

北京天正华会计师事务所（普通合伙）
Beijing TianZhengHua Certified Public Accountants

顶新公益基金会

二〇一六年度

审 计 报 告

正华会字【2017】59 号

目 录

审计报告	
资产负债表	1
业务活动表	2
现金流量表	3
财务报表附注	4-17

北京天正华会计师事务所(普通合伙)

北京天正华会计师事务所(普通合伙)
北京市朝阳区东大桥路8号尚都国际中心9层909室
邮政编码: 100020
电话: 86-10-58700585
传真: 86-10-58700738

审 计 报 告

正华会字【2017】59号

顶新公益基金会:

我们审计了后附的顶新公益基金会财务报表,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顶新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而导致的重大错报。

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。

北京天正华会计师事务所(普通合伙)

北京天正华会计师事务所(普通合伙)
北京市朝阳区东大桥路8号尚都国际中心9层909室
邮政编码: 100020
电话: 86-10-58700585
传真: 86-10-58700738

三、审计意见

我们认为, 顶新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, 公允反映了顶新公益基金会 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。

天正华
报告专用章



北京天正华会计师事务所
(普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2017 年 2 月 20 日

资产负债表

编制单位：顶新公益基金会

2016年12月31日

单位：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	28,137,485.80	23,769,144.24	短期借款	23		
短期投资	2		-	应付款项	24	5,328.94	5,580.41
应收款项	3	7,000.00	10,900.00	应付工资	25	54,276.90	66,824.14
预付账款	4	4,704.00		应交税金	26	958.32	2,086.15
存 货	5			预收账款	27		-
待摊费用	6			预提费用	28		33,220.82
一年内到期的长期股权投资	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	28,149,189.80	23,780,044.24	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	60,564.16	107,711.52
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	95,286.98	95,286.98	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	47,336.25	63,578.04				
固定资产净值	15	47,950.73	31,708.94	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	60,564.16	107,711.52
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	47,950.73	31,708.94	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	28,136,576.37	23,704,041.66
无形资产	20			限定性净资产	40		
受托代理资产：				净资产合计	41	28,136,576.37	23,704,041.66
受托代理资产	21						
资产总计	22	28,197,140.53	23,811,753.18	负债和净资产总计	42	28,197,140.53	23,811,753.18

业务活动表

编制单位：顶新公益基金会

2016年度

单位：元

项 目	行次	上 年 数			本 年 累 计 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	17,818,450.00		17,818,450.00	12,584,879.38	1,150,000.00	13,734,879.38
会费收入	2			-	-		
提供服务收入	3			-	-		
商品销售收入	4			-	-		
政府补助收入	5			-	-		
投资收益	6			-	-		
其他收入	7	675,382.31		675,382.31	652,156.69		652,156.69
收入合计	8	18,493,832.31	-	18,493,832.31	13,237,036.07	1,150,000.00	14,387,036.07
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	19,934,740.51	-	19,934,740.51	18,270,716.34		18,270,716.34
其中：人员费用	10	774,443.98		774,443.98	979,560.36	-	979,560.36
日常费用	11	19,152,955.77		19,152,955.77	17,276,667.39	-	17,276,667.39
固定资产折旧	12	7,340.76		7,340.76	14,488.59	-	14,488.59
税 费	13	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	16	1,054,672.38	-	1,054,672.38	548,854.44	-	548,854.44
其中：人员费用		475,364.27	-	475,364.27	317,215.77	-	317,215.77
日常费用		561,804.59	-	561,804.59	229,885.47	-	229,885.47
固定资产折旧		9,703.52	-	9,703.52	1,753.20	-	1,753.20
税 费		7,800.00	-	7,800.00	-	-	-
(三) 筹资费用	17						-
(四) 其他费用	18			-			-
费用合计	19	20,989,412.89	-	20,989,412.89	18,819,570.78		18,819,570.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20			-	1,150,000.00	-1,150,000.00	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	-2,495,580.58		-2,495,580.58	-4,432,534.71	-	-4,432,534.71

