

中国乡村发展基金会
2023 年度
审计报告

中国乡村发展基金会
2023 年度
审计报告

	页码
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、业务活动表	4
四、现金流量表	5
五、财务报表附注	6-36

委托单位：中国乡村发展基金会
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：+86（010）65547190
传真号码：+86（010）65547190

审计报告

XYZH/2024BJAA12B0006

中国乡村发展基金会

中国乡村发展基金会:

一、 审计意见

我们审计了中国乡村发展基金会财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表, 2023 年度的业务活动表、现金流量表及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了中国乡村发展基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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,我们独立于中国乡村发展基金会,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

中国乡村发展基金会负责按照《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。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

罗军



中国注册会计师：

王文杰



中国 北京

二〇二四年三月四日





资产负债表

编制单位：中国乡村发展基金会

2023 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	171,686,371.61	664,625,820.84	短期借款			
短期投资	2	1,473,341,484.72	983,703,758.70	应付账款	13	5,583,502.20	27,440,070.64
应收账款			-	应付工资	14	2,299,511.87	2,580,298.72
预付账款	3	25,811,259.18	914,194.00	应交税金	15	174,757.02	105,956.31
其他应收款	4	3,537,310.86	4,632,970.96	其他应付款	16	4,836,980.76	8,724,810.64
存货	5	39,696,716.61	89,357,421.78	预收账款			
待摊费用				预提费用			
其他流动资产	6		27,388.09	一年内到期的长期 负债			
流动资产合计		1,714,073,142.98	1,743,261,554.37	流动负债合计		12,894,751.85	38,851,136.31
长期股权投资	7	7,263,473.32	12,634,962.94	长期借款			
长期债权投资	8	23,902,000.00	216,634,699.57	长期应付款			
长期投资合计		31,165,473.32	229,269,662.51	长期负债合计			
固定资产原价	9	327,143,422.06	352,987,477.92				
减：累计折旧	9	29,179,266.23	44,709,922.57	受托代理负债			
固定资产净值	9	297,964,155.83	308,277,555.35	负债合计		12,894,751.85	38,851,136.31
在建工程	10	20,300,821.58					
文物文化资产	11	273,892.00	273,892.00				
固定资产清理				净资产：			
固定资产合计		318,538,869.41	308,551,447.35	非限定性净资产	17	774,281,981.15	797,148,998.60
无形资产				限定性净资产	17	1,277,021,026.41	1,445,082,529.32
其他非流动资产	12	420,273.70					
受托代理资产：							
受托代理资产				净资产合计		2,051,303,007.56	2,242,231,527.92
资产合计		2,064,197,759.41	2,281,082,664.23	负债和净资产总计		2,064,197,759.41	2,281,082,664.23

单位负责人：邵文凯 主管会计工作负责人：张永峰 会计机构负责人：邵文美 制表：王亚明





业务活动表

编制单位: 中国乡村发展基金会

2023 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	63,705.50	1,375,701,441.35	1,375,765,146.85	3,712.00	1,158,555,665.24	1,158,559,377.24
提供服务收入	2	10,279,296.00		10,279,296.00	6,321,335.16		6,321,335.16
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	27,255,593.73		27,255,593.73	62,717,070.42		62,717,070.42
其他收入	6	3,576,452.49		3,576,452.49	8,615,355.51		8,615,355.51
收入合计	7	41,175,047.72	1,375,701,441.35	1,416,876,489.07	77,657,473.09	1,158,555,665.24	1,236,213,138.33
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	1,169,287,363.20	-	1,169,287,363.20	1,086,312,766.94		1,086,312,766.94
1. 慈善活动支出	9	1,159,816,219.11		1,159,816,219.11	1,081,382,282.14		1,081,382,282.14
2. 政府补助成本	12						
3. 提供服务支出	13	9,471,144.09		9,471,144.09	4,930,484.80		4,930,484.80
(二) 管理费用	14	40,445,498.36		40,445,498.36	50,760,281.16		50,760,281.16
(三) 筹资费用	15	16,128,689.70		16,128,689.70	16,592,101.52		16,592,101.52
(四) 其他费用	16	185,747.04		185,747.04	79,508.16		79,508.16
费用合计	17	1,226,047,298.30	-	1,226,047,298.30	1,153,744,657.78		1,153,744,657.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18	1,207,639,938.44	-1,207,639,938.44	-	1,081,382,282.14	-1,081,382,282.14	
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)	19	22,767,687.86	168,061,502.91	190,829,190.77	5,295,097.45	77,173,383.10	82,468,480.55

单位负责人:

郭文凯

主管会计工作负责人:

张以清

会计机构负责人:

康礼美

制表:

王亚阳





现金流量表

编制单位：中国乡村发展基金会

2023 年度

单位：人民币元

项目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	1,288,462,534.19	1,088,642,677.47
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4	11,402,088.55	7,501,886.80
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	10,066,944.80	35,942,880.26
现金流入小计	8	1,309,931,567.54	1,132,087,444.53
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,001,676,380.88	960,829,944.34
支付给员工以及为员工支付的现金	10	48,571,418.92	43,736,097.87
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	71,666,208.04	64,960,944.33
现金流出小计	13	1,121,914,007.84	1,069,526,986.54
业务活动产生的现金净流量	14	188,017,559.70	62,560,457.99
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资收到的现金	16	1,226,032,979.31	2,058,381,791.06
取得投资收益所收的现金	17	27,657,400.02	49,343,449.18
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	100.00	14,850,288.00
收到的其他与投资活动有关的现金	19		982,086.10
现金流入小计	20	1,253,690,479.33	2,123,557,614.34
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	3,237,676.77	5,021,018.88
对外投资所支付的现金	22	933,546,342.44	2,110,787,972.22
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	936,784,019.21	2,115,808,991.10
投资活动产生的现金流量净额	25	316,906,460.12	7,748,623.24
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	12,213,808.88	11,744,974.59
现金流出小计	33	12,213,808.88	11,744,974.59
筹资活动产生的现金流量净额	34	-12,213,808.88	-11,744,974.59
四、汇率变动对现金的影响	35	438,105.48	1,729,242.76
五、现金及现金等价物净增加额	36	493,148,316.42	60,293,349.40

单位负责人：

郭文凯

主管会计工作负责人：

张以清

会计机构负责人：

王亚明

制表：

王亚明



中国乡村发展基金会

财务报表附注

一、基本情况

中国乡村发展基金会（以下简称“本基金会”）经中华人民共和国民政部批准登记, 2016 年 9 月被民政部认定为具有公开募捐资格的慈善组织。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：农业农村部

