广东省新兴县北苑兹善基金会

审 计 报 告

报告文号：祥会所审[2021]6号

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[illegible]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）作出合理的会计估计。

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。[illegible]

[illegible]并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的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，[illegible]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、基本情况

[illegible]

[illegible]，2014年10月15日经广东省民政厅批准[illegible]

[illegible]

[illegible]法人登记证书，法定代表人为[illegible]，原始基金金额：[illegible]万元人民币[illegible]

地址：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2020年12月31日资产总额为56,903,629.61元。其中：货币资金3,891,792.01元(其中：现金43,533.97元，银行存款847,707.05元，其他货币资金3,000,550.99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12,388.59元（其中：原值35,667.00元，已提折旧23,278.41元）。

2、广东省新兴县北英慈善基金会截止2020年12月31日负债总额为17,502.50元。其中：应付款项1,851.32元；应付工资15,631.60元,应交税金(个税)19.58元。

3、广东省新兴县北英慈善基金会截止2020年12月31日净资产总额为56,886,127.11元，其中：限定性净资产3,000,000.00元，非限定性净资产53,886,127.11元。

4、广东省新兴县北英慈善基金会2020年度收入47,533,233.32元，其中：捐赠收入43,461,000.00元，其他收入2,612,738.32元，投资收益1,459,495.00元。

广东省新兴县北英慈善基金会2020年度支出64,593,778.90元，其中：业务活动成本(捐赠支出)64,034,003.99元，管理费用559,774.91元。

5、广东省新兴县北英慈善基金会2020年度公益事业支出64,034,003.99元，上年末净资产73,946,672.69元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为86.59%，行政办公[illegible]

中国注册会计师 彭耀国

中国注册会计师 张洁贞

基金会财务相关情况表

2020 年 12 月 31 日

基金会名称	广东省新兴县北英慈善基金会		
开户银行及账号	中国农业银行新兴县支行营业部 44-666101040004617		
财务机构名称	广东省新兴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	梁丽霞	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称		代理机构主管人姓名	
统一社会信用代码	534400007811609383		

资 产 负 债 表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会

2020 年 12 月 31 日　　单位：元

资　　产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	20,934,240.27	3,891,702.01	短期借款	23		
短期投资	2	30,000,000.00	30,000,000.00	应付款项	24	846.80	1,851.32
应收款项	3			应付工资	25	10,436.38	15,631.00
预付账款	4			应交税金	26		19.58
其他流动资产	8			其他应付款	30		
流动资产合计	12	50,934,240.27	33,891,702.01	流动负债合计	32	11,283.18	17,502.30
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	37		

业务活动表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会

2020 年 12 月 31 日　　单位：　　元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
收入							

现金流量表

编制单位：广东省新兴县北英慈善基金会　　2020 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	43,461,000.00
收到会费收到的现金	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	2,612,738.32
现金流入小计	8	46,073,738.32
提供捐赠或者资助支付的现金	9	64,034,003.99
支付给员工以及为员工支付的现金	10	120,588.06
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	421,098.53
现金流出小计	13	64,575,690.58
业务活动产生的现金净流量	14	-18,501,952.26
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	1,459,495.00
处置固定资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	1,459,495.00
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	

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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1

7,042,457.26

单位负责人：　　制表人：　　复核人：

广东省新兴县北英慈善基金会
会计报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日

一、基本情况

广东省新兴县北英慈善基金会（以下简称本基金会）于 2005 年 9 月 30 日经广东省民政厅批准登记。统一社会信用代码：534400007811609383。2014 年 10 月 13 日经广东省民政厅批准换发了基金会法人登记证书，2017 年 5 月 22 日认定为慈善组织，并改变了业务范围，换发了基金会法人登记证书。

法定代表人：温均生。

业务主管单位：广东省民政厅。

业务范围：为开展扶贫助困、支持社会公益事业建设、扶助弱势群体、救助自然灾害和公共卫生事件、促进教育及生产事业发展、改善农村生态环境、关爱青少年成长等公益慈善活动管理、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[redacted]

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损益。

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、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。

（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

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。

让渡资产使用权以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。

[illegible]

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

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现　金	人民币	66,007.39	43,533.97
银行存款	人民币	4,667,690.89	847,707.05
其他货币资金	人民币	16,200,550.99	3,000,550.99
合　计	人民币	20,934,249.27	3 891,792.01

2、短期投资

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
蛟烬筏城稳融理财	30,000,000.00			30,000,000.00
合　计	30,000,000.00			30,000,000.00

3、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
温氏食品集团股份有限公司	22,999,449.01	22,999,449.01	22,999,449.01		成本法
合　计	22,999,449.01	22,999,449.01	22,999,449.01		

2、非限定性净资产	70,946,672.69	17,060,545.58	53,886,127.11
合　计	73,946,672.69	17,060,545.58	56,,886,127.11

净资产比上年减少的主要原因：2020 年捐赠收入 43,461,000.00 元，其他收入 2,612,738.32 元，投资收益 1,459,495.00 元，捐赠支出 64,034,003.99 元，管理费用 559,774.91 元，收入小于支出 17,060,545.58 元。

