

防伪条形码：



防伪 编号：**00202019040102588993**

广州市大公会会计师事务所有限公司已签

报告 文号：穗大师审字（2019）第 153 号

委托 单位：广东省暨南大学教育发展基金会

被审验单位名称：广东省暨南大学教育发展基金会

被审单位所在地：广州

事务所名称：广州市大公会会计师事务所有限公司

报告 类型：年度审计(无保留意见)

报告 日期：2019 年 3 月 29 日

报备 时间：2019 年 4 月 18 日 11:02:37

签名注册会计师：叶斌

胡乃让

# 广东省暨南大学教育发展基金会

## 2018 年度审计报告

事务所名称：广州市大公会会计师事务所有限公司

事务所电话：87570081

传 真：87503513

通信 地址：广州市黄埔大道西 159 号富星大厦西塔 16 楼 E 室

电子 邮件：dagongcpa@163.com

事务所网址：<http://www.gzdgcpa.com>

---

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

# 广东省暨南大学教育发展基金会

2018 年度

## 目 录

- 一. 审计报告
- 二. 审计报告附送
  1. 民办非企业单位基本情况统计表
  2. 资产负债表
  3. 业务活动表
  4. 现金流量表
  5. 固定资产明细表
  6. 财务报表附注
- 三. 会计师事务所营业执照复印件

# 审计报告

穗大师审字（2019）第 153 号

广东省暨南大学教育发展基金会：

## 一、 审计意见

我们审计了广东省暨南大学教育发展基金会（以下简称贵基金会）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、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》规定编制，公允反映了贵基金会 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，我们独立于贵基金会，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、 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。其他信息包括贵基金会 2018 年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。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定该其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会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，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营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。

## 五、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对贵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贵基金会不能持续经营。

（五）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。

## 六、基本情况

(一) 贵基金会于 2010 年 1 月 22 日经广东省民政厅批准成立，统一社会信用代码为：53440000699750234Y 号的社会团体法人登记证书，登记证书有效期为 2018 年 12 月 7 日至 2022 年 12 月 6 日；法定代表人为林如鹏；住所为广州市天河区黄埔大道西 601 号暨南大学校友楼 4 楼。主要经费来源为社会捐赠。业务主管单位：广东省教育厅。业务范围：接受社会捐赠，合理运作基金，支持暨南大学教育事业的发展。

(二) 截止 2018 年 12 月 31 日，贵基金会未设立分支机构。

(三) 截至 2018 年 12 月 31 日，贵基金会对暨南大学附属实验学校投资 5,000,000.00 元。

(四) 截至 2018 年 12 月 31 日，贵基金会共有单位会员 0 个，个人会员 0 个，会费标准为：0 元/人。

(五) 贵基金会 2018 年末职工 27 人，其中：理事长、秘书长 2 人，其月人均工资为 0 元；工作人员 10 人，月人均工资 7,158.88 元。

## 七、财务状况

(一) 贵基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 144,788,219.55 元，其中：货币资金 139,670,849.16 元，长期股权投资 5,000,000.00 元，应收款项 50,000.00 元(其中其他应收款 50,000.00 元)，固定资产原值 134,518.00 元，累计折旧 67,147.61 元，固定资产净值 67,370.39 元。

(二) 贵基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 130,736.17 元，其中：流动负债 130,736.17 元，长期负债 0.00 元，受托代理负债 0.00 元。

(三) 贵基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额 144,657,483.38 元，其中：限定性净资产 127,912,785.30 元，非限定性净资产 16,744,698.08 元。

(四) 贵基金会 2018 年度收入总额 58,533,439.8 元，其中：捐赠收入 51,865,368.73 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 5,684,628.83 元，其他收入 983,442.30 元。

(五) 贵基金会 2018 年度支出总额 46,945,092.78 元，其中：业务活动成本 45,413,471.30 元，管理费用 1,531,621.48 元，筹资费用 0.00 元，其他费用 0.00 元。

