

山东省乡村振兴基金会

审计报告

鲁新天地会审字（2023）第 Z0097 号



**山东新天地会计师事务所有限公司**  
**SHANDONG XINTIANDI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**  
**CO.,LTD.**

**审 计 报 告**

鲁新天地会审字（2023）第 Z0097 号

**山东省乡村振兴基金会：**

**一、审计意见**

我们审计了山东省乡村振兴基金会财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表、2022年度的业务活动表、现金流量表及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了山东省乡村振兴基金会2022年12月31日的财务状况以及2022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，我们独立于山东省乡村振兴基金会，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**

山东省乡村振兴基金会负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**四、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不



能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

山东新天地会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年二月二十日





# 资产负债表

单位: 山东省乡村振兴基金会

2022年12月31日

| 资产           | 行次      | 年初数            | 期末数            | 负债和所有者权益   | 行次  | 年初数            | 期末数            |
|--------------|---------|----------------|----------------|------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产         | 3701027 |                | -              | 流动负债:      |     |                |                |
| 货币资金         | 1       | 139,092,917.77 | 168,045,971.47 | 短期借款       | 61  | -              | -              |
| 短期投资         | 2       | 14,100,000.00  | 1,100,000.00   | 应付款项       | 62  | -              | -              |
| 应收款项         | 3       | 858.92         | 4,020.53       | 应付工资       | 63  | -              | -              |
| 预付账款         | 4       | -              | -              | 应交税金       | 65  | 3,299.09       | 2,218.78       |
| 存货           | 8       | -              | -              | 预收账款       | 66  | -              | -              |
| 待摊费用         | 9       | -              | -              | 预提费用       | 71  | -              | -              |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15      | -              | -              | 预计负债       | 72  | -              | -              |
| 其它流动资产       | 18      | -              | -              | 一年内到期的长期负债 | 74  | -              | -              |
| 流动资产合计       | 20      | 153,193,776.69 | 169,149,992.00 | 其它流动负债     | 78  | -              | -              |
|              |         |                | -              | 流动负债合计     | 80  | 3,299.09       | 2,218.78       |
| 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      | 420,283.13     | 387,027.11     | 长期负债合计     | 90  | -              | -              |
| 减: 累计折价      | 32      | 341,634.28     | 301,557.07     |            |     |                | -              |
| 固定资产净值       | 33      | 78,648.85      | 85,470.04      | 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 | 3,299.09       | 2,218.78       |
| 固定资产清理       | 38      | -              | 1,919.35       |            |     |                | -              |
| 固定资产合计       | 40      | 78,648.85      | 87,389.39      |            |     |                | -              |
|              |         |                | -              | 净资产:       |     |                | -              |
| 无形资产:        |         |                | -              | 非限定性净资产    | 101 | 136,355,067.35 | 115,541,612.63 |
| 无形资产         | 41      | 10,779.60      | 12,456.37      | 限定性净资产     | 105 | 16,924,838.70  | 53,706,006.35  |
|              |         |                | -              | 净资产合计      | 110 | 153,279,906.05 | 169,247,618.98 |
| 受托代理资产:      |         |                | -              |            |     |                | -              |
| 受托代理资产       |         | -              | -              |            |     |                | -              |
|              |         |                | -              |            |     |                | -              |
| 资产总计         | 60      | 153,283,205.14 | 169,249,837.76 | 负债和净资产总计   | 120 | 153,283,205.14 | 169,249,837.76 |

主管会计工作负责人:

孙爱娟

会计机构负责人:

邵爱玲

制表:

