



HARVARD Kennedy School

**ASH CENTER**

for Democratic Governance  
and Innovation

# 价值与愿景： 二十一世纪的中国公益慈善

Paula D. Johnson  
Tony Saich

「夫仁者，己欲立而立人，  
己欲达而达人。」

孔子

# 目录

摘要	6
中国公益慈善行业：历史、经济及政策背景	10
公益慈善动机与影响	16
公益慈善重点领域及目的	21
公益慈善的趋势与发展	30
展望未来：中国公益慈善行业进一步发展的挑战与机遇	36

本报告由哈佛大学肯尼迪政府学院艾什民主体管理与创新中心负责研究及撰稿。

**作者：** Paula D. Johnson  
Tony Saich

**撰稿人：** Christine Fandrich  
Christine W. Letts

**哈佛联系方式：** The Ash Center for Democratic Governance and Innovation  
Harvard University  
124 Mount Auburn Street  
Cambridge, MA 02138  
USA  
email: paula\_johnson@hks.harvard.edu

#### **关于艾什中心**

艾什中心致力于通过研究、教育和公共探讨促进治理及公共政策的不断提升与创新。哈佛大学肯尼迪政府学院承诺通过培养卓越、开明的领袖，推进公共利益；通过与世界一流的学术大师交流及从业人员和决策者的积极参与，解决公共问题。

**本研究特别感谢瑞银集团给予慷慨的经济支持。**

本报告所阐述的观点均来自于作者本人，不代表艾什中心，肯尼迪政府学院或哈佛大学的观点。此等观点亦不代表瑞银及其投资总监办公室的观点。

**版权：** Gallerystock: 页 23/24, 27, 29,  
Gettyimages: 页 5, 9, 13/14, 15, 20, 25, 32, 34, 35, 39

# 鸣谢

本研究团队希望向参与访谈的慈善家致以最深的感谢，感谢他们参与及分享见解。他们展现了慷慨大度的精神及对于公益慈善事业的投入，诚挚感谢他们分享其公益慈善经历及其对中国慈善捐赠作用的见解。出于尊重隐私等考量，我们并未披露部分参与访谈的人士的身份。

我们还希望感谢中国公益慈善行业的专家及专业人士，他们与我们分享了关于中国公益慈善实践的宝贵见解。他们中许多人及所在机构处于中国公益慈善行业发展的第一线，他们的领导是这个行业成长，发展和扩大影响的关键。

我们特别感谢清华大学公益慈善研究院的各位同仁，他们对本研究的开发及执行提供了宝贵指导。清华大学公益慈善研究院旨在加强公益慈善研究，将公益慈善发展成为一个专门学科，创建一套有效体系以培养中国公益慈善领域的未来领袖的创新人才。

最后，研究团队诚挚感谢瑞银为本研究给予慷慨的经济支持，另外特别感谢 Christina Tung, Susan Sy, Jennifer Siu, Silvia Bastante de Unverhau 及 Anna-Marie Harling.

13.7

亿人口

11

GDP 11 万亿美元

6.9%

GDP 增速

8,027

人均 GDP  
8,027.70 美元

14,450

人均 GDP<sup>1</sup>·按购买力平价  
(现价国际美元)  
14,450.20 美元

42.2

基尼指数 42.2 (2012 年)  
(2014 年中国国家统计局  
公布的基尼指数: 46.9)

0.727

联合国开发计划署 (UNDP)  
人类发展指数<sup>1</sup>: 0.727  
(2014 年) (在 188 个  
国家中列第 90 位)

62.10

社会进步指数 (社会发展调  
查机构·SPI)<sup>2</sup>: 62.10  
(2016 年) (在 133 个国家  
中列第 84 位)

3.10

贫困人口比重  
(日收入 3.10 美元及以下)  
11.1% (2013 年)

4.7%

失业率 (占总劳动人口的  
比率·国家估算): 4.7%  
(2014 年)

如未特别说明, 所有资料来自于  
世界银行 2015 年统计。

<sup>1</sup> 附注请查看第 40 页

# 摘要

中国自 1978 年商业及金融市场改革以来，国家经济取得巨大发展，大部分国民体会到长足的社会进步，少部分个人的私人财富显著增加。这些富人越来越多地将一部分私人财富转为公益慈善资本，为社会进步和国家发展作出贡献。

《价值与愿景：二十一世纪的中国公益慈善》是对中国极其富裕群体慈善捐赠行为的探索性研究。鉴于中国参与公益慈善活动的成功企业家越来越多，本研究将探索中国公益慈善事业发展的经济和政策背景；中国最活跃的慈善家从事公益慈善活动的动机、愿望和重点；公益慈善活动蓬勃发展面临的挑战与机遇及其对中国的影响。

目前，中国的公益慈善事业处于扩张、试验和发展变化状态。一方面，其起源和中国新一代慈善家从事公益慈善活动的动机深深植根于中国传统价值观，另一方面，他们又非常乐意借鉴西方慈善活动的做法及策略。私人慈善投资侧重于一系列问题，教育则是当仁不让的重点。中国近期备受关注的多项新慈善活动都依托了国家在技术创新方面的突出成就。2016 年颁布的《中华人民共和国慈善法》符合政府重点优先关注的事项，为慈善行业提供了法律依据和保障，有助于行业发展，是中国公益慈善史上的里程碑。

尽管趋势喜人，要想动员中国超高净值人士进一步参与公益慈善活动却面临诸多挑战。公众的怀疑态度及其对公益慈善行业及其所依托的私人财富的重重疑心居高不下，行业透明度可能是导致公众缺乏信任的因素之一。此外，新的《慈善法》实施也面临诸多问题。引导公益慈善行业向前发展的人才和机构能力显然还需更多时间发展成熟。只有妥善解决以上及其更多其他挑战，中国公益慈善行业的潜力才可能真正得到充分发挥。

虽然本研究重点关注中国最富裕群体的公益慈善活动，但需要注意的是，他们的慈善实际是推动和促进普罗大众慈善捐款行为的宏观慈善生态系统中的一部分。中国的不少民众都将公益慈善行为视作人人可参与、人人应参与的活动。

《价值与愿景：二十一世纪的中国公益慈善》希望通过介绍中国公益慈善行业的多位重要参与者及其举动，增进对中国大陆公益慈善行业的了解，推动其实践和影响。本研究采访了三十余位超高净值人士、十五位中国公益慈善领域专家及多个基金会工作人员。需要注意的是，本研究的并非全面介绍中国富裕精英阶层参与公益慈善活动的情形，研究的受访者也不应被认为代表中国广大超高净值人士群体。尽管如此，我们希望本研究能勾勒中国一部分最富裕慈善家的慷慨之举、雄心壮志和创新精神，推动进一步的相关研究及进一步参与公益慈善活动。本研究的部分重点发现归纳如下：

## 公益慈善动机与影响

慈善动机很大程度上反映了内在价值观，包括为和谐社会作出贡献，创造个人幸福及履行人类帮助他人的义务。个人动机反映了传统中国价值观和教义（例如，与人为善，帮助他人），很多受访者认为慈善是适用于每一个人，而不仅仅是富人的道德准则。慈善也被认为是感恩和回馈社会之举，尤其是对于第一代企业家和财富拥有者而言，我们的多位受访者早年也曾亲身经历贫穷生活。在受访者中，慈善捐款的家族动机重要性不高。对他们中的许多人而言，公益慈善侧重于捐赠行为本身，结果则处于次要地位。

**慈善活动的外部动机包括爱国情怀，全球慈善行为及政府鼓励。**受访者表示希望通过公益慈善活动增强中国的「软实力」。全球，尤其是美国的慈善实践为某些受访者提供了范例和榜样，有助于他们采纳最佳做法并赋予其中国特色。有时，政府也可能产生巨大影响，例如，政府可能鼓励富裕的捐赠人协助国家应对某些社会发展需求。

## 公益慈善重点领域及目的

教育仍是重中之重，但教育慈善事业也有不同形式和表现。对多数受访者而言，教育是其公益慈善活动最关注的领域，大量的公益慈善活动主要侧重于中国的农村和贫困省市，旨在创造机会，促进平等另外还有一些慈善家在自己的母校或其他学校及大学参与创建院系体制；或者设立教育奖励和奖学金，用于表彰学习优异的学生及推动教育研究发展。

**通过提高就业准备度和创造工作岗位来对抗贫困。**一些慈善家通过资助旨在增强就业准备度和创造更多工作岗位的项目，帮助更多人脱离贫困，逐渐走上自立之路，体现了通过解决贫困问题创造持久改变的信念。

**侧重于提供有关健康和福利的长期解决方案。**有几位受访者致力于促进改善健康结果，确保为有需要的人提供充足的医疗护理。慈善家们越来越关注能够提供长期解决方案的健康干预项目，而不是提供用于减轻眼前痛苦的经济补助和物资。

**投身于艺术和文化事业。**虽然人数不多，但也有受访者投身于艺术和文化事业，认为我们需要保护中国丰富的文化遗产，推动当代艺术领域发展，将中国艺术带到国际舞台。一些受访者认为这些活动有助于解决社会问题，鼓励国际艺术交流。

**对环保的资助较为有限；而自然灾害推动慈善救济活动发展。**虽然环保问题在中国引起越来越多的公众关注，但环境公益仍较为有限个别受访者通过其公司和基金会支持环保和绿色行动，其中一位表示支持环保与支持社会和谐息息相关。与其他很多国家一样，在中国，自然灾害客观上成为慈善捐赠的催化因素。



## 公益慈善的趋势与发展

慈善捐助规模日益扩大，制度化程度日益提高。2010 年至 2016 年间，中国大陆前 100 位慈善家捐款总额从 13 亿美元增至 46 亿美元，增加了两倍多。值得注意的是，中国富人榜前 200 位中有 46 位成立了基金会。此外，本研究受访者中超过三分之二已经或计划建立基金会。

新技术为公益慈善活动助力。中国积极使用先进科技，以创新方式提升普通民众及富人群体参与公益慈善活动的程度。多个网上平台用于鼓励并支持全民捐款活动，还通过先进科技推动实现专案目标，提高透明度并增进信任度，增进公益慈善活动利益相关方之间的联系。

不断发展的基础设施为慈善捐款提供支援。中国鼓励、发展和使慈善专业化的公益慈善生态系统日益形成。中国至少有四个专注于公益慈善问题的学术研究中心和一个新的全球培训中心，多个机构致力于增进透明度及公益慈善行业的知识体系。为提高公众对于公益慈善事业的关注度，全国设立了越来越多的相关奖励和荣誉，用于表彰乐善好施的慈善家。

## 展望未来

培养对公益慈善行业的信任度。中国的公益慈善行业缺乏透明度和问责性，因此公众对于公益慈善组织和机构缺乏信心。虽然目前情况有所改善，但发布公开报告的公益慈善组织仍是少数，许多慈善基金会的目标和机制模糊不清。令人振奋的是，2016 年颁布的《慈善法》要求公益慈善行业提供更多公开信息，近期中国多个机构作出的努力也有助于增强信任度和透明度。

继续改善政策和税收环境。虽然 2016 年《慈善法》已经关注了公益慈善行业发展面临的多项重要挑战，但尚有不少问题亟待进一步说明和订立制度，包括税收优惠、提高问责性的相关机制、慈善信托的管理和允许合理管理费用等。目前税收激励政策范围有限，申请困难，基金会投资政策也需要进一步明确。

培养人才和能力。中国公益慈善行业面临巨大的人力资源挑战，包括缺乏经验丰富的相关人才，尤其是管理费用上限不利于鼓励人才进入非营利性行业工作。如国家能针对此领域出台更多优惠政策，将有助于增强公益慈善机构的能力和影响力，培养公众对公益慈善行业的信任。

社会对财富和捐款行为的认识逐渐改变。中国民众对于私人财富和高调慈善活动的态度比较复杂。几位受访者表示某些民众可能对他人拥有的私人财富保持怀疑态度，影响捐赠的积极性。

中国人乐善好施的传统源远流长，受访者对于中国公益慈善行业规模和影响力发展壮大普遍抱持乐观态度。中国持续经济增长及私人财富积累，以及中国乐善好施、回馈社会的传统价值观，为公益慈善活动发展奠定了坚实基础。中国财富拥有者捐助金额越来越大，知名度越来越高，与公益慈善行业发展相关的政策和制度也日益成型。本研究所采访的慈善家为行业的规模、程度及影响力发展提出了大胆的愿景，相信中国二十一世纪的公益慈善行业将呈现独具特点且蓬勃发展的态势。

「救灾恤邻，道也。行道，有福。」

佚名，古代中国



乐善好施的观念渗透入儒家、道家  
及佛教道德理念。

# 中国公益慈善行业： 历史、经济及政策背景

## 中国新公益慈善的历史先例

从中国悠久的历史来看，现代中国慈善捐赠规模相对较低有些不合常理。1949年随革命而进行的世俗化之前，乐善好施的观念渗透进入儒家、道家及佛教道德理念，在中国人心中形成帮助他人的强烈道德责任意识。数个世纪以来，慈善捐助观念在中国建立了扎实基础并成为其特点。在1911年之前的历朝历代及民国时期（1911-1949年），地方社群通过寺庙或地缘协会修建学校、孤儿院和诊所；在饥荒或自然灾害期间实施救助；并且由于中国文化对于祖先崇拜和来世的重视，地方团体还帮助无经济能力的家庭处理丧葬事宜。那时慈善强调基于社群及宗族去帮助有需要的人。从宋朝（960-1279年）到封建社会统治结束，地方县令也会为救助贫苦百姓出力，包括运作济贫院和继续补贴丧葬费用等。在明朝时期（1368-1644年），出现了由地方乡绅等精英人士支持的准私人基金会，称为「善堂」，针对类似的群体和问题提供帮助。随着十九世纪外国慈善进入中国，中国的慈善面貌发生了重要转变，当然，当时的外国慈善其实是与传教士的工作相关的。这类外国组织的大量工作围绕医疗和兴建「现代」医院，将「科学的」西方医学传入中国。

在探讨中国现代公益慈善之前，我们需要注意，在前现代中国，我们几乎不太区分爱心慈善（为有需要的人或在危急时刻提供即时救济）和公益慈善（旨在为公共生活带来更多可持续性、系统性改善）。通过以上定义我们可以看出，之前的多数捐款其实都是用于爱心慈善。此外，由于爱心捐款一般都是给无法自理或自立的个人，社会对接受爱心捐款的人通常抱有负面看法。这样的传统慈善行为在中国目前仍然存在。

因此，在1949年共产党执政之前，中国其实拥有活跃的多元化慈善环境。但共产党执政之后，情况发生了变化。新政府认为，为有需要的人提供所有必要服

务和支援是国家的义务；做不到这一点就是国家的失职。因此，私人慈善活动及非政府协会均被叫停，外国慈善人士被劝离中国。之后三十年间中国慈善行业停滞不前。

## 经济增长及私人财富

自1978年市场改革以来，中国经济快速发展，社会财富显著增加，在全球经济舞台上的影响力日益增强。在过去三十五年间，中国GDP平均增速约达每年10%，成为历史上持续最快速增长的主要经济体。广泛的经济进步使8亿多中国人摆脱贫困，中国于2015年实现了所有「千年发展目标」。

