

# 中国退役军人关爱基金会 审计报告

中嘉友谊财审字 [2024]037 号



中嘉友谊会计师事务所有限公司  
二〇二四年三月八日

# 中国退役军人关爱基金会

2023 年度

审计报告

## 目录

- 一、审计报告
- 二、资产负债表
- 三、业务活动表
- 四、现金流量表
- 五、固定资产明细表
- 六、财务报表附注
- 七、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
- 八、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：中国退役军人关爱基金会

审计单位：中嘉友谊会计师事务所有限公司

# 审计报告

中嘉友谊财审字[2024]037 号

## 一、审计意见

我们审计了中国退役军人关爱基金会（以下简称本基金会）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的业务活动表、2023 年度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，公允反映了中国退役军人关爱基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

## 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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于中国退役军人关爱基金会，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、其他信息

中国退役军人关爱基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 四、管理层对财务报表的责任

中国退役军人关爱基金会管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中国退役军人关爱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，除非管理层计划清算中国退役军人关爱基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

## **五、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，就可能导致对中国退役军人关爱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退役军人关爱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。

我们与管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。

中嘉友谊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：



二〇二四年三月五日

# 资产负债表

编制单位:中国退役军人关爱基金会

2023 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：      |    |               |                |
| 货币资产         | 1  | 9,475,606.00  | 20,226,068.96  | 短期借款       | 23 |               |                |
| 短期投资         | 2  | 79,235,000.00 | 81,101,615.44  | 应付款项       | 24 | 226,567.27    | 66,783.66      |
| 应收款项         | 3  | 3,261,507.59  | 459,370.62     | 应付工资       | 25 | 487,925.61    | 130,989.78     |
| 预付帐款         | 4  | 1,967,176.69  |                | 应交税金       | 26 | 46,341.61     | 12,554.65      |
| 存货           | 5  | 132,589.82    | 51,129.58      | 预收账款       | 27 |               |                |
| 待摊费用         | 6  |               | 2,060,174.02   | 预提费用       | 28 |               | 24,454.15      |
| 一年内到期的长期债权投资 | 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  | 94,071,880.10 | 103,898,358.62 | 其他流动负债     | 31 |               |                |
|              |    |               |                | 流动负债合计     | 32 | 760,834.49    | 234,782.24     |
| 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 | 774,039.57    | 824,841.77     | 长期负债合计     | 36 |               |                |
| 减：累计折旧       | 14 | 590,561.25    | 635,181.75     |            |    |               |                |
| 固定资产净值       | 15 | 183,478.32    | 189,660.02     | 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 | 760,834.49    | 234,782.24     |
| 固定资产清理       | 18 |               |                |            |    |               |                |
| 固定资产合计       | 19 | 183,478.32    | 189,660.02     |            |    |               |                |
|              |    |               |                | 净资产：       |    |               |                |
| 无形资产：        |    |               |                | 非限定性净资产    | 39 | 27,757,805.53 | 30,147,707.63  |
| 无形资产         | 20 | 60,383.39     | 63,347.56      | 限定性净资产     | 40 | 65,797,101.79 | 73,768,876.33  |
|              |    |               |                | 净资产合计      | 41 | 93,554,907.32 | 103,916,583.96 |
| 受托代理资产：      |    |               |                |            |    |               |                |
| 受托代理资产       | 21 |               |                |            |    |               |                |
|              |    |               |                |            |    |               |                |
| 资产合计         | 22 | 94,315,741.81 | 104,151,366.20 | 负债和净资产总计   | 42 | 94,315,741.81 | 104,151,366.20 |

业务活动表

编制单位: 中国退役军人关爱基金会

2023 年度

单位: 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  | 6,338,658.51  | 95,830,689.17  | 102,169,347.68 | 6,377,108.88  | 64,629,666.04  | 71,006,774.92 |
| 提供服务收入                     | 3  |               |                |                |               |                |               |
| 商品销售收入                     | 4  |               |                |                |               |                |               |
| 政府补助收入                     | 5  |               |                |                |               | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 |
| 投资收益                       | 6  | 1,795,802.78  |                | 1,795,802.78   | 1,741,436.06  |                | 1,741,436.06  |
| 其他收入                       | 7  | 224,517.37    |                | 224,517.37     | 218,943.87    |                | 218,943.87    |
| 收入合计                       | 8  | 8,358,978.66  | 95,830,689.17  | 104,189,667.83 | 8,337,488.81  | 84,629,666.04  | 92,967,154.85 |
| 二、费用                       |    |               |                |                |               |                |               |
| （一）业务活动成本                  | 9  | 81,610,307.52 |                | 81,610,307.52  | 74,333,249.25 |                | 74,333,249.25 |
| 其中：①捐赠项目成本                 | 10 | 81,610,307.52 |                | 81,610,307.52  | 71,534,785.98 |                | 71,534,785.98 |
| ②实施慈善项目支出                  | 11 |               |                |                | 2,580,486.77  |                | 2,580,486.77  |
| ③管理慈善项目支出                  | 12 |               |                |                | 217,511.21    |                | 217,511.21    |
| ⑤业务活动税金及附加                 | 14 |               |                |                | 465.29        |                | 465.29        |
| （二）管理费用                    | 15 | 2,998,173.72  |                | 2,998,173.72   | 4,272,228.96  |                | 4,272,228.96  |
| （三）筹资费用                    | 16 |               |                | 0.00           |               |                |               |
| （四）其他费用                    | 17 |               |                | 0.00           |               |                |               |
| 费用合计                       | 18 | 84,608,481.24 |                | 84,608,481.24  | 78,605,478.21 |                | 78,605,478.21 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          |    | 81,174,259.52 | -81,174,259.52 |                | 72,654,272.16 | -76,654,272.16 | -4,000,000.00 |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 20 | 4,924,756.94  | 14,656,429.65  | 19,581,186.59  | 2,386,282.76  | 7,975,393.88   | 10,361,676.64 |

# 现金流量表

| 编制单位：中国退役军人关爱基金会   | 2023 年度 | 单位：元          |
|--------------------|---------|---------------|
| 项目                 | 行次      | 金额            |
| 一、业务活动产生的现金流量：     | 1       |               |
| 接受捐赠收到的现金          | 2       | 12,573,660.92 |
| 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       | 20,000,000.00 |
| 收到的其他与业务活动有关的现金    | 7       | 218,943.87    |
| 现金流入小计             | 8       | 32,792,604.79 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金      | 9       | 15,078,666.00 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金    | 10      | 2,565,271.04  |
| 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      | 4,210,923.21  |
| 现金流出小计             | 13      | 21,854,860.25 |
| 业务活动产生的现金净流量       | 14      | 10,937,744.54 |
| 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      | 37,081,784.56 |
| 取得投资收益所收的现金        | 17      | 1,741,436.06  |
| 处置固定资产和产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      | 38,823,220.62 |
| 购建固定资产和产无形资产所支付的现金 | 21      | 62,102.20     |
| 对外投资所支付的现金         | 22      | 38,948,400.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金    | 23      | -             |
| 现金流出小计             | 24      | 39,010,502.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额      | 25      | -187,281.58   |
| 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     |         | 10,750,462.96 |



