

金龙鱼慈善公益基金会

审 计 报 告

瑞华沪审字【2018】31210005号



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

金龙鱼慈善公益基金会

审计报告

瑞华沪审字【2018】31210005号

目 录

一、审计报告.....	1
二、已审财务报表	
1、资产负债表.....	4
2、业务活动表.....	5
3、现金流量表.....	6
4、财务报表附注.....	7

出
公
司



通讯地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号 中国保险大厦 17-19 层
Postal Address: 17-19 F, China Insurance Building, No. 166 East Lujiazui Road, Pudong
District, Shanghai PRC
邮政编码 (Post Code): 200120
电话 (Tel): +86 (21) 20300000 传真 (Fax): +86 (21) 20300203

审计报告

瑞华沪审字【2018】31210005 号

金龙鱼慈善公益基金会；

一、审计意见

我们审计了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2017年12月31日的资产负债表，2017年1月1日至2017年12月31日的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，贵基金会财务列报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，公允反映了贵基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日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，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（以下简称“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慈善公益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慈善公益基金会、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。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对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。

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

我们与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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·上海

中国注册会计师：王 健



中国注册会计师：周密



2018年3月19日

资产负债表

2017年12月31日

编制单位：金龙鱼慈善公益基金会

项 目		行次	年末数	年初数	项 目	行次	年末数	年初数
流动资产：					流动负债：			
货币资金		1			短期借款	29		
短期投资		2	13,049,705.83	31,209,834.73	应付款项	30		
应收款项		3	17,389,721.59		应付工资	31		
预付账款		4			应交税金	32		
其他应收款		5		42.03	预收账款	33		
存货		6			预提费用	34		
待摊费用		7		110,295.97	预计负债	35		
一年内到期的长期股权投资		8			一年内到期的长期负债	36		
其他流动资产		9			其他流动负债	37		
		10		366,799.17	流动负债合计	38		
流动资产合计		11	30,439,427.42	31,686,971.90		39		
长期投资：					长期负债：			
长期股权投资		12			长期借款	40		
长期债权投资		13			长期应付款	41		
长期股权投资		14			其他长期负债	42		
长期投资合计		15			长期负债合计	43		
		16				44		
固定资产：					受托代理负债：			
固定资产原价		17			受托代理负债	45		
减：累计折旧		18				46		
固定资产净值		19			负债合计	47		
在建工程		20				48		
文物文化资产		21				49	30,439,427.42	31,686,971.90
固定资产清理		22				50		
固定资产合计		23			净资产合计	51	30,439,427.42	31,686,971.90
		24				52	30,439,427.42	31,686,971.90
无形资产：					净资产：			
无形资产		25			非限定性净资产	48		
		26			限定性净资产	49		
受托代理资产：					净资产总计	50		
受托代理资产		27				51		
		28			负债和净资产总计	52	30,439,427.42	31,686,971.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(转下页)

业务活动表

2017年度

编制单位：金龙鱼慈善公益基金会

金额单位：人民币元

项目	行次	本期金额		上期金额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入	1	23,434,274.97	7,120,000.00	24,556,743.19	
其中：捐赠收入	2	22,811,352.55	7,120,000.00	24,189,944.02	24,556,743.19
提供服务收入	3				
商品销售收入	4				
政府补助收入	5				
投资收益	6	622,922.42	-	366,799.17	366,799.17
其他收入	7				
二、费用	8	26,810,419.45	4,991,400.00	23,171,299.39	23,171,299.39
(一) 业务活动成本	9	26,750,393.97	4,991,400.00	23,176,311.50	23,176,311.50
(二) 管理费用	10	90,860.50	-	7,974.00	7,974.00
(三) 筹资费用	11	-30,835.02	-	-12,986.11	-12,986.11
(四) 其他费用	12				
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-3,376,144.48	2,128,600.00	1,385,443.80	1,385,443.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