孙爱娟



扫描全能王





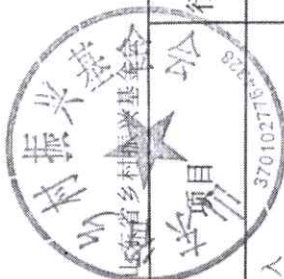


王維全基金



# 业务活动表

2022年度



单位：王維全基金

| 项目                         | 行次 | 上年累计数         |                | 本年累计数          |                | 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                    | 1  | 18,574.74     | 59,792,422.73  | 59,810,997.47  | 78,791,822.12  | 78,904,796.36 |
| 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  | 50,732.40     | 81,000.00      | 131,732.40     | 77,300.00      | 1,758,733.89  |
| 其他收入                       | 9  | 1,574,103.06  |                | 1,574,103.06   | -              | 5,172,149.13  |
| 收入合计                       | 11 | 1,643,410.20  | 59,873,422.73  | 61,516,832.93  | 78,869,122.12  | 85,835,679.38 |
| 二、费用                       |    |               |                |                |                |               |
| (一) 业务活动成本                 | 12 | 71,816,301.56 |                | 71,816,301.56  |                | 68,856,174.78 |
| (二) 管理费用                   | 21 | 838,549.84    |                | 838,549.84     |                | 727,358.48    |
| (三) 筹资费用                   | 24 | 624,216.74    |                | 624,216.74     |                | 280,863.03    |
| (四) 其他费用                   | 28 | 6,850.33      |                | 6,850.33       |                | 3,570.16      |
| 费用合计                       | 35 | 73,285,918.47 | -              | 73,285,918.47  | -              | 69,867,966.45 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          | 40 | 73,399,694.37 | -73,399,694.37 | -              | -64,342,975.15 | -             |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 45 | 1,757,186.10  | -13,526,271.64 | -11,769,085.54 | 14,526,146.97  | 15,967,712.93 |

主管会计工作负责人：王維全

会计机构负责人：邵章玲

制表：邵章玲



# 现金流量表

单位: 山东省乡村振兴基金会

2022年度

单位: 元

| 行次                    | 金额            |
|-----------------------|---------------|
| <b>一、业务活动产生的现金流量:</b> |               |
| 1 接受捐赠收到的现金           | 78,346,846.36 |
| 2 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           | -             |
| 8 收到的其他与业务活动有关的现金     | 5,176,526.53  |
| 13 现金流入小计             | 83,523,372.89 |
| 14 提供捐赠或者资助支付的现金      | 68,298,224.78 |
| 15 支付给员工以及为员工支付的现金    | 1,002,239.32  |
| 16 购买商品、接受服务支付的现金     | -             |
| 19 支付的其它与业务活动有关的现金    | -             |
| 23 现金流出小计             | 69,300,464.10 |
| 24 业务活动产生的现金流量净额      | 14,222,908.79 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b> |               |
| 25 收回投资所收到的现金         | -             |
| 26 取得投资收益所收到的现金       | 1,758,733.89  |
| 27 处置固定资产、无形资产所收回的现金  | -             |
| 30 收到的其他与投资活动有关的现金    | -             |
| 34 现金流入小计             | 1,758,733.89  |
| 35 购建固定资产、无形资产所支付的现金  | 28,588.98     |
| 36 对外投资所支付的现金         | -             |
| 39 支付的其他与投资活动有关的现金    | -             |
| 43 现金流出小计             | 28,588.98     |
| 44 投资活动产生的现金流量净额      | 1,730,144.91  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b> |               |
| 45 借款所收到的现金           | -             |
| 48 收到的其他与筹资活动有关的现金    | -             |
| 50 现金流入小计             | -             |
| 51 偿还借款所支付的现金         | -             |
| 52 偿付利息所支付的现金         | -             |
| 55 支付的其他与筹资活动有关的现金    | -             |
| 58 现金流出小计             | -             |
| 59 筹资活动产生的现金流量净额      | -             |
| 60 汇率变动对现金的影响额        | -             |
| 61 五、现金及现金等价物净增加额     | 15,953,053.70 |

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

制表:



扫描全能王





# 山东省乡村振兴基金会

## 财务报表附注

### 一、基本情况

原山东省扶贫开发基金会经山东省民政厅批准，于 2022 年 10 月 10 日变更名称为山东省乡村振兴基金会。

山东省乡村振兴基金会（以下简称“本基金会”）由山东省民政厅批准登记，是具有公开募捐资格和公益性捐赠税前扣除资格的 5A 级慈善组织。统一社会信用代码：53370000MJD675254D。注册资金为壹亿元整。法定代表人：于常青。业务主管单位：山东省乡村振兴局。地址：山东省济南市解放路 162 号。

业务范围：组织开展各类捐赠；资助欠发达地区和低收入人群，改善其生产、生活条件；发展增收项目；实施灾后救援；促进公益慈善事业的交流合作；推进志愿服务事业；助推乡村振兴工作；做好基金的保值增值。

### 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

### 三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

#### 四、主要会计政策

1、会计制度本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

##### 6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

##### 7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，在期末时分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

本基金会的坏账确认标准：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回



的：

(2) 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极大。

#### 8、存货核算方法

(1) 存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：本基金会存货定期盘点，每年至少盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