# 固定资产明细表

编制单位: 中国退役军人关爱基金会

2023 年 12 月 31 日

单位: 元

| 序号 | 名称              | 来源 | 时间          | 单位 | 数量 | 单价         | 金额         | 用途 | 备注 |
|----|-----------------|----|-------------|----|----|------------|------------|----|----|
| 1  | 移动硬盘            | 自购 | 2010 年 3 月  | 个  | 1  | 1,200.00   | 1,200.00   | 自用 |    |
| 2  | 移动硬盘            | 自购 | 2010 年 3 月  | 个  | 1  | 1,200.00   | 1,200.00   | 自用 |    |
| 3  | 茶室椅子            | 自购 | 2010 年 4 月  | 把  | 1  | 750.00     | 750.00     | 自用 |    |
| 4  | 台湾椅 (502138GEP) | 自购 | 2010 年 10 月 | 把  | 1  | 950.00     | 950.00     | 自用 |    |
| 5  | 台湾椅 (502138GEP) | 自购 | 2010 年 10 月 | 把  | 1  | 950.00     | 950.00     | 自用 |    |
| 6  | 圆桌              | 自购 | 2010 年 10 月 | 个  | 1  | 500.00     | 500.00     | 自用 |    |
| 7  | 别克商务汽车          | 自购 | 2011 年 6 月  | 辆  | 1  | 414,452.00 | 414,452.00 | 自用 |    |
| 8  | 佳能相机            | 自购 | 2016 年 4 月  | 个  | 1  | 6,000.00   | 6,000.00   | 自用 |    |
| 9  | 联想电脑            | 自购 | 2016 年 9 月  | 台  | 1  | 6,299.00   | 6,299.00   | 自用 |    |
| 10 | 苹果笔记本电脑         | 自购 | 2017 年 3 月  | 台  | 1  | 10,988.00  | 10,988.00  | 自用 |    |
| 11 | 苹果笔记本电脑         | 自购 | 2017 年 3 月  | 台  | 1  | 18,488.00  | 18,488.00  | 自用 |    |
| 12 | 联想笔记本电脑         | 自购 | 2017 年 3 月  | 台  | 1  | 7,199.00   | 7,199.00   | 自用 |    |
| 13 | 联想笔记本电脑         | 自购 | 2017 年 3 月  | 台  | 1  | 7,199.00   | 7,199.00   | 自用 |    |
| 14 | 台式电脑            | 自购 | 2017 年 3 月  | 台  | 1  | 6,861.00   | 6,861.00   | 自用 |    |
| 15 | 台式电脑            | 自购 | 2017 年 3 月  | 台  | 1  | 6,861.00   | 6,861.00   | 自用 |    |
| 16 | 惠普激光彩色打印机       | 自购 | 2017 年 3 月  | 个  | 1  | 15,349.00  | 15,349.00  | 自用 |    |
| 17 | 联想 T460 笔记本电脑   | 自购 | 2017 年 4 月  | 台  | 1  | 9,999.00   | 9,999.00   | 自用 |    |
| 18 | 联想台式机           | 自购 | 2017 年 4 月  | 台  | 1  | 6,500.00   | 6,500.00   | 自用 |    |
| 19 | 联想笔记本电脑         | 自购 | 2017 年 11 月 | 台  | 1  | 8,199.00   | 8,199.00   | 自用 |    |

|    |         |    |             |   |   |          |          |    |  |
|----|---------|----|-------------|---|---|----------|----------|----|--|
| 20 | 联想笔记本电脑 | 自购 | 2019 年 11 月 | 台 | 1 | 6,299.00 | 6,299.00 | 自用 |  |
| 21 | 办公桌子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 360.00   | 360.00   | 自用 |  |
| 22 | 办公桌子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 360.00   | 360.00   | 自用 |  |
| 23 | 办公桌子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 360.00   | 360.00   | 自用 |  |
| 24 | 办公桌子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 360.00   | 360.00   | 自用 |  |
| 25 | 办公椅     | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 200.00   | 200.00   | 自用 |  |
| 26 | 办公椅     | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 200.00   | 200.00   | 自用 |  |
| 27 | 办公椅     | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 200.00   | 200.00   | 自用 |  |
| 28 | 办公椅     | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 200.00   | 200.00   | 自用 |  |
| 29 | 办公椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 200.00   | 200.00   | 自用 |  |
| 30 | 办公椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 200.00   | 200.00   | 自用 |  |
| 31 | 会议桌（白色） | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 750.00   | 750.00   | 自用 |  |
| 32 | 会议椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 95.00    | 95.00    | 自用 |  |
| 33 | 会议椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 95.00    | 95.00    | 自用 |  |
| 34 | 会议椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 95.00    | 95.00    | 自用 |  |
| 35 | 会议椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 95.00    | 95.00    | 自用 |  |
| 36 | 会议椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 95.00    | 95.00    | 自用 |  |
| 37 | 会议椅子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 把 | 1 | 95.00    | 95.00    | 自用 |  |
| 38 | 文件柜     | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 580.00   | 580.00   | 自用 |  |
| 39 | 文件柜     | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 580.00   | 580.00   | 自用 |  |
| 40 | 办公桌子]   | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 360.00   | 360.00   | 自用 |  |
| 41 | 办公桌子    | 自购 | 2012 年 9 月  | 个 | 1 | 360.00   | 360.00   | 自用 |  |
| 42 | 台式电脑    | 自购 | 2015 年 6 月  | 台 | 1 | 4,238.00 | 4,238.00 | 自用 |  |
| 43 | 联想笔记本电脑 | 自购 | 2017 年 4 月  | 台 | 1 | 5,499.00 | 5,499.00 | 自用 |  |

