

上海宋庆龄基金会

审计报告

共 1 册/第 1 册

卷号：沪财瑞会审（2021）1-0247 号



上海财瑞会计师事务所有限公司

SHANGHAI CAI RUI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

本报告仅供委托方为本次审计使用，使用权归委托方所有
未经委托方许可不得向他人提供和公开其中部分或全部信息

2021 年 3 月 15 日



防 伪 编 码: 31000135202108683M

被 审 计 单 位 名 称: 上海宋庆龄基金会

报 告 文 号: “沪财瑞会审(2021)1-0247号”

签 字 注 册 会 计 师: 秦智伟

注 师 编 号: 310001350040

签 字 注 册 会 计 师: 惠炯

注 师 编 号: 361000030014

事 务 所 名 称: 上海财瑞会计师事务所有限公司

事 务 所 电 话: 021-62261357

事 务 所 地 址: 上海市延安西路1357号

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上海财瑞会计师事务所有限公司

Shanghai Cai Rui Certified Public Accountants Co., Ltd.

审计报告

沪财瑞会审(2021)1-0247号

上海宋庆龄基金会：

一、 审计意见

我们审计了后附的上海宋庆龄基金会(以下简称宋庆龄基金会)财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表、2020年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

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，公允反映了宋庆龄基金会2020年12月31日的财务状况以及2020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。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，我们独立于宋庆龄基金会，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

管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》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，管理层负责评估宋庆龄基金会的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项，并运用持续运营假设，除非宋庆龄基金会计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宋庆龄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)对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宋庆龄基金会持续运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

能导致宋庆龄基金会不能持续运营。

(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。

上海财瑞会计师事务所有限公司



中国注册会计师: 秦智伟



秦智伟

中国注册会计师: 惠炯



惠炯

中国·上海·延安西路 1357 号

2021 年 3 月 15 日

非营利组织资产负债表

编报单位：上海宋庆龄基金会

2020年12月31日

行次	资 产	年 初 数	年 末 数	行 次	负 债 及 净 资 产	年 初 数	年 末 数
1	流动资产：			31	流动负债：		
2	货币资金	276,390,270.44	267,209,368.86	32	短期借款		
3	短期投资		10,000,000.00	33	应付账款		
4	应收账款			34	预收账款		
5	预付账款	608,400.00	765,670.60	35	其他应付款	16,481,040.00	17,788,788.00
6	其他应收款			36	应付工资		-134,690.60
7	存货	681.40	98,620.70	37	应交税金	23,017.51	7,165.79
8	待摊费用	275,720.28	55,614.94	38	预提费用		
9	一年内到期的长期股权投资			39	预计负债		
10	其他流动资产			40	一年内到期的长期负债		
11				41	其他流动负债		
12				42			
13				43			
14	流动资产合计	277,275,072.12	278,129,275.10	44			
15				45	流动负债合计	16,504,057.51	17,661,263.19
16	长期资产：			46			
17	长期股权投资	396,070,000.00	396,070,000.00	47	长期负债：		
18	长期债权投资	119,743,187.00	119,729,585.11	48	长期借款		
19	长期投资合计	515,813,187.00	515,799,585.11	49	长期应付款		
20				50	其他长期负债		
21	固定资产：			51			
22	固定资产原值	1,108,013.06	1,121,911.06	52	长期负债合计		
23	减：累计折旧	451,915.12	549,694.20	53			
24	固定资产净值	656,097.94	572,216.86	54	委托代理负债：		
25	在建工程			55	委托代理负债		
26	文物文化资产			56			
27	固定资产清理			57			
28	固定资产合计	656,097.94	572,216.86	58	负债合计	16,504,057.51	17,661,263.19
29							
30	无形资产：				净资产：		
31	无形资产				非限定性净资产	31,527,328.86	38,310,132.33
32					限定性净资产	745,712,970.69	738,529,681.55
33	委托代理资产						
34	委托代理资产			59	净资产合计	777,240,299.55	776,839,813.88
35							
36	资产总计	793,744,357.06	794,501,077.07	60	负债和净资产合计	793,744,357.06	794,501,077.07