#### 9、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

##### (2) 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

---

### (3) 长期投资减值准备

本基金会计对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### 10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 资产类别      | 使用年限    | 残值率 | 年折旧率          |
|-----------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物    | 20-30 年 | 3%  | 3.73%-4.22%   |
| 办公家具及电子设备 | 3-5 年   | 3%  | 19.40%-32.33% |
| 运输设备      | 10 年    | 5%  | 9.50%         |

### (3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

### 11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

### 12、无形资产计价和摊销方法

---



本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

### 13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

### 14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 15、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

### 16、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当

---

期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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。

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

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、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 货币资金种类 | 币 种 | 年初账面金额         | 年末账面金额         |
|--------|-----|----------------|----------------|
| 现金     | 人民币 | 9,371.10       | 9,371.10       |
| 银行存款   | 人民币 | 29,083,546.67  | 137,506,106.48 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 110,000,000.00 | 30,530,493.89  |
| 合计     |     | 139,092,917.77 | 168,045,971.47 |

### 2、短期投资

| 短期投资种类  | 年初账面余额        |        |               | 年末账面余额       |        |              |
|---------|---------------|--------|---------------|--------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          | 计提跌价准备 | 账面价值          | 账面余额         | 计提跌价准备 | 账面价值         |
| 现金管理工具类 | 14,100,000.00 |        | 14,100,000.00 | 1,100,000.00 |        | 1,100,000.00 |
| 权益类     |               |        |               |              |        |              |
| 债权类     |               |        |               |              |        |              |
| 合计      | 14,100,000.00 |        | 14,100,000.00 | 1,100,000.00 |        | 1,100,000.00 |

### 3、其他应收款

#### (1) 账龄

| 账 龄  | 年初账面余额 |      |        | 年末账面余额   |      |          |
|------|--------|------|--------|----------|------|----------|
|      | 账面余额   | 坏账准备 | 账面价值   | 账面余额     | 坏账准备 | 账面价值     |
| 1年以内 | 8.92   |      | 8.92   | 3,170.53 |      | 3,170.53 |
| 1-2年 | 300.00 |      | 300.00 | 0.00     |      | 0.00     |
| 2-3年 | 400.00 |      | 400.00 | 300.00   |      | 300.00   |
| 3年以上 | 150.00 |      | 150.00 | 550.00   |      | 550.00   |
| 合计   | 858.92 |      | 858.92 | 4,020.53 |      | 4,020.53 |

#### (2) 明细账户

| 序号 | 客户名称              | 金额       | 备注          |
|----|-------------------|----------|-------------|
| 1  | 山东黄金物业管理有限公司      | 150.00   | 水桶押金        |
| 2  | 中国联合网络通信有限公司济南分公司 | 400.00   | 联通 ONU 押金   |
| 3  | 社会保险              | 1,170.53 | 少扣员工社保医保公积金 |
| 4  | 淘宝消费者保证金          | 1,000.00 | 淘宝消费者保证金    |
| 5  | 赵辉                | 300.00   | 水桶押金        |
| 6  | 周静                | 1,000.00 | 慈善组织筹款培训保证金 |
| 合计 |                   | 4,020.53 |             |

#### 4、固定资产及累计折旧

##### (1) 固定资产用途

| 用途 | 年初账面余额     |            |           | 年末账面余额     |            |           |
|----|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
|    | 原价         | 累计折旧       | 账面价值      | 原价         | 累计折旧       | 账面价值      |
| 自用 | 420,283.13 | 341,634.28 | 78,648.85 | 387,027.11 | 301,557.07 | 85,470.04 |
| 出租 |            |            |           |            |            |           |
| 其他 |            |            |           |            |            |           |
| 合计 | 420,283.13 | 341,634.28 | 78,648.85 | 387,027.11 | 301,557.07 | 85,470.04 |

##### (2) 固定资产类别

| 项 目          | 年初账面余额     | 本期增加额     | 本期减少额     | 年末账面余额     |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 一、固定资产原价合计   | 420,283.13 | 28,588.98 | 61,845.00 | 387,027.11 |
| 其中：房屋、建筑物    |            |           |           |            |
| 办公家具         | 20,217.20  | 2,822.00  | 4,375.00  | 18,664.20  |
| 运输工具         | 313,549.43 |           |           | 313,549.43 |
| 电子设备         | 86,516.50  | 25,766.98 | 57,470.00 | 54,813.48  |
| 二、累计折旧合计     | 341,634.28 | 15,604.69 | 55,681.90 | 301,557.07 |
| 其中：房屋、建筑物    |            |           |           |            |
| 办公家具         | 13,606.46  | 3,566.76  | 4,243.75  | 12,929.47  |
| 运输工具         | 252,472.49 | 8,547.98  |           | 261,020.47 |
| 电子设备         | 75,555.33  | 3,489.95  | 51,438.15 | 27,607.13  |
| 三、固定资产账面价值合计 | 78,648.85  |           |           | 85,470.04  |
| 其中：房屋、建筑物    |            |           |           |            |
| 办公家具         | 6,610.74   |           |           | 5,734.73   |
| 运输工具         | 61,076.94  |           |           | 52,528.96  |
| 电子设备         | 10,961.17  |           |           | 27,206.35  |