|    |                |    |             |   |   |           |           |    |  |
|----|----------------|----|-------------|---|---|-----------|-----------|----|--|
| 44 | 联想台式电脑         | 自购 | 2017 年 8 月  | 台 | 1 | 6,799.00  | 6,799.00  | 自用 |  |
| 45 | 联想笔记本电脑        | 自购 | 2017 年 8 月  | 台 | 1 | 5,990.00  | 5,990.00  | 自用 |  |
| 46 | 联想笔记本电脑        | 自购 | 2017 年 8 月  | 台 | 1 | 5,990.00  | 5,990.00  | 自用 |  |
| 47 | 联想笔记本电脑        | 自购 | 2017 年 8 月  | 台 | 1 | 5,990.00  | 5,990.00  | 自用 |  |
| 48 | 办公桌            | 自购 | 2020 年 4 月  | 个 | 1 | 1,978.00  | 1,978.00  | 自用 |  |
| 49 | 办公桌            | 自购 | 2020 年 4 月  | 个 | 1 | 1,978.00  | 1,978.00  | 自用 |  |
| 50 | 华为 MATEBOOK 电脑 | 自购 | 2020 年 4 月  | 台 | 1 | 7,399.00  | 7,399.00  | 自用 |  |
| 51 | 惠普激光一体机        | 自购 | 2021 年 1 月  | 台 | 1 | 1,899.00  | 1,899.00  | 自用 |  |
| 52 | 联想笔记本          | 自购 | 2021 年 1 月  | 台 | 1 | 5,799.00  | 5,799.00  | 自用 |  |
| 53 | 联想笔记本          | 自购 | 2021 年 1 月  | 台 | 1 | 5,799.00  | 5,799.00  | 自用 |  |
| 54 | 联想笔记本          | 自购 | 2021 年 1 月  | 台 | 1 | 5,799.00  | 5,799.00  | 自用 |  |
| 55 | 台式组装电脑         | 自购 | 2021 年 1 月  | 台 | 1 | 6,599.00  | 6,599.00  | 自用 |  |
| 56 | 联想打印机          | 自购 | 2021 年 1 月  | 个 | 1 | 999.00    | 999.00    | 自用 |  |
| 57 | 保险柜            | 自购 | 2021 年 2 月  | 个 | 1 | 1,468.00  | 1,468.00  | 自用 |  |
| 58 | 联想杨天威 6 台式机    | 自购 | 2021 年 3 月  | 台 | 1 | 3,899.00  | 3,899.00  | 自用 |  |
| 59 | 沙发             | 自购 | 2021 年 3 月  | 个 | 1 | 2,200.00  | 2,200.00  | 自用 |  |
| 60 | 电子保密柜          | 自购 | 2021 年 3 月  | 个 | 1 | 1,851.55  | 1,851.55  | 自用 |  |
| 61 | 联想台式电脑         | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 4,579.00  | 4,579.00  | 自用 |  |
| 62 | 联想台式电脑         | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 4,579.00  | 4,579.00  | 自用 |  |
| 63 | 联想台式电脑         | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 4,579.00  | 4,579.00  | 自用 |  |
| 64 | 联想台式电脑         | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 4,579.00  | 4,579.00  | 自用 |  |
| 65 | 苹果笔记本电脑        | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 11,899.00 | 11,899.00 | 自用 |  |
| 66 | 佳能复印机          | 自购 | 2021 年 12 月 | 个 | 1 | 22,745.00 | 22,745.00 | 自用 |  |

|    |                           |    |             |   |   |          |          |    |  |
|----|---------------------------|----|-------------|---|---|----------|----------|----|--|
| 67 | 小米电视机                     | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 5,879.02 | 5,879.02 | 自用 |  |
| 68 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 69 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 70 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 71 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 72 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 73 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 74 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 75 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 76 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 77 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 78 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 79 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 80 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 81 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 82 | 华为平板电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 3,798.00 | 3,798.00 | 自用 |  |
| 83 | 联想台式电脑                    | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 4,579.00 | 4,579.00 | 自用 |  |
| 84 | 华为笔记本电脑                   | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 8,899.00 | 8,899.00 | 自用 |  |
| 85 | 华为笔记本电脑                   | 自购 | 2021 年 12 月 | 台 | 1 | 5,999.00 | 5,999.00 | 自用 |  |
| 86 | 联想笔记本电脑                   | 自购 | 2022 年 9 月  | 台 | 1 | 4,949.00 | 4,949.00 | 自用 |  |
| 87 | 联想笔记本电脑                   | 自购 | 2022 年 9 月  | 台 | 1 | 4,949.00 | 4,949.00 | 自用 |  |
| 88 | 联想台式电脑                    | 自购 | 2022 年 9 月  | 台 | 1 | 4,599.00 | 4,599.00 | 自用 |  |
| 89 | 华为台式电脑<br>(matestation s) | 自购 | 2023 年 2 月  | 台 | 1 | 4,697.00 | 4,697.00 | 自用 |  |
| 90 | 联想一体机                     | 自购 | 2023 年 3 月  | 台 | 1 | 3,298.00 | 3,298.00 | 自用 |  |

|     |                         |    |            |   |   |          |          |    |  |
|-----|-------------------------|----|------------|---|---|----------|----------|----|--|
| 91  | 文件柜（4 门）                | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 3,950.00 | 3,950.00 | 自用 |  |
| 92  | 文件柜（3 门）                | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 2,960.00 | 2,960.00 | 自用 |  |
| 93  | 文件柜（3 门）                | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 2,960.00 | 2,960.00 | 自用 |  |
| 94  | 柜子（2*1.2*0.4 米）         | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 1,980.00 | 1,980.00 | 自用 |  |
| 95  | 茶几（1.2*0.6）             | 自购 | 2023 年 4 月 | 张 | 1 | 600.00   | 600.00   | 自用 |  |
| 96  | 茶几（1.2*0.6）             | 自购 | 2023 年 4 月 | 张 | 1 | 600.00   | 600.00   | 自用 |  |
| 97  | 椅子                      | 自购 | 2023 年 4 月 | 把 | 1 | 990.00   | 990.00   | 自用 |  |
| 98  | 椅子                      | 自购 | 2023 年 4 月 | 把 | 1 | 990.00   | 990.00   | 自用 |  |
| 99  | 沙发（2*0.8）               | 自购 | 2023 年 4 月 | 套 | 1 | 2,465.00 | 2,465.00 | 自用 |  |
| 100 | 沙发（2*0.8）               | 自购 | 2023 年 4 月 | 套 | 1 | 2,465.00 | 2,465.00 | 自用 |  |
| 101 | 班台（2*1*0.75 米）          | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 3,300.00 | 3,300.00 | 自用 |  |
| 102 | 圆几                      | 自购 | 2023 年 4 月 | 张 | 1 | 400.00   | 400.00   | 自用 |  |
| 103 | 文件柜<br>（1.8*0.85*0.37m） | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 305.10   | 305.10   | 自用 |  |
| 104 | 文件柜<br>（1.8*0.85*0.37m） | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 305.10   | 305.10   | 自用 |  |
| 105 | 更衣柜<br>(1.8*0.9*0.42m)  | 自购 | 2023 年 4 月 | 个 | 1 | 326.00   | 326.00   | 自用 |  |
| 106 | 联想一体机（小新<br>23.8）       | 自购 | 2023 年 6 月 | 台 | 1 | 3,289.00 | 3,289.00 | 自用 |  |
| 107 | 联想一体机（小新<br>23.8）       | 自购 | 2023 年 6 月 | 台 | 1 | 3,289.00 | 3,289.00 | 自用 |  |
| 108 | 椅子（班前椅）                 | 自购 | 2023 年 6 月 | 把 | 1 | 650.00   | 650.00   | 自用 |  |
| 109 | 椅子（班前椅）                 | 自购 | 2023 年 6 月 | 把 | 1 | 650.00   | 650.00   | 自用 |  |
| 110 | 茶几（圆几）                  | 自购 | 2023 年 6 月 | 张 | 1 | 400.00   | 400.00   | 自用 |  |
| 111 | 茶几（圆几）                  | 自购 | 2023 年 6 月 | 张 | 1 | 400.00   | 400.00   | 自用 |  |
| 112 | 文件柜                     | 自购 | 2023 年 7 月 | 个 | 1 | 283.50   | 283.50   | 自用 |  |
| 113 | 文件柜                     | 自购 | 2023 年 7 月 | 个 | 1 | 283.50   | 283.50   | 自用 |  |

|     |         |    |            |   |     |          |            |    |  |
|-----|---------|----|------------|---|-----|----------|------------|----|--|
| 114 | 电脑椅     | 自购 | 2023 年 7 月 | 把 | 1   | 489.00   | 489.00     | 自用 |  |
| 115 | 电脑椅     | 自购 | 2023 年 7 月 | 把 | 1   | 489.00   | 489.00     | 自用 |  |
| 116 | 茶几      | 自购 | 2023 年 7 月 | 个 | 1   | 182.00   | 182.00     | 自用 |  |
| 117 | 办公卡座    | 自购 | 2023 年 7 月 | 个 | 1   | 1,070.00 | 1,070.00   | 自用 |  |
| 118 | 沙发（三人位） | 自购 | 2023 年 7 月 | 套 | 1   | 1,237.00 | 1,237.00   | 自用 |  |
| 119 | 联想小新电脑  | 自购 | 2023 年 7 月 | 台 | 1   | 5,499.00 | 5,499.00   | 自用 |  |
| 合计  |         |    |            |   | 119 |          | 824,841.77 |    |  |

