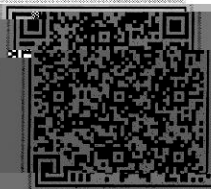


防伪条形码：

07582021010005367286



防伪编号：07582021010005367286

报告文号：祥会所审[2021]6号

委托单位名称：广东省新兴县北英慈善基金会

被审单位名称：广东省新兴县北英慈善基金会

被审单位所在地：云浮

事务所名称：肇庆市祥信会计师事务所有限公司

报告日期：2021-01-25

报备时间：2021-01-25 15:01:01

签名注册会计师：彭耀国

张洁贞

广东省新兴县北英慈善基金会 2020年度财务报表审计报告

事务所名称：肇庆市祥信会计师事务所有限公司

事务所电话：0758-2761361-2761203

地址：肇庆市端州区... 0758-2761361

广东省新兴县北英慈善基金会

2020 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	2
二、基金会财务相关情况表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、财务报表附注	8-15

委托单位：广东省新兴县北英慈善基金会

审计单位：肇庆市祥信会计师事务所有限公司

联系电话：0758—2761361

传真号码：0758—2760995

审计报告

报告文号：.祥会所审「2021」6号

报告防伪备案号：07582021010005367286

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2020年12月31日的资产负债表、2020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、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。

审计工作不能替代管理层的内部控制。我们应当对内部控制进行了解，评价内部控制的有效性，作为设计审计程序的参考，但不对内部控制的有效性发表审计意见。我们的审计程序包括检查、观察、询问、函证、重新计算、分析程序等，以获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。我们执行了必要的审计程序，认为财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了广东省新兴县北英慈善基金会2020年12月31日的财务状况以及2020年度的业务活动情况和现金流量情况。

我们相信，我们的审计工作为财务报表使用者提供合理保证。我们的审计工作不能替代管理层的内部控制。

三、审计意见

我们认为，财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了广东省新兴县北英慈善基金会2020年12月31日的财务状况以及2020年度的业务活动情况和现金流量情况。

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 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 17,502,500 元。其中：应付款项 1,851,327 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 39,401,127.11 元，其中：“限定性净资产”3,000,000.00 元，“非限定性净资产”36,401,127.11 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 43,461,388.38 元，其他收入 2,612,738.32 元，投资收益 1,459,495.30 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 年度公益慈善支出 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%；行政办公支出 559,774.91 元，行政办公支出占本年支出比例为 0.87%。

6、广东省新兴县北英慈善基金会截止 2020 年 12 月 31 日，本基金会本年度共接收捐赠收入款 43,461,000.00 元，捐赠支出 64,034,003.99 元，本年度支出大于收入 20,573,003.99 元。

五、审计意见

我们认为，广东省新兴县北英慈善基金会财务报表已按照《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广东省新兴县北英慈善基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务活动成果和现金流量。

中国注册会计师(中国注册会计师)

中国注册会计师

中国
注册会计师
彭耀国

中国注册会计师
张洁贞

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		

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
一、收入	1						
（一）业务活动收入	2						
（二）其他收入	3						
二、费用	4						
（一）业务活动成本	5	65,285,943.08	65,285,943.08	64,034,003.99	64,034,003.99		
（二）管理费用	6	560,137,242.91	560,137,242.91	560,137,242.91	560,137,242.91		

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	1,459,495.00

筹资活动产生的现金流量净额	34	
现金流出小计	33	

截止 2020 年 12 月 31 日

业务范围：为开展扶贫助困、支持社会公益事业建设、帮助弱势群体、救助自然灾害和公共卫生事件、促进教育卫生事业发展、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。”

1. 会议记录
 2. 会议议程
 3. 会议决议
 4. 会议总结
 5. 会议附件
 6. 会议签到表
 7. 会议通知
 8. 会议记录表
 9. 会议记录模板
 10. 会议记录范文

5、短期投资核算方法

短期投资指本基金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。长期债权投资按实

际成本减去减值准备后的金额确定其账面价值。

计提减值准备时:

借:长期债权投资减值准备
贷:资产减值损失

计提减值准备时:

借:资产减值损失

贷:长期债权投资减值准备

计提减值准备时:

借:资产减值损失

贷:长期债权投资减值准备

3

2013

1. 计提减值准备时:

借:资产减值损失

贷:长期债权投资减值准备

计提减值准备时:

9. 收入确认原则

收入是指基金日常经营活动中形成的经济利益净流入,是基金经营活动中扣除经营成本、费用后的净额。收入应当按照其性质分为捐赠收入、政府补助收入、利息收入、投资收益、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。

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。

接受捐赠的资产，应当在收到捐赠资产时确认收入；但捐赠资产的控制权转移给基金会以前，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，应当根据需要偿还的金额确认、归集费用和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计量。捐赠方在捐赠金类捐赠时，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。基金会不得以《非货币性资产公允价值》为依据，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	2,667,698.89	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
短期投资	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	核算方法
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		

