

中国华侨公益基金会  
2015 年度  
审 计 报 告

目 录

	页 次
<u>一、 审计报告</u>	1
<u>二、 基金会财务相关情况表</u>	4
<u>三、 资产负债表</u>	5
<u>四、 业务活动表</u>	6
<u>五、 现金流量表</u>	7
<u>六、 财务报表附注</u>	8

委托单位：中国华侨公益基金会

审计单位：北京中天恒会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-88579518

传真号码：010-88571088

## 审计报告

中天恒审字[2016]第 0138 号

中国华侨公益基金会：

我们审计了后附的中国华侨公益基金会财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 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华侨公益基金会管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、基本情况

中国华侨公益基金会登记证号为基证字第 0060 号，组织机构代码为 5001129-1。1998 年 12 月 27 日经中华人民共和国民政部批准登记。法定代表人为乔卫，地址为北京市东城区北新桥三条甲 1 号，业务主管单位为中华全国归国华侨联合会，原始基金为 1,860 万元。

### 四、财务状况

1、中国华侨公益基金会截止 2015 年 12 月 31 日资产总额为 119,403,327.58 元，其中：货币资金 93,879,836.70 元，对外投资 24,000,000.00 元（其中：短期投资 21,000,000.00

元、长期债券投资 3,000,000.00 元), 预付账款 900,000.00 元, 存货 508,863.00 元, 固定  
资产净值 114,627.88 元 (其中: 固定资产原值 548,093.16 元、累计折旧 433,465.28 元)。

2、中国华侨公益基金会截止 2015 年 12 月 31 日负债总额为 23,047.87 元, 其中:  
流动负债 23,047.87 元。

3、中国华侨公益基金会截止 2015 年 12 月 31 日净资产总额为 119,380,279.71 元,  
其中: 限定性净资产 109,843,996.13 元, 非限定性净资产 9,536,283.58 元。

4、中国华侨公益基金会 2015 年度收入 78,646,859.94 元, 其中: 捐赠收入  
75,977,647.56 元, 投资收益 186,787.82 元, 其他收入 2,482,424.56 元。

中国华侨公益基金会 2015 年度支出 64,776,793.78 元, 其中: 业务活动成本  
61,792,664.04 元, 管理费用 2,624,969.40 元, 筹资费用 359,160.34 元。

5、中国华侨公益基金会 2015 年度公益事业支出 61,792,664.04 元, 上年收入合计  
100,363,870.94 元, 公益事业支出占上一年总收入的比例为 61.57%; 综合近两年公益事  
业支出占上两年总收入的比例为 97.99%; 工作人员工资福利 1,835,680.38 元, 行政办公  
支出 789,289.02 元, 工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 4.05%。

#### 五、审计意见

我们认为, 中国华侨公益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, 公允反映了中国华侨公益基金会 2015 年 12 月 31 日的财务状况  
以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。



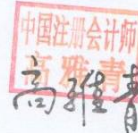
北京中天恒会计师事务所有限责任公司

地 址: 北京市海淀区中关村南大街17号  
韦伯时代中心C座23层

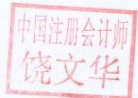
邮 编: 100081



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年三月三日

## 基金会财务相关情况表

2015 年 12 月 31 日

基金会名称	中国华侨公益基金会		
机构代码	5001129-1	登记证号	基证字第 0060 号
办公地址	北京市东城区北新桥三条甲 1 号	登记时间	1998 年 12 月 27 日
联系电话	010-64063958	邮政编码	100007
法定代表人	乔卫	主要经费来源	接受捐赠
开户银行及银行账号	中国银行股份有限公司北京东城支行 323356018574		
财务机构名称	财务室	联系电话	010-64063958
会计姓名	侣华凤	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
税务登记号码	京税证字 110101500011291		
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。		

