

中国西部人才开发基金会

审计报告

中天银审字[2024]58号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码:京24N7L9B54M



中国西部人才开发基金会
审计报告及财务报表

(2023年1月1日至2023年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-4
二、	已审财务报表	
	基金会基本情况统计表	5
	资产负债表	6
	业务活动表	7-8
	现金流量表	9
	固定资产明细表	11
	财务报表附注	12-38



审计报告

中天银审字[2024]58号

中国西部人才开发基金会管理层：

一、 审计意见

我们审计了中国西部人才开发基金会（以下简称贵基金会）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、现金流量表以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，公允反映了贵基金会2023年12月31日的财务状况以及2023年度的业务活动成果和现金流量。

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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于贵基金会，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、 其他信息

贵基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。



结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵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，贵基金会管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

五、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. 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，就可能对贵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告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贵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，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。



(此页无正文)



中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

2024年3月3日



基金会基本情况统计表

2023年12月31日

基金会名称	中国西部人才开发基金会		
统一社会信用代码	53100000500020278U		
住 所	北京市海淀区长春桥路6号	登记时间	2006/9/18
法定代表人	丁文锋	基金类型	公募基金
电 话	010-68922383	邮政编码	100089
主要经费来源	捐赠收入、提供服务收入、投资收益、其他收入等		
开户银行	中国建设银行北京远大支行		
银行账号	11001086000053005081		
财务机构名称	财务部	会计姓名	孙冰
代理记账中介机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国西部人才开发基金会

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	18,532,814.59	17,969,562.90	短期借款	23		
短期投资	2	60,300,000.00	93,500,000.00	应付款项	24	40,775.06	57,741.72
应收款项	3	1,872,507.67	128,161.65	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	40,698.91	34,546.99
存 货	5	7,780.00	7,780.00	预收账款	27	73.51	
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	80,713,102.26	111,605,504.55	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	81,547.48	92,288.71
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	347,808.00	232,794.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	311,211.82	152,244.53				
固定资产净值	15	36,596.18	80,549.47	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	81,547.48	92,288.71
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	36,596.18	80,549.47	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	30,950,973.87	36,290,373.60
无形资产	20	9,200.08	8,050.12	限定性净资产	40	49,726,377.17	75,311,441.83
受托代理资产：				净资产合计	41	80,677,351.04	111,601,815.43
受托代理资产	21						
资产总计	22	80,758,898.52	111,694,104.14	负债和净资产总计	42	80,758,898.52	111,694,104.14



业务活动表

2023年度

编制单位：中国西部人才开发基金会

单位：元

项 目	行次	上 年 累 计 数			本 年 累 计 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	3,518,165.21	41,121,610.12	44,639,775.33	3,714,506.07	64,143,795.22	67,858,301.29
会费收入	2						
提供服务收入	3	2,800,468.38		2,800,468.38	202,970.30		202,970.30
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	2,293,652.82		2,293,652.82	3,962,497.27		3,962,497.27
其他收入	7	1,021,971.29		1,021,971.29	76,112.30		76,112.30
收入合计	8	9,634,257.70	41,121,610.12	50,755,867.82	7,956,085.94	64,143,795.22	72,099,881.16
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	21,450,642.74		21,450,642.74	38,901,361.93		38,901,361.93
其中：①捐赠项目成本	10	19,993,923.84		19,993,923.84	38,561,912.56		38,561,912.56
②提供服务成本	11	1,456,718.90		1,456,718.90	339,449.37		339,449.37
③销售商品成本	12						
④会员服务成本	13						
⑤业务活动税金及附加	14						
(二) 管理费用	15	1,348,330.66		1,348,330.66	2,261,896.83		2,261,896.83
(三) 筹资费用	16						
(四) 其他费用	17				12,158.01		12,158.01
费用合计	18	22,798,973.40		22,798,973.40	41,175,416.77		41,175,416.77
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	19,993,923.84	-19,993,923.84		38,561,912.56	-38,561,912.56	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	6,829,208.14	21,127,686.28	27,956,894.42	5,342,581.73	25,581,882.66	30,924,464.39



业务活动表

2023年度

编制单位：中国西部人才开发基金会

单位：元

项 目	行次	本 年 累 计 数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	3,714,506.07	64,143,795.22	67,858,301.29
会费收入	2			
提供服务收入	3	202,970.30		202,970.30
商品销售收入	4			
政府补助收入	5			
投资收益	6	3,962,497.27		3,962,497.27
其他收入	7	76,112.30		76,112.30
收入合计	8	7,956,085.94	64,143,795.22	72,099,881.16
二、费用				
（一）业务活动成本	9	38,901,361.93		38,901,361.93
其中：①捐赠项目成本	10	38,561,912.56		38,561,912.56
②提供服务成本	11	339,449.37		339,449.37
③销售商品成本	12			
④会员服务成本	13			
⑤业务活动税金及附加	14			
（二）管理费用	15	2,261,896.83		2,261,896.83
（三）筹资费用	16			
（四）其他费用	17	12,158.01		12,158.01
费用合计	18	41,175,416.77		41,175,416.77
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	38,561,912.56	-38,561,912.56	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	5,342,581.73	25,581,882.66	30,924,464.39



现金流量表

2023年度

编制单位：中国西部人才开发基金会

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	57,112,927.78
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	205,000.00
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	6	161,138.79
现金流入小计	7	57,479,066.57
提供捐赠或者资助支付的现金	8	26,704,982.01
支付给员工以及为员工支付的现金	9	3,320,507.36
购买商品、接受服务支付的现金	10	300,498.83
支付的其他与业务活动有关的现金	11	155,043.35
现金流出小计	12	30,481,031.55
业务活动产生的现金流量净额	13	26,998,035.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	163,300,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	5,706,843.29
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	169,006,843.29
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	68,130.00
对外投资所支付的现金	20	196,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	196,568,130.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-27,561,286.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	-563,251.69



