

上海市体育发展基金会  
年度审计报告  
(2014 年)

# 上海求信会计师事务所

SHANGHAI QIUXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 审计报告

求信会报字[2015]第 049 号

上海市体育发展基金会：

### 一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的上海市体育发展基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 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，公允反映了贵基金会 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的业务活动和现金流量。

### 二、按照相关法律法规的要求报告的事项

贵基金会 2014 年度公益事业支出 16,783,724.38 元，上年收入合计 23,215,384.10 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0 元，于上年解除时间限定的净资产 0 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 72.30%；工作人员工资福利 1,184,820.92 元，行政办公支出 509,338.47 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 9.13%。

上海求信会计师事务所有限公司



中国上海市

中国注册会计师：



解会建伟

中国注册会计师：



肖会庆

二〇一五年三月三十日





# 资产负债表

会民非01表

编制单位：上海市体育发展基金会

2014 年 12 月 31 日

单位：元

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	12,413,930.81	9,638,973.22	短期借款	61		
短期投资	2	45,300,000.00	43,500,000.00	应付款项	62	53,786.80	27,592.40
应收款项	3	6,025.00	6,025.00	应付工资	63	191,166.00	152,499.00
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	353,276.00	304,740.00	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	58,073,231.81	53,449,738.22	其他流动负债	78	-	-
				流动负债合计	80	244,952.80	180,091.40
长期投资：							
长期股权投资	21	370,000,000.00	370,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	370,000,000.00	370,000,000.00	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	1,602,613.00	1,573,465.70				
减：累计折旧	32	528,952.27	624,967.07	受托代理负债：			
固定资产净值	33	1,073,660.73	948,498.63	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	244,952.80	180,091.40
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	1,073,660.73	948,498.63				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	428,901,939.74	424,218,145.45
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	428,901,939.74	424,218,145.45
资产总计	60	429,146,892.54	424,398,236.85	负债和净资产总计	120	429,146,892.54	424,398,236.85





## 业务活动表

编制单位：上海市体育发展基金会

2014年 12 月

会民非02表  
单位：元

项 目	行次	本月数			本年累计数		
		非限定性	限	合计	非限定性	限定	合计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	2,789,273.32		2,789,273.32	8,903,157.03		8,903,157.03
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			-	2,700,000.00	-	2,700,000.00
投资收益	6	1,178,829.64		1,178,829.64	2,050,158.55	-	2,050,158.55
其他收入	9			-	223,038.73	-	223,038.73
收入合计	11	3,968,102.96	-	3,968,102.96	13,876,354.31	-	13,876,354.31
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	504,568.64	-	504,568.64	16,783,724.38	-	16,783,724.38
其中：宣传、活动费	13	9,867.84		9,867.84	664,293.01	-	664,293.01
电信	14			-		-	-
大会	15	3,900.80		3,900.80	38,449.00	-	38,449.00
资助	16	490,800.00		490,800.00	16,080,982.37	-	16,080,982.37
（二）管理费用	21	152,081.90		152,081.90	1,694,159.39	-	1,694,159.39
（三）筹资费用	24	1,059,785.05		1,059,785.05	77,705.83	-	77,705.83
（四）其他费用	28			-	4,559.00	-	4,559.00
费用合计	35	1,716,435.59	-	1,716,435.59	18,560,148.60	-	18,560,148.60
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	2,251,667.37	-	2,251,667.37	-4,683,794.29	-	-4,683,794.29



# 现金流量表

会民非03表

编制单位：上海市体育发展基金会

2014年度

单位：元

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	8,903,157.03
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	2,700,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	223,038.73
现金流入小计	13	11,826,195.76
提供捐赠或者资助支付的现金	14	16,783,724.38
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,169,395.25
购买商品、接受服务支付的现金	16	524,764.14
支付的其他与业务活动有关的现金	19	4,559.00
现金流出小计	23	1848244277%
业务活动产生的现金流量净额	24	-6,656,247.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	39,200,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	1,148,514.71
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	131,579.40
现金流入小计	34	40,480,094.11
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	22,742.70
对外投资所支付的现金	36	37,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	37,422,742.70
投资活动产生的现金流量净额	44	3,057,351.41
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	1,576,064.53
现金流入小计	50	1,576,064.53
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	752,126.52
现金流出小计	58	752,126.52
筹资活动产生的现金流量净额	59	823,938.01
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	-2,774,957.59



