

安徽张海银种业基金会
2022 年度财务收支专项审计报告

中圳专审字 2023 第 004 号



您可使用手机“扫一扫”或进入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，
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: 皖230Y6G1TX0



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,除了“三、财务报表及其附注情况”中短期投资事项影响外,安徽张海银种业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,公允反映了安徽张海银种业基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

二、单位基本情况

安徽张海银种业基金会是一家经安徽省民政厅批准成立的基金会法人单位,统一社会信用代码:53340000077204570M;法定代表人为张海银;注册资金:伍佰万元整;住所:安徽省合肥市高新区创新大道 98 号荃银高科办公楼 4 楼。

业务范围:奖励在种业生产、推广、管理等开拓创新,做出突出贡献的人才;资助农村贫困儿童、农业院校农学和种子工程专业贫困大学生以及扶危济困等其他公益慈善活动。



三、财务报表及其附注情况

(一) 资产、负债和净资产情况

截至 2022 年 12 月 31 日，资产总计 28,510,751.42 元，负债 5,410,605.50 元，净资产合计 23,100,145.92 元。（见附表 1：《资产负债表》）

以下金额单位均为人民币元。

1、货币资金

项 目	年初余额	年末余额
银行存款	332,867.92	716,239.63
合 计	332,867.92	716,239.63

2、短期投资

项 目	年初余额	年末余额
理财产品	23,875,000.00	24,018,000.00
合 计	23,875,000.00	24,018,000.00

投资明细如下：

序号	产品名称	起息日期	到期日期	投资余额
1	短期理财（天风证券）	2021/8/31	2021/12/8	770,000.00
2	短期理财（天风证券）	2021/9/14	2021/12/8	680,000.00
3	星辉一号养老产业基金（星辉基金）	2021/7/23	2023/7/22	3,500,000.00
4	固收+定增专项产品（天风证券）	2020/12/9	2022/7/26	1,100,000.00
5	明诚（2021）494 号理财产品（天风证券）	2021/9/30	2022/9/27	9,000,000.00
6	合肥星辉一号养老基金产品	2021/11/17	2023/11/16	2,000,000.00
7	恒瑞价值精选五号私募证券投资基金	2021/12/2	活期	3,000,000.00
8	光银现金 A（光大银行）	/	活期	3,968,000.00
	合 计			24,018,000.00

注：基金会购买的理财产品中有 1,155 万元已逾期，未计提坏账准备。



3、应收款项

项目名称	期末审定数				
	期末合计	1 年内	1-2 年	2-3 年	3-4 年
安徽怡安物业管理有限责任公司	3,501,781.54				3,501,781.54
安徽荃银高科种业股份有限公司	200,000		200,000		
合 计	3,701,781.54		200,000		3,501,781.54

4、长期股权投资

项 目	年初余额	年末余额
安徽全贤科技合伙企业(有限合伙)	1,000.00	51,000.00
合 计	1,000.00	51,000.00

5、固定资产

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	60,248.00			60,248.00
固定资产	60,248.00			60,248.00
二、累计折旧合计	28,559.23	7,958.52		36,517.75
累计折旧	28,559.23	7,958.52		36,517.75
三、固定资产减值准备合计				
四、固定资产账面价值合计	31,688.77	-7,958.52		23,730.25

6、应付款项

单位名称	年末余额	年初余额
风险保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
荃淙商贸	300,000.00	
丰宝杂粮	3,905.50	
慈善项目款		65,031.85
合 计	5,303,905.50	5,065,031.85



7、应付工资

项 目	年初余额	年末余额
工资	5,000.00	12,000.00
社保费	8,353.04	
合 计	13,353.04	12,000.00

8、应交税金

项 目	年初余额	年末余额
个人所得税		94,700.00
合 计		94,700.00

9、净资产

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	5,000,000.00	11,154,532.11		16,154,532.11
限定性净资产	17,864,687.34	-369,073.53	10,000,000.00	7,495,613.81
合 计	22,864,687.34	10,785,458.58	10,000,000.00	23,100,145.92

(二) 业务活动收支情况

2022 年 1 月-2022 年 12 月收入合计 4,097,141.70 元，其中捐赠收入 3,803,277.11 元、政府补助收入 4,000 元、投资收益 252,247.77 元、其他收入 37,621.82 元。

2022 年 1 月-2022 年 12 月费用支出合计 3,861,683.12 元，其中业务活动成本 3,669,405.83 元、管理费用 191,571.74 元、其他费用 705.55 元。

1、收入

项 目	上期发生额	本期发生额
捐赠收入	13,739,582.57	3,803,277.11
政府补助收入	2,000.00	4,000.00
投资收益	1,153,118.96	252,242.77
其他收入	143,362.85	37,621.82
合 计	15,038,064.38	4,097,141.70



2、业务活动成本

项目名称	上期发生额	本期发生额
张海银种业促进奖	565,202.20	1,092,147.50
荃银种业促进专项奖	1,658,712.77	1,080,766.00
荃银创新人才奖学金	102,633.90	101,233.82
种业人救助	12,704.00	177,666.00
种时光助学	406,418.03	315,556.45
其他慈善活动	333,111.11	385,901.91
穗悦行动	572,375.52	328,872.09
谷谷爱种子教育计划	61,728.75	99,462.06
千百计划千名筹款官项目		60,000.00
禾粒相助		23,800.00
皖江伴行		4,000.00
合 计	3,712,886.28	3,669,405.83

