

北京妇女儿童发展基金会  
2017 年度  
审计报告



北京中宣育會計師事務所  
BEIJING ZHONGXUANYU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT

---

中國·北京

# 北京妇女儿童发展基金会

## 2017 年度

## 审计报告

### 目录

|          | 页次   |
|----------|------|
| 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 | 6-18 |

委托单位：北京妇女儿童发展基金会

审计单位：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-83558095/8096/8097/8098

邮箱：zhongxuanyu@163.com

# 审计报告

中宣育基审字（2018）第 13031-1 号

北京妇女儿童发展基金会：

## 一、审计意见

我们审计了北京妇女儿童发展基金会（以下简称“妇女儿童基金会”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 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，公允反映了妇女儿童基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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，我们独立于妇女儿童基金会，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

妇女儿童基金会管理层负责按照《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。

在编制财务报表时，管理层负责评估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基金会停止营运或别无其他现实的选择。治理层负责监督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，保持了职业怀疑。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。

(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基金会不能持续经营。

(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。



北京中宣育会计师事务所有限责任公司

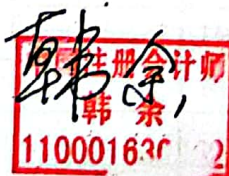
中国注册会计师：



二零一八年五月十日



中国注册会计师：



# 资产负债表

2017年12月31日

编制单位：北京妇女儿童发展基金会

单位：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：      |     |               |               |
| 货币资金         | 1  | 10,929,180.65 | 11,868,219.81 | 短期借款       | 61  |               |               |
| 短期投资         | 2  |               |               | 应付款项       | 62  | 9,892.02      | 441,460.41    |
| 应收款项         | 3  |               |               | 应付工资       | 63  | 80,920.42     | 98,460.19     |
| 预付账款         | 4  |               |               | 应交税金       | 65  | 1,879.10      | 3,180.52      |
| 存货           | 8  | 820,984.00    | 109,080.00    | 预收账款       | 66  |               |               |
| 待摊费用         | 9  | 8,640.00      | 6,720.00      | 预提费用       | 71  |               |               |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15 |               |               | 预计负债       | 72  |               |               |
| 其他流动资产       | 18 |               |               | 一年内到期的长期负债 | 74  |               |               |
| 流动资产合计       | 20 | 11,758,804.65 | 11,984,019.81 | 其他流动负债     | 78  |               |               |
|              |    |               |               | 流动负债合计     | 80  | 92,691.54     | 543,101.12    |
| 长期投资：        |    |               |               |            |     |               |               |
| 长期股权投资       | 21 |               |               | 长期负债：      |     |               |               |
| 长期债权投资       | 24 |               |               | 长期借款       | 81  |               |               |
| 长期投资合计       | 30 | -             | -             | 长期应付款      | 84  |               |               |
| 固定资产：        |    |               |               | 其他长期负债     | 88  |               |               |
| 固定资产原价       | 31 | 535,708.90    | 541,058.90    | 长期负债合计     | 90  | -             | -             |
| 减：累计折旧       | 32 | 442,266.35    | 462,671.98    |            |     |               |               |
| 固定资产净值       | 33 | 93,442.55     | 78,386.92     | 受托代理负债：    |     |               |               |
| 在建工程         | 34 |               |               | 受托代理负债     | 91  |               |               |
| 文物文化资产       | 35 |               |               | 负债合计       | 100 | 92,691.54     | 543,101.12    |
| 固定资产清理       | 38 |               |               |            |     |               |               |
| 固定资产合计       | 40 | 93,442.55     | 78,386.92     |            |     |               |               |
|              |    |               |               | 净资产：       |     |               |               |
| 无形资产：        |    |               |               | 非限定性净资产    | 101 | 8,783,509.44  | 10,278,956.47 |
| 无形资产         | 41 |               |               | 限定性净资产     | 105 | 2,976,046.22  | 1,240,349.14  |
|              |    |               |               | 净资产合计      | 110 | 11,759,555.66 | 11,519,305.61 |
| 受托代理资产：      |    |               |               |            |     |               |               |
| 受托代理资产       | 51 |               |               |            |     |               |               |
|              |    |               |               |            |     |               |               |
| 资产合计         | 60 | 11,852,247.20 | 12,062,406.73 | 负债和净资产总计   | 120 | 11,852,247.20 | 12,062,406.73 |

# 业务活动表

2017年度

编制单位：北京妇女儿童发展基金会

单位：元

| 项 目                        | 行次 | 上年数           |                |               | 本年数           |                |               |
|----------------------------|----|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                            |    | 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  | 2,654,775.10  | 17,681,996.91  | 20,336,772.01 | 2,139,313.13  | 13,100,689.95  | 15,240,003.08 |
| 会费收入                       | 2  |               |                | -             |               |                | -             |
| 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  |               |                | -             |               |                | -             |
| 其他收入                       | 9  | 286,862.85    |                | 286,862.85    | 220,980.54    |                | 220,980.54    |
| 收入合计                       | 11 | 2,941,637.95  | 17,681,996.91  | 20,623,634.86 | 2,360,293.67  | 13,100,689.95  | 15,460,983.62 |
| 二、费用                       |    |               |                |               |               |                |               |
| （一）业务活动成本                  | 12 | 17,722,159.18 |                | 17,722,159.18 | 14,836,387.03 |                | 14,836,387.03 |
| （二）管理费用                    | 21 | 816,593.02    |                | 816,593.02    | 864,846.64    |                | 864,846.64    |
| （三）筹资费用                    | 24 |               |                | -             |               |                | -             |
| （四）其他费用                    | 28 | 34,410.48     |                | 34,410.48     |               |                | -             |
| 费用合计                       | 35 | 18,573,162.68 | -              | 18,573,162.68 | 15,701,233.67 | -              | 15,701,233.67 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          | 40 | 17,486,738.38 | -17,486,738.38 | -             | 13,100,689.95 | -13,100,689.95 | -             |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 45 | 1,855,213.65  | 195,258.53     | 2,050,472.18  | -240,250.05   | -              | -240,250.05   |

