上海睿远公益基金会 2023 年度审计报告 上会师报字(2024)第 2033 号

上会会计师事务所(特殊普通合伙) 中国 上海



# 上令令计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 审计报告

上会师报字(2024)第 2033 号

### 上海睿远公益基金会:

我们审计了后附的上海睿远公益基金会(以下简称"睿远基金会")财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表 是睿远基金会管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编 制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2) 选择和运用恰当的会计政策;(3)做出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。



# 上合合计师 事务所 (特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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、审计意见

我们认为,睿远基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了睿远基金会 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。

睿远基金会 2023 年度公益事业支出 11,950,889.58 元,上年末净资产 5,750,280.37 元,公益事业支出占上一年基金余额的比例为 207.83%; 工作人员工资福利 220,660.00 元,行政办公支出 160,549.93 元,工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 1.60%。

上会会计师事务所 (特殊普通合伙)





# 现金流量表

2023年度

会民非03表

单位名称:上海春远公益基金会

币种: 人民币元

	行次	本年累计数	上年累计数
一、业务活动产生的现金流量			
接受捐赠收到的现金	1	47,551,607.94	24,010,000.00
收取会費收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3		
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	23,233.70	15,129.82
现金流入小计	7	47,574,841.64	24,025,129.82
提供捐赠或者资助支付的现金	8	23,434,046.26	22,677,736.19
支付给员工以及为员工支付的现金	9	133,178.00	
购买商品、接受服务支付的现金	10		
支付的其他与业务活动有关的现金	11	220,549.93	196,561.96
现金流出小计	12	23,787,774.19	22,874,298.15
业务活动产生的现金流量净额	13	23,787,067.45	1,150,831.67
二、投资活动产生的现金流量。			
收回投资所收到的现金	14	18,500,000.00	18,800,000.00
取得投资收益所收到的现金	15		
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	18,500,000.00	18,800,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19		
对外投资所支付的现金	20	42,000,000.00	21,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
现金流出小计	22	42,000,000.00	21,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-23,500,000.00	-2,700,000.00
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		
現金流出小计	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	287,067.45	-1,549,168.33

