

中华国际科学交流基金会

审计报告

大信审字【2024】第 1-01080 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具
报告编码：京24HC5DFFRZ





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字【2024】第 1-01080 号

中华国际科学交流基金会：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了中华国际科学交流基金会（以下简称“交流基金会”）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、现金流量表以及财务报表附注。

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，公允反映了交流基金会 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，我们独立于交流基金会，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，管理层负责评估交流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交流基金会、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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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，就可能对交流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交流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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

二、按照相关法律法规的要求报告的事项

(一) 基本情况

1、中华国际科学交流基金会于1999年7月1日经中华人民共和国民政部批准登记，2018年5月18日换发了基金会法人登记证书，登记证书有效日期：2022年05月16日至2026年05月16日。注册资金捌佰万元，社会统一信用代码：53100000500018696G，法定代表人陈曦，住所为北京市西城区月坛南街59号新华大厦5层，业务主管单位为科学技术部。业务范围：募集资金；资助科技合作与交流 and 科技成果转化；奖励突出贡献者。

2、截止2023年12月31日，交流基金会未设立分支机构。

3、截止2023年12月31日，交流基金会未对外投资。

4、2023年末职工人数18人，月人均工资8,233.77元，理事长兼秘书长，副理事长2人，理事长及副理事长均未在交流基金会领取工资。

(二) 财务状况

1、交流基金会截止2023年12月31日资产总额为17,152,941.75元，其中：货币资金16,735,351.69元，应收款项240,000.00元，其中：其他应收款240,000.00元，固定资产原值1,295,139.81元，累计折旧1,117,549.75元，固定资产净值177,590.06元。

2、交流基金会截止2023年12月31日负债总额为4,297,252.56元，其中：流动负债4,297,252.56元。

3、交流基金会截止2023年12月31日净资产总额为12,855,689.19元，其中：限定性净资产13,158,140.95元，非限定性净资产-302,451.76元。

(三) 收支情况

1、交流基金会2023年度收入12,743,450.65元，其中：捐赠收入12,706,645.00元，其他收入36,805.65元。

2、交流基金会2023年度费用14,966,234.83元，其中：业务活动成本14,080,648.33元，管理费用885,586.50元。





大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558
 北京市海淀区知春路1号 Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668
 学院国际大厦22层2206 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn
 邮编 100083 Beijing,China,100083

本页无内容，为中华国际科学交流基金会 2023 年度财务报表审计报告，报告号为：大信
 审字【2024】第 1-01080 号的签字盖章页。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月七日



附送1

附送1

基金会基本情况统计表

2023年12月31日

基金会名称	中华国际科学交流基金会		
统一社会信用代码	53100000500018696G		
登记时间	1999年7月1日	法定代表人	陈曦
住所	北京市西城区月坛南街59号新华大厦5层	邮编	100045
主要经费来源	捐赠收入	电话	010-88653009
基本账户开户银行	中国工商银行股份有限公司北京北太平庄支行		
基本账户银行账号	0200010009014484172		
财务机构名称	办公室		
财务机构负责人	范艳	专业技术职称	助理会计师
会计姓名	王莉	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无		
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



附送2



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中华国际科学交流基金会

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	14,903,771.63	16,735,351.69	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3	240,000.00	240,000.00	应付工资	25	155,125.41	271,403.35
预付账款	4			应交税金	26	113,202.59	25,849.21
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
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	15,143,771.63	16,975,351.69	其他流动负债	31		4,000,000.00
				流动负债合计	32	268,328.00	4,297,252.56
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	1,266,558.00	1,295,139.81	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	1,063,528.26	1,117,549.75				
固定资产净值	15	203,029.74	177,590.06	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	268,328.00	4,297,252.56
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	203,029.74	177,590.06	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	-49,081.53	-302,451.76
无形资产	20			限定性净资产	40	15,127,554.90	13,158,140.95
受托代理资产：				净资产合计	41	15,078,473.37	12,855,689.19
受托代理资产	21						
资产总计	22	15,346,801.37	17,152,941.75	负债和净资产总计	42	15,346,801.37	17,152,941.75

