

关 于
深圳市老龄事业发展基金会
审计报告

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	(1-3)
二、已审财务报表	
1. 资产负债表	(4)
2. 业务活动表	(5)
3. 现金流量表	(6)
4. 基金会财务相关情况表	(7)
三、财务报表附注	(8-23)





SHENZHEN GAOXINHUAYUAN
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

高信华源会计师事务所
深圳

Add: 702A, Building F, MingyueHuadu House, Gonghe industry Road Xixiang Street, Bao'an District, Shenzhen, China
Tel: 0755-27755454, 27755452
Fax: 0755-27755454 P.C.: 518102

地址: 深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路明月花都 F702A
电话: 0755-27755454、27755452
传真: 0755-27755454 邮编: 518102

机密:

审计报告

深高华会财审字(2026)第 009 号

深圳市老龄事业发展基金会:

一、审计意见

我们审计了深圳市老龄事业发展基金会财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表,2025 年度的业务活动表,现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的深圳市老龄事业发展基金会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,公允反映了深圳市老龄事业发展基金会 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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,我们独立于深圳市老龄事业发展基金会,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

深圳市老龄事业发展基金会管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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。





SHENZHEN GAOXINHUAYUAN
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

高信
华源
会计
师事
务所
深
圳

Add: 702A, Building F, MingyueHuadu House, Gonghe
industry Road Xixiang Street, Bao'an District, Shenzhen, China
Tel: 0755-27755454、27755452
Fax: 0755-27755454 P. C. : 518102

地址: 深圳市宝安区西乡街道共乐社区
共和工业路明月花都 F702A
电话: 0755-27755454、27755452
传真: 0755-27755454 邮编: 518102

基于我们已执行的工作，如果我们确定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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估深圳市老龄事业发展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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳市老龄事业发展基金会的财务报告过程。

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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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。





SHENZHEN GAOXINHUAYUAN
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

高信华源会计师事务所
深圳

Add: 702A, Building F, MingyueHuadu House, Gonghe industry Road Xixiang Street, Bao'an District, Shenzhen, China
Tel: 0755-27755454、27755452
Fax: 0755-27755454 P. C. : 518102
地址: 深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路明月花都 F702A
电话: 0755-27755454、27755452
传真: 0755-27755454 邮编: 518102

(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，就可能导致对深圳市老龄事业发展基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况得出结论。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告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深圳市老龄事业发展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。



中国注册会计师: [Signature] [Red Seal]

中国注册会计师: [Signature] [Red Seal]

二〇二六年二月五日



资产负债表

会民非01表

单位名称：深圳市老龄事业发展基金会

2025年12月31日

单位：元

资 产	附注	年初数	期末数	负债和净资产	附注	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	63,130,049.62	58,728,883.96	短期借款			
短期投资	2	8,455,308.50	14,998,498.64	应付款项		16,366.35	16,000.10
应收款项	3	65,573.63	85,208.64	应付工资	8	326,783.11	457,143.06
预付账款	4	32,000.00	3,009.00	应交税金	9	3,606.83	6,611.67
存 货	5	50,609.17	58,915.92	预收账款			
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		71,734,540.92	73,874,516.16	其他流动负债			
				流动负债合计		346,756.29	479,754.83
长期投资：							
长期股权投资	6	97,584,249.84	108,384,113.88	长期负债：			
长期债权投资				长期借款		-	
长期投资合计		97,584,249.84	108,384,113.88	长期应付款			
				其他长期负债			
固定资产：				长期负债合计		-	-
固定资产原价	7	300,297.26	326,164.26				
减：累计折旧	7	254,789.73	276,739.51	受托代理负债：			
固定资产净值		45,507.53	49,424.75	受托代理负债			
在建工程							
文物文化资产				负债合计		346,756.29	479,754.83
固定资产清理							
固定资产合计		45,507.53	49,424.75				
无形资产：							
无形资产				净资产：			
				非限定性净资产	10	18,070,645.82	22,911,205.33
受托代理资产：				限定性净资产	10	150,946,896.18	158,917,094.63
受托代理资产				净资产合计		169,017,542.00	181,828,299.96
资产总计		169,364,298.29	182,308,054.79	负债和净资产总计		169,364,298.29	182,308,054.79