# 现金流量表

2017年度

编制单位：北京妇女儿童发展基金会

单位：元

| 项 目               | 行次 | 上年数          | 本年数           |
|-------------------|----|--------------|---------------|
| 一、业务活动产生的现金流量：    |    |              |               |
| 接受捐赠收到的现金         | 1  | 14765304.73  | 14,736,883.78 |
| 收到会费收到的现金         | 2  |              | -             |
| 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  |              | -             |
| 收到的其他与业务活动有关的现金   | 8  | 276453.18    | 652,548.93    |
| 现金流入小计            | 13 | 15041757.91  | 15,389,432.71 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 14 | 12645915.9   | 13,621,363.73 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 15 | 691390.93    | 766,032.67    |
| 购买商品接受劳务支付的现金     | 16 | 83117.64     |               |
| 支付的其他与业务活动有关的现金   | 19 | 25442.92     | 57,647.15     |
| 现金流出小计            | 23 | 13445867.39  | 14,445,043.55 |
| 业务活动产生的现金净流量      | 24 | 1595890.52   | 944,389.16    |
| 二、投资活动产生的现金净流量    |    |              |               |
| 收回投资所收到的现金        | 25 |              |               |
| 取得投资收益所收的现金       | 26 |              |               |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 27 |              |               |
| 收到的其他与投资活动有关的现金   | 30 |              |               |
| 现金流入小计            | 34 |              | -             |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 35 | 54,266.40    | 5,350.00      |
| 对外投资所支付的现金        | 36 |              | -             |
| 支付的其他与投资活动有关的现金   | 39 |              |               |
| 现金流出小计            | 43 | 54,266.40    | 5,350.00      |
| 投资活动产生的现金流量净额     | 44 | -54,266.40   | -5,350.00     |
| 三、筹资活动产生的现金流量     |    |              |               |
| 借款所收到的现金          | 45 |              | -             |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金   | 48 |              |               |
| 现金流入小计            | 50 |              | -             |
| 偿还借款所支付的现金        | 51 |              | -             |
| 偿付利息所支付的现金        | 52 |              |               |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金   | 55 |              |               |
| 现金流出小计            | 58 |              | -             |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 59 |              | -             |
| 四、汇率变动对现金的影响      | 60 |              |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额    | 61 | 1,541,624.12 | 939,039.16    |

## 北京妇女儿童发展基金会

### 2017 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

#### 一、基本情况

北京妇女儿童发展基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准, 1981 年成立的公募基金会, 前身为北京市儿童少年福利基金会及北京市儿童少年发展基金会, 于 2008 年 4 月 11 日经北京市民政局批准变更为非公募基金会, 又于 2009 年 6 月 19 日经北京市民政局批准变更为公募基金会, 原始基金为人民币 418 万元, 于 2016 年 9 月 5 日认定为慈善组织, 并换取了基金会法人登记证书, 统一社会信用代码: 53110000500305898G, 有效期为 2016 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日, 法定代表人为常红岩, 住所为北京市朝阳区劲松三区 310 楼配楼二层。

业务主管单位: 北京市妇女联合会。

业务范围: 开展妇女儿童领域的公益援助、帮扶救助及慈善公益宣传活动, 开展与宗旨相适应的对外交流与合作。

截止 2016 年 12 月 31 日本基金会无分支、代表机构。

#### 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, 认为本基金会不存在可能导致对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《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、业务活动成果和现金流量。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### 1、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 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

本基金会的会计核算以权责发生制为基础, 资产以实际成本计量。

##### 4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务, 按业务发生当日(当月 1 日)的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筹资费用或予以资本化。

##### 5、短期投资

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，包括股票投资、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。

## 6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，应当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。

（1）坏账准备核算方法：直接转销法。

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收款项中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准

①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

## 7、存货

（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、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）存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价。存货在发出时，采用个别计价法，确定发出存货的实际成本。

（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的原则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。

## 8、长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资等。

（1）长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。如果民间非营利组织对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响，长期股权投资应当采用成本法进行核算；如果民间非营利组织对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资应当采用权益法进行核算。处置长期股权投资时，应当将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

## (2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券存续期间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

## (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。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

### (2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

### (3) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|------|------|-----|--------|
| 房屋建筑 | 20 年 | 5%  | 4.75%  |
| 运输设备 | 5 年  | 5%  | 19.00% |
| 电子设备 | 5 年  | 5%  | 19.00% |
| 其他设备 | 5 年  | 5%  | 19.00% |

### (4) 不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

## 10、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。

## 11、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应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) 交换交易所形成的收入, 包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会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, 也没有对已售出的商品实施控制; 与交易相关的经济利益能够流入本会; 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, 可以按照完工进度或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本基金会; 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, 对非交换交易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, 在收到时确认收入;

②对于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;

③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。

④接受捐赠的非货币性资产, 应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时, 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, 接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据, 不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠, 不确认为收入。

