

上海复星公益基金会

审 计 报 告

瑞华沪审字[2017]31160008 号

目 录

一、审计报告.....	1
二、已审财务报表	
1、资产负债表.....	3
2、业务活动表.....	4
3、现金流量表.....	5
4、财务报表附注.....	6



审计报告

瑞华沪审字【2017】31160008 号

上海复星公益基金会：

我们审计了后附的上海复星公益基金会会计报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016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

编制和公允列报会计报表是上海复星公益基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制会计报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使会计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会计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，以获取有关会计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会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计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，以及评价会计报表

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，上海复星公益基金会会计报表已按照《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上海复星公益基金会2016年12月31日的财务状况以及2016年度的业务活动成果和现金流量。

上海复星公益基金会2016年度的公益事业支出41,802,651.67元；工作人员顾问费用1,743,867.28元，行政办公支出113,747.00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4.44%。



中国·上海

中国注册会计师：杨峰安



中国注册会计师：张琦



二〇一七年三月二十日

资产负债表

2016年12月31日

编制单位:上海复星公益基金会

单位:人民币元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	15,029,900.33	12,497,273.14	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	4,830.10	7,086.28
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	27,279.75	23,509.35
存货	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	15,029,900.33	12,497,273.14	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	32,109.85	30,595.63
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	32,109.85	30,595.63
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产:							
无形资产	41			净资产:			
				非限定性净资产	101	14,997,790.48	12,466,677.51
受托代理资产:				限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110	14,997,790.48	12,466,677.51
资产总计	60	15,029,900.33	12,497,273.14	负债和净资产总计	120	15,029,900.33	12,497,273.14

单位负责人:

制表:

复核:

业务活动表

2016年度

编制单位:上海复星公益基金会

单位: 人民币元

项目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中: 捐赠收入	1	38,189,248.00		38,189,248.00	42,640,000.00		42,640,000.00
会费收入	2						
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						
收入合计	11	38,189,248.00		38,189,248.00	42,640,000.00		42,640,000.00
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	36,000,961.00		36,000,961.00	41,802,651.67		41,802,651.67
其中: 捐款	13	34,932,528.00		34,932,528.00	40,741,677.00		40,741,677.00
项目费用	14	1,068,433.00		1,068,433.00	1,060,974.67		1,060,974.67
(二) 管理费用	21	1,526,807.44		1,526,807.44	3,393,640.69		3,393,640.69
(三) 筹资费用	24	-37,289.13		-37,289.13	-25,179.39		-25,179.39
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	37,490,479.31		37,490,479.31	45,171,112.97		45,171,112.97
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	698,768.69		698,768.69	-2,531,112.97		-2,531,112.97

单位负责人:

制表:

复核:

现金流量表

2016年度

编制单位:上海复星公益基金会

单位: 人民币元

项目	行次	上年金额	本年金额
一、业务活动产生的现金流量:			
接受捐赠收到的现金	1	37,589,248.00	42,640,000.00
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	766,239.13	5,837,353.71
现金流入小计	13	38,355,487.13	48,477,353.71
提供捐赠或者资助支付的现金	14	34,641,913.50	41,802,651.67
支付给员工以及为员工支付的现金	15	795,676.25	1,805,155.32
购买商品、接受服务支付的现金	16		238,180.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	2,099,176.09	7,163,993.91
现金流出小计	23	37,536,765.84	51,009,980.90
业务活动产生的现金流量净额	24	818,721.29	-2,532,627.19
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	818,721.29	-2,532,627.19

单位负责人:

制表:

复核:

上海复星公益基金会
2016 年度会计报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、基金会基本情况

上海复星公益基金会(以下简称“本基金会”)于2012年9月29日经上海市民政局、社团局批准登记。统一代码: 53310000501782119R; 法定代表人: 李海峰; 业务主管单位: 上海市工商业联合会。

业务范围: 自然灾害求助、扶贫助残、资助文化公益事业、资助教育公益事业、资助青年创业就业及其他社会公益事业。(涉及行政许可的, 凭许可证开展业务)

二、会计报表的编制基础

本基金会会计报表的编制符合《基金会管理条例》和《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

本基金会执行国务院颁布的《基金会管理条例》和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、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。