业务活动表

会民非02表

单位名称：深圳市老龄事业发展基金会

2025年度

单位：元

项目	附注	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	11	470,094.01	10,678,620.53	11,148,714.54	70,033.00	11,868,814.16	11,938,847.16
会费收入				-			-
提供服务收入	12		-30,821.02	-30,821.02		246,039.60	246,039.60
商品销售收入				-			-
政府补助收入				-	7,381.19		7,381.19
投资收益	13	2,365,774.02		2,365,774.02	11,429,856.27		11,429,856.27
其他收入	14	1,318,331.70		1,318,331.70	1,658,052.53		1,658,052.53
收入合计		4,154,199.73	10,647,799.51	14,801,999.24	13,165,322.99	12,114,853.76	25,280,176.75
二、费用				-			-
(一) 业务活动成本	15	186,038.11	10,082,100.50	10,268,138.61	11,359.40	11,298,407.76	11,309,767.16
其中：工资				-			-
办公费、活动费				-			-
其他成本				-			-
(二) 管理费用	16	561,245.15		561,245.15	848,166.94		848,166.94
(三) 筹资费用		554,078.80		554,078.80	311,484.69		311,484.69
(四) 其他费用		-		-	-		-
费用合计		1,301,362.06	10,082,100.50	11,383,462.56	1,171,011.03	11,298,407.76	12,469,418.79
三、限定性净资产转为非限定性净资产		-1,517,164.23	1,517,164.23	-	-7,153,752.45	7,153,752.45	-
四、开办资金				-	-	-	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		1,335,673.44	2,082,863.24	3,418,536.68	4,840,559.51	7,970,198.45	12,810,757.96



现金流量表

会民非03表

单位名称：深圳市老龄事业发展基金会

2025年度

单位：元

项目	上年金额	本金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	10,917,784.54	11,868,385.16
收取会费收到的现金		
提供服务收到的现金	-30,821.02	248,500.00
销售商品收到的现金		
政府补助收到的现金		
收到的其他与业务活动有关的现金		-366.25
现金流入小计	10,886,963.52	12,116,518.91
提供捐赠或者资助支付的现金	2,144,047.36	4,365,953.79
支付给员工以及为员工支付的现金	2,643,837.17	2,688,224.59
购买商品、接受服务支付的现金	5,124,378.70	4,116,892.65
支付的其他与业务活动有关的现金	1,347,676.36	1,066,500.16
现金流出小计	11,259,939.59	12,237,571.19
业务活动产生的现金流量净额	-372,976.07	-121,052.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	10,001,611.13	2,222,572.39
取得投资收益所收到的现金	2,365,774.02	12,373,242.40
处置固定资产和无形资产所收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	12,367,385.15	14,595,814.79
购建固定资产和无形资产所支付的现金	26,433.22	25,867.00
对外投资所支付的现金	13,864,628.65	19,564,626.57
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	13,891,061.87	19,590,493.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,523,676.72	-4,994,678.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,318,331.70	714,666.40
现金流入小计	1,318,331.70	714,666.40
偿还借款所支付的现金		
偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	114.52	101.00
现金流出小计	114.52	101.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,318,217.18	714,565.40
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
	-578,435.61	-4,401,165.66



基金会财务相关情况表

2025年12月31日

基金会名称	深圳市老龄事业发展基金会		
统一社会信用代码		53440000502676449R	
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道雅宝路1号星河WORLD F栋大厦26F层5-F2601A号	登记时间	1995.4.11
联系电话	82192363	邮政编码	518000
法定代表人	窦瑞刚	主要经费来源	公募
开户银行	平安银行深圳笋岗支行		
银行账号	11003906626501		
财务机构名称	财务部	联系电话	82192363
会计姓名	孙燕	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		



深圳市老龄事业发展基金会
财务报表附注

一、 基本情况、财务状况

(一) 基本情况

深圳市老龄事业发展基金会（以下简称本基金会）于2024年8月16日取得广东省民政厅批准颁发的基金会法人登记证书（慈善组织）。统一社会信用代码53440000502676449R。法定代表人：窦瑞刚。住所：深圳市龙岗区坂田街道雅宝路1号星河WORLD F栋大厦26F层5-F2601A号；注册资金：人民币壹仟万元整；业务主管单位：深圳市民政局；业务范围：筹集管理使用基金，资助老龄事业发展。

深圳市老龄事业发展基金会是根据深人银复字[1994]年125号《关于同意设立深圳市老年基金会的批复》和依照《深圳市老龄事业发展基金会章程》等其他合法手续，于1994年5月26日在深圳市民政局社团处登记注册成立。持有深民社法证字第00594号法人登记证书，法定代表人：闻贵清。1995年4月11日经广东省民政厅核准重新成立登记。

