

广东省钟南山医学基金会  
2020 年度审计报告

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一、报告正文	1
二、已审财务报表	4-20
1、资产负债表	4
2、利润表	5
3、现金流量表	6
4、会计报表附注	7



防伪条形码：



防伪 编号：00202021050020638785

广东金铭会计师事务所有限公司已签

报告 文号：金铭查字（2021）第 0324 号

委托 单位：广东省钟南山医学基金会

被审验单位名称：广东省钟南山医学基金会

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东金铭会计师事务所有限公司

报告 类型：财务报表审计(无保留意见)

报告 日期：2021 年 4 月 26 日

报备 时间：2021 年 5 月 7 日 14:12:56

签名注册会计师：何庆南

汤莉桦

## 广东省钟南山医学基金会

### 2020 年度审计报告

事务所名称：广东金铭会计师事务所有限公司

事务所电话：83395079

传 真：83316977

通信 地址：广州市越秀区东风中路 363 号 702 房

电子 邮件：jmcpa@126.com

事务所网址：

---

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/>



## 审 计 报 告

报告号：金铭查字（2021）第 0324 号  
备案号：00202021050020638785

广东省钟南山医学基金会：

### 一、审计意见

我们审计了广东省钟南山医学基金会（以下简称钟南山基金会）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了钟南山基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务开展成果和现金流量。

### 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，我们独立于钟南山基金会，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

钟南山基金会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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

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，管理层负责评估钟南山基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算钟南山基金会、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督钟南山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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对钟南山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钟南山基金会不能持续经营。

(5) 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。

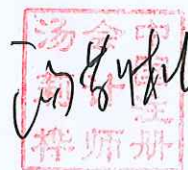
广东金铭会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 · 广州

二〇二一年四月二十六日

# 资产负债表

2020年12月31日

会民非01表

单位: 元

编制单位: 广东省钟南山医学基金会

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	440,589.83	50,572,428.27	短期借款	61		
短期投资	2	8,500,000.00	80,000,000.00	应付款项	62	291,124.00	278,700.00
应收款项	3	5,227.62	55,260.81	应付工资	63	49,067.00	307,222.08
预付账款	4			应交税金	65	237.41	3,177.07
存货	8	667,679.00	752,689.38	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	15			预计负债	72		
财政应返还额度	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	9,613,496.45	131,380,378.46	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	340,428.41	589,099.15
长期投资:							
长期股权投资	21	5,450,000.00	4,120,000.00	长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	5,450,000.00	4,120,000.00	长期应付款	84		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	17,461.30	328,089.00	长期负债合计	90	0.00	0.00
减:累计折旧	32	13,265.70	17,673.25				
固定资产净值	33	4,195.60	310,415.75	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91		23,912,440.91
文化文物资产	35			负债合计	100	340,428.41	24,501,540.06
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	4,195.60	310,415.75	净资产:			
				非限定性净资产	101	3,759,828.92	10,631,828.60
无形资产:				限定性净资产	105	10,967,434.72	100,677,425.55
无形资产	41			净资产合计	110	14,727,263.64	111,309,254.15
受托代理资产:							
受托代理资产	51			期间收支结余:			
				期间收支结余	111		
资产总计	60	15,067,692.05	135,810,794.21	负债和净资产总计	120	15,067,692.05	135,810,794.21

# 业务活动表

2020年

会民非02表

单位:元

编制单位: 广东省钟南山医学基金会

项 目	行次	本年累计数		上年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收 入			合计		合计
其中: 捐赠收入	1	2,842,969.97	299,065,353.89	991,990.00	12,876,957.00
会费收入	2		0.00		0.00
提供服务收入	3	128,712.88		214,837.35	214,837.35
商品销售收入	4		0.00		0.00
政府补助收入	5		0.00	4,800.00	4,800.00
投资收益	6	9,737,295.34		56,861.29	56,861.29
其他收入	9	45,720.18		529.93	529.93
拨入专款	10		0.00		0.00
收入合计	11	12,754,698.37	299,065,353.89	1,269,018.57	12,876,957.00
二、费 用					
(一) 业务活动成本	12	3,929,963.69	209,355,363.06	999,600.66	5,636,994.20
其中: 人员支出	13	1,529,817.27			0.00
公用支出	14	1,889,485.88			0.00
捐赠支出	15	510,660.74	209,355,363.06		0.00
	16		0.00		0.00
(二) 管理费用	21	2,322,196.78		341,436.12	341,436.12
(三) 筹资费用	24	5,120.72		701.59	701.59
(四) 其他费用	28	245,417.50			0.00
(五) 拨出专款	29		0.00		0.00
费用合计	35	6,502,698.69	209,355,363.06	1,341,738.37	5,636,994.20
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40		0.00		0.00
四、净资产变动额	45	6,251,999.68	89,709,990.83	-72,719.80	7,239,962.80
			95,961,990.51		7,167,243.00