固定资产明细表

2023年12月31日

编制单位：中国西部人才开发基金会

单位：元

序号	资产名称	购入时间	数量	单价	原值	累计折旧	净值
1	OKI-760F针式打印机	2007-01	1	3,600.00	3,600.00	3,420.00	180.00
2	美能达B283复印机	2014-10	1	14,300.00	14,300.00	13,585.00	715.00
3	Apple ipad mini2平板电脑	2016-10	2	1,988.00	3,976.00	3,777.20	198.80
4	联想昭阳k21-80笔记本电脑	2016-10	2	5,950.00	11,900.00	11,305.00	595.00
5	柯尼卡美能达复印机C226	2017-09	1	9,800.00	9,800.00	9,310.00	490.00
6	联想扬天T4900d台式机	2017-11	5	3,599.00	17,995.00	17,095.25	899.75
7	联想扬天T4900d台式机	2018-09	5	4,650.00	23,250.00	22,087.50	1,162.50
8	联想来酷J37108G23英寸	2021-7	1	2,494.00	2,494.00	1,974.30	519.70
9	购买联想J37108 G23英寸	2021-7	1	2,599.00	2,599.00	1,988.83	610.17
10	联想扬天I59400台式机	2021-7	1	4,600.00	4,600.00	3,520.30	1,079.70
11	联想X1笔记本电脑	2022-12	1	9,900.00	9,900.00	3,135.00	6,765.00
12	E27Q显示器	2022-12	1	1,850.00	1,850.00	585.84	1,264.16
13	华硕AX6600路由器	2023-07	1	2,729.00	2,729.00	360.10	2,368.90
14	爱普生CBX49投影仪	2023-07	1	3,650.00	3,650.00	481.60	3,168.40
15	希捷移动硬盘2TB (型号:)	2023-07	5	1,198.00	5,990.00	790.35	5,199.65
16	联想昭阳E5-III笔记本	2023-08	1	4,200.00	4,200.00	443.32	3,756.68
17	迪堡牌保险柜	06-11	1	2,100.00	2,100.00	1,995.00	105.00
18	实木玻璃门书柜	06-11	7	3,160.00	22,120.00	21,014.00	1,106.00
19	实木衣柜	06-11	3	3,260.00	9,780.00	9,291.00	489.00
20	真皮沙发(1+1+3)	06-11	2	4,530.00	9,060.00	8,607.00	453.00
21	高级实木办公桌	06-11	2	4,970.00	9,940.00	9,443.00	497.00
22	文件柜	21-02	1	2,100.00	2,100.00	1,130.50	969.50
23	三人沙发	21-02	1	3,300.00	3,300.00	1,776.50	1,523.50
24	办公桌	23-05	16	406.25	6,500.00	720.44	5,779.56



固定资产明细表

2023年12月31日

编制单位：中国西部人才开发基金会

单位：元

序号	资产名称	购入时间	数量	单价	原值	累计折旧	净值
25	办公椅	23-05	20	600.00	12,000.00	1,330.00	10,670.00
26	推柜	23-05	16	150.00	2,400.00	266.00	2,134.00
27	白色铁皮文件柜(矮)	23-05	8	562.50	4,500.00	498.75	4,001.25
28	白色铁皮文件柜(高)	23-05	4	650.00	2,600.00	288.19	2,311.81
29	乒乓球桌	23-06	1	1,626.00	1,626.00	154.50	1,471.50
30	折叠椅	23-06	15	69.00	1,035.00	98.34	936.66
31	会议椅	23-06	12	300.00	3,600.00	342.00	3,258.00
32	实木办公桌	23-06	1	3,800.00	3,800.00	361.02	3,438.98
33	屏风	23-07	1	2,500.00	2,500.00	197.90	2,302.10
34	单人沙发	23-07	2	2,100.00	4,200.00	332.50	3,867.50
35	三门实木柜	23-07	1	2,800.00	2,800.00	221.65	2,578.35
36	三人沙发	23-07	1	4,000.00	4,000.00	316.65	3,683.35
	合计		145		232,794.00	152,244.53	80,549.47



财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

中国西部人才开发基金会(以下简称“本基金会”)经中华人民共和国民政部批准于 2006 年 9 月 18 日成立, 原始基金为人民币 800 万元, 统一社会信用代码为 53100000500020278U, 基金会法人登记证书有效日期: 2021 年 3 月 25 日至 2025 年 3 月 25 日, 法定代表人为丁文锋, 住所: 北京市海淀区长春桥路 6 号。业务主管单位为中共中央党校(国家行政学院), 2016 年 11 月 28 日认定为慈善组织, 2017 年 4 月 19 日获得公开募捐资格。

基金会业务范围为: 募集资金、定向资助、咨询服务、国际合作与交流等。

截止 2023 年 12 月 31 日, 本基金会未设立分支(代表)机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对持续运营能力评估后, 认为本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、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、业务活动情况和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 执行的会计制度

执行《民间非营利组织会计制度》。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 会计核算基础和记账原则

会计核算以权责发生制为基础, 资产取得时按实际成本计量。

4. 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

5. 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, 按业务发生日市场汇价(中间价)折合人民币记账, 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，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本基金会的坏账确认标准：

- ①债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- ②债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- ③债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8. 存货核算方法

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

(2) 取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度：本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

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

9. 固定资产计价及折旧政策

本基金会固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

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永久保存的典藏等，作为文物文化资产核算，不计折旧。

10. 无形资产计价及摊销办法

本基金会的无形资产是指为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本基金会的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入管理费用。

资产类别	使用年限(年)
软件	10

11. 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。

12. 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。

13. 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会费收入、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。

本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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可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；但当本基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

14. 成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

15. 重要会计政策变更情况的说明

无。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%
城市维护建设税	应缴纳流转税	5.00%
教育费附加	应缴纳流转税	3.00%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
个人所得税	应纳税所得额	超额累进

注：本基金会自 2023 年开始享受企业所得税税收优惠政策，有效期五年。批准文件为京财税[2023]1650 号《北京市 2023 年度取得非营利组织免税资格的单位名单》（第四批）。

六、会计报表主要项目注释

(一) 资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年初数		期末数	
	原币	人民币	原币	人民币
库存现金	179.67	179.67		
银行存款	18,532,634.92	18,532,634.92	17,969,562.90	17,969,562.90

项目	年初数		期末数	
	原币	人民币	原币	人民币
其中：1. 建设银行（活期）	265,204.91	265,204.91	1,021,150.37	1,021,150.37
2. 中信银行（活期）	17,262,454.66	17,262,454.66	14,149,493.95	14,149,493.95
3. 中信银行（定期）	1,000,000.00	1,000,000.00		
4. 平安银行（活期）	4,975.35	4,975.35	2,798,918.58	2,798,918.58
合计	18,532,814.59	18,532,814.59	17,969,562.90	17,969,562.90

