

中国预防性病艾滋病基金会

2023 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 资产负债表	3
三、 业务活动表	4
四、 现金流量表	5
五、 财务报表附注	6-22
六、 管理建议书	23
七、 会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：中国预防性病艾滋病基金会

审计单位：北京永勤会计师事务所有限公司

联系电话：010—82563590

传真号码：010—82563590



审计报告

永勤会审字[2024]第 140 号

中国预防性病艾滋病基金会：

我们审计了后附的中国预防性病艾滋病基金会的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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中国预防性病艾滋病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而导致的重大错报。

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。

三、审计意见

我们认为，中国预防性病艾滋病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，公允反映了中国预防性病艾滋病基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

北京永勤会计师事务所有限公司

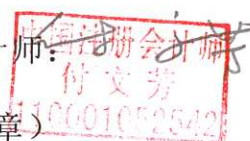
中国

北京



中国注册会计师：

(签名并盖章)



中国注册会计师：

(签名并盖章)



报告日期：2024 年 02 月 28 日

资产负债表

会民非01表

编制单位：中国预防性病艾滋病基金会

2023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：			
货币资金	1	34,130,041.63	31,184,745.90	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	36,807.00	46,700.50
应收款项	3	614,788.92	249,350.07	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	9,986.32	31,418.02
存 货	5	14,400.00	6,840.00	预收账款	27	457,805.16	212,945.83
待摊费用	6	154,369.44	255,492.02	预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
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	34,913,599.99	31,696,427.99	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	504,598.48	291,064.35
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	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	732,719.97	816,712.96	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	679,415.74	695,102.98				
固定资产净值	15	53,304.23	121,609.98	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						
固定资产清理	18			负债合计	38	504,598.48	291,064.35
固定资产合计	19	53,304.23	121,609.98				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	25,382,559.78	24,028,529.31
无形资产	20			限定性净资产	40	9,079,745.96	7,498,444.31
				净资产合计	41	34,462,305.74	31,526,973.62
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	34,966,904.22	31,818,037.97	负债和净资产合计	42	34,966,904.22	31,818,037.97

单位负责人：刘小平

制表：李颖

复核：张博

业 务 活 动 表

会民非02表

编制单位：中国预防性病艾滋病基金会

2023年度

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：捐赠收入	1	1,640,799.38	33,845,928.79	35,486,728.17	257,160.66	58,912,096.48	59,169,257.14
会费收入	2						
提供服务收入	3	346,404.83		346,404.83	244,859.33		244,859.33
商品销售收入	4			0.00			
政府补助收入	5		1,792.00	1,792.00		1,924.00	1,924.00
投资收益	6	362,231.09		362,231.09	104,393.39		104,393.39
其他收入	7	75,214.53		75,214.53	69,571.13		69,571.13
收入合计	8	2,424,649.83	33,847,720.79	36,272,370.62	675,984.51	58,914,020.48	59,590,004.99
二、费用				0.00			
（一）业务活动成本	9	35,302,001.31		35,302,001.31	292,040.70	60,495,322.13	60,787,362.83
其中：捐赠项目成本	10	34,971,172.48		34,971,172.48	47,181.37	60,494,230.13	60,541,411.50
提供服务成本	11	327,604.83		327,604.83	244,859.33		244,859.33
商品销售成本	12						-
政府补助成本	13	3,224.00		3,224.00		1,092.00	1,092.00
税金及附加	14						-
（二）管理费用	15	1,353,624.62		1,353,624.62	1,737,974.28		1,737,974.28
（三）筹资费用	16						
（四）其他费用	17	112.50		112.50			-
费用合计	18	36,655,738.43		36,655,738.43	2,030,014.98	60,495,322.13	62,525,337.11
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	34,801,010.03	-34,801,010.03				
四、净资产变动额 （若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	569,921.43	-953,289.24	-383,367.81	-1,354,030.47	-1,581,301.65	-2,935,332.12

