

山东省乡村振兴基金会

2023 年度审计报告

鲁中大会审字【2024】第 DG4001 号

审计报告

鲁中大会审字【2024】第 DG4001 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2023年12月31日的资产负债表、2023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2023年12月31日的财务状况以及2023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。

山东中大会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月六日



资产负债表

资产				负债和所有者权益				单位:元	
行次	年初数	期末数	行次	年初数	期末数	行次	年初数	期末数	行次
流动资产:			1	168,045,971.47	156,946,801.54	61			
货币资金			2	1,100,000.00	1,100,000.00	62			500.00
短期投资			3	4,020.53	29,112.67	63			
应收款项			4	-	-	65	2,218.78	2,218.78	
预付账款			8	-	75,083.70	66			2,156.48
存货			9	-	203,158.20	71			
待摊费用			15			72			
一年内到期的长期股权投资			18			74			
其它流动资产			20	169,149,992.00	158,354,156.11	78			
流动资产合计						80	2,218.78	2,218.78	2,656.48
长期投资:									
长期股权投资			21	-	-				
长期债权投资			24	-	-	81			
长期投资合计			30	-	-	84			
固定资产:									
固定资产原价			31	387,027.11	408,735.11	88			
减:累计折旧			32	301,557.07	308,020.95	90			
固定资产净值			33	85,470.04	100,714.16				
在建工程			34	-	-	91			
文物文化资产			35	-	-	100	2,218.78	2,218.78	
固定资产清理			38	1,919.35	1,821.55				
固定资产合计			40	87,389.39	102,535.71				
无形资产:									
无形资产			41	12,456.37	9,966.49	101	115,541,612.63	112,600,103.94	
受托代理资产:						105	53,706,006.35	45,863,897.89	
受托代理资产				-	-	110	169,247,618.98	158,464,001.83	
资产总计			60	169,249,837.76	158,466,658.31	120	169,249,837.76	158,466,658.31	

制表: 马煜媛

会计机构负责人: 黄凤梅

主管会计工作负责人: 马煜媛





业务活动表

项目		本年累计数		上年累计数	
行次		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入					
1	其中：捐赠收入	258,305.74	88,293,480.95	112,974.24	78,791,822.12
2	会费收入				
3	提供服务收入				
4	商品销售收入				
5	政府补助收入		200,000.00		
6	投资收益		70,000.00	1,681,433.89	77,300.00
9	其他收入	3,848,999.68		5,172,149.13	
11	收入合计	4,107,305.42	88,563,480.95	6,906,557.26	78,869,122.12
二、费用					
12	(一) 业务活动成本	101,929,199.45		68,856,174.78	
21	(二) 管理费用	734,634.32		727,358.48	
24	(三) 筹资费用	789,149.82		280,863.03	
28	(四) 其他费用	1,419.93		3,570.16	
35	费用合计	103,454,403.52		69,867,966.45	
40	三、限定性净资产转为非限定性净资产	96,986,686.50	-96,986,686.50	64,342,975.15	-64,342,975.15
45	四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-2,360,411.60	-8,423,205.55	1,441,565.96	14,526,146.97

主管会计工作负责人：邵奎岭 会计机构负责人：孙凤梅 制表：孙晓霞





现金流量表

编制单位：山东省乡村振兴基金会

2023年度

单位：元

项 目	行次	发生额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	86,787,435.62
收取会费收到的现金	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	200,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	3,438,334.58
现金流入小计	13	90,425,770.20
提供捐赠或者资助支付的现金	14	98,866,454.50
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,415,319.71
购买商品、接受服务支付的现金	16	490,379.65
支付的其它与业务活动有关的现金	19	784,938.27
现金流出小计	23	101,557,092.13
业务活动产生的现金流量净额	24	-11,131,321.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	70,000.00
处置固定资产、无形资产所收回的现金	27	600.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	70,600.00
购建固定资产、无形资产所支付的现金	35	38,448.00
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	38,448.00
投资活动产生的现金流量净额	44	32,152.00
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额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-11,099,169.93
六、期初现金及现金等价物金额	62	168,045,971.47
七、期末现金及现金等价物金额	63	156,946,801.54

