

安徽理工大学教育发展基金会

审计报告

金海审字[2017]第 035 号

安徽金海会计师事务所

中国·淮南

金海审字[2017]第 035 号

审 计 报 告

安徽理工大学教育发展基金会:

我们审计了后附的安徽理工大学教育发展基金会财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的业务活动表和 2016 年度现金流量表及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是安徽理工大学教育发展基金会管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

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执业准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师执业准则要求我们遵守职业道德规范,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、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

安徽理工大学教育发展基金会登记证号 53340000328100099M。2015 年 2 月 28 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为张明旭，地址为发安徽理工大学校内。

四、财务状况

- 1、安徽理工大学教育发展基金会截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 2,752,677.75 元，其中：货币资金 1,952,677.75 元。
- 2、安徽理工大学教育发展基金会截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 0 元。
- 3、安徽理工大学教育发展基金会截止 2016 年 12 月 31 日净资产总额为 2,752,677.75 元，其中：限定性净资产 2,650,000.00 元，非限定性净资产 102,677.75 元。
- 4、安徽理工大学教育发展基金会 2016 年度收入 660,607.16 元，其中：捐赠收入 650,000.00 元，其他收入 10,607.16 元。
- 5、安徽理工大学教育发展基金会 2016 年度支出 414,402.80 元，其中：业务活动成本 412,000.00 元，管理费用 2,402.80 元。

五、审计意见

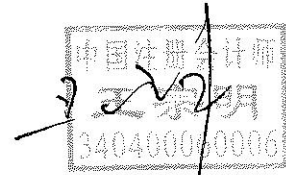
我们认为，安徽理工大学教育发展基金会财务报表已经按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了安徽理工大学教育发展基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。



安徽金海会计师事务所

中国·淮南市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2017 年 4 月 17 日

资产负债表

编制单位：安徽理工大学教育发展基金会

2016年12月31日

单位：元

资 产	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	2,506,473.39	1,952,677.75	短期借款	61		
短期投资	2		800,000.00	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			预收账款	66		
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	2,506,473.39	2,752,677.75	其他流动负债	78		
长期投资：				流动负债合计	80		
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
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			负债合计	100		
文物文化资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	94,473.39	102,677.75
受托代理资产：				限定性净资产	105	2,412,000.00	2,650,000.00
受托代理资产	51			净资产合计	110	2,506,473.39	2,752,677.75
资产总计	60	2,506,473.39	2,752,677.75	负债和净资产总计	120	2,506,473.39	2,752,677.75

业 务 活 动 表

编制单位：安徽理工大学教育发展基金会

2016年度

单位：元

项 目	行次	上年末数			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							
其中：捐赠收入	1	37,000.00	812,000.00	849,000.00		650,000.00	650,000.00
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						
投资收益	6	51,978.00		51,978.00			
其他收入	9	4,133.02		4,133.02	10,607.16		10,607.16
收入合计	11	93,111.02	812,000.00	905,111.02	10,607.16	650,000.00	660,607.16
二、费用							
（一）业务活动成本	12		400,000.00	400,000.00		412,000.00	412,000.00
其中：	13						
	14						
	15						
	16						
（二）管理费用	21	70.00		70.00	2,402.80		2,402.80
（三）筹资费用	24						
（四）其他费用	28						
费用合计	35	70.00	400,000.00	400,070.00	2,402.80	412,000.00	414,402.80
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	93,041.02	412,000.00	505,041.02	8,204.36	238,000.00	246,204.36

现金流量表

编制单位：安徽理工大学教育发展基金会 2016年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	650,000.00
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	10,607.16
现金流入小计	13	660,607.16
提供捐赠或者资助支付的现金	14	412,000.00
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	2,402.80
支付的其他与业务活动有关的现金	19	
现金流出小计	23	414,402.80
业务活动产生的现金流量净额	24	246,204.36
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	800,000.00
现金流出小计	43	800,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-800,000.00
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	-553,795.64

安徽理工大学教育发展基金会2016年度财务报表审计

报 告 文 号：皖金海审字[2017]第35号
客 户 名 称：安徽理工大学教育发展基金会
报 告 时 间：2017-04-17
签名注册会计师：王宗明（CPA: 340400060006）
冯镛刚（CPA: 340400060005）



