

# 中国光华科技基金会 2019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	7-24
七、管理建议书	25
八、会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：中国光华科技基金会

审计单位：北京永恩力合会计师事务所有限公司

联系电话：010-82563645

传真号码：010-82563645

# 审计报告

永恩审字【2020】第 827351 号

中国光华科技基金会：

## 一、审计意见

我们审计了中国光华科技基金会（以下简称基金会）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的业务活动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了中国光华科技基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 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，我们独立于中国光华科技基金会，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

中国光华科技基金会管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则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，管理层负责评估中国光华科技基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国光华科技基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国光华科技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。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对中国光华科技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中国光华科技基金会不能持续经营。

（五）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。

北京永恩力合会计师事务所有限公司



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020年04月09日



# 资产负债表

会民非01表

编制单位：中国光华科技基金会

2019年12月31日

单位：元

资 产	附注 编号	年初数	年末数	负债和净资产	附注 编号	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	18,637,070.72	17,931,816.39	短期借款			
短期投资	五.2	178,000,000.00	212,999,906.75	应付款项	五.10	481,665.65	564,321.50
应收款项	五.3	1,190,231.08	1,169,439.93	应付工资			
预付账款		7,632,500.00	1,464,703.19	应交税金	五.11	157,810.18	205,230.39
存货	五.4	507,119,799.57	489,979,749.31	预收账款	五.9	11,005.00	1,010,000.00
待摊费用	五.6	1,458,611.42	1,604,900.13	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		714,038,212.79	725,150,515.70	其他流动负债			
				流动负债合计		650,480.83	1,779,551.89
长期投资：							
长期股权投资	五.5	129,410,134.54	129,453,934.60	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计		129,410,134.54	129,453,934.60	长期应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	五.7	3,833,492.23	2,927,826.08	长期负债合计		-	-
减：累计折旧		3,380,155.04	2,588,020.82				
固定资产净值		453,337.19	339,805.26	受托代理负债：			
在建工程				受托代理负债			
文物文化资产				负债合计		650,480.83	1,779,551.89
固定资产清理							
固定资产合计		453,337.19	339,805.26				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	五.12	148,643,255.64	67,237,394.51
无形资产	五.8	-	77,999.99	限定性净资产	五.12	694,607,948.05	786,005,309.15
				净资产合计		843,251,203.69	853,242,703.66
受托代理资产：							
受托代理资产							
资产合计		843,901,684.52	855,022,255.55	负债和净资产总计		843,901,684.52	855,022,255.55

单位负责人：

侯克琳

复核：

李同

制表：

郭振伟

# 业务活动表

会民非02表

编制单位：中国光华科技基金会

2019年度

单位：元

项目	附注编号	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	五.13		616,592,337.31	616,592,337.31		521,440,802.71	521,440,802.71
会费收入				-			-
提供服务收入	五.14		582,524.27	582,524.27			-
商品销售收入				-			-
政府补助收入	五.15			-			-
投资收益	五.16		3,713,493.61	3,713,493.61		6,689,911.42	6,689,911.42
其他收入	五.17		10,712.20	10,712.20		44,262.83	44,262.83
收入合计		-	620,899,067.39	620,899,067.39	-	528,174,976.96	528,174,976.96
二、费用							
（一）业务活动成本	五.18	491,146,707.45	-	491,146,707.45	453,648,364.97	-	453,648,364.97
其中：捐赠项目成本		490,564,183.18		490,564,183.18	453,648,364.97		453,648,364.97
提供服务成本		582,524.27		582,524.27			-
商品销售成本				-			-
政府补助成本				-			-
税金及附加				-			-
（二）管理费用	五.19	14,378,200.38		14,378,200.38	19,490,840.20		19,490,840.20
（三）筹资费用	五.20	89,792.52		89,792.52	276,017.50		276,017.50
（四）其他费用				-	71,070.48		71,070.48
费用合计		505,614,700.35	-	505,614,700.35	473,486,293.15	-	473,486,293.15
三、限定性净资产转为非限定性净资产							-
四、净资产变动额 (若为净资产减少额，以“-”号填列)		-505,614,700.35	620,899,067.39	115,284,367.04	-473,486,293.15	528,174,976.96	54,688,683.81

