



00002018030023629018
报告文号：中恒嘉华会专字[2018]第029号

南京农业大学教育发展基金会

审计报告

中恒嘉华会专字 (2018) 第 029 号

江苏中恒嘉华会计师事务所有限公司

联系电话：025-83756356

2018 年 03 月 14 日

江苏中恒嘉华会计师事务所有限公司

中恒嘉华会专字（2018）第 029 号



审 计 报 告

南京农业大学教育发展基金会：

我们审计了后附的南京农业大学教育发展基金会（以下简称基金会）2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的业务活动表、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南京农业大学教育发展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，并使其真实公允反映；(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

我们的责任是在实施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，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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、恰当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，基金会财务报表已经按照《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南京农业大学教育发展基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

附：1、2017 年 12 月 31 日资产负债表

2、2017 年度业务活动表

3、2017 年度现金流量表

4、会计报表附注

5、会计师事务所营业执照

江苏中恒嘉华会计师事务所有限公司

中国·南京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018 年 03 月 14 日

南京农业大学教育发展基金会

2017 年度会计报表附注

一、基本情况

南京农业大学教育发展基金会（以下简称基金会）于 2007 年 2 月 26 日经江苏省民政厅批准登记，统一社会信用代码：533200005091585213，类型：非公募；原始基金数额：400 万元；法定代表人：张海彬；住所：南京市卫岗 1 号。

业务主管单位：江苏省教育厅。

业务范围：接受政府资助和社会捐赠；奖励优秀师生；资助贫困学生；支持学校的建设发展。

二、财务报表的编制基础

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，基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

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

基金会执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

基金会采用公历制，自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

基金会以权责发生制为记账基础，资产一般采用历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生（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、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

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

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

基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

8、无形资产计价和摊销方法

基金会对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摊销。

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。

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。

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者部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需

五、会计报表的主要项目注释

1、货币资金

项 目	币种	年末数	年初数
现金	人民币	6,906.00	14,181.00
银行存款	人民币	77,855,716.56	86,351,131.40
合 计		77,862,622.56	86,365,312.40

2、短期投资

项 目	年末账面余额	年初账面余额
邮储银行邮银财智·盛盈2017年第267期理财产品	12,000,000.00	0.00
合 计	12,000,000.00	0.00

3、长期投资

项 目	年末账面余额	年初账面余额
盛泉恒元量化进取多策略 1 号基金	2,000,000.00	2,000,000.00
盛泉恒元多策略市场中性 3 号基金	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

4、应收款项

项 目	年末数	年初数
李园园借款支付世界农业奖组织评审费用	800,000.00	0.00
合 计	800,000.00	0.00

5、无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销	期末账面余额
基金会项目管理系统软件	130,000.00	0.00	37,915.99	92,084.01
合 计	130,000.00	0.00	37,915.99	92,084.01

6、应付款项

项 目	年末余额	年初余额
应付南京昂克软件有限公司软件尾款	84,000.00	84,000.00
合 计	84,000.00	84,000.00

7、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
非限定性净资产	55,191,960.46	1,936,794.72		57,128,755.18
其中：注册原始基金	4,000,000.00			4,000,000.00
累计收支结余	51,191,960.46	1,936,794.72		53,128,755.18
限定性净资产	36,219,351.94	2,322,599.45		38,541,951.39

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
合 计	91,411,312.40	4,259,394.17		95,670,706.57

8、捐赠收入

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠收入	13,874,235.03	13,668,937.18
合 计	13,874,235.03	13,668,937.18

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			用途
	限定性	非限定性	小计	
邵根伙	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	500 万元用于“世界农业奖”、 200 万元“大北农公益基金”
唐超	1,457,228.30	0.00	1,457,228.30	孙额教育基金
江苏陶欣伯助学基金会	1,181,359.00	0.00	1,181,359.00	其中 1,150,000.00 元用于陶欣伯 助学金；31,359.00 元用于其他助 学活动经费
宁波天邦股份有限公司	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	宁波天邦（张邦辉）盛彤笙科学奖 捐赠款
合 计	10,638,587.30	0.00	10,638,587.30	

