

金龙鱼慈善公益基金会

审计报告

瑞华沪审字[2015] 31010087号

目 录

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



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：上海市浦东新区陆家嘴东路166号 中国保险大厦 18-19 层

Postal Address: 18-19 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【2015】31010087号

金龙鱼慈善公益基金会：

我们审计了后附的金龙鱼慈善公益基金会（以下简称“贵基金会”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日资产负债表、2014 年 1 月 1 日至 2014 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列

报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日的业务活动成果和现金流量。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：连向阳



中国注册会计师：王健

王健



二〇一五年三月五日

资产负债表

2014年12月31日

金额单位：人民币元

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：	1			流动负债：	33	-	-
货币资金	2	30,028,737.56	30,027,902.41	短期借款	34	-	-
短期投资	3	-	-	应付款项	35	-	-
应收款项	4	-	-	应付工资	36	-	-
预付账款	5	-	-	应交税金	37	-	-
存 货	6	48,830.00	-	预收账款	38	-	-
待摊费用	7	-	-	预提费用	39	-	-
一年内到期的长期股权投资	8	-	-	预计负债	40	-	-
其他流动资产	9	-	-	一年内到期的长期负债	41	-	-
流动资产合计	10	30,077,567.56	30,027,902.41	其他流动负债	42	-	-
	11			流动负债合计	43	-	-
长期投资：	12	-	-		44		
长期股权投资	13	-	-	长期负债：	45	-	-
长期股权投资	14	-	-	长期借款	46	-	-
长期投资合计	15	-	-	长期应付款	47	-	-
	16			其他长期负债	48	-	-
固定资产：	17	-	-	长期负债合计	49	-	-
固定资产原价	18	-	-		50		
减：累计折旧	19	-	-	受托代理负债：	51	-	-
固定资产净值	20	-	-	受托代理负债	52	-	-
在建工程	21	-	-		53		
文物文化资产	22	-	-	负债合计	54	-	-
固定资产清理	23	-	-		55		
固定资产合计	24	-	-		56		
	25				57		
无形资产：	26	-	-		58		
无形资产	27	-	-	净资产：	59		
	28			非限定性净资产	60	30,077,567.56	26,437,998.29
受托代理资产：	29	-	-	限定性净资产	61	-	3,589,904.12
受托代理资产	30	-	-	净资产合计	62	30,077,567.56	30,027,902.41
	31				63		
资产总计	32	30,077,567.56	30,027,902.41	负债和净资产总计	64	30,077,567.56	30,027,902.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

(转下页)

业务活动表

2014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	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1	26,598,436.71	1,760,782.44	28,359,219.15	14,942,500.00	7,362,544.50	22,305,044.50
其中：捐赠收入	2	26,347,165.00	1,760,782.44	28,107,947.44	14,942,500.00	7,362,544.50	22,305,044.50
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	251,271.71		251,271.71			
其他收入	7	-		-			
二、费用	8	22,969,554.00	5,340,000.00	28,309,554.00	18,535,412.34	3,741,729.75	22,277,142.09
（一）业务活动成本	9	22,961,781.82	5,340,000.00	28,301,781.82	18,570,758.95	3,741,729.75	22,312,488.70
（二）管理费用	10	155,982.00		155,982.00	16,748.00		16,748.00
（三）筹资费用	11	-148,209.82		-148,209.82	-52,094.61		-52,094.61
（四）其他费用	12	-		-			
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	10,686.56	-10,686.56		30,910.63	-30,910.63	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	3,639,569.27	-3,589,904.12	49,665.15	-3,562,001.71	3,589,904.12	27,902.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：金龙鱼慈善公益基金会