现金流量表

2016年度

编制单位：顶新公益基金会

金额单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	13,734,879.38
收取会费收到的现金	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	652,156.69
现金流入小计	7	14,387,036.07
提供捐赠或者资助支付的现金	8	17,276,667.39
支付给员工以及为员工支付的现金	9	1,284,228.89
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	194,513.57
现金流出小计	12	18,755,409.85
业务活动产生的现金流量净额	13	-4,368,373.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	
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	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	0.00
投资活动产生的现金流量净额	23	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	
四、汇率变动对现金的影响额	32	32.22
五、现金及现金等价物净增加额	33	-4,368,341.56

顶新公益基金会

财务报表附注

截止 2016 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

顶新公益基金会(以下简称本基金会)是经中华人民共和国民政部批准, 与 2010 年 11 月 2 日成立的非公募基金会, 原始基金为人民币 2,000 万元, 登记证号为基证字 1078 号, 有效期为 2014 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 31 日, 组织机构代码为 50002194-0, 法定代表人为滕鸿年, 住所为北京市东城区建国门内大街 7 号光华长安大厦 1 座 716 室。

业务主管单位: 国务院台湾事务办公室。

业务范围: 扶贫赈灾、弱势群体救助、促进两岸文化教育交流、扶助教育事业、资助贫困学生。

截至 2016 年 12 月 31 日本基金会未设有分支、代表机构。

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、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、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。

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。

4、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财务费用或予以资本化。

5、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。

6、坏账核算办法

本基金会的应收款项包括:应收账款、其他应收款。

本基金会的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。

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。

7、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、商品等按加权平均法计价。

(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。

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(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
电子设备	5 年	5%	19.00%

(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。

10、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、技术改造工程等。

11、无形资产计价和摊销方法

本基金会会对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。

12、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。

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经济利益流出。
- (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。

15、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，也没有对已出售的商品实施控制；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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	1,066.80	260.89
银行存款	人民币	28,136,419.00	23,768,883.35
合计		<u>28,137,485.80</u>	<u>23,769,144.24</u>

2、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	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应收账款						
②其他应收款	7,000.00		7,000.00	10,900.00		10,900.00
合计	<u>7,000.00</u>		<u>7,000.00</u>	<u>10,900.00</u>		<u>10,900.00</u>

(1) 其他应收款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内				3,900.00		3,900.00
1-2 年	7,000.00		7,000.00			
2-3 年				7,000.00		7,000.00
3 年以上						
合计	<u>7,000.00</u>		<u>7,000.00</u>	<u>10,900.00</u>		<u>10,900.00</u>

(2) 其他应收款主要客户

客户名称		年初数		期末数		欠款时间	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		
1	个人借款			3,900.00	35.78%	2016 年	预借重庆冬令慰问差旅费
2	打印机押金	7,000.00	100.00%	7,000.00	64.22%	2014 年	打印机押金
合计		<u>7,000.00</u>	100.00%	<u>10,900.00</u>	100.00%		

3、预付账款

3.1 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	4,704.00		4,704.00			
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	<u>4,704.00</u>		<u>4,704.00</u>			

3.2 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	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例		
①重庆顶益食品有限公司	4,704.00	100.00%				
合计	<u>4,704.00</u>	100.00%			---	---

4、待摊费用

明细项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
重庆工作人员代理保险		93,281.44	93,281.44	
合计		<u>93,281.44</u>	<u>93,281.44</u>	

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	期末账面余额
一、固定资产原价合计	<u>95,286.98</u>			<u>95,286.98</u>
其中：电子设备	95,286.98			95,286.98
二、累计折旧合计	<u>47,336.25</u>	16,241.79		<u>63,578.04</u>
其中：电子设备	47,336.25	16,241.79		63,578.04
三、固定资产账面价值合计	<u>47,950.73</u>			<u>31,708.94</u>
其中：电子设备	47,950.73			31,708.94

(2) 固定资产用途如下：

用途	年初数	期末数
----	-----	-----

	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	95,286.98	47,336.25	47,950.73	95,286.98	63,578.04	31,708.94
出租						
合计	<u>95,286.98</u>	<u>47,336.25</u>	<u>47,950.73</u>	<u>95,286.98</u>	<u>63,578.04</u>	<u>31,708.94</u>