业务范围：乡村振兴、灾害救援、培训交流、咨询服务、社会建设、慈善创新、国际合作。

地址：北京市海淀区花园路甲 2 号院 4 号楼 1 层 101、2 层 201、3 层 301

分支机构：

中国乡村发展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
房屋及建筑物	20-30 年	3%	3.73%-4.22%
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。

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。

- (1) 交换交易所形成的的收入，包括商品销售收入、提供服务收入、让渡资产使用权等收入。

本基金对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

- ③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

(2)非交换交易所形成的收入,包括捐赠收入和政府补助收入,对于非交换交易所形成的收入,本基金会按以下方法确认:

①对于无条件的捐赠或政府补助,应当在捐赠或政府补助收到时确认收入;

②对于附条件的捐赠或政府补助,应当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(或者政府补助资产)或者相应金额的现时义务时,应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

③接受捐赠的非现金资产,如接受捐赠的短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产等,如果捐赠方提供了有关凭据(如发票、报关单、有关协议等)的,应当按照凭据上标明的金额,作为入账价值。如果凭据上标明的金额与受赠资产公允价值相差较大的,受赠资产应当以其公允价值作为其实际成本;如果捐赠方没有提供有关凭据的,受赠资产应当以其公允价值作为入账价值。

④对于民间非营利组织接受的劳务捐赠,不予确认,但应当在会计报表附注中作相关披露。

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	1,000.00	
银行存款	人民币	167,304,631.24	628,093,604.15
其他货币资金	人民币	4,380,740.37	36,532,216.69
合计		171,686,371.61	664,625,820.84

注:银行存款中有 4,112,632.50 原币为美元,年末折人民币为 29,128,542.21 元。

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	339,468,009.27	291,139.24	339,176,870.03
2、固定收益类	1,009,384,559.76	7,875,884.77	1,001,508,674.99
3、混合类	100,000,000.00	3,340,028.51	96,659,971.49
4、权益类	39,075,000.00	3,079,031.79	35,995,968.21
合计	1,487,927,569.03	14,586,084.31	1,473,341,484.72

(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	20,000,000.11	-	20,000,000.11
2、固定收益类	829,192,924.14	3,248,734.78	825,944,189.36
3、混合类	100,000,000.00	4,667,580.55	95,332,419.45
4、权益类	48,075,000.00	5,647,850.22	42,427,149.78
合计	997,267,924.25	13,564,165.55	983,703,758.70

3、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	25,629,865.18	25,629,865.18	732,800.00	732,800.00
1-2 年	50,000.00	50,000.00		
2-3 年			50,000.00	50,000.00
3 年以上	131,394.00	131,394.00	131,394.00	131,394.00
合计	25,811,259.18	25,811,259.18	914,194.00	914,194.00

(2) 预付账款客户:

单位名称	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		
北京中天时代文化传播有限公司	7,072,755.43	27.40%				
京泰控股集团有限公司	3,821,131.10	14.80%				
山东中教产业发展股份有限公司	2,940,477.00	11.39%				
深圳市旧风车文化发展有限公司	2,908,441.33	11.27%				
江苏博客思图书文化有限公司	2,693,081.16	10.43%				
四川大黄蜂模块化建筑科技有限公司			210,000.00	22.97%	1 年以内	预付采购款
四川永昌兴商贸有限公司			180,000.00	19.69%	1 年以内	预付采购款

单位名称	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		
邯郸市晟丞电子科技有限公司			172,800.00	18.90%	1 年以内	预付采购款
北京合联科技有限公司			165,000.00	18.05%	1 年以内	预付采购款
北京龙诚大有商贸有限公司			131,394.00	14.37%	3 年以上	预付采购款
其他	6,375,373.16	24.70%	55,000.00	6.02%	1 年以内、2-3 年	预付采购款
合计	25,811,259.18	100.00%	914,194.00	100.00%		

4、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	3,241,356.40		3,241,356.40	4,609,970.96		4,609,970.96
1-2 年	295,954.46		295,954.46	23,000.00		23,000.00
2-3 年						
3 年以上						
合计	3,537,310.86		3,537,310.86	4,632,970.96		4,632,970.96

(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		
尹茜	1,060,151.20	29.97%	1,378,011.51	29.74%	1 年以内	职工借款
邹志强	909,410.06	25.71%	1,164,522.07	25.14%	1 年以内	职工借款
林媛	1,968.22	0.06%	578,313.99	12.48%	1 年以内	职工借款
严天佳			292,603.86	6.32%	1 年以内	职工借款
张秀子	43,519.69	1.23%	140,000.00	3.02%	1 年以内	职工借款
合计	2,015,049.17	56.97%	3,553,451.43	76.70%		

5、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	27,802,407.46	231,746,678.07	206,689,685.31	52,859,400.22
2. 接受捐赠物资	11,894,309.15	89,100,738.72	64,497,026.31	36,498,021.56
合计	39,696,716.61	320,847,416.79	271,186,711.62	89,357,421.78

(2) 本年度本基金未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	年初账面余额	年末账面余额
待抵扣进项税		27,388.09
合计		27,388.09

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
上海谱润创业投资合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10.00%	成本法
北京中和农道农业科技有限公司	1,800,000.00	2,263,473.32	7,634,962.94	100.00%	权益法
合计	51,800,000.00	7,263,473.32	12,634,962.94		

8、长期债权投资

项目	年初账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值
招商银行金葵定开系列产品	13,000,000.00		13,000,000.00
资产支持证券产品	10,902,000.00		10,902,000.00
合计	23,902,000.00		23,902,000.00

(续)

项目	年末账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值
东方财富-乐善2号	16,730,000.00	-	16,730,000.00
中信证券发展1号FOF单一资产管理计划	100,000,000.00	95,300.43	99,904,699.57
富国基金智享18号FOF单一资产管理计划	100,000,000.00		100,000,000.00
合计	216,730,000.00	95,300.43	216,634,699.57

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	327,143,422.06	26,967,301.22	1,123,245.36	352,987,477.92
其中: 房屋、建筑物	316,965,370.91	24,174,679.83		341,140,050.74
办公家具	1,671,880.24	781,113.69	16,041.93	2,436,952.00
运输工具	2,379,965.57			2,379,965.57
电子设备	6,126,205.34	2,011,507.70	1,107,203.43	7,030,509.61
二、累计折旧合计	29,179,266.23	16,613,765.00	1,083,108.66	44,709,922.57
其中: 房屋、建筑物	22,985,908.00	14,186,811.12		37,172,719.12
办公家具	1,276,810.38	453,222.69	11,411.15	1,718,621.92
运输工具	1,399,926.90	167,245.53		1,567,172.43
电子设备	3,516,620.95	1,806,485.66	1,071,697.51	4,251,409.10
三、固定资产账面价值合计	297,964,155.83			308,277,555.35
其中: 房屋、建筑物	293,979,462.91			303,967,331.62
办公家具	395,069.86			718,330.08
运输工具	980,038.67			812,793.14
电子设备	2,609,584.39			2,779,100.51

