

---

# 北京儿童健康基金会 2018 年度 审计报告

## 目录

	页次
一、审计报告	1-2
二、基金会财务相关情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、财务报表附注	7-28
七、审计评价	
八、北京润鹏冀能会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：北京儿童健康基金会

审计单位：北京润鹏冀能会计师事务所有限公司

# 审计报告

京润审字【2019】第 100037 号

## 北京儿童健康基金会：

我们审计了后附的北京儿童健康基金会（以下简称为贵单位）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单位管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《基金会管理条例》和《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。

### 三、基本情况

北京儿童健康基金会于 2003 年 04 月 07 日经北京市民政局批准颁发了基金会法人登记证书，登记证号为京民基证字第 0011320 号，2016 年 09 月 29 日换发登记证书，统一社会信用代码为 53110000500313193J。法定代表人为聂小莺，地址为北京市西城区复兴门外南礼士路 56 号，业务主管单位为北京市卫生健康委员会，原始基金为肆佰万元整，业务范围：儿童疾病预防知识的宣传和普及；扶助困境儿童疾病的救治和康复；专项救助；开展有益儿童身心健康发展的公益活动；儿科疾病防治及基础研究；奖励优秀儿科医务工作者，培训儿科人才；学术交流等。

贵单位截止 2018 年 12 月 31 日未设立分支机构。

#### 四、财务状况

1、北京儿童健康基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 17,552,611.48 元，其中：货币资金 16,571,516.11 元，应收款项 947,800.60 元（其中其他应收款 947,800.60 元），存货 18,600.00，固定资产原值 57,265.00 元，累计折旧 42,570.23 元，固定资产净值 14,694.77 元。

2、北京儿童健康基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 1,160,248.93 元，其中：流动负债 1,160,248.93 元（其中其他应付款 696,625.56 元，应交税金 23,623.37 元，预收账款 440,000.00 元）。

3、北京儿童健康基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额 16,392,362.55 元，其中：限定性净资产 4,917,834.36 元，非限定性净资产 11,474,528.19 元。

#### 五、业务活动成果

1、北京儿童健康基金会 2018 年度收入 5,371,248.52 元，其中：捐赠收入 5,322,425.47 元，其他收入 48,823.05 元。

2、北京儿童健康基金会 2018 年度支出 4,948,511.79 元，其中：业务活动成本 4,656,943.11 元，管理费用 291,336.68 元，其他费用 232.00 元。

3、北京儿童健康基金会 2018 年末职工人数 3 人，其中：工作员工 3 人，其中 2 人在基金会领取工资报酬。

#### 六、审计意见

我们认为，北京儿童健康基金会财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 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。

北京润鹏冀能会计师

事务

地址：西城 13 号



中国注册会计师：

中国注册会计师  
焦春河  
11000274001

中国注册会计师：

中国注册会计师  
葛建南  
341100830034

2019 年 05 月 16 日

## 财务相关情况统计表

2018年12月31日

基金会名称	北京儿童健康基金会		
统一社会信用代码	53110000500313193J		
办公地址	北京西城区复兴门外南礼士路56号	登记时间	2003年4月7日
联系电话	010-59718629	邮政编码	100045
法定代表人	聂小莺	主要经费来源	公募
开户银行及银行账号	北京银行阜成门支行                      01090323600120105235625		
财务机构名称	财务部	联系电话	13911457477
会计姓名	李歆	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
银行和账号	设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户  无分支机构		
实体			

# 资产负债表

编制单位：北京儿童健康基金会

2018年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	16,036,621.19	16,571,516.11	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	916,197.87	696,625.56
应收款项	3	1,297,800.60	947,800.60	应付工资	26		
预付帐款	4			应交税金	27	8,450.00	23,623.37
存货	5	18,600.00	18,600.00	预收账款	28	460,000.00	440,000.00
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期债权 投资	8			预计负债	31		
其他流动资产	9			一年内到期的长 期负债	32		
流动资产合计		17,353,021.79	17,537,916.71	其他流动负债	33		
				流动负债合计	34	1,384,647.87	1,160,248.93
长期投资：	10						
长期股权投资	11			长期负债：			
长期债权投资	12			长期借款	35		
长期投资合计				长期应付款	36		
固定资产：	13			其他长期负债	37		
固定资产原价	14	41,730.00	57,265.00	长期负债合计	38		
减：累计折旧	15	40,478.10	42,570.23				
固定资产净值	16	1,251.90	14,694.77	受托代理负债：			
在建工程	17			受托代理负债	39		
文物文化资产	18			负债合计	40	1,384,647.87	1,160,248.93
固定资产清理	19						
固定资产合计	20	1,251.90	14,694.77				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	41	9,649,872.98	11,474,528.19
无形资产	21			限定性净资产	42	6,319,752.84	4,917,834.36
				净资产合计	43	15,969,625.82	16,392,362.55
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产合计	23	17,354,273.69	17,552,611.48	负债和净资产总计	44	17,354,273.69	17,552,611.48

