

与原件核对一致



新兴县六祖慈善会

审计报告

大华审字[2021]010024号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

新兴县六祖慈善会
审计报告及财务报表

(2020年1月1日至2020年12月31日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
资产负债表	1
业务活动表	2
现金流量表	3
财务报表附注	1-19

审计报告

大华审字[2021]010024号

新兴县六祖慈善会：

一、审计意见

我们审计了新兴县六祖慈善会(以下简称慈善会)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相关财务报表附注。

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,公允反映了慈善会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。

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,我们独立于慈善会,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、管理层和理事会对财务报表的责任

慈善会管理层负责按照《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，慈善会管理层负责评估慈善会的持续经营能力，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慈善会、终止运营或别无其他现实的选择。

理事会负责监督慈善会的财务报告过程。

四、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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，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，就可能导致对慈善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告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慈善会不能持续经营。

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。

我们与理事会就计划的审计范围、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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：


王建华

中国注册会计师：


郑红

二〇二一年二月三日

资产负债表

2020年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

编制单位: 新兴县六祖慈善会

资产	附注五	期末余额	期初余额 (已重述)	负债和净资产	附注五	期末余额	期初余额 (已重述)
流动资产:				流动资产:			
货币资产	注释1	18,860,394.99	39,276,262.29	短期借款			
短期投资	注释2	5,000,000.00		应付款项			
应收款项	注释3		10,000.00	应付工资	注释8		
预付账款				应交税金	注释9	201.39	
存货				预收款项			
待摊费用				预提费用			
其他流动资产				预计负债			
流动资产合计		23,860,394.99	39,286,262.29	一年内到期的长期负债			
长期投资:				其他流动负债			
长期股权投资	注释4	30,000,000.00		流动负债合计		201.39	
长期债权投资				长期负债:			
长期投资合计		30,000,000.00		长期借款			
固定资产:				长期应付款			
固定资产原价	注释5	334,412.25	307,468.10	其他长期负债			
减: 累计折旧	注释5	162,762.93	98,726.71	长期负债合计			
固定资产净值	注释5	171,649.32	208,741.39	受托代理负债:			
固定资产清理	注释6		5,673.35	受托代理负债			
固定资产合计		171,649.32	214,414.74	负债合计		201.39	
无形资产:				净资产:			
无形资产	注释7	9,228.31		非限定性净资产	注释10	15,159,607.49	15,959,630.05
受托代理资产:				限定性净资产	注释10	38,881,463.74	23,541,046.98
受托代理资产				净资产合计		54,041,071.23	39,500,677.03
资产总计		54,041,272.62	39,500,677.03	负债和净资产总计		54,041,272.62	39,500,677.03

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

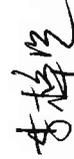
会长:



秘书长:



会计:



业务活动表

编制单位：新兴县六祖慈善会

2020年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额		合计	上期金额(已重述)		合计
		非限定性	限定性		非限定性	限定性	
一、收入							
其中：捐赠收入	注释11			56,712,431.35			51,660,311.04
会费收入		3,526,361.59	53,186,069.76		14,767,555.83	36,892,755.21	
提供服务收入							
商品销售收入							
政府补助收入							
投资收益	注释12	300,000.00		300,000.00			
其他收入	注释13	242,082.19		242,082.19			300,000.00
其他收入	注释14	709,205.93		709,205.93			
收入合计		4,777,649.71	53,186,069.76	57,963,719.47	194,790.59		194,790.59
二、费用				57,963,719.47	15,262,346.42	36,892,755.21	52,155,101.63
(一) 业务活动成本	注释15	4,730,658.53	37,845,653.00	42,576,311.53	4,175,441.69	21,312,579.31	25,488,021.00
(二) 管理费用	注释16	754,052.15		754,052.15	952,371.26		952,371.26
(三) 筹资费用	注释17	23,301.00		23,301.00	198,000.00		198,000.00
(四) 其他费用	注释18	69,660.59		69,660.59			
费用合计		5,577,672.27	37,845,653.00	43,423,325.27	5,325,812.95	21,312,579.31	26,638,392.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产							
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)		(800,022.56)	15,340,416.76	14,540,394.20	9,936,533.47	15,580,175.90	25,516,709.37

