

上海盖亚人工智能高校学术发展中心  
2021 年度  
审计报告

目 录

	页次
一、审计报告	1-3
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	7-14
六、上海华申会计师事务所有限公司营业执照复印件	

委托单位：上海盖亚人工智能高校学术发展中心

审计单位：上海华申会计师事务所有限公司

联系电话：021-52376001

传真号码：021-52376630



# 财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000047202242305R

被审计单位名称: 上海盖亚人工智能高校学术发展中心

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 华会审(2022)第0147号

签字注册会计师: 施红星

注 师 编 号: 310000471215

签字注册会计师: 李东阳

注 师 编 号: 310000470007

事 务 所 名 称: 上海华申会计师事务所有限公司

事 务 所 电 话: 52376005

事 务 所 地 址: 上海市虹口区海宁路358号B座13楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



## 审 计 报 告

华会审（2022）第 0147 号

上海盖亚人工智能高校学术发展中心：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的上海盖亚人工智能高校学术发展中心财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的业务活动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，上海盖亚人工智能高校学术发展中心财务报表已按照《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盖亚人工智能高校学术发展中心 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于上海盖亚人工智能高校学术发展中心，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

上海盖亚人工智能高校学术发展中心管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估上海盖亚人工智能高校学术发展中心的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海盖亚人工智能高校学术发展中心、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海盖亚人工智能高校学术发展中心的财务报告过程。

#### 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) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海盖亚人工智能高校学术发展中心持续经营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上海盖亚人工智能高校学术发展中心不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治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。

上海华申会计师事务所有限公司




中国注册会计师

施红星



中国注册会计师

李东



中国 · 上海

2022年6月30日

# 资产负债表

会民非01表

编制单位：上海盖亚人工智能能高校学术发展中心

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	676,889.69	2,119,271.51	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	99,122.06	232,966.00
应收款项	3	206,649.60	234,149.60	应付工资	63	7,551.20	7,451.20
预付账款	4	32,193.60	32,193.60	应交税金	65	28,470.00	156,341.43
存 货	8			预收账款	66		
待摊费用	9	206,069.03	412,137.95	预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
<b>流动资产合计</b>	20	1,121,801.92	2,797,752.66	其他流动负债	78		
				<b>流动负债合计</b>	80	135,143.26	396,758.63
<b>长期投资：</b>							
长期股权投资	21			<b>长期负债：</b>			
长期债权投资	24			长期借款	81		
<b>长期投资合计</b>	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
<b>固定资产：</b>				<b>长期负债合计</b>	90		
固定资产原价	31						
减：累计折旧	32			<b>受托代理负债：</b>			
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			<b>负债合计</b>	100	135,143.26	396,758.63
固定资产清理	38						
<b>固定资产合计</b>	40						
				<b>净资产：</b>			
<b>无形资产：</b>				非限定性净资产	101	986,658.66	2,400,994.03
无形资产	41			限定性净资产	105		
<b>受托代理资产：</b>				<b>净资产合计</b>	110	986,658.66	2,400,994.03
受托代理资产	51						
<b>资产总计</b>	60	1,121,801.92	2,797,752.66	<b>负债和净资产总计</b>	120	1,121,801.92	2,797,752.66

# 业 务 活 动 表

会民非02表

编制单位：上海盖亚人工智能高校学术发展中心

2021年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额			上期金额		
		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	480,000.00	-	480,000.00	800,000.00	-	800,000.00
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	-	-	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
投资收益	6	-	-	-	-	-	-
其他收入	9	14,655.26	-	14,655.26	-	-	-
收入合计	11	494,655.26	-	494,655.26	2,800,000.00	-	2,800,000.00
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	448,265.35	-	448,265.35	362,267.54	-	362,267.54
其中：	13	-	-	-	-	-	-
	14	-	-	-	-	-	-
	15	-	-	-	-	-	-
	16	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	21	1,459,753.44	-	1,459,753.44	583,766.44	-	583,766.44
(三) 筹资费用	24	971.84	-	971.84	-2,556.94	-	-2,556.94
(四) 其他费用	28	-	-	-	155,528.93	-	155,528.93
费用合计	35	1,908,990.63	-	1,908,990.63	1,099,005.97	-	1,099,005.97
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	-1,414,335.37	-	-1,414,335.37	1,700,994.03	-	1,700,994.03

