

北京化成天下公益基金会

2022 年度财务报表

审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816

# 目 录

---

一、审计报告	1-3
二、审计报告附送	
1. 资产负债表	4
2. 业务活动表	5
3. 现金流量表	6
4. 财务报表附注	7-17
三、审计报告附件	
1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
3. 注册会计师执业证书复印件	

# 审计报告

中兴华审字（2023）第 011862 号

北京化成天下公益基金会：

## 一、保留意见

我们审计了北京化成天下公益基金会（以下简称“化成基金会”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了化成基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

## 二、形成保留意见的基础

中国光华科技基金会（以下简称“光华基金会”）与化成基金会于 2019 年 12 月签署协议书，协议约定光华基金会向化成基金会捐赠总码洋 3000 万元的图书，用于支持化成基金会开展公益活动，光华基金会通过中国图书捐赠网向化成基金会公示捐赠内容，提供可供捐赠图书的准确信息，化成基金会向光华基金会提供受助学校名单及基本数据，确认所选图书。化成基金会依据协议于 2019 年分别确认存货-图书物资及捐赠收入为 30,000,000.00 元，并向光华基金会开具捐

赠收据，截至 2022 年 12 月 31 日，存货-图书物资期末余额为 27,000,000.00 元。

由于光华基金会向化成基金会捐赠的图书种类、数量等信息并不确定，我们认为此图书捐赠并未实际完成，化成基金会进行上述账务处理依据不足。

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，我们独立于化成基金会，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，为发表保留意见提供了基础。

### **三、管理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估化成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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

### **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工作的过程中，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：

(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，就可能导致对化成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化成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。



中国注册会计师：  
  
110000102640

中国注册会计师：  
  
420000693457

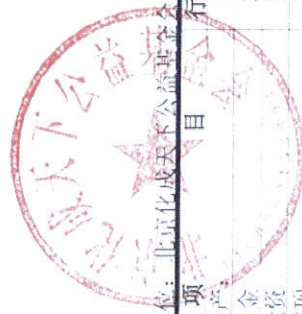
2023年3月21日

# 资产负债表

2022年12月31日

项 目	行次	年末余额	年初余额	项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产	1			流动负债：	29		
货币资金	2	181,657.10	338,349.61	短期借款	30		
短期投资	3	707,271.16	1,090,587.23	应付账款	31		99,000.00
应收款项	4	25,300.00	25,300.00	预收账款	32		
预付款项	5			应付工资	33		
存货	6	45,914,000.00	27,500,000.00	应交税金	34	145.18	68.48
待摊费用	7			预提费用	35		
一年内到期的非流动资产	8			一年内到期的长期负债	36		
其他流动资产	9			其他流动负债	37		
<b>流动资产合计</b>	<b>10</b>	<b>46,828,228.26</b>	<b>28,954,236.84</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>38</b>	<b>145.18</b>	<b>99,068.48</b>
长期投资：	11						
长期股权投资	12			长期负债：	39		
长期债权投资	13			长期借款	40		
<b>长期投资合计</b>	<b>14</b>			长期应付款	41		
固定资产：	15			其他长期负债	42		
固定资产原价	16			<b>长期负债合计</b>	<b>43</b>		
减：累计折旧	17			受托代理负债：	44		
固定资产净值	18			受托代理负债	45		
在建工程	19						
文物文化资产	20			<b>负债合计</b>	<b>46</b>	<b>145.18</b>	<b>99,068.48</b>
固定资产清理	21						
<b>固定资产合计</b>	<b>22</b>						
无形资产：	23			净资产：	47		
无形资产	24			非限定性净资产	48	46,828,083.08	28,855,168.36
				限定性净资产	49		
受托代理资产：	25			<b>净资产合计</b>	<b>50</b>	<b>46,828,083.08</b>	<b>28,855,168.36</b>
受托代理资产	26						
<b>非流动资产合计</b>	<b>27</b>						
<b>资产总计</b>	<b>28</b>	<b>46,828,228.26</b>	<b>28,954,236.84</b>	<b>负债和净资产合计总计</b>	<b>51</b>	<b>46,828,228.26</b>	<b>28,954,236.84</b>

