

广州市慈善会

2022 年度财务报表审计报告

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：粤23XB7LLVK4





广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

审 计 报 告

报告文号：中职信审字(2023)第 1042 号

广州市慈善会：

一、审计意见

我们审计了广州市慈善会（以下简称慈善会）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 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《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了慈善会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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、管理层和治理层对财务报表的责任

慈善会管理层（以下简称管理层）负责按照《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，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，管理层负责评估单位的持续经营能力，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慈善会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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慈善会不能持续经营。

（五）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。



我们与治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。

广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·广州

中国注册会计师：



李焯洋

中国注册会计师：



黃春容

二〇二三年四月二十四日



广州市慈善总会

2022/12/31

社会团体名称	广州市慈善总会			统一社会信用代码	5144010051736101XN
登记证号	粤穗社证字第4401000146号			法定代表人	张伟
登记时间	1993年7月15日			邮编	510030
住所	广州市西湖路99号10楼			电话	83192016
主要经费来源	捐赠收入			单位会员数	32
个人会员数	27				
基本账户开户银行	农业银行广州越秀支行				
基本账户银行账号	44036301040000267				
财务机构名称	广州市慈善会财务基金部				
财务机构负责人	张伟	专业技术职称	会计师		
会计姓名	陈伟芳、陈约等	专职/兼职	专职		
代理记账中介机构名称	无				
税务登记号码	5144010051736101XN				
会费	收取会费的表决程序	会费标准			
	会员大会无记名投票	副会长每年30000元，理事每年10000元，单位会员每年1000元，个人会员每年300元，关事业单位、专家学者、个人会员经申请同意后免交纳会费。			
设有银行账号的分支机构、代表机构	无				
对外投资的实体机构和投资比例	无				



附件2

编制单位：广州市数联公

资产负债表

2022年12月31日

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	656,525,380.05	784,532,158.27	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	236,703.00	35,000.00
应收款项	3	7,339,309.44	6,523,106.27	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	12,299.66	3,030.18
存货	5	72,400.00	103,664.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期股权投资	7			预计负债	29		
财政应返还额度	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	663,937,089.49	793,158,928.54	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	249,002.66	38,030.18
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	119,298,719.32	119,304,578.32	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	98,132,429.03	103,513,492.02				
固定资产净值	15	21,166,290.29	15,791,086.30	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文化文物资产	17			负债合计	38	249,002.66	38,030.18
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	21,166,290.29	15,791,086.30				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	80,217,535.05	90,533,682.71
无形资产	20	249,772.12	185,414.52	限定性净资产	40	604,885,614.19	718,563,716.47
				净资产合计	41	685,103,149.24	809,097,399.18
受托代理资产：							
受托代理资产	21			期间收支结余：			
				期间收支结余	42		
资产总计	22	685,352,151.90	809,135,429.36	负债和净资产总计	43	685,352,151.90	809,135,429.36

单位负责人：

张伟

制表：陈伟

复核：

陈伟



附件3

业务活动表

2022年度

单位：元

编制单位：广州市慈善会

项 目	行次	本年累计数			上年累计数		
		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	3,587,575.82	463,340,856.31	466,928,432.13	5,403,349.65	557,528,829.86	562,932,179.51
会费收入	2	223,300.00		223,300.00	213,000.00		213,000.00
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5			0.00		184,000.00	184,000.00
投资收益	6						
其他收入	9	20,191,277.83		20,191,277.83	17,293,564.83		17,293,564.83
拨入专款	10						
收入合计	11	24,002,153.65	463,340,856.31	487,343,009.96	22,909,914.48	557,712,829.86	580,622,744.34
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	354,625,144.35		354,625,144.35	387,886,734.79		387,886,734.79
(二) 管理费用	21	8,395,598.09		8,395,598.09	8,844,185.59		8,844,185.59
(三) 筹资费用	24	-39,297.95		-39,297.95	6,558.16		6,558.16
(四) 其他费用	28			0.00	723.14		723.14
(五) 拨出专款	29						
费用合计	35	362,981,444.49		362,981,444.49	396,738,201.68		396,738,201.68
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	361,823,479.86	-362,190,795.39	-367,315.53	383,678,274.68	-383,044,390.19	633,884.49
四、净资产变动额	45	22,844,189.02	101,150,060.92	123,994,249.94	9,849,987.48	174,668,439.67	184,518,427.15

单位负责人：

张伟

制表：陈伟

复核：

陈伟



附件4

现金流量表

2022年度

单位：元

编制单位：广州市慈善会

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	442,599,995.94
收到会费收到的现金	3	223,300.00
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	25,327,253.75
现金流入小计	8	468,150,549.69
提供捐赠或者资助支付的现金	9	326,707,049.67
支付给员工以及为员工支付的现金	10	4,226,013.90
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	9,204,848.90
现金流出小计	13	340,137,912.47
业务活动产生的现金净流量	14	128,012,637.22
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	
处置固定资产和产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	
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	5,859.00
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	5,859.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-5,859.00
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
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	128,006,778.22

