北京成龙慈善基金会

2021 年度财务报表

审计报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

Asia Pacific (Group) CPAs (Special General Partnership)

扫描全能王 创建

北京成龙慈善基金会

2021年度财务报表

审计报告

目　录	页 次
一、审计报告	1-3
二、2021年12月31日资产负债表	4
三、2021年度业务活动表	5
四、2021年度现金流量表	6
五、2021年度会计报表附注	7-20
六、会计师事务所营业执照复印件	21

委托单位：北京成龙慈善基金会

审计单位：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88312386

传真号码：010-88312386

扫描全能王 创建

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100752022404000247
报告名称：	北京成龙慈善基金会 2021年度财务报表审计报告
报告文号：	亚会审字（2022）第03110011号
被审（验）单位名称：	北京成龙慈善基金会
会计师事务所名称：	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年02月20日
报备日期：	2022年03月02日
签字注册会计师：	陈娟(100000951169)， 于亚男(110002130007)

（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

扫描全能王 创建

审 计 报 告

亚会审字（2022）第 03110011 号

北京成龙慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的北京成龙慈善基金会会计报表及会计报表附注（以下简称“财务报表”），包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表、现金流量表以及会计报表附注。

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，公允反映了北京成龙慈善基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于北京成龙慈善基金会，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、管理层对财务报表的责任

管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京成龙慈善基金会的持续经营能力，

扫描全能王 创建

披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京成龙慈善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

扫描全能王 创建

获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京成龙慈善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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2022 年 2 月 20 日

扫描全能王 创建

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：北京成龙慈善基金会　　金额单位：元

项　　目	行次	年末余额	年初余额	项　　目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	32		
货币资金	2	29,764,300.02	199,308.11	短期借款	33		
短期投资	3		31,900,000.00	应付款项	34		13,810.20
应收款项	4	7,476.00	2,637.00	预收账款	35		
预付款项	5		20,000.00	应付工资	36		60,445.68
存货	6			应交税金	37		1,093.12
待摊费用	7	4,712.14		预提费用	38		
一年内到期的非流动资产	8			一年内到期的长期负债	39		
其他流动资产	9			其他流动负债	40		
	10				41		
流动资产合计	11	29,776,488.16	32,121,945.11	**流动负债合计**	42		75,349.00
长期投资：	12				43		
长期股权投资	13			长期负债：	44		
长期债权投资	14			长期借款	45		
固定资产：	15			长期应付款	46		
固定资产原价	16	59,763.80	59,763.80	其他长期负债	47		
减：累计折旧	17	54,402.90	49,347.22	**长期负债合计**	48		
固定资产净值	18	5,360.90	10,416.58		49		
在建工程	19			受托代理负债：	50		
文物文化资产	20			受托代理负债	51		
固定资产清理	21			**负债合计**	52		75,349.00
固定资产合计	22	5,360.90	10,416.58		53		
	23				54		
无形资产：	24			净资产：	55		
无形资产	25			非限定性净资产	56	4,715,894.51	854,922.28
	26			限定性净资产	57	25,065,954.55	31,202,090.41
受托代理资产：	27			**净 资 产 合 计**	58	29,781,849.06	32,057,012.69
受托代理资产	28				59		
	29				60		
非流动资产合计	30	5,360.90	10,416.58		61		
资　产　总　计	31	29,781,849.06	32,132,361.69	**负债和净资产合计总计**	62	29,781,849.06	32,132,361.69

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：　　制表人：

扫描全能王 创建

业务活动表

2021年度

编制单位：北京成龙慈善基金会　　金额单位：元

项　　目	行次	本年金额			上年金额		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	77,578.72	575,668.33	653,247.05	61,175.38	568,107.69	629,283.07
会费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6						
投资收益	7	38,810.52		38,810.52	75,606.40		75,606.40
其他收入	8	449,650.05		449,650.05	1,057,194.06		1,057,194.06
收 入 合 计	9	566,039.29	575,668.33	1,141,707.62	1,193,975.84	568,107.69	1,762,083.53
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	3,118,586.74		3,118,586.74	3,374,574.11		3,374,574.11
评审费	12	35,000.00		35,000.00			
收藏费	13						
邮寄费	14	1,701.70		1,701.70			
印刷费	15						
其他	16	3,081,885.04		3,081,885.04	3,374,574.11		3,374,574.11
（二）管理费用	17	305,398.24		305,398.24	432,534.11		432,534.11
（三）筹资费用	18	23,308.25		23,308.25			
（四）其他费用	19				568.24		568.24
费 用 合 计	20	3,447,293.23		3,447,293.23	3,807,676.46		3,807,676.46
三、限定性净资产转为非限定性净资产	21	6,742,226.17	-6,742,226.17		2,393,747.80	-2,393,747.80	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“－”号填列）	22	3,860,972.23	-6,166,557.84	-2,305,585.61	-219,952.82	-1,825,640.11	-2,045,592.93