金额单位：元



编制单位：北京化成天下公益基金会

法定代表人：胡明  
 主管会计工作负责人：梁吉红  
 会计机构负责人：李源

# 业务活动表

2022年度

金额单位：元

编制单位：北京化成天下公益基金会

项 目	行次	本金额		上年金额		合计
		非限定性	限定性	非限定性	限定性	
<b>一、收入</b>	1					
其中：捐赠收入	2	20,672,288.00		2,890,710.03		2,890,710.03
会费收入	3					
提供服务收入	4					
商品销售收入	5					
政府补助收入	6					
投资收益	7	16,683.93		22,271.91		22,271.91
其他收入	8	1,095.76		1,436.96		1,436.96
<b>收入合计</b>	9	<b>20,690,067.69</b>		<b>2,914,418.90</b>		<b>2,914,418.90</b>
<b>二、费用</b>	10					
(一) 业务活动成本	11	2,463,904.70		4,973,844.00		4,973,844.00
其中：捐赠项目成本	12	2,463,904.70		4,973,844.00		4,973,844.00
提供服务成本	13					
税 费	14					
(二) 管理费用	15	253,248.27		351,626.05		351,626.05
其中：工资福利支出	16	225,855.72		271,951.40		271,951.40
行政办公支出	17	27,392.55		79,674.65		79,674.65
固定资产折旧	18					
税 费	19					
(三) 筹资费用	20					
(四) 其他费用	21					
<b>费用合计</b>	22	<b>2,717,152.97</b>		<b>5,325,470.05</b>		<b>5,325,470.05</b>
三、限定性净资产转为非限定性净资产	23					
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“－”号填列）	24	17,972,914.72		-2,411,051.15		-2,411,051.15

法定代表人：张树国

主管会计工作负责人：梁有强

会计机构负责人：

梁有强

制表人：李琛



# 现金流量表

2022年度

编制单位：北京化成天下公益基金会

金额单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>	1		
接受捐赠收到的现金	2	1,063,963.00	2,290,710.03
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	1,095.76	2,436.96
<b>现金流入小计</b>	8	<b>1,065,058.76</b>	<b>2,293,146.99</b>
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,325,659.7	1,390,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	268,699.0	271,945.50
购买商品、接受服务支付的现金	11		923,844.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	27,392.6	41,674.65
<b>现金流出小计</b>	13	<b>1,621,751.27</b>	<b>2,627,464.15</b>
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>	14	<b>-556,692.51</b>	<b>-334,317.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	15		
收回投资所收到的现金	16	400,000.00	
取得投资收益所收到的现金	17		
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		
<b>现金流入小计</b>	20	<b>400,000.00</b>	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21		
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
<b>现金流出小计</b>	24		
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	25	<b>400,000.00</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	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		
<b>现金流入小计</b>	29		
偿还借款所支付的现金	30		
偿还利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
<b>现金流出小计</b>	33		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	34		
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	35		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	36	<b>-156,692.51</b>	<b>-334,317.16</b>

法定代表人：

*王刚*

主管会计工作负责人：

*梁吉玲*

会计机构负责人：

*梁吉玲*

制表人：

*李源*



# 北京化成天下公益基金会

## 2022 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

北京化成天下公益基金会(以下简称“本基金会”)是经北京市民政局批准,于2014年10月22日成立,2022年12月27日换发了基金会法人登记证书,注册资金为贰佰万元整,法人登记证书有效日期:2022年12月27日至2027年12月26日。统一社会信用代码为531100003180984661,法定代表人为尹方园,住所为北京市海淀区田村半壁店甲1号院5号楼207室。

业务主管单位:无

业务范围:支持弘扬中华优秀传统文化的公益活动,帮助孤寡老人改善生活,关爱中老年人健康,资助贫困学生就学,资助贫困家庭改善生活,资助贫困患者就医。

### 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对持续运营能力评估后,认为本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、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2022年12月31日的财务状况、2022年度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.执行的会计制度

执行《民间非营利组织会计制度》。

#### 2.会计年度

会计年度自公历1月1日至12月31日。

#### 3.会计核算基础和记账原则

会计核算以权责发生制为基础,资产取得时按实际成本计量。

#### 4.记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

#### 5.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。

#### 6. 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，按业务发生日市场汇价（中间价）折合人民币记账，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。

#### 7. 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。

#### 8. 应收款项

本基金会的应收款项全部为其他应收款。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

（1）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，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- ② 债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- ③ 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。

#### 9. 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。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

（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。

## 10. 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净资产;除此之外的其他净资产,为非限定性净资产。

## 11. 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。收入应当按照其来源分为会费收入、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。

