

华中师范大学教育发展基金会 2018 年度

审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况表
- 三、资产负债表
- 四、业务活动表
- 五、现金流量表
- 六、财务报表附注

委托单位：华中师范大学教育发展基金会

审计单位：武汉永隆会计师事务所（普通合伙）

联系电话：027-50666695

传真号码：027-50666695

审计报告

武永民审字[2019]118号

华中师范大学教育发展基金会：

我们审计了后附的华中师范大学教育发展基金会财务报表，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

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是华中师范大学教育发展基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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、基本情况

华中师范大学教育发展基金会于 2010 年 12 月 6 日经湖北省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，登记证号：基证字第 47 号。组织机构代码：50358957-4。统一社会信用代码：53420000503589574U。法定代表人：黄晓玫。业务主管单位：湖北省教育厅。类型：非公募。原始基金为 200 万元。地址：湖北省华中师范大学行政楼副楼。业务范围：资助贫困大学生，奖励优秀学生，奖励优秀教师，改善教学条件，设立教学、科研和专著出版基金。

四、财务状况

1、华中师范大学教育发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 121,232,850.48 元，其中：货币资金 120,933,070.48 元，其他应收款 282,300.00 元，固定资产 17,480.00 元。

2、华中师范大学教育发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 917,366.57 元，其中：预收账款 917,365.57 元。

3、华中师范大学教育发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额为 120,315,483.91 元，其中：限定性净资产 102,442,218.78 元，非限定性净资产 17,873,265.13 元。

4、华中师范大学教育发展基金会 2018 年度收入总额 44,135,468.39 元，其中：捐赠收入 37,214,353.13 元，其他收入 6,921,115.26 元。

华中师范大学教育发展基金会 2018 年度支出总额 8,912,060.67 元，其中：业务活动成本 8,786,518.57 元，管理费用 125,542.10 元。

5、华中师范大学教育发展基金会 2018 年度慈善活动支出 8,786,518.57 元，上年末净资产为 85,092,076.19 元，2018 年度慈善活动支出占上年末净资产的比例为 10.33%；2018 年度管理费用 125,542.10 元，其中：工作人员工资福利 112,618.80 元，行政办公支出 2,000.00 元，其他 10,923.30 元。2018 年度管理费用占当年总支出的比例为 1.41%。

五、审计意见

经审计，我们认为，华中师范大学教育发展基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了华中师范大学教育发展基金会 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。

武汉永隆会计师事务所（普通合伙）

湖北·武汉



中国注册会计师：陈明蓉



中国注册会计师：梅运银



报告日期：2019 年 3 月 20 日

华中师范大学教育发展基金会财务相关情况表

2018年12月31日

基金会名称	华中师范大学教育发展基金会		
统一社会信用代码	53420000503589574U		
办公地址	华中师范大学行政楼副楼	登记时间	2010年12月6日
联系电话	027-67868102	邮政编码	430079
法定代表人	黄晓玫	主要经费来源	募捐
开户银行	中国银行武汉广埠屯支行		
银行账号	578157583249		
财务机构名称	基金会财务办	联系电话	13545140892
会计姓名	徐萍	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
税务登记号码	鄂地税证字第 420121503589574 号		
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

2018年12月31日

编制单位：华中师范大学教育发展基金会

金额单位：元

资 产	年初数	年末数	负债和净资产	年初数	年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	94,669,191.86	120,933,070.48	短期借款		
短期投资			应付账款		
应收账款			预收账款	9,837,110.57	917,365.57
其他应收款	355,300.00	282,300.00	其他应付款	112,785.10	1.00
存 货			应交税金		
待摊费用			其它应交款		
其他流动资产			应付工资		
预付账款			预提费用		
流动资产合计	95,024,491.86	121,215,370.48	其他流动负债		
长期投资：			流动负债合计	9,949,895.67	917,366.57
长期股权投资					
长期债权投资			长期负债：		
长期投资合计			长期借款		
			长期应付款		
固定资产：			其他长期负债		
固定资产原价	17,480.00	17,480.00	长期负债合计		
减：累计折旧					
固定资产净值	17,480.00	17,480.00	受托代理负债：		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产					
固定资产清理			负债合计	9,949,895.67	917,366.57
固定资产合计	17,480.00	17,480.00			
无形资产：			净资产：		
无形资产			非限定性净资产	11,077,691.97	17,873,265.13
受托代理资产：			其中：原始基金	2,000,000.00	2,000,000.00
			累积收支结余	9,077,691.97	15,873,265.13
受托代理资产			限定性净资产	74,014,384.22	102,442,218.78
			净资产合计	85,092,076.19	120,315,483.91
资产总计	95,041,971.86	121,232,850.48	负债和净资产总计	95,041,971.86	121,232,850.48