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：　　制表人：

扫描全能王 创建

现金流量表

2021年度

编制单位：北京成龙慈善基金会　　金额单位：元

项　　目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	501,371.45	629,283.07
收取会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5		
政府补助收到的现金	6		
收到的其他与业务活动有关的现金	7	449,650.05	1,057,194.06
现金流入小计	8	951,021.50	1,686,477.13
提供捐赠或者资助支付的现金	9	2,586,528.16	
支付给员工以及为员工支付的现金	10	594,202.66	106,988.85
购买商品、接受服务支付的现金	11		3,374,574.11
支付的其他与业务活动有关的现金	12	144,109.29	284,021.10
现金流出小计	13	3,324,840.11	3,765,584.06
业务活动产生的现金流量净额	14	-2,373,818.61	-2,079,106.93
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16	31,900,000.00	
取得投资收益所收到的现金	17	38,810.52	75,606.40
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	31,938,810.52	75,606.40
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21		3,000.00
对外投资所支付的现金	22		29,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24		29,003,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	31,938,810.52	-28,927,393.60
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		
偿还利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
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额	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	29,564,991.91	-31,006,500.53

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：　　制表人：

扫描全能王 创建

北京成龙慈善基金会
2021 年度会计报表附注

（除特别说明，以人民币元表述）

一、基本情况

北京成龙慈善基金会（以下简称“本基金会”）是经北京市民政局批准，于 2008 年 7 月成立的非公募基金会， 2021 年 7 月 20 日换发了基金会法人登记证书（慈善组织），原始注册资金 2,000,000.00 元，法人登记证书有效日期：2021 年 07 月 20 日至 2022 年 07 月 19 日。统一社会信用代码为 53110000677402554l，法定代表人为李钧，住所为北京市顺义区后沙峪地区裕营路 22 号 3 幢。

业务主管单位：北京市民政局。

业务范围：资助和开展有助于弱势群体摆脱困境、有益于青少年身心健康的公益活动与项目，资助环保公益活动，开展公益慈善理念传播活动。

二、会计报表的编制基础

本基金会管理层对持续运营能力评估后，认为本基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会会计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

本基金会会计报表的编制符合《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 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度业务活动情况和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 执行的会计制度

执行《民间非营利组织会计制度》。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 会计核算基础和记账原则

会计核算以权责发生制为基础，资产取得时按实际成本计量。

4. 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本基金会将库存现金以及可以随时用于支付的存款确

扫描全能王 创建

认为现金。

本基金会将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资、但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

6.外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生日市场汇价（中间价）折合人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

7.短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

8.应收款项

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

（1）坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准：

①债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；

②债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；

③债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

9.存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度：

扫描全能王 创建

本基金会存货每年定期盘点一次。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

10.长期投资计价及核算办法

（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。长期债券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。

11.固定资产计价及折旧政策

本基金会固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	10	5	9.5
办公家具	5	0	20
办公设备	3	0	20

12.无形资产计价及摊销办法

本基金会无形资产为开展业务活动、出租给他人或为管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、

扫描全能王 创建

土地使用权等。

无形资产在取得时，按照取得时的实际成本计价。自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销计入当期损益。

13.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。

14.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）该义务是本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。

15.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。

16.收入确认原则

收入是指本基金会开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金会在确认收入时，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

扫描全能王 创建

计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

17.成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

“业务活动成本”会计科目核算本基金会为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

“管理费用”会计科目核算本基金会为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

“筹资费用”会计科目核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

“其他费用”会计科目核算本基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

18.重要会计政策变更情况的说明

无。

五、税项

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

本基金会税收优惠政策：本基金会自2018年开始享受企业所得税税收优惠政策，有效期为五年。批准文件为京财税[2018]2445号《关于公布北京市2014年度第十六批、2015年度第十三批、2016年度第十批、2017年度第五批和2018年度第三批取得非营利组织免税资格单位名单的通知》。