主管会计工作负责人：

邵瑾玲

会计机构负责人：

黄凤梅

制表：

孙晓



山东省乡村振兴基金会

财务报表附注

一、基本情况

山东省乡村振兴基金会，前身为山东省扶贫开发基金会，成立于 2016 年 9 月，于 2022 年 10 月 10 日经山东省民政厅批准更名为“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。住所：济南市工业北路 24478 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

本基金会定期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	2,021.10
银行存款	人民币	137,506,106.48	126,516,354.50
其他货币资金	人民币	30,530,493.89	30,428,425.94
合计		168,045,971.47	156,946,801.54

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	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
权益类						
债权类						
合计	1,100,000.00		1,100,000.00	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	3,170.53		3,170.53	27,712.67		27,712.67
1-2年	0.00		0.00	1,000.00		1,000.00
2-3年	300.00		300.00	0.00		0.00
3年以上	550.00		550.00	400.00		400.00
合计	4,020.53		4,020.53	29,112.67		29,112.67

(2) 明细账户

序号	客户名称	金额	备注
1	中国联合网络通信有限公司济南分公司	400.00	联通 ONU 押金
2	淘宝	1,000.00	淘宝消费者保证金
3	济南瑞麒特工贸有限公司	26,912.67	办公室租赁押金
4	中国联通山东济南黄台营业部	400.00	ONU 设备租用押金
5	历城区明武桶装水经营部	400.00	水桶押金
合计		29,112.67	

4、存货

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
接受捐赠医用品		1,578,591.70	1,503,508.00	75,083.70

合计		1,578,591.70	1,503,508.00	75,083.70
----	--	--------------	--------------	-----------

5、待摊费用

项 目	年初账面余额	年末账面余额
办公室租赁费		99,208.20
30 万条短信		13,500.00
办公室装修费		90,450.00
合计		203,158.20

6、固定资产、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	387,027.11	301,557.07	85,470.04	408,735.11	308,020.95	100,714.16
出租						
其他						
合计	387,027.11	301,557.07	85,470.04	408,735.11	308,020.95	100,714.16

(2) 固定资产类别

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	387,027.11	38,448.00	16,740.00	408,735.11
其中：房屋、建筑物				
办公家具	18,664.20			18,664.20
运输工具	313,549.43			313,549.43
电子设备	54,813.48	38,448.00	16,740.00	76,521.48
二、累计折旧合计	301,557.07	23,149.54	16,685.66	308,020.95
其中：房屋、建筑物				
办公家具	12,929.47	3,478.33		16,407.80
运输工具	261,020.47	7,884.96		268,905.43
电子设备	27,607.13	11,786.25	16,685.66	22,707.72
三、固定资产账面价值合计	85,470.04			100,714.16
其中：房屋、建筑物				
办公家具	5,734.73			2,256.40
运输工具	52,528.96			44,644.00
电子设备	27,206.35			53,813.76

(3) 固定资产清理

项 目	年初账面余额	年末账面余额
固定资产清理	1,919.35	1,821.55

7、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	24,900.00			24,900.00
财务软件	10,500.00			10,500.00
网站设计开发费	14,400.00			14,400.00
二、累计摊销合计	12,443.63	2,489.88		14,933.51
财务软件	4,403.63	1,049.88		5,453.51
网站设计开发费	8,040.00	1,440.00		9,480.00
三、无形资产账面价值合计	12,456.37			9,966.49
财务软件	6,096.37			5,046.49
网站设计开发费	6,360.00			4,920.00

8、其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
逢锦星		500.00		500.00

9、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资		1,014,510.24	1,014,510.24	
社医保		190,553.70	190,553.70	
公积金		92,136.24	92,136.24	
奖金		87,770.50	87,770.50	
合 计		1,384,970.68	1,384,970.68	

10、应交税费

税费种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
个人所得税	2,218.78	8,069.50	8,131.80	2,156.48
合 计	2,218.78	8,069.50	8,131.80	2,156.48

11、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
限定性净资产	53,706,006.35	89,144,578.04	96,986,686.50	45,863,897.89
非限定性净资产	115,541,612.63	100,514,894.83	103,456,403.52	112,600,103.94
合 计	169,247,618.98	189,659,472.87	200,443,090.02	158,464,001.83

