

上海泉爱公益基金会

2017年度

审计报告

目 录

三、业务活动表	6
四、现金流量表	7
五、会计报表附注	8-14
六、管理建议书	15
七、上海上咨会计师事务所营业执照复印件	16

委托单位：上海泉爱公益基金会

审计单位：上海上咨会计师事务所有限公司

审计报告

上咨会审1(2018)第162号

上海泉爱公益基金会:

一、对财务报表出具的审计报告

(一) 审计意见

我们审计了后附的上海泉爱公益基金会财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表、2017年度业务活动表和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》

编制,公允反映了上海泉爱公益基金会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的规定执行了审计工作,并在审计报告中“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,我们独立于上海泉爱公益基金会,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

发表意见提供了基础。

(三) 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照适用的会计准则编制财务报表,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算上海泉爱公益基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

注册会计师对财务报表审计的责任

我们的审计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或

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，则通常认为错报具有重大性。

(以下无正文)

上海立信会计师事务所



中国·上海

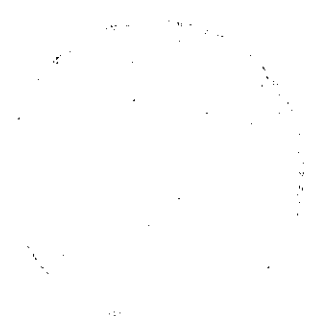
中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一〇年九月三十日



会民非01表
单位：元

行次	年初数	期末数
61		
62		140,659.47
63		
65		
66		
71		
72		
74		
78		
80		140,659.47
81		
84		
88		
90		
91		
100		140,659.47
101		2,123,925.28
105		439,914.66
110		2,563,839.94
120	0.00	2,704,499.41

三	单	本	上	三
0.00		2,000.00	0.00	0.00
00.00				00.00
				95.69
		2,000.00	0.00	95.69
				085.34
				795.00
				290.34
				0.00
				0.00
				0.41
				5.75
				9.94

10.00
 95.69
 0.00
 0.00
 0.41
 5.75
 -1,563.34
 5,282.28

现金流量表

一、经营活动产生的现金流量：		
收到利息、股息、红利等现金	13	142,595.89
取得投资收益收到的现金	14	1,119,125.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金	16	
收到其他与经营活动有关的现金	17	
经营活动现金流入小计	18	1,261,721.76
购买商品、接受劳务支付的现金	19	
支付给职工以及为职工支付的现金	20	
支付的各项税费	21	
支付其他与经营活动有关的现金	22	
经营活动现金流出小计	23	1,460,012.35
经营活动产生的现金流量净额	24	-1,298,000.59
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	25	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	26	
收到的其他与投资活动有关的现金	27	
投资活动现金流入小计	28	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	29	
对外投资所支付的现金	30	
支付的其他与投资活动有关的现金	31	
投资活动现金流出小计	32	
投资活动产生的现金流量净额	33	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34	
取得借款收到的现金	35	
收到的其他与筹资活动有关的现金	36	
筹资活动现金流入小计	37	
偿还债务支付的现金	38	
支付的其他与筹资活动有关的现金	39	
筹资活动现金流出小计	40	
筹资活动产生的现金流量净额	41	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42	
五、现金及现金等价物净增加额	43	-1,298,000.59
期初现金及现金等价物余额	44	1,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	45	-298,000.59

上海泉爱公益基金会
会计报表附注

截止 2017 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

上海泉爱公益基金会(以下简称本基金会)于 2017 年 2 月 22 日经上海市民政局批准登记, 现持有上海市民政局颁发的统一代码(登记证号)为 53310000MJ49508543 的《基金会法人登记证书》(兹附后)

本基金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、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金对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

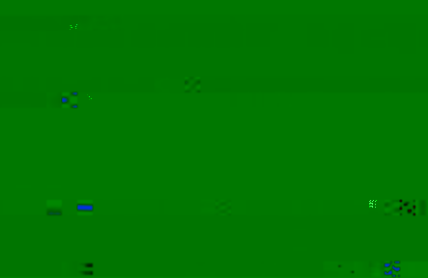
6、长期投资减值准备

本基金对长期股权投资、长期债权投资计提减值准备。

8、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

限定性净资产，指由捐赠者或委托人指定用途的净资产；非限定性净资产，除此之外的其他净资产，均为非限定性净资产。

9、收入费用



本基金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。

本基金对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。

本基金对长期股权投资、长期债权投资计提减值准备。

限定性净资产，指由捐赠者或委托人指定用途的净资产；非限定性净资产，除此之外的其他净资产，均为非限定性净资产。

收入分为营业收入和其他收入。费用分为营业费用和其他费用。

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。

8、税率

本基金会于 2017 年 12 月 8 日取得非营利组织免税资格。

(1) 应收款项结构

类别	年初余额		期末余额	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
1 年以内			2,002,500.00	100
合计			2,002,500.00	100

4、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产		2,000,000.00	1,560,085.34	439,914.66

2、非限定性净资产

折旧费		
其他		
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		

其中: 房产税		
车船使用税		
土地使用税		
6. 其他		
其中主要为: 招待费、餐费及其他		

项目	上年发生额	本年发生额
手续费		1,070.41
合计		1,070.41

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等补贴情况的说明

1、本届理事会成员情况

理事会成员	工作单位	理事会职务	2017年在基金会 领取报酬(元)
	上海添链网络科技有限公司 法律顾问	理事长	0.00
Mei Mingzhi (梅志明)	普洛新投资管理(中国)有限公司首席执行 官	理事	0.00
诸葛文静	普开投资(上海)有限公司 董事	副理事长	0.00
周春香	海特奇贝斯(上海)仓储有限公司 法律顾问	理事、秘书长	0.00
孙晓芳	上海普洛康裕药物研究院有限公司 首席执行 助理	理事	0.00
顾瑞佳	普新投资(上海)有限公司 财务	监事	0.00

本基金会无在职员工。

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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项

项目	收入	费用							总计
		直接用于 受助人的款物	开展公益项目的运行费用					其他	
			人工	管理	资产 使 用	直接 筹	费用		
泉爱音乐	2,000,000.00	1,006,579.00					475.00		

项目	期初结余	收入	成本	结余
泉爱音乐		2,000,000.00	1,560,085.34	439,914.66
合计		2,000,000.00	1,560,085.34	439,914.66

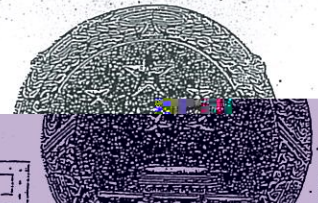
十一、受托代理业务情况的说明

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情况



法定代表人 王安平

注册资本 人民币 420,0000 万元整

成立日期

...业会计报表，验证企业资本；承办工程造价咨询业务
代理纳税申报，代理设计财务会计制度，代理财务会计处理；
资产评估和超募项目可行性研究；审计咨询，审计服务（按资质
...实际经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经

营活动】