

防伪条形码：



防伪 编号：00202022030082315111

广州玮铭会计师事务所有限公司已签

报告 文号：玮铭（2022）审 22111 号

委托 单位：广州悦尔公益基金会

被审验单位名称：广州悦尔公益基金会

被审单位所在地：广州

事务所名称：广州玮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：2022 年 3 月 14 日

报备 时间：2022 年 3 月 17 日 16:42:36

签名注册会计师：罗明元

徐跃峰

广州悦尔公益基金会

2021 年度审计报告

事务所名称：广州玮铭会计师事务所有限公司

事务所电话：38370786

传 真：38370732

通信 地址：广州市天河区天河北路 906 号 601 房

电子 邮件：weiming.cpa@163.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/>



广州玮铭会计师事务所有限公司

GUANGZHOU WEIMING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS Co., LTD.

审计报告

报告号：玮铭（2022）审 22111 号

广州悦尔公益基金会：

一、 审计意见

我们审计了广州悦尔公益基金会（以下简称贵会）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表、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，公允反映了贵会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动情况和现金流量。

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，我们独立于贵会，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、 管理层对财务报表的责任

贵会管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵会持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵会、终止运营或别无其

他现实的选择。

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，就可能导致对贵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贵会不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管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。

(此页无正文)

广州玮铭会计师事务所有限公司



中国广州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 3 月 14 日

仅限悦尔公益基金会网络信息公开

资产负债表

2021年12月31日

会民非01表

编制单位：广州悦尔公益基金会

单位：元

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	3,262,155.64	2,796,026.75	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62	1,675.00	30.00
应收款项	3	0.00	30,186.25	应付工资	63	34,065.67	34,388.50
预付账款	4	23,400.00	14,927.92	应交税金	65	0.00	575.08
存货	8	168,000.00	3,272,470.08	预收账款	66	0.00	0.00
待摊费用	9	0.00	12,666.42	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	74	0.00	0.00
流动资产合计	20	3,453,555.64	6,126,277.42	其他流动负债	78	0.00	0.00
				流动负债合计	80	35,740.67	34,993.58
长期投资：							
长期股权投资	21	0.00	0.00	长期负债：			
长期债权投资	24	0.00	0.00	长期借款	81	0.00	0.00
长期投资合计	30	0.00	0.00	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88	0.00	0.00
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	0.00	34,100.97				
减：累计折旧	32	0.00	8,632.01	受托代理负债：			
固定资产净值	33	0.00	25,468.96	受托代理负债	91	0.00	10,012.17
在建工程	34	0.00	0.00				
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	35,740.67	45,005.75
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	0.00	25,468.96				
无形资产：							
无形资产	41	0.00	210,000.00	净资产：			
				非限定性净资产	101	3,160,719.08	3,112,244.42
受托代理资产：				限定性净资产	105	257,095.89	3,204,496.21
受托代理资产	51	0.00	0.00	净资产合计	110	3,417,814.97	6,316,740.63
资产总计	60	3,453,555.64	6,361,746.38	负债和净资产总计	120	3,453,555.64	6,361,746.38

单位负责人：

林铄
4401050082324

制表：

梁滨

复核：

吕宗印

业务活动表

2021年度

会民非02表

编制单位：广州悦尔公益基金会

单位：元

项目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	126,000.00	1,904,000.00	2,030,000.00	260,430.00	6,461,528.10	6,721,958.10
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	0.00	0.00	17,821.78	0.00	17,821.78
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	6	0.00	0.00	0.00	73,041.10	0.00	73,041.10
其他收入	9	3,840.84	0.00	3,840.84	5,225.35	0.00	5,225.35
收入合计	11	129,840.84	1,904,000.00	2,033,840.84	356,518.23	6,461,528.10	6,818,046.33
二、费用							
（一）业务活动成本	12	1,646,904.11	0.00	1,646,904.11	3,505,495.77	0.00	3,505,495.77
（二）管理费用	21	65,879.76	0.00	65,879.76	411,619.70	0.00	411,619.70
（三）筹资费用	24	3,242.00	0.00	3,242.00	2,005.20	0.00	2,005.20
（四）其他费用	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
费用合计	35	1,716,025.87	0.00	1,716,025.87	3,919,120.67	0.00	3,919,120.67
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	1,646,904.11	-1,646,904.11	0.00	3,514,127.78	-3,514,127.78	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	60,719.08	257,095.89	317,814.97	-48,474.66	2,947,400.32	2,898,925.66

