

审计报告

苏诚民报字(2025)185号

南京林业大学教育发展基金会:

(一) 审计意见

我们审计了南京林业大学教育发展基金会(以下简称贵基金会)财务报表,包括2024年12月31日的资产负债表,2024年度的业务活动表、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,公允反映了贵基金会2024年12月31日的财务状况以及2024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《民间非营利组织会计制度》和《基金会财务报表审计指引》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,我们独立于被审单位,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) 强调事项

贵基金会2018年11月8日投资深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙),出资额10,000,000.00元,占实收资本总额148,160,000.00元的6.75%,合伙企业存续期限为五年。

截至2024年12月31日深圳市优必选天狼星投资合伙企业累计未分配利润4,346,852.59元,当年亏损18,549,192.75元;当年减资总额30,823,504.99元,其中贵基金会减资2,093,988.11元,贵基金会减资后出资额为7,906,011.89元,占减资后实收资本总额117336495.01元的比6.74%,已经深圳敬业会计师事务所(普通合伙)审计确认,审计报告号为:敬会财审[2025]第019号。贵基金会因未收到董事会决议,故尚未做减少长期股权投资账务处理。

贵基金会2024年4月8日收到深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)募集专户汇入676,724.63元,备注信息:收益分配款;2024年6月28日收到深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)募集专户汇入1,735,677.62元,备注信息:收益分配款,两次汇入款项合计2,412,402.25元,因未收到董事会决议故未及时做投资收益处理。



深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)已于 2025 年 3 月 10 日发布清算组备案信息公告。

(四) 其他信息

贵基金会管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息中包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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,管理层负责评估贵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、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

(六) 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。错报可能由舞弊或错误所导致,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,则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中,我们运用了职业判断,保持了职业怀疑。我们同时:

(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对这些风险有针对性地设计和实施审计程序获取充分、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,基于所获取的审计证据,对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性,从而可能导致对持续经营能力产生重大疑虑得出结论。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告使用者注意



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)，并评价对财务报表是否公允反映交易和事项。

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。

江苏天诚会计师事务所有限公司

中国 南京市



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二五年四月



资产负债表

单位：南京林业大学教育发展基金会

2024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	64,344,187.13	79,067,969.12	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	66,000.93	66,000.93
应收款项	3	9,228,651.00	-	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8			预收账款	66	7,760,378.91	7,899,242.07
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	74		
流动资产合计	20	73,572,838.13	79,067,969.12	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	7,826,379.84	7,965,243.00
长期投资：							
长期股权投资	21	10,000,000.00	10,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	10,000,000.00	10,000,000.00	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	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	7,826,379.84	7,965,243.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	63,823,702.43	56,110,136.28
无形资产	41			限定性净资产	105	11,922,755.86	24,992,589.84
				净资产合计	110	75,746,458.29	81,102,726.12
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	83,572,838.13	89,067,969.12	负债和净资产总计	120	83,572,838.13	89,067,969.12

业务活动表

2024年度

单位：南京林业大学教育发展基金会

项目	行次	上年累计数		合计	本年累计数		合计
		非限定性	限定性		非限定性	限定性	
一、收入							
其中：捐赠收入	1	7,424,872.04	6,550,997.29	13,975,869.33	901,320.15	18,961,680.62	19,863,000.77
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	-	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00
其他收入	9	665,531.11	229,934.93	895,466.04	961,341.58	10,417.80	971,759.38
收入合计	10	8,090,403.15	8,380,932.22	16,471,335.37	1,862,661.73	20,572,098.42	22,434,760.15
二、费用	11						
(一) 业务活动成本	12	11,388,949.00	7,929,664.84	19,318,613.84	9,371,051.00	7,502,264.44	16,873,315.44
(1) 慈善活动支出	13						
其中：奖助学金	14		6,708,345.10	6,708,345.10		4,531,497.10	4,531,497.10
奖学金	15		800,000.00	800,000.00			
支持学校建设与发展	16	10,771,349.00		10,771,349.00	9,228,651.00		9,228,651.00
校园文化文明建设等12项目	17			-			
其他零星项目	18	617,600.00	421,319.74	1,038,919.74	142,400.00	2,970,767.34	3,113,167.34
(2) 其他业务活动成本	19						
(二) 管理费用	20	131,439.66		131,439.66	205,176.88		205,176.88
(三) 筹资费用	21			-			
(四) 其他费用	22	-		-			
费用合计	23	11,520,388.66	7,929,664.84	19,450,053.50	9,576,227.88	7,502,264.44	17,078,492.32
三、限定性净资产转为非限定性净资产	24	-120,000.00	120,000.00				
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	25	-3,549,985.51	571,267.38	-2,978,718.13	-7,713,566.15	13,069,833.98	5,356,267.83