## 12、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项目     | 年初数  |     |               | 年末数  |     |               |
|--------|------|-----|---------------|------|-----|---------------|
|        | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额         | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额         |
| ①现金    |      |     | 3,157.38      |      |     | 44.14         |
| 人民币    |      |     | 3,157.38      |      |     | 44.14         |
| ②银行存款: |      |     | 10,926,023.27 |      |     | 11,868,175.67 |
| 人民币    |      |     | 10,926,013.28 |      |     | 11,868,165.68 |

|    |      |        |               |      |  |               |
|----|------|--------|---------------|------|--|---------------|
| 美元 | 1.33 | 6.10   | 8.11          | 1.33 |  | 8.11          |
| 港币 | 2.39 | 0.7866 | 1.88          | 2.39 |  | 1.88          |
| 合计 | 3.72 |        | 10,929,180.65 | 3.72 |  | 11,868,219.81 |

## 2、存货

## 2.1 存货分类

| 存货种类      | 年初数        | 本年增加       | 本年减少         | 年末数        |
|-----------|------------|------------|--------------|------------|
| ①材料       |            |            |              |            |
| ②库存商品     | 820,984.00 | 507,619.30 | 1,219,523.30 | 109,080.00 |
| 其中：接受捐赠物资 | 820,984.00 | 507,619.30 | 1,219,523.30 | 109,080.00 |
| ③低值易耗品    |            |            |              |            |
| 合计        | 820,984.00 | 507,619.30 | 1,219,523.30 | 109,080.00 |

## 2.2 存货跌价准备明细：本基金会无存货跌价准备。

## 3、待摊费用

| 待摊项目   | 年初数      | 本年增加 | 本年摊销     | 年末数      |
|--------|----------|------|----------|----------|
| ①网络域名费 | 8,640.00 |      | 1,920.00 | 6,720.00 |
| 合 计    | 8,640.00 |      | 1,920.00 | 6,720.00 |

## 4、固定资产及累计折旧

## 4.1 固定资产类别

| 项目         | 年初数        | 本年增加      | 本年减少 | 年末数        |
|------------|------------|-----------|------|------------|
| 一、固定资产原价   |            |           |      |            |
| 其中：运输设备    | 306,025.00 |           |      | 306,025.00 |
| 电子设备       | 122,225.40 | 5,350.00  |      | 127,575.40 |
| 其他设备       | 107,458.50 |           |      | 107,458.50 |
| 合计         | 535,708.90 | 5,350.00  |      | 541,058.90 |
| 二、累计折旧     |            |           |      |            |
| 其中：运输设备    | 306,025.00 |           |      | 306,025.00 |
| 电子设备       | 60,097.37  | 12,758.07 |      | 72,855.44  |
| 其他设备       | 76,143.98  | 7,647.56  |      | 83,791.54  |
| 合计         | 442,266.35 | 20,405.63 |      | 462,671.98 |
| 三、固定资产账面净值 |            |           |      |            |
| 其中：运输设备    |            |           |      |            |
| 电子设备       | 62,128.03  |           |      | 54,719.96  |

|      |           |  |  |           |
|------|-----------|--|--|-----------|
| 其他设备 | 31,314.52 |  |  | 23,666.96 |
| 合计   | 93,442.55 |  |  | 78,386.92 |

## 4.2 固定资产用途

| 用途  | 年初数        |            |           | 年末数        |            |           |
|-----|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
|     | 原值         | 累计折旧       | 账面净值      | 原值         | 累计折旧       | 账面净值      |
| ①自用 | 535,708.90 | 442,266.30 | 93,442.55 | 541,058.90 | 462,671.98 | 78,386.92 |
| ②出租 |            |            |           |            |            |           |
| 合计  | 535,708.90 | 442,266.30 | 93,442.55 | 541,058.90 | 462,671.98 | 78,386.92 |

## 5、应付款项

| 项目     | 年初数      | 本年增加       | 本年减少       | 年末数        |
|--------|----------|------------|------------|------------|
| ①应付账款  |          | 430,000.00 |            | 430,000.00 |
| ②其他应付款 | 9,892.02 | 203,726.69 | 202,158.30 | 11,460.41  |
| 合计     | 9,892.02 | 633,726.69 | 202,158.30 | 441,460.41 |

## 5.1 应付账款主要客户

| 项目          | 年末数        | 账龄   | 款项内容   | 未偿还原因   |
|-------------|------------|------|--------|---------|
| ①北京联爱儿童成长中心 | 430,000.00 | 1年以内 | 对方汇款差错 | 待办理退款手续 |
| 合计          | 430,000.00 |      |        |         |

## 5.2 其他应付款主要客户

| 项目    | 年末数       | 账龄   | 款项内容 | 未偿还原因 |
|-------|-----------|------|------|-------|
| ①医疗保险 | 3,437.64  | 1年以内 | 医疗保险 | 计提待付  |
| ②养老保险 | 7,461.45  | 1年以内 | 养老保险 | 计提待付  |
| ③失业保险 | 276.35    | 1年以内 | 失业保险 | 计提待付  |
| ④生育保险 | 227.96    | 1年以内 | 生育保险 | 计提待付  |
| ⑤工伤保险 | 57.01     | 1年以内 | 工伤保险 | 计提待付  |
| 合计    | 11,460.41 |      |      |       |

## 6、应交税金

| 税费项目   | 税率     | 年初数      | 年末数      |
|--------|--------|----------|----------|
| ①个人所得税 | 超额累进税率 | 1,879.10 | 3,180.52 |
| ②房产税   |        |          |          |
| 合计     |        | 1,879.10 | 3,180.52 |

## 7、预提费用

| 项目     | 年初数 | 本年提取      | 本年支付      | 年末数 |
|--------|-----|-----------|-----------|-----|
| 工资及供暖费 |     | 13,200.00 | 13,200.00 |     |
| 合计     |     | 13,200.00 | 13,200.00 |     |

