

# 報告書

# REPORT



上海上咨會計師事務所有限公司  
Shanghai ShangZi Certified Public Accountants Co., Ltd.

上海  
事務所

# 上海财经大学教育发展基金会 2016 年度 审计报告

## 目 录

	页次
一、审计报告	2-3
二、资产负债表	4-5
三、业务活动表	6
四、现金流量表	7
五、财务报表附注	8-23
六、管理建议书	24
七、上咨会计师事务所营业执照复印件	25

委托单位：上海财经大学教育发展基金会

审计单位：上海上咨会计师事务所有限公司

联系电话：63905080

传真号码：63903549

# 上海上咨会计师事务所

SHANGHAI SHANGZI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 审计报告

上咨会审 2 (2017) 第 222 号

上海财经大学教育发展基金会：

我们审计了后附的上海财经大学教育发展基金会（以下简称：贵基金会）财务报表，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财务报表附注。

### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵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》的有关规定编制财务报表，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中国注册会计师职业道德守则，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和公允列报相关的内部控制，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。

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 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。

贵基金会 2016 年度公益事业支出 19,075,463.78 元，上年末净资产 60,062,199.82 元，公益事业支出占上一年基金净资产余额的比例为 31.76%；工作人员工资及社保费支出 8,417.08 元，行政办公支出 67,589.02 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年总支出的比例为 0.398%。

上海上咨会计师事务所有限公司

电话：63905080/63903549

地址：上海黄陂北路 9 号 3 楼



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年三月十三日

李恒生 中国注册会计师

余慧莲 中国注册会计师



# 资产负债表

2016年12月31日

会民非01表

编制单位：上海财经大学教育发展基金会

单位：元

资产	行次	年初数	期末数
流动资产：			
货币资金	1	3,981,071.13	5,391,170.08
短期投资	2	51,262,000.00	68,170,000.00
应收款项	3	4,813,953.00	260,000.00
预付账款	4		
存货	8		
待摊费用	9		
一年内到期的长期债权投资	15		
其他流动资产	18		
流动资产合计	20	60,057,024.13	73,821,170.08
长期投资：			
长期股权投资	21		
长期债权投资	24		
长期投资合计	30		
固定资产：			
固定资产原价	31		
减：累计折旧	32		
固定资产净值	33		
在建工程	34		
文物文化资产	35		
固定资产清理	38		
固定资产合计	40		
无形资产：			
无形资产	41		
受托代理资产：			
受托代理资产	51		
资产总计	60	60,057,024.13	73,821,170.08



## 资产负債表 (续)

2016年12月31日

会民非 01 表

编制单位：上海财经大学教育基金会

单位：元

负债和净资产	行次	年初数	期末数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	61		
应付款项	62	-5,175.69	-3,343.77
应付工资	63		
应交税金	65		21,834.96
预收账款	66		
预提费用	71		
预计负债	72		
一年内到期的长期负债	74		
其他流动负债	78		
流动负债合计	80	-5,175.69	18,491.19
<b>长期负债：</b>			
长期借款	81		
长期应付款	84		
其他长期负债	88		
长期负债合计	90		
<b>受托代理负债：</b>			
受托代理负债	91		
负债合计	100		
<b>净资产：</b>			
非限定性净资产	101	57,156,699.82	70,897,178.89
限定性净资产	105	2,905,500.00	2,905,500.00
净资产合计	110	60,062,199.82	73,802,678.89
负债和净资产总计	120	<b>60,057,024.13</b>	<b>73,821,170.08</b>



## 业务活动表

2016年度

会民非 02 表

编制单位：上海财经大学教育发展基金会

单位：元

项 目	行次	上年数			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	24,584,103.67		24,584,103.67	31,074,542.38		31,074,542.38
会费收入	2						
提供服务收入	3						
投资收益	6	1,890,968.49		1,890,968.49	1,190,191.72		1,190,191.72
其他收入	9	1,480.00		1,480.00	611,650.49		611,650.49
收入合计	11	26,476,552.16		26,476,552.16	32,876,384.59		32,876,384.59
二、费用							
（一）业务活动成本	12	20,859,265.08		20,859,265.08	19,075,463.78		19,075,463.78
（二）管理费用	21	116,940.41		116,940.41	76,006.10		76,006.10
（三）筹资费用	24	-115,703.56		-115,703.56	-15,564.36		-15,564.36
（四）其他费用	28						
费用合计	35	20,860,501.93		20,860,501.93	19,135,905.52		19,135,905.52
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、当年转入净资产-净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	5,616,050.23		5,616,050.23	13,740,479.07		13,740,479.07



