爱佑慈善基金会

2016 年度财务报表及审计报告

爱佑慈善基金会
2016年度
财务报表及审计报告

目　　录

	页次
审计报告	1-2
资产负债表	3
业务活动表	4
现金流量表	5
财务报表附注	6-27
管理层提供的辅助信息	28-30
基本情况	
财务状况	
基金会财务相关情况表	

委托单位：爱佑慈善基金会

审计单位：普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

联系电话：010-65338888

传真号码：010-65338800

pwc

普华永道

审 计 报 告

普华永道中天北京审字(2017)第 204 号
(第一页，共二页)

爱佑慈善基金会：

我们审计了后附的爱佑慈善基金会的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 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爱佑慈善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。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
中国北京市朝阳区东三环中路7号北京财富中心写字楼A座26楼 邮编100020
总机：+86 (10) 6533 8888, 传真：+86 (10) 6533 8800, www.pwccn.com

三、审计意见

我们认为，上述爱佑慈善基金会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，公允反映了爱佑慈善基金会2016年12月31日的财务状况以及2016年度的业务活动成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)
北京分所

中国•北京市
2017 年 3 月 28 日

注册会计师 孙 进

注册会计师 李 静

资 产 负 债 表

编制单位:爱佑慈善基金会　　2016年12月31日　　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：			
货币资产	1	310, 580, 023. 83	431, 772, 846. 18	短期借款	24	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	25	6, 444, 984. 77	3, 860, 454. 48
其他应收款	3	4, 425, 302. 59	1, 678, 558. 92	应付工资	26	563, 522. 29	659, 230. 57
预付帐款	4	-	-	应交税金	27	65, 207. 73	239, 767. 75
存货	5	-	-	预收账款	28	-	-
待摊费用	6	284, 267. 53	331, 003. 55	预提费用	29	-	-
一年内到期的长期债权投资	7	-	-	预计负债	30	-	-
其他流动资产	8	-	-	一年内到期的长期负债	31	-	-
流动资产合计	9	315, 289, 593. 95	433, 782, 408. 65	其他流动负债	32	-	-
				流动负债合计	33	7, 073, 714. 79	4, 759, 452. 80
长期投资：							
长期股权投资	10	-	3, 000, 000. 00	长期负债：			
长期债权投资	11	-	-	长期借款	34	-	-
长期投资合计	12	-	3, 000, 000. 00	长期应付款	35	-	-
固定资产：				其他长期负债	36	-	-
固定资产原价	13	168, 288. 00	282, 746. 00	长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14	26, 574. 88	92, 902. 84				
固定资产净值	15	141, 713. 12	189, 843. 16	受托代理负债：			
在建工程	16	-	-	受托代理负债	38	-	-
文物文化资产	17	-	-	负债合计	39	7, 073, 714. 79	4, 759, 452. 80
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	141, 713. 12	189, 843. 16				
长期待摊费用	20	1, 161, 077. 00	864, 069. 16	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	40	235, 798, 282. 09	305, 268, 144. 42
无形资产	21	-	-	限定性净资产	41	73, 720, 387. 19	127, 808, 723. 75
				净资产合计	42	309, 518, 669. 28	433, 076, 868. 17
受托代理资产：							
受托代理资产	22	-	-				
资产合计	23	316, 592, 384. 07	437, 836, 320. 97	负债和净资产总计	43	316, 592, 384. 07	437, 836, 320. 97

单位负责人：　　制表：　　复核：

业务活动表

编制单位：爱佑慈善基金会　　2016年度　　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	105,141,490.10	161,894,423.13	267,035,913.23	112,413,155.92	239,475,374.68	351,888,530.60
提供服务收入	2	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	3	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	4	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-
投资收益-银行理财收益	5	6,798,159.25	800,194.99	7,598,354.24	7,955,402.55	634,577.95	8,589,980.50
其他收入-利息收入	6	466,400.69	192,855.42	659,256.11	268,155.50	143,340.33	411,495.83
收入合计	7	112,406,050.04	163,887,473.54	276,293,523.58	120,636,713.97	240,253,292.96	360,890,006.93
二、费用							
（一）业务活动成本	8	178,391,773.48	-	178,391,773.48	224,476,732.40	-	224,476,732.40
（二）管理费用	9	13,083,126.02	-	13,083,126.02	11,796,372.62	-	11,796,372.62
（三）筹资费用	10	-	-	-	1,058,703.02	-	1,058,703.02
费用合计	12	191,474,899.50	-	191,474,899.50	237,331,808.04	-	237,331,808.04
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	119,968,724.01	(119,968,724.01)	-	186,164,956.40	(186,164,956.40)	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	40,899,874.55	43,918,749.53	84,818,624.08	69,469,862.33	54,088,336.56	123,558,198.89