侯亮森

李何

郭振伟



# 现金流量表

会民非03表

编制单位：中国光华科技基金会

2019年度

单位

项 目	行次	金 额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>		
接受捐赠收到的现金	1	183,216,282.12
收到会费收到的现金	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	
收到的其他与业务活动有关的现金	6	44,262.83
现金流入小计	7	183,260,544.95
提供捐赠或者资助支付的现金	8	128,771,844.73
支付给员工以及为员工支付的现金	9	26,778,930.16
购买商品接受劳务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	
现金流出小计	12	155,550,774.89
业务活动产生的现金流量	13	27,709,770.06
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	14	40,000,093.25
取得投资收益所收的现金	15	6,646,111.36
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	46,646,204.61
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	61,229.00
对外投资所支付的现金	20	75,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	75,061,229.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-28,415,024.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
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	·
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	·
筹资活动产生的现金流量净额	31	·
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
	32	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	33	-705,254.33

单位负责人：

侯亮林

复核：

李何

制表：

郭振伟

## 基金会财务相关情况统计表

2019年12月31日

基金会名称	中国光华科技基金会		
统一社会信用代码	53100001500014572X		
办公地址	北京市石景山区宏昌商务园 实兴大街双园路1号院1号楼	登记时间	1993年6月9日
联系电话	82053837	邮政编码	100009
法定代表人	侯宝森	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	中行钟楼北支行 / 中国工商银行北京北太平庄支行		
银行账号	322066651457/0200010019200165335		
财务机构名称	办公室	联系电话	82053837
会计姓名	郭振伟	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
及其开户银行和账号	无		
实体	北京书海方舟物流有限公司、 《农家书屋》杂志社有限公司、 河北秦天新能源科技有限公司、 吉祥谷（北京）生态农业有限公司、 曲阜东方圣城文化传播有限公司、 东土科技（宜昌）有限公司、 杭州信有诚互联网金融服务有限公司		

北京永思力会计师事务所有限公司



## 中国光华科技基金会 2019年度财务报表附注

### 一、基本情况

中国光华科技基金会（以下简称本基金会）于1993年6月9日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码：53100001500014572X。登记证有效期为2017年8月31日至2021年8月31日。法定代表人：侯宝森。

业务主管单位：共青团中央委员会

业务范围：接受捐赠 专项资助 开展国际合作与交流

### 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、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日（当月1日）的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。

#### 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准备超过一年（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。

## 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) 坏账准备计提方法备抵法,坏账准备的计提采用余额百分比法。

(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接受赠方的需求计价。

(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、长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。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。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益

### (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

### (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(原值的5%以内)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	3%	19.4%
办公设备	4年	3%	24.25%
通讯设备	5年	3%	19.4%
办公家具	5年	3%	19.4%

### (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。

## 10、在建工程

在建工程应当按照所建造工程达到预定可使用状态前实际发生的全部必要支出确定其工程成本，并单独核算。

## 11、无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

## 12、受托代理资产



受托代理资产是指本基金会接受委托，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或服务潜力的资源流出。
- (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。

### 15、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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本会；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，包括捐赠收入和政府补助收入，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票据，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。

## 16、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) 其他费用核算基金会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、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
①现金	人民币	3,506.27	3,506.27
②银行存款	人民币	18,633,564.45	17,928,310.12
合计		18,637,070.72	17,931,816.39

### 2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面净值	账面余额	计提跌价准备	账面净值
证券投资	178,000,000.00		178,000,000.00	212,999,906.75		212,999,906.75
合计	178,000,000.00		178,000,000.00	212,999,906.75		212,999,906.75

注：本基金会未计提短期投资跌价准备。

### 3、其他应收款

#### 3.1.1 其他应收款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	96,902.83		96,902.83	123,914.83		123,914.83
2年至3年	788,308.25		788,308.25	740,505.10		740,505.10
3年以上	305,020.00		305,020.00	305,020.00		305,020.00
合计	1,190,231.08		1,190,231.08	1,169,439.93		1,169,439.93

