

防伪条形码：



防伪 编号：00202017030188884211

广州南永会计师事务所有限公司已鉴

报告 文号：南永审字 B（2017）第 1021 号

委托 单位：广东省中山大学教育发展基金会

被审验单位名称：广东省中山大学教育发展基金会

被审单位所在地：广州

事务所名称：广州南永会计师事务所有限公司

报告 类型：年报审计(无保留意见)

报告 日期：2017 年 3 月 28 日

报备 时间：2017 年 3 月 30 日 22:21:33

签名注册会计师：陈自敏

程秀纯

广东省中山大学教育发展基金会

2016 年度审计报告

事务所名称：广州南永会计师事务所有限公司

事务所电话：83567153

传 真：83550810

通信 地址：广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 703

电子 邮件：CPA@nanyong.org

事务所网址：www.nanyong.com.cn

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：020-38922363、38922373

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

广东省中山大学教育发展基金会

2016 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
<u>一、审计报告</u>	1-3
<u>二、基金会财务相关情况表</u>	4
<u>三、资产负债表</u>	5
<u>四、业务活动表</u>	6
<u>五、现金流量表</u>	7
<u>六、财务报表附注</u>	8-21
<u>七、管理建议书</u>	22

委托单位：广东省中山大学教育发展基金会

审计单位：广州南永会计师事务所有限公司

联系电话： 020-83547559

传真号码： 020-83550810

广州南永会计师事务所有限公司

GUANGZHOU NANYONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

审 计 报 告

南永审字 B (2017) 第 1021 号

广东省中山大学教育发展基金会：

一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的广东省中山大学教育发展基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 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贵基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）按照《基金会管理条例》和《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，贵基金会财务报表在所有重大方面已按照《基金会管理条例》和《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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。

二、按照相关法律法规的要求报告的事项

（一）基本情况

贵基金会统一社会信用代码：53440000767312026N。法定代表人为郑德涛，地址为广州市新港西路 135 号中山大学东北区 333 号 2 楼，业务主管单位为广东省民政厅，原始基金数额肆佰万元整人民币；业务范围：为发展中山大学教育事业管理、使用资金。

（二）财务状况

1、贵基金会截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 420,003,485.35 元，其中：货币资金 417,596,147.31 元，短期投资 8,450.00 元，短期投资跌价准备 8,450.00 元，应收款项 356,665.92 元（其中：应收账款 0.00 元、其他应收款 356,665.92 元），待摊费用 9,440.46 元，固定资产原值 568,645.99 元，累计折旧 527,414.33 元，固定资产净值 41,231.66 元，文物文化资产 2,000,000.00 元。

2、贵基金会截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 150,766,434.16 元，其中：流动负债 150,766,434.16 元（其中：应交税金 28,597.37 元、应付款项 150,737,836.79 元）、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、贵基金会截止 2016 年 12 月 31 日净资产总额为 269,237,051.19 元，其中：限定性净资产 228,258,011.48 元，非限定性净资产 40,979,039.71 元。

4、贵基金会 2016 年度收入 214,788,320.80 元，其中：捐赠收入 202,168,145.40 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 2,699,520.89 元，其他收入 9,920,654.51 元。

5、贵基金会 2016 年度支出 238,963,635.54 元，其中：业务活动成本 236,547,663.34 元，管理费用 2,414,982.54 元，筹资费用-348.94 元，其他费用 1,338.60 元。

6、贵基金会 2016 年度公益事业支出 236,547,663.34 元，上年末资产 295,159,732.22 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 80.14%；工作人员工资福利支出、社保以及公积金 1,501,239.34 元，行政办公支出 913,743.20 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 1.01%。

(此页无正文)

广州南永会计师事务所有限公司



东风中路越秀城市广场南塔七楼

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年三月二十八日

基金会财务相关情况表

2016 年 12 月 31 日

基金会名称	广东省中山大学教育发展基金会		
统一社会信用代码	53440000767312026N		
办公地址	广州市新港西路 135 号中山大学东北区 333 号 2 楼	成立时间	2004 年 11 月 17 日
联系电话	020-84111123	邮政编码	510270
法定代表人	郑德涛	主要经费来源	社会各界捐赠
开户银行	中国农业银行广州中山大学支行		
银行账号	051501040000080		
财务机构名称	内部财务部门	联系电话	020-84111148
会计姓名	莫虹	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

