

上海复星公益基金会 审 计 报 告

璧专字[2022]第 0016 号



上海璧之信会计师事务所

Faithful Professionals CPAs

专项审计报告



防 伪 编 码: 31000371202283677G

被审计单位名称: 上海复星公益基金会

审 计 内 容: 半年度审计

报 告 文 号: 璧专字[2022]第0016号

签字注册会计师: 卢振华

注 师 编 号: 410000420023

签字注册会计师: 许翠娟

注 师 编 号: 410000460079

事 务 所 名 称: 上海璧之信会计师事务所（普通合伙）

事 务 所 电 话:

事 务 所 地 址: 上海市浦东新区世纪大道2002号世纪元创102室

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>

上海复星公益基金会

目 录

	页 次
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
资产负债表	4
业务活动表	5
现金流量表	6
财务报表附注	7-24



上海璧之信会计师事务所(普通合伙)
中国上海市
浦东新区世纪大道 2002 号世纪元创
102 室
邮政编码:100127

Faithful Professionals CPAs
Room 102 ShiJiYuanChuang
No.2002 Century Avenue Pudong
District Shanghai China
Post code:100127

审计报告

璧专字[2022]第0016号

上海复星公益基金会:

一、 审计意见

我们审计了上海复星公益基金会(以下简称基金会)的财务报表,包括2022年6月30日的资产负债表,2022年1-6月份的业务活动表、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《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了基金会2022年6月30日的财务状况以及2022年1-6月份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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于基金会,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

基金会管理层对其他信息负责。无其他信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。



上海壁之信会计师事务所(普通合伙)
中国上海市
浦东新区世纪大道 2002 号世纪元创
102 室
邮政编码:100127

Faithful Professionals CPAs
Room 102 ShiJiYuanChuang
No.2002 Century Avenue Pudong
District Shanghai China
Post code:100127

四、管理层和治理层对财务报表的责任

基金会管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,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,管理层负责评估基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

基金会治理层(以下简称治理层)负责监督基金会的财务报告过程。

五、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) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对基金会持续经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基金会不能持续经营。



上海壁之信会计师事务所(普通合伙)
中国上海市
浦东新区世纪大道 2002 号世纪元创
102 室
邮政编码:100127

Faithful Professionals CPAs
Room 102 ShiJiYuanChuang
No.2002 Century Avenue Pudong
District Shanghai China
Post code:100127

(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。

上海壁之信会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



卢振华

中国注册会计师:



许翠娟

中国 上海

2022年8月24日

编制单位：上海复星公益基金会

2022年06月30日

会氏非01表
金额单位：元

资产负债表

项 目	注释	期末余额	年初余额	项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	220,042,988.12	293,790,079.11	短期借款		-	-
短期投资	2	5,000,000.00	45,000,000.00	应付款项	8	110,000.00	98,640,350.00
应收账款	3	1,563,721.78	1,562,205.78	应付工资	9	6,951.98	18,786.00
预付账款	4	11,123,420.04	1,900,534.00	应交税金	10	28,388.66	3,360.49
存货	5	716,843.38	299,144.24	预收账款		-	-
待摊费用		-	-	预提费用		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	预计负债		-	-
其他流动资产	6	47,033.72	137,072.16	一年内到期的长期负债		-	-
流动资产合计		238,494,007.04	342,689,035.29	其他流动负债		-	-
长期投资：				流动负债合计		145,340.64	98,662,496.49
长期股权投资	7	13,065,850.00	13,065,850.00	长期借款		-	-
长期债权投资		-	-	长期应付款		-	-
长期投资合计		13,065,850.00	13,065,850.00	其他长期负债		-	-
固定资产：				长期负债合计		-	-
固定资产原价		-	-	受托代理负债：			
减：累计折旧		-	-	受托代理负债		-	-
固定资产净值		-	-	负债合计		145,340.64	98,662,496.49
在建工程		-	-				
文物文化资产		-	-				
固定资产清理		-	-				
固定资产合计		-	-				
无形资产：							
无形资产		-	-	净资产：			
		-	-	非限定性净资产	11	234,031,944.40	234,908,721.59
受托代理资产：				限定性净资产	12	17,382,572.00	22,183,667.21
受托代理资产		-	-	净资产合计		251,414,516.40	257,092,388.80
资产总计		251,559,857.04	355,754,885.29	负债和净资产总计		251,559,857.04	355,754,885.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



