

上海临港科技创新发展基金会

2023 年度财务报表审计报告



上海中创海佳会计师事务所有限公司

地址：上海市南京西路 1486 号(东海广场)3 号楼 12 楼
电话：62892161 32220968
传真：(021) 62892190
电子信箱：cpa@shnewzc.com
网址：www.shnewzc.com
邮编：200040

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) ”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：沪24WEESQZ1T





审计报告

中创海佳报字（2024）10183 号

上海临港科技创新发展基金会：

一、审计意见

我们审计了上海临港科技创新发展基金会（以下简称“贵基金会”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的业务活动表、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《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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

三、管理层对财务报表的责任

贵基金会管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》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，管理层负责评估贵基金会的持续业务活动能力，披露与持续业务活动相关的事项，并运用持续业务活动假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

管理层负责监督贵基金会的财务报告过程。



四、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、对管理层使用持续业务活动假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵基金会持续业务活动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贵基金会不能持续业务活动。

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。

我们与管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。



(此页无正文)

上海中创海佳会计师事务所有限公司



中国注册会计师

王茹



中国注册会计师

陈昀



中国 上海

二〇二四年三月五日





资产负债表

2023年12月31日

编制单位：	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	2,306,588.59	529,451,112.96	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	40,000.00	40,000.00	预收账款	66		524,000,000.00
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	2,346,588.59	529,491,112.96	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	524,000,000.00
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		
				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						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33	-	-	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	-	524,000,000.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	-	-				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	2,306,588.59	5,451,112.96
受托代理资产：				限定性净资产	105	40,000.00	40,000.00
受托代理资产	51			净资产合计	110	2,346,588.59	5,491,112.96
资产总计	60	2,346,588.59	529,491,112.96	负债和净资产总计	120	2,346,588.59	529,491,112.96

复核：金文利

制表：叶文华

单位负责人：杨乐





业务活动表

2023年度

单位：元

项目	行次	上年累计数		本年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入					
其中：捐赠收入	1	1,310,000.00	334,400.00	1,644,400.00	
会费收入	2				
提供服务收入	3				
其中：政府购买服务收入	3.1				
商品销售收入	4				
政府补助收入	5				
投资收益	6				
其他收入	9	9,592.49		9,592.49	
收入合计	11	1,319,592.49	334,400.00	1,653,992.49	
二、费用					
(一) 业务活动成本	12	1,294,400.00		1,294,400.00	
其中：税金及附加	13				
销售支出	14	1,000,000.00		1,000,000.00	
支助性支出	15	294,400.00		294,400.00	
购买服务支出	16				
其中：政府购买服务支出	17				
(二) 管理费用	21	13,003.90		13,003.90	
(三) 筹资费用	24				
(四) 其他费用	26				
费用合计	35	1,307,403.90		1,307,403.90	
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	294,400.00	-294,400.00		
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	306,588.59	40,800.00	346,588.59	

单位负责人：杨乐

会计：钟文华

复核：金文利





现金流量表

2023年度

编制单位：上海临港科技创新发展基金会

单位：元

项 目	行次	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	10,000,000.00
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	527,149,613.27
现金流入小计	13	537,149,613.27
提供捐赠或者资助支付的现金	14	10,000,000.00
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	5,088.90
现金流出小计	23	10,005,088.90
业务活动产生的现金流量净额	24	527,144,524.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
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	-
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	
现金流出小计	43	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-
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	527,144,524.37

单位负责人：杨乐

制表：叶文华

复核：金文利



上海临港科技创新发展基金会
2023 年度
会计报表附注
(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、上海临港科技创新发展基金会基本情况

上海临港科技创新发展基金会(以下简称“本基金会”)系由上海临港新城投资建设有限公司出资举办的慈善组织, 2022年1月27日取得统一社会信用代码: 53310000MJ495488XG的基金会法人登记证书(慈善组织), 发证机关: 上海市民政局, 有效期限: 自2022年1月27日至2026年1月16日, 法定代表人: 杨乐, 注册资金: 200万元; 住所: 上海市浦东新区申港大道29号301室。

业务主管单位: 中国(上海)自由贸易试验区临港新片区管理委员会。

业务范围: 资助科技创新领域的学术研究、学术交流、技术研发、成果转化、人才培养、科技奖励。(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、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。

6、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提方法采用个别认定法。

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。

7、存货核算方法

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。

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。

存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

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。

8、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。

9、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。

10、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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表重要项目的说明

（一）货币资金

项 目	年初余额	年末余额
银行存款	2,306,588.59	529,451,112.96
合 计	2,306,588.59	529,451,112.96

（二）存货

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
接受捐赠物资	40,000.00	-	-	40,000.00
合 计	40,000.00	-	-	40,000.00

(三) 预收账款

单 位	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
上海 有限公司	-	374,000,000.00	10,000,000.00	364,000,000.00
上海顶科深湾科技发展有限公司	-	160,000,000.00	-	160,000,000.00
合 计	-	534,000,000.00	10,000,000.00	524,000,000.00

(四) 净资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、限定性净资产	40,000.00	-	-	40,000.00
2、非限定性净资产	2,306,588.59	3,144,524.37		5,451,112.96
合 计	2,346,588.59	3,144,524.37		5,491,112.96