单位负责人：聂小莺

制表：李歆

复核：苑晓萌

# 业务活动表

编制单位：北京儿童健康基金会

2018年12月31日

单位：元

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：会费收入	1						
捐赠收入	2	2,800,181.93	9,706,907.13	12,507,089.06	2,144,550.84	3,177,874.63	5,322,425.47
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	7	43,224.01		43,224.01	48,823.05		48,823.05
收入合计		2,843,405.94	9,706,907.13	12,550,313.07	2,193,373.89	3,177,874.63	5,371,248.52
二、费用							
（一）业务活动成本	8	37,404.65	7,069,405.55	7,106,810.20	77,150.00	4,579,793.11	4,656,943.11
其中税金及附加							
（二）管理费用	9	132,387.80		132,387.80	291,336.68	-	291,336.68
其中：工作人员工资福利支出		10,900.00		10,900.00	141,956.35		141,956.35
行政办公支出		121,487.80		121,487.80	149,380.33		149,380.33
其他							
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11	436.00		436.00	232.00		232.00
费用合计		170,228.45	7,069,405.55	7,239,634.00	368,718.68	4,579,793.11	4,948,511.79
三、限定性净资产转为非限定性净资产	12						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	13	2,673,177.49	2,637,501.58	5,310,679.07	1,824,655.21	-1,401,918.48	422,736.73

单位负责人：聂小莺

制表：李歆

复核：苑晓萌

# 现金流量表

编制单位：北京儿童健康基金会

2018 年

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	5,322,425.47
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
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	48,823.05
现金流入小计	8	5,371,248.52
提供捐赠或者资助支付的现金	9	4,656,943.11
支付给员工以及为员工支付的现金	10	141,956.35
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	21,919.14
现金流出小计	13	4,820,818.60
业务活动产生的现金流量净额	14	550,429.92
二、投资活动产生的现金流量	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	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	15,535.00
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	15,535.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-15,535.00
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	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
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	534,894.92

单位负责人：聂小莺

制表：李歆

复核：苑晓萌

---

# 财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

## 一、基本情况

北京儿童健康基金会（以下简称本单位）经北京市民政局批准于 2003 年 4 月 7 日成立，2016 年 9 月 29 日换发登记证书，统一社会信用代码为 53110000500313193J。法定代表人为聂小莺，地址为北京市西城区复兴门外南礼士路 56 号，业务主管单位为北京市卫生健康委员会，原始基金为肆佰万元整，业务范围：儿童疾病预防知识的宣传和普及；扶助困境儿童疾病的救治和康复；专项救助；开展有益儿童身心健康发展的公益活动；儿科疾病防治及基础研究；奖励优秀儿科医务工作者，培训儿科人才；学术交流等。

截至 2018 年 12 月 31 日本单位未设立分支机构。

## 二、财务报表的编制基础

本单位管理层对持续运营能力评估后，认为本单位不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本单位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

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

## 四、重要会计政策、会计估计的说明

### 1、执行的会计制度：

执行《民间非营利组织会计制度》。

### 2、会计年度：

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、会计核算基础和记账原则：

会计核算以权责发生制为基础，资产取得时按实际成本计量。

### 4、记账本位币：

会计核算以人民币为记账本位币。

### 5、外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生日（当月 1 日）市场汇价（中间价）



---

折合人民币记账，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

短期投资指本单位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。

#### 7、坏账核算办法

本单位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。

本单位的坏账确认标准：

- （1）债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- （3）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：本单位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：本单位材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

（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：

本单位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，应在原已确认的跌价损失的金額内转回。

#### 9、固定资产计价及折旧政策：

本单位固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00

#### 10、长期股权投资计价及核算办法：

##### （1）长期股权投资

本单位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

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券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

本单位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。

#### 11、无形资产计价及摊销办法：

本单位的无形资产是指为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本单位的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入管理费用。

#### 12、受托代理资产

---

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

### 13、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，本单位将其确认为负债，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) 该义务是本单位承担的现时义务。
- (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。

### 14、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。

### 15、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。收入应当按照其来源分为会费收入、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。

本单位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。

本单位在确认收入时，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，也没有对已售出的商品实施控制；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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

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；但当本单位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。

### 16、成本费用划分原则

本单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

17、重要会计政策变更情况的说明：无。

## 五、税项

本单位于 2017 年年中在北京市西城区国税第四税务所办理了企业所得税减免税备案登记申请，京财税【2018】2324 号文，享受 2013 年度至 2018 年度的符合条件的非营利组织取得的收入免征企业所得税的税收优惠。

