

西北农林科技大学教育发展基金会 2018 年度 审计报告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、审计报告附送	
1、基金会财务相关情况表	3
2、资产负债表	4
3、业务活动表	5
4、现金流量表	6
5、财务报表附注	7-16
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：西北农林科技大学教育发展基金会
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：bjszcpa@foxmail.com

审计报告

神会内审[2019]083号

西北农林科技大学教育发展基金会：

一、对财务报表出具的审计报告

（一）审计意见

我们审计了后附的西北农林科技大学教育发展基金会财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表、2018年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的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，公允反映了西北农林科技大学教育发展基金会2018年12月31日的财务状况以及2018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，我们独立于西北农林科技大学教育发展基金会，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

西北农林科技大学教育发展基金会管理层（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，管理层负责评估西北农林科技大学教育发展基金会的持续经营能力，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西北农林科技大学教育发展基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西北农林科技大学教育发展基金会的财务报告过程。

（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，就可能对西北农林科技大学教育发展基金会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西北农林科技大学教育发展基金会不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），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。

二、按照相关法律法规的要求报告的事项

无

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：



二〇一九年三月六日



基金会财务相关情况统计表

2018年12月31日

基金会名称	西北农林科技大学教育发展基金会		
统一社会信用代码	5310000071782981XJ		
办公地址	陕西省杨凌示范区邠城路3号	登记时间	2011年6月10号
联系电话	029-87080038	邮政编码	712100
法定代表人	赵忠	主要经费来源	捐赠收入、投资收益、其他收入
开户银行	中国银行杨凌农业高新技术产业示范区支行营业部		
银行账号	1036 1950 4789		
财务机构名称	财务部	联系电话	029-87080079
会计姓名	拓东玲	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	5310000071782981XJ		
设有 银行 账号 的 分 支 机 构 、 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行 和 帐 号	无		
实体	无		



资产负债表

2018年12月31日

编制单位:西北农林科技大学教育发展基金会

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	40,052,802.80	8,066,230.80	短期借款	23		
短期投资	2	2,031,000.00	52,839,000.00	应付款项	24	9,500.00	122,204.00
应收款项	3			应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26		
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	42,083,802.80	60,905,230.80	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	9,500.00	122,204.00
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	36	-	-
减:累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	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	9,500.00	122,204.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-				
				净资产:			
无形资产:		177,333.36	139,333.44	非限定性净资产	39	24,281,977.16	25,212,482.93
无形资产	20	177,333.36	139,333.44	限定性净资产	40	17,969,659.00	35,709,877.31
				净资产合计	41	42,251,636.16	60,922,360.24
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	42,261,136.16	61,044,564.24	负债和净资产总计	42	42,261,136.16	61,044,564.24

单位负责人:

赵忠

财务负责人:

梁万兴

制表:

杨东玲

业务活动表

2018年度

编制单位:西北农林科技大学教育发展基金会

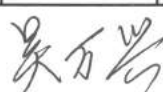
单位: 元

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		15,158,053.98	15,158,053.98		36,182,959.68	36,182,959.68
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	1,314,530.33	121,972.63	1,436,502.96	1,614,654.95	1,018,176.70	2,632,831.65
其他收入	6	16,232.17		16,232.17	15,126.04		15,126.04
收入合计	7	1,330,762.50	15,280,026.61	16,610,789.11	1,629,780.99	37,201,136.38	38,830,917.37
二、费用				-			-
(一) 业务活动成本	8	-	13,180,025.40	13,180,025.40	-	19,660,918.07	19,660,918.07
其中: 公益活动支出			13,180,025.40	13,180,025.40		19,660,918.07	19,660,918.07
财政拨款项目支出							-
(二) 管理费用	9	101,104.90		101,104.90	499,275.22		499,275.22
其中: 工资福利支出				-	155,930.20		155,930.20
行政办公支出		101,104.90		101,104.90	343,285.02		343,285.02
税费					60.00		60.00
其他				-			-
(三) 筹资费用	10			-			-
(四) 其他费用	11			-			-
费用合计	12	101,104.90	13,180,025.40	13,281,130.30	499,275.22	19,660,918.07	20,160,193.29
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13			-	-200,000.00	200,000.00	0.00
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)	14	1,229,657.60	2,100,001.21	3,329,658.81	930,505.77	17,740,218.31	18,670,724.08

