

北京春晖博爱儿童救助公益基金会

2018 年审计报告

德庆财审字(2019)第 006 号

(目 录)

项目内容	序号
审计报告	1-2
基金会财务相关情况表	3
资产负债表	4
业务活动表	5
现金流量表	6
接受捐赠情况、大额收入情况	7
公募基金会公益慈善支出完成情况	8
会计报表附注	9-31

审计报告

德庆财审字（2019）第 006 号

北京春晖博爱儿童救助公益基金会：

一、审计意见

我们审计了北京春晖博爱儿童救助公益基金会（以下简称春晖博爱基金会）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的业务活动表及财务报表附注。

我们认为，春晖博爱基金会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，公允反映了春晖博爱基金会2018年12月31日的财务状况以及2018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，我们独立于春晖博爱基金会，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

编制和公允列报财务报表是春晖博爱基金会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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和《基金会财务报表审计指引》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。

在按照审计准则和《基金会财务报表审计指引》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，根据所获取的审计证据，就可能导致对春晖博爱基金会的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，审计准则和《基金会财务报表审计指引》要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致春晖博爱基金会不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京中税德庆会计师事务所有限公司



中国 北京



中国注册会计师：

（签名并盖章）

中国注册会计师：

（签名并盖章）

二〇一九年一月二十五日



地址：北京市海淀区阜外亮甲店一号恩济西园 10 号楼西三门 315 室

电话：010-88145033

邮编：100142

基金会财务相关情况表

编制单位：北京春晖博爱儿童救助公益基金会

金额单位：人民币元

基金会名称	北京春晖博爱儿童救助公益基金会		
统一社会信用代码	53110000053636838L		
办公地址	北京市朝阳区建国门外 秀水北街1号4-2-142	登记时间	2012年9月4日
联系电话	010-85326886	邮政编码	100600
法定代表人	王振耀	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	中国银行北京雅宝路支行		
银行账号	346759819246（人民币）/331160722367（美元）		
财务机构名称	财务部	联系电话	010-85326886
会计姓名	马金花	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
设有银行账号 的分支机构、 代表机构及其 开户银行和账号	无		
实 体	无		

资产负债表

编制单位:北京春晖博爱儿童救助公益基金会

2018-12-31

单位:元

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:				流动负债:			
货币资金	1	16,205,400.59	35,898,563.47	短期借款	51		
短期投资	2	7,000,000.00		应付款项	52	1,223,229.74	2,119,691.77
应收账款	3	460,257.31	121,186.60	应付工资	53		
预付账款	4	238,115.71	74,048.37	应交税金	55	48,490.91	79,167.22
存货	8	20,562.00	40,654.00	预收账款	56	160,300.00	506,500.00
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	23,924,335.61	36,134,452.44	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	1,432,020.65	2,705,358.99
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	328,964.00	393,166.24	长期负债合计	90		
减:累计折旧	32	222,841.33	222,861.70				
固定资产净值	33	106,122.67	170,304.54	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	1,432,020.65	2,705,358.99
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	106,122.67	170,304.54				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	20,248,950.63	22,102,463.99
无形资产	41	3,360.00	1,680.00	限定性净资产	105	2,352,847.00	11,498,614.00
				净资产合计	110	22,601,797.63	33,601,077.99
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	24,033,818.28	36,306,436.98	负债和净资产总计	120	24,033,818.28	36,306,436.98

单位负责人:王振耀

会计负责人:程才华

填表人:马金花

业务活动表

编制单位：北京春晖博爱儿童救助基金会

2018年度

单位：元

项 目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	10,285,604.05	31,697,641.67	41,983,245.72	9,289,999.37	48,148,016.66	57,438,016.03
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	6		10,000.00	10,000.00			
投资收益	7			-			-
其他收入	8	263,676.12		263,676.12	235,621.97		235,621.97
收入合计	9	10,549,280.17	31,707,641.67	42,256,921.84	9,525,621.34	48,148,016.66	57,673,638.00
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	36,293,295.04		36,293,295.04	41,867,958.07		41,867,958.07
其中：春晖关爱之家	12	9,702,664.34		9,702,664.34	12,728,673.02		12,728,673.02
春晖妈妈项目	13	23,650,632.94		23,650,632.94	26,695,270.41		26,695,270.41
其中：婴幼儿项目	14	8,070,950.30		8,070,950.30	7,156,090.48		7,156,090.48
学前项目	15	4,565,763.91		4,565,763.91	5,810,547.65		5,810,547.65
家庭项目	16	3,586,226.61		3,586,226.61	3,527,614.07		3,527,614.07
青少年项目	17	1,571,272.90		1,571,272.90	2,786,829.32		2,786,829.32
特需项目	18	1,720,838.19		1,720,838.19	1,530,106.81		1,530,106.81
特别项目	19				108,448.14		108,448.14
培训项目	20	4,135,581.03		4,135,581.03	5,775,633.94		5,775,633.94
春晖守望项目	21	2,939,997.76		2,939,997.76	2,434,014.64		2,434,014.64
党建工作专项经费支出	22				10,000.00		10,000.00
(二) 管理费用	23	1,497,809.60		1,497,809.60	2,863,690.83		2,863,690.83
其中：行政办公支出	24	517,918.80		517,918.80	1,001,852.78		1,001,852.78
工资福利	25	979,890.80		979,890.80	1,861,838.05		1,861,838.05
(三) 筹资费用	26	1,787,399.78		1,787,399.78	1,939,351.81		1,939,351.81
(四) 其他费用	27	16,410.23		16,410.23	3,356.93		3,356.93
其中：所得税费用	28	-		-	-		-
费用合计	29	39,594,914.65		39,594,914.65	46,674,357.64		46,674,357.64
三、限定性净资产转为非限定性净资产	30	34,811,252.86	-34,811,252.86		39,002,249.66	-39,002,249.66	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	31	5,765,618.38	-3,103,611.19	2,662,007.19	1,853,513.36	9,145,767.00	10,999,280.36

