



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 审计报告

上会师报字(2014)第 0762 号

上海真爱梦想公益基金会理事会:

我们审计了后附的上海真爱梦想公益基金会(以下简称“贵基金会”)财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表、2013 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 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贵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)作出合理的会计估计。

### 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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师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作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。



# 上会会计师事务所(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,贵基金会财务报表已经按照《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贵基金会2013年12月31日的财务状况以及2013年度的业务活动和现金流量。

贵基金会2013年度公益事业支出33,905,324.59元,2012年12月31日净资产45,929,873.78元,2013年度公益事业支出占2012年12月31日净资产的比例为73.82%;工作人员工资福利2,631,108.39元,行政办公支出297,132.19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8.06%。

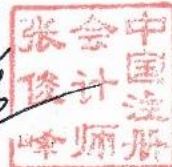
上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张俊峰



中国注册会计师

张健



二〇一四年二月十二日

# 资产负债表

2013年12月31日

会民非01表

币种：人民币元

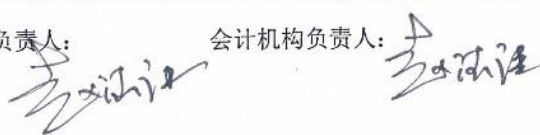
单位名称：上海真爱梦想公益基金会

	行次	期末数	年初数	负债和净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	12,452,611.63	6,049,426.23	短期借款	23		
短期投资	2	8,008,937.14	35,283,214.57	应付款项	24	2,459,719.96	2,773,428.31
应收款项	3	402,153.00	75,185.80	应付工资	25	600,696.05	290,948.87
预付账款	4	1,047,262.00	128,254.60	应交税金	26	59,389.28	25,893.26
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	136,441.09	89,446.56	预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	22,047,404.86	41,625,527.76	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	3,119,805.29	3,090,270.44
长期投资：							
长期股权投资	10	50,919,965.90	7,328,860.84	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	50,919,965.90	7,328,860.84	长期应付款	34		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	248,539.65	199,678.65				
减：累计折旧	14	189,535.85	133,923.03	受托代理负债：			
固定资产净值	15	59,003.80	65,755.62	受托代理负债	37		
在建工程	16						
文物文化资产	17			负债合计	38	3,119,805.29	3,090,270.44
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	59,003.80	65,755.62				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	57,013,802.46	41,510,263.26
无形资产	20			限定性净资产	40	12,892,766.81	4,419,610.52
				净资产合计	41	69,906,569.27	45,929,873.78
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	73,026,374.56	49,020,144.22	负债和净资产总计	42	73,026,374.56	49,020,144.22

法定代表人：潘江雪

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 业务活动表

2013年度

会民非02表

单位名称：上海真爱梦想公益基金会

币种：人民币元

项目	行次	本期数			上期数		
		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	5,702,177.48	51,822,454.46	57,524,631.94	5,280,003.31	40,336,410.24	45,616,413.55
会费收入	3						
提供服务收入	4						
其中：政府购买服务收入	5						
商品销售收入	6						
政府补助收入	7		455,000.00	455,000.00		255,500.00	255,500.00
投资收益	8	2,352,572.58		2,352,572.58	1,414,675.64		1,414,675.64
其他收入	9	-6,201.60		-6,201.60	8,581.62		8,581.62
收入合计	10	8,048,548.46	52,277,454.46	60,326,002.92	6,703,260.57	40,591,910.24	47,295,170.81
二、费用	11						
（一）业务活动成本	12	33,905,324.59		33,905,324.59	27,409,421.72		27,409,421.72
其中：梦想中心建设	13	23,064,235.14		23,064,235.14	21,262,225.23		21,262,225.23
梦想中心运营	14	6,709,841.02		6,709,841.02	5,324,400.14		5,324,400.14
梦想书屋	15	761,041.03		761,041.03	490,563.75		490,563.75
壹乐园	16	2,600,000.00		2,600,000.00			
其他	17	770,207.40		770,207.40	332,232.60		332,232.60
（二）管理费用	18	1,601,094.27		1,601,094.27	1,874,100.71		1,874,100.71
（三）筹资费用	19	819,238.69		819,238.69	178,085.42		178,085.42
（四）其他费用	20	23,649.88		23,649.88			
费用合计	21	36,349,307.43		36,349,307.43	29,461,607.85		29,461,607.85
三、限定性净资产转为非限定性净资产	22	43,804,298.17	-43,804,298.17		39,574,410.89	-39,574,410.89	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	23	15,503,539.20	8,473,156.29	23,976,695.49	16,816,063.61	1,017,499.35	17,833,562.96