单位负责人：　　制表：王小洁　　复核：张倩倩

现金流量表

编制单位：爱佑慈善基金会　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	351,888,530.60	267,035,913.23
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	-	1,000,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	411,495.83	8,257,610.35
现金流入小计	8	352,300,026.43	276,293,523.58
提供捐赠或者资助支付的现金	9	223,825,672.36	180,532,368.86
支付给员工以及为员工支付的现金	10	9,499,674.09	8,578,297.40
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	3,396,164.01	8,372,175.42
现金流出小计	13	236,721,510.46	197,482,841.68
业务活动产生的现金净流量	14	115,578,515.97	78,810,681.90
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资所收到的现金	16	230,850,000.00	-
取得投资收益所收的现金	17	8,589,980.50	-
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	239,439,980.50	-
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	114,458.00	132,508.00
对外投资所支付的现金	22	233,850,000.00	-
其中：取得长期股权投资支付的现金		3,000,000.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金	23	(138,783.88)	-
现金流出小计	24	233,825,674.12	132,508.00
投资活动产生的现金流量净额	25	5,614,306.38	(132,508.00)
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	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	121,192,822.35	78,678,173.90

单位负责人：　　制表：　　复核：

爱佑慈善基金会

财务报表附注
2016 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、 基本情况

爱佑慈善基金会(以下简称本基金会)于 2008 年 5 月 6 日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码：53100000500021043S。法定代表人：王兵；秘书长：耿源。

业务主管单位：中华人民共和国民政部。

业务范围：资助孤贫、残疾儿童的助养、医疗救助及教育支持项目；支持公益组织发展；提供公益项目管理咨询服务；承接政府购买服务；资助医学研究、医护人员交流与培训、医务社工支持等推动医疗行业发展的项目。

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 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

四　主要会计政策(续)

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

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年(含 1 年)的投资，包括股票、债券投资等。短期投资在取得时应当按照投资成本计量。处置短期投资时，应当将实际取得价款与短期投资账面价值的差额确认当期投资损益。

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个别认定法。

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。

四　主要会计政策(续)

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。

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。
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
电子设备	3 年	3%	32.33%
办公家具	5 年	3%	19.40%

(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。

四、 主要会计政策(续)

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，区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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，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，以其公允价值计算。基金会向捐赠方取得捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能获得相关证明，本基金会不确认为捐赠收入。基金会劳务捐赠收入不确认收入。

若资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者(和)用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他所有收入，为非限定性收入。

五、 税项

1、 基金会主要税种和税率

本基金会适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率	税基
企业所得税	25%	应纳税所得额
增值税	3%	应纳税增值额

五、 税项(续)

1、 基金会主要税种和税率(续)

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)，自 2016 年 5 月 1 日起，本基金会购买银行理财产品的投资收益适用增值税，本基金会属于小规模纳税人，征收率为 3%。

2、 税收优惠政策及依据

根据《财政部国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》(财税[2009]122 号)，符合条件的非营利组织的收入，免缴企业所得税，但不包括非营利组织从事营利性活动取得的收入。

六、 财务报表主要项目注释

1、 货币资金

货币资金种类	币　种	年初账面余额	年末账面余额
银行存款	人民币	310,580,023.83	431,772,846.18
合　　计		310,580,023.83	431,772,846.18

2、 其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账　龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	3,825,302.59	-	3,825,302.59	263,256.33	-	263,256.33
1-2 年	-	-	-	815,302.59	-	815,302.59
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	600,000.00	-	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00
合　计	4,425,302.59	-	4,425,302.59	1,678,558.92	-	1,678,558.92

六、 财务报表主要项目注释(续)

2、 其他应收款(续)