单位负责人：刘小平

制表：李颖

复核：张博

现金流量表

会民非03表

单位：元

编制单位：中国预防性病艾滋病基金会

2023年度

项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	15,400,288.69	23,034,929.74
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	1,792.00	1,924.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	75,214.53	563,451.40
现金流入小计	7	15,477,295.22	23,600,305.14
提供捐赠或者资助支付的现金	8	14,832,823.54	18,478,791.53
支付给员工以及为员工支付的现金	9	726,194.00	970,755.45
购买商品、接受服务支付的现金	10	327,604.83	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	882,485.50	7,117,798.28
现金流出小计	12	16,769,107.87	26,567,345.26
业务活动产生的现金流量净额	13	-1,291,812.65	-2,967,040.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	14	55,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	362,231.09	104,393.39
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16		
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流入小计	18	55,362,231.09	60,104,393.39
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19		82,649.00
对外投资所支付的现金	20	45,000,000.00	60,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
现金流出小计	22	45,000,000.00	60,082,649.00
投资活动产生的现金流量净额	23	10,362,231.09	21,744.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	24		
收到的其他与筹资活动有关的现金	25		
现金流入小计	26		0.00
偿还借款所支付的现金	27		
偿付利息所支付的现金	28		
支付的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流出小计	30		0.00
筹资活动产生的现金流量净额	31		0.00
四、汇率变动对现金的影响额	32		
五、现金及现金等价物净增加额	33	9,070,418.44	-2,945,295.73

单位负责人：刘小平

制表：李颖

复核：张博

中国预防性病艾滋病基金会

2023 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

中国预防性病艾滋病基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准, 于 1989 年 10 月成立的公募基金会, 2016 年认定为慈善组织, 于 2020 年 11 月 3 日获得民政部颁发的《慈善组织公开募捐资格证书》, 有效期为 2020 年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 3 日, 原始基金为人民币 800 万元, 统一社会信用代码 531000005000094827, 有效期为 2023 年 5 月 19 日至 2027 年 5 月 19 日, 法定代表人为孙新华, 住所为北京市丰台区福宜街 9 号院 5 号楼北京昆仑中心 508、509 室。

业务主管单位: 国家卫生健康委员会。

业务范围: 募集、接受国内外捐赠的资金和物资设备, 支持我国防治艾滋病的科研、宣教、关怀病人和救助因艾滋病受困人群。

截止 2023 年 12 月 31 日本基金会未设有分支、代表机构。

截止 2023 年 12 月 31 日本基金会设立 3 个专项基金, 专项基金为“消除丙肝公共卫生危害行动专项基金”、“淡蓝公益专项基金”, “多病共防专项基金”均纳入基金会统一核算。

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

1、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。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、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，资产以实际成本计量。

4、现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本基金会将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本基金会将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

5、短期投资

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超过一年（含一年）的投资，包括股票投资、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。

短期投资跌价准备：本基金会期末对短期投资按可回收金额低于账面价值的差额计提短期投资跌价准备。

6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收账款、其他应收款。

（1）坏账准备计提方法

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。

（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。

7、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，本基金会发出存货按个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度

本基金会存货每年定期盘点一次。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（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。

8、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
运输设备	10 年	5%	9.50%
办公设备	4 年	5%	23.75%

（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。

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效益（如资产投资收益和利息等）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。

10、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基金会；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，包括捐赠收和政府补助收入，对非交换交易所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发票，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。

11、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) 其他费用核算本基金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、税项

(一) 本基金会的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	提供服务收入	6%	销项扣除进项后的差额计征
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	增值税额
教育费附加	应缴流转税税额	3%	增值税额
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	增值税额
企业所得税	应纳税所得额	25%	应纳税额所得额

(二) 税收优惠及批文

1、根据京财税(2023)2105号文件，本基金会自2023年度开始取得非营利组织免税资格，有效期5年。

2、根据财政部税务总局民政部公告2022年第40号文件，本基金会获得了2023-2025年度公益性捐赠税前扣除资格。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年初数			年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			4,821.53			6,273.34
其中：人民币			4,821.53			6,273.34
银行存款			34,125,220.10			31,178,472.56
其中：人民币			34,125,220.10			31,178,472.56
其他货币资金						
其中：人民币						
合计	—	—	34,130,041.63	—	—	31,184,745.90

2、应收款项

项目	年初数		年末数	
	金额	账龄	金额	账龄
应退回执行款	368,867.82	1年以内		
其他应收款-房租押金	245,921.10	1-2年	249,350.07	1-2年
合计	614,788.92		249,350.07	

3、存货

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
库存商品	14,400.00	36,134,327.40	36,141,887.40	6,840.00
其中：接受捐赠物资	14,400.00	36,134,327.40	36,141,887.40	6,840.00
合计	14,400.00	36,134,327.40	36,141,887.40	6,840.00

4、待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
改造装修费用	154,369.44	187,141.80	86,019.22	255,492.02
合计	154,369.44	187,141.80	86,019.22	255,492.02

