

# 肇慶市祥信會計師事務所有限公司

ZHAOQING XIANGXIN ACCOUNTANTS LIMITED CO., LTD

## 報 告 書 R E P O R T

中國 ~ 肇慶  
ZHAOQING CHINA





# 审计报告

报告文号：祥会所审[2019]0688号

报告防伪备案号：U7582019030005956707

广东省新兴县北英慈善基金会：

我们审计了后附的广东省新兴县北英慈善基金会财务报表，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会计报表附注。

## 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广东省新兴县北英慈善基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、

地址为广东省云浮市新兴县新城镇东堤北路9号温氏集团总部办公大楼。

业务主管单位：广东省民政厅。

#### 四、财务状况

1、广东省新兴县北英慈善基金会截止2018年12月31日资产总额为87,433,423.67元，其中：货币资金34,422,724.66元，其中：现金21,155.83元，银行存款201,017.84元，其他货币资金34,200,550.99元；短期投资30,000,000.00元；长期股权投资22,999,449.01元；固定资产净值11,250.00

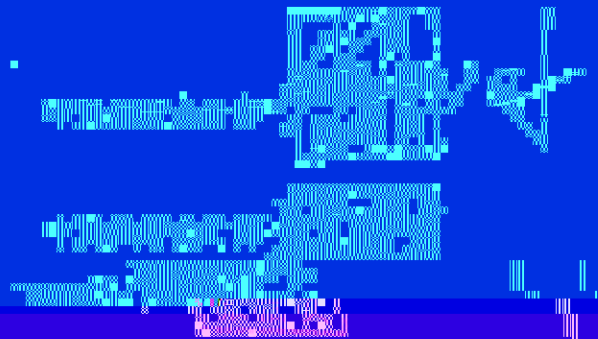
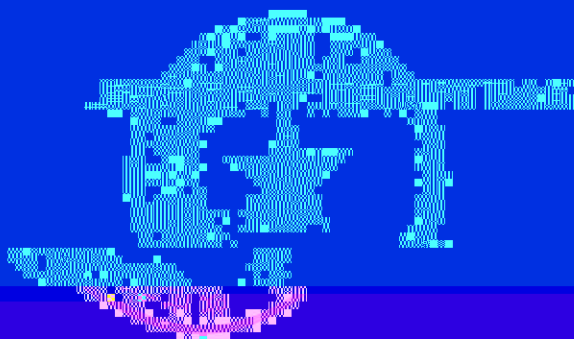
87,433,423.67元，其中：货币资金34,422,724.66元，其中：现金21,155.83元，银行存款201,017.84元，其他货币资金34,200,550.99元；短期投资30,000,000.00元；长期股权投资22,999,449.01元；固定资产净值11,250.00元。

4、广东省新兴县北英慈善基金会2018年度收入65,420,827.31元，其中：捐赠收入53,948,000.00元，其他收入1,671,115.15元，投资收益19,775.36元。

广东省新兴县北英慈善基金会2018年度支出60,914,109.99元，其中：业

#### 五、附件清单

附件1：广东省新兴县北英慈善基金会2018年度审计报告  
附件2：广东省新兴县北英慈善基金会2018年度财务报表  
附件3：广东省新兴县北英慈善基金会2018年度工作报告  
附件4：广东省新兴县北英慈善基金会2018年度信息公开报告



# 基金会财务相关情况表

2018年12月31日

基金会名称	广东省新会县北英慈善基金会		
开户银行及账号	中国农业银行新会县支行营业部 444666101040004617		
财务机构名称	广东省新会县北英慈善基金会财务部		
会计机构负责人姓名	陈赞汉	专业技术职称	中级会计师