2. 短期投资

项目	年初数		期末数	
	金额	收益形式及利率	金额	收益形式及利率
信托投资：				
1. 平安信托周周成长债券投资集合资金信托计划	10,300,000.00		23,500,000.00	
2. 平安信托丰泽 D83 号集合资金信托计划	20,000,000.00			
3. 平安财富汇锦债券投资基金 3 号集合资金信托计划	30,000,000.00			
4. 平安信托安稳 TOF05 号			10,000,000.00	
5. 平安信托安稳惠利 TOF3 号			30,000,000.00	
6. 平安信托安稳 TOF2 号			30,000,000.00	
合计	60,300,000.00		93,500,000.00	

3. 应收款项

项目	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款				
其他应收款				

应收利息	1,872,507.67		128,161.65	
合 计	1,872,507.67		128,161.65	

3.1 应收利息主要明细

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
平安信托周周成长债券投资集合资金信托计划	302,891.23	272,214.14	446,943.72	128,161.65
平安信托丰泽 D83 号集合资金信托计划	1,100,000.00		1,100,000.00	
平安财富汇锦债券投资基金 3 号集合资金信托计划	469,616.44	2,175,980.83	2,645,597.27	
平安信托聚日金中证		353,687.67	353,687.67	
合 计	1,872,507.67	2,801,882.64	4,546,228.66	128,161.65

名 称	年初账面余额		期末账面余额	
	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)
平安信托周周成长债券投资集合资金信托计划	302,891.23	16.18	128,161.65	100.00
平安信托丰泽 D83 号集合资金信托计划	1,100,000.00	58.74		
平安财富汇锦债券投资基金 3 号集合资金信托计划	469,616.44	25.08		
合 计	1,872,507.67	100.00	128,161.65	100.00

4. 存货

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
接受捐赠物资-汤沟礼宾酒	7,780.00			7,780.00
接受捐赠物资-智慧花园-乡村治理应用软件系统		10,745,300.00	10,745,300.00	
合 计	7,780.00	10,745,300.00	10,745,300.00	7,780.00

5. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、原价合计	347,808.00	68,130.00	183,144.00	232,794.00
其中：办公家具	58,400.00	51,561.00		109,961.00
电子设备	289,408.00	16,569.00	183,144.00	122,833.00
二、累计折旧合计	311,211.82	15,019.51	173,986.80	152,244.53
其中：办公家具	52,231.00	6,153.94		58,384.94
电子设备	258,980.82	8,865.57	173,986.80	93,859.59
三、固定资产账面净值合计	36,596.18	-	-	80,549.47
其中：办公家具	6,169.00	-	-	51,576.06
电子设备	30,427.18	-	-	28,973.41

(2) 固定资产用途：自用，期末原值 232,794.00 元，已提折旧 152,244.53 元。

6. 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、无形资产原始价值	11,500.00			11,500.00
金蝶软件 K3wiseV15.1	11,500.00			11,500.00
二、累计摊销额	2,299.92	1,149.96		3,449.88
金蝶软件 K3wiseV15.1	2,299.92	1,149.96		3,449.88
三、无形资产账面价值	9,200.08	-	-	8,050.12
金蝶软件 K3wiseV15.1	9,200.08	-	-	8,050.12

7. 应付款项

项目	年初数	期末数
应付账款		
其他应付款	40,775.06	57,741.72
合计	40,775.06	57,741.72

7.1 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期初数	期末数
1 年以内	40,775.06	57,741.72
合 计	40,775.06	57,741.72

(2) 其他应付款主要明细

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
养老保险	23,290.86	466,914.72	455,249.04	34,956.54
失业保险	912.49	19,456.08	18,969.94	1,398.63
工伤保险	228.43	3,891.04	3,793.81	325.66
基本医疗保险	14,911.28	230,121.32	224,373.71	20,658.89
住房公积金	1,432.00	465,758.00	466,788.00	402.00
银行手续费		3,995.30	3,995.30	
其他		50,903.23	50,903.23	
合 计	40,775.06	1,241,039.69	1,224,073.03	57,741.72

(3) 其他应付款期末余额前五名的单位情况如下:

序号	名称	期末余额	占其他应付款比例%	性质
1	养老保险	34,956.54	60.54	养老保险
2	失业保险	1,398.63	2.42	失业保险
3	工伤保险	325.66	0.56	工伤保险
4	基本医疗保险	20,658.89	35.78	基本医疗保险
5	住房公积金	402.00	0.70	住房公积金
	合 计	57,741.72	100.00	

8. 应付工资

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
工资		2,358,325.55	2,358,325.55	

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
福利费		207,083.57	207,083.57	
社会保险		515,552.32	51,5552.32	
住房公积金		233,394.00	233,394.00	
合计		3,314,355.44	3,314,355.44	

注：本基金会 2023 年末职工人员 17 人，其中，理事长、秘书长、副秘书长各 1 人，理事长未在基金会领取薪酬；其他工作人员 14 人。工作人员月人均工资 9,055.15 元。

9. 应交税金

项目	税率	年初数	本期应交数	本期已交数	期末数
增值税	3.00%		2,029.70	2,029.70	
个人所得税	3%-45%	40,698.91	96,628.67	102,780.59	34,546.99
合计		40,698.91	98,658.37	104,810.29	34,546.99

10. 净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	30,950,973.87	7,956,085.94	2,616,686.21	36,290,373.60
限定性净资产	49,726,377.17	64,146,977.22	38,561,912.56	75,311,441.83
合计	80,677,351.04	72,103,063.16	41,178,598.77	111,601,815.43

