

## 江苏天诚会计师事务所有限公司 其他业务报告

报 告 文 号: 苏诚民报字[2016]304号  
客 户 名 称: 南京理工大学教育发展基金会  
报 备 时 间: 2016-04-22 11:16:07  
签字注册会计师: 杨玉艳  
杨国庆



0000201604005107  
报告文号: 苏诚民报字[2016]304号

### 南京理工大学教育发展基金会 其他业务报告

事务所名称: 江苏天诚会计师事务所有限公司  
事务所电话: 025-66613118  
传 真: 025-66613114  
通 讯 地 址: 南京市广州路199号  
电 子 邮 件: 952581763@qq.com  
事务所网址:

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址: <http://www.jicpa.org.cn:9009/pub/jszx>

## 专项信息审核报告

苏诚民报字[2016]304号

南京理工大学教育发展基金会：

我们接受委托，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》审计了南京理工大学教育发展基金会的2015年度财务报表，包括2015年12月31日资产负债表，2015年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2016年4月21日出具了无保留意见审计报告，报告文号为：苏诚民报字[2016]303号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，南京理工大学教育发展基金会管理层面编制了其2015年度工作报告（以下简称工作报告）。南京理工大学教育发展基金会在2015年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在工作报告“三业务活动情况（一）接受捐赠情况和（二）公开募捐情况”中，载明了当年度捐赠收入，表载数据如下：

单位：人民币元

| 项目  | 现金            | 非现金  | 合计            |
|---|---------------|------|---------------|
| 一、本年度捐赠收入                                     | 18,436,739.89 | -    | 18,436,739.89 |
| （一）来自境内的捐赠                                    | 18,436,739.89 | -    | 18,436,739.89 |
| 其中：来自境内自然人的捐赠                                 | 411,228.89    | -    | 411,228.89    |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠                               | 18,025,511.00 | -    | 18,025,511.00 |
| （二）来自境外的捐赠                                    | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 其中：来自境外自然人的捐赠                                 | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 来自境外法人或者其他组织的捐赠                               | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 二、接受非公益性捐赠情况<br>（对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的的赠与） |               |      |               |

2. 在工作报告“三（三）公益支出情况”中，载明了当年公益事业支出占上年末基金余额的比例、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例；表载数据如下：

非公募基金会

单位：人民币元

| 项目                        | 数额             |
|---------------------------|----------------|
| 上年度基金余额                   | 161,898,570.75 |
| 本年度总支出                    | 14,334,956.22  |
| 本年度用于公益事业的支出              | 13,925,752.61  |
| 工作人员工资福利支出                | 173,800.00     |
| 行政办公支出                    | 180,035.07     |
| 本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例      | 8.6%           |
| 本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例 | 2.47%          |

3. 在年度工作报告“三（四）大额捐赠收入情况”中，载明了本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人；表载数据如下：

#### （四）大额捐赠收入情况

本表列示本年度累计捐赠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        | 本年捐赠额（人民币元）  |     | 用途   |
|------------|--------------|-----|------|
|            | 现金           | 非现金 |      |
| 江苏洋河集团     | 1,600,000.00 | 0.0 | 学校发展 |
| 江苏陶欣伯助学基金会 | 1,010,000.00 | 0.0 | 奖助学金 |
| 山西东辉焦化集团   | 4,800,000.00 | 0.0 | 创新基金 |

4. 在年度工作报告“三（六）重大公益项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细；表载数据如下：

#### （六）重大公益项目收支明细表

| 项目名称 | 收入 | 支出         |               |      |                  |        |      |    | 总计 |
|------|----|------------|---------------|------|------------------|--------|------|----|----|
|      |    | 直接用于受助人的款物 | 项目直接运行费用      |      |                  |        |      |    |    |
|      |    |            | 立项、执行、监督和评估费用 | 人员报酬 | 租赁房屋、购买和维护固定资产费用 | 宣传推广费用 | 其他费用 | 小计 |    |
|      |    |            |               |      |                  |        |      |    |    |
|      |    |            |               |      |                  |        |      |    |    |
| 合计   |    |            |               |      |                  |        |      |    |    |

