



上海东洲政信会计师事务所

SHANGHAI DONGZHOU ZHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

审 计 报 告

沪东洲政信会所审字[2016]第 1112 号

上海大学教育发展基金会：

我们审计了后附的上海大学教育发展基金会财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 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

编制和公允列报财务报表是上海大学教育发展基金会管理层的责任，这种责任包括：(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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守则，计划和执行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。

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，上海大学教育发展基金会财务报表已按照《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上海大学教育发展基金会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。

上海大学教育发展基金会 2015 年度公益事业支出 536,914.90 元，上年末净资产 4,413,093.34 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 12.17%；工作人员工资福利 0.00 元，行政办公支出 19,090.00 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 3.43%。

上海东洲政信会计师事务所有限公司



中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

2016 年 2 月 25 日

资产负债表

编制单位:上海大学教育发展基金会

2015年12月31日

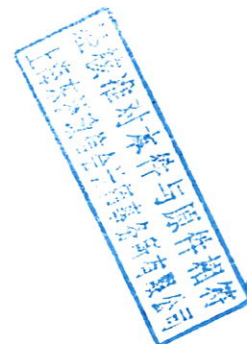
单位: 元

| 资 产 | 行次 | 年初数 | 期末数 | 负债和净资产 | 行次 | 年初数 | 期末数 |
|------------------|----|--------------|--------------|------------|-----|--------------|--------------|
| 流动资产: | | | | 流动负债: | | | |
| 货币资金 | 1 | 4,413,093.34 | 8,497,827.58 | 短期借款 | 61 | | |
| 短期投资 | 2 | | | 应付款项 | 62 | | |
| 应收款项 | 3 | | | 应付工资 | 63 | | |
| 预付账款 | 4 | | | 应交税金 | 65 | | |
| | 8 | | | 预收账款 | 66 | | |
| 待摊费用 | 9 | | | 预提费用 | 71 | | |
| 一年内到期的长期 债权投资 | 15 | | | 预计负债 | 72 | | |
| 其他流动资产 | 18 | | | 一年内到期的长期负债 | 74 | | |
| 流动资产合计 | 20 | 4,413,093.34 | 8,497,827.58 | 其他流动负债 | 78 | | |
| | | | | 流动负债合计 | 80 | | |
| 长期投资: | | | | | | | |
| 长期股权投资 | 21 | | | 长期负债: | | | |
| 长期债权投资 | 24 | | | 长期借款 | 81 | | |
| 长期投资合计 | 30 | | | 长期应付款 | 84 | | |
| | | | | 其他长期负债 | 88 | | |
| 固定资产: | | | | 长期负债合计 | 90 | | |
| 固定资产原价 | 31 | | | | | | |
| 减: 累计折旧 | 32 | | | 受托代理负债: | | | |
| 固定资产净值 | 33 | | | 受托代理负债 | 91 | | |
| 在建工程 | 34 | | | | | | |
| 文物文化资产 | 35 | | | 负债合计 | 100 | | |
| 固定资产清理 | 38 | | | | | | |
| 固定资产合计 | 40 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 无形资产: | | | | 净资产: | | | |
| 无形资产 | 41 | | | 非限定性净资产 | 101 | 1,543,093.34 | 1,734,742.48 |
| | | | | 限定性净资产 | 105 | 2,870,000.00 | 6,763,085.10 |
| 受托代理资产: | | | | 净资产合计 | 110 | 4,413,093.34 | 8,497,827.58 |
| 受托代理资产 | 51 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 资产总计 | 60 | 4,413,093.34 | 8,497,827.58 | 负债和净资产总计 | 120 | 4,413,093.34 | 8,497,827.58 |