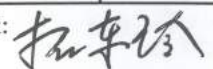
单位负责人:



财务负责人:



制表:





现金流量表

2018年度

编制单位:西北农林科技大学教育发展基金会

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	36,182,959.68
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	137,330.04
现金流入小计	8	36,320,289.72
提供捐赠或者资助支付的现金	9	19,660,918.07
支付给员工以及为员工支付的现金	10	155,930.20
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	305,345.10
现金流出小计	13	20,122,193.37
业务活动产生的现金流量净流量	14	16,198,096.35
二、投资活动产生的现金流量净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	174,454,000.00
取得投资收益所收的现金	17	2,632,831.65
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	177,086,831.65
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	9,500.00
对外投资所支付的现金	22	225,262,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	225,271,500.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-48,184,668.35
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	-31,986,572.00

单位负责人:

财务负责人:

制表:

附送 5

西北农林科技大学教育发展基金会 财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

西北农林科技大学教育发展基金会(以下简称本基金会)于 2011 年 6 月 10 日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码: 5310000071782981XJ。法定代表人: 赵忠。住所: 陕西省杨凌示范区邠城路 3 号西北农林科技大学南校区国际交流中心 702、D704 室。

业务主管单位: 中华人民共和国教育部。

业务范围: 资助人才培养设立奖学金及困难学生助学金; 支持科教人员开展科学研究与科技推广; 资助培养青年教师; 支持科研教学设施及校园设施建设; 资助其他社会公益活动。

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、财务报表符合《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。

5. 外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日市场汇价(中间价)折合为人民币记账, 年末对货币性项目按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

短期投资指本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. 坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接冲销法，不计提坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

(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。

8. 无形资产计价和摊销方法

本基金会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法摊销，具体如下：计算机软件按5年计提。

9. 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

10. 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。

11. 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。

本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。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

利息收入：按让渡现金使用权的时间和适应利率计算确定，于实际发生时按照实际发生额入账。

投资收益：本基金会因对外投资取得的投资净损益。

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地计量。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

一般情况下，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部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

五、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
①现金	人民币	869.82	7,649.82
②银行存款	人民币	40,051,932.98	8,058,580.98
合计		40,052,802.80	8,066,230.80

2. 短期投资

短期投资种类	币种	年初委托金额	年末委托金额
委托理财	人民币	2,031,000.00	52,839,000.00
合计		2,031,000.00	52,839,000.00

3. 无形资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价				
1. 计算机软件	190,000.00	0.00	0.00	190,000.00
合计	190,000.00	0.00	0.00	190,000.00
二、累计摊销额				
1. 计算机软件	12,666.64	37,999.92	0.00	50,666.56
合计	12,666.64	37,999.92	0.00	50,666.56
三、无形资产账面价值				
1. 计算机软件	177,333.36	—	—	139,333.44
合计	177,333.36	—	—	139,333.44

4. 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
质保金	9,500.00	0.00	9,500.00	0.00
北京维通利华实验动物技术有限公司	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
唐仲英基金会(美国)江苏办事处	0.00	22,204.00	0.00	22,204.00
暂存个人所得税	0.00	12.00	12.00	0.00
合计	9,500.00	122,216.00	9,512.00	122,204.00

5. 净资产

5.1 净资产列示

项目	年初数(元)	本年增加(元)	本年减少(元)	年末数(元)
①非限定性净资产	24,281,977.16	1,429,780.99	499,275.22	25,212,482.93
②限定性净资产	17,969,659.00	37,401,136.38	19,660,918.07	35,709,877.31
合计	42,251,636.16	38,830,917.37	20,160,193.29	60,922,360.24