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		发生时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
华中科技大学同济医学院附属协和医院	200,000.00	4.52%	200,000.00	11.91%	2011 年 12 月 5 日	住院押金
上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	200,000.00	4.52%	200,000.00	11.91%	2011 年 12 月 5 日	住院押金
首都医科大学附属北京儿童医院	200,000.00	4.52%	200,000.00	11.91%	2011 年 10 月 17 日	住院押金
复旦大学附属儿科医院	-	-	100,000.00	5.96%	2016 年 7 月 22 日	住院押金
深圳市爱佑未来慈善基金会	3,000,000.00	67.79%	-	-	2015 年 9 月 9 日	往来款
北京昆泰嘉华房地产经营有限公司	731,749.53	16.54%	864,638.88	51.51%	2015 年 8 月 14 日和 2016 年 11 月 25 日	办公室租赁押金
北京盛达连物业管理有限责任公司	83,553.06	1.89%	98,371.77	5.86%	2015 年 8 月 31 日和 2016 年 11 月 21 日	办公室物业费押金
其他-备用金	10,000.00	0.22%	15,548.27	0.94%	-	基金会内部员工备用金
合　计	4,425,302.59	100.00%	1,678,558.92	100.00%	-	-

六、 财务报表主要项目注释(续)

3、 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
房租	256,416.51	1,564,591.96	(1,522,795.51)	298,212.96
物业费	27,851.02	288,389.34	(283,449.77)	32,790.59
合　计	284,267.53	1,852,981.30	(1,806,245.28)	331,003.55

4、 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
佳信德润(北京)科技有限公司	3,000,000.00	-	3,000,000.00	5.66%	权益法
合　计	3,000,000.00	-	3,000,000.00	5.66%	-

爱佑慈善基金会对佳信德润(北京)科技有限公司持有 5.66%的股份，被投资公司董事会由 5 名董事组成，其中 1 名为爱佑慈善基金会的代表，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策和施加重大影响的权利。

5、 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项　目	年初账面余额	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	168,288.00	114,458.00	-	282,746.00
其中：电子设备	168,288.00	86,958.00	-	255,246.00
办公家具	-	27,500.00	-	27,500.00
二、累计折旧合计	(26,574.88)	(66,327.96)	-	(92,902.84)
其中：电子设备	(26,574.88)	(63,660.42)	-	(90,235.30)
办公家具	-	(2,667.54)	-	(2,667.54)
三、固定资产账面价值合计	141,713.12	48,130.04	-	189,843.16
其中：电子设备	141,713.12	23,297.58	-	165,010.70
办公家具	-	24,832.46	-	24,832.46

六、 财务报表主要项目注释(续)

5、 固定资产、累计折旧(续)

(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	168,288.00	(26,574.88)	141,713.12	282,746.00	(92,902.84)	189,843.16
合 计	168,288.00	(26,574.88)	141,713.12	282,746.00	(92,902.84)	189,843.16

6、 长期待摊费用

项 目	年初账面余额	本年增加	本年摊销	年末账面余额
装修费用	1,161,077.00	112,784.00	(409,791.84)	864,069.16
合 计	1,161,077.00	112,784.00	(409,791.84)	864,069.16

7、 应付款项

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
应付款项	6,444,984.77	4,268,672.69	(6,853,202.98)	3,860,454.48
合 计	6,444,984.77	4,268,672.69	(6,853,202.98)	3,860,454.48

六、 财务报表主要项目注释(续)

7、 应付账款(续)

应付账款主要对象：

项　　目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	-	626,306.60	-	626,306.60
北京春苗儿童救护服务交流中心	-	630,000.00	-	630,000.00
中国人民解放军第四军医大学第一附属医院	287,318.07	473,611.78	(287,318.07)	473,611.78
浙江大学医学院附属儿童医院	-	364,106.08	-	364,106.08
四川大学华西医院	293,884.07	363,789.98	(293,884.07)	363,789.98
南京市儿童医院	-	356,699.81	-	356,699.81
中国医学科学院血液病医院	850,132.81	-	(850,132.81)	-
中国医学科学院阜外医院	765,045.97	-	(765,045.97)	-
广州军区广州总医院	646,821.50	-	(646,821.50)	-
华中科技大学同济医学院附属协和医院	460,498.02	-	(460,498.02)	-
首都医科大学附属北京安贞医院	393,218.84	-	(393,218.84)	-
北京华信医院	353,308.99	-	(353,308.99)	-
其他	2,394,756.50	1,454,158.44	(2,802,974.71)	1,045,940.23
合　　计	6,444,984.77	4,268,672.69	(6,853,202.98)	3,860,454.48

六、 财务报表主要项目注释(续)