业务活动表

2018年度

编制单位：华中师范大学教育发展基金会

金额单位：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	1						
其中：捐赠收入	2	1,000,000.00	24,972,460.09	25,972,460.09	3,130,000.00	34,084,353.13	37,214,353.13
会费收入	3			-			-
提供服务收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	7	3,894,495.85		3,894,495.85	6,921,115.26		6,921,115.26
收入合计	8	4,894,495.85	24,972,460.09	29,866,955.94	10,051,115.26	34,084,353.13	44,135,468.39
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10		21,641,569.62	21,641,569.62	3,130,000.00	5,656,518.57	8,786,518.57
其中：慈善活动支出	11		21,641,569.62	21,641,569.62	3,130,000.00	5,656,518.57	8,786,518.57
其他业务活动成本	12			-			-
（二）管理费用	13	111,603.80		111,603.80	125,542.10		125,542.10
其中：工作人员工资福利支出	14	85,600.00		85,600.00	112,618.80		112,618.80
行政办公支出	15	14,164.00		14,164.00	2,000.00		2,000.00
其他	16	11,839.80		11,839.80	10,923.30		10,923.30
（三）筹资费用	17			-			-
（四）其他费用	18			-			-
其中：所得税费	19			-			-
其他	20			-			-
费用合计	21	111,603.80	21,641,569.62	21,753,173.42	3,255,542.10	5,656,518.57	8,912,060.67
三、收支结余	22	4,782,892.05	3,330,890.47	8,113,782.52	6,795,573.16	28,427,834.56	35,223,407.72
四、限定性净资产转为非限定性净资产	23						
五、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	24	4,782,892.05	3,330,890.47	8,113,782.52	6,795,573.16	28,427,834.56	35,223,407.72

现金流量表

2018年度

编制单位：华中师范大学教育发展基金会

金额单位：元

项 目	行 次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	28,243,900.73
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	6,921,115.26
现金流入小计	8	35,165,015.99
提供捐赠或者资助支付的现金	9	8,786,518.57
支付给员工以及为员工支付的现金	10	112,618.80
购买商品、接受服务支付的现金	11	2,000.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	
现金流出小计	13	8,901,137.37
业务活动产生的现金流量净额	14	26,263,878.62
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量：	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	26,263,878.62

华中师范大学教育发展基金会

财务报表附注

一、基本情况

华中师范大学教育发展基金会于 2010 年 12 月 6 日经湖北省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，统一社会信用代码：53420000503589574U。法定代表人：黄晓玫。地址：华中师范大学行政楼副楼。业务主管单位：湖北省教育厅。类型：非公募。原始基金为 200 万元。业务范围：资助优秀学生、贫困生；资助优秀教师；资助学校建设与发展项目。

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

本基金会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

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，坏账准备按账龄分析法计提。

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。

存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

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。

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计算。

(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。

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。

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。

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。

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。

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，不得向其开具慈善活动性捐赠票据或者《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、货币资金期末余额：

120,933,070.48 元

货币资金种类	币种	开户行	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币		-	-
银行存款	人民币	中行活期	4,402,062.56	2,382,582.06
银行存款	人民币	中行定期	16,000,000.00	46,000,000.00
银行存款	人民币	中银平稳理财计划智荟系列	12,500,000.00	22,500,000.00
银行存款	人民币	中行集富	32,500,000.00	17,500,000.00
银行存款	人民币	工行活期存款	267,129.30	550,488.42
银行存款	人民币	工行定期存款	20,000,000.00	0.00
银行存款	人民币	工行如意人生理财	9,000,000.00	15,000,000.00
银行存款	人民币	工行通知存款	0.00	17,000,000.00
合计			94,669,191.86	120,933,070.48