金额单位：人民币元



现金流量表

2014年度

项 目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1		
收取会费收到的现金	2	28,107,947.44	22,305,044.50
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5		
收到其他与业务活动有关的现金	6		
现金流入小计	7	141,944.61	96,019.59
提供捐赠或者资助支付的现金	8	28,249,892.05	22,401,064.09
支付给员工以及为员工支付的现金	9	22,253,024.00	15,311,628.10
购买商品、接受服务支付的现金	10		
支付的其他与业务活动有关的现金	11	6,097,587.82	7,000,860.60
现金流出小计	12	161,173.18	18,554.01
业务活动产生的现金流量净额	13	28,511,785.00	22,331,042.71
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	14	-261,892.95	70,021.38
取得投资收益所收到的现金	15		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	20,000,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	251,271.71	
现金流入小计	18	20,251,271.71	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19		
对外投资所支付的现金	20	20,000,000.00	
现金流出小计	21	20,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	22	251,271.71	
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	23		
收到的其他与筹资活动有关的现金	24		
现金流入小计	25	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金	26	251,271.71	
支付的其他与筹资活动有关的现金	27		
现金流出小计	28	251,271.71	30,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	29	-251,271.71	30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
现金流出小计	30		
筹资活动产生的现金流量净额	31		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32	11,456.39	-42,118.97
五、现金及现金等价物净增加额	33	835.15	30,027,902.41
加：期初现金及现金等价物余额	34	30,027,902.41	
六、期末现金及现金等价物余额	35	30,028,737.56	30,027,902.41

法定代表人：

李强

主管会计工作负责人：

[Signature]

会计机构负责人：

[Signature]

金龙鱼慈善公益基金会 2014 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 2017 年 2 月 16 日,组织机构代码:71783630-7,法定代表人:李强;地址:上海市浦东区陆家嘴环路 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、支持慈善公益项目等公益慈善事业。

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、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

本基金会长期债券投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券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，按单项投资可收回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 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。

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、技术改造工程款等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会对外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

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金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，本基金会将其确定为负债，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。

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。

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、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。

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。

三、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明
无。

四、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营利性活动取得的收入。

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		30,028,667.19		26,449,688.01
美元	11.50	70.37	586,890.7800	3,578,214.40
合计	11.50	30,028,737.56	586,890.7800	30,027,902.41

- 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) 净资产

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
非限定性净资产		30,077,567.56		26,437,998.29
限定性净资产				3,589,904.12
合计		30,077,567.56		30,027,902.41

(三) 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	1,760,782.44	26,598,436.71	28,359,219.15
其中：捐赠收入	1,760,782.44	26,347,165.00	28,107,947.44
投资收益		251,271.71	251,271.71
合计	1,760,782.44	26,598,436.71	28,359,219.15

(续)

项目	上期发生额		小计
	限定性	非限定性	
收入	7,362,544.50	14,942,500.00	22,305,044.50
其中：捐赠收入	7,362,544.50	14,942,500.00	22,305,044.50
合计	7,362,544.50	14,942,500.00	22,305,044.50

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		小计	用途
	限定性	非限定性		
郭孔丰	1,460,782.44		1,460,782.44	新建慈利益海幼儿园 110 万元；农业大学 2014 年奖学金 24 万元；捐赠 3 名困难贫困者 10 万元；新建灌云益海小学 2 万元。
嘉里粮油(天津)有限公司	300,000.00		300,000.00	定向捐赠天津助困事业
益海(广州)粮油工业有限公司		2,354,000.00	2,354,000.00	
丰益油脂化学(上海)有限公司		400,000.00	400,000.00	
上海益海嘉里食品工业有限公司		2,305,000.00	2,305,000.00	
益海嘉里食品营销有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00	
嘉里粮油(天津)有限公司		2,450,000.00	2,450,000.00	
益海嘉里(重庆)粮油有限公司		500,000.00	500,000.00	
丰益油脂化学(连云港)有限公司		500,000.00	500,000.00	
益海(连云港)粮油工业有限公司		400,000.00	400,000.00	

