**北京爱谱癌症患者关爱基金会**

**审计报告**

**2020年度**

****

**目 录**

1. 审计报告
2. 附表：

1、2020年12月31日资产负债表

2、2020年度业务活动表

3、2020年度现金流量表

1. 财务报表附注
2. 专项信息审核报告

五、2020年12月31日银行对账单复印件

六、北京永坤会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

七、北京永坤会计师事务所（普通合伙）执业资格证书复印件

委托单位：北京爱谱癌症患者关爱基金会

审计单位：北京永坤会计师事务所（普通合伙）

**审 计 报 告**

**永坤审字【2021】第D-2336号**

**北京爱谱癌症患者关爱基金会：**

我们审计了后附的北京爱谱癌症患者关爱基金会（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。

**一、管理层对财务报表的责任**

编制和公允列报财务报表是贵基金会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

1. **审计意见**

我们认为，贵基金会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年度的业务活动成果和现金流量。

(此页无正文）

北京永坤会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：



中国·北京

二〇二一年三月九日 中国注册会计师：



附表1



附表2



附表3



北京爱谱癌症患者关爱基金会

2020年度财务报表附注

（除特别说明，以人民币元表述）

**一、基本情况**

北京爱谱癌症患者关爱基金会（以下简称“本基金会”）是经北京市民政局批准，于2015年1月28日成立的非公募基金会，统一社会信用代码为53110000330254388F，注册资金为200万元，法定代表人为戴向前。

住所：北京市朝阳区麦子店西路3号12层1316。

业务主管单位：无。

业务范围：关爱癌症患者，开展与癌症防治工作有关的公益活动。

截至2020年12月31日本基金会无分支和代表机构。

**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，认为本基金会不存在可能导致对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、遵循《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、重要会计政策、会计估计的说明**

**（一）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。

**（二）会计期间**

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

**（三）记账本位币**

本基金会以人民币为记账本位币。

**（四）记账基础和计价原则**

本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以历史成本为计价原则。

**（五）外币业务核算方法**

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按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筹资费用或予以资本化。

**（六）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。

**（七）应收款项**

本基金会的应收款项包括：应收账款和其他应收款等。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

1、坏账准备核算方法：直接转销法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期[管理费用](http://wiki.mbalib.com/wiki/%E7%AE%A1%E7%90%86%E8%B4%B9%E7%94%A8)。

2、坏账确认标准

（1）债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

**（八）存货**

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、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、存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价。存货在发出时，应当根据实际情况采用个别计价法计价。

3、存货的盘存制度

本基金会存货每年定期盘点一次。

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的原则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，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

**（九）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。

**（十）固定资产**

1、固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

2、固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，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 | 5% | 19.00% |
| 电子设备 | 3年 | 5% | 31.67% |

4、不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

**（十一）在建工程**

本基金会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。

**（十二）无形资产计价和摊销方法**

本基金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。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

**（十三）受托代理资产**

本基金会受托代理资产是指接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

**（十四）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、义务的金额能够可靠地计量。

**（十五）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。

**（十六）收入确认原则**

收入是指本基金会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、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

1、交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

（1）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本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

（2）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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

（3）让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

2、非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易形成的收入本基金会按以下方法确认：

（1）对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

（2）对于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；

（3）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。

（4）接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，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，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

（5）本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

**（十七）成本费用划分原则**

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

1、业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

2、管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

3、筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

4、其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

**五、财务报表主要项目注释**

**（一）货币资金**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 币种 | 年初余额 | 年末余额 |
| 现金 | 人民币 | 895.18 | 895.18 |
| 银行存款 | 人民币 | 14,184,774.87 | 14,989,390.81 |
| 其他货币资金 | 人民币 | - | - |
| **合 计** | **—** | **14,185,670.05** | **14,990,285.99** |

注：截至2020年12月31日，贵基金会银行账面余额为14,989,390.81元，银行对账单余额为21,533,679.53元。存在未达账项，已编制银行余额调节表，调节后账实相符。