2000年9月16日经广东省民政厅核准变更登记，持有社证字第0736号社会团体法人登记证书。法定代表人：张文超。

2006年12月20日经广东省民政厅核准变更登记，持有广东省民政厅颁发的粤基证字第0084号《基金会法人登记证书》。法定代表人：朱流星。

老龄基金会原名为“深圳市老年基金会”，于2010年3月经广东省民政厅核准，更名为现名“深圳市老龄事业发展基金会”。

2014年10月13日经广东省民政厅核准变更登记，持有广东省民政厅颁发的粤基证字第0084号《基金会法人登记证书》。法定代表人：王小毛。

2017年11月21日经广东省民政厅核准变更登记，持有广东省民政厅颁发的统一社会信用代码53440000502676449R《基金会法人登记证书》。法定代表人：郭凯天。

2021年8月31日经广东省民政厅核准变更登记，持有广东省民政厅颁发的统一社会信用代码53440000502676449R《基金会法人登记证书》。法定代表人：窦瑞刚。

2023年1月28日经广东省民政厅核准变更登记，持有广东省民政厅颁发的统一社会信用代码53440000502676449R《基金会法人登记证书》。法定代表人：窦瑞刚。

2024年8月16日经广东省民政厅核准变更登记，持有广东省民政厅颁发的统一社



会信用代码 53440000502676449R 《基金会法人登记证书》。法定代表人：窦瑞刚。

（二）、财务状况

1、深圳市老龄事业发展基金会截止 2025 年 12 月 31 日资产总额为 182,308,054.79 元，其中：货币资金 58,728,883.96 元，短期投资 14,998,498.64 元，长期投资 108,384,113.88 元，固定资产原值 326,164.26 元，累计折旧 276,739.51 元，固定资产净值 49,424.75 元。

2、深圳市老龄事业发展基金会截止 2025 年 12 月 31 日负债总额为 479,754.83 元，其中：流动负债 479,754.83 元。

3、深圳市老龄事业发展基金会截止 2025 年 12 月 31 日净资产总额为 181,828,299.96 元，其中：限定性净资产 158,917,094.63 元，非限定性净资产 22,911,205.33 元。

4、深圳市老龄事业发展基金会 2025 年度总收入 25,280,176.75 元，其中：捐赠收入 11,938,847.16 元，提供服务收入 246,039.60 元，政府补助收入 7,381.19 元，投资收益 11,429,856.27 元，其他收入 1,658,052.53 元。

深圳市老龄事业发展基金会 2025 年度总支出 12,469,418.79 元，其中：业务活动成本 11,309,767.16 元，管理费用 848,166.94 元，筹资费用 311,484.69 元。

5、深圳市老龄事业发展基金会 2025 年度公益事业支出 11,309,767.16 元，上年收入合计 14,801,999.24 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0.00 元，调整后的上年度收入合计 14,801,999.24 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 76.41%；行政工作人员工资福利 469,033.93 元，行政办公支出 379,133.01 元，行政工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 6.80%。

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。

2、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。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

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、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日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。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的0.3%提取。

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，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。

本基金会本年度未计提坏帐准备。

8、存货核算方法



(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：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

(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：

本基金会会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额内转回。

9、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。

本基金会会对投资活动进行财务核算时设立投资活动风险准备金，计提标准为高风险（R5 或相当于 R5）投资产品不超过 8%、中高风险（R4 或相当于 R4）投资产品不超过 5%、中等风险（R3 或相当于 R3）投资产品不超过 2%、中低风险（R2 或相当于 R2）投资产品不超过 1%、低风险（R1 或相当于 R1）投资产品不超过 0.5%，当年计提的投资活动风险准备金最高不超过当年已经实现的投资收益（含理财收益）。

10、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:

类别	估计使用年限	估计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	5%	4.75%
电子设备	3-5年	5%	19%-31.67%
运输工具	5年	5%	19%
其他设备	5年	5%	19%

(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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当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。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会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。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、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) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。



16、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。

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；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，应当根据实际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	-	-
银行存款	人民币	7,490,736.93	8,324,636.72
其他货币资金	人民币	55,639,312.69	50,404,247.24
合计		63,130,049.62	58,728,883.96