#### 3.2.2 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项目执行费	885,211.08	74.37%	864,419.93	73.92%	2017-2019	项目款
②押金	305,020.00	25.63%	305,020.00	26.08%	2011年	房屋押金
合计	1,190,231.08	100.00%	1,169,439.93	100.00%	—	—

#### 4、预付账款

##### 4.1.1 预付账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	7,632,500.00		7,632,500.00	1,464,703.19		1,464,703.19
合计	7,632,500.00		7,632,500.00	1,464,703.19		1,464,703.19

##### 4.2.2 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预付项目款	7,632,500.00	100.00%			2018	待客户开发票
②搬家至石景山产生的装修等费用			1,464,703.19	100.00%	2019	预付装修款等
合计	7,632,500.00	100.00%	1,464,703.19	100.00%	—	—

#### 5、存货

##### 5.1 存货分类

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
接受捐赠物资				
其中：图书	496,971,838.38	260,322,741.99	267,139,617.46	490,154,962.91
物资	15,270,383.41	87,453,191.79	97,949,498.40	4,774,076.80
合计	512,242,221.79	347,775,933.78	365,089,115.86	494,929,039.71

##### 5.2 存货跌价准备明细

存货种类	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
图书物资	5,122,422.22	5,721,518.59		5,894,650.41	4,949,290.40
合计	5,122,422.22	5,721,518.59		5,894,650.41	4,949,290.40

#### 6、长期股权投资

##### 6.1 长期股权投资明细

长期股权投资分类	初始投资额	年初数			本年增加	本年减少	年末数			所占比例	核算方法
		账面余额	减值准备	账面净值			账面余额	减值准备	账面净值		
①《农家书屋》杂志社有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00	100%	权益法
②北京书海方舟物流有限公司	3,500,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00			84,000,000.00		84,000,000.00	100%	权益法
③河北秦天新能源科技有限公司	37,980,000.00	37,980,000.00		37,980,000.00			37,980,000.00		37,980,000.00	100%	权益法
④吉祥谷(北京)生态农业有限公司	594,000.00	594,000.00		594,000.00			594,000.00		594,000.00	5%	成本法
⑤曲阜东方圣城文化传播有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			500,000.00		500,000.00	4.97%	成本法
⑥东土科技(宜昌)有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00			2,500,000.00		2,500,000.00	5%	成本法
⑦杭州信有诚互联网金融服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00			4,000,000.00		4,000,000.00	5%	成本法
损益调整	0.00	-2,163,865.46		-2,163,865.46	43,800.06		-2,120,065.40		-2,120,065.40		
合计	51,074,000.00	129,410,134.54		129,410,134.54			129,453,934.60		129,453,934.60		

北京永思达会计师事务所有限公司



## 7、长期待摊费用

明细项目	年初账面余额	本年增加	本年摊销	年末账面余额
房屋装修及租赁费	1,458,611.42		1,458,611.42	
石景山办公区装修费等		1,604,900.13		1,604,900.13
合计	1,458,611.42	1,604,900.13	1,458,611.42	1,604,900.13

## 8、固定资产及累计折旧

## 8.1 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	3,833,492.23	61,229.00	966,895.15	2,927,826.08
其中：运输设备	2,060,064.18		125,914.00	1,934,150.18
办公设备(电子设备、家具、通讯)	1,773,428.05	61,229.00	840,981.15	993,675.90
二、累计折旧	3,380,155.04	103,690.45	895,824.67	2,588,020.82
其中：运输设备	1,863,087.85	34,512.60	122,136.60	1,775,463.85
办公设备电子设备、家具、通讯)	1,517,067.19	69,177.85	773,688.07	1,812,556.97
三、固定资产账面净值	453,337.19	—	—	339,805.26
其中：运输设备	196,976.33	—	—	158,686.33
办公设备电子设备、家具、通讯)	256,360.86	—	—	181,118.93

## 8.2 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	3,833,492.23	3,380,155.04	453,337.19	2,927,826.08	2,588,020.82	339,805.26
合计	3,833,492.23	3,380,155.04	453,337.19	2,927,826.08	2,588,020.82	339,805.26