本基金会会在确认收入时,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;但当本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。

## 12. 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。

“业务活动成本”会计科目核算本基金会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。

“管理费用”会计科目核算本基金会为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

“筹资费用”会计科目核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

“其他费用”会计科目核算本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。

### 13.重要会计政策变更情况的说明

本基金会无重要会计政策变更。

## 五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
城建税	应交增值税	7%
教育附加税	应交增值税	3%
地方教育税附加	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
个人所得税	应纳税所得额	超额累进税率

本基金会税收优惠政策：本基金会享受非营利组织免税资格（京财税[2019]611号），捐赠收入免企业所得税。

## 六、 财务报表主要项目注释

### （一）资产负债表主要项目注释

#### 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			<b>4,709.20</b>			<b>4,709.20</b>
人民币			4,709.20			4,709.20
美元						
银行存款			<b>333,640.41</b>			<b>176,947.90</b>
人民币			333,640.41			176,947.90
美元						
其他货币资金						

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
人民币						
美元						
<b>合计</b>			<b>338,349.61</b>			<b>181,657.10</b>

注释：截至 2022 年 12 月 31 日止，本基金不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2. 短期投资

项目	年初数		年末数	
	金额	收益形式及利率	金额	收益形式及利率
基金投资	1,090,587.23	浮动利率	707,271.16	浮动利率
<b>合计</b>	<b>1,090,587.23</b>		<b>707,271.16</b>	

注释：本基金持有华泰保兴货币市场基金 A，原始持有份额 1,000,000.00，每份净值 1.00 元，获取的红利均再投资，本年赎回基金份额 400,000.00，截至 2022 年 12 月 31 日，期末份额市值为 707,271.16 元。

## 3. 应收款项

项目	年初数		年末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收票据				
应收账款				
其他应收款	25,300.00		25,300.00	
<b>合计</b>	<b>25,300.00</b>		<b>25,300.00</b>	

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄列示

账龄结构	年初数		年末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内				
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	25,300.00		25,300.00	
<b>合计</b>	<b>25,300.00</b>		<b>25,300.00</b>	

#### ②其他应收款主要客户

单位名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款比例%	账面余额	占其他应收款比例%		
罗欣怡	21,000.00	83.00	21,000.00	83.00	3 年以上	押金

单位名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款比例%	账面余额	占其他应收款比例%		
李兆新	4,000.00	15.81	4,000.00	15.81	3 年以上	押金
翟春生	300.00	1.19	300.00	1.19	3 年以上	押金
<b>合计</b>	<b>25,300.00</b>	<b>100.00</b>	<b>25,300.00</b>	<b>100.00</b>		

#### 4. 存货

##### (1) 存货分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
图书	27,500,000.00		500,000.00	27,000,000.00
智能优行英语课程账号		19,600,000.00	686,000.00	18,914,000.00
抗议物资		8,325.00	8,325.00	
<b>合计</b>	<b>27,500,000.00</b>	<b>19,608,325.00</b>	<b>1,194,325.00</b>	<b>45,914,000.00</b>

注释：中国光华科技基金会（以下简称“光华基金会”）于 2019 年 12 月与本基金会签署协议书，协议约定光华基金会向本基金会捐赠总码洋 3000 万元的图书，用于支持本基金会开展公益活动，光华基金会通过中国图书捐赠网向本基金会公示捐赠内容，提供可供捐赠图书的准确信息，本基金会向光华基金会提供受助学校名单及基本数据，确认所选图书。本基金会依据协议于 2019 年分别确认存货-图书物资及捐赠收入为 30,000,000.00 元，并向光华基金会开具捐赠收据，截至 2022 年 12 月 31 日，存货-图书物资期末余额为 27,000,000.00 元。

#### 5. 应付工资

项目	年初数	本年增加额	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		248,668.40	248,668.40	
<b>合计</b>		<b>248,668.40</b>	<b>248,668.40</b>	

注释：本基金会员工社保、公积金未通过应付工资核算，直接计入管理费用。

#### 6. 应交税金

项目	年初数	本期应交数	本期已交数	年末数	应用税率
应交个人所得税	68.48	2,460.39	2,383.69	145.18	超额累进税率
<b>合计</b>	<b>68.48</b>	<b>2,460.39</b>	<b>2,383.69</b>	<b>145.18</b>	

