

中国扶贫基金会

审 计 报 告

瑞华审字[2019]01280003号



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国扶贫基金会 2018 年度 审计报告

目录

	页次
<u>一、审计报告</u>	1
<u>二、基金会财务相关情况表</u>	3
<u>三、资产负债表</u>	4
<u>四、业务活动表</u>	5
<u>五、现金流量表</u>	6
<u>六、财务报表附注</u>	7

委托单位：中国扶贫基金会

审计单位：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88095588

传真号码：010-88091199



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen

Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字【2019】01280003号

中国扶贫基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的中国扶贫基金会（以下简称“扶贫基金会”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的业务活动表和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，公允反映了扶贫基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于扶贫基金会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

扶贫基金会负责按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《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。

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所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）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。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



罗军

中国注册会计师：



郭红燕

2019年3月7日

基金会财务相关情况表

2018 年 12 月 31 日

基金会名称	中国扶贫基金会		
统一社会信用代码 代码证	5310000050000784XY		
办公地址	北京市海淀区双榆树西里 36 号南楼 4-5 层	登记时间	1989.03.13
联系电话	010-82872688	邮政编码	100086
法定代表人	郑文凯	主要经费来源	自筹
开户银行	中国银行北京市科技会展中心支行		
银行账号	323356029109		
财务机构名称	计划财务部	联系电话	82872688-586
会计姓名	唐凤美、白蕾、徐小旭、陆莹、 臧立秋、王正阳、赵玉、汪静、 蔡春	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
行 和 账 号	设有 银行 账号 的 分支 机 构 、 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行		
实体	北京中和农道农业科技有限公司 北京中扶养老服务中心 雅安中扶养老服务中心 北京中和农信项目管理有限公司 霞浦等农户自立服务社（中心）		

资产负债表

编制单位：中国扶贫基金会

2018年12月31日

单位：人民币元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	455,068,996.08	158,776,965.27	短期借款	20		
短期投资	2	621,426,173.92	706,542,285.34	应付账款	21	1,249,332.01	453,310.00
应收账款	3	679,463,599.13	121,373,599.13	应付工资	22	565,023.40	1,937,271.76
预付帐款	4	6,831,637.71	5,812,467.60	应交税金	23	108,325.13	138,493.03
其他应收款	5	3,723,666.28	5,507,333.79	其他应付款	24	1,975,667.63	12,177,684.44
存货	6	34,096,635.82	33,127,616.93	预收账款	25		
待摊费用	7			预提费用	26		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	27	270,000,000.00	
流动资产合计		1,800,610,708.94	1,031,140,268.06	流动负债合计		273,898,348.17	14,706,759.23
长期股权投资	9	582,280,753.37	332,969,887.39	长期借款	28	213,500,000.00	
长期债权投资	10	60,000,000.00	90,000,000.00	长期应付款	29	27,500,000.00	27,500,000.00
长期投资合计		642,280,753.37	422,969,887.39	长期负债合计		241,000,000.00	27,500,000.00
固定资产原价	11	19,101,235.96	16,957,194.42				
减：累计折旧	12	8,439,542.00	5,563,032.00	受托代理负债	30	613,283,397.65	208,500,000.00
固定资产净值		10,661,693.96	11,394,162.42	负债合计		1,128,181,745.82	250,706,759.23
在建工程	13	1,892,402.00	3,568,477.00				
文物文化资产	14	273,892.00	273,892.00				
固定资产清理	15			净资产：			
固定资产合计		12,827,987.96	15,236,531.42	非限定性净资产	31	418,489,853.92	446,360,838.07
无形资产	16	8,137,379.43	7,874,188.35	限定性净资产	32	917,185,229.96	782,407,473.22
其他非流动资产	17		2,254,195.30				
受托代理资产：	18						
受托代理资产	19			净资产合计		1,335,675,083.88	1,228,768,311.29
资产合计		2,463,856,829.70	1,479,475,070.52	负债和净资产总计		2,463,856,829.70	1,479,475,070.52

单位负责人：郑文凯

主管会计工作负责人：刘文奎

会计机构负责人：唐凤美

制表：徐小旭

业务活动表

编制单位：中国扶贫基金会

2018 年度

单位：人民币元

项目	行次	本年数			上年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	1,468,584.90	731,893,976.46	733,362,561.36	6,900,175.08	575,579,164.27	582,479,339.35
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	35,036,290.72		35,036,290.72	52,352,953.23		52,352,953.23
其他收入	6	1,124,304.33		1,124,304.33	8,025,550.98		8,025,550.98
收入合计	7	37,629,179.95	731,893,976.46	769,523,156.41	67,278,679.29	575,579,164.27	642,857,843.56
二、费用							
（一）业务活动成本	8	647,306,919.46		647,306,919.46	473,097,062.18		473,097,062.18
（二）管理费用	9	33,305,647.86		33,305,647.86	20,699,292.51		20,699,292.51
（三）筹资费用	10	10,468,596.13		10,468,596.13	8,818,843.62		8,818,843.62
（四）其他费用	11	196,876.06		196,876.06	4,181.01		4,181.01
费用合计	12	691,278,039.51		691,278,039.51	502,619,379.32		502,619,379.32
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	658,261,136.25	-658,261,136.25		501,207,413.87	-501,207,413.87	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	4,612,276.69	73,632,840.21	78,245,116.90	65,866,713.84	74,371,750.40	140,238,464.24