注：基金会将纽迪希亚志愿者公益项目款 3,182.00 元直接由非限定性净资产调整至限定性净资产。

10.1 限定性净资产明细

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
国信招标集团有限公司/山村教师公益计划-一期	25,000.00			25,000.00	否
国信招标集团有限公司/山村教师公益计划-2018	100,000.00			100,000.00	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
国信招标集团有限公司/山村教师公益计划-2019	28,000.00			28,000.00	否
国信招标集团有限公司/上大学工程	82,000.00			82,000.00	否
中国泛海控股集团有限公司/东乡锦绣工程	5,775.10			5,775.10	否
贵州长生林业集团有限公司/百年中国万岁父母	422.42			422.42	否
贵州长生林业集团有限公司/其他项目	35,657.45	892,136.46	261,129.64	666,664.27	否
泸州老窖柒泉营销西南酒业股份有限公司/春雨工程-双青项目	461,480.00			461,480.00	否
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会/筑梦工程专项基金		720,000.00	700,000.00	20,000.00	否
北京枫柏生物科技有限公司/循环经济与人才发展专项基金		1,350,000.00		1,350,000.00	否
福建省兴业证券慈善基金会/相守计划项目		500,000.00	400,000.00	100,000.00	否
大国食安(北京)控股集团有限公司/桑蚕丝绸文化艺术及创新产品展		300,000.00	300,000.00		否
桃李面包股份有限公司/桑蚕丝绸文化艺术及创新作品展		300,000.00	300,000.00		否
瑞纳智能设备股份有限公司/减碳惠民智慧供热项目		3,600,000.00		3,600,000.00	否
玄域(北京)等离子体科技发展有限公司/生命健康创新发展公益项目		900,000.00		900,000.00	否
衡水衡艺教育咨询有限公司/乡村振兴人才教育项目		190,000.00		190,000.00	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
中科云科技(广东)有限公司/乡村振兴人才教育项目		190,000.00	171,000.00	19,000.00	否
深圳美丽魔方健康投资集团有限公司/乡村振兴人才教育项目		190,000.00		190,000.00	否
新疆苏泰物流有限公司/科技产业人才专项基金		90,000.00		90,000.00	否
北京唯美润群国际教育咨询有限公司/卫生健康促进与人才发展专项基金		1,800,000.00		1,800,000.00	否
北京金聚缘科技有限公司/区域创新发展公益项目		1,350,000.00		1,350,000.00	否
安徽省凝心建筑安装有限公司/绿色家园专项基金		1,890,000.00		1,890,000.00	否
中健长城技术服务有限公司/医疗人才发展公益项目		100,000.00		100,000.00	否
黄石市市政建设集团有限公司/筑梦工程专项基金		180,000.00		180,000.00	否
北京贝壳公益基金会/筑梦工程专项基金		450,000.00		450,000.00	否
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会/智慧花园-乡村治理应用软件系统		10,745,300.00	10,745,300.00		否
资阳科伦医药有限公司/医疗人才发展公益项目		468,825.00		468,825.00	否
四川省众智林药业有限公司/医疗人才发展公益项目		50,350.00		50,350.00	否
宜兴福鼎环保工程有限公司/智库创新发展专项基金		450,000.00		450,000.00	否
泛海公益基金会/浙江大学MPA 西部彩虹班生创业行动	744,500.00			744,500.00	否
泛海公益基金会/西部地区行政学院教师挂职进修项目	521,150.00			521,150.00	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
泛海公益基金会/中国泛海-课题研究、项目调研、基本建设等	4,244,956.92		184,308.34	4,060,648.58	否
泛海公益基金会/暖春行动	56,227.00			56,227.00	否
泛海公益基金会/泛海扬帆-全国项目办公室工作经费	263,625.66			263,625.66	否
文安县新钢钢铁有限公司/新钢彩虹图书室	183,489.00			183,489.00	否
中国石油天然气集团公司/中国石油西部人才开发工程	273,788.55			273,788.55	否
四川青峰投资集团有限公司/春雨工程-其他	76,000.00		23,847.96	52,152.04	否
北京国珍爱心基金会/春雨工程-农村致富带头人项目	343,718.00			343,718.00	否
北京国珍爱心基金会/春雨工程-新型农业经营主体领办人专题研修项目	319,386.48			319,386.48	否
江苏汤沟两相和酒业股份有限公司/江苏汤沟一基金会基本条件建设	197,154.00			197,154.00	否
江苏汤沟两相和酒业股份有限公司/汤沟西部人才培养	6,673.80	217,890.00		224,563.80	否
内蒙古伊利实业集团股份有限公司工会委员会/方舟工程(方舟工程校园安全培训项目)	347.13			347.13	否
红林国际有限公司/西藏林周县苏州小学功能教室建设项目	1,074.36			1,074.36	否
中国烟草总公司/相守计划	4,492,245.96	2,700,000.00	2,522,244.34	4,670,001.62	否
深圳市华顺数码科技有限公司/春雨工程-其他	57,498.55			57,498.55	否
西藏华顺光热能源科技有限公司/九寨彩虹	184,500.00			184,500.00	否
国家开发银行/彩烛工程	25,076.48		10,000.00	15,076.48	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
腾讯公益慈善基金会/相守计划	196.00			196.00	否
腾讯公益慈善基金会/三江源	278.00			278.00	否
99 公益日/相守计划	3,014.21			3,014.21	否
99 公益日/三江源	17,919.00			17,919.00	否
北京红林制药有限公司/三江源	2,054,574.97		156,439.50	1,898,135.47	否
贵州长生林业集团有限公司/三江源	10,311.85			10,311.85	否
北京微步在线科技有限公司/信息化与网络安全人才工程项目	900,000.00			900,000.00	否
公募平台/心系母亲河养护三江源项目	98.10			98.10	否
公募平台/为父母写传记	8.91			8.91	否
公募平台/留守儿童班班包	18.09			18.09	否
公募平台/相守计划公益项目	301,737.46		234,778.42	66,959.04	否
中辉煌投资发展有限公司/中国乡村人才振兴论坛项目	1,491,655.72		92,500.00	1,399,155.72	否
江苏国技聚能环境科技有限公司/美丽家园公益项目	435,845.47			435,845.47	否
北京源景泰生物科技有限公司/乡村医疗设备及卫生人员配置情况研究项目	134,784.74			134,784.74	否
公募平台/归于书院守护梦想	146.96			146.96	否
公募平台/庆奥运快乐童行	1,283.04	1,830.60		3,113.64	否
内蒙古伊利公益基金会/伊利方舟公益项目	3,453,524.18	1,800,000.00	1,512,764.21	3,740,759.97	否
国家能源集团公益基金会/国能五彩梦想之旅研学项目	1,915.00			1,915.00	否
公募平台/守护乡村儿童成长项目	0.01			0.01	否
国家开发银行/国开行相守计划项目	2,488,329.24	1,800,000.00	1,249,016.33	3,039,312.91	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
河南省尚德文化教育中心/强基筑梦专项基金	835,696.10		1,268.72	83,4427.38	否
北京快手科技有限公司/乡村振兴数字经济人才工程公益项目	1,071,505.15		377,720.41	693,784.74	否
江苏国技聚能环境科技有限公司/蓝色地球专项基金	1,000,000.00		4,844.25	995,155.75	否
国信国际工程咨询集团国信招标集团/山村教师公益计划	457,216.83			457,216.83	否
三天(上海)供应链管理有限公司/供应链产业与人才发展专项基金	900,000.00		900,000.00		否
浙江支付宝公益基金会/欠发达县域客服人才赋能计划	3,658,799.74		778,863.54	2,879,936.20	否
公募平台/新苗助学	8,670.43	15.79	8,686.22		否
公募平台/关爱城市特困家庭	78.53			78.53	否
公募平台/乡村小创意家行动	1,019.12	14.92	1,034.04		否
北京先锋城市基层党建研究中心/先锋专项基金	892,821.37		707,722.06	185,099.31	否
成都乡研院孵化器有限公司/点亮乡村专项基金	450,000.00			450,000.00	否
山东庞博健康科技有限公司/数字农业产业与人才发展专项基金	1,723,185.46		272,816.83	1,450,368.63	否
公募平台/助力西安温暖战役	2,669.50			2,669.50	否
北京红林制药有限公司/心系母亲河养护三江源项目		900,000.00	66,840.27	833,159.73	否
腾讯公益慈善基金会/腾讯公益数字人才开放计划	759,959.75	17,730,000.00	10,250,964.48	8,238,995.27	否
腾讯公益慈善基金会/数字强国专项基金	1,633,986.12		53,720.84	1,580,265.28	否
国家能源公益基金会/国能乡村顶梁柱基层干部培训项目		675,000.00	667,750.32	7,249.68	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
超选(北京)科技有限公司/筑梦工程专项基金	853,531.82		703,060.22	150,471.60	否
公募平台/儿童安全生态校	16,200.95			16,200.95	否
中关村精准医学基金会/精准医学专项基金	1,800,000.00		111,714.67	1,688,285.33	否
凌氏透明质生物科技(山东)有限公司/领军人才成长发展专项基金	1,797,700.00		4,284.49	1,793,415.51	否
上海静佑影视文化工作室/空间信息技术和平利用与人才发展专项基金	2,335,130.16		2,005,377.99	329,752.17	否
公募平台项目-消费帮扶项目	3,148.53			3,148.53	否
公募平台项目-医疗发展及大病救助补充体系项目		513,750.00	3,921.04	509,828.96	否
公募平台项目-乡村振兴人才教育项目		2,110,639.20	840,933.38	1,269,705.82	否
公募平台项目-医疗人才发展公益项目		1,384,951.71	607,758.49	777,193.22	否
北京京锐盛达投资管理有限公司/科技产业人才专项基金	1,800,000.00			1,800,000.00	否
纽迪希亚制药(无锡)有限公司/2022 纽迪希亚志愿者公益项目	669.80	317,140.00	317,809.80		否
周玉芹/乡村振兴项目	450,000.00		311,295.60	138,704.40	否
智库创新发展专项基金-上海全应科技有限公司	1,710,000.00		381,372.74	1,328,627.26	否
智库创新发展专项基金-国声智库文化发展(北京)中心	90,000.00			90,000.00	否
陕西智尊科技投资合伙企业/党建院士志愿强国专项基金	459,000.00	1,341,000.00		1,800,000.00	否
中升民富(河南)科技有限公司/循环经济发展专项基金	900,000.00		40,959.88	859,040.12	否
锦绣国华生物科技有限公司/三江源	90,000.00			90,000.00	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
河南省新课程教育科学研究中心/授渔工程基金		900,000.00	720,000.00	180,000.00	否
北京融技教育科技有限公司/数字强国人才发展专项基金		1,800,000.00		1,800,000.00	否
个人/精准医学专项基金		270.00		270.00	否
陕西安能燃气设备有限公司/优才专项基金		1,800,000.00		1,800,000.00	否
中华少年儿童慈善救助基金会/空间信息技术和平利用与人才发展专项基金		540,000.00	450,000.00	90,000.00	否
平行花园(北京)文化科技有限公司/新时代文明实践专项基金		1,800,000.00		1,800,000.00	否
合计	49,726,377.17	65,039,113.68	39,454,049.02	75,311,441.83	