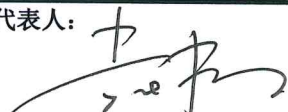
2017年度

编制单位：金龙鱼慈善公益基金会

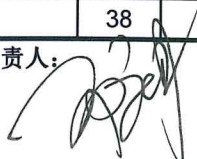
金额单位：人民币元

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	29,931,352.55	24,189,944.02
收取会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5		
政府补助收到的现金	6		
收到其他与业务活动有关的现金	7	1,666,725.56	17,280.23
现金流入小计	8	31,598,078.11	24,207,224.25
提供捐赠或者资助支付的现金	9	31,631,455.97	23,176,299.50
支付给员工以及为员工支付的现金	10	78,444.80	
购买商品、接受服务支付的现金	11		
支付的其他与业务活动有关的现金	12	16,156.01	12,269.74
现金流出小计	13	31,726,056.78	23,188,569.24
业务活动产生的现金流量净额	14	-127,978.67	1,018,655.01
二、投资活动产生的现金流量	15		
收回投资所收到的现金	16	7,600,000.00	24,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	17		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20	7,600,000.00	24,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21		
对外投资所支付的现金	22		27,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	25,631,919.17	
现金流出小计	24	25,631,919.17	27,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-18,031,919.17	
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		
偿还债务支付的现金	30		
偿付利息所支付的现金	31		
支付其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-231.06	1.62
五、现金及现金等价物净增加额	36	-18,160,128.90	1,018,656.63
加：期初现金及现金等价物余额	37	31,209,834.73	30,191,178.10
六、期末现金及现金等价物余额	38	13,049,705.83	31,209,834.73

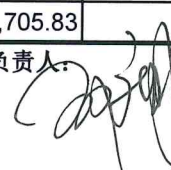
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



金龙鱼慈善公益基金会

2017 年度财务报表附注

(除另外有注明外所有金额均以人民币为货币单位)

一、企业的基本情况

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:基证字第 1114 号,有效期:2013 年 2 月 16 日至 2021 年 2 月 10 日,统一社会信用代码:531000007178363073,法定代表人:李庆和;地址:上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 26 层。

业务范围:扶贫资助、教育帮扶、人才培养、支持慈善公益项目。

业务主管单位:国务院侨务办公室。

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、遵循企业会计准则的声明

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。

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。

（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、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 10%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	5	10	18
办公设备	5	10	18
电脑硬件	5	10	18
装修	5	10	18

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或者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。

10、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。

11、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。各项无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
商标	10	10
软件	5	20

12、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。

13、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) 該義務的金額能夠可靠地計量。

14、限定性淨資產、非限定性淨資產確認原則

資產或資產所產生的經濟利益（如資產的投資利益和利息等）的使用受到資產提供者或者國家有關法律、行政法規所設置的時間限定或（和）用途限定，則由此生成的淨資產為限定性淨資產；除此之外的其他淨資產，為非限定性淨資產。

15、收入確認原則

收入是指民間非營利組織開展業務活動取得的、導致本期淨資產增加的经济利益或者服務潛力的流入。收入應當按照其來源分為捐贈收入、政府補助收入、投資收益、商品銷售收入和其他收入等。

本基金會按以下規定確認收入實現，并按已實現的收入記賬，計入当期損益。

基金會在確認收入時，應當區別交換交易所形成的收入和非交換交易所形成的收入。

銷售商品，已將商品所有權上的主要風險和報酬轉換給購貨方；既沒有保留通常與所有權相聯系的繼續管理權，也沒有對已出售的商品實施控制；與交易相關的经济利益能夠流入；相關收入和成本能夠可靠地計量時確認收入。

提供勞務，在同一會計年度內開始並完成的勞務，應當在完成勞務時確認收入；如果勞務的開始和完成分屬不同的會計年度，可按照完工進度完成的工作量確認收入。

讓渡資產使用權，與交易相關的经济利益能夠流入；收入的金額能夠可靠地計量。

無條件的捐贈或政府補助，在收到時確認收入；附條件的捐贈或政府補助，在取得捐贈資產或政府補助資產控制權時確認收入；但當基金會存在需要償還全部或部分捐贈資產或者相應金額的現時義務時，應當根據需要償還的金額確認一項負債和費用。

接受捐贈的非貨幣性資產，應當以其公允價值計算。捐贈方在向基金會捐贈時應當提供註明捐贈非貨幣性資產公允價值的證明，如果不能提供上述證明，不得向其開具公益性捐贈票據或者《非稅收入一般繳款書》收據，不得確認為捐贈收入。

三、會計政策和會計估計變更以及差錯更正的說明

無。

四、稅項

根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十六條以及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第八十四條、第八十五條的規定，符合條件的非營利組織的收入，免繳企業所得稅，但不包括非營利組織從事盈利性活動取得的收入。

五、财务报表重要项目说明

(一) 货币资金

1、分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	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		13,043,557.08		31,209,834.18
美元	941.01	6,148.75	0.08	0.55
合计	941.01	13,049,705.83	0.08	31,209,834.73

2、期末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

3、期末无存放在境外的款项。

4、期末没有潜在回收风险的款项。

(二) 短期投资

项目	期末余额	期初余额
货币型-南方现金 B	17,389,721.59	

(三) 净资产

项目	期末余额	期初余额
非限定性净资产	30,439,427.42	31,686,971.90

(四) 收入

1、收入构成

项目	本期发生额		
	限定性	非限定性	小计
收入			
其中：捐赠收入	7,120,000.00	22,811,352.55	29,931,352.55
投资收益		622,922.42	622,922.42
合计		30,554,274.97	30,554,274.97

(续)