法定代表人：

*潘江雪*

主管会计工作负责人：

*李河江*

会计机构负责人：

*李河江*



# 现金流量表

2013年度

会民非03表  
币种：人民币元

单位名称：上海真爱梦想公益基金会

项目	行次	本期数	上期数
一、业务活动产生的现金流量：			年初数
接受捐赠收到的现金	1	57,524,631.94	45,616,413.55
收取会费收到的现金	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	455,000.00	255,500.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	-6,201.60	8,581.62
现金流入小计	13	57,973,430.34	45,880,495.17
提供捐赠或者资助支付的现金	14	33,413,973.81	24,409,847.59
支付给员工以及为员工支付的现金	15	2,434,138.33	2,043,641.17
购买商品、接受服务支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	884,379.06	617,389.40
现金流出小计	23	36,732,491.20	27,070,878.16
业务活动产生的现金流量净额	24	21,240,939.14	18,809,617.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25	217,162,276.40	470,510,504.38
取得投资收益所收到的现金	26	8,400.01	27,262.98
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	217,170,676.41	470,537,767.36
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	54,260.00	8,983.00
对外投资所支付的现金	36	231,134,931.46	496,766,875.80
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	231,189,191.46	496,775,858.80
投资活动产生的现金流量净额	44	-14,018,515.05	-26,238,091.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50		
偿还借款所支付的现金	51		
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	819,238.69	178,085.42
现金流出小计	58	819,238.69	178,085.42
筹资活动产生的现金流量净额	59	-819,238.69	-178,085.42
四、汇率变动对现金的影响额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	6,403,185.40	-7,606,559.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 一、基金会简介

上海真爱梦想公益基金会(以下简称“基金会”)系经上海市民政局沪民执发[2008] 11 号文批准，成立于 2008 年 8 月 14 日的非公募基金，并颁发沪基证字第 0087 号基金会法人登记证书。基金会组织机构代码证为：50178073-8。原始基金数额为人民币 200 万元，法定代表人：潘江雪。

经基金会二次理事会审议通过，基金会性质由地方性非公募基金会变更为地方性公募基金会，由资和信控股集团有限公司作为出资人，追加原始基金 200 万。经上海市民政局及上海市社会团体管理局发沪民社登[2014]0042 号准予变更登记决定书，于 2014 年 1 月 26 日颁发沪基证字第 0087 号基金会法人登记证书。

基金会的业务范围：扶贫帮困；辅助改善教育设施；资助组织和能力教育；促进就业。(涉及行政许可的，凭许可证开展业务)

业务主管单位：上海市民政局。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本基金会以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、遵循企业会计制度的声明

基金会财务报表及附注按中华人民共和国财政部于 2004 年 8 月 18 日颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定的要求编制，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。

### 3、执行会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

人民币。

### 5、记账基础及计量属性

基金会以权责发生制为记账基础。

基金会一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用可变现净值、现值及公允价值进行计量。

## 6、外币业务核算

基金会对涉及外币的经济业务采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币记账，所有外币性资产和负债期末按期末中国人民银行公布人民币市场中间汇价进行调整，符合资本化条件的资产有关的汇兑差额，按规定资本化并计入相关资产价值。

## 7、接受捐赠资产的确认

对于基金会接受捐赠的现金资产，应当按照实际收到的金额入账。对于基金会接受捐赠的非现金资产，如接受捐赠的短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产等，应当按照以下方法确定其入账价值：

(1) 如果捐赠方提供了有关凭据(如发票、报关单、有关协议等)的，应当按照凭据上标明的金额，作为入账价值。如果凭据上标明的金额与受赠资产公允价值相差较大的，受赠资产应当以其公允价值作为其实际成本。

(2) 如果捐赠方没有提供有关凭据的，受赠资产应当以其公允价值作为入账价值。

## 8、应收款项

指基金会在日常业务活动过程中发生的各项应收未收债权，按照实际发生额入账。

期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失按个别认定法计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

坏账损失确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务，超过 3 年仍然不能收回，且具有明显特征表明不能收回的应收款项。

坏账根据基金会的管理权限，经理事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

坏账核算方法：坏账核算采用备抵法。

## 9、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、商品等按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 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。

## 10、短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资。

(1) 短期投资在取得时应当按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

① 以现金购入的短期投资，按照实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关税费作为其投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当作为应收款项单独核算，不构成短期投资成本。