会计姓名	陈赞汉	专/兼职	专职
------	-----	------	----

机构和  
银行  
及开  
户账  
号的  
分行  
和机  
构

# 资产负债表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会

2018年12月31日

单位：元

行	资产类	负债类	行	资产类	负债类
1	流动资产	流动负债	1	流动资产	流动负债
2	货币资金	短期借款	2	货币资金	短期借款
3	应收账款	应付账款	3	应收账款	应付账款
4	预付款项	预收款项	4	预付款项	预收款项
5	其他应收款	应付职工薪酬	5	其他应收款	应付职工薪酬
6	存货	应交税费	6	存货	应交税费
7	其他流动资产	其他应付款	7	其他流动资产	其他应付款
8	非流动资产	长期借款	8	非流动资产	长期借款
9	固定资产	应付债券	9	固定资产	应付债券
10	无形资产	长期应付款	10	无形资产	长期应付款
11	其他非流动资产	其他长期负债	11	其他非流动资产	其他长期负债
12	资产总计	负债总计	12	资产总计	负债总计
13			13		
14			14		
15			15		
16			16		
17			17		
18			18		
19			19		
20			20		
21			21		
22			22		
23			23		
24			24		
25			25		
26			26		
27			27		
28			28		
29			29		
30			30		
31			31		
32			32		
33			33		
34			34		
35			35		
36			36		
37			37		
38			38		
39			39		
40			40		
41			41		
42			42		
43			43		
44			44		
45			45		
46			46		
47			47		
48			48		
49			49		
50			50		
51			51		
52			52		
53			53		
54			54		
55			55		
56			56		
57			57		
58			58		
59			59		
60			60		
61			61		
62			62		
63			63		
64			64		
65			65		
66			66		
67			67		
68			68		
69			69		
70			70		
71			71		
72			72		
73			73		
74			74		
75			75		
76			76		
77			77		
78			78		
79			79		
80			80		
81			81		
82			82		
83			83		
84			84		
85			85		
86			86		
87			87		
88			88		
89			89		
90			90		
91			91		
92			92		
93			93		
94			94		
95			95		
96			96		
97			97		
98			98		
99			99		
100			100		

# 业务活动表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会

2018年12月31日

单位：元

项目	行次	2018年		2017年	
		本年数	上年数	本年数	上年数
一、收入					
其中：捐赠收入	1	79,583,000.00		79,583,000.00	63,248,000.00
提供服务收入	2				
二、费用					
行政办公支出		122,101.09		122,101.09	127,023.74
其他					
(三) 筹资费用	10				
(四) 其他费用	11				
费用合计		122,101.09		122,101.09	127,023.74
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13				
性净资产					

编制人： 日期： 审核人： 日期：

# 现金流量表

编制单位：广东省新兴县北河慈善基金会

2018年

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	63,248,000.00
收取会费缴款前现金	3	
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	1,751,115.93
<b>现金流入小计</b>	<b>8</b>	<b>64,999,115.93</b>
提供捐赠或者资助支付的现金	9	60,077,379.48
支付给员工以及为职工支付的现金	10	
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	134,773.74
<b>现金流出小计</b>	<b>13</b>	<b>60,212,153.22</b>