2、短期投资



投资种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
信托及私募投资	8,056,213.76	676,275.65	7,379,938.11	9,065,462.78		9,065,462.78
基金投资	1,076,370.39		1,076,370.39	5,933,035.86		5,933,035.86
合计	9,132,584.15	676,275.65	8,456,308.50	14,998,498.64	-	14,998,498.64

3、应收款项

本年度应收款项为其他应收款。

(1) 其他应收款账龄：

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	65,573.63		65,573.63	36,450.56		36,450.56
1-2年			-	48,758.08		48,758.08
2-3年			-			-
3年以上			-			-
合计	65,573.63	-	65,573.63	85,208.64	-	85,208.64

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额	
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例
1 代扣社保款	6,533.59	9.96%	16,923.68	19.86%
2 代扣公积金	10,281.96	15.68%	19,526.88	22.92%
3 深圳市星河雅兴投资发展有限公司(租办公室押金)	42,218.04	64.38%	42,218.04	49.55%
4 深圳星河智善生活股份有限公司雅宝分公司(物业押金)	6,440.04	9.82%	6,440.04	7.56%
5 深圳市龙岗区亦洋桶装水店(押金)	100.00	0.15%	100.00	0.12%
合计	65,573.63	100.00%	85,208.64	100.00%

4、预付账款

(1) 预付账款账龄：



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	32,000.00		-	3,009.00		3,009.00
1-2年			-			-
2-3年			-			-
3年以上			-			-
合计	32,000.00	-	-	3,009.00	-	3,009.00

(2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间
	账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例	
1 西可通信技术设备(河源)有限公司	32,000.00	100.00%			1年
2 深圳市零川科技有限公司			2,009.00	66.77%	1年
3 杭州有赞科技有限公司			1000	33.23%	1年
合计	32,000.00	100.00%	3,009.00	100.00%	——

5、存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
项目物资	50,609.17	310,918.50	302,611.75	58,915.92
合计	50,609.17	310,918.50	302,611.75	58,915.92

6、长期股权投资

投资种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	计提风险准备	账面价值	账面余额	计提风险准备	账面价值
长期基金投资	100,984,249.84	3,400,000.00	97,584,249.84	110,684,113.88	3,400,000.00	107,284,113.88
长期直接投资			-	1,100,000.00		1,100,000.00
合计	100,984,249.84	3,400,000.00	97,584,249.84	111,784,113.88	3,400,000.00	108,384,113.88

其中，长期直接投资情况：

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	注册资本所占比例
三江县闲人少农业开发有限公司	1,100,000.00	-	1,100,000.00	60.00%

本基金会在持股期间不参与该公司的经营管理，从2027年1月1日起，按不低于年固定股息率3.33%分红，分红金额等于实缴金额乘以年固定股息率。该公司实现盈利后，每年拿出年度利润总额的12%捐赠至本基金会，用于筑梦乡村



发展专项基金。

7、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、原价合计	300,297.26	25,867.00	-	326,164.26
其中：运输工具	232,999.93			232,999.93
办公设备	14,479.00			14,479.00
电子设备	52,818.33	25,867.00		78,685.33
二、累计折旧合计	254,789.73	21,949.78	-	276,739.51
其中：运输工具	221,349.95			221,349.95
办公设备	10,259.22	3,011.33		13,270.55
电子设备	23,180.56	18,938.45		42,119.01
三、固定资产净值合计	45,507.53	-	-	49,424.75
其中：运输工具	11,649.98			11,649.98
办公设备	4,219.78			1,208.45
电子设备	29,637.77			36,566.32

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	300,297.26	254,789.73	45,507.53	326,164.26	276,739.51	49,424.75
合计	300,297.26	254,789.73	45,507.53	326,164.26	276,739.51	49,424.75

8、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
工资	326,783.11	2,191,676.14	2,061,316.19	457,143.06
合 计	326,783.11	2,191,676.14	2,061,316.19	457,143.06

9、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
个人所得税	3,606.83	6,611.67
合 计	3,606.83	6,611.67



10、净资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	150,946,896.18	24,317,518.72	16,347,320.27	158,917,094.63
2、非限定性净资产	18,070,645.82	13,145,699.71	8,305,140.20	22,911,205.33
合计	169,017,542.00	37,463,218.43	24,652,460.47	181,828,299.96

11、大额捐赠收入

本基金会本年度的捐赠收入为 11,948,630.16 元，其中本年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：