(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	327,143,422.06	29,179,266.23	297,964,155.83	352,987,477.92	44,709,922.57	308,277,555.35
合计	327,143,422.06	29,179,266.23	297,964,155.83	352,987,477.92	44,709,922.57	308,277,555.35

10、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

11、在建工程

工程	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
办公楼改造	20,300,821.58	2,303,091.00	22,603,912.58	
合计	20,300,821.58	2,303,091.00	22,603,912.58	

12、其他非流动资产

项目	年初账面余额	年末账面余额
长期待摊费用	420,273.70	
合计	420,273.70	

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	4,858,073.00	4,858,073.00	26,802,284.64	26,802,284.64
1-2 年	621,523.20	621,523.20	523,880.00	523,880.00
2-3 年	25,270.00	25,270.00	10,000.00	10,000.00
3 年以上	78,636.00	78,636.00	103,906.00	103,906.00
合计	5,583,502.20	5,583,502.20	27,440,070.64	27,440,070.64

(2) 应付账款客户：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	客户名称
国际爱心包裹项目	1,938,000.00	102,000.00	2,040,000.00		真彩文具股份有限公司
天使工程项目	1,146,483.00	5,795,677.00	6,635,152.00	307,008.00	广东健康在线信息技术股份有限公司
天使工程项目	1,138,830.00	1,119,690.00	2,088,652.50	169,867.50	北京人福医疗器械有限公司
产业助农项目 (善品公社)	500,000.00			500,000.00	广东嘉荣环保新能源科技有限公司

项目	年初账面 余额	本年增加额	本年减少额	年末账面 余额	客户名称
天使工程项目	427,403.20	320,060.00	661,293.20	86,170.00	北京锦鑫丰瑞科技有限公司
新冠肺炎抗疫 情项目	285,000.00		285,000.00	-	北京锦鑫丰瑞科技有限公司
灾害救援项目	78,600.00			78,600.00	北京蓝天救援队
灾害救援项目	25,270.00			25,270.00	南京际华三五二一特种 装备有限公司
紧急救援项目	13,880.00			13,880.00	重庆龙杰户外旅行用品 有限公司
灾害救援项目	10,000.00	3,392,425.00	1,486,840.00	1,915,585.00	成都百隆家纺有限公司
灾害救援项目	10,000.00			10,000.00	石家庄市藁城区锦纺被 服有限公司
灾害救援项目	10,000.00			10,000.00	际华三五三四制衣有限 公司
灾害救援项目	36.00			36.00	四川鑫利达皮具伞业有 限责任公司
国际爱心包裹 项目		1,992,500.00	1,900,000.00	92,500.00	得力集团有限公司
乡村教育发展 项目		4,833,714.24	2,778,203.80	2,055,510.44	北京方正艾普信息系统 有限公司
乡村教育发展 项目		304,281.60	266,246.40	38,035.20	中山市青一河照明设计 有限公司
乡村教育发展 项目		314,919.00	294,919.00	20,000.00	成都农信汇通科技服务 有限公司
灾害救援项目		16,115,788.00	7,442,541.00	8,673,247.00	西安优亚餐饮集团有限 公司
灾害救援项目		14,280,000.00	6,720,000.00	7,560,000.00	河南明鸿柳工机械设备 有限公司
灾害救援项目		2,365,116.50	149,484.00	2,215,632.50	成都盛鑫床上用品有限 公司
灾害救援项目		1,892,703.00	152,950.00	1,739,753.00	高科旭能实业有限公司
灾害救援项目		1,928,976.00		1,928,976.00	浙江菜鸟供应链管理有 限公司
合计	5,583,502.20	54,757,850.34	32,901,281.90	27,440,070.64	

14、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	1,876,439.01	38,069,442.97	38,027,719.31	1,918,162.67
二、职工福利费		2,170,738.23	2,170,738.23	
三、社会保险费	423,072.86	7,123,932.53	6,884,869.34	662,136.05
其中：1. 医疗保险费	156,457.05	2,587,619.33	2,503,594.91	240,481.47
2. 基本养老保险费	255,440.16	4,336,779.04	4,189,153.60	403,065.60
3. 补充医疗保险				
4. 失业保险费	7,982.60	141,251.61	136,128.35	13,105.86
5. 工伤保险费	3,193.05	58,282.55	55,992.48	5,483.12
6. 生育保险费				
7. 年金		984,518.40	984,518.40	
四、住房公积金		3,244,193.00	3,244,193.00	
五、工会经费和职工教育经费		416,109.27	416,109.27	
合计	2,299,511.87	51,024,416.00	50,743,629.15	2,580,298.72

15、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	127,868.02	91,643.43	六级超额累进税率
增值税	46,889.00		
印花税		14,312.88	
合计	174,757.02	105,956.31	

16、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
中国京冶工程技术有限公司		3,022,430.01		3,022,430.01
中和农信农业集团有限公司	1,039,125.00	591,780.00	171,604.53	1,459,300.47
荥阳市刘河镇人民政府农村集体“三资” 委托代理服务中心		162,600.00		162,600.00
北京方圆工程监理有限公司		148,000.00		148,000.00
北京塑美建筑装饰工程有限公司		103,200.00		103,200.00
其他	3,797,855.76	77,713,095.37	77,681,670.97	3,829,280.16
合计	4,836,980.76	81,741,105.38	77,853,275.50	8,724,810.64

17、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	1,277,021,026.41	1,375,701,441.35	1,207,639,938.44	1,445,082,529.32
2、非限定性净资产	774,281,981.15	1,248,814,986.16	1,225,947,968.71	797,148,998.60
合计	2,051,303,007.56	2,624,516,427.51	2,433,587,907.15	2,242,231,527.92

注：2023 年度净资产变动额为本年度收支结余 190,829,190.77 元以及以前年度损益调整 99,329.59 元。

18、捐赠收入

项目	资金	物资	合计
一、本年度捐赠收入	1,286,884,848.13	88,880,298.72	1,375,765,146.85
（一）来自境内的捐赠	1,259,321,817.52	88,880,298.72	1,348,202,116.24
其中：来自境内自然人的捐赠	415,540,273.77	3,903,700.00	419,443,973.77
来自境内法人或者其他组织的捐赠	843,781,543.75	84,976,598.72	928,758,142.47
（二）来自境外的捐赠	27,563,030.61		27,563,030.61
其中：来自境外自然人的捐赠	1,069,711.83		1,069,711.83
来自境外法人或者其他组织的捐赠	26,493,318.78		26,493,318.78