非营利组织业务活动表

编报单位：上海宋庆龄基金会

2020年度

单位：元（列至角分）

行次	项目	上年数		本年数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
1	一、收入	-	-	-	-
2	其中：捐赠收入	288,145.84	36,461,210.29	173,152.46	38,049,409.96
3	会费收入	-	-	-	-
4	提供服务收入	-	-	-	-
5	商品销售收入	-	-	-	-
6	政府补贴收入	-	-	-	-
7	投资收益	15,092,727.43	-	5,464,034.37	-
8	其他收入	2,379,917.79	-	4,693,247.67	-
9	收入合计	17,760,791.06	36,461,210.29	10,330,434.50	38,049,409.96
10	二、费用	-	-	-	-
11	（一）业务活动成本	70,949,686.58	-	43,950,699.04	-
12	其中：	-	-	-	-
13		70,949,686.58	-	43,950,699.04	-
14		-	-	-	-
15		-	-	-	-
16		-	-	-	-
17	（二）管理费用	6,096,557.83	-	4,829,631.09	-
18	（三）筹资费用	-	-	-	-
19	（四）其他费用	-	-	-	-
20	费用合计	77,046,244.41	-	48,780,330.13	-
21	三、限定性净资产转为非限定性净资产	-70,836,367.98	70,836,367.98	45,232,699.10	-45,232,699.10
22	四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”填列）	-130,121,821.33	107,297,578.27	6,782,803.47	7,183,289.14
23					

48,780,330.13

-400,485.67

非营利组织现金流量表

编报单位：上海宋庆龄基金会

行次	项目	上年金额	本年金额
1	一、业务活动产生的现金流量：		
2	接受捐赠收到的现金	36,749,356.13	38,222,562.42
3	收取会费收到的现金		
4	提供服务收到的现金		
5	销售商品收到的现金		
6	政府补助收到的现金		
7	收到的其他与业务活动有关的现金	130,202,803.09	4,679,645.78
8	现金流入小计	166,952,159.22	42,902,208.20
9	提供捐赠或者资助支付的现金	58,076,546.58	42,368,981.64
10	支付给员工以及为员工支付的现金	2,740,340.71	2,826,510.63
11	购买商品、接受服务支付的现金		
12	支付的其他与业务活动有关的现金	3,072,974.78	2,351,355.77
13	现金流出小计	63,889,862.07	47,546,848.04
14	业务活动产生的现金流量净额	103,062,297.15	-4,644,639.84
15	二、投资活动产生的现金流量：		
16	收回投资所收到的现金	70,000,000.00	13,601.89
17	取得投资收益所收到的现金	15,092,727.43	5,464,034.37
18	处置固定资产和无形资产所收回的现金		
19	收到的其他与投资活动有关的现金		
20	现金流入小计	85,092,727.43	5,477,636.26
21	购建固定资产和无形资产所支付的现金	38,487.00	13,898.00
22	对外投资所支付的现金		
23	支付的其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
24	现金流出小计	38,487.00	10,013,898.00
25	投资活动产生的现金流量净额	85,054,240.43	-4,536,261.74
26	三、筹资活动产生的现金流量：		
27	借款所收到的现金		
28	收到的其他与筹资活动有关的现金		
29	现金流入小计		
30	偿还借款所支付的现金		
31	偿付利息所支付的现金		
32	支付的其他与筹资活动有关的现金		
33	现金流出小计		
34	筹资活动产生的现金流量净额		
35	四、汇率变动对现金的影响额		
36	五、现金及现金等价物净增加额	188,116,537.58	-9,180,901.58

上海宋庆龄基金会

2020 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、单位基本情况

上海宋庆龄基金会(以下简称“本基金会”)成立于1986年5月27日。经上海市民政局、社团局批准登记。本基金会于2021年1月26日换领了上海市民政局颁发的基金会法人登记证书, 统一代码(登记证号): 53310000501775082K, 注册资金人民币400万元, 法定代表人: 姜樾, 住所: 上海市静安区陕西北路369号。

业务主管单位: 中国福利会。

业务范围: 资助关爱和促进妇女、儿童等健康发展的公益项目和活动。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以持续运营假设为基础, 根据实际发生的经济业务, 按照财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》的规定编制。

三、遵循《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2020年12月31日的财务状况、2020年度的业务活动成果和现金流量。

四、主要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计年度

本基金会会计年度为公历一月一日至十二月三十一日。

(二) 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本基金会以权责发生制为记账原则，各项财产在取得时按照实际成本计量。其后各项财产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

（四）外币核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日中间价折合为人民币记账，年末对货币性项目按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。

（五）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。

（六）坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，期末分析应收账款的可收回性，对预计可能产生坏账损失的计提坏账准备。本基金会可能对可能产生的坏账损失采用个别认定的方法。

本基金会的坏账确认标准：

- 1.债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，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。

（七）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。

(八) 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权折溢价。

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。

(九) 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、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。