单位负责人：

林铄
4401050082324

制表：

吴源

复核：

吕宗印

现金流量表

2021年度

会民非03表

编制单位：广州悦尔公益基金会

单位：元

项目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	6,721,958.10
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	17,821.78
销售商品收到的现金	4	0.00
政府补助收到的现金	5	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	88,278.62
现金流入小计	13	6,828,058.50
提供捐赠或者资助支付的现金	14	2,904,811.64
支付给员工以及为员工支付的现金	15	797,301.71
购买商品、接受服务支付的现金	16	3,104,470.08
支付的其他与业务活动有关的现金	19	243,502.99
现金流出小计	23	7,050,086.42
业务活动产生的现金流量净额	24	-222,027.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	0.00
取得投资收益所收到的现金	26	0.00
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0.00
现金流入小计	34	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	244,100.97
对外投资所支付的现金	36	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
现金流出小计	43	244,100.97
投资活动产生的现金流量净额	44	-244,100.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	0.00
现金流入小计	50	0.00
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿付利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	0.00
现金流出小计	58	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	61	-466,128.89

单位负责人：

林铄
4401050082324

制表：吴滨

复核：

吕宗印



一、单位简介

广州悦尔公益基金会(以下简称本单位)于2020年9月9日成立,取得53440100MJK9218258号基金会法人登记证书,注册地址:广州市海珠区新港东路277号赫基国际大厦3002,开办资金:人民币310.00万元,法定代表人:林铄。

业务范围:资助、支持开展人道主义救援,资助、支持公益传播与慈善文化交流研究,资助、支持开展救灾、助学、助医、济困、恤病等公益慈善领域的创新项目(法律法规规章明确规定需经有关部门批准方可开展的活动,须依法经过批准)。

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对本单位持续运营能力评估后,认为本单位不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本单位财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本单位财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计期间

以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础,资产以实际成本计量。

4. 外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币收支业务,按业务发生当日(当月1日)的市场汇价折合为人民币记账,年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整,由此产生的汇兑损益,按用途及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

5. 应收款项

应收款项包括:应收账款、预付账款、其他应收款。

(1) 坏账准备计提方法

本单位的坏账核算采用直接核销法

(2) 坏账确认标准

① 债务人死亡或破产,以其遗产或破产财产清偿后,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。

6. 存货

(1) 存货分类

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、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) 存货取得和发出的计价方法

取得存货按实际成本计价，发出存货按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

在期末按可变现净值与账面价值孰低的原则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，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

7. 固定资产

(1) 固定资产确认标准

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。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	3年	5.00%	31.67%

(4) 固定资产其他情况说明

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

8. 无形资产

无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：（专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等）。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

9. 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产投资利益和利息等）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。

10. 收入确认原则

收入是指开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本单位：收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本单位按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②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；

③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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和资产。

④接受捐赠的非货币性资产，应以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，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，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤接受的劳务捐赠，不确认为收入。

11. 成本费用划分原则

本单位支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本单位为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本单位为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本单位为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算本单位发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、财务报表有关项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1. 货币资金

年末余额2,796,026.75元

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
(1) 现金			0.00			0.00
人民币	0.00		0.00	0.00		0.00
(2) 银行存款			2,796,026.75			3,262,155.64
人民币	2,796,026.75	1.0	2,796,026.75	3,262,155.64	1.0	3,262,155.64
合 计			2,796,026.75			3,262,155.64

说明：本单位在中信银行广州分行开设了慈善信托账户，截止至2021年12月31日，账户余额为10,012.17元。

2. 应收款项

年末余额30,186.25元

(1) 其他应收款

1) 账龄分析

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	30,186.25	100.00%	0.00		0.00	0.00%	0.00	
合 计	30,186.25	100.00%	0.00		0.00	0.00%	0.00	

2) 主要账款

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	广州鼎合物业管理有限公司	30,186.25	0.00	

3. 预付款项

年末余额14,927.92元

(1) 账龄分析

项 目	年末余额				年初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以下	14,927.92	100.00%	0.00		23,400.00	100.00%	0.00	
合 计	14,927.92	100.00%	0.00		23,400.00	100.00%	0.00	