单位负责人: 于信汇

制表: 蔡柳

复核: 曹俊





业务活动表

2015年度

编制单位：上海大学教育发展基金会

单位：元

| 项目 | 行次 | 上年累计数 | | 本年累计数 | |
|----------------------------|-----|--------------|--------------|------------|--------------|
| | | 非限定性 | 限定性 | 非限定性 | 限定性 |
| 一、收入 | | | | | |
| 其中：捐赠收入 | 1 | 2,031,297.70 | 2,890,000.00 | 190,256.39 | 4,430,000.00 |
| 会费收入 | 2 | | | | 4,620,256.39 |
| 提供服务收入 | 3 | | | | |
| 其中：政府购买服务收入 | 3.1 | | | | |
| 商品销售收入 | 4 | | | | |
| 政府补助收入 | 5 | | | | |
| 投资收益 | 6 | | | | |
| 其他收入 | 9 | 11,826.14 | | 20,932.75 | 20,932.75 |
| 收入合计 | 11 | 2,043,123.84 | 2,890,000.00 | 211,189.14 | 4,430,000.00 |
| 二、费用 | | | | | |
| (一) 业务活动成本 | 12 | 500,000.00 | 20,000.00 | | 536,914.90 |
| 其中：基本业务支出 | 13 | 500,000.00 | 20,000.00 | | 536,914.90 |
| | 14 | | | | |
| | 15 | | | | |
| | 16 | | | | |
| (二) 管理费用 | 21 | | | 19,090.00 | 19,090.00 |
| (三) 筹资费用 | 24 | | | | |
| (四) 其他费用 | 28 | 30.50 | | 450.00 | 450.00 |
| 费用合计 | 35 | 500,030.50 | 20,000.00 | 19,540.00 | 536,914.90 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 40 | | | | |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 45 | 1,543,093.34 | 2,870,000.00 | 191,649.14 | 3,893,085.10 |
| | | | 4,413,093.34 | | 4,084,734.24 |

单位负责人：于信汇

制表：蔡柳

复核：曹俊

现金流量表

编制单位:上海大学教育发展基金会

2015年度

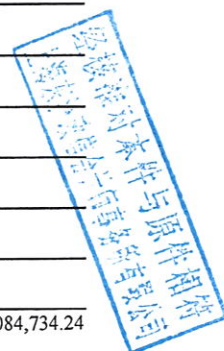
单位:元

| 项 目 | 行次 | 金 额 |
|-----------------------|----|--------------|
| 一、业务活动产生的现金流量: | | |
| 接受捐赠收到的现金 | 1 | 4,620,256.39 |
| 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 | |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 8 | 20,932.75 |
| 现金流入小计 | 13 | 4,641,189.14 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 14 | 536,914.90 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 15 | |
| 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 | 19,540.00 |
| 现金流出小计 | 23 | 556,454.90 |
| 业务活动产生的现金流量净额 | 24 | 4,084,734.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资所收到的现金 | 25 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 26 | |
| 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 | |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 35 | |
| 对外投资所支付的现金 | 36 | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 39 | |
| 现金流出小计 | 43 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 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 | |
| 现金流出小计 | 58 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59 | |
| 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 | 4,084,734.24 |

单位负责人: 于信汇

制表: 蔡柳

复核: 曹俊



上海大学教育发展基金会

会计报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

上海大学教育发展基金会(以下简称本基金会)于 2013 年 3 月 18 日经上海市教育委员会以沪教委办[2013]14 号文批准设立, 于 2014 年 2 月 18 日经上海市民政局、上海市社会团体管理局以沪民社登[2014]0063 号文准予设立登记, 系由上海大学出资的民间非营利组织。类型: 非公募。登记证号: 沪民基证字第 0156 号。组织机构代码: 50178276-8。法定代表人: 于信汇。原始基金数额为 200 万元, 经上海上晟会计师事务所有限公司验资并出具沪晟会验(2013)第 66 号验资报告验证。

业务主管单位: 上海市教育委员会。

业务范围: 接受捐赠、管理和使用基金, 用于和高等教育事业有关的各项公益事业(涉及行政许可的, 凭许可证开展业务)。

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

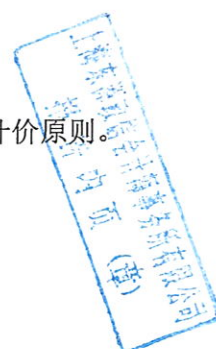
本基金会以公历 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

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、收入确认原则

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。

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。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 货币资金种类 | 币种 | 年初数 | 年末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|
| 现金 | 人民币 | | 2,795.10 |
| 银行存款 | 人民币 | 4,413,093.34 | 8,495,032.48 |
| 合计 | | 4,413,093.34 | 8,497,827.58 |

2、净资产

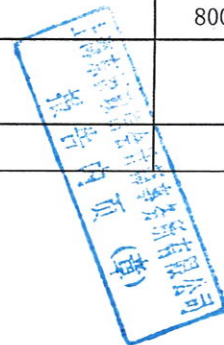
| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 1、限定性净资产 | 2,870,000.00 | 4,430,000.00 | 536,914.90 | 6,763,085.10 |
| 2、非限定性净资产 | 1,543,093.34 | 211,189.14 | 19,540.00 | 1,734,742.48 |
| 合计 | 4,413,093.34 | 4,641,189.14 | 556,454.90 | 8,497,827.58 |