## 资产负债表

编制单位:中国华侨公益基金会

2015 年 12 月 31 日

金额单位:人民币元

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	96,236,472.07	93,879,836.70	短期借款	23		
短期投资	2	6,000,000.00	21,000,000.00	应付款项	24	9,811.79	13,614.41
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4		900,000.00	应交税金	26	11,610.34	9,433.46
存货	5	395,731.00	508,863.00	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	102,632,203.07	116,288,699.70	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	21,422.13	23,047.87
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11	3,000,000.00	3,000,000.00	长期借款	33		
长期投资合计	12	3,000,000.00	3,000,000.00	长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	501,138.00	548,093.16	长期负债合计	36		
减:累计折旧	14	391,705.39	433,465.28				
固定资产净值	15	109,432.61	114,627.88	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			负债合计	38	21,422.13	23,047.87
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	109,432.61	114,627.88				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	9,851,878.21	9,536,283.58
无形资产	20			限定性净资产	40	95,868,335.34	109,843,996.13
				净资产合计	41	105,720,213.55	119,380,279.71
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
长期待摊费用							
资产合计	22	105,741,635.68	119,403,327.58	负债和净资产总计	42	105,741,635.68	119,403,327.58

单位负责人: 乔卫

制表: 侣华凤

## 业务活动表

编制单位:中国华侨公益基金会      2015 年度      金额单位:人民币元

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	607,150.00	97,421,440.84	98,028,590.84	364,122.73	75,613,524.83	75,977,647.56
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	145,300.86	0.00	145,300.86	186,787.82	0.00	186,787.82
其他收入	6	2,144,379.24	45,600.00	2,189,979.24	2,072,024.56	410,400.00	2,482,424.56
收入合计	7	2,896,830.10	97,467,040.84	100,363,870.94	2,622,935.11	76,023,924.83	78,646,859.94
二、费用							
(一)业务活动成本	8	98,751,283.93	0.00	98,751,283.93	61,792,664.04	0.00	61,792,664.04
(二)管理费用	9	1,519,209.34	0.00	1,519,209.34	2,624,969.40	0.00	2,624,969.40
(三)筹资费用	10	-16,241.74	0.00	-16,241.74	359,160.34	0.00	359,160.34
(四)其他费用	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
费用合计	12	100,254,251.53	0.00	100,254,251.53	64,776,793.78	0.00	64,776,793.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	98,751,283.93	-98,751,283.93	0.00	61,792,664.04	-61,792,664.04	0.00
四、调整净资产	14	0.00	0.00	0.00	45,600.00	-255,600.00	-210,000.00
五、净资产变动额	15	1,393,862.50	-1,284,243.09	109,619.41	-315,594.63	13,975,660.79	13,660,066.16

单位负责人: 乔卫

制表: 侣华凤

## 现金流量表

编制单位:中国华侨公益基金会	2015 年度	金额单位: 人民币元	
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		71,738,581.61
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		2,278,282.02
现金流入小计	8		<b>74,016,863.63</b>
提供捐赠或者资助支付的现金	9		58,562,927.47
支付给员工以及为员工支付的现金	10		1,837,857.26
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		1,106,689.47
现金流出小计	13		<b>61,507,474.20</b>
业务活动产生的现金流量	14		<b>12,509,389.43</b>
二、投资活动产生的现金流量	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收到的现金	17		186,787.82
处置固定资产和无形资产所收到的现金	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20		<b>186,787.82</b>
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21		46,955.16
对外投资所支付的现金	22		15,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24		<b>15,046,955.16</b>
投资活动产生的现金流量净额	25		<b>-14,860,167.34</b>
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		-5,857.46
五、现金及现金等价物净增加额	36		<b>-2,356,635.37</b>

单位负责人: 乔卫

制表: 侣华凤

## 中国华侨公益基金会

### 财务报表附注

(除特别说明, 金额单位以人民币元表述)

#### 一、基本情况

中国华侨公益基金会(以下简称本基金会)于 1998 年 12 月 27 日经中华人民共和国民政部批准登记。登记证号:基证字 第 0060 号。组织机构代码:50001129-1。法定代表人:乔卫。

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。

#### 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 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(中间价)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、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账龄分析法与个别认定法相结合的方法，即对账龄在一年以内的账款余额提取 1% 的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 10% 的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 20% 的坏账准备；对账龄在三年以上四年以内的账款余额，提取 40% 的坏账准备；对账龄在四年以上五年以内的账款余额，提取 80% 的坏账准备；对账龄在五年以上的账款余额，提取 100% 的坏账准备。