# 现金流量表

2020年

会民非03款

编制单位：广东省钟南山医学基金会

单位：元

项目	行次	本年累计数	上年累计数	项目	行次	本年累计数	上年累计数
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>							
接受捐赠收到的现金	1	172,948,861.49	10,050,762.00	处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收取会费收到的现金	2			收到的其他与投资活动有关的现金	30		
提供服务收到的现金	3	130,000.00	214,837.35	现金流入小计	34	228,537,295.34	56,861.29
销售商品收到的现金	4			购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	103,390.00	3,665.73
政府补助收到的现金	5		4,800.00	对外投资所支付的现金	36	288,300,000.00	6,500,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	45,720.17	529.93	支付的其他与投资活动有关的现金	39		
拨入专款收到的现金	9			现金流出小计	43	288,403,390.00	6,503,665.73
现金流入小计	13	173,124,081.66	10,270,929.28	投资活动产生的现金流量净额	44	-59,866,094.66	-6,446,804.44
提供捐赠或者资助支付的现金	14	38,028,227.38	3,122,714.76	<b>三、筹资活动有关的现金流量：</b>			
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,663,842.15	279,050.10	借款所收到的现金	45		
购买商品、接受服务支付的现金	16	17,219,665.10	37,258.70	收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	6,209,293.21	701.59	现金流入小计	50	0.00	0.00
拨出专款支付的现金	20			偿还借款所支付的现金	51		
现金流出小计	23	63,121,027.84	3,439,725.15	偿付利息所支付的现金	52		
业务活动产生的现金流量净额	24	110,003,053.82	6,831,204.13	支付的其他与筹资活动有关的现金	55	5,120.72	5,120.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>							
收回投资所收到的现金	25	218,800,000.00		现金流出小计	58	5,120.72	
取得投资收益所收到的现金	26	9,737,295.34	56,861.29	筹资活动产生的现金流量净额	59	-5,120.72	0.00
				汇率变动对现金的影响额	60		
				<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	50,131,898.44	384,399.69



## 广东省钟南山医学基金会

### 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、单位的基本情况

##### (一) 历史沿革、注册地、组织形式

广东省钟南山医学基金会(以下简称本基金会), 原名广东省南山医学发展基金会, 于2011年7月5日经广东省民政厅批准成立, 取得《基金会法人登记证书》, 统一社会信用代码: 5344000057789642XP, 2019年11月22日变更名称为: 广东省钟南山医学基金会。

基金会住所: 广州市黄埔区瑞发路1号自编(1)栋五层502室, 注册资金人民币贰佰万元整, 法定代表人: 孙宝清, 业务主管单位: 广东省民政厅。

基金会业务范围: 资助医学学术交流; 资助奖励医学相关科学研究、教育、技术推广应用及科技成果转化; 开展医学健康科普、编著医学图书期刊; 开展扶贫济困、救病助医、资助养老、抗击疫情、健康促进等志愿公益慈善活动。

#### 二、财务报表的编制基础

本基金会以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《民间非营利组织会计制度》及其他相关规定编制财务报表。

#### 三、遵循会计准则的声明

本基金会所编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了报告期本基金会的财务状况。

#### 四、基金会重要会计政策及其变更情况

- 1、会计制度: 执行《民间非营利组织会计制度》
- 2、会计年度: 自公历1月1日起至12月31日止。
- 3、记账本位币: 采用人民币为记账本位币。
- 4、记账基础和计价原则: 以权责发生制为记账基础, 以实际成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法:

(1) 设置相应的外币账户。外币账户包括外币现金、外币银行存款、以外币结算的债权和债务账户等, 这些账户应当与非外币的各该相同账户分别设置, 并分别核算。

(2) 发生外币业务时, 应当将有关外币金额折算为记账本位币金额记账。除另有规定

外，所有与外币业务有关的账户，应当采用业务发生时的汇率。当汇率波动较小时，也可以采用业务发生当期期初的汇率进行折算。

(3) 各种外币账户的外币余额，期末时应当按照期末汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期费用。但是，属于在借款费用应予资本化的期间内发生的与购建固定资产有关的外币专门借款本金及其利息所产生的汇兑差额，应当予以资本化，计入固定资产成本。

## 6、短期投资的核算方法：

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年(含1年)的投资，包括股票、债券投资等。

(一) 短期投资在取得时应当按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

1. 以现金购入的短期投资，按照实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关税费作为其投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当作为应收款项单独核算，不构成短期投资成本。

2. 接受捐赠的短期投资，按照《民间非营利组织会计制度》第十六条的规定确定其投资成本。

3. 通过非货币性交易换入的短期投资，按照《民间非营利组织会计制度》第十八条的规定确定其投资成本。

(二) 短期投资的利息或现金股利应当于实际收到时冲减投资的账面价值，但在购买时已计入应收款项的现金股利或者利息除外。

(三) 在期末，按照《民间非营利组织会计制度》第十五条的规定对短期投资是否发生了减值进行检查。如果短期投资的市价低于其账面价值，应当按照市价低于账面价值的差额计提短期投资跌价准备，确认短期投资跌价损失并计入当期费用。如果短期投资的市价高于其账面价值，应当在该短期投资期初已计提跌价准备的范围内转回市价高于账面价值的差额，冲减当期费用。

(四) 处置短期投资时，应当将实际取得价款与短期投资账面价值的差额确认当期投资损益。

## 7、坏账核算方法：

(1) 应收款项应当按照实际发生额入账，并按照往来单位或个人等设置明细账，进行明细核算。

(2) 期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

#### 8、存货核算方法：

- (1) 按照《民间非营利组织会计制度》第二十四条的规定核算。
- (2) 存货以实际成本法，发出存货采用加权平均法核算。
- (3) 存货的盘存制度：本基金会盘点采用永续盘存制
- (4) 低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法计入当期成本、费用。

(5) 如果存货的可变现净值低于其账面价值，应当按照可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，确认存货跌价损失并计入当期费用。如果存货的可变现净值高于其账面价值，应当在该存货期初已计提跌价准备的范围内转回可变现净值高于账面价值的差额，冲减当期费用。

#### 9、长期股权投资核算方法：

(一) 长期股权投资在取得时，应当按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

1. 以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，作为初始投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应当作为应收款项单独核算，不构成初始投资成本。
2. 接受捐赠的长期股权投资，按照本制度第十六条的规定，确定其初始投资成本。
3. 通过非货币性交易换入的长期股权投资，按照本制度第十八条的规定确定其初始投资成本。

(二) 长期股权投资应当区别不同情况，分别采用成本法或者权益法核算。如果民间非营利组织对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响，长期股权投资应当采用成本法进行核算；如果民间非营利组织对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资应当采用权益法进行核算。

采用成本法核算时，被投资单位经股东大会或者类似权利机构批准宣告发放的利润或现金股利，作为当期投资收益。

采用权益法核算时，按应当享有或应当分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额调整投资账面价值，并作为当期投资损益。按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算分得的部分，减少投资账面价值。

被投资单位宣告分派的股票股利，不作账务处理，但应当设置辅助账，进行数量登记。

本制度所称的控制，是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该单位的经济活动中获得利益；本制度所称的共同控制，是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制；本制度所称的重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不决定这些政策。

(三) 处置长期股权投资时，应当将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

### 10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产在取得时，应当按取得时的实际成本入账。

(2) 固定资产折旧采用直线法计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率 5% 确定折旧率，各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	预计使用寿命	净残值率	年折旧率
运输工具	年限平均法	4 年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3 年	3%	32.33%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

### 11、无形资产的核算方法

(1) 无形资产在取得时，应当按照取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期费用。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

a 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不应超过合同规定的受益年限；

b 合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销期不应超过法律规定的有效年限；

c 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

d 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不应超过 10 年。

(3) 民间非营利组织处置无形资产，应当将实际取得的价款与该项无形资产的账面价值之间的差额，计入当期收入或者费用。

### 12、受托代理资产核算

受托代理资产，是指民间非营利组织因从事受托代理交易而从委托方取得的资产。核算时应对受托代理资产比照接受捐赠资产的原则进行确认和计量原则，但在确认一项受托代理资产时，应当同时确认一项受托代理负债。