徐岩峰

徐岩峰

业务活动表

2022年1-6月

会民非02表

编制单位：上海复星公益基金会

金额单位：元

项 目	注释	本期金额		上期金额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收 入					
其中：捐赠收入		35,573,924.53	31,861,562.30	319,627,598.61	3,833,500.00
会费收入		-	-	-	-
提供服务收入		-	-	-	-
商品销售收入		-	-	-	-
政府补助收入		-	-	-	-
投资收益		1,934,668.57	-	-	-
其他收入		352,110.54	-	252,788.49	-
收入合计	13	37,860,703.64	31,861,562.30	319,880,387.10	3,833,500.00
二、费 用					
(一) 业务活动成本	14	31,728,377.28	36,662,657.51	100,597,801.94	6,238,562.99
其中：捐赠支出		25,188,316.71	35,429,926.45	85,615,661.90	5,411,421.49
业务成本				-	-
项目费用支出		6,540,060.57	1,232,731.06	14,982,140.04	827,141.50
(二) 管理费用	15	6,960,726.82	-	7,362,786.18	-
(三) 筹资费用		-	-	-	-
(四) 其他费用		48,376.73	-	4,605.55	-
费用合计		38,737,480.83	36,662,657.51	107,965,193.67	6,238,562.99
三、限定性净资产转为非限定性净资产					
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以		-876,777.19	-4,801,095.21	211,915,193.43	-2,405,062.99
					209,510,130.44

法定代表人：



主管会计工作负责人：徐书峰

会计机构负责人：徐书峰

现金流量表

2022年1-6月

会民非03表

金额单位：元

编制单位：上海复星公益基金会

项 目	注释	本期金额	上年度金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金		66,997,486.83	408,159,672.01
收取会费收到的现金		-	-
提供服务收到的现金		-	-
销售商品收到的现金		-	-
政府补助收到的现金		-	-
收到的其他与业务活动有关的现金		351,909.44	2,229,329.78
现金流入小计		67,349,396.27	410,389,001.79
提供捐赠或者资助支付的现金		25,955,213.40	59,936,971.51
支付给员工以及为员工支付的现金		88,428.29	147,324.03
购买商品、接受服务支付的现金		5,270,364.27	2,607,190.00
支付的其他与业务活动有关的现金		151,461,992.62	42,933,453.06
支付的各项税费		255,157.25	69,696.68
现金流出小计		183,031,155.83	105,694,635.28
业务活动产生的现金流量净额		-115,681,759.56	304,694,366.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		40,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		1,934,668.57	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		41,934,668.57	10,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金		-	-
对外投资所支付的现金		-	40,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		-	40,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		41,934,668.57	-30,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
偿还借款所支付的现金		-	-
偿付利息所支付的现金		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-73,747,090.99	274,694,366.51

法定代表人：



主管会计工作负责人：

徐书琦

会计机构负责人：

徐书琦

上海复星公益基金会

财务报表附注

2022年6月30日

人民币元

一、 公司简介

上海复星公益基金会（以下简称“基金会”），系非公募基金会，由上海市民政局于2012年9月29日颁发了统一代码：53310000501782119R基金会法人登记证书，原始基金数额：壹仟万元，法定代表人：李海峰。住所：上海市黄浦区复兴东路2号401室。行业主管部门：上海市工商业联合会。

业务范围：自然灾害救助、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、 财务报表的编制基础

本财务报表符合《民间非营利组织会计制度》及其补充规定的相关要求，真实、完整地反映了本基金会2022年6月30日的财务状况以及2022年1-6月份的业务活动成果和现金流量等有关信息。

三、 重要会计政策

1. 会计年度

本基金会会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。惟本期财务报表的实际编制期间为自2022年1月1日至2022年6月30日止期间。

2. 记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

3. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4. 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。

5. 坏账准备

（1）计提坏账准备的范围：

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

本基金会的应收款项，包括应收账款和其他应收款，下同。

(2) 计提坏账准备的方法：

本基金会对应收款项按照备抵法核算坏账损失，按照个别认定法提取特别坏账准备，是指管理层对个别应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。坏账准备的计提或转回金额计入当期损益。