(六) 贵基金会 2018 年度公益事业支出 45,413,471.30 元，上年末净资产 133,069,136.30 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 34.13%；工作人员工资福利 859,065.47 元，行政办公支出 487,154.20 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 2.87%。

(本页无正文)

广州市大公会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·广州

二〇一九年三月二十九日

# 基金会财务相关情况表

2018 年 12 月 31 日

基金会名称	广东省暨南大学教育发展基金会		
统一信用代码	53440000699750234Y	登记证号	粤基证字第 0169 号
办公地址	广州市天河区黄埔大道西 601 号暨南大学校友楼 4 楼	登记时间	2010 年 1 月 22 日
联系电话	86-20-85228950	邮政编码	510632
法定代表人	林如鹏	主要经费来源	社会各界的捐赠
开户银行	中国建设银行股份有限公司广州石牌支行		
银行账号	44001580502053002544		
财务机构名称	财务部	联系电话	86-20-85228950
会计姓名	梁惠霞	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	不适用	代理机构 主管人姓名	不适用
税务登记号码	53440000699750234Y		
号  设有 银行 账号 的 分支 机构 、 代表 机构 及其 开户 银行 和 账	截止 2018 年 12 月 31 日该基金会未设立的分支、代表机构情况。		
实 体	广东省暨南大学教育发展基金会 2015 年投资暨南大学附属实验学校人民币 500.00 万元，广州市天河区民政局于 2017 年 5 月 25 日核发民办非企业单位法人登记证书，统一社会信用代码：52440106MJK980163F。		

# 资产负债表

2018年12月31日

会民非01表

编制单位：广东省暨南大学教育发展基金会

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	28,005,966.81	139,670,849.16	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	100,000,000.00	0.00	应付款项	62	24,303.66	118,854.91
应收款项	3	0.00	50,000.00	应付工资	63	0.00	0.00
预付账款	4	0.00	0.00	应交税金	65	2,397.96	11,881.26
存货	8	0.00	0.00	预收账款	66	0.00	0.00
待摊费用	9	0.00	0.00	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的 长期债权投资	15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	0.00	0.00	一年内到期的 长期负债	74	0.00	0.00
流动资产合计	20	128,005,966.81	139,720,849.16	其他流动负债	78	0.00	0.00
				流动负债合计	80	26,701.62	130,736.17
长期投资：							
长期股权投资	21	5,000,000.00	5,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资	24	0.00	0.00	长期借款	81	0.00	0.00
长期投资合计	30	5,000,000.00	5,000,000.00	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88	0.00	0.00
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	134,518.00	134,518.00				
减：累计折旧	32	44,646.89	67,147.61	受托代理负债：			
固定资产净值	33	89,871.11	67,370.39	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00				
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	26,701.62	130,736.17
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	89,871.11	67,370.39				
无形资产：							
无形资产	41	0.00	0.00	净资产：			
				非限定性净资产	101	11,608,248.43	16,744,698.08
受托代理资产：				限定性净资产	105	121,460,887.87	127,912,785.30
受托代理资产	51	0.00	0.00	净资产合计	110	133,069,136.30	144,657,483.38
资产总计	60	133,095,837.92	144,788,219.55	负债和净资产总计	120	133,095,837.92	144,788,219.55

单位负责人：

制表：

复核：



# 业务活动表

2018年度

会民非02表

编制单位：广东省暨南大学教育发展基金会

单位：元

项 目	行次	上年累计数			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	0.00	62,272,164.42	62,272,164.42	0.00	51,865,368.73	51,865,368.73
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	9	829,266.09	0.00	829,266.09	6,668,071.13	0.00	6,668,071.13
收入合计	11	829,266.09	62,272,164.42	63,101,430.51	6,668,071.13	51,865,368.73	58,533,439.86
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	0.00	73,398,690.70	73,398,690.70	0.00	45,413,471.30	45,413,471.30
其中：新校区活动成本	13	0.00	0.00	0.00	0.00	21,200,000.00	21,200,000.00
奖助学金活动成本	14	0.00	0.00	0.00	0.00	3,946,475.00	3,946,475.00
创新创业活动成本	15	0.00	0.00	0.00	0.00	3,729,300.00	3,729,300.00
教学资助活动成本	16	0.00	0.00	0.00	0.00	3,330,000.00	3,330,000.00
（二）管理费用	21	1,289,858.31	0.00	1,289,858.31	1,531,621.48	0.00	1,531,621.48
（三）筹资费用	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）其他费用	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
费用合计	35	1,289,858.31	73,398,690.70	74,688,549.01	1,531,621.48	45,413,471.30	46,945,092.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40		0.00	0.00		0.00	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-460,592.22	-11,126,526.28	-11,587,118.50	5,136,449.65	6,451,897.43	11,588,347.08

