

中国华侨公益基金会 2023 年度 审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况统计表
- 三、资产负债表
- 四、业务活动表
- 五、现金流量表
- 六、会计报表附注
- 七、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：中国华侨公益基金会

审计单位：北京金瑞永大会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

永大会审字[2024]第AS3-1003号

中国华侨公益基金会：

一、 审计意见

我们审计了中国华侨公益基金会（以下简称“贵基金会”）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。

我们认为，后附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，公允反映了贵基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于贵基金会，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

贵基金会治理层（以下简称治理层）负责监督贵基金会的财务报告过程。

四、 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。错报可能由舞弊或错误所导致，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。由于舞弊可能涉及串通、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。

(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，就可能对贵基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。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表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。我们的结论基于截至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贵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。

(本页无正文)

北京金瑞永大会计师事务所

中国注册会计师：

(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

报告日期：2024 年 3 月 10 日



基金会基本情况统计表

2023年12月31日

基金会名称	中国华侨公益基金会		
统一社会信用代码	53100000500011291P		
办公地址	北京市东城区北新桥三条甲1号307室	登记时间	1992年8月3日
联系电话	64063958	邮政编码	100007
法定代表人	乔卫	主要经费来源	接受捐赠
开户银行	中国银行股份有限公司北京东城支行		
银行账号	323356018574		
财务机构名称	办公室	联系电话	64063963
会计姓名	帖磊	专职/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
税务登记号码	53100000500011291P		
设有银行账号的分支机构、代理机构及其开户银行和账号	无		
实体	华侨控股集团有限公司、北京讯易智科技发展有限公司		

资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国华侨公益基金会

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	112,165,792.63	136,460,837.02	短期借款	23	-	
短期投资	2	91,000,000.00	57,346,320.63	应付款项	24	15,497.48	5,060,633.39
应收款项	3	2,000,000.00	4,444,300.78	应付工资	25	-	
预付账款	4	174,172.00		应交税金	26	476.97	913.11
存 货	5	-		预收账款	27	-	
待摊费用	6	-		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	205,339,964.63	198,251,458.43	其他流动负债	31	-	
				流动负债合计	32	15,974.45	5,061,546.50
长期投资：							
长期股权投资	10	70,516,100.00	50,185,660.00	长期负债：			
长期债权投资	11	51,000,000.00	50,000,000.00	长期借款	33	-	
长期投资合计	12	121,516,100.00	100,185,660.00	长期应付款	34	-	
固定资产：				其他长期负债	35	-	
固定资产原价	13	540,871.88	541,947.88	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	512,258.56	514,807.21				
固定资产净值	15	28,613.32	27,140.67	受托代理负债：			
在建工程	16	-		受托代理负债：	37	15,583,500.00	15,583,500.00
文物文化资产	17	-		负债合计	38	15,599,474.45	20,645,046.50
固定资产清理	18	-					
固定资产合计	19	28,613.32	27,140.67	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	82,144,139.49	26,768,275.50
无形资产	20	-		限定性净资产	40	229,141,064.01	266,634,437.10
受托代理资产：				净资产合计	41	311,285,203.50	293,402,712.60
受托代理资产	21	-	15,583,500.00				
资产总计	22	326,884,677.95	314,047,759.10	负债和净资产总计	42	326,884,677.95	314,047,759.10

单位负责人：乔卫

制表人：帖磊

复核人：王建祥

业务活动表

2023年度

编制单位：中国华侨公益基金会

单位：元

项 目	行次	上年数			本年累计数		
		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	54,790,256.37	53,286,681.40	108,076,937.77	1,464,255.22	79,653,670.70	81,117,925.92
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	17,167,928.69	-	17,167,928.69	5,040,553.49	1,885,971.76	6,926,525.25
其他收入	7	115,972.13	-	115,972.13	218,228.23		218,228.23
收入合计	8	72,074,157.19	53,286,681.40	125,360,838.59	6,723,036.94	81,539,642.46	88,262,679.40
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	89,584,232.66	-	89,584,232.66	94,155,070.25	-	94,155,070.25
其中：捐赠项目成本		89,584,232.66	-	89,584,232.66	94,155,070.25	-	94,155,070.25
服务成本		-	-	-			-
税金及附加		-	-	-			-
(二) 管理费用	10	6,591,371.56	-	6,591,371.56	7,292,890.01	-	7,292,890.01
其中：人员费用		2,168,698.01	-	2,168,698.01	2,317,812.40		2,317,812.40
行政办公支出等		1,922,673.55	-	1,922,673.55	1,821,398.24		1,821,398.24
资产减值损失		2,500,000.00	-	2,500,000.00	3,153,679.37		3,153,679.37
(三) 筹资费用	11	-265,908.11	-	-265,908.11	-49,938.96		-49,938.96
(四) 其他费用	12	2,832.03	-	2,832.03	209.00		209.00
费用合计	13	95,912,528.14	-	95,912,528.14	101,398,230.30	-	101,398,230.30
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	89,584,232.66	-89,584,232.66	-	94,105,070.25	-94,105,070.25	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	65,745,861.71	-36,297,551.26	29,448,310.45	-570,123.11	-12,565,427.79	-13,135,550.90