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

会长：



秘书长：



会计：



现金流量表

2020年度

编制单位：新兴县六祖慈善会

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量		
接受捐赠收到的现金	54,073,938.20	51,194,636.04
提供服务收到的现金	—	—
政府补助收到的现金	300,000.00	300,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	4,319,205.93	194,790.59
业务活动现金流入小计	58,693,144.13	51,689,426.63
提供捐赠或资助支付的现金	39,832,204.74	25,020,359.00
支付给员工以及为员工支付的现金	471,760.89	389,032.82
购买商品、接受服务支付的现金	7,365.00	—
支付的各项税费	2,299.21	—
支付其他与业务活动有关的现金	4,005,943.78	518,987.15
业务活动现金流出小计	44,319,573.62	25,928,378.97
经营活动产生的现金流量净额	14,373,570.51	25,761,047.66
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	4,000,000.00	—
取得投资收益收到的现金	242,082.19	—
处置固定资产、无形资产收回的现金净额	—	—
投资活动现金流入小计	4,242,082.19	—
购建固定资产、无形资产所支付的现金	31,520.00	206,202.00
对外投资所支付的现金	39,000,000.00	—
支付其他与投资活动有关的现金	—	—
投资活动现金流出小计	39,031,520.00	206,202.00
投资活动产生的现金流量净额	(34,789,437.81)	(206,202.00)
三、筹资活动产生的现金流量		
筹资活动产生的现金流量净额	—	—
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	—	—
五、现金及现金等价物净增加额	(20,415,867.30)	25,554,845.66

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

会长：



秘书长：



会计：



新兴县六祖慈善会 2020 年度财务报表附注

一、慈善会基本情况

新兴县六祖慈善会（以下简称“本慈善会”、“慈善会”），系于 2011 年 06 月 08 日经新兴县民政局批准设立的慈善会。本慈善会原组织机构代码为 M40445321000510803。2020 年 6 月 23 日，本慈善会取得信用代码为 51445321576432025U 的慈善组织登记证书。法定代表人为黎沃灿。

业务主管单位：新兴县人民政府相关职能部门。

注册地址：新兴县新城镇惠中路南侧六祖慈善会（办公室）。

宗旨：开展国内外及港、澳、台地区慈善交流活动；组织举办各类慈善活动；协助政府、民间发展各项慈善事业。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本慈善会根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》进行确认和计量，在此基础上，编制财务报表。

（二）持续经营

本慈善会对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循会计准则的声明

本慈善会所编制的财务报表符合企业《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慈善会的财务状况、业务活动成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本慈善会库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 会计核算基础和计价原则

本慈善会会计核算以权责发生制为基础，资产以历史成本为计价原则。

(六) 短期投资

短期投资指本慈善会持有的能够随时变现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，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。

(七) 应收款项

应收款项是指本慈善会在日常活动过程中发生的各项应收未收债权，包括应收账款和其他应收款等。

本慈善会采用备抵法核算坏账准备；根据应收款项的可回收性采用个别认定法确认和计提坏账准备。

本慈善会的坏账确认标准：

- (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。

(八) 存货

1. 存货分类

本慈善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。

2. 存货的计价方法

本慈善会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本慈善会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，在原已确认的跌价损失的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本慈善会存货每年定期盘点一次。

(九) 长期投资

长期投资是指除短期投资以外的投资，本慈善会长期投资为长期股权投资。

本慈善会长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。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。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益、服务潜力很可能流入本慈善会；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本慈善会固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 接受捐赠的固定资产，按捐赠方提供的有关凭据（如发票、报关单、有关协议等）上标明的金额作为入账价值，但凭据标明的金额与受赠资产公允价值相差较大的，按公允价值入账；若捐赠方未提供有关凭据的，受赠资产以其公允价值作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，按照租赁协议或合同确定的价款、运输费、途中保险费、安装调试费以及融资租入固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用等确定其成本。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本慈善会根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期费用。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益、服务潜力时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期费用。

(十一) 无形资产

无形资产是指为开展业务活动、出租给他人或为管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产。本慈善会无形资产包括商标权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2. 无形资产的后续计量

