5%。提取。

可能性极小。

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藉然不能收回的;

债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证

7、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。

8、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、工作量法、双倍余额递减法、.年数总和法）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5%以内）确定其折旧率, 年分类折旧率如下：

（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。

9、 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。

10、 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、导致本期冷

入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供破

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。

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，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 | 年末帐面余额 |
| 现 金 | 人民币 | 118, 201. 93 | 47, 001.93 |
| 银行存款 | 人民币 | 6, 671, 108. 55 | 8,267,099.89 |
| 合 计 | 6, 789, 310. 48 | 8, 314,101.82 |

2、应收账款

（1）应收账款账龄:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 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 | 388, 637. 80 ' | 388, 637. 80 |  |

账龄

1-2年

合计

| 句 | M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 |
|  |  |  | 16, 637. 80 |  | 16, 637. 80 |
| 388,637.80 |  | 388, 637. 80 | 16, 637. 80 |  | 16, 637. 80 |

（2）应收账款主要客户:



| 序号 | 客户名称 | 年初账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 账面余额 | 占应顾： 款总额比1 例 |
| 1 | 湖南省慈善总会 | 16,637. 80 | 4. 28% |
| 2 | 中国社会工作联合会 | *42,* 000. 00 | 10.81% ' |
| 3 | 中国红十字基金会 | 30, 000. 00 | 7.72% j |
| *4* | 中国社会福利基金会 | 300, 000. 00 | 77. 19% |
| 合 | 计 | 388, 637. 80 | 100. 00% |

16,637. 80 I 100%

欠款

原因

3、应付款项

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 开福区天贝武音像服务部 | 2, 484. 00 |  | 2, 484. 00 |  |
| 长沙市开福区湘雅食府 | 9,125. 00 |  | 9,125. 00 |  |
| 李小兰 | 1,000. 00 |  | 1, 000. 00 |  |
| 彭修华 | 1, 000. 00 |  |  | 1, 000. 00 |
| 刘哲 | 10, 000. 00 |  | 10, 000. 00 |  |
| 和婷婷 | 1 3, 400. 00 |  | 3, 400. 00 |  |
| 罗艳新 | 1,000. 00 |  | 1, 000. 00 |  |
| 蔡望 | 4, 150. 00 | 4, 150. 00 |  |
| 杨佳乐 | 1, 500. 00 |  | 1, 500. 00 |  |
| 湖南禾旺园林有限公司 |  | 125. 00 |  | 125.00 |
| 合计 | 33,659.001 | 125.00 | 32, 659. 00 | 1, 125.00 |

4、净资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 1年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
| 非限定性净资产 | *1,* 049, 983. 82 | 2, 329, 358. 97 | 2,493,501.53 | 6, 885, 841.26 |
| 限定性净资产 | 101,842. 03 | 3, 595, 768. 00 | 2, 235, 769. 88 | 1,461,840. 15 |
| 合 计 | 7, 151,825.85 | 5, 925, 126. 97 | 4, 729,271.41 | 8, 347, 681.41 |

5、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别以上的捐赠单位或个人:

捐赠人

限定性

本年发生额

；非限定i

性

 上年发生额

小计

限定性：非限定性

小计

1、湖南江博智投

信息科匪司

其中：捐款

100,000.00

裝

100,000.00

100,000.00

捐物

2、汪涵

其中：捐款

捐物

100,000.00

loo, ^^^\*\*1\*^

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、刘哲 |  |  | 736,200.00 |  |
| 其中：捐款 |  |  |  | 100,000.00 |  |
|   |  |  |      |   |  |
| 捐物 |  |  |  | 726,200.00 |  |
|  | —  |  ...... |  |   |  |
| 4、中国社会福利 基金会 |  |  |  | 280,000.00 |  |
|  |   |  |   |  | — |
| 其中：捐款 |  |  |  | 280,000.00 |  |
|  .....  |   |   |  |  |  |
| 捐物 5、珈南朗拓科技 有限公司 |  |  |  |  100,000.00 | —  |
|  |   |  |   |  |  |
| 其中：捐款 |  |  |  | 100,000.00 |  |
|   |   |  |   |  |  |
| 捐物 |  |  |  |  |  |
| ……  |   |  |  |  |   |
| 6、中国社会福利 | 1,584,080.60 |  | 1,584,080.60 |  |  |
| 基金会  |  |  |   |  | —  |
| 其中：捐款 | 1,584,080.60 |  | 1,584,080.60 |  |  |
| —  |  |   |  |  |  |
| 捐物 |  |  |  |  |  |
| ......  |   |  |  |   | . ....— |
| 7、王继华 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |  |  |
|  |   |   |  | —  |
| 其中：，捐款 | 1,000,000.00 |  | 1,000,000.00 |  |  |
|  |  |  |   |  | —  |
| 捐物 |  |  |  |  |  |
|  | ..…  |  |  |  |  |
| 8、郭海- | 300,000.00 |  | 300,000.00 |  |  |
|  ——— |   | ■■■ ■  |  |  |  |
| 其中：捐款 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |  |  |
|  |  |   |   | —  |
| 捐物9、周立 | 200,000.00 |  |  200,000.00 |  |  |
|   |   |   | ……  |  |  |
| 其中：捐款 | 200,000.00 |  | 200,000.00 |  |  |

100,000.00

736,200.00

100,000.00 i

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 280,000.00 | — |
|  | 280,000.00 |  |
|  |  |
| loo.ooa 00 |
| 100,000.00 |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| .... |  | — |

726,200.00

捐物

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 捐赠人 | 本年发生额 | 上年发生额 | 用 途 |
| i非限定限定性 血性 | 小计 | 限定性 | 1非限定性！ | 小计 |
| 合计 | 3,妈 080.60 | 3,084,080.60 | 1,316,200.00 | 1,316,200.001 |  |

6、业务活动成本

 项 目

本年发生额

上年发生额

1.捐赠项目成本

其中：萌芽计划项目

心桥计划项目

微心愿认领项目

爱心营养汤项目

特殊贫困病友项目

人道社会项目

爱满小屋病友资源项目

地贫患儿救助项目

国家能源爱心行动

陌陌助学金项目

贫困地区重症急性胰腺炎救治能力提升项目

湘雅文化建设项目

明天计划项目

心脏康复项目

人道社会项目

爱满小屋病友资源项目

健康精准扶贫攻坚行动

2,1

1, 127, 464. 53

401.40

10,398. 00

106,923.51 !

41,945.01

11,956. 20 :

*1,* 309. 00

80, 000. 00

12,979. 50

1,888. 00

5,110.00

16, 200. 00

20, 000. 00

|  |  |
| --- | --- |
|  103, 886. 44 |  |
| 1,000, 000. 00 |  |
| 52, 250. 66 |  |
|  | 10, 078. 79 |
|  | 2, 550. 00 |
|  | 51, 707. 99 |

5,157. 54

3,832.91

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2.政府补助成本 | 26, 325. 97 | 71, 346. 88 |
| 其中：援建基础医疗卫生站、改善贫困重病儿童医疗 条件项目 | 26, 325. 97 | 71,346. 88 |
| 3.提供服务成本 | 69, 784. *24* |  |
| 其中：奖励优秀社工项目 | 69,784.24 |  |
| 合 计 | 2,212, 528. 43 | 2, 062, 423. 76 |