6、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				
②其他应付款	5,328.94	169,699.62	169,448.15	5,580.41
合计	<u>5,328.94</u>	<u>169,699.62</u>	<u>169,448.15</u>	<u>5,580.41</u>

6.1 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
代扣个人款	5,580.41	1 年以内	代扣款	代扣保险
合计	<u>5,580.41</u>			

7、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资	54,276.90	964,664.34	952,117.10	66,824.14
合计	<u>54,276.90</u>	<u>964,664.34</u>	<u>952,117.10</u>	<u>66,824.14</u>

8、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	958.32	2,086.15	3-10%
合计	<u>958.32</u>	<u>2,086.15</u>	

9、净资产

9.1 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产		1,150,000.00	1,150,000.00	
2、非限定性净资产	28,136,576.37	14,387,036.07	18,819,570.78	23,704,041.66

合 计	28,136,576.37	15,537,036.07	19,969,570.78	23,704,041.66
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

9.2 净资产变动原因分析：2016 年限定性净资产增加 1,150,000.00 元，为教育工程-广河幼儿园项目定向捐赠款，全部用于项目支出；当年收支结余-4,432,534.71 元，影响净资产减少 4,432,534.71 元。

10、捐赠收入

10.1 捐赠收入列示

项目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	1,150,000.00	
其中：货币捐赠	1,150,000.00	
非货币捐赠		
②非限定性捐赠收入	12,584,879.38	17,818,450.00
其中：货币捐赠	12,584,879.38	17,554,450.00
非货币捐赠		264,000.00
合计	13,734,879.38	17,818,450.00

10.2 大额捐赠收入

2016 年度顶新公益基金会捐赠收入总额 13,734,879.38 元，其中占捐赠收入总额 5%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	
①天津顶巧餐饮服务咨询有限公司		850,000.00	850,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		850,000.00	850,000.00	
非货币捐赠				
②上海福满家便利有限公司		825,000.00	825,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		825,000.00	825,000.00	
非货币捐赠				
③康师傅（杭州）饮品有限公司		2,100,000.00	2,100,000.00	基金会章程范围内

其中：货币捐赠		2,100,000.00	2,100,000.00	
非货币捐赠				
④广州顶津食品有限公司		2,100,000.00	2,100,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		2,100,000.00	2,100,000.00	
非货币捐赠				
⑤兰州百事饮料有限公司		750,000.00	750,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		750,000.00	750,000.00	
非货币捐赠				
⑥长沙百事可乐有限公司		750,000.00	750,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		750,000.00	750,000.00	
非货币捐赠				
⑦杭州顶益食品有限公司		2,150,000.00	2,150,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		2,150,000.00	2,150,000.00	
非货币捐赠				
⑧天津顶益食品有限公司		2,150,000.00	2,150,000.00	基金会章程范围内
其中：货币捐赠		2,150,000.00	2,150,000.00	
非货币捐赠				
合计		11,675,000.00	11,675,000.00	

11、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	651,517.15	672,917.68
其他	639.54	2,464.63
合 计	652,156.69	675,382.31

12、业务活动成本

12.1 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	16,261,279.30	18,495,703.43

教育工程	11,412,078.40	11,253,642.92
人文及交流	3,218,439.20	4,757,200.61
扶贫赈灾救济	1,230,761.70	2,484,859.90
其他捐赠项目	400,000.00	
2. 项目运行费用	1,994,948.45	1,431,696.32
教育工程	237,532.65	324,839.90
人文及交流	20,641.00	10,225.00
扶贫赈灾救济	1,363.00	28,612.80
无项目	1,735,411.80	1,068,018.62
3. 固定资产折旧	14,488.59	7,340.76
合计	18,270,716.34	19,934,740.51

12.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
重庆市教育发展基金会	2,200,000.00	货币	用于关爱农村留守儿童教育项目
中国儿童少年基金会	900,000.00	货币	用于“康师傅安康图书馆”项目
中国扶贫基金会	973,500.00	货币	用于 2016 年顶新明日朝阳奖学金项目
北京大学教育基金会	200,000.00	货币	用于北京大学两岸大学生交流活动
合计	4,273,500.00		

