

**上海同济大学教育发展基金会  
2018年度财务报表审计报告**

**上海申威联合会计师事务所（普通合伙企业）**

SHANGHAI SHENWEI UNITED CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (PARTNERSHIP)

# 上海同济大学教育发展基金会

## 2018 年度

# 审计报告

## 目 录

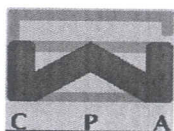
	页次
一、审计报告	2-3
二、资产负债表	4
三、业务活动表	5
四、现金流量表	6
五、会计报表附注	7-18
六、管理建议书	19
七、上海申威联合会计师事务所（普通合伙企业） 营业执照复印件	21

委托单位：上海同济大学教育发展基金会

审计单位：上海申威联合会计师事务所（普通合伙企业）

联系电话：65360333

传真号码：65360333-806



上海申威联合会计师事务所（普通合伙企业）

SHANGHAI SHENWEI UNITED CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (PARTNERSHIP)

## 审 计 报 告

申威审字〔2019〕第 072 号

上海同济大学教育发展基金会：

我们审计了后附的上海同济大学教育发展基金会财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 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

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是上海同济大学教育发展基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

### 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，上海同济大学教育发展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上海同济大学教育发展基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

上海同济大学教育发展基金会 2018 年度公益事业支出 91,532,289.90 元，上年末净资产 511,525,561.21 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 17.89%；工作人员工资福利 0.00 元，行政办公支出 627,390.57 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 0.70%。

上海申威联合会计师事务所

(普通合伙企业)

中国·上海



中国注册会计师



中国注册会计师



2019 年 3 月 18 日

# 资产负债表

编制单位:上海同济大学教育发展基金会

2018年12月31日

单位:元

与原件核对一致  
上海同济大学教育发展基金会(留印处)

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	38,625,403.71	45,353,354.01	短期借款	61		
短期投资	2	130,000,000.00	307,000,000.00	应付款项	62		
应收款项	3	7,900,000.00	7,100,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
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	176,525,403.71	359,453,354.01	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	40,000,000.00	80,000,000.00	长期负债:			
长期债权投资	24	295,000,000.00	100,000,000.00	长期借款	81		
长期投资合计	30	335,000,000.00	180,000,000.00	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	88,665.00	88,665.00				
减:累计折旧	32	88,507.50	88,665.00	受托代理负债:			
固定资产净值	33	157.50	-	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	157.50	-				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	132,737,665.20	155,411,480.60
无形资产	41			限定性净资产	105	378,787,896.01	384,041,873.41
受托代理资产:				净资产合计	110	511,525,561.21	539,453,354.01
受托代理资产	51						
资产总计	60	511,525,561.21	539,453,354.01	负债和净资产总计	120	511,525,561.21	539,453,354.01

财务负责人:

制表:

复核:

# 业务活动表

与原件核对一致  
上海同济大学教育发展基金会

编制单位：上海同济大学教育发展基金会

2018年度

单位：元

业务活动表	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	92,423,721.13	121,007,650.82	213,431,371.95	-1,122,582.89	93,821,868.97	92,699,286.08
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	13,672,802.72	1,553,167.33	15,225,970.05	24,163,964.31	1,376,398.33	25,540,362.64
其他收入	9	596,480.20	71,702.67	668,182.87	1,847,824.55		1,847,824.55
收入合计	11	106,693,004.05	122,632,520.82	229,325,524.87	24,889,205.97	95,198,267.30	120,087,473.27
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	46,568,549.87		46,568,549.87	91,532,289.90		91,532,289.90
其中：奖学金支出	13	7,351,871.23		7,351,871.23	11,291,075.00		11,291,075.00
奖教金支出	14	1,359,500.00		1,359,500.00	13,160,000.00		13,160,000.00
助学金支出	15	2,166,700.00		2,166,700.00	4,929,800.00		4,929,800.00
设备支出	16	234,993.50		234,993.50			0.00
学科建设支出	17	29,401,674.84		29,401,674.84	47,532,390.93		47,532,390.93
基建支出	18	6,053,810.30		6,053,810.30	14,619,023.97		14,619,023.97
其他支出	19						
(二) 管理费用	21	511,798.26		511,798.26	627,390.57		627,390.57
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	47,080,348.13		47,080,348.13	92,159,680.47		92,159,680.47
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	46,422,222.45	-46,422,222.45	0.00	89,944,289.90	-89,944,289.90	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	106,034,878.37	76,210,298.37	182,245,176.74	22,673,815.40	5,253,977.40	27,927,792.80

财务负责人：

制表：

复核：

# 现金流量表

与原件核对一致  
上海立信会计师事务所(普通合伙)