2016年12月31日

单位名称：广东省中山大学教育发展基金会

金额单位：人民币元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和股东权益	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	224,580,798.40	417,596,147.31	短期借款	24		
短期投资	2	67,019,605.00	-	应付款项	25	1,709,209.79	150,737,836.79
应收款项	3	473,708.27	356,665.92	应付工资	26		
预付账款	4	1,000,000.00	-	应交税金	27	38,156.50	28,597.37
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6	25,789.52	9,440.46	预提费用	29		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	30		
其它流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	293,099,901.19	417,962,253.69	其它流动负债	32		
				流动负债合计	33	1,747,366.29	150,766,434.16
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	34		
长期投资合计	12			长期应付款	35		
				其它长期负债	36		
				长期负债合计	37		
固定资产：							
固定资产原价	13	612,695.99	568,645.99	受托代理负债：			
减：累计折旧	14	552,864.96	527,414.33	受托代理负债	38		
固定资产净值	15	59,831.03	41,231.66				
在建工程	16	-	-	负债合计	39	1,747,366.29	150,766,434.16
文物文化资产	17	2,000,000.00	2,000,000.00				
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	2,059,831.03	2,041,231.66	净资产：			
				非限定性净资产	40	31,115,700.09	40,979,039.71
无形资产：				限定性净资产	41	262,296,665.84	228,258,011.48
无形资产	21			净资产合计	42	293,412,365.93	269,237,051.19
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产总计	23	295,159,732.22	420,003,485.35	负债及净资产总计	43	295,159,732.22	420,003,485.35

业务活动表

2016年度

单位名称：广东省中山大学教育发展基金会

金额单位：人民币元

项目	行次	2015年			2016年		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
捐赠收入	1	1,991.14	148,618,556.04	148,620,547.18	114,339.99	202,053,805.41	202,168,145.40
会费收入	2						
提供服务收入	3						
政府补助收入	4						
上级补助收入	5						
商品销售收入	6						-
投资收益	7	5,202,556.13		5,202,556.13	2,699,520.89		2,699,520.89
其他收入	8	6,585,713.12		6,585,713.12	9,465,450.94	455,203.57	9,920,654.51
收入合计	9	11,790,260.39	148,618,556.04	160,408,816.43	12,279,311.82	202,509,008.98	214,788,320.80
二、费用							
业务活动成本	10		107,260,785.29	107,260,785.29		236,547,663.34	236,547,663.34
其中：	11						
	12						
	13						
管理费用	14	1,706,895.40		1,706,895.40	2,414,982.54		2,414,982.54
筹资费用	15	-258.18		-258.18	-348.94		-348.94
其他费用	16				1,338.60		1,338.60
费用合计	17	1,706,637.22	107,260,785.29	108,967,422.51	2,415,972.20	236,547,663.34	238,963,635.54
三、限定性净资产转为非限定性净资产	18	-10,372,112.81	10,372,112.81		-	-	-
四、净资产变动额	19	-288,489.64	51,729,883.56	51,441,393.92	9,863,339.62	-34,038,654.36	-24,175,314.74

现金流量表

2016年度

单位名称：广东省中山大学教育发展基金会

金额单位：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	148,548,938.65	201,993,983.90
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		14,386,733.86	11,032,608.23
现金流入小计	6	162,935,672.51	213,026,592.13
提供捐赠或者资助支付的现金	7	103,836,346.41	85,529,822.35
支付给职工以及为职工支付的现金	8	350,725.34	2,123,493.81
购买商品、接受劳务支付的现金	9		
支付的其他与经营活动有关的现金	10	10,751,772.49	2,072,821.89
现金流出小计	11	114,938,844.24	89,726,138.05
业务活动产生的现金流量净额	12	47,996,828.27	123,300,454.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	13	294,835,044.55	161,019,605.00
取得投资收益所收到的现金	14	5,204,906.13	2,699,520.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17	300,039,950.68	163,719,125.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	5,710.00	4,580.00
投资所支付的现金	19	153,287,321.24	94,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	153,293,031.24	94,004,580.00
投资活动产生的现金流量净额	22	146,746,919.44	69,714,545.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	23		
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		
偿还债务所支付的现金	27		
分配股利、利润或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		
四、汇率变动对现金的影响额	32	258.18	348.94
五、现金及现金等价物净增加额	33	194,744,005.89	193,015,348.91