### (一) 财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	币种	年初数	期末数
现金	人民币	4,796.26	6,518.26
银行存款	人民币	16,031,824.93	16,564,997.85
合计		16,036,621.19	16,571,516.11

#### 2、应收款项

项目	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款				
其他应收款	1,297,800.60		947,800.60	
合计	1,297,800.60		947,800.60	

##### (1) 应收款项账龄：

账龄结构	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	1,297,800.60		109,853.60	
1-2 年			837,947.00	
2-3 年				
合计	1,297,800.60		947,800.60	

(2) 应收款项客户情况如下:

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项总额比列	账面余额	占应收款项总额比列		
1 许红	459,853.60	35.43%	109,853.60	11.59%	2018年	办理会议费用借款
2 李歆	837,947.00	64.57%	837,947.00	88.41%	2018-04-30	办理会议费用借款
合计	1,297,800.60	100.00%	947,800.60	100.00%	——	——

### 3、存货

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
接受捐赠物资	18,600.00			18,600.00
合计	18,600.00			18,600.00

### 4、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原值				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备	41,730.00	15,535.00		57,265.00
电子设备				
合计	41,730.00	15,535.00		57,265.00
二、累计折旧				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备	40,478.10	2,092.13		42,570.23
电子设备				
合计	40,478.10	2,092.13		42,570.23
三、固定资产账面净值				
其中：房屋、建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
运输工具		—	—	
办公设备	1,251.90	—	—	14,694.77
电子设备		—	—	
合计	1,251.90	—	—	14,694.77

(2) 固定资产用途：本单位固定资产全部为自用，期末原值 57,265.00 元，已提折旧 42,570.23 元。

5、应付款项

项 目	年初数	期末数
其他应付款	916,197.87	696,625.56
合 计	916,197.87	696,625.56

(1) 其他应付款账龄分析

账 龄	期末数	款项内容
1 年以内	189,927.39	患儿治疗费用
3 年以上	506,698.17	患儿治疗费用
合 计	696,625.56	

(2) 其他应付款明细情况如下：

序号	单位（项目）名称	期初数	本年减少	本年增加	期末余额	占其他应付款比例
1	黄亦轩	16,000.00	16,000.00	-	-	
2	卞东霞	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
3	崔文哲	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
4	陈慧	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
5	曹凌涵	-	17,500.00	17,500.00	-	
6	常恪骋	-	17,158.07	17,158.07	-	
7	范金海	25,000.00	-	-	25,000.00	3.59%
8	冯佳美	17,500.00	17,500.00	-	-	
9	高泽毅	17,500.00	17,500.00	-	-	
10	耿显昱	17,500.00	17,500.00	-	-	
11	郝文香	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
12	侯士博	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
13	郝鹏飞	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
14	姜昕争	4,700.00	-	-	4,700.00	0.67%
15	李莲花	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
16	吕梦昭	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
17	李国雪	1,304.67	-	-	1,304.67	0.19%
18	李瑞	21,453.36	-	-	21,453.36	3.08%
19	卢慧妍	886.00	-	-	886.00	0.13%
20	李林阳	194.32	-	-	194.32	0.03%
21	刘东博	104.30	-	-	104.30	0.01%
22	刘晓洁	2,336.00	-	-	2,336.00	0.34%
23	吕思雨	17,500.00	17,500.00	-	-	

序号	单位(项目)名称	期初数	本年减少	本年增加	期末余额	占其他应付款比例
24	李蕊涵	16,000.00	16,000.00	-	-	
25	李宗翰	17,500.00	17,500.00	-	-	
26	刘梦瑶	-	17,500.00	17,500.00	-	
27	马子豪	90.00	-	-	90.00	0.01%
28	马浩然	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
29	马子硕	39,640.58	-	-	39,640.58	5.69%
30	马焕朝	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
31	聂国良	13,648.28	-	-	13,648.28	1.96%
32	倪新涛	17,500.00	17,500.00	-	-	
33	潘海鹏	128.51	-	-	128.51	0.02%
34	秦笑颜	16,000.00	16,000.00	-	-	
35	戚资洋	17,500.00	17,500.00	-	-	
36	隋文泽	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
37	孙墨涵	16,000.00	16,000.00	-	-	
38	苏子博	17,500.00	17,500.00	-	-	
39	石卓仟	16,000.00	16,000.00	-	-	
40	谭梓萌	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
41	韦珊	25,261.86	-	-	25,261.86	3.63%
42	吴笑微	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
43	王宁	1,261.93	-	-	1,261.93	0.18%
44	王胤童	277.61	-	-	277.61	0.04%
45	王磊 父王树峰	549.11	-	-	549.11	0.08%
46	王沐阳	7,771.85	-	-	7,771.85	1.12%
47	王镜雅	24,584.19	-	-	24,584.19	3.53%
48	王莹	33,542.98	-	-	33,542.98	4.82%
49	王松	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
50	魏焕和	5,260.00	-	-	5,260.00	0.76%
51	王如意	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
52	王煦琦	8,780.02	-	-	8,780.02	1.26%
53	王佳莹	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
54	王祺	17,500.00	17,500.00	-	-	
55	王德赫	16,000.00	16,000.00	-	-	
56	王雲甲	17,500.00	17,500.00	-	-	
57	王晓宇	17,000.00	-	-	17,000.00	2.44%
58	王梓涵	-	17,500.00	17,500.00	-	
59	血友病患儿	17,595.00	-	-	17,595.00	2.53%
60	薛森豪	6,922.69	-	-	6,922.69	0.99%
61	闫晓霞	39,319.03	-	-	39,319.03	5.64%