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表 2023年12月31日

	3	超末數	越泡費	女官を中など	令父	期末数	期初數
投資         13         491,218.07         3 5,545,137.75         应付出資           期的长期债权投資         5         20,707,032.26         5,546,137.75         应付出资           期的长期债权股資         7         30,08,242.33         5,750,280.37         其他张助允偿           投資         10         在期份股票         大期股份           投資         11         在期份股票         大期股份           投資         13         大期股份         大期股份           原价         13         大期股份         大期股份           原价         15         大期股份         大期股份           原价         15         大期股份         大期股份           原价         15         大期股份         大期股份           原价         15         安托代型负偿         支柱代型负偿           原介         10         政党代         財際企作等           原介         12         大期股份         財際企作等           13         13         政党代         大期股份           14         14         大期股份         大期股份           15         15         安托代型负偿         支持代型负债           16         16         分別债         分別债           17         17         分別         分別           18         18							
2     29,707,032,36     5,546,437,15     应付连项       期的长期被投资     4     预收额       期的长期被投资     7     预收额       激动资产合计     9     30,196,242,33     5,750,280,37     其他规则的依据负偿       投资     13     长期应债       成价     13     长期应债       成价     15     安托代型负债       成价     15     安托代型负债       成价     16     安托代型负债       原介     19     安托代型负债       原介     19     安托代型负债       原介     19     安托代型负债       原介     10     安托代型负债       原介     20     国企资净	- t	491,210.07	204,142.62	短期借款	23		
3 ( ) ( ) ( ) ( ) ( ) ( ) ( ) ( ) ( ) (		29,707,032.26	5,546,137.75	应付款项	24		
4     应交联金       30 (1985年)     預稅收收       30 (1985年)     30 (1985年)     30 (1985年)       4 (2)     20 (1)     20 (1)     20 (1)       4 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       4 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       4 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       5 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       6 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       7 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       8 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       8 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       8 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       9 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       1 (2)     2 (2)     2 (2)     2 (2)       1 (2)				应付工资	25	26,732.00	
第000	4			应交税金	26	750.00	
期的依期债权投资     有     預報費用       資产     8     30,106,262.33     5,756,280.37     其他就的政府 (1)       推动资产合计     10     大期负债       投资     11     大期负债       投资     12     大期负债       收费     13     大期负债       水加度     14     大期应付款       有信     15     安托代型负债       資产     15     安托代型负债       商業     16     安托代型负债       商業     17     李托代型负债       商業     18     李托代型负债       日本股份等     李氏代型负债       日本股份等     李托代型负债       日本股份等     李托代型负债       日本股份等     李氏代型负债       日本股份等     李托代型负债       日本股份等     李托代型负债       日本股份等     李斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯克·斯	ın			預收账款	7.7		
関連を設備を投資         7         競力金           競力を対して対して対します。         30,196,242.35         5,750,280.37         其他誘动负债           就动資产合計         9         30,196,242.35         5,750,280.37         其他影动负债           投资         10         本期仓债         本期仓债           投资         11         本期仓债         本期仓债           投资         12         本期仓债         本期仓债           所旧         13         本租仓债         本租仓债           所旧         14         要托代型负债         本期仓债           資产         15         要托代型负债         支債           資产         16         要托代型负债         支債           関定資产合計         19         政党任等资产         政债合計           政党         12         事限定任等资产           政党         12         事限定任等资产           政党         12         事務产           政党         12         財政任等资产           政党         12         財政会           政党         12         財政会           政党         12         財政会           政党         12         財政会           政党         13         財政会           政党         14         財政会           20	9			預提费用	28		