##### (3) 固定资产清理

| 项 目    | 期初金额 | 期末金额     |
|--------|------|----------|
| 固定资产清理 | 0.00 | 1,919.35 |

#### 5、无形资产

| 无形资产类别  | 原 值       | 期初金额      | 本期增加     | 本期摊销     | 期末金额      |
|---------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|
| 财务软件    | 6,500.00  | 2,979.60  | 4,000.00 | 883.23   | 6,096.37  |
| 网站设计开发费 | 14,400.00 | 7,800.00  |          | 1,440.00 | 6,360.00  |
| 合 计     | 21,900.00 | 10,779.60 | 4,000.00 | 2,323.23 | 12,456.37 |

#### 6、应付职工薪酬

| 项 目 | 期初金额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末金额 |
|-----|------|--------------|--------------|------|
| 工资  |      | 1,010,301.92 | 1,010,301.92 |      |
| 合 计 |      | 1,010,301.92 | 1,010,301.92 |      |

## 7、应交税费

| 税费种类  | 期初金额     | 本期增加额     | 本期缴纳额     | 期末金额     |
|-------|----------|-----------|-----------|----------|
| 个人所得税 | 3,299.09 | 10,388.59 | 11,468.90 | 2,218.78 |
| 合 计   | 3,299.09 | 10,388.59 | 11,468.90 | 2,218.78 |

## 8、净资产

| 项 目     | 年初账面余额         | 本年增加           | 本年减少           | 年末账面余额         |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 限定性净资产  | 16,924,838.70  | 101,126,142.80 | 64,342,975.15  | 53,706,006.35  |
| 非限定性净资产 | 136,355,067.35 | 51,988,219.09  | 72,803,673.81  | 115,541,612.63 |
| 合 计     | 153,279,906.05 | 153,114,361.89 | 137,146,648.96 | 169,247,618.98 |

## 9、捐赠收入情况

## (一) 接受捐赠情况

| 项 目            | 资 金           | 物 资        | 合 计           |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 1、来自境内的捐赠      | 78,502,846.36 | 401,950.00 | 78,904,796.36 |
| 其中：来自境内自然人的捐赠  | 20,686,519.38 |            | 20,686,519.38 |
| 来自境内法人或其他组织的捐赠 | 57,816,326.98 | 401,950.00 | 58,218,276.98 |
| 2、来自境外的捐赠      |               |            |               |
| 其中：来自境外自然人的捐赠  |               |            |               |
| 来自境外法人或其他组织的捐赠 |               |            |               |
| 合 计            | 78,502,846.36 | 401,950.00 | 78,904,796.36 |

## (二) 大额捐赠收入情况

| 序号 | 捐赠人姓名          | 捐赠金额          | 用 途               |
|----|----------------|---------------|-------------------|
| 1  | 国网山东省电力公司      | 14,014,700.00 | 光伏用电与定点帮扶等项目      |
| 2  | 山东省乐安慈孝公益基金会   | 10,100,000.00 | 齐鲁样板吕艺等项目         |
| 3  | 兖矿能源集团股份有限公司   | 5,000,000.00  | 省管企业乡村振兴项目        |
| 4  | 路斗恒            | 5,000,000.00  | 孟兰香慈善信托等项目        |
| 5  | 山东省土地发展集团有限公司  | 3,900,000.00  | 省管企业乡村振兴与第一书记帮扶项目 |
| 6  | 腾讯公益慈善基金会      | 2,663,477.41  | 腾讯公益平台公益项目支持      |
| 7  | 恒丰银行员工合计捐款     | 2,515,427.38  | 恒爱至善项目、困难资助项目     |
| 8  | 中国铁路济南局集团有限公司  | 1,800,000.00  | 第一书记帮扶项目          |
| 9  | 恒丰银行股份有限公司     | 1,000,000.00  | “恒爱至善”公益专项基金      |
| 10 | 山东省妇幼保健院       | 1,000,000.00  | 妇幼健康关爱基金          |
| 11 | 山东颐养健康产业发展有限公司 | 1,000,000.00  | 省管企业乡村振兴项目        |
| 12 | 北京大韶信息科技有限公司   | 500,000.00    | 天使健康基金防癌基金        |
| 13 | 山东找铅网数字科技有限公司  | 500,000.00    | 绿色同心圆基金           |
| 14 | 山东金浩源矿业有限公司    | 500,000.00    | 沂南乡村振兴项目          |