固定资产按取得时实际成本计价。

固定资产折旧采用年限平均法计算即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率

(原值的 5%)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
办公设备	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
运输设备	10 年	5%	9.50%
电子设备	5 年	5%	19.00%

(十) 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。

(十一) 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、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。

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。

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本基金会;
- (4)相关的收入和成本能够可靠地计量。

对于因交换交易所形成的提供劳务收入,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。

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本基金会;
- (2)收入的金额能够可靠地计量。

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本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。

一般情况下,对于无条件的捐赠或政府补助,应当在捐赠或政府补助收到时确认收入;对于附条件的捐赠或政府补助,应当在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入,但当存在需要偿还全部或部分捐赠资产(或者政府补助资产)或者相应金额的现时义务时,应当根据需要偿还的金额同时确认一项负债和费用。

五、 会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

5.1 会计政策变更

本报告期本基金会未发生会计政策变更。

5.2 会计估计变更与前期重大差错更正

本报告期本基金会未发生会计估计变更和前期会计差错更正。

六、 税项与税率

员工个人所得税由本基金会代扣代缴。

七、 财务报表主要项目说明

7.1 货币资金

(1) 类别明细

项目	币种	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	人民币	206.83	-	206.83	6,836.36	-	6,836.36
小计		206.83	-	206.83	6,836.36	-	6,836.36
银行存款	人民币	267,178,212.63	-	267,178,212.63	276,376,296.82	-	276,376,296.82
小计		267,178,212.63	-	267,178,212.63	276,376,296.82	-	276,376,296.82
其他货币资金	人民币	30,949.40	-	30,949.40	7,137.26	-	7,137.26
小计		30,949.40	-	30,949.40	7,137.26	-	7,137.26
合计		267,209,368.86	-	267,209,368.86	276,390,270.44	-	276,390,270.44

(2) 银行存款开户明细

开户行	账 号	币种	日记账余额	对账单余额	差异说明
1、东亚银行上海分行	117511046040400	人民币	5,149,991.23	5,149,991.23	一致
2、东亚银行上海分行	117511077805300	人民币	22,896,000.96	22,896,000.96	一致
3、中国工商银行上海市分行徐汇淮海中路第二支行	1001221009014414019	人民币	209,931,252.25	1,000,000.00	一致
4、中国工商银行上海市分行徐汇淮海中路第二支行	1001221009314414072	人民币		208,931,252.25	一致
5、交通银行奉贤分行	310069037018010097668	人民币	22,881,687.56	22,881,687.56	一致
6、交通银行奉贤分行	310069037018010097993	人民币	6,319,280.63	6,319,280.63	一致

注：中国工商银行上海市分行徐汇淮海中路第二支行日记账余额为 209,931,252.25 元(其中银行协定存款 208,931,252.25 元，活期存款 1,000,000.00 元)，对账单余额 1,000,000.00 元，差异原因是该账户每日自动转存至本基金会银行协定存款户，第二天划回，银行函证已确认本基金会银行协定存款户余额 208,931,252.25 元。

7.2 短期投资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工商银行理财产品	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计		10,000,000.00		10,000,000.00

7.3 预付款项

项 目	期末数		年初数	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比(%)
1年以内(含1年)	157,270.60	20.54	120,900.00	19.87
1-2年	120,900.00	15.79	487,500.00	80.13

2-3年	487,500.00	63.67		
合计	765,670.60	100.00	608,400.00	100.00

注：账龄 1-2 年及 2-3 年的预付款为基金会开发管理系统预付款。

7.4 存货

分类	期末余额	年初余额
文物	383.00	322.00
低值易耗品	98,237.70	359.40
合计	98,620.70	681.40

注：存货中文物系收到的文物捐赠，因公允价值无法取得，故按名义金额入账。

7.5 待摊费用

分类	期末余额	年初余额
待摊费用	55,614.94	275,720.28
合计	55,614.94	275,720.28

7.6 长期投资

1、长期股权投资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
长期股权投资	396,070,000.00	-	-	396,070,000.00
其中：对其他企业的投资(出资)	396,000,000.00	-	-	396,000,000.00
股票投资	70,000.00	-	-	70,000.00

(1)对其他企业的投资(出资)

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	核算方法
上海宋庆龄学校(出资)	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	成本法
上海民办中福会幼儿园(出资)	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法
上海中福会早期教育中心(出资)	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法
上海中福会养老院(出资)	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	成本法
中静实业(集团)有限公司	390,000,000.00	390,000,000.00			390,000,000.00	成本法
合计	396,000,000.00	396,000,000.00			396,000,000.00	