5、固定资产及累计折旧

5.1 固定资产类别

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：运输工具	680,870.00			680,870.00
办公设备	51,849.97	83,992.99		135,842.96
合计	732,719.97	83,992.99		816,712.96
二、累计折旧				
其中：运输工具	646,826.50			646,826.50
办公设备	32,589.24	15,687.24		48,276.48
合计	679,415.74	15,687.24		695,102.98
三、固定资产账面净值				
其中：运输工具	34,043.50			34,043.50
办公设备	19,260.73			87,566.48
合计	53,304.23			121,609.98

5.2 固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	732,719.97	679,415.74	53,304.23	816,712.96	695,102.98	121,609.98
合计	732,719.97	679,415.74	53,304.23	816,712.96	695,102.98	121,609.98

6、应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他应付款	36,807.00	411,819.20	401,925.70	46,700.50
合计	36,807.00	411,819.20	401,925.70	46,700.50

7、预收账款

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
3 年以内	457,805.16		457,805.16	212,945.83		212,945.83
合计	457,805.16		457,805.16	212,945.83		212,945.83

8、应交税金

项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	9,986.32	31,418.02
城建税	7%		
增值税	6%		
教育费附加	3%		
地方教育费附加	2%		
合计	——	9,986.32	31,418.02

9、净资产

9.1 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	25,382,559.78	675,984.51	2,030,014.98	24,028,529.31
限定性净资产	9,079,745.96	58,914,020.48	60,495,322.13	7,498,444.31
合计	34,462,305.74	59,590,004.99	62,525,337.11	31,526,973.62

9.2 净资产变动原因分析

本年净资产减少-2,726,464.30元。其中本年收支结余-2,935,332.12元，影响净资产减少2,935,332.12元；调整以前年度业务活动成本（退回执行款）-208,867.82元，影响净资产增加208,867.82元。

10、捐赠收入

10.1 捐赠收入列示

项目	上年发生额	本年发生额
限定性捐赠收入	33,845,928.79	58,912,096.48
其中：货币捐赠	13,759,489.31	22,777,769.08
非货币捐赠	20,086,439.48	36,134,327.40
非限定性捐赠收入	1,640,799.38	257,160.66
其中：货币捐赠	1,640,799.38	257,160.66
非货币捐赠		
合计	35,486,728.17	59,169,257.14

10.2 公开募捐项目收入

项目	本年发生额
1、健康中国-乡村卫生室项目：	
其中：货币捐赠	8,121,500.00
非货币捐赠	2,480,000.00
合计	10,601,500.00

10.3 接受其他基金会捐赠收入

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京市科兴公益基金会	2,000,000.00	货币	国内外交流与合作-高层次公卫人才海外培养项目
贝利马丁基金会	191,955.08	货币	2022年 MSM 检测与 PLWH 关怀服务
合计	2,191,955.09		

10.4 大额捐赠收入

2023 年度中国预防性病艾滋病基金会捐赠收入总额 59,169,257.14 元，其中占捐赠收入总额 5%以上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
	货币	非货币	
吉利德(上海)医药科技有限公司	3,000,000.00		消除丙肝公共卫生危害行动专项基金
	500,000.00		关怀慰问受艾滋病影响人群
安徽智飞龙科马生物制药有限公司	2,836,670.00	5,951,440.00	关怀慰问受艾滋病影响人群

北京凯因科技股份有限公司	4,279,744.00	476,805.00	消除丙肝公共卫生危害行动专项基金
歌礼药业(浙江)有限公司		20,993,242.40	消除丙肝公共卫生危害行动专项基金
北京市科兴公益基金会	2,000,000.00		国内外交流与合作-高层次公卫人才海外培养项目
景德镇华艺拍卖有限公司	3,947,500.00		健康中国-乡村卫生室项目
江西贪玩信息技术有限公司	4,074,000.00		健康中国-乡村卫生室项目
深圳宝润科技有限公司		2,480,000.00	健康中国-乡村卫生室项目

11、提供服务收入

项目	上年发生额	本年发生额
培训收入	346,404.83	244,859.33
合计	346,404.83	244,859.33

12、政府补助收入

项目	上年发生额	本年发生额
下拨 2022 年党费及报刊费	1,792.00	1,924.00
合计	1,792.00	1,924.00

13、投资收益

项目	上年发生额	本年发生额
银行理财收益	352,231.09	104,393.39
合计	352,231.09	104,393.39

14、其他收入

项目	上年发生额	本年发生额
利息收入	73,903.50	67,406.56
2023 年度个税手续费返还	1,310.57	2,164.57
营业外收入	0.46	
合计	75,214.53	69,571.13