### 13、长期待摊费用摊销方法

(1) 筹建期间发生的费用先在长期待摊费用中归集，于开始经营当月一次计入当期的损益

(2) 其他长期待摊费用按受益年限平均摊销。

#### 14、非货币性交易

(1) 以换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的入账价值。

(2) 非货币性交易中如果发生补价，应区别不同情况处理：

a 支付补价的民间非营利组织，应以换出资产的账面价值加上补价和应支付的相关税费，作为换入资产的入账价值。

b 收到补价的民间非营利组织，应按以下公式确定换入资产的入账价值和应确认的收入或费用：

换入资产入账价值 = 换出资产账面价值 - (补价 ÷ 换出资产公允价值) × 换出资产账面价值 - (补价 ÷ 换出资产公允价值) × 应交税金 + 应支付的相关税费

应确认的收入或费用 = 补价 × [1 - (换出资产账面价值 + 应交税金) ÷ 换出资产公允价值]

c 在非货币性交易中，如果同时换入多项资产，应按换入各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例，对换出资产的账面价值总额和应支付的相关税费进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

#### 15、收入确认原则

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。

(一) 对于因交换交易所形成的商品销售收入，应当在下列条件同时满足时予以确认：

1. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
2. 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；
3. 与交易相关的经济利益能够流入民间非营利组织；
4. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

对于因交换交易所成本的提供劳务收入，应当按以下规定予以确认：

1. 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；
2. 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按完工进度或完成的工作量确认收入。

对于因交换交易所形成的因让渡资产使用权而发生的收入应当在下列条件同时满足时予以确认：

1. 与交易相关的经济利益能够流入民间非营利组织；
2. 收入的金额能够可靠地计量。

(二) 对于因非交换交易所形成的收入，应当在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与交换相关的经济利益或者服务潜力的资源能够流入民间非营利组织并为其所控制，

或者相关的债务能够得到解除；

2. 交换能够引起净资产的增加；
3. 收入的金额能够可靠地计量。

(三) 对于无条件的捐赠或政府补助，应当在捐赠或政府补助收到时确认收入；对于附条件的捐赠或政府补助，应当在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入，但当民间非营利组织存在需要偿还全部或部分捐赠资产（或者政府补助资产）或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额同时确认一项负债和费用。

#### 16、所得税的会计处理方法

所得税采用应付税款法核算。

#### 17、会计政策、会计估计变更和差错更正

对会计政策变更、会计估计变更和会计差错更正采用未来适用法进行会计处理。

### 五、理事会成员和员工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况

1、本基金会本年度理事会共 12 人，理事会成员较 2019 年度减少 2 人，增加 2 人，理事会成员实际数量没有变化；基金会理事长由周荣变更为孙宝清；

2、本基金会 2020 年全年平均员工 19 人，其中：专职员工 11 人，兼职员工 8 人；截止 2020 年 12 月 31 日，共有员工 26 人，其中专职员工 17 人，兼职员工 9 人；

3、基金会理事会成员除秘书长夏凯在本基金会领取报酬 299,437.48 元外，其余理事会成员不在本基金会领取报酬。专职员工在管理费用列支薪酬 1,305,031.52 元，人均 118,639.23 元。

### 六、会计报表重要项目及其增减变动情况

#### (一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	50,572,428.27	440,589.83
合 计	50,572,428.27	440,589.83

#### (二) 短期投资

项 目	期末账面余额	期末市价	年初账面余额
1. 股票	0.00	0.00	0.00
2. 债券	0.00	0.00	0.00

项 目	期末账面余额	期末市价	年初账面余额
3. 基金	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00
5. 理财产品	80,000,000.00	80,000,000.00	8,500,000.00
合 计	80,000,000.00	80,000,000.00	8,500,000.00

### (三) 其他应收款项

#### 1. 其他应收款项按账龄列示如下:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内	55,160.81	99.82%	3,938.56	75.34%
1至2年	0.00	0.00%	1,189.06	22.75%
2至3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	100.00	1.91%	100.00	1.91%
合 计	55,260.81	100.00%	5,227.62	100.00%