单位负责人：乔卫

制表人：帖磊

复核人：王建祥

雷建

现金流量表

2023年度

编制单位：中国华侨公益基金会

单位：元

项 目	行次	上年金额	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	54,793,982.77	49,829,230.04
收取会费收到的现金	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	115,972.13	5,271,839.19
现金流入小计	8	54,909,954.90	55,101,069.23
提供捐赠或者资助支付的现金	9	87,062,783.26	61,600,363.27
支付给员工以及为员工支付的现金	10	2,168,698.01	2,356,447.51
购买商品、接受服务支付的现金	11		-
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,885,021.92	1,768,078.59
现金流出小计	13	91,116,503.19	65,724,889.37
业务活动产生的现金流量净额	14	-36,206,548.29	-10,623,820.14
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16	294,500,000.00	231,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	17,167,928.69	6,982,224.47
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	311,667,928.69	237,982,224.47
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	5,192.72	13,420.98
对外投资所支付的现金	22	197,000,000.00	203,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-	
现金流出小计	24	197,005,192.72	203,013,420.98
投资活动产生的现金流量净额	25	114,662,735.97	34,968,803.49
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额	35	-265,908.11	-49,938.96
五、现金及现金等价物净增加额	36	78,190,279.57	24,295,044.39

单位负责人：乔卫

制表人：帖磊

复核人：王建祥



中国华侨公益基金会

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

中国华侨公益基金会(以下简称本基金会)是由中华人民共和国民政部批准登记。基金会法人登记证书统一社会信用代码:53100000500011291P。发证日期:2021 年 04 月 06 日。有效期限:自 2021 年 04 月 06 日至 2025 年 04 月 06 日。法定代表人:乔卫。

原始基金数额:壹仟捌佰陆拾万元整。

基金会类别:公募基金会。

业务主管单位:中华全国归国华侨联合会。

业务范围:募集资金、专项资助、国际合作。

住所:北京市东城区北新桥三条甲 1 号 307 室。

慈善组织认定登记日期:2017 年 4 月。

二、财务报表的编制基础

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。

三、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 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筹资费用或予以资本化。

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、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：

本基金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。

8、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。

9、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。

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	0.00	20
办公家具	6	0.00	16.67
运输设备	5	0.00	20

(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，不必计提折旧。

10、无形资产计价及摊销办法：

本基金会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。

11、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。

12、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) 该义务是本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。

13、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资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

14、收入确认原则

收入是指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、提供服务收入、政府补助收入、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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

15、成本费用划分原则

本基金会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，核算为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(3) “筹资费用”科目，核算为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) “其他费用”科目，核算是指发生的、无法归属到上述业务活动成本、管理费用或者筹资费用中的费用。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

1.1 列示

项目	年初数	年末数
库存现金	7,017.24	8,496.72
其中：人民币	7,017.24	8,496.72
银行存款	112,158,775.39	136,452,340.30
其中：人民币	109,328,909.78	133,747,123.85
美元	395,064.98	359,573.17
港币	2,434,800.63	2,345,643.28
合计	112,165,792.63	136,460,837.02

1.2 外币货币性项目

项目	期末外币金额	折算汇率	期末折算人民币余额
银行存款	2,639,149.53	---	2,705,216.45
其中：美元	50,767.81	7.0827	359,573.17
港币	2,588,381.72	0.90622	2,345,643.28
合计	2,639,149.53	---	2,705,216.45

2、短期投资

项目	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
银行理财	26,000,000.00	0.00	26,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
证券产品	65,000,000.00	0.00	65,000,000.00	60,000,000.00	5,653,679.37	54,346,320.63

项目	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
合计	91,000,000.00	0.00	91,000,000.00	63,000,000.00	5,653,679.37	57,346,320.63

3、应收款项

3.1 应收款项类别

项目	年初账面余额	年末账面余额
应收账款	0.00	0.00
其他应收款	2,000,000.00	4,444,300.78
合计	2,000,000.00	4,444,300.78

3.2 其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	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	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	1,944,300.78	0.00	1,944,300.78
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00
合计	4,500,000.00	2,500,000.00	2,000,000.00	4,444,300.78	0.00	4,444,300.78

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	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 北京讯易智科技发展有限公司	2,500,000.00	55.56	2,500,000.00	56.25	2017 年	投资款
② 中科院资本管理有限公司	2,000,000.00	44.44	1,944,300.78	43.75	2023 年	投资收益款
合计	4,500,000.00	100.00	4,444,300.78	100.00	---	---

4、预付账款

(1) 预付账款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	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	24,172.00	0.00	24,172.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	75,000.00	0.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	75,000.00	0.00	75,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	174,172.00	0.00	174,172.00	0.00	0.00	0.00

(2) 预付账款主要客户：

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	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 延吉爱尔汇锋眼科医院有限公司	75,000.00	43.06	0.00	0.00	2019 年	资助款
② 来宾爱尔眼科医院有限公司	75,000.00	43.06	0.00	0.00	2020 年	资助款
③ 青岛希望之翼公益慈善发展中心	24,172.00	13.88	0.00	0.00	2022 年	资助款
合计	174,172.00	100.00	0.00	0.00	—	—

5、存货

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
接受捐赠物资	0.00	33,092,081.37	33,092,081.37	0.00
合计	0.00	33,092,081.37	33,092,081.37	0.00

6、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例%	核算方法
北京讯易智科技发展有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	5.00	成本法
华侨控股集团有限公司 ^{注1}	52,432,600.00	52,432,600.00	47,685,660.00	22.00	成本法
华侨商业集团有限公司 ^{注2}	68,567,400.00	15,583,500.00	0.00	—	—
合计	123,500,000.00	70,516,100.00	50,185,660.00	—	—

注：1. 根据深圳市财通资产土地房地产估价咨询有限公司出具《深财通资评字【2023】第 CT036 号》的关于《华侨控股集团有限公司拟股权捐赠所涉及的股东全部权益价值资产评估追溯性报告》报告，调整减少华侨控股集团有限公司捐赠股权公允价值 4,746,940.00 元。

2. 根据《股权代持暨公益捐赠协议书》、补充协议、《华侨商业集团有限公司股东会决议》及《股权转让协议》的规定，华侨商业集团有限公司为基金会代持股权，本年度会计差错更正调整至受托代理资产。