进入二十一世纪以来，中国发展的一个最显著特点是私人财富的迅速增长。尽管在二十世纪八十年代至九十年代，中国经济取得了巨大增长，但个人从中获益不大。进入二十一世纪以来，随着个人财富的累积，情况开始变化。在2016年胡润全球富豪榜中，中国共有568位十亿美金富豪上榜，人数位居全球第一<sup>3</sup>，其净身价总计9.7万亿人民币（约合1.4万亿美元）。仅以2015年为例，中国的十亿富豪人数增长38%，且此等增长势头有望继续<sup>4</sup>。除了十亿富豪群体之外，2016年中国还有160万名百万富豪<sup>5</sup>。据估计，至2015年，中国高净值人士可投资资产达32万亿人民币（约合4.6万亿美元）<sup>6</sup>。预计至2020年，还将出现100万名百万富豪<sup>7</sup>。

我们目前仍无法全面掌握中国公益慈善行业的发展规模。不少捐赠可能以非正式和/或匿名形式进行，未载入现有资料。但是，部分出于制度不清晰、公益慈善组织缺乏透明度和可信度等原因，中国的公益慈善行业发展似乎并未跟上私人财富增长的步伐。虽然中国公益慈善行业的前景可观，但在很大程度上并未充分发挥其潜力。联合国开发计划署2016年5月发布的一份报告显示，中国的慈善捐款总规模仅为美国或欧洲的4%<sup>8</sup>。这种情况未来必将改变。

## 现代公益慈善行业的发展

随着经济改革的推进，中国的公益慈善行业也开始复苏。诚然，在起步阶段不免小心翼翼、速度缓慢。我们之前所述的历史慈善传统成为复苏的基础。除此传统之外，中国现代公益慈善行业的发展得益于以下三项主要因素。首先，如上所述，中国在2001年加入世贸组织后，个人财富加速累积，规模显著扩大。于是，中国的超级富豪数量急剧增加，同时中产阶级也快速扩张，他们往往对公益慈善事业展示出重要兴趣。虽然私人财富本身并非慈善事业强劲发展的充分条件，但它是其中的重要要素，为中国公益慈善事业潜在的爆炸性增长奠定了基础。

但是，中国的财富分配显然仍是高度集中状态，这个国家也从亚洲较为平等的社会之一转变成为最不平等的社会之一。北京大学2015年的一项研究显示，中国人口最富裕的1%拥有中国所有财富的三分之一以上，而最贫穷的25%仅拥有中国所有财富的1%。<sup>9</sup>作为收入不平衡指标的基尼系数，已由上世纪八十年代的0.276升至2015年的0.469，<sup>10</sup>有些人认为实际甚至可能更高。中国东部地区经济发展和个人财富的集中同样造成了地区之间的不平等。这种显著不平等的状态促使一部分极其富裕群体将其至少部分慈善捐款用于推动更多的平等和机会。

中国现代慈善行业发展的第二个关键因素在于，中国政府对于提供社会服务的态度发生了重大转变。后毛泽东时代的国家领导人似乎并未意识到解散农村集体所有制的政策导致好几亿人口难以应对健康挑战、教育水准下降及自然灾害等问题。中国领导人在实施经济改革十多年后才意识到单单依靠市场可能无法解决这些挑战。政府也没有能力及经济资源解决整个国家的所有社会需求；必须通过其他社会服务提供机制补充政府部门的工作。政府同时还意识到官方机构不可能或者很难接触到某些群体，例如，商业性工作者、HIV/AIDS患者等。此外，政府希望将医院、科研机构、博物馆等公共服务机构转变为非营利性组织，希望为其打开新的融资管道，包括公众捐赠，以避免其难以为继而引起人员失业。

中国公益慈善行业扩张的第三个因素是非政府组织(NGO)的快速崛起。至2016年初，国家民政部正式登记的社会组织达66.2万个，另外或许还有约300万个未登记组织。它们多数是从事卫生、教育或扶贫

活动的地方组织。在已经登记的组织中，大约一半称为「社会团体」，与西方国家定义的非政府组织(NGO)概念相对应；另外近一半为民办非企业单位(包括民办服务单位)；还有大约5,000家基金会。其中既有接受慈善捐款的实体，又有能够提供慈善资助的实体。2015年，非政府组织收到约610.3亿人民币(约合91亿美元)捐赠。<sup>11</sup>

虽然已公布的慈善捐款金额仍相对较低，仅占中国2014年GDP的0.16%，但中国的公益慈善行业发展迅速，已经具备各种公益慈善机制。2004年开始施行影响广泛的新的《基金会管理条例》，确认了非公募基金会的合法性，此后数量迅速增加。2014年，中国4,211家基金会中有2,737家为非公募基金会。<sup>12</sup>2009年至2014年间，登记的捐款金额增加66%，总计达164亿美元。<sup>13</sup>根据2014年胡润慈善报告，中国前100位慈善家共计捐款31.8亿美元，用于教育(44%)、社会问题(26%)、扶贫(9%)和赈灾(5%)。<sup>14</sup>

## 政府监督与监管

进入二十一世纪后，中国公益慈善行业相对快速发展导致现有立法很快过时，实际的发展成为主导。1998年，国务院颁布《社会团体登记管理条例》和《民办非企业单位登记管理暂行条例》，但进入新世纪后中国经济蓬勃发展，私人财富迅速累积，现代公益慈善行业初露端倪。上述管理条例并不直接与慈善捐款挂钩，而是规定了可能获得慈善资金及开展慈善专案的组织需要遵守的框架。此外，1999年颁布的《中华人民共和国公益事业捐赠法》提出了税收优惠和与慈善捐助相关的其他重要条款，但其内容含糊，不足以解决行业面临的挑战。《公益事业捐赠法》在公益慈善行业融资方面排除了多数中国基金会和社会组织，具有极大的局限性。2004年颁布的《基金会管理条例》对于基金会资本化及支出水准提出了严苛的门槛，且严格控制民政部登记。

2004年至2016年间，中国并未制定或出台其他带来重要影响的公益慈善相关政策。2016年，国家颁布《中华人民共和国境外非政府组织境内活动管理法》及《中华人民共和国慈善法》。<sup>15</sup>《慈善法》大刀阔斧地解决了阻碍公益慈善行业发展的多项问题，包括信任及公众信心问题；公益慈善行业缺乏透明度的问题；政策和管理条例在有效促进慈善捐款方面

力度不够、含糊不清的问题。虽然目前评价其影响尚为时过早，但新框架可能在鼓励更多捐款方面发挥重大作用。

### 2016年《中华人民共和国慈善法》

《中华人民共和国慈善法》经过十余年探讨和辩论，于2016年9月起施行，虽然缺乏相应的实施细则，但仍为公益慈善行业提供了标志性框架。预计相关领域将陆续出台实施细则和配套立法，例如，税法，作为《慈善法》的补充。从这部新法中，我们可以更清楚地看出政府希望鼓励利用中国的至少部分新财富应对社会挑战。新法的主要目的在于更好地规范公益慈善行业，鼓励富裕群体更多捐助中国政府重点关注的行业领域，限制向非重点关注问题的捐助。从广义上而言，新框架为中国公益慈善行业的登记和工作提供了更有利的环境，但同时收紧监督、增强党的管理。

从积极角度来看，新法拓宽了对受允许公益慈善活动的定义，承认了基金会、社会团体、社会服务机构及「其他组织形式」等多种组织形式。而同时，国家鼓励的公益慈善活动主要限制在扶贫、济困、扶老、救孤、救灾、促进教育、科学、文化、体育事业发展等政府重点事项上，限制倡导工作等领域。

新法涉及了多项主要政策问题，包括最重要的「双重登记」程式（在之前的管理制度下，所有组织必须挂靠一个主管部门，由主管部门负责其报告、财务和活动，并向民政部登记）及非公募基金会和社会组织公开募捐等。其他问题包括基金会管理费用和年度支出指导方针；捐赠人监督其捐赠资金使用情况的能力；通过政府监管和/或自我规制增强透明度；慈善信托的合法性；税收激励及免税与激励的分级和管理。

新法还提出了公益慈善组织管理单一体制。即符合要求的组织不再需要进行双重登记，可直接向相关民政部门申请登记。符合条件是指「践行社会主义核心价值观，弘扬中华民族传统美德（第五条）」的慈善组织。此外，新法规定非公募基金会可公开募捐，但须事先取得公开募捐资格证书（在无证情况下从事公开募捐活动的团体将被处以相当于三万美元的罚款），还规定依法登记满二年的慈善组织，才可以向原登记的民政部门申请公开募捐资格证书（第二十二條）。新法保留了对基金会开支的限制规定，即年度管理费用不得超过当年总支出的百分之十。慈善组织中具有公开募捐资格的基金会开展慈善活动的年度支出，不得低于上一年总收入的百分之七十或者前三年收入平均数额的百分之七十（第六十条）。这项要求旨在限制慈善组织规模过度扩张。

此外，新法规定捐赠人有权「查询、复制其捐赠财产管理使用的有关资料」（第四十二条）。为了提高慈善组织的透明度，新法规定了慈善组织的公开报告和披露义务，例如，慈善组织每年除了按要求报送年度工作报告和财务会计报告，亦须就年度开展募捐和接受捐赠情况、慈善财产的管理使用情况、以及慈善组织工作人员的工资福利情况进行报告（第十三条）。新法还为建立慈善信托（称为公益信托）提供了便利，委托人可依法将其财产委托给受托人，由受托人根据慈善目标管理财产（第四十四条）。

最后，新法规定了一定程度的税收优惠，但并未明确规定税收优惠的实行机制，预计之后将进一步出台详细说明。企业最高可扣减12%的年度应纳税收入，如企业慈善捐赠支出超过法律规定的上限，允许结转以后三年内在计算应纳税所得额时扣除（第八十条）。

[获批准的组织] 应从事「践行社会主义核心价值观，弘扬中华民族传统美德的慈善活动。」

2016年《中华人民共和国慈善法》第五条

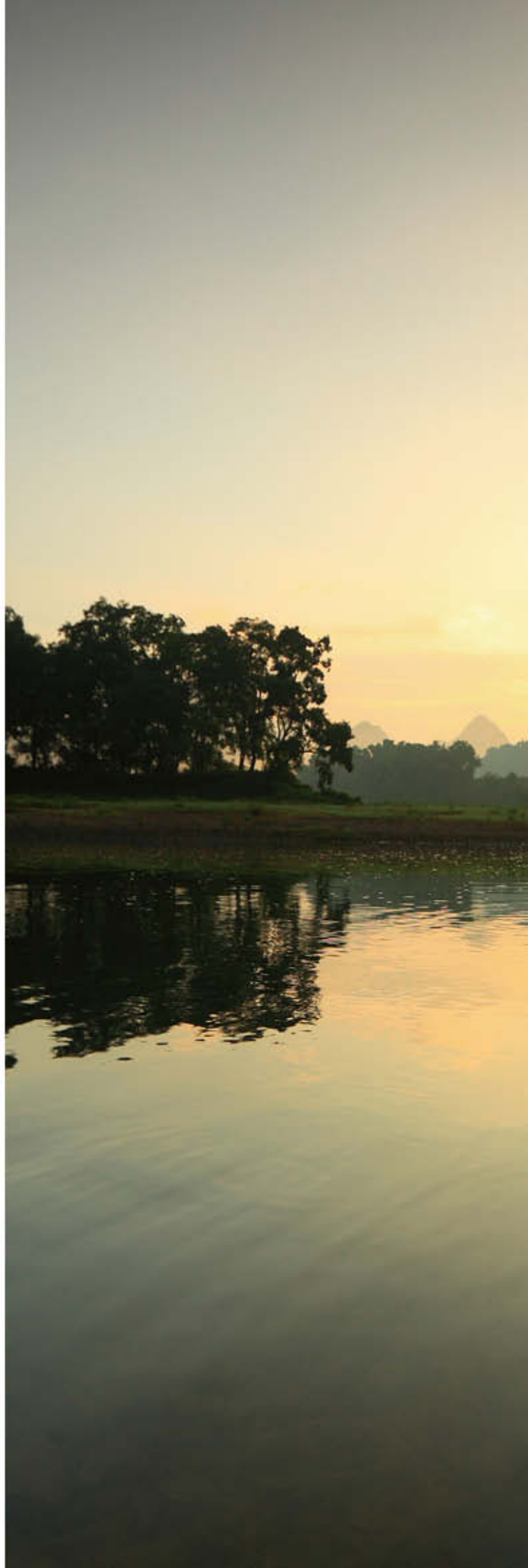
尽管上述立法 / 监管变化是中国公益慈善行业改革过程中的重要一步，但需要做的还有更多。举例来说，实质上服务于一些公共目的的组织仍需申请才能获得捐款免税资格，过去资格申请并非易事。

### 政府参与及影响

政府除了通过官方政策和法规控制公益慈善行业，还可通过其他较为间接的方式影响中国的公益慈善行业。

中国政府和中共一直深度参与中国财富创造及公益慈善捐赠的塑造过程。从历史情况来看，政府影响公众慈善捐赠的最终去向，当然，在 2016 年《慈善法》实施之后这种情况可能会有所变化。2004 年的《基金会管理条例》确定了两种类型的基金会：非公募基金会和公募基金会，非公募基金会通常又称为「私人基金会」，不允许公开募集资金；公募基金会则允许公开募集资金。多数公募基金会都是在二十世纪八十至九十年代成立，一般都有政府支援，实际上是政府组织的非政府组织（GONGO）。中国红十字会、中华慈善总会和中华全国妇女联合会等 GONGO 获得个人和国家捐赠的最大份额。据联合国开发计划署 2015 年发布的一份报告估计，中国 2013 年慈善捐款中 59% 流向政府或其附属的慈善组织，包括中华慈善总会（34%）、民政局（14%）和其他政府和公共机构（11%）。<sup>16</sup> 此外，95% 的公募基金会都运作自己的慈善专案，极少向私人非政府组织提供经费，导致慈善资金进一步集中。<sup>17</sup> 共产党规定若组织内有超过三名党员，则必须成立「党小组」，对公益慈善机构保持密切监督。

此外，政府还可通过要求国有企业为特定慈善事业或组织提供支援，进一步影响慈善捐赠。企业捐款一直在中国慈善捐款中占有重要地位，近 70% 的捐款来自于企业，只有 20% 来自于个人，10% 来自于慈善组织。在企业捐款中，50% 来自于私人企业，外资企业紧随其后。<sup>18</sup> 虽然国有企业捐款水准不得而知，但肯定只占企业捐款总额的一小部分。







和谐被称为「中国社会核心价值观」之一。



# 公益慈善动机与影响

中国的慈善捐款活动与世界上其他国家一样，在很大程度上是一种个人行为。捐款的意愿、选择的重点领域及采用的具体做法都反映了个人信仰、个体和家庭价值观及内化了的传统文化。同时，慈善活动可能受到企业目标、政府关注的重点和公众期望等外部因素影响。

本研究的受访者都重点强调了激励及塑造其捐款行为的内在动机，其中主要是构建和谐社会、个人幸福及帮助他人的人类基本义务的理念。虽然以上影响因素相互联系且与其他文化和宗教动机存在密切关联，我们下面将分别讨论主要的几项动机。需要注意的是，内在动机集中体现为慈善行动本身，而不一定反映为实际的结果或可测量的成果。如果中国的财富拥有者都普遍认为行动重于结果，这可能在很大程度上会影响中国慈善行业的具体实践及影响力。

## 内部动机

### 创建和谐社会的愿望

研究的受访者表达了对于发展和谐社会作出贡献的深切愿望。和谐是中国传统哲学思想的核心理念，主要见于儒家学说，在道家和佛教学说中也有体现，被称为「中国社会核心文化价值观」。<sup>19</sup>和谐社会的理念是复合的，包括一系列的概念，例如：1) 指构成社会的各个部门、各种要素处于一种相互协调的状态；2) 全体人民各尽其能，贡献于社会；3) 社会阶层之间具有平等机会和流动性；4) 由内而外发散出来的个人自身和谐，更好地与他人相处。<sup>20</sup>此外，和谐社会概念也是中国的政治理论之一。从2004年左右开始，中国政府开始大力宣导社会和谐，表示「构建社会主义和谐社会是中国主要的社会经济目标」。<sup>21</sup>受访者强调构建和谐可能是受政府大力宣传的影响，并将其内化为自己的理念。