(3) 坏账的确认标准

本基金会将有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大时确认坏账损失，确认标准为：

- 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- 债务人逾期未履行其偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大。

6. 存货

存货划分为原材料、自制半成品、库存商品和在产品及周转材料。在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法：发出时采用加权平均法计价。

存货的盘存制度为永续盘存制。

年末存货按成本与可变现净值孰低计价，对可变现净值低于存货成本的差额，提取存货跌价准备。存货可变现净值，指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备按存货的成本高于可变现净值的差额计提，计入当期损益。

7. 收入的确认原则

收入是指民间非营利组织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、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

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。

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

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

成的收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

8. 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

9、 关联方

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

四、 主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

本公司2022年1-6月份未发生会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

五、 税项

公司适用的主要税（费）种与税（费）率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入 13% 或者 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条的规定，符合条件的非营利组织的收入，免缴企业所得税，但不包括非营利组织从事营利性活动取得的收入。

本基金会属于非营利组织，无需计提及缴纳企业所得税。

六、 财务报表主要项目注释

以下注释项目（含本公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，本期指2022年1-6月份，上年指2021年度。

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	219,504,832.22	293,301,548.21
其他货币资金	538,155.90	488,530.90
合 计	220,042,988.12	293,790,079.11

2. 短期投资

项 目	期末余额	年初余额
委托理财产品	5,000,000.00	45,000,000.00

3. 应收款项

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,516.00	1,305,000.00
1-2 年	1,305,000.00	175,540.78
2-3 年	175,540.78	-
3 年以上	81,665.00	81,665.00
合 计	1,563,721.78	1,562,205.78

(2) 期末应收款项余额中大额的单位:

单位名称	款项性质	年末余额
韞泽文化传媒（上海）有限公司	服务费用待退款	1,280,000.00

(3) 年末应收款项余额中应收其他关联方款项为人民币281,789.78元，详见本附注八、2。

4. 预付账款

(1) 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	9,323,420.04	1,900,534.00
1-2 年	1,800,000.00	-
合 计	11,123,420.04	1,900,534.00

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

(2) 期末预付账款余额中大额的单位:

单位名称	款项性质	年末余额
上海动康医疗技术有限公司	采购款	1,800,000.00
海南复星商社医疗贸易有限公司	采购款	8,229,454.42
合 计		10,029,454.42

(3) 年末预付账款余额中预付其他关联方款项为人民币760,835.62元，详见本附注八、2。

5. 存货及存货跌价准备

项 目	期末余额	年初余额
库存商品	716,843.38	299,144.24
小 计	716,843.38	299,144.24
减：存货跌价准备		
存货净额	716,843.38	299,144.24

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	47,033.72	137,072.16

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额	年初余额
对联营企业投资	13,065,850.00	13,065,850.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	持股比例	期末余额	年初余额
上海星佑医药科技有限公司	权益法	49.00%	13,065,850.00	13,065,850.00
合 计		-	13,065,850.00	13,065,850.00

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

8. 应付款项

(1) 账龄分析

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	110,000.00	100%	98,636,350.00	99.996%
1-2 年	-	-	4,000.00	0.004%
合 计	110,000.00	100%	98,640,350.00	100%

(2) 期末应付账款余额中大额的单位:

单位名称	款项性质	年末余额
北京宇润厚泽文化发展有限公司	顾问费	100,000.00
合 计	-	100,000.00

(3) 年末应付账款余额中无应付其他关联方款项，详见本附注八、2。

9. 应付工资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	18,786.00	76,394.27	88,228.29	6,951.98

10. 应交税金

项 目	期末余额	年初余额
个人所得税	28,388.66	3,360.49

11. 非限定性净资产

项 目	本期金额	上年金额
本年年初余额	234,908,721.59	22,993,528.16
本年增加额	37,860,703.64	319,880,387.10
本年减少额	38,737,480.83	107,965,193.67
本年年末余额	234,031,944.40	234,908,721.59