序号	单位(项目)名称	期初数	本年减少	本年增加	期末余额	占其他应付款比例
62	杨超	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
63	闫轲	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
64	张清岚	10,000.00	-	-	10,000.00	1.44%
65	张盼	10,198.58	-	-	10,198.58	1.46%
66	赵文博	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
67	张孟蝶	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
68	赵晓柯	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
69	张鹏	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
70	曾靖宇	5,000.00	-	-	5,000.00	0.72%
71	周欣悦	17,500.00	17,500.00	-	-	
72	张语珊	17,500.00	17,500.00	-	-	
73	赵艺泽	17,500.00	17,500.00	-	-	
74	张钰乐	17,500.00	17,500.00	-	-	
75	张皓轩	17,500.00	17,500.00	-	-	
76	张涵茜	16,000.00	16,000.00	-	-	
77	张开心	17,500.00	17,500.00	-	-	
78	张家林	17,500.00	17,500.00	-	-	
79	赵梓萌	-	16,000.00	16,000.00	-	
80	张诗悦	-	16,000.00	16,000.00	-	
81	神华专项		388,000.00	388,000.00	-	
82	郭尧文	-	17,500.00	17,500.00	-	
83	余承泽	-	17,500.00	17,500.00	-	
84	马紫芸	-	16,000.00	16,000.00	-	
85	阿吉赛	-	17,500.00	17,500.00	-	
86	张珍	-	17,500.00	17,500.00	-	
87	赵梓忆	-	17,500.00	17,500.00	-	
88	王睿祺	-	17,500.00	17,500.00	-	
89	孙宇涵	-	17,500.00	17,500.00	-	
90	张景雯	-	16,000.00	16,000.00	-	
91	尚子淇	-	17,500.00	17,500.00	-	
92	张梓萱	-	16,000.00	16,000.00	-	
93	冯艺	-	17,500.00	17,500.00	-	
94	邓钰龙	-	17,500.00	17,500.00	-	
95	梁佳颖	-	16,000.00	16,000.00	-	
96	王馨悦	-	17,500.00	17,500.00	-	
97	赵思雅	-	16,000.00	16,000.00	-	
98	高秋爽	-	17,500.00	17,500.00	-	
99	闫珺程	-	16,000.00	16,000.00	-	



序号	单位(项目)名称	期初数	本年减少	本年增加	期末余额	占其他应付款比例
100	宋一山	-	17,500.00	17,500.00	-	
101	杨可为	-	17,500.00	17,500.00	-	
102	牛梦桐	-	15,000.00	15,000.00	-	
103	刘茹愿	-	16,000.00	16,000.00	-	
104	邢佳乐	-	16,000.00	16,000.00	-	
105	许红	-	-	150,000.00	150,000.00	21.53%
106	赵非	887.00	-	-	887.00	0.13%
107	齐可民	4,500.00	-	-	4,500.00	0.65%
108	王焕民	1,500.00	-	-	1,500.00	0.22%
109	杨燕	1,000.00	-	-	1,000.00	0.14%
110	邹哲伟	1,000.00	-	-	1,000.00	0.14%
111	李歆	-	-	247.00	247.00	0.04%
112	代芳	-	2,000.00	2,000.00	-	
113	残保金	-	-	180.20	180.20	0.03%
114	其他	-	50,760.00	90,260.49	39,500.49	5.67%
合计		916,197.87	1,339,918.07	1,120,345.76	696,625.56	100.00%

#### 6、应交税金

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
个人所得税	8,450.00	86,869.62	71,696.25	23,623.37
合计	8,450.00	86,869.62	71,696.25	23,623.37

#### 7、预收账款

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额
预收未定项捐款	460,000.00	680,000.00	700,000.00	440,000.00
合计	460,000.00	680,000.00	700,000.00	440,000.00