四、会计报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年末指 2016 年 12 月 31 日，年初指 2015 年 12 月 31 日，本年指自 2016 年度，上年指 2015 年度。

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	-	12,296.10
银行存款	人民币	12,497,273.14	15,017,604.23
合 计	—	12,497,273.14	15,029,900.33

2、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	14,997,790.48	42,640,000.00	45,171,112.97	12,466,677.51
合 计	14,997,790.48	42,640,000.00	45,171,112.97	12,466,677.51

3、捐赠收入

(1) 捐赠收入按项目列示

项 目	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
捐款	-	42,640,000.00	42,640,000.00	-	38,189,248.00	38,189,248.00
合 计	-	42,640,000.00	42,640,000.00	-	38,189,248.00	38,189,248.00

(2) 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
上海复星工业技术发展有限公司	-	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
上海兴业投资发展有限公司	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
复地（集团）股份有限公司	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00

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
上海复星医药产业发展有限公司	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00
海南矿业股份有限公司	-	50,000.00	50,000.00	-	2,537,680.00	2,537,680.00
上海复星高科技(集团)有限公司	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-
合 计	-	40,050,000.00	40,050,000.00	-	32,537,680.00	32,537,680.00

4、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	40,741,677.00	34,932,528.00
上海复旦大学教育发展基金会	15,000,000.00	5,000,000.00
上海市发展交响乐事业基金会	5,100,000.00	2,000,000.00
龙腾精英国际模特经纪(北京)有限公司	3,000,000.00	-
上海市浙江商会公益基金会	2,660,000.00	-
上海陈式太极拳陈小旺拳术研究会	1,935,600.00	1,838,320.00
上海市教育发展基金会	1,500,000.00	1,500,000.00
上海戏剧学院	1,500,000.00	707,528.00
上海市生物医药行业协会	1,500,000.00	500,000.00
上海复旦大学校友会	1,100,000.00	1,283,000.00
中国防痨协会	1,000,000.00	-
壤塘县藏哇寺	1,000,000.00	-
中国光彩事业基金会	900,000.00	2,120,000.00
东阳市财政局非税收入结算户	700,000.00	-
中国整形美容协会	700,000.00	-
北京赛意公益基金会	500,000.00	-
上海市慈善基金会	400,000.00	-
上海沉香阁	250,000.00	500,000.00
上海城隍庙	250,000.00	500,000.00
上海创贤网络科技有限公司	200,000.00	-

项 目	本年发生额	上年发生额
上海市复兴高级中学	200,000.00	-
复星保德信人寿保险有限公司	200,000.00	-
杭州老鹰假期高尔夫休闲有限公司	200,000.00	-
联合国儿童基金会驻华办事处	200,000.00	-
北京桂馨慈善基金会	170,500.00	-
北京安特维奥文化交流咨询有限公司	100,000.00	100,000.00
翁铭洋	100,000.00	-
上海美国学校	100,000.00	-
北京修平国际旅行社有限公司	79,577.00	-
上海市人口福利基金会	66,000.00	-
海南省上海商会	50,000.00	50,000.00
亚东财政	50,000.00	-
上海新沪商联合会	30,000.00	-
爱佑慈善基金会	-	3,500,000.00
黑龙江省亚布力(中国)企业家发展研究基金会	-	2,000,000.00
上海市浙江商会	-	2,000,000.00
龙腾精英国际模特经纪(北京)有限公司	-	1,500,000.00
海南矿业股份有限公司	-	1,257,680.00
上海医学创新发展基金会	-	1,200,000.00
昌江黎族自治县人民政府(财政局财政性资金)	-	1,100,000.00
金华市财政局政府非税资金财政专户	-	1,000,000.00
上海市光彩事业促进会	-	850,000.00
广昌县赤水镇石良村民委员会	-	640,000.00
中国民主同盟上海市委员会	-	600,000.00
上海市金山区廊下镇财政所	-	500,000.00
中国化学制药工业协会	-	250,000.00
亚东县财政局行财(77649 部队)	-	200,000.00
浙江华坤教育基金会	-	200,000.00
中国红十字会总会	-	200,000.00
上海闵光房地产开发有限公司	-	163,000.00
复旦大学海南校友会	-	150,000.00
北京复地通盈置业有限公司	-	107,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
成都复地商业管理有限公司	-	107,000.00
南京复地东郡置业有限公司	-	107,000.00
武汉中北房地产开发有限公司	-	107,000.00
浙江博城置业有限公司	-	107,000.00
昌江黎族自治县石碌镇牙营村委会	-	100,000.00
海南省青少年希望基金	-	100,000.00
南京中国药科大学教育发展基金会	-	100,000.00
邱紫莹	-	100,000.00
上海杰出青年协会	-	100,000.00
上海市慈善基金会闵行区分会	-	100,000.00
上海闵行区朴质公益儿童关爱服务中心	-	84,000.00
成都复地置业有限公司	-	56,000.00
南京润昌房地产开发有限公司	-	56,000.00
长沙复地房地产开发有限公司	-	56,000.00
重庆复信置业有限公司	-	56,000.00
上海市长宁区红十字会	-	50,000.00
昌江黎族自治县石碌镇人民政府	-	30,000.00
2.项目费用支出	1,060,974.67	1,068,433.00
广告宣传费	244,111.00	816,453.00
会务费	242,699.00	199,766.00
材料物资	150,564.00	39,624.00
网站建设费	-	11,000.00
服务费	380,007.67	1,590.00
招待费	1,393.00	-
运输费	42,200.00	
合 计	41,802,651.67	36,000,961.00