12.3 重大公益项目收支明细表

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		
教育工程	9,915,831.17	11,412,078.40					237,532.65	237,532.65	11,649,611.05
人文及交流	3,239,080.20	3,218,439.20					20,641.00	20,641.00	3,239,080.20
扶贫赈灾救济	1,232,124.70	1,230,761.70					1,363.00	1,363.00	1,232,124.70
合计	14,387,036.07	15,861,279.30					259,536.65	259,536.65	16,120,815.95

12.4 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	占年度公益总支出比例	用途
		(人民币元)		
教	重庆市教育发展基金会	2,200,000.00	12.04%	用于关爱农村留守儿童教育项目

	龙岩市永定区教育局	1,900,000.00	10.40%	用于福建古竹中学教师公寓建设项目
	四川三羊建设有限公司	1,489,000.00	8.15%	用于都江堰小学教学楼建设项目
	中国儿童少年基金会	900,000.00	4.93%	用于“康师傅安康图书馆”项目
	中国扶贫基金会	973,500.00	5.33%	用于 2016 年顶新明日朝阳奖学金项目
	中共广河县委	1,540,000.00	8.43%	用于广河幼儿园项目
人文及交流	厦门云杨天际文化艺术有限公司	200,000.00	1.09%	用于第七届海峡两岸少儿书画展
	上海表坊文化发展有限公司	180,000.00	0.99%	用于表坊戏剧文化上海高校普及及推广交流
	上海阿卡贝拉文化艺术有限公司	310,260.00	1.70%	用于阿卡贝拉 16 年度音乐教育交流
	北京徐悲鸿文化艺术发展有限公司	200,000.00	1.09%	用于徐悲鸿艺术文化交流活动
	北京阳光鑫隆国际旅行社有限公司	250,000.00	1.37%	用于金赫奖国际艺术大赛活动及朱宗庆打击乐团活动
	北京大学教育基金会	200,000.00	1.09%	用于北京大学两岸大学生交流活动
	北京乐雅国际文化发展有限公司	200,000.00	1.09%	用于 2016 年文化快车交流活动
	北京红枫文化传播有限公司	200,000.00	1.09%	用于 2016 年两岸族韵喜福会
	北京惠康商务会展有限公司	200,000.00	1.09%	用于台湾巴洛克乐团大陆交流活动
	上海杰优文化传播有限公司	300,000.00	1.64%	用于朱宗庆大陆乐团巡演活动
	北京朝批裕利商贸有限公司	92,800.00	0.51%	用于山西天镇冬令米和油采购
扶贫赈灾救济	北京向远捷通贸易有限公司	93,225.00	0.51%	用于山西天镇冬令发放之方便面采购
	黄南州德川建筑工程有限公司	120,000.00	0.66%	用于青海同仁艺术中心建设工程项目
	西宁城东鑫豪百货商行	76,000.00	0.42%	用于青海同仁艺术中心建设工程项目
	重庆建荣纺织品有限公司	68,250.00	0.37%	用于重庆冬令发放之棉被采购
	兰州粒恭商贸有限公司	149,760.00	0.82%	用于青海冬令发放物资采购
	七里河区鸿邦百货文体用品批发部	79,200.00	0.43%	用于青海冬令发放物资采购
合计		11,921,995.00	65.25%	

13、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	317,215.77	475,364.27
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	229,885.47	561,804.59
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	1,753.20	9,703.52
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		7,800.00
6. 坏账损失		
7. 其他费用		
合计	548,854.44	1,054,672.38

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	328,427.39	555,534.15	883,961.54	219,934.82	720,479.52	940,414.34
②职工福利费	13,371.20	8,100.00	21,471.20	11,580.00	7,500.00	19,080.00
工作人员工资福利小计	341,798.59	563,634.15	905,432.74	231,514.82	727,979.52	959,494.34
①社会保险费	81,375.68	182,069.83	263,445.51	61,904.95	190,174.84	252,079.79
②年金						
③补充医疗保险						
④住房公积金	52,190.00	28,740.00	80,930.00	23,796.00	61,406.00	85,202.00
⑤工会经费和职工教育经费						
⑥非货币性福利						
⑦其他						
小计	133,565.68	210,809.83	344,375.51	85,700.95	251,580.84	337,281.79
合计	<u>475,364.27</u>	<u>774,443.98</u>	<u>1,249,808.25</u>	<u>317,215.77</u>	<u>979,560.36</u>	<u>1,296,776.13</u>