六、会计报表主要项目注释

（一）资产负债表主要项目注释

扫描全能王 创建

1. 货币资金

项目	年初数			年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币						
美元						
银行存款	165.76	6.5249	199,308.11	165.78	6.3757	29,764,300.02
人民币			198,226.54			29,763,243.06
美元	165.76	6.5249	1,081.57	165.78	6.3757	1,056.96
其他货币资金						
人民币						
美元						
合 计	165.76	6.5249	199,308.11	165.78	6.3757	29,764,300.02

注释：截至2021年12月31日止，本基金会不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

截至2021年12月31日，本基金会银行存款大幅增加，原因为大额存单、结构性存款由原来的短期投资科目核算，转由银行存款科目核算。

2. 短期投资

项目	年初数		年末数	
	金额	收益形式及利率	金额	收益形式及利率
股票投资				
基金投资				
信托投资				
银行理财	31,900,000.00	浮动利率		
合 计	31,900,000.00			

3. 预付账款

（1） 按账龄列示

账龄结构	年初数		年末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	20,000.00			
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合 计	20,000.00			

（2）预付账款期末余额情况

扫描全能王 创建

单位名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款比例%	账面余额	占预付账款比例%		
象山虞悦影视文化工作室	20,000.00	100.00				预付资助款
合 计	20,000.00	100.00				

4.其他应收款

（1）按账龄列示

账龄结构	年初数		年末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	2,637.00		7,476.00	
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合 计	2,637.00		7,476.00	

（2）其他应收款期末余额情况

单位名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款比例%	账面余额	占其他应收款比例%		
王雯	2,637.00	100.00				
住房公积金			7,476.00	100.00	2021年	代垫2021年12月份住房公积金
合 计	2,637.00	100.00	7,476.00	100.00		

5.存货

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
捐赠物资		335,925.60	335,925.60	
合 计		335,925.60	335,925.60	

6.待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	年末余额
财务软件		4,792.00	79.86		4,712.14
合 计		4,792.00	79.86		4,712.14

7.固定资产及累计折旧

（1）固定资产类别

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、原价合计	59,763.80			59,763.80
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公家具				

扫描全能王 创建

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
办公设备	59,763.80			59,763.80
二、累计折旧合计	**49,347.22**	**5,055.68**		**54,402.90**
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公家具				
办公设备	49,347.22	5,055.68		54,402.90
三、固定资产账面净值合计	**10,416.58**			**5,360.90**
其中：房屋、建筑物				
运输工具				
办公家具				
办公设备	10,416.58			5,360.90

（2）固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	59,763.80	49,347.22	10,416.58	59,763.80	54,402.90	5,360.90
合 计	**59,763.80**	**49,347.22**	**10,416.58**	**59,763.80**	**54,402.90**	**5,360.90**

8.应付工资

项目	年初数	本年增加额	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,445.68	420,473.44	480,919.12	
二、职工福利费				
三、社会保险费		88,938.24	88,938.24	
其中：1、医疗保险费		32,881.44	32,881.44	
2、基本养老保险费		53,338.40	53,338.40	
3、年金缴费				
4、失业保险费		2,110.90	2,110.90	
5、工伤保险费		607.50	607.50	
6、生育保险费				
四、住房公积金		40,308.00	40,308.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合 计	**60,445.68**	**549,719.68**	**610,165.36**	

9.应交税金

项目	年初数	本期应交数	本期已交数	年末数	应用税率
应交个人所得税	1,093.12	5,800.46	6,893.58		超额累进税率
合 计	**1,093.12**	**5,800.46**	**6,893.58**		

扫描全能王 创建

10. 净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
非限定性净资产	854,922.28	7,308,265.46	3,447,293.23	4,715,894.51
限定性净资产	31,202,090.41	2,608,017.99	8,744,153.85	25,065,954.55
合 计	32,057,012.69	9,916,283.45	12,191,447.08	29,781,849.06

（二） 业务活动表主要项目注释

1. 收入

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	77,578.72	575,668.33	653,247.05	61,175.38	568,107.69	629,283.07
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益	38,810.52		38,810.52	75,606.40		75,606.40
其他收入	449,650.05		449,650.05	1,057,194.06		1,057,194.06
合 计	566,039.29	575,668.33	1,141,707.62	1,193,975.84	568,107.69	1,762,083.53