单位负责人：

制表：

复核：

# 现金流量表

2018年度

会民非03表

编制单位：广东省暨南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：		
接受捐赠收到的现金	1	49,715,882.09
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	0.00
销售商品收到的现金	4	0.00
政府补助收到的现金	5	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	6,668,071.13
现金流入小计	13	56,383,953.22
提供捐赠或者资助支付的现金	14	43,179,133.39
支付给员工以及为员工支付的现金	15	859,065.47
购买商品、接受服务支付的现金	16	8,316.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	672,556.01
现金流出小计	23	44,719,070.87
业务活动产生的现金流量净额	24	11,664,882.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	100,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0.00
现金流入小计	34	100,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	0.00
对外投资所支付的现金	36	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
现金流出小计	43	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	100,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	0.00
现金流入小计	50	0.00
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿付利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	0.00
现金流出小计	58	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	61	111,664,882.35

单位负责人：

制表：

复核：

# 财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

广东省暨南大学教育发展基金会(以下简称“本基金会”)于 2010 年 1 月 22 日经广东省民政厅批准成立, 统一社会信用代码为: 53440000699750234Y 号的《社会团体法人登记证》。注册资金 200.00 万元, 法定代表人林如鹏, 住所为广州市天河区黄埔大道西 601 号暨南大学校友楼 4 楼。

业务主管单位: 广东省教育厅。

业务范围: 接受社会捐赠, 合理运作基金, 支持暨南大学教育事业的发展。

## 二、财务报表的编制基础

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。

## 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。

## 四、主要会计政策

### (一) 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。

### (二) 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。

### (三) 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

### (四) 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。

### (五) 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。

#### （六） 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。

#### （七） 坏账核算办法

1. 本单位的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本单位的坏账确认标准：

- （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。

#### （八） 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、商品等按加权平均法计价。

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。

## （九）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。长期债券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。

## （十）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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5年	5.00%	19.00%
电子设备	5年	5.00%	19.00%

### 3. 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

## （十一）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。

## （十二）无形资产计价及摊销办法：

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：土地使用权按 20 年摊销，软件按 5 年摊销，专利权按 10 年摊销，本年没有计提了减值准备。

### （十三）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。

### （十四）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. 该义务是本基金会承担的现时义务。
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。

### （十五）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。

### （十六）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会费收入、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。

本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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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；但当本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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

#### （十七）成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

1. “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

2. “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

#### （十八）重要会计政策变更情况的说明：

本基金会无重要会计政策变更情况的说明。

### 五、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

（一）本基金会理事会成员（理事长、副理事长、秘书长）的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的负责人数、领取报酬的金额

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会 领取报酬	领取报酬金 额
林如鹏	暨南大学党委书记	理事长	否	0.00
梁燕	暨南大学对外联络处处长	秘书长	否	0.00
洪岸	暨南大学副校长	副理事长	否	0.00
孙彧	暨南大学党政办公室主任	副理事长	否	0.00
陈为刚	暨南大学资产经营有限公司董事长	副理事长	否	0.00
王信源	广东华源建设工程有限公司董事长	副理事长	否	0.00
陈日云	澳达树熊涂料（惠州）有限公司董事长	副理事长	否	0.00
夏黎明	广州暨大美塑生物科技有限公司	副理事长	否	0.00
张毅	广东弘迅投资有限公司董事长	副理事长	否	0.00
陈誉萍	广东圣茂建设投资有限公司董事长	副理事长	否	0.00
刘宏裕	广州和风健康产业有限公司董事长	副理事长	否	0.00
欧阳奕平	深圳新浩投资发展有限公司总裁	副理事长	否	0.00
郑银土	广东科康投资有限公司董事长	副理事长	否	0.00
丁友刚	暨南大学财务与国有资产管理处处长	副理事长	否	0.00