## 公益慈善动机与影响

### 内部

- 创建和谐社会的愿望
- 通向个人幸福的途径
- 宗教及世俗价值观的体现
- 感恩及回馈社会的表现
- 人类的义务
- 家庭价值观

### 外部

- 国家愿望和中国的「软实力」
- 全球慈善活动的影响
- 政府影响
- 个人愿望的作用

## 创建和谐社会

「慈善的终极目的是构建和谐社会。」曹德旺

「虽然如今科技进步，但世界很多地方仍是冲突不断。我希望我能帮助改变这种氛围，促进世界和谐。」  
吕志和

「慈善可以传播爱，构建和谐社会，帮助我们实现每个人的梦想。」王埏

「我[从事慈善活动]的目标是促进社会和谐，做对社会有益的事，让社会更美好。」庞升东

曹德旺是福耀玻璃集团董事长，河仁慈善基金会创始人，也是中国捐款金额最高的慈善家之一，累计捐款金额约达 13 亿美元。曹德旺表示：「慈善的终极目的是构建和谐社会。」四维集团创始人兼首席执行官王埏也表示：「慈善可以传播爱，构建和谐社会，帮助我们实现每个人的梦想。」上海 2345 网路科技有限公司创始人庞升东同样回应了这种看法，强调：「我[从事慈善活动]的目标是促进社会和谐，做对社会有益的事，让社会更美好。」

促进社会和谐还成为多个基金会的使命之一。例如，和谐社会也成为「吕志和奖—世界文明奖」这一最新的重大国际性奖项提倡的目标之一。「吕志和奖」于 2015 年由嘉华集团及银河娱乐集团有限公司董事长吕志和先生创立，每年度颁发三个奖项，每项奖金约为 260 万美元，旨在表彰无条件促使世界可持续发展、改善世人福祉及「宣导积极生活态度，提升正能量」的个人/组织。<sup>21</sup>

腾讯联合创始人兼腾讯公益基金会、陈一丹基金会、一丹奖基金会创始人陈一丹先生表示，他的基金会愿景是「推动一个充满善意与信任的社会环境」。2008 年，卢德之先生（原特华投资控股有限公司）、李光荣先生及特华投资控股有限公司共同出资 2 亿元人民币<sup>22</sup>（约合 3000 万美元）创建华民慈善基金会，其使命是「促进社会的和谐发展」。<sup>23</sup> 同样，天狮集团董事长兼首席执行官李金元创建天狮美景国际爱心基金会，为「国际社会的和谐发展」作贡献。

## 通向个人幸福和满足的路径

虽然中国传统哲学强调「社会和谐」重于「个人幸福」，但本研究访问的多位慈善家都提到了在和谐社会中个人幸福的作用，阐述了慈善捐赠对于提升捐赠人和受益人双方的个人幸福和满足感的作用。蒙牛乳业兼老牛基金会创始人牛根生先生讲述了自己极度贫困和被遗弃的困难童年，他是如何了解到「给予的快乐」和「被帮助的温暖」，以至于成年后他深深地相信给予、获得和团队凝聚力之间的关系。例外服饰有限公司创始人兼总裁以及毛继鸿艺术基金会创始人兼总裁毛继鸿先生表示：「对我而言，给予就是快乐。给予的行为和带来的结果都能给我快乐。」全球之翼控股有限公司董事长兼首席执行官韩充的家族正计划创建一个新基金会，他表示基金会名为「幸福家庭」，因为「这总会提醒我们甚至其他人拥有一个幸福、健康的家庭的重要性」。

## 传统价值观和信条的体现

多位受访者谈到了其他宗教价值观的影响。虽然其中几位提到过去很难讨论宗教信仰，但他们认为中国对宗教表达的接受度和开放度日益提高。如前所述，佛教、儒家和道家都鼓励慈善行为和服务他人。多位受访者引用了佛教教义，包括：施比受有福；太多金钱实为罪过；远报则在子孙等。其他受访者也提到了基督教和儒家的类似教义。还有一些受访者讨论了长期世俗文化价值观的重要性。例如，毛继鸿谈到了中国人强调付出而不是接受，另一位受访者也提到中国文化传统宣导「一方有难，八方支援」。

## 所有人的道德准则和义务

本研究的多位受访者表示其公益慈善活动的动力来自于普遍的道德准则。他们反复强调慈善不仅仅是富豪和超级富豪的义务，也是每个人力所能及，通过自己的方式可以参与的一项活动，这种想法与上面提及的和谐社会第二条不谋而合。这种观点常常被哲学和宗教教义奉为神圣，但其实也是人类天然的本性。实际上，研究显示，成人可能具备天生的「慈悲本能」，而儿童的第一冲动也是帮助他人。正如某些人所提到的那样，这种本能确保了长久以来人类的生存和繁衍。<sup>25</sup> 王埏表示：「每个公民都有本能和能力参与某种形式的慈善活动。从广义上讲，慈善活动既包括金钱捐赠，也包括志愿者服务，每个人都可以付出与给予。」王建煊经常参与宣导慈善，表示一直强调同情、爱心、慈善和责任。同样，曹德旺也强调做好事、帮



「财富从社会中来，  
理应回到社会中去。」

赵伟国

助人，这是评价自己和他人的一项标准。从这个意义上讲，他乐善好施的主要动机是做个好人。

#### 感恩和回馈社会的体现

本研究采访的绝大部分人士是从中国市场改革及经济全球化获得了巨大收益的企业家。他们几乎都表达了对个人所得的感恩之情以及相应的回馈社会的愿望和 / 或责任感。

多位企业家都谈到了自己早年的经历，在经济自由化之前的生活。例如，已经 87 岁高龄的吕志和谈到自己青少年时期曾亲眼目睹日本人占领香港带来的杀戮、饥荒和中国人民水深火热的生活。他对此一直「耿耿于怀」，思考如何让世界更美好，如何帮助他人。牛根生早年的生活经历同样影响了他之后的慈善活动。由于家境贫寒，早年的牛根生出生不久被父母卖给了另一户人家。后来，养父母去世，牛根生成了孤儿。由于家庭状况，他在学校里常常被同学欺负，受排挤，他想办法让自己本来不多的钱与大家一起花，慢慢便成了「孩子王」。就在这时，他体会到了「给予的快乐」。之后，在牛根生准备结婚时，一位义气的厂长借给他置办了新衣和酒席，让他体会到了「被帮助的温暖」。

紫光集团有限公司董事长赵伟国进一步拓展了回馈社会的概念，表示财富不应该只属于 1% 的人，而应该属于整个社会。他认为个人只能消耗一定量的财富。他表示，如果公司 CEO 不再需要所有的企业利润，应该将部分额外财富回馈社会：「财富从社会中来，理应回到社会中去。」丰盛控股有限公司执行董事、董事长兼 CEO 季昌群也表示：「在收获的同时必须要给予。」

对社会平等的承诺及分享和回馈社会的想法不仅仅来自于中国传统哲学的道德考量，还来自于中国社会主义的生活体验。中国的社会主义强调个人对群体的社会义务以及个人愿望应该与集体需求相结合。

#### 对某些受访者而言是重要的家族价值观

仅有少数几位受访者提到家庭对于其慈善事业影响很大。其他一些地区对慈善活动的研究都强调了家族的重要作用，包括希望创造家族传统、灌输家族价值观、增强家族联系纽带<sup>26</sup>，而在本研究的访谈中，这些想法被提得较少。当被特别问及家庭的作用时，几位受访者都表示其家庭支持自己的慈善活动，但并不具体参与；他们完全是自己作出慈善事务决定。

尽管如此，还是有几位受访者强调了家庭在其慈善动机及实践过程中的绝对重要性。卢德之从理论和实践两方面大力宣导家族慈善。他表示自己特别希望将慈善的价值观传给下一代，以及从更广的角度来看，家族基金会可作为传承家族价值观、光耀门楣的重要工具。弘励创投创始人兼管理合伙人李海翔也表示，慈善是他希望传递给儿子的一项重要家庭价值观。牛根生强调了家族参与慈善活动的重要性。除了所有家族成员都慷慨解囊的老牛基金会，他的子女最近还创立了老牛兄妹公益基金会。韩充表示自己在某些慈善决定上曾与父亲密切合作，父子关系是他参与慈善的重要动力。

值得注意的是，本研究采访的企业家都是所谓的「富二代」，也许待他们年龄渐增，越来越多地考虑将财富传给后代的原因和方式时，家族对于慈善的作用会日益显现。

## 外部动机

### 爱国情怀和中国的「软实力」

显而易见，中国企业家对于过去 15 年中国经济发展倍感自豪。他们多数认为中国将继续保持其经济活力，长期保持其作为世界经济和政治强国的地位。同时，多位受访者都谈及希望中国具备同等强大的「软实力」（慈善、文化、政治价值和外交政策等相对无形领域）的抱负。<sup>27</sup>鼎天资产管理有限公司董事长、爱佑慈善基金会理事长王兵强调了这一方面及他的目标：「中国拥有强大的硬实力，但在软实力方面落后几十年。」爱佑慈善基金会侧重于增强中国社会组织的能力，发展国家的「软实力」。王建煊也同样强调了中国的规模和经济实力，表示随着中国越来越富裕、越来越强大，一些国家可能心存顾虑。他认为如果中国能表现出「同情和爱心」，这些国家可能对中国享有的世界地位更安心自在。

### 全球慈善实践影响中国的慈善捐款行为

一些受访者还提到了西方，尤其是美国慈善活动对中国的影响。很多新一代慈善家都对国外有效的捐款策略感兴趣。多位都特别提到了美国「镀金时代」的伟大慈善家们，例如，约翰·洛克菲勒创建并长期资助北京协和医学院。虽然所处环境完全不同，但他们从有关这些早前慈善家传世佳话的作品中找到了相似点和经验教训。受访者们对比尔·盖茨和马克·扎克伯格等新一代科技界慈善家同样是赞不绝口。

越来越多的活动使中国和西方慈善家齐聚一堂，相互学习、交流想法及开展合作。例如，东西方中心分别于 2014 年和 2016 年举办了两届慈善峰会，邀请了中国和美国的多位著名慈善家。中美战略慈善交流平台也举行了一系列的年会，邀请了思想领袖、学术专家、基金会领袖和慈善行业专家等。欧洲基金会中心还与深圳国际公益学院合作，通过中欧公益领导力平台专案开展了多次交流。

虽然许多中国慈善家积极借鉴其他国家的慈善实践，但大家也有共识，认为中国的公益慈善事业仍应忠于前面提及的中国传统价值观。卢德之表示：「我希望我们能学习美国公益慈善行业的经验，运用相关知识促进中国特色的现代公益慈善事业的发展。」

「我希望我们能学习美国慈善行业的经验，运用相关知识促进中国特色的现代慈善事业的发展。」

卢德之


### 政府对于慈善捐赠的影响

如前所述，中国的慈善捐款受政府影响，侧重于政府重点关注的领域。哈佛大学肯尼迪政府学院艾什民主管理与创新中心发起「中国慈善专案」，该专案 2015 年发布了关于「中国慈善百人」的资料库资讯。<sup>27</sup>「中国慈善百人」约占中国所有慈善捐款的 25%（38 亿美元），占 GDP 的 0.03%。资料分析显示，这 100 位亿万富豪中，超过 15% 的捐款流向北京，虽然他们中不少人的企业总部都位于其他地区。这样的捐款现状是否在一定程度上反映了政府关注重点仅为推测。

多位受访者都特别提及，政府鼓励企业家和公司支持希望小学，该专案为中国最贫困地区提供更多教育资源（如下所述），政府有时也会提供配套资金。

### 个人愿望可能在一定程度上影响公益慈善行为

某些观察家及几位受访者表示，中国（和世界其他国家）的一些慈善活动至少在一定程度上是为了提升在全球舞台上的个人和 / 或行业地位。某些人表示公益慈善活动可能是中国精英人士拓展其商业影响力及在国际上赢得个人和行业认可的有效管道。

A photograph capturing the silhouettes of several individuals holding large, traditional red fans. They are positioned in the foreground, with their dark forms contrasting against a bright, hazy sky. In the background, the skyline of a city, likely Shanghai, is visible, featuring prominent structures like the Oriental Pearl Tower. The overall atmosphere is one of cultural celebration and urban vibrancy.

中国希望增强「软实力」，即公益慈善，文化，  
政治价值观及外交政策等相对无形的领域。

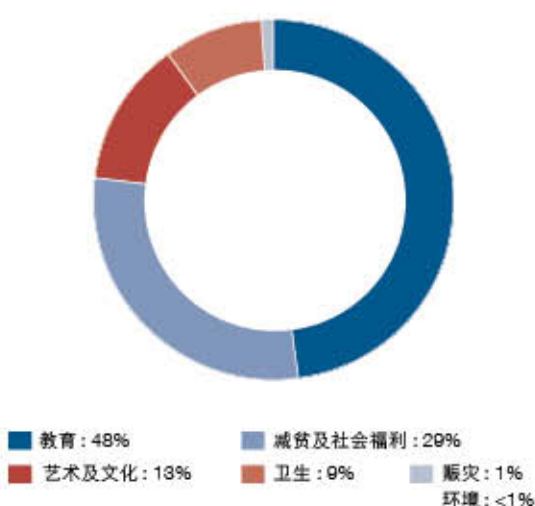
# 公益慈善重点领域及目的

参与本研究的慈善人士给我们描绘了鼓舞人心、令人印象深刻的公益慈善目标和目的，涵盖教育、卫生、减贫、艺术、环境和赈灾等多个领域。虽然他们谈到的问题较为多元化，但 (1) 教育是参与本研究的多数慈善家最关注的问题；(2) 受访者慈善事业相当聚焦，一般都重点集中在一个领域；(3) 很多公益慈善活动都主要帮助弱势群体，因此侧重于中国的农村和贫困省市。

关于中国慈善行业的其他研究也发现了类似情况。哈佛大学艾什中心的「中国慈善专案」显示，2015年，慈善百入中有59位资助教育事业；2016年尚未发表的新资料显示，慈善百人将近一半的累计捐款用于教育(48%)，然后是减贫及社会福利(29%)、艺术及文化(13%)和卫生(9%)。赈灾和环境分别收到约1%的善款，但赈灾在很大程度上取决于自然或人为灾害的发生，因此波动较大。胡润研究院发布的《2016胡润慈善榜》则发布了另一份「中国大陆前100名最慷慨的慈善家榜单」，发现公益慈善行业的重点领域如出一辙。卢德之表示：「由于公益慈善概念在中国相对较新，我们需要重点关注穷人及其他弱势群体的项目。我们将公益慈善活动的重点放在教育平等、减贫和社会福利等方面。」三捷投资集团有限公司创始人兼负责人、杭州娃哈哈双语学校创始人兼董事长杜建英也表达了类似观点，她强调：「教育和医疗是中国老百姓的两大主要需求。」

艾什中心的「中国慈善专案」也发现了中国慈善家重点关注某一项事业的倾向。该专案2015年资料显示共有71位慈善家资助某一项事业，21位慈善家资助两项事业，7位资助三个重点领域，只有马云一位慈善家同时资助四个不同领域(教育、环境、社会福利及赈灾)。<sup>29</sup>「中国慈善项目」表示，针对某一项事业进行捐款可能反映了捐款人的专长或知识，或是体现