#### 8、净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	9,649,872.98	2,240,332.26	415,677.05	11,474,528.19
限定性净资产	6,319,752.84	3,198,263.82	4,600,182.30	4,917,834.36
合计	15,969,625.82	5,438,596.08	5,015,859.35	16,392,362.55

##### (1) 限定性净资产明细

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
李瑞	519,309.70	-	-	519,309.70
ICU	76,919.01	-	-	76,919.01

黎可鑫	10,000.00	-	-	10,000.00
泌尿外科患儿	107,926.12	-	-	107,926.12
徐冉	100.00	-	-	100.00
孙宁主任病	100,000.00	-	-	100,000.00
血液中心	11,338.80	-	-	11,338.80
神外病房	256,100.00	-	15,000.00	241,100.00
先心病患儿飞利浦 宋庆龄基金会	70,150.00	-	-	70,150.00
外科病房	235,951.29	-	10,000.00	225,951.29
马子硕	206,391.68	-	-	206,391.68
邓鸣贺	399,025.67	-	-	399,025.67
刘紫默	1,900.00	-	-	1,900.00
王镜雅	2,200.00	-	-	2,200.00
杨宇彤	2,000.00	-	-	2,000.00
王梓修	1,000.00	-	-	1,000.00
眼科	2,000.00	-	-	2,000.00
听力阶测及治疗	11,468.92	-	-	11,468.92
北银金融租赁儿童 健康慈善救助	402,932.26	-	84,000.00	318,932.26
捷克专项	89,251.45	-	-	89,251.45
心外病房先心患儿	20,000.00	-	-	20,000.00
益普生专项	60,000.00	-	-	60,000.00
马亿豪	7,500.00	-	-	7,500.00
田梓锐	1,000.00	-	-	1,000.00
神华专项	876,500.00	238,000.00	1,083,725.00	30775.00

美泰先心病	56,948.00	-	-	56,948.00
后生专项	145,770.85	-	-	145,770.85
学术交流	155,259.31	-	-	155,259.31
内分泌遗传代谢科 公益活动	120,941.00	-	-	120,941.00
神经性耳聋（澳科 利耳）人工耳蜗专项 四	16,257.56	435,000.00	354,939.21	96,318.35
矮小儿童治疗及健 康教育	45,000.00	-	-	45,000.00
医院质量与安全管 理	4,261.00	-	-	4,261.00
学术交流 2	50,000.00	-	-	50,000.00
儿科风湿论坛	18,000.00	-	-	18,000.00
PICU	60,000.00	20,000.00	-	80,000.00
儿科临床营养科研 基金项目	80,000.00	-	2,500.00	77,500.00
2017 年全国小儿血 液与肿瘤学术会议	355,433.00	72,000.00	-	427,433.00
北京爱育华妇儿医 院外科手术	445,643.25	-	-	445,643.25
北京儿童医院内分 泌科 I 型糖尿病儿童 营活动	42,300.00	-	-	42,300.00
胡仪吉、徐润华	100,000.00	-	-	100,000.00
第三届儿科国际论 坛	964,394.83	400,000.00	1,337,108.24	272,86.59
黄慎荣	10,000.00	-	10,000.00	-
青少年血液肿瘤临 床观察学术会	101,579.14	-	-	101,579.14
第十届全国儿童皮 肤病诊疗进展学习班	50,000.00	-	-	50,000.00
儿童过敏性紫癜诊 治进展学习班	9,000.00	-	-	9,000.00
甘肃省耳疾、眼疾 患儿	-	193,386.93	193,386.93	-

保定儿童医院质量控制培训会	18,000.00	176,716.01	65,281.50	129,434.51
徐州和东莞儿科高级生命培训班	-	266,660.88	158,241.42	108,419.46
白血病先巴多杰就医	-	50,000.00	50,000.00	-
吴祯福、胡文仲专项	-	150,000.00	150,000.00	-
北京儿童医院血液四病区	-	10,000.00	-	10,000.00
国家能源白血病专项	-	1,086,000.00	1,086,000.00	-
血液中心组织细胞疾病	-	100,000.00	-	100,000.00
刘鑫	-	500.00	-	500.00
合计	6,319,752.84	3,198,263.82	4,600,182.30	4,917,834.36

## (二) 业务活动表主要项目注释

### 1、收入

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	2,800,181.93	9,706,907.13	12,507,089.06	2,144,550.84	3,177,874.63	5,322,425.47
其他收入	43,224.01		43,224.01	48,823.05		48,823.05
合计	2,843,405.94	9,706,907.13	12,550,313.07	2,193,373.89	3,177,874.63	5,371,248.52