## 8、净资产

| 项目       | 年初数           | 本年增加          | 本年减少          | 年末数           |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ①非限定性净资产 | 8,783,509.44  | 2,360,293.67  | 864,846.64    | 10,278,956.47 |
| ②限定性净资产  | 2,976,046.22  | 13,100,689.95 | 14,836,387.03 | 1,240,349.14  |
| 合 计      | 11,759,555.66 | 15,460,983.62 | 15,701,233.67 | 11,519,305.61 |

## 8.2 净资产变动原因分析

当年收支结余-240,250.05 元，影响净资产减少 240,250.05 元；

## 9、捐赠收入

## 9.1 捐赠收入列示

| 项目        | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| ①限定性捐赠收入  | 13,100,689.95 | 17,681,996.91 |
| ②非限定性捐赠收入 | 2,139,313.13  | 2,654,775.10  |
| 合计        | 15,240,003.08 | 20,336,772.01 |

## 9.1.1 接受捐赠情况单位：人民币元

| 项目                                          | 现金            | 非现金        | 合计            |
|---------------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 一、本年度捐赠收入                                   |               |            |               |
| （一）来自境内的捐赠                                  | 14,736,883.78 | 503,119.30 | 15,240,003.08 |
| 其中：来自境内自然人的捐赠                               | 322,834.49    |            | 322,834.49    |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠                             | 14,414,049.29 | 503,119.30 | 14,917,168.59 |
| （二）来自境外的捐赠                                  |               |            |               |
| 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                             |               |            |               |
| 二、接受非公益性捐赠情况<br>（对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性的赠与） |               |            |               |

## 9.1.2 募捐情况单位：人民币元

| 项目                   | 现金            | 实物折合       | 合计            |
|----------------------|---------------|------------|---------------|
| 本年度组织募捐活动（ ）项，募捐取得收入 |               |            |               |
| （一）来自境内的捐赠           | 14,736,883.78 | 503,119.30 | 15,240,003.08 |

|                 |               |            |               |
|-----------------|---------------|------------|---------------|
| 其中：来自境内自然人的捐赠   | 322,834.49    |            | 322,834.49    |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠 | 14,414,049.29 | 503,119.30 | 14,917,168.59 |
| (二) 来自境外的捐赠     |               |            |               |
| 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 |               |            |               |

## 9.2 接受其他基金会捐赠

| 基金会名称     | 金额           | 货币或非货币 | 款项用途           |
|-----------|--------------|--------|----------------|
| 中国妇女发展基金会 | 6,312,500.00 | 货币     | 母亲创业循环金-巾帼创业   |
| 中国儿童少年基金会 | 441,988.20   | 货币     | 巾帼创业           |
| 中国儿童少年基金会 | 104,000.00   | 货币     | 捐赠净水设备         |
| 中国儿童少年基金会 | 34,884.00    | 货币     | 春雨计划“留年时光爱在一起  |
| 中国儿童少年基金会 | 20,000.00    | 货币     | 非典一线医务人员子女助学款  |
| 中国儿童少年基金会 | 19,680.00    | 货币     | 春雨计划小候鸟公益项目捐款  |
| 中国儿童少年基金会 | 6,000.00     | 货币     | 暖流行动新蕊计划小候鸟图书角 |
| 中国扶贫基金会   | 416,970.00   | 货币     | 巾帼创业           |
| 中国扶贫基金会   | 25,018.20    | 货币     | 孟丽红新长城女大学生项目款  |
| 合计        | 7,381,040.40 |        |                |

注：款项用途使用时间均为 2017 年。

## 9.3 大额捐赠收入

2017 年度北京妇女儿童发展基金会捐赠收入总额 15,240,003.08 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

| 捐赠人        | 本年捐赠额（人民币元）  |     | 用途                |
|------------|--------------|-----|-------------------|
|            | 货币           | 非货币 |                   |
| 中国妇女发展基金会  | 2,522,000.00 |     | 春雨计划玫瑰凯项目款        |
| 中国妇女发展基金会  | 2,000,000.00 |     | 母亲创业循环金-巾帼创业基金    |
| 华夏银行股份有限公司 | 1,500,000.00 |     | 暖流行动春雨计划-环卫女童项目   |
| 中国妇女发展基金会  | 1,160,000.00 |     | 贫困母亲两癌救助款         |
| 华夏银行股份有限公司 | 1,000,000.00 |     | 暖流行动春雨计划-公益项目华夏之星 |

## 10、其他收入

| 项目             | 本年发生额     | 上年发生额     |
|----------------|-----------|-----------|
| 利息收入           | 14,733.95 | 79,849.10 |
| 北京市政府购买社会组织岗位款 | 8,000.00  |           |

|           |            |            |
|-----------|------------|------------|
| 北京市政府购买服务 | 72,000.00  | 207,000.00 |
| 理财收入      | 126,246.59 |            |
| 合计        | 220,980.54 | 286,849.10 |

## 11、业务活动成本

## 11.1 业务活动成本列示

| 项目      | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| ①捐赠项目成本 | 14,836,387.03 | 17,555,482.58 |
| ②提供服务成本 |               | 166,676.60    |
| 合计      | 14,836,387.03 | 17,722,159.18 |

## 11.2 资助其他基金会

| 基金会名称     | 金额           | 货币或非货币 | 款项用途   |
|-----------|--------------|--------|--------|
| 中国妇女发展基金会 | 1,000,000.00 | 货币     | 巾帼创业项目 |
| 合计        | 1,000,000.00 |        |        |