单位负责人：陈曦



制表：王莉



复核：陈曦



附送3



业务活动表

2023年度

编制单位：中华国际科学交流基金会

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	530.00	14,100,100.00	14,100,630.00	604,605.00	12,102,040.00	12,706,645.00
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3	410,000.00		410,000.00			-
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6	6.97		6.97			-
其他收入	7	39,899.37		39,899.37	36,805.65		36,805.65
收入合计	8	450,436.34	14,100,100.00	14,550,536.34	641,410.65	12,102,040.00	12,743,450.65
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	9,036,846.69	-	9,036,846.69	14,080,648.33	-	14,080,648.33
其中：①捐赠项目成本	11	8,649,607.19		8,649,607.19	14,071,453.95		14,071,453.95
②提供服务成本	12	378,859.42		378,859.42	9,194.38		9,194.38
③销售商品成本	13			-			-
④会员服务成本	14			-			-
⑤业务活动税金及附加	15	8,380.08		8,380.08			-
(二) 管理费用	16	867,428.87		867,428.87	885,586.50	-	885,586.50
①人员费用		389,780.25		389,780.25	370,171.20		370,171.20
②日常费用		421,842.98		421,842.98	461,393.81		461,393.81
③折旧摊销		55,805.64		55,805.64	54,021.49		54,021.49
(三) 筹资费用	17			-			-
(四) 其他费用	18	1,120.25		1,120.25			-
费用合计	19	9,905,395.81	-	9,905,395.81	14,966,234.83	-	14,966,234.83
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20	9,295,660.96	-9,295,660.96	-	13,996,881.09	-13,996,881.09	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	-159,298.51	4,804,439.04	4,645,140.53	-327,943.09	-1,894,841.09	-2,222,784.18

单位负责人：陈曦



制表：王莉



复核：陈曦



现金流量表

2023年度

编制单位：中华国际科学交流基金会

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	12,706,645.00
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	4,036,805.65
现金流入小计	8	16,743,450.65
提供捐赠或者资助支付的现金	9	12,733,716.30
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,678,984.29
购买商品、接受服务支付的现金	11	9,194.38
支付的其他与业务活动有关的现金	12	461,393.81
现金流出小计	13	14,883,288.78
业务活动产生的现金流量净额	14	1,860,161.87
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	28,581.81
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	28,581.81
投资活动产生的现金流量净额	25	-28,581.81
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额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,831,580.06