无形资产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。本慈善会无形资产预计寿命及依据如下：

类别	预计使用寿命	依据
软件	10 年	实际受益期

(十二) 应付工资

应付工资是指民间非营利组织应付未付的员工工资。

(十三) 应交税金

应交税金是指民间非营利组织应交未交的各种税费。

(十四) 限定性净资产、非限定性净资产

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。

(十五) 收入

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服务潜力的流入。收入按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、投资收益和其他收入等。

(一) 捐赠收入是指民间非营利组织接受其他单位或者个人捐赠所取得的收入。

(二) 政府补助收入是指民间非营利组织接受政府拨款或者政府机构给予的补助而取得的收入。

(三) 投资收益是指民间非营利组织因对外投资取得的投资净损益。

(四) 其他收入是指除上述主要业务活动收入以外的其他收入，如固定资产处置净收入、无形资产处置净收入等。

本慈善会对于无条件的捐赠、政府补助及其他收入，在捐赠、政府补助或其他收入收到时确认收入；对于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，但当慈善会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，根据需要偿还的金额同时确认一项负债和费用。

(十六)重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

四、税项

慈善会主要税种和税率

1. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条的规定，符合条件的非营利组织的收入，免缴企业所得税，但不包括非营利组织从事营利性活动取得的收入。

根据《中华人民共和国税收征收管理法》和《财政部 税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》（财税〔2018〕13号）的有关规定，经县财政局、国家税务总局新兴县税务局联合审核认定新兴县六祖慈善会从2019年度起取得非营利组织免税资格，有效期五年。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	1,186.50	21,586.82
银行存款	18,859,208.49	39,254,675.47
合计	18,860,394.99	39,276,262.29

截止2020年12月31日，本慈善会不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释 2. 短期投资

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,000,000.00	—
合计	5,000,000.00	—

注释 3. 应收款项

项目	期末余额	期初余额
“志工之家”租赁保证金	—	10,000.00
合计	—	10,000.00

2019 年为志愿者租赁场地缴纳的保证金于 2020 年 4 月 7 日退回。

注释 4. 长期股权投资

项目	期末金额			期初金额		
	投资成本	减值准备	账面价值	投资成本	减值准备	账面价值
温氏稳健 5 号私募股权投资基金	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—	—
中金财富私享 399 号 FOF 单一资产管理计划	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—	—
珠海横琴温氏捌号股权投资基金	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—	—
合计	30,000,000.00	—	30,000,000.00	—	—	—

2020 年 6 月 19 日投资温氏稳健 5 号私募股权投资基金 10,000,000.00 元；2020 年 8 月 4 日投资中金财富私享 399 号 FOF 单一资产管理计划 10,000,000.00 元；2020 年 11 月 19 日投资珠海横琴温氏捌号股权投资基金 10,000,000.00 元。

注释 5. 固定资产

项目	办公家具及办公设备	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	307,468.10	307,468.10
2. 本期增加金额	31,008.15	31,008.15
3. 本期减少金额	4,064.00	4,064.00
4. 期末余额	334,412.25	334,412.25
二. 累计折旧		
1. 期初余额	98,726.71	98,726.71
2. 本期增加金额	66,182.78	2,146.56
3. 本期减少金额	2,146.56	66,182.78
4. 期末余额	162,762.93	162,762.93
三. 账面净值		
1. 期末账面净值	171,649.32	171,649.32
2. 期初账面净值	208,741.39	208,741.39

注释 6. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

办公设备	--	5,673.35
合计	--	5,673.35

2019年捐赠给禅管会的办公设备净值为5,673.35元。

注释7. 无形资产

项目	DARMS 文档资料综合管理软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额 (已重述)	--	--
2. 本期增加金额	9,800.00	9,800.00
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	9,800.00	9,800.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	571.69	571.69
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	571.69	571.69
三. 账面价值		
1. 期末账面价值	9,228.31	9,228.31
2. 期初账面价值	--	--

注释8. 应付工资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资	--	399,517.28	399,517.28	--
合计	--	399,517.28	399,517.28	--

注释9. 应交税金

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	201.39	--
合计	201.39	--

注释10. 净资产

项目	期初余额 (已重述)	本期增加	本期减少	期末余额
限定性净资产	23,541,046.98	53,186,069.76	37,845,653.00	38,881,463.74
非限定性净资产	15,959,630.05	4,889,385.63	5,689,408.19	15,159,607.49
合计	39,500,677.03	58,075,455.39	43,535,061.19	54,041,071.23

