深圳市桃花源生态保护基金会

自 2022 年 1 月 1 日

至 2022 年 12 月 31 日止年度财务报表

KPMG Huazhen LLP
12F, Building A
Ping An Finance Centre
280 Minxin Road
Shangcheng District
Hangzhou 310016
China
Telephone +86 (571) 2803 8000
Fax +86 (571) 2803 8111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国杭州
上城区民心路280号
平安金融中心A幢12楼
邮政编码：310016
电话 +86 (571) 2803 8000
传真 +86 (571) 2803 8111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振杭审字第 2300011 号

深圳市桃花源生态保护基金会理事会：

一、审计意见

我们审计了后附的第 1 页至第 36 页的深圳市桃花源生态保护基金会 (以下简称“深圳桃花源基金会”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母基金会资产负债表、2022 年度的合并及母基金会业务活动表、合并及母基金会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中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》(以下简称“民间非营利组织会计制度”）的规定编制，公允反映了深圳桃花源基金会 2022 年 12 月 31 日的合并及母基金会财务状况以及 2022 年度的合并及母基金会业务活动情况和现金流量。

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 (以下简称“审计准则”）和《基金会财务报表审计指引》的规定对财务报表执行了审计工作。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，我们独立于深圳桃花源基金会，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。

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG global organisation of independent member firms affiliated with KPMG International Limited ("KPMG International"), a private English company limited by guarantee.

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,是与英国私营担保有限公司 — 毕马威国际有限公司("毕马威国际")相关联的独立成员所全球性组织中的成员。

三、其他信息

深圳桃花源基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括深圳桃花源基金会 2022 年度工作报告中涵盖的信息，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到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

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，管理层负责评估深圳桃花源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，除非深圳桃花源基金会计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳桃花源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，就可能导致对深圳桃花源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深圳桃花源基金会不能持续经营。

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

(5) 评价财务报表的总体列报 (包括披露) 、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。

(6) 就深圳桃花源基金会中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)
杭州分所

中国注册会计师

苗桢

丁娣

中国 杭州

2023年 4月 4日

深圳市桃花源生态保护基金会

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年	2021 年
资产			
流动资产			
货币资金	5	28,258,976.57	19,886,706.46
短期投资	6	27,124,570.93	17,315,660.86
应收款项	7	1,021,564.62	1,180,401.37
预付账款	8	162,670.35	247,670.47
待摊费用	9	808,999.92	734,241.19
存货	10	4,715,534.23	1,415,534.23
一年内到期的非流动资产	11	2,100,000.00	2,200,000.00
其他流动资产	12	-	102,127.55
流动资产合计		64,192,316.62	43,082,342.13
非流动资产			
长期应收款	11	-	200,000.00
固定资产原价		19,866,141.35	12,740,700.35
减：累计折旧		(4,091,982.55)	(2,646,188.30)
固定资产净额	13	15,774,158.80	10,094,512.05
非流动资产合计		15,774,158.80	10,294,512.05
资产总计		79,966,475.42	53,376,854.18

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

合并资产负债表 (续)

2022 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年	2021 年
负债和净资产			
流动负债			
应付款项	14	291,520.80	1,160,391.47
应付工资	15	160,000.00	202,500.00
应交税金		6,044.17	17,320.71
流动负债合计		457,564.97	1,380,212.18
负债合计		457,564.97	1,380,212.18
净资产	16		
非限定性净资产		50,290,756.59	11,280,740.66
限定性净资产		29,218,153.86	40,715,901.34
净资产合计		79,508,910.45	51,996,642.00
负债和净资产总计		79,966,475.42	53,376,854.18

此财务报表已获理事会批准。

张爽	张铮	张倩
理事长及法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(基金会盖章)

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

母基金会资产负债表

2022 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年	2021 年
资产			
流动资产			
货币资金	21(1)	28,039,241.89	19,749,658.83
短期投资		27,124,570.93	17,315,660.86
应收款项		145,666.40	304,503.15
预付账款		160,644.15	238,440.55
待摊费用		776,628.50	734,241.19
存货		3,300,000.00	-
一年内到期的非流动资产	21(2)	5,500,000.00	2,200,000.00
流动资产合计		65,046,751.87	40,542,504.58
非流动资产			
长期应收款	21(2)	-	3,600,000.00
长期股权投资	21(3)	-	-
固定资产原价		17,107,910.32	9,982,469.32
减：累计折旧		(2,785,264.55)	(1,517,631.24)
固定资产净额		14,322,645.77	8,464,838.08
非流动资产合计		14,322,645.77	12,064,838.08
资产总计		79,369,397.64	52,607,342.66

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

母基金会资产负债表 (续)

2022 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年	2021 年
负债和净资产			
流动负债			
应付款项		291,520.80	228,447.12
应付工资		160,000.00	202,500.00
应交税金		4,934.76	17,320.71
流动负债合计		456,455.56	448,267.83
负债合计		456,455.56	448,267.83
净资产	21(4)		
非限定性净资产		49,694,788.22	11,594,208.51
限定性净资产		29,218,153.86	40,564,866.32
净资产合计		78,912,942.08	52,159,074.83
负债和净资产总计		79,369,397.64	52,607,342.66

此财务报表已获理事会批准。

张爽
理事长及法定代表人
(签名和盖章)

张铮
主管会计工作负责人
(签名和盖章)

张倩
会计机构负责人
(签名和盖章)