单位负责人：陈曦



制表：王莉



复核：陈曦



固定资产清查明细表

2023年12月31日

编制单位：中华国际科学交流基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金 额	用途	备注
1	汽车	购买	2014年12月	台	1	419,600.00	419,600.00	项目及办公用	
2	考勤机	购买	2008年11月	台	1	1,980.00	1,980.00	项目及办公用	
3	碎纸机	购买	2008年11月	台	1	870.00	870.00	项目及办公用	
4	办公家具	购买	2008年11月	套	1	1,000.00	1,000.00	项目及办公用	
5	海尔热水器	购买	2009年5月	台	1	5,000.00	5,000.00	项目及办公用	
6	办公家具	购买	2009年5月	套	1	6,850.00	6,850.00	项目及办公用	
7	办公家具	购买	2009年5月	套	1	1,800.00	1,800.00	项目及办公用	
8	冰箱	购买	2009年6月	台	2	2,190.00	4,380.00	项目及办公用	
9	复印机	购买	2009年8月	台	1	9,000.00	9,000.00	项目及办公用	
10	办公家具	购买	2009年9月	套	1	189,000.00	189,000.00	项目及办公用	
11	办公家具	购买	2009年9月	套	1	214,480.00	214,480.00	项目及办公用	
12	办公家具	购买	2009年9月	套	1	146,800.00	146,800.00	项目及办公用	
13	电脑	购买	2009年10月	套	3	3,650.00	10,950.00	项目及办公用	
14	办公家具	购买	2009年10月	套	1	5,500.00	5,500.00	项目及办公用	
15	办公家具	购买	2009年10月	套	1	23,070.00	23,070.00	项目及办公用	
16	电脑	购买	2009年12月	台	1	7,370.00	7,370.00	项目及办公用	
17	电脑	购买	2009年12月	台	1	7,160.00	7,160.00	项目及办公用	
18	办公家具	购买	2009年12月	套	1	12,050.00	12,050.00	项目及办公用	
19	办公家具	购买	2010年8月	套	1	2,800.00	2,800.00	项目及办公用	
20	办公设备	购买	2010年8月	套	1	7,499.00	7,499.00	项目及办公用	
21	办公家具	购买	2010年8月	台	1	19,600.00	19,600.00	项目及办公用	
22	冰箱	购买	2010年8月	台	1	6,041.00	6,041.00	项目及办公用	
23	电脑	购买	2010年9月	台	1	3,790.00	3,790.00	项目及办公用	
24	电脑	购买	2010年9月	台	1	3,700.00	3,700.00	项目及办公用	
25	电脑	购买	2011年7月	台	2	3,399.00	6,798.00	项目及办公用	
26	电脑	购买	2011年7月	台	4	3,399.00	13,596.00	项目及办公用	
27	电脑	购买	2011年7月	台	2	2,075.00	4,150.00	项目及办公用	
28	冰箱	购买	2011年7月	台	1	2,378.00	2,378.00	项目及办公用	
29	加温器	购买	2011年7月	台	2	3,800.00	7,600.00	项目及办公用	
30	电脑	购买	2011年9月	台	2	3,180.00	6,360.00	项目及办公用	
31	电视	购买	2011年9月	台	1	6,299.00	6,299.00	项目及办公用	
32	电脑	购买	2012年10月	台	3	3,815.00	11,445.00	项目及办公用	
33	保险柜	购买	2012年11月	台	1	2,350.00	2,350.00	项目及办公用	
34	打印机	购买	2016年7月	台	1	2,498.00	2,498.00	项目及办公用	
35	发票打印机	购买	2016年8月	台	1	2,280.00	2,280.00	项目及办公用	
36	联想电脑	购买	2018年5月	台	1	5,178.00	5,178.00	项目及办公用	
37	联想电脑	购买	2018年8月	台	14	3,800.00	53,200.00	项目及办公用	



固定资产清查明细表

2023年12月31日

编制单位：中华国际科学交流基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单 价	金 额	用 途	备 注
38	联想天逸计算机	购买	2019年4月	台	1	3,498.00	3,498.00	项目及办公用	
39	电子计算机平板	购买	2020年4月	台	1	3,038.00	3,038.00	项目及办公用	
40	震旦打印机	购买	2021年2月	台	1	19,000.00	19,000.00	项目及办公用	
41	办公家具	购买	2022年12月	台	1	6,600.00	6,600.00	项目及办公用	
42	电脑	购买	2023年9月	台	1	3,899.00	3,899.00	项目及办公用	
43	格力空调	购买	2023年10月	台	1	2,999.00	2,999.00	项目及办公用	
44	联想笔记本电脑	购买	2023年11月	台	1	4,525.98	4,525.98	项目及办公用	
45	联想平板86英寸	购买	2023年11月	套	1	17,157.83	17,157.83	项目及办公用	
	合 计						1,295,139.81		



分支（代表）机构基本情况表

2023年12月31日

序号	名称	设立时间	负责人	住所	帐户性质	开户银行和帐号	
						开户银行	帐号
1	无	无	无	无	无	无	
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							



中华国际科学交流基金会 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

中华国际科学交流基金会（以下简称“交流基金会”或“本基金会”）于1999年7月1日经中华人民共和国民政部批准登记，2018年5月18日换发了基金会法人登记证书，登记证书有效日期：2022年05月16日至2026年05月16日。注册资金捌佰万元，社会统一信用代码：53100000500018696G，法定代表人陈曦，住所为北京市西城区月坛南街59号新华大厦5层，业务主管单位为科学技术部。业务范围：募集资金；资助科技合作与交流 and 科技成果转化；奖励突出贡献者。