## 11.3 重大公益项目收支表

| 项目名称         | 收入           | 支出           |          |                  |           |           |           |              |
|--------------|--------------|--------------|----------|------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
|              |              | 直接用于受助人的款物   | 项目直接运行费用 |                  |           |           |           | 总计           |
|              |              |              | 人员报酬     | 租赁房屋、购买和维护固定资产费用 | 宣传、劳务费    | 其他费用      | 小计        |              |
| 暖流行动-健康计划    | 351,500.00   | 303,307.50   |          |                  | 87,590.00 | 1,874.00  | 89,464.00 | 392,771.50   |
| 暖流行动-春雨计划    | 7,545,450.36 | 8,968,513.71 |          |                  | 14,000.00 | 14,678.00 | 28,678.00 | 8,997,191.71 |
| 暖流行动-新蕊计划    | 161,000.00   | 50.00        |          |                  | 48,737.00 | 1,051.00  | 49,788.00 | 49,838.00    |
| 巾帼创业基金       | 3,871,988.20 | 4,025,539.78 |          |                  | 200.00    |           | 200.00    | 4,025,739.78 |
| 专项基金-曾杨联爱基金  | 353,000.00   | 654,915.14   |          |                  |           |           |           | 654,915.14   |
| 专项基金-欧尔美公益基金 | 156,503.00   | 77,100.00    |          |                  | 400.00    | 8.00      | 408.00    | 77,508.00    |
| 专项基金-百杰关爱基金  | 616,135.30   | 385,844.80   |          |                  | 11,300.00 | 107.50    | 11,407.50 | 397,252.30   |
| 远东正大社会公益基金   | 39,005.80    | 100,008.00   |          |                  |           |           |           | 100,008.00   |

|              |               |               |  |            |           |            |               |
|--------------|---------------|---------------|--|------------|-----------|------------|---------------|
| 父亲参与<br>专项基金 | 6,107.29      | 39,404.60     |  | 29,393.00  | 4,235.00  | 33,628.00  | 73,032.60     |
| 留守儿童<br>关爱基金 |               | 68,130.00     |  |            |           |            | 68,130.00     |
| 合计           | 13,100,689.95 | 14,622,813.53 |  | 191,620.00 | 21,953.50 | 213,573.50 | 14,836,387.03 |

## 11.4 重大公益项目大额支付对象

| 项目                   | 大额支付对象                | 支付金额         | 占年度公益支出% | 用途        |
|----------------------|-----------------------|--------------|----------|-----------|
| 支付暖流行动春雨计划玫琳凯        | 京东商城                  | 2,381,248.59 | 16.05%   | 玫琳凯项目     |
| 支付暖流行动健康计划母婴服务制作费    | 北京优购文化发展有限公司          | 90,000.00    | 0.61%    | 健康计划      |
| 支付暖流行动健康计划健康北京关爱母婴项目 | 大至(北京)文化传媒有限公司        | 42,000.00    | 0.28%    | 健康计划      |
| 拨付门头沟区暖流行动健康计划两癌姐妹康复 | 北京市门头沟区蒙恩关爱家庭中心       | 60,000.00    | 0.40%    | 健康计划      |
| 支付暖流行动健康计划健康北京关爱母婴活动 | 北京家豪精英广告制作有限公司        | 58,000.00    | 0.39%    | 健康计划      |
| 暖流行动健康计划健康北京关爱母婴爱心物资 | 北京京东世纪信息技术有限公司        | 20,965.00    | 0.14%    | 健康计划      |
| 拨付暖流行动新蕊计划爱心中国行图书制作费 | 北京中圣通文化传媒中心           | 48,737.00    | 0.33%    | 新蕊计划      |
| 还妇基会玫琳凯母亲创业循环金       | 中国妇女发展基金会             | 1,000,000.00 | 6.74%    | 巾帼创业      |
| 孟丽红新长城女大学生创业服务费      | 北京她本营网络科技有限公司         | 400,000.00   | 2.70%    | 巾帼创业      |
| 拨付平谷区佳丽宝女大学生创业款      | 北京市平谷区妇女联合会           | 200,000.00   | 1.35%    | 巾帼创业      |
| 拨付平谷区母亲创业循环金项目款-巾帼创业 | 北京市平谷区妇女联合会           | 710,000.00   | 4.79%    | 巾帼创业      |
| 拨付怀柔区母亲创业循环金-巾帼创业基金  | 北京市怀柔区妇女发展互助协会        | 430,000.00   | 2.90%    | 巾帼创业      |
| 拨付大兴区母亲创业循环金-巾帼创业项目  | 北京市大兴区妇女联合会           | 320,000.00   | 2.16%    | 巾帼创业      |
| 拨付曾敏杰杨浩联爱基金第二季度款     | 北京联爱儿童成长中心            | 270,372.39   | 1.82%    | 曾敏杰杨浩联爱基金 |
| 拨付曾敏杰杨浩联爱基金第三四季度项目款  | 北京联爱儿童成长中心            | 384,542.75   | 2.59%    | 曾敏杰杨浩联爱基金 |
| 拨付百杰关爱基金西部学校设施改造物资服装 | 甘肃妇女儿童发展基金会           | 116,000.00   | 0.78%    | 百杰关爱      |
| 拨付百杰关爱基金西部学校设施改造经费   | 甘肃妇女儿童发展基金会           | 200,000.00   | 1.35%    | 百杰关爱      |
| 拨付远东正大公益金佳县助学款       | 佳县国库集中支付中心            | 100,000.00   | 0.67%    | 远东正大      |
| 支付欧尔美小嘉敏医疗费          | 北京丽景洲际顾问有限公司花园桥医疗美容诊所 | 5,000.00     | 0.03%    | 欧尔美       |
| 拨付欧尔美公益金延庆助学款        | 北京市延庆区妇女联合会           | 19,000.00    | 0.13%    | 欧尔美       |
| 拨付欧尔美公益金西藏助学款        | 江孜县教育局                | 20,000.00    | 0.13%    | 欧尔美       |
| 拨付欧尔美公益金延庆助学款        | 北京市延庆区妇女联合会           | 30,000.00    | 0.20%    | 欧尔美       |
| 支付政府购买长腿叔叔信箱管理专      | 24 名个人                | 12,000.00    | 0.08%    | 父亲参与      |