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

12. 限定性净资产

项 目	本期金额	上年金额
本年年初余额	22,183,667.21	24,588,730.20
本年增加额	31,861,562.30	3,833,500.00
本年减少额	36,662,657.51	6,238,562.99
本年年末余额	17,382,572.00	22,183,667.21

13. 收入

项 目	本期金额	上年金额
捐赠收入	67,435,486.83	323,461,098.61
其他收入	352,110.54	252,788.49
投资收益	1,934,668.57	-
合 计	69,722,265.94	323,713,887.10

(1) 捐赠收入按项目列示

项 目	本期发生额			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	31,423,562.30	35,573,924.53	66,997,486.83	3,235,500.00	316,788,222.01	320,023,722.01
捐物	438,000.00	-	438,000.00	598,000.00	2,839,376.60	3,437,376.60
合 计	31,861,562.30	35,573,924.53	67,435,486.83	3,833,500.00	319,627,598.61	323,461,098.61

(2) 大额捐赠收入

项目	本期发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
马云公益基金会	-	-	-	-	252,483,200.00	252,483,200.00
南京钢铁股份有限公司	4,201,600.00	-	4,201,600.00	2,000,000.00	10,000,000.00	12,000,000.00
上海复星健康科技（集团）有限公司	76,800.00	257,500.00	334,300.00	-	10,500,000.00	10,500,000.00
安吉祥生弘景房地产开发 有限公司	-	-	-	-	7,000,000.00	7,000,000.00
浙江省祥生公益基金会	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
上海豫园旅游商城（集团） 股份有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00
上海复地产业发展集团有 限公司	-	-	-	-	4,060,000.00	4,060,000.00

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

上海复星医药产业发展有限公司	-	-	-	-	3,780,000.00	3,780,000.00
上海复星医药（集团）股份有限公司	5,341,472.00	-	5,341,472.00	-	3,615,000.00	3,615,000.00
呼和浩特祥生房地产开发有限公司	-	-	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司	-	800,000.00	800,000.00	400,000.00	2,507,900.00	2,907,900.00
沈阳红旗制药有限公司	-	-	-	-	1,848,000.00	1,848,000.00
海南矿业股份有限公司	1,000,000.00	20,722.64	1,020,722.64	-	1,815,000.00	1,815,000.00
上海豫园珠宝时尚集团有限公司	-	-	-	-	1,214,137.11	1,214,137.11
金徽酒股份有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,060,000.00	1,060,000.00
上海薄荷健康科技股份有限公司	-	-	-	-	1,003,872.60	1,003,872.60
上海复星外滩置业有限公司	-	-	-	-	612,500.00	612,500.00
四川凤集生态农业发展有限公司	-	-	-	-	611,739.00	611,739.00
上海德美医疗科技有限公司	-	-	-	598,000.00		598,000.00
中国人口福利基金会	-	-	-	-	581,600.00	581,600.00
小鹏汽车销售有限公司	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
寿光市玖沐安果蔬专业合作社	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
深圳市泛谷药业股份有限公司	-	-	-	500,000.00	-	500,000.00
鼎品传奇（广州）食品科技有限公司	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
上海复星创业投资管理有限公司	161,500.00	-	161,500.00	-	-	-
锦州奥鸿药业有限责任公司	-			-	75,072.00	75,072.00
江苏万邦医药营销有限公司	-			-	209,329.50	209,329.50
上海联劝公益基金会	1,268,707.00	116,940.25	1,385,647.25	-	331,663.20	331,663.20
亚东北辰创业投资有限公司		16,000,000.00	16,000,000.00	-	-	-