已验资限定性资产中种为人民币3,000,000.00元是温氏食品集团股份有限公司于 2005 年 9 月 16 日出资投入，见肇庆中鹏会计师事务所有限公司肇庆中鹏所新验字[2005]034 号验资报告。

4、大额捐赠收入

捐赠人	上年发生额			本年发生额	
	限定性	非限定性	小计	非限定性	小计
温氏食品集团股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
筠城百合实业投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			
黎沃灿	2,000,000.00	2,000,000.00			
梁焕珍	2,000,000.00	2,000,000.00			
陈健兴	3,000,000.00	3,000,000.00			
温鹏程				5,000,000.00	5,000,000.00
严居然				3,120,000.00	3,120,000.00
温均生	2,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
温小琼				2,000,000.00	2,000,000.00
孙　芬				1,300,000.00	1,300,000.00
黎少松				1,000,000.00	1,000,000.00
刘容娇	3,000,000.00	3,000,000.00			
秦开田	1,000,000.00	1,000,000.00			
黎洪灿	1,000,000.00	1,000,000.00			
伍洁萍	1,000,000.00	1,000,000.00			
合　计	47,000,000.00	47,000,000.00		42,420,000.00	42,420,000.00

注：温氏食品集团股份有限公司 2020 年捐赠 27,000,000.00 元，占当年捐赠收入 62.12 %；温鹏程捐赠 5,000,000.00 元，占当年捐赠收入 11.50 %；严居然捐赠 3,120,000.00 元，占当年捐赠收入 7.18 %；温均生捐赠捐赠 3,000,000.00 元，占当年捐赠收入 6.90 %；温小琼捐赠 2,000,000.00 元，占当年捐赠收入 4.60 %；孙　芬捐赠 1,300,000.00 元，占当年捐赠收入 2.99 %；黎少松捐赠 1,000,000.00 元，占当年捐赠收入 2.30 %。

4、业务活动成本

项　目	上年发生额	本年发生额
1. 捐赠项目成本	65,285,943.08	64,034,003.99
1）　捐资助学	17,296,500.00	7,007,500.00
2）　文教体卫—文教体设施	3,500,000.00	3,029,770.00
文教体卫—文教体活动	181,000.00	731,200.00
文教体卫—卫生医疗	1,540,000.00	6,711,000.00

文教体卫一类医助医	500,000.00	515,425.50
义诊	40,332.08	3,710.00
3) 扶贫济困—民生设施	27,762,300.00	17,158,600.00
扶贫济困—扶老救孤	449,855.00	2,493,050.49
扶贫济困—疾病救助	545,000.00	545,000.00
扶贫济困—扶贫	13,190,000.00	25,762,000.00
4) 救灾赈灾	0.00	0.00
5) 优抚	150,956.00	71,555.00
6) 生态环境	30,000,000.00	5,193.00
合　计	65,285,943.08	64,034,003.99

5、管理费用

项 目	上年发生额	本年发生额
行政管理事务物品耗费和服务开支	560,314.38	559,774.91

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、本基金会于2016年2月3日召开理事会会议通过新届理事会成员为温均生、温志芬、严居然、黎沃灿、黄松德、陈健兴、王锦芬、严居能、梁志雄、伍政维、谢应林、谢沃光、陈树汉、谢金[illegible]长、温耀光。

2、本届理事会无在册职工，理事会成员全部都无领取薪金等报酬。

七、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

单位:元

项目名称	收入	支出					
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用				总计
			项目人员工资	差旅费	其他费用	小计	
捐资助学	961,000.00	2,339,500.00					2,339,50
动物科学学院教育发展基金		3,000,000.00					3,000,000
簕竹镇中心小学教学楼、学生厨房和餐厅修葺以及扩增加教学设备	2,000,000.00	1,500,000.00					1,500,000
簕竹镇榄根小学综合楼1幢		1,500,000.00					1,500,0
新兴县人民医院购置应对新型冠状病毒医疗设备	3,000,000.00	2,500,000.00					2,500,0
新兴县保健院产科设备		2,000,000.00					2,000,
新兴县新人民医院眼科设备	1,000,000.00	1,600,000.00					1,6
疾病救助		545,000.00					54

新兴县车岗镇相塘村委乡村振兴及环境整治二期工程建设	3,000,000.00	3,000,000.00					3,000,000.00
新兴县消防救援大队消防车		1,938,000.00					1,938,000.00
水台镇布茅村委九垠村村道拓宽建设工程	3,000,000.00	2,704,000.00					2,704,000.00
新兴县公园广场管理服务中心越王湖公园升级改造工程	5,000,000.00	5,000,000.00					5,000,000.00
长者食堂建设及敬老院空调、热水器设备	1,000,000.00	2,451,134.49					2,451,134.49
广东扶贫开发协会扶贫（2019 年）	12,000,000.00	12,000,000.00					12,000,000.00
广东扶贫开发协会扶贫（2020 年）	12,000,000.00	12,000,000.00					12,000,000.00
贫困户危房改造	500,000.00	1,198,000.00					1,198,000.00
合　　计	[illegible]	[illegible]					[illegible]