益海嘉里(武汉)粮油工业有限公司		1,500,000.00	1,500,000.00	
益海(广汉)粮油饲料有限公司		1,281,500.00	1,281,500.00	
益海嘉里(兴平)食品工业有限公司		2,010,000.00	2,010,000.00	
秦皇岛金海食品工业有限公司		2,300,000.00	2,300,000.00	
南海油脂工业(赤湾)有限公司		1,141,500.00	1,141,500.00	
秦皇岛金海粮油工业有限公司		1,200,000.00	1,200,000.00	
益海(石家庄)粮油工业有限公司		1,025,000.00	1,025,000.00	
益海(周口)粮油工业有限公司		1,195,000.00	1,195,000.00	
嘉里粮油(青岛)有限公司		500,000.00	500,000.00	
泉州福海粮油工业有限公司		300,000.00	300,000.00	
大海粮油工业(防城港)有限公司		333,065.00	333,065.00	
益海嘉里(天津)国际贸易有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	
益海嘉里(泰州)食品工业有限公司		500,000.00	500,000.00	
合计	1,760,782.44	26,195,065.00	27,955,847.44	

(续)

捐赠人	上期发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	
郭孔丰	3,262,320.88		3,262,320.88	慈利县国太桥学校助学款
郭孔丰	240,000.00		240,000.00	农业大学 2013 年奖学金
郭孔丰	3,589,904.12		3,589,904.12	捐赠灌云益海学校
佳木斯益海房地产开发有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00	
益海(泰州)粮油工业有限公司		2,139,300.00	2,139,300.00	
嘉里粮油(营口)有限公司		1,901,800.00	1,901,800.00	
南海油脂工业(赤湾)有限公司		1,078,800.00	1,078,800.00	

大海粮油工业（防城港）有限公司		768,000.00	768,000.00
泉州福海粮油工业有限公司		679,700.00	679,700.00
合计	7,092,225.00	11,567,600.00	18,659,825.00

(四) 业务活动成本

1、成本构成

项目	本期发生额		小计
	限定性	非限定性	
助学工程	4,700,000.00	8,290,824.00	12,990,824.00
复明工程		1,470,000.00	1,470,000.00
抚孤助残		309,200.00	309,200.00
赈灾济困	400,000.00	5,484,567.82	5,884,567.82
奖学金/奖教金/助学金	240,000.00	4,513,000.00	4,753,000.00
其他慈善公益项目		2,894,190.00	2,894,190.00
合计	5,340,000.00	22,961,781.82	28,301,781.82

(续)

项目	上期发生额		
	限定性	非限定性	小计
助学工程	3,231,410.25	1,465,317.35	4,696,727.60
复明工程		220,000.00	220,000.00
抚孤助残		334,581.00	334,581.00
赈灾济困	270,319.50	12,618,860.60	12,889,180.10
奖学金/奖教金/助学金	240,000.00	3,932,000.00	4,172,000.00
合计	3,741,729.75	18,570,758.95	22,312,488.70

2、本年重大公益项目支出明细

项目名称	上期发生额		小计
	限定性支出	非限定性支出	
一、助学工程（重大）	4,700,000.00	6,996,941.00	11,696,941.00
慈利县国太桥乡九年制学校	1,100,000.00		1,100,000.00
灌云县伊北九年制学校	3,600,000.00		3,600,000.00
泉州市慈善总会		6,000,000.00	6,000,000.00
郸城县秋渠乡秋渠小学		454,835.00	454,835.00

旷村益海中心小学		287,850.00	287,850.00
光坡镇山口益海小学		254,256.00	254,256.00
二、复明工程(重大)		1,200,000.00	1,200,000.00
周口市慈善总会		600,000.00	600,000.00
梅州市残疾人扶助会		200,000.00	200,000.00
营口市慈善总会		200,000.00	200,000.00
营口市鲅鱼圈区慈善基金会		200,000.00	200,000.00
三、抚孤助残(重大)		300,000.00	300,000.00
泉州市慈善总会		300,000.00	300,000.00
四、赈灾济困(重大)		300,000.00	5,204,567.82
天津市慈善协会		300,000.00	300,000.00
鲁甸县民政局		5,000,323.80	5,000,323.80
中华慈善总会		204,244.02	204,244.02
五、奖学金/奖教金/助学金		240,000.00	3,543,000.00
中国农业大学		240,000.00	240,000.00
上海交通大学教育发展基金会		818,000.00	818,000.00
武汉轻工大学		600,000.00	600,000.00
江南大学		590,000.00	590,000.00
河南工业大学		595,000.00	595,000.00
中国农业科学院		540,000.00	540,000.00
中国农业大学		400,000.00	400,000.00
六、其他公益项目		2,693,000.00	2,693,000.00
中国华侨公益基金会		2,000,000.00	2,000,000.00
中国妇女发展基金会		693,000.00	693,000.00
合计		5,240,000.00	19,937,508.82
			25,177,508.82