吴锐军	深圳市金河建设集团有限公司董事长	副理事长	否	0.00
史维	中华夫人环球理事会理事	理事	否	0.00
吴璇凤	暨南大学对外联络处副处长兼董事会办公室主任	理事	否	0.00

(二) 本基金工作人员总数(不含支付劳务费人数)、各部门职工数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

部 门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
办公部门	10	859,065.47	85,906.55
合 计	10	859,065.47	85,906.55

## 六、财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	28,005,966.81	139,670,849.16
其他货币资金	人民币	0.00	0.00
合 计		28,005,966.81	139,670,849.16

### (二) 短期投资

项 目	年初数			年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国债投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
基金投资	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00

### (三) 其他应收款

#### 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	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00



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
合 计	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00

2. 其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例%	账面余额	占其他应收款总额的比例%		
陈莉（管院紧急援助）	0.00	0.00	50,000.00	100.00		
合 计	0.00	0.00	50,000.00	100.00	—	—

（四） 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
1. 暨南大学附属实验学校	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	成本法
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—

注：暨南大学附属实验学校属于民办非企业单位。

（五） 固定资产及累计折旧

1. 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	134,518.00	0.00	0.00	134,518.00
其中：办公设备	65,188.00	0.00	0.00	65,188.00
电子设备	69,330.00	0.00	0.00	69,330.00
二、累计折旧合计	44,646.89	22,500.72	0.00	67,147.61
其中：办公设备	14,611.85	11,829.02	0.00	26,440.87
电子设备	30,035.04	10,671.70	0.00	40,706.74
三、固定资产账面价值合计	89,871.11	—	—	67,370.39
其中：办公设备	50,576.15	—	—	38,747.13

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
电子设备	39,294.96	—	—	28,623.26

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	134,518.00	44,646.89	89,871.11	134,518.00	67,147.61	67,370.39
合 计	134,518.00	44,646.89	89,871.11	134,518.00	67,147.61	67,370.39

(六) 应付账款

1. 应付账款账龄

账 龄	年末数
1 年以内	111,820.00
1-2 年	2,712.00
合 计	114,532.00

2. 应付账款主要客户：

单位名称	期末余额	占应付账款比例%
调整专户	80,000.00	70%
应交住房公积金	2,712.00	2%
党建工作专项资金（代管）	31,820.00	28%
合 计	114,532.00	100%

(七) 其他应付款

1. 其他应付款账龄

账 龄	年末数
1 年以内	3,722.91
1-2 年	600.00
合 计	4,322.91

2. 其他应付款主要客户:

单位名称	期末余额	占其他应付款比例%
暨南大学(单位部分)	590.91	13.67%
应付社保费(个人部分)	420.00	9.72%
应付住房公积金(单位)	2,712.00	62.74%
其他	600.00	13.88%
合计	4,322.91	100%

(八) 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
1. 代扣代缴个人所得税	2,397.96	11,881.26	—
合计	2,397.96	11,881.26	—

(九) 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	121,460,887.87	51,865,368.73	45,413,471.30	127,912,785.30
2. 非限定性净资产	11,608,248.43	6,668,071.13	1,531,621.48	16,744,698.08
合计	133,069,136.30	58,533,439.86	46,945,092.78	144,657,483.38

1. 限定性净资产: 本年增加为限定性捐赠收入 51,865,368.73 元转入形成; 本年减少为完成限定性捐赠规定的业务活动支出 45,413,471.30 元。

(十) 收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	0.00	51,865,368.73	51,865,368.73	1,250,000.00	61,022,164.42	62,272,164.42
其他收入	6,668,071.13	0.00	6,668,071.13	829,266.09	0.00	829,266.09
合计	6,668,071.13	51,865,368.73	58,533,439.86	2,079,266.09	61,022,164.42	63,101,430.51