19、大额捐赠收入情况

	捐赠人姓名	捐赠资金	捐赠物资	用途
1	蚂蚁森林	113,876,575.61		生态林建设项目
2	腾讯公益慈善基金会	75,825,457.63		积石山地震救援项目、乡村健康卫生项目、乡村教育发展项目、人人公益项目、京津冀东北等地洪涝灾害救援项目、活水计划项目等
3	中国民生银行股份有限公司	54,147,751.00		公益同行项目、乡村健康卫生项目、乡村教育发展项目等
4	中国石油天然气集团有限公司	53,410,000.00		儿童健康保障项目、宜居家园项目、新长城高中生项目、乡村健康卫生项目、能工计划项目、基层干部培训项目
5	中国第一汽车集团有限公司	31,684,300.00		京津冀东北等地洪涝灾害救援项目、乡村教育发展项目、新长城高中生项目
6	中国南方电网有限责任公司	29,800,000.00		乡村教育发展项目
7	中国航空工业集团有限公司	21,350,000.00		乡村产业发展项目
8	乐高集团	1,326,862.71	19,539,962.80	儿童赋能计划项目
9	幻方量化	20,500,000.00		童伴妈妈项目、新长城高中生项目、乡村健康卫生项目等
10	安踏体育用品集团有限公司	10,000,000.00	10,044,893.00	京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
11	中国三星	20,000,000.00		乡村振兴相关项目
12	菲仕兰乳制品（上海）有限公司	753,813.00	14,988,798.00	乡村健康卫生项目、积石山地震救援项目
13	北京陈江和公益基金会	15,500,000.00		0-3岁儿童早期发展项目
14	阿迪达斯体育（中国）有限公司	5,400,000.00	9,600,460.50	积石山地震救援项目、京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
15	爱心机构	15,000,000.00		加油未来项目
16	北京联想公益基金会	12,696,000.00		京津冀东北等地洪涝灾害救援项目、乡村教育发展项目、灾害救援项目
17	中国国家铁路集团有限公司	11,550,000.00		百美村庄项目、能工计划项目
18	启明创投	11,000,000.00		活水计划项目、乡村健康卫生项目、新农人合作社理事长培训项目
19	英雄联盟	10,657,853.93		百美村庄项目
20	彪马（上海）商贸有限公司	300,000.00	10,267,713.00	京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
21	Apple	10,553,835.57		大学生发展项目、富民车间项目、公益同行项目、京津冀东北等地洪涝灾害救援项目

捐赠人姓名		捐赠资金	捐赠物资	用途
22	M Green Limited	10,195,920.00		大病救助项目
23	耐克体育（中国）有限公司	9,166,666.67	898,820.00	公益同行项目、新长城高中生项目
24	瑞幸咖啡（中国）有限公司	10,000,000.00		积石山地震救援项目、京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
25	大众汽车（中国）投资有限公司	10,000,000.00		新长城职教赋能项目
26	vivo	10,000,000.00		积石山地震救援项目
27	浙江蚂蚁公益基金会	8,847,037.03		儿童健康保障项目、能工计划项目、童伴妈妈项目、新长城高中生项目
28	高通公司	8,200,000.00		乡村教育发展项目等
29	中信证券股份有限公司及员工	8,039,397.00		乡村振兴相关项目
30	一汽解放汽车有限公司	8,000,000.00		京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
31	薇娅董海锋夫妇	4,000,000.00	3,003,700.00	积石山地震救援项目、京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
32	一汽-大众汽车有限公司	7,000,000.00		京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
33	北京字节跳动公益基金会	6,766,620.75		京津冀东北等地洪涝灾害救援项目、人人公益项目、加油未来项目、爱加餐项目、公益同行项目、
34	玛氏箭牌糖果（中国）有限公司	3,515,100.00	3,000,000.00	大学生发展项目、积石山地震救援项目、京津冀东北等地洪涝灾害救援项目
35	摩根大通证券（中国）有限公司	5,119,641.00		产业助农项目（善品公社）、新农人合作社理事长培训项目
36	中国邮政储蓄银行股份有限公司	5,000,000.00		新长城高中生项目
37	四川茶姬企业管理有限公司	5,000,000.00		灾害救援项目
38	广东省唯品会慈善基金会	5,000,000.00		积石山地震救援项目
合计		649,182,831.90	71,344,347.30	

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。

20、提供服务收入

项目	本年发生额	上年发生额
房屋出租收入	8,807,597.83	3,571,335.16
服务收入	1,471,698.17	2,750,000.00
合计	10,279,296.00	6,321,335.16

21、其他收入

本年度本基金会银行存款利息收入 3,445,336.00 元，固定资产处置、应付款和保证金收入等其他收入 131,116.49 元。

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	8,295,357.46	6,910,501.18
2、固定收益类	21,607,354.27	17,197,390.29
3、混合类		
4、权益类	-2,458,607.62	-6,853,234.09
5、直接股权投资	-188,510.38	45,462,413.04
合计	27,255,593.73	62,717,070.42

23、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1.慈善活动成本	1,159,816,219.11	1,081,382,282.14
其中：产业发展方向	134,699,203.11	112,636,290.85
人才发展方向	38,927,672.55	31,232,068.05
乡村建设方向	288,061,601.88	317,856,232.94
乡村社会事业方向	482,504,523.63	404,853,835.74
社会动员方向	157,974,572.55	148,548,151.79
国际救援方向	57,648,645.39	66,255,702.77
2.提供服务成本	9,471,144.09	4,930,484.80
其中：固定资产折旧	6,302,224.20	4,603,141.71
服务支出	3,168,919.89	327,343.09
合计	1,169,287,363.20	1,086,312,766.94

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	19,502,110.33	18,401,346.84
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	8,307,631.09	8,309,979.65
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	11,320,383.93	11,108,441.42
其中：固定资产折旧	9,793,163.91	9,809,934.38
交通费	39,285.79	39,246.06
无形资产摊销		263,191.08
低值易耗品	297,314.25	66,355.37
租赁费	293,679.78	178,172.52
维修费	896,940.20	213,330.61
长期待摊费用		538,211.40
4. 差旅费	1,113,467.91	207,829.55
5. 投资减值准备	-926,618.33	11,591,836.37
6. 房产税及印花税	1,128,523.43	1,140,847.33
合计	40,445,498.36	50,760,281.16

25、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
资产处置损失	40,500.43	37,276.29
其它	145,246.61	42,231.87
合计	185,747.04	79,508.16