单位负责人：

张 伟

制表：陈 灼

复核：

陈 灼



附件5

固定资产清查明细表

2022年度

单位: 元

编制单位: 广州市慈善会	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
序号									
1	广州市民政大楼10楼(慈善会办公楼)	划拨	1998/10/1	平方米	593.85	10,103.56	6,000,000.00	自用	
2	芳村慈善医院	自建	2003/1/1	平方米	19,375.08	5,736.17	87,925,102.85	公益项目	
3	芳村慈善医院住院楼(10层)	自建	2011/5/1	平方米			23,213,556.54		
4	轻型客车	购入	2010/1/1	辆	1	231,400.00	231,400.00	自用	
5	广汽传祺GM8商务车	购入	2019/3/1	辆	1	244,799.10	244,799.10	自用	
6	广日牌电梯	购入	2003/1/1	部	1	721,800.30	721,800.30	自用	
7	广日牌电梯	购入	2003/1/1	部	1	333,642.62	333,642.62	自用	
8	206双层柜	购入	2005/5/21	个	1	2,800.00	2,800.00	自用	
9	237掩门柜	购入	2005/5/21	个	1	1,440.00	1,440.00	自用	
10	电脑联想扬天S710	购入	2014/1/28	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
11	慈善医院模型	购入	1999/12/29	个	1	18,000.00	18,000.00	自用	
12	办公台	购入	2004/12/1	台	1	2,894.00	2,894.00	自用	
13	夏普cf-15svv抽湿机	购入	2012/3/29	台	1	3,450.00	3,450.00	自用	
14	佳能L150传真机2台	购入	2012/8/10	台	2	2,000.00	4,000.00	自用	
15	笔记本电脑THINKPADS 1	购入	2014/2/18	台	1	13,800.00	13,800.00	自用	
16	交换机 H3cls-3100-26tp-um	购入	2014/2/18	台	1	3,500.00	3,500.00	自用	
17	联想启天M4360/19WLCD	购入	2014/3/24	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
18	联想启天M4360/19WLCD	购入	2014/3/24	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
19	联想启天M4360/19WLCD	购入	2014/3/24	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
20	联想启天M4360/19WLCD	购入	2014/3/24	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
21	联想启天M4360/19WLCD	购入	2014/3/24	台	1	6,800.00	6,800.00	自用	
22	办公室联想电脑一体机电B550	购入	2014/11/10	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
23	联想启天M4350/19WLCD	购入	2015/1/10	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
24	投影机100寸屏幕	购入	2015/3/20	台	1	1,380.00	1,380.00	自用	
25	索尼投影机VPX253	购入	2015/3/20	台	1	4,000.00	4,000.00	自用	
26	联想电脑S714	购入	2013/4/25	台	1	7,750.00	7,750.00	自用	

固定资产清查明细表

2022年度

单位：元

编制单位：广州市慈善会

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
27	台式电脑 M4350/19.5WLD	购入	2015/4/20	台	1	5,800.00	5,800.00	自用	
28	台式电脑 M4350/19.5WLD	购入	2015/4/20	台	1	5,800.00	5,800.00	自用	
29	笔记本电脑THINKPADL440	购入	2015/4/20	台	1	5,900.00	5,900.00	自用	
30	苹果笔记本电脑840CH/A	购入	2015/8/10	台	1	10,588.00	10,588.00	自用	
31	surface平板电脑 Surface 3	购入	2015/8/10	台	1	5,606.00	5,606.00	自用	
32	服务器IBM X3300.114塔式服务器	购入	2015/8/10	台	1	46,000.00	46,000.00	自用	
33	联想启天电脑SPC1000ICH	购入	2015/8/10	台	1	2,708.00	2,708.00	自用	
34	奔图打印机P3100PN	购入	2015/8/10	台	1	1,350.00	1,350.00	自用	
35	联想启天电脑M450-奔20	购入	2015/8/10	台	1	13,500.00	13,500.00	自用	
36	联想启天台式电脑M4550-D621 15-4590	购入	2015/12/17	台	1	5,350.00	5,350.00	自用	
37	联想M4650 15 6500 8G 1TB DDRW 集显21.5	购入	2017/4/1	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
38	联想M4650 15 6500 8G 1TB DDRW 集显21.5	购入	2016/4/1	台	1	3,400.00	3,400.00	自用	
39	得用D Y-7003B型点钞机	购入	2016/4/1	台	1	3,400.00	3,400.00	自用	
40	得用D Y-7003B型点钞机	购入	2013/12/1	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
41	办公台	购入	2013/12/2	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
42	办公台	购入	2013/12/3	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
43	办公台	购入	2013/12/4	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
44	办公台	购入	2013/12/5	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
45	办公台	购入	2013/12/6	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
46	办公台	购入	2013/12/7	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
47	办公班台1.6M	购入	2014/1/1	台	1	1,443.00	1,443.00	自用	
48	办公班台1.7M	购入	2014/1/2	台	1	1,443.00	1,443.00	自用	
49	办公室中班台1007室	购入	2014/9/1	台	1	2,320.00	2,320.00	自用	
50	办公室主管台	购入	2014/9/1	台	1	2,636.00	2,636.00	自用	
51	办公室台椅1007室	购入	2014/9/1	台	1	1,850.00	1,850.00	自用	
52	财务部打印机LQ300+II	购入	2014/10/10	台	1	1,670.00	1,670.00	自用	