1. 大额捐赠收入（超过基金会当年捐赠收入 5% 以上的捐赠单位或个人）

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
奥园集团有限公司	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
广东省时代公益基金会	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合景泰富集团控股有限公司	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
紫荆谷创新创业发展辅导中心项目	0.00	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	24,200,000.00	24,200,000.00	0.00	0.00	0.00

(十一) 业务活动成本

项目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
敖小强（暨南大学建设与发展基金）	0.00	710,000.00	710,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
澳门基金会	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	33,000,000.00	33,000,000.00
博世助学金	0.00	186,450.00	186,450.00	0.00	180,000.00	180,000.00
博雅生物制药集团有限公司（博雅基金）	0.00	630,145.00	630,145.00	0.00	0.00	0.00
陈功（生科院创新奖励基金）	0.00	34,000.00	34,000.00	0.00	0.00	0.00
陈莉家庭紧急援助基金	0.00	361,415.53	361,415.53	0.00	0.00	0.00
陈运兴（国贸·铭心励志奖学金）	0.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00
东莞市悦湾房地产开发有限公司（一带一路专题）	0.00	129,759.90	129,759.90	0.00	0.00	0.00
扶贫基金	0.00	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00
傅家谟院士奖励基金（16-18年）-广州禾信	0.00	91,300.00	91,300.00	0.00	100,000.00	100,000.00
关爱男性肾健康研究基金（青海大漠红）	0.00	350,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00
广东奥园置业有限公司（学生处 5A. 学校教育发）	0.00	92,000.00	92,000.00	0.00	184,000.00	184,000.00
广东南方日报经营公司（奖教奖学金）	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00
广东省陈海佳生命之美公益基金会（赛莱拉奖学金）	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00
广东省广发证券社会公益基金会（经院建设）	0.00	35,263.16	35,263.16	0.00	0.00	0.00
广东省国强公益基金会（传媒学子奖助金）	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	145,000.00	145,000.00

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
广东省顺丰慈善基金会	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	95,000.00	95,000.00
广东省颐养健康科学基金会（教育发展基金）	0.00	183,748.80	183,748.80	0.00	116,251.20	116,251.20
广东省长江公益基金会（助学金、拓展等）	0.00	458,122.00	458,122.00	0.00	185,940.72	185,940.72
广西田阳助学金	0.00	37,597.00	37,597.00	0.00	0.00	0.00
广西梧州制药（集团）股份有限公司（学科建设）	0.00	92,467.00	92,467.00	0.00	478,885.00	478,885.00
广州皇河仪器科技有限公司	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00
广州暨南投资有限公司 2.（张毅）	0.00	219,776.68	219,776.68	0.00	150,000.00	150,000.00
广州钜赢体育产业有限公司（体育项目建设）	0.00	180,000.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00
广州黎贝卡文化传媒有限公司（助学/援助）	0.00	73,000.00	73,000.00	0.00	0.00	0.00
广州市艾乐特电子科技有限公司（奖学金）	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
广州市花都祁福公司（彭磷基金）十年支付	0.00	450,000.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00
广州泰克威企业管理顾问有限公司（科技创新基）	0.00	85,300.00	85,300.00	0.00	0.00	0.00
广州泰克威企业管理顾问有限公司（泰克威新心）	0.00	84,900.00	84,900.00	0.00	0.00	0.00
广州王老吉大健康产业有限公司（奖励金 20 万）	0.00	201,398.50	201,398.50	0.00	0.00	0.00
广州伊创科技有限公司（奖教/奖学金）	0.00	7,700.00	7,700.00	0.00	0.00	0.00
广州颐养健康公司—校友会建设	0.00	176,050.26	176,050.26	0.00	21,135.00	21,135.00
胡文虎基金会（福建）	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00
华医润良微创基金（方润良）	0.00	128,316.00	128,316.00	0.00	0.00	0.00
黄乾亨奖/助金	0.00	145,000.00	145,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00
基金会总卡	0.00	655,000.00	655,000.00	0.00	1,289,818.31	1,289,818.31
暨南大学. 广州注册会计师讲座教授基金	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00
暨南大学 OK 高尔夫球队（2018. 12 修改）	0.00	160,609.39	160,609.39	0.00	0.00	0.00
暨南大学出版社（校庆 112 周年）	0.00	711,480.00	711,480.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学第五届 EMBA 联合会（商科教育发展基金）	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学法学院校友友谊基金	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学广州校友会基金	0.00	124,829.80	124,829.80	0.00	83,463.60	83,463.60

