

# 中国光华科技基金会 2015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：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所  
联系电话：010-88386966  
传真号码：010-88386116



# 审计报告

亚会（京）审字（2016）058号

中国光华科技基金会：

我们审计了后附的中国光华科技基金会财务报表，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

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是中国光华科技基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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，中国光华科技基金会财务报表在所有重大方面已按照《基金会管理条例》和《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。



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

报告日期：2016年3月5日

## 基金会财务相关情况统计表

2015年12月31日

基金会名称	中国光华科技基金会		
机构代码	50001457-2	登记证号	基证字 第0048号
办公地址	北京市东城区旧鼓楼大街张旺胡同17号	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	任晋阳	主要经费来源	接受捐赠 专项资助 开展国际合作与交流
开户银行	华夏银行股份有限公司北京东四支行 / 中国工商银行北京北太平庄支行		
银行账号	102580000000373425/ 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	
税务登记号码	京税证字第110102500014572号		
及其开户银行和账号	无		
实体	《农家书屋》杂志社有限公司、北京书海方舟物流有限公司、北京大音众合文化传播有限公司 北京启睿创新科技有限公司		

# 资产负债表

编制单位：中国光华科技基金会

2015年12月31日

会民非01表

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	14,296,630.70	1,189,922.71	短期借款			
短期投资	五.2	101,048,739.69	102,767,235.47	应付款项	五.10	114,609.28	73,328.11
应收款项	五.3	1,241,855.40	1,148,261.49	应付工资			
预付账款				应交税金	五.11	102,311.57	40,604.36
存货	五.4	618,428,882.59	440,149,623.96	预收账款	五.9	1,000,000.00	
待摊费用	五.6	4,838,611.58	3,993,611.54	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		739,854,719.96	549,248,655.17	其他流动负债			
				流动负债合计		1,216,920.85	113,932.47
长期投资：							
长期股权投资	五.5	25,614,915.19	90,808,977.27	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计		25,614,915.19	90,808,977.27	长期应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	五.7	4,094,171.33	4,246,495.33	长期负债合计		-	-
减：累计折旧		3,506,302.07	3,710,949.59				
固定资产净值		587,869.26	535,545.74	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		1,216,920.85	113,932.47
固定资产清理							
固定资产合计		587,869.26	535,545.74				
				净资产：			
无形资产：		27,500.00	12,500.00	非限定性净资产	五.12	107,610,336.75	127,349,903.61
无形资产	五.8	27,500.00	12,500.00	限定性净资产	五.12	657,257,746.81	513,141,842.10
				净资产合计		764,868,083.56	640,491,745.71
受托代理资产：							
受托代理资产							
资产合计		766,085,004.41	640,605,678.18	负债和净资产总计		766,085,004.41	640,605,678.18

单位负责人：任晋阳

复核：梁范栋

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

2015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		652,515,968.71	652,515,968.71		616,578,224.25	616,578,224.25
会费收入				-			-
提供服务收入	五.14		1,200,000.00	1,200,000.00			-
商品销售收入				-			-
政府补助收入	五.15		1,000,000.00	1,000,000.00		800,000.00	800,000.00
投资收益	五.16	16,104,091.78		16,104,091.78	44,718,424.17		44,718,424.17
其他收入	五.17		1,155,761.48	1,155,761.48		252,294.33	252,294.33
收入合计		16,104,091.78	655,871,730.19	671,975,821.97	44,718,424.17	617,630,518.58	662,348,942.75
二、费用							
(一) 业务活动成本	五.18	577,004,654.40	-	577,004,654.40	740,509,922.85	-	740,509,922.85
其中：捐赠项目成本		574,159,946.00		574,159,946.00	739,709,922.85		739,709,922.85
提供服务成本		1,766,417.13		1,766,417.13			-
商品销售成本				-			-
政府补助成本		1,000,000.00		1,000,000.00	800,000.00		800,000.00
税金及附加		78,291.27		78,291.27			-
(二) 管理费用	五.19	21,611,094.33		21,611,094.33	45,714,868.46		45,714,868.46
(三) 筹资费用	五.20	423,279.31		423,279.31	500,489.29		500,489.29
(四) 其他费用				-			-
费用合计		599,039,028.04	-	599,039,028.04	786,725,280.60	-	786,725,280.60
三、限定性净资产转为非限定性净资产		513,878,020.61	-513,878,020.61	-	739,749,922.85	-739,749,922.85	-
四、净资产变动额 (若为净资产减少额，以“-”号填列)		-69,056,915.65	141,993,709.58	72,936,793.93	-2,256,933.58	-122,119,404.27	-124,376,337.85

单位负责人：任晋阳

复核：梁范栋

制表：郭振伟

# 现金流量表

编制单位：中国光华科技基金会

2015年度

会民非03表  
单位：元

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	202,261,044.83
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	800,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	252,294.33
现金流入小计	7	203,313,339.16
提供捐赠或者资助支付的现金	8	142,615,770.21
支付给员工以及为员工支付的现金	9	11,757,819.25
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	154,373,589.46
业务活动产生的现金流量净额	13	48,939,749.70
<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	15,209,704.24
取得投资收益所收的现金	15	2,896,162.07
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	18,105,866.31
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	152,324.00
对外投资所支付的现金	20	80,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	80,152,324.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-62,046,457.69
<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>		
		-13,106,707.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
		-13,106,707.99

单位负责人：任晋阳

复核：梁范林

制表：郭振伟