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列上表：

- 1、该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%；
- 2、该项目的支出超过基金会当年总支出的 20%；
- 3、项目持续时间在 2 年以上的（包括 2 年）。

二、“项目直接运行费用”按照《关于规范基金会行为的若干规定（试行）》有关规定列支。

5. 在年度报告“三（七）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途；表载数据如下：

（七）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<br>(人民币元) | 占年度公益总支<br>出比例 |  |
|-------|--------|----------------|----------------|--|
|       |        |                |                |  |
|       |        |                |                |  |
| ..... |        |                |                |  |
| 合 计   |        |                |                |  |

说明：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的  
的大额支付对象。

6. 在年度报告“三（八）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况；表载数据如下：

（八）委托理财（是指通过银行、信托公司、证券公司等金融机构进行投资行为）

| 受托人 | 法定代表人 | 委托金额<br>(人民币元) | 委托期限 | 报酬确定<br>方式 | 实际收益 | 实际收回<br>金额 |
|-----|-------|----------------|------|------------|------|------------|
|     |       |                |      |            |      |            |
|     |       |                |      |            |      |            |
| 合 计 |       | 0.00           |      |            | 0.00 | 0.00       |

7. 在年度报告“三（九）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投



资收益的来源及金额:

(九) 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额<br>(人民币元) | 上年发生额<br>(人民币元) |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 1.        |                 |                 |
| 2.        |                 |                 |
| .....     |                 |                 |
| 合 计       | 0.00            | 0.00            |

8. 在年度报告“三(十) 关联方关系及其交易”中, 载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

(十) 关联方关系及其交易

| 关联方    | 与基金会的关系     | 向关联方资助产品和提供劳务(人民币元) |    | 向关联方采购产品和购买服务(人民币元) |    |
|--------|-------------|---------------------|----|---------------------|----|
|        |             | 本年发生额               | 余额 | 本年发生额               | 余额 |
| 南京理工大学 | 基金会理事主要来源单位 |                     |    |                     |    |
| .....  |             |                     |    |                     |    |

说明: 关联方包括发起人、主要捐赠人、基金会理事主要来源单位、基金会投资的被投资方、其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织。

关联方未结算应收项目余额

| 企业名称   | 年初账面余额       |               | 年末账面余额       |           |
|--------|--------------|---------------|--------------|-----------|
|        | 金额<br>(人民币元) | 占当年总应收<br>百分比 | 金额<br>(人民币元) | 占当年总应收百分比 |
| 应收账款:  |              |               |              |           |
| 合 计    | 0.00         |               |              |           |
| 其他应收款: |              |               |              |           |
| 合 计    | 0.00         |               | 0.00         |           |

## 关联方未结算预付项目余额

| 企业名称  | 年初账面余额       |               | 年末账面余额       |               |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 金额<br>(人民币元) | 占当年总预付<br>百分比 | 金额<br>(人民币元) | 占当年总预付百<br>分比 |
| 预付账款: |              |               |              |               |
| 合 计   | 0.00         |               | 0.00         |               |

## 关联方未结算应付项目余额

| 企业名称   | 年初账面余额       |               | 年末账面余额       |               |
|--------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 金额<br>(人民币元) | 占当年总应<br>付百分比 | 金额<br>(人民币元) | 占当年总应付百<br>分比 |
| 应付账款:  |              |               |              |               |
| 合 计    |              |               |              |               |
| 其他应付款: |              |               |              |               |
| 合 计    | 0.00         |               | 0.00         |               |

## 关联方未结算预收项目余额

| 企业名称  | 年初账面余额       |               | 年末账面余额       |               |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 金额<br>(人民币元) | 占当年总预<br>收百分比 | 金额<br>(人民币元) | 占当年总预<br>收百分比 |
| 预收账款: |              |               |              |               |
| 合 计   | 0.00         |               | 0.00         |               |

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是南京理工大学教育发展基金会 管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对南京理工大学教育发展基金会 2015年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新

计算以及与我们审计南京理工大学教育发展基金会 2012年度财务报表时南京理工大学教育发展基金会 提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行审核等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供南京理工大学教育发展基金会 报送民政部门项目检查使用，不得用于其他用途。