9、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
盛泉恒元多策略市场中性 3 号基金投资收益	243,317.00	0.00
合 计	243,317.00	0.00

10、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,791,329.70	1,647,246.77
合 计	1,791,329.70	1,647,246.77

11、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
奖励优秀学生	6,361,065.00	3,228,048.00
奖励优秀教师	1,063,232.00	749,100.00
博士生培养	0.00	0.00
支持学校事业	4,000,000.00	4,556,576.52
学生活动费	113,551.57	55,411.30

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	11,537,848.57	8,589,135.82

12、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
行政办公支出	111,638.99	32,240.00
合 计	111,638.99	32,240.00

六、理事会成员和职工数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位在基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

序号	姓名	工作单位	社会组织职务	领取报酬情况
1	胡锋	南京农业大学	理事长	未领取报酬
2	刘营军	南京农业大学	副理事长	未领取报酬
3	戴建君	南京农业大学	副理事长	未领取报酬
4	张红生	南京农业大学	秘书长	未领取报酬
5	王勇明	南京农业大学	理事	未领取报酬
6	孙健	南京农业大学	理事	未领取报酬
7	孙亚伟	亚方房地产公司	理事	未领取报酬
8	许泉	南京农业大学	理事	未领取报酬
9	吴益东	南京农业大学	理事	未领取报酬
10	张红生	南京农业大学	理事	未领取报酬
11	陈劲枫	南京农业大学	理事	未领取报酬
12	范红结	南京农业大学	理事	未领取报酬
13	单正丰	南京农业大学	理事	未领取报酬
14	胡正平	南京农业大学	理事	未领取报酬
15	俞建飞	南京农业大学	理事	未领取报酬
16	夏镇波	南京农业大学	理事	未领取报酬
17	高峰	南京农业大学	理事	未领取报酬
18	郭忠兴	南京农业大学	理事	未领取报酬
19	梁敬东	南京农业大学	理事	未领取报酬
20	韩纪琴	南京农业大学	理事	未领取报酬
21	戴廷波	南京农业大学	理事	未领取报酬

2、列示基金会职工总数（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）

基金会职工人数 7 人，分设办公室、财务报、项目部，工资由基金会发起单位南京农业大学单位支付，基金会工资发放为 0 元，人均工资为 0 元。

七、在计算公益支出比例、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

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：无

2、在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事由：无

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目	收入	费用							
		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	
支持学校建设捐赠		4,000,000.00							4,000,000.00
邵根伙	7,000,000.00								
唐超	1,457,228.30								
合 计	8,457,228.30	4,000,000.00							4,000,000.00

2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
支持学校建设捐赠	南京农业大学	4,000,000.00	34.67%	支持学校建设与发展
合 计		4,000,000.00		

九、关联方关系及其交易的说明

单位	关联方关系	向关联方捐赠金额	备注
南京农业大学	发起人、理事、监事主要来源单位	4,000,000.00	支持学校建设捐赠

说明：除直接向关联方捐赠外，基金会各种奖助学、奖教学金项目，均为捐赠给南京农业大学，收到南京农业大学开具的捐赠收据，由南京农业大学进行发放。

十、固定资产清单明细表

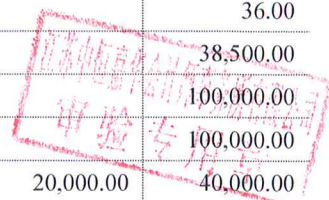
南京农业大学教育发展基金会使用的房屋、设备、家具等固定资产均由南京农业大学无偿提供使用。

十一、资产提供者设置了时间或（和）用途限制的相关资产情况的说明

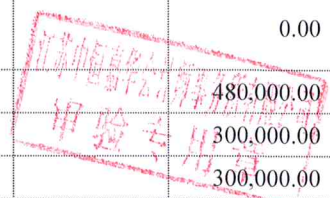
项目	年初余额	本年收入	本年支出	年末余额
(000018)信立衡财务顾问公司研究生夏令营研究经费	91,888.10			91,888.10
(000020)邹秉文奖学金留本基金	315,031.00			315,031.00