广东省中山大学教育发展基金会

二〇一六年度财务报表附注

一、基本情况

广东省中山大学教育发展基金会（以下简称本基金会）于 2004 年 11 月 17 日经广东省民政厅批准成立。统一社会信用代码：53440000767312026N。法定代表人：郑德涛。

业务主管单位：广东省民政厅。

业务范围：为发展中山大学教育事业管理、使用资金。

二、财务报表的编制基础

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。

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。

四、主要会计政策

1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

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、短期投资核算方法

短期投资指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。

6、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
运输设备	10 年	3%	9.7%
办公设备	5 年	3%	19.4%

(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。

7、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。

8、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。

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。

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，也没有对已出售的商品实施控制；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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	年初账面余额	年末账面余额
银行存款	人民币	224,580,798.40	417,596,147.31
合 计		224,580,798.40	417,596,147.31

2、短期投资

短期投资种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、股票投资	28,055.00	8,450.00	19,605.00	8,450.00	8,450.00	0.00
2、基金投资	67,000,000.00		67,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合 计	67,028,055.00	8,450.00	67,019,605.00	8,450.00	8,450.00	0.00

3、应收款项

(1) 应收款项账龄：

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	423,708.27	0.00	423,708.27	306,665.92	0.00	306,665.92
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
合 计	473,708.27	0.00	473,708.27	356,665.92	0.00	356,665.92

(2) 应收款项主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		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		
个人备用金借款	423,708.27	89.44%	306,231.07	85.86%	2015 年	备用金
银联保证金	50,000.00	10.56%	50,000.00	14.02%	2013 年	保证金
合 计	473,708.27	100.00%	356,231.07	99.88%		

4、预付款项

(1) 预付款项账龄:

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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						
1-2 年						
2-3 年	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00			
3 年以上						
合 计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00

(2) 预付款项主要客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		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		
吴仲义	1,000,000.00	100.00%			2013 年	人才引进
合 计	1,000,000.00	100.00%				

5、待摊费用

明细项目	年初账面余额	本年增加	本年摊销	年末账面余额
员工保险费及管理费	9,311.52	4,540.86	4,411.92	9,440.46
员工工资	14,750.00	0.00	14,750.00	0.00
员工住房公积金	1,728.00	0.00	1,728.00	0.00
合 计	25,789.52	4,540.86	20,889.92	9,440.46

6、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	年末账面余额
一、固定资产原价合计	612,695.99	4,580.00	48,630.00	568,645.99
其中: 运输工具	310,000.00	0.00	0.00	310,000.00
办公设备	302,695.99	4,580.00	48,630.00	258,645.99
二、累计折旧合计	552,864.96	21,720.47	47,171.10	527,414.33
其中: 运输工具	300,700.00	0.00	0.00	300,700.00
办公设备	252,164.96	21,720.47	47,171.10	226,714.33
三、账面价值合计	59,831.03	-17,140.47	1,458.90	41,231.66
其中: 运输工具	9,300.00	0.00	0.00	9,300.00
办公设备	50,531.03	-17,140.47	1,458.90	31,931.66

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	612,695.99	552,864.96	59,831.03	568,645.99	527,414.33	41,231.66
合 计	612,695.99	552,864.96	59,831.03	568,645.99	527,414.33	41,231.66

7、文化文物资产

项目	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
文化文物资产	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

8、应付款项

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
暂收款项	369,718.76	27,963,225.00	28,332,943.76	0.00
暂收银联在线捐赠款	12,000.00	47,553.00	59,553.00	0.00
暂收支付宝结算捐赠款	0.00	174,449.08	166,149.08	8,300.00
暂收财付通结算捐赠款	0.00	367,109.11	367,109.11	0.00