7、长期债权投资

项目	年初数	年末数
国债投资	1,000,000.00	0.00
小计	1,000,000.00	0.00
其他长期投资		
中科院资本管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
小计	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	51,000,000.00	50,000,000.00

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

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、固定资产原价合计	540,871.88	13,420.98	12,344.98	541,947.88
其中：电子设备	207,200.68	13,420.98	10,201.00	210,420.66
办公家具	83,226.20	0.00	1,139.98	82,086.22
运输工具	250,445.00	0.00	1,004.00	249,441.00
二、累计折旧合计	512,258.56	14,684.63	12,135.98	514,807.21
其中：电子设备	179,075.60	14,405.39	10,201.00	183,279.99
办公家具	82,737.96	279.24	930.98	82,086.22
运输工具	250,445.00	0.00	1,004.00	249,441.00
三、固定资产账面价值合计	28,613.32	---	---	27,140.67
其中：电子设备	28,125.08	---	---	27,140.67

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
办公家具	488.24	---	---	0.00
运输工具	0.00	---	---	0.00

(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	540,871.88	512,258.56	28,613.32	541,947.88	514,807.21	27,140.67
合计	540,871.88	512,258.56	28,613.32	541,947.88	514,807.21	27,140.67

9、受托代理资产及受托代理负债

项目	公司名	年末数	年初数
受托代理资产	华侨商业集团有限公司	15,583,500.00	0.00
受托代理负债	华侨商业集团有限公司	15,583,500.00	15,583,500.00

注:根据《股权代持暨公益捐赠协议书》的补充协议、《华侨商业集团有限公司股东会决议》及《股权转让协议》，本基金受托代理资产年末数为 15,583,500.00 元。同时受托代理负债年末数为 15,583,500.00 元。

10、应付款项

10.1 应付款项类别

项目	年初账面余额	年末账面余额
应付账款	0.00	0.00
其他应付款	15,497.48	5,060,633.39
合计	15,497.48	5,060,633.39

10.2 其他应付款

(1) 其他应付款账龄:

账龄	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	15,497.48	100.00	5,060,633.39	100.00

1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,497.48	100.00	5,060,633.39	100.00

(2) 其他应付款主要客户:

项目	年初账面余额		年末账面余额		欠款 时间	欠款 原因
	金额	比例%	金额	比例%		
代扣代缴社保	15,497.48	100.00	10,633.39	0.21	2023年12月	代扣社保
泉州市慈善总会	0.00	0.00	5,000,000.00	98.80	2023年12月	捐赠退款
泉州东海开发有限公司	0.00	0.00	50,000.00	0.99	2023年12月	捐赠退款
合计	15,497.48	100.00	5,060,633.39	100.00	--	--

11、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本期支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	1,240,096.59	1,240,096.59	0.00
合计	0.00	1,240,096.59	1,240,096.59	0.00

12、应交税金

税费项目	税率	年初账面余额	年末账面余额
代扣代缴个人所得税	超额累进税率	476.97	913.11
合计	---	476.97	913.11

13、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. 非限定性净资产	82,144,139.49	-48,149,269.83	7,226,594.16	26,768,275.50
2. 限定性净资产	229,141,064.01	131,598,443.34	94,105,070.25	266,634,437.10
合计	311,285,203.50	83,449,173.51	101,331,664.41	293,402,712.60

净资产变动原因分析：本年收支结余影响净资产变动-13,135,550.90 元，以前年度股权捐赠评估价值影响净资产变动-4,746,940.00 元，合计影响净资产变动-17,882,490.90 元。

14、收入

项目	上年发生额	本年发生额
捐赠收入	108,076,937.77	81,117,925.92
投资收益	17,167,928.69	6,926,525.25
其他收入	115,972.13	218,228.23
合计	125,360,838.59	88,262,679.40

14.1 捐赠收入

(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	53,286,681.40	79,653,670.70
其中：货币性捐赠	52,436,326.40	48,364,974.82
非货币性捐赠	850,355.00	31,288,695.88
非限定性捐赠收入	54,790,256.37	1,464,255.22
其中：货币性捐赠	2,357,656.37	1,464,255.22
非货币性捐赠	52,432,600.00	0.00
合计	108,076,937.77	81,117,925.92

(2) 接受捐赠情况

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	49,829,230.04	31,288,695.88	81,117,925.92
(一) 来自境内的捐赠	48,302,234.20	31,288,695.88	79,590,930.08
其中：来自境内自然人的捐赠	6,722,893.20	0.00	6,722,893.20
来自境内法人或者其他组织的捐赠	41,579,341.00	31,288,695.88	72,868,036.88
(二) 来自境外的捐赠	1,526,995.84	0.00	1,526,995.84
其中：来自境外自然人的捐赠	395,133.66	0.00	395,133.66
来自境外法人或者其他组织的捐赠	1,131,862.18	0.00	1,131,862.18
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的赠与)	0.00	0.00	0.00

(3) 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京字节跳动公益基金会	2,000,000.00	货币	救灾救难专项
广东省侨界仁爱基金会	6,000,000.00	货币	救灾救难专项、基金会公益发展专项
湖南爱眼公益基金会	19,703,509.25	货币	侨爱心光明行、乡村振兴·侨助光明
厦门观音寺慈善基金会	4,000,000.00	货币	基金会公益发展专项
腾讯公益慈善基金会	255,420.48	货币	崇世爱心基金、新萌芽专项基金、365 惠侨济困项目、侨爱心进社区项目
中华爱心基金会(香港)北京代表处	300,000.00	货币	侨爱心·乡村学生眼视光工程基金、 抗击新型冠状病毒肺炎疫情
北京平澜公益基金会	69,000.00	非货币	基金会公益发展专项
北京市正大慈善基金会	248,400.00	货币	基金会公益发展专项
北京怡海公益基金会	200,000.00	货币	侨心教育慈善基金
福建省黄仲咸教育基金会	50,000.00	货币	基金会公益发展专项
奎屯市慈善总会	100,600.00	货币	基金会公益发展专项
合计	32,926,929.73	---	---