2、其他应收款期末余额：

282,300.00 元

项目	年初账面余额	年末账面余额
项目款	355,300.00	282,300.00
合计	355,300.00	282,300.00

3、固定资产期末余额：

17,480.00 元

项目	年初账面余额	年末账面余额
原值	17,480.00	17,480.00
合计	17,480.00	17,480.00

4、预收账款期末余额:

917,365.57 元

项 目	年初账面余额	年末账面余额
待确认款	9,837,110.57	917,365.57
合 计	9,837,110.57	917,365.57

5、其他应付款期末余额:

1.00 元

项 目	年初账面余额	年末账面余额
应付款项	1.00	1.00
质保金	112,784.10	-
合 计	112,785.10	1.00

6、净资产期末余额:

120,315,483.91 元

项 目	年初账面余额	年末账面余额	本年增加	成因
1. 限定性净资产	74,014,384.22	102,442,218.78	28,427,834.56	接受捐赠
2. 非限定性净资产	11,077,691.97	17,873,265.13	6,795,573.16	接受捐赠
合 计	85,092,076.19	120,315,483.91	35,223,407.72	

7、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			小计
	限定性		非限定性	
	金额	用途		
广东海德教育发展集团有限公司	10,000,000.00	学校事业发展		10,000,000.00
武汉有成实业发展有限公司	5,000,000.00	学校事业发展		5,000,000.00
广东筠城置业有限公司	5,000,000.00	学校事业发展		5,000,000.00
湖北六桥市政工程有限公司	4,000,000.00	学校事业发展		4,000,000.00
陈松彬	2,000,000.00	学校事业发展	3,000,000.00	5,000,000.00
湖北省盛帆公益基金会	1,500,000.00	盛帆爱心基金		1,500,000.00
陈爱兵	1,000,000.00	旅游管理科学研究中心的建设与学科发展		1,000,000.00
华中师范大学	958,644.00	华师大教职工大病医疗互助金		958,644.00
中国国际文化交流基金会	830,000.00	明德奖学金		830,000.00
武汉市洪山区新航道培训学校	300,000.00	胡敏英语奖学金		300,000.00
武汉汉为体育投资管理有限公司	200,000.00	体育学科科研与交流基金		200,000.00

南京晶能新能源汽车制造有限公司	200,000.00	华师大台湾与东亚研究中心建设和发展		200,000.00
中国少年儿童文化艺术基金会	200,000.00	音乐学院艺术实践展演发展基金		200,000.00
郑平	181,800.00	数统学院84级教育发展基金		181,800.00
合计	31,370,444.00		3,000,000.00	34,370,444.00

8、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
1. 慈善活动支出	8,786,518.57	21,641,569.62
2. 其他业务活动成本		
合计	8,786,518.57	21,641,569.62

9、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	112,618.80	85,600.00
2. 行政办公支出	2,000.00	14,164.00
3. 行政用资产折旧(摊销)		
4. 其他	10,923.30	11,839.80
合计	125,542.10	111,603.80

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、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额。

理事姓名	工作单位	是否领取报酬	领取金额
黄晓玫	华中师范大学党委书记	否	
蔡红生	华中师范大学副校长	否	
陈迪明	华中师范大学学校办公室主任	否	
李鸿飞	华中师范大学人事部部长	否	
万坚	华中师范大学本科生院院长	否	
周宗奎	华中师范大学研究生院院长	否	
王茂胜	华中师范大学招生与就业工作处处长	否	
万才新	华中师范大学财务处处长	否	
王志彬	华中师范大学校友工作与合作发展办公室主任	否	

周鹏程	华中师范大学一附中校长	否	
朱友军	汉博投资集团有限公司总裁	否	
李理	湖南潇湘教育发展有限公司总经理	否	
卢凯鹏	广西绿标环保有限责任公司董事长	否	