8、 工作人员费用变动明细表

项　　目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	375,882.31	5,829,096.26	(5,764,421.68)	440,556.89
二、社会保险费	187,639.98	2,429,626.25	(2,403,912.55)	213,353.68
其中：1. 医疗保险费	53,077.08	637,483.12	(628,172.44)	62,387.76
2. 基本养老保险费	123,573.52	1,560,466.74	(1,543,387.30)	140,652.96
3. 补充医疗保险	-	63,117.50	(63,117.50)	-
4. 失业保险费	5,252.02	110,183.95	(110,283.49)	5,152.48
5. 工伤保险费	2,206.70	12,610.31	(13,784.89)	1,032.12
6. 生育保险费	3,530.66	45,764.63	(45,166.93)	4,128.36
三、住房公积金	-	1,372,436.00	(1,367,116.00)	5,320.00
合　　计	563,522.29	9,631,158.51	(9,535,450.23)	659,230.57

9、 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
代扣代缴个人所得税	65,207.73	100,983.87
增值税	-	123,914.18
城市维护建设税	-	8,673.99
教育费附加	-	6,195.71
合　　计	65,207.73	239,767.75

六、 财务报表主要项目注释(续)

10、 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
限定性净资产	73,720,387.19	240,253,292.96	(186,164,956.40)	127,808,723.75
非限定性净资产	235,798,282.09	120,636,713.97	(51,166,851.64)	305,268,144.42
合　　计	309,518,669.28	360,890,006.93	(237,331,808.04)	433,076,868.17

本基金会 2016 年度净资产变动额为 123,558,198.89 元。本年增加来自于收入合计金额 360,890,006.93 元，其中：非限定性收入 120,636,713.97 元，限定性收入 240,253,292.96 元；本年减少来自于成本合计 237,331,808.04 元，其中：业务活动成本 224,476,732.40 元，管理费用 11,796,372.62 元，筹资费用 1,058,703.02 元。

11、 收入

项　　目	本年发生额	上年发生额
捐赠收入	351,888,530.60	267,035,913.23
政府补助收入	-	1,000,000.00
投资收益-银行理财收益	8,589,980.50	7,598,354.24
其他收入-利息收入	411,495.83	659,256.11
合　　计	360,890,006.93	276,293,523.58

六、 财务报表主要项目注释(续)

11、 收入(续)

(1) 大额捐赠收入

本表列示 2016 年合计捐款超过 500 万元和超过基金会 2016 年捐赠收入 5%的捐赠单位或个人：

捐款方	2016 年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	
1.李家杰和 UBS OPTIMUS FOUNDATION 捐赠合计(附注十)	116,051,001.93	-	116,051,001.93	爱佑童心/爱佑天使项目
2.钱峰雷(附注十)	-	20,000,000.00	20,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
3.东莞团贷网互联网科技服务有限公司	-	13,000,000.00	13,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
4.成都正合联众网络科技有限公司	-	13,000,000.00	13,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
5.万科公益基金会	11,000,000.00	-	11,000,000.00	爱佑童心/爱佑新生/爱佑益+项目
6.车立方文化发展(北京)有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	爱佑新生项目
7.顺丰公益基金会	7,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	爱佑童心/爱佑天使/用于本基金会章程规定事项
8.深圳市爱佑未来慈善基金会(附注十)	10,000,000.00	-	10,000,000.00	爱佑童心/爱佑新生项目
9.左晖	10,000,000.00	-	10,000,000.00	爱佑童心项目
10.泛海公益基金会	-	10,000,000.00	10,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
11.腾讯公益慈善基金会	9,000,000.00	-	9,000,000.00	爱佑新生/爱佑雅安/爱佑益+项目
12.民生人寿保险股份有限公司	-	9,000,000.00	9,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
13.马化腾(附注十)	-	7,871,963.13	7,871,963.13	用于本基金会章程规定事项
14.北京链家房地产经纪有限公司	-	7,500,000.00	7,500,000.00	用于本基金会章程规定事项
15.中国儿童少年基金会	7,025,877.85	-	7,025,877.85	爱佑童心/爱佑新生项目
16.上海分众德峰广告传播有限公司	3,000,000.00	4,000,000.00	7,000,000.00	用于本基金会章程规定事项/日常运营
17.庞升东	7,000,000.00	-	7,000,000.00	爱佑益+项目
18.江苏远东慈善基金会	-	6,000,000.00	6,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
19.余江县罗莱投资控股有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00	爱佑童心项目
20.何志涛	5,500,000.00	-	5,500,000.00	爱佑新生项目
合 计	201,576,879.78	93,371,963.13	294,948,842.91	

六、 财务报表主要项目注释(续)

11、 收入(续)

(1) 大额捐赠收入(续)