26、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
筹款募捐成本	10,603,536.01	10,682,757.88
捐赠服务费	5,842,387.34	7,531,878.51
财务费用	-317,233.65	-1,622,534.87
合计	16,128,689.70	16,592,101.52

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	国务院扶贫开发领导小组办公室退休	无
陈志刚	副理事长	国务院扶贫开发领导小组办公室退休	无
刘文奎	执行副理事长	中国乡村发展基金会	684, 153. 11
王振耀	副理事长	北京师范大学中国公益研究院	无
金锦萍	副理事长	北京大学法学院	无
陈红涛	秘书长	中国乡村发展基金会	613, 683. 03
王立志	理事	百胜中国	无
王行最	理事	北京怀柔中和乡村发展促进中心	无
王磊	理事	中国民生银行总行办公室	无
李涛	理事	抖音视界有限公司	无
汪向东	理事	中国社会科学院数量经济与技术经济研究所	无
孙利军	理事	阿里巴巴集团	无
项雷	理事	北京北大青鸟集团有限责任公司	无
赵冠军	理事	《公益时报》社	无
郭凯天	理事	腾讯科技(深圳)有限公司	无
党彦宝	理事	宁夏宝丰集团有限公司	无
王慧	监事	北京市纵横律师事务所	无
白晓红	监事	上海国家会计学院	无
刘新兵	监事	北京市时代九和律师事务所	无

2、本基金会各部门年底职工人数、职工年平均总数（不含支付劳务费人数）、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

部门	部门人数
理事会/秘书处	8
综合事务部	9
人力资源部	5
计划财务部	10
监测研究部	8
信息技术部	10
品牌传播部	7
资源发展部	15
乡村振兴协作部	14
乡村建设项目部	7
移动互联网部	10
月捐发展部	13
公众互动部	13
项目合作部/活水计划办公室	17
儿童发展项目部	10
健康发展项目部	7
教育发展项目部	23
国际发展部	13
灾害救援项目部	11
百美村宿项目部	1
产业发展项目部/人才发展工作组	24
创新与社会企业促进中心办公室	3
合计	238
职工年平均总人数	工资总额
239	35,457,796.07
	人均工资
	148,358.98

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：

中国乡村发展基金会 2023 年度慈善活动支出 1,159,816,219.11 元，上年收入合计 1,236,213,138.33 元，慈善活动支出占上一年总收入的比例为 93.82%。

2、管理费用支出比例：

中国乡村发展基金会 2023 年度管理费用支出 40,445,498.36 元，本年总支出 1,226,047,298.30 元，2023 年度管理费用支出占当年总支出的比例为 3.30%。

八、保值增值投资活动情况

(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	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
工商银行添利宝	54,960,000.00	0-7 天	259,800.97	148,360,000.00	
工银 14 天理财债券 B		0-7 天			0.10
华夏财富宝货币基金		0-7 天			0.01
华夏中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期		7 天-3 个月	735,199.51	30,000,000.00	
鹏华中证同业存单 AAA 指数 7 天持有期		7 天-3 个月	287,039.07	9,737,688.10	
易方达现金增利 B		0-7 天	274,845.24	30,000,000.00	
招商银行朝招金	1,915,900.41	0-7 天	1,915,900.41	59,294,028.53	
中国银行日积月累	939,091.68	0-7 天	939,091.68	50,016,685.74	
中信证券信信向荣系列	20,000,000.00	7 天-3 个月	923,734.55	20,000,000.00	20,000,000.00
中信证券-粤湾系列产品		0-7 天	1,894,244.04	19,874,598.88	
中银-乐享天天		0-7 天	2,815.29		
富国鼎利		7 天-3 个月	1,062,686.70	30,000,000.00	
“银河金益”收益凭证	50,000,000.00	3 个月-365 天			50,000,000.00
博时富瑞纯债 A	30,000,000.00	3 个月-365 天	558,221.29	30,000,218.56	29,709,341.58
博时信用债纯债 A	60,000,000.00	3 个月-365 天	1,358,956.83	49,704,607.01	30,000,000.00
博时中债 1-3 年国开行 A	30,000,000.00	3 个月-365 天	497,386.60	30,000,000.00	-
博时中债 1-3 年政策性金融债		3 个月-365 天	405,980.05	30,000,000.00	-
富国纯债	30,000,000.00	3 个月-365 天	724,053.10	30,000,000.00	30,000,000.00
富国目标齐利	30,000,000.00	3 个月-365 天	296,644.65	10,000,000.00	30,000,000.00
富国稳健增强债券 A		3 个月-365 天		-	20,000,000.00
工银产业债券 A		3 个月-365 天		-	36,008,524.82
工银开元利率债 A		3 个月-365 天	573,995.46	19,401,772.41	-
工银瑞信双利 A		3 个月-365 天		-	30,000,000.00
华夏鼎利债券 A		3 个月-365 天		1,207,093.14	18,792,906.86
汇添富彭博中国政策性银行债券 1-3 年 A	30,000,000.00	3 个月-365 天	1,300,893.53	30,000,000.00	30,000,000.00
汇添富双利债券 A		3 个月-365 天		-	20,000,000.00

购买的资产管理产品名称	购买金额	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
汇添富中债 1-3 年农发债 A		3 个月-365 天	1,106,450.75	30,000,000.00	-
南方和元	30,000,000.00	3 个月-365 天	1,617,760.56	30,000,000.00	30,000,000.00
南方贺元利率债 A	10,000,000.00	3 个月-365 天	839,678.95	30,000,000.00	-
南方乐元中短期利率债 A	10,000,000.00	3 个月-365 天	907,458.10	30,000,000.00	-
南方通利		3 个月-365 天	-218,871.47	20,000,000.00	-
鹏华丰恒	30,000,000.00	3 个月-365 天	898,034.98	30,000,000.00	30,000,000.00
鹏华丰康	20,000,000.00	3 个月-365 天	1,166,052.09	19,592,001.96	20,000,000.00
鹏华丰盛稳固		3 个月-365 天	-1,945,974.22	30,000,000.00	-
鹏华金利	30,000,000.00	3 个月-365 天	858,076.36	30,000,000.00	30,000,000.00
泰康资产-多利增强		3 个月-365 天		-	30,000,000.00
泰康资产-信用优化	30,000,000.00	3 个月-365 天	1,326,233.90	30,000,000.00	30,000,000.00
外贸信托-拾穗 2 号 4 期优先级	30,000,000.00	3 个月-365 天		524,712.33	29,475,287.67
易方达恒久添利	30,000,000.00	3 个月-365 天	849,411.53	30,000,000.00	30,000,000.00
易方达年年恒秋	30,000,000.00	3 个月-365 天	1,117,348.47	30,000,000.00	30,000,000.00
易方达年年恒系列		3 个月-365 天	319,543.99	9,802,742.16	-
易方达稳健收益		3 个月-365 天		-	30,000,000.00
易方达信用债	40,000,000.00	3 个月-365 天	2,572,102.47	38,521,227.25	40,000,000.00
易方达裕丰回报		3 个月-365 天		-	50,000,000.00
易方达裕祥回报		3 个月-365 天		-	27,056,307.79
中国银行-中银理财-稳富		3 个月-365 天	786,491.82	20,000,000.00	-
中航信托天玑汇财		3 个月-365 天	1,046,240.57	40,000,000.00	-
中金鑫益系列		3 个月-365 天	88,245.61	20,000,000.00	-
中欧双利债券		3 个月-365 天		1,849,444.58	18,150,555.42
中信建投智多鑫	4,656,342.44	3 个月-365 天	14,109.41	4,656,711.71	-
中信证券固收安享 225 期收益凭证	50,000,000.00	3 个月-365 天		-	50,000,000.00
中银安心回报		3 个月-365 天	926,035.09	39,587,446.95	-
中银恒利半年		3 个月-365 天		-	30,000,000.00
中银理财“稳富”固收（滚续）		3 个月-365 天	362,920.81	30,000,000.00	-
中银中高等级信用债		3 个月-365 天	592,612.77	10,000,000.00	-
华夏聚鑫优选六个月持有混合 FOF		3 个月-365 天		-	20,000,000.00