(2) 主要账款

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	中国电信	7,246.01	0.00	
2)	广州鼎合物业管理有限公司	7,231.91	0.00	
3)	陈朝前	450.00	0.00	
4)	广州华远新型装饰建材有限公司	0.00	23,400.00	

4. 存货

年末余额3,272,470.08元

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	存货	3,272,470.08	168,000.00	
	合 计	3,272,470.08	168,000.00	

5. 待摊费用

年末余额12,666.42元

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	地毯费用202102-202301	12,666.42	0.00	
	合 计	12,666.42	0.00	

6. 固定资产

年末余额25,468.96元

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 固定资产原值	0.00	34,100.97	0.00	34,100.97
其中：电子设备	0.00	34,100.97	0.00	34,100.97
(2) 累计折旧	0.00	8,632.01	0.00	8,632.01
其中：电子设备	0.00	8,632.01	0.00	8,632.01
(3) 固定资产净值	0.00	25,468.96	0.00	25,468.96

7. 无形资产

年末余额210,000.00元

种类	实际成本	年初余额	本年增加	本年转出数	本年摊销数	年末余额
软件	280,000.00	0.00	280,000.00	0.00	70,000.00	210,000.00

8. 应付款项

年末余额30.00元

(1) 应付账款

年末余额0.00元

1) 账龄分析

项 目	年末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以下			1,675.00	100.0%
合 计			1,675.00	100.0%

2) 主要账款

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	陆盛华	0.00	1,675.00	

(2) 其他应付款

1) 账龄分析

项 目	年末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以下	30.00	100.0%		
合 计	30.00	100.0%		

2) 主要账款

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	周鹏	30.00	0.00	

9. 应付职工薪酬

年末余额34,388.50元

序号	主要项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)	应付工资	34,065.67	629,038.79	628,715.96	34,388.50
	合 计	34,065.67	629,038.79	628,715.96	34,388.50

10. 应交税金

年末余额575.08元

序号	主要项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)	应交个人所得税	0.00	6,276.43	5,701.35	575.08
(2)	应交增值税	0.00	178.22	178.22	0.00
	合 计	0.00	6,454.65	5,879.57	575.08

11. 受托代理负债

年末余额10,012.17元

序号	主要项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1)	慈善信托	0.00	10,012.17	0.00	10,012.17
	合 计	0.00	10,012.17	0.00	10,012.17

12. 非限定性净资产

年末余额3,112,244.42元

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	注册资金	3,100,000.00	3,100,000.00	

2)	限定性净资产转为非限定性净资产	5,161,031.89	1,646,904.11	
3)	非限定性收入转入	486,359.07	129,840.84	
4)	非限定性费用转入	-5,635,146.54	-1,716,025.87	
合 计		3,112,244.42	3,160,719.08	

13. 限定性净资产

年末余额3,204,496.21元

序号	主要项目	年末余额	年初余额	备 注
1)	限定性收入	8,365,528.10	1,904,000.00	
2)	限定性净资产转为非限定性净资产	-5,161,031.89	-1,646,904.11	
合 计		3,204,496.21	257,095.89	

(二) 收益及收益分配表有关项目的注释

1. 捐赠收入

本年发生额6,721,958.10元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	暨南大学珠海校区学 长奖助基金专项	0.00	0.00	0.00	20,000.00
(2)	悦尔“救心”行动	0.00	3,014,670.00	0.00	1,884,000.00
(3)	悦尔公益·宇正助学 金	0.00	100,000.00	0.00	0.00
(4)	悦尔“地平线”项目	0.00	35,000.00	0.00	0.00
(5)	悦尔优库公益平台	0.00	3,279,570.08	0.00	0.00
(6)	行政经费	0.00	32,288.02	0.00	0.00
(7)	非限定捐赠收入	260,430.00	0.00	126,000.00	0.00
合 计		260,430.00	6,461,528.10	126,000.00	1,904,000.00

2. 提供服务收入

本年发生额17,821.78元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	佛山保利兴泰房地产 开发有限公司	14,851.48	0.00	0.00	0.00
(2)	深圳市民政局	2,970.30	0.00	0.00	0.00
合 计		17,821.78	0.00	0.00	0.00

3. 投资收益

本年发生额73,041.10元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	长安国际信托股份有 限公司	73,041.10	0.00	0.00	0.00
合 计		73,041.10	0.00	0.00	0.00