(二) 业务活动表主要项目注释

1、收入

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	3,518,165.21	41,121,610.12	44,639,775.33	3,714,506.07	64,143,795.22	67,858,301.29
提供服务收入	2,800,468.38		2,800,468.38	202,970.30		202,970.30
政府补助收入						
投资收益	2,293,652.82		2,293,652.82	3,962,497.27		3,962,497.27
其他收入	1,021,971.29		1,021,971.29	76,112.30		76,112.30
收入合计	9,634,257.70	41,121,610.12	50,755,867.82	7,956,085.94	64,143,795.22	72,099,881.16

1.1 捐赠收入

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
限定性捐赠收入		41,121,610.12	41,121,610.12		64,143,795.22	64,143,795.22
其中：货币捐赠		41,121,610.12	41,121,610.12		53,398,495.22	53,398,495.22
非货币捐赠					10,745,300.00	10,745,300.00
非限定性捐赠收入	3,518,165.21		3,518,165.21	3,714,506.07		3,714,506.07
其中：货币捐赠	3,518,165.21		3,518,165.21	3,714,506.07		3,714,506.07
非货币捐赠						
合计	3,518,165.21	41,121,610.12	44,639,775.33	3,714,506.07	64,143,795.22	67,858,301.29

1.1.1 限定性收入明细:

2023 年度本基金会限定性捐赠收入总额 64,143,795.22 元,其中: 货币捐赠 53,398,495.22 元, 非货币捐赠 10,745,300.00 元, 明细如下:

捐赠人	本年发生额			捐款用途
	货币捐赠	物资捐赠	合计	
中国烟草总公司	2,700,000.00		2,700,000.00	相守计划公益项目
江苏汤沟两相和酒业有限公司	217,890.00		217,890.00	汤沟西部人才培养项目
北京红林制药有限公司	900,000.00		900,000.00	心系母亲河养护三江源项目
内蒙古伊利公益基金会	1,800,000.00		1,800,000.00	伊利方舟公益项目
国家开发银行	1,800,000.00		1,800,000.00	国开行相守计划项目
国家能源公益基金会	675,000.00		675,000.00	国能乡村顶梁柱基层干部培训项目
纽迪希亚制药(无锡)有限公司	313,958.00		313,958.00	纽迪希亚志愿者公益项目
陕西智尊科技投资合伙企业	1,341,000.00		1,341,000.00	党建院士志愿强国专项基金
腾讯公益慈善基金会	17,730,000.00		17,730,000.00	腾讯公益数字人才开放计划
河南省新课程教育科学研究中心	900,000.00		900,000.00	授渔工程基金
北京融技教育科技有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	数字强国人才发展专项基金
陕西安能燃气设备有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	优才专项基金
中华少年儿童慈善救助基金会	540,000.00		540,000.00	空间信息技术和平利用与人才发展专项基金