项目	上期发生额		
	限定性	非限定性	小计
收入			
其中：捐赠收入		24,189,944.02	24,189,944.02
投资收益		366,799.17	366,799.17
合计		24,556,743.19	24,556,743.19

2、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	本期发生额		
	限定性	非限定性	小计
郭孔丰	7,000,000.00		7,000,000.00
益海（广州）粮油工业有限公		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（兖州）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		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

(续)

捐赠人	上期发生额		
	限定性	非限定性	小计
嘉里粮油(天津)有限公司		4,030,000.00	4,030,000.00
益海嘉里食品营销有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00
益海(广州)粮油工业有限公司		1,800,000.00	1,800,000.00
秦皇岛金海食品工业有限公司		1,600,000.00	1,600,000.00
南海油脂工业(赤湾)有限公司		1,600,000.00	1,600,000.00
益海嘉里(武汉)粮油工业有限公司		1,500,000.00	1,500,000.00
上海嘉里食品工业有限公司		1,200,000.00	1,200,000.00
嘉里粮油(青岛)有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
益海(连云港)粮油工业有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
益海(周口)粮油工业有限公司		800,000.00	800,000.00
益海(泰州)粮油工业有限公司		800,000.00	800,000.00
益海嘉里(兴平)食品工业有限公司		800,000.00	800,000.00
益海(广汉)粮油饲料有限公司		800,000.00	800,000.00
嘉里粮油(防城港)有限公司		800,000.00	800,000.00
益海嘉里(岳阳)粮油工业有限公司		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
益海嘉里(兖州)粮油工业有限公司		500,000.00	500,000.00
嘉里特种油脂(上海)有限公司		400,000.00	400,000.00
丰益油脂化学(连云港)有限公司		300,000.00	300,000.00
秦皇岛金海特种食用油有限公司		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(烟台)粮油工业有限公司		300,000.00	300,000.00
嘉里粮油(营口)有限公司		300,000.00	300,000.00
合计		23,430,000.00	23,430,000.00

(五) 业务活动成本

1、成本构成

项目	本期发生额		
	限定性	非限定性	小计
助学工程	4,991,400.00	15,540,693.97	20,532,093.97
复明工程		2,333,000.00	2,333,000.00
抚孤助残		1,751,800.00	1,851,800.00
赈灾济困		1,818,400.00	1,818,400.00
奖学金/奖教金/助学金		5,206,500.00	5,206,500.00
合计	4,991,400.00	26,750,393.97	31,741,793.97

(续)

项目	上期发生额		
	限定性	非限定性	小计
助学工程		11,484,067.00	11,484,067.00
复明工程		1,430,000.00	1,430,000.00
抚孤助残		1,435,414.00	1,435,414.00
赈灾济困		2,450,030.50	2,450,030.50
奖学金/奖教金/助学金		6,376,800.00	6,376,800.00
合计		23,176,311.50	23,176,311.50

2、本年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，其中郭孔丰先生个人捐赠 500 万元（已转账给基金会）基金会出资捐赠 500 万元		10,000,000.00	10,000,000.00
付 2016 年度援建山东济宁（曲阜）市尼山益海小学	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

项目名称	限定性支出	非限定性支出	小计
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
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
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”		300,000.00	300,000.00

项目名称	限定性支出	非限定性支出	小计
(研究生/青年教师)”项目捐赠款			
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“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款		300,000.00	300,000.00
付 2017 年度天津大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款		300,000.00	300,000.00
付 2017 年度中国农业大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款		400,000.00	400,000.00
付 2017 年度北京大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款		360,000.00	360,000.00
付 2017 年度上海交通大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款		300,000.00	300,000.00
付 2017 年度暨南大学“金龙鱼奖助学金”项目捐赠款		300,000.00	300,000.00
合计	4,850,900.00	21,426,000.00	26,276,900.00

上年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）		9,109,000.00	9,109,000.00
新建连云港板桥中心小学助学款（第三期）		1,200,000.00	1,200,000.00
2015 援建山东省德州益海小学（第一期）		1,200,000.00	1,200,000.00
山东德州益海小学工程款		1,200,000.00	1,200,000.00
2016 援建山东省济宁尼山益海小学（第一期）		1,110,000.00	1,110,000.00
新建连平县大陂益海小学捐赠款（第二期）		1,043,500.00	1,043,500.00
新建连平县大陂益海小学捐赠款（第三期）		1,043,500.00	1,043,500.00
新建兴平汤坊镇王堡小学助学款（第二期）		1,000,000.00	1,000,000.00
新建湖南平江县寿山镇益海学校综合楼（第一期）		656,000.00	656,000.00
援建湖南省平江县福寿山镇益海学校综合楼项目		656,000.00	656,000.00
二、复明工程（重大）		1,000,000.00	250,000.00
2015 年度武汉金龙鱼复明工程捐赠款（第 2 期）		375,000.00	375,000.00
2016 年武汉市复明工程捐赠款（第 1 期）		375,000.00	375,000.00