12、捐赠收入情况

(一) 接受捐赠情况

项 目	资 金	物 资	其他	合 计
1、来自境内的捐赠	86,304,970.99	2,233,315.70	13,500.00	88,551,786.69
其中：来自境内自然人的捐赠	33,998,065.47			33,998,065.47
来自境内法人或其他组织的捐赠	52,306,905.52	2,233,315.70	13,500.00	54,553,721.22
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	86,304,970.99	2,233,315.70	13,500.00	88,551,786.69

（二）大额捐赠收入情况

序号	捐赠人姓名	捐赠资金	捐赠物资	用 途
1	国网山东省电力公司	24,653,800.00		国网乡村振兴项目
2	欧阳光	5,090,000.00		主要用于慈善信托
3	山东省土地发展集团有限公司	3,442,600.00		省管企业乡村振兴项目
4	辽宁兴盛格力电器销售有限公司	3,050,000.00		主要用于慈善信托
5	华鲁控股集团有限公司	2,000,000.00		省管企业乡村振兴项目
6	山东丘阳商贸有限公司	2,000,000.00		济北白内障（防盲治盲）项目
7	中国铁路济南局集团有限公司	1,905,920.00		中铁乡村振兴项目
8	张云三	1,500,000.00		张秀兰慈善基金
9	广东罗浮山国药股份有限公司		1,165,800.00	天使健康专项基金项目
10	山东颐养健康产业发展集团有限公司	1,000,000.00		省管企业乡村振兴项目
11	山东省机场管理集团有限公司	1,000,000.00		省管企业乡村振兴项目
12	李良彬	1,000,000.00		主要用于慈善信托
13	北京华佑科技有限公司	1,000,000.00		主要用于慈善信托
14	郭恒华	990,000.00		慈善信托
15	王玉成	900,000.00		主要用于慈善信托
16	山东天霖医疗器械有限公司	700,000.00		济北白内障项目
17	济南济外教育发展中心	629,457.22		因爱而生（爱生图书室项目）
18	山东京鲁律师事务所	600,000.00		星星之火基金
19	山东金浩源矿业有限公司	550,000.00		沂南乡村振兴项目
20	山东宏海卓邦置业有限公司	500,000.00		星星之火基金
21	中国医疗器械山东有限公司	500,000.00		天使健康专项基金项目
22	山东电力工程咨询院有限公司	500,000.00		东明县马头镇姚村项目

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。

13、政府补助收入

项目	本年发生额	上年发生额
2023 年省级社会组织发展资金	200,000.00	
合 计	200,000.00	

14、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	70,000.00	1,758,733.89
2、权益类		
3、债权类		
合 计	70,000.00	1,758,733.89

15. 其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	3,848,999.68	5,172,149.13
合 计	3,848,999.68	5,172,149.13

16、业务活动成本

序号	项 目	本年发生额
一、	慈善活动成本	101,929,199.45
1	乡村振兴	59,532,099.57
2	慈善信托	11,910,000.00
3	教育助学	9,945,699.95
4	公益救助	6,848,899.96
5	孝善养老	4,786,899.97
6	公益支持	4,077,000.00
7	专项基金	3,765,500.00
8	社区治理	754,000.00
9	应急救援	309,100.00

17、管理费用

序号	项 目	本年发生额	上年发生额
1	人员薪资	489,344.54	577,674.86
2	行政办公费	110,646.84	73,754.15
3	审计咨询费	41,000.00	42,874.00
4	党建活动费用	50,088.65	17,670.80
5	折旧摊销费	4,478.67	10,522.74
6	物业水电费	10,358.72	4,399.93
7	差旅交通费	26,807.80	462.00
8	其他费用	1,909.10	
	合 计	734,634.32	727,358.48

18、筹资费用

序号	项 目	本年发生额	上年发生额
1	设计制作费	275,835.40	185,811.80
2	人员薪资	261,341.89	
3	行政办公费	145,680.97	64,752.81
4	差旅交通费	73,741.91	17,832.02
5	折旧摊销费	20,712.89	11,648.93
6	募资培训费	4,751.76	137.97
7	志愿者费用	4,650.00	
8	网银费用	2,435.00	679.50
	合 计	789,149.82	280,863.03