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
其他	1,327,491.03	151,948,505.79	2,546,460.03	150,729,536.79
合 计	1,709,209.79	180,500,841.98	31,472,214.98	150,737,836.79

注：“其他应付款-其他”科目期末余额 150,729,536.79 元，主要内容为 2016 年本基金
会根据《预算管理办公室关于划拨中山大学博物馆等八个项目资金的函》（预算[2016]158
号）的要求，拟将中山大学博物馆等八个项目共计 150,726,648.79 元划拨给中山大学。该
笔款项已在 2016 年 12 月计入业务活动成本并在 2017 年 1 月 11 日支付给中山大学。

9、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	38,156.50	28,597.37	
合 计	38,156.50	28,597.37	

10、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	262,296,665.84	202,509,008.98	236,547,663.34	228,258,011.48
2、非限定性净资产	31,115,700.09	12,279,311.82	2,415,972.20	40,979,039.71
合 计	293,412,365.93	214,788,320.80	238,963,635.54	269,237,051.19

11、捐赠收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 限定性收入	202,053,805.41	148,618,556.04
其中：奖学基金	23,026,720.06	28,453,853.24
奖励基金	23,369,000.00	28,295,000.00
教学基金	29,979,501.44	44,967,422.86
基建基金	13,879,833.05	15,607,804.72
科研基金	3,381,321.17	7,441,703.80
医学教育基金	99,245,433.00	
校园科技文化活动基金	253,410.47	
学生实习实践创业活动基金	2,145,377.26	
留本基金收益		567,037.38

其他限定性收入	6,773,208.96	23,255,734.04
国华讲座教授基金		30,000.00
2. 非限定性收入	114,339.99	1,991.14
合 计	202,168,145.40	148,620,547.18

11-1、大额捐赠收入

本表列示累计捐款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			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. JOSEPH LAU LUEN HUNG CHARITABLE	52,503,000.00		52,503,000.00				
其中：捐款	52,503,000.00		52,503,000.00				医学教育基金
捐物							
2. 澳门霍英东基金会	20,000,000.00		20,000,000.00				
其中：捐款	20,000,000.00		20,000,000.00				教学
捐物							
3. 广东省国强公益基金会	18,000,000.00		18,000,000.00				
其中：捐款	18,000,000.00		18,000,000.00				教育
捐物							
4. 广州市中山一大药房	25,000,000.00		25,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	
其中：捐款	25,000,000.00		25,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	医疗/人才建设项目
捐物							
5. 佛山市顺德区教育局				20,000,000.00		20,000,000.00	
其中：捐款				20,000,000.00		20,000,000.00	教育
捐物							
6. JDB MANAGEMENT LIMITED				8,358,000.00		8,358,000.00	
其中：捐款				8,358,000.00		8,358,000.00	基建
捐物							
合 计	115,503,000.00		115,503,000.00	68,358,000.00		68,358,000.00	

12、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
证券投资基金投资	2,699,520.89	5,202,556.13
合 计	2,699,520.89	5,202,556.13

13、其他收入

产生收入的来源	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	9,920,654.51	6,575,174.78
其他		10,538.34
合 计	9,920,654.51	6,585,713.12

14、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 限定性成本	236,547,663.34	107,260,785.29
其中：奖学金支出	29,284,543.30	20,178,544.60
奖励支出	29,397,461.11	3,581,800.00
教学支出	34,124,441.90	7,586,692.41
基建支出	89,745,973.99	423,259.47
科研支出	759,631.28	278,987.43
固定资产支出	33,430.00	2,080,000.00
扶贫救助支出	911,705.89	974,160.00
医学教育支出	35,345,723.00	54,916,568.06
实习创业支出	8,461,153.00	870,128.30
其他支出	7,890,305.81	16,370,645.02
校园科技文化活动支出	593,294.06	
2. 非限定性成本		
合 计	236,547,663.34	107,260,785.29

15、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出、社保以及公积金	1,501,239.34	1,073,925.58
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	888,658.68	560,544.95
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	25,084.52	72,424.87
合 计	2,414,982.54	1,706,895.40