编制单位：上海同济大学教育发展基金会

2018年度

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	92,699,286.08
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	2,647,824.55
现金流入小计	13	95,347,110.63
提供捐赠或者资助支付的现金	14	91,532,289.90
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	627,233.07
现金流出小计	23	92,159,522.97
业务活动产生的现金流量净额	24	3,187,587.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	1,937,800,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	25,540,362.64
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	1,963,340,362.64
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	1,959,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	1,959,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	3,540,362.64
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	6,727,950.30

财务负责人：

制表：

复核：

# 上海同济大学教育发展基金会

## 会计报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

---

### 一、基本情况

上海同济大学教育发展基金会(以下简称本基金会)于 2006 年 3 月 26 日经上海市民政局、社团局批准登记。统一社会信用代码(登记证号): 5331000050177993X2。法定代表人: 方守恩。

业务主管单位: 相关行业主管部门。

业务范围: 接受捐赠; 规范运作基金, 使其保值增值; 合理使用基金, 改善办学条件, 扶持重点学科, 奖励优秀师生。

本财务报表年初数已由上海申威联合会计师事务所(普通合伙企业)审计, 并出具申威审字(2018)第 118 号无保留意见审计报告。

### 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、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。

## 7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数提取。

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。

## 8、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券折溢价。

### （3）长期投资减值准备

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。

## 9、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。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）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	5年	0%	20%

#### 10、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。

#### 11、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，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相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；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、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	-	-
银行存款	人民币	38,625,403.71	45,353,354.01
合计		38,625,403.71	45,353,354.01

## 2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、股票投资	-	-	-	-	-	-
2、国债投资	-	-	-	-	-	-
3、债券投资 (不含国债)	-	-	-	-	-	-
4、基金投资	-	-	-	-	-	-
5、其他	130,000,000.00	-	130,000,000.00	307,000,000.00	-	307,000,000.00
合计	130,000,000.00	-	130,000,000.00	307,000,000.00	-	307,000,000.00

注：短期投资-其他 3200 万元系购渤海银行结构性存款 s181506（六个月），20000 万元系浦发银行结构性存款，7500 万元系招行结构性存款。

## 3、应收款项-应收账款

### (1) 应收账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,400,000.00	-	1,400,000.00	-	-	-
1-2 年	1,100,000.00	-	1,100,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00
2-3 年	2,100,000.00	-	2,100,000.00	1,100,000.00	-	1,100,000.00
3 年以上	3,300,000.00	-	3,300,000.00	4,600,000.00	-	4,600,000.00
合计	<u>7,900,000.00</u>	-	<u>7,900,000.00</u>	<u>7,100,000.00</u>	-	<u>7,100,000.00</u>

### (2) 应收账款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的 比例%	账面余额	占应收账款总额的 比例%		
赴德留学 交流助学 款、华杰 助学项目 等	7,900,000.00	100.00	7,100,000.00	100.00	滚动发生	学生贷款
合 计	7,900,000.00	100.00	7,100,000.00	100.00		

#### 4、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
嘉兴同心共济一 号投资合伙企业 (有限合伙)	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	19.51%	成本法
嘉兴同心共济六 号投资合伙企业 (有限合伙)	40,000,000.00	-	40,000,000.00	99.75%	成本法
合 计	80,000,000.00	40,000,000.00	80,000,000.00		

#### 5、长期债权投资

项 目	年初数	年末数
委托投资	290,000,000.00	0.00
委托投资	5,000,000.00	0.00
浦发理财产品	0.00	100,000,000.00
合 计	295,000,000.00	100,000,000.00

#### 6、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	88,665.00	-	-	88,665.00
其中：办公设备	88,665.00	-	-	88,665.00
二、累计折旧合计	88,507.50	157.50	-	88,665.00
其中：办公设备	88,507.50	157.50	-	88,665.00
三、固定资产账面价值合计	157.50	-	157.50	0.00
其中：办公设备	157.50	-	157.50	0.00

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	88,665.00	88,507.50	157.50	88,665.00	88,665.00	0.00
合计	88,665.00	88,507.50	157.50	88,665.00	88,665.00	0.00

## 7、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	378,787,896.01	95,198,267.30	89,944,289.90	384,041,873.41
2、非限定性净资产	132,737,665.20	114,833,495.87	92,159,680.47	155,411,480.60
合计	511,525,561.21	210,031,763.17	182,103,970.37	539,453,354.01

## 8、收入

2018 年收入 120,087,473.27 元,各项收入如下表:

项目	本年数	上年数
1、捐赠收入	92,699,286.08	213,431,371.95
2、投资收益	25,540,362.64	15,225,970.05
3、其他收入	1,847,824.55	668,182.87
合计	120,087,473.27	229,325,524.87

### 8.1 捐赠收入

2018 年捐款收入 92,699,286.08 元,其中大额捐款收入如下表:

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. 深圳市朗润投资有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	-	-
其中: 捐款	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	-	-
2. 上海市东方医院	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
其中: 捐款	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
3. 上海城投(集团)有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
其中: 捐款	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-

4. 上海蓝十字脑科医院有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
其中：捐款	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
5. 上海建工集团股份有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
其中：捐款	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
合计	26,000,000.00	-	26,000,000.00	-	-	-

## 8.2 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 银行理财产品收益	8,429,158.75	3,931,879.21
2. 委托投资收益	17,111,203.89	11,294,090.84
合计	25,540,362.64	15,225,970.05

## 8.3 其他收入

2018年其他收入1,847,824.55元，均为利息收入。

## 9、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	91,532,289.90	46,568,549.87
其中：奖学金支出	11,291,075.00	7,351,871.23
奖教金支出	13,160,000.00	1,359,500.00
助学金支出	4,929,800.00	2,166,700.00
设备支出	-	234,993.50
学科建设支出	47,532,390.93	29,401,674.84
基建支出	14,619,023.97	6,053,810.30
合计	91,532,289.90	46,568,549.87

## 10、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
行政管理事务物品耗费和服务开支	627,390.57	511,798.26
合 计	627,390.57	511,798.26

## 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

姓名	职务	工作单位	领取报酬的金额
方守恩	理事长	同济大学党委书记	0.00
裴 钢	副理事长	同济大学原校长	0.00
雷星晖	副理事长	同济大学副校长	0.00
马春雷	理事	上海市人民政府副秘书长、上海市发展和改革委员会主任	0.00
刘 创	理事	深圳市新泽投资有限公司董事长	0.00
张 桦	理事	华东建筑集团股份有限公司总经理	0.00
肖水龙	理事	深圳市创东方投资有限公司董事长	0.00
李建昌	理事	同济大学上海国际知识产权学院党总支书记	0.00
杨文瑛	理事	晨兴国际控股董事长	0.00
苏邦俊	理事	香港正辉中国集团有限公司董事局主席	0.00
俞斯佳	理事	上海城市天地投资管理有限公司董事长、总裁	0.00
陈劲松	理事	深圳世联行地产顾问股份有限公司董事长	0.00
侯福宁	理事	均瑶集团副总裁	0.00
施德容	理事	国开熔华产业投资基金公司首席投资官	0.00
姜富明	理事	同济大学原党委副书记	0.00
凌 玮	理事	同济大学副总会计师	0.00
徐勇明	理事	上海机场德高动量广告有限公司董事	0.00
廖春荣	理事	上海银润控股（集团）有限公司董事长	0.00
廖宗廷	理事/ 秘书长	同济大学对外联络与发展办公室主任	0.00

姓名	职务	工作单位	领取报酬的金额
谢晓娟	监事	同济大学审计处处长	0.00
林 嫣	监事	同济大学财务处常务副处长	0.00

2、本基金会无正式职工。

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

无。

#### 七、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		
1. 同济大学泰禾医学发展基金	0.00	10,295,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,295,000.00
2. 运筹楼绿色示范改建专项基金	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
3. 2345.com 基金	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00
4. 宝隆人文发展基金	6,000,000.00	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,200,000.00
5. 世联行基金	2,000,000.00	3,382,975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,382,975.00
6. 长江水环境科学实验船建设基金	0.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,700,000.00

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		
7. 佳兆业经 管教育基金	0.00	3,425,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,425,000.00
8. 紫荆谷创 新创业发展 辅导中心基 金	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200,000.00
9. 沪西校区 天佑楼、绿 合楼改扩建 及装修工程	3,010,000.00	3,010,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,010,000.00
10. 同济- 拜耳生态建 筑与材料研 究院基金	2,300,000.00	2,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,250,000.00
合 计	16,510,000.00	44,462,975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,462,975.00

#### 八、关联方关系及其交易的说明

发起人、理事主要来源单位：同济大学。

#### 九、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1. 办公家具	自购	2009年4月	套	1	14,800.00	14,800.00	自用	
2. Thinkpad*200 电脑	自购	2009年5月	台	1	16,150.00	16,150.00	自用	
3. Sony T500 相机	自购	2009年5月	台	1	1,945.00	1,945.00	自用	
4. Sony T-P67 打印机	自购	2009年5月	台	1	1,099.00	1,099.00	自用	
5. Sony Ex50 投影机	自购	2009年5月	台	1	5,850.00	5,850.00	自用	已报废
6. Sony 320G 移动硬盘	自购	2009年5月	个	1	699.00	699.00	自用	
7. Sony S70U 刻录机	自购	2009年5月	台	1	998.00	998.00	自用	