#### 2. 按欠款项目归集的期末余额金额较大的其他应收款项情况:

债务人	期末余额	期初余额
应收回代垫个人公积金	40,469.60	710.00
应收回代垫个人社保	14,178.62	840.56
蒋希媛	512.59	0.00
广州市天河国为饮水机经营部	100.00	100.00

### (四) 存货

#### 1. 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
图书	20,764.80	0.00	20,764.80
医疗设备	731,924.58	0.00	731,924.58
合 计	752,689.38	0.00	752,689.38

续

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
图书	0.00	0.00	0.00
医疗设备	667,679.00	0.00	667,679.00
合 计	667,679.00	0.00	667,679.00

(五) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津红日健达康医药科技有限公司	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00
广州蒙发利空气净化科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
广州益健信息科技有限公司	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
广州呼研所红外科技术有限公司	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00
北京百康芯生物科技有限公司	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
广州呼研所医药科技有限公司	1,950,000.00	50,000.00	2,000,000.00	0.00
合 计	5,450,000.00	670,000.00	2,000,000.00	4,120,000.00

注：以上股权投资均为捐赠所得。

(六) 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	17,461.30	323,390.00	12,762.30	328,089.00
其中：运输工具	0.00	220,000.00	0.00	220,000.00
办公设备	3,023.30	0.00	3,023.30	0.00
电子设备	14,438.00	103,390.00	9,739.00	108,089.00
二、累计折旧合计	13,265.70	16,786.98	12,379.43	17,673.25
其中：运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	2,932.58	0.00	2,932.58	0.00
电子设备	10,333.12	16,786.98	9,446.85	17,673.25
三、账面价值合计	4,195.60	323,390.00	17,169.85	310,415.75
其中：运输工具	0.00	220,000.00	0.00	220,000.00



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
办公设备	90.72	0.00	90.72	0.00
电子设备	4,104.88	103,390.00	17,079.13	90,415.75

(七) 受托代理资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
食品	0.00	1,875,000.00	1,875,000.00	0.00
合计	0.00	1,875,000.00	1,875,000.00	0.00

注：1、本年度收到受托代理资产为 30,054,240.91 元，其中银行存款为 28,179,240.91 元，物资为 1,875,000.00 元；

2、受托代理资产为现金、银行存款或其他货币资金时，不在此反映。

(八) 其他应付款项

1. 应付款项按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	278,700.00	100.00%	0.00	0.00%
1 至 2 年	0.00	0.00%	291,124.00	100.00%
合计	278,700.00	100.00%	291,124.00	100.00%

2. 按应付项目归集的期末余额金额较大的应付款项情况：

债务人	期末余额	期初余额
广州闪电生物科技有限公司	256,200.00	0.00
广州市诚屹进出口有限公司	22,500.00	0.00

(九) 应付工资

项目	期末余额	期初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	307,222.08	49,067.00
二、职工福利费	0.00	0.00
三、社会保险费	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00
六、非货币性福利	0.00	0.00
七、辞退福利及内退补偿	0.00	0.00
八、其他	0.00	0.00
合 计	307,222.08	49,067.00

(十) 应交税金

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	0.00	96.67
地方教育费附加	0.00	64.45
代扣代缴个人所得税	3,177.07	76.29
合 计	3,177.07	237.41

(十一) 受托代理负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
深圳市社会公益基金会	0.00	910,000.00	0.00	910,000.00
北京达理公益基金会	0.00	8,475,960.00	0.00	8,475,960.00
北京达理公益基金会	0.00	19,070.91	0.00	19,070.91
广东省时代公益基金会	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
银泰证券有限责任公司	0.00	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00
上海紫江公益基金会	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
北京成龙慈善基金会	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
谢振东	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
余红玲	0.00	62,110.00	0.00	62,110.00
余红玲	0.00	45,300.00	0.00	45,300.00
广发期货有限公司	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00
景顺长城基金管理有限 公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
广汽汇理汽车金融有限 公司	0.00	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00
浙江马云公益基金会	0.00	6,000,000.00	4,000,000.00	2,000,000.00
上海极元瞻睿企业管 理咨询有限公司	0.00	166,800.00	166,800.00	0.00
上海云开朵朵公益基金 会	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
明治制果食品工业(上 海)有限公司		1,875,000.00	1,875,000.00	

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	0.00	30,054,240.91	6,141,800.00	23,912,440.91