## 5、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差额确认为当期投资收益。

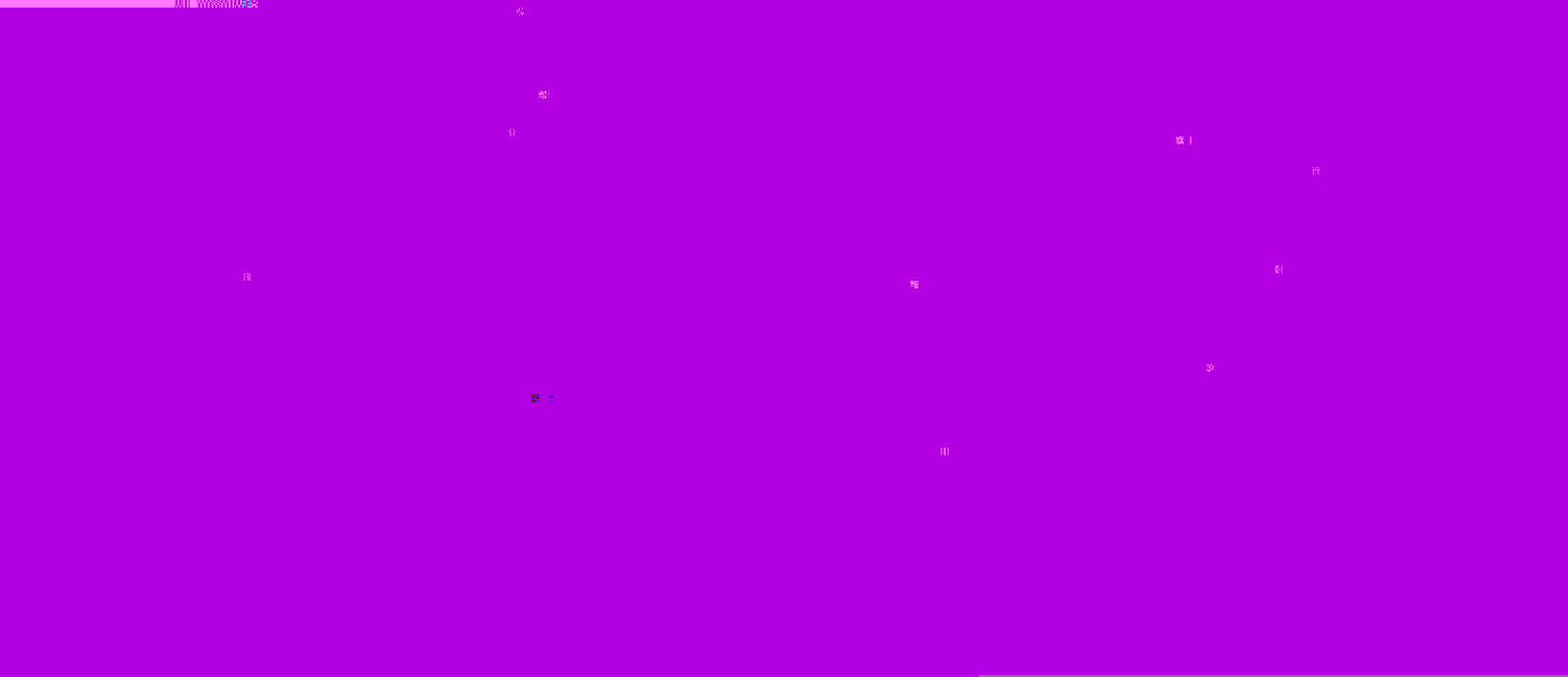
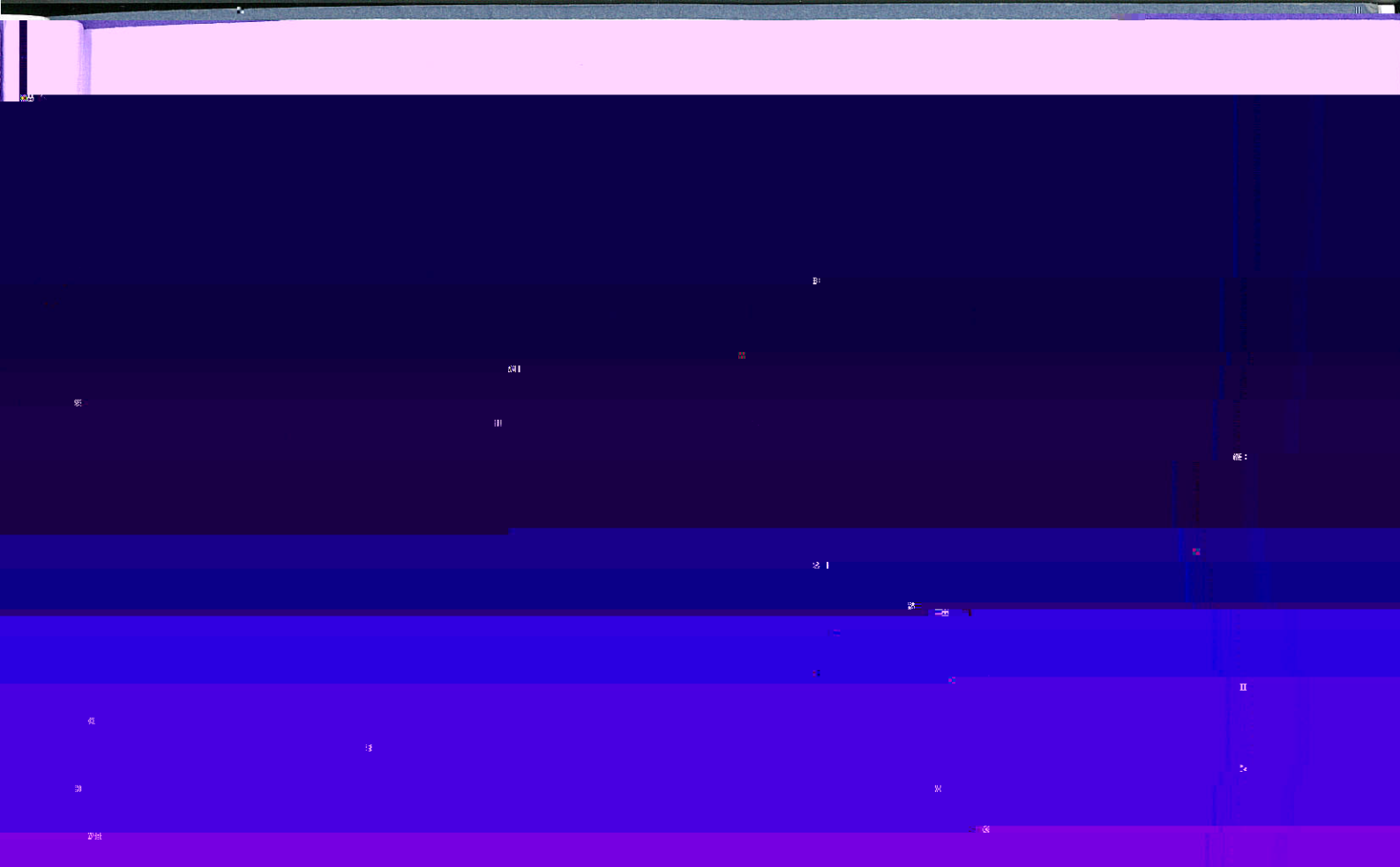
## 6、长期投资核算方法