二、财务报表的编制基础

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。

三、重要会计政策和会计估计

本基金会下列重要会计政策、会计估计根据民间非营利组织会计制度制定。未提及的业务按民间非营利组织会计制度中相关会计政策执行。

1、遵循民间非营利组织会计制度的声明

本基金会编制的财务报表符合《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2023年12月31日的财务状况、2023年度的业务活动成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本基金会会计年度为公历年度，本期会计期间为1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本基金会以一年12个月作为正常营业周期。

4、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本基金会在编制现金流量表时所确定的现金，是指本基金会库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、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。

7、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（当月1日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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。

8、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。

9、坏账核算办法

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。

10、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（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计

价。

(3) 存货的盘存制度:

本基金会存货每年定期盘点一次。

(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。

11、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(工作量法、双倍余额递减法、年数总和法)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5.00%以内)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(%)
运输设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	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。

12、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。

13、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。

14、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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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。

15、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、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织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。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	419,600.00	846,958.00	1,266,558.00
2.本期增加金额		28,581.81	28,581.81
(1) 购置		28,581.81	28,581.81
3.本期减少金额			-
4.期末余额	419,600.00	875,539.81	1,295,139.81
二、累计折旧			
1.期初余额	318,895.71	744,632.55	1,063,528.26
2.本期增加金额	39,861.96	14,159.53	54,021.49
(1) 计提	39,861.96	14,159.53	54,021.49
3.本期减少金额			-
4.期末余额	358,757.67	758,792.08	1,117,549.75
三、减值准备			
1.期初余额			-
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.期末余额			-
四、账面价值			
1.期末账面价值	60,842.33	116,747.73	177,590.06
2.期初账面价值	100,704.29	102,325.45	203,029.74

(四) 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	140,642.28	1,424,744.03	1,316,431.79	248,954.52
二、职工福利费		11,722.00	11,722.00	-
三、社会保险费、公积金	14,483.13	358,796.20	350,830.50	22,448.83
合计	155,125.41	1,795,262.23	1,678,984.29	271,403.35

(五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	25,849.21	113,202.59
合计	25,849.21	113,202.59

(六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,000,000.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	4,000,000.00	

(七) 净资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 限定性净资产	15,127,554.90	12,102,040.00	14,071,453.95	13,158,140.95
2. 非限定性净资产	-49,081.53	641,410.65	894,780.88	-302,451.76
合计	15,078,473.37	12,743,450.65	14,966,234.83	12,855,689.19

(八) 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	604,605.00	12,102,040.00	12,706,645.00	530.00	14,100,100.00	14,100,630.00
提供服务收入			-	410,000.00		410,000.00
商品销售收入			-			
政府补助收入			-			
投资收益			-	6.97		6.97
其他收入	36,805.65		36,805.65	39,899.37		39,899.37
收入合计	641,410.65	12,102,040.00	12,743,450.65	450,436.34	14,100,100.00	14,550,536.34

其中：大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人 单位：元

捐赠人	本期发生额			用途
	非限定性	限定性	小计	
北京和合医学诊断技术股份有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金
天齐锂业股份有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	中华国际科学交流基金会锂想生国际人才交流专项基金
中昌绿能（浙江）大健康科技有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	中华国际科学交流基金会国际院士科学家康养保障专项基金
张应声		1,000,000.00	1,000,000.00	中华国际科学交流基金会国际院士科学家康养保障专项基金
江苏思瑞国密安全技术有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	中华国际科学交流基金会海峡两岸科学交流专项基金
河南融煌智能科技有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	杰出工程师奖
浙江强江智能科技有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	中华国际科学交流基金会战略前沿科技创新发展专项基金
合计		9,000,000.00	9,000,000.00	