# 中国退役军人关爱基金会

## 2023 年度财务报表附注

### 一、基本情况

中国退役军人关爱基金会（以下简称“基金会”）是经中华人民共和国民政部批准，于 2008 年 1 月 17 日成立的公募基金会。发起人：上海市拥军优属基金会。于 2020 年取得公募资质，登记证书在 2021 年 9 月 29 日换证，统一社会信用代码：53100000500020876P；法定代表人：包丰宇；住所：北京市朝阳区华严里 10 号；注册资金：800 万元。

基金会的登记管理机关是中华人民共和国民政部，主管单位是中华人民共和国退役军人事务部。

基金会的宗旨：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，广泛引导动员社会各界，积极募集资金和物资，开展关心关爱退役军人和其他优抚对象、拥军优属、支持国防建设等方面的公益慈善项目。

基金会业务范围：募集资金专项资助学术交流理论研究咨询服务。

基金会建立了理事会、监事会的法人治理结构，设有综合部、发展规划部、财务部、项目部、信息部等。

本基金会截止 2023 年 12 月 31 日未设立分支机构。

### 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、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确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋、建筑物 | 20      | 5%     | 4.75%   |
| 机器设备   | 10      | 5%     | 9.50%   |
| 运输设备   | 5       | 5%     | 19.00%  |
| 电子设备   | 5       | 5%     | 19.00%  |

#### （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。

### 6、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。

### 7、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，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本基金会；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。

⑥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。

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           |
|--------|-----|--------------|---------------|
| 现金     | 人民币 | -            | -             |
| 银行存款   | 人民币 | 9,475,606.00 | 20,226,068.96 |
| 合计     | 人民币 | 9,475,606.00 | 20,226,068.96 |

**2、短期投资**

| 项目   | 年初数           |        |               | 年末数           |        |               |
|------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
|      | 账面余额          | 计提跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 计提跌价准备 | 账面价值          |
| 银行理财 | 79,235,000.00 |        | 79,235,000.00 | 81,101,615.44 |        | 81,101,615.44 |
| 合计   | 79,235,000.00 |        | 79,235,000.00 | 81,101,615.44 |        | 81,101,615.44 |

**3、其他应收款**

(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 | 3,261,507.59 |      | 3,261,507.59 | 131,370.62 |      | 131,370.62 |
| 1-2 年 |              |      |              | 328,000.00 |      | 328,000.00 |
| 合计    | 3,261,507.59 |      | 3,261,507.59 | 459,370.62 |      | 459,370.62 |

(2) 其他应收款主要客户：

| 客户名称 | 年初数 | 年末数 | 欠款 | 欠款 |
|------|-----|-----|----|----|
|------|-----|-----|----|----|

|                               | 账面余额         | 占其他应<br>收款总额<br>的比例% | 账面余额       | 占其他应收<br>款总额的比<br>例% |        |      |
|-------------------------------|--------------|----------------------|------------|----------------------|--------|------|
| 创业专项基金办<br>公室                 |              |                      | 30,000.00  | 6.530%               | 2023 年 | 租房押金 |
| 北京鑫景通达商<br>业发展有限公司            | 324,994.14   | 9.96%                |            |                      |        |      |
| 北京戎商置业有<br>限公司                | 328,000.00   | 10.06%               | 328,000.00 | 71.40%               | 2022 年 | 租房押金 |
| 中国银行                          | 2,603,513.45 | 79.83%               | 101,370.62 | 22.07%               | 2023 年 | 应收利息 |
| 中海物业管理有<br>限公司北京中海<br>置业大厦分公司 | 5,000.00     | 0.15%                |            |                      |        |      |
| 合计                            | 3,261,507.59 | 100.00%              | 459,370.62 | 100.00%              |        |      |

#### 4、预付账款

(1) 预付账款账龄：

| 账龄    | 年初数          |          |              | 年末数  |      |      |
|-------|--------------|----------|--------------|------|------|------|
|       | 账面余额         | 坏账准<br>备 | 账面价值         | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 1,965,174.01 |          | 1,965,174.01 |      |      |      |
| 1-2 年 |              |          |              |      |      |      |
| 2-3 年 |              |          |              |      |      |      |
| 3 年以上 | 2,002.68     |          | 2,002.68     |      |      |      |
| 合计    | 1,967,176.69 |          | 1,967,176.69 |      |      |      |

(2) 预付账款主要客户：

| 客户名称                  | 年初数          |                      | 年末数  |                          | 欠款<br>时间 | 欠款<br>原因 |
|-----------------------|--------------|----------------------|------|--------------------------|----------|----------|
|                       | 账面余额         | 占其他应收<br>款总额的比<br>例% | 账面余额 | 占其他<br>应收款<br>总额的<br>比例% |          |          |
| 中国人民解放军陆军总<br>医院（周昌宇） | 2,002.68     | 0.10%                |      |                          | 2017 年   | 资助款      |
| 北京戎商置业有限公司            | 1,965,174.00 | 99.90%               |      |                          | 2022 年   | 房租       |
| 阿里云                   | 0.01         | 0.00%                |      |                          | 2022 年   | 服务费      |
| 合计                    | 1,967,176.69 | 100.00%              |      |                          |          |          |

#### 5、存货

存货明细如下：

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
|----|--------|-------|-------|--------|
|----|--------|-------|-------|--------|

| 项目     | 年初账面余额     | 本年增加额         | 本年减少额         | 年末账面余额    |
|--------|------------|---------------|---------------|-----------|
| 接受捐赠物资 | 126,091.80 | 58,433,114.00 | 58,509,755.00 | 49,450.80 |
| 低值易耗品  | 6,498.02   | 9,660.86      | 14,480.10     | 1,678.78  |
| 合计     | 132,589.82 | 58,442,774.86 | 58,524,235.10 | 51,129.58 |

## 6、待摊费用

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额        | 本年减少额        | 年末账面余额       |
|----|--------|--------------|--------------|--------------|
| 房租 |        | 4,120,348.00 | 2,060,173.98 | 2,060,174.02 |
| 合计 |        | 4,120,348.00 | 2,060,173.98 | 2,060,174.02 |