# 上海市体育发展基金会

## 会计报表附注

截止 2014 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

### 一、基本情况

上海市体育发展基金会(以下简称本基金会)原系 1992 年登记的上海市振兴体育事业基金会, 于 2007 年 10 月 26 日经上海市民政局、社团局批准登记。登记证号: 沪民基证字 第 0074 号。组织机构代码: 50177301X。法定代表人: 赵英华。

业务主管单位: 上海市体育局。

业务范围: 筹集资金, 资助公益体育, 扶植体育人才, 促进体育界和基金会间交流, 办理政府委托的相关事宜等。

### 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账龄分析法，坏账准备按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额不计提坏账准备，对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 10%的坏账准备，对账龄在两年以上三年以内的账款提取 50%的坏账准备；对三年以上的账款余额，提取 100%的坏账准备。

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、存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

## 9、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。

10、 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
运输设备	10 年	10%	9%
电子设备	5 年	10%	18%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。



#### 14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 15、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。

#### 16、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相联系的继续管理权，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、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	0	0
银行存款	人民币	12,413,930.81	9,638,973.22
合 计		12,413,930.81	9,638,973.22

##### 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、债券投资	29,300,000.00		29,300,000.00	20,500,000.00		20,500,000.00
2、基金投资						
3、其他	16,000,000.00		16,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00
合 计	45,300,000.00		45,300,000.00	43,500,000.00		43,500,000.00

其中：债券投资的期末市值大于账面价值。

##### 3、其他应收款

其他应收款帐龄：

帐 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						
1-2 年	25.00		25.00			
2 年以上	6,000.00		6,000.00	6,025.00		6,025.00
合 计	6,025.00		6,025.00	6,025.00		6,025.00

##### 4、存货

存货明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、库存商品	344,039.00		48,536.00	295,503.00
2、接受捐赠物资	9,237.00			9,237.00
合 计	353,276.00		48,536.00	304,740.00

##### 5、长期投资

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
1、上海国际网球中心	360,000,000	360,000,000	360,000,000	60.00%	成本法
2、上海上体产业发展有限公司	10,000,000	10,000,000	10,000,000	12.50%	成本法
合 计	370,000,000	370,000,000	370,000,000		

其中：本基金会对上海国际网球中心不具控制，故按成本法核算。

## 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	1,602,613.00	22,742.70	51,890.00	1,573,465.70
其中: 电脑设备	99,670.00	22,742.70	51,890.00	70,522.70
运输工具	1,502,943.00			1,502,943.00
二、累计折旧合计	528,952.27	142,715.80	46,701.00	624,967.07
其中: 电脑设备	74,657.85	7,450.93	46,701.00	35,407.78
运输工具	454,294.42	135,264.87		589,559.29
三、固定资产账面价值合计	1,073,660.73	22,742.70	147,904.80	948,498.63
其中: 电脑设备	25,012.15	22,742.70	12,639.93	35,114.92
运输工具	1,048,648.58		135,264.87	913,383.71

(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	1,602,613.00	528,952.27	1,073,660.73	1,573,465.70	624,967.07	948,498.63
合 计	1,602,613.00	528,952.27	1,073,660.73	1,573,465.70	624,967.07	948,498.63

## 7、其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
运动员职业规划基金	8,884.00	9.00		8,893.00
老教授协会资助款	43,740.00		25,064.00	18,676.00
其他	1,162.80		1,139.40	23.40
合 计	53,786.80	9.00	26,203.40	27,592.40