3、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
	新兴区及云浮区	2,339,500.00	3.65%	2020 年度新兴区及云浮区捐资助学
学院教育发展基金	华南农业大学	3,000,000.00	4.69%	温氏股份定向捐赠动物科学学院教育发展基金
学教学楼、学生厨及及扩增加教学设	簕竹镇中心小学	1,500,000.00	2.34%	教学楼、学生厨房和餐厅修葺以及扩增加教学设备首期款
综合楼 1 幢	簕竹镇榄根小学	1,500,000.00	2.34%	综合楼 1 幢首期款
医院购置应对新型冠状备	新兴县人民医院	2,500,000.00	3.90%	应对新型冠状病毒医疗设备
设备	新兴县人民医院	1,600,000.00	2.50%	购置眼科设备
	新兴区	545,000.00	0.85%	新兴区贫困人员救助
村委乡村振兴工程建设	新兴县车岗镇相塘村委乡村	3,000,000.00	4.69%	乡村振兴及环境整治二期工程建设
	水台镇布茅村委九垠村	2,704,000.00	4.22%	水台镇布茅村委九垠村村道拓宽建设工程

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]			[illegible]
合计		[illegible]	[illegible]	

八、[illegible]

[illegible]

[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	[illegible]	[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

十五、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。

十六、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。

十七、需要说明的其他事项

无需要说明的其他事项

上述二〇二〇年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：广东省新兴县北英慈善基金会

单位负责人：温均生　　财务负责人：陈赞汉

日期:2020 年 12 月 31 日　　日期:2020 年 12 月 31 日

批准设立日期：1999

事务所

证书

洋信会计师事务所有限公司

名　　称：肇庆

主任会计师：张向

办公场所：肇庆

楼

组织形式：有限

会计师事务所编号：44120

注册资本(出资额)：100万

批准设立文号：粤财

古塔中路七号军西综合楼三

公室

[1999]149号

1月

书序号：NO. 025052

证

明

说

》是证明持有人经财政

事务所执业证书

注册会计师法定业务的

审批，准予执行

》记载事项发生变动的，

事务所执业证书

政部门申请换发。

》不得伪造、涂改、出

事务所执业证书

、转让。

向财政部门交回《会计

务所终止，应当

执业证书》。

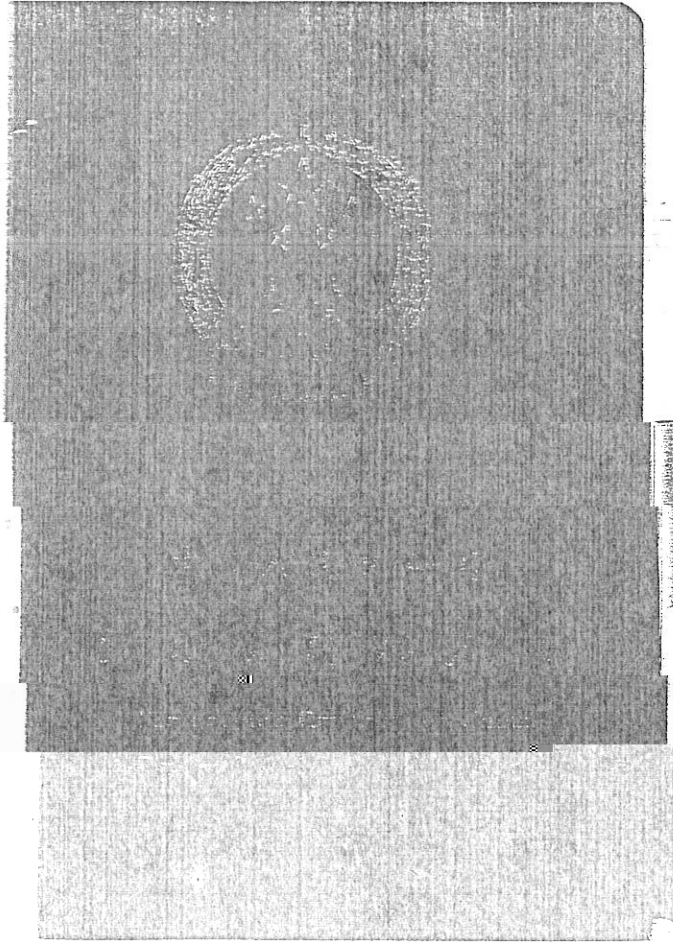
发证机关：

广东省财政厅

年十二月

日

中华人民共和国财政部制



姓　　名
Full name 彭耀国

性　　别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1964-10-03

工作单位
Working unit 肇庆市祥信会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No. [illegible]

证书编号：
No. of Certificate 441200020013

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

发证日期：
Date of Issuance 2005 y 12 m 30 d

2012年4月30日换发

姓　　名
Full name 张洁贞

性　　别
Sex 女

出生日期 1949-11-06

张洁贞(441200020013)，已通过广东省注册会计师协会
年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2020〕132号。

441200020013