16、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
筹资费用	-348.94	-258.18
合计	-348.94	-258.18

六、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

1、本年度基金会理事情况如下：

姓名	工作单位	是否领取报酬	领取报酬金额	本年度有无变动
郑德涛	中山大学	否		无
许宁生	中山大学	否		无
李萍	中山大学	否		无
方风雷	厚朴投资管理公司	否		无
李善民	中山大学	否		无
李汉荣	中山大学	否		无
黄天骥	中山大学	否		无
肖海鹏	中山大学	否		无
方明	广东方圆集团有限公司	否		无
陈乐田	广州市禾田实业发展有限公司	否		无
赖淦锋	广东恒润华创实业发展有限公司	否		无
刘伟	广州佳都国际集团有限公司	否		无
刘婉	香港瑞安绝缘材料有限公司	否		无
曹明慧	湖南南方稀贵金属交易所股份有限公司	否		无

2、本年度基金会工作人员总人数为 22 人，其中：领取工资福利的总人数为 14 人，工作人员工资福利支出、社保以及公积金 1,501,239.34 元（其中：工资福利支出为 1,283,286.67 元，社会保险费 148,320.67 元，住房公积金 69,632.00 元），人均工资 91,663.33 元。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1. 2016 年业务活动成本中公益事业支出占上年基金余额 295,159,732.22 元的 80.14%，

符合《基金会管理条例》第二十九条“非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出不得低于上一年基金余额的 8%”的规定。

2. 本年度基金会工作人员总人数为 22 人，其中：领取工资福利的总人数为 14 人，工作人员工资福利支出、社保以及公积金 1,501,239.34 元（其中：工资福利支出为 1,283,286.67 元，社会保险费 148,320.67 元，住房公积金 69,632.00 元），行政办公支出 913,743.2 元，合计占当年总支出的 1.01%，符合《基金会管理条例》第二十九条“非公募基金会工作人员工资福利和行政办公支出不得超过当年总支出的 10%”的规定。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								总计
		直接用于受助 人的款物	项目直接成本							
			采购 费用	人员 报酬	资产使 用费用	宣传 费用	差旅等 费用	其他 费用		
1. 中山大学附属 第一医院刘銓雄 医学大楼捐赠款	52,503,000.00	25,635,000.00								25,635,000.00
2. 中山大学顺德 专项奖励金	14,349,127.60	14,349,127.60								14,349,127.60
3. 中山大学博物 馆项目	5,155,653.93	36,872,501.09								36,872,501.09
4. 中山大学霍英 东项目	20,000,000.00	29,999,988.00								29,999,988.00
5. 中山大学教 学实践专项基金	0.00	21,499,709.79								21,499,709.79
6. 中山大学珠海 校区项目	5,685,348.13	17,043,180.97								17,043,180.97
7. 中山大学人才 引进项目	4,799,000.00	13,429,000.00								13,429,000.00
8. 中山大学裕华 堂项目	3,014,253.00	10,045,765.97								10,045,765.97
9. 中山大学惠妍 人才基金项目	10,000,000.00	8,000,000.00								8,000,000.00
10. 中山大学财 务与国资管理处 捐赠项目项目	0.00	6,750,000.00								6,750,000.00

11. 中山大学学生创业项目	0.00	6,000,000.00							6,000,000.00
12. 中山大学逸仙学者教授项目	0.00	1,086,502.97							1,086,502.97
合 计	115,506,382.66	190,710,776.39							190,710,776.39