注：本基金会无已设立抵押和担保的固定资产。

## 9、无形资产

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
OA 软件		80,000.00	2,000.01	77,999.99
合计	0.00	80,000.00	2,000.01	77,999.99

## 10、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①应付账款	4,583.86		4,321.50	262.36
②其他应付款	477,081.79	5,393,040.24	5,306,062.89	564,059.14
合 计	481,665.65	5,393,040.24	5,310,384.39	564,321.50

## 10.1 应付账款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
①情暖夕阳项目尾款	262.36	1至2年	项目尾款	待付
合 计	262.36			

## 10.2 其他应付款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
①社会保险	-37,075.05	1年以内	社保	直接支付未计提
②应付工会经费	181,565.35	3年以上	工会经费	计提
③补充医疗保险	-255,832.94	3年以上	职工保险	直接支付未计提
④部门项目执行	368,999.68	1年以内	待拨付的项目款	待拨付
⑤党费	305,117.50	1年以内	党费	代收
⑥团费	1,284.60	1年以内	团费	代收
合 计	564,059.14			

## 11、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
①个人所得税	超额累进税率	157,810.18	205,230.39
合 计		157,810.18	205,230.39

## 12、预收账款

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
保定华文字日废旧物资回收有限公司款	950,000.00	1年以内	资产处理款	等全部处理
收深圳市白瑞汇文化娱乐管理有限公司款	60,000.00	1年以内	捐赠款	未确认项目
合 计	1,010,000.00			



## 13、净资产

## 13.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	148,643,255.64	392,080,432.02	473,486,293.15	67,237,394.51
②限定性净资产	694,607,948.05	521,485,065.54	430,087,704.44	786,005,309.15
合 计	843,251,203.69	913,565,497.56	903,573,997.59	853,242,703.66

## 13.2 净资产变动原因分析

当年收支结余（业务活动表）54,688,683.81元，净资产期末减去期初（资产负债表）为9,991,499.97元，差额为-44,697,183.84元，形成差异原因为1、调整以前年度计提的短期投资收益5,000,000.00元；2、处理图书存货2019年初账面价值（九折）49,697,183.84元，直接调减限定性净资产。

## 14、捐赠收入

## 14.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
限定性捐赠收入		
其中：货币捐赠	183,216,282.12	235,389,033.95
非货币性捐赠	338,224,520.59	381,203,303.36
合 计	521,440,802.71	616,592,337.31

## 14.2 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
广东省国强公益基金会	9,296,197.00	货币	广东省国强公益基金会
国家能源集团公益基金会	7,670,000.00	货币	国家能源集团公益基金会
云南省青少年发展基金会	4,800,000.00	货币	云南省青少年发展基金会
上海真爱梦想公益基金会	2,250,000.00	货币	上海真爱梦想公益基金会
中国互联网发展基金会	2,250,000.00	货币	中国互联网发展基金会
广东省扶贫基金会	1,500,000.00	货币	广东省扶贫基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京爱思开幸福公益基金会	737,000.00	货币	SK 公益基金
山东省友芳公益基金会	600,000.00	货币	书海工程发展基金
广西协力扶助基金会	457,500.00	货币	书海工程发展基金
哈尔滨理工大学教育发展基金会	450,000.00	货币	书海工程发展基金
宁夏青少年发展基金会	358,114.10	货币	书海工程发展基金
北京九三王选关怀基金会	230,207.00	货币	书海工程发展基金
北京灿烂阳光慈善基金会	235,500.00	货币	书海工程发展基金
北京恒昌公益基金会	184,040.00	货币	书海工程发展基金
滨州学院教育发展基金会	160,000.00	货币	书海工程发展基金
北京化成天下公益基金会	150,000.00	货币	书海工程发展基金
山东省青少年发展基金会	109,500.00	货币	书海工程发展基金
北京新越公益基金会	58,800.00	货币	书海工程发展基金
腾讯公益慈善基金会	51,683.80	货币	光华助学金
北京科技大学教育发展基金会	50,000.00	货币	书海工程发展基金
上海星舍公益基金会	20,325.00	货币	书海工程发展基金
北京理工大学教育基金会	15,000.00	货币	书海工程发展基金
哈尔滨工程大学教育发展基金会	15,000.00	货币	书海工程发展基金
中国孔子基金会	9,600.00	货币	书海工程发展基金
湖北省红十字基金会	4,500.00	货币	书海工程发展基金
宁夏吉庆公益基金会	1,407.42	货币	书海工程发展基金
合计	31,664,374.32		