### (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权、且

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计量。捐赠方在捐赠时应提供

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



## 5、管理费用

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

项目	上年发生额	本年发生额
----	-------	-------

## 2、重大公益项目大额支付对象

单位:元

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
捐资助学	华南农业大学基金会	450,000.00	0.75%	用于优秀贫困学生的教育培养
捐资助学	新兴县慈善会	1,779,000.00	27.91%	对优秀贫困学生进行捐资助学
捐资助学	广东药科大学云浮校区优秀学生	3,000,000.00	4.99%	对优秀贫困学生进行捐资助学
文教体卫 - 文教体设施	新兴县第一中学	20,000,000.00	33.29%	捐助中座楼及教学楼工程款
文教体卫 - 文教体设施	车岗中学	2,500,000.00	4.16%	捐助车岗中学宿舍楼工程款
文教体卫 - 文教体活动	新兴县本地文学协会	10,000,000.00	16.02%	捐助文学协会社区各种活动

扶贫济困 - 疾病救助	钟松姝	30,000.00	0.05%	赠钟松姝疾病困难救助款
扶贫济困 - 疾病救助	苏洪波	50,000.00	0.08%	捐赠苏洪波疾病困难救助款
扶贫济困 - 疾病救助	温国金	75,000.00	0.12%	捐温国金疾病困难救助款
扶贫济困 - 疾病救助	黎晓玉	30,000.00	0.05%	捐黎晓玉疾病困难救助款
扶贫济困 - 扶贫	广东省扶贫开发协会	11,000,000.00	19.31%	用于贫困地区扶贫
扶贫济困 - 扶贫	肇庆市	1,000,000.00	1.66%	用于精准扶贫危房改造
救灾赈灾	本地村镇	300,000.00	1.33%	捐助救灾物资资金

捐赠方名称	统一社会信用代码	与基金会的关系
温氏食品集团股份有限公司	91445300707813507B	为主要捐赠人、基金会理事主要来源单位、基金会投资的被投资方

## 九、固定资产清查明细表

本基金会无固定资产清查明细表。

本基金会无受托代理业务。

本基金会无受托提供借款、担保、信用或用途限制财产。

本基金会无受托代理业务。

## 十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

### 三、公允价值计量法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会于公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产：

资产名称	公允价值	公允价值无法可靠取得的原因
1、2011年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
2、2012年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
3、2013年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
4、2014年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
5、2015年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
6、2016年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
7、2017年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
8、2018年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
9、2019年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因
10、2020年12月31日公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产	0.00	受赠资产和其他资产公允价值无法可靠取得的原因

附件 10

基金会名称：广东省狮子会北非慈善基金会

单位负责人：温如生

财务负责人：陈耀斌

日期：2021年12月31日

日期：2021年12月31日