固定资产清查明细表

2022年度

单位：元

编制单位：广州市慈善会

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
53	财务部打印机LQ300+I1	购入	2014/10/10	台	1	1,670.00	1,670.00	自用	
54	真皮三人沙发	购入	2010/7/1	台	1	3,200.00	3,200.00	自用	
55	真皮三人沙发	购入	2010/7/2	台	1	3,200.00	3,200.00	自用	
56	55寸触摸一体机	购入	2017/8/1	台	1	15,000.00	15,000.00	自用	
57	康亿（KONYEE）JBYD-Y5960B新国标全	购入	2017/12/12	台	1	1,800.00	1,800.00	自用	
58	电脑M410	购入	2017/12/12	台	1	5,049.00	5,049.00	自用	
59	打印机690K	购入	2017/12/12	台	1	2,999.00	2,999.00	自用	
60	打印机DPK890T	购入	2017/12/12	台	1	3,480.00	3,480.00	自用	
61	戴尔（DELL）7050MT	购入	2018/1/1	台	1	8,999.00	8,999.00	自用	
62	戴尔optiplex7050MT（高配置）	购入	2018/9/11	台	1	9,300.00	9,300.00	自用	
63	联想台式电脑M415（6台）	购入	2018/9/11	台	1	33,900.00	33,900.00	自用	
64	联想台式电脑M415（高配置）	购入	2018/9/11	台	1	7,350.00	7,350.00	自用	
65	惠普彩色激光一体机M254dvw	购入	2018/9/11	台	1	2,850.00	2,850.00	自用	
66	兄弟标签打印机PT-P900	购入	2018/9/11	台	1	2,750.00	2,750.00	自用	
67	戴尔电脑7050MT	购入	2018/12/1	台	1	7,660.00	7,660.00	自用	
68	联想电脑M415	购入	2018/12/1	台	1	5,080.00	5,080.00	自用	
69	联想电脑M415	购入	2018/12/1	台	1	5,080.00	5,080.00	自用	
70	联想电脑M415	购入	2018/12/1	台	1	5,080.00	5,080.00	自用	
71	作系统	购入	2019/4/29	台	1	5,100.00	5,100.00	自用	
72	作系统	购入	2019/4/29	台	1	5,100.00	5,100.00	自用	
73	作系统	购入	2019/4/29	台	1	5,100.00	5,100.00	自用	
74	台式机联想M410i5 7500	购入	2019/7/1	台	1	4,800.00	4,800.00	自用	
75	台式机联想M410i5 7500	购入	2019/7/1	台	1	4,800.00	4,800.00	自用	
76	台式机联想M415 17 7500	购入	2019/7/1	台	1	6,200.00	6,200.00	自用	
77	台式机联想M415i7 7500	购入	2019/7/1	台	1	6,650.00	6,650.00	自用	
78	笔记本联想小新潮310 17 7500	购入	2019/7/1	台	1	5,500.00	5,500.00	自用	





附件5

固定资产清查明细表

2022年度

单位：元

编制单位：广州市慈善会

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
79	台式机联想M410i5 7500	购入	2019/10/12	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
80	台式机联想M410i5 7500	购入	2019/10/12	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
81	六斗柜	购入	2005/5/21	个	1	1,560.00	1,560.00	自用	
82	三聚氰胺板文件柜	购入	2009/8/5	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	
83	三聚氰胺板文件柜	购入	2009/8/5	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	
84	活动双面金属密集柜	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
85	活动双面金属密集柜	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
86	活动双面金属密集柜	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
87	活动双面金属密集柜	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
88	活动双面金属密集柜	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
89	活动双面金属密集柜	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
90	保险柜 FDG-A1-I50-RZ	购入	2014/1/1	个	1	7,880.00	7,880.00	自用	
91	储物1室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,432.00	2,432.00	自用	
92	储物1室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,432.00	2,432.00	自用	
93	储物1室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,240.00	2,240.00	自用	
94	储物1室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,240.00	2,240.00	自用	
95	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,175.97	2,175.97	自用	
96	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,175.97	2,175.97	自用	
97	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	2,175.97	2,175.97	自用	
98	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	1,920.00	1,920.00	自用	
99	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	1,920.00	1,920.00	自用	
100	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	1,650.00	1,650.00	自用	
101	储物2室钢结构重型储物货架	购入	2009/8/27	个	1	1,650.00	1,650.00	自用	
102	会议室门夹板贴饰面板门扇	购入	2013/12/1	扇	1	1,300.00	1,300.00	自用	
103	财务2部夹板贴饰面板门扇	购入	2013/12/1	扇	1	1,300.00	1,300.00	自用	
104	发展2部夹板贴饰面板门扇	购入	2013/12/1	扇	1	1,300.00	1,300.00	自用	