江苏天诚会计师事务所



中国·南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十一日

## 资产负债表

编制单位：南京理工大学教育发展基金会

2015年12月31日

单位：元

| 资产           | 行次 | 年初数            | 期末数            | 项目         | 行次  | 年初数            | 期末数            |
|--------------|----|----------------|----------------|------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产：        |    |                |                | 负债和净资产     |     |                |                |
| 货币资金         | 1  | 160,173,280.92 | 166,990,786.76 | 流动负债：      |     |                |                |
| 短期投资         | 2  | -              | -              | 短期借款       | 61  | -              | -              |
| 应收款项         | 3  | -              | -              | 应付款项       | 62  | -              | -              |
| 预付账款         | 4  | 2,300.00       | 8,945.00       | 应付工资       | 63  | -              | -              |
| 存货           | 8  | -              | -              | 应交税金       | 65  | 1,065.00       | 13,130.00      |
| 待摊费用         | 9  | -              | -              | 预收账款       | 66  | -              | -              |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15 |                |                | 预提费用       | 71  | -              | -              |
| 其他流动资产       | 18 |                |                | 预计负债       | 72  | -              | -              |
| 流动资产合计       | 20 | 160,175,580.92 | 166,999,731.76 | 一年内到期的长期负债 | 74  |                |                |
|              |    |                |                | 其他流动负债     | 78  |                |                |
| 长期投资：        |    |                |                | 流动负债合计     | 80  | 1,065.00       | 13,130.00      |
| 长期股权投资       | 21 | 1,000,000.00   | 1,300,000.00   |            |     |                |                |
| 长期债权投资       | 24 |                |                | 长期负债：      |     |                |                |
| 长期投资合计       | 30 | 1,000,000.00   | 1,300,000.00   | 长期借款       | 81  | -              | -              |
|              |    |                |                | 长期应付款      | 84  | -              | -              |
| 固定资产：        |    |                |                | 其他长期负债     | 88  |                |                |
| 固定资产原价       | 31 | 988,783.00     | 1,010,449.00   | 长期负债合计     | 90  | -              | -              |
| 减：累计折旧       | 32 | 264,728.17     | 399,658.70     |            |     |                |                |
| 固定资产净值       | 33 | 724,054.83     | 610,790.30     | 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 |                |                |            |     |                |                |
| 固定资产清理       | 38 |                |                | 负债合计       | 100 | 1,065.00       | 13,130.00      |
| 固定资产合计       | 40 | 724,054.83     | 610,790.30     |            |     |                |                |
|              |    |                |                |            |     |                |                |
| 无形资产：        |    |                |                |            |     |                |                |
| 无形资产         | 41 |                |                | 净资产：       |     |                |                |
|              |    |                |                | 非限定性净资产    | 101 | 140,104,459.97 | 142,120,089.38 |
| 受托代理资产：      |    |                |                | 限定性净资产     | 105 | 21,794,110.78  | 26,777,302.68  |
| 受托代理资产       | 51 |                |                | 净资产合计      | 110 | 161,898,570.75 | 168,897,392.06 |
| 资产总计         | 60 | 161,899,635.75 | 168,910,522.06 | 负债和净资产合计   | 120 | 161,899,635.75 | 168,910,522.06 |