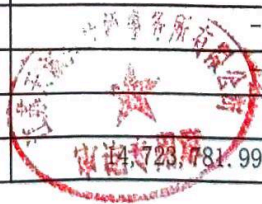
现金流量表

编制单位：南京林业大学教育发展基金会

2024年12月31日

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	19,863,000.77
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	1,110,622.54
现金流入小计	13	20,973,623.31
提供捐赠或者资助支付的现金	14	16,873,315.44
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	205,176.88
支付的其他与业务活动有关的现金	19	-9,228,651.00
现金流出小计	23	7,849,841.32
业务活动产生的现金流量净额	24	13,123,781.99
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	1,600,000.00
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	1,600,000.00
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	
现金流出小计	43	-
投资活动产生的现金流量净额	44	1,600,000.00
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	13,123,781.99



会计报表附注

截止 2024 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

南京林业大学教育发展基金会(以下简称本基金会)于 2008 年 7 月 10 日经江苏省民政厅批准登记,统一社会信用代码:533200005091593059,法定代表人:刘中亮,类型:慈善组织,原始基金数额:500 万元人民币,地址:南京龙蟠路 159 号。

业务主管单位:江苏省教育厅。

业务范围:资助贫困学生完成学业,奖励优秀师生;支持教育设施建设和教育事业发展。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制按照《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。

三、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布的《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(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备抵法,坏账准备的计提采用(余额百分比法、账龄分析法),坏账准备按应收款项(包括应收账款、其他应收款)年末数的 %提取。也可按账龄分析,即对账龄在一年以内的账款余额提取 %的坏账准备;对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 %的坏账准备;对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 %的坏账准备;对账龄在三年以上的账款余额,提取 %的坏账准备。

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. 存货核算方法

(1) 存货分类:本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的,或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的,或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法:本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价,发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度:

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则:

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升,应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资



本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

本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

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

10. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用(年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法)计算。

年限平均法(直线法)按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	年		%
机器设备	年		%
运输设备	年		%
电子设备	年		%
融资租入固定资产	年		%
其他设备	年		%

(3) 不计提折旧的文物资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为文物资产核算，不计提折旧。

11. 在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。



12. 无形资产计价和摊销方法

本基金会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法摊销，具体如下：按 10 年摊销

13. 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。

14. 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是民办非企业单位承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15. 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。

16. 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。

民办非企业单位在确认收入时，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，也没有对已售出的商品实施控制；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。

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。

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。

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；但当民办非企业单位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。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币		
银行存款	人民币	64,344,187.13	79,067,969.12
合计		64,344,187.13	79,067,969.12

2. 应收款项

(1) 其他应收款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	9,228,651.00		9,228,651.00	0.00		0.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	9,228,651.00		9,228,651.00	0.00		0.00

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
南京林业大学	9,228,651.00	100%	0.00	0%		未完项目
合计	9,228,651.00	100%	0.00	0%		

3. 长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
深圳市优必选天狼星投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	6.75%	成本法
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	6.75%	

注1：贵基金会2018年11月8日投资深圳市优必选天狼星投资合伙企业（有限合伙），出资额10,000,000.00元，占实收资本总额148,160,000.00元的6.75%，合伙企业存续