5.2 净资产变动原因分析

净资产比上年增加或减少的主要原因：当年收支结余 18,670,724.08 元，影响净资产增加的主要原因为当年公益慈善活动结余及非限定性收入增加。

6. 捐赠收入

6.1 捐赠收入列示

项目	本年发生额	上年发生额	货币或非货币
(1) 限定性捐赠收入	36,182,959.68	15,158,053.98	货币
其中：①奖助学金	29,772,921.68	8,210,070.76	货币
②科研及科研平台建设	2,600,000.00	3,303,000.00	货币
③科技推广示范	500,000.00	1,051,122.20	货币
④教育发展基金	1,280,000.00	165,000.00	货币
⑤人才队伍建设	2,000,000.00	2,280,000.00	货币
⑥爱心基金	30,038.00	148,861.02	货币
(2) 非限定性捐赠收入	0.00	0.00	货币
合计	36,182,959.68	15,158,053.98	货币

6.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额(元)	货币或非货币	款项用途
金龙鱼慈善公益基金会	400,000.00	货币	金龙鱼奖学金
中国宋庆龄基金会	100,000.00	货币	恒天然奖学金
河海大学教育发展基金会	15,000.00	货币	钱正英奖学金、刘光文奖学金
华民慈善基金会	100,000.00	货币	大学生就业扶助
福建省兴银慈善基金会	200,000.00	货币	华福证券奖学金
河仁慈善基金会	1,500,000.00	货币	曹德旺励志助学金
启明公益基金会	300,000.00	货币	启明奖学金
陕西九九老龄事业基金会	150,000.00	货币	九九助学金
宝钢教育基金会	91,800.00	货币	宝钢教育奖
上海民建扶帮公益基金会	100,000.00	货币	春雨奖学金
西北农林科技大学教育基金会(美国)	253,326.92	货币	美国胡氏慈善教育奖助学金、于家教育基金
财团法人成功文化基金会	1,657.46	货币	倪李氏奖学金
香港思源基金会	112,511.62	货币	香港思源奖助学金
四川西南交通大学教育基金会	350,000.00	货币	感恩中国近现代科学家奖助学金及平台建设
中华农业科教基金会	32,000.00	货币	何康奖学金
唐仲英基金会(美国)江苏办事处	2,284,000.00	货币	仲英青年学者人才资助、唐仲英德育奖学金
合计	5,990,296.00		

6.3 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%以上或者 500 万以上的捐赠单位或个人款项用途：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
①西安君诚科技投资有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	恒大奖助学金留本基金
②唐仲英基金会(美国)江苏办事处	2,284,000.00	0.00	2,284,000.00	仲英青年学者人才资助 1,800,000 元、唐仲英德育奖学金 484,000 元
合计	22,284,000.00	0.00	22,284,000.00	