(基金会盖章)

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

合并业务活动表

2022 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年			2021 年		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
收入	17						
其中：捐赠收入		47,560,955.96	4,074,975.83	51,635,931.79	17,560,622.51	26,595,398.89	44,156,021.40
其他收入		1,028,878.21	-	1,028,878.21	568,505.53	-	568,505.53
投资收益		1,109,729.02	-	1,109,729.02	1,268,443.10	-	1,268,443.10
收入合计		49,699,563.19	4,074,975.83	53,774,539.02	19,397,571.14	26,595,398.89	45,992,970.03
费用							
其中：业务活动成本	18	8,080,270.35	15,572,472.81	23,652,743.16	10,418,915.53	28,288,750.76	38,707,666.29
管理费用	19	2,578,924.12	-	2,578,924.12	4,827,538.66	-	4,827,538.66
其他费用	20	30,352.79	250.50	30,603.29	1,124,991.03	461.20	1,125,452.23
费用合计		10,689,547.26	15,572,723.31	26,262,270.57	16,371,445.22	28,289,211.96	44,660,657.18
净资产变动额		39,010,015.93	(11,497,747.48)	27,512,268.45	3,026,125.92	(1,693,813.07)	1,332,312.85

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

母基金会业务活动表

2022 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年			2021 年		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
收入							
其中：捐赠收入		47,560,955.96	4,074,975.83	51,635,931.79	17,560,622.51	26,595,398.89	44,156,021.40
其他收入		48,390.17	-	48,390.17	63,401.62	-	63,401.62
投资收益		1,109,729.02	-	1,109,729.02	1,268,443.10	-	1,268,443.10
收入合计		48,719,075.15	4,074,975.83	52,794,050.98	18,892,467.23	26,595,398.89	45,487,866.12
费用							
其中：业务活动成本		8,231,305.37	15,421,437.79	23,652,743.16	10,267,880.51	28,439,785.78	38,707,666.29
管理费用		2,381,852.50	-	2,381,852.50	5,254,391.57	-	5,254,391.57
其他费用		5,337.57	250.50	5,588.07	30,601.38	461.20	31,062.58
费用合计		10,618,495.44	15,421,688.29	26,040,183.73	15,552,873.46	28,440,246.98	43,993,120.44
净资产变动额		38,100,579.71	(11,346,712.46)	26,753,867.25	3,339,593.77	(1,844,848.09)	1,494,745.68

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

合并现金流量表

2022 年度

(金额单位：人民币元)

	2022 年	2021 年
业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	31,335,931.79	36,592,135.35
销售商品收到的现金	-	1,439,364.92
收到的其他与业务活动有关的现金	450,517.72	61,801.62
业务活动现金流入小计	31,786,449.51	38,093,301.89
提供捐赠或者资助支付的现金	(13,819,594.78)	(25,686,796.78)
支付给员工以及为员工支付的现金	(5,655,961.57)	(5,608,834.47)
购买商品、接受劳务支付的现金	-	(1,582,314.84)
支付的其他与业务活动有关的现金	(5,114,001.00)	(10,166,937.63)
业务活动现金流出小计	(24,589,557.35)	(43,044,883.72)
业务活动产生 / (使用) 的现金流量净额	7,196,892.16	(4,951,581.83)
投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金	1,300,818.95	1,158,873.71
处置固定资产收回的现金	-	4,034.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	432,219.76
投资活动现金流入小计	1,300,818.95	1,595,127.47
投资所支付的现金	-	-
购建固定资产所支付的现金	(125,441.00)	(193,090.00)
投资活动现金流出小计	(125,441.00)	(193,090.00)
投资活动产生的现金流量净额	1,175,377.95	1,402,037.47

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

母基金会现金流量表

2022 年度

(金额单位：人民币元)

	2022 年	2021 年
业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	31,335,931.79	36,592,135.35
收到的其他与业务活动有关的现金	348,390.17	61,801.62
业务活动现金流入小计	31,684,321.96	36,653,936.97
提供捐赠或者资助支付的现金	(13,819,594.78)	(25,686,796.78)
支付给员工以及为员工支付的现金	(5,655,961.57)	(5,456,612.26)
支付的其他与业务活动有关的现金	(5,094,560.50)	(10,166,937.63)
业务活动现金流出小计	(24,570,116.85)	(41,310,346.67)
业务活动产生 / (使用) 的现金流量净额	7,114,205.11	(4,656,409.70)
投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益所收到的现金	1,300,818.95	1,158,873.71
处置固定资产收回的现金	-	4,034.00
投资活动现金流入小计	1,300,818.95	1,162,907.71
投资所支付的现金	-	-
购建固定资产所支付的现金	(125,441.00)	(193,090.00)
投资活动现金流出小计	(125,441.00)	(193,090.00)
投资活动产生的现金流量净额	1,175,377.95	969,817.71
现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	8,289,583.06	(3,686,591.99)
加：年初现金及现金等价物余额	19,749,658.83	23,436,250.82
年末现金及现金等价物余额	28,039,241.89	19,749,658.83