项目	年初余额	本年收入	本年支出	年末余额
(000021)陈裕光奖学金留本基金	988,761.67			988,761.67
(000022)过探先奖学金留本基金	51,385.00			51,385.00
(000025)农学院十周年院庆	354,000.00			354,000.00
(000029)经济管理学院院庆	250,000.00			250,000.00
(000030)工学院柯爱亚奖学金	57,000.00		10,000.00	47,000.00
(000034)财务工作建设基金	50,000.00			50,000.00
(000036)联合网络通信有限公司招生事业发展金	100,000.00			100,000.00
(000038)资环院中科国通奖学金	12,500.00		12,500.00	0.00
(000042)亚方奖学金	192,000.00		28,000.00	164,000.00
(000043)动医院罗清生奖学金	141,690.00	20,000.00		161,690.00
(000044)东方景观奖学金	51,700.00		25,800.00	25,900.00
(000045)迎校庆国教院留学生捐款	1,888.00			1,888.00
(000047)学工处姜波奖助学金	100,000.00	100,000.00	200,000.00	0.00
(000050)亚方奖学金 2(留本)	800,000.00	28,000.00	28,000.00	800,000.00
(000052)江苏人保财险优秀学生奖学金	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00
(000053)山水集团奖学金	168,000.00		88,000.00	80,000.00
(000054)宜商奖助学金	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
(000055)大北农公益基金	1,300,000.00	7,000,000.00	1,330,932.00	6,969,068.00
(000056)大北农公益基金(留本)	5,000,000.00			5,000,000.00
(000057)校医院奖励金	156,300.00	111,400.00	25,800.00	241,900.00
(000058)南京农业大学孙额基金(留本)	0.00	1,457,228.30		1,457,228.30
(000059)林敏端奖学金(留本)	0.00	500,000.00		500,000.00
(000060)华为公司资助校内竞赛项目	0.00	246,692.00		246,692.00
(000061)学生助学成才基金	0.00	5,868.00		5,868.00
(000001)农学院校庆奖学金	103,000.00		65,000.00	38,000.00
(000002)农学院奖学金+	239,047.00			239,047.00
(000003)微弗德发展金(重点实验室)	200,000.00			200,000.00
(000004)金华隆奖学金(农学院)	7,000.00			7,000.00
(000005)现代农作物种业人才奖励基金	705,000.00		85,000.00	620,000.00
(000006)农学院红色基金	17,080.40			17,080.40
(000007)刘大钧农业教育奖学金	336,600.00	100,000.00		436,600.00
(000002)江苏剑牌农化奖学金	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00
(000003)方中达奖学金	345,000.00	100,000.00		445,000.00
(000004)尤子平奖学金	260,000.00			260,000.00
(000005)江苏省农药研究所奖学金	100,000.00			100,000.00
(000006)丁锦华奖学金	300,000.00		20,000.00	280,000.00
(000007)新果园奖学金	20,000.00			20,000.00
(000008)克胜奖学金	100,000.00		100,000.00	0.00
(000009)江苏艾津“圆梦人才”基金	0.00			0.00
(000002)资环学院奖学金+	13,000.00		13,000.00	0.00
(000005)中科国通奖学金	0.00			0.00