(2)股票投资

股票名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末持股数	备注
爱建股份	70,000.00	-	-	70,000.00	48,233	流通受限原始股
合计	70,000.00	-	-	70,000.00	48,233	

2、长期债权投资

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
交通银行委托贷款	94,743,187.00	-	13,601.89	94,729,585.11
上海银行委托贷款	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00
合计	119,743,187.00	-	13,601.89	119,729,585.11

7.7 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、固定资产原价合计	1,108,013.06	13,898.00		1,121,911.06
其中：运输设备	633,270.11			633,270.11
办公设备	162,483.95	4,900.00		167,383.95
电子设备	312,259.00	8,998.00		321,257.00
二、累计折旧合计	451,915.12	97,779.08		549,694.20
其中：运输设备	106,302.30	60,186.00		166,488.30
办公设备	127,699.41	10,316.58		138,015.99
电子设备	217,913.41	27,276.50		245,189.91
三、固定资产账面价值合计	656,097.94			572,216.86
其中：运输设备	526,967.81			466,781.81
办公设备	34,784.54			29,367.96
电子设备	94,345.59			76,067.09

7.8 其他应付款

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	占总额比例(%)	账面余额	占总额比例(%)
1年以内(含1年)	3,212,748.00	18.06	13,429,040.00	81.48
1-2年(含2年)	11,899,040.00	66.89	1,525,000.00	9.25
2-3年(含3年)	990,000.00	5.57	1,107,000.00	6.72
3年以上	1,687,000.00	9.48	420,000.00	2.55
合计	17,788,788.00	100.00	16,481,040.00	100.00

期末大额余额项：

农民接力棒项目	8,374,000.00 元
北京恩玖非营利组织发展研究中心	9,404,040.00 元

注1:本科目的农民接力棒项目为委托本基金会将代收合作社的农民接力棒接力金转到指定的下一个项目点,用于继续援助其他贫困地区实施接力项目。本基金会为受托单位。

注2:本期其他应付款期末 9,404,040.00 元为上海宋庆龄基金会与北京恩玖非营利组织发展研究中心和西交利物浦大学教育基金会三方本着公益、慈善的原则签订的【关于西浦公益人才培养项目框架协议】。但该项目由于各种原因未按照协议推进,为符合相关政策的要求,该中心将已拨付的项目资金返还给上海宋庆龄基金会。若该项目启动,相关协议将继续进行。截至 2020 年 12 月 31 日,该项目尚未启动。

7.9 应付工资

分 类	年初余额	本期应付	本期已付	期末余额
应付工资	-	2,691,820.03	2,826,510.63	-134,690.60
合 计	-	2,691,820.03	2,826,510.63	-134,690.60

7.10 应交税金

分 类	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
个人所得税	23,017.51	48,157.75	64,009.47	7,165.79
合 计	23,017.51	48,157.75	64,009.47	7,165.79

7.11 净资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、限定性净资产	745,712,970.69	38,049,409.96	45,232,699.10	738,529,681.55
2、非限定性净资产	31,527,328.86	55,563,133.60	48,780,330.13	38,310,132.33
合 计	777,240,299.55	93,612,543.56	94,013,029.23	776,839,813.88

(1)主要大额限定性净资产:

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权捐赠	390,000,000.00	0.00	0.00	390,000,000.00
鲁家贤、高文英专项基金	224,933,299.92	22,835,130.00	4,461,143.72	243,307,286.20