注释11. 捐赠收入

项目	本期发生额	上期发生额

新兴县六祖慈善会
2020 年度
财务报表附注

限定性收入	53,186,069.76	36,892,755.21
非限定性收入	3,526,361.59	14,767,555.83
合计	56,712,431.35	51,660,311.04

本年度捐赠金额较大的主要捐赠单位（或个人）列示如下：

捐赠人	本期捐赠金额	备注
广东省扶贫开发协会	16,800,000.00	广东扶贫济困日捐款
温氏食品集团股份有限公司	10,000,000.00	非定向慈善捐款
广东翔顺房地产开发有限公司	4,200,000.00	广东扶贫济困日捐款 230.00 万元，其余非定向慈善捐款
广东省尚德慈善基金会	4,086,513.99	非定向慈善捐款
新兴县祥利房地产开发有限公司	1,500,000.00	非定向慈善捐款 100.00 万元；防控疫情专项捐赠 30.00 万元；扶贫济困日捐款 20.00 万元
云浮筠城翠景实业投资有限公司	1,300,000.00	扶贫济困日捐款 80.00 万元；防控疫情专项捐赠 50.00 万元
新兴县骏坚贸易有限公司	1,100,000.00	防控疫情专项捐赠
新兴县先丰不锈钢制品有限公司	1,025,000.00	防控疫情专项捐赠
广东新兴农村商业银行股份有限公司	1,016,881.00	广东扶贫济困日捐款
温均生	1,001,600.00	非定向慈善捐款 100.00 万元；防控疫情专项捐赠 800.00 元；广东扶贫济困日捐款 800.00 元
黄伯昌	1,000,000.00	非定向慈善捐款
黄松德	1,000,000.00	非定向慈善捐款
梁志雄	1,000,000.00	非定向慈善捐款
温鹏程	1,000,000.00	非定向慈善捐款
温小琼	1,000,000.00	非定向慈善捐款
温志芬	1,000,000.00	非定向慈善捐款
严居能	1,000,000.00	非定向慈善捐款
云浮筠城百合实业投资有限公司	1,000,000.00	非定向慈善捐款
黎沃灿	700,000.00	非定向慈善捐款
合计	50,729,994.99	

注释 12. 政府补助收入

项目	本期发生额	上期发生额
人员经费	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

注释 13. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品	242,082.19	
合计	242,082.19	

注释 14. 其他收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	708,205.93	194,790.59
奖励收入	1,000.00	
合计	709,205.93	194,790.59

注释 15. 业务活动成本

业务活动成本明细项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出：		
定向捐赠	16,823,833.40	1,747,675.00
非定向捐赠	4,615,756.74	4,173,454.69
2016 年扶贫日捐款		5,125,500.00
2017 年扶贫日捐款		7,826,891.30
2018 年扶贫日捐款	5,512,245.70	4,726,492.70
2019 年扶贫日捐款	7,113,493.50	1,886,020.31
防控抗击新型冠状病毒专项捐赠	5,263,240.00	
长者爱心食堂专项捐赠资金	202,354.30	
非定向实物捐赠	5,530.00	
定向实物捐赠	557,925.00	
2020 年扶贫日捐款	2,372,561.10	
提供服务成本：		
银行交易费	5,897.79	1,987.00
志愿者费用	7,365.00	
项目人员报酬	93,804.00	
项目宣传经费	1,065.00	
立项、执行、监督和评估费用	1,240.00	
合计	42,576,311.53	25,488,021.00

注释 16. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资福利*	377,956.89	389,032.82
办公费	44,792.02	97,904.62
差旅费	1,200.00	1,514.00
宣传费	3,459.00	65,029.92

会议费	19,771.00	32,030.50
劳务费	26,765.00	—
审计费	73,000.00	9,500.00
学习交流费	1,218.00	—
项目工作管理费	13,100.00	59,655.00
折旧及摊销费	66,754.47	56,338.29
工作人员培训费	106,346.00	—
志愿者活动费用	—	237,207.09
其他**	19,689.77	4159.02
合计	754,052.15	952,371.26