05542017040001154634
报告文号：皖金海审字[2017]第35号

事务所名称：安徽金海会计师事务所
事务所电话：05546667547
传 真：0554-6667561
通讯地址：安徽省淮南市金海大厦11层
电 子 邮 件：1336060160@qq.com

防伪查询网址：<http://cmis.aicpa.org.cn/ahicpa/common/content.do?method=search>

2015年2月28日

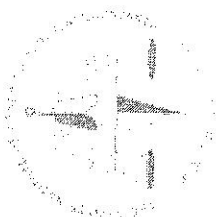
2015年2月28日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

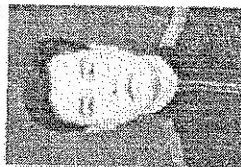
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



Vertical text block, possibly a list of specifications or a checklist, including terms like 'Specification', 'Requirements', and 'Inspection'.



2016 + 2018

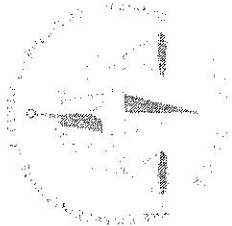
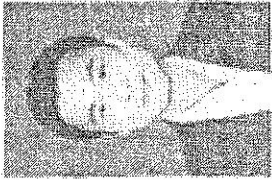
2016 + 2018

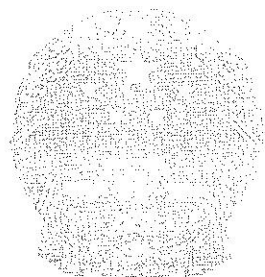
This certificate is valid for another year after this renewal.

This certificate is valid for another year after this renewal.

年度檢驗登記
Annual Renewal Registration

年度檢驗登記
Annual Renewal Registration



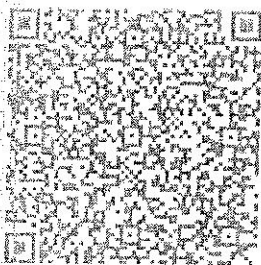


营业执照

(副本)

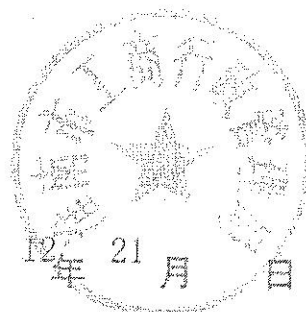
统一社会信用代码 91340400669487332A(1-1)

名称 安徽金海会计师事务所(普通合伙)
类型 非公司私营企业
主要经营场所 安徽省淮南市陈洞路(金海大厦11层)
执行事务合伙人 王宗明
成立日期 2007年12月13日
合伙期限 2007年12月13日至2027年12月12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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务服务、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。



登记机关

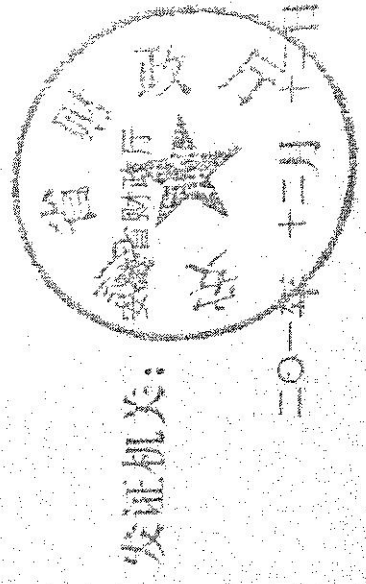
2012 12 21 日



每年1月1日至6月30日填报年度报告

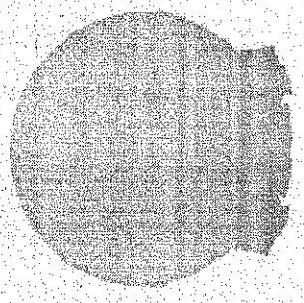
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部



会计师事务所

执业证书

名称: 安徽金海会计师事务所

主任会计师: 王宗明

办公场所: 安徽省淮南市金海大厦11层

组织形式: 普通合伙

会计师事务所编号: 34040602

注册资本(出资额): 50万元

批准设立文号: 财会[2007]1471

批准设立日期: 2007-12-14