注：大额捐赠收入的捐赠人是指本年度累计捐赠额超过 50 万元以上的捐赠单位或个人。



## 10、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额        | 上年发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 1、现金管理工具类 | 1,758,733.89 | 131,732.40 |
| 2、权益类     |              |            |
| 3、债权类     |              |            |
| 合 计       | 1,758,733.89 | 131,732.40 |

## 11. 其他收入

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 1、利息收入 | 5,176,526.53 | 1,574,103.06 |
| 合 计    | 5,176,526.53 | 1,574,103.06 |

## 12、业务活动成本

| 序号 | 项 目        | 本年发生金额        |
|----|------------|---------------|
| 一、 | 慈善活动成本     | 68,856,174.78 |
| 1  | 公益救助       | 16,863,202.08 |
| 2  | 国网乡村振兴项目   | 13,958,879.26 |
| 3  | 吕艺镇乡村振兴项目  | 8,950,000.00  |
| 4  | 沂南乡村振兴项目   | 5,482,751.31  |
| 5  | 孟兰香慈善信托    | 4,900,000.00  |
| 6  | 教育助学       | 4,422,877.34  |
| 7  | 孝善养老       | 3,580,270.32  |
| 8  | 省管企业乡村振兴项目 | 3,100,000.00  |
| 9  | 社会公益       | 2,730,054.51  |
| 10 | 乡村振兴       | 2,256,733.96  |
| 11 | 中铁乡村振兴项目   | 1,500,000.00  |
| 12 | 其他         | 1,111,406.00  |

## 13、管理费用

| 序号 | 项 目       | 本年发生额      | 上年发生额      |
|----|-----------|------------|------------|
| 1  | 薪资        | 437,167.22 | 392,993.01 |
| 2  | 住房公积金     | 27,106.56  | 18,505.44  |
| 3  | 社会保险      | 56,155.72  | 38,306.28  |
| 4  | 办公费       | 58,974.19  | 117,749.87 |
| 5  | 邮电快递费     | 2,500.00   | 5,043.00   |
| 6  | 折旧费       | 8,919.51   | 77,545.69  |
| 7  | 无形资产摊销费   | 1,603.23   | 2,089.92   |
| 8  | 印刷制作费     | 3,096.00   | 7,774.00   |
| 9  | 宽带网络费     | 7,188.00   | 7,284.00   |
| 10 | 审计和法务等服务费 | 42,874.00  | 48,300.00  |
| 11 | 伙食补贴      | 14,776.25  | 14,021.28  |
| 12 | 党建活动费用    | 17,670.80  | 40,683.50  |

|     |     |            |            |
|-----|-----|------------|------------|
| 13  | 租赁费 | 0.00       | 45,789.00  |
| 14  | 其他  | 49,327.00  | 22,464.85  |
| 合 计 |     | 727,358.48 | 838,549.84 |

备注：因调整车辆可使用年限，故折旧费金额有变化。

#### 14、筹资费用

| 序号  | 项 目        | 本年发生额      | 上年发生额      |
|-----|------------|------------|------------|
| 1   | 筹资宣传       | 185,811.80 | 206,654.54 |
| 2   | 网银手续费      | 679.50     |            |
| 3   | 公益项目交流培训费用 | 137.97     |            |
| 4   | 打印复印费      | 5,267.00   |            |
| 5   | 项目运营服务费    | 0.00       | 403,560.00 |
| 6   | 车辆费用       | 17,832.02  |            |
| 7   | 办公用品       | 2,382.41   |            |
| 8   | 折旧费        | 11,648.93  |            |
| 9   | 租赁费及其他     | 57,085.56  | 14,002.20  |
| 合 计 |            | 280,845.19 | 624,216.74 |

#### 15、其他费用

| 序号  | 项 目 | 本年发生额    | 上年发生额    |
|-----|-----|----------|----------|
| 1   | 其他  | 3,570.16 | 6,850.33 |
| 合 计 |     | 3,570.16 | 6,850.33 |