*职工工资福利包含专职工作人员的工资、福利费、社会保险费和住房公积金。

**其他主要为残疾人保障金 2,256.77 元，党建费用 15,783.00 元，工会费用 950.00 元，妇委会费用 700.00 元。

注释 17. 筹资费用

类别	本期发生额	上期发生额（已重述）
宣传费*	14,857.00	198,000.00
银行交易费	2,236.00	—
定慧堂管理费用	6,208.00	—
合计	23,301.00	198,000.00

*宣传费主要为举办慈善活动制作印刷宣传资料等发生的费用。

注释 18. 其他费用

项目	本期发生额	上期发生额
志愿者费用	67,599.80	—
固定资产处置净损失	2,060.79	—
合计	69,660.59	—

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

(一) 本慈善会理事会成员情况

姓名	工作单位及职务
黎沃灿	会长
钟世雄	副会长
谢玉鸣	秘书长
严雪丽	副秘书长
梁广汉	理事

刘炳耀	理事
陈雪芳	理事
伍绍雄	理事
李福灿	理事
曾志华	理事
梁道勇	理事
陈春红	理事
黄锦池	理事
梁小玲	理事
林玉金	理事
何国华	理事
心印	理事

(二) 本慈善会职工及薪酬情况

截止 2020 年 12 月 31 日，本慈善会职工总人数为 10 人，其中项目 2 人，职能部门 8 人。本慈善会薪酬总额计人民币 471,760.89 元（含五险一金和福利费），人均月薪酬计人民币 3,931.34 元。

七、在计算慈善会支出比例、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

根据《中华人民共和国慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》和《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》（财政部 税务总局 民政部公告 2020 年第 27 号）的相关规定，“慈善组织中具有公开募捐资格的社会组织开展慈善活动的年度支出，不得低于上一年总收入的百分之七十或者前三年收入平均数额的百分之七十；年度管理费用不得超过当年总支出的百分之十”。

本慈善会上年度收入总额计人民币 52,155,101.63 元（其中包括捐赠收入人民币 51,660,311.04 元，政府补助人民币 300,000.00 元，其他收入人民币 194,790.59 元），本慈善会本年度慈善活动支出总额计人民币 42,570,781.53 元。本慈善会的本年度慈善活动支出占上一年度总收入的比例为 81.62%。本年度管理费用计人民币 754,052.15 元，本年度总支出共计人民币 43,423,325.27 元，管理费用占本年度总支出的比例为 1.74%。

八、重大慈善活动项目

(一) 重大慈善活动收支明细表

单位：人民币元

慈善活动项目名称	收入	支出**							支出总计
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用					小计	
			人员报酬*	立项、执行、监督和评估费用	宣传推广费用	志愿者	其他费用		
大病、特困救助		2,180,000.00	86,487.00	1,140.00	—	—	915.00	88,542.00	2,268,542.00
慈善助学		297,500.00	—	—	1,065.00	—	2,870.00	3,935.00	301,435.00
光明行动		184,868.80	—	—	—	—	15.00	15.00	184,883.80
扶苗行动		80,542.34	—	—	—	—	10.00	10.00	80,552.34
义检义诊		—	—	—	—	—	—	—	—
六祖文化慈善活动	3,526,361.59	—	—	—	—	—	—	—	—
抗击疫情		—	—	—	—	—	—	—	—
访贫问苦		1,354,162.60	—	—	—	—	185.00	185.00	1,354,347.60
协助政府公益事业		63,683.00	7,317.00	100.00	—	—	50.00	7,467.00	71,150.00
见义勇为		145,000.00	—	—	—	—	30.00	30.00	145,030.00
居家养老		10,000.00	—	—	—	—	15.00	15.00	10,015.00
		300,000.00	—	—	—	—	35.00	35.00	300,035.00
使用时间限制非定向捐赠	23,427,225.84	—	—	—	—	—	—	—	—
定向捐赠	1,016,192.00	17,381,758.40	—	—	—	—	515.00	515.00	17,382,273.40
长者食堂	—	202,354.30	—	—	—	—	80.00	80.00	202,434.30
新冠肺炎疫情	5,263,240.00	5,263,240.00	—	—	—	—	7,365.00	7,627.79	5,270,867.79
广东扶贫济困日活动	23,453,612.16	14,998,300.30	—	—	—	—	915.00	915.00	14,999,215.30
儿童福利院建设	25,799.76	—	—	—	—	—	—	—	—

