

天津市新華有限責任會計師事務所

Tianjin XinHua Certified Public Accountants CO., LTD.

報 告 書

REPORT

天津市2016年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221200005420160411736885

报告编号：津新审（2016）836号

报告单位：天津南开大学教育基金会

报备日期：2016-04-11

报告日期：2016-03-30

签字注册会计师：沈志敏 王学林

事务所名称：天津市新华有限责任会计师事务所

事务所电话：022-23397127

事务所传真：022-23111117

通讯地址：天津市和平区郑州道20号

电子邮件：newchina_tjcpa@yahoo.com.cn

事务所网址：

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

天津市新華有限責任會計師事務所

Tianjin XinHua Certified Public Accountants CO., LTD.

审计报告

津新审(2016)836号

天津南开大学教育基金会：

一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的天津南开大学教育基金会财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

(一) 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天津南开大学教育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，并使其实现公允反映；(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

我们的责任是在执行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，计划和执行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，

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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）审计意见

我们认为，天津南开大学教育基金会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，公允反映了天津南开大学教育基金会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。

天津市新华有限责任

会计师事务所



中国注册会计师：

中国注册会计师：

2016 年 3 月 30 日

资产负债表

编制单位:天津南开大学教育基金会

2015年12月31日

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	56,215,564.04	59,008,553.96	短期借款	24		
其中: 现 金	2	0.00	11,133.54	应付账款	25		
银行存款	3	56,215,564.04	58,997,420.42	预收账款	26		
其他货币资金	4			应付工资	27		
短期投资	5	0.00	30,000,000.00	应交税金	28		
应收账款	6			其他应付款	29		
其他应收款	7			预提费用	30		
预付帐款	8			预计负债	31		
存货	9						
待摊费用	10						
流动资产合计	11	56,215,564.04	89,008,553.96	流动负债合计	32		
长期投资:				长期负债:			
长期股权投资	12	860,000.00	860,000.00	长期借款	33		
长期债权投资	13	11,000,000.00	21,000,000.00	长期应付款	34		
				长期负债合计	35		
长期投资合计	14	11,860,000.00	21,860,000.00	负 债 合 计	36		
固定资产:				净资产:			
固定资产原价	15			非限定性净资产	37	6,272,720.75	7,643,470.65
减: 累计折旧	16			其中:	38		
固定资产净值	17	0.00	0.00				
在建工程	18						
文物文化资产	19			限定性净资产	39	61,803,803.09	103,226,043.11
固定资产合计	20	0.00	0.00				
无形资产:							
无形资产	21	959.80	959.80	净资产合计	40	68,076,523.84	110,869,513.76
受托代理资产:							
受托代理资产	22	0.00	0.00				
资产总计	23	68,076,523.84	110,869,513.76	负债和净资产总计	41	68,076,523.84	110,869,513.76

业务活动表

2015年度

编制单位：天津南开大学教育基金会

单位：元

项 目	行次	上年发生数			本年发生数		
		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	73,450.00	34,845,083.84	34,918,533.84		68,826,258.49	68,826,258.49
会费收入	2						
提供服务收入	3						
政府补助收入	4						
商品销售收入	5						
投资收益	6	663,349.78		663,349.78	1,192,197.66		1,192,197.66
其他收入	7	330,509.44		330,509.44	319,664.84		319,664.84
收入合计	8	1,067,309.22	34,845,083.84	35,912,393.06	1,511,862.50	68,826,258.49	70,338,120.99
二、费用							
（一）业务活动成本	9	19,595,385.56		19,595,385.56	27,534,018.47		27,534,018.47
其中：公益项目支出	10	19,595,385.56		19,595,385.56	27,534,018.47		27,534,018.47
其他							
（二）管理费用	11	13,619.50		13,619.50	11,112.60		11,112.60
其中：工作人员 工资福利支出	12						
行政办公支出	13	13,619.50		13,619.50	11,112.60		11,112.60
其他	14						
（三）筹资费用	15						
（四）其他费用	16						
费用合计	17	19,609,005.06		19,609,005.06	27,545,131.07	0.00	27,545,131.07
三、限定性净资产转 为非限定性净资产	18	19,595,385.56	-19,595,385.56	0.00	27,404,018.47	-27,404,018.47	0.00
四、净资产变动额 （若为净资产减少 额，以“-”号填 列）	19	1,053,689.72	15,249,698.28	16,303,388.00	1,370,749.90	41,422,240.02	42,792,989.92

现金流量表

2015年度

编制单位：天津南开大学教育基金会

单位：元

项 目	行次	年 末 数
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	68,826,258.49
收到会费收到的现金	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	6	319,664.84
现金流入小计	7	69,145,923.33
提供捐赠或者资助支付的现金	8	27,534,018.47
支付给员工以及为员工支付的现金	9	
购买商品接受劳务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	11,112.60
现金流出小计	12	27,545,131.07
业务活动产生的现金净流量	13	41,600,792.26
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收的现金	15	1,192,197.66
处置固定资产和产无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	1,192,197.66
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	40,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	40,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-38,807,802.34
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	0.00
四、汇率变动对现金的影响		
	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	2,792,989.92