4、固定资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
固定资产原值	35,667,000.00			35,667,000.00
累计折旧	11,389.41	11,889.00		23,278.41
净值	24,277.59			12,388.59

5、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	3,000,000.00			3,000,000.00

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。

已收投资 5,000,000.00 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	限定性	非限定性
温氏食品集团股 份有限公司		30,000,000.00	30,000,000.00		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

文教卫生—义诊医助医	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	30,000.00	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、本基金公司于2016年12月13日召开理事会会议，审议通过本届理事会成员为温耀光、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、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	直接用于受助 人的款物	支出				总计
			开展公益项目的运行费用				
			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					2,339,500.00
动物科学学院教育发展基金		3,000,000.00					3,000,000.00
箭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					1,500,000.00
箭竹镇榄根小学综合楼 1 幢		1,500,000.00					1,500,000.00
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					2,500,000.00
箭竹镇榄根小学综合楼		2,000,000.00					2,000,000.00

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中队		1,938,000.00					1,938,000.00
水台镇布茅村委九娘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	12,000,000.00						

新兴县公园广场管理服务中心越王湖公园升级改造工程	新兴县公园广场管理服务中心	5,000,000.00	7.81%	新兴县公园广场管理服务中心越王湖公园升级改造
长者食堂建设及敬老院空调、热水器设备	新兴县民政局	2,451,134.49	3.83%	长者食堂建设及敬老院空调、热水器设备
广东扶贫开发协会扶贫	广东扶贫开发协会	12,000,000.00	18.74%	温氏股份 2019 年广东扶贫济困捐赠款
广东扶贫开发协会扶贫	广东扶贫开发协会	12,000,000.00	18.74%	温氏股份 2020 年广东扶贫济困捐赠款
贫困户危房改造	新兴区	1,198,000.00	1.87%	新兴区贫困户危房改造
合计		55,275,634.49	86.32%	

八、关联方关系及其交易的说明

重要关联方

关联方名称	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

五、国中次级债资产明细

1. 截至 2020 年 12 月 31 日，国中次级债资产明细如下：

（1）截至 2020 年 12 月 31 日，国中次级债资产明细如下：

（2）

（3）

（4）

（5）

（6）

（7）

（8）

（9）

（10）

（11）

（12）

（13）

（14）

（15）

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

明

说

《》是证明持有入籍财政政

于注册会计师法定业务的

《》准予执业

《》记载事项发生变动的,

《》准予执业证书

《》不得伪造、涂改、出

《》准予执业证书

《》向财政部门交回《会计

《》准予执业证书

《》准予执业证书

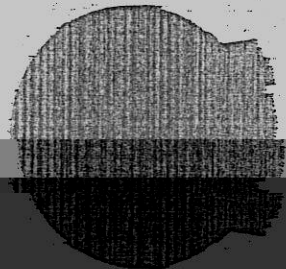


中华人民共和国财政部

中

1999年12月11日

中



会计师事务所

执业证书

肇庆市祥信会计师事务所有限公司

名称

张向东

主任会计师

肇庆市古塔中路七号军西综合楼三

办公场所

楼一号楼办公室

有限公司

组织形式

44120502

会计师事务所编号

100 万元

注册资本(出资额)

粤财注协[1999]149号

批准设立文号

1999年11月

批准设立日期



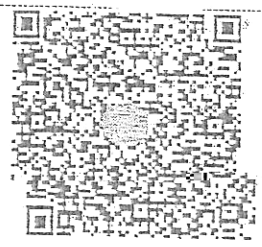
姓名 Full name 彭耀国
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1984-10-03
工作单位 Working unit 肇庆市祥信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 44060019841003001

证书编号: 440600010025
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: 2000 年 07 月 31 日
Date of Issuance

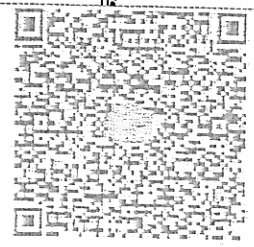
2012年4月30日换发



彭耀国(440600010025), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440600010025



彭耀国(440600010025), 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。



440600010025



证书编号: 441200020013
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 12 月 30 日
Date of Issuance

2012年4月30日换发



姓 名 张洁贞

Full name

性 别 女

Sex

出生日期 1949-11-06

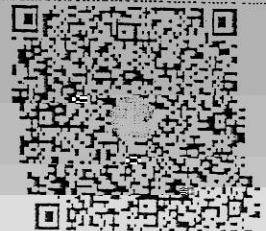
Date of birth

工作单位 肇庆市祥信会计师事务所

Workplace 张洁贞

身份证号码 442801411268202

Identity card No.



张洁贞(44 1200020013), 已通过广东省注册会计师
年检资格审核检查, 通过文号: 粤注协(2020)132



441200020013



张洁贞(44 1200020013), 已通过广东省
年检资格审核检查, 通过文号: 粤注协(



441200020013

协会2020

注册会计师协会2019
2019) 94号,