放产     8     一年內到期的长期负债       就功资产合计     9     30,196,242.33     5,750,280.37     其他能动负债       投资     10     长期负债:     长期负债:       投资     11     长期负债:     长期负债:       投资     12     大期负债:     大期负债:       原价     13     大期负债:     大期负债       資信     15     受托代型负债:       廣子     10     受托代型负债:       原产:     20     原定性净资产       政产:     20     限定性净资产       政产:     21     净资产       政产:     21     中央企作       政产:     22     政党产令计       政产:     23     政党产令计       政产     24     政党任净资产       政党     25     政党产令计       政党     26     政党产令计       政党     27     政党       政党     23     政党       政党     24     政党       政党     25     政党       政党     26     政党       政党     26     政党       政党     27     政党       政党     27     政党     政党       政党     27     政党     政党       政党     27     政党     政党       政党     27     政党     政党       政党<				預计负债	29		
推动资产合计     9     30,198,242.33     5,750,280.37     其他流动负债合计       投资     10     木期负债:       投资     11     木期负债:       长期投资合计     12     木期负债:       原价     13     大期负债:       原价     14     安托代型负债:       育工     15     安托代型负债:       原产     16     安托代型负债:       原产:     17     负债合计       原产:     18     安托代型负债:       原产:     19     安托代型负债:       原产:     10     安托管       原产:     10     安托代型负债:       原产:     10     安托代型负债:       原产:     10     安抚管				一年内到期的长期负债	30		
投資     集均の億十       投資     本期金億十       投資     本期金億       表別投資合計     工業的付款       成分     13     本期金億       が目     15     受托代型负债       資子     20     本税の億合計       関定資产会計     19     政党と特資产       販売     財政定性等資产       政務     12     財政定性等資产       財政     財政定性等資产     財政企業等       財政     財政企業等     財政企業等       財政     財政     財政       財政     財政     財政     財政       財政     財政     財政     財政       財政     財政     財政     財政       財政     財政<	机动资产合计	30,198,242.33	5,750,280.37	其他流动负债	31		
投资     4人期负债:       投资     4人期负债:       长期应付款     长期应付款       基价     12     长期应付款       原价     13     共相长期负债:       亦值     13     受托代型负债:       寿值     15     受托代型负债:       商業     24代型负债:     受托代型负债:       有益     25     受托代型负债:       国际产会计     15     免债合计       数产:     事限定性等资产       15     事限定性等资产       16     限定性等资产       17     事限定性等资产       18     限定性等资产       19     限定性等资产       10     限定性等资产       10     限定性等资产       11     12       12     13       13     14       14     20       15     20       16     20       17     30       18     30       18     30       18     30       19     30       10     30       10     30       10     30       10     30       10     30       10     30       10     30       10     30       10     30       10     30				<b>流动负债合计</b>	32	27,482.00	
投資     LA網及億:       投資     大期投資合計     公期股付款       长期投資合計     12     大期股付款       原价     13     英格长期负债合计       折旧     14     受托代型负债       資产     15     受托代型负债       國政产合計     19     会托代型负债       國政产合計     19     保施合計       資产:     海療产:     海療产:       報務     20     保施企作资产       日本院中、政党     財政定任净资产       12     財政定任净资产       13     財政定任净资产       14     財政定任净资产       15     財政定任净资产       16     財政定任净资产       17     財政定任净资产       18     財政定任净资产       19     財政定任净资产       10     財政定任净资产       10     財政定任净资产       11     財政定任净资产       12     財政定任净资产       13     財政企任净资产       14     財政企任净资产       15     財政企任净资产       16     財政企任净资产       17     財政企行       18     財政企作       19     財政企作       10     財政企作       10     財政企作       10     財政企作       11     財政企作       12     財政企作       14     財政企作       15     財政企作 <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>							
投資     11     C 期待       水期投資合計     12     C 期益付款       原价     13     共和长期负债       原价     13     至托代型负债       净值     15     至托代型负债       净值     15     至托代型负债       資产     17     全托代型负债       國定資产合計     19     海療产       國方     12     海療产       日本院立等产     12     海療产       日本院立等产     12     中限立住净资产       日本院立等方     12     中限立住净资产       日本院、方     12     中限立住净资产       日本院、方     12     中限立住净资产       日本院、方     日本院、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中、中				长期负债:			