## 7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

| 项目         | 年初账面余额     | 本年增加额     | 本年减少额 | 年末账面余额     |
|------------|------------|-----------|-------|------------|
| 一、固定资产原价合计 | 774,039.57 | 50,802.20 |       | 824,841.77 |
| 其中：房屋、建筑物  |            |           |       |            |
| 机器设备       |            |           |       |            |
| 运输工具       | 414,452.00 |           |       | 414,452.00 |
| 办公及电子设备    | 359,587.57 | 50,802.20 |       | 410,389.77 |
| 二、累计折旧合计   | 590,561.25 | 44,620.50 |       | 635,181.75 |
| 其中：房屋、建筑物  |            |           |       |            |
| 机器设备       |            |           |       |            |
| 运输工具       | 393,729.40 |           |       | 393,729.40 |
| 办公及电子设备    | 196,831.85 | 44,620.50 |       | 241,452.35 |
| 三、固定资产净值合计 | 183,478.32 |           |       | 189,660.02 |
| 其中：房屋、建筑物  |            |           |       |            |
| 机器设备       |            |           |       |            |
| 运输工具       | 20,722.60  |           |       | 20,722.60  |
| 办公及电子设备    | 162,755.72 |           |       | 168,937.42 |

(2) 固定资产用途如下：

| 用途 | 年初数        |            |            | 年末数        |            |            |
|----|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|    | 原价         | 累计折旧       | 账面价值       | 原价         | 累计折旧       | 账面价值       |
| 自用 | 774,039.57 | 590,561.25 | 183,478.32 | 824,841.77 | 635,181.75 | 189,660.02 |
| 合计 | 774,039.57 | 590,561.25 | 183,478.32 | 824,841.77 | 635,181.75 | 189,660.02 |

## 8、无形资产

| 项目     | 年初数       | 本年增加      | 本年减少 | 年末数       |
|--------|-----------|-----------|------|-----------|
| 一、原价合计 | 76,000.00 |           |      | 76,000.00 |
| 其中：软件  | 6,000.00  | 11,300.00 |      | 17,300.00 |

| 项目           | 年初数       | 本年增加     | 本年减少 | 年末数       |
|--------------|-----------|----------|------|-----------|
| LOGO         | 7,0000.00 |          |      | 7,0000.00 |
| 二、累计摊销额合计    | 15,616.61 | 8,335.83 |      | 23,952.24 |
| 其中：软件        | 5,700.00  | 1,335.87 |      | 7,035.87  |
| LOGO         | 9,916.61  | 6,999.96 |      | 16,916.57 |
| 三、无形资产账面价值合计 | 60,383.39 |          |      | 63,347.56 |
| 其中：软件        | 300.00    |          |      | 10,264.13 |
| LOGO         | 60,083.39 |          |      | 53,083.43 |

#### 9、其他应付款

| 项目         | 年初数        | 本年增加       | 本年减少       | 年末数       |
|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 住房公积金      |            | 129,342.00 | 129,342.00 |           |
| 社会保险       | 7,191.19   | 116,554.62 | 113,400.66 | 10,345.15 |
| 党员活动经费     | 4,068.98   | 3,721.90   | 2,913.05   | 4,877.83  |
| 中海地产搬家公司尾款 | 27,355.00  |            | 27,355.00  |           |
| 基金会工会      | 29,952.10  | 38,628.34  | 40,347.76  | 28,232.68 |
| 困难烈属帮扶项目   | 158,000.00 | 17,000.00  | 175,000.00 |           |
| 残疾人保障金     |            | 19,211.30  | 19,211.30  |           |
| 其他         |            | 33,756.01  | 10,428.01  | 23,328.00 |
| 合计         | 226,567.27 | 358,214.17 | 517,997.78 | 66,783.66 |

#### 10、工作人员费用明细表

| 项目            | 年初余额       | 借方发生额         | 贷方发生额        | 年末余额       |
|---------------|------------|---------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津补贴   | 487,925.61 | 2,117,814.36  | 1,760,878.53 | 130,989.78 |
| 二、职工福利费       |            |               |              |            |
| 三、社会保险费       |            | 285,572.94    | 285,572.94   |            |
| 其中：1. 医疗保险费   |            | 105,607.95    | 105,607.95   |            |
| 2. 基本养老保险费    |            | 172,421.28    | 172,421.28   |            |
| 3. 补充医疗保险     |            |               |              |            |
| 4. 失业保险费      |            | 5,388.36      | 5,388.36     |            |
| 5. 工伤保险费      |            | 2,155.35      | 2,155.35     |            |
| 6. 生育保险费      |            |               |              |            |
| 7、年金          |            |               |              |            |
| 四、住房公积金       |            | 129,342.00    | 129,342.00   |            |
| 五、工会经费和职工教育经费 |            | 32,541.74     | 32,541.74    |            |
| 合计            | 487,925.61 | 2,565,271.041 | 2,208,335.21 | 130,989.78 |

### 11、应交税金

| 项目    | 年初数       | 本年增加       | 本年减少       | 年末数       |
|-------|-----------|------------|------------|-----------|
| 增值税   |           |            |            |           |
| 所得税   |           |            |            |           |
| 个人所得税 | 46,341.61 | 105,610.36 | 139,397.32 | 12,544.65 |
| 印花税   |           | 141.25     | 141.25     |           |
| 合计    | 46,341.61 | 105,751.61 | 139,538.57 | 12,544.65 |

### 12、预提费用

| 项目   | 年初数 | 本年增加       | 本年减少       | 年末数       |
|------|-----|------------|------------|-----------|
| 工作经费 |     | 291,338.10 | 266,883.95 | 24,454.15 |
| 合计   |     | 291,338.10 | 266,883.95 | 24,454.15 |

### 13、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  | 65,797,101.79 | 87,649,066.54  | 79,677,292.00  | 73,768,876.33  |
| 2. 非限定性净资产 | 27,757,805.53 | 80,995,380.31  | 78,605,478.21  | 30,147,707.63  |
| 合计         | 93,554,907.32 | 168,644,446.85 | 158,282,770.21 | 103,916,583.96 |

注：净资产比上年增加的主要原因：为当年总收入大于总支出 10,361,676.64 元。

### 14、收入

| 项目     | 上年发生额        |               |                | 本年发生额        |               |               |
|--------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
|        | 非限定性         | 限定性           | 合计             | 非限定性         | 限定性           | 合计            |
| 捐赠收入   | 6,338,658.51 | 95,830,689.17 | 102,169,347.68 | 6,377,108.88 | 64,629,666.04 | 71,006,774.92 |
| 提供服务收入 |              |               |                |              |               |               |
| 商品销售收入 |              |               |                |              |               |               |
| 政府补助收入 |              |               |                |              | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资收益   | 1,795,802.78 |               | 1,795,802.78   | 1,741,436.06 |               | 1,741,436.06  |
| 其他收入   | 224,517.37   |               | 224,517.37     | 218,943.87   |               | 218,943.87    |
| 合计     | 8,358,978.66 | 95,830,689.17 | 104,189,667.83 | 8,337,488.81 | 84,629,666.04 | 92,967,154.85 |

#### (1) 捐赠收入

| 项目     | 上年发生额          | 本年发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 实物捐赠收入 | 68,960,863.00  | 58,433,114.00 |
| 货币捐赠收入 | 33,208,484.68  | 12,573,660.92 |
| 合计     | 102,169,347.68 | 71,006,774.92 |