本表列示 2015 年合计捐款超过 500 万元和超过基金会 2015 年捐赠收入 5%的捐赠单位或个人：

捐款方	2015 年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	
1.李家杰和 UBS OPTIMUS FOUNDATION 捐赠合计	60,170,696.46	-	60,170,696.46	爱佑童心/爱佑天使项目
2.民生人寿保险股份有限公司	-	33,700,000.00	33,700,000.00	用于本基金会章程规定事项
3.腾讯公益慈善基金会	12,630,912.31	-	12,630,912.31	爱佑童心/爱佑和康项目
4.汤臣倍健股份有限公司	-	10,000,000.00	10,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
5.顺丰公益基金会	10,000,000.00	-	10,000,000.00	爱佑童心/爱佑天使项目
6.万科公益基金会	9,766,840.26	-	9,766,840.26	爱佑童心/爱佑新生/爱佑益+项目/日常运营
7.阿里巴巴公益基金会	9,500,000.00	-	9,500,000.00	爱佑童心/爱佑新生项目
8.泰康人寿保险股份有限公司	-	9,000,000.00	9,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
9.沈培今	-	7,560,000.00	7,560,000.00	用于本基金会章程规定事项
10.深圳市 TCL 公益基金会	4,000,000.00	3,500,000.00	7,500,000.00	用于本基金会章程规定事项/爱佑益+项目
11.北京天神互动科技有限公司	-	6,500,000.00	6,500,000.00	用于本基金会章程规定事项
12.天津快乐时代科技发展有限公司	-	6,500,000.00	6,500,000.00	用于本基金会章程规定事项
13.爱佑(香港)慈善基金有限公司	6,055,164.33	-	6,055,164.33	爱佑新生项目
14.佛山南海万达广场有限公司	-	5,000,000.00	5,000,000.00	用于本基金会章程规定事项
合 计	112,123,613.36	81,760,000.00	193,883,613.36	

12、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品	8,589,980.50	7,598,354.24

本基金会的理财产品均从银行购买。

六、 财务报表主要项目注释(续)

13、 业务活动成本

项　　目	本年发生额	上年发生额
爱佑童心项目	129,389,515.98	106,830,465.03
爱佑新生项目	44,003,875.33	40,430,727.59
爱佑天使项目	21,841,200.59	14,055,447.27
爱佑益+项目	21,576,429.75	9,039,921.40
爱佑和康项目	4,153,759.16	7,925,212.19
出生缺陷项目	3,329,027.09	-
爱佑其他	182,924.50	110,000.00
合　　计	224,476,732.40	178,391,773.48

14、 管理费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	6,407,137.02	9,107,046.22
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	5,389,235.60	3,976,079.80
合　　计	11,796,372.62	13,083,126.02

2016 年度基金会行政管理费用总额 11,796,372.62 元，占总支出的 4.97%。

2015 年度基金会行政管理费用总额 13,083,126.02 元，占总支出的 6.83%。

15、 筹资费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
慈善晚宴相关费用	1,058,703.02	-
合　　计	1,058,703.02	-

现金流量表中 2016 年发生的该费用在“支付的其他与业务活动有关的现金”中列示。

2015 年爱佑慈善晚宴的相关费用由本基金会理事承担。

七、 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、 列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

序号	职务	姓名	工作单位	是否在基金会领取报酬
1	理事长	王兵	北京鼎天资产管理有限公司	否
2	副理事长	李家杰	恒基兆业地产集团	否
3	副理事长	马化腾	腾讯控股有限公司	否
4	理事、秘书长	耿源	爱佑慈善基金会	是
5	理事	曹国伟	新浪公司	否
6	理事	陈晓	上海新沪商实业(集团)有限公司	否
7	理事	冯仑	御风资本(F&E)	否
8	理事	江南春	分众传媒(中国)控股有限公司	否
9	理事	李彦宏	百度公司	否
10	理事	马云	阿里巴巴(中国)集团有限公司	否
11	理事	沈国军	中国银泰投资有限公司	否
12	理事	史玉柱	上海巨人网络科技有限公司	否
13	理事	虞锋	上海云锋投资管理有限公司	否
14	理事	郁亮	万科企业股份有限公司	否
15	理事	朱新礼	北京汇源饮料食品集团有限公司	否
16	理事	陈东升	泰康人寿保险股份有限公司	否
17	理事	田溯宁	中国宽带产业基金	否
18	理事	郭广昌	复星国际有限公司	否
19	理事	俞敏洪	新东方教育科技集团	否
20	理事	李东生	TCL 集团股份有限公司	否
21	理事	鲁伟鼎	民生人寿保险股份有限公司	否