长期投資合計     12     长期应付款       原价     13     其他长期负债       原价     14     经抵代型负债       净值     15     受托代型负债       資产     24     受托代型负债       資产     17     免债令计       國定資产合計     19     持済产       日本     12     持済产       日本     14     持済产       日本     15     持済产       日本     16     日本       日本     16     日本       日本     17     日本       日本     18     日本       日本     日本     日本     日本       日本     日本     日本     日本       日本     日本     日本     日本       日本     日本     日本     日本       日本     日本     日本     日本       日本     日本     日本     日本       日本				长期借款	33		
原价     其他长期负债       原价     13     契托代型负债;       亦值     24     受托代型负债;       净值     16     受托代型负债;       资产     17     受托代型负债;       周定资产合计     19     查托代型负债       国定资产合计     19     推定住净资产       日本;     20     限定住净资产       日本;     21     限定性净资产       日本;     21     限定性净资产       日本;     22     限定性净资产       日本;     23     日本     日本       日本;     24     日本     日本       日本     日本	长期投资合计			长期应付款	34		
原价     上級債債合計       原价     13     安托代型负债       净值     安托代型负债       净值     安托代型负债       資产     P     安托代型负债       商業     P     P       商業     P     P       国定资产合计     P     P       資产     P     P       日本     P <th< td=""><td></td><td></td><td></td><td>其他长期负债</td><td>35</td><td></td><td></td></th<>				其他长期负债	35		
原作13契托代型负债:が信14受托代型负债:净值15受托代型负债:資产17负债合计資产18负债合计固定资产合计19持速产:国定资产合计19持速产:資产:20保定性净资产資产:12保定性净资产1313保定性净资产1415保定性净资产1516保定性净资产1617保定性净资产1617保定性净资产1617保定性净资产1617保定性净资产1617保定性净资产1617保定性净资产1718保定性净资产1818保定性净资产1919保定性净资产1010保定性净资产1010保定性净资产1010保定性净资产1010保定性净资产1010保定性净资产1010保定性净资产1010保定性净资产1112131213141314151415161516161616161616161716161816161916161916161016161016161016161016161016161016161016 <th< td=""><td></td><td></td><td></td><td>长期负债合计</td><td>36</td><td></td><td></td></th<>				长期负债合计	36		
折旧     14     受托代型负债;       净值     15     受托代型负债;       資产     21     交托代型负债       商業理 清理     18     免债合计       固定资产合计     19     持资产;       有效产     持效产;       度产;     20     保定性净资产       度产;     21     保定性净资产       13     保定性净资产       14     保定性净资产       15     保定性净资产       16     保定性净资产       17     保定性净资产       18     保定性净资产       19     保定性净资产       10     保定性净资产       10     保定性净资产       11     保定性净资产       12     保定性净资产       13     保定性净资产       14     保定性净资产       15     保定性净资产       16     保定性净资产       17     保定性净资产       18     保定性净资产       19     保定性净资产       10     保定性净资产       10     保定性净、       10     保证       11     保定       12     保定       13     保定       14     保定       15     保定       16     保定       17     保定       18     保定       19     保定       10							
冷値     15     受托代理负债       意产     17     (4)				受托代理负债:			
資产     16     负债合计       精趣     18     负债合计       固定资产合计     19     净资产:       国企资产合计     20     限定性净资产       资产:     限定性净资产       19     限定性净资产       19     限定性净资产       19     限定性净资产       10     限定性净资产       10     取定性净资产       10     取定性净资产       10     取定性净资产       10     取定性净资产       10     取定性净资产       11     12				受托代理负债	37		
廣本     17     40     40       清理     18     (4)     (4)       固定资产合计     19     (4)     (4)       10     (5)     (4)     (4)       10     (5)     (4)     (4)       10     (5)     (4)     (4)       10     (5)     (4)     (4)       10     (5)     (4)     (4)       10     (5)     (4)     (4)       10     (5)     (5)     (6)       10     (7)     (7)     (7)       10     (7)     (7)     (7)       11     (7)     (7)     (7)       12     (7)     (7)     (7)       13     (7)     (7)     (7)       13     (7)     (7)     (7)       13     (7)     (7)     (7)       14     (7)     (7)     (7)       15     (8)     (8)     (8)       16     (8)     (8)     (8)       16     (8)     (8)     (8)       16     (8)     (8)     (8)       16     (8)     (8)     (8)       17     (8)     (8)     (8)       18     (8)     (8)     (8)							
清価     18				负债合计	38	27,482.00	
固定資产合計     19     持資产:       20     限定性净资产       販売:     取定性净资产       資产:     21							
各資产:     等资产:       20     限定性净资产       6户:     国资产       12     和资产合计       13     和资产							
10     非限定性净资产       20     限定性净资产       資产:     21       13     特资产台计       13     13				- 礼娘走			
A Distribution     A Distribution       A Distribution     A Distributi				非限定性净资产	39	29,917,536.23	5,750,280.37
神液产合計   神液产合計				限定性净资产	40	253,224.10	
u				净资产合计	41	30,170,760.33	5,750,280.37
	*						
等产量计 22 30,198,242.33 5,750,280.37 负债和净资产总计 42		30,198,242.33	5,750,280.37	负债和净资产总计	42	30,198,242,33	5,750,280.37