单位负责人：王振耀

会计负责人：程才华

填表人：马金花

现金流量表

编制单位:北京春晖博爱儿童救助公益基金会

2018年度

单位:元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量:	1	
接受捐赠收到的现金	2	57,257,315.34
收到会费收到的现金	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	6	-
收到的其他与业务活动有关的现金	7	245,370.55
现金流入小计	8	57,502,685.89
提供捐赠或者资助支付的现金	9	29,441,282.87
支付给员工以及为员工支付的现金	10	8,170,527.64
购买商品接受劳务支付的现金	11	-
支付的其他与业务活动有关的现金	12	6,982,993.46
现金流出小计	13	44,594,803.97
业务活动产生的现金净流量	14	12,907,881.92
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	-
取得投资收益所收到的现金	17	-
处置固定资和产无形资产所收回的现金	18	500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	19	-
现金流入小计	20	500.00
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	127,628.24
对外投资所支付的现金	22	-
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-
现金流出小计	24	127,628.24
投资活动产生的现金流量净额	25	-127,128.24
三、筹资活动产生的现金流量	26	
吸收投资所收到的现金	27	-
借款所收到的现金	28	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	-
现金流入小计	30	-
偿还借款所支付的现金	31	-
偿付利息所支付的现金	32	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	33	-
现金流出小计	34	-
筹资活动产生的现金流量净额	35	-
四、汇率变动对现金的影响	36	-87,590.80
五、现金及现金等价物净增加额	37	12,693,162.88

接受捐赠情况、大额收入情况

编制单位：北京春晖博爱儿童救助公益基金会

2018年度

单位：元

项 目	行次	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	1	56,849,482.13	588,533.90	57,438,016.03
（一）来自境内的捐赠	2	55,975,429.05	588,533.90	56,563,962.95
其中：来自境内自然人的捐赠	3	12,886,610.73	0.00	12,886,610.73
来自境内法人或者其他组织的捐赠	4	43,088,818.32	588,533.90	43,677,352.22
（二）来自境外的捐赠	5	874,053.08	0.00	874,053.08
其中：来自境外自然人的捐赠	6	27,485.21	0.00	27,485.21
来自境外法人或者其他组织的捐赠	7	846,567.87	0.00	846,567.87
二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与）	8	0.00	0.00	0.00
三、大额捐赠收入情况				
捐赠人		本年捐赠额		用途
		现金	非现金	
北京达理公益基金会		14,917,915.52	0.00	春晖妈妈项目、春晖关爱项目
中华少年儿童慈善救助公益基金会		14,583,026.84	0.00	春晖妈妈项目、春晖关爱项目
合计		29,500,942.36	0.00	

公募基金会公益慈善支出完成情况

编制单位:北京春晖博爱儿童救助公益基金会

2018年度

单位:元

项 目	行次	金 额
上年度实际收入合计	1	42,256,921.84
调整后的上年度总收入	2	42,256,921.84
本年度总支出	3	46,674,357.64
本年度用于慈善活动的支出	4	41,867,958.07
管理费用	5	2,863,690.83
其他支出	6	1,942,708.74
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例(占前三年收入平均数额的比例)	7	99.08%(87.48%)
本年度管理费用占总支出的比例	8	6.14%

单位负责人:王振耀

会计负责人:程才华

填表人:马金花

北京春晖博爱儿童救助公益基金会

财务报表附注

一、基本情况

北京春晖博爱儿童救助公益基金会（以下简称春晖博爱基金会）于 2012 年 9 月 4 日经北京市民政局批准登记。2016 年 10 月 27 取得慈善组织资格，并取得基金法人登记证书，统一社会信用代码：53110000053636838L。2017 年 7 月 10 日取得公开募捐资格证书。法定代表人：王振耀。

业务主管单位：北京市民政局。

业务范围：关爱、帮助孤残、贫困、疾患儿童，支持有利于儿童健康成长的社会公益活动。

二、财务报表的编制基础

春晖博爱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，春晖博爱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

春晖博爱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、完整地反映了春晖博爱基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1. 会计制度

春晖博爱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

春晖博爱基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

春晖博爱基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

春晖博爱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

春晖博爱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筹资费用或予以资本化。

6. 短期投资核算方法

短期投资指春晖博爱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

春晖博爱基金会的坏账核算采用备抵法,坏账准备的计提采用账龄分析法,坏账准备按账龄分析,即对账龄在一年以内的账款余额提取 5% 的坏账准备;对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 20% 的坏账准备;对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 40 % 的坏账准备;对账龄在三年以上的账款余额,提取 60% 的坏账准备。

春晖博爱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小。

8. 存货核算方法

(1) 存货分类:春晖博爱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:春晖博爱基金会材料、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:春晖博爱基金会存货每季度定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则:春晖博爱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。

(3) 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
房屋建筑	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	4 年	5%	23.75%
电子设备	3 年	5%	31.67%
办公家具	5 年	5%	19%

(4) 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。

10. 无形资产计价和摊销方法

春晖博爱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，具体如下：

无形资产类别	摊销年限
用友 U8 财务软件	5 年

11. 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。

12. 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。

春晖博爱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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

(6) 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，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