2、列示本基金会职工总数（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	工资总额	人均工资	备注
专职 5 人	-	-	在校领工资
兼职 2 人	112,618.80	4,692.45	
合计	112,618.80		

七、在计算慈善活动支出比例、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

在计算慈善活动支出比例时需要说明的事项：

在计算慈善活动支出比例时无需要说明的事项。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

基金会专职工作人员工资福利在学校领取，因此工作人员工资福利和行政办公支出占全年总支出比例较低。

八、重大慈善活动项目

1、重大慈善活动项目收支明细表

单位：(元)

项目名称	上年结余	本年收入	本年支出			本年结余
			直接捐赠款物	项目运行费用	小计	
学校事业发展基金	19,532,776.03	24,000,000.00	1,326,190.72		1,326,190.72	42,206,585.31
明德奖学金	164,227.00	830,000.00	927,857.00		927,857.00	66,370.00
华师大教职工大病医疗互助金	0.00	1,119,200.00	769,689.00		769,689.00	349,511.00
华师一附中初中部教师发展基金	2,536,250.00	115,860.00	744,512.00		744,512.00	1,907,598.00
公外系教师教育发展基金	323,473.00	395,000.00	549,888.90		549,888.90	168,584.10

四川凉山精准扶贫援建	1,000,000.00		498,515.00		498,515.00	501,485.00
华大百年经典出版基金	642,651.84	10,980.00	340,412.00		340,412.00	313,219.84
龙阳奖教金	705,077.00		324,620.00		324,620.00	380,457.00
七州农药奖学金	328,000.00		295,000.00		295,000.00	33,000.00
胡敏英语奖学金	0.00	300,000.00	276,000.00		276,000.00	24,000.00
政治学研究院教育发展基金	432,283.65		257,000.00		257,000.00	175,283.65
旅游管理科学研究中心建设与学科发展基金	0.00	600,000.00	225,507.90		225,507.90	374,492.10
逸华教育基金	54,000.00	156,000.00	156,000.00		156,000.00	54,000.00
合 计	25,718,738.52	27,527,040.00	6,691,192.52		6,691,192.52	46,554,586.00

2、重大慈善活动项目大额支付对象

单位:(元)

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度慈善活动总支出比例	用途
学校事业发展基金	华中师范大学	1,326,190.72	15.09%	校园建设
明德奖学金	大学生	927,857.00	10.56%	奖励优秀学生
华师大教职工大病医疗互助金	华师大教职工	769,689.00	8.76%	教职工大病医疗互助
华师一附中初中部教师发展基金	华师一附中初中部教师	744,512.00	8.47%	华师一附中初中部教师发展
公外系教师教育发展基金	公外系教师	549,888.90	6.26%	公外系教师教育发展
四川凉山精准扶贫援建	项目	498,515.00	5.67%	精准扶贫
华大百年经典出版基金	项目	340,412.00	3.87%	华大百年经典出版
龙阳奖教金	教师	324,620.00	3.69%	奖教金
七州农药奖学金	大学生	295,000.00	3.36%	奖励优秀学生
胡敏英语奖学金	大学生	276,000.00	3.14%	奖励优秀学生
政治学研究院教育发展基金	政治学研究院	257,000.00	2.92%	政治学研究院教育发展
旅游管理科学研究中心建设与学科发展基金	旅游管理科学研究中心	225,507.90	2.57%	旅游管理科学研究中心建设与学科发展
逸华教育基金	大学生	156,000.00	1.78%	资助贫困大学生
合计		6,691,192.52	76.15%	

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. 办公设备						17,480.00		

说明：本基金会固定资产均由学校无偿提供使用。

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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十三、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。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、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。