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
广东省乡村振兴基金会	1,745,051.70		粤伴长者——助餐计划公益项目
广东省乡村振兴基金会	593,880.00		粤伴长者——助医计划公益项目
广东省乡村振兴基金会	2,108,610.00		粤伴共创计划
广东省乡村振兴基金会	337,920.00		社区慈善联合行动项目
广东省乡村振兴基金会	901,845.00		银龄关爱行动
黎平县筑梦乡村发展有限责任公司	600,000.00		筑梦乡村发展专项基金
合计	6,287,306.70	-	

12、提供服务收入

项目	本年发生额	上年发生额
防跌包	49,504.95	
深圳圳市银发经济产业链强链补链项目（2025）	196,534.65	
长青老龄大学项目		-30,821.02
合计	246,039.60	-30,821.02

13、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
短期投资收益	10,753,580.62	1,884,765.70
投资减值损失（损失以“-”号填列）	676,275.65	481,008.32
合计	11,429,856.27	2,365,774.02



14、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
理财收益	943,386.13	1,316,247.59
利息收入	714,666.40	2,084.11
合 计	1,658,052.53	1,318,331.70

15、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
项目成本	11,309,767.16	10,268,138.61
合 计	11,309,767.16	10,268,138.61

本年项目活动	本年发生额
筑梦乡村发展专项基金	80,062.00
中国老龄公益项目议题地图	346,436.59
张掖市老年助餐公益项目	444,700.50
粤伴共创计划	1,807,380.00
粤伴长者——助医计划公益项目	592,104.30
粤伴长者——助餐计划公益项目	1,099,133.86
隐形护理员-科技助老	316,777.50
银龄关爱行动	239,518.64
银发守护社区行动	10,800.00
爷爷奶奶陪伴计划（自营）	901,905.80
雪窦基金	100,000.00
幸福加遗嘱公益项目	15,311.93
深圳市银发经济产业链强链补链项目（2025）	40,339.46
深圳市养老护理院改革项目	29,658.00
社区慈善联合行动项目	364,560.70
七彩叶缓和医疗专项基金	78,075.41
暖夕伙伴联合劝募	1,385,118.32
美新路“长者陪伴”	77,798.00
京东大篷车公益合作	14,812.00
广东省扶贫济困项目	2,216,222.11
防跌包	207,627.74
橙暖遇龄公益计划	316,070.00
爱在记忆消逝前	127,306.00
银发经济研究院	498,048.30
合 计	11,309,767.16



16、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员工资福利费用	469,033.93	290,897.74
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	357,183.23	255,677.06
其中：办公费	91,476.25	88,520.39
办公场地费用	241,803.14	158,156.67
外部服务费	23,900.00	9,000.00
税费	3.84	
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	21,949.78	14,670.35
4. 资产减值及处置损失	-	-
合计	848,166.94	561,245.15

六、公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出					总计
		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	
雪窦公益基金	50,000.00	100,000.00					100,000.00
广东省扶贫济困项目		784,528.46	1,366,123.94		65,569.71		2,216,222.11
深圳市养老护理院改革项目					29,658.00		29,658.00
合计	50,000.00	884,528.46	1,366,123.94	-	95,227.71	-	2,345,880.11

2、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
广东省扶贫济困项目	广东省源本慈善基金会	500,000.00	4.01%	项目资助款
深圳市养老护理院改革项目	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	29,000.00	0.23%	审计费
雪窦基金	深圳市关爱行动公益基金会	100,000.00	0.80%	捐赠
合计		629,000.00	5.04%	



3、其他主要公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出					总计
		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	
爷爷奶奶陪伴计划(自营)	1,708,845.38	592,429.60	123,268.83		173,207.37	13,000.00	901,905.80
粤伴共创计划	2,108,610.00	1,807,380.00					1,807,380.00
粤伴长者——助餐计划公益项目	1,745,051.70	630,331.00	132,000.00		319,245.75	17,557.11	1,099,133.86
暖夕伙伴联合劝募	1,980,986.06	1,385,118.32					1,385,118.32
合计	7,543,493.14	4,415,258.92	255,268.83	-	492,453.12	30,557.11	5,193,537.98

