

上海优来公益基金会

原法定代表人胡伟丽

2019年3月-2020年5月离任经济责任审计报告

盛会专字（2020）第317号

上海盛恒  
会计师事务所

上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

2020年6月



====Shanghai ShengHeng CPAS====

上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

Shanghai ShengHeng certified public accountants

地址：上海市浦东大道 1139 弄（惠扬大厦）1 号 1904 室

电话：021-68768666 50815755

传真：021-58218190

邮编：200135

## 上海优来公益基金会

原法定代表人胡伟丽离任

### 审计报告

盛会专字（2020）第 317 号

#### 上海优来公益基金会：

我们接受委托对上海优来公益基金会原法定代表人胡伟丽同志进行了任期经济责任审计。主要审计范围是胡伟丽同志任职期间（2019 年 3 月~2020 年 5 月）的经济事项。

我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》、《民间非营利组织会计制度》、上海市民政局关于社会组织年检的要求及国家其他有关法律法规进行的。我们调阅了胡伟丽同志的述职报告；检查了上海优来公益基金会经营管理和重大经济事项有关资料；采用审计抽样方式，对部分会计资料实施了必要的核对审核程序；对审计中发现的重要事项进行了延伸审计。现将审计情况报告如下：

#### 一、基本情况

##### （一）被审计单位基本情况

1. 上海优来公益基金会（以下简称“贵单位”）成立于 2019 年 2 月 27 日，统一社会信用代码：53310000MJ49537569，原始基金：贰佰万元，法定代表人：胡伟丽，注册地址：上海市浦东新区外高桥保税区德堡路 38 号 2 幢 3 层 302-09（邮编：200131）。

上海优来公益基金会负责人是指理事长、副理事长和秘书长。

截至 2020 年 5 月 31 日，上海优来公益基金会对外投资的实体机构为 0 个。

2. 行业主管部门：上海市民政局。业务范围：资助困难学生改善学习条件，资助困难家庭改善生活条件，资助与开展和民政业务相关的公益活动。

3. 上海优来公益基金会设立理事会和监事会，理事会为贵单位的决策机构。

##### 4. 适用主要税种

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%



====Shanghai ShengHeng CPAS====

## 上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

Shanghai ShengHeng certified public accountants

地址：上海市浦东大道 1139 弄（惠扬大厦）1 号 1904 室

电话：021-68768666 50815755

传真：021-58218190

邮编：200135

增值税	按营业收入计征	3%
-----	---------	----

上海优来公益基金会的免税资格认定期限为 2019 年 3 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

### 5. 投资情况

无对外投资情况。

#### （二）被审计人基本情况

2019 年 1 月上海优来公益基金会依法选举胡伟丽同志为上海优来公益基金会法定代表人。任职期间全面负责上海优来公益基金会各项工作。

经上海优来公益基金会理事会成员商议决定，于 2020 年 6 月 11 日解除胡伟丽同志法定代表人职务。

## 二、任期内各项情况

### （一）任期内主要工作情况

1. 胡伟丽同志的任期为 2019 年 3 月至 2020 年 5 月，任职期间贯彻落实上海优来公益基金会和社会组织的各项工作任务，加强行业服务、行业纪律、行业代表、行业中心，抓住机遇，积极拓展新业务。

2. 在提供服务方面，胡伟丽同志在贵单位任期内积极与相关机构合作，并为有关单位提供服务。

### （二）内部控制建设情况

1. 上海优来公益基金会建立健全的治理结构，依法成立理事会和监事会，并设立理事长、副理事长、监事和秘书长等职位，理事会负责重大决策事项；监事负责对基金会经营活动的监督，秘书长在理事会领导下开展工作。

2. 建立了较为完善的内部控制制度和管理体系，加强和规范基金会内部控制，提高单位管理水平和风险防范能力，促进基金会规范运作及健康持续发展。

### （三）离任与接任时的经济状况

1. 任期内，上海优来公益基金会在资产、净资产、业务收入等方面变动如下：

主要经济技术指标情况表

单位：人民币元

经济技术指标	资产总额	负债总额	净资产	减：潜在损失	净资产实际数	业务收入
2019 年 12 月 31 日	1,881,422.70	22,531.80	1,858,890.90	-	1,858,890.90	2,119,316.69



=====Shanghai ShengHeng CPAS=====

**上海盛恒会计师事务所（普通合伙）**

**Shanghai ShengHeng certified public accountants**

地址：上海市浦东大道 1139 弄（惠扬大厦）1 号 1904 室

电话：021-68768666 50815755

传真：021-58218190

邮编：200135

2020 年 05 月 31 日	3,731,833.01	28,384.20	3,703,448.81	-	3,703,448.81	2,474,010.02
---------------------	--------------	-----------	--------------	---	--------------	--------------

