

老牛基金会
审计报告
天职业字[2018]5665号

老牛基金会
审计报告
天职业字[2018]5665号



目 录

一、审计报告	1
二、基金会财务相关情况表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、财务报表附注	8

委托单位：老牛基金会

审计单位：天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：029-68722288

传真号码：029-68722290

审计报告

天职业字[2018]5665号

老牛基金会：

一、 审计意见

我们审计了老牛基金会财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017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，公允反映了老牛基金会2017年12月31日的财务状况以及2017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，我们独立于老牛基金会，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

老牛基金会管理层（以下简称“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，管理层负责评估老牛基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算老牛基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督老牛基金会的财务报告过程。

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、基金会财务报表审计指引执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，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，就可能对老牛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老牛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。

审计报告（续）

天职业字[2018]5665号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



基金会财务相关情况表

2017年12月31日

基金会名称	老牛基金会		
机构代码	531500006673153930	统一社会信用代码	531500006673153930
办公地址	呼市敕勒川大街东方君座F座24层	登记时间	2007年12月4日
联系电话	0471-3251866	邮政编码	010010
法定代表人	雷永胜	主要经费来源	接受捐赠
开户银行	中国工商银行呼和浩特市乌兰察布东路伟业大厦支行		
银行账号	0602007009200022225		
财务机构名称	财务部	联系电话	0471-3259566
会计姓名	刘美仙	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称		代理机构主管人姓名	
税务登记号码	内地税字 150101667315393 号		
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

2017年12月31日

单位：元

编制单位：老牛基金会	行次	年末数	年初数	负债和净资产	行次	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	159,850,675.09	806,468,966.31	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	209,052.50	94,839.00
应收款项	3	485,695.00	4,182,088.97	应付工资	26		
预付账款	4			应交税金	27	43,896.30	12,184.52
存货	5	162,548.00	158,995.34	预收账款	28		
待摊费用	6	9,095,526.50	4,834,374.80	预提费用	29		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	169,594,444.59	815,644,425.42	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	252,948.80	107,023.52
长期投资：							
长期股权投资	10	1,195,191,049.62	686,939,249.62	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	34		
长期投资合计	12	1,195,191,049.62	686,939,249.62	长期应付款	35		
				其他长期负债	36		
固定资产：				长期负债合计	37		
固定资产原价	13	49,360,632.70	46,327,191.41				
减：累计折旧	14	5,070,637.65	4,034,735.84	受托代理负债：			
固定资产净值	15	44,289,995.05	42,292,455.57	受托代理负债	38		
在建工程	16			负债合计	39	252,948.80	107,023.52
文物文化资产	17						
固定资产清理	18			净资产：			
固定资产合计	19	44,289,995.05	42,292,455.57	非限定性净资产	40	1,460,007,266.57	1,595,703,833.20
无形资产：				限定性净资产	41		
无形资产	20	250,000.00		净资产合计	42	1,460,007,266.57	1,595,703,833.20
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
其他长期资产：							
信托受益权	22	50,934,726.11	50,934,726.11				
资产总计	23	1,460,260,215.37	1,595,810,856.72	负债和净资产总计	43	1,460,260,215.37	1,595,810,856.72

法定代表人：雷水胜

制表人：吴春艳

复核人：刘美仙

业务活动表

2017年度

单位：元

行次	本年实际数		上年同期数	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入				
其中：捐赠收入				
会费收入				
提供服务收入				
商品销售收入				
政府补助收入				
投资收益	4,330,366.67		6,581,155.61	
其他收入	20,022,244.58		43,391,366.45	
收入合计	24,352,611.25		49,972,522.06	
二、费用				
(一) 业务活动成本	152,370,694.91		167,943,512.60	
其中：捐赠支出	152,370,694.91		167,943,512.60	
项目支出				
(二) 管理费用	7,518,276.21		6,527,524.59	
(三) 筹资费用	160,206.76		216,777.29	
(四) 其他费用				
费用合计	160,049,177.88		174,687,814.48	
三、限定性净资产转为非限定性净资产				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-135,696,566.63		-124,715,292.42	
合计	-135,696,566.63		-124,715,292.42	