## 8、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	191,166.00	923,782.65	962,449.65	152,499.00
二、职工福利费		132,733.50	132,733.50	
三、社会保险费		233,552.10	233,552.10	
其中: 1. 医疗保险费		73,402.10	73,402.10	
2. 基本养老保险费		140,131.30	140,131.30	
3. 失业保险费		10,009.40	10,009.40	
4. 工伤保险费		3,336.40	3,336.40	
5. 生育保险费		6,672.90	6,672.90	
6. 残保基金				
四、住房公积金		31,826.00	31,826.00	
五、工会经费		15,425.67	15,425.67	
合 计	191,166.00	1,337,319.92	1,375,986.92	152,499.00

注: 工资、奖金、津贴和补贴中的本期增加额和年末账面余额中含筹资奖励费 152499.00 元。



## 9、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、非限定性净资产	428,901,939.74	-4,683,794.29		424,218,145.45
合 计	428,901,939.74	-4,683,794.29		424,218,145.45

本期净资产比上年减少主要是本期收支亏损。

## 10、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

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
华奇(张家港)化工有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00			
智美文化(浙江)有限公司		1,500,000.00	1,500,000.00			
太平养老保险股份有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00			
上海国际网球中心酒店管理 有限公司		2,779,273.22	2,779,273.22		10,800,000.00	10,800,000.00
合 计		6,279,273.22	6,279,273.22		10,800,000.00	10,800,000.00

## 11、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 委托理财收益	2,050,158.55	
合 计	2,050,158.55	

## 12、业务活动成本,

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	16,783,724.38	24,472,626.87
其中：捐赠资助费	16,080,982.37	23,715,152.65
宣传活动费	664,293.01	713,285.22
会议活动费	38,449.00	44,189.00
合 计	16,783,724.38	24,472,626.87

## 13、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1、行政管理人员费用	1,184,820.92	1,274,391.40
2、行政管理事务物品耗费和服务开支	301,586.67	377,929.48
3、行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	207,751.80	245,251.52
其中：资产折旧费	142,715.80	123,069.92
无形资产摊销		
合 计	1,694,159.39	1,897,572.40



#### 14、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
所得税费用		
资产处置损失	4,559.00	
合计	4,559.00	

#### 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：

姓名	单位	备注
赵英华	原上海市体育局（退休）	理事长（支付补贴）
沈富麟	上海体育职业学院	理事（不支付报酬）
姜 军	上海市体育发展基金会	秘书长兼理事
张 静	上海市体育发展基金会	副秘书长兼理事
姚 明	上海市男子篮球队	理事（不支付报酬）
徐莉佳	上海市水上运动中心	理事（不支付报酬）
汤 淼	上海市排球队	理事（不支付报酬）
林罗华	上海电视台	理事（不支付报酬）
金字晴	一兆韦德（上海）健身管理有限公司	理事（不支付报酬）
肖迪娜	上海市健康产业发展促进协会	理事（不支付报酬）
尹良海	太平养老保险股份有限公司	理事（不支付报酬）
张 敏	上海港务集团	理事（不支付报酬）

2、本基金会职工人数 14 人，工资总额 771,283.65 元、年人均工资 55,091.70 元。

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：

本年公益事业支出占上年总收入的比例为 72.30%，比上年同期减少支出 31.42%；工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 9.13%，比上年同期少支出 10.72%。

## 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		
上海国际网球中心酒店管理有限公司	2,779,273.22								
合 计	2,779,273.22								

说明： 满足下列条件之一的公益项目应填列本表：

- 1、项目捐赠收入超过当年捐赠收入的 20% 以上的项目应填列本表。
- 2、项目支出超过当年基金会总支出 20% 以上的项目应填列本表。
- 3、项目持续时间在 2 年以上的应填列本表。

