

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表及审计报告



金龙鱼慈善公益基金会

2018年度财务报表及审计报告

内容	页码
审计报告	1-3
2018年度财务报表	
资产负债表	4
业务活动表	5
现金流量表	6
财务报表附注	7-18

审计报告

浩威审字(2019)第 12 号
(第一页, 共三页)

金龙鱼慈善公益基金会:

一 审计意见

我们审计了后附的金龙鱼慈善公益基金会(以下简称“金龙鱼基金会”)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、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,公允反映了金龙鱼基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

二 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于金龙鱼基金会,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

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

在编制财务报表时,管理层负责评估金龙鱼基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算金龙鱼基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金龙鱼基金会的财务报告过程。

审计报告(续)

浩威审字(2019)第 12 号
(第二页, 共三页)

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) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对金龙鱼基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致金龙鱼基金会不能持续经营。

审计报告(续)

浩威审字(2019)第 12 号
(第三页, 共三页)

四 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

上海浩威会计师事务所(普通合伙)

注册会计师

中国·上海

2019年2月27日



黄晓荣



薛明



注册会计师

金龙鱼慈善公益基金会

资产负债表

2018年12月31日

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2018年 12月31日	2017年 12月31日
流动资产			
货币资金	六(1)	12,964,945.34	13,049,705.83
短期投资	六(2)	19,164,216.97	17,389,721.59
流动资产合计		<u>32,129,162.31</u>	<u>30,439,427.42</u>
资产总计		<u>32,129,162.31</u>	<u>30,439,427.42</u>
负债及所有者权益			
流动负债			
其他流动负债		2,615,900.00	-
流动负债合计		<u>2,615,900.00</u>	<u>-</u>
负债合计		<u>2,615,900.00</u>	<u>-</u>
净资产			
非限定性净资产	六(3)	24,061,862.31	30,439,427.42
限定性净资产		5,451,400.00	-
净资产合计		<u>29,513,262.31</u>	<u>30,439,427.42</u>
负债及净资产总计		<u>32,129,162.31</u>	<u>30,439,427.42</u>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：李庆和



主管会计工作的负责人：邱庆月

会计机构负责人：邱庆月

金龙鱼慈善公益基金会

2018年度业务活动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2018年度		2017年度		合计
	非限定性	限定性	非限定性	限定性	
一、收入					
其中: 捐赠收入	15,563,637.24	8,339,100.00	23,434,274.97	7,120,000.00	30,554,274.97
提供服务收入	14,789,141.86	8,339,100.00	22,811,352.55	7,120,000.00	29,931,352.55
商品销售收入	-	-	-	-	-
政府补助收入	-	-	-	-	-
投资收益	774,495.38	-	622,922.42	-	622,922.42
其他收入	-	-	-	-	-
二、减: 费用					
(一) 业务活动成本	24,217,202.35	611,700.00	26,810,419.45	4,991,400.00	31,801,819.45
(二) 管理费用	24,209,934.09	611,700.00	26,750,393.97	4,991,400.00	31,741,793.97
(三) 筹资费用	16,794.30	-	90,860.50	-	90,860.50
(四) 其他费用	(9,526.04)	-	(30,835.02)	-	(30,835.02)
三、限定性净资产转为非限定性净资产					
	2,276,000.00	(2,276,000.00)	-	-	-
四、净资产增加/(减少)额	(6,377,565.11)	5,451,400.00	(3,376,144.48)	2,128,600.00	(1,247,544.48)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