期限为五年。截至 2024 年 12 月 31 日深圳市优必选天狼星投资合伙企业累计未分配利润 4,346,852.59 元，当年亏损 18,549,192.75 元；当年减资总额 30,823,504.99 元，其中贵基金会减资 2,093,988.11 元，贵基金会减资后出资额为 7,906,011.89 元，占减资后实收资本总额 117,336,495.01 元的比 6.74%，已经深圳敬业会计师事务所（普通合伙）审计确认，审计报告号为：敬会财审[2025]第 019 号。贵基金会因未收到董事会决议，故尚未做减少长期股权投资账务处理。

注2：2018年12月12日、12月7日、南京林业大学1995级校友周剑（深圳市优必选科技股份有限公司创始人、董事长兼CEO）和深圳市优必选科技有限公司共同向南京林业大学教育发展基金会捐赠人民币1000万元（700万元+300万元），用以设立限定性捐赠款项——留本动息“优必选教育基金”。捐赠人周剑于2018年12月17日与基金会签订补充协议，建议以该1000万元捐赠款项，由南京林业大学教育发展基金会和深圳市优必选科技有限公司、周剑等共同发起投资深圳市优必选天狼星投资合伙企业（有限合伙）。2018年12月17日基金会与周剑签订优必选教育基金补充协议。补充协议约定深圳市优必选天狼星股权投资基金管理有限公司在投资电汇到账之日每满365日向南京林业大学教育发展基金会“预支收益金”160万元（大写壹佰陆拾万圆整），以此类推。为确保该条款顺利履行，此部分由周剑进行兜底保障。

4. 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
实验设备				
二、累计折旧合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
实验设备				
三、固定资产净值合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				

运输工具				
实验设备				

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用						
出租						
公益项目						
合计						

5. 应付款项

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
校庆捐款待查	66,000.00			66,000.00
财付通支付验证款	0.93			0.93
合计	66,000.93			66,000.93

注: 2012 年校庆时不明进账 66,000.00 元。

6. 预收账款

项目	年初账面余额	年末账面余额	入账时间
叶爱军	200,000.00	200,000.00	2018-12-28
南京林业大学(张齐生教育基金)	2,000,000.00	2,000,000.00	2018-12-28
郭辉汇入水杉支教公益基金	100,000.00	0.00	2021-6-30
宁波银行股份有限公司南京分行汇入宁波银行投标保证金	500,000.00	500,000.00	2021-12-30
上海瓶行宇宙环保科技有限公司汇入捐赠款	200,000.00	200,000.00	2021-12-30
张鑫颖、工程师汇入 6 月系统测试费	4.08	0.00	2022-6-30
成都知道创宇信息技术有限公司汇入微信认证费	0.07	0.00	2022-6-30
上海冠麟建筑材料有限公司汇入捐款	20,000.00	20,000.00	2022-9-30
商庆辉汇入化工院关工委老同志驻会补贴 94211 款	5,000.00	5,000.00	2022-12-30
蔡英珠汇入经管院捐款	60,000.00	60,000.00	2022-12-30
李海市汇入经管院 01521、01522 捐款	39,000.00	39,000.00	2022-12-30
李海市汇入经管院 01521、01522 捐款	1,000.00	1,000.00	2022-12-30
刘玲汇入款	1,000.00	1,000.00	2022-12-30
李小飞汇入广东校友会捐赠款	90,959.28	90,959.28	2022-12-30
曹静汇入款	9,700.00	9,700.00	2022-12-30
白春林汇入黑龙江校友会捐款	16,120.00	16,120.00	2022-12-30
丰雷汇入广西校友会捐款	216,877.00	216,877.00	2022-12-30