法定代表人：雷永胜

制表人：吴春艳

复核人：刘美仙



现金流量表

编制单位：老牛基金会

2017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	
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	23,244,172.19
现金流入小计	8	23,244,172.19
提供捐赠或者资助支付的现金	9	142,279,016.20
支付给员工以及为员工支付的现金	10	5,346,258.62
购买商品接受劳务支付的现金	11	3,721,716.99
支付的其他与业务活动有关的现金	12	8,220,305.71
现金流出小计	13	159,567,297.52
业务活动产生的现金流量净流量	14	-136,323,125.33
二、投资活动产生的现金流量净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	7,748,200.00
取得投资收益所收的现金	17	4,330,366.67
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	12,078,566.67
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	4,541,233.99
对外投资所支付的现金	22	516,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	520,541,233.99
投资活动产生的现金流量净额	25	-508,462,667.32
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	-1,832,498.57
五、现金及现金等价物净增加额	36	-646,618,291.22

法定代表人：雷永胜

制表：吴春艳

复核：刘美仙

老牛基金会

2017 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

老牛基金会(以下简称“本基金会”)于2007年12月4日经内蒙古自治区民政厅批准登记。统一社会信用代码:531500006673153930。法定代表人:雷永胜。

业务主管单位:内蒙古自治区人民政府金融办公室。

业务范围:以环境保护、文化教育及行业推动为主要公益方向,并兼顾救灾帮困等公益慈善领域。

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2017年12月31日的财务状况以及2017年度的业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计制度

本基金会执行财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本基金会以公历1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础,资产以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月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

本基金会期末对应收款项（含应收账款、其它应收款）的可收回性进行分析，预计可能产生的坏账损失，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损益。

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、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一至二次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会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

本基金会期末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

固定资产是指为公益项目、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) 固定资产折旧采用直线法计算。

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3%)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
房屋建筑物	30年	3.00%	3.23%
运输设备	10年	3.00%	9.70%
办公设备	5年	3.00%	19.40%

(3) 不计提折旧的固定资产

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

11. 在建工程核算方法

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

12. 无形资产计价和摊销方法

本基金会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：

软件使用权，按5年摊销。

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) 该义务是社会团体承担的现时义务。
- (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

收入是指本基金会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。

本基金会会在确认收入时，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，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

说明：年初指 2017 年 1 月 1 日，年末指 2017 年 12 月 31 日，上年指 2016 年度，本年指 2017 年度。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	560.68	560.68
其中：人民币	560.68	560.68
银行存款	23,672,114.41	52,968,405.63
其中：人民币	23,588,009.21	22,327,852.55
港币	84,104.29	30,640,514.97
美元	0.91	38.11
其他货币资金	136,178,000.00	753,500,000.00
其中：人民币	136,178,000.00	753,500,000.00
合计	159,850,675.09	806,468,966.31

注：其他货币资金为本基金会购买的招商银行点金公司理财之天添金 B 理财计划

36,178,000.00 元、工商银行挂钩黄金法人人民币理财产品(35 天投资周期) 50,000,000.00 元、平安银行卓越计划滚动型人民币公司理财产品 AGS159008-038 50,000,000.00 元。

2. 应收款项

(1) 应收款项账龄：

账 龄	年末数			年初数		
	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	485,695.00	-	485,695.00	3,925,288.97	-	3,925,288.97
1-2 年	-	-	-	22,800.00	-	22,800.00
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	234,000.00	-	234,000.00
合计	485,695.00	-	485,695.00	4,182,088.97	-	4,182,088.97

(2) 应收款项主要客户：

客户名称	年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例 (%)		
1 北京保盛旅游服务有限公司	279,011.00	57.45	1 年以内	未报销费用
2 北京外交公寓	123,000.00	25.32	1 年以内	房屋押金

客户名称	年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例 (%)		
3 北京博丰航空服务有限公司	63,684.00	13.11	1年以内	未报销费用
4 北京时尚声动文化传媒有限公司	20,000.00	4.12	1年以内	未报销费用
合计	485,695.00	100.00	--	--