单位：元

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	1,041.13	576.70
银行存款	人民币	16,204,359.46	35,897,986.77
合计		16,205,400.59	35,898,563.47

2. 短期投资

单位：元

短期投资 种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
银行短期 理财产品	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00

截止 2018 年 12 月 31 日基金会持有的招商银行短期保本理财产品“步步生金 8688”已全部赎回。

3. 应收款项

其他应收款账龄：

单位：元

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	460,357.31	-	460,357.31	121,186.60	-	121,186.60
合计	460,357.31	-	460,357.31	121,186.60	-	121,186.60

其他应收款主要客户：

单位：元

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间
	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 (%)	
押金	8,400.00	1.83%	117,000.00	96.55%	2018 年
应收利息	445,706.31	96.82%	0.00	0.00%	
公司员工借款	3,000.00	0.65%	4,186.60	3.45%	2018 年
其他	3,151.00	0.68%	0.00	0.00%	
合计	460,257.31	100%	121,186.60	100%	

4. 预付账款

(1) 预付账款账龄：

单位：元

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	238,115.71	0.00	238,115.71	74,048.37	0.00	74,048.37
合计	238,115.71	0.00	238,115.71	74,048.37	0.00	74,048.37

(2) 预付账款主要客户：

单位：元

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间
	账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例	
制服	82,573.00	34.68%	0.00	0.00%	
福利院	75,000.00	31.50%	0.00	0.00%	
群思科技(北京)有限公司	20,700.00	8.69%	0.00	0.00%	
培训费	49,392.10	20.74%	1,975.00	2.67%	2018 年
神州专车	0.00	0.00%	1,563.81	2.12%	2018 年
招聘服务费	0.00	0.00%	3,520.00	4.75%	2018 年
首汽科技(北京)有限公司	0.00	0.00%	1,053.46	1.42%	2018 年
上海融文商务咨询有限公司	0.00	0.00%	28,222.50	38.11%	2018 年
SALESFORCE COM SINGAPORE PTE LTD	0.00	0.00%	37,713.60	50.93%	2018 年
合计	227,665.10	95.61%	74,048.37	100%	—

5. 存货

单位：元

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
接受捐赠物资	20,562.00	606,405.90	586,313.90	40,654.00
合计	20,562.00	606,405.90	586,313.90	40,654.00

截至 2018 年 12 月 31 日，存货为路由器、婴儿推车、制服等。存放地点：基金会北京办公室仓库。

6. 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

单位：元

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	328,964.00	127,628.24	63,426.00	393,166.24
其中：办公家具	2,828.00	0.00	0.00	2,828.00
电子设备	326,136.00	127,628.24	63,426.00	390,338.24
二、累计折旧合计	222,841.33	59,820.54	59,800.17	222,861.70
其中：办公家具	2,686.60	0.00	0.00	2,686.60
电子设备	220,154.73	59,820.54	59,800.17	220,175.10
三、固定资产账面价值合计	106,122.67			170,304.54

(2) 固定资产用途如下:

单位: 元

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	328,964.00	222,841.33	106,122.67	393,166.24	222,861.70	170,304.54
合计	328,964.00	222,841.33	106,122.67	393,166.24	222,861.70	170,304.54

7、无形资产

单位: 元

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、原价合计	15,800.00	0.00	0.00	15,800.00
1. 财务软件	15,800.00	0.00	0.00	15,800.00
二、累计摊销额合计	12,440.00	1,680.00	0.00	14,120.00
1. 财务软件	12,440.00	1,680.00	0.00	14,120.00
三、无形资产账面价值合计	3,360.00	0.00	1,680.00	1,680.00
1. 财务软件	3,360.00	0.00	1,680.00	1,680.00

8、其他应付款

单位: 元

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
中国关爱项目	26,841.05	3,651,208.60	3,108,068.97	569,980.68
北京商旅通航空服务有限公司	-	40,199.00	40,199.00	-
上海华程西南旅行社有限公司	29,343.00	345,909.00	351,820.00	23,432.00
晚宴	-	10,800.00	10,000.00	800.00
印刷品	-	77,150.70	42,849.00	34,301.70
租车	-	50,507.50	42,000.00	8,507.50
社保和公积金账户	5,386.30	-	5,386.30	-
快递	-	2,648.00	2,648.00	-
蓝海	-	1,335.20	1,335.20	-
全时	-	1,412.10	1,412.10	-
其他	1,418.56	347,821.73	295,004.78	54,235.51
CDE 差旅费	85,879.50	185,684.80	203,941.50	67,622.80
上海外服	-	976,578.83	723,435.92	253,142.91
员工差旅费	-	590.00	590.00	-

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
员工福利	-	53,318.00	52,418.00	900.00
个税返还	10,210.33	9,748.58	1,571.00	18,387.91
帐号错误的退款	20,700.00	553,881.60	574,581.60	-
季度款	51,981.00	6,214,488.00	6,266,469.00	-
个人部分社保	-	503,991.84	498,027.83	5,964.01
个人部分公积金	-	571,454.00	571,454.00	-
公司部分社保	-	125,108.96	107,136.24	17,972.72
公司部分公积金	-	22,974.00	22,974.00	-
群思科技(北京)有限公司	-	7,400.00	7,400.00	-
北京外企人力资源服务公司	-	69,485.07	34,766.04	34,719.03
上海体育学院	-	44,900.00	-	44,900.00
深圳迷卡雅卡服饰有限公司	-	68,025.00	-	68,025.00
上海琪歆建筑装饰有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00
梵玉实业(上海)有限公司	-	12,000.00	-	12,000.00
上海仁季机电设备有限公司	-	74,310.00	-	74,310.00
中国发展研究基金会	991,470.00	-	660,980.00	330,490.00
合计	1,223,229.74	14,522,930.51	13,626,468.48	2,119,691.77