### 2、费用

#### (1) 业务活动成本

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠支出	37,404.65	7,069,405.55	7,106,810.20	77,150.00	4,579,793.11	4,656,943.11
合计	37,404.65	7,069,405.55	7,106,810.20	77,150.00	4,579,793.11	4,656,943.11

#### (2) 管理费用

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
工资福利支出	10,900.00		10,900.00	141,956.35		141,956.35
行政办公支出	121,487.80		121,487.80	149,380.33		149,380.33
合计	132,387.80		132,387.80	291,336.68		291,336.68

(3) 其他费用

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
银行手续费	436.00		436.00	232.00		232.00
合 计	436.00		436.00	232.00		232.00

六、业务活动情况

(一) 接受捐赠情况

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	5,322,425.47		5,322,425.47
（一）来自境内的捐赠	5,159,402.27		5,159,402.27
其中：来自境内自然人的捐赠	664,416.27		664,416.27
来自境内法人或者其他组织的捐赠	4,494,986.00		4,494,986.00
（二）来自境外的捐赠	163,023.20		163,023.20
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	163,023.20		163,023.20
二、接受非公益性捐赠情况			

(二) 慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年度实际收入合计	4,070,738.74
调整后的上年度总收入	4,070,738.74
本年度总支出	4,948,511.79
本年度用于慈善活动的支出	4,656,943.11
管理费用	291,336.68
其他支出	232.00
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例（占前三年收入平均数额的比例）	114.40%（占前三年平均数 343.20%）
本年度管理费用占总支出的比例	5.89%

(三) 大额捐赠收入情况

本单位 2018 年度捐赠收入 5,322,425.47 元，累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人如下表：

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
康德乐（中国）医药有限公司	400,000.00		用于儿童健康事业发展

国药控股北京天星普信生物医药有限公司	1,000,000.00		用于中国儿童健康扶贫计划
澳科利耳医疗器械北京有限公司	450,000.00		用于人工耳蜗项目 4
香港培华基金会	282,963.20		用于徐州和东莞儿科高级生命培训班
北京八膳餐饮有限公司	746,597.70		非限定
中国社会工作联合会	1,191,400.00		用于白血病患者就医
祖璞	265,000.00		非限定
合计	4,335,960.90		——

#### (四) 业务活动情况报告

本单位 2018 年度共开展了 12 项慈善活动，具体情况如下：

序号	项目名称	项目介绍	本年收入	本年支出
1	神外病房	爱心人士自 2011 年至 2018 年 1 月和基金会签署协议，每月定项捐助北京儿童医院神经外科专业贫困患儿，帮助患儿家庭度过难关。	-	15,000.00
2	外科病房	扶助外科病房就医，扶助贫困儿童。2018 年，共捐助 2 名患儿进行手术。	-	10,000.00
3	北银金融租赁儿童健康慈善救助	2014 年，北银金融租赁有限公司捐赠 100 万元善款用于救助困境家庭儿童疾病治疗康复理疗救助项目。主要针对 0-14 岁以下困境家庭儿童及孤残儿童等。救助病种：重度感音神经性耳聋抢救性治疗、脊柱侧弯及肢体残疾手术治疗及康复治疗、先天性心脏病、脑瘫治疗及康复治疗、糖尿病儿童阶段性治疗等各种疾病。	-	84,000.00
4	白血病专项	北京师范大学中国公益研究院与基金会拟实施白血病的扶助项目，帮助一部分白血病的患儿能够得到及时的治疗。	3,000.00	34,725.00

5	神华专项	<p>“神华爱心行动”-白血病项目：是由中国社会工作协会北京儿童社会救助工作委员会、北京儿童健康基金会、首都医科大学附属北京儿童医院三方在 2015 年 1 月开始的合作项目，项目办公室设在中国社会工作协会儿童社会救助工作委员会，项目执行办公室设在北京儿童健康基金会，旨在救助在首都医科大学附属北京儿童医院就医的 0-18 岁的贫困家庭的白血病儿童。计划共资助 40 名符合条件的白血病患者，每例最高资助额度不超过 5.5 万元。</p>	235,000.00	1,049,000.00
6	神经性耳聋（澳科利耳）人工耳蜗专项四	<p>2016 年 1 月，澳科利耳医疗器械（北京）有限公司第一次自愿捐赠资金 48 万元人民币，用于在首都医科大学附属北京儿童医院就医的困境家庭重度感音神经性耳聋患儿的手术治疗费用。双方商定，不得以公益项目从事任何商业活动。</p>	435,000.00	354,939.21