法定代表人: 李庆和

主管会计工作的负责人: 邱庆月

会计机构负责人: 邱庆月

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度现金流量表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	2018 年度	2017 年度
一、业务活动产生的现金流量		
接受捐赠收到的现金	23,128,241.86	29,931,352.55
收到其他与业务活动有关的现金	2,631,786.58	1,666,725.56
现金流入小计	25,760,028.44	31,598,078.11
提供捐赠或者资助支付的现金	(24,838,428.39)	(31,631,455.97)
支付给员工以及为员工支付的现金	-	(78,444.80)
支付的其他与业务活动有关的现金	(6,624.86)	(16,156.01)
现金流出小计	(24,845,053.25)	(31,726,056.78)
业务活动产生的现金流量净额	914,975.19	(127,978.67)
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	5,000,000.00	7,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	774,495.38	-
现金流入小计	5,774,495.38	7,600,000.00
对外投资所支付的现金	(6,774,495.38)	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	(25,631,919.17)
现金流出小计	(6,774,495.38)	(25,631,919.17)
投资活动产生的现金流量净额	(1,000,000.00)	(18,031,919.17)
三、筹资活动产生的现金流量	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	264.32	(231.06)
五、现金及现金等价物净减少额	(84,760.49)	(18,160,128.90)
加: 年初现金及现金等价物余额	13,049,705.83	31,209,834.73
六、年末现金及现金等价物余额	12,964,945.34	13,049,705.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 李庆和



主管会计工作的负责人: 邱庆月

会计机构负责人: 邱庆月

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、基金会的基本情况

金龙鱼慈善公益基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准, 于 2013 年 2 月 27 日在上海成立的非公募基金会, 登记证号为基证字第 1114 号。

本基金会的统一社会信用代码为 531000007178363073, 有效期为 2013 年 2 月 16 日至 2021 年 2 月 10 日, 法定代表人为李庆和, 地址为上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 26 层。

本基金会的业务范围为扶贫资助、教育帮扶、人才培养、支持慈善公益项目。

本基金会的业务主管单位为国务院侨务办公室。

二、财务报表编制基础

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、遵循会计制度的声明

本基金会财务报表符合《基金会管理条例》及《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、重要会计政策和会计估计

1 会计年度

本基金会以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。本基金会会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3 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。

4 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计

5 外币业务和外币报表折算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日(当月 1 日)的市场汇价(中间价)折合为人民币记账, 月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率进行调整, 由此产生的汇兑损益, 按用途及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

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, 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, 坏账准备的计提采取账龄分析法, 坏账计提比例如下:

账龄	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.00
1-2 年(含 2 年)	10.00
2-3 年(含 3 年)	30.00
3 年以上	100.00

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

本基金会存货每年定期盘点一次。

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

8 存货核算方法(续)

(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, 应在原已确定的跌价损失的金额内转回。

9 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。

10 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, 本基金会将其确定认为负债, 以清偿该负债。按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。

11 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, 则由此生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。

12 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、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, 应当区别交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(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。

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

15 收入确认原则(续)

(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。

(4) 接受捐赠或政府补助

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, 应当根据实际需要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 税项

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条的规定, 符合条件的非营利组织的收入, 免缴企业所得税, 但不包括非营利组织从事盈利性活动取得的收入。

六 财务报表重要项目说明

(1) 货币资金

	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
银行存款				
- 人民币		12,959,828.55		13,043,557.08
- 美元	745.54	5,116.79	941.01	6,148.75
		<u>12,964,945.34</u>		<u>13,049,705.83</u>

年末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项、不存在存放境外款项及潜在回收风险的款项。

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表重要项目说明(续)

(2) 短期投资

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
货币型-南方现金	19,164,216.97	17,389,721.59

(3) 净资产

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
非限定性净资产	24,061,862.31	30,439,427.42
限定性净资产	5,451,400.00	-
	<u>29,513,262.31</u>	<u>30,439,427.42</u>

(4) 收入

	2018 年度			2017 年度		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
捐赠收入	8,339,100.00	14,789,141.86	23,128,241.86	7,120,000.00	22,811,352.55	29,931,352.55
投资收益	-	774,495.38	774,495.38	-	622,922.42	622,922.42
	<u>8,339,100.00</u>	<u>15,563,637.24</u>	<u>23,902,737.24</u>	<u>7,120,000.00</u>	<u>23,434,274.97</u>	<u>30,554,274.97</u>

累计捐款超过基金会当年捐赠收入 1% 以上的捐赠单位或个人:

捐赠人	2018 年		合计
	限定性	非限定性	
郭孔丰	7,570,000.00	-	7,570,000.00
上海嘉里食品工业有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00
益海(连云港)粮油工业有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00
益海(广州)粮油工业有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00
嘉里粮油(天津)有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00
秦皇岛金海粮油工业有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00
嘉里粮油(营口)有限公司	-	600,000.00	600,000.00
益海(广汉)粮油饲料有限公司	-	600,000.00	600,000.00
益海嘉里(兖州)粮油工业有限公司	-	600,000.00	600,000.00
南海油脂工业(赤湾)有限公司	-	600,000.00	600,000.00
嘉里粮油(青岛)有限公司	-	600,000.00	600,000.00
益海(泰州)粮油工业有限公司	-	600,000.00	600,000.00
嘉里粮油(防城港)有限公司	-	600,000.00	600,000.00
益海(周口)粮油工业有限公司	-	600,000.00	600,000.00
东莞市富之源饲料蛋白开发有限公司	-	500,000.00	500,000.00
益海(石家庄)粮油工业有限公司	-	500,000.00	500,000.00
秦皇岛金海食品工业有限公司	-	500,000.00	500,000.00
益海嘉里(武汉)粮油工业有限公司	-	500,000.00	500,000.00

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表重要项目说明(续)

(4) 收入(续)

累计捐款超过基金会当年捐赠收入 1%以上的捐赠单位或个人(续):

	2018 年		合计
	限定性	非限定性	
益海(烟台)粮油工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
泉州福海粮油工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
益海嘉里(重庆)粮油有限公司	-	300,000.00	300,000.00
益海嘉里(兴平)食品工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
合计	7,570,000.00	14,300,000.00	21,870,000.00

捐赠人	2017 年		合计
	限定性	非限定性	
郭孔丰	7,000,000.00	-	7,000,000.00
益海(广州)粮油工业有限公司	-	2,000,000.00	2,000,000.00
益海嘉里食品营销有限公司	-	2,000,000.00	2,000,000.00
嘉里粮油(天津)有限公司	-	1,800,000.00	1,800,000.00
益海(连云港)粮油工业有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00
益海嘉里(武汉)粮油工业有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00
嘉里粮油(营口)有限公司	-	1,500,000.00	1,500,000.00
益海嘉里(尧州)粮油工业有限公司	-	1,200,000.00	1,200,000.00
益海(周口)粮油工业有限公司	-	1,200,000.00	1,200,000.00
秦皇岛金海粮油工业有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00
益海(广汉)粮油饲料有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00
上海嘉里食品工业有限公司	-	1,000,000.00	1,000,000.00
益海(石家庄)粮油工业有限公司	-	800,000.00	800,000.00
益海嘉里(岳阳)粮油工业有限公司	-	800,000.00	800,000.00
嘉里粮油(防城港)有限公司	-	800,000.00	800,000.00
嘉里粮油(青岛)有限公司	-	800,000.00	800,000.00
南海油脂工业(赤湾)有限公司	-	800,000.00	800,000.00
秦皇岛金海食品工业有限公司	-	500,000.00	500,000.00
益海(泰州)粮油工业有限公司	-	500,000.00	500,000.00
东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
益海嘉里(重庆)粮油有限公司	-	300,000.00	300,000.00
益海嘉里(兴平)食品工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
东莞市富之源饲料蛋白开发有限公司	-	300,000.00	300,000.00
泉州福海粮油工业有限公司	-	300,000.00	300,000.00
合计	7,000,000.00	22,200,000.00	29,200,000.00

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表重要项目说明(续)

(5) 业务活动成本

	2018 年度			2017 年度		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
助学工程	303,000.00	7,731,001.69	8,034,001.69	4,991,400.00	15,540,693.97	20,532,093.97
复明工程	-	1,472,500.00	1,472,500.00	-	2,333,000.00	2,333,000.00
抚孤助残	-	6,308,741.00	6,308,741.00	100,000.00	1,751,800.00	1,851,800.00
赈灾济困	158,700.00	1,015,000.00	1,173,700.00	-	1,818,400.00	1,818,400.00
奖学金/ 奖教金/ 助学金	150,000.00	7,682,691.40	7,832,691.40	-	5,206,500.00	5,206,500.00
合计	611,700.00	24,209,934.09	24,821,634.09	5,091,400.00	26,650,393.97	31,741,793.97

2018 年度重大公益项目支出明细:

项目名称	限定性支出	非限定性支出	合计
一、助学工程(重大)	-	4,263,160.00	4,263,160.00
付灌云县七道沟益海小学一二期扩改项目资助款(首期款/共 3 期)	-	2,263,160.00	2,263,160.00
付尼山益海小学建设项目二期	-	2,000,000.00	2,000,000.00
二、复明工程(重大)	-	952,500.00	952,500.00
付 2017 年度四川省广汉市复明工程捐赠款	-	75,000.00	75,000.00
付 2017 年度东莞“金龙鱼复明工程”项目捐赠款	-	75,000.00	75,000.00
付 2016 年防城港复明工程尾款(捐资 15 万元资助 200 例白内障复明手术, 第二期/共两期)	-	75,000.00	75,000.00
付 2018 年度周口复明工程项目第一期	-	180,000.00	180,000.00
付 2018 年度东莞市及周边复明工程项目第一期	-	97,500.00	97,500.00
付周口 2017 年度“金龙鱼复明工程”捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
付 2016 年度营口鲅鱼圈区“金龙鱼复明工程”捐赠款	-	150,000.00	150,000.00
三、抚孤助残(重大)	-	5,504,000.00	5,504,000.00
2018 年贵港金龙鱼助行项目—假肢安装	-	352,000	352,000
2018 年秦皇岛金龙鱼助行项目—假肢安装	-	363,000	363,000
付 2018 年度济宁市兖州区大安镇敬老院项目捐赠款	-	4,000,000	4,000,000
付 2018 年佳木斯金龙鱼助行项目款	-	377,000	377,000
付 2018 年咸阳金龙鱼助行项目款	-	412,000	412,000
四、赈灾济困(重大)	158,700	946,600.00	1,105,300.00
付国侨办“甘肃省深度贫困县积石山贫困群众慰问项目”捐赠物资采购款	-	140,000	140,000
付虹口区慈善分会“蓝天下的至爱”慈善公益项目	-	306,600	306,600
付 2018 年蔚县下宫村乡果庄子村村民文化广场项目建设费用	158,700	-	158,700
付泰兴市财政局非税收入财政专户 2018 年泰兴市广陵镇禅师村扶贫项目	-	100,000	100,000

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 财务报表重要项目说明(续)

(5) 业务活动成本(续)

2018 年度重大公益项目支出明细(续):

四、赈灾济困(重大)(续)

付 2018 年泰兴市滨江镇联杨村扶贫项目	-	100,000	100,000
付 2018 年“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”项目捐赠款	-	100,000	100,000
付 2018 年四川省阿坝州红原县扶贫项目	-	200,000	200,000
五、奖学金/奖教金/助学金	-	3,260,691.40	3,260,691.40
付 2017 年度河南工业大学奖助学金项目捐赠款	-	505,000.00	505,000.00
付 2017 年度武汉轻工大学奖助学金项目及创新交流活动经费	-	600,000.00	600,000.00
付 2017 年度江南大学奖助学金及创新交流活动费用	-	555,691.40	555,691.40
付 2018 年中国农业大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	400,000.00	400,000.00
付 2018-2019 年度河南工业大学金龙鱼奖学金/奖教金项目捐赠款	-	600,000.00	600,000.00
付 2018-2019 年度武汉轻工大学-金龙鱼奖学金/奖教金项目捐赠款	-	600,000.00	600,000.00
合计		158,700	14,926,951.40
			15,085,651.40

2017 年度重大公益项目支出明细:

项目名称	限定性支出	非限定性支出	小计
一、助学工程(重大)	4,850,900.00	11,600,000.00	16,450,900.00
付金龙鱼基金会援建山东省德州益海小学工程款(第 3 期/共 3 期)	-	1,600,000.00	1,600,000.00
2017 年援建费县“益海助学中心”项目捐赠款	1,326,000.00	-	1,326,000.00
付 2017 年援建费县“益海助学中心”项目捐赠款	2,414,900.00	-	2,414,900.00
付 2017 年孔子博物馆建设捐赠款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
付 2016 年度援建山东济宁(曲阜)市尼山益海学	1,110,000.00		1,110,000.00
二、复明工程(重大)	-	1,650,000.00	1,650,000.00
付 2015 年防城港“金龙鱼复明工程”项目捐赠款(第二期)	-	150,000.00	150,000.00
付 2015 年周口地区“金龙鱼复明工程”项目捐赠款(第二期)	-	300,000.00	300,000.00
付周口 2015 年度“金龙鱼复明工程”捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
付 2017 年度武汉市复明工程捐赠款	-	375,000.00	375,000.00
付 2017 年防城港复明工程款, 计划资助 200 例手术, 1500 元/例	-	150,000.00	150,000.00
付 2016 年度武汉“金龙鱼复明工程”项目捐赠款	-	375,000.00	375,000.00