734, 107.62

7、管理费用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 项 目 | j 本年发生额 | 上年发生额 |
|  | 1.行政管理人员费用 | 154,618.00 | 98, 062. 50 |
|  | 2.行政管理事务物品耗费和服务开支 | 86, 768. 89 | | 37, 806. 16 |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 3.彳笊管理事务所用资产折旧（摊销）及运行澎费用 | 9,215.78 | 1, 888. 40 |
|   |   |   |
| 合 计 | 250, 602. 67 | 137,757. 06 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 工作单位 | 是否领取报酬 | 领取报 酬金额 |  | ※备注 |
| .... 1 | 孙虹 | 中南大学湘雅医院 | 否 | *—.£* |  | 事成员 |
| 2 | 唐浩明 | 湖南省作家协会 | 否 |  |  | 不疆\*事成员 |
| 3 | 肖平 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  |  |  |
| 4 | 唐北沙 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  | 副理事长 |  |
| 5 | 曾春辉 | 湖南天士力民生药业有限公司 | 否 |  | 副理事长 |  |
| 6 | 汪涵 | 湖南省卫视台 | 否 |  | 副理事长 |  |
| 7 | 于亮 | 北京轻松筹网络科技有限公司 | 否 |  | 副理事长 |  |
| 8 | 费汝倩 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  | 秘书长 |  |
| 9 | 陈琼 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  | 理事 |  女 |
| 10 | 李学军 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  | 理事 |
| 11 | 钱招昕 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  | 理事 | ■ 3 |
| 12 | 肖红旗 | 华润湖南瑞格医药有限公司 | 否 |  | 理事 |  |
| 13 | 黄晓东 | 国药控股湖南有限公司 | 否 |  | 理事 | 73X： |
| 14 | 易言者 | 湖南岳麓书社有限责任公司 | 否 |  | 理事 | -\* |
| 15 | 陈卫红 | 湖南省卫生与计划生育委员会 | 否 |  | 理事 |  |
| 16 | 朱建华 | 中华医学会湖南省分会 | 否 |  | 理事 |  |
| 17 | 刘斌 | 国药控股长沙有限公司 | 否 |  | 理事 |  |
| 18 | 李强 | 芒果V基金 | 否 |  | 理事 |  |
| 19 | 席在喜 | 上海邦耀生物科技有限公司 | 否 |  | 理事 |  |
| 20 | 刘龙飞 | 中南大学湘雅医院 | 否 |  | 理事 |  |
| 21 | 李少波 | 三诺生物传感股份有限公司 | 否 |  | 理事 |  |

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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

本基金会无此说明事项。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

本基金会无此说明事项。

八、重大公益项目

1、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 |
| 萌芽计划项目 | 重病儿童 | 698,401.40 | 31.57%一 | 苴左疾病治疗扶助 |
| 陌陌助学金项目 | 贫困家庭 | 1, 000, 000. 00 |  |  |
| 合 计 | 1,698,401.40 | ^6% | 一富  |
| 九、关联方关系及其交易的说明 |  | \^理表哄7 |
| 关联方名称 |  |  | 与基金会的关系 |
| 中南大学湘雅医院 | 1/5以上理事成员来自该单位 |  |

十、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

截止2020年12月31日，本基金会限定性净资产1, 461, 840. 15元。其中：

1、 捐赠者指定用于贫困地区重症急性胰腺炎救治能力提升项目947,749.34元。

2、 捐赠者指定用于特殊贫困病友医疗救助项目93,076.49元。

3、 捐赠者指定用于糖尿病防治工程项目300, 000. 00元。

4、 捐赠者指定用于医学健康脱贫攻击项目10f 000. 00元。

5、 捐赠者指定用于医学发展项目100, 000. 00元。

6、 捐赠者指定用于雅咖啡公益项目1, 054. 00元。

7、 政府补助指定用援建基础医疗卫生站、改善贫困重病儿童医疗条件项目9,960.32元。

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十三、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。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十五、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。