(4) 大额捐赠收入

2023 年度基金会捐赠收入总额 81,117,925.92 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		用途
	限定性	非限定性	
杭州爱听科技有限公司	30,073,000.00	0.00	侨爱心盈耳计划
其中：货币	0.00	0.00	
非货币	30,073,000.00	0.00	
广东省侨界仁爱基金会	5,850,000.00	150,000.00	基金会公益发展专项
其中：货币	4,850,000.00	150,000.00	
货币	1,000,000.00	0.00	

非货币	0.00	0.00	
湖南爱眼公益基金会	19,131,239.92	572,269.33	
其中：货币	18,646,239.92	557,269.33	侨爱心光明行
货币	485,000.00	15,000.00	乡村振兴·侨助光明
非货币	0.00	0.00	
合计	55,054,239.92	722,269.33	---

14.2 投资收益

项目	上年发生额	本年发生额
银行理财产品收益	10,102,158.39	3,027,175.63
证券理财收益	5,031,762.60	1,938,047.52
国债投资收益	34,007.70	17,001.32
委托投资收益	2,000,000.00	1,944,300.78
合计	17,167,928.69	6,926,525.25

14.3 其他收入

项目	上年发生额	本年发生额
利息收入	112,038.07	97,551.30
个税手续费返还及保险返款	1,876.48	560.14
课题费	2,000.00	0.00
税款减免	56.28	3,610.96
认证款	1.30	0.98
其他	0.00	116,504.85
合计	115,972.13	218,228.23

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	89,584,232.66	94,155,070.25

合计	89,584,232.66	94,155,070.25
----	---------------	---------------

15.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京爱尔公益基金会	100,012.10	货币	点亮星儿艺术之路
北京爱尔公益基金会	100,898.36	货币	孤独症康复公益
北京爱尔公益基金会	2,900,000.00	货币	河南水灾
北京爱尔公益基金会	30,073,000.00	非货币	侨爱心盈耳计划-助听器
广东省源本善慈善基金会	115,167.90	非货币	侨爱心图书室
北京乐予慈善基金会	34,350.83	货币	温暖衣冬计划
北京乐予慈善基金会	3,121.74	货币	一对一帮扶困境乡村儿童放心读书
北京联益慈善基金会	1,950,000.00	货币	救灾救难专项、自有项目
北京微爱公益基金会	150,000.00	货币	轻松筹原基金
福建省侨联事业发展基金会	700,000.00	货币	福建华侨公益基金
江苏省华侨公益基金会	4,133,705.67	货币	基金会公益发展专项
四川省华侨公益基金会	800,000.00	货币	其他侨心工程
四川省华侨公益基金会	1,203,061.08	货币	救灾救难专项
四川省华侨公益基金会	1,000,000.00	货币	金辉爱心基金
云南华商公益基金会	300,000.00	货币	其他侨心工程
浙江省新华爱心教育基金会	375,000.00	货币	崇世爱心基金
中国职工发展基金会	300,000.00	货币	河南水灾-金秋助学项目
北京成龙慈善基金会	600,000.00	货币	河南水灾
东营市东营区慈善总会	50,000.00	货币	森诺爱心公益基金
宁晋县慈善总会	36,540.00	货币	和睦家爱心基金
汕头市龙湖区外砂镇蓬中村慈善会	248,400.00	货币	基金会公益发展专项
合计	45,173,257.68	---	---

15.3 重大慈善项目收支表（按大项分）

项目名称	收入	支出					合计
		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	
侨爱心工程	57,114,763.37	56,313,658.79	0.00	0.00	0.00	80,950.00	56,394,608.79
中国侨联爱心公益基金	200,000.00	1,597,396.00	0.00	0.00	0.00	23,400.00	1,620,796.00
专项基金	5,463,962.27	12,120,709.09	1,700.55	0.00	524,788.66	492,202.41	13,139,400.71
公益专项	13,912,590.40	20,553,308.55	0.00	0.00	9,005.00	70,950.20	20,633,263.75
应急救援	2,962,354.66	2,317,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,317,001.00
合计	79,653,670.70	92,902,073.43	1,700.55	0.00	533,793.66	667,502.61	94,105,070.25

15.4 重大慈善项目大额支付对象（按大项分）

项目	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出%	用途
侨爱心工程	贵港爱尔眼科医院有限公司	5,335,000.00	5.67	眼疾患者手术费
小计	---	5,335,000.00	5.67	---
公益专项	江苏省华侨公益基金会	4,133,705.67	4.39	江苏站资助款
小计	---	4,133,705.67	4.39	---
专项基金	“一带一路”国际科学组织联盟	3,300,000.00	3.50	项目资助款
小计	---	3,300,000.00	3.50	---
公益专项	北京爱尔公益基金会	100,012.10	0.11	点亮星儿艺术之路项目款
公益专项	北京爱尔公益基金会	100,898.36	0.11	孤独症康复公益支持项目款
公益专项	北京爱尔公益基金会	2,900,000.00	3.08	河南水灾保障家庭帮扶款
侨爱心工程	北京爱尔公益基金会	30,073,000.00	31.94	侨爱心盈耳计划