# 现金流量表

会民非03表

金额单位：元

2021年度

编制单位：上海盖亚人工智能高校学术发展中心

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>							
接受捐赠收到的现金	1	480,000.00	800,000.00	收到的其他与投资活动有关的现金	30	-	-
收取会费收到的现金	2	-	-	<b>现金流入小计</b>	34	-	-
提供服务收到的现金	3	-	-	购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	-	-
销售商品收到的现金	4	-	-	对外投资所支付的现金	36	-	-
政府补助收到的现金	5	-	2,000,000.00	支付的其他与投资活动有关的现金	39	-	-
收到的其他与业务活动有关的现金	8	14,655.26	702,893.62	<b>现金流出小计</b>	43	-	-
<b>现金流入小计</b>	13	494,655.26	3,502,893.62	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	44	-	-
提供捐赠或者资助支付的现金	14	-	-	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
支付给员工以及为员工支付的现金	15	352,670.80	129,404.80	借款所收到的现金	45	-	-
购买商品、接受服务支付的现金	16	1,307,678.46	962,024.24	收到的其他与筹资活动有关的现金	48	-	-
支付的其他与业务活动有关的现金	19	276,687.82	292,193.07	<b>现金流入小计</b>	50	-	-
<b>现金流出小计</b>	23	1,937,037.08	1,363,622.11	偿还借款所支付的现金	51	-	-
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>	24	-1,442,381.82	2,119,271.51	偿付利息所支付的现金	52	-	-
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				支付的其他与筹资活动有关的现金	55	-	-
收回投资所收到的现金	25	-	-	<b>现金流出小计</b>	58	-	-
取得投资收益所收到的现金	26	-	-	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	59	-	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	-	-	<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>	60	-	-
				<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	-1,442,381.82	2,119,271.51



## 一、基本情况

上海盖亚人工智能高校学术发展中心(以下简称本学术发展中心)于 2020 年 5 月 18 日经上海市民政局、上海市社会组织管理局批准登记,统一社会信用代码:52310000MJ4930853K,法定代表人:张少霆。

行业主管部门:上海市经济和信息化委员会。

业务范围:开展人工智能学术研究及“产研合作”,提供人工智能政策分析与咨询服务,组织人工智能领域学术交流与人才培养相关活动。(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

本学术发展中心财务报表以持续运营假设为基础,根据实际发生的经济业务,按照财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》的规定编制。

## 三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本学术发展中心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、完整地反映了本学术发展中心的财务状况、业务活动情况和现金流量。

## 四、主要会计政策

### 1、会计期间

本学术发展中心以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 2、记账本位币

本学术发展中心以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础和计价原则

本学术发展中心会计核算以权责发生制为记账原则,各项财产在取得时按照实际成本计量,其后如果发生减值,按照规定计提相应的减值准备。

### 4、坏账核算办法

本学术发展中心的坏账准备的计提采用个别认定法。

本学术发展中心的坏账确认标准:

- (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。

#### 5、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。

#### 6、收入确认原则

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。

本学术发展中心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。

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；但当学术发展中心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。

### 五、税项

#### 1、主要税种和税率

税种	税率	备注
企业所得税	25%	
增值税	3%	本学术发展中心为增值税小规模纳税人
城市维护建设税	7%	
教育费附加	3%	
地方教育附加	2%	

#### 2、税负减免

根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号、2021 年第 12 号，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，企业所得税实际税率为 2.5%；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，企业所得税实际税率为 10%。