项目	年初余额	本年收入	本年支出	年末余额
(000006)资环学院奖教金+	246,000.00			246,000.00
(000007)拜尔福奖学金	0.00			0.00
(000008)校庆捐赠	76,280.00		76,280.00	0.00
(000009)南资环保奖教金(留本)	350,000.00			350,000.00
(000010)三聚绿能环保奖教(学)金	0.00	125,000.00		125,000.00
(000001)公管院奖学金	21,200.00			21,200.00
(000002)公管院奖学金+	1,130,000.00		60,000.00	1,070,000.00
(000003)校友奖学金	20,000.00			20,000.00
(000001)动科学院奖学金	230,000.00			230,000.00
(000002)动科院奖学金+	550,000.00			550,000.00
(000003)海扬.福润德奖学金	120,000.00			120,000.00
(000004)太广温氏奖学金	500,000.00			500,000.00
(000005)金盛山羊奖学金	300,000.00			300,000.00
(000006)上海新农奖学金	5,000.00	35,000.00	30,000.00	10,000.00
(000007)动科院校庆捐赠+	198,000.00			198,000.00
(000008)动科院奖教金+	450,000.00			450,000.00
(000011)赢创动物营养博研奖学金	0.00			0.00
(000002)人文院奖学金+	94,500.00			94,500.00
(000003)思政奖学金	44,500.00		5,500.00	39,000.00
(000004)兆农新农村建设奖学奖教金	40,000.00	100,000.00	102,000.00	38,000.00
(000005)鹭溪农业奖学金	100,000.00		45,000.00	55,000.00
(000001)食品学院奖学金	856,000.00		40,000.00	816,000.00
(000002)智海优秀学生奖学金	100,000.00		50,000.00	50,000.00
(000003)梦想奖学金	100,000.00		25,000.00	75,000.00
(000005)汇湘轩奖学金	30,000.00		30,000.00	0.00
(000006)东方生工奖助学金	46,000.00			46,000.00
(000007)佳食乐奖学金	0.00			0.00
(000008)三农生态捐赠	36.00			36.00
(000009)徐州恒基捐赠	38,500.00			38,500.00
(000010)连云港东米食品捐赠	100,000.00			100,000.00
(000011)南京同建食品捐赠	100,000.00			100,000.00
(000012)南农食品捐赠	60,000.00		20,000.00	40,000.00
(000013)康润蔬菜捐赠	0.00			0.00
(000014)溧水天丰食用菌捐赠	0.00			0.00
(000015)南京佳邦食品捐赠	75,000.00		25,000.00	50,000.00
(000016)诺唯赞企业奖学金	64,000.00		36,000.00	28,000.00
(000001)动医学院奖学金	138,000.00			138,000.00
(000002)动医院奖学金+	17,300.00			17,300.00
(000003)福润德奖学金	100,000.00			100,000.00
(000004)韩正康奖学金(留本)	466,853.00			466,853.00
(000005)柯尼卡美能达奖学金	0.00	15,000.00	15,000.00	0.00
(000006)动医学院校庆捐赠收入	20,000.00			20,000.00