中国慈善家重点关注领域(2016年)



资料来源：  
哈佛大学肯尼迪政府学院艾什民主管理与创新中心「中国慈善项目」

了该领域曾对捐款人自身生活产生重大影响。我们的访谈显示，中国某些慈善家侧重于对某一项事业进行捐款并非偶然，而是经过深思熟虑后为提升影响力决定的策略。

不同研究发现中国慈善捐款的地理分布模式不完全一致。本研究的多位受访者表示自己受解决中国不平等情况日益加剧的需求和重要性影响，因此重点关注为中国西部省市创造更多机会的项目。而「中国慈善专案」资料库涵盖的慈善家似乎并未特地关注地区不平衡问题。实际上，按慈善百人捐款总额计算，大约60%流向捐款人企业总部所在省市。拥有迫切发展需求的地区得到的捐款金额反而远远低于其他较发达地区。中国最贫困省市和地区(新疆、宁夏、西藏、甘肃和云南)仅获得「中国慈善专案」百人捐款总额的不足2%，而中国首都北京却获得高达15.7%。<sup>30</sup>

## 教育是重中之重

如上所述，拓宽受教育机会显然是本研究的各位慈善家关注的重点领域。这可能反映了以下几方面因素：(1) 受教育机会可能曾对他们自身产生积极影响，因此希望向他人提供同等机会；(2) 中国文化普遍重视教育；(3) 认为教育对中国国家繁荣的长期影响；(4) 中国近年来不平等日益加剧，希望通过教育创造平等机会。受访者在小学、中学、大学各个层次创造并资助了大量的教育计划和专案。很多公益慈善举措都致力于创造平等教育机会，有时也会借助科技的力量。不少慈善家还参与建立或拓展大专院校，通常会专门支持母校发展。此外，许多慈善家还设立了学生奖学金，甚至有慈善家设立规模可观的奖项，用于表彰教育界卓越人士。具体事例请见下文。

## 创造机会并促进平等

中国的许多公益慈善活动都致力于为不足或弱势群体提供优质教育，不少都侧重于偏远及农村地区。这类投资体现了教育对个人幸福和国家繁荣的长期影响，大量的研究都已验证其中的密切联系。

浙江省新华爱心教育基金会于 2007 年由王建煊创立，目前已开展多个全国公益慈善项目，包括开展了「捡回珍珠计划」资助成绩优异但家庭贫困的「珍珠学生」；重建校舍危房的「爱心小学」项目；为欠发达地区小学捐赠书籍的「爱心图书馆」专案；帮助四川凉山彝族学生完成小学教育的「彝族儿童班」项目；「一个

## 人人享受教育

「我的所有慈善活动都是为了资助教育发展。这是最强的杠杆。」 庞升东

「我小时候靠养猪、养牛过活。我知道只有教育才能改变命运。」 赵伟国

「教育是穷人改变命运的唯一机会。」 赵静

「教育是推动世界进步的核心力量。」 佚名

「在中国，无论多穷，做父母的都希望为子女提供教育。」 佚名

「我们要将中国从人口大国变为人才大国。」 佚名

孩子一个蛋」项目和「西部师资培训」专案等。截至 2016 年 12 月，基金会已资助约 49,000 名「珍珠学生」、364 所「爱心小学」、157 个「爱心图书馆」、702 名贫困彝族学生、超过 50,000 名学生每天一个水煮鸡蛋、大约 3,000 名西部地区教师的培训活动等。此外，在汶川地震爆发后，基金会还帮助了数百名受灾儿童和学生，资助了 26 所汶川地区学校。

另一位致力于改善弱势群体儿童受教育机会的慈善家是来自于德龙控股的联合创始人兼大股东赵静女士。赵静于 2010 年联合创立北京慈弘慈善基金会。六年多来，基金会努力提升中国中西部地区学生的识字水准和阅读能力。基金会的目标是为每个教室配备一个迷你图书馆，提升教师阅读教学的水准。赵静表示，识字是人文与科学学习的必要基础，也是终生学习的起点。北京师范大学目前正在评估该计划的影响。

庞升东也资助了多个教育领域并长期致力于推动中国的教育平等。他牵头发起一项独特的计划，通过补贴教育类非政府组织人员的工资，达到改善中国西部教育品质的目的。他解释说，非政府组织对于教育系统有重要贡献，但由于员工只能挣到基本生活费的 50-60%，这类组织难以留住人才。他精心挑选具有较强能力改善学校教育的非政府组织，承诺持续十年补贴相关人员的工资，确保员工长期在岗位上发挥作用，创造系统性变化。

还有一些重要事例表明慈善家可能会重点关注一些特定族群。两位受访者的捐款活动重点关注彝族群体。王挺正与全球多所知名大学合作，为符合要求的彝族学生提供高等教育机会，并要求其完成学业后回国为中国发展贡献力量。王建煊资助的一项计划则希望保证彝族女孩完成学业，由于其辍学率一直居高不下。另一位慈善家李海翔则是雄心勃勃，投入大量资金关注幼儿及早期儿童教育。过去三年间，他斥资 600 万美元在中国贫困省之一的云南打造了全面的早期儿童教育模式，希望能在全省内推广并形成规模。

同样，我们还收集到一些捐赠人重点关注特定目标的事例。例如，本研究的两组捐赠人资助了传授积极个人价值观的专案。SOHO 中国房地产公司联合创始人张欣和潘石屹创立 SOHO 中国基金会，支持在农村宣导个人和公共责任等价值观的教育活动。他们特别关注「留守儿童」，由于其父母进城打工，孩子缺乏父母

陪伴，难以形成坚实的价值观体系。（根据多则相关报导，中国约有 900-6,100 万名留守儿童。<sup>31</sup>）吕志和也希望通过银河娱乐集团慈善基金会的活动，提升教育和就业机会的同时，培养积极的道德和人生价值观。银河娱乐集团有限公司于 2014 年投资 3 亿港币建立了银河娱乐集团慈善基金会，并计划未来 10 年每年向基金会投入 1 亿港币（约合 1,300 万美元）。

2008 年，王琳达个人捐款 200 万人民币（约合 29 万美元）成立了北京怡海公益基金会。她还创立了「怡海人才培训班」，资助甘肃省景泰县、江苏省盐城市、湖北省沙市、四川省西昌市等贫困地区优秀的中学生。该项目累计捐款金额已超过 637 万人民币（约合 92.4 万美元）。

李金元认为，推动中国教育系统发展是用自己的财富回报国家和社会的最佳方式。2003 年，他出资 8 亿港币（超过 1.03 亿美元）创立了天狮美景国际爱心基金会。该基金会致力于公共福利事业，尤其关注弱势儿

童的教育和健康，已出资建立多个计划，用于改善校舍、推动贫困和少数民族地区的基础教育、为经济困难的学生提供奖学金和帮助辍学学生等。基金会和李金元向公共慈善事业捐款金额达 15 亿人民币（超过 2.16 亿美元）。<sup>32</sup>

多位受访者都提到曾参与「希望工程」，捐助「希望小学」。希望工程由中国青少年发展基金会于 1989 年发起，旨在为中国最贫困地区提供教育，是中国社会参与最广泛、影响力最大、实施范围最广的民间公益事业。希望工程在农村地区修建学校，即「希望小学」，以改善教育基础设施。希望工程鼓励个人和企业捐款：50 万人民币的善款（约合 7.2 万美元）即可修建一所希望小学。直到 2013 年，希望工程共筹得善款 97.57 亿人民币（约合 14 亿美元），帮助超过 490 万名经济困难的农村学生，修建 18,335 所希望小学。<sup>33</sup> 岑钊雄共捐款修建了 13 所希望小学，宗庆后和李金元也提到了资助希望工程的活动。



拓宽教育机会显然是本研究所采访的慈善家们最关心的问题。



## 科技助力学习

中国的科技事业迅速发展，渗透到民众生活的诸多方面。中国政府非常重视科技，认为科技是国家社会经济发展的基础，是提升国家地位的重要领域。中国不少富豪的财富都来自于科技行业。因此，很多慈善家希望通过基于科技的创新改善教育机会和品质就不足为奇了。

以下两个事例有一定的说明性。石一表示他目前迫切计划建立一个基金会，开发并广泛推广通过手机获取优质教育资源。他说，手机在中国非常普遍，他认为可以借助手机为学校教学水准较低地区的学生带去优质教育。这一计划不仅将提供优质教育内容，还将通过网上协作和开源等方式，推动新内容的创造性开发。

李海翔也谈到了自己的抱负，希望开发新的创造性途径，为中国的广大人口带去优质教育，致力于满足中国未来劳动力的需求。他估计，未来的年轻人将在网上完成 80% 的学习，而不像现在主要依靠正规教育系

统学习。此外，他还表示，中国目前的教育制度强调竞争和名次，而他认为国家未来的领袖需要具备合作的能力。他表示，广泛的线上学习系统和实用的真实世界问题为导向的课程将有助于年轻人点燃学习兴趣，实现自主学习。「你不需要进入重点中学和顶尖大学才可成为财富 500 强公司的领袖；成功的道路有很多。」李海翔目前正与麻省理工学院合作开发他的想法。

## 创建新院系

慈善家投资创建新的教育院系，往往反映了供应量不足、现有院系品质不理想或学科领域不足等问题造成无法满足教育需求的问题。本研究的多位参与者都在创建全新教育院系方面作出巨额投资。

陈一丹热心于教育慈善事业，对各项教育事业的捐款金额极其可观（约 43 亿人民币或 6.26 亿美元，或许更多<sup>34</sup>）。他于 2009 年创立了武汉学院，截至 2016 年，对武汉学院的投资超过了 20 亿人民币（超过 2.88 亿美元）。在采访中，李金元也谈到了自己对教育事业的





多位慈善家支持各大高等教育院校。

支持，他通过天狮集团和天狮美景国际爱心基金会创立了两所高校。他出资 6.7 亿人民币（约合 9,600 万美元）创立了天津天狮学院，拥有 3,400 余名在读学生。现在，他又提出了一项更宏大的计划，将在天津建立一所能容纳 30,000 名学生，拥有 30 个专业的国际化大学。另一大手笔投资来自于季昌群，他的慈善活动侧重于支持了解、推广及实践传统医学。他出资在南京中医药大学创建了一个新院系，建造一幢新教学楼，用于传统中药教学和研究。

相对于高校，创建新的小学或中学要少些，但杜建英创建的杭州娃哈哈双语学校却显得十分突出。杜建英表示自己一方面是受到曾担任校长的母亲影响，另一方面则是受到在美国私立学校接受教育的几个子女影响。她认识到出色的教育给人一生带来的益处，希望在杭州创建一所学校，聘请全球著名的专业人才来创造生动活泼、富有创造性和创新精神的学习环境，使学生们获得世界一流的教育。学校希望「利用创新学习技术和国际化最佳实践，汲取中西方教育理念的精华」，创造强调「学生学业优秀及情感、社会、身体和道德全面发展」的学习体验。<sup>35</sup>

#### 支持和加强母校

胡润《2013 中国百万富翁财富报告》表示，越来越多的中国企业家回报自己曾经就读的教育机构。<sup>36</sup>本研

究的多位受访者也印证了这一趋势。赵伟国已向中国教育事业捐款超过 7 亿人民币（约合 1.01 亿美元），<sup>37</sup>其中包括向清华大学所作的大量捐款（约合 1,500 万美元<sup>38</sup>），涉及清华大学教育基金会、清华大学金融学院、清华大学艺术博物馆、校队、帮助后进学生计划和多项其他计划。近期，赵伟国甚至承诺将其 70% 的个人资产捐赠给清华大学。在采访中，他说明了通过慈善活动大力支持教育事业，尤其是清华大学发展的原因。赵伟国在中国西北部地区偏远的新疆度过童年。「我小时候靠养猪、养牛过活。我知道只有教育才能改变命运。」从广义上而言，他相信大学对于人才发展以及中国的发展至关重要。他还表示，他相信清华大学和其他大学能妥善使用他的捐款，认为大学在接受和使用慈善捐款方面可能是透明度最高的中国机构。

根据 2016 胡润慈善榜，蓝色光标传播集团 CEO 赵文权在 2016 年向教育领域捐款 980 万美元，包括向其母校北京大学所作的一次大手笔捐款。

庞升东同样慷慨捐助自己的母校——宁波大学。2015 年，他捐款 3,000 万人民币（约合 480 万美元），帮助宁大修建新图书馆并支持「宁波大学真诚读书基金」。2014 年，他捐款 200 万人民币（约合 28.8 万美元），奖励优秀教师并鼓励学弟学妹努力学习。<sup>39</sup>

## 奖学金

本研究中的多位慈善家都设立了学生奖学金，这是创造个人受教育机会的另一项重要策略。一些奖学金专门针对家庭困难的学生，另一些则主要用于支持优秀学生，而不论其经济状况。值得注意的是，有几项奖学金甚至面向在国外顶尖大学学习的优秀人才，可能体现了放眼全球、培养下一代领袖的意愿。

潘石屹和张欣分别向哈佛大学和耶鲁大学捐赠 1,500 万美元和 1,000 万美元，建立面向中国本科生的「SOHO 中国奖学金」。<sup>40</sup> 潘石屹表示：「SOHO 中国奖学金旨在为来自中国大陆最出色的学生提供一流的教育机会，帮助他们充分发挥自身潜力，为人类作出贡献。」<sup>41</sup> 石一在德国成立了一支永久基金，用于支持研究实验室的建设及为自己母校法兰克福歌德大学的学生提供奖学金。陈一丹也设立了多项奖学金，包括捐赠 100 万美元在斯坦福法学院设立「陈一丹奖学金」；捐赠 1000 万人民币（约合 140 万美元）在中南财经政法大学设立「陈一丹奖教奖学金」；捐赠 150 万人民币（约合 21.6 万美元）在田心中学设立「慈英奖学金」。<sup>42</sup>

2013 年，京东及京东公益基金会创始人刘强东携夫人章泽天，通过基金会捐赠 1,000 万人民币（约合 140 万美元），在中国人民大学设立「京东奖助学金」，用于支持全校品学兼优和家境困难的学生。同时，刘强东还以个人名义捐赠 100 万人民币（约合 14.4 万美元）设立「强东奖学金」，用于推动社会与人口学院开展社会实践及社会学研究。<sup>43</sup>

## 奖励教育界卓越表现

教育与其他领域类似，设立奖项是激励人才和领导力，创造长期持久变革的有效途径。陈一丹捐赠 3.2 亿美元，设立了全球最具规模的教育奖项「一丹奖」，他表示：「这个奖项是要赋予教育革新者更多力量，建立一个跨越国界的教育领袖社群，为人类社会带来深远影响。」<sup>44</sup> 「一丹奖」包括一丹教育研究奖和一丹教育发展奖。得奖人将获颁一枚纯金奖牌及 3000 万港元（约合 390 万美元）奖励，其中一半为奖金，另一半为支援推动教育研究或专案的资金。

「[我们需要] 赋予教育革新者更多力量，建立一个跨越国界的教育领袖社群，为人类社会带来深远影响。」

陈一丹

## 通过就业准备和岗位创造对抗贫困

前面所述的几个教育慈善计划是通过提供教育机会帮助个人脱离贫困，本研究有两位受访者资助的慈善项目旨在帮助个人成长为现代社会需要的劳动力。卢德之联合创建的华民慈善基金会在 150 余家企业支援下，发起「大学生就业扶助项目」，为全国 50 多个大专院校的 5,000 名毕业生提供帮助。每名学生获得 3,000 元人民币资助现金、就业培训及职业规划指导等。在专案早期，基金会发现仍有 5% 的毕业生无法找到工作。因此，现在基金会还提供包括实习就业资讯和人力资源支援等额外服务。<sup>45</sup>