业务活动表2023年度

1   46,796,383.84   753,224.10		WILE-1	
(收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入	世	既你在	中
成入 政府職実服务收入 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4			
(收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入	47,551,607.94	.00	24,010,000.00
(收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入			
成入 收入 收入 (收入 (收入 (大) (大) (大) (大) (大) (大) (大) (大)			
(收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入 (收入			
(校入会社 8 660,894.51 (校入会社 8 47,462,512.05 成本 10 23,434,046.26 11 500,000.00 12 17,795,150.48 13 566,763.00 14 4,572,126.78 15 1381,209.93 16 381,209.93			
6   660,894.51   7   23,233.70   23,23			
1	660,894.51	.63	184,750.63
成本 成本 成本 (1) 23,434,046.26 (2) 23,434,046.26 (3) 23,434,046.26 (4) 500,000.00 (4) 500,000.00 (4) 7,795,150.48 (4) 7,795,150.48 (4) 4,572,126.78 (4) 4,572,126.78 (5) 381,209.93 (6) 73,815,766.89	23,233.70	.82	15,129.82
成本 10 23,434,046。 11 590,000 12 17,795,150。 13 566,769。 24 4,572,126。 25 381,209。 16 381,209。 17 381,209。	48,235,736.15	.45 500,000.00	24,209,880.45
政本     9     23,434,046.       10     10     504,040.       11     500,000.       12     17,795,150.       13     566,769.       30     4,572,126.       30     15       12     17,795,120.       31     381,209.       15     381,209.       16     381,209.       17     381,209.       18     381,209.       19     37,816.246.       10 <t< td=""><td></td><td></td><td></td></t<>			
11	23,434,046.26 22,677,736.19	617	22,677,736.19
項目 11 500,000 12 17,795,150, 13 566,763, 30 15 15,272,126, 30 15,209, 14 4,572,126, 30 15,209, 16 381,209, 16 381,209, 16 381,209, 16 381,209,	2,992,470.39	.39	2,992,470.39
12	500,000.00		
13   566,769.   24   4,572,126.   25   381,209.   27   2811,276.	17,795,150.48 16,193,187.71	1.71	16,193,187.71
24	566,769.00	000	1,499,984.00
381,209, 17 381,209, 18 381,209,	4,572,126.78	49	1,735,471.49
16 381,209. 17 17 18 18 284,209.	256,622.60	09:	256,622.60
17 II	381,209.93	96:	196,561.96
# 150 P 100			
01			
	23,815,256.19	15	22,874,298.15
三、限定性冷变产转为非限定性冷变产 -500,000.00 -500,000.00	500,000.00	-500,000.00	
四、译戲产變站觀(若为浄質产減少觀,以"-"号域例) 21 24,167,255.86 253,224.19	24,420,479.96 1,335,582.30	30	1,335,582.30

上海睿远公益基金会 2023 年度财务报表附注 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

#### 一、基金会简介

上海睿远公益基金会(以下简称"本基金会")于 2019 年 4 月 29 日经上海市民政局批准登记。 统一社会信用代码: 53310000MI4953908M。

法定代表人:潘鑫军。

业务主管单位:相关行业主管部门

业务范围: 资助困难家庭学生完成学业; 资助困难家庭改善生活; 资助因病致困人群就医。

#### 二、财务报表的编制基础

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。

#### 三、主要会计政策

#### 1、会计制度

本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

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

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(当月1日)市场汇价(中间价) 折合为人民币记账,月(年)末对货币性项目按月(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。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、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。

#### 8、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。

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。

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。

ボ釉

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,应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

在末数

年初粉

#### 四、会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

福日

<u> </u>	<u>11144</u>	平木奴	<u>干忉剱</u>
现金	人民币	-	-
银行存款	人民币	491,210.07	<u>204,142.62</u>
合计		<u>491,210.07</u>	204,142.62
2、短期投	资		
短期投资种	<u>类</u>	年末数	<u>年初数</u>
1、股票投资	<b>3</b>	-	-
2、国债投资	<b>*</b>	-	-
3、债券投资	资 (不含国债)	-	-
4、基金投资	<b>*</b>	27,045,645.14	2,884,750.63
5、其他		<u>2,661,387.12</u>	<u>2,661,387.12</u>
合计		<u>29,707,032.26</u>	<u>5,546,137.75</u>