7	第三届儿科国际论坛	<p>2018年6月30日,由北京儿童健康基金会资助的第三届中国儿科发展国际论坛(CIFPD)在北京会议中心顺利召开,约5000名国内外儿科领域专家学者齐聚一堂,共话当今儿科发展新理念、新探索、新技术和新成果。来自国内外的多位专家学者在主论坛进行了内容丰富精彩的主旨演讲。主论坛结束后,一场涵盖当今儿科世界领域先进诊治技术、预防干预、健康管理、转化研究以及现代医院管理等丰富内容的36个儿科相关领域分论坛陆续召开,整个论坛于7月2日下午胜利闭幕。论坛携手国内外儿科领域的知名专家以主题演讲、汇报、讨论等形式将儿科医学的发展放大到国际视野,交流和分享当今儿科领域诊治技术、预防干预、健康管理、转化研究以及现代医院管理等新概念、新探索、新技术和新成果,让业界同仁享受儿科学术相关的饕餮盛宴。</p>	-	1,316,719.05
8	保定儿童医院质量监控培训会议	<p>为提升京津冀一体化整体医疗服务水平,将于17年3月2日和17年12月15日为保定儿童医院组织“三级儿童医院评审标准”及“质控员培训”的会议。本次培训会议由国家卫计委医院管理研究所组织国家级质控专家李国宏,周文,彭明强,陈晖,霍亚南,杨光等15人对《三级医院评审标准》进行讲解,力争实现具有现代技术、现代设施及流程管理体系的现代化儿童专科医院。同时使医院质控员了解评审理念,掌握评审标准,且可以运用专业知识,及时发现医疗服务中出现的各种问题,并给出合理建议和整改措施。</p>	156,716.01	15,663.50



9	吴**、胡**专项	北京两名退休大学教师，50年前他们的女儿因为骨髓炎而住院治疗。当时儿童医院医治他们女儿时所表现的医术医德深深感动了两位老教授，为了回报儿童医院，同时也为了对处于困境的病人给予一些帮助，夫妇两人自愿向基金会捐款贰拾万元整。其中伍万元整用于扶助目前正在北京人民医院救治的白血病病人先巴多杰。	150,000.00	150,000.00
10	甘肃省西和县耳科、眼科疾病患儿就医	2018年1月21日到23日，由北京儿童健康基金会、首都医科大学附属北京儿童医院、中国少年儿童基金会等联合开展的儿童听力视力筛查及治疗资助活动在甘肃省西和县顺利开展。医疗团队连续开展三天义诊活动，为当地千余名儿童进行视力及听力免费筛查。医疗团队首先对当地筛选出的55名怀疑有听力障碍的儿童和45名视障儿童分别进行了相关疾病的专业评估和初步诊治，其中有12人需要进行人工耳蜗植入，16人需要接受眼科手术治疗。这次共手术治疗15名病人，其中耳蜗植入8名，眼疾手术7名。耳蜗植入手术于2018.05.23完成，眼疾手术于2018.05.25完成，15名病人术后恢复顺利。	193,386.93	193,386.93
11	徐州和东莞儿科高级生命培训班	为促进中国二、三线城市医院医护人员的可持续发展，提高医务人员的专业知识和技能，支持中国医疗健康体系特别是儿科建设和改革的急切需求，根据美国心脏协会心脏复苏及心血管急救指南开展的儿科高级生命支持培训课程。通过培训课程提高儿科医务人员的专业技能及实操水平，大幅减少因呼吸心跳骤停者的致死率。	266,660.88	158,241.42

12	国家能源白血病专项	中国社会联合会与北京儿童健康基金会双方合作开展国家能源爱心行动白血病项目, 此项目从2015年起已实施三年, 旨在扶助贫困家庭0-18岁白血病儿童的治疗费用。	939,000.00	1,086,000.00
合计			2,378,763.82	4,467,675.11

(五) 重大公益项目收支明细表

项目	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用					小计	
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	房租、购买和维护固定资产用	宣传推广费用	其他费用		
神华专项	235,000.00	1,049,000.00							1,049,000.00
国家能源白血病专项	939,000.00	1,086,000.00							1,086,000.00
神经性耳聋(澳科利耳)人工耳蜗专项四	435,000.00	354,939.21							354,939.21
合计	1,609,000.00	2,489,939.21							2,489,939.21

(六) 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
第三届儿科国际论坛	北京会议中心	589,360.00	12.66%	论坛费用
第三届儿科国际论坛	北京会议中心	1,267,148.00	27.21%	论坛费用
神华专项	患儿	1,049,000.00	22.53%	扶助患儿医疗费
国家能源白血病专项	患儿	1,086,000.00	23.32%	扶助患儿医疗费
神经性耳聋(澳科利耳)人工耳蜗专项四	患儿	354,939.21	7.62%	扶助患儿医疗费