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。

#### 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。

#### 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) 固定资产按取得时的实际成本计价。

(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%）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	5 年	0	20%
电子设备	5 年	0	20%
办公设备	5 年	0	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，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、技术改造等。

#### 12、无形资产计价和摊销方法

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。

### 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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方向基金会捐赠时，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，不得确认为捐赠收入。

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2015 年 1 月 1 日，“年末”指 2015 年 12 月 31 日，“上年”指 2014 年度，“本年”指 2015 年度。

##### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额 (折合人民币)	年末账面余额 (折合人民币)
现金	人民币	2,559.81	19,738.06
银行存款	人民币	96,233,912.26	93,860,098.64
合计		96,236,472.07	93,879,836.70

备注：年末对外币货币资金按年末的市场汇率折合为人民币。

##### 2、短期投资

短期投资 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
基金投资						
其他	6,000,000.00		6,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00

备注：本年增加短期投资全部为在中行认购的理财产品。

##### 3、预付帐款

项 目	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	0	0	900,000.00	100.00%
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	0	0.00%	900,000.00	100.00%

##### 4、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
接受捐赠物资	395,731.00	257,511.99	144,379.99	508,863.00
购置物资	0	1,400,000.00	1,400,000.00	0
合计	395,731.00	1,657,511.99	1,544,379.99	508,863.00

**5、长期债权投资**

被投资单位	年初账面余额	年末账面余额
国债投资	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

备注：购买的国债按协议约定每年支付两期利息，收到利息时计入投资收益。

**6、固定资产、累计折旧**
**(1) 固定资产类别如下：**

项 目	年初账面余	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	501,138.00	46,955.16	0.00	548,093.16
其中：电子设备	211,408.00	22,268.16		233,676.16
运输工具	250,445.00			250,445.00
办公家具	39,285.00	24,687.00		63,972.00
二、累计折旧合计	391,705.39	41,759.89	0.00	433,465.28
其中：电子设备	128,158.94	29,532.87		157,691.81
运输工具	250,273.20			250,273.20
办公家具	13,273.25	12,227.02		25,500.27
三、固定资产账面价值合计	109,432.61	—	—	114,627.88
其中：电子设备	83,249.06	—	—	75,984.35
运输工具	171.80	—	—	171.80
办公家具	26,011.75	—	—	38,471.73

备注：本年度增加固定资产 46,955.16 元。

**(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	501,138.00	391,705.39	109,432.61	548,093.16	433,465.28	114,627.88
出租						

合计	<u>501,138.00</u>	<u>391,705.39</u>	<u>109,432.61</u>	<u>548,093.16</u>	<u>433,465.28</u>	<u>114,627.88</u>
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## 7、应付款项

项 目	年初账面余额	年末账面余额
应付账款	0	0
其他应付款	9,811.79	13,614.41
合 计	<u>9,811.79</u>	<u>13,614.41</u>

## 8、工作人员费用明细表

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴		1,284,480.99	1,284,480.99	-
职工福利费		131,178.20	131,178.20	-
社会保险费		316,963.19	316,963.19	-
住房公积金		103,058.00	103,058.00	-
工会经费和职工教育经费				
退休人员工资及补助				-
年金				-
合 计		<u>1,835,680.38</u>	<u>1,835,680.38</u>	

## 9、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	11,610.34	9,433.46	
合 计	<u>11,610.34</u>	<u>9,433.46</u>	

## 10、净资产

项 目	年初账面余额	年末账面余额
非限定性净资产	9,851,878.21	9,536,283.58
限定性净资产	95,868,335.34	109,843,996.13
合 计	<u>105,720,213.55</u>	<u>119,380,279.71</u>