项目	年初余额	本年收入	本年支出	年末余额
(000007)动医院建设与发展金	347,682.00			347,682.00
(000008)佑本奖	100,000.00	100,000.00	89,885.00	110,115.00
(000009)恒丰强奖学金（留本）	200,000.00			200,000.00
(000010)海利生物奖学金	120,000.00	100,000.00	119,924.82	100,075.18
(000011)天邦动物医学奖(盛彤笙科学奖)	10.00	1,000,000.00		1,000,010.00
(000012)普莱柯蔡宝祥奖学金（留本）	400,000.00	7,000.00	7,000.00	400,000.00
(000013)南农高科蔡宝祥奖学金（留本）	400,000.00	7,000.00	7,000.00	400,000.00
(000014)天津瑞普蔡宝祥奖学金（留本）	400,000.00	7,000.00	7,000.00	400,000.00
(000015)蔡宝祥奖学金	343,000.00			343,000.00
(000016)日升昌奖助学金	80,000.00			80,000.00
(000017)诺倍威奖学金	130,000.00		20,000.00	110,000.00
(000018)仕必德奖教金	52,000.00			52,000.00
(000019)南京斯高谱捐赠	107,250.00			107,250.00
(000020)荐量生物奖	24,500.00			24,500.00
(000001)宏旭达园林奖学金	0.00			0.00
(000003)章镇奖学金	236,000.00			236,000.00
(000004)大连盛世绿源奖学金	30,000.00		20,000.00	10,000.00
(000005)百迈客实业捐赠	280,000.00			280,000.00
(000006)三维园艺捐赠	219,400.00			219,400.00
(000007)友邦菊花捐赠	76,000.00			76,000.00
(000008)百事好实业捐赠	0.00			0.00
(000001)经管院奖学金	40,000.00		16,000.00	24,000.00
(000002)经管院奖学金+	400,000.00			400,000.00
(000003)基础建设捐赠收入	800,000.00			800,000.00
(000004)经管院奖教金	200,000.00			200,000.00
(000006)南京农业大学盛泉农林经管学科基金（留本）	5,000,000.00			5,000,000.00
(000007)居民生活垃圾分类回收政策优化研究项目	0.00			0.00
(000011)学工处：中国移动奖学金	480,000.00			480,000.00
(000014)图书馆校庆捐赠收入	300,000.00			300,000.00
(000015)财务建设基金	300,000.00			300,000.00
(000016)校友会校庆捐赠	442,071.83			442,071.83
(000017)后勤校庆捐赠	562,973.78			562,973.78
(000018)学工-陶欣伯助学金	170,119.62			170,119.62
(000019)唐仲英奖学金	488,000.00	484,000.00	488,000.00	484,000.00
(000020)瑞农新兽药	100,000.00			100,000.00
(000021)日升昌	5,000.00			5,000.00
(000022)思源奖学金	324,849.92	233,961.72	556,000.00	2,811.64
(000023)唐仲英活动费	25,923.57	15,949.00	15,855.00	26,017.57
(000024)南京农业大学校园文化活动基金	5,000.00			5,000.00
(000003)信息院校庆捐赠	29,980.00			29,980.00



项目	年初余额	本年收入	本年支出	年末余额
(000002)外语院奖学金+	88,200.00		39,700.00	48,500.00
(000003)瑞安奖学金	60,383.75		20,000.00	40,383.75
(000001)仁孝京博奖	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
(000002)招行一卡通助学金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
(000003)先正达奖学金	50,000.00	50,000.00	80,000.00	20,000.00
(000004)鑫冠励志奖学金	20,000.00		20,000.00	0.00
(000005)中国邮政储蓄银行奖学金	40,000.00		40,000.00	0.00
(000006)伯藜助学金	1,300,000.00	1,161,500.00	2,450,000.00	11,500.00
(000007)伯藜学社活动费	33,419.90	19,849.00	33,708.10	19,560.80
(000002)研究生院奖学金+	310,000.00			310,000.00
(000003)大北农励志助学金	150,000.00		150,000.00	0.00
(000004)欧诺·罗氏助学金	20,000.00			20,000.00
(000005)孟山都奖学金	0.00	100,000.00		100,000.00
(000001)生科学院奖学金	15,000.00		15,000.00	0.00
(000003)生科学院奖学金+	122,801.00		29,963.65	92,837.35
(000004)学生创新活动基金	20,000.00			20,000.00
(000005)生命科学学院爱心助学金	9,746.40			9,746.40
(000006)赛吉奖学金	0.00			0.00
(000001)工学院奖学金	23,000.00		23,000.00	0.00
(000002)工学院奖学金+	88,000.00		88,000.00	0.00
(000005)求精奖·教金	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
(000002)成教院奖学金+	400,000.00			400,000.00
(000001)金融发展	304,000.00			304,000.00
(000001)璞玉草业科学奖学金	0.00	20,000.00		20,000.00
合计	36,219,351.94	13,860,448.02	7,537,848.57	42,541,951.39