刊载于第 10 页至第 36 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

深圳市桃花源生态保护基金会

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

1　基本情况

深圳市桃花源生态保护基金会 (以下简称“深圳桃花源基金会”) 是经深圳市民政局批准成立的民间非营利组织。深圳桃花源基金会于 2015 年 7 月 20 日领取了深圳市民政局颁发的深基证字第 0149 号基金会法人登记证书，注册地址为深圳市，组织机构代码为 34981231-9，法定代表人为张爽。深圳桃花源基金会于 2020 年 4 月 3 日更新了基金会法人登记证书，统一社会信用代码为 53440300349812319 7，有效期为 2020 年 4 月 3 日至 2024 年 4 月 3 日。深圳桃花源基金会的业务主管单位为深圳市相关职能部门和单位，主要从事资助建立和建设自然保护基地、资助生态环保相关公益活动的开展和资助生物多样性保护新机制、新模式相关项目的研究。

业务主管单位：深圳市相关职能部门和单位；深圳市民政局。

本基金会及子公司 (以下简称“本集团”) 业务范围：资助建立和建设自然保护基地；资助生态环保相关公益活动的开展；资助生物多样性保护新机制、新模式相关项目的，农产品加工销售。

截止 2022 年 12 月 31 日，本基金会存在子公司平武县老河沟百花谷蜜业有限公司 (详见附注 24)，未设有分支、代表机构。

2、　财务报表的编制基础

本集团以持续经营为基础编制财务报表。

(1)　遵循声明

按照中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》的要求，本集团编制的财务报表符合《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 2022 年 12 月 31 日的合并财务状况和母基金财务状况、2022 年度的合并业务活动情况和母基金业务活动情况和合并现金流量和母基金现金流量。

3　主要会计政策和主要会计估计

(1)　会计制度

本集团编制财务报表所采用的主要会计政策，是根据中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》而制定的。

(2)　会计年度

本集团的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3)　记账本位币及列报货币

本集团的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

(4)　记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除特别声明外，资产以历史成本为计价原则。

(5)　现金和现金等价物

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(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)　坏账核算方法

本集团在期末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。

(8) 存货核算方法

(a) 存货分类：本集团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。

(b) 取得和发出的计价方法：本集团会材料、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。

(c) 存货的盘存制度：本基金会存货每年定期盘点一次。

(d) 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) 长期股权投资

本集团对被投资单位具有控制，采用权益法进行核算。

(10) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本基金会及本基金会控制的子公司。控制，是指控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该单位的经济活动中获得利益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本基金会不一致时，合并时已按照本基金会的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。

(11) 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指本集团为行政管理、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。

(a) 固定资产按取得时的实际成本计价。

(b) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法，按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，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	10 - 42 年	0% - 5%	2.26% - 10.00%
科研设备	4 - 5 年	0%	20.00% - 25.00%
电子设备	3 年	0% - 5%	31.67% - 33.33%
其他设备	3 - 5 年	0% - 5%	19.00% - 33.33%

(12) 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，本集团将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表单列项目予以反映：

(a) 该义务是集团承担的现时义务。

(b) 该义务的履行很可能导致经济利益或服务潜在的资源流出。

(c) 该义务的金额能够可靠地计量。

(13) 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 (如资产的投资收益和利息等) 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。

(14) 收入确认原则

收入是指本集团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在的流入。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。本集团在确认收入时，区分交换交易所形成的和非交换交易所形成的收入。

(a) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本集团对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

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。

(b) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易形成的收入本集团按以下方法确认：

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；但当集团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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向集团捐赠时，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。

对于本集团接受的劳务捐赠，不予确认。

(15) 成本费用划分原则

本集团的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(a) 业务活动成本核算本集团为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(b) 管理费用核算本集团为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(c) 筹资费用核算本集团为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(d) 其他费用核算本集团发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

(16) 关联方

如果本集团有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响；或另一方有能力直接或间接控制或共同控制本基本会或对本集团施加重大影响；或本集团会与另一方或多方同受一方控制，均被视为关联方。关联方可为个人或企业。

4 税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
其他教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应税销售额	3%

本集团适用企业所得税率为 25%，根据《财政部国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》，本基金会享受免征企业所得税资格。

本集团之子公司平武县老河沟百花谷蜜业有限公司本年企业所得税率为 25% 。

5 货币资金

	2022年	2021年
银行存款	28,258,976.57	19,886,706.46

6 短期投资

	2022 年	2021 年
信托投资	27,124,570.93	17,315,660.86

短期投资包括一项委托万向信托股份公司开展的理财业务：万向信托 - 桃花源生态保护基金会资产管理账户单一资金信托，信托成立于 2019 年 7 月 18 日，信托初始投资额人民币 7,000,000.00 元，2020 年 7 月 9 日追加投资额人民币 10,000,000.00 元，无固定期限，受托人万向信托股份公司不收取保管费，不收取报酬。2022 年 8 月 25 日，四川桃花源生态保护基金会将其持有的初始投资额人民币 10,000,000.00 元的万向信托 - 桃花源生态保护基金会资产管理账户单一资金信托下全部信托受益权通过承继转让给深圳市桃花源生态保护基金会。截止至 2022 年 12 月 31 日，信托账户资产人民币 27,124,570.93 元，当期实现信托收益人民币 1,300,818.95 元。

万向信托股份公司法定代表人及董事长为肖风。于 2022 及 2021 年，肖风为本集团捐赠人民币 0 元、人民币 1,200,000.00 元。

7 应收款项

	2022 年	2021 年
应收账款	804,798.27	804,798.27
其他应收款	216,766.35	375,603.10
合计	1,021,564.62	1,180,401.37

(1) 应收账款:

	2022年	2021年
应收账款	804,798.27	804,798.27

应收账款账龄

	年末数			年初数		
账龄	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	-	-	-	5,500.00	-	5,500.00
1-2年	5,500.00	-	5,500.00	780,531.27	-	780,531.27
2-3年	780,531.27	-	780,531.27	18,767.00	-	18,767.00
3-4年	18,767.00	-	18,767.00			
合计	804,798.27	-	804,798.27	804,798.27	-	804,798.27

(2) 其他应收款:

	2022年	2021年
其他应收款	216,766.35	375,603.10

其他应收款账龄

	年末数			年初数		
账龄	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	18,866.00	-	18,866.00	247,802.70	-	247,802.70
1-2年	70,299.55	-	70,299.55	92,000.00	-	92,000.00
2-3年	92,000.00	-	92,000.00	35,800.40	-	35,800.40
3年以上	35,600.80	-	35,600.80	-	-	-
合计	216,766.35	-	216,766.35	375,603.10	-	375,603.10

8 预付账款

(1) 预付账款账龄:

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	245,317.94	-	245,317.94	162,670.35	-	162,670.35
1 - 2 年	2,352.53	-	2,352.53	-	-	-
合计	247,670.47	-	247,670.47	162,670.35	-	162,670.35

(2) 预付账款主要对象:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	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		
1 北京若木印象图文设计有限公司	143,319.00	57.87%	157,364.00	96.74%	1 年以内	专业服务费
2 中国科学院科技战略咨询研究院	80,000.00	32.30%	-	-	-	-
3 滴滴出行科技有限公司	12,769.02	5.15%	3,280.15	2.02%	1 年以内	交通费
4 浙江阿里商旅旅行社有限公司	2,352.53	0.95%	-	-	-	-
5 其他	9,229.92	3.73%	2,026.20	1.24%	1 年以内	其他
合计	247,670.47	100.00%	162,670.35	100.00%		

9 待摊费用

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
保险费	446,036.35	675,762.36	(588,116.97)	533,681.74
租金	227,008.00	314,500.00	(325,424.70)	216,083.30
IT 服务费	61,196.84	61,622.00	(63,583.96)	59,234.88
合计	734,241.19	1,051,884.36	(977,125.63)	808,999.92

10 存货

	2022 年	2021 年
在产品	-	522,418.43
持有以备捐赠的物资	3,300,000.00	-
产成品	1,415,534.23	893,115.80
合计	4,715,534.23	1,415,534.23

截止至 2022 年 12 月 31 日，本集团持有以备捐赠的物资为 2022 年接受阿里巴巴公益基金会捐赠的亚洲象智能定位项圈，人民币 3,300,000.00 元，产成品为子公司平武县老河沟百花谷蜜业有限公司生产的蜂蜜人民币 1,415,534.23 元。

11 一年内到期的非流动资产及长期应收款

(1) 一年内到期的非流动资产：

	2022 年	2021 年
年初余额	2,200,000.00	-
加：一年内到期的长期应收款	200,000.00	2,200,000.00
其中：账面余额	1,350,000.00	-
坏账准备	(1,150,000.00)	-
减：本年收到	(300,000.00)	-
坏账准备	-	-
年末余额	2,100,000.00	2,200,000.00

一年内到期的长期应收款账龄

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
1-2年				2,200,000.00	-	2,200,000.00
2-3年	1,900,000.00	-	1,900,000.00	-	-	-
3年以上	1,350,000.00	(1,150,000.00)	200,000.00	-	-	-
合计	3,250,000.00	(1,150,000.00)	2,100,000.00	2,200,000.00	-	2,200,000.00

一年内到期的长期应收款主要客户

客户名称	年末账面余额			年初账面余额			欠款时间	欠款原因
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值		
深圳桃花香电子商务有限公司	3,250,000.00	(1,150,000.00)	2,100,000.00	2,200,000.00	-	2,200,000.00	2-5年	借款

坏账准备的变动情况如下：

	2022 年	2021 年
年初余额	-	-
本年从长期应收款转入	(1,150,000.00)	-
本年增加	-	-
年末余额	(1,150,000.00)	-

(2) 长期应收款：

	2022 年	2021 年
长期应收款	200,000.00	4,239,610.85
减：一年内到期的长期应收款	(200,000.00)	(2,200,000.00)
坏账准备	-	(1,839,610.85)
年末余额	-	200,000.00

长期应收款账龄

	年末数			年初数		
账龄	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
3 年以上	-	-	-	2,039,610.85	(1,839,610.85)	200,000.00
合计	-	-	-	2,039,610.85	(1,839,610.85)	200,000.00

截止至 2022 年 12 月 31 日，本集团与深圳桃花香电子商务有限公司就已到期款项人民币 3,250,000.00 元签署展期协议，协议约定还款日展期至 2023 年 12 月 31 日。

12 其他流动资产

	2022 年	2021 年
预缴增值税	-	102,070.98
预缴其他税费	-	56.57
合计	-	102,127.55

13 固定资产

(1) 固定资产类别如下:

	房屋及建筑物	科研设备	电子设备	其他设备	合计
成本					
2020 年 12 月 31 日余额	1,799,713.00	56,275.00	387,333.06	2,557.00	2,245,878.06
本年增加	7,323,302.97	-	388,901.94	40,260.00	7,752,464.91
合并增加	1,925,306.82	-	93,874.37	739,049.84	2,758,231.03
本年减少	-	-	(15,873.65)	-	(15,873.65)
2021 年 12 月 31 日余额	11,048,322.79	56,275.00	854,235.72	781,866.84	12,740,700.35
本年增加	-	-	125,441.00	7,000,000.00	7,125,441.00
合并增加	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	11,048,322.79	56,275.00	979,676.72	7,781,866.84	19,866,141.35
减: 累计折旧					
2020 年 12 月 31 日余额	(409,062.52)	(56,275.00)	(189,582.25)	(1,136.48)	(656,056.25)
本年计提折旧	(1,124,556.00)	-	(429,689.47)	(446,501.88)	(2,000,747.35)
本年冲销	-	-	10,615.30	-	10,615.30
2021 年 12 月 31 日余额	(1,533,618.52)	(56,275.00)	(608,656.42)	(447,638.36)	(2,646,188.30)
本年计提折旧	(653,849.16)	-	(144,150.88)	(647,794.21)	(1,445,794.25)
本年冲销	-	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日余额	(2,187,467.68)	(56,275.00)	(752,807.30)	(1,095,432.57)	(4,091,982.55)
账面价值					
2022 年 12 月 31 日	8,860,855.11	-	226,869.42	6,686,434.27	15,774,158.80
2021 年 12 月 31 日	9,514,704.27	-	245,579.30	334,228.48	10,094,512.05

(2) 固定资产用途如下:

用途	年末数			年初数		
	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值
公益项目 - 四川老河沟项目	17,736,521.06	(3,475,072.17)	14,261,448.89	10,736,521.06	(2,209,527.22)	8,526,993.84
公益项目 - 民间保护地联盟	119,363.73	(118,116.31)	1,247.42	119,363.73	(107,612.54)	11,751.19
公益项目 - 自然教育	123,897.57	(96,708.55)	27,189.02	104,898.57	(70,050.25)	34,848.32
公益项目 - 蓝色先锋	90,869.00	(78,650.33)	12,218.67	87,321.00	(70,468.39)	16,852.61
公益项目 - 自然保护专项	19,454.40	(19,454.40)	-	19,454.40	(19,454.40)	-
公益项目 - 网课项目	10,174.00	(9,043.52)	1,130.48	10,174.00	(5,652.20)	4,521.80
公益项目 - CBD 项目	95,931.00	(27,790.76)	68,140.24	54,085.00	(3,950.49)	50,134.51
公益项目 - 上海东滩	1,325,970.38	(60,751.74)	1,265,218.64	1,325,970.38	(29,055.18)	1,296,915.20
公益项目 - 吉林向海项目	373.50	(373.50)	-	373.50	(373.50)	-
公益项目 - 黄山九龙峰	6,099.10	(2,525.03)	3,574.07	2,200.10	(2,200.10)	-
公益项目 - 自然知识传播项目	693.61	(693.61)	-	693.61	(693.61)	-
基本运营	336,794.00	(202,802.63)	133,991.37	279,645.00	(127,150.42)	152,494.58
合计	19,866,141.35	(4,091,982.55)	15,774,158.80	12,740,700.35	(2,646,188.30)	10,094,512.05

2022 年接受阿里巴巴公益基金会捐赠的无人机终端遥测、户外三防手持机及其配套的软件，人民币 7,000,000.00 元。

14 应付款项

	2022 年	2021 年
应付账款	33,020.62	922,142.11
其他应付款	258,500.18	238,249.36
合计	291,520.80	1,160,391.47

(1) 应付款项

	2022 年	2021 年
四川省泸州市世纪建筑工程有限公司	17,368.00	17,368.00
四川省立圣达建设工程有限公司	15,652.62	15,652.62
深圳市西子江生态科技有限公司	-	35,745.00
健康元药业集团股份有限公司	-	853,376.49
	33,020.62	922,142.11

(2) 其他应付款

	2022 年	2021 年
其他	258,500.18	238,249.36

15 应付工资

	年初数	本年计提	本年支付	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	202,500.00	4,590,751.08	(4,633,251.08)	160,000.00
社会保险费	-	688,174.01	(688,174.01)	-
其中：医疗保险费	-	226,299.83	(226,299.83)	-
基本养老保险费	-	429,380.19	(429,380.19)	-
失业保险费	-	13,464.60	(13,464.60)	-
工伤保险费	-	12,526.18	(12,526.18)	-
生育保险费	-	6,503.21	(6,503.21)	-
住房公积金	-	334,536.48	(334,536.48)	-
合计	202,500.00	5,613,461.57	(5,655,961.57)	160,000.00

16 净资产

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	11,280,740.66	49,699,563.19	(10,689,547.26)	50,290,756.59
限定性净资产	40,715,901.34	4,074,975.83	(15,572,723.31)	29,218,153.86
合计	51,996,642.00	53,774,539.02	(26,262,270.57)	79,508,910.45

净资产变动情况说明

2022 年度本集团净资产增加人民币 27,512,268.45 元。其中，收入为人民币 53,774,539.02 元 (其中捐赠收入为人民币 51,635,931.79 元，其他收入为人民币 1,028,878.21 元，投资收益为人民币 1,109,729.02 元)，费用为人民币 26,262,270.57 元 (其中业务活动成本金额为人民币 23,652,743.16 元，管理费用金额合计为人民币 2,578,924.12 元，其他费用金额为人民币 30,603.29 元) 。