## 14.3 大额捐赠收入



2019年度中国光华科技基金会捐赠收入总额 521,440,802.71 元，其中占捐赠收入总额 5%以上或者 500 万元以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
爱心企业	46,769,956.63		46,769,956.63	用于向书海工程捐赠图书
爱心企业	62,341,043.72		62,341,043.72	用于向书海工程捐赠图书
中国电信股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	资助青少年成长教育发展基金中的“中国电信奖学金”项目，奖励 31 个省的 1700 多名优秀大学生，为高校的人才培养做贡献。
中兴互联国际文化传媒发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	发起设立“文明中华”支持青少年文化交流、体育、艺术等公益活动开展，促进中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展
浙江奥然实业发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	发起顺利青少年素质拓展公益基金，推动青少年素质教育公益事业发展
爱心企业	10,900,000.00		10,900,000.00	用于国内医院、医学院等公立医疗卫生机构开展青年人才培养、学科建设、可持续发展及技术创新等公益活动
爱心企业	7,319,445.00		7,319,445.00	用于国内医院、医学院等公立医疗卫生机构开展青年人才培养、学科建设、可持续发展及技术创新等公益活动
爱心企业	40,000,000.00		40,000,000.00	用于国内医院、医学院等公立医疗卫生机构开展青年人才培养、学科建设、可持续发展及技术创新等公益活动
爱心企业	5,000,000.00		5,000,000.00	用于国内医院、医学院等公立医疗卫生机构开展青年人才培养、学科建设、可持续发展及技术创新等公益活动
爱心企业	5,871,705.00		5,871,705.00	用于国内医院、医学院等公立医疗卫生机构开展青年人才培养、学科建设、可持续发展及技术创新等公益活动
爱心企业	6,400,000.00		6,400,000.00	用于支持共青团重点工作专项基金开展“童心港湾”项目等促进青少年健康成长成才方面多元化公益活动。
合计	204,602,150.35		204,602,150.35	

## 15、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
① 证券投资收益（赎回）	6,646,111.36	3,889,675.04
② 《农家书屋》杂志社有限公司	0.00	-212,391.05
③ 河北秦天新能源科技有限公司	18,529.22	28,515.56
④ 北京书海方舟物流有限公司	25,270.84	7,694.06
合 计	6,689,911.42	3,713,493.61

## 16、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
①利息收入	44,262.83	10,712.20
合 计	44,262.83	10,712.20

## 17、业务活动成本

## 17.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
① 捐赠项目成本	453,648,364.97	490,564,183.18
② 提供服务成本		582,524.27
③ 政府补助支出		
④ 业务税金及附加		
合 计	453,648,364.97	491,146,707.45

## 17.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
六安市青少年发展基金会	1,112,000.00	货币	光华助学金
吉林大学教育基金会	1,042,686.80	货币	永庚公益基金
上海复旦大学教育发展基金会	396,912.31	货币	永庚公益基金
厦门大学教育发展基金会	346,504.50	货币	永庚公益基金
浙江中医药大学教育基金会	334,400.00	货币	医学与社会学发展基金
浙江大学教育基金会	100,000.00	货币	医学与社会学发展基金
成都中医药大学教育基金会	100,000.00	货币	医学与社会学发展基金
中关村精准医学基金会	57,169.00	货币	医学与社会学发展基金
北京市中国人民大学教育基金会	40,817.84	货币	永庚公益基金
黑龙江省青少年发展基金会	33,600.00	货币	共青团重点工作专项基金
云南省青少年发展基金会	48,000.00	货币	书海工程
合 计	3,612,090.45		