|                     |                   |              |        |              |
|---------------------|-------------------|--------------|--------|--------------|
| 家劳务                 |                   |              |        |              |
| 拨付政府购买长腿叔叔制作费       | 北京凯盛广告制作有限公司      | 16,260.00    | 0.11%  | 父亲参与         |
| 支付政府购买长腿叔叔信箱制作费     | 北京凯盛广告制作有限公司      | 13,100.00    | 0.09%  | 父亲参与         |
| 政府购买长腿叔叔信箱志愿者劳务费    | 给个人(共11人)         | 6,400.00     | 0.04%  | 父亲参与         |
| 支付父亲参与专项基金长腿叔叔项目制作费 | 北京凯盛广告制作有限公司      | 6,370.00     | 0.04%  | 父亲参与         |
| 暖流行动春雨计划华夏银行公益项目    | 苏州昆仑绿建木结构科技股份有限公司 | 866,514.92   | 5.84%  | 春雨计划华夏银行公益项目 |
| 合计                  |                   | 7,826,510.65 | 52.74% |              |

## 12、管理费用

| 项目                       | 本年发生额      | 上年发生额      |
|--------------------------|------------|------------|
| ①行政管理人员费用                | 784,873.86 | 702,565.79 |
| ②行政管理事务物品耗费和服务开支         | 33,388.00  | 74,303.97  |
| ③行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用 | 37,021.08  | 29,949.59  |
| ④资产减值及处置损失               |            |            |
| ⑤记入管理费用的税费               |            | 192.16     |
| ⑥其他(残疾人就业保障金)            | 9,563.70   | 9,581.51   |
| 合计                       | 864,846.64 | 816,593.02 |

## 六、工作人员工资福利

## 1、工作人员工资薪酬发放情况

| 项目           | 上年数        |        |            | 本年数        |        |            |
|--------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|              | 管理费用       | 业务活动成本 | 合计         | 管理费用       | 业务活动成本 | 合计         |
| ①工资、奖金、津贴和补贴 | 562,570.52 |        | 562,570.52 | 603,696.36 |        | 603,696.36 |
| ②职工福利费       | 15,544.09  |        | 15,544.09  | 47,017.40  |        | 47,017.40  |
| 工作人员工资福利小计   | 578,114.61 |        | 578,114.61 | 650,713.76 |        | 650,713.76 |
| ①社会保险费       | 90,312.18  |        | 90,312.18  | 95,781.10  |        | 95,781.10  |
| ②年金          |            |        |            |            |        |            |
| ③补充医疗保险      |            |        |            |            |        |            |
| ④住房公积金       | 33,151.00  |        | 33,151.00  | 37,249.00  |        | 37,249.00  |
| ⑤工会经费和职工教育经费 |            |        |            |            |        |            |
| ⑥非货币性福利      |            |        |            |            |        |            |
| ⑦其他          | 988.00     |        | 988.00     | 1,130.00   |        | 1,130.00   |

|    |            |  |            |            |  |            |
|----|------------|--|------------|------------|--|------------|
| 小计 | 124,451.18 |  | 124,451.18 | 134,160.10 |  | 134,160.10 |
| 合计 | 702,565.79 |  | 702,565.79 | 784,873.86 |  | 784,873.86 |

## 2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

| 理事会成员姓名 | 工作单位               | 在基金会任职 | 年报酬额 |
|---------|--------------------|--------|------|
| 常红岩     | 北京市妇联              | 理事长    | —    |
| 金怀萍     | 浙江正宇纺织印染基地有限公司     | 副理事长   | —    |
| 郭丽双     | 东方美亚投资有限公司         | 副理事长   | —    |
| 安钟岩     | 北京丰顺工贸集团           | 副理事长   | —    |
| 肖炜      | 北京兰超服饰科技发展有限公司     | 副理事长   | —    |
| 孟丽红     | 祈福集团               | 副理事长   | —    |
| 李如意     | 北京艺苑集团             | 理事     | —    |
| 孙宇      | 北京二商集团             | 理事     | —    |
| 邱沛宁     | 宝健（中国）日用品有限公司      | 理事     | —    |
| 姚杰娜     | 北京欧尔美医疗美容诊所有限公司    | 理事     | —    |
| 余存军     | 远东正大检验集团有限公司       | 理事     | —    |
| 傅李源     | 安利（中国）日用品有限公司北京分公司 | 理事     | —    |
| 余立新     | 医养康（北京）健康管理有限公司    | 理事     | —    |
| 马菁      | 北京家盒子文化有限公司        | 理事     | —    |
| 黄敏      | 北京市朝阳区女企业家协会       | 理事     | —    |
| 孙宝杰     | 首创投资发展有限公司         | 理事     | —    |
| 陈波      | 北京百杰女性创业服务中心       | 理事     | —    |
| 翟串联     | 北京市妇联              | 理事     | —    |
| 合计      |                    |        | —    |

## 七、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

## 八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

## 九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

#### 十、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十一、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。

#### 十二、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。

#### 十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2017 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：北京妇女儿童发展基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