购买的资产管理产品名称	购买金额	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
南方全天候策略		3个月-365天		-	10,000,000.00
银河股基债基 3565 比例配置定制策略		3个月-365天		-	30,000,000.00
银河混合偏债新股配售收益增强		3个月-365天		-	10,000,000.00
中金财富私享 7175 号 FOF		3个月-365天		-	30,000,000.00
高毅晓峰 2 号		3个月-365天		-	5,050,000.00
景林丰收 3 号		3个月-365天		-	2,525,000.00
泰康资产-FOF 进取 2 号	19,000,000.00	3个月-365天	-1,953,856.53	15,000,000.00	15,000,000.00
兴全优选进取三个月 A	10,000,000.00	3个月-365天	-504,751.09	5,000,000.00	5,000,000.00
中信证券红利价值		3个月-365天			500,000.00
中信证券信享盛世系列 FOF		3个月-365天			20,000,000.00
东方财富-乐善 2 号	16,730,000.00	1-3 年			16,730,000.00
公益小额贷款资产支持专项计划		1-3 年	64,012.95	10,902,000.00	
招商银行金葵定开系列产品		1-3 年	597,247.27	13,000,000.00	
合计	728,201,334.53		27,444,104.11	1,226,032,979.31	1,013,997,924.25

(二) 持有股权的实体情况

序号	实体名称	设立时间	法定代表人	登记类型	与本组织宗旨业务关系	本组织出资额	持股	出资额占本组总资产的比例	股权投资取得时间	全体投资人与本组织的关系	核算方法	期初股份数	期初市值 (估值)	本期股份 增、减情况	期末市值 (估值)	期间分红情况 及红利 金额
1	北京中和农道农业科技有限公司	2015-1-29	刘文奎	有限责任公司	与宗旨业务相关	10,000,000.00	100%	0.09%	2015-1-29	无其他投资人	权益法	1,800,000.00	7,526,598.27	8,200,000.00	13,232,781.49	0.00

(三) 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	投资方向	风控措施	资产配置方式 及比例	投资期限	收益确定方式	当年实际收 益金额	当年 实际回 收金额	期末余额
上海谱 润三期 股权投 资合伙 企业	是	5,000,000.00	12 年	对中国境内行业领先企业, 高成长企业, 及化工、新能源、新经济、新农村、消费品、等其他领域和行 业进行实业投资; 参 与拟上市前的改制重 组和已上市公司的增 发配售等重大产业投 资项目。	管理人根据审慎勤勉原则, 对 股权投资项目进行深度全面 分析调研, 并委托专家出具专 业意见以编制投资报告, 最终 提交投委会审议决定。		12 年	浮 动	2,640,000.00		5,000,000.00
富国基 金智享 18号 FOF单 一资产 管理计 划	是	100,000,000.00	3 年	投资于接受国务院金 融监督管理机构监管 的机构发行的资产管 理产品	通过产品结构设置, 利用配置 控制各类风险资产比重; 依托 管理人投研能力、平台优势和 投后服务, 优选管理人和产 品、并动态优化配置; 设置预 警与止损线控制特殊风险。	债权类资产占 比 30-100%; 股 权类占比 0-60%; 期货和 衍生品类占比 0-20%	1-3 年	浮 动			100,000,000.00
中信证 券发展 1号 FOF单 一资产 管理计 划	是	100,000,000.00	3 年	投资于公募证券投资 基金的比例不低于 80%	通过产品结构设置, 利用配置 控制各类风险资产比重; 依托 管理人投研能力、平台优势和 投后服务, 优选管理人和产 品、并动态优化配置; 设置预 警与止损线控制特殊风险。	债权类资产占 比 20-100%; 股 权类占比不高 于 25%; 期货和 衍生品类占比 不高于 20%	1-3 年	浮 动			100,000,000.00
合计		205,000,000.00							2,640,000.00		205,000,000.00

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	支出						其他费用	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 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				
爱加餐项目	81,278,632.63	63,120,464.37	896,524.05			426,044.91		64,443,033.33	
产业助农项目（善品公社）	21,775,364.57	41,980,481.32	1,959,909.26			2,894,371.98		46,834,762.56	
能工计划项目	13,063,673.11	15,652,704.58	155,965.15			773,314.91		16,581,984.64	
童伴妈妈项目	24,890,809.10	25,527,270.00	493,314.42			9,370,578.37		35,391,162.79	
乡村能力培训项目	750,000.00	721,568.51	11,678.01			199.97		733,446.49	
爱心包裹项目	18,692,496.19	27,623,156.00	164,812.43			1,534,254.30		29,322,222.73	
百美村庄项目	40,699,339.43	26,521,938.50	403,749.30			1,316,641.97		28,242,329.77	
加油未来项目	94,987,283.99	56,807,132.16	1,183,432.37			8,045,903.19		66,036,467.72	
乡村教育发展项目	73,705,108.12	64,560,131.00	1,135,766.22			15,491,919.12		81,187,816.34	
新长城高中生项目	51,112,857.66	56,021,204.15	969,143.54			1,206,409.07		58,196,756.76	
公益倡导项目	5,529,725.74	4,951,664.85	1,483,334.28			6,766,149.55		13,201,148.68	
国际爱心包裹项目	32,578,229.82	21,085,978.74	1,114,867.34	634,719.16		3,862,671.92		26,698,237.16	
国际微笑儿童供餐项目	29,297,174.71	20,628,150.67	807,870.45	579,996.44		2,183,612.74		24,199,630.30	
国际综合项目	4,322,651.30	3,781,802.66	811,824.92			2,157,150.35		6,750,777.93	
大学生发展项目	15,373,949.70	14,444,083.46	219,319.37			5,528,585.75		20,191,988.58	
公益同行项目	32,406,166.36	25,836,576.94	505,588.57			1,746,155.88		28,088,321.39	
光明工程白内障复明项目	327,927.01								
人人公益项目	70,101,582.24	49,708,214.71	925,409.13			316,735.82		50,950,359.66	
学前学会普通话项目	137,848.01								
顶梁柱健康公益保险项目	8,046,532.15	4,374,153.00	91,185.82			66,360.66		4,531,699.48	
减防灾项目	257,287.01	2,992,764.47	0.00			7,857.61		3,000,622.08	
生态林建设项目	121,688,868.30	102,633,590.47	1,013,198.98			1,226,848.41		104,873,637.86	
乡村基础设施建设项目	2,418,851.71	6,659,688.69	0.00			30,183.85		6,689,872.54	
养老项目	0.00	2,240,000.00	0.00			22,677.75		2,262,677.75	