15、业务活动成本

15.1 业务活动成本列示

项目	上年发生额	本年发生额
捐赠项目成本	34,971,172.48	60,541,411.50
提供服务成本	327,604.83	244,859.33
政府补助成本	3,224.00	1,092.00
税金及附加		
合计	35,302,001.31	60,787,362.83

15.2 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款项	项目直接运行费用						
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用	小计	
关怀慰问受艾滋病影响人群	14,811,250.00	14,260,750.00	830,623.96	23,632.14				854,256.10	15,115,006.10
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	29,290,871.40	29,478,314.80	698,033.84	215,091.38				913,125.22	30,391,440.02
健康中国-乡村智慧卫生室项目	10,601,500.00	7,301,900.00	2,441,404.70					2,441,404.70	9,743,304.70
国内外交流与合作项目	2,191,955.08	1,617,320.13	307,925.47	427,154.26				735,079.73	2,352,399.86
预防艾滋病宣传教育及行为干预项目	500,000.00	264,560.00	200,000.00	15,450.00	47,181.37			262,631.37	527,191.37
全国大学生预防艾滋病知识竞赛项目	500,000.00	121,500.00	38,584.60	45,477.38				84,061.98	205,561.98
能力建设培训研究项目	402,400.00	421,941.00	126,764.00	220,666.47				347,430.47	769,371.47
合计	58,297,976.48	53,466,285.93	4,643,336.57	947,471.63	47,181.37	0.00	0.00	5,637,989.57	59,104,275.50

15.3 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(元)	占年度慈善总支出比例	用途
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	山东省公共健康与艾滋病防治协会	359,044.00	0.59%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	河南省艾滋病防治协会	226,100.00	0.37%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	河南省疾控中心	68,500.00	0.11%	丙肝专项 15 省项目款

消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	河南省疾控中心	541,000.00	0.89%	捐赠丙肝试剂
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	海南省疾病预防控制中心	68,914.00	0.11%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	辽宁省疾病预防控制中心	287,945.00	0.47%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	阜阳市性病艾滋病防治协会	1,102,145.23	1.81%	丙肝专项药品捐赠
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	江苏省预防医学会	1,679,459.39	2.76%	丙肝专项药品捐赠
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	湖北省艾滋病防治协会	1,049,662.12	1.73%	丙肝专项药品捐赠
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	河南省疾病预防控制中心	17,161,975.66	28.23%	丙肝专项药品捐赠
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	四川省性病艾滋病防治协会	199,367.00	0.33%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	安徽省性病艾滋病防治协会	431,452.00	0.71%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	湖北省艾滋病防治协会	555,649.00	0.91%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	新疆艾滋病性病防治协会	344,603.00	0.57%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	陕西省艾滋病性病防治中心	98,952.00	0.16%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	湖南省性病艾滋病防治中心	805,049.00	1.32%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	江西省性病艾滋病防治学会	393,680.00	0.65%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	云南省性病艾滋病防治学会	278,103.00	0.46%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	广东省性病艾滋病防治协会	318,269.00	0.52%	丙肝专项 15 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	莎车县疾病预防控制中心	219,450.00	0.36%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	福建省艾滋病防治协会	179,445.00	0.30%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	农安县疾病预防控制中心	162,526.00	0.27%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	河南省艾滋病防治协会	133,000.00	0.22%	既往报告丙肝病例 8 省项目款