9、预收账款

单位：元

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
gala 捐赠预收款	160,300.00	556,500.00	210,300.00	506,500.00
合计	160,300.00	556,500.00	210,300.00	506,500.00

10、应付工资

单位：元

项目	年初账面 余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余 额
应付工资	0.00	5,861,698.43	5,861,698.43	0.00
合计	0.00	5,861,698.43	5,861,698.43	0.00

11、工作人员费用明细表

单位：元

项目	年初账面 余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余 额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	5,861,698.43	5,861,698.43	0.00
二、社会保 险费	0.00	1,490,887.14	1,490,887.14	0.00
三、住房公积金	0.00	571,454.00	571,454.00	0.00
四、职工福利费	0.00	142,261.66	142,261.66	0.00
五、职工教育经费	0.00	104,226.41	104,226.41	0.00
合计	0.00	8,170,527.64	8,170,527.64	0.00

12、应交税金

单位：元

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
1. 代扣代缴个人所得税	48,490.91	79,167.22
合计	48,490.91	79,167.22

13、净资产

单位：元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1. 限定性净资产	20,248,950.63	49,020,639.76	39,874,872.76	11,498,614.00
2. 非限定性净资产	2,352,847.00	48,527,871.00	46,674,357.64	22,102,463.99
合 计	22,601,797.63	97,548,510.76	86,549,230.40	33,601,077.99

14、接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：元

项 目	行次	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	1	56,849,482.13	588,533.90	57,438,016.03
（一）来自境内的捐赠	2	55,975,429.05	588,533.90	56,563,962.95
其中：来自境内自然人的捐赠	3	12,886,610.73	0.00	12,886,610.73
来自境内法人或者其他组织的捐赠	4	43,088,818.32	588,533.90	43,677,352.22
（二）来自境外的捐赠	5	874,053.08	0.00	874,053.08
其中：来自境外自然人的捐赠	6	27,485.21	0.00	27,485.21
来自境外法人或者其他组织的捐赠	7	846,567.87	0.00	846,567.87
二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与）	8	0.00	0.00	0.00
三、大额捐赠收入情况				
捐赠人		本年捐赠额		用途
		现金	非现金	
北京达理公益基金会		14,917,915.52	0.00	春晖妈妈项目、春晖关爱项目
中华少年儿童慈善救助公益基金会		14,583,026.84	0.00	春晖妈妈项目、春晖关爱项目
合计		29,500,942.36	0.00	

15、委托理财

春晖博爱基金会除购买银行理财产品外(2018 年已全部赎回)，无其他委托理财事项。

16、业务活动成本

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
其中：春晖关爱之家	12,728,673.02	9,702,664.34
春晖妈妈项目	26,695,270.41	23,650,632.94
其中：婴幼儿项目	7,156,090.48	8,070,950.30
学前项目	5,810,547.65	4,565,763.91
家庭项目	3,527,614.07	3,586,226.61
青少年项目	2,786,829.32	1,571,272.90
特需项目	1,530,106.81	1,720,838.19
特别项目	108,448.14	0.00
培训项目	5,775,633.94	4,135,581.03
春晖守望项目	2,434,014.64	2,939,997.76
党建工作专项经费支出	10,000.00	0.00
合计	41,867,958.07	36,293,295.04

17、管理费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	1,861,838.05	979,890.80
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	231,717.02	180,736.28
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	17,907.54	7,121.84
4. 办公室房租支出	215,884.88	162,480.17
5. 残疾人就业保障金	58,461.07	27,094.94
6. 理事会费用	18,659.18	35,720.37
7. 差旅费	5,347.80	424.00
8. 中介费、劳务费	453,875.29	104,341.20
合计	2,863,690.83	1,497,809.60

18、筹资费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	151,239.85	225,865.13
办公费	579,954.94	733,839.90
慈善晚宴费用	1,115,260.04	781,193.96
宣传拍摄费	0.00	0.00
市内交通费	5,306.18	2,520.00

项目	本年发生额	上年发生额
汇兑损益	87,590.80	43,980.79
合计	1,939,351.81	1,787,399.78

19、其他费用

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	231.10	0.00
固定资产处置净损失	3,125.83	6,410.23
资产处置净损失	0.00	10,000.00
合计	3,356.93	16,410.23

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的说明

1.列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在春晖博爱基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

姓名	工作单位
王振耀	北京师范大学中国公益研究院
张志荣	北京春晖博爱儿童救助公益基金会
陆挺	华泰证券
朱彤	德意志银行集团
徐红江	北京鲲鹏投资公司
张云云	常州市政协
博珍妮	美国半边天基金会
陈芳芳	美国道富银行
董祺	凡普金科企业发展（上海）有限公司
张自立	远山资本管理有限公司
张卫民	上海意维昕国际贸易有限公司
沈向辉	南通埃菲尔服饰有限公司
刘珊	北京春晖博爱儿童救助公益基金会

在春晖博爱基金会领取报酬的理事为 2 人，2018 年领取报酬的金额为 395,276.00 元。

2. 列示春晖博爱基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

职工总数	43 人
其中：秘书长	1 人
项目部	18 人
发展部	13 人
财务部	4 人
工资总额	5,861,698.43 元
人均工资	136,318.57 元