固定资产清查明细表

2022年度

单位: 元

编制单位: 广州市慈善会

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
105	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
106	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
107	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
108	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
109	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
110	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
111	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
112	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
113	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
114	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
115	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
116	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
117	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
118	雨康达1850连体高级双门电子密码锁保	购入	2017/6/1	个	1	6,468.00	6,468.00	自用	
119	不锈钢防盗门(1000*2100)	购入	2017/6/1	个	1	3,780.00	3,780.00	自用	
120	虎霸牌保险柜1500*650*530mm(单门)	购入	2017/12/1	个	1	3,600.00	3,600.00	自用	
121	虎霸牌保险柜450*460*320mm	购入	2017/12/1	个	1	1,300.00	1,300.00	自用	
122	虎霸牌保险柜800*460*400mm	购入	2017/12/1	个	1	2,100.00	2,100.00	自用	
123	家具办公卡位1400*700*1200	购入	2018/7/24	个	4	1,500.00	6,000.00	自用	
124	家具办公卡位1400*700/*1000*450*1200	购入	2018/7/24	个	4	1,880.00	7,520.00	自用	
125	保密柜	购入	2018/9/11	个	1	1,480.00	1,480.00	自用	
126	联想台式电脑T4900v	购入	2020/6/30	台	1	5,300.00	5,300.00	自用	
127	办公桌 1500*1500*110H	购入	2020/7/22	张	13	1,440.00	18,720.00	自用	
128	格力空调一体机	购入	2020/7/31	台	2	2,349.00	4,698.00	自用	
129	会议桌(5200*2000*760H)	购入	2020/12/31	张	1	9,400.00	9,400.00	自用	
130	会议室家具文件柜(900*350*800mm)	购入	2020/12/31	张	1	1,640.00	1,640.00	自用	



固定资产清查明细表

2022年度

单位: 元

编制单位: 广州市慈善会

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
131	格林士顿一拖八无线话筒	购入	2021/1/6	个	1	2,888.00	2,888.00	自用	
132	格林士顿一拖二无线话筒	购入	2021/1/6	个	1	1,300.00	1,300.00	自用	
133	格林士顿防啸叫抑制器	购入	2021/1/6	个	1	1,400.00	1,400.00	自用	
134	格林士顿四通道后级功放	购入	2021/1/6	个	1	1,800.00	1,800.00	自用	
135	8TB 桌面移动硬盘	购入	2021/2/5	个	1	1,249.00	1,249.00	自用	
136	索尼可换镜头数码相机	购入	2021/2/5	个	1	13,580.00	13,580.00	自用	
137	大疆手持云台	购入	2021/2/5	个	1	2,460.00	2,460.00	自用	
138	华为手机	购入	2021/2/5	个	1	2,680.00	2,680.00	自用	
139	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
140	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
141	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
142	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
143	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
144	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
145	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
146	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
147	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
148	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
149	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
150	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
151	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
152	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
153	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
154	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
155	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
156	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	



固定资产清查明细表

2022年度

编制单位：广州市慈善会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
157	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
158	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
159	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
160	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
161	华为不间断电源UPS	购入	2021/7/29	个	1	3,049.00	3,049.00	自用	
162	西部数据 (WD)8TB USB3.0移动硬盘	购入	2021/8/18	个	1	1,699.00	1,699.00	自用	
163	密码柜	购入	2022/4/4	个	2	2,789.00	2,789.00	自用	
164	飞利浦视频会议扬声器	购入	2022/11/30	个	1	1,535.00	3,070.00	自用	
	合 计						119,304,578.32		



广州市慈善会

财务报表附注

一、基本情况

广州市慈善会（以下简称本单位）于 1993 年 7 月 15 日经广州市民政局批准登记。统一社会信用代码为 5144010051736101XN。法定代表人张伟。

业务主管单位：广州市民政局。

业务范围：开展慈善事业宣传，接受海内外捐赠，组织海内外慈善事业交流活动。

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对慈善会持续运营能力评估后，认为慈善会不存在可能导致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、财务报表符合《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、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、 会计制度

本单位执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、 会计期间

本单位以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 记账本位币

本单位以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本单位会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。



5、 外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月 1 日）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财务费用或予以资本化。

6、 短期投资核算方法

短期投资指本单位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的差额确认为当期投资损益。

7、 坏账核算办法

本单位的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本单位的坏账确认标准：

- （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。

8、 存货核算方法

(1) 存货分类：本单位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) 取得和发出的计价方法：本单位材料、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) 存货的盘存制度：

本单位存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本单位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，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。



9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本单位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

本单位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

本单位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计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

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。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的 5%以内)确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20 年	5%	4.75%
机器设备	12 年	5%	7.92%
运输设备	5-15 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

(3) 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、无形资产计价和摊销方法

本单位对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。



12、 受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

13、 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本单位将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是社会团体承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

14、 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。

15、 收入确认原则

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者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、会费收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本单位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。

社会团体在确认收入时，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。

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；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

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。



会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当社会团体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费用。

16、成本费用划分原则

本单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) "业务活动成本"科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) "管理费用"科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(3) "筹资费用"科目，核算民间非营利组织为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) "其他费用"科目，核算民间非营利组织发生的、无法归属到上述业务活动成本、管理费用或者筹资费用中的费用。