# 现金流量表

2016年度

会民非 03 表

编制单位: 上海财经大学教育发展基金会

单位: 元

项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量			
接受捐赠收到的现金	1	24,584,103.67	31,074,542.38
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	1,480.00	4,292,645.25
现金流入小计	13	24,585,583.67	35,367,187.63
提供捐赠或者资助支付的现金	14	20,859,265.08	18,733,341.09
支付给员工以及为员工支付的现金	15		6,585.16
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	22,735,250.27	114,918.51
现金流出小计	23	43,594,515.35	18,854,844.76
业务活动产生的现金流量净额	24	-19,008,931.68	16,512,342.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	25	8,738,000.00	30,262,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	1,890,968.49	1,190,191.72
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	10,628,968.49	31,452,191.72
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		46,570,000.00
现金流出小计	43		46,570,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	10,628,969.49	-15,117,808.28
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	115,703.56	15,564.36
现金流入小计	50	115,703.56	15,564.36
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	115,703.56	15,564.36
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	-8,264,259.63	1,410,098.95
加: 期初现金及现金等价物余额	62	12,245,330.76	3,981,071.13
六、期末现金及现金等价物余额	63	3,981,071.13	5,391,170.08

# 上海财经大学教育发展基金会

## 财务报表附注

截至 2016 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

### 一、基本情况

上海财经大学教育发展基金会(以下简称本基金会)于 2008 年 10 月 31 日经上海市民政局、社团局批准登记。类型: 非公募基金会; 基金会法人登记证书统一代码(登记证号): 53310000501780797F, 原始基金数额: 伍佰万元, 住所: 上海市杨浦区国定路 777 号教辅楼 201 室。法定代表人: 方华, 业务主管单位: 相关行业主管部门, 业务范围: 接受社会捐助, 管理运作基金, 设立基金项目, 资助教育事业发展, 开展捐赠者、受益者联谊等活动。(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 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、外币业务核算方法

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（当月1日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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。

#### 6、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。

#### 7、收入确认原则

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成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方：既没有保留通常与所有权联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，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；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

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；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠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确认一项负债和费用。

#### 四、财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金		0.00	0.00
银行存款	人民币	3,981,071.13	5,391,170.08
合计		3,981,071.13	5,391,170.08

##### 2. 短期投资

项目	币种	年初数	年末数
建行理财产品“乾元-满溢”	人民币		10,000,000.00
上海金得资产管理有限公司“金得 15 号”	人民币		2,000,000.00
工行无固定期限理财产品	人民币		2,970,000.00
民生银行产品“天溢金系列”	人民币		8,300,000.00
招商银行产品“天添金”	人民币		8,000,000.00
上海银行产品“赢家易精灵”	人民币		3,900,000.00
海通证券理财“中信信诚现金管理 8 号”	人民币	18,262,000.00	0.00
道得投资管理合伙企业理财 “清洁能源专项基金”	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00
富国基金管理有限公司理财产品“上海财大债券专户”	人民币	28,000,000.00	28,000,000.00
合计		51,262,000.00	68,170,000.00

##### 3. 应收款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海国际银行金融专修学院	3,500,000.00		3,500,000.00	0.00
购包明伟藏品预付款	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00
购买藏品	200,000.00		200,000.00	0.00
高冰冰暂借款		100,000.00		100,000.00
陆春治疗费暂借款		100,000.00		100,000.00
理事会活动暂借款	53,953.00		53,953.00	0.00

北京校友会暂借款	50,000.00			50,000.00
李珍社保暂借款	10,000.00			10,000.00
合计	4,813,953.00	200,000.00	4,753,953.00	260,000.00

#### 4. 应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
社保金	-5,574.50	1,782.04		-3,792.46
公积金	341.80	49.88		391.68
零星应付	57.01	0.00		57.01
合计	-5,175.69	1,831.92	0.00	-3,343.77

#### 5. 应交税金

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
增值税	0.00	18,349.51		18,349.51
附加税	0.00	2,385.45		2,385.45
个人所得税	0.00	22,742.86	21,642.86	1,100.00
合计	0.00	43,477.82	21,642.86	21,834.96