3. 存货

类别	年末数			年初数		
	账面余额	资产减值准备	账面价值	账面余额	资产减值准备	账面价值
材料	162,548.00	-	162,548.00	158,995.34	-	158,995.34
合计	162,548.00	-	162,548.00	158,995.34	-	158,995.34

4. 待摊费用

明细项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
北京外交公寓房租	220,000.00	546,000.00	538,500.00	227,500.00
东方君座装修费	3,646,270.80	4,845,791.70	535,140.00	7,956,922.50
师大办公室装修费	968,104.00	-	57,000.00	911,104.00
合计	4,834,374.80	5,391,791.70	1,130,640.00	9,095,526.50

5. 长期投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	核算方法
北京洪泰启航创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	9,629,249.62	-	-	9,629,249.62	成本法
上海荷逸投资中心（有限合伙）	60,000,000.00	270,000,000.00	30,000,000.00	-	300,000,000.00	成本法
北京尚心华滋投资中心（有限合伙）	346,000,000.00	258,000,000.00	-	-	258,000,000.00	成本法
中和澳亚（北京）股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	成本法
天津尚心嘉晟投资中心（有限合伙）	31,310,000.00	31,310,000.00	21,000,000.00	7,748,200.00	44,561,800.00	成本法
珠海超新星燕园投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	20,000,000.00	成本法
北京上云创展投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	成本法

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	核算方法
上海瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	成本法
中新（黑龙江）互联网小额贷款有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00	成本法
内蒙古中朵置业有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	成本法
珠海天易隆达股权投资合伙企业（有限合伙）	250,000,000.00	-	250,000,000.00	-	250,000,000.00	成本法
合计	1,020,310,000.00	686,939,249.62	516,000,000.00	7,748,200.00	1,195,191,049.62	--

6. 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

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	46,327,191.41	4,541,233.99	1,507,792.70	49,360,632.70
其中：房屋建筑物	39,009,412.62	-	-	39,009,412.62
运输设备	3,329,146.47	488,352.99	-	3,817,499.46
办公设备	3,988,632.32	4,052,881.00	1,507,792.70	6,533,720.62
二、累计折旧合计	4,034,735.84	2,483,716.73	1,447,814.92	5,070,637.65
其中：房屋建筑物	1,051,087.00	1,261,304.34	-	2,312,391.34
运输设备	955,706.02	322,927.21	-	1,278,633.23
办公设备	2,027,942.82	899,485.18	1,447,814.92	1,479,613.08
三、固定资产账面价值合计	42,292,455.57	--	--	44,289,995.05
其中：房屋建筑物	37,958,325.62	--	--	36,697,021.28
运输设备	2,373,440.45	--	--	2,538,866.23
办公设备	1,960,689.50	--	--	5,054,107.54

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年 末 数			年 初 数		
	原 价	累 计 折 旧	账 面 价 值	原 价	累 计 折 旧	账 面 价 值
自用	49,360,632.70	5,070,637.65	44,289,995.05	46,327,191.41	4,034,735.84	42,292,455.57
合计	49,360,632.70	5,070,637.65	44,289,995.05	46,327,191.41	4,034,735.84	42,292,455.57

7. 无形资产

无形资产类别如下：

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	=	250,000.00	=	250,000.00
其中：著作权	-	250,000.00	-	250,000.00
二、累计摊销额合计	=	=	=	=
其中：著作权	-	-	-	-
三、账面价值合计	=	--	--	250,000.00
其中：著作权	-	--	--	250,000.00

8. 其他长期资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
信托受益权	50,934,726.11	-	-	50,934,726.11
合计	50,934,726.11	=	=	50,934,726.11

注：本年信托受益权未发生变化。

9. 应付款项

(1) 应付款项账龄：

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	209,052.50	100.00	-	-
1-2年	-	-	89,710.00	94.59
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	5,129.00	5.41
合计	209,052.50	100.00	94,839.00	100.00