2. 资产负债表主要项目增减变动情况

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 05 月 31 日
货币资金	1,852,211.70	3,731,833.01
应收款项	29,211.00	-
预付账款	-	-
固定资产净值	-	-
应付款项	-	-
应付工资	26,906.80	32,536.20
应交税金	-	48.00
预收账款	-	-
其他应付款	-4,375.00	-4,200.00
净资产	1,858,890.90	3,703,448.81

3. 任期内，上海优来公益基金会收入及净资产变动情况如下

单位：人民币元

项目	资产总额	负债总额	净资产	业务收入	净资产变动额
2019 年 12 月 31 日	1,881,422.70	22,531.80	1,858,890.90	2,119,316.69	1,858,890.90
2020 年 05 月 31 日	3,731,833.01	28,384.20	3,703,448.81	2,474,010.02	1,844,557.91

4. 任职期内，上海优来公益基金会收支情况

(1) 上海优来公益基金会 2019.03-2020.05 任职期间收入合计 4,593,326.71 元，其中：捐赠收入 4,585,658.66 元，会费收入 0 元，提供服务收入 0 元，商品销售收入 0 元，政府补助收入 0 元，投资收益 0 元，其他收入 7,668.05 元。

(2) 上海优来公益基金会 2019.03-2020.05 任职期间支出费用合计 889,877.90 元，其中：业务活动成本 661,054.27 元，管理费用 33,042.12 元，筹资费用 195,781.51 元，其他费用 0 元。



====Shanghai ShengHeng CPAS====

## 上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

Shanghai ShengHeng certified public accountants

地址：上海市浦东大道 1139 弄（惠扬大厦）1 号 1904 室

电话：021-68768666 50815755

传真：021-58218190

邮编：200135

### 三、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况

#### 1. 贵单位负责人的基本情况：

姓 名	职 务	领取报酬金额（劳务费）
胡伟丽	理事长	0.00

注：胡伟丽同志虽于基金会担任理事长职务并承担基金会管理工作，但在任职期间内未领取任何工资福利等相关报酬。

2. 截至 2020 年 5 月 31 日，贵单位有职工人数 3 人，其中：专职人员 3 人，人均月工资为 7,815.00 元。经审核贵单位专职人员工资薪金无在贵单位不能申领薪酬的情况。

### 四、审计中发现的主要问题

未发现重大问题。

### 五、综合评价

1. 胡伟丽同志任职期间，积极开展慈善活动，发展慈善公益事业，促进社会和谐进步。

2. 胡伟丽同志任职期间贵单位的经营管理及发展能力保持稳定向上发展。在审计过程中，我们未发现应由胡伟丽同志个人承担经济责任的重大问题，也未发现其有未遵守财经纪律及廉政方面的问题，公告信箱和举报电话也没收到相关检举材料。

我们在审计时采用抽查方式进行，由于审计方法存在固有的局限性，故我们的审计责任不能代替或免除其会计责任、行政责任和经济责任。

### 六、需要说明的其他事项

1. 上海优来公益基金会于 2019 年 3 月开始建立会计账簿进行业务核算，本次审计期间为 2019 年 3 月至 2020 年 5 月。

(本页以下无正文)



====Shanghai ShengHeng CPAS====

上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

Shanghai ShengHeng certified public accountants

地址：上海市浦东大道 1139 弄（惠扬大厦）1 号 1904 室

电话：021-68768666 50815755

传真：021-58218190

邮编：200135

附件：

- 1、 贵单位登记证复印件
- 2、 资产负债表（2019 年 12 月 31 日、2020 年 5 月 31 日）
- 3、 业务活动表（2019 年度、2020 年 1-5 月）

上海盛恒会计师事务所（普通合伙）  
（盖章）



中国·上海

中国注册会计师：

殷连生 

中国注册会计师：

徐凤菊 

2020 年 6 月 9 日

统一社会信用代码: 53310000MJ49537569

# 基金会法人登记证书

(慈善组织)

名称: 上海优来公益基金会

法定代表人: 胡伟丽

住所: 上海市浦东新区德堡路38号2幢3层302-09

注册资金: 贰佰万元

业务范围: 资助困难学生改善学习条件;  
资助困难家庭改善生活条件;  
资助与开展和民政业务相关的  
公益活动。(涉及行政许可的,  
凭许可证开展业务)

业务主管单位: 相关行业主管部门

有效期限: 自 2019 年 02 月 27 日至 2024 年 02 月 27 日

发证机关: 上海市慈善基金会  
发证日期: 2019 年 03 月 01 日



# 资产负债表

单位：上海优来公益基金会

2019年12月31日

单位：人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1		1,852,211.70	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3		29,211.00	应付工资	63		26,906.80
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	15			预计负债	72		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负	74		
流动资产合计	20		1,881,422.70	其它流动负债	78		-4,375.00
				流动负债合计	80		22,531.80
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减：累计折价	32						
固定资产净值	33			受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100		22,531.80
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101		1,858,890.90
无形资产	41			限定性净资产	105		
				净资产合计	110		1,858,890.90
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60		1,881,422.70	负债和净资产总计	120		1,881,422.70