限定性净资产增加额为永久性受限制捐赠收入；减少额为捐赠支出。

非限定性净资产增加额为捐赠收入；减少额为其他费用。

3、大额捐赠收入

| 捐赠人 | 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 |
| 1. 深圳九州江投资管理有限公司 | | | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 其中：捐款 | | | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 2. 上海阿莱德实业公司 | | | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 其中：捐款 | | | | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 3. 上海唐君远基金会 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |
| 其中：捐款 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 |
| 4. 上海航星电气工程有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 |
| 其中：捐款 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 800,000.00 | | 800,000.00 |
| 5. 上海航星通用电器有限公司 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |
| 其中：捐款 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |



| | | | | | | |
|-------------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 6. 彭宏陵基金会 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 其中：捐款 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 7. 王宽诚教育基金会 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 其中：捐款 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | |
| 8. 上海大学 | | | | | 2,000,000.00 | |
| 其中：捐款 | | | | | 2,000,000.00 | |
| 合 计 | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | 2,700,000.00 | 2,000,000.00 | 2,700,000.00 |

4、其他收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 1. 利息收入 | 20,932.75 | 11,826.14 |
| 合 计 | 20,932.75 | 11,826.14 |

5、业务活动成本

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 1. 捐赠项目成本 | 536,914.90 | 520,000.00 |
| 其中：晋拓奖学金 | 150,000.00 | |
| 彭宏陵基金 | 35,000.00 | |
| 阿莱德助学金 | 180,000.00 | |
| 航星奖学金 | 101,914.90 | |
| 万通助学金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 旭东助学基金 | 50,000.00 | |
| 谢晋电影艺术基金会 | | 500,000.00 |
| 合 计 | 536,914.90 | 520,000.00 |

6、管理费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|-----------|-------|
| 1. 行政管理事务物品耗和服务开支 | 19,090.00 | |
| 合 计 | 19,090.00 | |

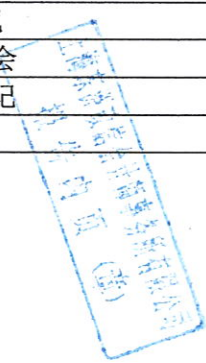
7、其他费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----|--------|-------|
| 手续费 | 450.00 | 30.50 |
| 合 计 | 450.00 | 30.50 |

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、本届理事会成员如下：

| 姓名 | 工作单位 |
|-----|------------|
| 于信汇 | 原上海大学党委书记 |
| 王生洪 | 上海唐君远教育基金会 |
| 鲁雄刚 | 原上海大学党委副书记 |
| 汪敏 | 上海大学 |



| | |
|-----|--------------|
| 唐豪 | 上海大学 |
| 徐旭 | 上海大学 |
| 张平伟 | 上海大学 |
| 刘浩清 | 上海教育发展基金会 |
| 唐翔千 | 上海唐君远教育基金会 |
| 彭宏陵 | 香港宏马集团 |
| 周忻 | 易居中国 |
| 何志明 | 上海新航星投资集团 |
| 宋俊 | 上海泉鑫投资咨询有限公司 |

以上 13 名理事均不在本基金会领取报酬。本基金会均为外单位人员兼职，不发放工资。

六、重大公益项目收支明细表

| 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 | | | | | 小计 | |
| | | | 人员 费用 | 办 公 费 用 | 资 产 使 用 费 用 | 直 接 筹 资 费 用 | 其 他 费 用 | | |
| 上海唐君远基 金会 | 1,000,000.00 | | | | | | | | |
| 彭宏陵基金会 | 1,000,000.00 | | | | | | | | |
| 王宽诚教育基 金会 | 1,000,000.00 | | | | | | | | |
| 晋拓奖学金 | | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 阿莱德助学金 | | 180,000.00 | | | | | | 180,000.00 | 180,000.00 |
| 合 计 | 3,000,000.00 | 330,000.00 | | | | | | 330,000.00 | 330,000.00 |

七、关联方关系及其交易的说明

(一) 重要关联方

| 序号 | 单位名称 | 主营业务 | 与本基金会关系 | 经济性质 |
|----|------|------|---------|------|
| 1 | 上海大学 | 教育 | 原始基金出资方 | 事业 |

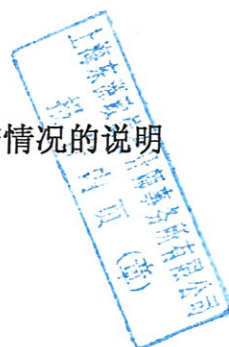
(二) 关联方交易

本年度无关联方交易。

八、固定资产清查明细表

本基金会无固定资产。

九、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、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十二、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。

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十四、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。

十五、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。

上述二〇一五年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：上海大学教育发展基金会

单位负责人：于信汇

财务负责人：田蔚文

日期：2016年2月10日

日期：2016年2月10日