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东亚银行公益基金	27,299,721.31	3,160,130.76	4,639,319.65	25,820,532.42
重建家园	6,571,659.73	0.00	0.00	6,571,659.73
母婴平安	9,560,367.94	42,497.30	3,452,913	6,149,952.24
玫瑰凯感恩公益基金	5,708,160.83	151,347.41	1,000,000.00	4,859,508.24
上海永嘉人医疗公益基金	4,163,106.95	597,694.50	120,369.50	4,640,431.95
健康发展专项基金	3,000,000.00	83,200.00	4,502.66	3,078,697.34
凯龙瑞扶贫发展基金	3,231,980.07	1,641,283.08	2,118,672.00	2,754,591.15
宋庆龄樟树奖	2,554,889.30	0.00	0.00	2,554,889.30
项目-抗新冠肺炎爱心捐款	0.00	9,084,388.57	6,932,435.81	2,151,952.76
科学育儿基金	2,124,316.00	0.00	0.00	2,124,316.00
怀训整形艺术公益基金	2,052,402.40	101,163.68	50,000.00	2,103,566.08
家庭教育公益基金	1,638,124.68	919,523.00	457,205.20	2,100,442.48
VIVA 中国儿童癌症基金	1,466,002.91	431,252.00	81.00	1,897,173.91
英孚全球助学公益基金	955,360.00	800,000.00	157,521.00	1,597,839.00
抗震救灾	1,595,975.60	0.00	0.00	1,595,975.60
儿童癌症基金	1,552,350.26	0.00	0.00	1,552,350.26
项目-万众医心,共守安全,应对突发公共卫生事件能力建设 项目 Prada	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
悦诗风吟绿色公益基金	498,767.12	1,071,800.00	206,800.00	1,363,767.12
祥腾公益基金	1,300,000.00	0.00	0.00	1,300,000.00
大爱助行基金	814,097.86	452,063.65	62,460.00	1,203,701.51

(2)非限定性净资产

项 目	期末余额	年初余额
本年年初余额	31,527,328.86	161,649,150.19
加： 本年非限定性净资产变动额转入	6,782,803.47	-130,121,821.33
本年年末余额	38,310,132.33	31,527,328.86

7.12 收入

项目	本年数	上年数
捐赠收入	38,222,562.42	36,749,356.13
其他收入	4,693,247.67	2,379,917.79
投资收益	5,464,034.37	15,092,727.43
合计	48,379,844.46	54,222,001.35

其中：投资收益

项目	本年数	上年数
持有长期债权投资期间取得的投资收益	5,440,222.23	15,092,727.43
成本法核算的长期股权投资收益	23,812.14	
其他		
合计	5,464,034.37	15,092,727.43

7.13 业务活动成本

项目	本年数	上年数
捐赠项目支出	43,950,699.04	70,949,686.58
其中：资金支出	40,109,414.56	70,949,686.58
物资支出	3,841,284.48	-
合计	43,950,699.04	70,949,686.58

注：业务活动成本中包括基金会管理项目工作人员工资 431,240.00 元

7.14 管理费用

项目	本年数	上年数
人员经费	2,710,960.38	3,225,233.01
办公经费	2,108,663.88	2,843,866.62
培训费及其他	10,006.83	27,458.20
合计	4,829,631.09	6,096,557.83

7.15 净资产变动额

项目	本年数	上年数
净资产变动额	-400,485.67	-22,824,243.06

7.16 现金及现金等价物净增加额

主要项目	本年数	上年数
业务活动产生的现金流量净额	-4,644,639.84	103,062,297.15
投资活动产生的现金流量净额	-4,536,261.74	85,054,240.43
合计	-9,180,901.58	188,116,537.58

八、 理事会成员和职工数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

(一) 本届理事会成员的有关情况见下表

序号	姓名	工作单位	工资及报酬
1	姜樑	上海市政协原副主席、党组副书记	-
2	张晓敏	中福会党组书记、秘书长	-
3	张鸣	中福会党组成员、副秘书长	-
4	王伟贤	上海外滩半岛酒店有限公司董事局主席	-
5	关达昌	卓悦控股有限公司执行董事	-
6	杨晔	可口可乐大中华及韩国区战略规划总监	177,444.00
7	吴岳翰	中国平安保险(集团)股份有限公司顾问	-
8	张厚业	上海宋庆龄基金会第五届理事会副秘书长	322,050.00
9	陈乃蔚	复旦大学高级律师学院执行院长、教授	-
10	舒敏	上海宋庆龄基金会党支部书记、第五届理事会副秘书长	-
11	管建华	中福会事业发展与研究部三级调研员	-

(二) 本基金职工的有关情况见下表:

所属部门	人数(平均)	月工资(平均)	工资总额
项目管理部	9	12,228.04	1,320,628.00
事业发展部	3	15,141.56	545,096.00
运营管理部	8	8,881.71	852,644.28
实习生	6		40,900.00
合计	26		2,759,268.28

九、 重大公益项目收支明细表

项目	收入	业务活动成本		总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的成本费用	
抗新冠肺炎爱心捐款: 复学护航计划	6,153,028.64	6,019,406.00		6,019,406.00