2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
中山大学附属第一医院刘銓雄医学大楼捐赠款	中山大学附属第一医院	25,635,000.00	10.84%	医学教育支出
中山大学顺德专项奖助金	中山大学	14,349,127.60	69.79%	奖学助学支出
中山大学博物馆项目	中山大学	36,872,501.09		校园基建、图书资料支出
中山大学霍英东项目	中山大学	29,999,988.00		教学支出
中山大学博物馆项目	中山大学	21,499,709.79		校园基建、图书资料支出
中山大学珠海校区项目	中山大学	17,043,180.97		校园基建、图书资料支出
中山大学人才引进项目	中山大学	13,429,000.00		教师奖励及教师队伍建设支出
中山大学裕华堂项目	中山大学	10,045,765.97		校园基建、图书资料支出
中山大学惠妍人才基金项目	中山大学	8,000,000.00		教师奖励及教师队伍建设支出
中山大学财务处项目	中山大学	6,750,000.00		其他支出
中山大学学生创业项目	中山大学	6,000,000.00		学生实习实践创业活动支出
中山大学逸仙学者教授项目	中山大学	1,086,502.97		教师奖励及教师队伍建设支出
合 计		190,710,776.39	80.62%	

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系
中山大学	罗俊	发起人

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
三星 555P 一体机	自购	2004-12-22	台	1	2,680.00	2,680.00	自用	
三星录音笔	自购	2005-11-10	个	1	1,260.00	1,260.00	自用	
电脑	自购	2005-11-25	台	2	5,997.00	11,994.00	自用	

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
三星传真机	自购	2005-11-25	台	1	2,270.00	2,270.00	自用	
佳能数码相机	自购	2006-1-18	台	1	4,655.00	4,655.00	自用	
票据打印机	自购	2006-12-25	台	1	2,695.00	2,695.00	自用	
电脑	自购	2007-7-2	台	2	4,338.00	8,676.00	自用	
HP 打印机 2605DN	自购	2007-10-8	台	1	4,100.00	4,100.00	自用	
办公电脑	自购	2007-10-15	台	1	7,350.00	7,350.00	自用	
移动硬盘	自购	2007-10-15	个	1	1,650.00	1,650.00	自用	
组装电脑	自购	2007-12-29	台	1	4,200.00	4,200.00	自用	
电讯数据终端	自购	2007-12-29	个	1	1,030.00	1,030.00	自用	
服务器	自购	2007-12-29	个	1	25,700.00	25,700.00	自用	
路由器	自购	2007-12-29	个	1	9,600.00	9,600.00	自用	
数码摄像机	自购	2008-7-7	台	1	9,880.00	9,880.00	自用	
索尼数码摄像机电池	自购	2008-7-7	台	1	590.00	590.00	自用	
索尼数码摄像机电源适配器	自购	2008-7-7	台	1	990.00	990.00	自用	
外置 DVD 刻录机	自购	2008-7-7	台	1	1,900.00	1,900.00	自用	
笔记本电脑	自购	2008-7-7	台	1	11,600.00	11,600.00	自用	
多功能一体机	自购	2008-7-7	台	1	5,330.00	5,330.00	自用	
笔记本内存	自购	2008-7-7	个	1	800.00	800.00	自用	
外置麦克风	自购	2008-7-7	个	1	1,850.00	1,850.00	自用	
移动硬盘	自购	2008-7-7	个	2	690.00	1,380.00	自用	
办公电脑	自购	2009-9-17	台	1	4,160.00	4,160.00	自用	
笔记本电脑	自购	2011-9-30	台	1	14,020.00	14,020.00	自用	
联想品牌机	自购	2011-12-22	台	1	6,900.00	6,900.00	自用	
黑白激光一体机	自购	2011-12-22	台	1	2,863.00	2,863.00	自用	
索尼数码摄像机	自购	2012-9-21	台	1	17,199.99	17,199.99	自用	