4. 其他收入

本年发生额5,225.35元

序号	主要项目	本年发生额		上年发生额	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
(1)	利息收入	5,046.44	0.00	3,840.84	0.00
(2)	免征增值税	178.22	0.00	0.00	0.00
(3)	其他	0.69	0.00	0.00	0.00
合 计		5,225.35	0.00	3,840.84	0.00

5. 业务活动成本

本年发生额3,505,495.77元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备 注
(1)	AED设备	1,725,700.00	1,350,000.00	
(2)	服务费	710,044.21	0.00	
(3)	全职人员工资	457,767.78	92,885.98	
(4)	AED外箱	203,100.00	162,000.00	
(5)	社保（单位）	84,842.12	14,969.13	
(6)	无形资产摊销	70,000.00	0.00	
(7)	助学金	54,723.00	0.00	
(8)	活动物资	51,286.90	0.00	
(9)	交通费	28,456.33	0.00	
(10)	公积金（单位）	26,112.00	2,814.00	
(11)	实习生补贴（全日制在校生）	25,867.33	2,560.00	
(12)	立式报警箱	15,800.00	0.00	
(13)	团队能力提升	7,880.00	0.00	
(14)	生活补助	7,650.00	0.00	
(15)	住宿费	7,508.85	0.00	
(16)	设计师、摄影师劳务费	7,152.01	1,675.00	
(17)	AED视频外箱	7,000.00	0.00	
(18)	餐费	6,459.74	0.00	
(19)	物流费	5,285.60	0.00	
(20)	志愿者补贴费用	4,010.00	0.00	
(21)	兼职人员工资	450.00	0.00	
(22)	团体意外险	215.00	0.00	
(23)	保险费	185.00	0.00	
(24)	捐赠款	0.00	20,000.00	
合 计		3,505,495.77	1,646,904.11	

6. 管理费用

本年发生额411,619.70元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备 注
(1)	全职人员工资	147,403.78	39,808.27	
(2)	管理费	88,611.25	0.00	
(3)	办公费	50,083.59	2,428.64	
(4)	社保(单位)	28,038.87	6,415.35	
(5)	服务费	25,400.00	12,945.00	
(6)	福利费	12,849.76	0.00	
(7)	地毯费用	10,733.58	0.00	
(8)	折旧及摊销	8,632.01	0.00	
(9)	公积金(单位)	8,598.00	1,206.00	
(10)	房产税	8,298.71	0.00	
(11)	通讯费	5,173.50	0.00	
(12)	审计费	4,200.00	0.00	
(13)	水电费	2,246.73	0.00	
(14)	其他	1,800.00	0.00	
(15)	会议费	1,628.01	1,880.00	
(16)	银行手续费	1,470.82	84.50	
(17)	交通费	1,326.68	0.00	
(18)	残疾人保障金	1,320.56	0.00	
(19)	住宿费	910.00	0.00	
(20)	餐费	854.00	0.00	
(21)	其他	2,039.85	1,112.00	
合 计		411,619.70	65,879.76	

7. 筹资费用

本年发生额2,005.20元

序号	主要项目	本年发生额	上年发生额	备 注
(1)	活动物料费用	1,267.20	0.00	
(2)	交通费	390.00	0.00	
(3)	餐费	348.00	0.00	
(4)	业务招待费	0.00	3,242.00	
合 计		2,005.20	3,242.00	