17、重要会计政策变更情况的说明:

本单位无重要会计政策变更情况的说明。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年末账面余额	年初账面余额
现金	人民币	2,700.00	4,300.00
银行存款	人民币	779,371,478.53	656,503,686.44
其他货币资金	人民币	5,157,979.74	17,393.61
合 计		784,532,158.27	656,525,380.05



2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,339,309.44		7,339,309.44	10,023,106.27	1,500,000.00	8,523,106.27
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	7,091,005.06	7,091,005.06		7,091,005.06	7,091,005.06	
合 计	14,430,314.50	7,091,005.06	7,339,309.44	17,114,111.33	8,591,005.06	8,523,106.27

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称		年末账面余额			
		账面余额	占应收账款总额的 比例	欠款时间	欠款原因
1	广州国际信托投资有限公司	2,500,000.00	14.61%	1 年以内、 3 年以上	债务重组中
2	澳门羊城集团有限公司	6,091,005.06	35.59%	3 年以上	已破产清算
3	中国农业银行广州越秀支行	6,518,437.53	38.09%	1 年以内	未到期应计收息
4	中国银行广州惠福东路支行	1,564,513.89	9.14%	1 年以内	未到期应计收息
5	中信银行广州北京路支行	332,500.00	1.94%	1 年以内	未到期应计收息
合 计		17,006,456.48	99.37%	—	—

续表

客户名称		年初账面余额			
		账面余额	占应收账款 总额的比例	欠款时间	欠款原因
1	广州国际信托投资有限公司	1,000,000.00	6.93%	3 年以上	债务重组中
2	澳门羊城集团有限公司	6,091,005.06	42.21%	3 年以上	已破产清算
3	中国农业银行广州越秀支行	5,823,437.50	40.36%	1 年以内	未到期应计收息
4	中国银行广州惠福东路支行	1,340,625.00	9.29%	1 年以内	未到期应计收息
合 计		14,255,067.56	98.79%	—	—

3、存货

项 目	年初	本年增加额	本年减少额	年末
1.原值合计	399,372.91	26,509,788.19	26,478,524.19	430,636.91
其中：接受捐赠物资	399,372.91	26,509,788.19	26,478,524.19	430,636.91



项 目	年初	本年增加额	本年减少额	年末
2.存货跌价准备合计	326,972.91			326,972.91
其中：接受捐赠物资	326,972.91			326,972.91
3.账面价值合计	72,400.00	26,509,788.19	26,478,524.19	103,664.00
其中：接受捐赠物资	72,400.00	26,509,788.19	26,478,524.19	103,664.00

4、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	119,298,719.32	5,859.00	-	119,304,578.32
其中：房屋及建筑物	117,138,659.39	-	-	117,138,659.39
运输工具	476,199.10	-	-	476,199.10
其他设备	1,683,860.83	5,859.00	-	1,689,719.83
二、累计折旧合计	98,132,429.03	5,381,062.99	-	103,513,492.02
其中：房屋及建筑物	96,373,572.29	5,278,641.84	-	101,652,214.13
运输工具	347,736.50	46,510.80	-	394,247.30
其他设备	1,411,120.24	55,910.35	-	1,467,030.59
三、账面价值合计	21,166,290.29	--	--	15,791,086.30
其中：房屋及建筑物	20,765,087.10	--	--	15,486,445.26
运输工具	128,462.60	--	--	81,951.80
其他设备	272,740.59	--	--	222,689.24

(2) 固定资产用途如下：

用 途	期末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值
自用	8,165,918.93	7,561,277.89	604,641.04
芳村慈善医院	111,138,659.39	95,952,214.13	15,186,445.26
合 计	119,304,578.32	103,513,492.02	15,791,086.30

续表

用 途	年初账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值
自用	8,160,059.93	7,458,856.74	701,203.19



用 途	年初账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值
芳村慈善医院	111,138,659.39	90,673,572.29	20,465,087.10
合 计	119,298,719.32	98,132,429.03	21,166,290.29

5、无形资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	633,600.00	-	-	633,600.00
其中：商标权	13,200.00	-	-	13,200.00
软件	620,400.00	-	-	620,400.00
二、累计摊销合计	384,827.88	63,357.60	-	448,185.48
其中：商标权	2,530.00	1,320.00	-	3,850.00
软件	382,297.88	62,037.60	-	444,335.48
三、账面价值合计	248,772.12	—	—	185,414.52
其中：商标权	10,670.00	—	—	9,350.00
软件	238,102.12	—	—	176,064.52

6、其他应付款

(1) 其他应付款账龄：

账龄	年末数	期初数
1 年以内	35,000.00	97,000.00
1-2 年		32,353.50
2-3 年		51,220.20
3 年以上		56,129.30
合 计	35,000.00	236,703.00

(2) 其他应付款主要明细如下：

客户名称	年末账面余额
吴焕好	3,000.00
冯钰瑜	1,000.00
广州探途网络技术有限公司	1,000.00
广州市白云区鹤龙街黄边经济联社	20,000.00
广州市白云区人和镇高增经济联合社	10,000.00