(2) 应付款项主要客户：

客户名称	年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例 (%)		
1 古藤堡国际家居（北京）有限公司	100,000.00	47.83	1年以内	质保金
2 景德镇爱如莲花陶瓷艺术品有限公司	16,702.50	7.99	1年以内	结算期内，暂未支付
3 内蒙古森玮科技有限公司	92,350.00	44.18	1年以内	结算期内，暂未支付
合计	209,052.50	100.00	--	--

10. 应付工资

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,221,827.00	3,221,827.00	-

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
二、职工福利费	-	228,237.00	228,237.00	-
三、社会保险费	-	527,320.11	527,320.11	-
四、住房公积金	-	187,104.00	187,104.00	-
<u>合计</u>	-	<u>4,164,488.11</u>	<u>4,164,488.11</u>	-

11. 应交税金

税费项目	年初账面余额	本年应交	本年已交	年末账面余额
个人所得税	12,184.52	364,807.65	333,095.87	43,896.30
<u>合计</u>	<u>12,184.52</u>	<u>364,807.65</u>	<u>333,095.87</u>	<u>43,896.30</u>

12. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	1,595,703,833.20	24,192,404.49	159,888,971.12	1,460,007,266.57
<u>合计</u>	<u>1,595,703,833.20</u>	<u>24,192,404.49</u>	<u>159,888,971.12</u>	<u>1,460,007,266.57</u>

注：净资产较上年增加或减少的主要原因：本年增加的主要原因为投资收益 4,330,366.67 元，筹资费用净收入 19,856,908.43 元；本年减少主要原因为业务活动支出 152,370,694.91 元、管理费用 7,518,276.21 元。

13. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
北京上云创展投资中心（有限合伙）	4,330,366.67	6,581,155.61
<u>合计</u>	<u>4,330,366.67</u>	<u>6,581,155.61</u>

14. 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	21,849,613.76	41,291,966.03
汇兑损益	-1,832,498.57	2,099,400.42
其他	5,129.39	-
<u>合计</u>	<u>20,022,244.58</u>	<u>43,391,366.45</u>

15. 业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	152,370,694.91	167,943,512.60
其中：捐赠款项支出	152,370,694.91	167,943,512.60
<u>合计</u>	<u>152,370,694.91</u>	<u>167,943,512.60</u>

本年捐赠款项支出明细:

业务领域	序号	项目类别	项目内容	金额
环境保护	1	老牛湿地保护	与亨利·保尔森基金会、西藏潘德巴协会合作开展中国湿地保护项目、老牛湿地·珠峰自然保护区项目	2,808,055.00
	2	内蒙古盛乐国际生态示范区项目	与中国绿色碳汇基金会合作开展2017年度内蒙古盛乐国际生态示范区碳汇造林项目抚育管护	4,283,715.00
	3	老牛碳中和	与中国绿色碳汇基金会、昆山昱庭公益基金会合作开展2017中国绿公司年会碳中、老牛冬奥碳汇林及生态厕所+环保校园项目	16,417,338.00
	4	环境类人才培养	设立清华大学老牛环境基金	2,141,858.00
小计		--	--	25,650,966.00
文化教育	5	老牛儿童探索博物馆	与中国儿童中心、呼和浩特市政府、呼和浩特市老牛儿童探索博物馆合作开展儿童探索博物馆建设项目；与北京师范大学教育基金会、哥伦比亚大学教育学院合作开展儿童博物馆课题研究项目；与北京慈幼儿童福利研究中心合作开展老牛儿童博物馆国际交流项目	22,135,665.91
	6	学校建设	与内蒙古师范大学附属盛乐实验学校开展学校建设项目	911,280.00
	7	专项培训	与北京大学教育基金会、中社社会工作发展基金会、北京永源公益基金会、甘肃省家庭教育学会、北京太极禅等单位合作开展幼教培训、乡村教师、太极禅文化普及等专项培训项目	10,031,925.00
	8	奖助学基金	与长安国际信托股份有限公司、内蒙古师范大学附属盛乐实验学校、援助西藏发展基金会等开展老牛励志班、老牛英才奖助学金等项目	1,713,485.00
行业推动	9	文化交流	与内蒙古云曙碧公益事业基金会、中国留学人才发展基金会等机构开展文化领域的交流项目	2,730,868.00
	小计		--	37,523,223.91
行业推动	10	行业发展	支持北京师范大学教育基金会中国公益研究院、深圳市亚太国际公益基金会、北京慈益文化传播中心、北京老牛兄妹公益基金会及基金会中心网等机构合作开展机构建设项目，与北京联益慈善基金会、中国慈善联合会、深圳市亚太国际公益教育基金会等机构合作开展人才培养项目	74,444,469.00
	11	行业交流	与深圳市亚太国际公益教育基金会、中国慈善研究院有限公司、北京吴建民公益基金会及新能果等机构合作开	10,111,595.00