其中：大额捐赠收入：

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            |      |
| 太平科技保险股份有限公司   | 13,500,100.00 |              | 13,500,100.00 |      |
| 其中：捐款          |               |              |               | 捐款   |
| 捐物             | 13,500,100.00 |              | 13,500,100.00 | 捐物   |
| 中国听力医学发展基金会    | 9,054,240.00  |              | 9,054,240.00  |      |
| 其中：捐款          |               |              |               | 捐款   |
| 捐物             | 9,054,240.00  |              | 9,054,240.00  | 捐物   |
| 中华慈善总会         | 12,690,985.00 | 200,000.00   | 12,890,985.00 |      |
| 其中：捐款          | 2,800,000.00  | 200,000.00   | 3,000,000.00  | 捐款   |
| 捐物             | 9,890,985.00  |              | 9,890,985.00  | 捐物   |
| 海南老白健康科技有限公司   | 19,098,000.00 |              | 19,098,000.00 |      |
| 其中：捐款          |               |              |               | 捐款   |
| 捐物             | 19,098,000.00 |              | 19,098,000.00 | 捐物   |
| 上海圆心惠保网路科技有限公司 |               | 5,000,000.00 | 5,000,000.00  |      |
| 其中：捐款          |               | 5,000,000.00 | 5,000,000.00  | 捐款   |
| 捐物             |               |              |               | 捐物   |
| 合计             | 54,343,325.00 | 5,200,000.00 | 59,543,325.00 |      |

(2) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 上年发生额        | 本年发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行短期理财产品  | 1,795,802.78 | 1,741,436.06 |
| 合计        | 1,795,802.78 | 1,741,436.06 |

(3) 其他收入

| 利息     | 上年发生额      | 本年发生额      |
|--------|------------|------------|
| 银行存款利息 | 224,517.37 | 218,943.87 |
| 合计     | 224,517.37 | 218,943.87 |

(4) 政府补助收入

| 项目 | 上年发生额 | 本年发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目     | 上年发生额 | 本年发生额        |
|--------|-------|--------------|
| 政府补助收入 |       | 2,000,000.00 |
| 合计     |       | 2,000,000.00 |

### 15、业务活动成本

| 项目   | 上年累计数         |     |               | 本年累计数         |     |               |
|------|---------------|-----|---------------|---------------|-----|---------------|
|      | 非限定性          | 限定性 | 合计            | 非限定性          | 限定性 | 合计            |
| 捐赠成本 | 81,610,307.52 |     | 81,610,307.52 | 74,333,249.25 |     | 74,333,249.25 |
| 合计   | 81,610,307.52 |     | 81,610,307.52 | 74,333,249.25 |     | 74,333,249.25 |

其中：重大公益项目收支表

| 项目名称           | 收入            | 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            |
|----------------|---------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------|---------------|
| 融军卡保险山东项目      | 18,000,000.00 | 18,000,000.00      |                                |                   |                                   |       | 18,000,000.00 |
| 补充医药报销蓝卡项目     | 13,500,100.00 | 13,500,100.00      |                                |                   |                                   |       | 13,500,100.00 |
| 老年退役军人听力健康关爱行动 | 9,054,240.00  | 9,054,240.00       | 179,412.00                     |                   | 58,525.96                         | 10.00 | 9,292,187.96  |
| 退役军人防癌抗癌保险项目   | 9,890,985.00  | 9,890,985.00       |                                |                   | 1,025.89                          | 5.00  | 9,892,015.89  |
| 合计             | 50,445,325.00 | 50,445,325.00      | 179,412.00                     |                   | 59,551.85                         | 15.00 | 50,684,303.85 |

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 |
|------|--------|------|------------|----|
|------|--------|------|------------|----|



|                |                   |               |        |                                    |
|----------------|-------------------|---------------|--------|------------------------------------|
| 融军卡保险<br>山东    | 山东省退役军人           | 18,000,000.00 | 24.22% | 向山东地区退役军人捐赠融军卡—互联网药诊增值权益卡 100 万份   |
| 补充医药报销蓝卡       | 全国退役军人            | 13,500,100.00 | 18.16% | 向全国范围内退役军人发放补充医疗报销蓝卡 1350010 份     |
| 老年退役军人听力健康关爱行动 | 甘肃、济南、湖南、江西地区退役军人 | 9,292,187.96  | 12.50% | 向甘肃、济南、湖南、江西地区退役军人捐赠助听器 880 台      |
| 退役军人防癌抗癌保险     | 全国退役军人            | 9,892,015.89  | 13.31% | 向全国范围内退役军人退役军人发放防癌抗癌专属保险卡 253615 份 |
| 合计             |                   | 50,684,303.85 | 68.19% |                                    |

## 16、管理费用

| 项目     | 上年累计数        |     |              | 本年累计数        |     |              |
|--------|--------------|-----|--------------|--------------|-----|--------------|
|        | 非限定性         | 限定性 | 合计           | 非限定性         | 限定性 | 合计           |
| 人员费用   | 1,956,483.58 |     | 1,956,483.58 | 1,970,210.05 |     | 1,970,210.05 |
| 行政办公支出 | 1,041,690.14 |     | 1,041,690.14 | 2,254,380.14 |     | 2,254,380.14 |
| 其他支出   |              |     |              | 47,638.77    |     | 47,638.77    |
| 合计     | 2,998,173.72 |     | 2,998,173.72 | 4,272,228.96 |     | 4,272,228.96 |

## 六、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

### 1、公益事业支出比例说明

|               |                |                  |
|---------------|----------------|------------------|
| 公益事业支出        | 调整后的上年度收入合计    | 公益事业支出占上一年总收入的比例 |
| 74,333,249.25 | 104,189,667.83 | 71.34%           |

### 2、工作人员工资福利和行政办公支出比例说明

|              |               |                         |
|--------------|---------------|-------------------------|
| 管理费支出        | 本年支出          | 工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例 |
| 4,272,228.96 | 78,605,478.21 | 5.44%                   |

## 七、关联方关系及关联方交易

### 1、关联方关系列示

| 关联方名称          | 法人姓名 | 与基金会的关系  |
|----------------|------|----------|
| 上海市拥军优属基金会     | 周太彤  | 发起人      |
| 退役军人事务部        | 裴金佳  | 理事主要来源单位 |
| 太平财产保险有限公司     | 顾骁勇  | 主要捐赠人    |
| 中国听力医学发展基金会    | 龚树生  | 主要捐赠人    |
| 海南老白健康科技有限公司   | 刘沛昊  | 主要捐赠人    |
| 中华慈善总会         | 宫蒲光  | 主要捐赠人    |
| 上海圆心惠保网络科技有限公司 | 赵萍   | 主要捐赠人    |

## 2、关联方交易

| 关联方名称          | 捐赠金额          | 与基金会的关系 |
|----------------|---------------|---------|
| 太平科技保险股份有限公司   | 13,500,100.00 | 主要捐赠人   |
| 中国听力医学发展基金会    | 9,054,240.00  | 主要捐赠人   |
| 海南老白健康科技有限公司   | 19,098,000.00 | 主要捐赠人   |
| 中华慈善总会         | 12,890,985.00 | 主要捐赠人   |
| 上海圆心惠保网络科技有限公司 | 5,000,000.00  | 主要捐赠人   |

