

四川桃花源生态保护基金会

自 2018 年 1 月 1 日
至 2018 年 12 月 31 日止年度专项信息



KPMG Huazhen LLP
25th Floor, Tower II, Plaza 66
1266 Nanjing West Road
Shanghai 200040
China
Telephone +86 (21) 2212 2888
Fax +86 (21) 6288 1889
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国上海
南京西路1266号
恒隆广场2号楼25楼
邮政编码: 200040
电话 +86 (21) 2212 2888
传真 +86 (21) 6288 1889
网址 kpmg.com/cn

专项信息审核报告

毕马威华振沪专字第 1900042 号

四川桃花源生态保护基金会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了四川桃花源生态保护基金会(以下简称“四川桃花源基金会”)的2018年度财务报表,包括2018年12月31日资产负债表,2018年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注,并于2019年3月31日出具了对母公司财务报表发表无保留意见、对合并财务报表发表无法表示意见的审计报告,报告文号为毕马威华振沪审字第1900980号。

按照《基金会管理条例》及相关规定,四川桃花源基金会管理层编制了其2018年度工作报告。四川桃花源基金会在2018年度工作报告中载明了后附的第1页至第5页所列信息(以下简称专项信息),包括:

1. 在“公益支出情况”中,载明了当年公益事业支出占上年末基金余额的比例、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例;
2. 在“大额捐赠收入情况”中,载明了当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途;
3. 在“重大公益项目收支明细表”中,载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细;
4. 在“重大公益项目大额支付对象”中,载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途;
5. 在“委托理财”中,载明了基金会当年未开展委托理财活动;

第 1 页, 共 2 页

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative (“KPMG International”), a Swiss entity.

We are authorized to practise under the name of KPMG Huazhen LLP.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所,是与瑞士实体 — 毕马威国际合作组织(“毕马威国际”)相关联的独立成员所网络中的成员。

本分所已获毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)总所授权执业业务。



专项信息审核报告 (续)

毕马威华振沪专字第 1900042 号

6. 在“投资收益”中，载明了基金会当年的投资收益 / (损失)；
7. 在“关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是四川桃花源基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对四川桃花源基金会 2018 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计四川桃花源基金会 2018 年度财务报表时四川桃花源基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容等进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供四川桃花源基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
上海分所



中国 上海

中国注册会计师

苗桢

苗桢



高竞雪

高竞雪



2019 年 3 月 31 日

四川桃花源生态保护基金会

2018 年度专项信息

(金额单位：人民币元)

一、基本情况

四川桃花源生态保护基金会(以下简称“本基金会”)是经四川省民政厅批准成立的民间非营利组织。本基金会于2015年12月24日领取了四川省民政厅颁发的(川)基证字第528号基金会法人登记证书,注册地址为成都市金牛区蜀汉路426号,组织机构代码为582160257,法定代表人为王德智。本基金会于2017年09月13日更新了基金会法人登记证书,统一社会信用代码为535100005821602574,有效期为2017年09月13日至2022年09月13日。本基金会业务主管单位为四川省林业厅,主要从事协助政府和相关部门选择有生物多样性保护价值的区域,建立和建设自然保护地、制定保护规划、实施保护行动等公益活动。

二、编制基础

本基金会截至2018年12月31日止年度的个别财务报表已经审计,这些财务报表包括2018年12月31日的资产负债表,2018年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

在此基础上,本基金会按照国务院颁布的《基金会管理条例》的要求编制了2018年度工作报告,其中载明了本专项信息。

为了更好地理解本基金会专项信息,本专项信息应当与已审计的个别财务报表一并阅读。

本基金会未按照《民间非营利组织会计制度》的要求编制2018年度的合并财务报表,也未基于合并财务报表层面数据计算和列报本专项信息。

本基金会专项信息仅为向民政部门报送年度报告时使用之目的而编制。因此,本专项信息可能不适用于其他用途。

三、专项信息

1. 当年公益事业支出占上年末基金余额的比例、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例如下：

项目	数值
上年度基金余额	66,381,403.38
本年度总支出	14,337,202.75
本年度用于公益事业的支出	12,921,404.18
工作人员工资福利支出	312,740.01
行政办公支出	1,097,759.95
其他支出	5,298.61
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	19.47%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	9.84%