业务领域	序号	项目类别	项目内容	金额
			展国际慈善交流项目	
	12	行业研究	与亚美公义促进中心、北京大学教育基金会等机构合作开展慈善行业研究项目	806,517.00
	<u>小计</u>	--	--	<u>85,362,581.00</u>
扶 贫 救 灾	13	老牛扶贫帮困	与北京新阳光慈善基金会开展老牛·新阳光V爱基金儿童白血病专项救助项目； 与内蒙古自治区残疾人联合会、内蒙古自治区残疾人康复服务中心开展老牛阳光助行项目； 与内蒙古自治区红十字会合作开展老牛贫困白内障患者救治项目； 与中国扶贫基金会、内蒙古红十字会、普洱市红十字会等机构合作开展老牛桥项目	3,833,924.00
	<u>小计</u>	--	--	<u>3,833,924.00</u>
	<u>合计</u>	--	--	<u>152,370,694.91</u>

16. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	1,654,550.10	1,078,160.20
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	4,714,586.16	4,589,907.70
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	899,485.25	636,797.48
4. 工作人员社会保险费用	249,654.70	222,659.21
<u>合计</u>	<u>7,518,276.21</u>	<u>6,527,524.59</u>

行政管理事务物品耗费和服务开支明细：

项目	本年发生额	上年发生额
1. 办公费	598,769.09	242,044.62
2. 差旅费	571,085.16	782,060.76
3. 业务费	143,721.62	321,715.39
4. 交通费	200,377.50	176,546.05
5. 会议费	86,664.00	420,241.00
6. 培训费	4,840.00	87,212.00
7. 通讯费	109,873.37	172,587.12
8. 商标注册费	26,500.00	4,500.00
9. 审计费	70,225.00	69,109.00

项目	本年发生额	上年发生额
10. 律师费	21,000.00	100,000.00
11. 装修费	612,083.01	57,000.00
12. 劳务费	1,434,813.97	1,213,482.29
13. 其他费用	107,241.27	943,409.47
14. 租赁费	50,000.00	-
15. 房产税	677,392.17	-
合计	4,714,586.16	4,589,907.70

17. 筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	160,206.76	216,777.29
合计	160,206.76	216,777.29

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

序号	姓名	职务	工作单位	领取报酬金额
1	张醒生	理事长	大自然保护协会亚太区首席代表，道同资本创始合伙人	-
2	雷永胜	常务副理事长兼秘书长	原蒙牛乳业集团副总裁、董事会秘书	459,000.00
3	萨仁托娅	理事	国家一级作家，原内蒙古电影家协会副主席、秘书长	-
4	李轲	理事	嘉利公关顾问公司总裁	-
5	牛奔	理事	牛氏家族成员，老牛兄妹公益基金会理事长	-
6	沈侠	理事	老牛基金会投资顾问	-
7	王永红	理事	老牛基金会行政总监	519,283.20
8	张红岩	理事	深德公益创始人	-
9	吴士宏	理事	TCL 集团股份有限公司（HK1070）执行董事， A8 电媒音乐控股有限公司（HK0800）非执行独立董事”	-
10	杨育红	监事	中伦律师事务所合伙人	-