项目名称	收入	支出					其他费用	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			
灾害救援项目	54,688,393.65	19,983,936.75	303,811.40		587,626.02		20,875,374.17	
合计	798,130,752.51	657,856,656.00	14,650,705.01	1,214,715.60	65,562,254.10		739,284,330.71	

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	占本组织 年度公益 总支出比 例	用途
爱加餐项目	昆明宏鑫城不锈钢厨房设备制造有限公司	10,578,170.00	0.86%	物资采购
爱加餐项目	山东省鲁宝厨业有限公司	7,815,700.00	0.64%	物资采购
爱心包裹项目	贝发集团股份有限公司北京销售分公司	8,687,280.00	0.71%	物资采购
爱心包裹项目	真彩文具股份有限公司	6,474,300.00	0.53%	物资采购
爱心包裹项目	苏州爱牛科教器材有限公司	3,014,240.00	0.25%	物资采购
爱心包裹项目	北京爱弥儿技术培训有限公司	2,350,656.00	0.19%	物资采购
百美村庄项目	固原市原州区官厅镇人民政府	5,262,850.00	0.43%	项目资助款
百美村庄项目	平武县白马藏族乡人民政府	3,000,000.00	0.24%	项目资助款
百美村庄项目	成都中扶乡村营造发展服务中心	2,738,938.61	0.22%	委托执行款
百美村庄项目	兴和县渤利海旅游专业合作社	2,700,000.00	0.22%	项目资助款
产业助农项目（善品公社）	中共河南省委网络安全和信息化委员会办公室	7,200,000.00	0.59%	项目资助款
项梁柱健康公益保险项目	太平财产保险有限公司	2,963,743.00	0.24%	服务采购
项梁柱健康公益保险项目	中国人寿财产保险股份有限公司	1,410,410.00	0.12%	服务采购
公益倡导项目	秦山体育产业发展有限公司	4,102,901.67	0.33%	服务采购
公益倡导项目	甜杏文化（北京）有限公司	731,544.14	0.06%	服务采购
国际爱心包裹项目	深圳齐心集团股份有限公司	7,275,000.00	0.59%	物资采购
国际爱心包裹项目	贝发集团股份有限公司北京销售分公司	5,700,000.00	0.46%	物资采购
国际爱心包裹项目	Global Cooperation Development	5,372,428.36	0.44%	项目资助款
国际爱心包裹项目	真彩文具股份有限公司	2,040,000.00	0.17%	物资采购
国际爱心包裹项目	得力集团有限公司	1,900,000.00	0.15%	物资采购
国际爱心包裹项目	New Light Foundation	1,597,301.13	0.13%	项目资助款
国际微笑儿童供餐项目	联合国世界粮食计划署中国办公室	8,074,998.20	0.66%	项目资助款
国际微笑儿童供餐项目	Light Ethiopia	3,103,826.16	0.25%	项目资助款
国际微笑儿童供餐项目	Majjhima Social Welfare and Missionary Trust	2,666,626.71	0.22%	项目资助款
国际微笑儿童供餐项目	海罗基金会	1,858,043.64	0.15%	项目资助款
国际微笑儿童供餐项目	New Light Foundation	1,705,295.60	0.14%	项目资助款
国际综合项目	Global Cooperation Development	1,591,366.41	0.13%	项目资助款
国际综合项目	Ethiopia Rainwater Harvesting Association	726,876.13	0.06%	项目资助款
国际综合项目	中远海运国际货运有限公司	589,220.00	0.05%	服务采购
加油未来项目	广南县教体局	12,966,947.98	1.06%	项目资助款
加油未来项目	江苏红豆实业股份有限公司	4,684,800.00	0.38%	物资采购
加油未来项目	北京京法华服装服饰制作中心	4,523,250.00	0.37%	物资采购
加油未来项目	中央电化教育馆培训中心	3,733,260.75	0.30%	服务采购
加油未来项目	上海易教科技股份有限公司	3,636,480.00	0.30%	物资采购
减防灾项目	重庆市万州区青年助学志愿者协会	202,856.66	0.02%	项目资助款