## 17.3 重大公益项目收支表

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				
书海工程	228,706,715.37	7,946,932.02	0.00	433,462.59			237,087,109.98		
物华工程	77,710,442.00	0.00	0.00	0.00			77,710,442.00		
永康公益基金	1,826,921.45	461,528.25	4,884.36	84,556.50			2,377,890.56		
中国物流发展基金	161,515.00	24,850.00	0.00	34,588.00			220,953.00		
三乐游学教育基金	1,018,236.13	490,255.44	28,649.00	29,866.00			1,567,006.57		
光华讲堂	0.00	917,851.63	0.00	147,231.00			1,065,082.63		
青少年成长教育发展基金	50,000.00	141,116.16	0.00	159,582.00			350,698.16		
SK 公益基金	29,522.00	396,455.99	0.00	155,056.75			581,034.74		
医学与社会学发展基金	93,693,964.88	4,784,154.19	0.00	224,381.49			98,702,500.56		
中国卫生人才发展基金	956,339.00	0.00	0.00	0.00			956,339.00		
大音工程	1,682,865.00	87,877.85	0.00	74,494.00			1,845,236.85		
中华文化发展公益基金	575,989.00	40,000.00	0.00	13,358.00			629,347.00		
合计	406,412,509.83	15,291,021.53	33,533.36	1,356,576.33			423,093,641.05		

## 17.4 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	占基金会年度公益总支出比例	用途 1
书海工程	国家能源爱心书屋 2019 捐内蒙古地区包头市 212 所中小学、114 所儿童之家	16,128,092.40	3.56	用于向内蒙古地区包头市 212 所中小学、114 所儿童之家捐赠图书
书海工程	国家能源爱心书屋 2019 捐内蒙古地区乌兰察布市 200 所中小学	17,100,000.00	3.77	用于向内蒙古地区乌兰察布市 200 所中小学捐赠图书
书海工程	国家能源爱心书屋 2019 捐内蒙古地区锡林郭勒盟、鄂尔多斯市 337 所中小学	17,172,099.49	3.79	用于内蒙古地区锡林郭勒盟、鄂尔多斯市 337 所中小学捐赠图书
书海工程	四川省凉山彝族自治州	13,350,149.28	2.94	用于四川省凉山彝族自治州进行捐赠图书
书海工程	云南省青少年发展基金会捐云南省镇雄县小学 199 所	12,150,007.93	2.68	用于云南省镇雄县 199 所小学进行捐赠图书
永庚公益基金	吉林大学教育基金会	1,042,686.80	0.23	吉大求实思源优秀学生培养计划资助款首付款及光华思源工程 2019 年六校交流会
永庚公益基金	上海复旦大学教育发展基金会	396,912.31	0.09	资助复旦大学卓越思源优秀学生培养计划首付款
永庚公益基金	厦门大学教育发展基金会	346,504.50	0.08	厦门大学自强思源 2019-2020 学年优秀学生培养计划资助首付款
中国物流发展基金	北京中物联盟网络科技有限公司	50,000.00	0.01	用于在中国物流与采购网上发布宝供物流奖有关事项的通知信息
中国物流发展基金	中国物流与采购杂志社	22,960.00	0.01	宝供物流奖项目会议费、住宿费
三乐游学教育基金	中青旅控股股份有限公司	285,465.00	0.06	三乐游学教育基金全球艺术史印度研修项目执行费
三乐游学教育基金	北京路嘉阳光国际旅行社有限公司	190,997.00	0.04	三乐游学教育基金 2019 首届校长领导力项目活动执行款
三乐游学教育基金	北京中北明德测评技术研究院	180,000.00	0.04	三乐游学教育基金国际 STEM 教育苏州论坛活动执行款
三乐游学教育基金	北京世纪明仁教育文化传播有限公司	176,650.13	0.04	2019 年意大利公益游学活动尾款及首届校长领导力项目活动执行款
三乐游学教育基金	北京师范大学	125,000.00	0.03	三乐游学教育基金石楼灵丘校长培训班培训费
青少年成长教育发展基金	珠江人寿保险北京分公司	211,000.00	0.05	资助福建宁德地区大学生“返家乡”暑期社会实践保险费用
SK 公益基金	达拉特旗共青生态开发有限公司	67,686.00	0.01	2019 年 4 月份,SK 项目发起 SK 生态林项目,委托达拉特旗共青生态开发有限公司执行 SK 项目志愿者在库布其沙漠开展志愿者义务植树活动,费用包括采购树苗、工具、食宿等。
SK 公益基金	福建省寿宁县竹管垅乡学校	29,522.00	0.01	向福建省寿宁县竹管垅乡学校捐赠校服(夏装和秋装各 151 套)
医学与社会学发展基金	北京雪青松国际文化交流有限公司	12,156,421.40	2.68	用于支持 41 期各地青年医务人员赴国内外参加培训活动的培训费及执行费用