中国著名民营企业娃哈哈集团董事长兼娃哈哈慈善基金会创始人宗庆后先生认为「慈善活动的重点应该是解决就业问题。」他对于传统慈善活动缺乏信心：「一位真正的慈善家必须有持续创造社会财富。」<sup>46</sup> 在访谈期间，他表示，中国很多地区，尤其是少数民族地区仍有很多穷人，他强调投资创造工作岗位是希望帮助他人永久脱离贫困。他认为这样的投资是慈善性质的，「因为他们显然不是商业投资的理想选择」。宗庆后认为慈善不仅仅是捐钱，而是「对经济困难地区投资，创造工作岗位，促进贫困省市地方经济发展，推动人的价值观转变。」他强调「这不是一个「输血」减贫模式，而是一个「造血」减贫模式。」举例而言，2000 年至 2014 年间，娃哈哈慈善基金会向杭州市政府牵头的「春风行动」捐款超过 4,460 万人民币（约合 640 万美元），为农民工和企业提供公共就业服务。<sup>47</sup>



艺术博物馆能够填补中国人民文化生活的空缺，重拾逐渐消失的历史遗产，教育公众，赋予中国与其财富相符的文化地位。

### 保护及弘扬艺术和文化

在本研究进行的访谈中，致力于弘扬及支持中国艺术和文化遗产的慈善家虽然人数不多，但都怀抱极大的热忱。中国以前的艺术机构和研究都较为有限。但是，进入二十一世纪以来，中国政府将艺术与国家的「软实力」相联系，作为打造国家文化资源和声誉的途径。1949年时，中国仅有21个博物馆，如今已增至4,000余个。刘益谦本身是亿万富豪，在上海建造了多个艺术博物馆（本研究并未采访刘益谦）。他表示，艺术博物馆填补了中国文化生活的空缺，能够收回流失的文化遗产，教育大众，让中国的文化声誉能够匹配它的财富。<sup>48</sup> 本研究访问的几位慈善家也表示需要慈善活动去保存中国辉煌灿烂的文化遗产，促进欠发达的当代艺术领域，向全球各国展示中国的艺术发展。

毛继鸿艺术基金会致力于发展艺术教育，推动研究、讨论、新的审美实践、理解不同社会和地域背景下艺术创作的复杂性、及传统与现代的关系。毛继鸿阐述了中国当代艺术尚未被充分欣赏及缺乏与哲学、文学、科学等其他学科之间重要联系的原因。基金会与中国及国际著名机构，如法国蓬皮杜艺术中心同仁密切合作，展示当代中国和国际艺术及艺术家。毛继鸿促进艺术事业不仅因其具有重要的文化价值，还希望艺术能成为解决社会问题的载体。他期待艺术能被用于促

进更多的国际交流和南南对话。他希望，理想的话，这样的艺术交流能为解决不同文化和种族群体之间的冲突作出贡献。

王兵最近创立了新世纪当代艺术基金会，支持中国现代艺术发展。与爱佑慈善基金会不同，他称新世纪当代艺术基金会纯粹是「个人爱好而不是一项事业」。他表示中国个人/民间对艺术的支持极少。他希望支援当代艺术家，将其带到全球艺术舞台，作为中西方现代艺术沟通的桥梁。例如，他联合赞助了中国现代艺术家曹斐在纽约现代艺术博物馆的个展。

创立于2013年的陈一丹基金会致力于通过教育项目和传统服装、刺绣及乐曲等文化遗产保护，弘扬、振兴及进一步发展中国传统文化。

### 全民健康及幸福

健康与教育一样，被许多中国人视为基本人权及国家富强的基石。虽然公众普遍认为政府应负责确保提供优质教育和充足的医疗资源，但本研究采访的一些慈善家已经在多个领域为改善人民健康做出努力。

2004年，王兵创立爱佑慈善基金会，致力于孤贫儿童的医疗救助。爱佑慈善基金会原始捐款为20万人民

币（约合3万美元），目前已筹得的善款达3亿人民币（4,400万美元）。爱佑慈善基金会开展的公益慈善项目包括「爱佑童心」——救助了约40,000名先天性心脏病患儿、「爱佑天使」——为2,000余名白血病患者提供医疗救治、「爱佑新生」——为7,000余名病患孤儿提供医疗养护和「爱佑和康」——建立13个残障儿童康复中心等。

季昌群积极投身于中医药教学与推广。自2007年以来，季昌群先后向南京中医药大学和武汉大学捐款约6,000万人民币（超过860万美元）。2012年，他在南京创建了一个新院系，为传统中药的教学、研究和奖学金提供资金；该学院目前每年招收300-400名学生。季昌群强调他不认为自己是传统意义上的慈善家。「从根本上来说，我只是希望帮助人。对我而言最好的方式便是投资医疗保健职业，而不是直接给个人提供金钱。我想要的是长期解决之道。我们需要系统性变化来预防疾病，这样人们就不会面临病后需要救济的一些问题。」这可能就是所谓的「预防式慈善」。

其他健康相关的慈善活动往往针对特定疾病。韩充捐助的一个慈善专案致力于预防、治疗包虫病并寻找彻底治愈的方法，包虫病是中国西北部地区常见的一种致命的寄生虫病。岑钊雄通过广州市时代地产公益基金会为3,000多名白内障患者提供免费手术，帮助其重见光明，还为一所儿童福利院修建康复设施，另外还建了两所综合医院。杜建英的公益慈善活动主要集中在教育领域，但她也为癌症研究提供资金。她表示正探索为健康领域多做贡献，尤其是围绕由环境因素和营养不良引起的健康问题。章泽天也表示，虽然京东公益基金会主要支持教育事业，但她也非常高兴参与联合国世界粮食计划署和中国儿童少年基金会联合发起的「生命最初1000天」活动。该活动是在孩子生命最初一千天期间，为母婴提供营养。

此外，有些捐赠人重点关注残疾人的需求。华民慈善基金会发起了一个特别有意义的项目。基金会意识到残疾人通常会加重一个家庭的经济负担，因此与非营利性组织残友集团合作，为闲居在家的残疾人提供电脑和培训，以便其通过远端方式为中国的一些科技公司服务。

### 环保类公益慈善专案较为有限

公众和媒体对环境恶化的关注度日益提高，中央领导

人对大城市空气污染的担忧，而侧重于解决环境问题的慈善捐款金额不多，令人颇感惊讶。艾什中心的「中国慈善专案」发现，2015年慈善捐款中仅有0.9%流向环保组织或环保计划，并且其中近四分之三流向浙江省政府。<sup>49</sup>胡润「2016中国慈善榜」显示中国大陆慈善百人中仅有两位参与环境事业。其中一位，正是本研究采访的慈善家李金元，他表示天狮集团（相信环境保护关系到社会和谐，是感恩的体现<sup>50</sup>）将继续支持环境保护。<sup>51</sup>牛根生创立的老牛基金会也参与支持环保事业，还赢得了大自然保护协会颁发的重要国际慈善奖项。<sup>52</sup>值得注意的是，「吕志和奖 - 世界文明奖」颁发的三个奖项中，有一项旨在表彰推进可持续的生态平衡，为后代福祉作出贡献的个人。

本研究虽未采访马云先生，但众所周知，他是一位热心环保事业的慷慨支持者。2016年，马云加入了由比尔·盖茨牵头成立的「突破能源基金」，该基金由全球20位公益慈善领袖出资10亿美元建立，主要投资旨在减少温室气体和对抗环境变化的新技术。

### 自然灾害是慈善捐款的催化剂

与世界其他国家类似，赈灾往往会推动中国的慈善捐款。多位观察家也表示2008年的汶川地震是中国公益慈善行业发展的分水岭。当年慈善捐款总金额超过1,000亿人民币（超过140亿美元），与前一年相比增加380%。<sup>53</sup>

本研究采访的大部分慈善家都提到了参与赈灾活动，其中几位捐款尤其慷慨。曹德旺为2008年汶川地震救灾活动捐款超过1.1亿人民币（约合1,590万美元）。2010年，他拨款2.7亿人民币（约合3,900万美元），用于帮助西南五省旱灾的受灾群众。2011年，他又为中国西南地区的旱灾捐款超过3.18亿人民币（约合4,600万美元）。王琳达领导的怡海集团曾参与赈灾及灾后重建等慈善捐款活动。2008年汶川地震爆发后，她捐款超过2,000万人民币（约合300万美元），用于为期两年的北川中学重建工作，同时还发起了持续超过六年的「支教北川中学项目」。

虽然灾害可能直接引发慷慨的慈善回应，但对于其多大程度上会演变为长期公益慈善尚不明确。



中国公益慈善事业的规模和影响力快速发展，  
展现了令人激动的独创性和创新性。

# 公益慈善的趋势与发展

中国的公益慈善行业发展迅速，备受关注，展现了令人称道的独创性和创新性。虽然这一行业近期的快速发展（和本研究参数的局限性）导致我们难以提出明确的模式或趋势，但以下趋势和特点还是值得关注，包括（1）中国的公益慈善行业及机构日益壮大；（2）中国企业家通常以个人方式参与公益慈善事业；（3）社会广泛认可慈善捐赠的重要性；（4）与中国社会其他领域类似，科技在公益慈善行业发挥重要作用；（5）中国公益慈善行业基础设施初露端倪且不断发展，有利于鼓励、支持及促进公益慈善行业发展。

## 富裕群体的慈善捐款活动日益增加

中国富裕群体的慈善捐款规模在很大程度上仍是未知数。虽然基金会中心网、艾什中心「中国慈善专案」资料库等资料来源不断增加，但整体状况仍不完整。由于某些文化和政治因素，中国人常常是低调甚至有时候匿名做慈善，加上缺乏集中追溯系统，显然，大量的公益慈善活动并未受到关注。虽然资料有限，但几乎所有受访者都认为中国富人的慈善捐款呈上升状态。实际上，胡润的研究显示，中国大陆慈善百人的捐款金额在2010年至2016年间增长了两倍多，从2010年的13亿美元升至2016年的46亿美元。<sup>54</sup>根据2015联合国开发计划署报告，2009年至2014年间中国慈善捐款总额增长了66%。<sup>55</sup>

## 慈善捐赠日益制度化

越来越多的中国慈善家通过建立基金会，实现公益慈善活动的制度化和专业化。基金会中心网总裁陶泽表示，在中国福布斯富豪榜200强中，共有46位拥有基金会。<sup>56</sup>值得注意的是，本研究采访的慈善家中超过三分之二已经成立或计划成立慈善基金会。

建立基金会的主要原因是创建平台，专注、专业、扩

大慈善捐款活动，并最终增强影响力。基金会还可增加透明度，减少公众对于慈善捐款的潜在疑虑，提升合法性。陶泽还表示，随着全球越来越多的富翁企业家建立自己的基金会，由此带来的同伴影响也可能鼓励中国的富裕企业家加入成立基金会的队伍。

中国的很多慈善家都认为私人/独立基金会和企业基金会之间并无重大差别，有时也通过企业基金会达成个人慈善目的。多位受访者指出，登记企业基金会的难度远远低于登记私人基金会。此外，某些一手创立公司的企业家将公司视为自己的延续，无论公司是否已公开上市。当被问及公司基金会服务于企业还是个人目的时，一位公司领导人回答：「我就是公司。」多位受访者表示企业基金会既是实现公司也是实现个人慈善目标的机制。章泽天表示京东公益基金会资助与公司相关的专案，但某些拨款也反映了他们的个人愿望。岑钊雄还表示，广州市时代地产公益基金会的资金来源于企业利润、其个人捐款及公司几乎所有雇员的捐款。

基金会资金可能来自于个人、公司或二者兼有等管道。似乎越来越多的中国企业家选择捐出公司股份作为基金会资金，牛根生、曹德旺等都采取了这一策略，赵文权将蓝色光标传播集团股份赠与北京大学教育基金会同样如此。除了核心资金之外，很多基金会还寻求来自他方的捐款，从而提升基金会的影响力。如前所述，2016年新颁布的《慈善法》首次允许私人基金会公开募捐，但须事先取得公开募捐资格证书。赵静及丈夫私人出资成立了北京慈弘慈善基金会，运作五年有余，成为首批获准公开募捐的私人基金会之一。值得注意的是，虽然来自其他方面的募捐可能增强一个基金会的潜在影响力，但在资源竞争环境中，这种做法可能限制其他民间社会组织的资金来源。

慈善基金会及其创始人在慈善资金分配方面采取多种办法。有些自己运作公益慈善项目，有些向第三方公益机构提供拨款，也有不少采取混合型办法。虽然资料有限，但似乎中国多数基金会都有几个基金会自己运作的专案。这可能有以下几个原因。首先，回到我们之前提过的创造「快乐」的强烈动机上，捐赠人直接接触基金会计划和受益人可获得个人满足感。其次，一些捐赠人强调自己运作公益慈善项目可以产生更大的影响力。第三，中国对非政府组织的不信任程度相对较高，我们后面将讨论这一现象。浙江省新华爱心教育基金会的王建煊表示：「我们自己运作项目，能够更好地进行品质控制。我们最信任的还是自己。」

虽然基金会数量不断增加，但未来发展面临的挑战仍真实存在。首先，多位受访者谈到了在中国登记基金会面临的诸多障碍。实际上，很多慈善家选择在香港成立基金会，以避免中国大陆的政策和程式难题及限制。其次，多位受访者其实都是大企业一把手，提到了管理基金会工作需要投入大量时间。由于公益慈善行业相对较新，缺乏经验丰富的人才，他们不愿将责任交给雇佣的员工。第三，某些慈善家希望以个人名义做慈善，与政府保持距离。一位受访者表示如果自己创建基金会，就得出席基金会的大量活动和场合。

### 公益慈善通常是个人追求

中国的慈善家通常比世界其他国家富裕的社会投资者更为独立。在被问及家庭是否参与其公益慈善事业时，多位受访者表示公益慈善活动几乎是他们一个人的事情。其他几项从更广角度关注亚洲地区公益慈善活动的研究显示，其他国家的公益慈善活动更多家庭参与。其他国家的慈善家提到的原因包括：家族慈善活动可作为教会子女同情和宽容等重要价值观的载体；培养子女领导力、创新性和责任感；通过达成家族的共同目标，增强家族凝聚力等。<sup>57</sup>

我们用一两句话很难说清楚中国慈善家倾向于个人捐赠的原因。一位捐赠人表示，中国男性一直以来在家中涉及金钱的决定方面施展绝对权威。虽然这种现象已经有所改变，但目前仍是主导模式。另一位受访者表示，作为传授家族慈善的另一平台的家族企业目前在中国相对比较少见。也有可能，第一代的财富往往被视为财富创造者的个人财产，而继承的财富更有可能被视为几辈人的财产。如前所述，财富创造及由此

带来的慈善捐赠在中国都相对较新，目前仍难以判断其模式。

参与本研究的中国慈善家表示不太可能与其他捐赠人合作。李海翔表示：「其他人可能喜欢这样，但我自己习惯于从无到有创建新事物，并且常常用新办法解决问题。当你尚未达到某些里程碑并且证明自己的想法时，很难与他人合作，对于我而言，这是做慈善的最好方式。」还有人提到了其他原因。一位慈善家表示：「捐款在中国非常敏感；很难和别人谈起。一个人做更容易。」还有一位受访者提到了中国人崇尚谦虚的品质，很多人捐款后并不希望被提起，因此合作更加困难。