合计	56,712,431.35	42,461,409.74	93,804.00	1,240.00	1,065.00	7,365.00	5,897.79	109,371.79	42,570,781.53
----	---------------	---------------	-----------	----------	----------	----------	----------	------------	---------------

*人员报酬是兼职工作人员补贴;

**业务活动成本中非定向实物捐赠(捐赠给禅管会的办公家具)5,530.00元不属于2020年度慈善活动支出。

(二) 重大慈善活动大额支付对象

项目名称	受赠单位、个人	支付金额	占年度慈善活动支出金额的比例	用途
定向捐赠	稔村镇坝塘村委会	15,000,000.00	35.23%	支持稔村镇坝塘村乡村振兴事业
	云浮市红十字会	50,000.00	0.12%	用于防控抗击新型冠状病毒专项捐赠
	新兴县疾控中心	30,000.00	0.07%	用于防控抗击新型冠状病毒专项捐赠
防控抗击新型冠状病毒专项捐赠	新兴县新冠肺炎疫情防控指挥部	5,178,040.00	12.16%	用于防控抗击新型冠状病毒专项捐赠
	新兴县人民医院	5,200.00	0.01%	用于防控抗击新型冠状病毒专项捐赠
长者爱心食堂专项捐赠	新兴县彩虹社会工作服务中心	37,009.30	0.09%	用于餐费补贴
资金	广东雅美餐饮管理有限公司新兴分公司	165,345.00	0.39%	用于餐费补贴
	新兴县车岗镇樸村村村委会	1,200,000.00	2.82%	用于樸村村委尾村环村道路项目建设
	新兴县大江镇合河村民委员会	100,000.00	0.23%	用于合河村委“三清三拆三整治”项目,助力乡村振兴。
2018年扶贫日捐款	新兴县东成镇楠村村村委会	50,000.00	0.12%	用于合河村委合水村村道和公厕建设工程
	新兴县东成镇楠村村村委会	200,000.00	0.47%	用于楠村村委“三清三拆三整治”项目,助力乡村振兴
	新兴县河头镇料坑村民委员会	150,000.00	0.35%	用于料坑村委基础设施建设和维护项目(道路、桥梁、水渠等),助力乡村振兴
	新兴县河头镇料坑村民委员会	112,255.70	0.26%	用于料坑村委基础设施建设和维护项目(道路、桥梁、水渠等),助力乡村振兴

单位:人民币元

新兴县六祖慈善会
2020 年度
财务报表附注

项目名称	受赠单位、个人	支付金额	占年度慈善活动支出金额的比例	用途
2018 年扶贫日捐款	新兴县里洞镇里洞社区居民委员会	100,000.00	0.23%	用于里洞居委社岗村修建集中式农具房项目,助力乡村振兴
	新兴县民政局:新兴县“三清三拆三整治”项目,助力乡村振兴	100,000.00	0.23%	用于里洞居委“三清三拆三整治”项目,助力乡村振兴
	新兴县民政局:新兴县乡镇敬老院修缮项目	1,019,990.00	2.40%	新兴县民政局:新兴县乡镇敬老院修缮项目
	新兴县民政局:新兴县乡镇敬老院修缮项目(里洞镇敬老院修缮及设备设施购置等费用)	100,000.00	0.23%	新兴县民政局:新兴县乡镇敬老院修缮项目(里洞镇敬老院修缮及设备设施购置等费用)
	新兴县天堂镇南顺村民委员会	100,000.00	0.23%	用于南顺村委“三清三拆三整治”项目建设
	新兴县河头镇河西村民委员会	80,000.00	0.19%	用于南顺村委仔村的“三清三拆三整治”和村道及基础设施等建设,助力乡村振兴
	新兴县六祖镇龙门村民委员会	200,000.00	0.47%	用于河西村委革命老区村道建设及亮化项目、涵桥等基础设施建设项目
	新兴县水台镇彭山村村民委员会	250,000.00	0.59%	用于龙门村委马坑自然村革命老区饮水工程及基础设施建设项目
	新兴县水台镇棠下村民委员会	360,000.00	0.85%	用于彭山村委道路硬化建设项目
	新兴县太平镇白马村民委员会	225,663.00	0.53%	用于棠下村整治及建设工程
2019 年扶贫日捐款	新兴县太平镇河村社区居民委员会	600,000.00	1.41%	用于白马村委发展种植番石榴及茶叶项目
	新兴县太平镇罗陈村民委员会	350,000.00	0.82%	用于河村居委邓村自然村建设水渠及基础建设项目
	新兴县太平镇石岗村民委员会	330,000.00	0.78%	用于罗陈村委新坪自然村党员活动室及农产品电商平台项目
	新兴县太平镇水浪村民委员会	190,000.00	0.45%	用于石岗村委福安村建设护坡、晒场及排水渠项目
	新兴县太平镇水浪村民委员会	380,000.00	0.89%	用于水浪村委党建文化园工程项目
	新兴县太平镇福村村民委员会	800,000.00	1.88%	用于革命老区村项目
	新兴县新城镇大穗村民委员会	800.00	0.002%	福村小学教学楼修缮
	新兴县新城镇大穗村民委员会	1,000,000.00	2.35%	用于大穗村委居家养老服务项目
	新兴县新城镇大穗村民委员会	140,000.00	0.33%	用于大穗村委居家养老服务站点建设及设施