单位负责人：郑文凯

主管会计工作负责人：刘文奎

会计机构负责人：唐凤美

制表：徐小旭

现金流量表

编制单位：中国扶贫基金会

2018 年度

单位：人民币元

项目	行次	发生额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	690,795,721.69
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	31,425,209.77
现金流入小计	8	722,220,931.46
提供捐赠或者资助支付的现金	9	569,263,749.79
支付给员工以及为员工支付的现金	10	32,750,983.21
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	36,529,921.56
现金流出小计	13	638,544,654.56
业务活动产生的现金净流量	14	83,676,276.90
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	1,579,201,896.12
取得投资收益所收的现金	17	33,441,861.27
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	1,612,643,757.39
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	3,968,477.00
对外投资所支付的现金	22	2,001,669,343.36
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-
现金流出小计	24	2,005,637,820.36
投资活动产生的现金流量净额	25	-392,994,062.97
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	500,238,694.67
现金流入小计	29	500,238,694.67
偿还借款所支付的现金	30	483,500,000.00
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	3,712,939.41
现金流出小计	33	487,212,939.41
筹资活动产生的现金流量净额	34	13,025,755.26
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-296,292,030.81

单位负责人：郑文凯

主管会计工作负责人：刘文奎

会计机构负责人：唐凤美

制表：徐小旭

中国扶贫基金会 财务报表附注

一、基本情况

中国扶贫基金会（以下简称“本基金会”）于1989年3月13日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码：5310000050000784XY。注册资金为壹仟万元整。

法定代表人：郑文凯。

业务主管单位：国务院扶贫开发领导小组办公室。

业务范围：募集、接受海内外捐赠，扶贫开发，紧急救援，国际合作，培训交流，咨询服务。

地址：北京市海淀区双榆树西里36号南楼四、五层

分支机构：

中国扶贫基金会广东办事处登记证号为基证字第0009-3号，组织机构代码为71782362-9。2008年6月16日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会分支（代表）机构登记证书，负责人为安建荣，地址为广东省广州市越秀区环市东路324号113房。

中国扶贫基金会成都办事处登记证号为基证字第0009-4号，组织机构代码为71783788-7。2013年09月13日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会分支（代表）机构登记证书，负责人为王军，地址为四川省成都市学道街26号。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为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，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、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。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、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。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，在期末时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。

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。

8、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、商品等按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货定期盘点，每年至少盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会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。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
办公家具及电子设备	3-5年	3%	19.40%-32.33%
运输设备	10年	3%	9.70%

(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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

无形资产名称	摊销期限
办公楼 2 层房屋使用权	按 40.75 年摊销
办公楼 4 层房屋使用权	按 45.00 年摊销
办公楼 5 层房屋使用权	按 49.00 年摊销

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

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已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。

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

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	1,890.34	2,957.61
银行存款	人民币	455,066,248.79	157,457,146.50
其他货币资金	人民币	856.95	1,316,861.16
合计		455,068,996.08	158,776,965.27

2、短期投资

短期投资种类	年初账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、现金管理工具类	517,868,396.32		517,868,396.32
2、权益类	43,557,777.60		43,557,777.60
3、债权类	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	621,426,173.92		621,426,173.92

(续)

短期投资种类	年末账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、现金管理工具类	638,352,137.33		638,352,137.33
2、权益类	74,677,598.40	6,487,450.39	68,190,148.01
3、债权类	-		-
合计	713,029,735.73	6,487,450.39	706,542,285.34

3、应收账款

(1) 应收账款账龄:

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	18,000,000.00		18,000,000.00			
1-2年	473,980,000.00		473,980,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00
2-3年	187,483,599.13		187,483,599.13	103,373,599.13		103,373,599.13
合计	679,463,599.13		679,463,599.13	121,373,599.13		121,373,599.13

(2) 应收账款主要客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例	账面余额	占总额的比例		
中和农信项目管理有限公司	679,463,599.13	100.00%	121,373,599.13	100.00%	3 年以内	小额信贷项目提 供给农户的项目 本金
合计	679,463,599.13	100.00%	121,373,599.13	100.00%		

4、预付账款

(1) 预付账款账龄:

账龄	年初账面余额		年末账面余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
1 年以内	5,557,621.60	5,557,621.60	3,806,823.60	3,806,823.60
1-2 年	1,274,016.11	1,274,016.11	1,888,644.00	1,888,644.00
2-3 年			117,000.00	117,000.00
合计	6,831,637.71	6,831,637.71	5,812,467.60	5,812,467.60

(2) 预付账款主要客户:

单位名称	年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例		
北京中和农道农业科技有限公司	2,385,883.10	40.31%	1 年以内	预付项目款
成都百隆家纺有限公司	913,917.50	15.44%	1 年以内	预付项目款
北京中和农道农业科技有限公司	810,000.00	13.68%	1-2 年	预付项目款
南京际华三五二一特种装备有限公司	651,966.00	11.01%	1-2 年	预付项目款
四川鑫利达皮具企业有限责任公司	358,209.00	6.05%	1-2 年	预付项目款
北京龙诚大有商贸有限公司	131,394.00	2.22%	1-2 年	预付项目款
北京学友园文化发展有限公司	107,100.00	1.81%	1 年以内	预付项目款
昆明春晓图书经贸有限公司	104,274.00	1.76%	1 年以内	预付项目款
石棉县坪阳黄果柑专业合作社	100,000.00	1.69%	1-2 年	预付项目款
合计	5,562,743.60	93.97%		

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	3,365,540.74		3,365,540.74	5,068,590.63		5,068,590.63
1-2年	36,641.54		36,641.54	417,155.16		417,155.16
2-3年	309,696.00		309,696.00			
3年以上	11,788.00		11,788.00	21,588.00		21,588.00
合计	3,723,666.28		3,723,666.28	5,507,333.79		5,507,333.79

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例	账面余额	占总额的比例		
北京市第一中级人民法院	-	0.00%	2,000,000.00	36.32%	1年以内	法院扣款
林媛	562,138.64	15.86%	824,162.38	14.96%	1年以内	职工借款
张伟	429,550.40	12.12%	433,795.00	7.88%	1年以内	职工借款
孙淼	398,486.30	11.24%	400,486.30	7.27%	1年以内	职工借款
邹志强	110,000.00	3.10%	400,077.16	7.26%	1年以内	职工借款
魏可新		0.00%	147,761.00	2.68%	1年以内	职工借款
董晓杨	100,000.00	2.82%	100,000.00	1.82%	1年以内	职工借款
合计	1,600,175.34	45.14%	4,306,281.84	78.19%		

6、存货

(1) 存货明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 自购捐赠物资	28,562,556.45	71,055,505.14	90,557,143.65	9,060,917.94
2. 接受捐赠物资	5,534,079.37	49,842,459.55	31,309,839.93	24,066,698.99
合计	34,096,635.82	120,897,964.69	121,866,983.58	33,127,616.93

(2) 本年度本基金会计未计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
中和农信项目管理有限公司	305,000,000.00	509,207,814.48	277,671,064.48	18.397%	成本法
上海谱润三期股权投资合伙企业	50,000,000.00	50,000,000.00	42,200,000.00	10.00%	成本法
中国财富杂志社	2,000,000.00	1,989,074.70	1,988,303.25	100.00%	权益法
北京中财文化发展有限公司	2,143,000.00			30.00%	权益法
北京中和农道农业科技有限公司	1,800,000.00	1,001,832.03	2,597,032.93	100.00%	权益法
霞浦等农户自立服务社（中心）	8,700,000.00	20,082,032.16	8,513,486.73	100.00%	权益法
合计		582,280,753.37	332,969,887.39		

8、长期债权投资

项目	年初账面余额	年末账面余额
资产支持证券产品	60,000,000.00	90,000,000.00
合计	60,000,000.00	90,000,000.00

9、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	19,101,235.96	2,136,186.67	4,280,228.21	16,957,194.42
其中：房屋、建筑物	8,164,625.93	-		8,164,625.93
办公家具及电子设备	7,448,912.54	1,885,911.55	4,025,958.72	5,308,865.37
运输工具	3,487,697.49	250,275.12	254,269.49	3,483,703.12
二、累计折旧合计	8,439,542.00	1,206,842.15	4,083,352.15	5,563,032.00
其中：房屋、建筑物	122,340.60	293,617.44		415,958.04
办公家具及电子设备	5,875,812.55	657,796.68	3,903,912.49	2,629,696.74
运输工具	2,441,388.85	255,428.03	179,439.66	2,517,377.22
三、固定资产账面价值合计	10,661,693.96	929,344.52	196,876.06	11,394,162.42
其中：房屋、建筑物	8,042,285.33	-293,617.44	-	7,748,667.89
办公家具及电子设备	1,573,099.99	1,228,114.87	122,046.23	2,679,168.63
运输工具	1,046,308.64	-5,152.91	74,829.83	966,325.90

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	19,101,235.96	8,439,542.00	10,661,693.96	16,957,194.42	5,563,032.00	11,394,162.42
合计	19,101,235.96	8,439,542.00	10,661,693.96	16,957,194.42	5,563,032.00	11,394,162.42

10、在建工程

工程名称	年初账面余额	本年增加投入	本年完工交付	年末账面余额	资金来源
用友软件开发费	292,402.00		292,402.00	-	自筹
综合业务系统信息化重构	1,600,000.00	400,000.00	2,000,000.00	-	自筹
北京办公楼修缮维护改造		3,568,477.00		3,568,477.00	自筹
合计	1,892,402.00	3,968,477.00	2,292,402.00	3,568,477.00	