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表重要项目说明(续)

(5) 业务活动成本(续)

三、抚孤助残(重大)	-	1,781,000.00	1,781,000.00
2016 年曲阜市敬老爱老捐赠项目面粉采购款	-	100,000.00	100,000.00
2017 年秦皇岛“金龙鱼助行工程”项目捐赠款	-	365,000.00	365,000.00
付国侨办“点亮藏区牧民新生活—青海项目”捐赠款	-	1,000,000.00	1,000,000.00
2017 年石家庄“金龙鱼助行工程”项目捐赠款	-	316,000.00	316,000.00
四、赈灾济困(重大)	-	1,670,000.00	1,670,000.00
付凉山州盐源县省粮食局对口帮扶村贫困户资助款	-	120,000.00	120,000.00
付四川省华侨公益基金会“泸州市古蔺县永乐镇西华村精准扶贫”项目捐赠款	-	500,000.00	500,000.00
付凉山州达达商贸“全国巾帼扶贫行动”项目物资捐赠采购款	-	450,000.00	450,000.00
付“广东扶贫济困日暨东莞慈善日”项目捐赠款	-	200,000.00	200,000.00
付重庆市江津区城乡建设委员会扶贫集团-中山镇白鹤村扶贫项目	-	200,000.00	200,000.00
付泰兴市广陵镇禅师村、泰兴市滨江镇联杨村扶贫项目捐助款	-	200,000.00	200,000.00
五、奖学金/奖教金/助学金	-	4,725,000.00	4,725,000.00
2016 年武汉轻工大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款	-	525,000.00	525,000.00
2016 年江南大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款	-	525,000.00	525,000.00
2016 年河南工业大学“金龙鱼奖学/教学金”项目捐赠款	-	515,000.00	515,000.00
2016 年上海交通大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
2016 年上海交通大学“金龙鱼奖助学金(研究生/青年教师)”项目捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
付 2016 年度中国农业科学研究院“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款	-	600,000.00	600,000.00
付 2017 年度复旦大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
付 2017 年度天津大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
付 2017 年度中国农业大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	400,000.00	400,000.00
付 2017 年度北京大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	360,000.00	360,000.00
付 2017 年度上海交通大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
付 2017 年度暨南大学“金龙鱼奖学金”项目捐赠款	-	300,000.00	300,000.00
合计		4,850,900.00	21,426,000.00
		21,426,000.00	26,276,900.00

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

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 财务报表重要项目说明(续)

(6) 管理费用

	2018 年度	2017 年度
办公费	16,794.30	13,285.70
工资及社保	-	77,574.80
合计	16,794.30	90,860.50

(7) 筹资费用

	2018 年度	2017 年度
手续费	6,624.86	3,740.31
利息收入	(15,886.58)	(34,806.39)
汇兑损益	(264.32)	231.06
合计	(9,526.04)	(30,835.02)

七 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) 本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

本基金会共有理事 7 人、监事 1 人, 具体信息如下:

姓名	工作单位	在本基金会职务	领取的报酬
李庆和	益海(连云港)粮油工业有限公司	理事长	无
穆彦魁	益海嘉里投资有限公司	副理事长	无
张建新	金龙鱼慈善公益基金会	理事、秘书长	无
郭孔丰	益海嘉里投资有限公司	理事	无
牛余新	益海嘉里投资有限公司	理事	无
孙立家	益海(连云港)粮油工业有限公司	理事	无
吴会祥	嘉里粮油(天津)有限公司	理事	无
洪美玲	益海嘉里投资有限公司	监事	无