(续)

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)	3,231,410.25	500,000.00	3,731,410.25
慈利县国太桥乡九年制学校	3,231,410.25		3,231,410.25
侨爱工程-点亮藏区牧民生活计划		500,000.00	
四、赈灾济困(重大)	270,319.50	12,500,860.60	12,771,180.10
雅安地震慈善捐助	270,319.50	12,000,860.60	12,271,180.10

其中：捐款	270,319.50	5,000,000.00	5,270,319.50
捐赠物		7,000,860.60	7,000,860.60
佳木斯地区抗洪救灾款		500,000.00	500,000.00
四、奖学金/奖教金/助学金		2,210,000.00	2,210,000.00
中国农业大学		640,000.00	640,000.00
武汉轻工大学		540,000.00	540,000.00
河南工业大学		520,000.00	520,000.00
江南大学		510,000.00	510,000.00
合计	3,501,729.75	15,210,860.60	18,712,590.35

(五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	14,133.00	11,748.00
验资费		5,000.00
会议费	141,849.00	
合计	155,982.00	16,748.00

(六) 筹资费用

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	5,191.18	1,806.01
利息收入	-141,944.61	-96,019.59
汇兑损益	-11,456.39	42,118.97
合计	-148,209.82	-52,094.61

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、本屆理事会成员的姓名、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 9 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
李强	南海油脂工业（赤湾）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
李庆和	益海（连云港）粮油工业有限公司	理事	无
吴会祥	益海嘉里（兴平）食品工业有限公司	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 2014 年 12 月 31 日止，本基金会员工总人数为 17 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 8 人。本基金会所有员工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 2014 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
嘉里粮油（天津）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
秦皇岛金海粮油工业有限公司	发起机构
益海（周口）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
丰益油脂化学（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
丰益油脂化学(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
沙索益海（连云港）醇工业有限公司	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
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
郭孔丰（KUOKKHOONHONG）	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
益海嘉里投资有限公司

发起机构、主要捐赠人
基金会理事主要来源单位

2、关联交易

企业名称	关联方关系类型	交易金额	备注
上海嘉里食品工业有限公司	同一控制人	500,031.00	物资采购
益海嘉里食品营销有限公司	同一控制人	204,244.02	物资采购

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。



姓名	连向阳
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1971-03-17
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	130102197103170651
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:
No. of Certificate
310000052142

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

发证日期:
Date of Issuance
2001 年 09 月 12 日



姓名	王健
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-01-02
Date of birth	
工作单位	上海华申会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	620104710102053
Identity card No.	

证书编号:
No. of Certificate
310000472255

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

发证日期:
Date of Issuing
一九九九年十二月四日

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.



2011年 4月 3 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014年4月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2014年4月20日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to:



上海中华

事务所
CPAs

2013年9月5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:



中德会计师事务所

事务所
CPAs

2013年9月5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:



中德会计师事务所
上海中华

事务所
CPAs

2013年10月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:



瑞华会计师事务所
上海中华

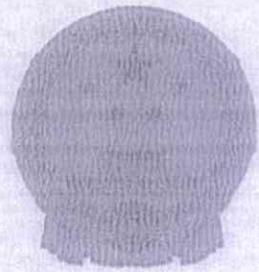
事务所
CPAs

2013年10月1日

证书序号: NO. 019511

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》。



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): 9180万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年 九月 二十日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000126

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、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: 二〇一五年七月二十四日

证书有效期至: 二〇一五年七月二十三日



营业执照

(副本)

注册号 310101000445650

证照编号 3500600201501230755

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 上海市浦东新区陆家嘴环路168号78-19层

负责人 宋长发

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



2015年 07月 23日