项目	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出%	用途
小计	---	33,173,910.46	35.24	---
公益专项	临沂华夏眼科医院有限公司	2,555,417.60	2.71	眼疾患者手术费
小计	---	2,555,417.60	2.71	---
侨爱心工程	兰州爱尔眼科医院有限公司	2,004,103.88	2.13	眼疾患者手术费
小计	---	2,004,103.88	2.13	---
公益专项	北京联益慈善基金会	1,900,000.00	2.02	水灾过渡安置项目款
自有项目	北京联益慈善基金会	50,000.00	0.05	水灾过渡安置项目款
小计	---	1,950,000.00	2.07	---
侨爱心工程	四川省华侨公益基金会	800,000.00	0.85	助学金项目款
公益专项	四川省华侨公益基金会	1,203,061.08	1.28	泸定9.5地震灾害救灾捐赠款
专项基金	四川省华侨公益基金会	1,000,000.00	1.06	建设步道基础设施建设资助款
小计	---	3,003,061.08	3.19	---
应急救灾	甘肃省红十字会	1,210,451.00	1.29	甘肃青海地震捐款
侨爱心工程	甘肃省红十字会	400,000.00	0.42	中国侨商联合会公益助学金
小计	---	1,610,451.00	1.71	---
侨爱心工程	广东顺德爱尔眼科医院有限公司	1,756,643.28	1.87	眼疾患者手术费
小计	---	1,756,643.28	1.87	---
公益专项	上饶市广信区红十字会	100,000.00	0.11	抗击新型冠状病毒肺炎疫情
侨爱心工程	上饶市广信区红十字会	1,930,000.00	2.05	定点帮扶项目
小计	---	2,030,000.00	2.16	---
公益专项	北京蓝豹减灾事业发展中心	1,204,000.00	1.28	侨爱心基层应急能力建设项目
侨爱心工程	北京蓝豹减灾事业发展中心	348,151.66	0.37	洪灾应急救援行动
小计	---	1,552,151.66	1.65	---
侨爱心工程	重庆长寿区爱尔眼科医院有限公司	1,410,000.00	1.50	眼疾患者手术费

项目	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出%	用途
小计	---	1,410,000.00	1.50	---
侨爱心工程	霸州市红十字会	1,164,295.36	1.24	河北霸州受灾地区灾后重建款
小计	---	1,164,295.36	1.24	---
侨爱心工程	佛山高明爱尔眼科医院有限公司	1,139,915.80	1.21	眼疾患者手术费
小计	----	1,139,915.80	1.21	---
侨爱心工程	佛山爱尔眼科医院有限公司	1,057,611.76	1.12	眼疾患者手术费
小计	---	1,057,611.76	1.12	---
公益专项	龙岩华夏眼科医院有限公司	1,101,900.30	1.17	眼疾患者手术费
小计	---	1,101,900.30	1.17	---
公益专项	甘肃省光彩事业促进会	1,005,000.00	1.07	甘肃省侨联抗震救灾款
小计	---	1,005,000.00	1.07	---
合计	----	69,283,167.85	73.60	---

15.5 重大慈善项目收支表（按小项分）

项目名称（按小项分）	收入	支出					合计
		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	
侨爱心光明行	18,724,239.30	18,048,432.54	0.00	0.00	0.00	0.00	18,048,432.54
基金会公益发展专项	10,333,952.04	10,294,768.82	0.00	0.00	0.00	70,950.20	10,365,719.02
河南水灾项目	0.00	5,004,000.00	0.00	0.00	9,005.00	0.00	5,013,005.00
侨爱心盈耳计划	30,073,000.00	30,073,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,073,000.00

项目名称（按小项分）	收入	支出					合计
		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	
合计	59,131,191.34	63,420,201.36	0.00	0.00	9,005.00	70,950.20	63,500,156.56

15.6 重大慈善项目大额支付对象（按小项分）

项目（按小项分）	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出%	用途
侨爱心光明行	贵港爱尔眼科医院有限公司	5,335,000.00	5.67	眼疾患者手术费
侨爱心光明行	兰州爱尔眼科医院有限公司	2,004,103.88	2.13	眼疾患者手术费
侨爱心光明行	广东顺德爱尔眼科医院有限公司	1,756,643.28	1.87	眼疾患者手术费
侨爱心光明行	重庆长寿区爱尔眼科医院有限公司	1,410,000.00	1.50	眼疾患者手术费
侨爱心光明行	佛山高明爱尔眼科医院有限公司	1,139,915.80	1.21	眼疾患者手术费
侨爱心光明行	佛山爱尔眼科医院有限公司	1,057,611.76	1.12	眼疾患者手术费
基金会公益发展专项	江苏省华侨公益基金会	4,133,705.67	4.39	眼疾患者手术费
基金会公益发展专项	临沂华夏眼科医院有限公司	2,555,417.60	2.71	眼疾患者手术费
基金会公益发展专项	龙岩华夏眼科医院有限公司	1,101,900.30	1.17	眼疾患者手术费
基金会公益发展专项	合肥华夏名人眼科医院有限公司	1,325,671.80	1.41	眼疾患者手术费
河南水灾项目	北京成龙慈善基金会	600,000.00	0.64	受灾地区师生参加成长营活动
河南水灾项目	北京蓝豹减灾事业发展中心	1,204,000.00	1.28	侨爱心基层应急能力建设项目
河南水灾项目	北京爱尔公益基金会	2,900,000.00	3.08	河南水灾保障家庭帮扶款

项目（按小项分）	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出%	用途
侨爱心盈耳计划	北京爱尔公益基金会	30,073,000.00	31.94	侨爱心盈耳计划
合计	----	56,596,970.09	60.12	---

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	2,168,698.01	2,317,812.40
志愿者人员费用	10,080.00	0.00
行政管理事务物品耗费和服务开支	212,729.98	334,527.62
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	1,676,918.88	1,467,892.97
残疾人就业保障金	22,944.69	18,977.65
资产减值损失	2,500,000.00	3,153,679.37
合计	6,591,371.56	7,292,890.01