7. 委托理财

受托机构	受托人是否有 资质在中国境 内从事投资管 理业务	委托金额(元)	委托期限	收益确定方式	当年实际 收益(元)	当年实际 收回金额 (元)
中国银行杨凌 示范区支行	有	0.00	2017.08.17 至 2018.03.01	年化收益率 4.55%	7,329.86	307,329.86
中国银行杨凌 示范区支行	有	0.00	2017.05.25 至 2018.05.24	年化收益率 4.5%	8,975.34	208,975.34
中国银行杨凌 示范区支行	有	0.00	2017.06.26 至 2018.06.21	年化收益率 4.65%	45,863.01	1,045,863.01
中国银行杨凌 示范区支行	有	0.00	2017.06.26 至 2018.06.21	年化收益率 4.65%	24,353.26	555,353.26
中国银行杨凌 示范区支行	有	500,000.00	2018.01.02 至 2018.12.24	年化收益率 4.8%	23,408.22	523,408.22
中国银行杨凌 示范区支行	有	128,000.00	2018.01.02 至 2018.12.24	年化收益率 4.8%	5,992.50	133,992.50
中国银行杨凌 示范区支行	有	5,000,000.00	2018.01.04 至 2018.04.04	年化收益率 5.2%	64,109.59	5,064,109.59
中国银行杨凌 示范区支行	有	30,000,000.00	2018.01.04 至 2018.07.03	年化收益率 5.2%	769,315.07	30,769,315.07
中国银行杨凌 示范区支行	有	20,000,000.00	2018.01.22 至 2018.07.23	年化收益率 5.15%	513,589.04	20,513,589.04
中国银行杨凌 示范区支行	有	2,600,000.00	2018.01.24 至 2018.02.28	年化收益率 5.0%	12,465.75	2,612,465.75
中国银行杨凌 示范区支行	有	3,000,000.00	2018.04.02 至 2018.07.01	年化收益率 4.8%	35,901.32	3,035,901.32
中国银行杨凌 示范区支行	有	595,000.00	2018.06.27 至 2018.12.26	年化收益率 4.6%	13,350.40	608,350.40
中国银行杨凌 示范区支行	有	1,000,000.00	2018.06.27 至 2018.12.26	年化收益率 4.6%	22,438.36	1,022,438.36
中国银行杨凌 示范区支行	有	30,000,000.00	2018.07.05 至 2018.12.19	年化收益率 4.8%	658,849.32	30,658,849.32
中国银行杨凌 示范区支行	有	3,000,000.00	2018.07.09 至 2018.10.08	年化收益率 4.45%	33,283.39	3,033,283.39
中国银行杨凌 示范区支行	有	2,300,000.00	2018.07.16 至 2018.09.17	年化收益率 4.25%	16,871.92	2,316,871.92
中国银行杨凌 示范区支行	有	20,000,000.00	2018.07.30 至 2018.12.17	年化收益率 4.6%	352,876.71	20,352,876.71
中国银行杨凌 示范区支行	有	2,300,000.00	2018.09.26 至 2018.11.28	年化收益率 4.15%	16,475.03	2,316,475.03
中国银行杨凌 示范区支行	有	2,000,000.00	2018.10.12 至 2018.11.16	年化收益率 3.85%	7,383.56	2,007,383.56
中国银行杨凌 示范区支行	有	50,000,000.00	2018.12.21 至 2018.12.27	日积月累	0.00	50,000,000.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	50,000,000.00	2018.12.28 至 2019.12.13	年化收益率 4.2%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	128,000.00	2018.12.29 至 2019.12.30	年化收益率 3.5%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	500,000.00	2018.12.29 至 2019.12.30	年化收益率 3.5%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	608,000.00	2018.12.29 至 2019.12.30	年化收益率 3.5%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	1,000,000.00	2018.12.29 至 2019.12.30	年化收益率 3.5%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	300,000.00	2018.03.14 至 2019.03.13	年化收益率 5.0%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	200,000.00	2018.06.08 至 2019.06.14	年化收益率 4.62%	0.00	0.00
中国银行杨凌 示范区支行	有	103,000.00	2018.12.17 至 2019.12.18	年化收益率 4.05%	0.00	0.00
合 计		225,262,000.00			2,632,831.65	177,086,831.65

说明：委托金额为金额零栏的收益为 2017 年度委托理财 2018 年度到账收益。

8. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
银行理财投资收益	2,632,831.65	1,436,502.96
其中：限定性资金收益	1,018,176.70	121,972.63
非限定性资金收益	1,614,654.95	1,314,530.33

9. 其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	15,126.04	16,232.17
其中：限定性利息收入	0.00	0.00
非限定性利息收入	15,126.04	16,232.17

10. 业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	19,660,918.07	13,180,025.40
其中：①奖助学金	11,300,999.57	6,922,138.50
②科研及科研平台建设	4,942,088.50	3,233,821.00
③科技推广示范	657,830.00	929,165.90
④教育发展基金	850,000.00	1,464,900.00
⑤人才队伍建设	1,880,000.00	600,000.00
⑥爱心基金	30,000.00	30,000.00

11. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	155,730.20	0.00
②行政管理事务物品耗费和服务开支	305,485.10	88,368.00
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	37,999.92	12,666.64
④资产减值及处置损失	0.00	0.00
⑤记入管理费用的税费	60.00	70.26
⑥捐赠退回	0.00	0.00
合计	499,275.22	101,104.90

六、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.列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

序号	理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	本年度在基金会领取的报酬(元)	备注
1	赵忠	西北农林科技大学	理事长	0.00	
2	马建华	西北农林科技大学	副理事长	0.00	
3	吴万兴	西北农林科技大学	副理事长兼秘书长	0.00	
4	王文博	西北农林科技大学	理事	0.00	
5	王同川	北京磐晟投资管理有限公司	理事	0.00	
6	王希文	西北农林科技大学	理事	0.00	
7	成建礼	陕西协和投资控股股份有限公司	理事	0.00	
8	刘增潮	西北农林科技大学	理事	0.00	
9	孙马	西北农林科技大学	理事	0.00	
10	孙幼帆	唐仲英基金会(美国)江苏办事处	理事	0.00	
11	杜永峰	西北农林科技大学	理事	0.00	
12	卓泽凡	西安同泽投资有限公司	理事	0.00	
13	何玉杰	西北农林科技大学	理事	0.00	
14	张红亮	西北农林科技大学	理事	0.00	
15	张建平	西北农林科技大学	理事	0.00	
16	赵曼	渭南师范学院	理事	0.00	
17	胡安劳	西北农林科技大学	理事	0.00	
18	侯华伟	西北农林科技大学	理事	0.00	
19	郭海庆	时盛投资(上海)有限公司	理事	0.00	
20	魏晓明	宁夏晓鸣农牧股份有限公司	理事	0.00	
21	孙升辉	西北农林科技大学	监事	0.00	

2.列示本基金会工作人员及工资薪酬发放情况

序号	工作人员姓名	工作单位	在基金会任职	本年度在基金会领取的报酬(元)
1	吴万兴	西北农林科技大学	基金会副理事长兼秘书长	0.00
2	刘增潮	西北农林科技大学	基金会理事	0.00
3	殷彦平	西北农林科技大学	基金会副秘书长	0.00
4	拓东玲	西北农林科技大学	基金会财务会计	0.00
5	孙忠英	西北农林科技大学	基金会财务出纳	0.00
6	冯炜	西北农林科技大学	基金会秘书处秘书	0.00
7	韦粉	西北农林科技大学	基金会项目部主管	77,865.10
8	魏璐	西北农林科技大学	基金会信息部主管	77,865.10

3. 工作人员工资薪酬情况

项目	本年发生额(元)	上年发生额(元)
(1) 工作人员工资福利	131,735.00	0.00
其中：①工资、奖金、津贴和补贴	122,400.00	0.00
②职工福利费	9,335.00	0.00
(2) 社会保险费	23,995.20	0.00
合计	155,730.20	0.00

七、慈善活动支出和管理费用情况

本基金本年度用于慈善活动的支出 19,660,918.07 元，上年度净资产余额 42,251,636.16 元，本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）为 46.53%（综合三年 48.45%）。

基金会本年度总支出 20,160,193.29 元，其中管理费用支出 499,275.22 元（其中：行政办公支出 343,485.02 元、工作人员工资福利支出 155,730.20 元、税费 60.00 元），本年度管理费用占总支出的比例 2.48%。

八、重大公益慈善项目

1. 重大公益慈善项目收支明细表

本表列示本年度满足：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 5 年以上的（包括 5 年）三个条件之一的公益慈善项目。