7、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	3,158,229.98	3,158,229.98	-



项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余
二、职工福利费	-	162,010.75	162,010.75	-
三、社会保险费	-	557,070.07	557,070.07	-
其中：1. 医疗保险费	-	168,348.68	168,348.68	-
2. 基本养老保险	-	375,536.82	375,536.82	-
3. 年会缴费				
4. 失业保险费		9,148.08	9,148.08	
5. 工伤保险费		4,036.49	4,036.49	
四、住房公积金	-	342,880.00	342,880.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	5,798.00	5,798.00	-
合 计	-	4,225,988.80	4,225,988.80	-

8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	12,299.66	3,030.18	
合 计	12,299.66	3,030.18	

9、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	80,217,535.05	373,299,851.34	362,983,703.68	90,533,682.71
2、非限定性净资产	604,885,614.19	489,037,678.98	375,359,576.70	718,563,716.47
合 计	685,103,149.24	862,337,530.32	738,343,280.38	809,097,399.18

说明：净资产净增加 123,994,249.94 元，主要为当期业务收支结余转入增加 183,884,542.66 元，

对冲基金转入增加 -367,315.53 元。

10、捐赠收入

类 型	本年发生额	上年发生额
1.货币捐赠	442,599,995.94	527,399,142.30
2.实物捐赠	24,328,436.19	35,533,037.21
合 计	466,928,432.13	562,932,179.51

11、会费收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1.团体会费	220,300.00	210,300.00
2.个人会费	3,000.00	2,700.00
合 计	223,300.00	213,000.00



12、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1.银行存款利息	20,190,164.76	17,292,841.69
2.其他收入	1,113.07	723.14
合 计	20,191,277.83	17,293,564.83

说明：本年其他收入为个税手续费收入 1,113.07 元。

13、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1.捐赠项目成本	350,401,841.35	383,570,213.76
其中：慈善活动支出	350,401,841.35	383,570,213.76
2.其他业务活动成本	2,589,313.94	2,690,207.57
3.其他业务活动支出	137,116.20	229,771.42
4.会员服务成本	46,787.00	99,900.00
5.项目管理费	756,217.84	1,039,993.63
6.2021 项目大赛配捐款支出	693,868.02	256,648.41
合 计	354,625,144.35	387,886,734.79

14、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1.行政管理人员费用	1,715,398.56	1,687,880.96
2.办公费	119,423.36	146,942.13
3.邮电费	20,507.45	36,610.83
4.物业管理费	144,037.57	210,854.48
5.差旅费	15,548.10	28,618.25
6.折旧费	5,381,062.99	5,378,082.10
7.修理费	1,200.00	2,000.00
8.无形资产摊销	63,357.60	63,357.60
9.聘请中介机构费	55,000.00	95,600.00
10.招待费	-	6,736.08
11.劳务费	82,720.33	33,753.26
12.宣传费	697,800.00	473,594.72
13.汽车费用	35,862.09	40,164.63
14.税费	26,020.97	25,923.16



15.其他	37,659.07	614,067.39
合 计	8,395,598.09	8,844,185.59

说明：其他主要为会员费 25,400.00 元。

15、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1.汇兑损失	-49,872.41	6,558.16
2.慈善项目筹资费	10,574.46	
合 计	-39,297.95	6,558.16

16、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
其他支出		723.14
合 计		723.14

六、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本单位负责人的姓名、工作单位、在本单位领取报酬的负责人数、领取报酬的金额

负责人姓名	社团职务	工作单位	是否在社团领取报酬	领取报酬金额
张伟	秘书长	广州市慈善服务中心	否	0.00

2、本单位工作人员总数(含支付劳务费人数)、各部门职工数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

2022 年度内，本单位月平均工作人员总数为 29 人，其中筹募联络部 7 人，项目管理部 3 人，财务基金部 4 人，综合部 6 人(含领导 1 人)，信息传播部 4 人，救助服务部 5 人，共发放工资总额 3,158,229.98 元，年人均工资额 108,904.48 元。

七、在计算慈善活动支出比例、年度管理费用比例时需要具体说明的事项
无特殊事项说明。



八、重大公益项目

(1) 重大公益项目收支明细

项目名称	收入	支出					总计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	
广州市慈善会荔湾教育发展基金	203,207,001.54	90,939,305.55					90,939,305.55
为生命续航-血友病援助	11,862,706.49	10,221,047.58					10,221,047.58
广州市总商会慈善基金	10,937,800.00	9,700,000.00					9,700,000.00
大佛寺善友康乐社抗癌基金	1,500,600.00	6,000,000.00					6,000,000.00
爱蕾行动项目	612,027.28	557,011.49					557,011.49
急难救助项目	7,790.56	134,646.40					134,646.40