七、重大公益慈善项目

1. 重大公益慈善项目收支明细表

单位：元

项目名称	收入	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	总计
春晖关爱之家	12,728,673.02	11,737,106.10	991,566.92	0.00	0.00	0.00	12,728,673.02
春晖妈妈项目	26,695,270.41	22,600,702.67	2,514,946.49	32,203.21	1,457,955.21	89,462.63	26,695,270.41
合计	39,423,943.43	34,337,808.77	3,506,513.41	32,203.21	1,457,955.21	89,462.63	39,423,943.43

2018 年春晖关爱之家项目收到限定性收入 12,728,673.02 元，当年项目支出 12,728,673.02 元。2018 年春晖妈妈项目收到限定性收入 26,695,270.41 元，当年项目支出 26,695,270.41 元。

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）	占年度公益总支出比例	用途
春晖关爱之家	春晖关爱之家	12,728,673.02	30.40%	为孤残儿童提供亲情化抚育
春晖妈妈项目	全国福利院	26,695,270.41	63.76%	为孤残儿童提供亲情化抚育
合计		39,423,943.43	94.16%	

八、关联方关系及其交易的说明

1. 重要关联方

重要关联方包括：

关联方名称	与基金会的关系
博珍妮	发起人、基金会理事
张志荣	发起人、基金会荣誉理事长

2. 关联交易

春晖博爱基金会无关联交易。

3. 关联方往来

春晖博爱基金会无关联方往来。

九、固定资产清查明细表

序号	资产名称	时间	数量	单价（元）	金额（元）	用途	备注
1	办公桌	2012.12.28	2	1414.00	2828.00	自用	
2	台式机-联想扬天 R4900d	2014.6.22	1	3799.00	3799.00	自用	
3	联想（Lenovo）IdeaCentre C34020 寸一体机电脑	2014.12.16	5	3399.00	16995.00	自用	
4	索尼照相机（DSC-WX350）数码相机白色	2014.12.16	1	1499.00	1499.00	自用	

序号	资产名称	时间	数量	单价 (元)	金额(元)	用途	备注
5	索尼照相机 (ILCE-5000)微单 单镜套机	2014.12.16	1	2599.00	2599.00	自用	
6	佳能 (Canon)LBP7018c 彩色激光打印机	2014.12.16	1	1699.00	1699.00	自用	
7	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
8	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
9	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
10	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
11	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
12	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
13	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
14	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
15	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
16	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
17	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
18	联想笔记本(小新 V100 HD)	2014.12.31	1	4307.00	4307.00	自用	
19	联想台式电脑 (ERAZERT425)	2014.12.25	1	3415.00	3415.00	自用	
20	打印扫描一体机 (M7450F)	2014.12.17	3	1710.00	5130.00	自用	
21	联想笔记本(小新 V100 HD)	2015.1.15	1	4307.00	4307.00	自用	
22	联想笔记本(小新 V100 HD)	2015.1.14	1	4307.00	4307.00	自用	
23	联想笔记本(小新 V100 HD)	2015.1.16	1	4307.00	4307.00	自用	

序号	资产名称	时间	数量	单价 (元)	金额(元)	用途	备注
24	联想笔记本(小新 V100 HD)	2015.3.03	1	4307.00	4307.00	自用	
25	打印扫描一体机 (M7450F)	2015.3.17	1	1710.00	1710.00	自用	
26	惠普显示器 HP1951/HP1950/HP 1740/HP1750	2014.6	1	1000.00	1000.00	自用	
27	惠普显示器 HP1951/HP1950/HP 1740/HP1750	2014.6	1	1000.00	1000.00	自用	
28	惠普显示器 HP1951/HP1950/HP 1740/HP1750	2014.6	1	1000.00	1000.00	自用	
29	惠普主机 8200EU/I52400Sp/ 250hq/4w/27k	2014.6	1	2500.00	2500.00	自用	
30	打印扫描一体机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
31	打印扫描一体机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
32	打印扫描一体机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
33	联想打印机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
34	联想打印机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
35	联想打印机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
36	联想打印机 (M7450F)	2014.12.31	1	1710.00	1710.00	自用	
37	台式电脑 (ERAZFRT425)	2014.12.31	1	3415.00	3415.00	自用	
38	台式电脑 (ERAZFRT425)	2014.12.31	1	3415.00	3415.00	自用	
39	台式电脑 (ERAZFRT427)	1905.07.08	1	3415.00	3415.00	自用	
40	思科(Cisco) SG500-28 24 交换 机	2016.5.30	1	4999.00	4999.00	自用	
41	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	

序号	资产名称	时间	数量	单价 (元)	金额(元)	用途	备注
42	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
43	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
44	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
45	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
46	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
47	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
48	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
49	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
50	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
51	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
52	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
53	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
54	ThinkPadE450	2016.09.22	1	3784.71	3784.71	自用	
55	ThinkpadE450i5	2016.10.28	1	3799.00	3799.00	自用	
56	ThinkpadE450i5	2016.10.28	1	3799.00	3799.00	自用	
57	惠普打印机 M167N	2017.01.18	1	2519.00	2519.00	自用	
58	联想笔记本电脑小 新 Air-12 6Y30/4G/128G	2017.03.06	1	3285.00	3285.00	自用	
59	联想笔记本电脑小 新 Air-12 6Y30/4G/128G	2017.03.06	1	3285.00	3285.00	自用	
60	联想笔记本电脑小 新 Air-12 6Y30/4G/128G	2017.03.06	1	3285.00	3285.00	自用	
61	服务器硬件	2017.03.13	1	10895.00	10895.00	自用	
62	Panasonic 投影仪 PT-WX3300	2017.03.20	1	2999.00	2999.00	自用	