合 计		4,346,447.21	93.33%	
-----	--	--------------	--------	--

(七) 委托理财情况

本单位本年度未购买理财产品。

(八) 投资收益

本单位没有对外投资项目，2018 年未取得投资收益。

七、关联方关系及关联方交易的说明

(一) 本单位的关联方

关联方	与本单位关系
北京市儿童医院	发起人

(二) 本单位与关联方交易

本单位不存在向关联方出售产品和提供劳务的关联交易，也不存在向关联方采购产品和购买服务的关联交易。

八、限定性净资产转为非限定性净资产

本单位 2018 年度未发生限定性净资产转为非限定性净资产情况。

九、其他需要说明的事项：

- 1、 财务报表重要项目及其增减变动情况的说明：无。
- 2、 理事会成员和员工的数量、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

序号	姓名	职务	工作单位	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额(元)	专职或兼职情况
1	聂小莺	理事长	国家儿童医学中心、首都医科大学附属北京儿童医院院办主任	否	0.00	兼职
2	李小琳	副理事长	中国医药卫生事业发展基金会、一带一路医疗共享基金主席	否	0.00	兼职
3	马庚	副理事长	福棠儿童医学发展研究中心理事、副主任	否	0.00	兼职
4	刘原虎	秘书长	国家儿童医学中心、首都医科大学附属北京儿童医院院长助理、院办副主任	否	0.00	兼职
5	成中和	理事	司麦澳（北京）文化艺术有限公司总经理	否	0.00	兼职
6	江丹	理事	中国红十字会总会事业发展中心主任	否	0.00	兼职

7	朱军	理事	中央广播电视总台播音指导	否	0.00	兼职
8	刘文燕	理事	北京金烨菲林文化传媒有限公司董事长	否	0.00	兼职
9	杨小平	理事	卜蜂集团（正大集团）资深副董事长	否	0.00	兼职
10	李飞	理事	山西黄河律师事务所主任	否	0.00	兼职
11	罗毓芬	理事	首都医疗健康产业集团有限公司副总裁	否	0.00	兼职
12	王怡峰	理事	央广新媒体文化传媒（北京）有限公司副总经理	否	0.00	兼职
13	张萍	理事	中央电视台新闻中心首席出镜记者	否	0.00	兼职
14	阎维文	理事	著名男高音歌唱家、国家一级演员	否	0.00	兼职
15	金岩	理事	深圳尚慧国际教育科技有限公司董事长	否	0.00	兼职
16	丁梟伟	监事长	国家儿童医学中心、首都医科大学附属北京儿童医院党委副书记	否	0.00	兼职
17	贾立群	监事	国家儿童医学中心、首都医科大学附属北京儿童医院科室主任	否	0.00	兼职
18	连建国	监事	华夏人寿保险公司首席战略顾问	否	0.00	兼职

(2) 本单位员工总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付劳务费）

部门	人数	工资总额（元/年）	人均工资（元/年）	备注
秘书长	1	无	无	
财务资产管理部	0	无	无	
办公室	2	141,956.35	70,978.18	
合计	3			

3、在计算公益事业支出比例、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

本单位 2018 年度公益事业支出 4,656,943.11 元，上年收入合计 4,070,738.74 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 114.40%；工作人员工资福利 141,956.35 元，行政办公支出 149,380.33 元，工作人员工资福利和行政办公支出之和占本年支出的比例为 5.89%。

4、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

本单位的捐赠者大部分的捐赠资产都限定了捐赠用途，2018 年捐赠收入 5,371,248.52 元，其中限定性收入 3,177,874.63 元，占捐赠收入合计的 59.16%。

5、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
电话	自购	2008 年 11 月	台	1	3,130.00	3,130.00	自用	
复印机	自购	2008 年 11 月	台	1	38,600.00	38,600.00	自用	
电脑	自购	2018 年 1 月	台	1	3,648.00	3,648.00	自用	
电脑	自购	2018 年 3 月	台	1	3,989.00	3,989.00	自用	

电脑	自购	2018年11月	台	1	3,899.00	3,899.00	自用	
电脑	自购	2018年12月	台	1	3,999.00	3,999.00	自用	
合计	—	—	—	—	—	57,265.00	—	

6、受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：  
无。

7、重大资产减值情况的说明：无。

8、对外承诺和或有事项情况的说明：无。

9、接受劳务捐赠情况的说明：无。

10、资产负债表日后非调整事项的说明：无。

11、向分支机构、代表机构、办事机构收取或变相收取管理费用：无。

12、分支机构、代表机构财务管理存在问题：无。

13、以各种形式设立“小金库”：无。

14、违法违规收费行为：无。

15、侵占、私分、挪用社会团体资产：无。

16、有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：无。

北京儿童健康基金会

财务负责人：李歆

会计人员：苑晓萌

2019年03月18日