项 目	收 入	业务活动成本		
		直接用于受助人 的款物	开展公益项目的 成本费用	总 计
抗新冠肺炎爱心捐款	9,084,388.57	6,913,546.83	18,888.98	6,932,435.81
抗击疫情安心计划自助安心训练营	2,077,600.00	1,640,000.00		1,640,000.00
紧急救援氧气计划 chanel	2,000,000.00	1,349,460.00		1,349,460.00
凯龙瑞扶贫发展基金	1,641,283.08	2,004,920.00	152.00	2,068,672.00
其中：项目广告宣传费用			63,600.00	
庄臣杯上海市青少年绿色生活行动	1,205,800.00	350,000.00		350,000.00
支教中国 2.0	1,109,240.00	435,361.00		435,361.00
东亚银行公益基金	3,160,130.76	3,959,045.24	18,274.41	4,639,319.65
其中：项目广告宣传费用			662,000.00	
悦诗风吟绿色公益基金	1,071,800.00	206,800.00		206,800.00
家庭教育公益基金	919,523.00	452,677.20	4,528.00	457,205.20
合 计	28,422,794.05	23,331,216.27	767,443.39	24,098,659.66

十、 受托代理业务情况的说明

本期无受托代理业务。

十一、 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

存货中的文物系收到的捐赠，因公允价值无法取得，故每项文物均以名义金额 1 元入账。

十二、 对外承诺和或有事项的说明

本基金会无需要披露的对外承诺和或有事项。

十三、 重要资产处置的说明

本基金会无重要资产处置。

十四、资产负债表日后事项的说明

本基金会无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项说明

《基金会管理条例》第二十九条要求，“公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年总收入的70%”。基金会2019年可供支配收入为54,222,001.35元（因2020年突遇新冠肺炎，根据理事会决议同意2019年收到的股权分红资金1.278亿延后使用）。2020年度基金会公益事业支出43,950,699.04元，占2019年可供支配收入的81.06%。

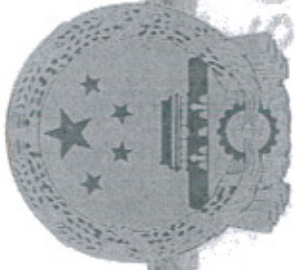
《基金会管理条例》第二十九条要求，“基金会工作人员的工资福利和行政办公支出不得超过当年总支出的10%”。2020年度基金会工作人员工资福利支出2,328,028.28元（其中实习生工资为40,900.00元），行政办公及其他支出2,501,602.81元，合计4,829,631.09元，占2020年度总支出48,780,330.13元的比例为9.90%。

根据理事会决议，在年底保值增值投资理财总金额不变，投资收益到期及时收回的前提下，同意保值增值投资委贷理财到期资金本金展期。2018年12月18日，上海宋庆龄基金会与交通银行股份有限公司上海奉贤分行、现代创新控股有限公司签订委托贷款展期合同，约定原贷款给现代创新控股有限公司的叁仟万元整由2018年12月26日到期展期至2020年6月26日，贰仟贰佰柒拾肆万叁仟壹佰捌拾柒元整由2018年12月18日到期展期至2020年6月17日。期间，2019年的两笔委托贷款保值增值收益在规定的期限内及时到达基金会的帐上，截至2020年12月31日，上述两笔委托贷款到期本金和2020年委托贷款保值增值收益尚未到达基金会的帐上。

剩余委托贷款给现代创新控股有限公司的本金2,500万元即将于2021年3月6日到期，2,500万元将于2021年4月4日到期，本金1,700万元将于2021年7月2日到期。

十六、财务报表之批准

本财务报表已经本基金会管理当局批准。



SCJDGL SCJDGL SCJDGL SCJDGL

统一社会信用代码

91310114778518468X

证照编号: 14000000202103080333

扫描二维码
安全使用企业信息
系统, 了解更多
政策、证件、办事流程



营业执照

名称 上海财瑞会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李莉

经营范围 一般项目: 审计业务; 验资业务; 资产评估; 代理记账; 税务代理; 企业清算; 破产清算; 法律、法规规定的其他审计业务。 (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

注册资本 人民币200.0000万元整

成立日期 2005年07月28日

营业期限 2005年07月28日至 不约定期限

住所 上海市嘉定区嘉好路1690号5幢3层3017室



登记机关 嘉定区市场监督管理局

2021年03月08日



会计师事务所 执业证书

名称：上海财瑞会计师事务所有限公司
 首席合伙人：李莉
 主任会计师：李莉
 经营场所：上海市嘉定区嘉好路1690号5幢3层3017室



组织形式：有限责任制

执业证书编号：31000135

批准执业文号：沪财会〔2005〕73号

批准执业日期：2005年7月1日

证书序号：0001222

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》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制