（1）捐赠收入

① 捐赠收入列示

项 目	本年累计数	上年累计数
①非限定性捐赠收入	77,578.72	61,175.38
其中：货币捐赠	77,578.72	61,175.38
非货币捐赠		
②限定性捐赠收入	575,668.33	568,107.69
其中：货币捐赠	423,792.73	568,107.69
非货币捐赠	151,875.60	
合 计	653,247.05	629,283.07

② 接受其他基金会捐赠

单位名称	捐赠金额	捐赠形式
北京丰盛公益基金会捐款	25,000.00	货币捐赠
北京新阳光慈善基金会捐款	40,058.10	货币捐赠
合 计	65,058.10	

③ 大额捐赠收入

2021年度本基金会捐赠收入总额653,247.05元，其中占捐赠收入总额5%以上的大额捐赠单位列示：

扫描全能王 创建

捐赠方	本年累计数			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
高山	200,000.00		200,000.00	蕊合阳光专项基金-助学
其中：货币捐赠	200,000.00		200,000.00	
非货币捐赠				
克丽缇娜（中国）贸易有限公司	120,000.00		120,000.00	应急救灾储备项目
其中：货币捐赠	120,000.00		120,000.00	
非货币捐赠				
爱心人士	115,506.00		115,506.00	①应急救灾储备项目-青海果洛玛多地震后援助71,271.00元； ②成龙爱心助学项目44,235.00元
其中：货币捐赠				
非货币捐赠	115,506.00		115,506.00	
北京新阳光慈善基金会	40,058.10		40,058.10	成龙爱心助学项目
其中：货币捐赠	40,058.10		40,058.10	
非货币捐赠				
合 计	475,564.10		475,564.10	

（2）投资收益

项 目	本年累计数	上年累计数
中银日积月累-日计划	38,810.52	75,606.40
合 计	38,810.52	75,606.40

（3）其他收入

项 目	本年累计数	上年累计数
利息收入	447,742.52	1,057,194.06
个人所得税手续费返还	310.23	
社保减免	1,597.30	
合 计	449,650.05	1,057,194.06

2.费用

（1）业务活动成本

项 目	本年累计数	上年累计数
捐赠项目成本	3,118,586.74	3,374,574.11
其中：新型冠状病毒肺炎防治专项		559,732.83
2020心灵环保日		337,190.77
同心抗洪，扶贫助农活动		90,149.55
成龙爱心助学项目	213,500.60	433,050.08
电影人慈善专项基金	385,668.00	1,176,149.78
贫困家庭灾难性儿童重症救治	191,322.79	502,175.37

扫描全能王 创建

项 目	本年累计数	上年累计数
生态环保项目	232,462.33	
兴源急重症救治专项基金	1,600.00	
乡村振兴项目	261,857.39	
蕊合阳光专项基金	693,573.47	276,125.73
应急救灾储备项目	1,117,106.06	
战略项目	21,496.10	
提供服务成本		
业务活动税金及附加		
其中：营业税		
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育附加		
合 计	3,118,586.74	3,374,574.11

① 重大公益慈善项目收支表

项目名称	收入	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	合计
蕊合阳光专项基金	208,200.00	650,873.47	1,700.00		41,000.00		693,573.47
应急救灾储备项目	251,391.00	1,001,754.00	84,866.79		17,282.40	13,202.87	1,117,106.06
合 计	**459,591.00**	**1,652,627.47**	**86,566.79**		**58,282.40**	**13,202.87**	**1,810,679.53**

② 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占年度公益总支出比例%	用途
蕊合阳光专项基金	康定市西康福利学校	100,000.00	3.21	专项助学资金
蕊合阳光专项基金	康定市西康福利学校	70,000.00	2.24	专项助学资金
蕊合阳光专项基金	康定市西康福利学校	50,000.00	1.60	专项助学资金
蕊合阳光专项基金	成都市妇女儿童中心医院	64,302.47	2.06	儿童重症救助
蕊合阳光专项基金	成都市妇女儿童中心医院	41,958.73	1.35	儿童重症救助
蕊合阳光专项基金	成都市妇女儿童中心医院	50,064.76	1.61	儿童重症救助
蕊合阳光专项基金	成都市妇女儿童中心医院	133,040.46	4.27	儿童重症救助
应急救灾储备项目	河南省慈善总会	500,000.00	16.03	河南抗洪救灾
应急救灾储备项目	山西省青少年发展基金会	131,000.00	4.20	山西抗洪救灾
应急救灾储备项目	晋城市慈善总会	65,000.00	2.08	山西抗洪救灾