(九) 业务活动成本

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

中华国际科学交流基金会
财务报表附注
2023年1月1日—2023年12月31日

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
捐赠项目成本	14,071,453.95		14,071,453.95	8,649,607.19		8,649,607.19
杰出工程师奖	4,782,608.18		4,782,608.18	1,777,201.07		1,777,201.07
中华国际科学交流基金会锂想生国际人才交流专项基金	1,805,500.91		1,805,500.91			
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	1,449,047.92		1,449,047.92	1,553,183.05		1,553,183.05
中华国际科学交流基金会全民健康科技发展专项基金	1,404,572.86		1,404,572.86			
中华国际科学交流基金会国际科学交流发展专项基金	1,253,340.30		1,253,340.30	1,807,503.29		1,807,503.29
中华国际科学交流基金会国际院士科学家康养保障专项基金	1,100,875.81		1,100,875.81	254,922.38		254,922.38
中华国际科学交流基金会生态文明合一健康研究发展专项基金	919,239.34		919,239.34			
中华国际科学交流基金会战略前沿科技创新发展专项基金	469,074.54		469,074.54			
中华国际科学交流基金会青少年科技创新发展专项基金	362,154.32		362,154.32	1,495,213.76		1,495,213.76
中华国际科学交流基金会青少年教育科技发展专项基金	301,375.50		301,375.50			
中华国际科学交流基金会海峡两岸科学交流专项基金	223,664.27		223,664.27			
中华国际科学交流基金会青少年儿童环境保护专项基金			-	1,026,886.47		1,026,886.47
中华国际科学交流基金会营商环境发展专项基金			-	511,019.50		511,019.50
中华国际科学交流基金会国际科学交流发展专项基金			-	223,677.67		223,677.67
提供服务成本	9,194.38		9,194.38	378,859.42		378,859.42
业务活动税金及附加			-	8,380.08		8,380.08
合 计	14,080,648.33	-	14,080,648.33	9,036,846.69		9,036,846.69

(十) 管理费用

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
1. 行政管理人员费用	370,171.20		370,171.20	389,780.25		389,780.25
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	461,393.81		461,393.81	421,842.98		421,842.98
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	54,021.49		54,021.49	55,805.64		55,805.64
合 计	885,586.50		885,586.50	867,428.87		867,428.87

(十一) 其他费用

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
固定资产报废				920.25		920.25
押金损失				200.00		200.00
合 计				1,120.25		1,120.25

五、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. 本届理事会现有理事4名（理事长兼秘书长1名，副理事长2名，理事1名），监事2名，均不在基金会领取报酬，具体情况如下：

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额(津贴)
陈曦	北京科技大学（退休）	理事长兼秘书长	否	0.00
谢建新	北京科技大学（退休）	副理事长	否	0.00
张学记	深圳大学	副理事长	否	0.00
闫保民	赛贝尔网络、融达正投资公司	理事	否	0.00
刘健	中兴通讯股份有限公司	监事	否	0.00
曹丰良	北京安延律师事务所	监事	否	0.00

2. 本基金会会职工总数18人，人均月工资8,233.77元。

六、在计算年度慈善活动支出比例、年度管理费用比例时需要说明的事项

根据《基金会管理条例》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》，慈善组织中具有公开募捐资格的基金会年度慈善活动支出不得低于上年总收入的70%（可以用前三年收入平均数代替上年总收入）。年度管理费用不得高于当年总支出的10%。

本基金会会2023年度慈善活动支出14,071,453.95元，上年总收入合计14,550,536.34元，年度慈善活动支出占上一年总收入的比例为96.71%，但年度慈善活动支出占前三年收入平均数比例120.91%。

本基金会会2023年总支出为14,966,234.83元，年度管理费用总支出885,586.50元，其中行政管理人员的工资福利支出370,171.20元，行政办公支出515,415.30元，年度管理费用总支出占本年总支出的比例为5.92%。

七、重大公益慈善项目

1. 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出					总计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的费用	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	

16、重要会计政策变更情况的说明：

本社基金会无重要会计政策变更情况的说明。

四、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
库存现金	46,552.33	22,372.69
银行存款	16,688,799.36	14,881,398.94
合计	16,735,351.69	14,903,771.63

注：本账户期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二)应收款项

类 别	期末余额	期初余额
应收账款		
其他应收款	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

其他应收款账龄：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		
1至2年		
2至3年		
3年以上	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