2、 本年爱佑慈善基金会职工总数 42 人，较上年增加 3 人。2015 年职工工资总额 5,456,067.11 元，人均月工资约 11,658.26 元。本年职工工资总额 7,099,187.74 元，人均月工资约 14,085.69 元。

八、 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：

本基金会上年末净资产 309,518,669.28 元，2016 年度公益事业支出 224,476,732.40 元，占上年年末净资产的比例为 72.52%。2016 年度管理费用合计 11,796,372.62 元，占本年度支出总额的比例为 4.97%。

九、 重大公益项目

1、 2016 年度重大公益项目收支明细表

项目名称	本年收入	本年支出					
		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	总计
1. 爱佑童心	157,434,853.36	126,948,217.90	1,219,449.01	119,504.84	1,102,344.23	-	129,389,515.98
2. 爱佑新生	49,420,521.32	43,657,284.76	300,849.97	-	45,740.60	-	44,003,875.33
3. 爱佑和康	1,000,000.00	4,115,211.92	37,170.24	-	1,377.00	-	4,153,759.16
4. 爱佑天使	7,300,000.00	21,362,312.85	425,376.84	-	53,510.90	-	21,841,200.59
5. 爱佑益+	13,020,000.00	20,237,439.98	1,241,175.43	-	97,814.34	-	21,576,429.75
合　　计	228,175,374.68	216,320,467.41	3,224,021.49	119,504.84	1,300,787.07	-	220,964,780.81

“重大公益项目”的定义为满足下列条件之一的公益项目：

a.项目捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%；
b.项目支出超过基金会当年总支出的 20%；
c.项目持续时间在 2 年以上的(包括 2 年)。

九、 重大公益项目(续)

2、 重大公益项目大额支付对象

项目名称	用途	大额支付对象	支付金额	占该重大公益项目支出比例	占年度公益总支出比例
1. 爱佑童心	患儿治疗	首都医科大学附属北京安贞医院	18,843,636.99	14.56%	8.39%
		中国医学科学院阜外心血管病医院	10,599,313.33	8.19%	4.72%
		上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	8,924,628.50	6.90%	3.98%
		华中科技大学同济医学院附属协和医院	8,175,746.04	6.32%	3.64%
2. 爱佑新生	患儿治疗	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	7,995,692.50	18.17%	3.56%
	捐赠	开封市残疾儿童康复中心	3,795,617.00	8.63%	1.69%
		南京市社会儿童福利院	3,111,551.36	7.07%	1.39%
		武汉市儿童福利院	2,430,561.53	5.52%	1.08%
		重庆市儿童福利院	2,760,360.00	6.27%	1.23%
		成都市儿童福利院	2,335,654.44	5.31%	1.04%
		北京春苗儿童救护服务交流中心	4,630,000.00	10.52%	2.06%
		爱佑·一汽大众奥迪上海宝贝之家	3,000,000.00	6.82%	1.34%
3. 爱佑和康	捐赠或咨询服务费	北京爱佑和康儿童康复中心(附注十)	2,990,000.00	71.98%	1.33%
		CREATING BEHAVIORAL+EDUCATIONAL MOMENTUM - CBEM	443,008.41	10.67%	0.20%

九、 重大公益项目(续)

2、 重大公益项目大额支付对象(续)

项目名称	用途	大额支付对象	支付金额	占该重大公益项目支出比例	占年度公益总支出比例
4. 爱佑天使	患儿治疗	首都医科大学附属北京儿童医院	6,082,202.65	27.85%	2.71%
		中国医学科学院血液病医院(血液学研究所)	5,159,764.60	23.62%	2.30%
		华中科技大学同济医学院附属协和医院	2,001,060.32	9.16%	0.89%
		浙江大学医学院附属儿童医院	1,811,244.08	8.29%	0.81%
		广东省人民医院	1,098,663.39	5.03%	0.49%
5. 爱佑益+	捐赠	北京爱佑公益发展中心(附注十)	9,650,000.00	44.72%	4.30%
		上海联劝公益基金会	1,252,000.00	5.80%	0.56%
		- 上海杨浦区雷励青年公益发展中心	302,000.00	1.40%	0.13%
		- 上海浦东新区禾邻社区艺术促进社	300,000.00	1.39%	0.13%
		- 上海艺途无障碍工作室	350,000.00	1.62%	0.16%
		- 北京歌路营文化发展有限公司	300,000.00	1.39%	0.13%
合 计			107,090,705.14		47.71%