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
办公台式电脑	自购	2012-11-2	台	1	6,790.00	6,790.00	自用	
办公室电脑	自购	2013-2-26	台	1	3,547.00	3,547.00	自用	
惠普一体打印机	自购	2013-2-26	台	1	1,540.00	1,540.00	自用	
台式电脑	自购	2013-3-25	台	4	5,100.00	20,400.00	自用	
笔记本电脑	自购	2013-12-2	台	1	5,750.00	5,750.00	自用	
覆膜机	自购	2014-2-27	台	1	3,988.00	3,988.00	自用	
彩色激光一体机	自购	2014-3-19	台	1	3,200.00	3,200.00	自用	
别克商务车	自购	2004-12-30	辆	1	310,000.00	310,000.00	自用	
中班台	自购	2007-1-31	张	3	1,300.00	3,900.00	自用	
办公台	自购	2007-1-31	张	3	1,040.00	3,120.00	自用	
文件柜	自购	2007-1-31	个	7	1,040.00	7,280.00	自用	
三脚架	自购	2008-7-7	个	1	560.00	560.00	自用	
索尼数码摄像机便携软包	自购	2008-7-7	个	1	280.00	280.00	自用	
格力空调	自购	2011-6-20	台	1	2,698.00	2,698.00	自用	
美的空调	自购	2012-1-10	台	1	4,250.00	4,250.00	自用	
美的空调	自购	2012-1-10	台	1	3,700.00	3,700.00	自用	
书台	自购	2012-4-11	个	1	1,010.00	1,010.00	自用	
茶水柜	自购	2012-4-11	个	1	900.00	900.00	自用	
书柜	自购	2012-4-11	个	3	1,494.00	4,482.00	自用	
格力空调	自购	2013-8-12	台	1	3,648.00	3,648.00	自用	
联想(Lenovo)扬天 R4900d 台式电脑	自购	2015-4-1	台	1	4,650.00	4,650.00	自用	
黑白激光打印机 (HP1020 黑白激光打印机)	自购	2015-5-14	台	1	1,050.00	1,050.00	自用	
沙发	自购	2016-1-1	套	1	4,580.00	4,580.00	自用	
合计						568,645.99		

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

本年度无该事项发生。

十二、受托代理业务情况的说明

本年度无该事项发生。

十三、重大资产减值情况的说明

本年度无该事项发生。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本年度无该事项发生。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本年度无该事项发生。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本年度无该事项发生。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本年度无该事项发生。

十八、需要说明的其他事项

本年度无该事项发生。

基金会名称：广东省中山大学教育发展基金会

基金会法人：郑德涛

财务负责人：莫予

日期：2017 年 3 月 28 日

日期：2017 年 3 月 28 日

管理建议书

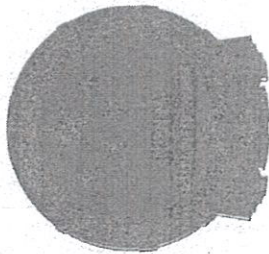
广东省中山大学教育发展基金会：

经对贵基金会 2016 年度财务报表的审计，未发现贵基金会管理方面存在重大问题，对你基金会无管理建议。

广州南永会计师事务所有限公司

二〇一七年三月二十八日

证书序号: NO.0111165



会计师事务所 执业证书

名称: 广州南永会计师事务所有限公司

主任会计师: 陈自敏

办公场所: 广州市东风中路 437 号越秀城市

广场南塔 703

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44010113

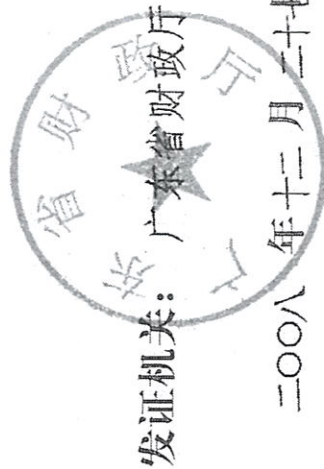
注册资本(出资额): 200 万元

批准设立文号: 粤财会【2005】48 号

批准设立日期: 2005 - 07

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 广东省财政厅

二〇〇八年十二月二十日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

编号 S0412014064800 (1-1)

统一社会信用代码 91440104775690334G

名称 广州南永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)
住所 广州市越秀区东风中路437号越秀城市广场南塔703
法定代表人 陈自敏
注册资本 贰佰万元整
成立日期 2005年07月20日
营业期限 2005年07月20日至 长期
经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关

2016

年 01 月 22 日





姓名 陈自敏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1964-09-02
Date of birth
工作单位 广州南永会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 410322196409022865
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 440100060025
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年六月一日
Date of Issuance
2011年4月30日换发

年 月 日
/y /m /d



姓名 程秀纯
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1960-12-30
Date of birth
工作单位 广州南永会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 422130710526021
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300130967
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇四年十月八日
Date of Issuance
2011年4月30日换发