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
暨南大学教育发展基金	0.00	3,699,486.64	3,699,486.64	0.00	0.00	0.00
暨南大学紧急援助基金	0.00	120,000.00	120,000.00	0.00	5,000.00	5,000.00
暨南大学林剑生物医药发展基金	0.00	462,590.00	462,590.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学路翔创新创业基金（柯荣卿）	0.00	1,207,718.00	1,207,718.00	0.00	950,000.00	950,000.00
暨南大学马万祺博士后高水平科研成果奖励金	0.00	1,180,000.00	1,180,000.00	0.00	780,000.00	780,000.00
暨南大学梅州校友会基金	0.00	125,518.80	125,518.80	0.00	0.00	0.00
暨南大学王宽诚青年学者(本金 200 万)	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学校庆基金	0.00	846,974.75	846,974.75	0.00	701,515.20	701,515.20
暨南大学校友(活动)专项基金	0.00	10,830.00	10,830.00	0.00	9,786.40	9,786.40
暨南大学校友爱基金（生科院/化学系）	0.00	90,000.00	90,000.00	0.00	84,000.00	84,000.00
暨南大学校友信息建设基金(中惠香樟)	0.00	37,000.00	37,000.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学优秀学生干部培养发展基金	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
暨南大学珠海校区建设基金	0.00	171,425.00	171,425.00	0.00	0.00	0.00
金龙鱼奖学金	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00
经纬粤港澳经济研究中心项目--经纬置业公司	0.00	470,000.00	470,000.00	0.00	580,000.00	580,000.00
经纬置地有限公司（紫荆谷创新创业发展辅导中心）	0.00	2,944,400.00	2,944,400.00	0.00	400,000.00	400,000.00
黎暘（校友工作奖励金）	0.00	13,350.00	13,350.00	0.00	0.00	0.00
李梓焜奖学金	0.00	3,500.00	3,500.00	0.00	0.00	0.00
林维义助学金	0.00	85,000.00	85,000.00	0.00	0.00	0.00
贫困生助学金	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00
邱清标（奖励金）	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
深圳百和泰科技公司（陈玉梅经济学助学金）	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
深圳市鲜橙企业形象设计有限公司（广告节活动）	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
圣晖莱南京能源科技有限公司（光电工程学科）	0.00	97,058.69	97,058.69	0.00	0.00	0.00
苏国辉院士(中枢神再生经研究基金)	0.00	220,000.00	220,000.00	0.00	0.00	0.00
添香茶楼有限公司（校园建筑维护）	0.00	74,808.90	74,808.90	0.00	0.00	0.00

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
王太樾(管院 EMBA)	0.00	48,448.00	48,448.00	0.00	44,456.00	44,456.00
文创基金	0.00	2,300.00	2,300.00	0.00	0.00	0.00
吴渔夫(奖学金)	0.00	220,000.00	220,000.00	0.00	0.00	0.00
先天性唇裂患者专项修复基金	0.00	199,000.00	199,000.00	0.00	0.00	0.00
校友会(马有恒捐款)	0.00	219,000.00	219,000.00	0.00	378,800.00	378,800.00
新校区	0.00	9,200,000.00	9,200,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00
新校区绿化基金	0.00	77,033.50	77,033.50	0.00	154,221.00	154,221.00
长沙世成投资有限公司	0.00	429,400.00	429,400.00	0.00	0.00	0.00
中国华文教育基金会	0.00	1,360,000.00	1,360,000.00	0.00	0.00	0.00
钟赐贤夫妇(钟陈玉兰基金)	0.00	95,000.00	95,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	0.00	44,993,471.30	44,993,471.30	0.00	62,957,272.43	62,957,272.43