(2) 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额 (人民币元)	占年度公益总支出比例	用途
广州市慈善会荔湾教育发展基金	广州市荔湾区西关培正小学	9,979,913.88	2.81%	粤湾校区改扩建在建工程教学楼建筑总包项目款、恩宁校区校舍抗震加固项目前期服务款、粤湾校区 2022 学年新增班设备设施采购项目款等
广州市慈善会荔湾教育发展基金	广州市荔湾区教育发展研究院	7,723,839.60	2.18%	2021 年度荔湾区“强腰教学计划”服务项目款、荔湾区 2021 学年度广州市中小学教育质量智慧阳光评价项目款
广州市慈善会荔湾教育发展基金	广州市荔湾区广雅小学	7,250,880.33	2.04%	岭南湾畔校区、东风西校区校舍改造工程（新三）首次工程二类服务项目款，广雅小学（东风西校区）教学楼改造工程信息化设施设备采购项目，生态教育实践基地项目款等



项目名称	大额支付对象	支付金额 (人民币元)	占年度公益总支出比例	用途
广州市慈善会荔湾教育发展基金	广州市荔湾区沙面小学	5,398,959.50	1.52%	改造及升级广播系统项目款、教学家具采购项目款、沙面柏悦湾校区录播室设备采购项目款等
广州市慈善会荔湾教育发展基金	广州市荔湾区西关广雅实验学校	4,815,556.74	1.36%	校园优化改造工程项目款、智慧课堂采购项目款
广州市慈善会荔湾教育发展基金	广州市真光中学	4,658,155.00	1.31%	芳花校区地质灾害治理工程(新三)项目款、教学平台设备采购项目款等
科跃奇 co-pay 慈善援助项目	南方医科大学南方医院	6,618,637.61	1.87%	2021 年第四季度, 2022 年 1-7 月一站式援助血友病患者援助项目科跃奇药品资助款
大佛寺善友康乐社抗癌基金	广州市大佛寺	6,000,000.00	1.69%	“癌症康复中心”建设款
广州市总商会慈善基金	广州市白云区慈善会	2,000,000.00	0.56%	防疫工作款
广州市总商会慈善基金	广州市海珠区慈善会	1,000,000.00	0.28%	支持海珠区防疫工作
广州市总商会慈善基金	广州市花都区慈善会	1,000,000.00	0.28%	广州市工商联支持新冠肺炎疫情防控款
广州市总商会慈善基金	广州市越秀区慈善会	1,000,000.00	0.28%	支持越秀区防疫工作
广州市总商会慈善基金	罗甸县乡村振兴局	500,000.00	0.14%	龙坪镇大坪村产业发展油菜种植项目
广州市总商会慈善基金	三都水族自治县乡村振兴局	500,000.00	0.14%	三合街道麻光社区 2022 年步步洪鞋业建设项目
广州市总商会慈善基金	清远市阳山县太平中心小学	500,000.00	0.14%	购买教学一体机等教学设备款
广州市总商会慈善基金	都匀市乡村振兴局	500,000.00	0.14%	归兰水族乡合心村石蛙生态立体养殖项目款
广州市总商会慈善基金	独山县国库集中支付中心	500,000.00	0.14%	百泉镇百泉湖村拉外组油桐种植项目款
广州市总商会慈善基金	荔波县国库集中支付中心	500,000.00	0.14%	荔波县茂兰镇洞流村山地农机化项目款



九、关联方关系及其交易的说明

1、关联方关系

关联方	与社会组织关系
胡小军/广州市社会组织研究院	理事
广州市广益联合募捐发展中心	发起人
广州市普城社区公益基金会	发起人
广州市公益慈善联合会	发起人
广州公益慈善书院	发起人
广东省扶贫基金会	主要捐赠人
广州番禺海怡房地产开发有限公司	主要捐赠人
广东海大集团股份有限公司	主要捐赠人
广东省华邦慈善基金会	主要捐赠人
金发科技股份有限公司	主要捐赠人
广州利合房地产开发有限公司	主要捐赠人
广州富力地产股份有限公司	主要捐赠人
广州汇华投资有限公司	主要捐赠人
广州汽车工业集团有限公司	主要捐赠人
雪松国际信托股份有限公司	主要捐赠人
浙江省网易慈善基金会	主要捐赠人
广州市香雪制药股份有限公司	理事单位
广东省时代公益基金会	理事单位
广州富力地产股份有限公司	理事单位
星河湾集团有限公司	理事单位
广州市金钟墓园	理事单位
广州汽车股份集团有限公司	理事单位/主要捐赠人
广州市台资企业协会	理事单位
广东履安实业有限公司	理事单位
广州市花都祥安投资有限公司	理事单位
广州珍宝巴士有限公司	理事单位
广州立白企业集团有限公司	理事单位
华邦控股集团有限公司	理事单位
广州泰康之家粤园养老服务有限公司	理事单位
广东银达融资担保投资集团有限公司	理事单位
广东珠江典当责任有限公司	理事单位
广州市碧桂园地产有限公司	理事单位
广州仕邦人力资源有限公司	理事单位
广东圣丰集团有限公司	理事单位
功夫集团	理事单位
广州海印实业集团有限公司	理事单位
苏宁易购集团股份有限公司	理事单位
广东古源医药科技有限公司	理事单位