17 收入

(1) 按类别划分

	2022 年			2021 年		
	限定性	非限定性	合计	限定性	非限定性	合计
捐赠收入	4,074,975.83	47,560,955.96	51,635,931.79	26,595,398.89	17,560,622.51	44,156,021.40
其他收入	-	1,028,878.21	1,028,878.21	-	568,505.53	568,505.53
- 利息收入	-	41,698.09	41,698.09	-	52,669.58	52,669.58
- 其他收入	-	987,180.12	987,180.12	-	515,835.95	515,835.95
投资收益	-	1,109,729.02	1,109,729.02	-	1,268,443.10	1,268,443.10
合计	4,074,975.83	49,699,563.19	53,774,539.02	26,595,398.89	19,397,571.14	45,992,970.03

(2) 大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过集团当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人:

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	合计	限定性	非限定性	合计
四川桃花源生态保护基金会	-	22,940,087.84	22,940,087.84	-	7,563,886.05	7,563,886.05
其中: 捐赠资产	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	7,563,886.05	7,563,886.05
浙江恒峰国际控股有限公司	-	300,000.00	300,000.00	6,400,000.00	200,000.00	6,600,000.00
其中: 捐款	-	-	-	6,400,000.00	200,000.00	6,600,000.00
阿里巴巴公益基金会	800,000.00	10,300,000.00	11,100,000.00	-	-	-
其中: 捐赠资产	-	10,300,000.00	10,300,000.00	-	-	-
合计	800,000.00	33,540,087.84	34,340,087.84	6,400,000.00	7,763,886.05	14,163,886.05

(3) 其他收入

	2022 年	2021 年
无法支付的应付款项	931,944.35	-
销售商品收入	-	505,101.66
房租收入	48,543.69	-
利息收入	41,698.09	52,669.58
其他	6,692.08	10,734.29
合计	1,028,878.21	568,505.53

18 业务活动成本

	2022 年	2021 年
捐赠项目成本		
其中：吉林向海项目	1,956,588.65	1,959,621.00
民间保护地联盟	1,130,225.31	474,988.01
自然知识传播项目	11,754.75	892,212.26
海绵城市项目	-	205,976.78
自然保护专项项目	796,031.22	743,971.16
自然教育项目	459,030.75	2,160,842.71
蓝色先锋项目	865,643.91	145,689.94
四川老河沟项目	5,114,010.31	5,410,369.56
非洲巡护员项目	1,108,594.33	-
四川八月林项目	2,333,134.13	2,194,211.79
黄山九龙峰项目	2,017,715.38	2,720,134.75
龙坞项目	-	50,263.17
青年项目	-	70,092.04
丹江项目	61,089.42	145,208.17
龙溪虹口项目	87,590.00	1,668,045.17
城市生境项目 (上海城市花园)	206,779.92	357,859.93
神农架太阳坪项目	2,036,019.85	2,047,413.02
海洋项目	133,109.56	1,902,882.01
生态校园项目	-	69,023.13
巡护员设备及系统	4,117.55	20,951.74
社区保护地项目	259,627.70	17,256.77
江山雪岭项目	2,244,354.17	12,969,190.03
CBD 项目	1,787,423.46	2,007,906.77
滇金丝猴项目	537,170.82	137,299.92
China Resilient GBA	382,052.09	-
其他项目	120,679.88	336,256.46
合计	23,652,743.16	38,707,666.29

19 管理费用

	2022年	2021年
行政办公支出		
其中：专业服务费	555,521.40	538,806.62
保险	323,392.67	552,572.42
办公费	70,612.97	74,384.74
电话费	13,623.40	24,702.94
邮递费	11,880.04	18,459.04
差旅费	157,978.53	86,283.11
折旧	250,085.47	253,570.38
工资	537,100.00	810,367.70
社会保险及住房公积金	166,728.90	275,219.53
福利费	20,810.30	85,693.74
业务招待费	6,709.16	56,871.25
租金	337,216.70	122,301.01
清洁费	6,120.00	4,894.00
低值易耗品	482.16	2,705.06
仓储费	10,800.00	31,040.00
坏账准备	-	1,839,610.85
其他	109,862.42	50,056.27
合计	2,578,924.12	4,827,538.66

20 其他费用

	2022年	2021年
银行手续费	4,880.71	5,936.30
汇兑损失	1,815.16	22,275.46
商品销售成本	-	874,822.41
其他	23,907.42	222,418.06
合计	30,603.29	1,125,452.23

21 母基金会财务报表主要项目注释

(1) 货币资金

	2022年	2021年
银行存款	28,039,241.89	19,749,658.83

(2) 长期应收款

(a) 一年内到期的非流动资产:

	2022年	2021年
年初余额	2,200,000.00	-
加: 新增一年内到期的长期应收款账面价值	3,600,000.00	2,200,000.00
其中: 账面余额	6,150,000.00	2,200,000.00
坏账准备	(2,550,000.00)	-
减: 本年收到	(300,000.00)	-
坏账准备	-	-
年末余额	5,500,000.00	2,200,000.00

一年内到期的长期应收款账龄

	年末数			年初数		
账龄	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1-2年				2,200,000.00	-	2,200,000.00
2-3年	1,900,000.00	-	1,900,000.00	-	-	-
3年以上	6,150,000.00	(2,550,000.00)	3,600,000.00	-	-	-
合计	8,050,000.00	(2,550,000.00)	5,500,000.00	2,200,000.00	-	2,200,000.00