捐赠人	本年发生额			捐款用途
	货币捐赠	物资捐赠	合计	
平行花园(北京)文化科技有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	新时代文明实践专项基金
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会	720,000.00		720,000.00	筑梦工程专项基金
北京枫柏生物科技有限公司	1,350,000.00		1,350,000.00	循环经济与人才发展专项基金
福建省兴业证券慈善基金会	500,000.00		500,000.00	相守计划项目
大国食安(北京)控股集团有限公司	300,000.00		300,000.00	桑蚕丝绸文化艺术及创新产品展
桃李面包股份有限公司	300,000.00		300,000.00	桑蚕丝绸文化艺术及创新作品展
玄域(北京)等离子体科技发展有限公司	900,000.00		900,000.00	生命健康创新发展公益项目
瑞纳智能设备股份有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00	减碳惠民智慧供热项目
衡水衡艺教育咨询有限公司	190,000.00		190,000.00	乡村振兴人才教育项目
中科云科技(广东)有限公司	190,000.00		190,000.00	乡村振兴人才教育项目
深圳美丽魔方健康投资集团有限公司	190,000.00		190,000.00	乡村振兴人才教育项目
新疆苏泰物流有限公司	90,000.00		90,000.00	科技产业人才专项基金
北京唯美润群国际教育咨询有限公司	1,800,000.00		1,800,000.00	卫生健康促进与人才发展专项基金
北京金聚缘科技有限公司	1,350,000.00		1,350,000.00	区域创新发展公益项目
安徽省凝心建筑安装有限公司	1,890,000.00		1,890,000.00	绿色家园专项基金
中健长城技术服务有限公司	100,000.00		100,000.00	医疗人才发展公益项目
黄石市市政建设集团有限公司	180,000.00		180,000.00	筑梦工程专项基金
北京贝壳公益基金会	450,000.00		450,000.00	筑梦工程专项基金
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会		10,745,300.00	10,745,300.00	智慧花园-乡村治理应用软件系统
资阳科伦医药有限公司	468,825.00		468,825.00	医疗人才发展公益项目
四川省众智林药业有限公司	50,350.00		50,350.00	医疗人才发展公益项目
宜兴福鼎环保工程有限公司	450,000.00		450,000.00	智库创新发展专项基金
公募平台	513,750.00		513,750.00	医疗发展及大病救助补充体系项目
公募平台	2,110,639.20		2,110,639.20	乡村振兴人才教育项目

捐赠人	本年发生额			捐款用途
	货币捐赠	物资捐赠	合计	
公募平台	1,384,951.71		1,384,951.71	医疗人才发展公益项目
公募平台	1,830.60		1,830.60	庆奥运快乐童行
公募平台	15.79		15.79	新苗助学
公募平台	14.92		14.92	乡村小创意家行动
个人-刘子琛	270.00		270.00	精准医学专项基金
合计	53,398,495.22	10,745,300.00	64,143,795.22	

1.1.2 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
内蒙古伊利公益基金会	20,00,000.00	货币	伊利方舟公益项目
腾讯公益慈善基金会	18,000,000.00	货币	腾讯公益数字人才开放计划
福建省兴业证券慈善基金会	35,000.00	货币	相守计划项目
北京贝壳公益基金会	500,000.00	货币	筑梦工程专项基金
国家能源公益基金会	675,000.00	货币	国能乡村顶梁柱基层干部培训项目
中华少年儿童慈善救助基金会	540,000.00	货币	空间信息技术和平利用与人才发展专项基金
福建省兴业证券慈善基金会	500,000.00	货币	相守计划项目
合计	20,250,000.00		

1.1.3 大额捐赠收入

2023 年度本基金会捐赠收入总额 67,858,301.29 元,其中占捐赠收入总额 5.00%以上的大额捐赠收入列示如下:

捐赠人	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
腾讯公益慈善基金会	17,730,000.00	270,000.00	18,000,000.00	腾讯公益数字人才开放计划
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会	11,465,300.00	80,000.00	11,545,300.00	智慧花园-乡村治理应用软件系统\筑梦工程专项基金
瑞纳智能设备股份有限公司	3,600,000.00	400,000.00	4,000,000.00	减碳惠民智慧供热项目
合计	32,795,300.00	750,000.00	33,545,300.00	

1.2 提供服务收入

单位	上年发生额	本年发生额	项目
1、培训收入-青年企业家能力提升计划项目	563,055.38		青年企业家能力提升计划项目
2、培训收入-安康乡村振兴基层干部培训班	1,514,413.00		安康乡村振兴基层干部培训班项目
3、课题研究收入-后摩尔时代集成电路产业技术路线趋势及我国产业发展途径研究项目	120,000.00	29,702.97	后摩尔时代集成电路产业技术路线趋势及我国产业发展途径研究项目
4、课题研究收入-数字海洋新基建战略工程需求研究项目	230,000.00		数字海洋新基建战略工程需求研究项目
5、课题研究收入-制造强国战略背景下国家级开发区制造业高质量发展研究	75,000.00	173,267.33	制造强国战略背景下国家级开发区制造业高质量发展研究项目
6、课题研究收入-安平县丝网产业发展促进县域乡村振兴发展课题	298,000.00		安平县丝网产业发展促进县域乡村振兴发展课题项目
合计	2,800,468.38	202,970.30	

1.3 投资收益

投资收益的来源	上年发生额	本年发生额	项目
购买理财产品收益	2,293,652.82	3,962,497.27	信托投资
合计	2,293,652.82	3,962,497.27	

1.4 其他收入

项目	上年发生额	本年发生额
利息收入	1,021,467.70	72,696.71
收到个税手续费返还款	503.47	1,385.83
微信、支付宝测试费	0.12	0.05
免征增值税		2,029.70
合 计	1,021,971.29	76,112.29