### 相信全社会公益慈善的重要性

虽然本文主要关注极其富裕群体的公益慈善活动，但几乎所有受访者都反复强调中国人普遍认为慈善是几乎人人能参与、人人应参与的事情。普通人群的慈善捐款也日益增加，这不仅仅体现在自然灾害爆发时期，还体现在其他慈善事业方面。如前所述，过去国家/集体收回农村地区的福利供应和社会支持限制了个人及民间捐赠行为。由于国家经常鼓励个人和组织为政府规定的重点事项「自愿」捐款，这造成了民众对于慈善捐款的犬儒态度。随着国家放松控制，社会直接参与慈善捐款和公益活动的空间加大，地方社群内的传统捐赠模式显著复苏。

多个互联网平台鼓励及/或支持全民捐款，包括51Give.org、新浪微博微公益平台和微信等。互联网服务门户网站腾讯鼓励线民注册每月10元（即1.50美元）月捐计划，宣导定期捐款的理念。线民的微型捐款可指定投入公募基金会的特定项目。在新的《慈善法》颁布后，这种现象是否会扩展至私人基金会，我们非常期待进一步观察。

壹基金秘书长李劲表示，帮助他人是所有人都认可的文化价值观，无论其自身所处的政治经济地位。他表示，壹基金相信慈善捐款的能力普遍存在。实际上，壹基金的口号便是：「尽我所能，人人公益」。<sup>58</sup> 壹基金或许利用其影响力获得了来自于富裕人士的不少捐款，但更为重要的是，壹基金广泛发动了更多捐赠人的参与。壹基金超过70%的资金来自于互联网平台获得的小额捐款。壹基金将捐赠人称为「壹家人」，强调了参与和信任的价值。



### 新科技助力慈善捐赠

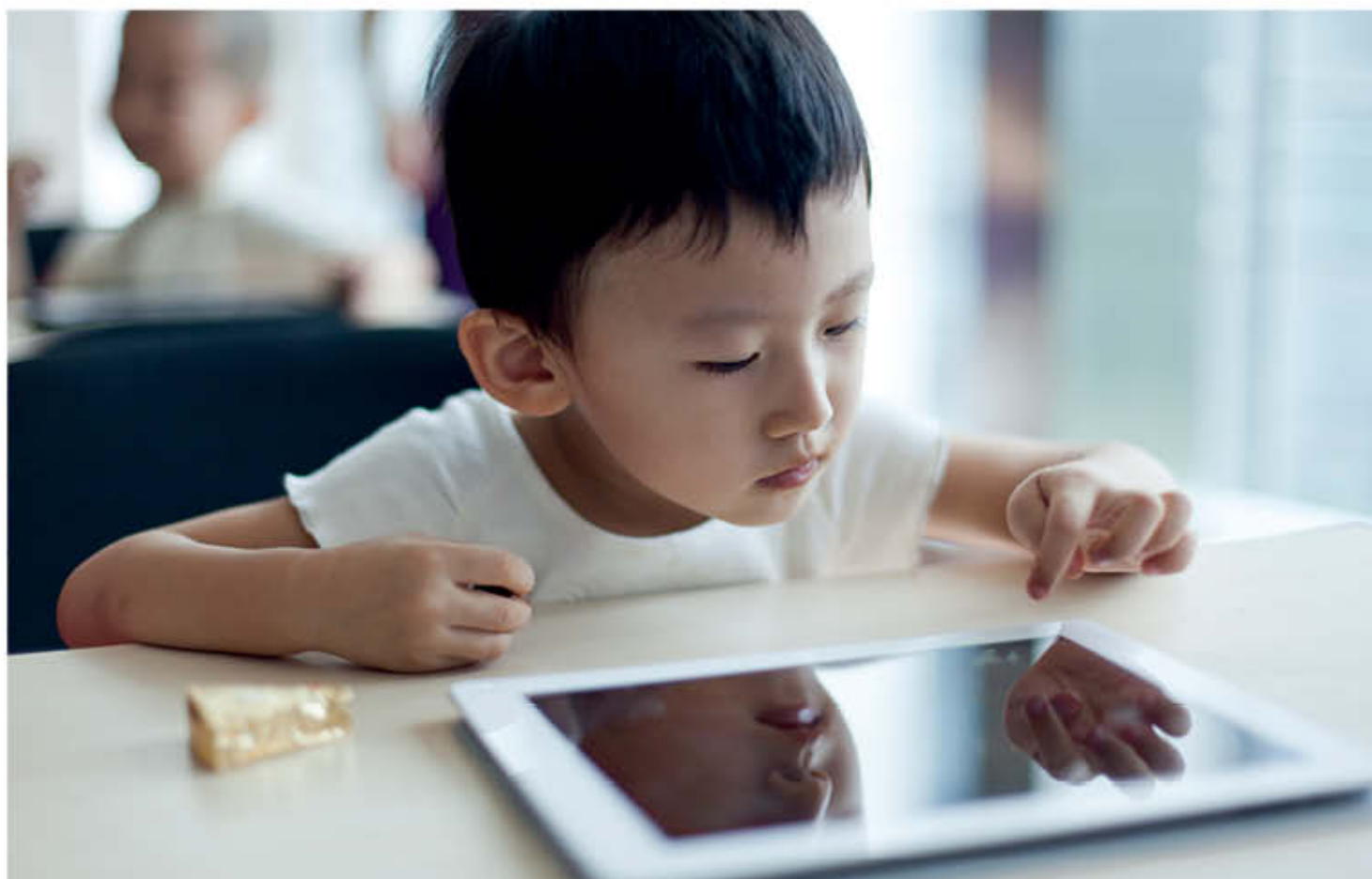
中国拥有全球数量最多的互联网用户和发展最快的电商市场，中国的不少富裕人士都以科技行业起家。从公益慈善行业情况来看，科技可用于推动专案目标的实现（请参阅本文「教育慈善」部分），鼓励更广泛的捐款群体，提高捐款效率及通过改善透明度建立信任感。本研究的受访者正是多项此类活动的先行者。虽然多数互联网捐款平台的初衷是为了鼓励更广泛的参与和小额捐款，但也有一些用于推动富裕群体更大规模的捐款。

腾讯管理团队是这一领域的创新者。2008年汶川地震爆发后，腾讯迅速开发了一个网上平台，全中国的人都可以透过该平台捐款赈灾。平台很快收到了五十多万人的2,000万人民币（约合260万美元）捐款。随着灾情减退及捐款额下降，陈一丹想出了其他方法使捐赠人继续参与。腾讯设计并实施了月捐平台。目前，超过2,300万人已累计捐款5.4亿人民币（约合7,000万美元），为2,960个非政府机构及7,241个专案提

供支持。腾讯还发起9.9互联网公益日，即2016年9月7日至9日的大型募捐活动。该活动共有680万人参加，筹得6亿人民币（约合7,700万美元）善款，用于支持3,643个项目。<sup>59</sup>

本研究的多位受访者还提到了微信的广泛使用。微信是一项跨平台及时资讯服务，可支援个人捐款或群体的集体捐款。一位受访者提到她的大学校友会希望为母校出力，在短短两小时内，100位校友共计捐款200万美元。她表示这种类型的捐款有信任优势：即你知道请求捐款的物件，也相信捐款将被妥善使用。

展望未来，王兵预测科技将在鼓励与支持公益慈善方面发挥更大作用。爱佑慈善基金会30年计划的第三阶段目标是成为「慈善界的Facebook」。王兵希望成为连接草根组织、基金会、个人和非营利性组织等慈善界所有利益相关方的平台，推动知情、安全、有影响力的慈善捐款。



中国的互联网用户人数居全球之首。高科技被运用到公益慈善行业，推进专案目标，鼓励并方便慈善捐款。

陶泽也提到了类似想法，表示将开发基金会中心网平台，集中并连接公益慈善知识和参与方。这个基于云技术的系统在建成之后将成为公益慈善行业中枢，可方便搜索慈善捐款相关资讯，便捷了解社会问题、已拨款项、非营利性组织等资讯，希望能让慈善家「更方便地参与公益慈善，扩大公益慈善活动影响力」。

### 支持公益慈善行业的基础设施不断发展

中国已逐渐开始形成鼓励、发展及有助于推动慈善专业化的生态系统。中国目前至少有四个学术研究中心和一个新的全球培训中心，有推动行业透明度及传播相关知识的组织，多个用于表彰公益慈善领袖的奖项，有增强公益慈善行业知名度和提供知识交流的公益慈善大会和电影节等活动。

承担研究、教学及思想领袖责任的学术中心包括清华大学公益慈善研究院、北京师范大学中国公益研究院及中山大学中国公益慈善研究院。此外，2015年，首个独立慈善培训中心——深圳国际公益学院在中美五位著名慈善家支持下于深圳成立。学院的使命是通过提升公益教育专业化水准，加强国际对话，推动全球慈善事业改革创新，进而促进中国与国际公益慈善事业发展。

中国存在多个组织致力于提高公益慈善行业的透明度及传播知识。基金会中心网成立于2010年，其使命是通过「提供优质资料、新闻及分析，提高公益慈善市场的透明度，从而增进公益慈善的社会影响力」。基金会中心网拥有2,000余个基金会财务及拨款资讯等资料。<sup>60</sup>另一家组织是成立于2013年的中国慈善联合会，其使命是成为「动员所有社会力量参与公益慈善的平台」。该组织评估公益慈善机构，致力于推动有效的公共政策及慈善行业的自我监管，提供专业培训。<sup>61</sup>

中国近年来出现大量公益慈善大会、奖项、盛典，有助于提升行业知名度及知识交流，体现了中国公益慈善行业的受关注度和认可度日益提高。其中较为知名的包括中国非公募基金会论坛（自2008年后每年举行）、中国公益慈善专案交流展示会（2012年发起）及马云和阿里巴巴公益基金会于2016年发起的「XIN

公益大会」。壹基金也颁发公益慈善奖项，表彰非营利性组织及其公益慈善专案，并举行公益慈善论坛，邀请主要利益相关方交流想法。自2013年以来，中国公益映射节通过征集国内外优秀的公益影像作品，利用公益映射节的平台达到相互交流、共同成长、促进传播的目的，探讨通过影像的力量推动公益慈善事业的发展。<sup>62</sup>

中国政府同样积极参与表彰及奖励公益慈善活动，设立国家级公益盛典、奖项及出版物。中国政府最近规定每年9月5日为「中华慈善日」，在中国更广泛传播公益慈善概念。<sup>63</sup>自2005年以来，国家民政部每年颁发「中华慈善奖」。中华慈善奖是中国政府最高规格的慈善奖项，用以表彰政府公职人员及其他个人的公益慈善活动，表彰企业家的慈善捐款行为。「中华慈善奖」共设立五个类别，分别是「最具爱心内资企业」、「最具爱心外资企业」、「最具爱心慈善捐赠个人」、「最具爱心慈善行为楷模」和「最具影响力慈善项目」。<sup>64</sup>自2001年以来，民政部还主管出版《公益时报》，推动传播慈善理念，表彰认可公益慈善成就。《公益时报》于2005年推出「中国慈善榜」系列活动，表彰积极推动公益慈善事业的公司和企业家、文体界明星。<sup>65</sup>

有趣的是，虽然中国政府为推动和宣传公益慈善作出不懈努力，但本研究受访者对于政府工作、基金会的工作、甚至很多基金会的存在了解非常有限。也许基础设施建设中还缺乏足够的机会供慈善家相互学习、分享经验及探讨开展合作。

基础设施的发展将提升  
公益慈善的影响力。



中国公益慈善事业必将以更快的速度和势头发展。



# 展望未来： 中国公益慈善行业进一步 发展的挑战与机遇

本研究多数受访者都是热心并积极投身于公益慈善活动的人士。总体而言，他们认为自己的慈善捐款活动并未遇到重大阻碍。此外，很多受访者都认为中国的公益慈善事业将继续保持健康发展，不久将迎来更快的发展速度和更强的发展势头。他们还指出，中国的私人财富创造和现代公益慈善都很年轻，随着时间推移，中国的公益慈善将有良性发展甚至爆炸性成长。

同时，超高净值人士和专家都坚持认为中国公益慈善发展将面临挑战。为促进进一步稳固发展，需要解决多项问题。其中主要问题包括：对公益慈善行业缺乏信任感和信心；持续担心公共政策对公益慈善行业可能产生的影响；人才和组织机构能力缺乏；社会对于财富和捐款的想法。

「在中国做慈善需要一颗强大的心脏。因为有太多批评、猜疑和怀疑。」

王兵

## 培养对公益慈善行业的信任感和信心

中国公益慈善行业存在缺乏透明度和问责制等问题。因此，民众普遍缺乏对于慈善组织及机构的信任。直到最近，发布公益慈善活动报告的非公募基金会是寥寥无几。据估算，2011年仅有30家非公募基金会发布报告。<sup>62</sup>据国家民政部下属的中民慈善捐助资讯中心发布的《2013年度中国慈善透明报告》显示，中国已登记公益慈善机构中不到三分之一达到透明度和披露方面的基本国际标准。<sup>67</sup>北京大学研究人员对93个公益慈善组织展开的一项独立研究显示，90%未达到基本透明度标准。<sup>68</sup>

行业丑闻被广泛宣传，进一步破坏了公众对于慈善行

业，尤其是原有政府背景慈善组织的信心。例如，中国红十字会被曝汶川地震8千万（约合1,200万美元）善款未按指定项目使用，声誉严重受损。宗庆后表示红十字会丑闻无疑是对中国慈善行业的重大打击，表示「所有人对慈善都丧失了信任」。慈善行业的另一起丑闻，即中华慈善总会的「发票门」则进一步践踏了公众信任。

多位受访者承认公益慈善行业缺乏透明度。毛继鸿表示，很多基金会的目标和机制不明，容易导致公众对其不信任。另一位企业家承认，很多企业慈善更大程度上是行销和公关策略，而不是真正的公益慈善行为。也有受访者表示甚至有「骗子和假基金会」抹黑整个行业。石一强调：「透明度是建立信誉和信任的关键。如果机构更透明，富人们也会更愿意捐款。」中茵股份董事长高建荣和隽恒国际酒店管理有限公司总经理段林楠表示，他们对多数非政府组织都不抱信心，因此也很少参与支持其活动。

「透明度是建立信誉和信任的关键。如果机构更透明，富人们也会更愿意捐款。」

石一

令人欣慰的是，2016年颁布的《慈善法》要求公益慈善行业提供更多公开信息，基金会中心网、其他机构近期的努力也在建立行业信任度及透明度方面有所收获。2012年，基金会中心网推出中国基金会透明指数(FTI)，「根据基金会活动、财务和治理等公开披露资讯的程度和品质对其进行排名，以满足数位化时代对透明度的更高要求」。根据中基透明指数2016年对3,641个基金会的评估，仅2%的基金会获得最高透明度评分（29个公募基金会和45个非公募基金会）。<sup>67</sup>

虽然该领域的研究不多，但一个国家内的信任度和捐款额之间可能存在相关性，这对于中国而言可能是个鼓舞人心的消息。著名经济学家威廉·伊斯特利认为社会信任度指一个人信任陌生人的程度，陌生人即一个人的大家庭、熟悉的社区或宗族以外的其他人。<sup>68</sup>由此推论，在一个仅仅相信家人和朋友的低信任度社会，人们对于主要由陌生人发起的公益慈善机构和行动的支持度一般较为有限，而在高信任度社会，情况则相反。有意思的是，在2007年皮尤全球态度调查中，中国的社会信任度居47个参与调查国家之首。中国大约80%的受访者同意「这个社会的多数人值得信任」这种说法。<sup>69</sup>这种情绪对中国未来公益慈善捐款发展态势而言可能是个好兆头。