#### 6. 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	2,905,500.00	0.00	0.00	2,905,500.00
2. 非限定性净资产	57,156,699.82	32,876,384.59	19,135,905.52	70,897,178.89
合计	60,062,199.82	32,876,384.59	19,135,905.52	73,802,678.89

#### 7. 捐赠收入

项数	到账时间	捐赠方	进账金额
1	2016.1.1	小额捐赠	10,791.00
2	2016.1.2	小额捐赠	12,078.00
3	2016.1.4	小额捐赠	1,386.00
4	2016.1.6	上海德勤税务师事务所有限公司	100,000.00
5	2016.1.6	上海市慈善基金会	19,150.00
6	2016.1.7	上海浦德金融信息服务有限公司	50,000.00

7	2016.1.10	小额捐赠	1,287.00
8	2016.1.11	北京炜衡（上海）律师事务所	100,000.00
9	2016.1.12	小额捐赠	2,376.00
10	2016.1.13	小额捐赠	792.00
11	2016.1.13	上海阑途信息技术有限公司	20,000.00
12	2016.1.14	康剑	5,000.00
13	2016.1.14	耿毅	3,000.00
14	2016.1.15	程明	5,000.00
15	2016.1.15	庞芳	2,000.00
16	2016.1.15	汪阳	5,000.00
17	2016.1.15	立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	10,000.00
18	2016.1.16	张海平	5,000.00
19	2016.1.16	赵宇龙	2,000.00
20	2016.1.16	陆政	10,000.00
21	2016.1.16	史多丽	5,000.00
22	2016.1.16	赵旭飞	5,000.00
23	2016.1.17	小额捐赠	1.50
24	2016.1.17	王国蓓	2,000.00
25	2016.1.18	李丹	10,000.00
26	2016.1.18	秦正余	2,000.00
27	2016.1.18	钱亮	2,000.00
28	2016.1.18	丁国其	10,000.00
29	2016.1.18	曹俊	2,000.00
30	2016.1.18	徐锋	2,000.00
31	2016.1.18	鞠玮	2,000.00
32	2016.1.18	丁浩磊	2,000.00
33	2016.1.19	余道江	2,000.00
34	2016.1.19	郑方顺	5,000.00
35	2016.1.21	詹凌燕	2,000.00
36	2016.1.21	任强	5,000.00
37	2016.1.23	徐璐	2,000.00
38	2016.1.26	小额捐赠	693.00
39	2016.1.27	上海上咨会计师事务所有限公司	5,000.00
40	2016.1.27	邬建辉	10,000.00
41	2016.1.28	小额捐赠	2,277.00
42	2016.1.28	上海市慈善基金会	30,000.00
43	2016.2.1	上海商储银行文教基金会	129,047.45
44	2016.2.8	小额捐赠	2,673.00
45	2016.2.13	小额捐赠	18,216.00
46	2016.2.14	小额捐赠	5,742.00
47	2016.2.22	张诚	200.00
48	2016.2.29	黄寒星	700.00
49	2016.2.29	金轶敏	700.00
50	2016.3.1	上海浦德金融信息服务有限公司	50,000.00