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022 年 6 月 30 日
人民币元

亚东复星瑞哲安泰发展有 限公司		14,000,000.00	14,000,000.00	-	-	-
浙江复逸化妆品有限公司		1,746,493.83	1,746,493.83	-	-	-
佛山市禅成医药有限公司		1,260,000.00	1,260,000.00	-	-	-
上海浦东新区恩派公益基 金会	1,052,300.00		1,052,300.00	-	-	-
舍得酒业股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	-	-	-
北京郎朗艺术基金会	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海市圆通公益基金会	684,880.00		684,880.00	-	-	-
重庆贤隆文化传媒有限公 司	560,000.00		560,000.00			
上海睿郡资产管理有限公司	530,000.00		530,000.00	-	-	-
上海宁泉资产管理有限公司	530,000.00		530,000.00	-	-	-
北京慈弘慈善基金会	500,000.00		500,000.00	-	-	-
上海劲焱文化传媒有限公 司	500,000.00		500,000.00	-	-	-
海南博远文化科技有限公 司	500,000.00		500,000.00	-	-	-
北京联想公益基金会	500,000.00		500,000.00	-	-	-
上海复宏汉霖生物制药有 限公司	500,000.00		500,000.00	-	-	-
上海复星高科技（集团）有 限公司		447,162.00	447,162.00	-	-	-
厦门市淇悠影视文化工作 室	357,250.00		357,250.00	-	-	-
青岛寒枝文化艺术传播中 心（有限合伙）	300,000.00		300,000.00	-	-	-
湖南航盛新能源材料有限 公司	300,000.00		300,000.00	-	-	-
徐州万邦云药房连锁有限 公司	288,000.00		288,000.00	-	-	-
无锡晓晓星影视工作室	250,000.00		250,000.00	-	-	-
中国民生银行股份有限公司	250,000.00		250,000.00	-	-	-
上海钟楚曦影视文化工作 室	240,000.00		240,000.00	-	-	-

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

海南耀玟文化传媒有限公司	200,000.00		200,000.00	-	-	-
北京乐华圆娱文化传播有限公司	200,000.00		200,000.00	-	-	-
上海妮娜娉广告传媒有限公司	200,000.00		200,000.00	-	-	-
海峡西岸（北京）文化传媒集团有限公司	200,000.00		200,000.00	-	-	-
北京蓝媒手工艺创作文化有限公司	200,000.00		200,000.00			
美中互利（北京）国际贸易有限公司	200,000.00		200,000.00			
复星凯特生物科技有限公司	200,000.00		200,000.00			
合计	28,292,509.00	34,648,818.72	62,941,327.72	3,498,000.00	317,809,013.41	321,307,013.41

14. 业务活动成本

项 目	本期金额	上年金额
捐赠成本支出	60,618,243.16	91,027,083.39
项目费用支出	7,772,791.63	15,809,281.54
合 计	68,391,034.79	106,836,364.93

(1) 大额捐赠成本支出

项 目	本期金额	上年金额
支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情	35,429,926.45	
郭新宅小区养老活动场所建设项目	9,830,000.00	
东润基金会	1,900,000.00	
复星医药	5,200,000.00	
暖心乡村医生及乡镇卫生院院长发布仪式	787,500.00	
太极抗帕	1,700,000.00	
禅城医院困难患者关爱	1,200,000.00	
成都复星艺术中心	2,000,000.00	
海南复星光彩教育基金	940,000.00	
杭州市西湖教育基金会		20,000,000.00
河南救灾驰援项目		15,381,578.70
安徽医科大学教育基金会		10,000,000.00
上海复旦大学教育发展基金会		5,000,000.00

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022 年 6 月 30 日
人民币元

上海交响乐团文化发展基金会		5,000,000.00
新乡市“120”急救指挥中心		4,062,000.00
上海市黄浦韵动体育服务中心		3,300,000.00
支持抗击新型冠状病毒肺炎项目		3,290,045.40
郑州市红十字会		2,708,000.00
上海市儿童健康基金会		2,500,000.00
中国防痨协会		1,760,000.00
上海市久隆模范中学		1,458,912.92
上海白玉兰谈家桢生命科学发展基金会		1,250,000.00
平顶山市慈善总会		1,000,000.00
上海市普陀区光彩事业促进会		1,000,000.00
合计	58,987,426.45	77,710,537.02

(2) 项目费用支出明细

项 目	本期金额	上年金额
服务费	1,220,956.45	4,458,252.71
项目执行费	1,885,526.76	2,890,992.90
差旅费	1,101,423.58	2,484,281.96
设计费	378,098.15	1,553,005.54
保险费	1,467,472.24	1,271,578.49
会务费	318,291.23	1,064,500.08
租赁费	-	612,500.00
运输费	284,500.37	525,608.83
业务招待费	244,438.93	476,362.96
广告宣传费	813,659.59	440,416.89
办公费	967.48	29,924.74
材料物资	57,456.85	1,856.44
合 计	7,772,791.63	15,809,281.54