3、其他应付款				
<u>项目</u>	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
代扣社保公积金	-	14,000.00	14,000.00	-
4、应付工资				
<u>项目</u>	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	-	125,000.00	105,000.00	20,000.00
二、职工福利费	-	-	•	-
三、社会保险费	-	26,660.00	21,328.00	5,332.00
其中: 1. 医疗保险费	-	10,000.00	8,000.00	2,000.00
2. 基本养老保险费	-	16,000.00	12,800.00	3,200.00
3. 年金缴费	-	-	-	49
4. 失业保险费	-	500.00	400.00	100.00
5. 工伤保险费	-	160.00	128.00	32.00
6. 生育保险费	-	-	-	
四、住房公积金	-	7,000.00	5,600.00	1,400.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、其他	-	-	-	-
合 计	-	158,660.00	131,928.00	26,732.00
5、应交税费				
<u>税费项目</u>		年末账面余额		年初账面余额
代扣代缴个人所得税		750.00		-
6、净资产				
<u>项目</u>	<u>年初数</u>	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	-	253,224.10	-	253,224.10
2、非限定性净资产	5,750,280.37	44,099,305.97	19,932,050.11	29,917,536.23
合计	<u>5,750,280.37</u>	44,352,530.07	19.932.050.11	30,170,760.33
7、大额捐赠收入				
本表列示累计捐款超过基金	会当年捐赠收入:	5%以上的捐赠单位	位或个人:	
捐赠人	本年发生额		上年发生额	
		小计	限定性 非限定性	
•	<b>是性</b> 非限定性	าหา	PKACIT HEPRACI	ェ ጥዝ
1.睿远基金管理有限				
公司	44 700 000 01	44 700 202 04	an non non n	n 20 000 000 00
其中:捐款	- 44,/98,383.84	44,798,383.84	- 20,000,000.0	0 20,000,000.00

<u>捐赠人</u>		本年发生额			上年发生额	
:	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
2.陈光明						
其中: 捐款	=	=	Ξ	Ξ	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	=	44,798,383.84	44,798,383.84	=	21,500,000	21,500,000
8、投资收益						
产生投资收益的来源			<u>本</u>	年发生额		上年发生额
1.货币基金收益			6	60,894.51		184,750.63
2.集合计划投资收益				=		=
合计			<u>6</u>	60,894.51		<u>184,750.63</u>
9、业务活动成本						
<u>项目</u>			<u>本</u> :	<u> </u>		<u>上年发生额</u>
1.捐赠项目成本			<u>23,4</u>	34,046.26		22,677,736.19
抗洪救灾项目			5	00,000.00		-
助学项目			17,7	95,150.48		16,193,187.71
抗疫项目				-		2,992,470.39
助困项目			4,5	72,126.78		1,735,471.49
助医项目			5	66,769.00		1,499,984.00
青少年活动				=		256,622.60
合计			<u>23,4</u>	34,046.26		22,677,736.19
10、管理费用						
项目			<u>本</u> :	年发生额		上年发生额
职工薪酬			1	60,660.00		-
差旅费				76,916.50		21,400.00
房屋租赁费				72,999.96		72,999.96
理事津贴				60,000.00		55,000.00
物业管理费				9,600.00		8,000.00
市内交通费				689.00		-
移动通讯费				164.47		~
宜传费				-		24,062.00
服务费				-		15,000.00
银行手续费				=		100.00
合计			2 ≅	81,029,93		<u>196,561.96</u>

#### 五、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、本届理事会成员共7人,在本基金会领取报酬理事人数为1人,具体如下:

姓名	工作单位	是否在本基金会领取报酬	本年度领取报酬金额
潘鑫军	睿远基金管理有限公司	否	-
吴芳兰	睿远基金管理有限公司	否	-
李宾	退休	是	60,000.00
刘桂芳	睿远基金管理有限公司	否	-
林敏	睿远基金管理有限公司	否	-
赵枫	睿远基金管理有限公司	否	-
吴佳雨	睿远基金管理有限公司	否	-

# 2、列示本基金会职工总数(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)

本年度领取薪酬金额	所在部门及职务	姓名
-	秘书长	吴芳兰
-	理事兼秘书长	吴佳雨
60,000.00	专职理事	李宾
-	财务部出纳	石慧
-	文书	徐嘉瑞
105,000.00	项目主管	衣睿童

#### 六、在计算公益事业支出比例、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 2023 年度公益事业支出 11,950,889.58 元,2022 年 12 月 31 日净资产 5,750,280.37 元,2023 年度公益事业支出占 2022 年 12 月 31 日净资产的比例为 207.83%。