项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途
医学与社会学发展基金	四平市中心医院	7,200,000.00	1.59	资助医院技术创新
医学与社会学发展基金	中国康辉旅行社集团有限公司北京苏州桥门市部	5,699,456.00	1.26	用于支付 22 期国内青年医务人员赴国内外参加培训活动的执行费用
中国卫生人才发展基金	北京和平国际旅游有限责任公司	540,595.00	0.12	资助医务人员 20 人以以色列卫生大会执行费
中国卫生人才发展基金	北京雪青松国际文化交流有限公司	205,744.00	0.05	资助内蒙古赤峰医院 15 名医务人员赴新培训执行费
中国卫生人才发展基金	中国医院协会	210,000.00	0.05	用于一带一路国际医疗合作推进会资助款
大音工程	河北金亿丰圆商贸有限公司	200,000.00	0.04	用于支持西昌卫星发射基地修缮跑道
大音工程	北京大学	200,000.00	0.04	资助北京大学开展北京大学-哥伦比亚大学暑期汉语学习项目, 为期两个月
中华文化发展公益基金	北京科普营科技有限公司	575,989.00	0.13	用于开展光华探月营活动, 组织学生代表观摩卫星发射、听院士讲座, 进一步丰富青少年航天领域知识
合计		106,013,938.24	23.37	

## 18、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	8,277,190.78	7,152,752.14
②行政管理事务物品耗和服务开支	5,382,853.88	6,135,378.51
③行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	109,276.95	352,747.72
④资产减值及处置损失	5,721,518.59	737,322.01
合计	19,490,840.20	14,378,200.38

## 19、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
筹资费用	276,017.50	89,792.52
合计	276,017.50	89,792.52

## 20、其他费用

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
王善春	正大天晴药业集团	理事	
许兴利	嫦娥奔月航天科技(北京)有限责任公司	理事	
陈骞	碧桂园集团	理事	
张学兵	北京中伦律师事务所	理事	
赵鹏	北京华品博睿网络技术有限公司	理事	
张毅	团中央办公厅财务处	监事	

### 七、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

### 八、重大资产减值情况的说明

图书物资按期末余额的1%计提存货跌价准备。

### 九、公允价值无法可靠取得的捐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捐赠资产和其他资产。

### 十、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

### 十一、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。

### 十二、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。

### 十三、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2019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，  
已经理事长批准。

基金会名称：中国光华科技基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2020年04月09日

日期：2020年04月09日









年 月 日



该资质仅适用于  
中国光华科技基金会  
文号为827351的报告使用



姓名 王冬梅  
 性别 女  
 出生日期 1970-01-14  
 工作单位 北京永恩力合会计师事务所有限公司  
 身份证号码 32436  
 Identity card No. 110102700114084



证书编号: 110004180002

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 02 月 13 日  
Date of Issuance





证书序号: NO. 019550

### 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇〇五年十月二十日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书



该资质仅适用于  
中国光华科技基金会  
文号为827351的报告使用



名称: 北京永恩力合会计师事务所有限公司  
主任会计师: 黄海波  
办公场所: 北京市朝阳区西大望路3号院3号楼22层 2608  
组织形式: 有限责任  
会计师事务所编号: 11000416  
注册资本(出资额): 100万元  
批准设立文号: 京财会[2005]1896号  
批准设立日期: 2005-11-16