序号	资产名称	时间	数量	单价 (元)	金额(元)	用途	备注
63	小米 Air12.5 英寸 笔记本电脑(金)	2017.05.18	1	3599.00	3599.00	自用	
64	小米 Air12.5 英寸 笔记本电脑(金)	2017.06.02	1	3599.00	3599.00	自用	
65	小米 Air12.5 英寸 笔记本电脑(金)	2017.06.02	1	3599.00	3599.00	自用	
66	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2017.06.02	1	3599.00	3,599.00	自用	
67	小米 Air12.5 英寸 笔记本电脑(金)	2017.07.17	1	3599.00	3,599.00	自用	
68	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2017.09.08	1	3599.00	3,599.00	自用	
69	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2017.09.28	1	3595.00	3,595.00	自用	
70	联想 (Thinkpad) E470c 14 寸笔记本电脑	2017.09.28	1	4999.00	4,999.00	自用	
71	联想笔记本电脑	2017.12.06	1	3599.00	3,599.00	自用	
72	联想笔记本电脑	2017.12.06	1	3599.00	3,599.00	自用	
73	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2018.01.09	1	3599.00	3,599.00	自用	
74	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2018.02.22	1	3499.00	3,499.00	自用	
75	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2018.02.22	1	3499.00	3,499.00	自用	
76	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2018.02.22	1	3499.00	3,499.00	自用	
77	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2018.02.22	1	3499.00	3,499.00	自用	
78	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑	2018.02.22	1	3499.00	3,499.00	自用	
79	小米(MI) Air12.5 英寸笔记本电脑 4G/256G	2018.03.01	1	3999.00	3,999.00	自用	
80	联想 Lenovo Air 12.2 笔记本电脑	2018.03.20	1	3474.00	3,474.00	自用	
81	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.05.07	1	3599.00	3,599.00	自用	

序号	资产名称	时间	数量	单价 (元)	金额(元)	用途	备注
82	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.05.07	1	3599.00	3,599.00	自用	
83	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.05.07	1	3599.00	3,599.00	自用	
84	Thinkpad E470 笔记 本电脑	2018.05.09	1	4758.87	4,758.87	自用	
85	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.07.04	1	3439.00	3,439.00	自用	
86	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.07.04	1	3439.00	3,439.00	自用	
87	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.07.18	1	3439.00	3,439.00	自用	
88	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.07.18	1	3439.00	3,439.00	自用	
89	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.07.23	1	3439.00	3,439.00	自用	
90	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.08.22	1	3399.00	3,399.00	自用	
91	Mac Book Pro 13 英 寸笔记本电脑	2018.09.01	1	17794.00	17,794.00	自用	
92	小米(MI) Air 12.5 英寸笔记本电脑	2018.10.09	1	3409.00	3,409.00	自用	
93	小米(MI) Air 12.6 英寸笔记本电脑	2018.10.09	1	3409.00	3,409.00	自用	
94	联想 Lenovo Air 12.2 笔记本电脑	2018.10.09	1	3399.00	3,399.00	自用	
95	佳能(Canon) EOS 5D Mark IV 单反 套机	2018.10.16	1	23648.37	23,648.37	自用	
96	联想小新潮 7000 14 英寸笔记本电脑 8G/256G	2018.11.15	1	3654.00	3,654.00	自用	
97	联想小新潮 7000 14 英寸笔记本电脑 8G/512G	2018.11.15	1	3999.00	3,999.00	自用	
98	联想小新潮 7000 14 英寸笔记本电脑 8G/512G	2018.11.26	1	3599.00	3,599.00	自用	
合计			105		393,166.24		

十、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

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产,民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

单位: 元

资金来源	捐赠金额	限定的内容	使用情况
中华少年儿童慈善救助基金会	13,837,462.44	春晖传统福利院项目	11,262,701.49
中华少年儿童慈善救助基金会	-	春晖关爱项目	1,555,927.84
中华少年儿童慈善救助基金会	419,824.00	春晖培训项目	393,486.00
中华少年儿童慈善救助基金会	325,740.40	春晖筹资及管理费	1,196,070.30
阿迪达斯体育(中国)有限公司	773,529.00	春晖运动项目	738,403.24
北京达理公益基金会	10,137,494.00	春晖关爱项目	8,437,704.30
北京达理公益基金会	3,135,921.10	春晖传统福利院项目	2,482,408.40
北京达理公益基金会	1,322,670.00	春晖培训项目	1,237,614.79
北京达理公益基金会	321,830.42	春晖筹资及管理费	321,830.40
个人捐赠者	183,868.90	春晖关爱项目	173,868.90
其他实物捐赠者	162,304.50	春晖关爱项目	140,404.50
内蒙古伊利集团股份有限公司金山公司	210,470.40	春晖关爱项目	210,470.40
上海莘奉金高速公路建设发展有限公司	500,000.00	春晖关爱项目	500,000.00
半边天基金会	303,270.00	春晖筹资及管理费	303,270.00
半边天基金会	1,601,696.16	春晖培训项目	1,601,696.16
半边天基金会	1,009,486.95	春晖乡村项目	1,009,486.95
半边天基金会	156,864.00	春晖关爱项目	-
上海起然教育管理咨询有限公司	150,480.00	春晖传统福利院项目	150,480.00
上海联劝公益基金会	199,370.97	春晖关爱项目	199,370.97
爱钱进	187,200.00	春晖筹资及管理费	7,250.00
爱钱进	908,800.00	春晖传统福利院项目	220,992.00
爱钱进	319,936.00	春晖培训项目	15,941.00
爱钱进	528,064.00	春晖关爱项目	-
周大福慈善基金会	388,869.00	春晖乡村项目	1,337,771.44
美国道富银行	355,237.00	春晖传统福利	320,946.00