消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	四川自贡市性病艾滋病防治学会	28,500.00	0.05%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	安徽省性病艾滋病防治学会	206,150.00	0.34%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	广西性病艾滋病防治学会	133,000.00	0.22%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	长春市性病艾滋病防治协会	90,896.00	0.15%	既往报告丙肝病例 8 省项目款
消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	重庆迪安医学检验中心	1,217,875.00	2.00%	检测费
关怀慰问受艾滋病影响人群	凉山彝族自治州性病艾滋病防治协会	1,082,640.00	1.78%	春风计划项目款
关怀慰问受艾滋病影响人群	西藏自治区疾病预防控制中心	5,951,440.00	9.79%	西藏自治区结核病公益项目物资捐赠
关怀慰问受艾滋病影响人群	西藏自治区疾病预防控制中心	2,436,670.00	4.01%	西藏自治区结核病公益项目捐赠款
关怀慰问受艾滋病影响人群	西藏自治区疾病预防控制中心	800,000.00	1.32%	西藏自治区结核病公益项目款
关怀慰问受艾滋病影响人群	西藏自治区疾病预防控制中心	4,340,000.00	7.14%	西藏自治区结核病公益项目设备捐赠
健康中国-乡村智慧卫生室	景德镇华艺拍卖有限公司	2,406,450.00	3.96%	项目款
健康中国-乡村智慧卫生室	北京米雅图文化传播有限公司	4,821,900.00	7.93%	项目款
健康中国-乡村智慧卫生室	都昌县大树县卫生院、九江市濂溪区五里街道卫生中心、上饶市疾病预防控制中心、于都县结防所	2,480,000.00	4.08%	捐赠 X 射线机 4 套
国内外交流与合作	美国加州大学洛杉矶分校	1,340,885.00	2.21%	培训费
预防艾滋病宣传教育及行为干预项目	北京广播电视台	200,000.00	0.33%	宣传费
全国大学生预防艾滋病知识竞赛项目	北京抒怀志文化发展有限公司	48,000.00	0.08%	宣传费
全国大学生预防艾滋病知识竞赛项目	合肥学倍教育科技有限公司	73,500.00	0.12%	培训费
能力建设培训研究项目	四川省性病艾滋病防治协会	85,000.00	0.14%	项目款
能力建设培训研究项目	中联肝健康促进中心	429,941.00	0.71%	项目款
合计	——	54,837,137.40	90.21%	——

16、管理费用

项目	上年发生额	本年发生额
行政管理人员费用	732,712.00	833,363.72
行政管理事务物品消耗和服务开支	587,906.39	801,365.08
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	32,225.53	101,706.46
记入管理费用的税费	780.70	1,539.02
合计	1,353,624.62	1,737,974.28

17、其他费用

项目	上年发生额	本年发生额
资产处置损失	112.50	
合计	112.50	

七、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
工资、奖金、津贴和补贴	539,128.00		539,128.00	605,461.50		605,461.50
职工福利费	5,550.00		5,550.00	8,550.00		8,550.00
工作人员工资福利小计	544,678.00		544,678.00	614,011.50		614,011.50
社会保险费	129,426.00		129,426.00	150,982.22		150,982.22
年金						
补充医疗保险						
住房公积金	58,608.00		58,608.00	68,370.00		68,370.00
工会经费和职工教育经费						
非货币性福利						
其他						
小计	188,034.00		188,034.00	219,352.22		219,352.22
合计	732,712.00	—	732,712.00	833,363.72	—	833,363.72

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
孙新华	中国卫生健康委员会疾病预防控制局	理事长	
刘中夫	中国疾病预防控制中心性病艾滋病预防控制中心	副理事长	

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
王新伦	中国性病艾滋病防治协会	副理事长	
王志邦	安徽贝克联合制药有限公司	副理事长	
安晓霞	上海迪赛诺生物医药有限公司	副理事长	
刘小平	中国预防性病艾滋病基金会	秘书长	113,540.00
吴尊友	中国疾病预防控制中心	理事	
钱家鸣	北京协和医院	理事	
葛凤琴	中国医学科学院皮肤病医院	理事	
合计	——	——	113,540.00

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

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
铃戈红丝带项目	铃戈等捐赠	112,783.60			112,783.60	用途限定
李小筠等爱心人士合作项目	李小筠等捐赠	66,829.87			66,829.87	用途限定
重点人群宣传干预项目	斯腾爽健贸易（上海）有限公司	1,027,781.50	500,000.00	472,450.00	1,055,331.50	用途限定
陇川受艾滋病影响儿童社区关爱项目	中国医学论坛报社	63,466.00	165,000.00	166,654.00	61,812.00	用途限定
拯救无辜宝宝项目	广州合生元生物制品有限公司捐赠	7,000.00			7,000.00	用途限定
母婴阻断项目	上海罗氏诊断捐赠	112,296.05	269,120.00	388,120.00	-6,703.95	用途限定
世纪开元-艾滋儿童救助专项基金项目	邓星光捐赠	50,000.00			50,000.00	用途限定
关怀青年 HIV 感染者	腾讯公益公募	8,798.88			8,798.88	用途限定
爱之声公益晚会	百度公益公募	60,000.00			60,000.00	用途限定
中国青少年艾滋病防治健康教育基金项目	深圳欣霖生物科技有限公司等捐赠	1,077,602.53			1,077,602.53	用途限定
阳光助学-希望之星项目	斯腾爽健贸易（上海）有限公司捐赠	846,390.00	180,000.00	177,254.00	849,136.00	用途限定
基金会消除丙肝公共卫生危害行动专项基金	吉利德（上海）医药科技有限公司、歌礼药业（浙江）有限公司、北京凯因科技股份有限公司捐赠	52,225.74	29,290,871.40	30,391,440.02	-1,048,342.88	用途限定
儿童红丝带关爱	腾讯公益	3,984.11			3,984.11	用途限定
红丝带助力自强学子	北京新领先医药科技有限公司等捐赠	312,792.57		10,800.00	301,992.57	用途限定
艾滋病诊疗人工智能系统	北京百度网讯科技有限公司	199,250.00			199,250.00	用途限定
全国大学生预防艾滋病知识竞赛项目	合肥帮您印文化传媒有限公司、中青创新（武汉）教育科技有限公司、安徽多博教育科技有	-118,367.20	500,000.00	213,121.98	168,510.82	用途限定