七、基金会理事会、监事会成员情况及工作人员薪酬说明

1、本基金会理事会、监事会成员情况

基金会职务	姓名	工作单位及职务	领取报酬
理事长	奕瑞刚	腾讯公益慈善基金会	是
副理事长	刘京	《公益时报》社	无
副理事长	丘仲辉	爱德基金会理事长	无
副理事长	王振耀	北京师范大学中国公益研究院院长	无
副理事长	王楠	腾讯科技(深圳)有限公司	无
理事	沈彬	杭州期颐投资管理有限公司董事长	无
理事	陶隽	深圳市宝安区社会救助综合服务中心主任	无
理事	刘夏耘	腾讯科技(深圳)有限公司	无
理事	王莹	已退休(原深圳市民政局高级工程师)	无
理事	邵桂玲	深圳市老年协会党支部书记兼驻会副会长	无
理事	王行最	北京怀柔中和乡村发展促进中心理事长	无
理事	黄晨乐	深圳市老龄事业发展基金会秘书长	是
理事	梁曦文	深圳市罗湖区黄贝岭颐养院院长	无
监事长	余令	深圳经济特区社会工作学院执行院长	无
监事	赵冠军	《公益时报》社社长	无
监事	张伟	深圳市社会福利协会执行会长	无
监事	邓蔼儒	无	无



2、本基金会 2025 年度平均员工人数为 21 人，发放工资总额为人民币 2,061,316.19 元，人均月工资为 8,179.83 元。

八、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
腾讯公益慈善基金会	主要捐赠人
老牛基金会	发起人
爱德基金会	发起人
窦瑞刚	法人代表

2、关联交易

关联方	向关联方提供		向关联方采购		接受关联方捐赠	
	产品和提供服务		产品和购买服务			
	本年发生额	余额	本年发生额	余额	本年发生额	余额
腾讯公益慈善基金会	-	-	-	-	469,787.50	-
窦瑞刚	-	-	-	-	50,000.00	-

九、财务专项信息指标



项目	金额
年度实际总收入	25,280,176.75
年度总收入(调整后)	25,280,176.75
上年度实际总收入	14,801,999.24
上年度实际总收入(调整后)	14,801,999.24
年末净资产	181,828,299.96
接受捐赠情况	11,938,847.16
年度总支出	12,469,418.79
公益慈善事业支出	11,309,767.16
管理费用	848,166.94
本年度公益慈善事业支出占上年总收入比例	76.41%
综合2年公益慈善事业支出占上年总收入比例	83.93%
综合3年公益慈善事业支出占上年总收入比例	85.56%
前三年收入合计	41,562,946.98
前三年收入平均数	13,854,315.66
公益慈善事业支出占前三年收入平均数的比例	81.63%
本年度管理费用占当年总支出的比例	6.80%
综合2年管理费用占当年总支出的比例	5.91%
综合3年管理费用占当年总支出的比例	4.92%

十、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务

十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十二、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。

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十四、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。

十五、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。

十六、需要说明的其他事项



上述 2025 年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织
会计制度》编制。

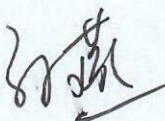
基金会名称：(盖章)

基金会法人：(签名)



日期：2026 年 2 月 5 日

财务负责人：(签名)



日期：2026 年 2 月 5 日



证书序号: 0021189

说明

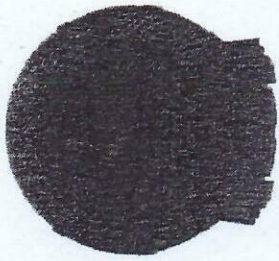
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 深圳市财政局

2023年12月14日

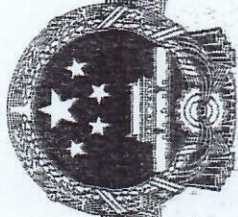
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 深圳高信华源会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 肖海林
 主任会计师: 肖海林
 经营场所: 深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路明月花都702A
 组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 47470177
 批准执业文号: 深财会[2006]44号
 批准执业日期: 2006年8月10日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
914403007925736158



名称 深圳高信华源会计师事务所
类型 合伙企业
执行事务合伙人 肖梅林

成立日期 2006年08月23日
主要经营场所 深圳市宝安区西乡街道共乐社区共和工业路明月花都F702A

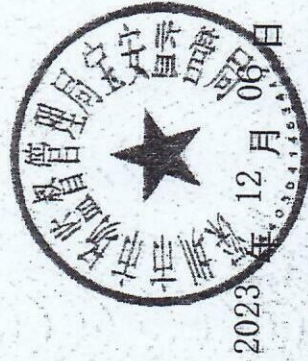


重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

2. 商事主体经营范围和许可审批项目等与企业信用信息公示系统或其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关