② 接受捐赠的短期投资，接收捐赠资产的确认方法，确定其初始投资成本。

(2) 短期投资的利息或现金股利应当于实际收到时冲减投资的账面价值，但在购买时已计入应收款项的现金股利或者利息除外。

(3) 在期末，基金会应当按照规定对短期投资是否发生了减值进行检查。如果短期投资的市价低于其账面价值，应当按照市价低于账面价值的差额计提短期投资跌价准备，确认短期投资跌价损失并计入当期费用。如果短期投资的市价高于其账面价值，应当在该短期投资期初已计提跌价准备的范围内转回市价高于账面价值的差额，冲减当期费用。

(4) 处置短期投资时，应当将实际取得价款与短期投资账面价值的差额确认当期投资损益。

## 11、长期股权投资

(1) 长期股权投资在取得时，应当按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

① 以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，作为初始投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应当作为应收款项单独核算，不构成初始投资成本。

② 接受捐赠的长期股权投资，接收捐赠资产的确认方法，确定其初始投资成本。



(2) 长期股权投资应当区别不同情况，分别采用成本法或者权益法核算。如果基金会对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响，长期股权投资应当采用成本法进行核算；如果基金会对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资应当采用权益法进行核算。

采用成本法核算时，被投资单位经股东大会或者类似权利机构批准宣告发放的利润或现金股利，作为当期投资收益。

采用权益法核算时，按应当享有或应当分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额调整投资账面价值，并作为当期投资损益。按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算分得的部分，减少投资账面价值。

(3) 处置长期股权投资时，应当将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(4) 期末，基金会应当对长期投资是否发生了减值进行检查。如果长期投资的可收回金额低于其账面价值，应当按照可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认长期投资减值损失并计入当期费用。如果长期投资的可收回金额高于其账面价值，应当在该长期投资期初已计提减值准备的范围内转回可收回金额高于账面价值的差额，冲减当期费用。

## 12、固定资产

(1) 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

- ① 为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的；
- ② 预计使用年限超过 1 年。

(2) 固定资产在取得时，应当按取得时的实际成本入账。取得时的实际成本包括买价、包装费、运输费、交纳的有关税金等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

① 外购的固定资产，按照实际支付的买价、相关税费以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该固定资产的其他支出（如，运输费、安装费、装卸费等）确定其成本。

② 自行建造的固定资产，按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部必要支出确定其成本。

③ 接受捐赠的固定资产，应当按照接受捐赠的资产确定其成本。

(3) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

<u>设备类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
电子设备	3 年-5 年	-	25%-33%

(4) 与固定资产有关的后续支出, 如果使可能流入民间非营利组织的经济利益或者服务潜力超过了原先的估计, 如延长了固定资产的使用寿命, 或者使服务质量实质性提高, 或者使商品成本实质性降低, 则应当计入固定资产账面价值, 但其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。其他后续支出, 应当计入当期费用。

### 13、净资产

(1) 基金会的净资产是指资产减去负债后的余额。净资产应当按照其是否受到限制, 分为限定性净资产和非限定性净资产等。

如果资产或者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制或(和)用途限制, 则由此形成的净资产即为限定性净资产; 国家有关法律行政法规对净资产的使用直接设置限制的, 该受限制的净资产亦为限定性净资产; 除此之外的其他净资产, 即为非限定性净资产。

(2) 如果限定性净资产的限制已经解除, 应当对净资产进行重新分类, 将限定性净资产转为非限定性净资产。

当存在下列情况之一时, 可以认为限定性净资产的限制已经解除:

- ① 所限定净资产的限制时间已经到期;
- ② 所限定净资产规定的用途已经实现(或者目的已经达到);
- ③ 资产提供者或者国家有关法律行政法规撤销了所设置的限制。

如果限定性净资产受到两项或两项以上的限制, 应当在最后一项限制解除时, 才能认为该项限定性净资产的限制已经解除。

### 14、收入确认原则

(1) 收入是指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、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入等。对于基金会接受的劳务捐赠, 不予确认。

(2) 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。

- ① 对于因交换交易所形成的商品销售收入, 应当在下列条件同时满足时予以确认:
  - 1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
  - 2) 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;
  - 3) 与交易相关的经济利益能够流入基金会;
  - 4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

② 对于因交换交易所成本的提供劳务收入，应当按以下规定予以确认：

- 1) 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；
- 2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按完工进度或完成的工作量确认收入。