**（二）应收款项**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 项 目 | 年初余额 | | 年末余额 | |
| 账面余额 | 占应收款项总额的比例（%） | 账面余额 | 占应收款项总额的比例（%） |
| 1 | 应收账款 | - | - | - | - |
| 2 | 其他应收款 | 2,933,824.48 | 100.00 | 848,831.18 | 100.00 |
| **合 计** | | **2,933,824.48** | **100.00** | **848,831.18** | **100.00** |

**1、应收账款**

无。

**2、其他应收款**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 客户名称 | 年末余额 | 比例（%） | 形成时间 | 未收回原因 |
| 1 | 一起游国际旅行社有限公司 | 527,300.44 | 62.12 | 2018年以前 | - |
| 2 | 上海上生生物制品经营 | 5,000.00 | 0.59 | 2018年以前 | - |
| 3 | 北京北辰实业国家会议中心 | 68,275.00 | 8.04 | 2018年以前 | - |
| 4 | 北京航天金税 | 7,159.00 | 0.84 | 2018年以前 | - |
| 5 | 紫程瑞生会北京生物 | 15,600.00 | 1.84 | 2018年以前 | - |
| 6 | 上海惠起商务服务公司 | 45,000.00 | 5.30 | 2018年以前 | - |
| 7 | 罗氏赞助 | 40.00 | 0.00 | 2018年以前 | - |
| 8 | 亿腾咨询中国有限公司 | 50,000.00 | 5.89 | 2018年以前 | - |
| 9 | 温州市思美广告传媒有限公司 | 54,725.00 | 6.45 | 2018年以前 | - |
| 10 | 王丹 | 44,543.76 | 5.25 | 2018年以前 | - |
| 11 | 刘颖 | 900.00 | 0.11 | 2018年以前 | - |
| 12 | 贾茜茜 | 14,337.83 | 1.69 | 2018年以前 | - |
| 13 | 戴向前 | 15,350.00 | 1.81 | 2018年以前 | - |
| 14 | 代扣个人社保 | 600.15 | 0.07 | 2020年 | 社保 |
| **合 计** | | **848,831.18** | **100.00** | **—** | **—** |

注：明确的形成时间及未收回原因财务核算未做披露，无法准确获取。

**（三）预付账款**

1、账龄分析：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年初余额 | | | 年末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 2-3年 | 383,950.00 | - | 383,950.00 | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - | 383,950.00 | - | 383,950.00 |
| **合 计** | **383,950.00** | **-** | **383,950.00** | **383,950.00** | **-** | **383,950.00** |

2、预付账款年末余额对应的客户：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 客户名称 | 年末余额 | 比例（%） | 形成时间 | 未结转原因 |
| 1 | 中视 | 50,000.00 | 13.02 | 2017年 | 往来款 |
| 2 | 亚运村宾馆 | 20,000.00 | 5.21 | 2017年 | 往来款 |
| 3 | 华康视界 | 300,000.00 | 78.14 | 2017年 | 往来款 |
| 4 | 中青旅山水酒店 | 13,950.00 | 3.63 | 2017年 | 往来款 |
| **合 计** | | **383,950.00** | **100.00** | **—** | **—** |

**（四）固定资产**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 一、固定资产原价 | - | - | - | - |
| 其中：电子设备 | 3,450.00 | 4,000.00 | - | 7,450.00 |
| **合 计** | 3,450.00 | 4,000.00 | **-** | 7,450.00 |
| 二、累计折旧 | - | - | - | - |
| 其中：电子设备 | 3,450.00 | 222.00 | - | 3,672.00 |
| **合 计** | 3,450.00 | 222.00 | **-** | 3,672.00 |
| 三、固定资产账面净值 | - | - | - | - |
| 其中：电子设备 | - | 4,000.00 | 222.00 | 3,778.00 |
| **合 计** | **-** | 4,000.00 | 222.00 | 3,778.00 |