六、其他重要事项说明

(一) 资产负债表日存在的重要或有事项说明

无发生重大且需说明的资产负债表日后事项。

(二) 通过债务资金形成的固定资产、公共基础设施、保障性住房等资产的账面价值、使用情况、收益情况及与此相关的债务偿还情况等的说明

无发生债务资金形成重大长期资产情况。

(三) 重要资产置换、无偿调入调出、捐入捐出、报废、重大毁损等情况的说明

无发生重要资产的置换、无偿调入（出）、捐入（出）、报废、毁损等情况。

(四) 具体会计准则中要求附注披露的其他内容

无其他需要披露的内容。

(五) 有助于理解和分析单位会计报表需要说明的其他事项

1. 关联方交易情况

本单位本年度没有发生关联交易。

2. 慈善信托账户情况

本单位在中信银行广州分行开设了慈善信托账户，截止至2021年12月31日，账户余额为10,012.17元。

3. 其他情况说明

序号	主要指标	期末余额/本年发生额	期初余额/上年发生额
(1)	净资产	6,316,740.63	3,417,814.97
(2)	应付工资（前十员工薪金如下：）	629,038.79	——
	吴滨	141,171.50	——
	陈国樑	110,126.00	——
	肖玉冰	101,050.82	——
	刘晓凤	95,188.00	——
	张志鹏	84,063.50	——
	金正旭	41,795.63	——
	陈曼	36,042.78	——
	劳铃茜	10,304.76	——
	其他为实习生工资小计	9,295.80	——
(3)	捐赠收入（前五大资助人如下：）	6,721,958.10	——
	厦门美柚股份有限公司	3,279,570.08	——
	广州富力地产股份有限公司	1,000,000.00	——
	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	458,800.00	——
	腾讯公益慈善基金会	300,000.00	——
	珠海横琴宇正投资有限公司	210,000.00	——
(4)	总支出	3,919,120.67	1,716,025.87
(5)	其中：年度公益慈善事业支出	3,505,495.77	1,646,904.11
(6)	年度管理费用	411,619.70	65,879.76

本单位属于不具有公开募捐资格的基金会，上年末净资产低于400万元人民币的，年度慈善活动支出占上年末净资产的比例为102.57%；年度管理费用占当年总支出的比例为10.50%。

法定代表人或单位负责人(签章):



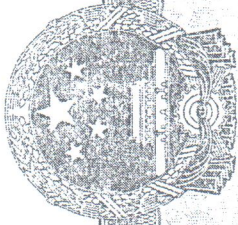
主管会计工作负责人(签章):



会计机构负责人(签章):

吴滨





编号: S0612021070371G(1-1)

统一社会信用代码

914401066699690248

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“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 广州玮锦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 罗明元

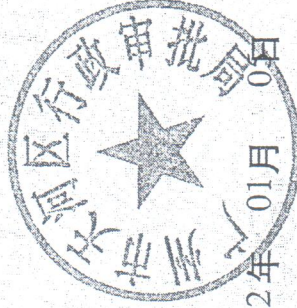
经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

注册资本 伍拾万元(人民币)

成立日期 2007年12月17日

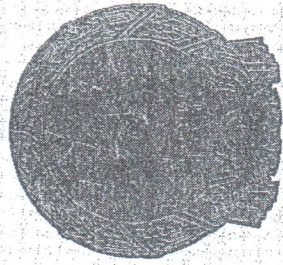
营业期限 2007年12月17日至长期

住所 广州市天河区天河北路906号601房(仅限办公用途)



登记机关

2022年 01月 0日



会计师事务所 执业证书

名称：广州玮铭会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：罗明元

经营场所：

广州市天河区天河北路906号601

房

组织形式：有限责任

44010152

执业证书编号：

批准执业文号：粤财会[2007]64号

批准执业日期：2007年12月24日

证书序号：0004619

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。

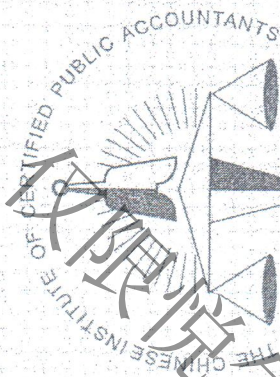
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师

罗明元会计师事务所有限公司

姓名 罗明元
性别 男
出生日期 1971-10-04
工作单位 广州玮铭会计师事务所有限公司
身份证号码 352623197110044778
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440100350023
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: 2001 年 11 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d

2021 年 6 月换发

罗明元(440100350023), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100350023

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



徐跃峰(440100310006)，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。



证书编号: 440100310006
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1994 年 01 月 01 日
Date of Issuance
2020年9月换发

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

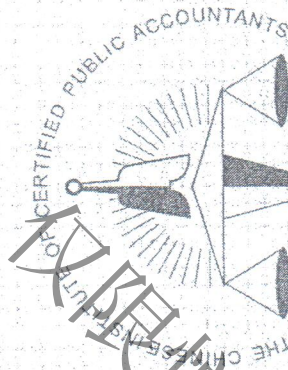


徐跃峰(440100310006)，已通过广东省注册会计师协会2021
年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



中国注册会计师协会

姓名 徐跃峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-09-01
Date of birth
工作单位 广州玮铭会计师事务所
Working unit
身份证号码 34122719690901017X
Identity card No.