## 3、关联方往来

本基金会无关方往来。

## 八、限定性净资产转为非限定性净资产：

2023 年度限定性净资产解除限定性转为非限定性净资产 76,654,272.16 元。

## 九、净资产变动额：

2023 年度净资产变动额为 10,361,676.64 元。收入合计 92,967,154.85 元，费用合计 78,605,478.21 元。

十、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

对于资产提供者设置了时间或用途限制的资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

| 限定性收入项目                   | 金额            | 来源                               | 时间或用途限定的具体内容 | 使用情况  |
|---------------------------|---------------|----------------------------------|--------------|-------|
| 融军卡保险山东项目                 | 18,000,000.00 | 海南老白健康科技有限公司                     | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 补充医疗报销蓝卡项目                | 13,500,100.00 | 太平科技保险股份有限公司                     | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 退役军人防癌抗癌保险项目              | 9,890,985.00  | 中华慈善总会                           | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 老年退役军人听力健康关爱行动            | 9,054,240.00  | 中国听力发展基金会                        | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 融军保山东保险项目                 | 2,624,521.00  | 中国融通财产保险有限公司                     | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 融军卡保险呼伦贝尔项目               | 1,098,000.00  | 海南老白健康科技有限公司                     | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 融军保呼伦贝尔保险项目               | 110,363.00    | 中国融通财产保险有限公司                     | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 河北旭光公益项目                  | 2,605,400.00  | 河北旭光贸易有限公司                       | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 京东适老化改造项目                 | 509,505.00    | 京东集团供应商                          | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 青海省 2023 年“关爱退役军人一暖心工程”项目 | 500,000.00    | 塔城市摆阿有肉制品厂                       | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 新疆边防伤残军人及烈属帮扶公益行动         | 100,000.00    | 中国民生信托有限公司                       | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 甘肃地震受灾地区物资救助项目            | 180,000.00    | 北京中网健康管理服务有限公司                   | 限定用于制定项目使用   | 已使用   |
| 浦发银行公益项目                  | 171,883.05    | 上海浦东发展银行股份有限公司信用卡中心              | 限定用于制定项目使用   | 未使用   |
| 退役军人医疗救助项目                | 2,800,000.00  | 中华慈善总会                           | 限定用于制定项目使用   | 未完全使用 |
| 解放军边防烈属抚恤项目               | 965.89        | 中国民生信托有限公司                       | 限定用于制定项目使用   | 未使用   |
| 军创联合项目                    | 1,026,000.00  | 军创联合（北京）投资管理有限公司<br>北京跃德斯购投资有限公司 | 限定用于制定项目使用   | 未完全使用 |
| 退役军人子女近视预防矫正关爱公益项目        | 99,000.00     | 北京启明星辰慈善公益基金会                    | 限定用于制定项目使用   | 未使用   |
| 退役军人教育培训公益项目              | 90,000.00     | 北京新源尚先新能源汽车科技有限公司                | 限定用于制定项目使用   | 未使用   |

|            |               |                  |            |       |
|------------|---------------|------------------|------------|-------|
| 红色传承宣教车项目  | 360,000.00    | 军创联合（北京）投资管理有限公司 | 限定用于制定项目使用 | 已使用   |
| 退役军人公益事业项目 | 1,800,000.00  | 中国人寿慈善基金会        | 限定用于制定项目使用 | 未使用   |
| 致敬英烈关爱烈属项目 | 63,774.74     | 爱心人士             | 限定用于制定项目使用 | 未完全使用 |
| 百万献花祭英烈项目  | 43,928.36     | 爱心人士             | 限定用于制定项目使用 | 未使用   |
| 助您安行公益项目   | 1,000.00      | 爱心人士             | 限定用于制定项目使用 | 未使用   |
| 合 计        | 64,629,666.04 |                  |            |       |

#### 十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### 十二、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。

#### 十三、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。

#### 十五、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。

#### 十六、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2023 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。

基金会名称 中国退役军人关爱基金会

基金会法人：

财务负责人：张伟玲

日期：2023 年 12 月 31 日

日期：2023 年 12 月 31 日

# 中国退役军人关爱基金会

## 2023 年度

### 一、基本情况

1、中国退役军人关爱基金会于 2008 年 1 月 17 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，并于 2021 年 9 月 29 日，换发了法人登记证书，登记证号为 53100000500020876P。法定代表人：包丰宇；住所：北京市朝阳区华严里 10 号；注册资金为 800 万元。

2、中国退役军人关爱基金会截止 2023 年 12 月 31 日存在 0 个分支机构，其中独立开立账号的 0 个、独立核算的 0 个、未开立银行账号的 0 个。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，中国退役军人关爱基金会对外投资的实体机构为 0 个。

### 二、财务状况

1、中国退役军人关爱基金会截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 104,151,366.20 元，其中：货币资金 20,226,068.96 元；短期投资 81,101,615.44；应收款项 459,370.62 元；存货 51,129.58 元；待摊费用 2,060,174.02 元；固定资产净值 189,660.02 元；无形资产 63,347.56 元。

2、中国退役军人关爱基金会截止 2023 年 12 月 31 日负债总额为 234,782.24 元；其中，流动负债 234,782.24 元。

3、中国退役军人关爱基金会截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额为 103,916,583.96 元，其中：非限定性净资产 30,147,707.63 元；限定性净资产 73,768,876.33 元。

4、中国退役军人关爱基金会 2023 年度收入 92,967,154.85 元，其中：捐赠收入 71,006,774.92 元；政府补助收入 20,000,000.00 元；投资收益 1,741,436.06 元；其他收入 218,943.87 元。

5、中国退役军人关爱基金会 2023 年度支出 78,605,478.21 元，其中：公益活动成本 74,333,249.25 元；管理费用 4,272,228.96 元。

6、中国退役军人关爱基金会 2023 年度公益事业支出 74,333,249.25 元，调整后的上年度收入合计 104,189,667.83 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 71.34%；管理费支出 4,272,228.96 元，占本年支出 78,605,478.21 的比例为 5.44%。

2023 年 12 月 31 日

|                 |                                        |           |                    |
|-----------------|----------------------------------------|-----------|--------------------|
| 基金会名称           | 中国退役军人关爱基金会                            |           |                    |
| 机构代码            | 53100000500020876P                     | 登记证号      | 53100000500020876P |
| 办公地址            | 北京市朝阳区华严里 10 号                         | 登记时间      | 2008 年 1 月 17 日    |
| 联系电话            |                                        | 邮政编码      | 100000             |
| 法定代表人           | 包丰宇                                    | 主要经费来源    | 捐赠收入               |
| 开户银行            | 中国银行北京北辰西路支行                           |           |                    |
| 银行帐号            | 342856033840/328556197873/344156033841 |           |                    |
| 财务机构名称          | 财务部                                    | 联系电话      |                    |
| 会计姓名            | 魏铄俨                                    | 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          | 53100000500020876P                     |           |                    |
| 设有代表机构及其开户银行和账号 | 无                                      |           |                    |
| 实体              | 无                                      |           |                    |