项目名称	大额支付对象	支付金额	占本组织 年度公益 总支出比 例	用途
能工计划项目	北京市通州区富平职业技能培训学校	3,534,315.68	0.29%	服务采购
能工计划项目	陕西建设技师学院	1,857,015.14	0.15%	服务采购
能工计划项目	广州市慈善会	1,644,289.32	0.13%	服务采购
能工计划项目	西北大学	1,446,485.45	0.12%	服务采购
能工计划项目	甘肃青松旅游管理有限责任公司	1,140,380.00	0.09%	服务采购
能工计划项目	北京世纪唐人文旅发展股份有限公司	1,074,000.00	0.09%	服务采购
人人公益项目	贵州省为爱黔行公益服务中心	6,110,394.28	0.50%	项目资助款
人人公益项目	湖南省大爱无疆青少年公益发展中心	3,019,573.50	0.25%	项目资助款
人人公益项目	北京桂馨慈善基金会	2,912,476.83	0.24%	项目资助款
童伴妈妈项目	北京慈幼儿童福利研究中心	2,924,669.89	0.24%	服务采购
童伴妈妈项目	北京小小桔灯文化发展有限公司	1,895,647.00	0.15%	服务采购
乡村基础设施建设项目	横峰县教育体育局	1,500,000.00	0.12%	项目资助款
乡村基础设施建设项目	桂平市教育局	900,000.00	0.07%	项目资助款
乡村基础设施建设项目	湖南省乡村发展基金会	900,000.00	0.07%	项目资助款
乡村基础设施建设项目	望江县教育局	476,000.00	0.04%	项目资助款
乡村基础设施建设项目	遂川县扶贫办公室	450,000.00	0.04%	项目资助款
乡村基础设施建设项目	会泽县教育体育局	450,000.00	0.04%	项目资助款
乡村基础设施建设项目	淇县教育体育局	450,000.00	0.04%	项目资助款
乡村教育发展项目	教育部学生服务与素质发展中心	7,121,600.00	0.58%	服务采购
乡村教育发展项目	京泰控股集团有限公司	5,737,715.90	0.47%	物资采购
乡村教育发展项目	新华文轩出版传媒股份有限公司	5,152,397.40	0.42%	物资采购
乡村能力培训项目	白朗县人民政府	50,000.00	0.00%	项目资助款
乡村能力培训项目	自贡市光彩事业促进会	46,568.51	0.00%	项目资助款
养老项目	兰考县人民政府惠安街道办事处	1,740,000.00	0.14%	项目资助款
养老项目	北京中扶养老服务中心	500,000.00	0.04%	项目资助款
灾害救援项目	雅安市社会组织联合会	1,431,809.75	0.12%	项目资助款
灾害救援项目	厦门市曙光救援队	1,178,669.00	0.10%	项目资助款
生态林建设项目	内蒙古浑善达克林场克什克腾旗分场	19,260,123.50	1.57%	项目资助款
生态林建设项目	通辽市生态保护和修复重大项目推进中心	17,451,022.20	1.42%	项目资助款
生态林建设项目	正蓝旗浑善达克规模化林场	15,862,798.77	1.29%	项目资助款
生态林建设项目	陕西省宜君林业局	10,323,000.00	0.84%	项目资助款
生态林建设项目	科尔沁右翼中旗林业和草原局	9,491,611.00	0.77%	项目资助款
生态林建设项目	环县自然资源局	8,137,500.00	0.66%	项目资助款
生态林建设项目	海原县林业和草原局	7,323,750.00	0.60%	项目资助款
生态林建设项目	五寨县林业局	6,448,750.00	0.53%	项目资助款
合计		292,921,874.27	23.89%	

说明：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益慈善项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的大额支付对象。

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
北京中和农道农业科技有限公司	刘文奎	投资的被投资方
四川善品公社农业科技有限公司	刘文奎	投资的被投资方
北京中扶养老服务中心	刘文奎	出资举办的组织
成都加油未来公益服务中心	颜志涛	出资举办的组织
成都中扶乡村营造发展服务中心	刘文奎	其他与本组织存在控制共同控制或者重大影响关系的组织

2、与关联方交易

关联方	向关联方出售产品和提供劳务		本组织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)
北京中扶养老服务中心			500,000.00	
成都中扶乡村营造发展服务中心			3,581,180.72	
成都加油未来公益服务中心			176,300.00	
北京慈幼儿童福利研究中心(理事相关机构)			2,924,669.89	
《公益时报》社(理事相关机构)			170,000.00	
北京怀柔中和乡村发展促进中心(理事相关机构)			1,420,000.00	
合计			8,772,150.61	

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

本基金会限定性净资产为资产提供者对所提供资产指定的资金使用意向,较本基金会的宗旨、目的或章程等关于资产使用的要求更为具体明确。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金会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

本基金会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

(一) 本基金会本年度接受的主要劳务或服务捐赠情况:

序号	捐赠方全称	免费提供服务或劳务内容
1	新潮传媒集团	公益推广
2	聚好看科技股份有限公司	公益推广
3	广州欢网科技有限责任公司	公益推广
4	迪岸双赢集团有限公司	公益推广
5	上海全璟数玻文化传媒有限公司	公益推广
6	北京地下铁道通成广告有限公司	公益推广
7	北京北广传媒集团有限公司	公益推广
8	分众传媒	映前广告公益推广
9	北京值得买科技股份有限公司	站内推广
10	银联商务股份有限公司	公益推广
11	广州喜市多便利连锁有限公司	公益推广
12	高鑫零售有限公司	场地及公益推广

(二) 本年度共有 128,177 人次志愿者为本基金会提供了志愿者服务。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、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。

上述二〇二三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）

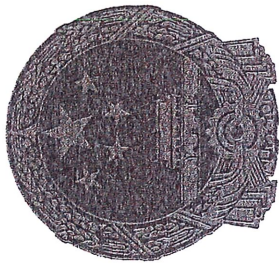
日期：2024年3月4日



财务负责人：（签名）

日期：2024年3月4日

证书序号: 0014624



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

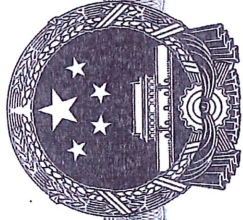
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

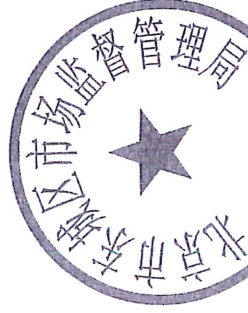


(副本)(3-1)



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 曹永青
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; 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。(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 6000万元
成立日期 2012年03月02日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

姓名 罗军
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971年10月29日
 Date of birth
 工作单位 华夏会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 511102711029041
 Identity card No.

1. 注册会计师执业注册有效期为五年，自取得注册会计师证书之日起计算。有效期满前，注册会计师应当按规定参加继续教育，并取得规定的继续教育学时，方可申请换发注册会计师证书。
 2. 注册会计师在取得证书后，应当在规定的时间内，向所在会计师事务所办理注册登记手续。
 3. 注册会计师在取得证书后，应当在规定的时间内，向所在会计师事务所办理注册登记手续。
 4. 注册会计师在取得证书后，应当在规定的时间内，向所在会计师事务所办理注册登记手续。

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

单位变更事项登记
 Registration of Change of Working Unit by a CPA
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

证书编号: 100000882088
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年9月28日
 Date of Issuance

证书编号: 100000882088
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年9月28日
 Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月6日
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月6日

注意事项

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

NOTES

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名: 王文杰
证书编号: 110002580017

2017



北京注册会计师协会
2007年度年检合格

2008年3月20日



姓名
Full name
王文杰

性别
Sex
女

出生日期
Date of birth
1979-1-29

工作单位
Working Unit
瑞华恒信会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No.
220402197901291421



证书编号
No. of Certificate
11N002580017

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance
2004-09-20

2009年3月20日