### 政策和税收环境持续改善

2016年，中国慈善行业在合法性和监管水准方面取得重大进步。中国共产党明确认可了公益慈善行业的合法性，为私人基金会的进一步发展奠定了基础。同时，它还希望确保慈善捐款能支持政府重点关注的问题及政府相关的组织。

虽然新《慈善法》涉及了中国公益慈善行业发展的多项关键挑战，但新政策如何实施仍需拭目以待。与中国所有的法律类似，《慈善法》仅提供了一般框架及指导方针；政府还需出台进一步的实施规定，包括关于税收优惠、问责机制和慈善信托管理的更多资讯。同时，新《慈善法》仍未解决某些问题，例如，关于基金会管理费用和开支的限制。这些不确定性可能拖累公益慈善行业的发展。

虽然受访者表示了对新《慈善法》进步的普遍认可，但不少人还是认为政策环境仍对公益慈善的发展造成挑战。一位受访者参与了《慈善法》的起草，他表示新法虽好，但其执行和实施仍是一大挑战。另一位著名慈善家表示，《慈善法》有一定效果，但却还不够，「我们需要的是大洪水，它却只是毛毛雨」。

### 基金会运作仍受限制

政策规定高开支率和低管理成本显然不利于慈善捐款发展成为稳健、可持续性的机构。政府要求中国非公募基金会至少支出前一年资产的8%，导致其几乎无法发展成为一支自我造血的基金。公募基金会则被要求支出前一年收入的70%以上。此外，非公募和公募基金会的管理费用（包括工资、福利、租金等）不得

超过年支出的10%。因此，最低支出比例高要求、管理费用上限相对较低以及基金会启动成本高、缺乏有效的税收激励，都对私人基金会发展不快产生影响。

另一个问题是基金会允许的运作内容。如上所述，国家要求基金会侧重于政府重点关注领域。此外，即使在新的登记制度下，基金会和其他公益慈善组织仍只能在其登记所在地区开展工作。只有国家登记的组织才能在全国范围内运作，而这一身份极难获得，导致私人基金会的影响力受到地域和项目分散的影响。

### 需要更明确的税收制度

中国的税收优惠范围极其有限，申报极其困难。也许最大的挑战便是非营利性组织申请减税身份的严格且繁琐的程式。截至2015年，仅157个组织享有此项待遇。<sup>72</sup>显而易见，向中国成千上万个非政府组织捐款的都无法享受减税，此外，非政府组织接受捐款也必须纳税。新《慈善法》涉及到了税收优惠问题，但也仅仅提及「慈善组织及其取得的收入依法享受税收优惠」（第七十九条），并无进一步详细说明。另外，自然人、法人和其他组织捐赠财产「用于慈善活动」的，依法享受税收优惠（第八十条）。显然，中国还需出台进一步税收立法，更详细说明这个问题。此外，即使是向为数不多的几个享有税收优惠的合格慈善组织捐款，要申报税收减免也很繁琐。多位受访者表示，企业很难申报减免税收，个人更是几乎不可能。

受访者对于更有利的税收优惠可能带来的好处存在不同意见。一部分人，包括曹德旺，表示税收激励对于促进公益慈善非常重要，但也有一部分人认为加强税收激励不会显著增加超级富豪们的慈善捐款。虽然怀疑论者承认目前的激励政策并不足以刺激捐款，但他们也表示这并不构成极其富裕群体投身慈善捐款的障碍。虽然意见不一，但这一领域的改革极有可能有效刺激捐款，不仅仅针对极其富裕群体，还有不断增加的中产阶级群体。

### 基金会投资政策尚需进一步确定

中国基金会发展的另一项主要障碍在于基金会资产的投资问题。中国政府对于投资风险非常谨慎，这不仅体现在慈善领域。它是否会要求基金会资产主要集中在政府债券和银行储蓄等投资安全港？或者，政府是否会允许投资工具逐渐多样化，风险承受水准逐渐提高，就好像养老金目前的发展态势。

基金会治理则是另一个相关的问题。基金会董事会的作用目前受到法律限制；指定投资政策的能力也局限于政府规定基金可以投资的领域。非公募和公募基金会的投资收入都相对较少。实际上，不到三分之一的基金会进行投资，而实际进行投资的基金会中，几乎全部集中在政府债券或银行储蓄。2012年，在实际进行投资的基金会中，40%的回报几乎为零，仅9.4%设立了投资委员会。<sup>73</sup>

### 培养人才和能力

中国的公益慈善行业面临严峻的人力资源挑战。世界大型企业联合会2012年的一份报告重申，中国非营利性行业缺乏能够且愿意在非营利性组织工作的有经验的人才。<sup>74</sup>也许更为关键的是，政府的某些政策实际上禁止这类人才的培养。很多受访者表示人才和能力是慈善行业面临的巨大挑战，有些受访者甚至直接参与解决人才限制。

上述挑战体现在多个层面。首先，非营利性组织工资极低，导致极少人能长期持续在这个行业工作。其次，中国缺乏拥有相关培训和技能、能有效在非营利性行业工作的人才库。第三，多数小型非营利性组织资金严重不足，无法投资发展机构能力。能力不足又反过来导致捐赠人对非营利性组织缺乏信心，慈善机构实际表现不佳则进一步加深了捐赠人的怀疑，陷入恶性循环之中。

中国的基金会在薪资机构、人才群体有限和遭遇营利性行业竞争方面面临同样问题。此外，如前所述，法律规定基金会管理费用不得超过其支出的10%，限制了基金会雇佣资质优秀员工的能力。本研究的一位受访者表示，这个问题并非不可克服，例如，企业可以从业务方面补贴基金会。但是，另一位受访者表示，如果基金会员工待遇过高，可能面临批评质疑。还有一位受访者表示，中国之前的「独生子女」政策导致家庭成员相对较少，无法投入时间开展家族慈善。

受访者认为，中国需要更多侧重于非营利性行业的教育和培训项目，更多面向非营利性组织的能力建设专案，并制定新的财政政策等，例如面向非营利性行业员工的薪资补贴或税收优惠。

我们采访的几位人士正着手直接解决人力资源挑战。尤其值得一提的是，爱佑慈善基金会协助并加强中国

非营利及公益慈善行业是其战略举措。「爱佑益+」项目不仅为优秀的社会企业及公益慈善组织提供资金，还提供资源开发、战略规划、人才管理、筹资和管理层发展、品牌打造活动等协助。爱佑目前为100个非政府组织提供资金。另外前面也提到，庞升东将持续10年为非营利教育机构提供员工薪资补贴，鼓励专业人员长期在非政府组织任职，创造真正的改变。

### 改变对财富和捐赠的看法

公益慈善行业面临的另一项挑战，也是一项较难研究或改变的挑战，在于中国人对于财富和捐款的复杂态度。本研究的多位受访者提到社会对于积累大量财富的人存在的猜疑和不满。他们表示，有些人对于私人财富存在负面看法，富人在从事公益慈善方面必须非常谨慎，避免引起负面效果。正如一位慈善家所言：「中国人崇尚中庸之道。凡事太过，就是不好。」另一位慈善家表示：「在中国，做一切事情都保持低调为好。」还有一些慈善家提到某些政府部门施加压力，要求只能向政府组织捐款。

遗憾的是，公益慈善事业在中国仍面临怀疑和批评，显然不利于其发展。至少有六、七位受访者提到社会广泛认为富人就应该捐更多钱。一位受访者还提到，捐出一大笔善款的结果是对方希望你下次能捐得更多。另一位受访者表示：「在做慈善过程中，甚至不允许犯一点错误。」还有一位说，公众并不喜欢富裕的精英人士，批评和怀疑不绝于耳，慈善捐款显然也会受到影响。

有意思的是，几位受访者提到，很多直接从公益慈善中受益的人并未表现出足够的感激之情，这种缺乏感恩和认可的态度可能会影响捐赠人做善事的积极性。这可能与中国以前的情况有关，即希望国家能提供一切，所以各种供给和支援都被认为是一种义务，虽然现实并非如此。很多人习惯了总会有人提供支援的想法，却不管这种支援的来源。此外，如前所述，社会主义创造了公民的强烈权利感及人应该回报社会的想法，加之对于私人财富的怀疑态度，接受帮助的人有如此反应也就不足为奇了。

### 展望未来

从很多方面来看，中国的公益慈善未来一片光明。中国的经济增长及与之相关的个人财富积累有望继续，使持续及更高量级的捐赠成为可能。帮助他人的愿望植根于中国数千年的传统价值观。中国的很多新生代



中国第一代慈善家目前正在思考如何将这种精神传承给子孙后代。

有钱人捐款金额越来越大，行为越来越公开，可能同辈中发挥重要的模范带头作用。新《慈善法》是确保公益慈善行业合法性的重要一步，为行业的发展和专业化提供了有利的政策环境。中国公益慈善行业基础设施虽不成熟，但不断发展，有助于鼓励并支持行业持续发展。

本研究展示了中国最杰出的成功商业人士对于公益慈善的作为。本研究的受访者群体受到强烈的传统价值观引导，但又愿意通过采用西方慈善实践做法增强自身公益慈善活动的影响力。他们展现了对和谐社会进步及中国经济实力持续发展作出贡献的广泛意愿。虽然本研究个体的公益慈善活动关注点不尽相同，但大部分都重点关注教育领域这个事实对社会的未来无疑是个好兆头。

尽管积极的迹象不少，但挑战仍然存在。让富裕群体能更自在地从事慈善捐款活动，中国公益慈善行业还需要出台进一步的政策变革和指导方针。行业还需进一步提高透明度，以应对公众对于基金会和非营利性行业的普遍不信任感。行业还需进一步发展和培养人才及机构能力。

「公益慈善是开启中国现代化新篇章的金钥匙。」

吕志和

总的来说，独特且充满活力的「中国公益慈善」未来一片光明。让人更欣慰的是，受访者们对中国公益慈善的未来抱持普遍乐观情绪，认为未来几年将迎来指数式增长。他们对中国公益慈善的规模、程度和影响力都提出了宏伟的愿景和设想。受访者也正确认识到中国的私人财富和现代私人公益慈善都还年轻。他们当中的企业家们一般都还专注于企业的发展；可能暂时还没有时间及发展更大的慈善捐款活动所需要的长期财务稳定性。不少受访者相信只需要短短十年，随着更多的富裕人士抽出更多时间在公益慈善领域发挥自己的创造性和创新性，这个行业将蓬勃发展。这对于中国未来可能产生重大影响。吕志和所言代表了很多人的心声：「公益慈善是开启中国现代化新篇章的金钥匙。」