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
	限公司捐赠					
凉山州预防艾滋病母婴传播项目	深圳欣霖生物科技有限公司等捐赠	11,484.50			11,484.50	用途限定
募捐项目	江西贪玩信息技术有限公司捐款、景德镇华艺拍卖有限公司、九江银行股份有限公司捐赠	141,498.00	10,601,500.00	9,743,304.70	999,693.30	用途限定
政府补助	国家卫生健康委干部培训中心拨款	2,678.00	1,924.00	1,092.00	3,510.00	用途限定
关爱全国司法警察红丝带专项基金	杭州天宽科技有限公司捐赠	1,000,000.00			1,000,000.00	用途限定
高校防艾宣教项目	中国预防性病艾滋病基金会自筹			75,009.00	-75,009.00	用途限定
淡蓝公益专项基金	蓝城兄弟信息技术有限公司捐赠	868,482.52		441,619.00	426,863.52	用途限定
全国HIV职业暴露培训项目	西安杨森制药有限公司捐赠	108,710.00			108,710.00	用途限定
抗击新冠疫情项目	合肥泡面网络科技有限公司、蓝城兄弟信息技术有限公司捐赠	40,000.00			40,000.00	用途限定
国内外交流与合作	北京市科兴公益基金会、贝利马丁基金会捐赠	420,949.63	2,202,399.57	2,352,399.86	270,949.34	用途限定
能力建设培训研究项目	吉利德（上海）医药科技有限公司捐赠	1,921,792.07	391,955.51	769,371.47	1,544,376.11	用途限定
关怀诊疗项目	重庆凯标医疗器械有限公司、重庆盛世泰医疗器械有限公司、重庆东典医疗设备有限公司捐赠	241,256.55		177,680.00	63,576.55	用途限定
关怀慰问受艾滋病影响人群	安徽智飞龙科马生物制药有限公司、前沿生物药业（南京）股份有限公司、吉利德（上海）医药科技有限公司捐赠	385,933.66	14,811,250.00	15,115,006.10	82,177.56	用途限定
腾讯公益项目	个人捐款（公募）	54,127.38			54,127.38	用途限定
合计	——	9,079,745.96	58,914,020.48	60,495,322.13	7,498,444.31	——

九、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、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。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十二、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。

十三、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。

十四、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 2023 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。已经由理事长办公会批准。

基金会名称：中国预防性病艾滋病基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

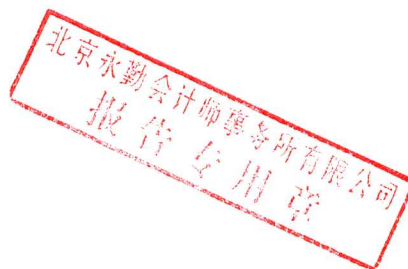


日期：2024 年 02 月 28 日

财务负责人：（签名）

张博

日期：2024 年 02 月 28 日



管理建议书

中国预防性病艾滋病基金会：

我们接受委托，对贵基金会 2023 年的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们认为，贵基金会现有的内部控制总体上还是较完善的。我们对贵基金会无管理建议。

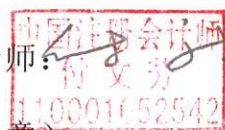
北京永勤会计师事务所有限公司

中国 北京



中国注册会计师：

(签名并盖章)



中国注册会计师：

(签名并盖章)



报告日期： 2024 年 02 月 28 日