南京夏正教育培训中心汇入南林南京夏正教育培训中心函授款	10,000.00	10,000.00	2022-12-30
陈远新汇入林产化工学院精细化工 89236 捐款	6,888.00	6,888.00	2022-12-30
钟炼军汇入捐赠款	1,000.00	1,000.00	2022-12-30
张炎琳汇入福建校友会捐赠款	200,000.00	200,000.00	2022-12-30
张炎琳汇入福建校友会捐赠款	68,229.66	68,229.66	2022-12-30
江苏义新工程设计有限公司汇入捐赠款	20,000.00	0.00	2022-12-30
付蓉汇入代沈一墨, 许立南, 郑辛捐赠款	300,000.00	300,000.00	2022-12-30
李艳萍汇入大亚圣象捐赠款	10,000.00	10,000.00	2022-12-30
任超汇入理学院高分子材料及信息与科学捐赠款	50,000.00	0.00	2022-12-30
22年7-12月易收宝线上小额捐款汇总	331,136.09	0.00	2022/7-12月
张守展汇入校庆校友捐款入暂存	10,000.00	10,000.00	2023-3-31
淮安蓝色快运有限公司汇入款入暂存	100,000.00	100,000.00	2023-9-30
江苏山香教育咨询有限公司汇入吕国庆人文院捐赠款	10,000.00	0.00	2023-12-30
回全福汇入捐赠款	500,000.00	0.00	2023-12-30
陈涛汇入款入暂存	1,000.00	1,000.00	2023-12-30
徐应刚汇入艺术设计学院事业发展基金捐赠徐承康款入暂存	10,000.00	10,000.00	2023-12-30
陈志汇入捐款白马校区校门-人造板242班款入暂存	1,000.00	1,000.00	2023-12-30
苏州苏航艺号文化艺术培训有限公司汇入艺术设计学院升学奖学金款入暂存	50,000.00	0.00	2023-12-30
南京优臻家居科技有限公司汇入曲俊熙艺术设计学院事业发展基金捐赠款入暂存	10,000.00	0.00	2023-12-30
黄丽江汇入白马新校区大门建设黄丽江校友捐款入暂存	2,000.00	2,000.00	2023-12-30
朱喜红汇入唐颐洁艺术设计学院事业发展基金捐赠款入暂存	10,000.00	10,000.00	2023-12-30
商庆辉汇入创业者之家捐赠白马校区大门款入暂存	14,000.00	14,000.00	2023-12-30
南通尔昕木业有限公司汇入款入暂存	50,000.00	50,000.00	2023-12-30
商庆辉汇入创业者之家捐赠白马校区大门款入暂存	5,000.00	5,000.00	2023-12-30
彭秋云汇入款入暂存	10,000.00	10,000.00	2023-12-30
吴仁兰汇入土木学院范科飞款入暂存	3,000.00	3,000.00	2023-12-30
曹晓飞汇入曹晓飞校友捐赠款入暂存	3,000.00	3,000.00	2023-12-30
商庆辉汇入创业者之家捐款白马校区大门款入暂存	13,000.00	13,000.00	2023-12-30
苏华汇入南京林业大学森环院1999级林学系全体同学捐款入暂存	65,276.88	65,276.88	2023-12-30
荣成康派斯新能源汽车股份有限公司汇入基金捐赠款入暂存	200,000.00	0.00	2023-12-30