17、筹资费用

项目	上年发生额	本年发生额
汇兑损益	-265,908.11	-49,938.96
合计	-265,908.11	-49,938.96

18、其他费用

项目	上年发生额	本年发生额
个人所得税调整	2,832.03	0.00
固定资产处置	0.00	209.00
合计	2,832.03	209.00

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、工作人员薪金、福利发放情况表：

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	1,699,606.77	0.00	1,699,606.77	1,240,096.59	0.00	1,240,096.59
社会保险费	416,505.26	0.00	416,505.26	366,288.24	0.00	366,288.24
住房公积金	164,011.00	0.00	164,011.00	160,310.00	0.00	160,310.00
补充医疗保险	87,736.09	0.00	87,736.09	26,685.00	0.00	26,685.00
职工福利费	24,399.00	0.00	24,399.00	8,776.58	0.00	8,776.58
工会经费和职工教育经费	12,772.00	0.00	12,772.00	28,115.03	0.00	28,115.03
年金	101,162.56	0.00	101,162.56	108,076.56	0.00	108,076.56
其他	0.00	0.00	0.00	379,464.40	0.00	379,464.40
合计	2,506,192.68	0.00	2,506,192.68	2,317,812.40	0.00	2,317,812.40

注：账面工资 1,240,096.59 元，实际工资 1,235,962.59 元，差异为 2 名员工离职没有及时减员，导致公积金扣款 4,134.00 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本基金会职工总数 8 人，均在本基金会领取工资薪金及福利补贴。

本基金会 2023 年度共支付工资薪金及福利补贴 1,235,962.59 元，其中工资为 1,235,962.59 元，人均月平均工资为 11,551.05 元。

本基金会 2023 年度支付工资薪金及福利补贴前 5 名人员合计 598,095.34 元，其中：员工 1：188,261.52 元；员工 2：153,740.00 元；员工 3：138,240.00 元；员工 4：138,240.00 元；员工 5：133,353.82 元。

2、理事会成员领取报酬情况表：

本届理事会现有理事会人员共 21 名，其中理事 19 名，监事 2 名，具体情况如下：

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额（津贴）
乔卫	中国侨联顾问	理事长	否	0.00

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额（津贴）
林正佳	佳信海坛控股集团董事长	副理事长	否	0.00
李然	鑫桥联合控股（香港）有限公司董事局主席	副理事长	否	0.00
张晓梅	山水文园集团执行董事、CEO	副理事长	否	0.00
易超	中国侨联公益事业管理服务中心副主任	副理事长	否	0.00
王乐茵	怡海教育集团副理事长兼总经理	理事	否	0.00
刘蔚	上海华侨传媒有限公司董事长	理事	否	0.00
刘霞	树美术馆馆长	理事	否	0.00
李蕾	北京富藏甲投资管理有限公司董事长	理事	否	0.00
杨宇潇	华侨控股集团总裁	理事	否	0.00
陈小平	上海兴信投资发展有限公司董事	理事	否	0.00
林冠标	中山市冠宏房地产发展有限公司总经理	理事	否	0.00
吴远康	三远集团（中国）有限公司董事长	理事	否	0.00
施乾平	华纳控股集团有限公司董事长	理事	否	0.00
柯建仁	首都银行（中国）有限公司董事	理事	否	0.00
黄振辉	中国华润有限公司工会常务副主席	理事	否	0.00
彭志坤	湖南爱眼公益基金会理事长	理事	否	0.00
吕涛	中央广播电视总台华语中心制片人	理事	否	0.00
李建华	美国普林斯顿国际教育控股集团董事局主席	理事	否	0.00
赵冠军	《公益时报》社社长	监事	否	0.00
刘靖	香港胜记仓集团执行董事	监事	否	0.00

六、关联方关系及其交易

（1）重要关联方

关联方	关联关系
华侨控股集团有限公司	被投资方
华侨商业集团有限公司	被投资方
北京讯易智科技发展有限公司	被投资方

中科院资本管理有限公司	重大影响
广东省侨界仁爱基金会	主要捐赠人
湖南爱眼公益基金会	主要捐赠人
厦门观音寺慈善基金会	主要捐赠人
杭州爱听科技有限公司	主要捐赠人

(2) 关联交易

关联方	金额	关联交易类型
广东省侨界仁爱基金会	6,000,000.00	接受捐赠
湖南爱眼公益基金会	19,703,509.25	接受捐赠
厦门观音寺慈善基金会	4,000,000.00	接受捐赠
杭州爱听科技有限公司	30,073,000.00	接受捐赠
合计	59,776,509.25	---

(3) 关联方未结算应收项目余额

项目	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	占总额百分比%	金额	占总额百分比%
其他应收款				
北京讯易智科技发展有限公司	2,500,000.00	55.56	2,500,000.00	56.25
中科院资本管理有限公司	2,000,000.00	44.44	1,944,300.78	43.75
合计	4,500,000.00	100.00	4,444,300.78	100.00