十七、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。

十八、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

专项信息审核报告

华中师范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》审计了华中师范大学教育发展基金会的2018年度财务报表，包括2018年12月31日资产负债表，2018年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2019年3月20日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为武永民审字[2019]118号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，华中师范大学教育发展基金会管理层编制了其2018年度工作报告。华中师范大学教育发展基金会在2018年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在慈善活动支出中，载明了2018年度慈善活动支出占上年末净资产的比例为10.33%；2018年度管理费用125,542.10元，2018年度管理费用占当年总支出的比例为1.41%。

2. 在大额捐赠收入中，载明了当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途明细如下：

捐赠人	本年发生额			小计
	限定性		非限定性	
	金额	用途		
广东海德教育发展集团有限公司	10,000,000.00	学校事业发展		10,000,000.00
武汉有成实业发展有限公司	5,000,000.00	学校事业发展		5,000,000.00
广东筠城置业有限公司	5,000,000.00	学校事业发展		5,000,000.00
湖北六桥市政工程有限公司	4,000,000.00	学校事业发展		4,000,000.00
陈松彬	2,000,000.00	学校事业发展	3,000,000.00	5,000,000.00
湖北省盛帆公益基金会	1,500,000.00	盛帆爱心基金		1,500,000.00

陈爱兵	1,000,000.00	旅游管理科学研究中心的建设与学科发展		1,000,000.00
华中师范大学	958,644.00	华师大教职工大病医疗互助金		958,644.00
中国国际文化交流基金会	830,000.00	明德奖学金		830,000.00
武汉市洪山区新航道培训学校	300,000.00	胡敏英语奖学金		300,000.00
武汉汉为体育投资管理有限公司	200,000.00	体育学科科研与交流基金		200,000.00
南京晶能新能源汽车制造有限公司	200,000.00	华师大台湾与东亚研究中心建设和发展		200,000.00
中国少年儿童文化艺术基金会	200,000.00	音乐学院艺术实践展演发展基金		200,000.00
郑平	181,800.00	数统学院 84 级教育发展基金		181,800.00
合计	31,370,444.00		3,000,000.00	34,370,444.00

3. 在重大慈善活动项目收支明细表中,载明了基金会当年开展的重大慈善活动

项目的名称、收入、支出明细如下:

项目名称	上年结余	本年收入	本年支出			本年结余
			直接捐赠款物	项目运行费用	小计	
学校事业发展基金	19,532,776.03	24,000,000.00	1,326,190.72		1,326,190.72	42,206,585.31
明德奖学金	164,227.00	830,000.00	927,857.00		927,857.00	66,370.00
华师大教职工大病医疗互助金	0.00	1,119,200.00	769,689.00		769,689.00	349,511.00
华师一附中初中部教师发展基金	2,536,250.00	115,860.00	744,512.00		744,512.00	1,907,598.00
公外系教师教育发展基金	323,473.00	395,000.00	549,888.90		549,888.90	168,584.10
四川凉山精准扶贫援建	1,000,000.00		498,515.00		498,515.00	501,485.00
华大百年经典出版基金	642,651.84	10,980.00	340,412.00		340,412.00	313,219.84
龙阳奖教金	705,077.00		324,620.00		324,620.00	380,457.00
七州农药奖学金	328,000.00		295,000.00		295,000.00	33,000.00
胡敏英语奖学金	0.00	300,000.00	276,000.00		276,000.00	24,000.00
政治学研究院教育发展基金	432,283.65		257,000.00		257,000.00	175,283.65
旅游管理科学研究中心建设与学科发展基金	0.00	600,000.00	225,507.90		225,507.90	374,492.10
逸华教育基金	54,000.00	156,000.00	156,000.00		156,000.00	54,000.00

合 计	25,718,738.52	27,527,040.00	6,691,192.52		6,691,192.52	46,554,586.00
-----	---------------	---------------	--------------	--	--------------	---------------

4. 在重大慈善活动项目大额支付对象中,载明了基金会当年开展的重大慈善活动项目的名称、大额支付对象、支付金额、占慈善活动总支出的比例以及用途
 明细如下:

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度慈善活动 总支出比例	用途
学校事业发展基金	华中师范大学	1,326,190.72	15.09%	校园建设
明德奖学金	大学生	927,857.00	10.56%	奖励优秀学生
华师大教职工大病医疗互助金	华师大教职工	769,689.00	8.76%	教职工大病医疗互助
华师一附中初中部教师发展基金	华师一附中初中部教师	744,512.00	8.47%	华师一附中初中部教师发展
公外系教师教育发展基金	公外系教师	549,888.90	6.26%	公外系教师教育发展
四川凉山精准扶贫援建	项目	498,515.00	5.67%	精准扶贫
华大百年经典出版基金	项目	340,412.00	3.87%	华大百年经典出版
龙阳奖教金	教师	324,620.00	3.69%	奖教金
七州农药奖学金	大学生	295,000.00	3.36%	奖励优秀学生
胡敏英语奖学金	大学生	276,000.00	3.14%	奖励优秀学生
政治学研究院教育发展基金	政治学研究院	257,000.00	2.92%	政治学研究院教育发展
旅游管理科学研究中心建设与学科发展基金	旅游管理科学研究中心	225,507.90	2.57%	旅游管理科学研究中心建设与学科发展
逸华教育基金	大学生	156,000.00	1.78%	资助贫困大学生
合计		6,691,192.52	76.15%	

5. 在委托理财中,载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况如下:

该基金会无委托理财。

6. 在投资收益中,载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额明细如下:

该基金会无投资,无收益。

7. 在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如下:

该基金会关联方为华中师范大学，基金会发起人。

无关联交易，未发生关联往来。

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华中师范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。

在对华中师范大学教育发展基金会2018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华中师范大学教育发展基金会2018年度财务报表时华中师范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。

本报告仅供华中师范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。

武汉永隆会计师事务所（普通合伙）

湖北·武汉



中国注册会计师：陈明蓉



中国注册会计师：梅运银



报告日期：2019年3月20日



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码 914201060866095886

名称 武汉永隆会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

主要经营场所 武昌区水果湖街中北路101号海山金谷天城楚商大厦23楼01室

执行事务合伙人 林珑;

成立日期 2013年12月16日

合伙期限 2013年12月16日至2023年12月15日

经营范围 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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证在核定期限内经营)



此件与原件一致
再次复印无效



登记机关



2017 06 07

重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系

统(湖北)http://xyjg.gs.gov.cn/

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0010538

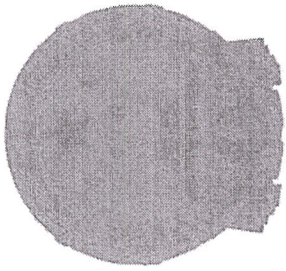
说明

- 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》。

此件与原件一起复印无效
再次复印无效



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 武汉永隆会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 林珑

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区水果湖街中北路101号
海山金谷天城楚商大厦23楼01室

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 42010349

批准执业文号: 鄂财会发(2013)28号

批准执业日期: 2013年12月11日

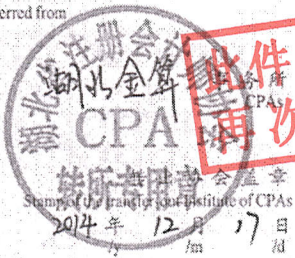


姓名 陈明蓉
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1963-12-29
 Date of birth _____
 工作单位 武汉永隆会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 422421196312291224
 Identity card No. _____



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



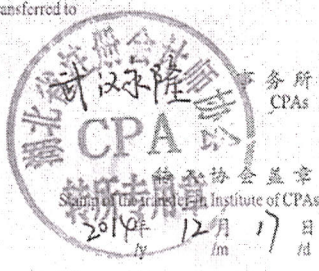
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

陈明蓉 (420502591814)

**此件与原件一致
 再次复印无效**
 2018年已通过



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





姓名 梅运银
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1954.05.09
 Date of birth _____
 工作单位 荆州荆松会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 42242219540509001X
 Identity card No. _____



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

荆州荆松会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年10月24日
 月 日 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

武汉市注册会计师协会
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年10月24日
 月 日 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

检验合格，继续有效一年
 合格 (421000120004)

2018年已通过



验证证书真实有效

此件与原件一致
 再次复印无效