**（五）应付款项**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项 目 | 年初余额 | | 年末余额 | |
| 账面余额 | 占应付款项总额的比例（%） | 账面余额 | 占应付款项总额的比例（%） |
| 1 | 应付账款 | 68,585.00 | 2.28 | 18,585.00 | 5.38 |
| 2 | 其他应付款 | 2,927,964.09 | 97.72 | 326,681.82 | 94.62 |
| **合 计** | | **2,996,549.09** | **100.00** | **345,266.82** | **100.00** |

**1、应付账款**

（1）账龄分析：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年初余额 | | 年末余额 | |
| 账面余额 | 比例（%） | 账面余额 | 比例（%） |
| 3年以上 | 68,585.00 | 100.00 | 18,585.00 | 100.00 |
| **合 计** | **68,585.00** | **100.00** | **18,585.00** | **100.00** |

（2）应付账款年末余额对应的客户：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 年末余额 | 比例（%） | 形成时间 | 未支付原因 |
| 1 | 北京众合 | 10,605.00 | 57.06 | 2018年以前 | - |
| 2 | 尚德在线教育 | 7,980.00 | 42.94 | 2018年以前 | - |
| **合 计** | | **18,585.00** | **100.00** | — | — |

注：明确的形成时间及未收回原因财务核算未做披露，无法准确获取。

**2、其他应付款**

（1）账龄分析：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 | 年初余额 | | 年末余额 | |
| 账面余额 | 比例（%） | 账面余额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 506,480.41 | 17.30 | 358.05 | 0.11 |
| 1-2年 | 2,383,316.10 | 81.40 | 16,945.01 | 5.19 |
| 2-3年 | 38,167.58 | 1.30 | 271,211.18 | 83.02 |
| 3年以上 | - | - | 38,167.58 | 11.68 |
| **合 计** | **2,927,964.09** | **100.00** | **326,681.82** | **100.00** |

（2）其他应付款年末余额对应的客户：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 年末余额 | 比例（%） | 形成时间 | 未支付原因 |
| 1 | 税务退个税手续费 | 358.05 | 0.11 | 2020年 | 退费未支付 |
| 2 | 垫付工资费用 | 38,167.58 | 11.68 | 2018年以前 | 代垫款 |
| 3 | 郑卫东 | 454.00 | 0.14 | 2019年 | 往来款 |
| 4 | 同心思维缪雅婷 | 50,000.00 | 15.31 | 2018年 | 往来款 |
| 5 | 上海罗氏制药 | 38,000.00 | 11.63 | 2018年 | 往来款 |
| 6 | 其他 | 1,805.01 | 0.55 | 2019年 | 往来款 |
| 7 | 悦享健康行项目 | 10,386.00 | 3.18 | 2019年 | 往来款 |
| 8 | 北京东方创亿科技 | 1,140.00 | 0.35 | 2019年 | 往来款 |
| 9 | 北京飞扬盛世科技 | 3,160.00 | 0.97 | 2019年 | 往来款 |
| 10 | 湖北楚天传媒酒店 | 10,000.00 | 3.06 | 2018年 | 往来款 |
| 11 | 北京五环大酒店有限公司 | 20,000.00 | 6.12 | 2018年 | 往来款 |
| 12 | 中华思源工程扶贫基金会 | 48,296.10 | 14.78 | 2018年 | 往来款 |
| 13 | 中国联合网络通信有限公司 | 1,680.00 | 0.51 | 2018年 | 往来款 |
| 14 | 戴向前 | 103,235.08 | 31.60 | 2018年 | 代垫款 |
| **合 计** | | **326,681.82** | **100.00** | — | — |

**（六）应付工资**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 工资及社保 | 151,422.02 | 955,560.16 | 819,112.02 | 287,870.16 |
| **合 计** | **151,422.02** | **955,560.16** | **819,112.02** | **287,870.16** |

**（七）应交税金**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 年末余额 |
| 增值税 | -3,230.76 | - |
| 城建税 | -2,592.14 | - |
| 教育费附加 | -1,110.92 | - |
| 地方教育附加 | -740.62 | - |
| 个人所得税 | 11,241.44 | 10,147.71 |
| **合　 计** | **3,567.00** | **10,147.71** |