# 业务活动表

编制单位：南京理工大学教育发展基金会

2015年度

单位：元

| 项目                         | 行次           |               | 上年末数          |     | 本年累计数        |               | 合计            |
|----------------------------|--------------|---------------|---------------|-----|--------------|---------------|---------------|
|                            | 非限定性         | 限定性           | 非限定性          | 限定性 | 非限定性         | 限定性           |               |
| 一、收入                       |              |               |               |     |              |               |               |
| 其中：捐赠收入                    | 329,169.00   | 5,779,550.00  | 6,108,719.00  |     | 6,007,028.88 | 12,429,711.01 | 18,436,739.89 |
| 会费收入                       |              |               |               |     |              |               |               |
| 提供服务收入                     |              |               |               |     |              |               |               |
| 商品销售收入                     |              |               |               |     |              |               |               |
| 政府补助收入                     |              |               |               |     |              |               |               |
| 投资收益                       |              |               |               |     |              |               |               |
| 其他收入                       | 6,936,358.39 | -             | 6,936,358.39  |     | 2,897,037.64 | -             | 2,897,037.64  |
| 收入合计                       | 7,265,527.39 | 5,779,550.00  | 13,045,077.39 |     | 8,904,066.52 | 12,429,711.01 | 21,333,777.53 |
| 二、费用                       |              |               |               |     |              |               |               |
| (一) 业务活动成本                 | 5,051,979.93 | 8,327,249.74  | 13,379,229.67 |     | 6,479,233.50 | 7,446,519.11  | 13,925,752.61 |
| 其中：奖助学金                    | 1,212,949.60 | 3,075,624.80  | 4,288,574.40  |     | 508,030.00   | 3,728,140.00  | 4,236,170.00  |
| 学科建设                       | -            | 2,288,871.92  | 2,288,871.92  |     | 500,000.00   | 2,302,212.80  | 2,802,212.80  |
| 奖教金                        | 1,028,660.02 | 1,283,720.00  | 2,312,380.02  |     | -            | 358,870.00    | 358,870.00    |
| 校园文化建设                     | 2,185,610.83 | 351,320.50    | 2,536,931.33  |     | 1,764,532.00 | 595,927.90    | 2,360,459.90  |
| 支持校医院建设                    |              |               |               |     | 3,166,000.00 |               | 3,166,000.00  |
| 其他                         | 624,759.48   | 1,327,712.52  | 1,952,472.00  |     | 540,671.50   | 461,368.41    | 1,002,039.91  |
| (二) 管理费用                   | 276,916.73   |               | 276,916.73    |     | 353,835.07   |               | 353,835.07    |
| (三) 筹资费用                   | 19,572.31    |               | 19,572.31     |     | 55,368.54    |               | 55,368.54     |
| (四) 其他费用                   | -            |               | -             |     | -            |               | -             |
| 费用合计                       | 5,348,468.97 | 8,327,249.74  | 13,675,718.71 |     | 6,888,437.11 | 7,446,519.11  | 14,334,956.22 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          |              |               |               |     |              |               |               |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 1,917,058.42 | -2,547,699.74 | -630,641.32   |     | 2,015,629.41 | 4,983,191.90  | 6,998,821.31  |

# 现金流量表

编制单位：南京理工大学教育发展基金会

2015年度

单位：

| 项 目                   | 行次 | 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  | 18,436,739.89 |
| 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  | 2897037.64    |
| 现金流入小计                | 13 | 21337045.3    |
| 提供捐赠或者资助支付的现金         | 14 | 13925752.61   |
| 支付给员工以及为员工支付的现金       | 15 | 173800        |
| 购买商品、接受服务支付的现金        | 16 | 42,952.31     |
| 支付的其他与业务活动有关的现金       | 19 |               |
| 现金流出小计                | 23 | 14,142,504.92 |
| 业务活动产生的现金流量净额         | 24 | 7,194,540.38  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |               |
| 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 | 21666         |
| 对外投资所支付的现金            | 36 | 300,000.00    |
| 支付的其他与投资活动有关的现金       | 39 |               |
| 现金流出小计                | 43 | 321,666.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额         | 44 | -321,666.00   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b> |    |               |
| 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 | 55368.54      |
| 现金流出小计                | 58 | 55,368.54     |
| 筹资活动产生的现金流量净额         | 59 | -55,368.54    |
| <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 | 6,817,505.84  |



# 营业执照

(副本)

编号 320000000201407080016

注册号 320000000041306 (1/2)

名称 江苏天诚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97号  
法定代表人 杨国庆  
注册资本 100万元整  
成立日期 2000年02月03日  
营业期限 2000年02月03日至2020年02月02日  
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，出具有关报告；办理法律、行政法规规定的其他审计业务，出具相应的审计报告。提供财务咨询及财务人员培训；建设项目工程造价咨询；从事资产评估业务，出具评估报告。（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07月08日