19、其他费用

序号	项 目	本年发生额	上年发生额
1	其他	1,419.93	3,570.16
	合 计	1,419.93	3,570.16

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	在基金会领取报酬情况
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：10 人，工资总额：1,014,510.24 元，人均工资 101,451.02 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 2023 年度慈善活动支出 101,929,199.45 元，上年收入合计 85,835,679.38 元，慈善活动支出占上一年度总收入的比例为 118.75%。

2、管理费用支出比例

山东省乡村振兴基金会 2023 年度管理费用支出 734,634.32 元，本年

总支出 103,454,403.52 元，2023 年度管理费用支出占当年总支出的比例为 0.71%。

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
山东信托慈信 3 号单一资金信托	1,100,000.00	335 天	70,000.00		1,100,000.00
合计	1,100,000.00		70,000.00		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	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	24,653,800.00	24,510,500.00		148,062.00		24,658,562.00
省管企业乡村振兴项目	7,442,600.00	13,510,000.00	-	-	-	13,510,000.00
慈善信托	11,910,000.00	11,910,000.00	-	-	-	11,910,000.00
点滴聚爱扶弱济困	3,592,921.95	3,553,833.98				3,553,833.98
吕艺镇乡村振兴项目		3,360,000.00		21,000.00		3,381,000.00
济北白内障项目	2,000,000.00	2,642,870.00		2,000.00		2,644,870.00
暖阳助老关爱行动	2,367,247.45	1,900,000.00		8,700.00		1,908,700.00

天使健康专项基金	3,278,541.65	1,841,250.42	151,164.19	366,778.21		2,359,192.82
沂南乡村振兴项目	667,180.00	1,667,387.25				1,667,387.25
中铁乡村振兴项目	1,905,920.00	1,543,920.00				1,543,920.00
快乐童年合唱团项目	1,403,828.29	1,486,474.00	58,065.88	7,817.00		1,552,356.88
街舞公益进课堂项目	855,287.12	1,079,734.87				1,079,734.87
张秀兰慈善基金	1,500,000.00	1,066,690.02				1,066,690.02
乡村困难病患救助项目	1,179,937.29	991,878.96				991,878.96
爱铸未来一对一助学	608,080.61	931,696.19		6,000.00		937,696.19
乡村孤老照护	2,032,005.84	900,000.00	78,418.21			978,418.21
暖阳助老一对一	480,058.06	869,351.79		6,000.00		875,351.79
我喜爱的乡村振兴齐鲁样板活动项目		800,000.00				800,000.00
暖阳助学扶志计划	933,689.87	750,000.00				750,000.00
绿色同心圆项目	558,989.81	776,000.00				776,000.00
春暖莒州助学计划	500,396.35	681,099.31		5,000.00		686,099.31
村里有个长者食堂	734,160.67	678,356.20		6,488.00		684,844.20
星星之火基金	1,150,000.00	649,000.00				649,000.00
山区儿童的梦想屋	781,482.36	600,000.00				600,000.00
（创客）白内障乡村复明计划	31.52	566,837.96		5,360.00		572,197.96
守护新妈妈 280 天	395,770.68	516,122.22				516,122.22
东明县马头镇姚村项目	500,000.00	500,000.00				500,000.00
合计	71,431,929.52	80,283,003.17	287,648.28	583,205.21	-	81,153,856.66

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
慈善信托	山东省国际信托股份有限公司	11,910,000.00	11.68%	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	7,850,000.00	7.70%	项目资助款
点滴聚爱扶弱济困	诸城市善德公益服务中心	3,553,833.98	3.49%	项目资助款
吕艺镇乡村振兴项目	博兴县吕艺镇财经综合服务中心	3,360,000.00	3.30%	项目资助款
济北白内障项目	济南济北眼科医院	2,642,870.00	2.59%	项目资助款
省管企业乡村振兴项目	枣庄市山亭区财政局	2,400,000.00	2.35%	项目资助款
省管企业乡村振兴项目	菏泽鄄城县旧城镇农村集体三资委托代理服务中心	2,000,000.00	1.96%	项目资助款
暖阳助老关爱行动	诸城市善德公益服务中心	1,900,000.00	1.86%	项目资助款
国网乡村振兴项目	巨野县财政支付中心	1,500,000.00	1.47%	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	1,079,734.87	1.06%	项目资助款
乡村困难病患救助项目	泰安市健康公益事业发展协会	991,878.96	0.97%	项目资助款
中铁乡村振兴项目	泗水县泉林镇花园村村民委员会	943,920.00	0.93%	项目资助款