(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)

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本基金会员工总人数为 16 人, 其中行政综合部 2 人、财务部 4 人、法务部 2 人、监事 1 人、理事会 7 人。本基金会员工均不在基金会领取报酬。

八 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

截至 2018 年 12 月 31 日, 本基金会因用途受限的净资产为 5,451,400.00 元。

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 受托代理业务情况的说明

本基金会本年度没有受托代理业务

十 重大资产减值情况的说明

本基金会本年度没有发生重大资产减值情况。

十一 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十二 接受劳务捐赠情况的说明

本基金会本年度无接受劳务捐赠的情况。

十三 对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会本年度无对外承诺事项和或有事项。

十四 资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会本年度无资产负债表日后非调整事项。

十五 关联方关系

(1) 重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
南海油脂工业(赤湾)有限公司	发起机构
大海粮油工业(防城港)有限公司	发起机构
东莞市富之源饲料蛋白开发有限公司	发起机构
泉州福海粮油工业有限公司	发起机构
益海(连云港)粮油工业有限公司	发起机构
益海(泰州)粮油工业有限公司	发起机构
嘉里特种油脂(上海)有限公司	发起机构
嘉里粮油(青岛)有限公司	发起机构
益海(烟台)粮油工业有限公司	发起机构
嘉里粮油(营口)有限公司	发起机构
益海(广汉)粮油饲料有限公司	发起机构
丰益油脂科技(东莞)有限公司	发起机构
益江(张家港)粮油工业有限公司	发起机构
丰益油脂化学(上海)有限公司	发起机构
丰益油脂科技(连云港)有限公司	发起机构
益海(石家庄)粮油工业有限公司	发起机构
益海嘉里(岳阳)粮油工业有限公司	发起机构
沙索丰益醇工业(连云港)有限公司	发起机构
益海嘉里(兖州)粮油工业有限公司	发起机构

金龙鱼慈善公益基金会

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 关联方关系(续)

(1) 重要关联方(续)

益海嘉里(安徽)粮油工业有限公司	发起机构
嘉里粮油(防城港)有限公司	发起机构、主要捐赠人
益海嘉里(盘锦)粮油工业有限公司	发起机构
益海嘉里(重庆)粮油有限公司	发起机构、主要捐赠人
嘉里粮油(天津)有限公司	发起机构、主要捐赠人
秦皇岛金海粮油工业有限公司	发起机构、主要捐赠人
益海(周口)粮油工业有限公司	发起机构、主要捐赠人
上海嘉里食品工业有限公司	发起机构
益海嘉里(武汉)粮油工业有限公司	发起机构、主要捐赠人
益海(广州)粮油工业有限公司	发起机构、主要捐赠人
秦皇岛金海食品工业有限公司	发起机构、主要捐赠人
益海嘉里食品营销有限公司	主要捐赠人
益海嘉里(兴平)食品工业有限公司	主要捐赠人
益海嘉里投资有限公司	基金会理事主要来源单位
郭孔丰	主要捐赠人、理事
益海嘉里(德州)粮油工业有限公司	同受最终控制方控制

(2) 关联交易

(a) 物资采购

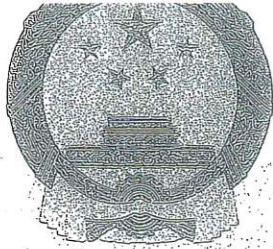
	2018 年度	2017 年度
益海嘉里(德州)粮油工业有限公司	100,000.00	-
益海嘉里(兖州)粮油工业有限公司	20,016.00	-
益海嘉里食品营销有限公司	175,000.00	-
	<u>295,016.00</u>	<u>-</u>

十六 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十七 财务报表的批准

本财务报表由本基金会负责人批准报出。



营业执照

统一社会信用代码 91310113780020802Y

证照编号 13000000201604270702

名称 上海浩威会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市宝山区月浦镇月罗路310号2F02座

执行事务合伙人 黄晓荣

成立日期 2005年9月7日

合伙期限 2005年9月7日至2025年9月6日

经营范围 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；出具有关的报告；从事法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

与原件一致
审计验资专用



登记机关

2016年04月27日