15. 管理费用

项 目	本期金额	上年金额
工资	59,922.98	118,973.00
办公费及其他	2,044.84	29,893.87
咨询服务费	6,881,415.80	7,178,104.89
社保及公积金	17,283.20	34,155.20
保险费	60	1,659.22
合 计	6,960,726.82	7,362,786.18

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

七、 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、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额如下：

姓名	工作单位	在本基金会职务	领取的报酬
李海峰	复星国际、上海复星高科技(集团)有限公司	理事长	未领取报酬
陈启宇	上海复星医药(集团)股份有限公司	理事	未领取报酬
徐晓亮	复星国际、豫园股份	理事	未领取报酬
潘东辉	复星国际、上海复星高科技(集团)有限公司	理事	未领取报酬
王基平	复地(集团)股份有限公司	理事	未领取报酬
黄一新	复星能源环境与智能装备集团、南钢联	理事	未领取报酬
Jorge M Correia	复星保险集团、葡萄牙忠诚保险	理事	未领取报酬
Henri Giscard	复星旅文集团、地中海俱乐部	理事	未领取报酬
祝文彪	复星国际公共事务与企业传播中心	理事	未领取报酬
张翼飞	复星国际、上海复星公益基金会	理事	未领取报酬
张伟祥	浙江建龙钢铁实业有限公司	理事	未领取报酬

- 2、本基金会就职于理事会共11人, 2022年度均未在本基金会领取薪金报酬。

八、 关联方关系及其交易

- 1、与本公司有业务往来的其他关联方

股东名称	与本企业的关系
上海复星创业投资管理有限公司	复星关联单位
上海复星创富投资管理股份有限公司	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
上海豫园旅游商城(集团)股份有限公司	复星关联单位
南京南钢钢铁联合有限公司	复星关联单位
德邦证券股份有限公司	复星关联单位
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司	复星关联单位
直观复星医疗器械技术(上海)有限公司	复星关联单位
海南矿业股份有限公司	复星关联单位

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

江苏复星医药销售有限公司	复星关联单位
保德信商务咨询(上海)有限公司	复星关联单位
上海复星高科技集团财务有限公司	复星关联单位
上海星景股权投资管理有限公司	复星关联单位
广州市星健星粤房地产有限公司	复星关联单位
德邦证券股份有限公司党委	复星关联单位
上海星双健养老投资管理有限公司	复星关联单位
中共上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司委员会	复星关联单位
复星保德信人寿保险有限公司工会委员会	复星关联单位
海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司亚特兰蒂斯酒店	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
上海复星长征医学科学有限公司	复星关联单位
谦达国际贸易（上海）有限公司	复星关联单位
上海复星产业投资有限公司	复星关联单位
上海复地企业发展有限公司	复星关联单位
上海复星医院投资（集团）有限公司	复星关联单位
上海复星艺术中心	复星关联单位
南京钢铁股份有限公司	复星关联单位
上海复星健康科技（集团）有限公司	复星关联单位
浙江复逸化妆品有限公司	复星关联单位
亚东复星瑞哲安泰发展有限公司	复星关联单位
亚东北辰创业投资有限公司	复星关联单位
上海复星旅游管理有限公司	复星关联单位
上海复星产业投资有限公司北京信息咨询分公司	复星关联单位
徐州万邦云药房连锁有限公司	复星关联单位
上海星耀房地产发展有限公司	复星关联单位
大连复年置业有限公司	复星关联单位
商盟商务服务有限公司	复星关联单位
复星凯特生物科技有限公司	复星关联单位
上海复宏汉霖生物制药有限公司	复星关联单位
上海复星医药（集团）股份有限公司	复星关联单位
金徽酒股份有限公司	复星关联单位
上海豫园珠宝时尚集团有限公司	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

