

# 孙冶方经济科学基金会 2016 年度 审 计 报 告

## 目 录

	页 次
一、 审计报告	1
二、 审计报告附送	
1、 基金会财务相关情况表	2
2、 资产负债表	3
3、 业务活动表	4
4、 现金流量表	5
5、 财务报表附注	6-16
6、 管理建议书	17
三、 北京神州会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：孙冶方经济科学基金会

审计单位：北京神州会计师事务所有限责任公司

联系电话：(010) 68349193   (010) 68339660

传真号码：(010) 68339880-100

邮 箱：bjzczpa@foxmail.com



# 审计报告

神会内审[2017]069号

孙冶方经济科学基金会：

我们审计了后附的孙冶方经济科学基金会财务报表，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孙冶方经济科学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和《基金会财务报表审计指引》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，孙冶方经济科学基金会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，公允反映了孙冶方经济科学基金会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。

北京神州会计师事务所有限责任公司

地址：北京市海淀区三里河路39号



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2017年2月8日

## 基金会财务相关情况统计表

2016年12月31日

基金会名称	孙冶方经济科学基金会		
统一社会信用代码	53100000500017829N		
办公地址	北京市西城区月坛北小街2号院2号楼	登记时间	1993年6月19日
联系电话	010-68024467	邮政编码	100836
法定代表人	李剑阁	主要经费来源	捐赠收入、其他收入
开户银行	中国工商银行股份有限公司北京阜外大街支行		
银行账号	0200049209024900868		
财务机构名称	财务室	联系电话	010-68024467
会计姓名	李建	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
税务登记号码	110102500017829		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	广州普惠创新金融信息服务有限公司，持股比例5%		

# 资产负债表

2016年12月31日

编制单位:孙冶方经济科学基金会

单位:元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	27,257,078.51	30,656,920.67	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3	119,000.00	121,500.00	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	857.46	3,013.76
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	27,376,078.51	30,778,420.67	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	857.46	3,013.76
长期投资:							
长期股权投资	10		500,000.00	长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	-	500,000.00	长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	206,409.98	225,435.86	长期负债合计	36	-	-
减:累计折旧	14	185,450.86	194,844.13				
固定资产净值	15	20,959.12	30,591.73	受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	857.46	3,013.76
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	20,959.12	30,591.73				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	25,223,206.93	29,287,699.71
无形资产	20			限定性净资产	40	2,172,973.24	2,018,298.93
				净资产合计	41	27,396,180.17	31,305,998.64
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	27,397,037.63	31,309,012.40	负债和净资产总计	42	27,397,037.63	31,309,012.40

单位负责人:李剑阁

制表:李建

复核:王莉

## 业务活动表

2016年度

编制单位:孙冶方经济科学基金会

单位:元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	3,500,000.00	1,800,000.00	5,300,000.00	4,000,000.00	2,050,000.00	6,050,000.00
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5			-			-
其他收入	6	284,559.10		284,559.10	447,672.55		447,672.55
收入合计	7	3,784,559.10	1,800,000.00	5,584,559.10	4,447,672.55	2,050,000.00	6,497,672.55
二、费用				-			-
(一)业务活动成本	8		6,771,016.68	6,771,016.68	797,402.42	2,204,674.31	3,002,076.73
(二)管理费用	9	65,380.90		65,380.90	84,624.95		84,624.95
其中:工作人员工资福利支出		42,000.00		42,000.00	48,000.00		48,000.00
行政办公支出		23,380.90		23,380.90	36,624.95		36,624.95
其他				-			-
(三)筹资费用	10			-			-
(四)其他费用	11			-	1,152.40		1,152.40
费用合计	12	65,380.90	6,771,016.68	6,836,397.58	883,179.77	2,204,674.31	3,087,854.08
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13			-			-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	3,719,178.20	-4,971,016.68	-1,251,838.48	3,564,492.78	-154,674.31	3,409,818.47

单位负责人:李剑阁

制表:李建

复核:王莉

## 现金流量表

2016年度

编制单位:孙冶方经济科学基金会

单位:元

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量:	1	
接受捐赠收到的现金	2	6,050,000.00
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	30,030,494.06
现金流入小计	8	36,080,494.06
提供捐赠或者资助支付的现金	9	50,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	432,104.07
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	32,175,722.95
现金流出小计	13	32,657,827.02
业务活动产生的现金净流量	14	3,422,667.04
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	22,824.88
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	22,824.88
投资活动产生的现金流量净额	25	-22,824.88
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	3,399,842.16

单位负责人:李剑阁

制表:李建

复核:王莉

# 孙冶方经济科学基金会 财务报表附注

截止 2016 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

孙冶方经济科学基金会(以下简称本基金会)于 1993 年 6 月 19 日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码 53100000500017829N。法定代表人: 李剑阁。

本基金会原始基金数额: 壹仟万元整, 2013 年 3 月 28 日, 本基金会增资壹仟万元整(民社登【2013】第 5002 号), 原始基金变更为贰仟万元整。

基金会类别: 非公募基金会

业务主管单位: 中国社会科学院

业务范围: 募集资金、专项资助、国际交流、咨询服务。

## 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后, 认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

## 三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

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。

## 四、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。