(五) 大额捐赠收入

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
上海 有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00			
上海商汤科技开发有限公司捐款					400,000.00	400,000.00
上海工物高技术产业发展有限公司捐款					50,000.00	50,000.00
工业互联网创新中心(上海)有限公司捐款					200,000.00	200,000.00
上海流程智造科技创新研究院有限公司捐款					100,000.00	100,000.00
上海安恒时代信息技术有限公司捐款					200,000.00	200,000.00
上海寒武纪信息科技有限公司捐款					50,000.00	50,000.00
新奥能源动力科技(上海)有限公司捐款					10,000.00	10,000.00
上海昌强重工机械有限公司捐款					50,000.00	50,000.00
上海电巴新能源科技有限公司捐款					50,000.00	50,000.00
上海新昇半导体科技有限公司捐款					200,000.00	200,000.00
上海商汤科技捐赠热成像测温一体机10台				200,000.00		200,000.00
上海慈善基金会定向捐赠消毒棒600盒				134,400.00		134,400.00
合 计	-	10,000,000.00	10,000,000.00	334,400.00	1,310,000.00	1,644,400.00

(六) 业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本		
其中: 捐赠上海世界顶尖科学家发展基金会“第六届世界顶尖科学家论坛”活动项目	10,000,000.00	
举办北京大学国际科技创新中心		1,000,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠热成像测温一体机		160,000.00
捐赠消毒棒		134,400.00
合 计	10,000,000.00	1,294,400.00

(七) 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	5,088.90	13,003.90
合 计	5,088.90	13,003.90

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	理事会职务	人事关系所在单位	本年度领取报酬或补贴
杨乐	理事长	上海临港企业服务发展有限公司	无
沈静波	副理事长	上海临港新片区投资控股(集团)有限公司	无
李奇奇	秘书长	上海临港企业服务发展有限公司	无
沈稼鸣	理事	上海临港企业服务发展有限公司	无
桑维英	理事	上海临港新片区投资控股(集团)有限公司	无

2、本基金会专职人员1名,系秘书长,不在基金会领取报酬。

六、慈善活动支出和管理费用情况

项 目	金 额
上年末净资产	2,346,588.59
本年度总支出	10,005,088.90
本年度用于慈善活动的支出	10,000,000.00
管理费用	5,088.90
其他支出	-
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	426.15%
本年度管理费用占总支出的比例	0.05%

七、重大慈善项目收支明细表

项 目	收入	支 出							
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用						总计
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用	小计	
捐赠上海世界顶尖科学家发展基金会“第六届世界顶尖科学家论坛”活动项目	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00

八、关联方及其交易的说明

1、本基金会重要关联方系举办者上海临港新城投资建设有限公司。

2、本基金会无关联交易。

九、固定资产清查明细表

本基金会无固定资产。

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

1、防疫一体机捐赠项目系2022年上海商汤科技发展有限公司与本基金会签订捐赠协议书，捐赠10台“火神air”防疫一体机，入账价值合计200,000.00元，用于临港新区管委会抗疫行动。

2022年收到上海商汤科技发展有限公司捐赠10台防疫一体机合计200,000.00元。

2022年项目支出为捐赠闵联临港行政服务中心、泥城镇企业服务中心、上海市临港新片区行政服务中心、书院镇综治中心、天创文祥（上海）文化传媒有限公司、工业互联网创新中心（上海）有限公司、上海流程智造科技创新研究院有限公司和上海安恒时代信息技术有限公司热成像测温一体机各1台，共8台合计160,000.00元。

2023年项目无支出，截止2023年12月31日项目结余2台合计40,000.00元。

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2024年初已举行届中理事变更，变更后郭江平为理事长，金文利为秘书长、谢振兴、杨芸、张坤为理事成员。

上述2023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。

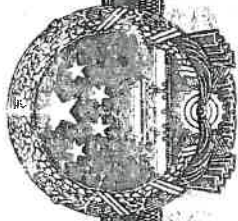
基金会名称：上海临港科技创新发展基金

单位负责人：杨乐

财务负责人：叶文华

日期：2024年3月5日

日期：2024年3月5日



营业执照

统一社会信用代码

91310114664383139K

证照编号: 41000000202310230006

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

名称 上海中创海佳会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 王茹

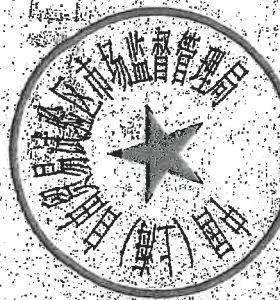
经营范围 许可项目: 注册会计师业务; 建设工程监理; 检验检测服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 代理记账; 工程造价咨询业务; 财务咨询; 税务服务; 企业管理咨询; 信息技术咨询服务; 法律咨询(不含依法须律师事务所执业许可的业务); 招投标代理服务。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

注册资本 人民币100.0000万元整

成立日期 2007年08月06日

住所 中国(上海)自由贸易试验区张杨路707号
二层西区205室

扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息, 体
验更多应用服务。



登记机关

2023年10月23日