本学术发展中心 2021 年度符合上述文件规定的小型微利企业条件，享受上述企业所得税优惠政策。

## 六、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	2,119,271.51	676,889.69
合计		<u>2,119,271.51</u>	<u>676,889.69</u>

### 2、应收款项

#### (1) 应收款项明细

类别	年初数	年末数
应收账款	-	-
其他应收款	234,149.60	206,649.60
合计	<u>234,149.60</u>	<u>206,649.60</u>

#### (2) 其他应收款账龄:

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	234,149.60	-	234,149.60	-	-	-
1-2年	-	-	-	206,649.60	-	206,649.60
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<u>234,149.60</u>	-	<u>234,149.60</u>	<u>206,649.60</u>	-	<u>206,649.60</u>

#### (3) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		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	
1 第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司上海分公司	59,693.60	25.49%	32,193.60	15.58%	物业押金
2 上海西岸开发(集团)有限公司	174,456.00	74.51%	174,456.00	84.42%	租赁保证金

## 3、预付账款

## (1) 预付账款账龄:

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	32,193.60	-	32,193.60	32,193.60	-	32,193.60
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>32,193.60</u>	-	<u>32,193.60</u>	<u>32,193.60</u>	-	<u>32,193.60</u>

## (2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		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	
1 第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司上海分公司	32,193.60	100.00%	32,193.60	100.00%	物业费

## 4、待摊费用

明细项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
装修费	412,137.95	-	206,068.92	206,069.03
合 计	<u>412,137.95</u>	-	<u>206,068.92</u>	<u>206,069.03</u>

## 5、应付款项

## (1) 应付款项明细

类 别	年初数	年末数
应付账款	-	-
其他应付款	232,966.00	99,122.06
合 计	<u>232,966.00</u>	<u>99,122.06</u>

## (2) 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
绿植租赁费	358.00	3,938.00	4,296.00	-
房租	232,608.00	697,824.00	872,280.00	58,152.00
服务费	-	15,388.00	-	15,388.00
比赛奖金	-	5,680.00	-	5,680.00
服务费	-	19,870.00	-	19,870.00
电费	-	32.06	-	32.06
合 计	<u>232,966.00</u>	<u>742,732.06</u>	<u>876,576.00</u>	<u>99,122.06</u>

6、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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,100.00	256,394.00	256,394.00	2,100.00
2. 社会保险费	5,351.20	65,414.40	65,314.40	5,451.20
3. 住房公积金	-	29,800.00	29,800.00	-
4. 职工福利费	-	51.60	51.60	-
合 计	<u>7,451.20</u>	<u>351,660.00</u>	<u>351,560.00</u>	<u>7,551.20</u>

7、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
1. 企业所得税	155,441.43	-
2. 代扣代缴个人所得税	900.00	28,470.00
合 计	<u>156,341.43</u>	<u>28,470.00</u>

8、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	2,400,994.03	494,655.26	1,908,990.63	986,658.66
合 计	<u>2,400,994.03</u>	<u>494,655.26</u>	<u>1,908,990.63</u>	<u>986,658.66</u>

9、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
1. 上海交大科技园有限公司	-	-	-	-	300,000.00	300,000.00
其中：捐款	-	-	-	-	300,000.00	300,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
2. 上海商汤智能科技有限公司	-	180,000.00	180,000.00	-	500,000.00	500,000.00
其中：捐款	-	180,000.00	180,000.00	-	500,000.00	500,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
3. 上海氩信科技有限公司	-	300,000.00	300,000.00	-	-	-
其中：捐款	-	300,000.00	300,000.00	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
合 计	-	<u>480,000.00</u>	<u>480,000.00</u>	-	<u>800,000.00</u>	<u>800,000.00</u>