**（八）净资产**

1、净资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
| 非限定性净资产 | 14,354,876.42 | 350,280.38 | -904,429.84 | 15,609,586.64 |
| 限定性净资产 | - | 37,517,758.51 | 37,517,758.51 |  |
| **合 计** | **14,354,876.42** | **37,868,038.89** | **36,613,328.67** | **15,609,586.64** |

2、净资产变动原因分析

2020年度较上年度净资产增加1,254,710.22元，其中当年收支结余1,225,154.94元，以前年度调整29,555.28元，形成净资产增加1,254,710.22元。

**（九）捐赠收入**

1、捐赠收入列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 限定性捐赠收入 | 37,517,758.51 | 20,821,442.24 |
| 非限定性捐赠收入 | - | 100,000.00 |
| **合 计** | 37,517,758.51 | 20,921,442.24 |

2、接受捐赠情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 现 金 | 非现金 | 合 计 |
| 一、本年度捐赠收入 | 37,517,758.51 | - | 37,517,758.51 |
| （一）来自境内的捐赠 | 37,517,758.51 |  | 37,517,758.51 |
| 其中：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 | 37,517,758.51 | - | 37,517,758.51 |
| （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、接受非公益性捐赠情况  （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与） | - | - | - |

（1）接受其他基金会捐赠

无。

3、大额捐赠收入

2020年度本基金会捐赠收入总额37,517,758.51元，其中占捐赠收入总额5%以上或者500万以上的捐赠单位或个人的大额捐赠收入列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 捐赠人 | 本年捐赠额（人民币元） | | 用 途 |
| 现 金 | 非现金 |
| 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 5,196,319.90 | - | 甄爱计划 |
| 上海罗氏制药有限公司 | 4,275,255.60 | - | 2020患者教育项目 |
| 阿斯利康制药有限公司 | 2,711,749.11 | - | 爱携航患者关爱行动 |
| **合 计** | **12,183,324.61** | - | **—** |

**（十）提供服务收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 服务收入 | - | 1,607,503.40 |
| **合 计** | **-** | **1,607,503.40** |

**（十一）其他收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 利息收入 | 23,912.34 | 49,341.98 |
| 财付通 | - | 2,193.36 |
| 培训费 | - | 3,800.00 |
| 其他 | 326,368.04 | - |
| **合 计** | **350,280.38** | **55,335.34** |

**（十二）业务活动成本**

1、业务活动成本列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 公益活动成本 | 36,541,588.63 | 15,996,257.83 |
| **合 计** | **36,541,588.63** | **15,996,257.83** |

2、资助其他基金会

无。

3、重大公益项目收支表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 收入 | 支出 | | | | | |
| 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房屋、设备、物资 发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他  费用 | 总计 |
| 甄爱计划 | - | - | - | - | 3,529,038.28 | - | 3,529,038.28 |
| 2020患者教育项目 | - | - | - | - | 2,901,828.40 | - | 2,901,828.40 |
| 爱携航患者关爱行动 | - | - | - | - | 2,433,267.69 | - | 2,433,267.69 |
| **合 计** | **-** | **-** | **-** | **-** | **8,864,134.37** | **-** | **8,864,134.37** |

4、重大公益项目大额支付对象

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 大额支付对象 | 支付金额 | 占年度公益  支出比例（%） | 用 途 |
| 甄爱计划 | 上海麦地健康产品市场推广有限公司 | 1,205,689.90 | 3.30 | 服务费 |
| 甄爱计划 | 深圳华大临床检验中心 | 2,000,032.00 | 5.47 | 检测费 |
| 2020患者教育项目 | 上海客趣计算机科技有限公司 | 2,901,828.40 | 7.94 | 项目服务费 |
| 爱携航患者关爱行动 | 上海贝塔斯曼欧唯特信息服务有限公司 | 529,857.00 | 1.45 | 项目服务费 |
| 爱携航患者关爱行动 | 上海麦地健康产品市场推广有限公司 | 1,903,410.69 | 5.21 | 项目服务费 |
| **合 计** | — | **8,540,817.99** | **23.37** | — |