③ 对于因交换交易所形成的因让渡资产使用权而发生的收入应当在下列条件同时满足时予以确认：

- 1) 与交易相关的经济利益能够流入基金会；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

④ 对于因非交换交易所形成的收入，应当在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与交换相关的经济利益或者服务潜力的资源能够流入基金会并为其所控制，或者相关的债务能够得到解除；
- 2) 交换能够引起净资产的增加；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量。

(3) 基金会对于各项收入应当按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算。

如果资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者(和)用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他所有收入，为非限定性收入。

期末，基金会应当将本期限定性收入和非限定性收入分别结转至净资产项下的限定性净资产和非限定性净资产。

## 15、费用

费用是指基金会为开展业务活动所发生的、导致本期净资产减少的经济利益或者服务潜力的流出。费用应当按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用和其他费用等。

期末，基金会应当将本期发生的各项费用结转至净资产项下的非限定性净资产，作为非限定性净资产的减项。

## 16、主要会计政策变更的说明

报告期内，基金会无重大会计政策变更的事项

## 17、主要会计估计变更的说明

报告期内，基金会无重大会计估计变更的事项

#### 18、重大会计差错更正说明

2012 年度捐赠收入中 875,700 元应从非限定性收入中转入限定性收入。2012 年度限定性捐赠收入增加 875,700 元，2012 年限定性捐赠期末数调整为 40,336,410.24 元；非限定性捐赠收入减少 875,700 元，2012 年非限定性捐赠期末数调整为 5,280,003.31 元。上述限定性捐赠收入所冠名的梦想中心都已在 2012 年末之前完成建设，对 2012 年期末限定性净资产及非限定净资产无影响。

### 三、主要税项

所得税率：25%

捐赠收入无税负。

### 四、财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金

##### (1) 按币种列示

项目	期末数			年初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
银行存款						
人民币			11,686,490.15			1,994,148.84
美元	125,434.58	6.0969	764,762.09	125,372.06	6.2855	788,026.09
小计			<u>12,451,252.24</u>			<u>2,782,174.93</u>
其他货币资金						
人民币			<u>1,359.39</u>			<u>3,267,251.30</u>
合计			<u>12,452,611.63</u>			<u>6,049,426.23</u>

##### (2) 其他货币资金

类别	期末数	年初数
证券账户资金	1,359.39	3,267,251.30

(3) 货币资金无抵押、冻结等对变现有限制或存放于境外，或有回收风险的款项。

#### 2、短期投资

类别	名称	期末数	年初数
银行理财产品	岁月流金 0070 号	-	2,500,000.00
债券逆回购	招商银行新标准券	8,000,240.00	-
货币型基金	兴业货币	<u>8,697.14</u>	<u>32,783,214.57</u>
合计		<u>8,008,937.14</u>	<u>35,283,214.57</u>

上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

3、应收款项

账龄	期末数			
	余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	347,000.00	86.29%	-	347,000.00
1-2 年	<u>55,153.00</u>	<u>13.71%</u>	=	<u>55,153.00</u>
合计	<u>402,153.00</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>402,153.00</u>

(续上表)

账龄	年初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	27,032.80	35.95%	-	27,032.80
1-2 年	<u>48,153.00</u>	<u>64.05%</u>	=	<u>48,153.00</u>
合计	<u>75,185.80</u>	<u>100.00%</u>	=	<u>75,185.80</u>

期末余额中，关联方余额

类别	期末数	款项性质
上海真爱梦想公益发展中心	347,000.00	往来款

4、预付账款

账龄	期末数	年初数
1 年以内	1,047,262.00	128,254.60

5、待摊费用

项目	期末数	年初数
办公室装修费	15,250.00	33,550.00
办公室房租	21,700.00	21,700.00
服务器托管费	14,580.00	23,999.99
域名使用费	11,311.09	10,196.57
服务费	<u>73,600.00</u>	=
合计	<u>136,441.09</u>	<u>89,446.56</u>

6、长期投资

项目	期末数			年初数		
	期末余额	跌价准备	期末净额	期初余额	跌价准备	期初净额
基金投资	50,919,965.90		50,919,965.90	7,328,860.84	-	7,328,860.84

上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

证券代码	基金简称	持有数量	账面余额	减值准备	期末净值	核算方法
150069	双力 A	1,586,743	1,633,787.48	-	1,633,787.48	成本法
150098	同庆 800A	48,210,436	<u>49,286,178.42</u>	=	<u>49,286,178.42</u>	成本法
合计			<u>50,919,965.90</u>	=	<u>50,919,965.90</u>	