11、文物文化资产

项目	年初账面余额	年末账面余额
书画等	491,980.26	491,980.26
减:文化文物资产减值准备	218,088.26	218,088.26
合计	273,892.00	273,892.00

12、无形资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	11,801,645.00			11,801,645.00
房屋使用权	11,801,645.00			11,801,645.00
二、累计摊销额合计	3,664,265.57	263,191.08		3,927,456.65
房屋使用权	3,664,265.57	263,191.08		3,927,456.65
三、无形资产账面价值合计	8,137,379.43			7,874,188.35
房屋使用权	8,137,379.43			7,874,188.35

13、应付账款

(1) 应付账款账龄:

账龄	年初账面余额		年末账面余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
1年以内	1,249,332.01	1,249,332.01	23,750.00	23,750.00
1-2年			429,560.00	429,560.00
合计	1,249,332.01	1,249,332.01	453,310.00	453,310.00

(2) 应付账款主要客户:

单位名称	年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例		
鲁甸县扶贫开发领导小组办公室	279,000.00	61.55%	1-2年	应付项目款
北京蓝天救援队	78,600.00	17.34%	1-2年	应付项目款
四川榕杏园林绿化工程有限公司	46,000.00	10.15%	1-2年	应付项目款
合计	403,600.00	89.03%		

14、其他应付款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
西藏建希钢结构有限公司	105,000.00			105,000.00
四川天正建筑装饰工程有限公司	72,287.65			72,287.65
政协西藏自治区委员会办公厅	40,000.00			40,000.00
中和农信项目管理有限公司	691,947.25	239,922,902.98	240,614,850.23	
攸县慈善会	75,000.00		75,000.00	
郑州人民医院	138,700.30		138,700.30	
任丘冠信房地产开发有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00
福建喜相逢汽车服务股份有限公司		500,000.00		500,000.00
福州龙泽投资有限公司		300,000.00		300,000.00
福州世茂汇盈置业有限公司		200,000.00		200,000.00
其他	852,732.43	26,913,488.20	25,805,823.84	1,960,396.79
合计	1,975,667.63	276,836,391.18	266,634,374.37	12,177,684.44

15、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		25,752,148.51	24,332,575.03	1,419,573.49
二、职工福利费				
三、社会保险费	358,837.40	5,493,120.98	5,335,730.10	516,228.28
其中：1. 医疗保险费	95,610.44	1,591,400.80	1,545,803.41	141,207.83
2. 基本养老保险费	245,678.30	3,525,804.94	3,424,782.31	346,700.93
3. 补充医疗保险				
4. 失业保险费	8,649.31	129,751.20	126,033.52	12,366.99
5. 工伤保险费	1,779.95	26,436.71	25,679.24	2,537.42
6. 生育保险费	7,119.40	105,741.45	102,711.71	10,149.14
7. 年金		113,985.87	110,719.91	3,265.96
四、住房公积金	206,186.00	2,927,048.00	3,131,764.00	1,470.00
五、工会经费和职工教育经费		718,398.24	718,398.24	
合计	565,023.40	34,890,715.73	33,518,467.37	1,937,271.76

16、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	108,325.13	138,493.03	六级超额累进税率
合计	108,325.13	138,493.03	

17、长期借款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
中国人民银行	13,500,000.00		13,500,000.00	
国家开发银行	20,000,000.00		20,000,000.00	
中国农业银行	450,000,000.00		450,000,000.00	
小计	483,500,000.00		483,500,000.00	
减：一年内到期的长期借款	270,000,000.00		270,000,000.00	
合计	213,500,000.00		213,500,000.00	

注：长期借款主要为本基金执行小额信贷项目需筹集项目本金所发生的中长期银行借款。

18、长期应付款

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
达能亚太（上海） 管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
深圳证券交易所	7,500,000.00			7,500,000.00
合计	27,500,000.00			27,500,000.00

注：长期应付款为上述单位为本基金会小额信贷项目所需项目本金提供的借款。

19、受托代理负债

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
受托代理负债	613,283,397.65	10,509,452.61	415,292,850.26	208,500,000.00
合计	613,283,397.65	10,509,452.61	415,292,850.26	208,500,000.00

注：年末受托代理负债包括受托执行小额信贷项目款 208,500,000.00 元。

20、净资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	917,185,229.96	880,393,919.73	745,616,162.99	782,407,473.22
2、非限定性净资产	418,489,853.92	869,765,079.02	841,894,094.87	446,360,838.07
合计	1,335,675,083.88	1,750,158,998.75	1,587,510,257.86	1,228,768,311.29