(十二) 管理费用

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	1,044,466.73	0.00	1,044,466.73	670,837.25	0.00	670,837.25
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	110,066.10	0.00	110,066.10	136,607.90	0.00	136,607.90
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	377,088.65	0.00	377,088.65	397,632.16	0.00	397,632.16
其中: 办公费	73,400.52	0.00	73,400.52	30,805.60	0.00	30,805.60
邮电费	86.00	0.00	86.00	714.00	0.00	714.00
差旅费	55,405.29	0.00	55,405.29	75,911.48	0.00	75,911.48
折旧费	22,500.72	0.00	22,500.72	23,916.00	0.00	23,916.00
广告印刷费	4,290.00	0.00	4,290.00	68,819.00	0.00	68,819.00
接待费	31,256.00	0.00	31,256.00	47,305.00	0.00	47,305.00

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
劳务费	130,380.54	0.00	130,380.54	7,050.00	0.00	7,050.00
培训费	600.00	0.00	600.00	3,876.00	0.00	3,876.00
会议费	19.58	0.00	19.58	0.00	0.00	0.00
制作费	59,150.00	0.00	59,150.00	139,235.08	0.00	139,235.08
合 计	1,531,621.48	0.00	1,531,621.48	1,205,077.31	0.00	1,205,077.31

### 七、 关联方关系及关联方交易的说明

本基金存在关联方暨南大学附属实验学校，该学校为民办非企业单位。

### 八、 限定性净资产转为非限定性净资产

本基金本年度限定性净资产转为非限定性净资产金额为 0.00 元。

### 九、 净资产变动额：

本年度净资产变动额为 11,588,347.08 元。收入合计 58,533,439.86 元，费用合计 46,945,092.78 元。

资产负债表净资产年初数 133,069,136.30 元，年末数 144,657,483.38 元，净资产增加 11,588,347.08 元。

### 十、 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
1. 电子式防盗保险柜	自购	2011年10月	台	1.00	2,930.00	2,930.00	自用	
2. 尼康单反数码相机	自购	2012年7月	台	1.00	9,830.00	9,830.00	自用	
3. 笔记本电脑	自购	2013年4月	台	1.00	5,000.00	5,000.00	自用	
4. 台式电脑	自购	2013年12月	台	2.00	4,500.00	9,000.00	自用	
5. 冰箱	自购	2014年3月	台	1.00	1,899.00	1,899.00	自用	
6. 电视	自购	2016年12月	台	1.00	26,000.00	26,000.00	自用	
7. 显示屏	自购	2016年12月	个	1.00	19,500.00	19,500.00	自用	
8. 旧教学楼模型	自购	2016年12月	个	1.00	49,800.00	49,800.00	自用	
9. 文件柜	自购	2017年3月	个	1.00	6,460.00	6,460.00	自用	
10. 惠普激光打印机	自购	2017年12月	台	1.00	4,099.00	4,099.00	自用	
合 计						134,518.00		



说明:

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“获赠”，时间为自购或获赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

#### 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

本基金会存在资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产 127,912,785.30 元。

#### 十二、 受托代理业务情况的说明

本基金会不存在受托代理业务。

#### 十三、 重大资产减值情况的说明

本基金会不存在重大资产减值情况。

#### 十四、 公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本基金会不存在公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

#### 十五、 接受劳务捐赠情况的说明

本基金会不存在接受劳务捐赠情况。

#### 十六、 对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会不存在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

本基金会不存在资产负债表日后非调整事项。

#### 十八、 需要说明的其他事项

本基金会不存在需要说明的其他事项。

#### 十九、 声明

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

基金会名称:

基金会负责人: (签字)

财务负责人: (签字)

日期:2019 年 3 月 29 日

日期:2019 年 3 月 29 日