(续上表)

证券代码	基金简称	期末市值	浮动盈亏
150069	双力 A	49,367,486.46	81,308.04
150098	同庆 800A	<u>1,642,279.01</u>	<u>8,491.53</u>
合计		<u>51,009,765.47</u>	<u>89,799.57</u>

## 7、固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
电子设备	199,678.65	54,260.00	5,399.00	248,539.65
累计折旧				
电子设备	133,923.03	61,011.82	5,399.00	189,535.85
净值				
电子设备	65,755.62	-	-	59,003.80

公司固定资产全部为自用固定资产。

## 8、应付款项

项目	期末数	年初数
余额	2,459,719.96	2,773,428.31
其中：账龄 1 年以上的应付款项余额：	-	-

## 9、应付工资

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	262,242.04	2,265,481.10	1,986,749.14	540,974.00
职工福利费	-	55,900.40	39,900.40	16,000.00
社会保险费	19,034.56	273,046.89	265,479.40	26,602.05
住房公积金	2,520.00	36,680.00	35,560.00	3,640.00
其他	7,152.27	112,777.12	106,449.39	13,480.00
其中：劳务费	<u>7,152.27</u>	<u>112,777.12</u>	<u>106,449.39</u>	<u>13,480.00</u>
合计	<u>290,948.87</u>	<u>2,743,885.51</u>	<u>2,434,138.33</u>	<u>600,696.05</u>

## 10、应交税金

项目	期末数	年初数
应交个人所得税	59,389.28	25,893.26

上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

11、净资产

本期变动额

项目	非限定性净资产	限定性净资产	合计
年初数	41,510,263.26	4,419,610.52	45,929,873.78
加：2013 年度净资产变动额	15,503,539.20	8,473,156.29	23,976,695.49
期末数	57,013,802.46	12,892,766.81	69,906,569.27

12、收入

(1) 按类别划分

类别	本期数			上期数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	5,702,177.48	51,822,454.46	57,524,631.94	5,280,003.31	40,336,410.24	45,616,413.55
政府补助收入	-	455,000.00	455,000.00	-	255,500.00	255,500.00
投资收益	2,352,572.58	-	2,352,572.58	1,414,675.64	-	1,414,675.64
其他收入	<u>-6,201.60</u>	=	<u>-6,201.60</u>	<u>8,581.62</u>	=	<u>8,581.62</u>
合计	<u>8,048,548.46</u>	<u>52,277,454.46</u>	<u>60,326,002.92</u>	<u>6,703,260.57</u>	<u>40,591,910.24</u>	<u>47,295,170.81</u>

2012 年度应从非限定性捐赠收入中转 875,700 计入限定性捐赠收入。2012 年度限定性捐赠收入增加 875,700 元，2012 年限定性捐赠期末数调整为 40,336,410.24 元；非限定性捐赠收入减少 875,700 元，2012 年非限定性捐赠期末数调整为 5,280,003.31 元。上述限定性捐赠收入所冠名的梦想中心都已在 2012 年末之前完成建设，对 2012 年期末限定性净资产及非限定净资产无影响。

(2) 原始基金

经基金会第二届二次理事会审议通过，基金会性质由地方性非公募基金会变更为地方性公募基金会，由资和信控股集团有限公司作为出资人，追加原始基金 200 万，追加后原始基金变更为 400 万元。

上述出资业经上海锦润会计师事务所出具锦润会验字（2013）第 6085 号验资报告验证在案。

(3) 限定性捐赠收入明细

项目	本期数
梦想中心	46,918,875.62
梦想书屋	431,378.84
梦想教练计划	900,600.00
壹乐园项目	2,080,200.00
分享爱活动赞助	500,000.00
红蜡烛专项基金	400,000.00
透明化系统支持等其他项目	<u>591,400.00</u>
合计	<u>51,822,454.46</u>