# 中国退役军人关爱基金会

## 2023 年度

### 专项信息审核报告

#### 目录

- 一、专项信息审核报告
- 二、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：中国退役军人关爱基金会

审计单位：中嘉友谊会计师事务所有限公司





# 中国退役军人关爱基金会

## 专项信息审核报告

中嘉友谊财审字[2024]037 号

### 中国退役军人关爱基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2023 年度财务报表（包括 2023 年 12 月 31 日资产负债表，2023 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2024 年 3 月 5 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中嘉友谊财审字[2024]037 号。

### 一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》(国务院令第 400 号)等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对贵基金会是否



按照相关规定编制《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、公益支出情况

（1）公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出比例

| 项目               |               | 数额             |
|------------------|---------------|----------------|
| 上一年总收入           |               | 104,189,667.83 |
| 本年度总支出           | ① 本年度公益事业支出   | 74,333,249.25  |
|                  | 其中:项目人员工资福利支出 | 441,979.10     |
|                  | ② 管理人员工资福利支出  | 1,970,210.05   |
|                  | ③ 行政办公支出      | 2,254,380.14   |
|                  | ④ 其他支出        | 47,638.77      |
| 公益事业支出占上一年总收入的比例 |               | 71.34%         |
| 本年度管理费占总支出的比例    |               | 5.44%          |

（2）在计算管理费比例时需要说明的事项  
无。

2、大额捐赠收入情况

2023 年度中国退役军人关爱基金会捐赠收入总额 71,006,774.92 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

| 捐赠方          | 本年发生额         |      |               | 捐款用途 |
|--------------|---------------|------|---------------|------|
|              | 限定性           | 非限定性 | 合计            |      |
| 太平科技保险股份有限公司 | 13,500,100.00 |      | 13,500,100.00 |      |

|                |               |              |               |    |
|----------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 其中：捐款          |               |              |               | 捐款 |
| 捐物             | 13,500,100.00 |              | 13,500,100.00 | 捐物 |
| 中国听力医学发展基金会    | 9,054,240.00  |              | 9,054,240.00  |    |
| 其中：捐款          |               |              |               | 捐款 |
| 捐物             | 9,054,240.00  |              | 9,054,240.00  | 捐物 |
| 中华慈善总会         | 12,690,985.00 | 200,000.00   | 12,890,985.00 |    |
| 其中：捐款          | 2,800,000.00  | 200,000.00   | 3,000,000.00  | 捐款 |
| 捐物             | 9,890,985.00  |              | 9,890,985.00  | 捐物 |
| 海南老白健康科技有限公司   | 19,098,000.00 |              | 19,098,000.00 |    |
| 其中：捐款          |               |              |               | 捐款 |
| 捐物             | 19,098,000.00 |              | 19,098,000.00 | 捐物 |
| 上海圆心惠保网路科技有限公司 |               | 5,000,000.00 | 5,000,000.00  |    |
| 其中：捐款          |               | 5,000,000.00 | 5,000,000.00  | 捐款 |
| 捐物             |               |              |               | 捐物 |
| 合计             | 54,343,325.00 | 5,200,000.00 | 59,543,325.00 |    |

### 3、重大公益项目收支明细表

| 项目名称           | 收入            | 直接资助给受益人的款物   | 为提供慈善服务发生的人员报酬 | 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费用 | 其他费用  | 总计            |
|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------------|--------------|-------|---------------|
| 融军卡保险山东项目      | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |                |                   |              |       | 18,000,000.00 |
| 补充医药报销蓝卡项目     | 13,500,100.00 | 13,500,100.00 |                |                   |              |       | 13,500,100.00 |
| 老年退役军人听力健康关爱行动 | 9,054,240.00  | 9,054,240.00  | 179,412.00     |                   | 58,525.96    | 10.00 | 9,292,187.96  |
| 退役军人防癌抗癌保险项目   | 9,890,985.00  | 9,890,985.00  |                |                   | 1,025.89     | 5.00  | 9,892,015.89  |
| 合计             | 50,445,325.00 | 50,445,325.00 | 179,412.00     |                   | 59,551.85    | 15.00 | 50,684,303.85 |

#### 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                                 |
|----------------|-------------------|---------------|------------|------------------------------------|
| 融军卡保险山东        | 山东省退役军人           | 18,000,000.00 | 24.22%     | 向山东地区退役军人捐赠融军卡—互联网药诊增值权益卡 100 万份   |
| 补充医药报销蓝卡       | 全国退役军人            | 13,500,100.00 | 18.16%     | 向全国范围内退役军人发放补充医疗报销蓝卡 1350010 份     |
| 老年退役军人听力健康关爱行动 | 甘肃、济南、湖南、江西地区退役军人 | 9,292,187.96  | 12.50%     | 向甘肃、济南、湖南、江西地区退役军人捐赠助听器 880 台      |
| 退役军人防癌抗癌保险     | 全国退役军人            | 9,892,015.89  | 13.31%     | 向全国范围内退役军人退役军人发放防癌抗癌专属保险卡 253615 份 |
| 合计             |                   | 50,684,303.85 | 68.19%     |                                    |

#### 5、委托理财

为了充分利用闲置资金，提高资金收益率，中国退役军人关爱基金会根据资金使用计划，对暂时不需资金委托银行进行了理财，但所做理财均在保证资金安全的前提下进行，购买的是货币基金、日积月累理财产品。风险较低。

#### 6、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 上年发生额        | 本年发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行短期理财产品  | 1,795,802.78 | 1,741,436.06 |
| 合计        | 1,795,802.78 | 1,741,436.06 |

#### 7、关联方关系及关联方交易

##### (1) 关联方关系列示

| 关联方名称      | 法人姓名 | 与基金会的关系 |
|------------|------|---------|
| 上海市拥军优属基金会 | 周太彤  | 发起人     |

|                |     |          |
|----------------|-----|----------|
| 退役军人事务部        | 裴金佳 | 理事主要来源单位 |
| 太平财产保险有限公司     | 顾骁勇 | 主要捐赠人    |
| 中国听力医学发展基金会    | 龚树生 | 主要捐赠人    |
| 海南老白健康科技有限公司   | 刘沛昊 | 主要捐赠人    |
| 中华慈善总会         | 宫蒲光 | 主要捐赠人    |
| 上海圆心惠保网络科技有限公司 | 赵萍  | 主要捐赠人    |

## (2) 关联方交易

| 关联方名称          | 捐赠金额          | 与基金会的关系 |
|----------------|---------------|---------|
| 太平科技保险股份有限公司   | 13,500,100.00 | 主要捐赠人   |
| 中国听力医学发展基金会    | 9,054,240.00  | 主要捐赠人   |
| 海南老白健康科技有限公司   | 19,098,000.00 | 主要捐赠人   |
| 中华慈善总会         | 12,890,985.00 | 主要捐赠人   |
| 上海圆心惠保网络科技有限公司 | 5,000,000.00  | 主要捐赠人   |

## (3) 关联方未结算往来。

本基金会无关方往来。

## 四、审核意见

我们认为，贵基金会《2023 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

## 五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2023 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



中嘉友谊会计师事务所  
有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师  
赵海林  
140100760005

中国注册会计师：

中国注册会计师  
梁应普  
110002030033

2024 年 3 月 5 日