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 2023 年工作人员工资福利 220,660.00 元,行政办公支出 160,549.93 元,工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 1.60%。

#### 七、重大公益项目收支明细表

		直接用于			费 开展公益项目	用目的运行费用	ı		
项目	收入	受助人的 款物(万元)	人员 费用	办公 费用	资产使用 费用	直接筹资 费用	其他 费用	小计	总计
1. 睿远-交大 助学助困支 持项目 2. 云南宁洱	-	1,000.00	-	-	-	-	-	1,000.00	1,000.00
を	-	18.00	-	-	-	-	-	18. 00	18.00
3. 兴华助学	-	75. 00	-	-	-	-	-	75. 00	75. 00
4. 如意树西 部健康行		10.00	-	-	-		-	10.00	10.00
5. 大元社乡 村儿童美育 陪伴项目 6. 云南怒江	-	50. 00	-	-	-	-	-	50. 00	50. 00
6. 公開恐在 春远欢喜咖啡园扶持项 目	-	52. 20	-	-	-	-	-	52. 20	52, 20
7. "1 份早 餐"公益项目 8. 异地求医	-	33. 13	-	-	-	-	-	33. 13	33. 13
者的家—— 复旦人 属儿心圆小布 同园顷月	-	21.68	-	-	-	-	-	21. 68	21, 68
9."睿远林荫 未来青年成 长训练营"公 益项目	=	<u>13. 41</u>	Ξ	Ξ	Ξ	Ξ	Ξ	<u>13. 41</u>	<u>13. 41</u>
合 计	Ξ	1, 273. 42	Ξ	Ξ	=	Ξ	_	<u>1, 273. 42</u>	<u>1, 273. 42</u>

#### 八、 关联方关系及关联方交易的说明

1、关联关系列示

关联方名称关联关系潘鑫军理事长陈光明发起人睿远基金管理有限公司理事主要来源单位

2、关联方交易

(1) 捐赠收入

 关联方名称
 交易性质
 交易金额

 睿远基金管理有限公司
 捐赠
 44,798,383.84

#### (2) 持有发起人持股企业所管理的基金份额情况

基金名称期末持有份额计价标准睿远基金睿见 4 号集合资产管理计划2,165,941.92申购价和净值睿远基金睿见 5 号集合资产管理计划272,295.88申购价和净值

九、 固定资产清查明细表本基金会无固定资产。

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无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明本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。

十四、接受劳务捐赠情况的说明 本基金会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 本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项 本基金会无资产负债表日后非调整事项。



Identity card No. 310103197506202419 工作業位 Workingunit 身份证务與 通合伙) H 4 H W. 1975-06-20



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.



批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

上海市泛册会计师协会

2008年 01月 25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

河意调出 Agree the holder to be transferred from



同意调入 Agree the holder to be transferred to

上家

12



# 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.



**赵籍**文的年龄一维码

310000120674

证书编号: No. of Certificate

批准注册协会:上海市注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs

发证日期: Date of Issuance 2019

**P**22 月28

, E

**n** 

本复印件已审核与原件一致

(AATOO

4

24.



会计师事务所

# 故业证书

称:上会会计师事务所(特殊普通合伙)

工营、场 所: 上海市静安区威海路755号25层

式: 作殊普通合伙劇 坐 组织

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (稗制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期:1998年12月28日(韓制日期 2013年12月11日)

# 温 说

- 《会计师事务所执业证书》是证明特有人经财政 部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的 凭证。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出 租、出借、转让。 ന്
- 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》。 4



中华人民共和国财政部制

\* 赵

2013年12月27日 Ш 上海市静安区獻海路735學25展 主要经营场所

人民币3240,0000万元整

危

一个会信用东

特殊普通合伙企业

,經補決部门批准后方可开展經营活 审查企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出报告,办理企业合并、分离、清算事宜中的审计业务,发现告,基本建设年度财务决算审计,代理记账、会计、竞级等咨询、管理咨询、会计培训、法律、宏规规定的其一条。 了依法须经批准的项目

国家企业信用信息公示系统网址; http://www.gsxt.gov.cn

恕

松