**（十三）管理费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 行政管理人员费用 | - | 27,880.63 |
| 行政管理事务物品耗费和服务开支 | 101,295.32 | 153,237.43 |
| 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | - | - |
| 记入管理费用的税费 | - | 8,716.00 |
| **合 计** | 101,295.32 | **189,834.06** |

**（十四）筹资费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 银行手续费 | - | 16,668.74 |
| **合 计** | - | 16,668.74 |

**六、工作人员工资福利**

1、工作人员工资薪酬发放情况

本基金会本年度员工总人数为13人，共发放工资总额为819,112.02元。

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 理事会成员姓名 | 工作单位 | 在基金会任职 | 年报酬额（元） |
| 戴向前 | 中国抗癌协会康复会顾问 | 理事长 | 48,768.80 |
| 史安利 | 中国抗癌协会康复会主任委员 | 副理事长、管理委员会主席 | 130,686.20 |
| 甄 荣 | 中国抗癌协会康复会秘书长 | 副理事长 | 80,496.20 |
| 支修益 | 北京宣武医院胸外科主任、主任医师、教授 | 副理事长 | - |
| 荣耀中 | 上海东锦食品集团有限公司董事长 | 副理事长 | - |
| 景锡南 | 爱谱基金会秘书长 | 秘书长 | 78,618.80 |
| 顾 晋 | 首钢医院院长、教授、主任医师 | 理事 | - |
| 石汉平 | 首都医科大学附属北京世纪坛医院胃肠外科主任，临床营养科主任 | 理事 | - |
| 罗正年 | 上海展望健康管理有限公司董事长 | 理事 | - |
| 安志强 | 娱乐养老（南京）有限公司总经理 | 理事 | - |
| 何淑圭 | 美国奥洛瑞公司总裁 | 理事 | - |
| 王宝华 | 中国疾控中心慢病中心副主任 | 理事 | - |
| 郭 烨 | 原中国抗癌协会康复会办公室主任 | 理事 | - |
| 袁 芃 | 中国医学科学院肿瘤医院特需医疗部副主任、主任医师 | 理事 | - |
| 李长岭 | 中国医学科学院肿瘤医院泌尿外科主任、主任医师 | 理事 | - |
| 鲁可思 | 大连富生制药有限公司副总经理 | 理事 | - |
| 王锐锋 | 深圳福山生物科技有限公司销售总监 | 理事 | - |
| 李艾玲 | 上海雪伦医药科技有限公司董事长 | 理事 | - |
| 郑昊坤 | 北京湖社副秘书长 | 理事 | - |
| 周 锋 | 深圳市科力恩生物医疗有限公司董事长 | 理事 | - |
| 宋业辉 | 邻客生物科技（天津）有限公司总裁 | 理事 | - |
| 闫 静 | 中国生物制品集团有限公司 | 理事 | - |
| 刘远志 | 上海麦地健康产品市场推广有限公司总经理 | 理事 | - |
| 刘存英 | 同仁堂科技发展集团有限公司 | 理事 | - |

**七、固定资产清查明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名 称 | 来 源 | 时 间 | 单位 | 数量 | 金额 | 用途 | 备注 |
| 电脑 | 外购 | 2019年5月 | 台 | 1 | 3,450.00 | 自用 | - |
| 电脑 | 外购 | 2020年10月 | 台 | 1 | 4,000.00 | 自用 | - |
| **合 计** | **-** | **-** | **-** | **-** | **7,450.00** | **-** | **-** |