21、业务活动开展情况

（一）接受捐赠情况

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	689,592,777.81	43,769,783.55	733,362,561.36
（一）来自境内的捐赠	682,337,522.10	43,769,783.55	726,107,305.65
其中：来自境内自然人的捐赠	332,295,991.70		332,295,991.70
来自境内法人或者其他组织的捐赠	350,041,530.40	43,769,783.55	393,811,313.95
（二）来自境外的捐赠	7,255,255.71		7,255,255.71
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠	7,255,255.71		7,255,255.71

（二）大额捐赠收入情况

捐赠人	本年发生额		用途	
	限定性	非限定性		小计
其中：捐款	246,605,077.07		246,605,077.07	
中国民生银行股份有限公司	39,288,166.56		39,288,166.56	助学、扶贫
中国第一汽车集团有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	助学、扶贫
三星（中国）投资有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	电商及乡村旅游扶贫
君康人寿保险股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	学前学会普通话凉山项目
广东省扶贫基金会	17,330,938.00		17,330,938.00	教育扶贫
中国石油化工集团有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00	助学、乡村旅游扶贫
赠与亚洲（美国）北京代表处	13,478,742.78		13,478,742.78	健康发展及减防灾
中国石油天然气集团公司	12,659,210.49		12,659,210.49	高中生资助
一汽-大众汽车有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	创享新未来
中国证券业协会	10,000,000.00		10,000,000.00	隰县精准扶贫
菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	精准扶贫培训
腾讯公益慈善基金会	9,061,440.67		9,061,440.67	教育及健康发展
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	7,023,600.00		7,023,600.00	善行者倡导活动等
苹果电脑贸易（上海）有限公司	7,203,184.42		7,203,184.42	紧急救援
外交部	6,180,294.15		6,180,294.15	资助听障儿童
耐克体育（中国）有限公司	5,005,500.00		5,005,500.00	助学
中国旅游集团有限公司	5,800,000.00		5,800,000.00	乡村旅游扶贫
阳光财产保险股份有限公司	5,574,000.00		5,574,000.00	助学、扶贫
中国邮政储蓄银行股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	助学
其中：捐物	20,183,713.40		20,183,713.40	
绮童堡服装贸易（上海）有限公司	18,177,373.00		18,177,373.00	南方水灾救援
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	1,149,704.00		1,149,704.00	善行者倡导活动等
耐克体育（中国）有限公司	856,636.40		856,636.40	助学
合计	266,788,790.47		266,788,790.47	

说明：

大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上或者 500 万元以上的捐赠单位或个人。

22、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、现金管理工具类	2,284,491.46	17,229,320.78
2、权益类	1,963,838.61	3,356,686.97
3、债权类	21,968,264.23	230,460.12
4、长期债权投资	5,921,917.59	1,960,684.92
5、长期股权投资	2,897,778.83	29,575,800.44
合计	35,036,290.72	52,352,953.23

23、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	647,306,919.46	473,097,062.18
爱加餐项目	37,483,131.69	44,871,963.56
爱心包裹项目	71,794,542.68	65,431,936.62
电商扶贫项目	7,391,710.27	3,501,626.19
顶梁柱健康扶贫公益保险项目	92,358,013.56	15,533,410.88
公益倡导项目	17,184,405.45	16,264,248.89
公益同行项目	104,165,526.34	119,077,516.69
国际项目	29,096,842.68	20,960,783.23
加油计划项目	17,644,962.67	11,689,532.71
教育综合扶贫项目	44,419,996.02	49,813,438.74
紧急救援项目	60,798,493.59	47,642,218.74
精准扶贫项目	10,662,773.13	3,496,152.89
百美村宿项目（原美丽乡村项目）	29,249,951.96	8,482,521.24
社区与生计发展扶贫项目	25,160,166.67	15,925,530.53
童伴妈妈项目（童伴计划）	11,557,454.37	7,138,029.29
卫生健康综合扶贫项目	8,626,889.63	4,231,441.44
小额信贷项目	1,579,660.62	309,000.00
新长城助学项目		38,727,710.54
新长城高中生项目	45,358,713.63	
新长城大学生项目	12,743,310.61	
光明扶贫工程白内障复明项目	29,303.89	
学前学会普通话凉山项目	20,001,070.00	
2. 提供服务成本		
合计	647,306,919.46	473,097,062.18

24、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利等支出	16,108,653.02	12,655,553.26
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	7,023,178.10	5,950,452.45
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	2,558,069.05	1,448,535.38
其中：固定资产折旧	1,112,191.91	870,030.44
交通费	32,749.54	32,420.34
无形资产摊销	263,191.08	263,191.08
低值易耗品	124,711.52	57,713.43
租赁费	932,498.30	200,086.24
维修费	54,520.00	25,093.85
长期待摊费用	38,206.70	
4. 差旅费	1,051,379.78	581,667.07
5. 投资减值准备	6,487,450.39	
6. 房产税及印花税	54,792.96	62,481.55
7. 其他	22,124.56	602.80
合计	33,305,647.86	20,699,292.51

25、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
资产处置损失	196,876.06	4,181.01
合计	196,876.06	4,181.01