单位负责人：

制表：

复核：



## 业务活动表

单位：上海优来公益基金会

2019年

单位：人民币元

项目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	2,034,000.00	79,071.00	2,113,071.00
会费收入	3			
提供劳务收入				
商品销售收入	4			
政府补助收入				
投资收益				
其他收入	9	6,245.69		6,245.69
收入合计	11	2,040,245.69	79,071.00	2,119,316.69
二、费用				
（一）业务活动成本	12	109,911.68	79,070.00	188,981.68
其中：	13			
	14			
	15			
	16			
（二）管理费用	21	2,595.55	1.00	2,596.55
（三）筹资费用	24	68,847.56		68,847.56
（四）其他费用	28			
费用合计	35	181,354.79	79,071.00	260,425.79
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	1,858,890.90		1,858,890.90

单位负责人：

制表：

复核：

# 资产负债表

单位：上海优来公益基金会

2020年5月31日

单位：人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,852,211.70	3,731,833.01	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	29,211.00		应付工资	63	26,906.80	32,536.20
预付账款	4			应交税金	65		48.00
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	15			预计负债	72		
其它流动资产	18			一年内到期的长期负	74		
流动资产合计	20	1,881,422.70	3,731,833.01	其它流动负债	78	-4,375.00	-4,200.00
				流动负债合计	80	22,531.80	28,384.20
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减：累计折价	32						
固定资产净值	33			受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	22,531.80	28,384.20
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	1,858,890.90	3,643,448.81
无形资产	41			限定性净资产	105		60,000.00
				净资产合计	110	1,858,890.90	3,703,448.81
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	1,881,422.70	3,731,833.01	负债和净资产总计	120	1,881,422.70	3,731,833.01

单位负责人：

制表：

复核：

## 业务活动表

单位：上海优来公益基金会

2020年5月

单位：人民币元

项目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	2,412,587.66	60,000.00	2,472,587.66
会费收入	3			
提供劳务收入				
商品销售收入	4			
政府补助收入				
投资收益				
其他收入	9	1,422.36		1,422.36
收入合计	11	2,414,010.02	60,000.00	2,474,010.02
二、费用				
（一）业务活动成本	12	472,072.59		472,072.59
其中：	13			
	14			
	15			
	16			
（二）管理费用	21	30,445.57		30,445.57
（三）筹资费用	24	126,933.95		126,933.95
（四）其他费用	28			
费用合计	35	629,452.11		629,452.11
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	1,784,557.91	60,000.00	1,844,557.91

单位负责人：

制表：

复核：



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310112590426334E

证照编号 12000000201608180138

名称 上海盛恒会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市闵行区七莘路 1839 号北楼 610 室 A 区

执行事务合伙人 殷连生

成立日期 2012 年 2 月 23 日

合伙期限 2012 年 2 月 23 日至 2032 年 2 月 22 日

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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2016 年 08 月 18 日

证书序号: 0001339

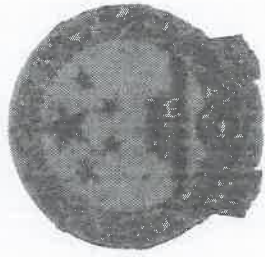
## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局  
二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 上海盛恒会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 殷连生

主任会计师:

经营场所: 上海市闵行区七莘路1839号北楼610室A区

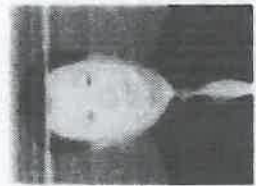
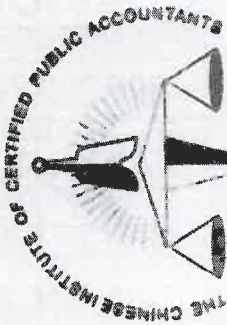
组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000341

批准执业文号: 沪财会〔2012〕2号

批准执业日期: 2012年1月11日





姓名: 葛建玉

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1951-11-04

Date of birth

工作单位: 上海中书会计师事务所

Working unit

身份证号码: 4120015110400

Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

411900010011

证书编号:  
No. of Certificate

上海中书会计师事务所

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

1987

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日





姓名	徐佩霞
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1954-10-22
Date of birth	
工作单位	上海立信会计师事务所 (普通合伙)
Working unit	
身份证号码	410103541022242
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 41010002001  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 10 月 25 日  
Date of issuance y m d