(十二) 净资产

项目	本期发生额	上期发生额
年初净资产	14,727,263.64	7,560,020.64
其中：非限定性净资产	3,759,828.92	3,832,548.72
限定性净资产	10,967,434.72	3,727,471.92
加：本年净资产变动额	96,581,990.51	7,167,243.00
其中：非限定性净资产	6,871,999.68	-72,719.80
限定性净资产	89,709,990.83	7,239,962.80
年末净资产	111,309,254.15	14,727,263.64
其中：年末非限定净资产	10,631,828.60	3,759,828.92
年末限定性净资产	100,677,425.55	10,967,434.72

注：本年非限定性净资产增加额为 6,871,999.68 元，其中 6,251,999.68 为本年度业务活动表计算的净资产变动额，620,000.00 元为补充增加 2012 年邓秀芳捐赠广州呼研所红外科技有限公司 20% 股权历史成本 400,000.00 元、张国豪 2015 年和 2019 年捐赠北京百康芯生物科技有限公司历史成本 100,000.00 元、东莞永胜医疗制品有限公司 2014 年捐赠广州益健信息科技有限公司历史成本 120,000.00 元。

(十三) 收入

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠收入	301,908,323.86	13,868,947.00
其中：非限定性收入	2,842,969.97	991,990.00
限定性收入	299,065,353.89	12,876,957.00
提供服务收入	128,712.88	214,837.35
政府补助收入	0.00	4,800.00
投资收益	9,737,295.34	56,861.29
其他收入	45,720.18	529.93
合计	311,820,052.26	14,145,975.57

(十四) 费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务活动成本	213,285,326.75	6,636,594.86
其中：人员支出	1,529,817.27	0.00
公用支出	1,889,485.68	0.00
捐赠支出	209,866,023.80	6,529,037.56
提供服务成本	0.00	107,170.60
税金及附加	0.00	386.70
管理费用	2,322,196.78	341,436.12
其中：行政管理人员费用	1,663,842.15	308,486.22
行政管理事务物品耗费和服务开支	639,607.88	30,388.08
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行	16,786.98	1,033.27
计入管理费用的税费	1,959.77	1,528.55
筹资费用	5,120.72	701.59
其中：手续费	5,120.72	701.59
其他费用	245,417.50	0.00
其中：存货损失	245,000.00	0.00
固定资产资产报废损失	382.87	0.00
合 计	215,858,061.75	6,978,732.57

七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产

截至 2020 年 12 月 31 日止，本基金限定性资产期末项目及余额如下：

序号	项目名称	余额
1	医学学术论坛会议	155,071.36
2	呼吸健康援疆行	94,139.00
3	肺功能检查规范化培训万里行	131,118.50
4	广州医科大学越秀校区 16 号楼呼吸疾病国家重点实验室课题组科研教育及学术活动支出	27,113.59
5	室内环境污染收到伤害的呼吸道疾病贫困患者的救治项目	1,000,000.00
6	乙肝母婴传播阻断项目	31,021.37
7	2018 年项目	2,615,063.92

序号	项目名称	余额
8	新冠病毒肺炎（捐款+捐物）	43,997,230.98
9	2020-2022 年度快速性心律失常导管消融研究资助项目	220,000.00
10	EMR 辅助诊疗、AI 影像辅助诊疗、技术平台	29,100,000.00
11	MDT 云端论肺项目	102,050.97
12	感染防控示范区创新成果临床应用转化	2,000,000.00
13	广州和祥贸易有限公司专项基金	4,000,000.00
14	呼吸健康-智慧预警与防控专项基金	10,502.62
15	广州国际肿瘤学会议	5,000.00
16	用于肺动脉高压羊城高峰论坛	12,559.88
17	科研平台能力提升	14,220,000.00
18	慢性阻塞性肺疾病质控指标体系建立及策略研究 II 期项目	272,533.00
19	南山跑团公益专项	8,546.41
20	南山香雪呼吸健康中药研究基金	1,000,000.00
21	青少年科普专项公益基金	975,473.95
22	医疗机构感控措施证据循证评价及示范基地建	500,000.00
23	新型冠状病毒肺炎凝血功能紊乱机制及药物治疗研究	200,000.00
	合 计	100,677,425.55