日期：2018 年 5 月 10 日

财务负责人：（签名）

日期：2018 年 5 月 10 日



北京中恒会计师事务所有限责任公司

# 北京妇女儿童发展基金会 2017 年度 专项信息审核报告

## 目录

一、专项信息审核报告

二、北京中宣育会计师事务所有限责任公司营业执照复印件

页次

1-5

6

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

委托单位：北京妇女儿童发展基金会

审计单位：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-83558095/8096/8097/8098

邮箱：zhongxuanyu@163.com

# 北京妇女儿童发展基金会 专项信息审核报告

中宣育基审字（2018）第 13031-2 号

北京妇女儿童发展基金会：

## 一、审核意见

我们认为，贵基金会《2017 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

## 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，我们独立于北京妇女儿童发展基金会，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

北京妇女儿童发展基金管理层负责按照《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。

在编制财务报表时，管理层负责评估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基金会或停止营运或别无其他现实的选择。治理层负责监督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。

## 五、《2017 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

### 1、慈善活动支出及管理费用情况

#### （1）慈善活动支出、管理费用的比例

| 项目 | 数额 |
|----|----|
|----|----|

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 上年度实际收入合计           | 20,336,772.01 |
| 调整后的上年度总收入          | 20,336,772.01 |
| 本年度总支出              | 15,701,233.67 |
| 本年度用于慈善活动的支出        | 14,836,387.03 |
| 管理费用                | 864,846.64    |
| 其他支出                |               |
| 本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例 | 72.95%        |
| 本年度管理费用占总支出的比例      | 5.51%         |

## 2、大额捐赠收入情况

2017 年度北京妇女儿童发展基金会捐赠收入总额 xxx 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

| 捐赠人        | 本年捐赠额（人民币元）  |     | 用途                |
|------------|--------------|-----|-------------------|
|            | 货币           | 非货币 |                   |
| 中国妇女发展基金会  | 2,522,000.00 |     | 春雨计划玫瑰琳凯项目款       |
| 中国妇女发展基金会  | 2,000,000.00 |     | 母亲创业循环金-巾帼创业基金    |
| 华夏银行股份有限公司 | 1,500,000.00 |     | 暖流行动春雨计划-环卫女童项目   |
| 中国妇女发展基金会  | 1,160,000.00 |     | 贫困母亲两癌救助款         |
| 华夏银行股份有限公司 | 1,000,000.00 |     | 暖流行动春雨计划-公益项目华夏之星 |

## 3、重大公益慈善项目收支明细表

| 项目名称        | 收入           | 直接用于受助人的款物   |      |                  |           |           | 总计           |
|-------------|--------------|--------------|------|------------------|-----------|-----------|--------------|
|             |              |              | 人员报酬 | 租赁房屋、购买和维护固定资产费用 | 宣传、劳务费    | 其他费用      |              |
| 暖流行动-健康计划   | 351,500.00   | 303,307.50   |      |                  | 87,590.00 | 1,874.00  | 392,771.50   |
| 暖流行动-春雨计划   | 7,545,450.36 | 8,968,513.71 |      |                  | 14,000.00 | 14,678.00 | 8,997,191.71 |
| 暖流行动-新蕊计划   | 161,000.00   | 50.00        |      |                  | 48,737.00 | 1,051.00  | 49,838.00    |
| 巾帼创业基金      | 3,871,988.20 | 4,025,539.78 |      |                  | 200.00    |           | 4,025,739.78 |
| 专项基金-曾杨联爱基金 | 353,000.00   | 654,915.14   |      |                  |           |           | 654,915.14   |

|              |               |               |  |  |            |           |               |
|--------------|---------------|---------------|--|--|------------|-----------|---------------|
| 专项基金-欧尔美公益基金 | 156,503.00    | 77,100.00     |  |  | 400.00     | 8.00      | 77,508.00     |
| 专项基金-百杰关爱基金  | 616,135.30    | 385,844.80    |  |  | 11,300.00  | 107.50    | 397,252.30    |
| 远东正大社会公益基金   | 39,005.80     | 100,008.00    |  |  |            |           | 100,008.00    |
| 父亲参与专项基金     | 6,107.29      | 39,404.60     |  |  | 29,393.00  | 4,235.00  | 73,032.60     |
| 留守儿童关爱基金     |               | 68,130.00     |  |  |            |           | 68,130.00     |
| 合计           | 13,100,689.95 | 14,622,813.53 |  |  | 191,620.00 | 21,953.50 | 14,836,387.03 |

## 4、重大公益慈善项目大额支付对象

| 项目                   | 大额支付对象          | 支付金额         | 占年度公益支出% | 用途     |
|----------------------|-----------------|--------------|----------|--------|
| 支付暖流行动春雨计划玫瑰凯        | 京东商城            | 2,381,248.59 | 16.05%   | 玫瑰凯项目  |
| 支付暖流行动健康计划母婴服务制作费    | 北京优购文化发展有限公司    | 90,000.00    | 0.61%    | 健康计划   |
| 支付暖流行动健康计划健康北京关爱母婴项目 | 大至（北京）文化传媒有限公司  | 42,000.00    | 0.28%    | 健康计划   |
| 拨付门头沟区暖流行动健康计划两癌姐妹康复 | 北京市门头沟区蒙恩关爱家庭中心 | 60,000.00    | 0.40%    | 健康计划   |
| 支付暖流行动健康计划健康北京关爱母婴活动 | 北京家豪精英广告制作有限公司  | 58,000.00    | 0.39%    | 健康计划   |
| 暖流行动健康计划健康北京关爱母婴爱心物资 | 北京京东世纪信息技术有限公司  | 20,965.00    | 0.14%    | 健康计划   |
| 拨付暖流行动新蕊计划爱心中国行图书制作费 | 北京中圣通文化传媒中心     | 48,737.00    | 0.33%    | 新蕊计划   |
| 还妇基会玫瑰凯母亲创业循环金       | 中国妇女发展基金会       | 1,000,000.00 | 6.74%    | 巾帼创业基金 |
| 孟丽红新长城女大学生创业服务费      | 北京她本营网络科技有限公司   | 400,000.00   | 2.70%    | 巾帼创业   |
| 拨付平谷区佳丽宝女大学生创业款      | 北京市平谷区妇女联合会     | 200,000.00   | 1.35%    | 巾帼创业   |
| 拨付平谷区母亲创业循环金项目款-巾帼创业 | 北京市平谷区妇女联合会     | 710,000.00   | 4.79%    | 巾帼创业   |
| 拨付怀柔区母亲创业循环金-巾帼创业基金  | 北京市怀柔区妇女发展互助协会  | 430,000.00   | 2.90%    | 巾帼创业   |
| 拨付大兴区母亲创业循环金-        | 北京市大兴区妇女        | 320,000.00   | 2.16%    | 巾帼创业   |