(4) 关联方未结算预付项目余额

无。

(5) 关联方未结算应付项目余额

无。

(6) 关联方未结算预收项目余额

无。

七、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

项目	来源	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	限定条件
侨爱心学校	捐赠	219,327.77	0.00	0.00	219,327.77	用途限定
侨爱心图书室	捐赠	635,520.00	0.00	262,837.14	372,682.86	用途限定
365 惠侨济困项目	捐赠	768,563.16	430,508.12	272,552.85	926,518.43	用途限定
树人班项目	捐赠	599,300.64	177,837.10	92,500.00	684,637.74	用途限定
侨爱心光明行	捐赠	2,483,809.33	18,724,239.30	18,048,432.54	3,159,616.09	用途限定
侨爱心健康行	捐赠	428,778.14	0.00	0.00	428,778.14	用途限定
灯火计划	捐赠	2,234.00	0.00	0.00	2,234.00	用途限定
其他侨心工程	捐赠	1,967,661.47	3,830,000.00	4,305,000.00	1,492,661.47	用途限定
华侨冬奥冰雪博物馆	捐赠	37,705,257.87	0.00	0.00	37,705,257.87	用途/时间 限定
侨爱心进社区	捐赠	3,719.93	657,811.23	609,440.31	52,090.85	用途限定
侨爱心健身休闲广场	捐赠	0.00	158,000.00	158,000.00	0.00	用途限定
乡村振兴·侨助光明	捐赠	0.00	485,000.00	0.00	485,000.00	用途限定
侨爱心洪灾应急救援行动	捐赠	0.00	2,580,402.02	2,572,845.95	7,556.07	用途限定
侨爱心盈耳计划	捐赠	0.00	30,073,000.00	30,073,000.00	0.00	用途限定
福建华侨公益基金	捐赠	10,404,312.14	0.00	700,000.00	9,704,312.14	用途限定
浙江华侨公益基金	捐赠	36,583.65	0.00	0.00	36,583.65	用途限定
黑龙江 365 公益基金	捐赠	99,645.85	0.00	0.00	99,645.85	用途限定
河南华侨公益基金	捐赠	1,190,000.00	0.00	0.00	1,190,000.00	用途限定
中国侨联文化交流专项基金	捐赠	105,593.98	0.00	0.00	105,593.98	用途限定
甘肃省侨联公益基金	捐赠	706,540.00	0.00	0.00	706,540.00	用途限定
湖北省侨联专项基金	捐赠	3,096,338.12	0.00	0.00	3,096,338.12	用途限定
陕西侨联公益事业发展基金	捐赠	946,988.67	0.00	0.00	946,988.67	用途限定
山东侨联公益基金	捐赠	306,652.00	0.00	0.00	306,652.00	用途限定
法顾委法律服务专项基金	捐赠	123,758.43	0.00	0.00	123,758.43	用途限定

项目	来源	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	限定条件
华侨华人研究基金	捐赠	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	用途限定
中国华侨历史博物馆发展公益基金	捐赠	167,000.00	0.00	0.00	167,000.00	用途限定
侨爱心·乡村学生眼视光工程基金	捐赠	2,786,895.00	200,000.00	920,796.00	2,066,099.00	用途限定
张文谓归侨老人基金	捐赠	1,356,386.72	27,000.00	0.00	1,383,386.72	用途限定
永芳科技文化教育基金	捐赠	2,618,646.08	54,000.00	0.00	2,672,646.08	用途限定
孙中山文教基金	捐赠	2,825,700.00	59,400.00	0.00	2,885,100.00	用途限定
陈金荣文教基金	捐赠	4,423,338.56	106,074.21	0.00	4,529,412.77	用途限定
林东爱心基金	捐赠	500,000.00	0.00	125,000.00	375,000.00	用途限定
侨心教育慈善基金	捐赠	172,665.67	200,000.00	0.00	372,665.67	用途限定
和睦家爱心基金	捐赠	88,511.34	0.00	88,511.34	0.00	用途限定
崇世爱心基金	捐赠	3,535,156.48	2,630,729.52	2,319,553.20	3,846,332.80	用途限定
绿色未来人才专项基金	捐赠	1,334,604.64	0.00	0.00	1,334,604.64	用途限定
大爱基金	捐赠	850,000.00	0.00	100,000.00	750,000.00	用途限定
彭先生基金	捐赠	1,354,363.95	0.00	0.00	1,354,363.95	用途限定
邱维廉基金	捐赠	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	用途限定
朱奕龙基金	捐赠	402,095.48	0.00	193,022.50	209,072.98	用途限定
安侨基金	捐赠	301,000.00	0.00	0.00	301,000.00	用途限定
蓝丝带助残基金	捐赠	288,620.55	513,905.87	0.00	802,526.42	用途限定
华人当代艺术基金	捐赠	999,812.01	0.00	203,520.00	796,292.01	用途限定
易康公益专项基金	捐赠	150,090.92	0.00	0.00	150,090.92	用途限定
正佳爱心基金	捐赠	4,388,952.31	0.00	362,000.00	4,026,952.31	用途限定
神华爱心北川中学助教助学基金	捐赠	529,582.93	0.00	0.00	529,582.93	用途限定
国际自我保健基金	捐赠	329,826.25	200,000.00	241,070.00	288,756.25	用途限定
护疆和平基金	捐赠	551,400.00	0.00	208,750.00	342,650.00	用途限定
还笑童颜血管瘤胎记基金	捐赠	1,850,166.70	116,169.00	0.00	1,966,335.70	用途限定
中兴守护基金	捐赠	1,141,586.41	0.00	0.00	1,141,586.41	用途限定