资金来源	捐赠金额	限定的内容	使用情况
		院项目	
美国道富银行	39,471.20	春晖筹资及管理费	36,012.62
北京世青国际学校	76,000.00	春晖关爱项目	76,000.00
贝亲管理(上海)有限公司	92,800.00	春晖关爱项目	92,800.00
Crowd 腾讯公益-春晖妈妈守护孤儿	2,396,640.18	春晖传统福利院项目	1,475,090.00
Crowd 腾讯公益-春晖妈妈守护孤儿	267,225.11	春晖筹资及管理费	150,809.00
Crowd 腾讯公益-有一种母爱渴望离别	456,160.55	春晖关爱项目	344,578.16
Crowd 腾讯公益-有一种母爱渴望离别	50,604.29	春晖筹资及管理费	38,286.46
Crowd 腾讯公益-一对一支持春晖妈妈	40,000.00	春晖关爱项目	-
里昂投资咨询服务(上海)有限公司北京分公司	-	春晖福利院项目	50,000.00
里昂投资咨询服务(上海)有限公司北京分公司	-	春晖培训项目	261,139.69
里昂投资咨询服务(上海)有限公司北京分公司	-	春晖筹资及管理费	40,448.16
北京市社会团体管理办公室	-	党建经费	10,000.00
新华公益	305,191.39	春晖福利院项目	-
新华公益	33,910.16	春晖筹资及管理费	-
蚂蚁金服平台-春晖妈妈一帮一关爱	180,000.00	春晖关爱项目	30,000.00
Crowd 淘宝公益公益宝贝-春晖妈妈守护孤儿	3,333,745.53	春晖福利院项目	1,042,603.00
Crowd 淘宝公益公益宝贝-春晖妈妈守护孤儿	1,140,743.72	春晖培训项目	703,392.00
Crowd 淘宝公益公益宝贝-春晖妈妈守护孤儿	497,165.47	春晖筹资及管理费	233,600.00
crowd 蚂蚁金服平台-让母爱治愈伤痛	394,770.06	春晖关爱项目	-
crowd 蚂蚁金服平台-让母爱治愈伤痛	43,863.34	春晖筹资及管理费	-
Crowd 百度公益-春晖妈妈陪伴孤儿	139.35	春晖福利院项目	-
Crowd 淘宝公益-春晖妈妈陪伴孤儿(澳洲)	107,736.33	春晖福利院项目	-
Crowd 淘宝公益-春晖妈妈陪伴孤儿(澳洲)	11,970.70	春晖筹资及管理费	-

资金来源	捐赠金额	限定的内容	使用情况
CINDY SHUEH LIN	20,000.00	年报打印	20,000.00
中国扶贫基金会	7,465.29	春晖关爱项目	7,465.29
中国扶贫基金会	26,024.86	春晖晚宴搭建费	26,024.86
北京三一公益基金会	150,000.00	春晖守望项目	95,637.50
Melissa Ma	725,963.00	春晖福利院项目	374,800.00
Melissa Ma	145,539.00	春晖培训项目	34,534.50
Melissa Ma	164,498.00	春晖筹资及管理费	40,933.45
合计	48,148,016.77		39,002,249.77

十一、受托代理业务情况的说明

春晖博爱基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

春晖博爱基金会无重大资产减值情况。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

春晖博爱基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

十四、接受劳务捐赠情况的说明

2018 年，春晖博爱儿童救助公益基金会接受了来自各界的支持与帮助，集中体现在“有你才有家”2018 春晖博爱慈善晚宴中的志愿服务。其中，由互联网巨头之一的百度公司发起的百度基金会提供了 1 人次的志愿服务；苹果(中国)有限公司提供了 25 人次的志愿服务；普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所提供了 26 人次的志愿服务；上海衡纪商务咨询有限公司提供了 2 人次的志愿服务。以上这些志愿服务，均围绕慈善晚宴现场的宾客指引、同传翻译、公众倡导、公益拍卖等工作展开。在日常工作中，基金会也接受了普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所提供的 1 次内控咨询专业服务；北京市维诗律师事务所提供的 3 个商标的代理注册服务。海问律师事务所作为长期志愿单位，2018 年全年提供 64 项事宜的志愿法务咨询。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

春晖博爱基金会无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

春晖博爱基金会无资产负债表日后非调整事项。

上述二〇一八年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：（盖章）

基金会法定代表人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期:2018 年 12 月 31 日

日期:2018 年 12 月 31 日

北京中视协会计师事务所有限公司

专项信息审核报告

德庆财审字(2019)第 006 号

北京春晖博爱儿童救助公益基金会：

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》审计了北京春晖博爱儿童救助公益基金会的 2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2019 年 01 月 25 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为德庆财审字(2019)第 006 号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，北京春晖博爱儿童救助公益基金会管理层编制了其 2018 年度工作报告。北京春晖博爱儿童救助公益基金会在 2018 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在“三（三）公募基金会慈善支出情况”中，载明了本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例、本年度管理费用占总支出的比例；
2. 在“三（四）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况”中，载明了当年累计大额捐赠收入中捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上或者 500 万以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途；
3. 在“三（五）重大公益慈善项目收支明细表”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“三（六）重大公益慈善项目大额支付对象”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“三（七）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况；
6. 在“三（八）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北京春晖博爱儿童救助公益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。

在对北京春晖博爱儿童救助公益基金会 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北京春晖博爱儿童救助公益基金会 2018 年度财务报表时北京春晖博爱儿童救助公益基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容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。