一年内到期的长期应收款主要客户

客户名称	年末账面余额		年初账面余额			
	账面余额	占长期应收款项总额的比例 (%)	账面余额	占长期应收款项总额的比例 (%)	欠款时间	欠款原因
深圳桃花香电子商务有限公司	2,100,000.00	38.18%	2,200,000.00	100.00%	2 - 3 年	借款
平武县老河沟百花谷蜜业有限公司	3,400,000.00	61.82%	-	-	3 年以上	借款
合计	5,500,000.00	100.00%	2,200,000.00	100.00%		

坏账准备的变动情况如下:

	2022 年	2021 年
年初余额	-	-
本年从长期应收款转入	(2,550,000.00)	-
本年增加	-	-
年末余额	(2,550,000.00)	-

(b) 长期应收款:

	2022 年	2021 年
长期应收款	3,600,000.00	8,350,000.00
减: 一年内到期的长期应收款	(3,600,000.00)	(2,200,000.00)
坏账准备	-	(2,550,000.00)
年末余额	-	3,600,000.00

截止至 2022 年 12 月 31 日，本基金会与深圳桃花香电子商务有限公司就已到期款项人民币 2,100,000.00 元签署展期协议，协议约定还款日展期至 2023 年 12 月 31 日。

同时，深圳桃花香电子商务有限公司与本基金会之子公司平武县老河沟百花谷蜜业有限公司和本基金会约定，深圳桃花香电子商务有限公司与平武县老河沟百花谷蜜业有限公司共同承担债务，如若债务人任何一方欠缺偿债能力，另一方应确保自身还款能力的情况下使用当年盈利部分替另一方偿还债务。

(3) 长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
平武县老河沟百花谷蜜业有限公司	-	-	-	100%	权益法

2021 年 1 月 7 日，四川桃花源生态保护基金会 (以下简称“四川桃花源基金会”) 与本基金会签订股权转让协议，四川桃花源基金会将其持有平武县老河沟百花谷蜜业有限公司的初始投资成本为人民币 375 万元，账面价值为人民币 0 元的股权以人民币 0 元对价转让给本基金会。

(4) 净资产

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	11,594,208.51	48,719,075.15	(10,618,495.44)	49,694,788.22
限定性净资产	40,564,866.32	4,074,975.83	(15,421,688.29)	29,218,153.86
合计	52,159,074.83	52,794,050.98	(26,040,183.73)	78,912,942.08

净资产变动情况说明

2022 年度本基金会净资产增加人民币 26,753,867.25 元。其中，收入为人民币 52,794,050.98 元 (其中捐赠收入为人民币 51,635,931.79 元，其他收入为人民币 48,390.17 元，投资收益为人民币 1,109,729.02 元)，费用为人民币 26,040,183.73 元 (其中业务活动成本金额为人民币 23,652,743.16 元，管理费用金额合计为人民币 2,381,852.50 元，其他费用金额为人民币 5,588.07 元) 。

22 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) 本届理事会成员的姓名、工作单位、在本集团领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

本集团共有理事 5 名，具体信息如下：

姓名	工作单位	在本基金会职务	2022 年 领取的报酬
张爽	桃花源国际保护基金有限公司	理事长	41,593.50
马云	浙江马云公益基金会	副理事长	-
马化腾	腾讯公司	理事	-
朱保国	健康元药业集团股份有限公司	理事	-
沈国军	银泰集团	秘书长	-

(2) 本集团职工总数 (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)

部门	职工人数	工资总额 (人民币元)	人均月工资 (人民币元)
保护管理	16	3,640,835.31	18,962.68

23 在计算年度慈善活动支出和年度管理费用时需要具体说明的事项

本集团 2022 年度慈善活动支出总额为人民币 23,652,743.16 元，上年度净资产余额为人民币 51,996,642.00 元，慈善活动支出占上一年净资产余额的 45.49%；管理费用支出总额为人民币 2,578,924.12 元，其他费用支出总额为人民币 30,603.29 元，本年度总支出为人民币 26,262,270.57 元，管理费用支出占本年总支出的比例为 9.82%，其他费用支出占本年总支出的 0.12% 。

24 在子公司中的权益

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日，本集团的构成如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例% (或类似权益比例) 直接	间接	取得方式
平武县老河沟百花谷蜜业有限公司	中国四川	中国四川	农产品加工销售	人民币 3,750,000.00	100.00%	-	合并取得

25 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						
		直接用于受助人的款物	项目直接成本					
			采购费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	差旅费用	其他费用	合计
1 四川老河沟项目	859,442.40	3,012,638.18	153,721.53	659,542.52	1,199,384.00	15,162.58	73,561.50	5,114,010.31
2 四川八月林项目	-	1,929,730.52	4,292.24	365,212.08	-	4,003.00	29,896.29	2,333,134.13
3 吉林向海项目	42,363.73	1,480,985.63	4,641.03	447,918.77	-	1,065.05	21,978.17	1,956,588.65
4 黄山九龙峰项目	621,955.00	1,845,138.00	94,048.96	3,299.87	324.93	22,840.41	52,063.21	2,017,715.38
5 神农架太阳坪项目	-	1,414,959.60	7,189.32	549,423.49	544.72	5,628.90	58,273.82	2,036,019.85
6 江山雪岭项目	-	1,677,697.85	10,112.16	506,823.19	-	9,681.47	40,039.50	2,244,354.17
7 民间保护地联盟	1,539,000.00	1,109,000.00	-	-	9,959.05	11,266.26	-	1,130,225.31
8 非洲巡护员项目	-	-	78,702.97	1,025,133.80	-	-	4,757.56	1,108,594.33
9 CBD项目	1,012,214.70	876,085.00	422,115.34	84,904.94	23,840.27	37,891.53	342,586.38	1,787,423.46
10 蓝色先锋项目	-	115,000.00	53,650.77	692,590.62	-	-	4,402.52	865,643.91
合计	4,074,975.83	13,461,234.78	828,474.32	4,334,849.28	1,234,052.97	107,539.20	627,558.95	20,593,709.50