本基金会工作人员情况说明：本基金会工作人员共计 29 人，其中兼职 3 人；秘书长 1 人、行政总监 1 人，设秘书处（人事档案部 2 人、行政部 2 人、法务部 2 人，兼职后勤 1 人）7 人，项目部 12 人（兼职 2 人）、北京联络处 3 人、品牌传播部 3 人、财务部 2 人。

本年工作人员工资总额 3,221,827.00 元，人均工资 111,097.48 元。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1. 在计算公益事业支出比例时需要说明的事项:

本基金会本年度无需要说明的事项。

2. 在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项:

本基金会本年度无需要说明的事项。

八、重大公益项目

1. 重大公益项目收支明细表

见“五、15. 业务活动成本”。

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	占年度公益总支出比例 (%)	用途
资助在创立初期的公益业务发展和机构发展	北京老牛兄妹公益基金会	43,979,000.00	28.86	资助在创立初期的公益业务发展和机构发展
呼和浩特市儿童探索博物馆	老牛儿童探索博物馆	18,820,273.21	12.35	用于老牛儿童探索博物馆的建立和运营
老牛冬奥碳汇林项目	中国绿色碳汇基金会	15,646,270.00	10.27	用于改善生态环境、优化2022冬奥会办会环境
成立“深圳国际公益学院”	深圳市亚太国际公益基金会	14,326,671.00	9.40	公益学院的创办和运营
公益研究院日常运营	北京师范大学教育基金会	8,803,034.00	5.78	中国公益研究院及中国儿童博物馆研究中心运营费用
<u>合计</u>	—	<u>101,575,248.21</u>	<u>66.66</u>	—

九、关联方关系及其交易的说明

1. 重要关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系
牛根生	—	主要捐赠人

2. 关联交易

关联方名称	交易类别	交易金额
北京老牛兄妹公益基金会	捐赠	42,000,000.00

3. 关联方往来

本基金会本年末无关联方未结算应收项目余额。

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

本基金会本年度无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会本年度无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会本年度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

本基金会本年度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

本基金会本年度无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会本年度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

本基金会本年度无资产负债表日后非调整事项的说明。

十七、需要说明的其他事项

本基金会本年度无需要说明的其他事项。

上述 2017 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：老牛基金会



基金会法人：雷永胜

财务负责人：刘美仙

A handwritten signature in black ink, appearing to be '雷永胜' (Lei Yongsheng), the legal representative of the foundation.

日期：2018 年 2 月 13 日

日期：2018 年 2 月 13 日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 执行事务合伙人 邱靖之
 成立日期 2012年03月05日
 合伙期限 2012年03月05日至 长期
 经营范围 审查企业会计报表、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、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;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。)

与原件核对一致
(VIII)



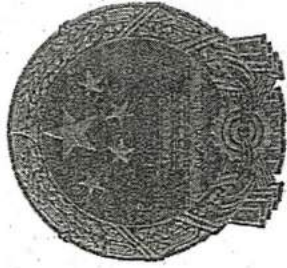
在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 08月 21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。



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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



中华人民共和国财政部制



证书编号
 No. of Certificate
 110002400122
 批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs
 陕西省注册会计师协会
 Shaanxi CPA Association
 2007年01月10日
 Date of Issuance: 2007 年 01 月 10 日

姓名 向芳芳
 Full name 向芳芳
 Sex 女
 出生日期 1970-02-03
 Date of birth 1970-02-03
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 430102197002036171
 Identity card No. 430102197002036171



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (IVMI)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 37030099002
No. of Certificate

陕西省注册会计师协会
Shaanxi Institute of CPAs

发证日期: 二〇一一年一月二十日
Date of Issuance

姓名: 王勇
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1976-09-04
Date of Birth

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working Unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号: 61243519760904513X
Identity Card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
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

事务所
CPAs

转出机构盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入机构盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所

2012年3月10日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出机构盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入机构盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d



天职国际微信

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
电话：+86-10-88827799 传真：+86-10-88018737
网址：www.tzcpa.com



e.weibo.com/tzcpa

An independent member of Baker Tilly International