附录：北京春晖博爱儿童救助公益基金会专项信息表

北京中税德庆会计师事务所有限公司



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 01 月 25 日

附送:

三、业务活动情况

(三) 慈善活动支出和管理费用情况

公募基金会		单位: 人民币 元
项目	数额	
上年度实际收入合计	42,256,921.84	
调整后的上年度总收入	42,256,921.84	
本年度总支出	46,674,357.64	
本年度用于慈善活动的支出	41,867,958.07	
管理费用	2,863,690.83	
其他支出	1,942,708.74	
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例(占前三年收入平均数额的比例)	99.08%(87.48%)	
本年度管理费用占总支出的比例	6.14%	

说明: 本表所称慈善活动、管理费用等符合《慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的规定。

计算公益慈善支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为 0.00 (单位: 人民币元),

请说明具体情况: 无。

于上年解除时间限定的净资产为 0.00 (单位: 人民币元)

请说明具体情况: 无

如果本年公益慈善支出与业务活动表中“业务活动成本本年累计数合计”不一致, 请说明具体情况:
无。

如果本年度工作人员工资福利、行政办公之和与业务活动表中“管理费用本年累计数合计”不一致, 请说明具体情况:

无。

其他需要说明的问题:

无。

(四) 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：人民币 元

项 目	行次	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	1	56,849,482.13	588,533.90	57,438,016.03
（一）来自境内的捐赠	2	55,975,429.05	588,533.90	56,563,962.95
其中：来自境内自然人的捐赠	3	12,886,610.73	0.00	12,886,610.73
来自境内法人或者其他组织的捐赠	4	43,088,818.32	588,533.90	43,677,352.22
（二）来自境外的捐赠	5	874,053.08	0.00	874,053.08
其中：来自境外自然人的捐赠	6	27,485.21	0.00	27,485.21
来自境外法人或者其他组织的捐赠	7	846,567.87	0.00	846,567.87
二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的 赠与或不符合公益性目的的赠与）	8	0.00	0.00	0.00
三、大额捐赠收入情况				
捐赠人		本年捐赠额		用途
		现金	非现金	
北京达理公益基金会		14,917,915.52	0.00	春晖妈妈项目、春晖关爱项目
中华少年儿童慈善救助公益基金会		14,583,026.84	0.00	春晖妈妈项目、春晖关爱项目
合计		29,500,942.36	0.00	

(五) 重大公益慈善项目收支明细表

单位：元

项目名称	收入	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	总计
春晖关爱之家	12,728,673.02	11,737,106.10	991,566.92	0.00	0.00	0.00	12,728,673.02
春晖妈妈项目	26,695,270.41	22,600,702.87	2,514,946.49	32,203.21	1,457,955.21	89,462.63	26,695,270.41
合计	39,423,943.43	34,337,808.97	3,506,513.41	32,203.21	1,457,955.21	89,462.63	39,423,943.43

(六) 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)	占年度公益总支出比例	用途
春晖关爱之家	春晖关爱之家	12,728,673.02	30.40%	为孤残儿童提供亲情化抚育
春晖妈妈项目	全国福利院	26,695,270.41	63.76%	为孤残儿童提供亲情化抚育
合计		39,423,943.43	94.16%	

(七) 委托理财(是指通过银行、信托公司、证券公司等金融机构进行投资行为)

春晖博爱基金会除购买银行理财产品外(2018年已经赎回),无其他委托理财事项。

(八) 关联方关系及其交易

重要关联方包括:

关联方名称	与基金会的关系
博珍妮	发起人、基金会理事
张志荣	发起人、基金会荣誉理事长

关联方未结算应收项目余额

无。

关联方未结算预付项目余额

无。

关联方未结算应付项目余额

无。

关联方未结算预收项目余额

无。

2019年12月31日



仅限审计报告使用

营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 91110108793400935U

名称 北京中税德庆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)
 住所 北京市海淀区阜外亮甲店1号恩济西园10号楼西三门315室
 法定代表人 刘高焯
 注册资本 30万元
 成立日期 2006年09月12日
 营业期限 2006年09月12日至 长期
 经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其它业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 08 月 09 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO 006470

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有大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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 北京中税德庆会计师事务所有限公司

主任会计师: 刘高焯

办公场所: 北京市海淀区阜成路42号中裕商务花园41号B座3层

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11000458

注册资本(出资额): 30 万元

批准设立文号: 京财会[2006]1994号

批准设立日期: 2006-09-08



仅限审计报告使用



姓名 刘高博
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1939年6月18日
Date of birth
工作单位 北京中兴会计师事务所
Working unit
身份证号码 110108390618601
Identity card No.



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

中兴 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2001年 11月 13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴新世纪 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2001年 11月 13日
/y /m /d

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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 11月 2日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年 11月 2日
/y /m /d



姓名 刘高博
 Full name 别 男
 Sex
 出生日期 1939年6月18日
 Date of birth
 工作单位 北京中兴会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 110108390618601
 Identity card No.



年度检验登
Annual Renewal Regi



本证书经检验合格
This certificate is valid fo



年度检验登
Annual Renewal Regis



本证书经检验合格
This certificate is valid fo



2014年3月1日
1y 1m 1d



姓名	王迅
性别	男
出生日期	1941-10-2
工作单位	北京中华会计师事务所
身份证号码	110105194110026115



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 10月 26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 10月 26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法定业务时，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.



姓名	王迅
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1941-10-2
Date of birth	
工作单位	北京中京华会计师事务所
Working unit	
身份证号码	110105194110026115
Identity card No.	



年度检验登
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



年 月 日

年 月 日