26、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
筹资募捐成本	3,127,356.70	2,308,124.75
捐赠服务费	7,326,860.09	6,348,980.56
财务费用	14,379.34	161,738.31
合计	10,468,596.13	8,818,843.62

六、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、监事会成员：

姓名	职务	工作单位	在基金会领取报酬情况
郑文凯	理事长	中国扶贫基金会理事长	否
王行最	执行副理事长	中国扶贫基金会执行副理事长	694,240.00
刘文奎	副理事长 兼秘书长	中国扶贫基金会副理事长兼秘书长	694,040.00
王名	理事	清华大学公益慈善研究院院长	否
王立志	理事	百胜中国公共事务高级副总裁	否
王振耀	理事	北京师范大学中国公益研究院院长	否
汪向东	理事	中国社科院信息化研究中心主任	否
陈国强	理事	中国民生银行总行办公室主任	否
孙利军	理事	阿里巴巴合伙人	否
金锦萍	理事	北京大学法学院副教授	否
赵冠军	理事	《公益时报》社总编辑	否
项雷	理事	北大青鸟集团总裁	否
郭凯天	理事	腾讯公司高级副总裁	否
党彦宝	理事	宁夏宝丰集团有限公司董事长	否
王慧	监事	北京市纵横律师事务所律师/合伙人	否
白晓红	监事	中国注册会计师协会继续教育部主任	否
刘新兵	监事	北京市时代九和律师事务所律师/合伙人	否

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

部门	部门人数
电商扶贫项目部	16
公众互动部	11
国际发展部	15
会长办	2
计划财务部	12
监测研究部	7
健康发展部	16
秘书处	6
品牌传播部	8
人力资源部	5
脱贫攻坚协作部	9
项目管理部	13
项目合作部	12
新长城项目部	18
信息技术部	11
养老项目部	1
移动互联网部	19
灾害救援部	10
资源发展部	11
综合事务部	8
合计	210

职工总人数	工资总额	人均工资
210	25,752,148.51	122,629.28

七、在计算慈善活动支出比例、管理费用支出比例时需要具体说明的事项

1、慈善活动支出比例：

中国扶贫基金会 2018 年度慈善活动支出 647,306,919.46 元，上年收入合计 642,857,843.56 元，慈善活动支出占上一年总收入的比例为 100.69%。

2、管理费用支出比例：

中国扶贫基金会 2018 年度管理费用支出 33,305,647.86，本年总支出 691,278,039.51 元，2018 年度管理费用支出占当年总支出的比例为 4.82%。

八、保增值投资活动情况

(一) 购买资产管理产品情况

购买的资产管理产品名称	购买金额	当年实际收回金额	当年实际收益金额
中国银行日积月累	135,000,000.00	135,000,000.00	340,388.89
工商银行如意人生	20,000,000.00		
工商银行易加益	52,000,000.00	35,000,000.00	617,794.52
工商银行易加益 2 号 PLUS	32,190,000.00	21,190,000.00	92,414.10
工商银行添利宝	103,000,000.00	63,000,000.00	235,436.01
中银-乐享天天	20,000,000.00	20,000,000.00	52,803.37
中航信托天玑聚富	31,845,047.01	31,845,047.01	624,022.21
中航信托天诚聚富	50,000,000.00	20,000,000.00	1,303,287.67
中航信托天玑汇财	40,000,000.00		879,904.11
中信建投固收类理财产品	95,000,000.00		4,747,417.84
中信建投智多鑫	62,113,586.40	62,113,580.04	33,710.83
银河金山固定收益凭证	60,000,000.00		
广发多添富系列	220,000,000.00	130,000,000.00	4,467,287.65
招商证券天添利	318,632.50	318,493.43	1,722.72
招商证券避险二期	115,600,000.00	75,600,000.00	1,844,535.00
中信证券信泽财富	20,000,000.00	20,000,000.00	756,414.06
光大北斗星	130,000,000.00	80,000,000.00	2,378,191.78
国泰君安君享盈活	165,000,000.00	140,000,000.00	4,361,479.46
中信证券逆回购	175,065,903.03	175,065,903.03	95,832.39
首创证券泽鑫系列	30,000,000.00	30,000,000.00	1,371,304.99
中信建投融券回购	67,248,271.35	67,248,271.35	55,417.30
中信证券收益凭证	10,000,000.00	10,000,000.00	43,835.62
银河逆回购	26,500,265.00	26,500,265.00	2,537.47
光大证券逆回购	49,999,399.92	49,999,399.92	10,278.26
银河水星 6 号	50,000,000.00		
首创逆回购	60,743,607.43	60,743,607.43	3,664.56

首创新赢6号	30,000,000.00				493,871.50
易方达货币理财基金	51,179,632.86	50,827,641.07			742,491.04
淡水泉成长基金 I-B	6,470,240.00				
和聚 1 期	12,090,537.60	4,030,179.20			1,225,905.24
景林丰收 3 号	5,050,000.00				
高毅晓峰 2 号	5,050,000.00				
源乐晟产品	5,050,000.00				
泰康资产主题精选(TK0190)	5,000,000.00				152,905.20
中信证券信福 FOF	29,997,000.00				585,028.17
招商智远群英荟臻选 FOF1 号集合	10,000,000.00				
公益小额贷款资产支持专项计划	90,000,000.00				5,921,917.59
合计	2,071,512,123.10	1,308,482,387.48			33,441,799.55