截止2023年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	关联关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末总额的比例(%)
新华恒泰资产管理有限公司	非关联方	押金保证金	240,000.00	3年以上	100.00
合计	-	-	240,000.00		100.00

(三)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	177,590.06	203,029.74
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	177,590.06	203,029.74

项目名称	收入	支出					总计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的费用	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	
杰出工程师奖	1,000,000.00	3,036,750.00	832,569.73	583,031.63	330,256.82		4,782,608.18
中华国际科学交流基金会锂想生国际人才交流专项基金	2,000,000.00	1,580,000.00	135,516.34	83,290.23	6,694.34		1,805,500.91
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	2,000,000.00	1,198,100.00	126,866.64	83,290.23	40,791.05		1,449,047.92
中华国际科学交流基金会全民健康科技发展专项基金	1,330,000.00	1,150,000.00	171,282.63	83,290.23	-		1,404,572.86
中华国际科学交流基金会国际科学交流发展专项基金		1,030,430.00	124,031.24	83,290.23	15,588.83		1,253,340.30
中华国际科学交流基金会国际院士科学家康养保障专项基金	2,000,000.00	800,000.00	213,479.38	83,290.23	4,106.20		1,100,875.81
中华国际科学交流基金会生态文明合一健康研究发展专项基金	300,000.00	650,056.00	40,000.00	83,290.23	145,893.11		919,239.34
中华国际科学交流基金会战略前沿科技创新发展专项基金	1,000,000.00	350,000.00	35,154.64	83,290.23	629.67		469,074.54
中华国际科学交流基金会青少年科技创新发展专项基金		350,000.00	2,530.00	-	9,624.32		362,154.32
中华国际科学交流基金会青少年教育科技发展专项基金	372,040.00	301,240.00	-	-	135.50		301,375.50
中华国际科学交流基金会海峡两岸科学交流专项基金	2,000,000.00	-	140,374.04	83,290.23	-		223,664.27
中华国际科学交流基金会人体工程学专项基金	100,000.00						
总计	12,102,040.00	10,446,576.00	1,821,804.64	1,249,353.47	553,719.84	-	14,071,453.95

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	占年度公益总支出的比例(%)	用途
杰出工程师奖	70名获奖人员	3,000,000.00	21.32	奖金
中华国际科学交流基金会锂想生国际人才交流专项基金	四川大学	1,580,000.00	11.23	项目活动费用
中华国际科学交流基金会国际科学交流发展专项基金	京迈(湖北)电子商务股份有限公司	1,030,430.00	7.32	会议服务费
中华国际科学交流基金会全民健康科技发展专项基金	内蒙古医学科学院	850,000.00	6.04	项目活动费用
中华国际科学交流基金会全民健康科技发展专项基金	清华大学	300,000.00	2.13	培训费
中华国际科学交流基金会国际院士科学家康养保障专项基金	重庆振华电器有限责任公司	800,000.00	5.69	设备采购费用
中华国际科学交流基金会生态文明合一健康研究发展专项基金	丽江圣方济商业运营管理有限公司	450,056.00	3.20	会议服务费
中华国际科学交流基金会生态文明合一健康研究发展专项基金	成都心奇点教育信息咨询有限公司	200,000.00	1.42	会议服务费
中华国际科学交流基金会青少年科技创新发展专项基金	国子门生(北京)教育科技有限公司	350,000.00	2.49	网络平台服务费
中华国际科学交流基金会战略前沿科技创新发展专项基金	内蒙古筑能科技发展中心	350,000.00	2.49	课题研究经费
中华国际科学交流基金会青少年教育科技发展专项基金	北京金宜仁通科技发展有限公司	151,640.00	1.08	设备采购费用
中华国际科学交流基金会青少年	上海交通大学	149,600.00	1.06	活动后勤保障

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出的比例(%)	用途
教育科技发展专项基金				费
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	台州市中心医院	150,000.00	1.07	课题资助款
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	大连市妇幼保健院	120,000.00	0.85	课题资助款
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	济南市章丘区人民医院	70,000.00	0.50	课题资助款
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	中日友好医院	70,000.00	0.50	课题资助款
中华国际科学交流基金会检验检测科技专项基金	江阴市妇幼保健院	50,000.00	0.36	课题资助款
合计		9,671,726.00	68.75	