## 八、关联方关系及其交易的说明

本基金会主要关联方为：

- ① 上海市体育局；
- ② 上海东亚（集团）有限公司；
- ③ 上海国际网球中心；
- ④ 上海上体产业发展有限公司。

## 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、相机	购入	2007 年	台	1	3300	3300.00	自用	
2、打印机	购入	2007 年	台	1	4600	4600.00	自用	
3、复印机	购入	2007 年	台	1	9200	9200.00	自用	
4、碎纸机	购入	2007 年	台	1	650	650.00	自用	
5、保险箱	购入	2007 年	台	1	2480	2480.00	自用	
6、汽车	购入	2007 年	辆	1	284607	284607.00	自用	
7、荣威 750 车	购入	2009 年	辆	2	231800	463600.00	自用	
8、电脑	购入	2009 年	台	2	3507.50	7015.00	自用	
9、冰箱	购入	2010 年	台	1	3105	3105.00	自用	
10、佳能套机	购入	2010 年	台	1	9930	9930.00	自用	
11、大众客车	购入	2011 年	辆	1	357615	357615.00	自用	
12、手提电脑	购入	2013 年	台	1	7500	7500.00	自用	
13、大众轿车	受赠	2013 年	辆	1	397,121	397,121.00	自用	
14、电脑主机	购入	2014 年	台	2	3018	6036.00	自用	
15、传真机	购入	2014 年	台	1	798	798.00	自用	

16、打印机 410	购入	2014 年	台	1	2950	2950.00	自用	
17、电脑戴尔	购入	2014 年	台	4	3239.675	12958.70	自用	

**说明:**

1、本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。

2、来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

**十、资产提供者设置时间或用途限制的相关资产情况的说明**

本基金会本期无资产提供者设置时间或用途限制的相关资产。

**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**

本基金会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**

本基金会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**

本基金会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**

本基金会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**

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

**十七、需要说明的其他事项**

本基金会无其他需要说明的事项。

上述二〇一四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：上海市体育发展基金会

单位负责人：姜军

日期：2015 年 3 月 16 日

财务负责人：张伟平

日期：2015 年 3 月 30 日



# 上海求信会计师事务所

SHANGHAI QIUXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 管理建议书

上海市体育发展基金会：

我们认为贵基金会疏于对外投资项目的管理，具体为：贵基金会 1999 年投资上海国际网球中心 3.6 亿元人民币，该投资项目占贵基金会总资产 84.83%。截至审计日止尚未取得反映被投资单位财务状况和经营情况的会计报表。

现提出下列建议：

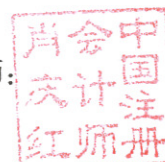
建议加强对外投资的管理和关注被投资单位的经营情况，以保证基金会资产的安全。



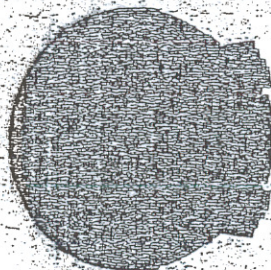
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年三月三十日



# 会计师事务所 执业证书

名称：上海求信会计师事务所有限公司

主任会计师：郑黎明

办公场所：上海市中山西路2281号803室

组织形式：有限责任制

会计师事务所编号：310000034

注册资本(出资额)：人民币50万元整

批准设立文号：沪财会(99)138号

批准设立日期：1999年11月26日



证书序号：NO.007078

## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制





姓 名	解建伟
性 别	男
出 生 日 期	1954.06.10
工 作 单 位	上海求信会计师事务所有限公司
身 份 证 号 码	310107540610205
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: 310000280883  
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: 一九九七年四月二十八日  
Date of Issuance

一九九七年四月三十日



姓名	肖庆红
Sex	女
Date of birth	1955-07-08
Working unit	上海求信会计师事务所有限公司
Identity card No.	310101550706204



### 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: 310000340988  
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: 2007 年 08 月 23 日  
Date of Issuance /y /m /d



2008 年 4 月 30 日





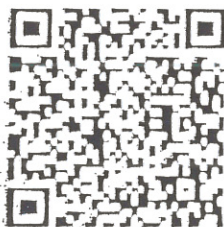
# 营业执照

(副本)

注册号 310104000104320

证照编号 04000000201411040140

名称 上海求信会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(国内合资)  
住所 上海市徐汇区中山西路2281号803、804室  
法定代表人 郑黎明  
注册资本 人民币50.0000万元整  
成立日期 1995年10月31日  
营业期限 1995年10月31日至2015年10月30日  
经营范围 审计查证;资金验证;审计、会计顾问;工程预决算验证;房地产评估;资产评估咨询服务;建设工程竣工结算审价;审计鉴定、审计咨询、培训审计、会计人员。  
【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



2014年11月04日