51	2016.3.3	GIVE2ASIA	65,226.01
52	2016.3.7	郭成林	5,000.00
53	2016.3.11	小额捐赠	1,006.00
54	2016.3.12	小额捐赠	1,954.00
55	2016.3.13	小额捐赠	2,633.00
56	2016.3.14	小额捐赠	1,438.00
57	2016.3.15	小额捐赠	6,337.00
58	2016.3.15	卢慧芳	1,000.00
59	2016.3.15	侯荣灿	40,000.00
60	2016.3.15	谢红	2,000,000.00
61	2016.3.15	北京市隆安律师事务所上海分所	100,000.00
62	2016.3.16	小额捐赠	15,374.00
63	2016.3.16	陈军	200.00
64	2016.3.17	小额捐赠	1,039.00
65	2016.3.21	上海银行	855,228.50
66	2016.3.22	上海上咨会计师事务所有限公司	2,000.00
67	2016.3.23	小额捐赠	1,329.00
68	2016.3.25	小额捐赠	5,968.00
69	2016.3.26	小额捐赠	1,838.00
70	2016.3.30	小额捐赠	676.00
71	2016.3.30	立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	1,000,000.00
72	2016.3.30	蔺晓峰	5,156.00
73	2016.4.3	小额捐赠	7,218.00
74	2016.4.5	小额捐赠	2,121.00
75	2016.4.6	小额捐赠	100.00
76	2016.4.6	小额捐赠	2,361.00
77	2016.4.8	董建伟	5,000.00
78	2016.4.9	王晓燕	188.00
79	2016.4.10	小额捐赠	3,656.00
80	2016.4.11	小额捐赠	1,882.00
81	2016.4.11	上海艾法市场营销策划有限公司	300,000.00
82	2016.4.15	小额捐赠	2,158.00
83	2016.4.15	陈伟年	2,000.00
84	2016.4.16	小额捐赠	3,000.00
85	2016.4.19	匿名	930.00
86	2016.4.20	吴明	100,000.00
87	2016.4.22	宜信卓越财富投资管理（北京）有限公司	97,760.00
88	2016.4.22	宜信卓越财富投资管理（北京）有限公司	155,450.00
89	2016.4.24	小额捐赠	701.00
90	2016.4.25	小额捐赠	1,250.00
91	2016.4.25	周飞虎	500.00
92	2016.4.26	小额捐赠	5,600.00
93	2016.4.26	上海兴佳宜投资有限公司	200,000.00
94	2016.4.27	小额捐赠	5,000.00

95	2016.4.29	小额捐赠	6,900.00
96	2016.4.29	郭晓冬	1,300.00
97	2016.4.30	小额捐赠	4,288.00
98	2016.5.1	小额捐赠	6,232.00
99	2016.5.2	小额捐赠	1,531.00
100	2016.5.4	小额捐赠	630.00
101	2016.5.5	小额捐赠	2,500.00
102	2016.5.7	小额捐赠	3,302.00
103	2016.5.9	小额捐赠	2,700.00
104	2016.5.9	上海新嘉会计师事务所	5,000.00
105	2016.5.9	张颖华	5,000.00
106	2016.5.9	李爽	10,000.00
107	2016.5.10	小额捐赠	4,500.00
108	2016.5.11	小额捐赠	525.00
109	2016.5.11	朱丽萍	1,000.00
110	2016.5.12	北京诺华制药有限公司	100,000.00
111	2016.5.13	小额捐赠	589.00
112	2016.5.14	小额捐赠	1,575.00
113	2016.5.15	小额捐赠	4,238.00
114	2016.5.17	小额捐赠	100.00
115	2016.5.18	小额捐赠	0.64
116	2016.5.19	小额捐赠	510.00
117	2016.5.19	金晓峰	3,000.00
118	2016.5.20	上海教育发展基金会	90,000.00
119	2016.5.20	刘志远、李宗一	10,000.00
120	2016.5.20	小额捐赠	13,233.00
121	2016.5.21	小额捐赠	5,641.00
122	2016.5.26	小额捐赠	884.00
123	2016.5.28	小额捐赠	2,593.00
124	2016.5.29	小额捐赠	2,000.00
125	2016.5.30	小额捐赠	2,000.00
126	2016.5.30	谭菊芳	516.00
127	2016.6.1	小额捐赠	2,900.00
128	2016.6.2	小额捐赠	3,100.00
129	2016.6.3	小额捐赠	2,970.00
130	2016.6.3	友山基金管理有限公司	1,000,000.00
131	2016.6.4	小额捐赠	1,830.00
132	2016.6.8	上海立昌企业管理咨询有限公司	200,000.00
133	2016.6.9	小额捐赠	3,601.00
134	2016.6.10	小额捐赠	2,050.00
135	2016.6.12	万丰奥特控股集团有限公司	5,000,000.00
136	2016.6.15	上海市慈善基金会	8,000.00
137	2016.6.19	朱莹莹	130,311.00
138	2016.6.20	小额捐赠	2,199.00