## 11、大额捐赠收入

本表列示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：

金额单位：万元

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. 罗掌权	1,000.00		1,000.00				延安市新区高级中学
2. 海南省慈航公益基金会	300.00		300.00				崇世爱心基金
3. 武汉世茂锦绣长江房地产有限公司	500.00		500.00				四川雅安芦山地震佛图山隧道建设
4. 重庆宝龙长润置业发展有限公司	0		0	640.00		640.00	晋江市安海镇养正中学新校区建设
5. 上海军华置业有限公司	500.00		500.00	700.00		700.00	福建南平松溪县的扶贫开发和新农村建设工作
6. 石狮市德辉开发建设有限公司	500.00		500.00	500.00		500.00	福建南平松溪县的扶贫开发和新农村建设工作
7. 胜记仓(集团)有限公司	0		0	500.00		500.00	中国华侨历史博物馆建设
8. 世纪金源投资集团有限公司	0		0	500.00		500.00	中国华侨历史博物馆建设
合计	<u>2,800.00</u>	-	<u>2,800.00</u>	<u>2,840.00</u>	-	<u>2,840.00</u>	

**12、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	67,561.49	26,082.24
长期债权投资	119,226.33	119,218.62
合计	<u>186,787.82</u>	<u>145,300.86</u>

**13、业务活动成本**

项目	本年发生额	上年发生额
1. 侨爱心工程支出	8,124,368.85	10,091,340.16
侨爱心学校	3,960,000.00	9,815,602.11
侨爱心卫生院	3,000,000.00	0
侨爱心图书室	200,000.00	0

贫困学生	72,550.00	175,738.05
树人班	891,818.85	100,000.00
<b>2. 专项基金支出</b>	<b>17,767,691.47</b>	<b>16,691,279.95</b>
陈金荣文教利息	270,000.00	270,000.00
成功寒窗基金	300,000.00	1,305,300.00
慈善文化传播基金	319,800.00	0
侨心教育慈善基金	750,000.00	0
华侨足球基金	1,870.00	2,997.50
崇世基金	2,937,604.88	1,286,950.10
彭先生基金	2,000,000.00	0
朱奕龙基金	2,730,000.00	2,800,000.00
胡国赞基金	1,000,000.00	1,165,284.02
365 爱心基金	0	1,826,115.98
安侨基金	130,000.00	120,000.00
华人艺术基金	255,400.00	0
佳信基金	872,000.00	1,407,400.00
国际自我保健基金	757,900.00	424,743.00
笑玮儿童血管瘤胎记治疗基金	546,000.00	500,000.00
中华山水公益基金	0	1,440,000.00
绿色未来人才专项基金	179,790.00	77,000.00
中兴守护基金	69,707.00	110,985.94
正心正举公益基金	1,175,976.28	861,422.94
华光英才基金	583,941.81	68,000.00
希望之翼专项基金	286,047.50	0
胜记仓爱心基金	700,000.00	100,000.00
海外联谊交流基金	300,000.00	0
佰圆顺众专项基金	1,090,000.00	0
金恒丰科技基金	300,000.00	0
蓝丝带助残基金	145,654.00	0

易康公益专项基金	66,000.00	0
其他项目	0	2,925,080.47
<b>3.分会</b>	<b>20,156,367.97</b>	<b>23,691,050.00</b>
福建省分会项目	18,250,000.00	22,932,000.00
浙江省分会	606,367.97	759,050.00
重庆市分会	200,000.00	0
黑龙江 365 公益基金	1,100,000.00	0
<b>4.公益项目支出</b>	<b>9,253,375.29</b>	<b>37,785,520.66</b>
小象未来项目	0	61,595.00
文化交流项目	2,177,354.60	2,410,356.00
南侨机工项目	83,000.00	141,000.00
华博筹建项目	0	15,817,774.94
圆梦工程项目	0	70,706.00
全民医疗项目	5,137,579.69	16,736,386.38
公益专项	0	2,547,702.34
健康光明行项目	868,941.00	0
365 惠侨济困项目	986,500.00	0
<b>5.救灾救难支出</b>	<b>5,260,000.00</b>	<b>10,192,093.16</b>
自然灾害	5,260,000.00	10,192,093.16
<b>6.公益专项</b>	<b>1,230,860.46</b>	<b>300,000.00</b>
侨联事业发展专项基金	850,000.00	300,000.00
基金会公益发展专项	380,860.46	0
<b>合 计</b>	<b><u>61,792,664.04</u></b>	<b><u>98,751,283.93</u></b>