项目	来源	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	限定条件
蓝天梦想基金	捐赠	418,429.20	-29.20	418,400.00	0.00	用途限定
中华山水公益基金	捐赠	523,506.20	0.00	0.00	523,506.20	用途限定
正心正举公益基金	捐赠	235,544.08	0.00	0.00	235,544.08	用途限定
希望之翼专项基金	捐赠	583,486.50	170,688.00	232,932.00	521,242.50	用途限定
胜记仓爱心基金	捐赠	2,036,000.00	0.00	0.00	2,036,000.00	用途限定
归侨侨眷养安享基金	捐赠	920,191.76	0.00	0.00	920,191.76	用途限定
佰圆顺众专项基金	捐赠	560,000.00	0.00	0.00	560,000.00	用途限定
丝路文化公益基金	捐赠	25,000.00	0.00	0.00	25,000.00	用途限定
潮商学公益基金	捐赠	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	用途限定
中国美术国际交流公益基金	捐赠	21,154.00	0.00	0.00	21,154.00	用途限定
德达心康公益基金	捐赠	304,835.21	0.00	0.00	304,835.21	用途限定
千方公益基金	捐赠	318,004.99	0.00	200,000.00	118,004.99	用途限定
善行团专项基金	捐赠	1,717,423.31	749,639.66	268,200.00	2,198,862.97	用途限定
国际职业教育公益基金（原特殊教育公益基金）	捐赠	291,730.00	0.00	0.00	291,730.00	用途限定
东南亚公益发展专项基金	捐赠	339,138.26	0.00	0.00	339,138.26	用途限定
青羚公益基金	捐赠	2,313.81	-2,313.81	0.00	0.00	用途限定
晋中市金桥爱心公益基金	捐赠	36,470.00	0.00	0.00	36,470.00	用途限定
一带一路·德国华商公益基金	捐赠	513,905.87	-513,905.87	0.00	0.00	用途限定
中华文化教育交流基金(原燕灵基金)	捐赠	960,000.00	0.00	0.00	960,000.00	用途限定
河南华侨教育公益基金	捐赠	471,200.00	0.00	0.00	471,200.00	用途限定
笑玮爱心基金	捐赠	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	用途限定
轻松筹原基金	捐赠	413,100.25	854.57	150,000.00	263,954.82	用途限定
华侨华人应急救助基金	捐赠	721,865.96	0.00	0.00	721,865.96	用途限定
金辉爱心基金	捐赠	510,934.00	1,000,000.00	1,000,000.00	510,934.00	用途限定
朝阳区侨联公益基金	捐赠	580,023.84	50,347.00	0.00	630,370.84	用途限定

项目	来源	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	限定条件
吕嘉全球华人艺术发展基金	捐赠	139,076.08	0.00	0.00	139,076.08	用途限定
水立方公益基金	捐赠	588,000.00	24,811.13	97,525.30	515,285.83	用途限定
陈嘉庚教育公益基金	捐赠	8,499,605.41	188,980.48	2,290,950.37	6,397,635.52	用途限定
朱家莹青少年摄影公益基金	捐赠	1,257,000.00	0.00	0.00	1,257,000.00	用途限定
中医药全球传播基金	捐赠	430,883.13	0.00	4,450.00	426,433.13	用途限定
星炜爱心基金	捐赠	20,480.00	0.00	0.00	20,480.00	用途限定
谈淑兰助学爱心基金	捐赠	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	用途限定
职业人群关爱基金	捐赠	306,220.74	0.00	0.00	306,220.74	用途限定
世纪金源公益基金	捐赠	22,215,000.00	0.00	900,000.00	21,315,000.00	用途限定
科学技术创新能力建设公益基金	捐赠	57,000,300.65	3,825,971.76	3,300,000.00	57,526,272.41	用途限定
新萌芽专项基金	捐赠	1,302,429.52	26,723.39	385,516.00	943,636.91	用途限定
森诺爱心公益基金	捐赠	850,000.00	0.00	50,000.00	800,000.00	用途限定
99 真爱公益专项	捐赠	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00	用途限定
一带一路大使奖学金基金	捐赠	0.00	294,000.00	0.00	294,000.00	用途限定
北川中学援建	捐赠	8,099,094.04	0.00	0.00	8,099,094.04	用途限定
救灾救难专项	捐赠	6,092,851.13	3,351,570.25	4,443,061.08	5,001,360.30	用途限定
善学弱视专项	捐赠	5,163.38	0.00	0.00	5,163.38	用途限定
侨联事业发展专项	捐赠	713,556.02	0.00	0.00	713,556.02	用途限定
基金会公益发展专项	捐赠	1,064,968.03	10,331,946.84	10,365,719.02	1,031,195.85	用途限定
抗击新型冠状病毒疫情	捐赠	4,156,264.84	227,000.00	523,800.00	3,859,464.84	用途限定
世纪金源公益项目	捐赠	1,020,000.00	0.00	0.00	1,020,000.00	用途限定
河南水灾项目	捐赠	5,266,016.11	0.00	5,013,005.00	253,011.11	用途限定
绿色生命公益项目	捐赠	291,300.00	0.00	0.00	291,300.00	用途限定
点亮星儿艺术之路	捐赠	100,012.10	0.00	100,012.10	0.00	用途限定
孤独症康复公益支持	捐赠	100,898.36	0.00	100,898.36	0.00	用途限定
灯暖万家照亮计划	捐赠	49,295.62	0.00	49,295.62	0.00	用途限定

项目	来源	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	限定条件
温暖衣冬计划	捐赠	34,350.83	0.00	34,350.83	0.00	用途限定
一对一帮扶困境乡村儿童放心读书	捐赠	3,053.63	68.11	3,121.74	0.00	用途限定
甘肃青海地震	捐赠	0.00	2,962,354.66	2,317,001.00	645,353.66	用途限定
华侨控股集团有限公司	捐赠	0.00	47,685,660.00	0.00	47,685,660.00	时间限定
合计	---	229,141,064.01	131,598,443.34	94,105,070.25	266,634,437.10	---

八、受托代理业务情况的说明

根据《股权代持暨公益捐赠协议书》的补充协议、《华侨商业集团有限公司股东会决议》及《股权转让协议》，本基金会受托代理资产年末数为 15,583,500.00 元。同时受托代理负债年末数为 15,583,500.00 元。

九、重大资产减值情况的说明

1. 根据本基金会相关管理制度，遵循谨慎性原则，对证券产品计提资产减值损失 5,653,679.37 元。

2. 根据本基金会和北京讯易智科技发展有限公司还款协议，冲回坏账准备 2,500,000.00 元。

综上所述，合计计提资产减值损失金额为 3,153,679.37 元。

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的情况。

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。

上述二〇二三年度基金会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：中国华侨公益基金会

法定代表人：乔卫

日期：2024 年 3 月 10 日

财务负责人：王建祥

日期：2024 年 3 月 10 日