项目名称	受赠单位、个人	支付金额	占年度慈善活动支出金额的比例	用途
2020 年扶贫 日捐款	广东省新兴县六祖镇旧（土郎）经济联合社	100,000.00	0.23%	用于六祖镇旧郎村委东云第一村民小组“乡村振兴”党建文 化园等项目建设
	新兴县大江镇合河村民委员会	1,340.00	0.003%	用于 4 户帮扶户蜂蜜养殖和购买农资工具
		4,875.00	0.01%	用于合河村 24 户贫困户发展农业生产项目
		200,000.00	0.47%	用于合河村委合水村民小组乡村振兴项目建设
	新兴县大江镇蕉麻村民委员会	800.00	0.002%	用于对口帮扶户子女教育生活费补助，补助参加医疗保险、 重大疾病个人缴费、住房改造补助等
		5,700.00	0.01%	用于对口帮扶户子女教育生活费补助，补助参加医疗保险、 重大疾病个人缴费
		200,000.00	0.47%	用于蕉麻村委石头洞村供水建设工程
	新兴县河头镇河头社区居民委员会	1,850.00	0.004%	用于两户贫困户的小孩读书生活费
		1,630.00	0.004%	用于 4 户贫困户购买农用物品
		16,940.00	0.04%	用于河头居委 9 户贫困户的危房改造补助、教育及基本医疗 保障等，支持扶贫项目启动资金以及居委修建小型公益性生 产设施
		20,000.00	0.05%	用于河头居委河宁村村道建设
		100,000.00	0.23%	用于河头居委河宁村乡村振兴建设，解决村民行路难、改厕 治污和精神文明宣传等问题
40,000.00		0.09%	用于页村第二村民小组的村中自来水改造工程	
新兴县稔村镇页村民委员会（第二村民小组）	10,000.00	0.02%	用于页村第二村民小组饮用水工程的人工费	
	4,400.00	0.01%	用于挂点村王香地贫困户安装、改善自来水及电视信号覆盖	
	800,000.00	1.88%	用于王香地村委榕根塘及周边环境整治工程	
新兴县太平镇王香地村民委员会	1,400.00	0.003%	用于王香地村委乡村振兴环境整治清理杂草项目	

新兴县六祖慈善会
2020 年度
财务报表附注

项目名称	受赠单位、个人	支付金额	占年度慈善活 动支出金额的 比例	用途
2020 年扶贫 日捐款	新兴县天堂镇五东村民委员会	200,000.00	0.47%	用于五东村委党建活动中心广场项目
		9,966.00	0.02%	用于五东村委贫困户发展种养业项目
	合计	30,323,204.00	71.20%	

九、关联方及关联交易

(一) 重要关联方情况

重要关联方名称	法定代表人/理事长	重要关联方与本慈善会的关系
温氏食品集团股份有限公司	温志芬	本慈善会会长是其股东
广东省新兴县北英慈善基金会	温均生（理事长）	其副理事长为本慈善会会长

(二) 关联方交易

1. 接受捐赠的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
温氏食品集团股份有限公司	向本慈善会非定向慈善捐款 10,000,000.00 元	10,000,000.00	—
合计		10,000,000.00	—