南京杉林信息咨询有限公司汇入南林大校友会装饰分会捐赠款入暂存	25,000.00	25,000.00	2023-12-30
财付通支付账户回提(微信支付认证)汇入款入暂存	0.01	0.00	2023-12-30
江苏首程文旅科技有限公司汇入款入暂存	20,000.00	0.00	2023-12-30
江苏新华精品传媒有限公司汇入款入暂存	10,000.00	0.00	2023-12-30
南京和洪杰科技有限公司汇入款入暂存	10,000.00	0.00	2023-12-30
南京梦爱丽文化传播有限公司汇入款入暂存	10,000.00	0.00	2023-12-30
南京宁卫医药集团有限公司汇入款入暂存	100,000.00	0.00	2023-12-30
南京宁卫医药集团有限公司汇入款入暂存	10,000.00	0.00	2023-12-30
南京宁卫医药集团有限公司汇入款入暂存	40,000.00	0.00	2023-12-30
南京市市而思得互联网科技有限公司汇入款入暂存	10,000.00	0.00	2023-12-30
南通开发区慈善会汇入款入暂存	2,000,000.00	0.00	2023-12-30
王艳芬汇入款入暂存	488.00	488.00	2023-12-30
23年1-3月易收宝线上小额捐款汇总	179.71	0.00	2023-3-31
23年7-9月易收宝线上小额捐款汇总	0.13	0.00	2023-9-30
23年10-12月易收宝线上小额捐款汇总	520.00	520.00	2023-12-30
宋桂英汇入捐赠款	0.00	299.00	2024-3-30
周晓颖汇入公益款	0.00	120.00	2024-3-30
福建新德福科技有限公司汇入款	0.00	10,000.00	2024-3-30
微信财付通交易资金结算 202403	0.00	200.00	2024-3-30
江苏嘉途大美国际旅行社有限公司汇入人文院江苏嘉途大美国际旅行社金恒意捐赠款	0.00	10,000.00	2024-6-30
深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)募集专户汇入收益分配款入暂存	0.00	1,735,677.62	2024-6-30
黄丽江汇入母校捐款入暂存	0.00	100,000.00	2024-6-30
微信财付通交易资金结算 20240622	0.00	1,000.00	2024-6-30
深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)募集专户汇入收益分配款入暂存	0.00	676,724.63	2024-6-30
爱心人士捐赠款(方杰锋代办现金存入)入暂存	0.00	905,000.00	2024-9-30
淮安蓝色快运有限公司汇入捐赠款	0.00	100,000.00	2024-9-30
大学转入马丕帅汇入马丕学滴水南林奖学金入暂存	0.00	10,000.00	2024-12-30
大学转入解霞汇入滴水南林奖学金入暂存	0.00	10,000.00	2024-12-30
海南文都赛学教育科技有限公司南京分公司汇入款入暂存	0.00	30,000.00	2024-12-30
江苏腾嘉生态环境科技有限公司汇入奖学金入暂存	0.00	30,000.00	2024-12-30
微信财付通交易资金结算 20241026 入暂存	0.00	122.00	2024-12-30
刘玲汇入款入暂存	0.00	520.00	2024-12-30
陈柏潼汇入 121 周年校庆基金捐赠款入暂存	0.00	520.00	2024-12-30
合计	7,760,378.91	7,899,242.07	

注：本基金会 2024 年 4 月 8 日收到深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)募集

专户汇入 676,724.63 元, 备注信息: 收益分配款; 2024 年 6 月 28 日收到深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)募集专户汇入 1,735,677.62 元, 备注信息: 收益分配款, 两次汇入款项合计 2,412,402.25 元, 因未收到董事会决议故未及时做投资收益处理, 暂挂预收账款。

7. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	63,823,702.43		7,713,566.15	56,110,136.28
限定性净资产	11,922,755.86	13,069,833.98		24,992,589.84
其中: 注册资金	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	75,746,458.29	13,069,833.98	7,713,566.15	81,102,726.12

净资产比上年减少的主要原因: 支出大于收入。

8. 收入

(1) 提供捐赠收入

项目	本年发生额		上年发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠收入	901,320.15	18,961,680.62	7,424,872.04	6,550,997.29
合计	901,320.15	18,961,680.62	7,424,872.04	6,550,997.29

(2) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
投资深圳市优必选天狼星投资合伙企业(有限合伙)	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

9. 业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	16,873,315.44	19,318,613.84
奖助学金	4,531,497.10	6,708,345.10
奖教金	0.00	800,000.00
支持学校基本建设	9,228,651.00	10,771,349.00
其他项目支出	3,113,167.34	1,038,919.74
2. 提供服务成本		

.....		
合计	16,873,315.44	19,318,813.84

10. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 理事会经费		
2. 行政管理人员工资、奖金、津贴费用		
3. 行政管理人员住房公积金、社会保障费用		
4. 办公费	151,064.38	88,317.00
5. 水电费		
6. 邮电费		
7. 物业管理费		
8. 差旅费	10738.50	12,486.00
9. 折旧费		
10. 修理费		
11. 无形资产摊销		
12. 存货盘亏损失		
13. 资产减值损失		
14. 因预计负债所产生的损失		
15. 聘请中介机构费?		
16. 应偿还的受赠资产		
17. 记入管理费用的税费		
其中: 房产税		
车船使用税		
土地使用税		
19. 其他	43,374.00	30,636.66
合计	205,176.88	131,439.66