#### 7. 净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
非限定性净资产	28,855,168.36	20,365,905.18	2,392,990.46	46,828,083.08
限定性净资产				

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>合计</b>	<b>28,855,168.36</b>	<b>20,365,905.18</b>	<b>2,392,990.46</b>	<b>46,828,083.08</b>

## (二) 业务活动表主要项目注释

## 1. 收入

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	20,672,288.00		20,672,288.00	2,890,710.03		2,890,710.03
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益	16,683.93		16,683.93	22,271.91		22,271.91
其他收入	1,095.76		1,095.76	1,436.96		1,436.96
<b>合计</b>	<b>20,690,067.69</b>		<b>20,690,067.69</b>	<b>2,914,418.90</b>		<b>2,914,418.90</b>

## (1) 捐赠收入

## ① 捐赠收入列示

项目	本年累计数	上年累计数
①非限定性捐赠收入	20,672,288.00	2,890,710.03
其中：货币捐赠	1,063,963.00	2,290,710.03
非货币捐赠	19,608,325.00	600,000.00
②限定性捐赠收入		
其中：货币捐赠		
非货币捐赠		
<b>合计</b>	<b>20,672,288.00</b>	<b>2,890,710.03</b>

## ② 接受其他基金会捐赠

单位名称	捐赠金额	捐赠形式
中国光华科技基金会	19,600,000.00	非货币
北京市慈善基金会	5,950.00	非货币
北京市慈善协会	2,375.00	非货币
<b>合计</b>	<b>19,608,325.00</b>	

## ③ 大额捐赠收入

2022 年度本基金会捐赠收入总额 20,672,288.00 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠单位列示：

捐赠方	本年累计数			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
中国光华科技基金会		19,600,000.00	19,600,000.00	基金会开展公益活

捐赠方	本年累计数			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
其中：货币捐赠				动
非货币捐赠		19,600,000.00	19,600,000.00	
北京兴源控股集团有限公司		1,050,163.00	1,050,163.00	基金会开展公益活动
其中：货币捐赠		1,050,163.00	1,050,163.00	
非货币捐赠				
<b>合计</b>		<b>20,650,163.00</b>	<b>20,650,163.00</b>	

## (2) 投资收益

项 目	本年累计数	上年累计数
基金投资收益	16,683.93	22,271.91
<b>合计</b>	<b>16,683.93</b>	<b>22,271.91</b>

## (3) 其他收入

项 目	本年累计数	上年累计数
银行利息收入	1,095.76	1,436.96
<b>合计</b>	<b>1,095.76</b>	<b>1,436.96</b>

## 2. 费用

## (1) 业务活动成本

项目	本年累计数	上年累计数
① 捐赠项目成本	2,463,904.70	4,973,844.00
② 提供服务成本		
③ 税 费		
其中：营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
<b>合计</b>	<b>2,463,904.70</b>	<b>4,973,844.00</b>

## ① 资助其他基金会

基金会名称	金额（元）	货币或非货币	款项用途
北京海鹰脊柱健康公益基金会	294,000.00	非货币	助学圆梦
<b>合计</b>	<b>294,000.00</b>		

## ② 重大公益慈善项目收支表



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	
助学圆梦		2,215,675.20	42,920.00			2,258,595.20
<b>合计</b>		<b>2,215,675.20</b>	<b>42,920.00</b>			<b>2,258,595.20</b>

## ③重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度公益总支出比例%	用途
助学圆梦	清华大学河南校友会	100,000.00	4.06	助学圆梦
助学圆梦	河南省鲁山县第一高级中学	911,912.00	37.01	资助鲁山县一高贫困学生就学相关公益活动
助学圆梦	鲁山县兴源高级中学有限公司	892,000.00	36.20	助学圆梦
助学圆梦	北京海鹰脊柱健康公益基金会	294,000.00	11.93	助学圆梦
<b>合计</b>		<b>2,197,912.00</b>	<b>89.20</b>	

## (2) 管理费用

项目	本年累计数	上年累计数
工资福利支出	225,855.72	271,951.40
行政办公支出	27,392.55	79,674.65
<b>合计</b>	<b>253,248.27</b>	<b>351,626.05</b>

