

黑龙江省东北农业大学教育发展基金会

专项信息审核报告

哈滨会审鉴[2024] 5 号

哈尔滨滨港会计师事务所有限责任公司

二〇二四年一月二十二日

哈尔滨滨港会计师事务所

哈滨会审鉴[2024]5号



专项信息审核报告

黑龙江省东北农业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》审计了黑龙江省东北农业大学教育发展基金会的2023年度财务报表，包括2023年12月31日资产负债表，2023年度的业务活动表以及财务报表附注，并于2024年1月19日出具了无保留审计意见的审计报告，报告文号为哈滨会审[2024]7号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，黑龙江省东北农业大学教育发展基金会管理层编制了2023年度工作报告。工作报告中载明了如下信息：

1. 在“七、公益支出情况”中，载明了当年公益事业支出1,792,808.60元，占上年度净资产14,314,579.62元的比例为12.52%；工作人员工资福利和行政办公支出4,636.00元，占当年总支出1,797,444.60元的比例为0.25%，均符合《基金会管理条例》的规定。

2. 在“八、重大公益项目”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；

3. 在“八、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、支付金额以及用途。

4. 在“九、关联方关系及其交易的说明”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。

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黑龙

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码：黑24W4PBC3WP



江省东北农业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。

在对黑龙江省东北农业大学教育发展基金会2023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黑龙江省东北农业大学教育发展基金会2023年度财务报表时黑龙江省东北农业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核对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。

本报告仅供黑龙江省东北农业大学教育发展基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。



中国·哈尔滨

中国注册会计师：孙奕君
230100271684

中国注册会计师：韩秋华
230000120289

二〇二四年一月二十二日

地址：道里区西六道街28号建业大厦4楼

电话：0451-84572377

邮编：150010

传真：0451-84572177



资产负债表

编制单位：黑龙江省东北农业大学教育发展基金会

2023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	14,314,579.62	15,634,564.84	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	0.00	0.00
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	14,314,579.62	15,634,564.84	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	0.00	0.00
长期投资：							
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	2,501,313.67	3,718,430.54
无形资产	41			限定性净资产	105	11813265.95	11,916,134.30
				净资产合计	110	14314579.62	15,634,564.84
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	14,314,579.62	15,634,564.84	负债和净资产总计	120	14,314,579.62	15,634,564.84



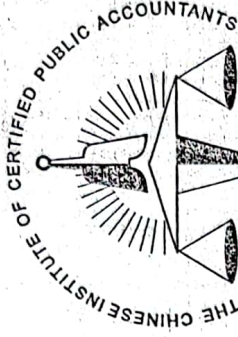
业务活动表

编制单位：黑龙江省东北农业大学教育发展基金会 2023年12月

单位：元

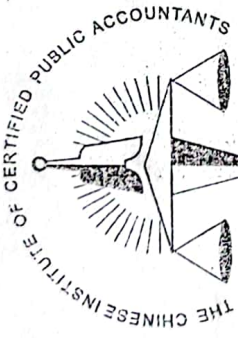
项 目	行次	上年数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	- 1	163,205.67	1,799,000.00	1,962,205.67	1,213,960.38	1,891,677.00	3,105,637.38
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	9	58,337.62	22,050.00	80,387.62	11,792.44		11,792.44
收入合计	11	221,543.29	1,821,050.00	2,042,593.29	1,225,752.82	1,891,677.00	3,117,429.82
二、费用							
(一) 业务活动成本	12		1,863,181.00	1,863,181.00	3,999.95	1,788,808.65	1,792,808.60
其中：奖助学金	13		1,272,000.00	1,272,000.00		1,190,765.80	1,190,765.80
奖教金	14		32,000.00	32,000.00		45,000.00	45,000.00
教学	15		359,181.00	359,181.00		301,535.75	301,535.75
科研	16		200,000.00	200,000.00		10,000.00	10,000.00
其他	17				3,999.95	241,507.10	245,507.05
(二) 管理费用	21	4,849.00		4,849.00	4,636.00		4,636.00
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	4,849.00	1,863,181.00	1,868,030.00	8,635.95	1,788,808.65	1,797,444.60
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	216,694.29	-42,131.00	174,563.29	1,217,116.87	102,868.35	1,319,985.22





中国注册会计师协会

姓名 韩秋华
 Full name 女
 Sex
 出生日期 1948-10-02
 Date of birth
 工作单位 哈尔滨滨港会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 230103481002242
 Identity card No.



中国注册会计师协会

姓名 孙爱君
 Full name 女
 Sex
 出生日期 1952-04-14
 Date of birth
 工作单位 哈尔滨滨港会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 230104520414022
 Identity card No.





会计师事务所 执业证书

名称： 哈尔滨滨港会计师事务所有限责任公司

首席合伙人： 耿瑞

主任会计师： 耿瑞

经营场所： 哈尔滨市道里区西六道街28号408室

组织形式： 有限责任

执业证书编号： 23010004

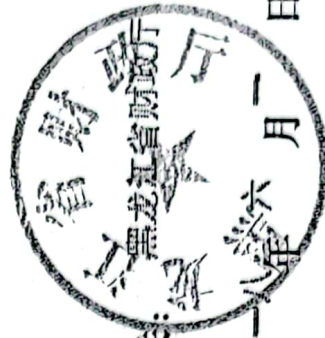
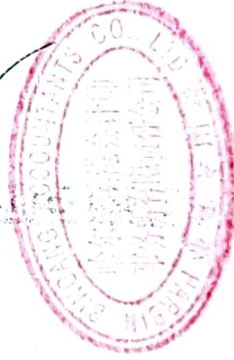
批准执业文号： 黑财会协字[1999]111号

批准执业日期： 1999年12月31日

证书序号： 0008273

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

营业执照

(1-1)

(副本)

统一社会信用代码

91230102607164431R

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 哈尔滨滨港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 耿瑞

经营范围 企业注册资金验证、会计报表鉴证、资产评估、财务收支、离任经济责任审计、经济案件专项审计、税务代理、管理咨询、人员培训、投资项目可行性研究咨询；会计服务及咨询、代理记账。(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 壹佰万圆整

成立日期 1998年11月26日

营业期限 1998年11月26日至2062年11月21日

住所 哈尔滨市道里区西六道街28号408室



登记机关

2020年 07月 29日

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告，国家市场监督管理总局监制