|                         |                       |              |        |              |
|-------------------------|-----------------------|--------------|--------|--------------|
| 巾帼创业项目                  | 联合会                   |              |        |              |
| 拨付曾敏杰杨浩联爱基金第二季度款        | 北京联爱儿童成长中心            | 270,372.39   | 1.82%  | 曾敏杰杨浩联爱基金    |
| 拨付曾敏杰杨浩联爱基金第三四季度项目款     | 北京联爱儿童成长中心            | 384,542.75   | 2.59%  | 曾敏杰杨浩联爱基金    |
| 拨付百杰关爱基金西部学校设施改造物资服装    | 甘肃妇女儿童发展基金会           | 116,000.00   | 0.78%  | 百杰关爱         |
| 拨付百杰关爱基金西部学校设施改造经费      | 甘肃妇女儿童发展基金会           | 200,000.00   | 1.35%  | 百杰关爱         |
| 拨付远东正大公益金佳县助学款          | 佳县国库集中支付中心            | 100,000.00   | 0.67%  | 远东正大         |
| 支付欧尔美小嘉敏医疗费             | 北京丽景洲际顾问有限公司花园桥医疗美容诊所 | 5,000.00     | 0.03%  | 欧尔美          |
| 拨付欧尔美公益金延庆助学款           | 北京市延庆区妇女联合会           | 19,000.00    | 0.13%  | 欧尔美          |
| 拨付欧尔美公益金西藏助学款           | 江孜县教育局                | 20,000.00    | 0.13%  | 欧尔美          |
| 拨付欧尔美公益金延庆助学款           | 北京市延庆区妇女联合会           | 30,000.00    | 0.20%  | 欧尔美          |
| 支付政府购买长腿叔叔信箱管理专家劳务 1.3. | 给个人 (共 24 人)          | 12,000.00    | 0.08%  | 父亲参与         |
| 拨付政府购买长腿叔叔制作费           | 北京凯盛广告制作有限公司          | 16,260.00    | 0.11%  | 父亲参与         |
| 支付政府购买长腿叔叔信箱制作费         | 北京凯盛广告制作有限公司          | 13,100.00    | 0.09%  | 父亲参与         |
| 政府购买长腿叔叔信箱志愿者劳务费        | 给个人 (共 11 人)          | 6,400.00     | 0.04%  | 父亲参与         |
| 支付父亲参与专项基金长腿叔叔项目制作费     | 北京凯盛广告制作有限公司          | 6,370.00     | 0.04%  | 父亲参与         |
| 暖流行动春雨计划华夏银行公益项目        | 苏州昆仑绿建木结构科技股份有限公司     | 866,514.92   | 5.84%  | 春雨计划华夏银行公益项目 |
| 合计                      |                       | 7,826,510.65 | 52.74% |              |

## 5、委托理财

北京妇女儿童发展基金会 2017 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下:

| 受托人  | 受托人法定代表人 | 受托人是否具有金融机构资质 | 委托金额 (元)     | 委托期限   | 报酬确定方式 | 实际收益       | 实际收回金额       |
|------|----------|---------------|--------------|--------|--------|------------|--------------|
| 北京银行 | 庞介民      | 是             | 8,000,000.00 | 90 天循环 | 固定     | 126,246.59 | 8,126,246.59 |
| 合计   |          |               | 8,000,000.00 |        |        | 126,246.59 | 8,126,246.59 |

说明: 是否具有金融机构资质是指由中国人民银行、银监会、保监会、证监会授予的金融机构资质。

## 7、关联方关系及关联方交易

## (1) 关联方关系及其交易

| 关联方      | 与基金会关系 | 向关联方资助产品和提供劳务 |    | 向关联方采购产品和购买服务 |    |
|----------|--------|---------------|----|---------------|----|
|          |        | 本年发生额         | 余额 | 本年发生额         | 余额 |
| 北京市妇女联合会 | 发起人    |               |    |               |    |

## 四、审核意见

我们认为，贵基金会《2017 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

## 五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2017 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2017 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师

徐军  
中国注册会计师  
110000921313

中国注册会计师

韩余  
中国注册会计师  
韩余  
11000016311



# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 91110102101589694M

名称 北京中宣育会计师事务所有限责任公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 住所 北京市西城区广安门内大街6号A座7单元1201、1202号  
 法定代表人 徐军  
 注册资本 50万元  
 成立日期 1996年11月18日  
 营业期限 1999年08月10日至2019年08月09日  
 经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业注册资本(金), 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务, 出具有关的报告; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 会计业务咨询服务; 基本建设施工预决(结)算审计验证。(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。)

此件仅供报告使用  
 复印无效



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 12 月 29 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。