## 七、工作人员工资福利

## 1. 工作人员工资薪酬情况

项目	本年累计数			上年累计数		
	业务活动成本	管理费用	合计	业务活动成本	管理费用	合计
工资、奖金、津贴和补贴	42,920.00	205,748.40	248,668.40		244,790.00	244,790.00
职工福利费						
社会保险费		11,743.32	11,743.32		14,604.40	14,604.40
年金						
补充医保						
住房公积金		8,364.00	8,364.00		12,557.00	12,557.00
工会经费						
<b>合计</b>	<b>42,920.00</b>	<b>225,855.72</b>	<b>268,775.72</b>		<b>271,951.40</b>	<b>271,951.40</b>

## 2. 理事会成员在本基金会领取报酬情况

理事兼秘书长梁吉超在本基金会领取报酬，年报酬额为 164,435.00 元，其他

理事均不在本基金会领取报酬。

## 八、关联方关系及关联方交易的说明

### 1. 关联方关系列示

关联方名称	关联方注册或住所	与本基金会关系
北京兴源控股集团有限公司		发起人
中国光华科技基金会		大额捐赠方
陈宝峰		理事长
陈永杰		副理事长
梁吉超		秘书长
温杰		监事

### 2. 关联方交易

无

### 3. 关联方往来

无

## 九、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况说明

无

## 十、净资产变动额

本基金会 2022 年度净资产增加 17,972,914.72 元，主要是收支结余导致净资产增加 17,972,914.72 元。

## 十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大减值情况。

## 十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务情况。

## 十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产情况说明

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、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情况。

## 十五、接受劳务捐赠情况说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

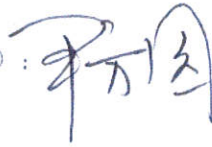
## 十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项的说明。

## 十七、其他需要说明事项

本基金会无其他需要说明的事项。

法定代表人（签字）：



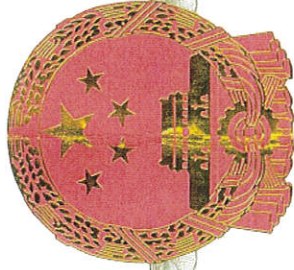
财务负责人（签字）：



北京化成天下公益基金会

2023年3月21日





# 营业执照

统一社会信用代码  
91110102082881146K



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 5541万元  
成立日期 2013年11月04日

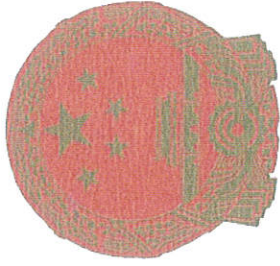
主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



登记机关

2022

11月29日



# 会计师事务所 执业证书

**本附件仅供报告使用，其他引用无效**

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：李尊农  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11000167  
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号  
 批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

## 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、抵押。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，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

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /



姓名 Full name: 申海洋  
性别 Sex: 男  
出生日期 Date of birth: 1982-09-12  
工作单位 Working unit: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
身份证号码 Identity card No.: 412825198209128511



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师依法定业务时，应将本证书携带在身边，应与即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

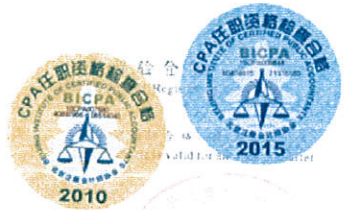
- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

本附件仅供报告使用，其他不可用



姓名: 申海洋  
证书编号: 110000102640

证书编号: 110000102640  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
发证日期: 2008年12月09日



特约人郭诗明

2008年 5月 27日



姓名 王宝成  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1969-09-13  
Date of birth  
工作单位 湖北八方会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 422202690913421  
Identity card No



2009年 5月 7日

本附件仅供报告使用，引用无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 王宝成  
证书编号 420000693457

年 月 日  
年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree to be taken to be transferred



同意转入  
Agree to be taken to be transferred



王宝成 郭诗明 信  
注册事项 2016-11-17

注册会计师变更工作单位，应当由原工作单位出具同意转出证明，并由拟转入单位出具同意接收证明。注册会计师变更工作单位，应当由原工作单位出具同意转出证明，并由拟转入单位出具同意接收证明。

333-666 IN 2016.8.5  
转入 王宝成  
When practicing, the CPA shall show the client this certificate if necessary.  
转入 王宝成  
The CPA shall transfer the certificate to the competent firm of CPAs when the CPA stops conducting public business.  
In case of issue, the CPA shall report to the competent firm of CPAs immediately and go through the procedure of transfer after making an announcement of issue to the business partner.