### 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

#### 1、本届理事会、监事会成员

| 姓名  | 职务     | 工作单位                     | 在基金会<br>领取报酬<br>情况 |
|-----|--------|--------------------------|--------------------|
| 于常青 | 理事长    | 省政协原常委、农业农村委副主任          | 否                  |
| 石长河 | 副理事长   | 省国资委原副巡视员                | 否                  |
| 马韵升 | 副理事长   | 山东京博控股集团有限公司董事长          | 否                  |
| 黄凤梅 | 理事、秘书长 | 山东省乡村振兴基金会               | 是                  |
| 丁振波 | 理事     | 山东省环保发展集团有限公司董事、董事长      | 否                  |
| 张兆闯 | 理事     | 山东高速集团有限公司总政工师           | 否                  |
| 刘正希 | 理事     | 山东省国有资产投资控股有限公司董事、党委副书记  | 否                  |
| 邹丽娜 | 理事     | 原山东省鲁信投资控股集团有限公司党委副书记、董事 | 否                  |
| 李小平 | 理事     | 山东黄金集团有限公司党委常委           | 否                  |
| 闫秀训 | 理事     | 日照钢铁集团党委书记               | 否                  |
| 王桂芹 | 监事长    | 山东省乡村振兴局综合协调组二级巡视员       | 否                  |
| 岳娟  | 监事     | 山东省鲁信投资控股集团有限公司财务管理部副部长  | 否                  |
| 张静  | 监事     | 山东京博控股集团有限公司财务总监         | 否                  |

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

本基金职工年平均总人数：9 人，工资总额：985,701.92 元，人均工资 109,522.44 元。

## 七、在计算慈善活动支出比例，管理费用支出比例时需要具体说明的事项

### 1、慈善活动支出比例

山东省乡村振兴基金会 2022 年度慈善活动支出 68,856,174.78 元，上年收入合计 61,516,832.93 元，慈善活动支出占上一年度总收入的比例为 111.93%，前三年收入平均数为 93,973,056.23 元，慈善活动支出占前三年收入平均数的比例为 73.27%。

### 2、管理费用支出比例

山东省乡村振兴基金会 2022 年度管理费用支出 727,358.48 元，本年总支出 69,867,966.45 元，2022 年度管理费用支出占当年总支出的比例为 1.04%。

## 八、保值增值投资情况

### （一）购买资产管理产品情况

| 购买的资产管理产品名称             | 购买金额          | 投资期限 | 当年实际收益金额   | 当年实际收回金额      | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 山东省国际信托股份有限公司山东建设发展基金产品 | 40,000,000.00 | 3 个月 | 424,109.60 | 40,000,000.00 | -    |
| 中国银行固收增强理财产品 A          | 40,000,000.00 | 2 个月 | 295,033.07 | 40,000,000.00 | -    |
| 山东省国际信托股份有限公司山东建设发展基金产品 | 40,000,000.00 | 3 个月 | 404,383.56 | 40,000,000.00 | -    |
| 浙商银行 35 天理财产品           | 10,000,000.00 | 35 天 | 31,643.84  | 10,000,000.00 | -    |



|                           |                |       |              |                |              |
|---------------------------|----------------|-------|--------------|----------------|--------------|
| 华夏银行固收增强<br>14 天定开 2 号理财  | 13,000,000.00  | 14 天  | 526,263.82   | 13,000,000.00  | -            |
| 山东省国际信托股份<br>有限公司慈信 3 号理财 | 1,100,000.00   | 365 天 | 77,300.00    | 0.00           | 1,100,000.00 |
| 合计                        | 144,100,000.00 |       | 1,758,733.89 | 143,000,000.00 | 1,100,000.00 |

（二）持有股权的实体情况

无

（三）委托投资情况

无

九、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

| 项目名称       | 收 入           | 支 出                |                                |                 |                                   |      | 总 计           |
|------------|---------------|--------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------------------|------|---------------|
|            |               | 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴或保险 | 使用房屋设备物资发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他费用 |               |
| 国网乡村振兴项目   | 14,014,700.00 | 13,834,400.00      | 124,479.26                     |                 | 76,000.00                         |      | 14,034,879.26 |
| 吕艺镇乡村振兴项目  | 10,000,000.00 | 8,950,000.00       |                                |                 |                                   |      | 8,950,000.00  |
| 省管企业乡村振兴项目 | 8,000,000.00  | 3,100,000.00       |                                |                 |                                   |      | 3,100,000.00  |
| 孟兰香慈善信托    | 4,900,000.00  | 4,900,000.00       |                                |                 |                                   |      | 4,900,000.00  |
| 沂南乡村振兴项目   | 3,590,000.00  | 1,740,735.99       |                                |                 |                                   |      | 1,740,735.99  |
| 乡村孤老照护项目   | 3,032,117.14  | 1,800,000.00       |                                |                 |                                   |      | 1,800,000.00  |
| 天使健康专项基金   | 2,673,915.38  | 1,078,099.23       | 133,912.92                     |                 | 2,000.00                          |      | 1,214,012.15  |
| 中铁乡村振兴项目   | 1,800,000.00  | 1,500,000.00       |                                |                 |                                   |      | 1,500,000.00  |