十六、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。

上述二。二。年度会计报表和会计报表有关附注，系我们既民间非营利组適\*制度》编制。



基金会名称：湖南省湘雅医学与健康基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人;（签名）

日期:2020年12月31日

日期:2020年12月31日

管理建议书

湖南省湘雅医学与健康基金会：

本会计师事务所对你基金会无管理建议。

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国•长沙市

二**0**二一年三月二十一日



湖南华顺会材师f务所彳很贵但公司

HUNAN HUASHUN CERTIFIED PUBLICACCOUNTANTS CO..LTD

湘华顺会专审字[2021] 03086-1号

专项信息审核报告

湖南省湘雅医学与健康基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了湖 南省湘雅医学与健康基金会的**2020**年度财务报表，包括**2020**年**12**月**31**日资产负债表，**2020**年 度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于**2021**年**3**月**21**日出具了无保留意见的审 计报告，报告文号为湘华顺会审字**[2021]03086**号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，湖南省湘雅医学与健康基金会管理层编制了其**2020** 年度工作报告，湖南省湘雅医学与健康基金会在**2020**年度工作报告中载明了如下信息（以下 简称专项信息）：

一、 财务收支情况

湖南省湘雅医学与健康基金会2020年度收入3,689,357.09元，其中：捐赠收入 3, 525, 768. 00元，提供服务收入80, 000. 00元，其他收入83, 589. 09元。

湖南省湘雅医学与健康基金会**2020**年度支出**2, 484, 289. 93**元，其中：业务活动成本 **2,212,528.43**元，管理费用**250,602.67**元，筹资费用*21, 158. 83*元。

二、 资产、负债情况

1、 湖南省湘雅医学与健康基金会截至2020年12月31日资产总额为8, *360,* 624. 41元。其中： 货币资金8,314,101.82元；应收款项17,076.80元，其中：应收账款16, 637.80元，其他应收 款439. 00元；存货5, 100. 00元；固定资产原值35,449.97元，累计折旧11,104.18元，固定资 产净值24,345.79元。

**2**、 湖南省湘雅医学与健康基金会截至**2020**年**12**月**31**日负债总额为**12, 943. 00**元。其中： 流动负债**12, 943. 00**元。

三、在“接受捐赠情况表、大额捐赠收入情况”中，**（1）**载明了当年境内与境外捐赠收 入情况；**（2）**载明了累计捐赠超过基金会当年捐赠收入**5%**以上的捐赠自然人、法人、其他 组织或其他基金会以及捐赠用途；

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  — 项目 —一、本年捐赠收入 | 现金3,525,768.00 | \_\_—非现金  | \_\_.箜 3, 525, 768. 00 |
| （一）来自境内的捐赠 | 3, 525,768.00 |  | 3, 525, 768. 00 |
| \_15:.来自境内自然人的捐赠 来自境内法人或者其他组织的捐赠 | 1,600,000.00202, 687. 40 | ■  | 1,600, 000. 00202, 687. 40 |
| 来自其他基金会的捐赠 | 1, 723, 080. 60 |  | 1, 723, 080. 60 |
| （二）来自境外的捐赠 |  |  |  |
| 其中：来自境外自然人的捐赠 |  |  |  |
|  来自境外法人或者其他组织的捐赠—二、大额捐赠收入情况 |  —  |   |   |
| 捐赠人1、中国社会福利基金会 | 本年捐赠额 | 用途 |
|  现金 1,584, 080. 60 |  理金  |
| 2、 王继华3、 郭海 | 1,000, 000. 00300, 000.00 |  -  | ■  |
| 4、周立 | 200,000.00 |  |  |
| 合 计 | 3, 084, 080. 60 |  |  |

四、在“慈善活动支出和管理费用情况”中，载明了当年公益事业支出占上年末净资产

的比例（或占上年末基金余额的比例）、管理费用支出占总支出的比例;

金觐

7, 151,825. 85

 2, 484, 289. 93

2, 212, 528. 43

250, 602. 67

21, 158. 83

30. 94%

10. 09%

 理 I-

上年末资产

本年度总支出

本年度用于慈善活动的支出

管理费用

其他支出 —-

本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例

本年度管理费用占总支出的比例

五、在“重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名

称、大额支付对象、支付金额、占基金会年度公益总支出的比例以及用途;