上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(4) 大额捐赠收入明细

捐赠人	本期数		
	限定性	非限定性	小计
中国银地城市投资有限公司	4,310,554.00	20,000.00	4,330,554.00
苏宁云商股份有限公司/中国宋庆龄基金会	3,000,000.00	-	3,000,000.00
腾讯公益慈善基金会	1,510,000.00	856,000.00	2,366,000.00
招商局慈善基金会	2,360,000.00	-	2,360,000.00
深圳壹基金公益基金会	2,280,200.00	-	2,280,200.00
福建省兴业慈善基金会	2,100,000.00	13,030.00	2,113,030.00
资和信控股集团有限公司	-	2,000,000.00	2,000,000.00
安利公益基金会	1,600,000.00	-	1,600,000.00
运城市盐湖区财政局	1,500,000.00	-	1,500,000.00
心平公益基金会	1,315,000.00	-	1,315,000.00
北京利山房地产开发有限公司	1,300,000.00	-	1,300,000.00
深圳木兰汇投资有限公司	1,050,000.00	-	1,050,000.00
浙江敦和慈善基金会	400,000.00	600,000.00	1,000,000.00
北京华业地产股份有限公司	1,130,000.00	-	1,130,000.00

(续上表)

捐赠人	上期数		
	限定性	非限定性	小计
苏宁电器集团有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00
新理益集团有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00
腾讯公益慈善基金会	1,994,733.00	856,000.00	2,850,733.00
招商局慈善基金会	1,600,000.00	-	1,600,000.00
心平公益基金会	1,020,000.00	-	1,020,000.00
上海国际货币经纪有限责任公司	900,000.00	119,475.91	1,019,475.91
兴业全球基金管理有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00

(5) 政府补助收入

项目	本期数	上期数
民政局房租补贴	255,500.00	255,500.00
民工子弟支持计划示范项目	199,500.00	-
合计	455,000.00	255,500.00



上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(6) 投资收益

项目	本期数	上期数
封闭式基金处置收益	723,628.48	1,354,198.09
开放式货币基金处置收益	1,520,808.93	33,214.57
国债逆回购收益	99,735.16	-
对公受托理财收益	<u>8,400.01</u>	<u>27,262.98</u>
合计	<u>2,352,572.58</u>	<u>1,414,675.64</u>

13、费用

项目	本期数	上期数
业务活动成本	33,905,324.59	27,409,421.72
管理费用	1,601,094.27	1,874,100.71
筹资费用	819,238.69	178,085.42
其他费用	<u>23,649.88</u>	=
合计	<u>36,349,307.43</u>	<u>29,461,607.85</u>

(1) 业务活动成本

项目	本期数	上期数
梦想中心建设(注)	23,064,235.14	21,262,225.23
梦想中心运营	6,709,841.02	5,324,400.14
梦想书屋	761,041.03	490,563.75
壹乐园项目	2,600,000.00	-
其他	<u>770,207.40</u>	<u>332,232.60</u>
合计	<u>33,905,324.59</u>	<u>27,409,421.72</u>

注：其中支付给上海真爱梦想公益发展中心的成本支出为 1,896,473.16 元。

(2) 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	1,120,670.12	1,248,424.77
交通差旅费	73,113.12	57,751.30
员工社保及公积金	137,391.56	164,887.94
劳务费	83,340.40	76,795.70
通讯费	22,699.68	28,397.20
工作餐费	58,300.40	22,370.31
办公费	13,107.20	24,791.89
其他	<u>92,471.79</u>	<u>250,681.60</u>
合计	<u>1,601,094.27</u>	<u>1,874,100.71</u>

上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

(3) 筹资费用

项目	本期数	上期数
交通差旅费	104,832.90	63,977.70
制作费	555,936.01	69,024.00
其他	158,469.78	45,083.72
合计	<u>819,238.69</u>	<u>178,085.42</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、本届理事会及监事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的情况

(1) 理事会成员

姓名	工作单位	本年度领取报酬金额	基金会承担的 社保费用、公积金
潘江雪	上海真爱梦想公益基金会 理事长	308,735.00	12,089.99
吴 冲	上海真爱梦想公益基金会 秘书长	无	无
王吉绯	北京资和信集团 董事长兼总裁	无	无
刘 蔓	中国国际金融有限公司 销售交易部董事总经理	无	无
史俊明	大成律师事务所上海分所合伙人	无	无
方向明	北京竞争力智库咨询有限公司 联合创始人	无	无
涂子沛	自由作家	无	无

(2) 监事会成员

姓名	工作单位	本年度领取报酬金额	基金会承担的 社保费用、公积金
沈至诚	上海色织七厂原厂长，监事长、党建联络员	无	无
陈 劲	中信银行信用卡中心 总裁	无	无
刘 渊	上海怡安翰威特咨询有限公司大中华区 总裁	无	无

2、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)

部门	人数	部门工资
行政部及秘书处	9	956,635.27
市场部	6	183,720.30
培训部	6	487,161.12
运营管理部	2	<u>637,964.41</u>
合计	<u>30</u>	<u>2,265,481.10</u>
人均月工资:		6,293.00