**14、管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
行政管理人工工资性费用	1,835,680.38	951,238.40
行政管理事务物品耗和服务开支	750,396.44	444,529.39
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	38,892.58	123,441.55

其他	0	0
合计	2,624,969.40	1,519,209.34

备注：本年工资费用较上年增长较大，主要是本年人员工资参照事业单位工资标准进行了调整；另外本年人员比去年增加 4 人。

#### 六、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、本屆理事会成员共计 27 人（人员构成情况如下），除秘书长何继宁在基金会领取绩效工资、津贴外，均未在本基金会领取报酬：

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	理事长	否	0.00
刘奇	中国侨联文化交流部	副理事长	否	0.00
庄少卿	福建金鑫集团有限公司	副理事长	否	0.00
庄永兴	中国华商金融控股公司	副理事长	否	0.00
何宏兴	广东省侨界仁爱基金会	副理事长	否	0.00
沈伟娟	上海市华侨事业发展基金会	副理事长	否	0.00
林少迈	北京市华侨事业基金会	副理事长	否	0.00
林龙安	厦门禹洲集团股份有限公司	副理事长	否	0.00
姚志胜	嘉祥（交通）集团	副理事长	否	0.00
程超辉	法国 LOUISC 公司	副理事长	否	0.00
颜宝铃	香港飞达帽业控股有限公司	副理事长	否	0.00
何继宁	中国华侨公益事业管理服务中心 中国华侨公益基金会	副理事长 兼秘书长	是	76,800.00
王乐茵	北京怡海花园房地产开发公司	理事	否	0.00
张佳春	国家京剧院	理事	否	0.00
张威武	香港百佳公司	理事	否	0.00
邵诚	西班牙埃勒投资控股集团	理事	否	0.00
周月萍	法国华侨华人妇女会	理事	否	0.00
林正佳	佳信集团	理事	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)
林冠标	中山市冠宏房地产发展有限公司	理事	否	0.00
姚国华	南源永芳集团有限公司	理事	否	0.00
郝彬	星美传媒集团	理事	否	0.00
徐大群	吉林省凯恩药业咨询有限公司	理事	否	0.00
袁卓京	北京泰宇科技发展公司	理事	否	0.00
高美真	波司登集团	理事	否	0.00
詹开勇	大爱基金	理事	否	0.00
耿诚聪	河南省侨联	监事	否	0.00
高天仕	中国侨联	监事	否	0.00

2、列示本基金会职工总数(不含支付劳务费人数)、各部门职工数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

本基金会职工总数 14 人,其中办公室 5 人,宣传部 3 人,项目部 6 人。本年职工薪酬共计 1,284,480.99 元,人均工资 91,748.64 元。

中心	工资总额	职工数量	人均工资
办公室	451,822.00	5	90,364.40
宣传部	256,681.00	3	85,560.33
项目部	575,977.99	6	95,996.33
合计	1,284,480.99	14	91,748.64

七、在计算公益事业支出比例、工作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

1、公益事业支出比例=业务活动成本÷上年度收入总额×100%=61.57%;

综合近两年公益事业支出占上两年总收入的比例为 97.99%;

2、人员工资福利和行政办公支出比例=(人员工资及福利+行政管理费)÷本年度费用总额×100%=4.05%

#### 八、重大公益项目

##### 1、重大公益项目收支明细表

金额单位：万元

项目名称	收入	支 出							总计
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用					小计	
			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		
福建省分会	1,730.00	1,825.00							1,825.00
侨爱心学校	1,280.93	396.00							396.00
中国同胞海外救助专项基金	800.00	0							0
崇世基金	681.77	293.76							293.76
自然灾害	665.99	526.00							526.00
全民医疗项目	509.97	513.76							513.76
佰圆顺众专项基金	485.00	109.00							109.00

## 2、重大公益项目大额支付对象

金额单位：万元

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出的比例	用途
福建松溪县帮扶资金资助款	福建松溪县财政局	600.00	9.71%	帮扶款
全民医疗项目	和睦家医院	513.76	8.31%	医疗援助
自然灾害（芦山佛图山隧道建设）	四川省华侨公益基金会	500.00	8.09%	建设款
松溪县文化体育广场建设款	福建松溪县财政局	400.00	6.47%	建设款