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022年6月30日
人民币元

2、关联方余额及交易

(1) 关联往来余额

企业名称	期末余额		年初余额	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
应收款项				
谦达国际贸易（上海）有限公司	175,540.78	62.29	175,540.78	62.29
上海复星艺术中心	81,249.00	28.83	81,249.00	28.83
上海高地物业管理有限公司	25,000.00	8.88	25,000.00	8.88
合 计	281,789.78	100.00	281,789.78	100.00
预付账款				
海南复星商社贸易有限公司	760,835.62	8.46	-	-
海南复星商社医疗贸易有限公司	8,229,454.42	91.54	100,534.00	100.00
合 计	8,990,290.04	100.00	100,534.00	100.00

(2) 关联方交易

① 从关联方接受捐赠

项 目	本年金额	上年金额
南京钢铁股份有限公司	4,201,600.00	12,000,000.00
上海复星健康科技（集团）有限公司	334,300.00	10,500,000.00
上海豫园旅游商城（集团）股份有限公司	4,000,000.00	5,000,000.00
上海复地产业发展集团有限公司	0.00	4,060,000.00
上海复星医药产业发展有限公司	0.00	3,780,000.00
上海复星医药（集团）股份有限公司	5,341,472.00	3,615,000.00
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司	800,000.00	2,907,900.00
沈阳红旗制药有限公司	-	1,848,000.00
海南矿业股份有限公司	1,020,722.64	1,815,000.00
上海豫园珠宝时尚集团有限公司	0.00	1,214,137.11
金徽酒股份有限公司	1,000,000.00	1,060,000.00
上海复星外滩置业有限公司	-	612,500.00
复星诊断科技（上海）有限公司	-	350,000.00
江苏复星医药销售有限公司	-	320,000.00
上海复星高科技集团财务有限公司	-	300,000.00
江苏万邦医药营销有限公司	-	209,329.50

上海复星公益基金会

财务报表附注（续）

2022年6月30日

人民币元

上海高地物业管理有限公司	-	80,325.00
锦州奥鸿药业有限责任公司	-	75,072.00
上海美托文化发展有限公司	-	50,000.00
海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司亚特兰蒂斯酒店	-	43,437.34
上海复金置业有限公司	-	10,360.00
中州期货有限公司	-	6,980.70
商盟商务服务有限公司	30,000.00	5,000.00
上海复星创富投资管理股份有限公司	161,500.00	-
亚东复星瑞哲安泰发展有限公司	14,000,000.00	-
亚东北辰创业投资有限公司	16,000,000.00	-
上海复星高科技（集团）有限公司	447,162.00	-
大连复年置业有限公司	50,000.00	-
上海复星产业投资有限公司北京信息咨询分公司	3,300.00	-
上海星耀房地产发展有限公司	42,000.00	-
复星凯特生物科技有限公司	200,000.00	-
上海复宏汉霖生物制药有限公司	500,000.00	-
徐州万邦云药房连锁有限公司	288,000.00	-
浙江复逸化妆品有限公司	1,746,493.83	-
上海复星旅游管理有限公司	2,317.30	-
合计	50,168,867.77	49,863,041.65

② 从关联方采购物资

项 目	本金额	上年金额
北方复星商社（辽宁）贸易有限公司	90,000.00	-
海南复星商社贸易有限公司	1,702,160.00	12,297,218.98
海南复星商社医疗贸易有限公司	35,989,391.93	2,932,985.49
上海星骈管理咨询有限公司	-	2,453,170.28
徐州万邦云药房连锁有限公司	351,068.00	1,000,000.00
合 计	38,132,619.93	18,683,374.75

上海复星公益基金会
财务报表附注（续）
2022 年 6 月 30 日
人民币元

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

资产提供者	资产分布	接受捐赠金额	已捐出金额	限定情况说明
支持抗击新型冠状病毒肺炎捐赠方	货币	31,423,562.30	34,991,926.45	支持抗击新型冠状病毒肺炎项目
支持抗击新型冠状病毒肺炎捐赠方	物品	438,000.00	438,000.00	支持抗击新型冠状病毒肺炎项目
合 计		31,861,562.30	35,429,926.45	

十、其他事项

无。



上海复星公益基金会

2022 年 8 月 24 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310115090062570U

证照编号 15000000201701130405

名称 上海璧之信会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市浦东新区栏学路603号8幢129A13室

执行事务合伙人 卢振华

成立日期 2014年1月13日

合伙期限 2014年1月13日至不约定期限

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。

【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2017年01月13日