139	2016.6.20	上海至美公益基金会	50,000.00
140	2016.6.21	小额捐赠	1,749.00
141	2016.6.22	小额捐赠	1,000.02
142	2016.6.22	团委岁月如歌 2016	21,202.10
143	2016.6.23	三林万业(上海)企业集团有限公司	700,000.00
144	2016.6.24	小额捐赠	30.01
145	2016.6.28	杭州同盾科技有限公司	20,000.00
146	2016.7.1	上海汽车工业教育基金会	10,000.00
147	2016.7.5	上海国峰电子有限公司	15,000.00
148	2016.7.5	陈婷	137,935.38
149	2016.7.5	无锡灵山慈善基金会	13,232.00
150	2016.7.6	上海驰旋信息科技有限公司	20,000.00
151	2016.7.6	上海昶晖智能科技有限公司	20,000.00
152	2016.7.6	小额捐赠	521.00
153	2016.7.7	桂松蕾	150,000.00
154	2016.7.8	小额捐赠	5,000.00
155	2016.7.8	工商 12 级本科学生	1,989.70
156	2016.7.9	小额捐赠	2,000.00
157	2016.7.12	上海鸣磊电子网络工程有限公司	5,000.00
158	2016.7.13	小额捐赠	1,600.00
159	2016.7.15	阮振球	200,000.00
160	2016.7.15	小额捐赠	7,000.00
161	2016.7.19	孙才武	10,000.00
162	2016.7.19	小额捐赠	1,000.00
163	2016.7.25	黄靖	5,000.00
164	2016.7.26	小额捐赠	8,700.00
165	2016.8.2	赤峰国际会展中心有限公司	50,000.00
166	2016.8.13	小额捐赠	5,000.00
167	2016.8.18	小额捐赠	1.05
168	2016.8.22	GIVE2ASIA	66,338.34
169	2016.8.25	小额捐赠	500.00
170	2016.8.30	李永顺	100,000.00
171	2016.8.30	捐赠平台测试	3.03
172	2016.8.31	上海宏铭投资管理有限公司	500,000.00
173	2016.9.6	捐赠平台测试	55.14
174	2016.9.10	捐赠平台测试	5.48
175	2016.9.17	刘鹏	5,000.00
176	2016.9.19	上海汽车工业教育基金会	40,000.00
177	2016.9.20	小额捐赠	20,000.00
178	2016.9.21	捐赠平台测试	0.01
179	2016.9.22	上海嘉英广告有限公司	200,000.00
180	2016.9.22	小额捐赠	1,000.00
181	2016.9.23	杭州大和热磁电子有限公司	1,000,000.00
182	2016.9.24	小额捐赠	5,000.00

183	2016.9.26	上海云门投资管理有限公司	100,000.00
184	2016.9.28	王健	18,660.00
185	2016.9.29	小额捐赠	7.05
186	2016.9.29	上海市青少年发展基金会	8,000.00
187	2016.9.29	小额捐赠	7,300.00
188	2016.10.9	江苏协鑫阳光慈善基金会	100,000.00
189	2016.10.9	厦门市嘉晟对外贸易有限公司	100,000.00
190	2016.10.10	黄宇	5,000.00
191	2016.10.11	上海财经大学北京校友会	18.69
192	2016.10.11	何家诚	2,500.00
193	2016.10.11	小额捐赠	5,000.00
194	2016.10.12	上海钜派投资集团有限公司	50,000.00
195	2016.10.13	尹衍樑	70,000.00
196	2016.10.13	小额捐赠	5,000.00
197	2016.10.15	捐赠平台测试	1.05
198	2016.10.15	小额捐赠	211.00
199	2016.10.16	小额捐赠	1,170.00
200	2016.10.16	92 投资经济管理班	10,000.00
201	2016.10.17	高沃信息技术（上海）有限公司	20,000.00
202	2016.10.17	新域商贸（上海）有限公司	20,000.00
203	2016.10.17	小额捐赠	2,501.00
204	2016.10.20	无锡太湖学院教育发展基金会	600,000.00
205	2016.10.20	无锡市光华企业咨询服务有限公司	600,000.00
206	2016.10.20	无锡太湖教育投资发展有限公司	900,000.00
207	2016.10.20	无锡太湖学院	500,000.00
208	2016.10.20	新道科技股份有限公司	300,000.00
209	2016.10.20	安吉运得建设发展有限公司	200,000.00
210	2016.10.21	小额捐赠	10,000.00
211	2016.10.22	小额捐赠	8,666.00
212	2016.10.25	小额捐赠	10.24
213	2016.10.27	小额捐赠	2,675.00
214	2016.10.27	上海玖数软件有限公司	3,000.00
215	2016.10.28	苏州银行	200,000.00
216	2016.10.28	小额捐赠	198.00
217	2016.10.29	小额捐赠	298.00
218	2016.10.30	小额捐赠	99.00
219	2016.10.31	小额捐赠	1,199.00
220	2016.10.31	朱荣恩	250,000.00
221	2016.11.1	朱成钢	10,000.00
222	2016.11.2	小额捐赠	11.30
223	2016.11.3	上海经佳文化产业投资股份有限公司	800,000.00
224	2016.11.3	新道科技股份有限公司	100,000.00
225	2016.11.4	深圳天鹏会计师事务所（普通合伙）	100,000.00
226	2016.11.5	小额捐赠	99.00