基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5%以上的，该交易方被列示为该项目的大额支付对象。

十、 关联方关系及其交易的说明

1、 重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
王兵	本基金会法人、理事长、创办发起人、捐赠人
李家杰	重要捐赠人、副理事长
马化腾	重要捐赠人、副理事长
UBS OPTIMUS FOUNDATION	重要捐赠人
钱峰雷	重要捐赠人
深圳市爱佑未来慈善基金会	本基金会五名理事同时担任其理事(理事共 9 人)
爱佑(香港)慈善基金有限公司	本基金会两名理事同时担任其理事(理事共 21 人)
北京爱佑公益发展中心	发起人相同且本基金会理事之一同时担任其理事(理事共 5 人)
北京爱佑和康儿童康复中心	由本基金会出资举办且本基金会理事之一同时担任其理事(理事共 5 人)
深圳市爱佑和康儿童康复中心	由本基金会出资举办
宁夏爱佑和康儿童康复中心	由本基金会出资举办
湖北省爱佑和康麟洁儿童康复服务中心	由本基金会出资举办

2、 关联交易

关联方名称	本期交易金额	交易性质
李家杰先生与 UBS OPTIMUS FOUNDATION	116,051,001.93	本基金收到捐赠款项
钱峰雷	20,000,000.00	本基金收到捐赠款项
深圳市爱佑未来慈善基金会	10,000,000.00	本基金收到捐赠款项
北京爱佑公益发展中心	9,650,000.00	本基金会捐赠支出
马化腾	7,871,963.13	本基金收到捐赠款项
爱佑(香港)慈善基金有限公司	3,031,999.05	本基金收到捐赠款项
北京爱佑和康儿童康复中心	2,990,000.00	本基金会捐赠支出

十一、固定资产清查明细表

名　称	来 源	时　间	单 位	数 量	单　价	金 额	用　途
HP ML350 服务器	购入	05/12/2014	台	1	35,780.00	35,780.00	自用
联想 B4400A 14 英寸笔记本电脑	购入	28/02/2015	台	1	3,999.00	3,999.00	自用
惠普 14 英寸笔记本电脑	购入	28/02/2015	台	1	2,949.00	2,949.00	自用
戴尔台式机	购入	31/03/2015	台	1	2,999.00	2,999.00	自用
联想笔记本电脑	购入	31/03/2015	台	3	3,949.00	11,847.00	自用
联想笔记本电脑	购入	30/04/2015	台	1	6,299.00	6,299.00	自用
联想笔记本电脑	购入	31/05/2015	台	3	4,432.33	13,297.00	自用
联想 E450C 笔记本电脑	购入	30/06/2015	台	3	4,232.33	12,697.00	自用
投影机	购入	30/06/2015	台	1	2,899.00	2,899.00	自用
联想小新 V3000 笔记本电脑	购入	30/06/2015	台	1	4,499.00	4,499.00	自用
三星 19 英寸显示器	购入	31/07/2015	台	3	689.00	2,067.00	自用
复印机	购入	31/07/2015	台	1	6,800.00	6,800.00	自用
人脸识别门禁	购入	30/11/2015	台	1	4,100.00	4,100.00	自用
TCL 液晶电视	购入	30/11/2015	台	1	5,999.00	5,999.00	自用
三星曲面显示器	购入	30/11/2015	台	1	1,359.00	1,359.00	自用
呼叫中心系统	购入	30/11/2015	台	3	11,333.33	34,000.00	自用
UPS 电源	购入	31/12/2015	台	1	8,600.00	8,600.00	自用
明基投影仪	购入	31/12/2015	台	1	4,299.00	4,299.00	自用
Xbox One	购入	31/12/2015	台	1	3,799.00	3,799.00	自用
三星曲面显示器	购入	31/01/2016	台	1	1,499.00	1,499.00	自用
戴尔台式主机	购入	31/03/2016	台	1	3,779.00	3,779.00	自用
OPTOMA 投影机	购入	31/03/2016	台	1	12,000.00	12,000.00	自用
联想小新 300 经典版	购入	31/05/2016	台	1	4,399.00	4,399.00	自用
中会议桌	购入	29/06/2016	台	1	4,300.00	4,300.00	自用
班台	购入	29/06/2016	台	1	5,800.00	5,800.00	自用
大会议桌	购入	29/06/2016	台	1	14,200.00	14,200.00	自用
文件柜	购入	29/06/2016	台	1	3,200.00	3,200.00	自用
戴尔 14 英寸笔记本电脑	购入	30/06/2016	台	2	3,843.50	7,687.00	自用
戴尔 14 英寸笔记本电脑	购入	31/07/2016	台	1	3,988.00	3,988.00	自用
戴尔成就商务笔记本电脑	购入	31/08/2016	台	2	3,899.00	7,798.00	自用
MIPRO 无线麦克扩音机套装	购入	31/08/2016	台	1	2,920.00	2,920.00	自用
戴尔成就商务笔记本电脑	购入	29/09/2016	台	1	2,999.00	2,999.00	自用
戴尔成就商务笔记本电脑	购入	31/10/2016	台	1	3,299.00	3,299.00	自用
戴尔成就商务笔记本电脑	购入	24/11/2016	台	2	3,799.00	7,598.00	自用
戴尔成就商务笔记本电脑	购入	29/11/2016	台	6	3,632.33	21,794.00	自用
戴尔成就商务笔记本电脑	购入	31/12/2016	台	2	3,599.00	7,198.00	自用
合计						282,746.00	