爱铸未来一对一助学	诸城市善德公益服务中心	931,696.19	0.91%	项目资助款
国网乡村振兴项目	郯城县归昌乡农村集体三资委托代理服务中心	910,000.00	0.89%	项目资助款
乡村孤老照护	山东省乐安慈孝公益基金会	900,000.00	0.88%	项目资助款
暖阳助老一对一	诸城市阳光社会工作服务发展中心	869,351.79	0.85%	项目资助款
快乐童年合唱团项目	济南泉民文化艺术交流中心	800,000.00	0.78%	项目资助款
省管企业乡村振兴项目	菏泽市定陶区冉堙镇财务结算中心	800,000.00	0.78%	项目资助款
我喜爱的乡村振兴齐鲁样板活动项目	央拓国际融合传播集团有限公司	800,000.00	0.78%	项目资助款
国网乡村振兴项目	东平县州城街道农村财务委托代理服务中心	797,000.00	0.78%	项目资助款
国网乡村振兴项目	山东省潍坊市昌乐市围子街道马家郛村民委员会	778,000.00	0.76%	项目资助款
暖阳助学扶志计划	诸城市善德公益服务中心	750,000.00	0.74%	项目资助款
绿色同心圆项目	诸城市密州社会组织发展中心	700,000.00	0.69%	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	681,099.31	0.67%	项目资助款
村里有个长者食堂	日照市扶贫志愿者协会	678,356.20	0.67%	项目资助款
沂南乡村振兴项目	沂南县大庄镇财经服务中心	631,187.25	0.62%	项目资助款
国网乡村振兴项目	莒县韦家沟村农产品加工农民专业合作社	600,000.00	0.59%	项目资助款
国网乡村振兴项目	单县黄岗镇财政和资产管理中心	600,000.00	0.59%	项目资助款
中铁乡村振兴项目	泗水县泉林镇蒋家村村民委员会	600,000.00	0.59%	项目资助款
山区儿童的梦想屋	重庆市武隆区胤宸社工服务中心	600,000.00	0.59%	项目资助款
国网乡村振兴项目	郓城县水堡乡人民政府	574,500.00	0.56%	项目资助款
(创客)白内障乡村复明计划	泰安市健康公益事业发展协会	566,837.96	0.56%	项目资助款
国网乡村振兴项目	威海市文登区环山街道办事处帽埠耨村 村民委员会	560,000.00	0.55%	项目资助款
国网乡村振兴项目	费县薛庄经营管理站	540,000.00	0.53%	项目资助款
沂南乡村振兴项目	沂南县苏村镇人民政府	536,200.00	0.53%	项目资助款
国网乡村振兴项目	临濮镇农村集体三资委托代理服务中心	525,000.00	0.52%	项目资助款
守护新妈妈280天	山东华恩教育科学研究院	516,122.22	0.51%	项目资助款
沂南乡村振兴项目	沂南县岸堤镇财经服务中心	500,000.00	0.49%	项目资助款
合计		57,877,588.73	56.77%	

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 600 余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。

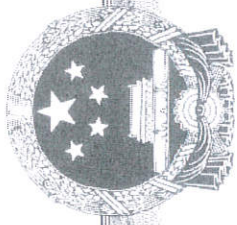
十八、需要说明的其他事项

本基金会无其他需要说明的事项。

上述 2023 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：山东省乡村振兴基金会（盖章）





营业执照

(副本)

2-2

统一社会信用代码

913701021630584850

市场主体身
份码了解更多特
记、备案、许可、
信息、监管信息、
体验更多应用服
务。



名称 山东中大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)