(二) 委托投资情况 (是指将财产委托给受金融监督管理部门监管的机构进行投资)

受托机构	受托人是否有资质在中国境内从事投资管理业务	委托金额	委托期限	收益确定方式	当年实际收益金额	当年实际收回金额
鹏华基金管理有限公司	是	60,000,000.00	1 年	实际分配时	0.00	20,000,000.00
上海瀚润股权投资管理有限公司	是	50,000,000.00	6+2 年	实际分配时	0.00	7,800,000.00
合计		110,000,000.00			0.00	27,800,000.00

九、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他组 织资助给受益人的 款物	为提供慈善服务和 实施慈善项目发生 的人员报酬、志愿 者补贴和保险	使用房屋、设备、 物资发生的相关费 用	为管理慈善项目发 生的差旅、物流、 交通、会议、培训、 审计、评估等费用	其他费用	总计
爱心包裹项目	67,435,184.72	70,079,966.40	492,351.62		1,222,224.66		71,794,542.68
紧急救援项目	50,549,862.08	55,911,012.58	2,120,573.29	94,650.24	2,612,257.48		60,738,493.59
新长城高中生项目	79,189,155.90	44,346,050.40	698,049.92		314,613.43		45,358,713.63
新长城大学生项目	14,330,756.40	12,368,320.00	236,302.91		138,687.70		12,743,310.61
爱加餐项目	46,419,869.40	36,654,546.79	640,427.91		188,156.99		37,483,131.69
国际项目	23,038,472.78	24,194,571.28	2,532,052.56	384,789.13	1,985,429.71		29,096,842.68
合 计	280,963,301.28	243,554,467.45	6,719,758.21	479,439.37	6,461,369.97		257,215,034.88

2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总 支出比例	用途
爱心包裹项目	贝发集团股份有限公司北京销售分公司	13,863,695.40	2.14%	包裹采购
爱心包裹项目	深圳齐心集团股份有限公司	11,773,253.60	1.82%	包裹采购
爱心包裹项目	中国邮政集团公司北京市海淀区分公司	10,579,451.40	1.63%	包裹邮寄
爱心包裹项目	江苏红豆实业股份有限公司	9,798,240.00	1.51%	包裹采购
爱心包裹项目	山东耶莉娅服装集团有限公司	9,042,000.00	1.40%	包裹采购
爱心包裹项目	深圳市鹏雁动感体育用品有限公司	5,062,327.00	0.78%	包裹采购
爱心包裹项目	北京星海钢琴商城有限公司	3,612,631.00	0.56%	包裹采购
新长城高中生助学项目	凉山州教育局基金会	4,424,760.00	0.68%	转赠款
爱加餐项目	昆明宏鑫城不锈钢厨房设备制造有限公司	10,554,200.00	1.63%	厨具采购
爱加餐项目	山东省鲁宝厨业有限公司	3,941,300.00	0.61%	厨具采购
国际项目	Mercy Corps Uganda	2,538,510.00	0.39%	项目资助款
国际项目	贝发集团股份有限公司北京销售分公司	2,520,000.00	0.39%	国际爱心包裹采购
合 计		87,710,368.40	13.55%	

十、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	法人代表姓名	与基金会的关系
中国财富杂志社	王行最	子公司
北京中和农道农业科技有限公司	刘文奎	子公司
蔚县农户自立服务社	刘冬文	子公司
涿鹿县农户自立服务社	刘冬文	子公司
张北县农户自立服务社	刘文奎	子公司
左权县农户自立服务社	刘冬文	子公司
和顺县农户自立服务社	刘冬文	子公司
榆社县农户自立服务社	刘冬文	子公司
冠县农户自立服务社	刘冬文	子公司
莘县农户自立服务社	刘冬文	子公司
科尔沁区农户自立服务社	刘冬文	子公司
科尔沁左翼后旗农户自立服务社	刘冬文	子公司
敖汉旗农户自立服务社	刘冬文	子公司
宁城县农户自立服务社	刘冬文	子公司
开鲁县农户自立服务社	刘冬文	子公司
多伦县农户自立服务社	刘文奎	子公司
额尔古纳市农户自立服务社	刘文奎	子公司
察哈尔右翼中旗农户自立服务社	刘冬文	子公司
化德县农户自立服务社	刘冬文	子公司
商都县农户自立服务社	刘冬文	子公司
凉城县农户自立服务社	刘冬文	子公司
福安市农户自立服务社	刘冬文	子公司
新田县农户自立服务社	刘冬文	子公司
永顺县农户自立服务社	刘文奎	子公司
石门县农户自立服务社	刘文奎	子公司
互助土族自治县农户自立服务社	刘文奎	子公司
大通回族土族自治县乡信农户服务中心	刘文奎	子公司
湟中县乡信农户服务中心	刘文奎	子公司
三台县农户自立服务社	刘冬文	子公司
广南县农户自立服务社	刘冬文	子公司
宾川县农户自立服务社	刘冬文	子公司
昌宁县农户自立服务社	刘文奎	子公司
苏尼特右旗农户自立服务中心	李真	子公司
苏尼特左旗农户自立服务中心	李真	子公司
正镶白旗农户自立服务中心	李真	子公司
北京中财文化发展有限公司	黄常开	合营企业
北京中和农信项目管理有限公司	王行最	合营企业
北京中扶养老服务中心	刘文奎	举办单位
雅安中扶养老服务中心	丁亚东	举办单位