**八、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限定性收入项目 | 金额 | 来源 | 时间或用途限定的具体内容 | 使用情况 |
| 木棉花-癌症患者家属教育关爱项目 | 267,374.00 | 罗氏制药有限公司 | 患者家属教育 | 使用中 |
| DTP药师能力建设与服务提升项目 | 1,298,000.00 | 罗氏制药有限公司 | 临床医生与药店药师的沟通、白皮书调研 | 使用中 |
| 2020肺癌线上公益义诊答疑项目 | 681,921.90 | 罗氏制药有限公司 | 肺癌线上义诊答疑 | 使用中 |
| 2020患者教育项目 | 4,275,255.60 | 罗氏制药有限公司 | 医患沟通线上平台 | 完结 |
| 罕见靶点患者关爱项目 | 2,200,000.00 | 罗氏制药有限公司 | 患者教育、信息发布 | 使用中 |
| RUN FOR HER FAMILY暨抗癌达人项目 | 2,016,927.51 | 罗氏制药有限公司 | 新闻发布、H5开发得等 | 完结 |
| 癌症患者服务项目 | 596,393.00 | 罗氏制药有限公司 | 联动三甲医院、DTP药房、社区医院随访管理 | 使用中 |
| 个体化医疗项目 | 2,549,802.00 | 罗氏制药有限公司 | 论坛、研讨会、研究课题 | 使用中 |
| BRCA优计划继续教育培训班项目 | 2,804,470.27 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 425场讲座 | 使用中 |
| 甄爱计划.BRCA免费基因检测项目 | 6,495,399.80 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 乳癌、卵巢癌、胰腺癌免费基因检测 | 使用中 |
| 前列腺癌多学科MDT促进项目 | 179,632.00 | 阿斯利康制药有限公司 | 15场会议 | 使用中 |
| 前列腺癌三级联动远程MDT项目 | 640,320.00 | 阿斯利康制药有限公司 | 系统平台开发、测试、调研 | 使用中 |
| 走在前列.前列腺癌患者教育项目 | 915,228.38 | 阿斯利康制药有限公司 | 100场患教会、信息发布、直播 | 完结 |
| 2020世界卵巢癌日患者关爱项目 | 1,858,967.59 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 直播、电视机捐赠、甄爱小站建设 | 使用中 |
| “肺常有幸”肺癌患者在线患者教育项目 | 826,650.00 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 100场直播 | 使用中 |
| 肺癌疾病科普教育宣传项目 | 1,745,656.00 | 阿斯利康制药有限公司 | 信息发布 | 使用中 |
| 前列腺癌远程多学科继续教育及促进项目会议 | 130,240.00 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 远程技术支持、直播 | 使用中 |
| 卵巢癌精准治疗网络巡讲会议 | 1,276,438.34 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 直播 | 使用中 |
| 2020中国女性肿瘤关爱公益项目-爱携航患者关爱行动 | 5,423,498.22 | 阿斯利康制药有限公司 | 平台升级服务、直播、活动 | 使用中 |
| 肺癌疾病科普教育公益项目 | 972,304.08 | 阿斯利康制药有限公司 | 直播、科普视频及开票文章发布 | 使用中 |
| 卵巢癌靶向治疗公众科普教育传播项目 | 800,506.57 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 信息发布 | 使用中 |
| 甄爱公众号运营及患者教育项目 | 1,697,838.39 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 线上线下患教、直播 | 使用中 |
| 卵巢癌精准诊疗系列会议项目 | 220,000.00 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 10场会议 | 使用中 |
| 卵巢癌精准治疗规范化巡讲项目 | 1,909,382.54 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 线上线下会议 | 使用中 |
| 爱乳新生项目 | 1,384,550.52 | 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 科普文章投放、直播 | 使用中 |
| BCG患者援助项目 | 499,960.00 | 成都生物制品研究所有限责任公司 | 患者的药物援助 | 完结 |
| 肿瘤免疫治疗患者关爱公益项目 | 2,885,556.00 | 百济神州（上海）生物医药技术有限公司 | 肿瘤免疫治疗患者关爱、视频制作、信息发布 | 使用中 |
| 肿瘤免疫治疗患者一体化服务中心项目 | 185,392.20 | 百济神州（上海）生物医药技术有限公司 | 会议、活动 | 完结 |
| 肿瘤免疫治疗患者精细化管理项目 | 1,469,993.00 | 百济神州（上海）生物医药技术有限公司 | 文章制作、发布、专家采访视频 | 使用中 |
| 中国脑胶质瘤患者关爱公益项目 | 978,370.22 | 再鼎国际贸易（上海）有限公司 | 直播 | 使用中 |
| “与妳同行”肿瘤防治直播项目 | 143,000.00 | 再鼎国际贸易（上海）有限公司 | 线上讲座 | 完结 |
| 脑胶质瘤抖音科普项目 | 609,517.00 | 再鼎国际贸易（上海）有限公司 | 抖音小视频制作与播放 | 使用中 |
| 三八妇女节直播项目 | 65,000.00 | 深圳华大基因股份有限公司 | 直播 | 完结 |
| 免e在线患者教育活动项目 | 481,802.64 | 赛生医药（中国）有限公司 | 直播、线下读书会 | 使用中 |
| 全国中晚期结直肠癌患者生存状态调研 | 3,001,518.00 | 默克雪兰诺有限公司 | 全国七大区、19所医院患者、医护人员调研 | 使用中 |
| **合 计** | 52,571,637.39 | — | — | — |