#### 八、受托代理交易情况

本基金会本年度接受受托代理资产 28,179,240.91 元，其中受托代理资金 28,179,240.91 元，受托代理物资 1,875,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日止，本基金会受托代理资产余额为 23,912,440.91 元，全部为受托代理资金结余。

#### 九、重大资产减值情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，本基金会没有重大资产减值情况。

#### 十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途

截至 2020 年 12 月 31 日止，本基金会没有公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

关联方名称	与本基金会关系
广州呼研所医药科技有限公司	本基金会设立人
广东省南山医院创新研究院	本基金会参与设立
孙宝清	关键管理人员
夏凯	关键管理人员

### 2、关联交易情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州呼研所医药科技有限公司	支付租金和管理费	27,360.00	0.00
广州呼研所医药科技有限公司	接受捐赠	78,954.16	40,000.00
夏凯	支付薪酬	299,437.48	155,689.48

## 十二、对外承诺和或有事项情况

截至报告日止，本基金会没有重大承诺事项和重大或有事项。

## 十三、接受劳务捐赠情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，本基金会没有接受劳务捐赠。

## 十四、资产负债表日后非调整事项

截至报告日止，本基金会没有重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十四、会计报表的批准

本年度会计报表已于 2021 年 3 月经本基金会理事会批准报出。





编号: S0412018004041C(1-1)

统一社会信用代码

914401017181916862

# 营业执照



扫描二维码  
“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 广东金铭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)

法定代表人 谈东和

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,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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 伍佰万元(人民币)

成立日期 1999年12月30日

营业期限 1999年12月30日至长期

住所 广州市越秀区东风中路363号702房

仅供出具报告使用



登记机关

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

<http://www.gsxt.gov.cn/>

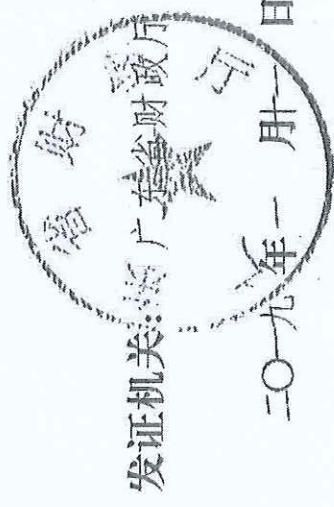
国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0005028

# 说明

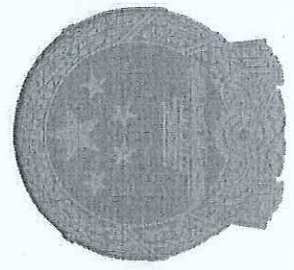
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



仅供出具报告使用



## 会计师事务所 执业证书

名称: 广东金铭会计师事务所有限公司

首席合伙人: 谈东和

主任会计师: 谈东和

经营场所: 广州市越秀区东风中路 363 号 702 房

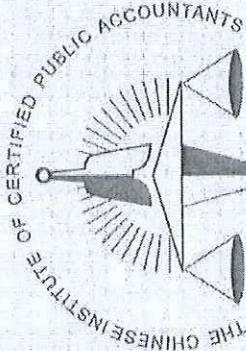
组织形式: 有限责任公司

执业证书编号: 44010062

批准执业文号: 粤财注协[1999]192 号

批准执业日期: 1999 年 11 月 26 日





仅供出具报告使用

姓名: 何庆南  
 Full name: He Qingnan  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1962-05-24  
 Date of birth: 1962-05-24  
 工作单位: 广东金生会计师事务所有限公司  
 Working unit: Guangdong Jinsheng Accounting Firm Limited  
 身份证号码: 440106196205240052  
 Identity card No.: 440106196205240052



何庆南(44010620015), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



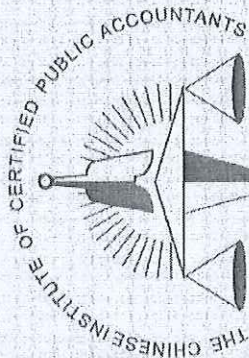
44010620015

证书编号: 44010620015  
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: 2005 年 08 月 04 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

2020年9月换发



仅供出具报告使用

姓名	汤莉桦
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1966-01-25
Date of birth	
工作单位	广东金石会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	440104196601253725
Identity card No.	



汤莉桦(44010620003), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



44010620003

证书编号: 44010620003  
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: 1996 年 04 月 03 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d

2020年9月换发