五、社会组织负责人，党政机关、国有企事业单位领导干部（含离退休人员）在本基金会领取报酬或津贴情况及职工的数量、工资情况

1. 列示本社会组织负责人领取报酬或津贴情况

姓名	社会组织职务	原工作单位及职务	是否领取报酬或津贴	报酬或津贴金额 (元)
刘中亮	理事长	南京林业大学	是□/否■	0
缪子梅	副理事长	南京林业大学	是□/否■	0
张金池	副理事长	南京林业大学	是□/否■	0

刘子超	秘书长	南京林业大学	是□/否■	0
农春仕	理事	南京林业大学	是□/否■	0
张兴春	理事	南京林业大学	是□/否■	0
成铁龙	理事	南京林业大学	是□/否■	0
孙学江	理事	南京林业大学	是□/否■	0
张晖	理事	南京林业大学	是□/否■	0
黄学明	理事	南京林业大学	是□/否■	0
蒋玲	理事	南京林业大学	是□/否■	0
汪贵斌	理事	南京林业大学	是□/否■	0
周 纯	理事	南京林业大学	是□/否■	0
杨加猛	理事	南京林业大学	是□/否■	0
姜俊玲	理事	南京林业大学	是□/否■	0
翟胜丞	理事	南京林业大学	是□/否■	0
徐 勇	理事	南京林业大学	是□/否■	0
孙松平	理事	南京林业大学	是□/否■	0
高晓琴	理事	南京林业大学	是□/否■	0
吴胜利	监事	南京林业大学	是□/否■	0
李 锋	监事	南京林业大学	是□/否■	0
负责人领取报酬或津贴金额总计（元）				0

2. 列示党政机关、国有企事业单位领导干部（含离退休人员）在本基金会领取报酬或津贴情况

姓名	社会组织职务	原工作单位及职务	领取报酬或津贴金额（元）	领取报酬或津贴事由
无			0	0

3. 列示本社会组织工作人员总数、工资总额、人均工资

总数	工作人员数		发放工资总额（元）	人均工资（元）
	其中由社会组织缴纳五险一金人数	其他签订劳动合同人数		

六、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注

说明：本基金会无固定资产。

1. 本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。

2. 来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

(如果没有，应说明“本基金会有无固定资产”)

七、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

资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产如下：

项目名称	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
水杉奖教金	50,000.00	-	-	50,000.00
瑞华助学基金(校友办)	49,170.00	400,000.00	373,000.00	76,170.00
张齐生教育基金会	412,000.00	-	-	412,000.00
实物捐赠专项	0.00	2,435,280.00	2,435,280.00	0.00
中信银行奖教金	50,000.00	-	-	50,000.00
优必选投资收益	63,040.00	1,600,000.00	-	1,663,040.00
涂光涵、邹德真教育基金	0.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00
兴业银行助学助教基金	0.00	280,000.00	-	280,000.00
叶培忠基金	494,808.00	50,000.00	30,000.00	514,808.00
中邦药业森保奖学金	-	88,000.00	88,000.00	-
东华生态奖学金	-	40,000.00	40,000.00	-
石柏水土保持奖学金	-	25,000.00	25,000.00	-
传承沉冰先生助困精神助学金	5,000.00	50,000.00	50,000.00	5,000.00
瑞华经济林研究院	500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00
我乐家居-材料院助学金	-	-	-	-
材料院校友奖学奖教金	122,196.95		54,913.34	67,283.61
鼎驰木业奖学金	-	-	-	-
群轮机械奖助学金	150,000.00	0.00	100,000.00	50,000.00
福庆奖学金	401,000.00	0.00	99,000.00	302,000.00
北美枫情奖学金	-	30,000.00	-	30,000.00
德国蓝帆奖学金	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
远视基金	50,000.00	-	-	50,000.00
绿林碳足迹基金	99,000.00	-	-	99,000.00
材料院系基金	594,000.00	-	-	594,000.00
材料院学科发展基金	180,000.00	-	-	180,000.00
同晟工业优秀学生奖学金	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
同晟工业助学金	20,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00
尚谷智能家居科技奖学金	12,000.00	-	-	12,000.00
思源千年舟彩虹奖助学金	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00
上海赛棣新材料有限公司奖学金	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
嘉宏和助学金	3,000.00	10,000.00	10,000.00	3,000.00
巨龙东方惜鸿奖学金	-	10,000.00	10,000.00	0.00
阿兰贝尔奖学金	-	20,000.00	20,000.00	0.00
01211 林化奖学金	-	3,000.00	3,000.00	0.00
文都赛学奖学金	-	30,000.00	30,000.00	0.00
安徽新远基金	500,000.00	-	-	500,000.00