注：上述工资总额中未包含为职工支付的社会保险费、住房公积金及福利费用。

**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**  
本基金会无需要具体说明的事项。

**七、重大公益项目收支明细表**

项目	收入	费用						总计	
		直接用于受		开展公益项目的运行费用					
		助人的款物	人员费用	办公费用	资产使 用费用	筹资 费用	其他费用		小计
梦想中心	46,918,875.62	19,827,768.80	12,490.00	225,798.19	-	-	2,998,178.15	3,236,466.34	23,064,235.14

**八、关联方关系及其交易的说明**

1、关联方关系

关联方名称	关联方与本公司关系
上海真爱梦想公益发展中心	出资成立的组织

2、关联方交易

关联方名称	交易性质	交易金额
上海真爱梦想公益发展中心	支付成本支出	1,896,473.16

3、关联方余额

关联方名称	往来明细	交易金额
上海真爱梦想公益发展中心	应收款项	347,000.00

**九、固定资产清查明细表**

名称	来源	时间	单位	数量	单价	账面原值	用途	备注
1、U 派-19"液晶显示器	购入	2010/1/28	台	1	768.00	768.00	办公自用	-
2、电脑主机	购入	2010/10/3	台	1	5,116.65	5,116.65	办公自用	-
3、HP 服务器	购入	2010/10/20	台	1	36,800.00	36,800.00	办公自用	-
4、HP 服务器	购入	2010/10/20	台	4	27,100.00	108,400.00	办公自用	-
5、三洋摄像机 HD2000	购入	2011/2/10	台	1	2,120.00	2,120.00	办公自用	-
6、电脑主机	购入	2011/2/18	台	4	2,080.00	8,320.00	办公自用	-
7、宏基-18.5"液晶显示器	购入	2011/3/5	台	3	618.00	1,854.00	办公自用	-
8、联想	购入	2011/4/9	台	1	6,700.00	6,700.00	办公自用	-
9、电脑	购入	2011/5/10	台	2	2,080.00	4,160.00	办公自用	-
10、电脑	购入	2011/6/1	台	2	2,080.00	4,160.00	办公自用	-
11、服务器	购入	2011/8/25	台	1	6,898.00	6,898.00	办公自用	-
12、索尼相机 NEX-5N	购入	2012/4/8	台	1	4,684.00	4,684.00	办公自用	-
13、宏基 AM3860 台式电脑	购入	2012/10/9	台	1	4,299.00	4,299.00	办公自用	-
14、DELL 服务器	购入	2013/10/31	台	1	30,000.00	30,000.00	办公自用	-
15、DELL 服务器	购入	2013/10/31	台	1	19,000.00	19,000.00	办公自用	-
16、戴尔台式机	购入	2013/12/31	台	2	2,630.00	5,260.00	办公自用	-
合计						248,539.65		

## 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

基金会本报告期内收到图书 1,000 册，电脑 12 台，显示器 15 台，电话机 20 个，服装 453 件，办公桌 8 张、办公椅 16 把，茶叶、面膜等 4745 件、台历、U 盘等办公用品若干，由于捐赠物新旧程度不一，难以确定其公允价值，均未入账。

上述实物捐赠已全部用于“梦想中心”、“梦想领路人”、“梦想书屋”、“教师奖励”项目、基金会办公及福利。

## 十四、接受劳务捐赠情况的说明

### 1、本报告期内基金会接受的无偿劳务捐赠

#### 捐助方

#### 免费提供服务或劳务

上海张江高科技园区开发股份有限公司

办公楼租赁服务

东方艺术中心、兴业全球基金、深圳韦玥创意投资有限公司、马哥孛罗好日子酒店、北京影联百丽宫影院有限公司、上海瑞金洲际酒店、北京柏悦酒店、香舍会、上海博雅酒店、通用电气

年报发布及慈善晚宴场地支持

周末画报、中国教师报、中国慈善家、中国青年报、南方报业集团《21 世纪经济报道》、《上海壹周》、现代传播集团《周末画报》、《名牌》杂志社、君宏财富、搜狐奢侈品、世界钟表网、Necu 优网、新浪时尚、yoka 时尚网、慈传媒·中国慈善家杂志、时尚芭莎、壹读传媒、名牌杂志、天孜文化、深圳公共频道、和讯网