项目名称	限定性支出	非限定性支出	小计
梅州地区 2015 年度复明工程(第二期)		100,000.00	100,000.00
广汉地区 2016 年度复明工程 (第一期)		75,000.00	75,000.00
2016 年防城港市复明工程捐赠款 (第 1 期)		75,000.00	75,000.00
三、抚孤助残 (重大)		1,374,854.00	1,374,854.00
2016 阳关公益跑贫困母亲物资捐助项目		450,000.00	450,000.00
2016 秦皇岛“金龙鱼助行工程”		375,000.00	375,000.00
2016 年贵港市“金龙鱼助行工程”项目捐赠		350,000.00	350,000.00
兖州地区 2015 年度敬老爱老项目捐赠		99,990.00	99,990.00
河南周口“关爱抗战老兵”项目捐赠		99,864.00	99,864.00
四、赈灾济困 (重大)		1,976,200.00	1,976,200.00
2016.7.1 湖北武汉抗洪救灾		462,700.00	462,700.00
2016.6.19 湖南省湘西自治州抗洪救灾项目		454,800.00	454,800.00
江苏盐城射阳县 6.23 重大灾害捐赠		300,000.00	300,000.00
虹口区慈善分会“蓝天下至爱”项目		302,100.00	302,100.00
2016 年重疾救助捐赠款(余彬)		150,000.00	150,000.00
虹口慈善分会“蓝天下的至爱”项目		306,600.00	306,600.00
五、奖学金/奖教金/助学金		4,148,000.00	4,148,000.00
武汉轻工大学 2015 年度奖助学金		600,000.00	600,000.00
江南大学 2015 年度奖助学金		600,000.00	600,000.00
中国农科院 2015 年度奖助学金		600,000.00	600,000.00
河南工业大学 2015 年度奖助学金		595,000.00	595,000.00
上海交通大学 2015 年度奖助学金		593,000.00	593,000.00
中国农业大学 2016 年度奖学金		400,000.00	400,000.00
中国农业大学 2015 年度奖学金		400,000.00	400,000.00
北京大学 2016 年度奖学金		360,000.00	360,000.00
合计		17,608,054.00	17,608,054.00

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。

(六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	13,285.70	7,974.00
工资及社保	77,574.80	
合计	90,860.50	7,974.00

(七) 筹资费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,740.31	4,295.74
利息收入	-34,806.39	-17,280.23
汇兑损益	231.06	-1.62
合计	-30,835.02	-12,986.11

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	益海（泰州）粮油工业有限公司	理事	无
洪美玲	益海嘉里投资有限公司	监事	无

注：本基金会理事会成员均未在本基金会领取报酬

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 2017 年 12 月 31 日止，本基金会员工总人数为 15 人，其中行政综合部 2 人、财务部 3 人、法务部 2 人、监事 1 人、理事会 7 人。本基金会员工除聂雨薇（部分月份）在基金会领取酬劳外，其余人员均不在基金会领取报酬。

七、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 2017 年 12 月 31 日，本基金会无因用途受限的净资产。

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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

关联方名称	与基金会的关系
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
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
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
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、主要捐赠人
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
唐镇深	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

2、关联交易

无

十五、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无

十六、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

中国(上海)自由贸易试验区 统一社会信用代码 91310115579120713U
证照编号 41000000201612020057

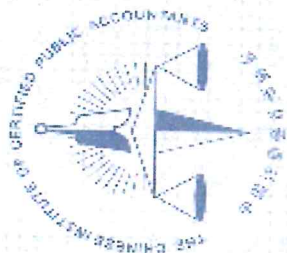
名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
类型 特殊的普通合伙企业(分支机构)
营业场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴东路166号18-19层
负责人 连向阳
成立日期 2011年7月14日
营业期限 2011年7月14日至不约定期限
经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告,办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告,基本建设年度财务决算审计,会计咨询、税务咨询、管理咨询。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2016年12月02日



姓名: 王健

Full name: 王健

Sex: 男

Date of birth: 1971-01-02

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位: 上海分行

Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 320104710102053

Home phone: 13916101010



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 月 日

2010 年 12 月 31 日

证书编号: 310000472255
No. of Certificate

执业注册会计师: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 12 月 31 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017年 4月 3日

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



姓名 周密
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-08-10
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所·特殊普通合伙·上海分所
 Working unit
 身份证号码 340104197808102554
 Identity card No.



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.

证书编号: 110101300456
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 25 日
 Date of issue



2015年 4月 30日

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.



2016年4月30日
/y /m /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.



2017年4月30日
/y /m /d