# 附注

- 1 「人类发展指数 (HDI) 是人类发展核心维度平均成就的综合测量指标, 包括预期寿命和健康生活; 教育水平; 生活质量水平等人类发展指数是上述三个维度归一化指数几何平均的结果。」更多信息请参阅: HYPERLINK「<http://hdr.undp.org/en/content/human-development-index-hdi>」<http://hdr.undp.org/en/content/human-development-index-hdi>
- 2 「社会进步指数是一项社会和环境指标综合指数, 主要关注一国在人类基本需求, 福祉基础及机会等三个领域的社会进步状况。」更多信息请参阅: HYPERLINK「<http://www.socialprogressimperative.org/faqs/>」<http://www.socialprogressimperative.org/faqs/>
- 3 (2016年2月24日) .2016胡润全球富豪榜, 胡润报告。请检索 HYPERLINK「<http://www.hurun.net/er/ArticleShow.aspx?nid=16703>」<http://www.hurun.net/er/ArticleShow.aspx?nid=16703>
- 4 《中国亿万富翁多数远离慈善》, Dasgupta, S. (2016年6月30日), VOA. 请检索
- 5 《2016全球财富报告》, Shorrocks, A., Davies, J., Lluberas, R., Koutsoukis, A. (2016年10月10日)。瑞银集团。请检索 HYPERLINK「<http://www.credit-suisse.com/tasks/render/file/index.cfm?fileid=AD783798-ED07-E8C2-4405996B5B02A32E>」<http://www.credit-suisse.com/tasks/render/file/index.cfm?fileid=AD783798-ED07-E8C2-4405996B5B02A32E>
- 6 《中国私人财富市场的演变》, Zeng, J., Shang, A., Chishti, S. (2016年9月)。贝恩公司请检索 HYPERLINK「[http://www.bain.com/Images/BAIN\\_REPORT\\_The\\_Evolution\\_of\\_China's\\_Private\\_Wealth\\_Market.pdf](http://www.bain.com/Images/BAIN_REPORT_The_Evolution_of_China's_Private_Wealth_Market.pdf)」[http://www.bain.com/Images/BAIN\\_REPORT\\_The\\_Evolution\\_of\\_China's\\_Private\\_Wealth\\_Market.pdf](http://www.bain.com/Images/BAIN_REPORT_The_Evolution_of_China's_Private_Wealth_Market.pdf)
- 7 「阿里巴巴将在本周末举行首届全球公益慈善大会」, Feng, R. (2016年7月18日), 福布斯。请检索 HYPERLINK「<http://www.forbes.com/sites/rebeccafeng/2016/07/08/alibaba-to-host-its-first-global-philanthropy-conference-this-weekend/>」<http://www.forbes.com/sites/rebeccafeng/2016/07/08/alibaba-to-host-its-first-global-philanthropy-conference-this-weekend/>
- 8 同上。
- 9 「中国不平等状况居全球前列」, Wildau, G., Mitchell, T. (2016年1月14日)「金融时报」请检索 HYPERLINK「<https://www.ft.com/content/3c521faa-baa6-11e5-a7cc-280dfe875e28>」<https://www.ft.com/content/3c521faa-baa6-11e5-a7cc-280dfe875e28>
- 10 「2014年中国经济实现新的正常化稳步增长」(2015年1月20日)。中国国家统计局。请检索 HYPERLINK「[http://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/201501/t20150120\\_671038.html](http://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/201501/t20150120_671038.html)」[http://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/201501/t20150120\\_671038.html](http://www.stats.gov.cn/english/PressRelease/201501/t20150120_671038.html)
- 11 《2016年社会服务发展统计公报》(2016年7月11日)。民政部。请检索 HYPERLINK「<http://www.mca.gov.cn>」<http://www.mca.gov.cn>
- 12 《慈善蓝皮书: 中国慈善发展报告 (2016)》, 杨团 (2016年), 社会科学文献出版社。
- 13 《释放中国的公益慈善潜力》(2015年), 联合国开发计划署。
- 14 (2016年6月7日) .2016胡润慈善榜, 胡润报告。请检索 HYPERLINK「<http://www.hurun.net/er/ArticleShow.aspx?nid=19761>」<http://www.hurun.net/er/ArticleShow.aspx?nid=19761>
- 15 《中华人民共和国境外非政府组织境内活动管理法》仅适用于希望在中国开展工作的外国慈善和非营利性组织的管理和运作, 因此本报告未详细讨论。
- 16 《释放中国的公益慈善潜力》(2015年), 联合国开发计划署。
- 17 《中国公益慈善健康事业》, 詹妮弗·雷恩, 林肯 C. 陈和 Tony Saich 等编, 印第安那大学出版社 2014 年出版, 第五页《中国公益慈善健康事业简介: 独特根源及未来前景》, 林肯 C. 陈, 詹妮弗·雷恩和 Tony Saich
- 18 《2014年度中国慈善捐助报告》, 彭建民, 企业管理出版社。
- 19 《和谐即幸福? 两个中国社会的社会和谐》, Po-Keung, I. (2014), 《社会指数研究》杂志 (117) 3 第 719-741 页。另请参阅: 《儒家和谐思想及其他对中国社会交往的影响》, Wei, X. 及 Li, Q. (2013), 《跨文化交流》, (9) 1 第 60-66 页
- 20 《构建和谐社会及实现个人和谐》, 韩, A.G. (2008), 《中国政治学刊》(13) 2
- 21 《儒家和谐思想及其对中国社会交往的影响》, Wei, X. 及 Li, Q. (2013), 《跨文化交流》, (9) 1 第 60-66 页
- 22 「关于吕志和奖」。吕志和奖。请检索 HYPERLINK「<http://www.luiprize.org/en/the-prize/about-the-prize>」<http://www.luiprize.org/en/the-prize/about-the-prize>
- 23 「大学生就业扶助项目简介」, 华民慈善基金会。请检索 HYPERLINK「<http://dxsjy.chinahuamin.org/intro.aspx>」<http://dxsjy.chinahuamin.org/intro.aspx>
- 24 「中基透明指数 - 华民慈善基金会」。基金会中心网。请检索 HYPERLINK「[http://fien.foundationcenter.org.cn/html/content\\_44.html](http://fien.foundationcenter.org.cn/html/content_44.html)」[http://fien.foundationcenter.org.cn/html/content\\_44.html](http://fien.foundationcenter.org.cn/html/content_44.html)
- 25 《同情心: 我们的第一本能》, Seppala, E. (2013年6月3日), 《今日心理学》杂志。请检索 HYPERLINK「<https://www.psychologytoday.com/blog/feeling-it/201306/compassion-our-first-instinct>」<https://www.psychologytoday.com/blog/feeling-it/201306/compassion-our-first-instinct>
- 26 《瑞银及欧洲工商管理学会关于亚洲地区家族慈善的研究》, Mahmood, M., & Santos, F. (2011), 瑞银慈善服务及欧洲工商管理学会
- 27 哈佛大学肯尼迪政府学院教授约瑟夫·奈于 20 世纪 90 年代提出「软实力」概念。软实力最初包括文化, 政治价值和外交政策等有助于吸引和笼络他国而不是强迫他国的国家实力。多信息请参阅: 《软实力: 世界政治的成功之道》, Nye, J. (2004), 公共事务学院出版社
- 28 中国慈善项目 - 哈佛大学肯尼迪政府学院艾什民主管理与创新中心。请检索 HYPERLINK「<http://chinaphilanthropy.ash.harvard.edu>」<http://chinaphilanthropy.ash.harvard.edu>
- 29 2014 年, 阿里巴巴的两位创始人马云先生和蔡崇信先生捐出 2% 的阿里巴巴股权, 成立公益慈善信托。更多信息请参阅: 《阿里巴巴主席马云成立公益慈善信托》, Browne, A., Mozur, P. (2014 年 4 月 24 日), 《华尔街日报》。请检索 HYPERLINK「<http://www.wsj.com/articles/SB10001424052702304788404579621391392085498>」<http://www.wsj.com/articles/SB10001424052702304788404579621391392085498>
- 30 《中国最慷慨的百名慈善家 - 了解中国慈善事业现状》, 康义德 (Cunningham, E.), 艾什民主治理与创新中心。请检索 HYPERLINK「<https://chinaphilanthropy.ash.harvard.edu/uploads/files/7f1fc24e-caae-4f71-acc3-34351713a9ab-china-philanthropy-report.pdf>」<https://chinaphilanthropy.ash.harvard.edu/uploads/files/7f1fc24e-caae-4f71-acc3-34351713a9ab-china-philanthropy-report.pdf>
- 31 「新华社三问留守儿童冲动: 为何锐减 5000 万」。中国发展简报。请检索 HYPERLINK「<http://chinadevelopmentbrief.cn/news/xinhua-news-agency-questions-the-result-of-national-left-behind-children/>」<http://chinadevelopmentbrief.cn/news/xinhua-news-agency-questions-the-result-of-national-left-behind-children/>
- 32 「天猫集团董事长」。天猫集团。请检索 HYPERLINK「[http://shahbaztiens.blogspot.com/p/blog-page\\_7980.html](http://shahbaztiens.blogspot.com/p/blog-page_7980.html)」[http://shahbaztiens.blogspot.com/p/blog-page\\_7980.html](http://shahbaztiens.blogspot.com/p/blog-page_7980.html)
- 33 「我们的历史 - 中国青基会」。中国青少年发展基金会。请检索 HYPERLINK「<http://en.cydf.org.cn/OurHistory/>」<http://en.cydf.org.cn/OurHistory/>
- 34 「陈一丹先生简介」。陈一丹基金会。请检索 HYPERLINK「<http://cydfoundation.org/foundation-2-en.shtml>」<http://cydfoundation.org/foundation-2-en.shtml>
- 35 「校长致辞」。娃哈哈双语学校。请检索 HYPERLINK「<http://hwbs.org/en/aboutus/welcome.html>」<http://hwbs.org/en/aboutus/welcome.html>
- 36 《2016 中国百万富翁财富报告》, 胡润报告。请检索 HYPERLINK「<http://up.hurun.net/Humaz/201312/20131218145315560.pdf>」<http://up.hurun.net/Humaz/201312/20131218145315560.pdf>
- 37 「赵伟国」。清华控股。请检索 HYPERLINK「[http://en.thholding.com.cn/2016-08/08/c\\_56163.htm](http://en.thholding.com.cn/2016-08/08/c_56163.htm)」[http://en.thholding.com.cn/2016-08/08/c\\_56163.htm](http://en.thholding.com.cn/2016-08/08/c_56163.htm)

- <sup>38</sup> (2011年4月19日)。2011胡润慈善榜。胡润报告。请检索 HYPERLINK "http://www.hurun.net/EN/ArticleShow.aspx?nid=405" http://www.hurun.net/EN/ArticleShow.aspx?nid=405
- <sup>39</sup> (2015年5月8日)。《宁波大学获得校友捐款》,《中国日报》。请检索 HYPERLINK "http://www.chinadaily.com.cn/m/ningbo/2015-03/20/content\_19865855.htm" http://www.chinadaily.com.cn/m/ningbo/2015-03/20/content\_19865855.htm
- <sup>40</sup> 《释放中国的公益慈善潜力》(2015年),联合国开发计划署。
- <sup>41</sup> (2014年10月30日)。《中国亿万富翁向耶鲁大学捐款1000万美元在本国引争议》,《The National》,请检索 HYPERLINK "http://www.thenational.ae/world/east-asia/billionaires-10m-gift-to-yale-stirs-debate-in-china" http://www.thenational.ae/world/east-asia/billionaires-10m-gift-to-yale-stirs-debate-in-china
- <sup>42</sup> 「陈一丹先生简介」,陈一丹基金会。请检索 HYPERLINK "http://cydfoundation.org/foundation-2-en.shtml" http://cydfoundation.org/foundation-2-en.shtml
- <sup>43</sup> (2015年12月18日)。「2015年京东奖助学金颁奖典礼举行」,中国人民大学。请检索 HYPERLINK "http://rucf.ruc.edu.cn/displaynews.asp?id=349" http://rucf.ruc.edu.cn/displaynews.asp?id=349
- <sup>44</sup> 「一丹奖宗旨 - 一片丹心」,一丹奖基金会。请检索 HYPERLINK "http://www.yidanprize.org/en/tp-out-philosophy.php" http://www.yidanprize.org/en/tp-out-philosophy.php
- <sup>45</sup> (2014年3月11日)。「华民慈善基金会捐款帮助陕西师范大学毕业生就业」,陕西师范大学。请检索 HYPERLINK "http://english.snnu.edu.cn/newshow.php?id=4050" http://english.snnu.edu.cn/newshow.php?id=4050
- <sup>46</sup> 《商界大亨捐款引发中国公益慈善讨论》,Qun, Z. (2015年5月9日), iCross China。请检索 HYPERLINK "http://www.icrosschina.com/insideout/2015/0509/12336.shtml" http://www.icrosschina.com/insideout/2015/0509/12336.shtml
- <sup>47</sup> (2013年2月20日)。「春风行动」,杭州娃哈哈集团。请检索 HYPERLINK "http://en.wahaha.com.cn/news/498" http://en.wahaha.com.cn/news/498
- <sup>48</sup> Fan, J. (2016年11月7日)。《帝国新博物馆》,《纽约客》,第28-33页
- <sup>49</sup> 《中国最慷慨的百名慈善家 - 了解中国慈善事业现状》,康义德 (Cunningham, E.)。艾什民主治理与创新中心。请检索 HYPERLINK "https://chinaphilanthropy.ash.harvard.edu/uploads/files/7f1fc24e-caae-4f71-acc8-34351713a9ab-china-philanthropy-report.pdf" https://chinaphilanthropy.ash.harvard.edu/uploads/files/7f1fc24e-caae-4f71-acc8-34351713a9ab-china-philanthropy-report.pdf
- <sup>50</sup> 《致敬、感恩、开启——天猫集团20周年庆典大会白萍总裁致辞》。请检索 HYPERLINK "http://www.tiens.lv/uploads/files/President\_Bai\_20th\_Anniversary\_Speech\_ENG.pdf" http://www.tiens.lv/uploads/files/President\_Bai\_20th\_Anniversary\_Speech\_ENG.pdf
- <sup>51</sup> (2016年8月12日)。「董事长李金元接受彭博新闻专访」,天猫集团。请检索 HYPERLINK "http://www.tiens.com/newshow.php?cid=20&id=2306&pid=59" http://www.tiens.com/newshow.php?cid=20&id=2306&pid=59
- <sup>52</sup> Yang, L. (2014年12月28日)。《中国公益慈善向外发展》,福布斯。请检索 HYPERLINK "http://www.forbes.com/sites/linyang/2014/12/28/chinese-outbound-philanthropy/" http://www.forbes.com/sites/linyang/2014/12/28/chinese-outbound-philanthropy/#1f8696dd4278
- <sup>53</sup> Huang, Y. (2014年5月30日)。《中国公益慈善事业为何发展缓慢?》,福布斯。请检索 HYPERLINK "http://www.forbes.com/sites/yanzhonghuang/2014/05/30/why-has-philanthropy-failed-to-take-off-in-china/" http://www.forbes.com/sites/yanzhonghuang/2014/05/30/why-has-philanthropy-failed-to-take-off-in-china/#3cf24ae912b6
- <sup>54</sup> (2016年6月7日)。2016胡润慈善榜,胡润报告。请检索 HYPERLINK "http://www.hurun.net/en/ArticleShow.aspx?nid=19761" http://www.hurun.net/en/ArticleShow.aspx?nid=19761
- <sup>55</sup> 《释放中国的公益慈善潜力》(2015年),联合国开发计划署。
- <sup>56</sup> 与陶泽的对话。2016年9月。
- <sup>57</sup> 《瑞银及欧洲工商管理学会关于亚洲地区家族慈善的研究》,Mahmood, M., & Santos, F. (2011), 瑞银慈善服务及欧洲工商管理学会
- <sup>58</sup> Yuan, L. (2013年12月11日)。《2013壹基金温暖包慈善活动在乌鲁木齐启动》,《中国日报》。请检索 HYPERLINK "http://www.chinadaily.com.cn/m/xinjiang/urumqi\_toutunhe/2013-12/11/content\_17166683.htm" http://www.chinadaily.com.cn/m/xinjiang/urumqi\_toutunhe/2013-12/11/content\_17166683.htm
- <sup>59</sup> 《中国的互联网公益慈善 - 中国慈善行业趋势》,联合国开发计划署 (2016)
- <sup>60</sup> 「概要」,基金会中心网。请检索 HYPERLINK "http://en.foundationcenter.org.cn/mission.html" http://en.foundationcenter.org.cn/mission.html
- <sup>61</sup> 中国慈善联合会,领英。请检索 HYPERLINK "https://www.linkedin.com/company/china-charity-alliance" https://www.linkedin.com/company/china-charity-alliance
- <sup>62</sup> 「背景」,中国公益映像节。请检索 HYPERLINK "http://www.cipmf.com/en/gk.shtml" http://www.cipmf.com/en/gk.shtml
- <sup>63</sup> (2016年9月5日)。「各地迎接首个中华慈善日,推动形成全民慈善」,中国发展简报。请检索 HYPERLINK "http://chinadevelopmentbrief.cn/news/china-celebrates-its-first-ever-charity-day/" http://chinadevelopmentbrief.cn/news/china-celebrates-its-first-ever-charity-day/
- <sup>64</sup> (2010年1月22日)。「2009中华慈善奖」,China.org.cn。请检索 HYPERLINK "http://www.china.org.cn/environment/2010-01/22/content\_19290447.htm" http://www.china.org.cn/environment/2010-01/22/content\_19290447.htm 另请参阅:Bray, D., 《中国政府新思维:劳特里奇出版社对于转型时代的中国研究》第50页,Jeffreys, E. (2016), 劳特里奇出版社。(胡锦涛总书记成为中国首位表示公益慈善对于中国纪念馆及发展和现代化至关重要的政府和共产党领导人,他在2008年12月宣布获奖名单并致辞。《中国日报》的一篇报导将总书记的发言称为动员令,呼吁中国各行各业人民帮助发展公益慈善文化,以尽快实现小康及和谐社会。)
- <sup>65</sup> 《中国政府新思维:劳特里奇出版社对于转型时代的中国研究》第50页,Bray, D., Jeffreys, E. (2016), 劳特里奇出版社。
- <sup>66</sup> 同上。
- <sup>67</sup> Jiang, C. (2013年9月25日)。《中国人不敢向疑问重重的公益慈善行业捐款》,Time。请检索 HYPERLINK "http://world.time.com/2013/09/25/chinese-deterred-from-donating-to-their-countrys-dubious-charity-sector/" http://world.time.com/2013/09/25/chinese-deterred-from-donating-to-their-countrys-dubious-charity-sector/
- <sup>68</sup> Chiu, J. (2016年9月21日)。《中国慈善行业大整顿,政府审批仍是首要要求》,IRIN。请检索 HYPERLINK "https://www.irinnews.org/analysis/2016/09/21/charity-overhaul-china-only-government-approval" https://www.irinnews.org/analysis/2016/09/21/charity-overhaul-china-only-government-approval
- <sup>69</sup> 基金会透明度指数。请检索 tien.foundationcenter.org.cn
- <sup>70</sup> 《白人的负担:西方拯救世界其他地区的努力为何弊大于利》,Easterly, W. (2006), 企鹅出版社
- <sup>71</sup> 《皮尤全球态度调查》,Wike, R., Hozwart, K. (2007), 皮尤研究中心。请检索 HYPERLINK "http://www.pewglobal.org/2008/04/15/where-trust-is-high-crime-and-corruption-are-low/" http://www.pewglobal.org/2008/04/15/where-trust-is-high-crime-and-corruption-are-low/
- <sup>72</sup> 《释放中国的公益慈善潜力》(2015年),联合国开发计划署。
- <sup>73</sup> 《慈善蓝皮书:中国慈善发展报告(2012)》,杨团等。社会科学文献出版社。
- <sup>74</sup> 《中国的企业慈善 - 外国人捐款实用指南》Ghrader, A., Zhang, M. (2012年12月),世界大型企业联合会。请检索 HYPERLINK "https://www.avpn.asia/wp-content/uploads/2013/01/Corporate-Philanthropy-in-China.pdf" https://www.avpn.asia/wp-content/uploads/2013/01/Corporate-Philanthropy-in-China.pdf





**HARVARD** Kennedy School

**ASH CENTER**

for Democratic Governance  
and Innovation

**The Ash Center for Democratic Governance and Innovation**

Harvard University  
124 Mount Auburn Street  
Cambridge, MA 02138  
USA  
[www.hks.harvard.edu](http://www.hks.harvard.edu)