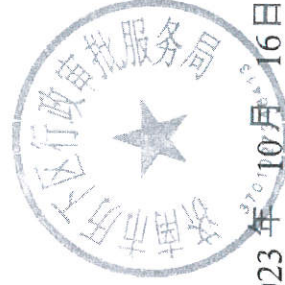
法定代表人 宋建民

经营范围 会计报表审计、验资、会计业务咨询、《注册会计师法》规定的
的其他审计业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动)

注册资本 壹佰万元整

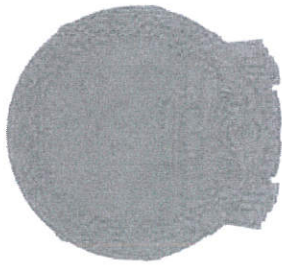
成立日期 1993 年 02 月 08 日

住所 山东省济南市历下区花园庄东路39号达盛鑫苑3
号楼1-703



登记机关

2023 年 10 月 16 日



会计师事务所
执业证书

名称：山东中大会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

宋建民

济南市历下区花园庄东路39号达盛
鑫苑3号楼1-703

组织形式：

有限责任

执业证书编号：

37010018

批准执业文号：

鲁财会协字[1999]72号

批准执业日期：

1999年10月28日



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》。



发证机关：山东省财政厅

2023年11月3日



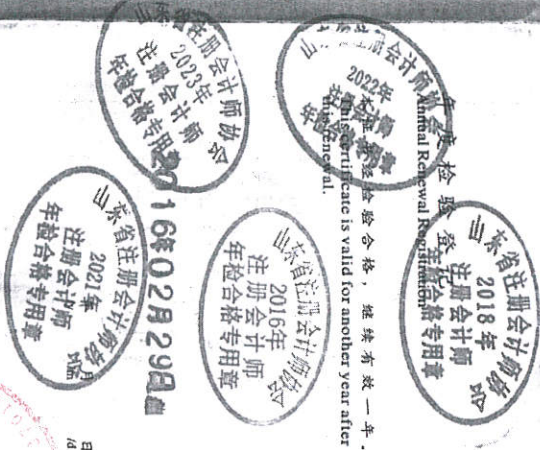
中华人民共和国财政部制



证书编号: 371700060015
No. of Certificate
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015年09月08日
Date of Issuance



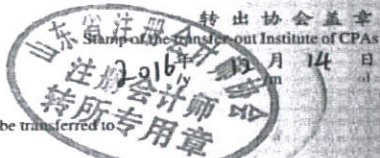
姓名 张仁义
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1966-06-05
Date of birth
工作单位 山东金信达会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 370830196606050030
Identity card No.



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

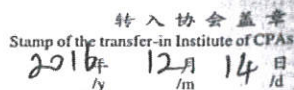
同意调出
Agree the holder to be transferred from

山东金信达 事务所
CPAs



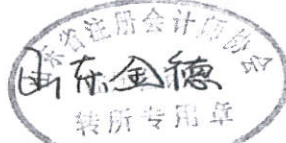
同意调入
Agree the holder to be transferred to

山东金德 事务所
CPAs



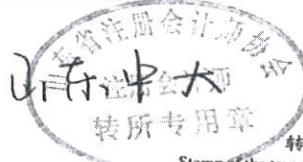
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

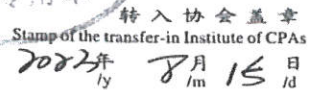


事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs





姓 名 孙兴明
Full Name
性 别 男
Sex
出生日期 1972-04-25
Date of birth
工作单位 山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所
Working unit
身份证号码 370102720425211
Identity card No.

扫描金蝶王



注册编号 370900010165
No. of Certificate
批准注册协会 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2004 年 5 月 12 日
Date of issuance



年度检验登记 2013年
Annual Renewal Registration
注册会计师 年检合格专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

山东天恒信会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2005 年 10 月 14 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2005 年 12 月 5 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中兴华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 12 月 29 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

山东鸿安会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

山东鸿安会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015 年 6 月 2 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015 年 6 月 2 日

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- 1 When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2 This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3 The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4 In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.