年报发布及慈善晚宴媒体支持

上海爱维码青年创新中心

年报发布技术支持

上海实在软件有限公司、鹰尚国际文化有限公司

年报发布布展服务

深圳市源政投资发展有限公司

筹款活动支持

金庄酒业（加州）有限公司

慈善晚宴酒水支持

汇立酒业有限公司

慈善晚宴酒水服务

深圳市艺邦美术活动中心

慈善晚宴儿童画创作支持

二维工坊

会议服务平台

上海真爱梦想公益基金会  
2013 年度财务报表附注  
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

<u>捐助方</u>	<u>免费提供服务或劳务</u>
中信银行信用卡中心	慈善晚宴礼品支持
麻清泉及上海悠悠理财信息科技有限公司	免费服务器托管服务
上海大公拍卖有限公司、郑晓星	慈善晚宴拍卖服务
深圳市云来网络科技有限公司	轻 APP 平台构建服务
张达利设计、上海锐克设计有限公司、格明思维 GramcenVision	设计服务
广东咏声文化传播有限公司、李伟华、月巴火登、LAFIR 影视制作、LAFIR	年报发布及慈善晚宴视频音像制作
李世海表演团队、任华清表演团队、林赞之	慈善晚宴表演
基金会中心网、得脉	年报发布及慈善晚宴网络平台
奥图包装运输有限公司	运输服务
Maurice Lacroix 瑞士艾美表	慈善晚宴展柜赞助
北京山水堂国际广告有限公司	慈善晚宴执行策划、设计
山水堂品牌传媒、鸿禧(盛智公关)	年报及慈善晚宴主持服务
上海元达律师事务所	法律服务
大成律师事务所	法律服务
上海锦润会计师事务所有限公司	会计服务、验资服务
上海上会会计师事务所有限公司	年度审计服务
翰威特咨询公司	人事管理咨询服务
根元咨询	品牌策略咨询
爱康国宾(上海爱康网健康信息咨询有限公司)	员工体检服务

2、本报告期内基金会共有 1024 人次志愿者提供了 124,225.50 小时的志愿服务。

<u>捐赠方</u>	<u>提供服务</u>	<u>服务小时数</u>
香港浸会大学北京师范大学联合国际学院、北京理工大学珠海分校、北京师范大学珠海分校、上海浦东进才实验小学、中信银行信用卡中心、成都师范学院、四川资中县水南镇实验学校、浙大网新集团、福建漳州南太武实验小学、四川省内江市桐梓坝小学等 131 家单位	梦想教练计划	116,820
中信银行信用卡中心、七彩画儿童创意工作室、怡安翰威特咨询公司等 14 家单位及 186 个人	分享爱慈善晚会现场服务	5,383.50
91 个人	年报发布会	903
毕马威会计师事务所、赛诺菲(中国)投资有限公司、上海承泰信息技术有限公司、一颗绿豆芽团队 4 家单位及 51 个人	精致时光晚宴、东方魅影公益拍卖会、深圳慈展会	503
赛诺菲(中国)投资有限公司、元达律师事务所、中信银行信用卡中心、通用电气(中国)有限公司、北京理工大学珠海分校等 14 家单位及 6 个人	项目运营、培训行政服务及其他	616
合计		<u>124,225.50</u>

#### **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、其他重大事项**

本基金会于报告期末已开具捐赠收据尚未收到捐赠款的金额为 250,000 元，截至审计报告日，收到全部捐赠款 250,000 元已计入了 2014 年度的捐赠收入。

# 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: 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 张晓荣

办公场所: 上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000008

注册资本(出资额): 人民币 1080 万元整

批准设立文号: 沪财会 (98) 160 号 (转制批文 沪财会 (2013) 71 号)

批准设立日期: 1998 年 12 月 28 日 (转制日期 2013 年 12 月 11 日)

本复印件同原件一致  
原件已经审核无误



发证机关: 上海市财政局

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



# 合伙企业营业执照

注册号 310106000255723

名称 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

主要经营场所 上海市静安区威海路755号文新报业大厦20楼

执行事务合伙人 刘小虎, 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨澄

合伙企业类型 特殊的普通合伙企业

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。

【经营项目涉及行政许可的, 凭许可证件经营】

登记机关

证照编号 06000000201312270017

企业标识 060000032013122700077

执照有效期: 2013年12月27日 至 2033年12月26日

合伙期限: 自 二〇一三年十二月二十七日至 二〇三三年十二月二十六日

二〇一三年十二月二十七日



本复印件同原件一致  
原件已经审核无误  
经办人 签章