227	2016.11.7	谢荣	250,000.00
228	2016.11.7	谢红	130,000.00
229	2016.11.8	小额捐赠	1.01
230	2016.11.8	邱俊洲	100,000.00
231	2016.11.8	富曼欧（上海）投资股份有限公司	30,000.00
232	2016.11.9	小额捐赠	10,165.37
233	2016.11.9	恒嘉（上海）融资租赁有限公司	100,000.00
234	2016.11.10	小额捐赠	44,721.00
235	2016.11.10	小额捐赠	11.30
236	2016.11.11	小额捐赠	10,000.00
237	2016.11.11	中国金融教育发展基金会	4,600.00
238	2016.11.12	小额捐赠	4.50
239	2016.11.14	谢家伟	150,000.00
240	2016.11.14	东方睿赢（北京）软件技术有限公司	400,000.00
241	2016.11.15	小额捐赠	10,000.00
242	2016.11.15	小额捐赠	100.00
243	2016.11.16	小额捐赠	1.00
244	2016.11.16	香港思源基金会	244,039.20
245	2016.11.16	上海市慈善基金会	2,500.00
246	2016.11.17	小额捐赠	2.20
247	2016.11.18	小额捐赠	5,550.00
248	2016.11.18	86级工业经济	38,000.00
249	2016.11.19	小额捐赠	5,000.00
250	2016.11.20	小额捐赠	1,000.00
251	2016.11.22	华为技术有限公司	100,000.00
252	2016.11.25	明辉大秦（上海）环保科技股份有限公司	100,000.00
253	2016.11.28	HUANG MING	1,000,000.00
254	2016.11.29	厦门跑跑体育产业有限公司	100,000.00
255	2016.11.29	大华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所	2,750,000.00
256	2016.12.2	上海信言信息科技有限公司	10,000.00
257	2016.12.5	上海源泉汇理财财富资产管理有限公司	300,000.00
258	2016.12.6	宝钢教育基金会	61,200.00
259	2016.12.6	上海市教育发展基金会	360,000.00
260	2016.12.6	上海市教育发展基金会	172,000.00
261	2016.12.6	上海市慈善基金会	30,000.00
262	2016.12.6	上海市慈善基金会	60,000.00
263	2016.12.6	恒生银行（中国）有限公司	40,000.00
264	2016.12.8	戴霁亮	16,672.00
265	2016.12.9	上海国泰君安社会公益基金会	100,000.00
266	2016.12.12	北京聚源锐思数据科技有限公司	100,000.00
267	2016.12.14	上海汽车工业教育基金会	10,000.00
268	2016.12.14	上海汽车工业教育基金会	24,000.00
269	2016.12.15	小额捐赠	3.08
270	2016.12.16	徐志龙	5,000.00