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 大额支 彳寸对象 | 支付金额 | 占年度公益 总支出比例31.57% | 用途 |
| 1、萌芽计划项目 | 重病儿童 | 698, 401.40 | 重大疾病治疗扶助 |
| 2、陌陌助学金项目 | 贫困家庭 | 1,000, 000. 00 | 45. 20% | 扶助 |
| 合 计 |  | 1, 698,401.40 | 76. 76% |  |

六、在“基金会关联方”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联

方往来的明细。

关联方名称 与基金会的关系

中南大学湘雅医院 1/5以上理事成员来自该单位

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是湖南省湘雅医学 与健康基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在 所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对湖南省湘雅医学与健康基金会**2020**年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项 信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第**3101**号一一历史财务信息审计或审阅 以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计湖南省湘雅医学 与健康基金会**2020**年度财务报表时湖南省湘雅医学与健康基金会提供的会计资料和经审计财 务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核 结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供湖南省湘雅医学与健康基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其 他用途。



430200070034

二**0**二一年三月二十九日

业执照

名 类 住

法定代表人 注册资本 成立日期 营业期限

9143D.103d828238.12T

\*

湖南华顺会禰蟬凄 有限责任公叫 长沙市天心区凝

黃安良

賓佰壹拾捌万元整

2008年控月H日

2008年12月1.1日.至

企业会计报表审计，企业资本验证’企业合并、分立、清算 计服务~ （涉及行政许可的凭许可

2028^12)1100

題\*『会计咨询'

o DJ-y G nn E cu.ro SHb s R-oa RJ s BC'JHD n..n
.，；.-^y-.?^^、"、7l^:,:.LZ、、.、\*「.J '..g打Ki

记机关

2017

年 月 B

中华人民共制国国家工浦行政管理总局监制

企业信用信息公示系统岡址:



域率序号0002607

■：a

.■a

2、

3、

摭门愀法甯批「准刊丸行法册套计帰法定.业务的 *w*

應針狒寧新揪號证搠•记炒项泼生的的…

..■/ - -..■ ■ ■ ■ ■ ■ - ■- ■■- ■ - ■. ■■■- 应当硼血渺请换象' ■

■ ■ ■■ ■- ■■ - ■■- - .-■ ■ ■.. . - - ." - ■ ■ ■■ ■ - :- - ■■■ • • ■■■ .. ■ ■ ■■ ■ ■:. • 环得働谑"濺虱二密. 祖.•食做"裝让""

•••...• ^ ■ - ^ . ^

会计摊事赫靠或机蜻航销的，題登间财 載新攻踵**3**会计时赫血謎"：

级**m**形忒：有限责任

执业讪杵编S 4330068

批准执业文!九湘财会函【**2008**】**22**号

批准执业**II**期：**2008**年**12**月**02**日

p
*「*;1
:

-

»

■p

|6jSiaiBBH.jepoiBi

"发证机岁:

:\*-\*r

中华人尺 财政都制





4

v\* ..名

S u(1 name：

枇 .别

cx ...

出4卩期

Uaie ut birth

I-仕f*位* We?kni£,臨)让 鸟份订辛码 ltki)ht\ card.No.



it沙众獄囈效辫

*转航 '*

¥盛史 t^uCPt\*

忍.

: 注财会计师工作单位更更寧项登记:

**Rsgistratiua the Chiaagecf Working Unit fey a CPA**

国豪诵击 *产*

布畋畋碱嫩:

…时童期**A :**

**" .Agr**缪枷 **b**品疗由际加做招斑血 拍.：

**Am?wl** 只\***waFftegi^^on**



M争老慈检鑿•含珞，继絵奇戚〜\* **；'Wfe：eertift€a(e U»ahd for another year** 窗**ftet .fh!s. re!i£tt^**

W..\*g":

f為\*"a…

**X：＜ e** 遂: 圳M依g也血£

-牟 莉 q

2W Z 06 *終您：*I

*WE鶴* 匸z