**九、受托代理业务情况的说明：**

本基金会无受托代理业务。

**十、重大资产减值情况的说明**

本基金会无重大资产减值情况。

**十一、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。

**十二、接受劳务捐赠情况的说明**

本基金会无接受劳务捐赠情况。

**十三、对外承诺和或有事项情况的说明**

截至2020年12月31日本基金会无对外承诺和或有事项。

**十四、资产负债表日后非调整事项的说明**

截至2021年3月9日本基金会无资产负债表日后非调整事项。

**十五、需要说明的其他事项**

本基金会无需要说明的其他事项。

上述2020年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

|  |  |
| --- | --- |
| 基金会名称：北京爱谱癌症患者关爱基金会（盖章） | |
|  |  |
| 基金会法人：（签名） | 财务负责人：（签名） |
|  |  |
| 日期：二〇二一年三月九日 | 日期：二〇二一年三月九日 |

**北京爱谱癌症患者关爱基金会**

**专项信息审核报告**

**永坤审字【2021】第D-2336号**

**北京爱谱癌症患者关爱基金会：**

我们接受委托，在审计了贵基金会的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）的基础上，审核了贵基金会编制的2020年度财务报表中涉及的财务专项信息。并于2021年3月9日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为永坤审字[2021]第D-2336号。

**一、管理层的责任**

按照《慈善法》、《基金会管理条例》(国务院令第400号)等有关文件的规定，北京爱谱癌症患者关爱基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是北京爱谱癌症患者关爱基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2020年度财务报表》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则（执业准则）要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则（职业道德规范），计划和执行（实施）审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2020年度财务报表》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

**三、《2020年度财务报表》中涉及的财务专项信息**

**（一）慈善活动支出及管理费用情况**

1、慈善活动支出、管理费用的比例

非公募基金会

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 金 额 |
| 上年末净资产 | 14,354,876.42 |
| 本年度总支出 | 36,642,883.95 |
| 本年度用于慈善活动的支出 | 36,541,588.63 |
| 管理费用 | 101,295.32 |
| 其他支出 | - |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（%） | 254.56 |
| 本年度管理费用占总支出的比例（%） | 0.28 |

2、慈善组织中不具有公开募捐资格的基金会，年度慈善活动支出和年度管理费用按照以下标准执行：

（1）上年末净资产高于6000万元（含本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的6%；年度管理费用不得高于当年总支出的12%；

（2）上年末净资产低于6000万元高于800万元（含本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的6%；年度管理费用不得高于当年总支出的13%；

（3）上年末净资产低于800万元高于400万元（含本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的7%；年度管理费用不得高于当年总支出的15%；

（4）上年末净资产低于400万元人民币，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的8%；年度管理费用不得高于当年总支出的20%。