|             |               |               |            |  |           |               |
|-------------|---------------|---------------|------------|--|-----------|---------------|
| 济北白内障项目     | 2,145,171.83  | 1,104,171.73  |            |  |           | 1,104,171.73  |
| 暖阳助老一对一项目   | 1,039,293.73  | 650,000.00    |            |  |           | 650,000.00    |
| 点滴聚爱扶弱济困项目  | 1,031,062.30  | 1,020,000.00  |            |  |           | 1,020,000.00  |
| 乡村街舞授渔计划    | 1,027,480.52  | 720,000.00    |            |  |           | 720,000.00    |
| 恒爱至善专项基金    | 1,000,000.00  | 626,597.14    |            |  |           | 626,597.14    |
| 爱无碍心智支持计划   | 973,577.73    | 945,000.00    |            |  |           | 945,000.00    |
| 爱铸未来一对一助学项目 | 838,015.58    | 700,000.00    |            |  |           | 700,000.00    |
| 绿色同心圆基金     | 500,000.00    | 0.00          |            |  |           | 0.00          |
| 临沂乡村振兴项目    | 0.00          | 2,000,000.00  |            |  |           | 2,000,000.00  |
| 春暖莒州助学计划    | 686,099.31    | 500,000.00    |            |  |           | 500,000.00    |
| 村里有个长者食堂项目  | 658,356.20    | 480,000.00    |            |  |           | 480,000.00    |
| 街舞公益进课堂项目   | 818,333.09    | 540,000.00    |            |  |           | 540,000.00    |
| 合计          | 58,728,122.81 | 46,189,004.09 | 258,392.18 |  | 78,000.00 | 46,525,396.27 |

## 2、重大公益项目大额支付对象

| 项目名称       | 大额支付对象           | 支付金额         | 占基金会年度公益支出比例 | 用途    |
|------------|------------------|--------------|--------------|-------|
| 吕艺镇乡村振兴项目  | 博兴县吕艺镇财经综合服务中心   | 8,950,000.00 | 13.00%       | 项目资助款 |
| 孟兰香慈善信托    | 山东省国际信托股份有限公司    | 4,900,000.00 | 7.12%        | 慈善信托  |
| 省管企业乡村振兴项目 | 巨野县营里镇财政经管统计服务中心 | 3,100,000.00 | 4.50%        | 项目资助款 |
| 国网乡村振兴项目   | 临沂市兰陵县财政局鲁城镇     | 1,960,000.00 | 2.85%        | 项目资助款 |
| 乡村孤老照护项目   | 山东省乐安慈孝公益基金会     | 1,800,000.00 | 2.61%        | 项目资助款 |
| 国网乡村振兴项目   | 巨野县财政支付中心        | 1,660,000.00 | 2.41%        | 项目资助款 |
| 沂南乡村振兴项目   | 沂南县苏村镇经管统计站      | 955,480.99   | 1.39%        | 项目资助款 |
| 点滴聚爱扶弱济困项目 | 诸城市善德公益服务中心      | 900,000.00   | 1.31%        | 项目资助款 |
| 爱无碍心智支持计划  | 诸城市善德公益服务中心      | 800,000.00   | 1.16%        | 项目资助款 |
| 临沂乡村振兴项目   | 临沭县石门镇人民政府       | 800,000.00   | 1.16%        | 项目资助款 |
| 国网乡村振兴项目   | 巨野县财政支付中心        | 790,000.00   | 1.15%        | 项目资助款 |

|           |              |               |       |       |
|-----------|--------------|---------------|-------|-------|
| 乡村街舞授渔计划  | 济南泉民文化艺术交流中心 | 720,000.00    | 1.05% | 项目资助款 |
| 中铁乡村振兴项目  | 泗水县泉林镇花园村    | 700,000.00    | 1.02% | 项目资助款 |
| 街舞公益进课堂项目 | 济南泉民文化艺术交流中心 | 540,000.00    | 0.78% | 项目资助款 |
| 春暖莒州助学计划  | 莒县春晖公益事业发展中心 | 500,000.00    | 0.73% | 项目资助款 |
| 合计        |              | 29,075,480.99 | 42%   |       |

