



上海陵诚会计师事务所

Shang Hai Ling Cheng Certified Public Accountant' s Firm

地址：中国上海市杨浦区四平路 2158 号 903 室 电话：65147657 邮编：200433

2018 年度审计报告

沪陵诚（2019）115 号

上海四明医学发展基金会：

我们接受委托，对上海四明医学发展基金会（以下简称为“贵基金会”）2018 年度财务情况进行审计。我们审计了贵基金会提供的 2018 年 12 月 31 日资产负债表和 2018 年度业务活动表。这些财务报表的真实性、合法性及完整性由贵基金会负责，我们的责任是对这些财务报表所反映的财务情况发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》和《民间非营利组织会计制度》及有关法律、法规进行的。在审计过程中，我们结合贵基金会的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、基本情况

上海四明医学发展基金会为民办非企业单位，统一代码（登记证号）：53310000MJ4950395X，注册地址：上海市浦东新区张衡路 528 号贵宾楼四楼 417 室，法定代表人：马俊坚，业务范围：资助各项医疗、教学、科研项目；资助医疗设施、设备及院区的改善；资助医学人才培养项目，帮扶贫困人群；资助医学发展合作项目。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）

二、财务状况

(一) 资产、负债、净资产情况

贵基金会 2018 年 12 月 31 日的资产合计 4,608,150.59 元, 负债合计 0.00 元, 净资产合计 4,608,150.59 元。

1. 截止 2018 年 12 月 31 日, 贵基金会资产合计 4,608,150.59 元

(1) 现金 12,341.90 元, 占总资产的 0.27%。

项 目	年末余额
现金	12,341.90

(2) 银行存款 4,595,808.69 元, 占资产总额的 99.73%。

项 目	年末余额
银行存款	4,595,808.69

2. 截止 2018 年 12 月 31 日, 贵基金会净资产合计 4,608,150.59 元

(1) 非限定性资产

年末余额	年初余额
4,608,150.59	4,783,486.17

(二) 收入、费用情况

贵基金会 2018 年度的收入合计 36,184,266.72 元, 支出合计 36,359,602.30 元, 净资产变动额为-175,335.58 元。

1. 贵基金会本年收入总 36,184,266.72 元, 其中提供服务收入 36,160,000.00 元, 占收入总额的 99.93%; 利息收入 24,266.72 元, 占收入总额的 0.07%。

2. 贵基金会当年支出合计 36,359,602.30 元, 其中业务活动成本支出 36,282,595.85 元, 占支出总额的 99.79%; 管理费用支出 77,004.65 元, 占支出总额的 0.21%; 其他费用支出 1.8 元, 占支出总额的 0.00%。

三、审计发现的问题的建议

审计发现问题

1、内部控制制度方面

经审计，未发现贵基金会在内部控制制度方面的问题。

2、资产管理方面

经审计，未发现贵基金会在资产管理方面的问题。

3、收入和支出管理方面

经审计，未发现贵基金会在收入和支出管理方面的问题。

4、往来款、大额进出对外投资管理方面

经审计，2018 年贵基金会没有对外投资。

四、审计意见

我们认为，贵基金会 2018 年度财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的规定，在重大方面公允反映了贵基金会 2018 年 12 月 31 日的资产、负债和净资产情况以及 2018 年度的财务收支情况。

附送：

1、上海四明医学发展基金会 2018 年 12 月 31 日资产负债表

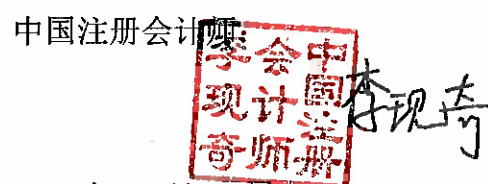
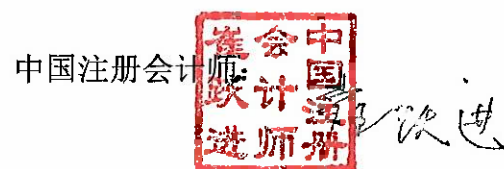
2、上海四明医学发展基金会 2018 年度业务活动表

3、上海四明医学发展基金会 2018 年度现金流量表

此页无正文



中国·上海



2019年02月13日

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：上海四明医学发展基金会

会民非01表
单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和净资产	行次	期末余额	年初余额
流动资产：			4,783,486.17	流动负债：			
货币资金	1			短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收账款	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	15			预计负债	72		
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	4,608,150.59	4,783,486.17	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84	-	
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计：	100	-	
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	-					
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	4,608,150.59	4,783,486.17
受托代理资产：				限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110	4,608,150.59	4,783,486.17
资产总计	60	4,608,150.59	4,783,486.17	负债和净资产总计	120	4,608,150.59	4,783,486.17