南京林业大学教育发展基金会

报表附注

德国瑞好奖学金	60,000.00	0.00	30,000.00	30,000.00
宏梓新能源院系基金	100,000.00	0.00	80,000.00	20,000.00
普莱克奖学金	-	18,000.00	18,000.00	0.00
恒远精化奖学金	-	30,000.00	30,000.00	0.00
欧诗漫奖学金	-	-	-	-
化学工程学院精细化工学科发展基金	382,500.00	0.00	309,296.69	73,203.31
禾苗奖学金	20,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00
90211 班林化校友奖学金	48,000.00	0.00	12,000.00	36,000.00
化工 93212 班奖学金	32,000.00	0.00	8,000.00	24,000.00
化工 94211 班奖学金	24,000.00	0.00	6,000.00	18,000.00
97 级林化校友奖学金	28,000.00	0.00	7,000.00	21,000.00
97 级精化校友助学金	24,000.00	0.00	6,000.00	18,000.00
新化原奖学金	90,000.00	0.00	30,000.00	60,000.00
智转慧移奖学金	0.00	20,000.00	19,995.00	5.00
连山生物奖学金	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
擎宇奖学金	0.00	60,000.00	20,000.00	40,000.00
百德实验室建设费	61,725.48	0.00	23,334.28	38,391.20
机电院系基金	170,000.00	-	-	170,000.00
德维嘉南林大合作基金	20,000.00	-	-	20,000.00
校园文化建设基金	5,860.00	0.00	5,700.00	160.00
起舒奖助学金	3,200.00	-	-	3,200.00
英达低碳创新奖学金	6,000.00	-	-	6,000.00
江苏中设淮安奖学金	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00
高顿奖学金	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
97521 会计精英助学金	50,000.00	0.00	30,000.00	20,000.00
MBA 品牌及奖学金	0.00	850,000.00	0.00	850,000.00
信息学院建设发展	0.00	68,554.00	0.00	68,554.00
泰源人文英才基金	94,200.00	-	-	94,200.00
吾东人文发展基金	12,020.00	-	-	12,020.00
人文英才基金	20,799.25	-	-	20,799.25
人文学院发展基金	0.00	270,000.00	0.00	270,000.00
人文院实验室改造与设备更新专项基金	0.00	600,000.00	0.00	600,000.00
继续教育学院发展基金	100,000.00	-	-	100,000.00
理学院校友奖学金	0.00	100,000.00	20,000.00	80,000.00
外国语学院发展基金	740.00	-	-	740.00
洋光外语奖学金	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
艺术设计学院就业工作奖教金	11,000.00	-	-	11,000.00
艺术院院系基金	50,000.00	10,000.00	0.00	60,000.00
艺术院升学奖学金	0.00	50,000.00	37,900.00	12,100.00
家具院葵花奖学金	187,550.00	-	-	187,550.00
广州库博奖教金	100,000.00	-	-	100,000.00