关联方名称	法人代表姓名	与基金会的关系
成都中扶乡村营造发展服务中心	刘文奎	举办单位

2、关联交易

企业名称	本年发生额		上年发生额	
	交易金额	交易性质	交易金额	交易性质
业务活动成本:				
北京中和农道农业科技有限公司	2,480,000.00	委托执行	3,501,626.19	委托执行
中和农信项目管理有限公司	1,489,660.62	委托执行	309,000.00	委托执行
北京慈幼儿童福利研究中心	2,115,136.00		1,440,000.00	技术服务
《公益时报》社			300,000.00	公益年会
雅安中扶养老服务中心	2,411,080.30	委托执行		
成都中扶乡村营造发展服务中心	2,798,403.41	委托执行		
合计	11,294,280.33		5,550,626.19	

3、关联方往来

(1) 关联方未结算应收项目余额

企业名称	年初账面余额			年末账面余额		
	金额	坏账准备	百分比	金额	坏账准备	百分比
应收账款:						
中和农信项目管理有限公司	679,463,599.13		100.00%	121,373,599.13		100.00%
合计	679,463,599.13		100.00%	121,373,599.13		100.00%

企业名称	年初账面余额			年末账面余额		
	金额	坏账准备	百分比	金额	坏账准备	百分比
其他应收款:						
北京中和农道农业科技有限公司	299,896.00		25.88%			
合计	299,896.00		25.88%			

企业名称	年初账面余额			年末账面余额		
	金额	坏账准备	百分比	金额	坏账准备	百分比
预付账款:						
北京中和农道农业科技有限公司	2,169,000.00		100.00%	3,195,883.10		100.00%
合计	2,169,000.00		100.00%	3,195,883.10		100.00%

(2) 关联方未结算应付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额	百分比	金额	百分比
其他应付款:				
中和农信项目管理有限公司	691,947.25	14.12%		
合计	691,947.25	14.12%		

十一、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

本基金限定性净资产为捐赠人对捐赠的款物指定了资金使用意向。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金受托代理业务为小额信贷项目受托管理的为农户提供小额信贷支持的项目本金。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金本年度除已计提减值准备的投资减值外，无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金无重大公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金无接受劳务捐赠情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

本基金会无其他需要说明的其他事项。

上述二〇一八年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制，并经理事长办公会批准。

基金会名称：（盖章）

基金会法人：（签名）

日期：2019年3月7日



财务负责人：（签名）

日期：2019年3月7日

A handwritten signature in black ink, appearing to be '刘文全', is located to the right of the financial officer's signature line.



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年 10月 20日

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

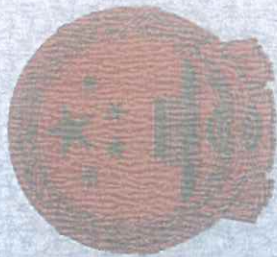
证书序号: NO. 019808

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10980万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



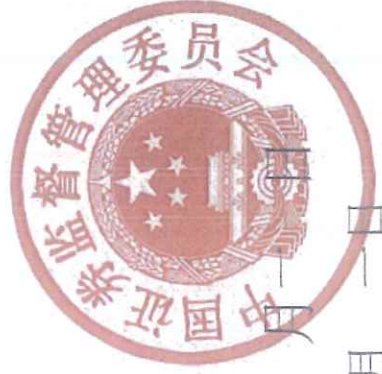
证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙)中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月一日
证书有效期至: 二〇一七年七月一日

年度检验登记
Annual Renewal Registrar

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



姓名: 罗军
证书编号: 100000882088



年度检验登记
Annual Renewal Registrar

本证书经检验合格
This certificate is va
this renewal.



姓名	罗军
性别	男
出生日期	1971年10月29日
工作单位	华夏会计师事务所
身份证号码	511102711029041



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：郭红燕
证书编号：110101300959

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓 Full name 郭红燕
性 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-02-03
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 370983198702033246





瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院中海地产广场西塔5-11层(100077) (TEL) 010-88095588 (FAX) 010-88091199

地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3-4层(100039) (TEL) 010-88219191 (FAX) 010-88210558

网址：www.rhcnpcpa.com