(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
1. 吉林向海项目	通榆县向海生态保护中心	1,480,985.63	75.69%	保护赠款
2. 黄山九龙峰项目	黄山市黄山区绿满江淮自然保护中心	1,845,138.00	91.45%	保护赠款
3. 四川老河沟项目	平武县老河沟自然保护中心	3,012,638.18	58.91%	保护赠款
4. 神农架太阳坪项目	神农架太阳坪生态保护中心	1,414,959.60	69.50%	保护赠款
5. 四川八月林项目	乐山市金口河区八月林自然保护中心	1,929,730.52	82.71%	保护赠款
6. 江山雪岭项目	江山市廿八都镇财政所	162,384.60	7.24%	保护赠款
7. 江山雪岭项目	江山市雪岭自然保护中心	1,515,313.25	67.52%	保护赠款
8. CBD 项目	北京市朝阳区永续全球环境研究所	550,000.00	30.77%	保护赠款
9. CBD 项目	中华环境保护基金会	326,085.00	18.24%	保护赠款
合计		12,237,234.78	56.86%	

26　关联方关系及其交易的说明

(1)　重要关联方

2022 年本集团关联方为深圳桃花香电子商务有限公司。

(2)　关联交易

2022 年本集团销售关联公司深圳桃花香电子商务有限公司商品人民币零元。

(3)　关联方往来

关联方未结算的往来款余额：截止至 2022 年 12 月 31 日，本集团与深圳桃花香电子商务有限公司就已到期款项人民币 3,250,000.00 元签署展期协议，协议约定还款日展期至 2023 年 12 月 31 日。其他与深圳桃花香电子商务有限公司未结算应收项目余额：755,012.83。

关联方未结算应付项目余额：无。

27 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

限定性净资产明细

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
吉林向海项目	捐赠	12,616,713.09	42,363.73	(1,942,082.92)	10,716,993.90	项目限定
蓝色先锋	捐赠	997,155.76	-	(843,214.54)	153,941.22	项目限定
民间保护地联盟	捐赠	1,436,593.17	1,539,000.00	(1,109,000.00)	1,866,593.17	项目限定
自然教育项目	捐赠	657,621.12	-	(404,026.31)	253,594.81	项目限定
龙溪虹口	捐赠	1,567,662.83	-	(87,604.40)	1,480,058.43	项目限定
龙坞项目	捐赠	185,156.01	-	-	185,156.01	项目限定
青年项目	捐赠	515,924.08	-	-	515,924.08	项目限定
黄山九龙峰	捐赠	(3,534,214.05)	621,955.00	(1,967,608.51)	(4,879,867.56)	项目限定
丹江项目	捐赠	3,618,158.82	-	(61,179.42)	3,556,979.40	项目限定
非洲巡护员项目	捐赠	1,281,271.11	-	(1,075,395.64)	205,875.47	项目限定
老河沟社区项目	捐赠	873,725.90	-	(151,035.02)	722,690.88	项目限定
上海城市花园	捐赠	891,884.54	-	(206,866.32)	685,018.22	项目限定
海绵城市	捐赠	1,620,580.61	-	-	1,620,580.61	项目限定
神农架太阳坪项目	捐赠	3,717,790.43	-	(2,018,226.91)	1,699,563.52	项目限定
自然知识传播项目	捐赠	1,655,136.07	-	(11,754.75)	1,643,381.32	项目限定
生态校园	捐赠	545,818.11	-	-	545,818.11	项目限定
海洋项目	捐赠	2,043,123.76	-	(130,795.71)	1,912,328.05	项目限定
CBD 项目	捐赠	1,599,667.68	1,012,214.70	(1,784,673.84)	827,208.54	项目限定
江山雪岭项目	捐赠	8,430,808.97	-	(2,227,940.83)	6,202,868.14	项目限定
CHINA HANGZHOU BIODIVERSITY	捐赠	(4,676.67)	-	-	(4,676.67)	项目限定
四川老河沟项目	捐赠	-	859,442.40	(859,442.40)	-	项目限定
China Resilient GBA	捐赠	-	-	(691,875.79)	(691,875.79)	项目限定
合计		40,715,901.34	4,074,975.83	(15,572,723.31)	29,218,153.86	

28 受托代理业务情况的说明

本集团 2022 年度无受托代理业务情况。

29 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本集团无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

30　对外承诺和或有事项情况的说明

本集团无对外承诺和或有事项。

31　接受劳务捐赠情况的说明

本集团 2022 年度无接受劳务捐赠情况。

32　资产负债表日后非调整事项的说明

本集团无资产负债表日后非调整事项。

33　需要说明的其他事项

本集团无其他事项说明。