2. 费用

2.1 业务活动成本

项目	上年发生额			本年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1、捐赠项目支出	19,993,923.84		19,993,923.84	38,561,912.56		38,561,912.56
项目运行费用	11,172,969.10		11,172,969.10	12,331,020.89		12,331,020.89

项目	上年发生额			本年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
直接用于受助人的款物	8,820,954.74		8,820,954.74	26,230,891.67		26,230,891.67
2、提供服务支出	1,456,718.90		1,456,718.90	339,449.37		339,449.37
合计	21,450,642.74		21,450,642.74	38,901,361.93		38,901,361.93

注：业务活动成本中项目人员的工资福利支出为 1,133,338.25 元。

2.1.1 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出项目					支出合计
		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、志愿者补贴和保险	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	
智慧花园-乡村治理应用软件系统	10,745,300.00	10,745,300.00					10,745,300.00
腾讯公益数字人才开放计划	17,730,000.00	9,565,827.31	260,265.73		380,710.50	44,160.94	10,250,964.48
相守计划项目	4,500,000.00	3,494,923.41	139,766.37		751,261.41	20,087.90	4,406,039.09
伊利方舟公益项目	1,800,000.00	990,593.00	84,629.21		12,000.00	425,542.00	1,512,764.21
合计	34,775,300.00	24,796,643.72	484,661.31	0.00	1,143,971.91	489,790.84	26,915,067.78

2.1.2 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度慈善总支出	用途
智慧花园-乡村治理应用软件系统	中共麻江县委员会	10,745,300.00	27.87%	向中国麻江县捐赠 1 套智慧花园-乡村治理应用软件系统、50 套村级中断应用系统，提高麻江县乡村治理能力，为乡村治理带来更好的治理质量和效果
腾讯公益数字人才开放计划	清华大学新闻学院	2,100,000.00	5.45%	腾讯公益数字人才开放计划
腾讯公益数字人才	上海复旦大学	3,100,000.00	8.04%	腾讯公益数字人

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度慈善总支出	用途
开放计划				才开放计划
腾讯公益数字人才开放计划	暨南大学	1,602,883.54	4.16%	腾讯公益数字人才开放计划
腾讯公益数字人才开放计划	中国传媒大学	757,483.00	1.96%	腾讯公益数字人才开放计划
腾讯公益数字人才开放计划	北京师范大学	250,000.00	0.65%	腾讯公益数字人才开放计划
相守计划项目	竹山县财政局财政专户 220000 元、竹溪县非税收入管理局汇缴结算户 217060 元、宁都县红十字会 239000 元、兴国县慈善会 202600 元	878,660.00	2.28%	项目款
相守计划项目	北京师范大学	432,900.00	1.12%	培训费
相守计划项目	北京师大励耘教育科技发展集团有限公司	400,000.00	1.04%	项目款
相守计划项目	竹山县财政局财政专户、竹溪县非税收入管理局汇缴结算户、兴国县红十字会、宁都县红十字会	400,000.00	1.04%	项目款
相守计划项目	上海奉贤区禾凌公益服务社	385,873.20	1.00%	项目款
相守计划项目	北京师范大学	304,900.00	0.79%	项目款
伊利方舟项目	飞扬博远(北京)公关顾问有限公司	335,464.00	0.87%	项目宣传款
伊利方舟项目	鲁甸县火德红镇中心小学专用账户 2500 元,同心县财政局 47500 元,墨江哈尼族自治县教育体育局 50000 元,大名县教育体育局 50000 元,道真仡佬族苗族自治县教育体育局 50000 元	200,000.00	0.52%	项目款
伊利方舟项目	飞扬博远(北京)公关顾问有限公司	160,496.00	0.42%	项目款
伊利方舟项目	大关县教育体育局项目资金专户 50000 元;鄂伦春自治旗教育体育局 50000 元;武川县教育局 50000 元	150,000.00	0.39%	项目款
伊利方舟项目	天津旺潮印刷有限公司	114,124.00	0.30%	项目款
伊利方舟项目	中国农影音像出版社有限公司	100,000.00	0.26%	项目款

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度慈善总支出	用途
合计		22,418,083.74	58.16%	

2.2 管理费用

项目	上年发生额			本年发生额		
	非限定性	限定	合计	非限定性	限定	合计
1. 行政管理人员费用	1,263,100.03		1,263,100.03	2,088,853.09		2,088,853.09
2. 行政管理事务物品耗费和 服务开支	66,992.67		66,992.67	140,069.35		140,069.35
3. 行政管理事务所用资产折旧 (摊销)及运行维护费用	1,149.96		1,149.96	8,353.27		8,353.27
4. 资产减值及处置损失						
5. 计入管理费用的税费	17,088.00		17,088.00	24,621.12		24,621.12
6. 其他						
合计	1,348,330.66		1,348,330.66	2,261,896.83		2,261,896.83

2.3 其他费用

项目	上年发生额			本年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
个人所得税滞纳金				3,000.81		3,000.81
固定资产清理				9,157.20		9,157.20
合计				12,158.01		12,158.01

七、工作人员工资福利情况

中国西部人才开发基金会 2023 年末职工人数 17 人，其中：理事长、副理事长各 1 人（理事长不领取薪酬），秘书长、副秘书长各 1 人（注：副理事长兼秘书长），其月人均工资为 19,924.31 元；专职工作人员 14 人，其月人均工资 9,055.15 元。

1. 工作人员工资薪酬发放情况

项目	上年发生额			本年发生额		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
工资奖金、津贴和补贴	705,015.81	1,118,309.87	1,823,325.68	1,178,905.25	1,179,420.30	2,358,325.55

项目	上年发生额			本年发生额		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
职工福利费	11,654.15		11,654.15	207,083.57		207,083.57
工资福利费小计	716,669.96	1,118,309.87	1,834,979.83	1,385,988.82	1,179,420.30	2,565,409.12
社会保险费	375,855.07		375,855.07	515,552.32		515,552.32
住房公积金	170,575.00		170,575.00	233,394.00		233,394.00
小计	546,430.07		546,430.07	748,946.32		748,946.32
合计	1,263,100.03	1,118,309.87	2,381,409.90	2,134,935.14	1,179,420.30	3,314,355.44