## 九、关联方关系及其交易的说明

## 1、重要关联方

关联方	与基金会的 关系	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
中华全国归国华侨联合会	主办单位				

## 2、关联交易

本年度本基金会未发生关联交易。

## 3、关联方往来

(1) 关联方未结算应收项目余额

无。

(2) 关联方未结算应付项目余额

无。

## 十、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	金额	是否设置时间限制	是否设置用途限制
侨爱心学校	10,193,427.77	否	是
树人班	1,818,692.32	否	是
张文谓归侨老人基金	1,167,386.72	否	是
永芳科技文化教育基金	2,390,646.08	否	是
孙中山文教基金	2,793,900.00	否	是
陈金荣文教基金	10,000,000.00	否	是
成功寒窗基金	3,228.00	否	是
慈善文化传播基金	432,257.80	否	是
侨心教育慈善基金	50,388.01	否	是
国粹基金	29,591.00	否	是
华侨青年基金	160,024.00	否	是
河南侨联基金	1,490,000.00	否	是
华侨足球基金	117,524.12	否	是
崇世基金	4,640,090.12	否	是
绿色未来人才专项基金	1,376,297.14	否	是

大爱基金	850,000.00	否	是
彭先生基金	1,854,363.95	否	是
邱维廉基金	400,000.00	否	是
朱奕龙基金	100,640.00	否	是
胡国赞基金	100,000.00	否	是
西部阳光基金	1,280,249.01	否	是
安侨基金	341,000.00	否	是
华人艺术基金	130,278.90	否	是
佳信基金	173,482.00	否	是
国际自我保健基金	99,420.50	否	是
护疆和平基金	784,000.00	否	是
笑玮儿童血管瘤胎记治疗基金	2,119,036.00	否	是
中兴守护基金	899,462.41	否	是
神华爱心北川中学助教助学基金	1,029,582.93	否	是
蓝天梦想基金	418,429.20	否	是
国学发展基金	995,492.40	否	是
中华山水公益基金	1,000,000.00	否	是
正心正举公益基金	366,600.78	否	是
华光英才基金	298,058.19	否	是
希望之翼专项基金	1,679,372.50	否	是
胜记仓爱心基金	4,247,000.00	否	是
海外联谊交流基金	20,000.00	否	是
佰圆顺众专项基金	3,760,000.00	否	是
金恒丰科技基金	175,000.00	否	是
蓝丝带助残基金	55,746.00	否	是
易康公益专项基金	133,500.00	否	是
中国同胞海外救助专项基金	8,000,000.00	否	是
林东爱心基金	1,000,000.00	否	是

福建省分会	14,636,688.84	否	是
浙江省分会	791,183.65	否	是
365 惠侨济困项目	1,291,528.68	否	是
侨联文化交流项目	810,045.34	否	是
健康光明行项目	182,239.64	否	是
全民医疗项目	1,019,459.85	否	是
小象未来成长计划	3,904.74	否	是
善学弱视项目	275,894.00	否	是
北川中学援建	10,868,324.63	否	是
青委会项目	113,580.44	否	是
自然灾害	8,688,536.68	否	是
侨联事业发展专项	12,906.00	否	是
基金会公益发展专项	2,175,535.79	否	是
合计	<u>109,843,996.13</u>		

#### 十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

#### 十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### 十三、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。

#### 十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十五、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。

#### 十六、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。

#### 十七、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇一五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）

财务负责人：（签名）

日期：2015 年 12 月 31 日

日期：2015 年 12 月 31 日

编号:No.100289585



# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

注册号110000004435914

名称 北京中天恒会计师事务所有限责任公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 住所 北京市海淀区中关村南大街17号韦伯时代中心C座2306室  
 法定代表人 高雅青  
 注册资本 200万元  
 成立日期 1995年10月11日  
 营业期限 1999年08月25日至2039年08月24日  
 经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业注册资本(金),出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务,出具有关的报告;法律、行政法规规定的其他审计业务;基本建设施工预决(结)算审计验证;从事资产评估业务;会计业务咨询服务;销售与会计业务相关的账册、文表、用具;建筑工程造价咨询;工程招标代理。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014年07月28日