十二、经营租赁承诺事项

项　　目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	3,822,746.15	3,261,210.36
一到二年	3,308,507.54	3,261,210.36
二到三年	-	2,717,675.30
合　　计	7,131,253.69	9,240,096.02

十三、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

本年度本基金会共收到限定性捐赠收入 239,475,374.68 元，均来自于单位或个人捐赠。本基金会按照协议规定，将相关资产用于协议指定的公益项目。

十四、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十五、重大资产减值情况的说明

不适用(本基金会无重大资产)。

十六、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。

十七、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十八、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。

十九、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 2016 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:2017 年 03 月 28 日　　日期:2017 年 03 月 28 日

爱佑慈善基金会
2016 年度

管理层提供的辅助信息

- 基本情况
- 财务状况
- 基金会财务相关情况表

爱佑慈善基金会

管理层提供的辅助信息

一、 基本情况

爱佑慈善基金会统一社会信用代码为53100000500021043S，2008年5月6日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为王兵，地址为北京市朝阳区朝外大街乙12号昆泰国际大厦写字楼24层2408室，业务主管单位为民政部，原始基金为2000万元，类型为非公募基金会。爱佑慈善基金会截止2016年12月31日未设立分支机构。

二、 财务状况

1、 爱佑慈善基金会截止2016年12月31日资产总额为437,836,320.97元，其中：货币资金431,772,846.18元，应收款项1,678,558.92元，其中：其他应收款1,678,558.92元，待摊费用331,003.55元，长期待摊费用864,069.16元，固定资产189,843.16元，长期股权投资3,000,000.00元。

2、 爱佑慈善基金会截止2016年12月31日负债总额为4,759,452.80元，其中：流动负债4,759,452.80元。

3、 爱佑慈善基金会截止2016年12月31日净资产总额为433,076,868.17元，其中：限定性净资产127,808,723.75元，非限定性净资产305,268,144.42元。

4、 爱佑慈善基金会2016年度收入360,890,006.93元，其中：捐赠收入351,888,530.60元，投资收益8,589,980.50元，其他收入411,495.83元。

爱佑慈善基金会2016年度支出237,331,808.04元，其中：业务活动成本224,476,732.40元，管理费用11,796,372.62元，筹资费用1,058,703.02元。

5、 爱佑慈善基金会2016年度公益事业支出224,476,732.40元，上年末净资产309,518,669.28元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为72.52%；管理费用为人工成本、行政办公及专业服务支出，共计11,796,372.62元，管理费用占本年支出的比例为4.97%。

爱佑慈善基金会

管理层提供的辅助信息

三、 基金会财务相关情况表

2016 年 12 月 31 日

基金会名称	爱佑慈善基金会		
统一社会信用代码	531000005000210435		
办公地址	北京市朝阳区朝外大街乙 12 号昆泰国际大厦写字楼 24 层 2408 室	登记时间	2008 年 5 月 6 日
联系电话	+86 (10) 50948839	邮政编码	100020
法定代表人	王兵	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	招商银行北京万通中心支行		
银行账号	110908540910703		
财务机构名称	财务部	联系电话	18611557220
会计姓名	张倩倩	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	京税证字第 110105500021043 号		
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	本基金会无下属实体。		