项目名称	收入(元)	支出(元)					总计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	
奖助学金	29,772,921.68	11,300,999.57	0.00	0.00	0.00	0.00	11,300,999.57
科研及科研平台建设	2,600,000.00	4,942,088.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4,942,088.50
科技推广示范	500,000.00	657,830.00	0.00	0.00	0.00	0.00	657,830.00
教育发展基金	1,280,000.00	850,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00
人才队伍建设	2,000,000.00	1,880,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,880,000.00
合计	36,152,921.68	19,630,918.07	0.00	0.00	0.00	0.00	19,630,918.07

2.重大公益慈善项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额(元)	占年度公益支出%	用途
1.奖助学金(王同川励志奖学金)	西北农林科技大学	2,000,000.00	10.17%	2017、2018年王同川励志奖学金
2.科研及科研平台建设(唐仲英作物育种研究所育种基金)	西北农林科技大学	1,983,000.00	10.09%	唐仲英作物育种研究所育种基金
3.人才队伍建设(仲英青年学者人才资助)	西北农林科技大学	1,680,000.00	8.54%	仲英青年学者人才资助
4.奖助学金(曹德旺励志助学金)	西北农林科技大学	1,500,000.00	7.63%	曹德旺励志助学金
5.科研及科研平台建设(惠瑞环保固体废物资源化处理实验室建设)	西北农林科技大学	1,000,000.00	5.09%	惠瑞环保固体废物资源化处理实验室建设
合计		8,163,000.00	41.52%	

九、固定资产情况

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途
1	无							

说明：本基金会无固定资产。

十、关联方关系及其交易的说明

1.重要关联方

关联方名称	法定代表人	与基金会关系
西北农林科技大学	吴普特	理事主要来源单位，接受基金会捐赠方
唐仲英基金会(美国)江苏办事处	孙幼帆	主要捐赠人
西安君诚科技投资有限公司	赵腾飞	主要捐赠人
河仁慈善基金会	曹德淦	主要捐赠人

2.关联方交易

关联方	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务		备注
	本年发生额(元)	余额(元)	本年发生额(元)	余额(元)	
西北农林科技大学	0.00	0.00	0.00	0.00	接受基金会捐赠方
唐仲英基金会(美国)江苏办事处	0.00	0.00	0.00	0.00	向基金会捐款
西安君诚科技投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	向基金会捐款
河仁慈善基金会	0.00	0.00	0.00	0.00	向基金会捐款

3.关联方往来

本基金会与关联方无往来挂账。

十一、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本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

本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

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本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

本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

上述 2018 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按照《民间非营利组织会计制度》编制。



基金会名称（盖章）：西北农林科技大学教育发展基金会

法定代表人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2019年3月6日

日期：2019年3月6日

附送 6:

管理建议书

西北农林科技大学教育发展基金会:

我们接受委托对贵基金会 2018 年度的会计报表进行审计。在审计过程中,我们了解了贵基金会内部控制制度中的有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度、内部管理制度等有关方面的情况,并做了分析研究。我们认为贵基金会现有的内控制度总体上比较完善,能够按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》设置账簿、编制报表,并结合自身运营情况建立了包括现金、其他货币资金管理、支票、财务印鉴管理、费用开支标准及审批、固定资产管理、投资、筹资管理、财务档案管理等各项财务控制制度,会计核算比较规范,内控设置严谨、执行有效。

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



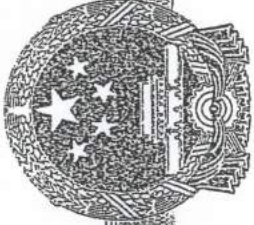
中国注册会计师:



中国注册会计师:



2019 年 3 月 6 日



营业执照

统一社会信用代码

911101081014211541

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息



(副本)(1-1)

名称 北京神州会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李春莉

经营范围 审计业务；出具审计报告；验资；清算；法律、法规、规章规定的相关的经营活动；(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)

注册资本 100万元
成立日期 1993年11月01日
营业期限 1999年07月14日 至 2029年07月13日
住所 北京市海淀区三里河路39号

登记机关



2019年03月11日