扫描全能王 创建

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占年度公益总支出比例%	用途
合　计		1,205,366.42	38.65	

（2）管理费用

项目	本年累计数	上年累计数
人员费用	184,482.47	167,524.69
日常费用	115,860.09	260,183.76
固定资产折旧	5,055.68	4,825.66
税　费		
合 计	305,398.24	432,534.11

（3）筹资费用

项　目	本年累计数	上年累计数
汇兑损失	24.75	
宣传资料费	1,950.00	
差旅费	5,800.00	
快递费	390.00	
服务费	7,000.00	
劳务费	7,280.00	
工作餐费	863.50	
合 计	23,308.25	

七、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬情况

项目	本年累计数			上年累计数		
	业务活动成本	管理费用	合 计	业务活动成本	管理费用	合 计
工资、奖金、津贴和补贴	253,837.71	166,635.73	420,473.44	294,549.63	167,524.69	462,074.32
职工福利费						
社会保险费	88,938.24		88,938.24			
年金						
补充医保						
住房公积金	40,308.00		40,308.00			
工会经费						
合　计	383,083.95	166,635.73	549,719.68	294,549.63	167,524.69	462,074.32

2、理事会成员在基金会领取报酬情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
王雯	北京成龙慈善基金会	秘书长	123,245.00

扫描全能王 创建

八、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况说明

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
设置时间限制资产				
设置用途限制资产	31,202,090.41	2,608,017.99	8,744,153.85	25,065,954.55
合 计	31,202,090.41	2,608,017.99	8,744,153.85	25,065,954.55

九、净资产变动额

本基金会2021年度减少净资产2,275,163.63元，主要是：收入合计金额为1,141,707.62元，其中：捐赠收入653,247.05元，投资收益38,810.52元，其他收入449,650.05元；费用合计3,447,293.23元，其中业务活动成本3,118,586.74元，管理费用305,398.24元，筹资费用23,308.25元；九三学社海南省委员会退2012-2017年贫困儿童住院大病救治项目余款30,421.98元。

2021年限定性净资产转入非限定性净资产6,742,226.17元。

十、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大减值情况。

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务情况。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产情况说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项情况。

十四、接受劳务捐赠情况说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

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的说明。

十六、其他需要说明事项

无。

扫描全能王 创建

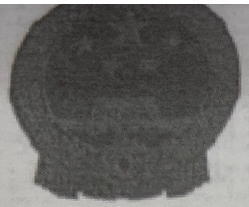
（此页无正文，为北京成龙慈善基金会2021年度会计报表附注签字盖章页）

法定代表人（签字）：

财务负责人（签字）：

北京成龙慈善基金会

2022年2月20日



会计师事务所

执业证书

名　　称：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：赵庆军

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010075

批准执业文号：京财会许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年08月09日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十二日

中华人民共和国财政部制

扫描全能王 创建

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名：陈娟
证书编号：100000951169

姓　　名 Full name 陈娟
性　　别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1971-04-26
工作单位 Working unit 北京中润泽会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 110106710426272

证书编号 No. of Certificate 100000951169
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance 2004-12-01

北京注册会计师协会 CPA 年度检验登记

2016 2017

This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意调入
Agree the holder to be transferred in

Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

Stamp of the transferor Institute of CPAs

2015

2010 2011 2012

2013 2014

110102430704

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUN

中国注册会计师协会

姓名：于亚男

证书编号：110002130007

姓名 Full name	于亚男
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1974 年 01 月 05 日
工作单位 Working unit	北京中润泽会计师事务所
身份证号码 Identity card No.	231003197401052026

证书编号：110002130007

No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003 年 07 月 23 日

Date of Issuance

北京注册会计师协会 CPA 年度检验专用章

CPA年检合格 BICPA 2017

CPA年检合格 BICPA 2016

This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转所专用章 转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 13 日

/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转所专用章 转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 13 日

/y /m /d

12

同意调为：

1. 注册会计师执业时必要时须向委托方出示本证书；
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改；
3. 注册会计师停止执行法定业务时应将本证书缴还主管注册会计师协会；
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

2013.12.9

NOTES

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

2013.12.9

扫描全能王 创建

扫描全能王 创建