2、全年平均职工总数为 10 人，其中：管理部门职工人数 2 人，业务部门 8 人，工资总额 959,494.34 元，人均年工资 95,949.43 元。

3、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事姓名	工作单位、职务	职务	领取报酬金额
滕鸿年	顶新公益基金会	理事长兼秘书长	0.00
魏应行	顶巧控股有限公司	副理事长	0.00
王兴华	顶新公益基金会	副秘书长	3,550.00
柯元达	康师傅控股公司	理事	0.00
贾先德	康师傅控股公司	理事	0.00
李贤雄	康师傅控股公司	理事	0.00
曹福龄	康师傅控股公司	理事	0.00
杨乾辉	康师傅控股公司	理事	0.00
陈亮志	康师傅控股公司	理事	0.00
邵新谋	餐饮群事业本部	理事	0.00
吴国祯	清华大学	理事	0.00
张百清	康师傅控股公司	理事	0.00
吴文聪	康师傅控股公司	监事	0.00
张小燕		监事	0.00

杨志明	天津顶巧餐饮服务咨询有限公司	监事	0.00
-----	----------------	----	------

七、固定资产清查明细表

序号	名称	时间	数量	单价	金额	用途
1	联想电脑	2011 年 7 月	3	3,130.00	9,390.00	自用
2	格力空调	2011 年 7 月	1	7,465.00	7,465.00	自用
3	SONY 摄像机	2011 年 9 月	1	11,130.00	11,130.00	自用
4	HP 打印机	2012 年 1 月	1	2,550.00	2,550.00	自用
5	投影仪	2012 年 2 月	1	4,100.00	4,100.00	自用
6	佳能照相机	2012 年 3 月	1	4,140.00	4,140.00	自用
7	SONY 照相机	2013 年 5 月	1	4,519.00	4,519.00	自用
8	松下净化器	2013 年 5 月	2	3,999.00	7,998.00	自用
9	HP 电脑主机	2013 年 8 月	2	2,350.00	4,700.00	自用
10	DELL 台式电脑	2014 年 4 月	1	7,900.00	7,900.00	自用
11	DELL 台式电脑	2014 年 4 月	1	4,550.00	4,550.00	自用
12	笔记本电脑	2014 年 11 月	1	3,999.00	3,999.00	自用
13	epson 投影机	2014 年 11 月	1	6,100.00	6,100.00	自用
14	佳能照相机	2015 年 4 月	1	3,699.00	3,699.00	自用
15	SONY 照相机	2015 年 4 月	1	3,599.00	3,599.00	自用
16	Dell 电脑	2015 年 4 月	2	4,723.99	9,447.98	自用
合计					95,286.98	

八、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

2016 年收到教育工程-广河幼儿园项目定向捐赠款 1,150,000.00 元，已全部用于项目支出。

九、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、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。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十二、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。

十三、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。

十四、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。
已经理事长办公会批准。

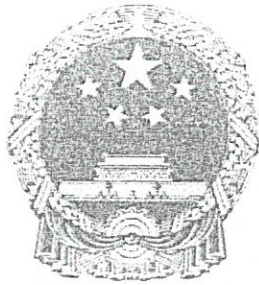
基金会名称：顶新公益基金会

单位负责人：

财务负责人：

日期:2017 年 2 月 20 日

日期:2017 年 2 月 20 日



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 91110105726373017Y

名称 北京天正华会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
主要经营场所 北京市朝阳区东大桥路8号尚都国际中心909室
执行事务合伙人 娄宝忠
成立日期 2001年08月10日
合伙期限 2001年08月10日至 长期
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证注册资本、出具验资报告;基本建设施工预决(结)算审计验证;法律、行政法规规定的其他审计业务、会计业务咨询服务;从事资产评估业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 年 08 月 19 日