关联方	与社会组织关系
新世界中国地产有限公司	理事单位
广东省唯品会慈善基金会	理事单位
广州南玻玻璃有限公司	理事单位
京华信息科技股份有限公司	理事单位
得洁日化科技有限公司	理事单位
广州金域医学检验中心有限公司	理事单位
广州市君杰实业集团有限公司	理事单位
广州市敏捷投资有限公司	理事单位
网易传媒	理事单位
广州医科大学附属第一医院	理事单位
广东省中医院广州市慈善医院	理事单位
广州市社会创新中心	理事单位
广州社会组织研究院	理事单位
广州市佛教协会	理事单位
广州市道教协会	理事单位
广州商贸投资控股集团（广百）	理事单位
三七文娱（广州）网络科技有限公司	理事单位
广州市尚丙辉社会工作服务中心	理事单位
余焯辉	监事
杨静山	监事
官选芸	监事
王翼初	监事
刘丽辉	监事

2、关联方交易情况

(1)向关联方资助产品和提供劳务

关联方	交易金额	交易内容
广州市尚丙辉社会工作服务中心	66,305.01	捐赠流浪人员救助帮扶等项目运作费用
广州市善城社区公益基金会	2,650,000.00	捐赠项目运作经费
广州市公益慈善联合会	2,120,000.00	捐赠项目运作经费
合 计	4,836,305.01	

(2) 向关联方采购产品和购买劳务

关联方	交易金额	交易内容
胡小军	71,800.00	劳务费
广州市香雪制药股份有限公司	108,000.00	防疫物资
广州金域医学检验中心有限公司	5,862.00	核酸检测费
合 计	185,662.00	



十、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

截止至 2022 年 12 月 31 日，本单位限定性净资产结余 718,563,716.47 元，为捐赠人对捐赠的款物指定了资金使用意向。

十一、受托代理业务情况的说明

本单位本年度无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

1. 1994 年 6 月，本单位根据市政府的指示精神，将在境外(主要是澳门)募捐到的外币资金存放在澳门羊城(集团)有限公司(以下简称羊城公司)，会计上在“其他应收款”科目挂账。2001 年 2 月，羊城公司被澳门法院宣告破产，上述存款无法收回。2013 年 12 月，本单位根据内部审批流程，将存放在羊城公司的募捐款 6,091,005.06 元全额计提坏账准备。2022 年度，上述坏账准备未发生增减变动。

2. 2021 年 12 月 31 日，本单位应收广州国际信托投资公司债权原值 1,000,000.00 元（已计提坏账准备 1,000,000.00 元，账面价值 0.00 元）。2022 年度，本单位接收广州市交通建设管理基金会捐赠剩余财产，其中应收广州国际信托投资公司债权原值 1,500,000.00 元（已计提坏账准备 1,500,000.00 元，账面价值 0.00 元）与账面已有广州国际信托投资公司债权原值为同期同一债权人。截止 2022 年 12 月 31 日，应收广州国际信托投资公司 2,500,000.00 元，坏账准备 2,500,000.00 元，账面净值为 0.00 元。

3. 1997 年，本单位接收了一批钟表类的实物捐赠资产，涉及金额为 399,372.91 元，在“存货”科目核算。2017 年，本单位委托拍卖公司对上述资产进行拍卖变现以达到盘活资产的目的，但因资产的年代久远以致两次拍卖的结果均为流拍，2018 年 9 月按拍卖保留价 72,400.00 元挂账，并计提存货跌价准备 326,972.91 元。2022 年度，上述存货跌价准备未发生增减变动。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本单位无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本单位无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本单位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

本单位无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

本单位无需要说明的其他事项。

上述二〇二二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。

社会团体名称：广州市慈善会

社会团体负责人：

社会团体财务负责人：

日期:2022 年 12 月 31 日

日期:2022 年 12 月 31 日





编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81

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 广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 聂铁良

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。)

成立日期 2020年06月28日

合伙期限 2020年06月28日至长期

主要经营场所 广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)(仅限办公)



登记机关

2021年12月30日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局





会计师事务所 执业证书

名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普

通合伙）

首席合伙人：聂铁良

主任会计师：

经营场所：

广州市天河区珠江东路10号18楼1801室（部

位：自编01-04，06单元）（仅限办公）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010157

批准执业文号：粤财会[2008]04号

批准执业日期：2008年4月21日



说明

证书序号：0012934

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。

《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：

二〇二〇年九月三日

中华人民共和国财政部制





姓名: 李昭洋
Full name: 李昭洋
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1980-02-20
Date of birth: 1980-02-20
工作单位: 中南智华会计师事务所
Working unit: (广东)有限公司
身份证号码: 410426198002204559
Identity card No.: 410426198002204559

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.



李昭洋(440100210042), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。



440100210042

证书编号: 440100210042

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: 2003 年 07 月 02 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.



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.

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
CPA

转出协会盖章
CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
CPA

转出协会盖章
CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
CPA

转出协会盖章
CPA

李昭洋(440100210042), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。



李昭洋(440100210042) 通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。



姓名

黄睿容

性别

女

出生日期

1977-09-06

工作单位

广东中诚信会计师事务所
(特殊普通合伙)

身份证号码

352627197709060729

身份证号码

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:
No. of Certificate

440101570097

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

2022 年 /y 10 月 /m 09 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