10、政府补助收入

项 目	本年发生额	上年发生额
徐汇财政科技创新发展专项资金	-	2,000,000.00
合 计	-	2,000,000.00

11、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 技术服务费	-	6,660.00
2. 会议费	283,251.74	237,327.00
3. 安保服务费	-	12,040.00
4. 会展服务费	-	106,240.54
5. 比赛奖金	137,100.00	-
6. 交通费	1,780.01	-
7. 广告宣传费	19,870.00	-
8. 采购运营费	6,263.60	-
合 计	448,265.35	362,267.54

12、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 租赁费	697,824.00	232,608.00
2. 工资	256,394.00	100,000.00
3. 摊销费用	206,068.92	85,862.05
4. 物业管理费	128,774.40	70,032.11
5. 聘请中介机构费	47,973.44	31,364.80
6. 社会保险费	65,414.40	26,756.00
7. 住房公积金	29,800.00	11,000.00
8. 邮电费	7,661.00	7,988.00
9. 办公费	5,936.54	7,465.72
10. 技术服务费	5,889.44	3,304.80
11. 业务招待费	915.00	3,137.00
12. 市内交通费	1,846.96	1,877.77
13. 其他	5,255.34	2,370.19
合 计	1,459,753.44	583,766.44

13、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 所得税费用	-	155,441.43
2. 印花税	-	87.50
合 计	-	155,528.93

**七、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、在本学术发展中心领取报酬的理事人数、领取报酬的金额列示如下：

姓名	工作单位	领取报酬的金额
王延峰	上海交通大学	--
宋海涛	上海交通大学	--
杜松宁	上海交大科技园有限公司	--
张少霆	商汤集团有限公司	--
徐立	商汤集团有限公司	--
林洁敏	商汤集团有限公司	--
葛瑜	北京市商汤科技开发有限公司	--

本学术发展中心领取报酬的理事人数为 0 名，本年共计领取报酬为 0.00 元。

2、本学术发展中心职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）列示如下：

职工总数	所属部门	工资总额	人均工资
1	行政部	256,394.00	256,394.00

**八、关联方关系及其交易的说明****1、 关联方关系**

关联方名称	与本学术发展中心的关系
上海交大科技园有限公司	举办者
上海商汤智能科技有限公司	举办者

**2、 关联交易**

无。

**九、固定资产清查明细表**

本学术发展中心无固定资产。

**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**

本学术发展中心无资产提供者设置了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**

本学术发展中心无受托代理业务。

**十二、重大资产减值情况的说明**

本学术发展中心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**

本学术发展中心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**

本学术发展中心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**

本学术发展中心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**

本学术发展中心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 2021 年度会计报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

民办非企业单位名称：上海盖亚人工智能高校学术发展中心

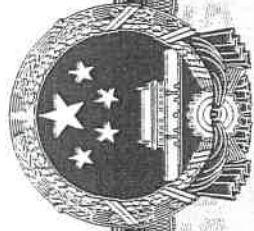
单位负责人：张少霆

财务负责人：王延峰

日期：2022 年 2 月 28 日

日期：2022 年 2 月 28 日





# 营业执照

统一社会信用代码

91310106132217578H

证照编号: 07000000202203020129

(副本)



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更详细登  
记、备案、许可、监  
管信息。

名称 上海华申会计师事务所有限公司

注册资本 人民币120:0000万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1990年09月01日

法定代表人 沈国强

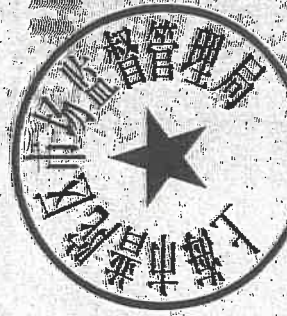
营业期限 1990年09月01日至不约定期限

经营范围

住所

上海市普陀区真北路2729号2幢3层301-109室

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; 某  
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, 法律、法规规定的其他业务。  
【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】



登记机关

2022年03月02日