业务活动表

会民非02表
单位：元

2018年度

编制单位：上海四明医学发展基金会

行次	科目名称	本年数		上年数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
	一、收入				
1	其中：捐赠收入	36,160,000.00	-	13,600,000.00	-
2	会费收入		-		-
2	提供服务收入		-		-
3	商品销售收入		-		-
4	政府补助收入		-		-
5	投资收益		-		-
6	其他收入	24,266.72	-	12,447.51	-
	收入合计	36,184,266.72	-	13,612,447.51	-
99	二、费用		-		-
	(一) 业务活动成本	36,282,595.85	-	11,820,234.91	-
1	其中：人员费用		-		-
2	日常费用		-		-
3	固定资产折旧		-		-
4	会员服务成本		-		-
5	(二) 管理费用	77,004.65	-	10,306.10	-
6	(三) 筹资费用		-		-
7	(四) 其他费用	1.80	-	1,124.55	-
8	费用合计	36,359,602.30	-	11,831,665.56	-
9	三、限定性净资产转为非限定性净资产		-		-
10	四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-175,335.58	-	1,780,781.95	-

1,780,781.95

现金流量表

2018年度

会民非03表

编制单位：上海四明医学发展基金会

单位：元

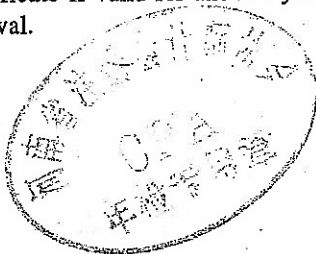
项目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	36,160,000.00
收取会费收到的现金	2	-
提供服务收到的现金	3	-
销售商品收到的现金	4	-
政府补助收到的现金	5	-
收到的其他与业务活动有关的现金	8	24,266.72
现金流入小计	13	36,184,266.72
提供捐赠或者资助支付的现金	14	36,282,595.85
支付给员工以及为员工支付的现金	15	-
购买商品、接受服务支付的现金	16	-
支付的其他与业务活动有关的现金	19	77,006.45
现金流出小计	23	36,359,602.30
业务活动产生的现金流量净额	24	-175,335.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
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	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
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	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
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	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金的影响额	60	-
五、现金及现金等价物净增加额	61	-175,335.58

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 李现奇
证书编号: 410700060003

本证书经检验合格,
This certificate is valid for another year after
this renewal.

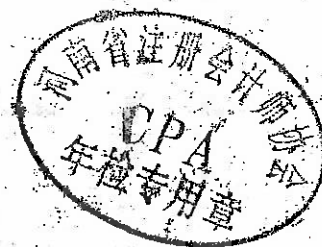


2007年 5 月 9 日
ly /m /d

6

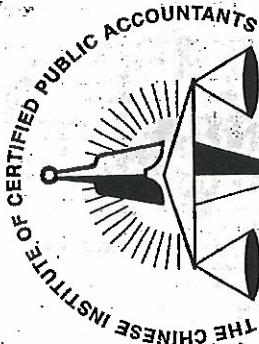


格, 继续
This is valid for another year after
this renewal.



2008年 4 月 日
ly /m /d

7



中国注册会计师协会

姓名 李现奇

性别 男

出生日期 1966-12-30

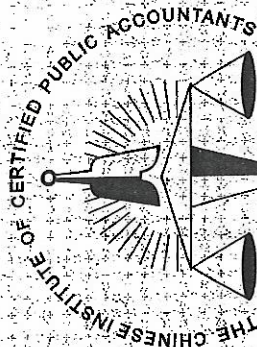
工作单位 河南汇智联合会计师事务所

Working unit 河南汇智联合会计师事务所

身份证号码 410482661230551

Identity card No.





崔跃进

姓 名

Full name

性 别

Sex

出 生 日 期

Date of birth

工 作 单 位

Working unit

身 份 证 号 码

Identity card No.

男

1958-02-08

上海陵诚会计师事务所

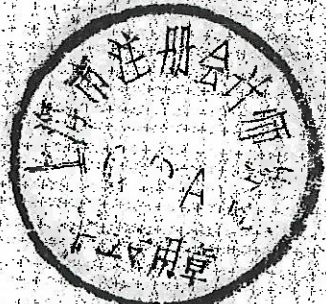
342130580208001



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 4月 30日

日/月/年

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



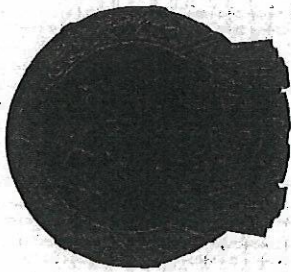
崔跃进(340800410001)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



2016年 4月 30日

日/月/年

2017年 4月 30日



会计师事务所

执业证书

名称：上海陵诚会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：李现奇

主任会计师：

经营场所：上海市杨浦区四平路2158号903室

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：31000256

批准执业文号：沪财会[2008]115号

批准执业日期：2008年11月4日



说明

证书序号：0006154

- 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：

二〇一九年一月三日

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 913101106822346049

证照编号 10000000201811140159

名称 上海陵诚会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市杨浦区四平路 2158 号 903 室

执行事务合伙人 李现奇

成立日期 2008 年 11 月 26 日

合伙期限 2008 年 11 月 26 日至 2038 年 11 月 25 日

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】

年报提示

请于每年1月1日至6月30日
申报年报，逾期
将列入经营异常名录



登记机关



2018 年 11 月 14 日