271	2016.12.17	小额捐赠	144,134.00
272	2016.12.18	小额捐赠	30,000.00
273	2016.12.19	小额捐赠	500.00
274	2016.12.19	北京宏信公益基金会	120,000.00
275	2016.12.20	SUN YIYING	5,200.00
276	2016.12.20	上海德勤税务师事务所有限公司	60,000.00
277	2016.12.20	邓学平	100,000.00
278	2016.12.20	上海汽车工业教育基金会	10,000.00
279	2016.12.20	蔡军亮	15,000.00
280	2016.12.20	小额捐赠	12,400.00
281	2016.12.21	小额捐赠	21,800.00
282	2016.12.21	陈旭华	1,000.00
283	2016.12.21	李伟真	520.00
284	2016.12.22	上海宋庆龄基金会	250,000.00
285	2016.12.23	上海智钧投资有限公司	400,000.00
286	2016.12.24	朱红琴	300.00
287	2016.12.24	小额捐赠	10,000.01
288	2016.12.26	上海瀛东律师事务所	100,000.00
289	2016.12.27	上海协问教育投资有限公司	250,000.00
290	2016.12.27	上海注财管理咨询有限公司	50,000.00
291	2016.12.28	上海注财管理咨询有限公司	100,000.00
292	2016.12.28	小额捐赠	110.02
293	2016.12.29	小额捐赠	95,200.00
294	2016.12.29	吴明	100,000.00
295	2016.12.29	雷雯	100,000.00
296	2016.12.29	王学武	10,000.00
297	2016.12.29	赵庆、谭予絮	10,000.00
298	2016.12.29	杨军	300.00
299	2016.12.29	小额捐赠	848,585.00
300	2016.12.30	詹强	10,000.00
301	2016.12.30	小额捐赠	25,000.00
302	2016.12.30	厦门跑跑体育产业有限公司	100,000.00
303	2016.12.30	小额捐赠	242,800.00
304	2016.12.30	王兰凤	60,000.00
305	2016.12.31	小额捐赠	30,000.00
306	2016.12.31	小额捐赠	35,000.00
		合计	31,074,542.38

## 8. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
银行理财产品	1,190,191.72	1,890,968.49

合计	1,190,191.72	1,890,968.49
----	--------------	--------------

### 9、其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
借出款项的利息收入	611,650.49	0.00
其他收入	0.00	1,480.00
合计	611,650.49	1,480.00

### 10. 业务活动成本

项目名称	支出内容	金额
学生培养	2016 年社会奖助学金	2,822,300.00
	三林万业奖学金	489,500.00
	公管学院-2016 年度专硕奖学金	200,000.00
	山佳奖学金	112,000.00
	诺华奖学金	100,000.00
	漆鼎助学金	80,000.00
	团委-协鑫奖学金	80,000.00
	法学院-隆安奖学金	50,000.00
	法学院-炜衡奖学金	50,000.00
	团委-至美公益奖学金	50,000.00
	申万宏源奖学金	45,000.00
	阮振球校友、干世峰助学金	31,617.80
	统计-DISCOVER 奖学金	20,000.00
	于游奖学金	10,000.00
	2016 农发杯奖金	4600
	2016 手拉手助学-上海市慈善基金会	2,500.00
	支教活动	33,388.00
	小计	4,180,905.80
学生创新活动	信管学院-创业创新基金	130,000.00
	醉学基金-E 充电项目	100,000.00

	醉学基金-Together 项目	80,000.00
	醉学基金	50,000.00
	醉学基金-阿普项目	30,000.00
	醉学基金	25,000.00
	小计	415,000.00
校园文化活动	购买博物馆藏品	7,556,000.00
	2015 年博物馆藏品	1,200,000.00
	“流光溢财上海财经大学校园文化节”	300,000.00
	safe open	200,000.00
	2014-2015 整合实践项目 imba	170,400.00
	商学院“戈十一”项目	150,000.00
	公共管理学院 德勤精英挑战赛	100,000.00
	内蒙古校友会活动	50,000.00
	IMBA 校园活动	138,441.71
	德勤精英挑战赛	31,872.42
	统管学院-统计建模大赛-同盾、玖数	23,000.00
	金融学院制作纪念品	20,000.00
	上财后勤实业美食节	20,000.00
	EMBA 学生社团	19,985.00
	公益慈善我先行尾款	19,150.00
	国际工商人文选读课程	4,102.30
	小计	10,002,951.43
校园实事	大学生创业中心的多媒体系统	551,646.00
	后勤-纪念品中心装修	450,000.00
	云打印补贴	165,505.95
	洗衣机、烘干机补贴	127,857.50
	新建办-体育馆座椅	116,000.00
	创业中心建设	52,752.00
	小计	1,463,761.45