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
8. 办公家具	自购	2009年7月	套	1	644.00	644.00	自用	
9. 松下传真机	自购	2010年4月	台	1	1,800.00	1,800.00	自用	
10. 日立移动硬盘	自购	2010年4月	个	3	750.00	2,250.00	自用	
11. 碎纸机	自购	2010年4月	台	1	900.00	900.00	自用	
12. HP 扫描仪	自购	2010年4月	台	1	1,100.00	1,100.00	自用	
13. 松下传真机	自购	2010年4月	台	1	1,900.00	1,900.00	自用	
14. DELL 电脑	自购	2010年4月	台	1	5,600.00	5,600.00	自用	
15. HP 打印机	自购	2010年4月	台	1	1,770.00	1,770.00	自用	
16. 路由器	自购	2010年4月	只	1	560.00	560.00	自用	
17. EPSON 打印机	自购	2011年3月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用	
18. 松下传真机	自购	2011年3月	台	1	1,600.00	1,600.00	自用	
19. 点钞机	自购	2011年5月	台	1	2,300.00	2,300.00	自用	
20. 复印机	自购	2011年6月	台	1	16,500.00	16,500.00	自用	
21. 支架幕	自购	2011年6月	只	1	500.00	500.00	自用	
22. HP 打印机	自购	2011年10月	台	1	950.00	950.00	自用	
23. DELL 电脑	自购	2011年10月	台	1	4,700.00	4,700.00	自用	
24. HP1566 打印机	自购	2013年7月	台	1	1,350.00	1,350.00	自用	
合计						88,665.00		

#### 十、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

本基金会限定性资产按协议规定的时间及用途使用。

#### 十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金无重大资产减值情况。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

无。

上述二〇一八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。

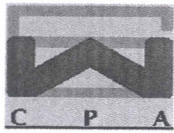
基金会名称: 上海同济大学教育发展基金会

单位负责人: 方守恩

财务负责人: 廖宗廷

日期:2019年3月18日

日期:2019年3月18日



上海申威联合会计师事务所（普通合伙企业）

SHANGHAI SHENWEI UNITED CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (PARTNERSHIP)

## 管理建议书

上海同济大学教育发展基金会：

我们接受委托对贵基金会（以下简称基金会）的财务报表进行审计。我们的责任是根据我们的审计对财务报表发表意见。我们提供的这份管理建议书，是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基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，不可能全面了解基金会所有的内部控制，所以管理建议书中包括的问题是我们注意到的，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证性。

在审计过程中，我们了解了基金会内部控制中有关控制环境、会计系统及控制程序等有关方面的情况，并作了分析研究。现将我们发现的内部控制方面的某些问题及改进建议提供给基金会管理层，以便进一步完善基金会的内部控制。

### 一、上年审计反映问题改进情况及审计建议

上年审计中存在问题：2016年2月19日上海同济大学教育发展基金会与上海浦东发展银行上海分行签订《委托资产管理合同（主动型）》（合同编号：2016-9800-委托资产管理托管-001号），合同期为三年。由于在实施第一期时，考虑合同期为三年，且不确定投资金额是否会变动等，故列入“长期债权投资”科目核算。鉴于第一期投资本金2017年已经收回，同时根据双方于2017年3月8日、2017年4月19日签署的第二期、第三期委托资产情况通知函，持有期限为一年，建议将2017年3、4月份划款的委托资产管理金额29000万元列入“短期投资”科目核算。

改进情况：上海同济大学教育发展基金会于2018年3月根据审计意见进行调整，将委托资产管理金额列入“短期投资”科目核算。

二、本年审计问题及建议  
无。

上述管理建议仅供委托方参考，请委托方合理使用管理建议书，因使用管理建议书不当造成的后果，与本注册会计师及其会计师事务所无关。

上海申威联合会计师事务所  
(普通合伙企业)



中国·上海

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年3月18日



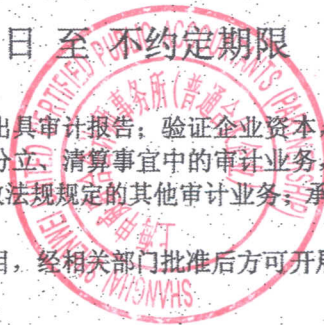
# 营业执照

统一社会信用代码 9131010978059163XU

证照编号 09000000201612260128

名称	上海申威联合会计师事务所(普通合伙企业)
类型	普通合伙企业
主要经营场所	上海市虹口区东体育会路860号5号楼502室
执行事务合伙人	薛爱琼
成立日期	2005年9月21日
合伙期限	2005年9月21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, 出具有关的报告; 从事法律、行政法规规定的其他审计业务; 承办会计咨询、会计服务业务。 【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】

仅供: 审计报告  
再次复印无效



登记机关

2016年12月26日