八、关联方关系及其交易

1.基金会的关联方

关联方	与基金会的关系
中国物理学会	倡议和发起团体
中国化学学会	倡议和发起团体
中国数学学会	倡议和发起团体
中国天文学会	倡议和发起团体
中国地质学会	倡议和发起团体
中国空间科学学会	倡议和发起团体
中国地球物理学会	倡议和发起团体
中国地理学会	倡议和发起团体
中国力学学会	倡议和发起团体
北京科技大学	理事主要来源单位
北京和合医学诊断技术股份有限公司	主要捐赠人
天齐锂业股份有限公司	主要捐赠人
中昌绿能(浙江)大健康科技有限公司	主要捐赠人
张应声	主要捐赠人
江苏思瑞国密安全技术有限公司	主要捐赠人
河南融煌智能科技有限公司	主要捐赠人
浙江强江智能科技有限公司	主要捐赠人

2.基金会与关联方交易

关联方名称	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额(元)	余额(元)	本年发生额(元)	余额(元)
	0.00	0.00	0.00	0.00

3.关联方未结算应收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占当年总应收百分比	金额（元）	占当年总应收百分比
应收账款：	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款：	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 关联方未结算预付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占当年总应收百分比	金额（元）	占当年总应收百分比
预付账款：	0.00	0.00	0.00	0.00

5. 关联方未结算应付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占当年总应收百分比	金额（元）	占当年总应收百分比
应付账款：	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款：	0.00	0.00	0.00	0.00

6. 关联方未结算预收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占当年总应收百分比	金额（元）	占当年总应收百分比
预收账款：	0.00	0.00	0.00	0.00

九、 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

本基金会设置用途限制的限定性净资产余额 13,158,140.95 元。

十、 受托代理业务情况的说明

本基金会会无受托代理业务。

十一、 重大资产减值情况的说明

本基金会会无重大资产减值情况。

十二、 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十三、 接受劳务捐赠情况的说明

本基金会会无接受劳务捐赠的情况。

十四、 对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会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

本基金会会无需要说明的其他事项。



第12页至第24页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

张颖

日期:

2024.3.15

主管会计工作负责人

签名:

王新

日期:

2024.3.15

会计机构负责人

签名:

范艳

日期:

2024.3.15



营业执照

统一社会信用代码
91110108590611484C



扫描此码上国家企业信用信息公示系统查询企业信息。如有疑问，请联系当地市场监管部门处理。

(副本) (6-1)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 4870万元
成立日期 2014年11月10日
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

2023年度审计报告附件使用



登记机关

2024年01月10日



会计师事务所 执业证书

名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 谢泽敏
 主任会计师：
 经营场所： 北京市海淀区中关村科学城22层2206
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 11010141
 批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期： 2011年09月09日

仅供中华全国会计学会交流基金使用

证书序号：0017384

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

发证机关：北京市财政局

二〇一二年十月三十日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名：熊建辉
证书编号：110001693606

年 月 日
月 日

证书编号：110001693606
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：2001年09月04日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
月 日

仅供中华国际科学交流基金会2013年度审计报告之附件使用

本证书为持证人执行注册会计师法

定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会

会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

姓名：熊建辉
Full name

性别：男
Sex

出生日期：1975-10-11
Date of birth

工作单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit

身份证号码：360111751011353
Identity card No.



中华人民共和国财政部

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓名 Full name: 陈娟
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of birth: 1979-09-16
 工作单位 Working unit: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No.: 34240119790916004X

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019年05月20日
 Date of Issuance: 2019 / 05 / 20

证书编号: 110101410618
 No. of Certificate: 110101410618



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 证书经检验合格, 继续有效一年。
 Certificate is valid for another year after
 Annual Renewal Registration

仅供中华国际科学交流基金会2013-2019年度审计报告之附件使用