5、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	1,743,867.28	746,240.00
设计费	527,600.00	290,400.00
咨询服务费	200,000.00	200,000.00
运输费	-	112,979.04

项 目	本年发生额	上年发生额
社保及公积金	126,169.16	84,036.00
差旅费	219,958.25	76,409.00
审计费	9,000.00	8,000.00
办公费	113,747.00	7,383.40
通讯费	5,695.00	1,360.00
低值易耗品	447,604.00	-
合 计	3,393,640.69	1,526,807.44

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、本基金会本届理事会成员及报酬领取情况如下：

理事会成员姓名	工作单位	2016 年度在本基金会领取薪金报酬情况
吴平	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
陈启宇	上海复星医药（集团）股份有限公司	未领取报酬
陈志华	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
李海峰	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
康岚	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
唐建龙	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
王伟军	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
吴智亮	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬
高华	上海复星高科技（集团）有限公司	未领取报酬

2、本基金会就职于理事会共 9 人，2016 年度均未在本基金会领取薪金报酬。

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		
上海复旦大学教育 发展基金会	-	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00

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		
上海市发展交响乐事业基金会	-	5,100,000.00	-	-	-	-	-	-	5,100,000.00
龙腾精英国际模特经纪（北京）有限公司	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
上海市浙江商会公益基金会	-	2,660,000.00	-	-	-	-	-	-	2,660,000.00
上海陈式太极拳陈小旺拳术研究会	-	1,935,600.00	-	-	-	-	-	-	1,935,600.00
上海市教育发展基金会	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00
上海戏剧学院	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00
上海市生物医药行业协会	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00
上海复旦大学校友会	-	1,100,000.00	-	-	-	-	-	-	1,100,000.00
中国防痨协会	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00

七、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方	关联关系
上海兴业投资发展有限公司	复星关联单位
上海复星高科技(集团)有限公司	复星关联单位
上海复星医药产业发展有限公司	复星关联单位
复地(集团)股份有限公司	复星关联单位
复星保德信人寿保险有限公司	复星关联单位

关联方	关联关系
海南矿业股份有限公司	复星关联单位

2、关联方交易

关联方	业务内容	本年发生额
上海兴业投资发展有限公司	捐赠收入	20,000,000.00
上海复星高科技(集团)有限公司	捐赠收入	10,000,000.00
上海复星医药产业发展有限公司	捐赠收入	5,000,000.00
复地(集团)股份有限公司	捐赠收入	5,000,000.00
复星保德信人寿保险有限公司	捐赠收入	160,000.00
海南矿业股份有限公司	捐赠收入	50,000.00

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。

十六、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇一六年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：上海复星公益基金会

单位负责人：李海峰

财务负责人：宗海南

日期：二〇一七年三月二十日

日期：二〇一七年三月二十日