我乐家居-家居院助学金	10,000.00	-	-	10,000.00
张传银国际设计奖学奖教金	10,000.00	-	-	10,000.00
智能灯光系统及其应用场景产学研奖学金	80,000.00	-	-	80,000.00
深圳设计力量奖学金	53,415.00	-	-	53,415.00
制浆造纸基金	4,581,282.54	295,417.80	479,875.14	4,396,825.20
轻工院学生文体活动费	60,067.37	43,000.00	11,439.70	91,627.67
校友企业维美德奖学金	-	133,000.00	97,000.00	36,000.00
江苏王子制纸有限公司学科发展基金	42,500.00	-	-	42,500.00
联盛纸业(龙海)有限公司人才培养基金	49,500.00	-	-	49,500.00
97 制浆造纸校友学科发展基金	91,268.46	-	-	91,268.46
芬欧汇川奖学金	7,000.00	9,000.00	9,000.00	7,000.00
宁波吉品科技协同育人基金	140,000.00	-	-	140,000.00
马克思主义学院发展基金会	38,309.30	9,990.00	0.00	48,299.30
校友励志奖学金	-	20,010.00	20,000.00	10.00
永丰余捐资助学活动	9,845.02	-	-	9,845.02
熊文愈生态学基金会	127,203.30	-	-	127,203.30
江苏杞林生态奖学金	100,000.00	0.00	30,000.00	70,000.00
江苏腾嘉环境奖学金	30,000.00	0.00	30,000.00	0.00
之野知野奖学金	0.00	25,000.00	10,000.00	15,000.00
梁希剧本创作	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
园林院奖学基金	324,218.43	0.00	40,000.00	284,218.43
2019 陈植杯大学生花园设计与营建竞赛	3,003.00	-	-	3,003.00
古里乔奖学金	26,600.00	20,000.00	40,000.00	6,600.00
南林体育基金	6,000.00	-	-	6,000.00
教职工乒乓球比赛专项	5,200.00	0.00	5,200.00	0.00
南林红十字爱心奖助学金	16,295.00	6,000.00	4,120.00	18,175.00
瑞华筑梦公益社团	105,000.00	150,000.00	239,984.93	15,015.07
瑞华助学金(学工处)	-	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00
校友企业奖学金	39,804.00	0.00	20,000.00	19,804.00
陶欣伯助学金	-	745,000.00	745,000.00	0.00
陶欣伯学社管理经费	57,604.76	15,866.62	0.00	73,471.38
新长城自强助学金	-	3,000.00	3,000.00	0.00
红尔太奖学金	-	40,000.00	0.00	40,000.00
滴水南林奖学金	2,000.00	-	-	2,000.00
我乐家居星火奖学金	-	30,000.00	0.00	30,000.00
康派斯房车助学金	200,000.00	200,000.00	100,000.00	300,000.00
黑马生涯教育专项基金	33,500.00	0.00	11,500.00	22,000.00
罗莱奖学金	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
红尔太一站式学生社区基金	0.00	120,000.00	67,659.00	52,341.00

洋光师生海外发展基金	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
瑞华杯大学生年度人物管理费	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00
瑞华杯最美辅导员	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00
献礼建党百年帮扶助学金	108,830.00	0.00	3,000.00	105,830.00
瑞华科创孵化基金	0.00	400,000.00	103,915.36	296,084.64
白马新校区餐厅项目	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
淮安校区缘之缘奖学金	-	367,500.00	367,500.00	0.00
缘之缘复兴班班主任管理及活动经费	7,500.00	5,000.00	6,171.00	6,329.00
合计	11,922,755.86	22,195,618.42	9,125,784.44	24,992,589.84

八、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

九、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、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。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十二、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。

十三、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。

十四、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2024 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。



此页无正文。

单位名称：（印章）

单位负责人：（签字）

日期：二〇二五年二月二十四日

单位财务负责人：（签字）

日期：二〇二五年二月二十四日



营业执照

统一社会信用代码
913200007140939902

编号 3201116662024060219162

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、备案、许可、监管信息。



名称 江苏天诚会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 杨国庆
经营范围

注册资本 500万元整
成立日期 2000年02月03日
住所 南京市浦口区汤泉街道高华社区总部经济园19幢B单元679室

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、增资、减资、股权转让等事项，出具法定验资报告并出具审计报告；办理企业破产清算事宜，出具清算审计报告；法律、行政法规规定的其他审计业务。从事代理记账业务。须经批准后方可开展经营活动。



登记机关

2024年

06月21日