支持科研	中信科研基金	675,000.00
	青岛研究院菁融课堂第八、九期	491,210.00
	中振科研基金	211,000.00
	晨光计划	204,000.00
	中华儒商学会成立大会	100,000.00
	曙光计划	84,000.00
	杨翠迎 科研经费	50,000.00
	上海汽车工业基金会捐赠款用于科研经费	80,000.00
	小计	1,895,210.00
资助学校师资	中国文化思想选读课程奖教金	294,763.70
	MBA 明星教师第二学期奖金	250,240.00
	2015 申万奖教金	45,000.00
	小计	590,003.70
慈善项目	陆春治疗费	610,587.00
	助力腾飞毕业生补助	60,000.00
	家庭重大变故特困补助	10,000.00
	同源基金	10,000.00
	小计	690,587.00
校庆专项	拜访海外校友会交通费	27,580.00
	小计	27,580.00
暂列项目	其他	-190,535.60
	小计	-190,535.60
合计		19,075,463.78

## 11. 管理费用

项目	本年发生额
1.基金会理事会议费用	0.00
2.行政管理物品耗费、行政人员工资和服务开支	76,006.01
合计	76,006.01

## 12. 筹资费用

银行利息收入	-15,564.36
合计	-15,564.36

### 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. 基金会理事会成员情况：

基金会理事会理事长：方华，现任上海财经大学副校长。

基金会理事会副理事长：蒋传海，现任上海财经大学副校长。

基金会理事会秘书长：陈红梅，现任上海财经大学合作发展处处长。

基金会理事会副秘书长：王峰，现任上海财经大学合作发展处副处长。

基金会监事会监事：

刘永章（监事长），现任上海财经大学党委副书记。

杨晖，现任上海财经大学纪委副书记兼监察处处长。

杨忠莲，现任上海财经大学审计处处长兼监察处副处长。

基金会理事成员名单：

方华，现任上海财经大学副校长。

蒋传海，现任上海财经大学副校长。

陈红梅，现任上海财经大学合作发展处处长。

王峰，现任上海财经大学合作发展处副处长。

李迅雷，现任齐鲁证券（上海）资产管理有限公司首席经济学家。

李维群，现任上海财经大学财务处处长。

杨青，现任中国进出口银行天津分行副行长、纪委书记。

吴亚东，现任江苏天有贸易有限公司总经理、江苏和泰投资有限公司董事长。

钟茂如，退休。

梁健昌，现任兴证（香港）融资有限公司总经理；兼任国际财务管理协会行政副会长兼宣传及出版事务委员会主席、香港董事学会资深会员兼培训委员会委员、香港证券学会会员。

蔡松棋，曾任安侯建业联合会计师事务所大陆台商事业组主持会计师、安侯建业联合会计师事务所海外企业来台挂牌专案主持会计师、中国国际贸易促进委员会、中国国际商会调解中心调解员。

理事成员均未在本基金会领取报酬。

## 2. 本基金会职工情况

本基金会下设秘书处办公室，现有职员 6 人，有 1 人 2016 年 1 月至 3 月在基金会领取工资。

## 六、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。

## 七、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

## 八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

## 九、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

无。

## 十、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

## 十一、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。

## 十二、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。

上述二〇一六年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：上海财经大学教育发展基金会

单位负责人：方华

日期：2017 年 3 月 13 日

财务负责人：马慧萍

日期：2017 年 3 月 13 日

# 上海上咨会计师事务所

SHANGHAI SHANG ZI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 管理建议书

上咨会审 2 (2017) 第 222-1 号

上海财经大学教育发展基金会管理当局：

我们接受委托对贵基金会 2016 年度会计报表进行审计。我们的责任是根据我们的审计，对财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，不在审计业务约定书约定项目之内，而是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会年度财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，不可能全面了解贵基金会所有的内部控制，所以，管理建议书中包括的内部控制缺陷，仅是我们注意到的，不应被视为对内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和人员职责、财产管理制度、内部审计制度等有关方面的情况，并做了分析研究，我们认为内部控制基本得到执行。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310107742148813D

证照编号 07000000201611070255

名称 上海上咨会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(国内合资)  
住所 上海市普陀区武威路 789 号东大楼 115 室  
法定代表人 计安平  
注册资本 人民币 320.0000 万元整  
成立日期 2002 年 8 月 20 日  
营业期限 2002 年 8 月 20 日 至 2020 年 8 月 19 日  
经营范围 审查企业会计报表, 验证企业资本; 承办工程造价  
咨询业务, 代理纳税申报, 代理设计财务会计制度, 代  
理财务会计处理, 资产评估和投资项目可行性研究, 审  
计咨询, 审计服务(按资质)。  
【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



2016 年 11 月 07 日