十二、受托代理业务情况的说明

基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

基金会无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

基金会无接受劳务捐赠的情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

基金会无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

基金会无需要说明的其他事项。

上述 2017 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：（盖章）南京农业大学教育发展基金会

基金会法人：

二〇一八年三月十四日

财务负责人：

二〇一八年三月十四日

资产负债表

编制单位：南京农业大学教育发展基金会

2017年12月31日

单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债及净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	86,365,312.40	77,862,622.56	短期借款	61		
短期投资	2		12,000,000.00	应付款项	62	84,000.00	84,000.00
应收款项			800,000.00	应付工资	63		
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 债券投资	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	86,365,312.40	90,662,622.56	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	84,000.00	84,000.00
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24	5,000,000.00	5,000,000.00	长期借款	81		
长期投资合计	30	5,000,000.00	5,000,000.00	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原值	31			长期负债合计	90		
减：累计折旧	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	84,000.00	84,000.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	0.00	0.00				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	55,191,960.46	57,128,755.18
无形资产	41	130,000.00	92,084.01	限定性净资产	105	36,219,351.94	38,541,951.39
				净资产合计	110	91,411,312.40	95,670,706.57
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	91,495,312.40	95,754,706.57	负债及净资产合计	120	91,495,312.40	95,754,706.57

业务活动表

编制单位：南京农业大学教育发展基金会

2017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	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	799.58	13,668,137.60	13,668,937.18	13,787.01	13,860,448.02	13,874,235.03
会费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6						
投资收益	7				243,317.00		243,317.00
其他收入	8	1,647,246.77		1,647,246.77	1,791,329.70		1,791,329.70
收入合计	9	1,648,046.35	13,668,137.60	15,316,183.95	2,048,433.71	13,860,448.02	15,908,881.73
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	4,141,457.14	4,447,678.68	8,589,135.82	0.00	11,537,848.57	11,537,848.57
其中：奖励优秀学生	12		3,228,048.00	3,228,048.00		6,361,065.00	6,361,065.00
奖励优秀教师	13		749,100.00	749,100.00		1,063,232.00	1,063,232.00
博士生培养	14						0.00
支持学校事业	15	4,141,457.14	415,119.38	4,556,576.52		4,000,000.00	4,000,000.00
学生活动费	16		55,411.30	55,411.30		113,551.57	113,551.57
（二）管理费用	17	37,240.00		37,240.00	111,638.99		111,638.99
（三）筹资费用	18						
（四）其他费用	19						
费用合计	20	4,178,697.14	4,447,678.68	8,626,375.82	111,638.99	11,537,848.57	11,649,487.56
三、限定性净资产转为非限定性净资产	21						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	22	-2,530,650.79	9,220,458.92	6,689,808.13	1,936,794.72	2,322,599.45	4,259,394.17

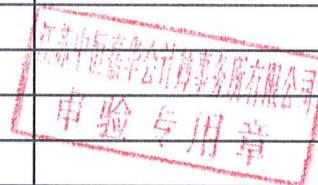
现金流量表

编制单位：南京农业大学教育发展基金会

2017年度

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	13,874,235.03
收取会费收到的现金	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	
收到其他与业务活动有关的现金	7	1,791,329.70
现金流入小计	8	15,665,564.73
提供捐赠或者资助支付的现金	9	11,537,848.57
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付其他与业务活动相关的现金	12	873,723.00
现金流出小计	13	12,411,571.57
业务活动产生的现金流量净额	14	3,253,993.16
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	243,317.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	243,317.00
购建固定资产和无形资产所付出的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	12,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	12,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-11,756,683.00
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	
偿还利息所支付的现金	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	-8,502,689.84



编号 320100000201709270042



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000767362656M (1/2)

名称 江苏中恒嘉华会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司

住所 南京市浦口区汤泉镇龙泉路86号

法定代表人 彭华

注册资本 200万元整

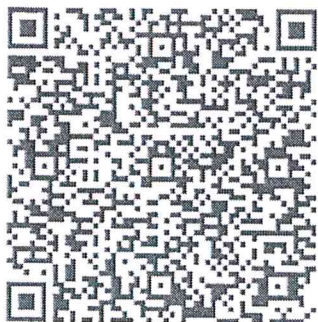
成立日期 2004年11月05日

营业期限 2004年11月05日至*****

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，出具有关的报告。办理法律、行政法规规定的其他审计业务，办理资产评估业务，财务咨询，人才培养。（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）



此复印件仅供



00063680

登记机关

2017 年 09 月 27 日