3、管理费用

项目名称	上期发生额	本期发生额
工资	60,000.00	84,000.00
社会保障费	17,719.00	5,603.12
办公费	50,227.71	90,472.56
快递费	490.90	600.54
差旅费	8,092.89	937.00
折旧费	5,858.91	7,958.52
审计费	2,000.00	2,000.00
党建费	24,880.84	
合 计	169,270.25	191,571.74

4、其他费用

项目名称	上期发生额	本期发生额
利息费	442.46	
手续费	1,182.55	705.55
合 计	1,625.01	705.55



四、按照相关法律法规要求报告的事项

安徽张海银种业基金会为非公开募捐资格的基金会，2022 年度慈善活动支出 3,669,405.83 元，上年末净资产 22,864,687.34 元，年度慈善活动支出高于上年末净资产的 6%；2022 年度管理费用 191,571.74 元，当年总支出 3,861,683.12 元，年度管理费用低于当年总支出的 13%。以上符合民发[2016]189 号《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》文件之规定。

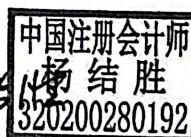
五、其他事项说明

本报告仅供安徽张海银种业基金会法人登记证书年检工作使用，可能不适用于其他目的，因使用本报告不当造成的后果与注册会计师及所在的会计师事务所无关。



中国注册会计师：

杨结胜



中国注册会计师：

吴兆才



二〇二三年一月十日





附表1:

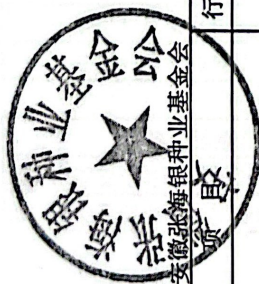
资产负债表

编制单位:安徽华源种业基金有限公司 2022年12月31日 单位:人民币元

行次	年初数	期末数	负债及所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产:			流动负债:			
货币资金	332,867.92	716,239.63	短期借款	61		
短期投资	23,875,000.00	24,018,000.00	应付款项	62	5,065,031.85	5,303,905.50
应收款项	3,702,515.54	3,701,781.54	应付工资	63	13,353.04	12,000.00
预付账款			应交税金	65		94,700.00
存货			预收账款	66		
待摊费用			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资			预计负债	72		
其他流动资产			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	27,910,383.46	28,436,021.17	其他流动负债	78		
			流动负债合计	80	5,078,384.89	5,410,605.50
长期投资:						
长期股权投资	1,000.00	51,000.00	长期负债:			
长期债权投资			长期借款	81		
长期投资合计	1,000.00	51,000.00	长期应付款	84		
			其他长期负债	88		
固定资产:			长期负债合计	90	-	
固定资产原价	60,248.00	60,248.00				
减:累计折旧	28,559.23	36,517.75	受托代理负债:			
固定资产净值	31,688.77	23,730.25	受托代理负债	91		
在建工程						
文物文化资产			负债合计	100	5,078,384.89	5,410,605.50
固定资产清理						
固定资产合计	31,688.77	23,730.25				
无形资产:						
无形资产			净资产:			
			非限定性净资产	101	5,000,000.00	15,604,532.11
受托代理资产:			限定性净资产	105	17,864,687.34	7,495,613.81
受托代理资产			净资产合计	110	22,864,687.34	23,100,145.92
资产总计	27,943,072.23	28,510,751.42	负债和净资产总计	120	27,943,072.23	28,510,751.42



附表2:



业 务 活 动 表

2022年度

单位: 人民币元

编制单位: 安徽省银种业基金会	行次	上期数			本期数		
		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	13,739,582.57		13,739,582.57	3,803,277.11		3,803,277.11
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	2,000.00		2,000.00	4,000.00		4,000.00
投资收益	6	1,153,118.96		1,153,118.96	252,242.77		252,242.77
其他收入	9	143,362.85		143,362.85	37,621.82		37,621.82
收入合计	11	15,038,064.38		15,038,064.38	4,097,141.70		4,097,141.70
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	3,712,886.28		3,712,886.28	3,669,405.83		3,669,405.83
(二) 管理费用	21	169,270.25		169,270.25	191,571.74		191,571.74
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28	1,625.01		1,625.01	705.55		705.55
费用合计	35	3,883,781.54		3,883,781.54	3,861,683.12		3,861,683.12
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	11,154,282.84		11,154,282.84	235,458.58		235,458.58



附表3:



现金流量表

编制单位: 安徽张海银种业基金会

2022年度

单位: 人民币元

项目	行次	上年金额	本年金额
一、业务活动产生的现金流量:			
接受捐赠收到的现金	1	13,205,722.61	3,513,767.31
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	2,000.00	4,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	5,144,962.85	557,217.67
现金流入小计	13	18,352,685.46	4,074,984.98
提供捐赠或者资助支付的现金	14	3,179,026.32	3,379,896.03
支付给员工以及为员工支付的现金	15	64,365.96	145,353.04
购买商品接受劳务支付的现金	16	30,278.20	101,968.62
支付的其他与业务活动有关的现金	19	193,607.30	123,638.35
现金流出小计	23	3,467,277.78	3,750,856.04
业务活动产生的现金流量净额	24	14,885,407.68	324,128.94
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	25	12,715,000.00	7,617,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	1,153,118.96	252,242.77
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	1,497,484.46	
现金流入小计	34	15,365,603.42	7,869,242.77
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	16,739.00	
对外投资所支付的现金	36	30,190,000.00	7,810,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	30,206,739.00	7,810,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-14,841,135.58	59,242.77
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	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	44,272.10	383,371.71