2. 当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途如下：

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1.老牛基金会	-	81,162.00	81,162.00	-	-	-	非限定性
其中：捐款	-	81,162.00	81,162.00	-	-	-	
2.毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 成都分所	-	-	-	-	150,000.00	150,000.00	非限定性
其中：捐款	-	-	-	-	150,000.00	150,000.00	
3.朱强	-	-	-	-	129,760.00	129,760.00	非限定性
其中：捐款	-	-	-	-	129,760.00	129,760.00	
4.蔡明	-	-	-	-	113,360.00	113,360.00	非限定性
其中：捐款	-	-	-	-	113,360.00	113,360.00	
5.深圳市金活关爱健康基金会	-	-	-	-	96,604.84	96,604.84	非限定性
其中：捐款	-	-	-	-	96,604.84	96,604.84	
6.吴鹰	-	-	-	-	91,256.84	91,256.84	非限定性
其中：捐款	-	-	-	-	91,256.84	91,256.84	
7.上海房屋销售(集团) 有限公司	-	-	-	-	83,249.00	83,249.00	非限定性
其中：捐款	-	-	-	-	83,249.00	83,249.00	
合计	-	81,162.00	81,162.00	-	664,230.68	664,230.68	

3. 当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细如下:

项目名称	收入	支出							小计	总计
		直接用于受助人的款物	采购费用	人员报酬	资产使用费用	项目直接成本	宣传推广费用	差旅等费用		
1. 摩天岭社会公益型保护地项目	-	3,550,401.92	613,977.11	-	908,922.22	-	143,937.03	38,071.33	1,704,907.69	5,255,309.61
2. 八月林社会公益型保护项目	-	1,199,849.91	524,424.00	-	18,928.18	-	11,811.50	20.00	555,183.68	1,755,033.59
3. 鹤庆西草海湿地社会公益型保护地项目	-	1,896,580.10	27,018.00	-	1,724.66	-	17,286.82	649.00	46,678.48	1,943,258.58
4. 通榆县向海社会公益型保护地项目	-	-	165,862.76	-	205,478.88	-	38,735.68	6,608.45	416,685.77	416,685.77
5. 社会公益保护地联盟	-	145,245.00	415,816.01	300.00	5,098.56	-	658,132.56	35,555.49	1,114,902.62	1,260,147.62
6. 自然产品	-	220,440.00	155,100.00	-	-	-	1,665.00	99.90	156,864.90	377,304.90
7. 益桥公益人才招聘与培养计划	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	200,000.00
合计		7,212,516.93	1,902,197.88	300.00	1,140,152.50	-	871,568.59	81,004.17	3,995,223.14	11,207,740.07

4. 当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途如下:

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
1. 摩天岭社会公益型保护地项目	平武县老河沟自然保护中心	3,550,401.92	27%	直接用于该项目捐赠
2. 八月林社会公益型保护项目	八月林自然保护中心	1,199,849.91	9%	直接用于该项目捐赠
3. 鹤庆西草海湿地社会公益型保护地项目	鹤庆西草海自然保护中心	1,896,580.10	15%	直接用于该项目捐赠
4. 社会公益保护地联盟	众多民间环保机构	145,245.00	1%	直接用于该项目捐赠
5. 自然产品	中国科学院动物研究所	220,440.00	2%	直接用于该项目捐赠
6. 益桥公益人才招聘与培养计划	益桥(北京)管理咨询有限公司	200,000.00	2%	直接用于该项目捐赠
合计		7,212,516.93	56%	

5. 当年未开展委托理财活动;

6. 当年投资收益 / (损失) 如下:

产生投资收益 / (损失) 的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算长期股权投资	(1,102,727.52)	(233,281.48)

7. 当年所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细如下:

(1) 重要关联方

<u>关联方名称</u>	<u>法人姓名</u>	<u>与基金会的关系</u>
平武县老河沟自然保护中心	江海	基金会作为发起人成立
八月林自然保护中心	张铮	基金会作为发起人成立
鹤庆西草海自然保护中心	张铮	基金会作为发起人成立
通榆县向海生态保护中心	张铮	基金会作为发起人成立
平武县老河沟百花谷蜜业有限公司	刘小庚	受本基金会控制的子公司

(2) 关联交易

<u>关联方</u>	<u>向关联方资助产品和提供劳务</u>		<u>向关联方采购产品和购买服务</u>	
	<u>本年发生额</u>	<u>余额</u>	<u>本年发生额</u>	<u>余额</u>
平武县老河沟自然保护中心	3,550,401.92	-	-	-
八月林自然保护中心	1,199,849.91	-	-	-
鹤庆西草海自然保护中心	1,896,580.10	-	-	-

(3) 关联方往来

a 关联方未结算应收项目余额

<u>企业名称</u>	<u>年初账面余额</u>			<u>年末账面余额</u>		
	<u>金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>百分比</u>	<u>金额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>百分比</u>
其他应收款:	-	-	-	-	-	-
鹤庆西草海自然保护中心	329,991.84	-	100%	500,000.00	-	100%
合计	329,991.84	-	100%	500,000.00	-	100%

b 关联方未结算应付项目余额: 无

此专项信息已于 2019 年 3 月 31 日获本基金管理层批准并报理事会批准。

王德毅

理事长及法定代表人签名和盖章

张静

主管会计工作负责人签名和盖章