2. 本基金会负责人（理事长、副理事长、秘书长）的姓名、工作单位及在本基金会领取报酬的情况

姓名	工作单位	理事会职务	是否在协会领取报酬	领取报酬金额
丁文锋	中央党校（国家行政学院）	理事长	否	
赖德胜	中央党校（国家行政学院）	副理事长	否	
吴忠民	中央党校（国家行政学院）	副理事长	否	
李能	泛海控股股份有限公司	副理事长	否	
袁炳玉	国信国际工程咨询集团股份有限公司	副理事长	否	
田青	中国行政体制改革研究会智慧治理委员会	副理事长	否	
马景	中国西部人才开发基金会	副理事长兼秘书长	是	255,857.12
葛缛	腾讯公益慈善基金会	副理事长	否	
宋婷婷	北京快手科技有限公司	副理事长	否	
马翔宇	中国社会企业与影响力投资论坛	理事	否	
王维	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	理事	否	
朱耀汇	江苏汤沟两相和酒业有限公司	理事	否	
刘钢	中国青年企业家协会	理事	否	
张允强	东方红城市建设集团有限公司	理事	否	
张亚男	鱼子匠文化传播（北京）有限公司	理事	否	
张政	国家烟草专卖局	理事	否	
徐卫星	江苏国技聚能环境科技有限公司	理事	否	
符钢战	上海市展望发展进修学院	理事	否	
魏朝辉	中辉煌投资发展集团有限公司	理事	否	

3. 本基金会专职工作人员总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）。

部 门	工作人员总数	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
办公室	1	1	161,835.70	161,835.70
财务部	2	2	254,977.00	127,488.50
合作发展部	2	2	241,881.33	120,940.67
平台发展部	2	2	59,184.65	29,592.33
项目一部	2	2	228,809.10	114,404.55
项目二部	2	2	166,125.97	83,062.99
宣传部	1	1	83,978.38	83,978.38
研究部	2	2	324,473.30	162,236.65
合 计	14	14	1,521,265.43	108,661.82

八、关联方关系及关联方交易的说明

1. 关联方关系列示

关联方名称	与基金会关系
原国务院西部开发办公室	发起人
腾讯公益慈善基金会	主要捐赠人
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会	主要捐赠人
瑞纳智能设备股份有限公司	主要捐赠人
中国烟草总公司	主要捐赠人
安徽省凝心建筑安装有限公司	主要捐赠人
内蒙古伊利公益基金会	主要捐赠人
国家开发银行	主要捐赠人
北京融技教育科技有限公司	主要捐赠人
陕西安能燃气设备有限公司	主要捐赠人
平行花园（北京）文化科技有限公司	主要捐赠人
北京唯美润群国际教育咨询有限公司	主要捐赠人

2. 关联方交易

关联方名称	交易性质	交易金额	定价原则	备注
-------	------	------	------	----

关联方名称	交易性质	交易金额	定价原则	备注
腾讯公益慈善基金会	捐赠	17,730,000.00		
浙江省金华市东阳市南马镇花园村村民委员会	捐赠	11,545,300.00		
瑞纳智能设备股份有限公司	捐赠	4,000,000.00		
中国烟草总公司	捐赠	3,000,000.00		
安徽省凝心建筑安装有限公司	捐赠	2,090,000.00		
内蒙古伊利公益基金会	捐赠	2,000,000.00		
国家开发银行	捐赠	2,000,000.00		
北京融技教育科技有限公司	捐赠	2,000,000.00		
陕西安能燃气设备有限公司	捐赠	2,000,000.00		
平行花园（北京）文化科技有限公司	捐赠	2,000,000.00		
北京唯美润群国际教育咨询有限公司	捐赠	2,000,000.00		

3. 关联方往来

本基金会不存在关联方往来余额。

九、净资产变动额

2023 年度净资产变动额为 30,924,464.39 元；

1、结余 30,924,464.39 元。收入合计金额为 72,099,881.16 元，其中：捐赠收入 67,858,301.29 元，提供服务收入 202,970.30 元，投资收益 3,962,497.27 元，其他收入 76,112.30 元；费用合计为 41,175,416.77 元，其中：业务活动成本金额合计为 38,901,361.93 元，管理费用金额合计为 2,261,896.83 元，其他费用金额为 12,158.01 元，共结余 30,924,464.39 元，导致净资产增加 30,924,464.39 元。

2、2023 年限定性净资产转入非限定性净资产 386,51,912.56 元。

十、其他需要说明事项

1、会计报表重要项目及其增减变动情况的说明：

本基金会无会计报表重要项目及其增减变动情况的说明

2、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：

本基金会资产提供者设置途限制的相关资产详见限定性净资产明细。

3、受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：

本基金会没有代理业务及受托代理资产。

4、重大资产减值情况的说明：

本基金会无重大资产减值情况。

5、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况的说明：

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

6、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情况。

7、接受劳务捐赠情况的说明：

本基金会无接受劳务捐赠情况。

8、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。

9、有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：

无。

法定代表人（签字）：

丁文峰

财务负责人（签字）：

朱子芹

中国西部人才开发基金会

2024年3月3日





营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

91110108100017731T

扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。



名称 北京中天银会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 袁立新

出资额 710万元

成立日期 1999年08月25日

主要经营场所 北京市海淀区莲花池东路53号5层551



经营范围 依法须经批准的项目，以相
关部门批准或许可的工
程咨询服务；企业管理咨询
；税务咨询；会计服务；
注册后或许可的工程造价
咨询服务；资产评估；信
息咨询服务；除依法须经
批准的项目外，本所和
本所分公司、办事处依
照国家法律法规和政策
自主开展经营活动。经
营范围和经营项目的确
定，须经审批机关核准
后，方可开展。依法须经
批准的项目，以相
关部门批准或许可的工
程咨询服务；企业管理咨询
；税务咨询；会计服务；
注册后或许可的工程造价
咨询服务；资产评估；信
息咨询服务；除依法须经
批准的项目外，本所和
本所分公司、办事处依
照国家法律法规和政策
自主开展经营活动。经
营范围和经营项目的确
定，须经审批机关核准
后，方可开展。



2023年10月17日

登记机关



会计师事务所 执业证书



名称：北京中天银会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：袁灵新
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区莲花池东路53号5层5
 51
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000198
 批准执业文号：京财会许可[2022]0182号
 批准执业日期：2022年3月14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
北京市财政局
行政服务专用章

2022年3月14日

中华人民共和国财政部制