3、慈善活动支出是指慈善组织基于慈善宗旨，在章程规定的业务范围内开展慈善活动，向受益人捐赠财产或提供无偿服务时发生的下列费用：

（1）直接或委托其他组织资助给受益人的款物；

（2）为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险，以及使用房屋、设备、物资发生的相关费用；

（3）为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用。

4、慈善组织的管理费用是指慈善组织按照《民间非营利组织会计制度》规定，为保证本组织正常运转所发生的下列费用：

（1）理事会等决策机构的工作经费；

（2）行政管理人员的工资、奖金、住房公积金、住房补贴、社会保障费；

（3）办公费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、折旧费、修理费、租赁费、无形资产摊销费、资产盘亏损失、资产减值损失、因预计负债所产生的损失、聘请中介机构费等。

5、计算年度慈善活动支出比例时，可以用前三年年末净资产平均数代替上年末净资产。

6、慈善组织的年度管理费用低于20万元人民币的，不受年度管理费用的比例限制。

**（二）大额捐赠收入情况**

2020年度本基金会捐赠收入总额37,517,758.51元，其中占捐赠收入总额5%以上或者500万以上的捐赠单位或个人的大额捐赠收入列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 捐赠人 | 本年捐赠额（人民币元） | | 用 途 |
| 现 金 | 非现金 |
| 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 5,196,319.90 | - | 甄爱计划 |
| 上海罗氏制药有限公司 | 4,275,255.60 | - | 2020患者教育项目 |
| 阿斯利康制药有限公司 | 2,711,749.11 | - | 爱携航患者关爱行动 |
| **合 计** | **12,183,324.61** | - | **—** |

**（三）重大公益慈善项目收支明细表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 收入 | 支出 | | | | | |
| 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房屋、设备、物资 发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他  费用 | 总计 |
| 甄爱计划 | - | - | - | - | 3,529,038.28 | - | 3,529,038.28 |
| 2020患者教育项目 | - | - | - | - | 2,901,828.40 | - | 2,901,828.40 |
| 爱携航患者关爱行动 | - | - | - | - | 2,433,267.69 | - | 2,433,267.69 |
| **合 计** | **-** | **-** | **-** | **-** | **8,864,134.37** | **-** | **8,864,134.37** |

**（四）重大公益项目大额支付对象**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 大额支付对象 | 支付金额 | 占年度公益  支出比例（%） | 用 途 |
| 甄爱计划 | 上海麦地健康产品市场推广有限公司 | 1,205,689.90 | 3.30 | 服务费 |
| 甄爱计划 | 深圳华大临床检验中心 | 2,000,032.00 | 5.47 | 检测费 |
| 2020患者教育项目 | 上海客趣计算机科技有限公司 | 2,901,828.40 | 7.94 | 项目服务费 |
| 爱携航患者关爱行动 | 上海贝塔斯曼欧唯特信息服务有限公司 | 529,857.00 | 1.45 | 项目服务费 |
| 爱携航患者关爱行动 | 上海麦地健康产品市场推广有限公司 | 1,903,410.69 | 5.21 | 项目服务费 |
| **合 计** | — | **8,540,817.99** | **23.37** | — |

**（五）委托理财**

无。

**（六）投资收益**

无。

**（七）关联方关系及关联方交易**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 与基金会关系 | 向关联方资助产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和购买服务 | |
| 本年发生额 | 余额 | 本年发生额 | 余额 |
| 北京富华永康科技有限公司 | 发起人 | — | — | — | — |
| 富华永康医学技术发展（北京）有限公司 | 发起人 | — | — | — | — |
| 上海罗氏制药有限公司 | 主要捐赠人 | — | — | — | — |
| 阿斯利康制药有限公司 | 主要捐赠人 | — | — | — | — |
| 阿斯利康（无锡）贸易有限公司 | 主要捐赠人 | — | — | — | — |

**四、审核意见**

我们认为，贵基金会《2020年度财务报表》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

**五、报告使用范围说明**

为了更好地理解相关信息，上述《2020年度财务报表》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供北京爱谱癌症患者关爱基金会向登记管理机关报送《2020年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京永坤会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：



中国·北京

二〇二一年三月九日 中国注册会计师：



附：截至2020年12月31日银行对账单