2. 关联方应收应付款项

本慈善会无关联方应收应付款项

十、固定资产清查明细表

单位：人民币元

名称	来源	时间	单位	数量	资产原值	用途
办公设备	自购	2014 年	件	1	5,626.00	自用
办公设备	自购	2015 年	台	1	3,150.00	自用
办公设备	自购	2017 年	件	2	9,540.00	自用
电子设备	自购	2017 年	台	3	3,872.00	自用
办公设备	自购	2018 年	件	256	119,875.10	自用
电子设备	自购	2018 年	台	30	153,178.00	自用
电子设备	自购	2019 年	台	28	8,163.00	自用
办公设备	自购	2020 年	台	31	11,078.00	自用
电子设备	捐赠	2020 年	台	7	19,930.15	自用
合计				359	334,412.25	

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

本慈善会本年度收入总额计人民币 57,963,719.47 元，其中限定性捐赠收入计人民币 53,186,069.76 元、捐赠人有指定使用时间限制收入计人民币 23,427,225.84 元，均来自于单位或个人捐赠。本慈善会按照协议规定，将相关收入在限制的时间段内使用和用于协议指定的慈善活动项目。

十二、受托代理业务情况的说明

本慈善会本期存在受托代理业务，明细如下：

单位名称	本期发生额	用途
新兴县车岗镇樸村村民委员会	100,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县车岗镇车头村民委员会	180,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县河头镇料坑村民委员会	350,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县六祖镇横水村民委员会	850,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县车岗镇布马村民委员会	440,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县河头镇湾边村民委员会	230,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县六祖镇留村村民委员会	450,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县大江镇梭郎村民委员会	450,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
新兴县稔村镇稔村居民委员会黎姓坊居民小组	550,000.00	2017 年扶贫贷款贴息及补偿金
合计	3,600,000.00	

十三、重大资产减值情况的说明

本慈善会本期未发生重大资产减值情况。

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

本慈善会本期无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务或服务捐赠情况的说明

截止 2020 年 12 月 31 日本慈善会“i 志愿”在册志愿者共 307 名，其中参与本年度志愿活动共 1261 人次。

十六、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本慈善会不存在对外签订的不可撤销的经营租赁合同，不存在或有事项。

十七、会计差错更正

(一) 前期会计差错

1、追溯重述法

事项 1：因本慈善会期初挂账预计负债金额人民币 56,207.57 元系慈善会初始设立账套时产生的错误，本期追溯调整。具体调整分录如下：

借：预计负债 56,207.57 元

贷：非限定性净资产-期初 56,207.57 元

事项 2：因本慈善会 2019 年度挂账无形资产金额人民币 198,000.00 元系慈善会会歌 133,000.00 元和 65,000.00 元，不符合无形资产的定义，本期进行期初差错更正。具体调整分录如下：

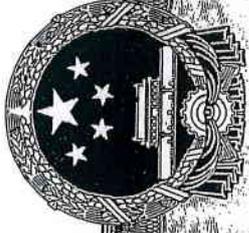
借：非限定性净资产-期初（筹资费用） 198,000.00 元

贷：无形资产-期初 198,000.00 元

十八、资产负债表日后事项

本慈善会不存在资产负债表日后事项。





统一社会信用代码
91440300058958430U

营业执照



(副本)

名称 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 合伙企业分支机构

负责人 郭建辉

成立日期 2012年11月21日

营业场所

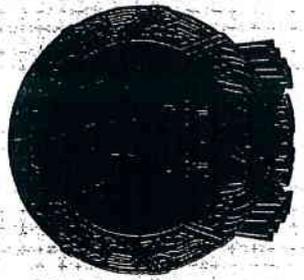
深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5022号联合
合广场B座303-5F-703-901-902-903-1002-
1003-1101-1102-1103-16F-1702-1703



登记机关

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



会计师事务所分所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

负责人：郭建辉

经营场所：深圳市福田区滨河北路彩虹田路东交汇处联合广场B栋办公B1102

分所执业证书编号：110101484701

批准执业文号：深财会[2005]3号

批准执业日期：2005年01月10日

证书序号：5001663



说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关

二〇〇五年一月十五日

中华人民共和国财政部制