## 十、关联方关系及其交易的说明

### 1、重要关联方

| 关联方名称           | 与基金会的关系 |
|-----------------|---------|
| 山东省财政厅          | 发起人     |
| 华鲁控股集团有限公司      | 发起人     |
| 山东黄金集团有限公司      | 发起人     |
| 山东省鲁信投资控股集团有限公司 | 发起人     |
| 山东高速集团有限公司      | 发起人     |
| 山东省国有资产投资控股有限公司 | 发起人     |
| 山东元邦投资集团有限公司    | 发起人     |
| 日照钢铁控股集团有限公司    | 发起人     |
| 山东京博控股集团有限公司    | 发起人     |

### 2、与关联方交易

本年度基金会与关联方未发生交易。

## 十一、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

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

## 十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

## 十三、重大资产减值情况

本基金会本年度除已计提减值准备的投资减值外，无重大资产减值情

况。

#### 十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产说明

本基金会无重大公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

#### 十五、接受劳务捐赠情况的说明

(一) 本基金会年度接受的主要劳务或服务捐赠情况

无

(二) 本年度共有 500 人次志愿者为本基金会提供了志愿者服务。

#### 十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

#### 十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

#### 十八、需要说明的其他事项

本基金会无其他需要说明的事项。

上述 2022 年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按照《民间非营利组织会计制度》编制，并经理事长办公会批准。

基金会名称：

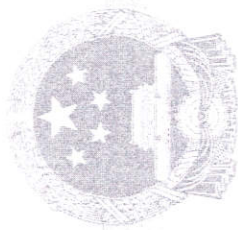
基金会法人：



财务负责人：

2023 年 2 月 20 日





# 营业执照

统一社会信用代码

91370112763674249J



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

(副本) 2-1

名称 山东新天地会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 段中明

经营范围 审查企业会计报表，验证企业资本，企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，基建预决算审计；法律、行政法规规定的企业清算、资产评估、转让、企业收购、合并、兼并、出售、联营、国家有关规定的资产评估及其他情形；设计会计制度；税务代理；工程监理；资产抵押及担保；其他会计咨询、会计服务；代理记账；项目可行性研究和项目评价；其他会计咨询、会计服务；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。

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2004年 06 月 21 日

营业期限 2004年 06 月 21 日至 年 月 日

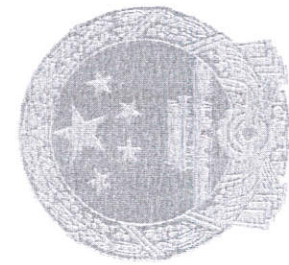
住所 山东省济南市历城区二环东路3966号东环国际D座1901



登记机关

2020 年 06 月 12 日





证书序号: 0011659

## 说明

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

会计师事务所  
执业证书

名称: 山东新天地会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 段中明

经营场所: 山东省济南市历城区二环东路3966号东环国际D座1901

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 37050034

批准执业文号: 鲁财会[2004]21号

批准执业日期: 2004-06-09

发证机关: 山东省财政厅

2004年 06 月 22 日

中华人民共和国财政部制





姓名 张元涛  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1971-10-24  
Date of birth  
工作单位 山东新天地会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 370102197110242136  
Identity card No.



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

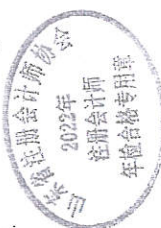
证书编号: 370500340011  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会  
发证日期: 2018 年 12 月 29 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.



年 月 日  
Year Month Day

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  
Year Month Day



姓名 段中明  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1980-04-01  
Date of birth  
工作单位 山东金德会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 370126198004010417  
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.

年 月 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 月 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

何易明 转

山东金德 事务所  
CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out firm (CPA)

2011年11月30日

山东新天地 事务所  
CPA

转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in firm (CPA)

2011年11月30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

何易明 转

山东金德 事务所  
CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out firm (CPA)

2011年11月30日

山东新天地 事务所  
CPA

转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in firm (CPA)

2011年11月30日

证书编号: 37010510017  
No. of Certificate  
批准注册协会: 山东注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2009年10月16日  
Date of Issuance

