

广州市慈善会
2025年度财务报表审计报告
中职信001报字[2026]第1018号

您可使用手机“扫一扫”或进入
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，
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26B00U3P92



目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 社会团体基本情况统计表	1-1
2. 资产负债表	2-2
3. 业务活动表	3-3
4. 现金流量表	4-4
5. 固定资产清查表	5-12
三、财务报表附注	1-20





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 001 报 字 [2026] 第 1018 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 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 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，公允反映了慈善会 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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独立性准则和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《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）



中国注册会计师：

中国注册会计师
李绍洋
440100210042

Handwritten signature of Li Shaoyang in black ink.

中国注册会计师：

中国注册会计师
黄春容
440101570097

Handwritten signature of Huang Chunrong in black ink.

中国·广州

二〇二六年三月二十四日



广州市慈善会

社会团体基本情况统计表

2025/12/31

社会团体名称	广州市慈善会			
登记证号	穗穗社证字第4401000141号	统一社会信用代码	5144010051736101XN	
登记时间	1998年7月15日	法定代表人	张伟	
住所	广州市西湖路99号10楼	邮编	510030	
主要经营来源	捐赠收入	电话	83192016	
个人会员数	22	单位会员数	178	
基本账户开户银行	中国农业银行股份有限公司广州越秀支行			
基本账户银行账号	44036301040010985			
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	专职/兼职	专职	
会计姓名	郭伟琼、陈约等		专业技术职称	会计师
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	遵循合理负担原则设定会费标准,鼓励会员自愿交纳会费。 会费标准为:1.副会长单位每年30000元;2.理事单位每年10000元;3.单位会员每年1000元;个人会员每年300元。		
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			





资产负债表

2025年12月31日

编制单位：苏州市慈善会

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	502,768,849.04	519,476,012.82	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		186,957.21
应收款项	3	23,261,964.50	8,902,723.60	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	3,303.40	2,383.75
存货	5	181,770.40	110,900.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	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	526,212,583.94	528,489,636.42	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	3,303.40	189,340.96
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	0.00	0.00	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	118,464,247.90	118,385,942.90	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	105,181,914.70	106,206,651.99				
固定资产净值	15	13,282,333.20	12,179,290.91	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	3,303.40	189,340.96
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	13,282,333.20	12,179,290.91				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	102,900,229.23	104,616,630.12
无形资产	20	79,361.92	40,803.28	限定性净资产	40	436,670,746.43	435,903,759.53
				净资产合计	41	539,570,975.66	540,520,389.65
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	539,574,279.06	540,709,730.61	负债和净资产总计	43	539,574,279.06	540,709,730.61

单位负责人：

张伟

制表：陈约

复核：

郭伟琼





业务活动表

2023年度

单位：元

编制单位	项 目	行次	本年累计数		上年累计数			
			非限定性	限定性	非限定性	限定性		
			合计	合计	合计	合计		
一、收 入								
其中：捐赠收入		1	1,991,775.11	246,103,069.04	248,094,844.15	5,592,470.69	262,225,511.07	267,817,981.76
会费收入		2	286,300.00		286,300.00	121,600.00	0.00	121,600.00
提供服务收入		3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
其他收入		9	9,253,419.12	0.00	9,253,419.12	14,028,241.80	0.00	14,028,241.80
拨入专款		10			0.00			0.00
收入合计		11	11,531,494.23	246,103,069.04	257,634,563.27	19,742,312.49	262,225,511.07	281,967,823.56
二、费 用								
(一) 业务活动成本		12	253,808,666.86	0.00	253,808,666.86	469,557,904.20	0.00	469,557,904.20
(二) 管理费用		21	3,131,829.56	0.00	3,131,829.56	4,200,389.67	0.00	4,200,389.67
(三) 筹资费用		24	6,227.35	0.00	6,227.35	20,226.48	0.00	20,226.48
(四) 其他费用		28	7,988.85		7,988.85			0.00
(五) 拨出专款		29			0.00			0.00
费用合计		35	256,954,712.62	0.00	256,954,712.62	473,778,520.35		473,778,520.35
三、限定性净资产转为非限定性净资产		40	247,139,619.28	-246,870,055.94	269,563.34	454,654,266.63	-461,591,637.59	-6,937,370.96
四、净资产变动额		45	1,716,400.89	-766,986.90	949,413.99	618,058.77	-199,366,126.52	-198,748,067.75

单位负责人：

张伟

制表：陈 约

3

复核：

郭伟琼





现金流量表

2025年度

编制单位

广州市慈善会

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	217,916,939.86
收到会费收到的现金	3	286,300.00
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	24,882,223.36
现金流入小计	8	243,085,463.22
提供捐赠或者资助支付的现金	9	219,544,366.30
支付给员工以及为员工支付的现金	10	4,962,973.46
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	1,783,260.33
现金流出小计	13	226,290,600.09
业务活动产生的现金流量净流量	14	16,794,863.13
二、投资活动产生的现金流量	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	
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	81,472.00
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	81,472.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-81,472.00
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	-6,227.35
五、现金及现金等价物净增加额	36	16,707,163.78

单位负责人：

张伟

制表：陈约

复核：

郭伟球



附件5

固定资产清查明细表

2025年度

编制单位:

广州市慈善会


单位: 元

序号	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1	划拨	1998/10/1	平方米	593.85	10,103.56	6,000,000.00	自用	
2	自建	2003/1/1	平方米	19,375.08	5,736.17	87,925,102.85	公益项目	
3	自建	2011/5/1	平方米			23,213,556.54		
4	购入	2010/1/1	辆	1	231,400.00	231,400.00	自用	
5	购入	1999/12/29	个	1	18,000.00	18,000.00	自用	
6	购入	2005/5/21	个	1	1,560.00	1,560.00	自用	
7	购入	2009/8/5	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	
8	购入	2009/8/5	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	
9	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
10	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
11	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
12	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
13	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
14	购入	2009/8/5	个	1	2,000.00	2,000.00	自用	
15	购入	2009/8/27	个	1	2,432.00	2,432.00	自用	
16	购入	2009/8/27	个	1	2,432.00	2,432.00	自用	
17	购入	2009/8/27	个	1	2,240.00	2,240.00	自用	
18	购入	2009/8/27	个	1	2,240.00	2,240.00	自用	
19	购入	2009/8/27	个	1	2,175.97	2,175.97	自用	
20	购入	2009/8/27	个	1	2,175.97	2,175.97	自用	
21	购入	2009/8/27	个	1	2,175.97	2,175.97	自用	
22	购入	2009/8/27	个	1	1,920.00	1,920.00	自用	
23	购入	2009/8/27	个	1	1,920.00	1,920.00	自用	
24	购入	2009/8/27	个	1	1,650.00	1,650.00	自用	
25	购入	2009/8/27	个	1	1,650.00	1,650.00	自用	
26	购入	2010/7/1	台	1	3,200.00	3,200.00	自用	



附件5

固定资产清查明细表

2025年度

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
27	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
28	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
29	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
30	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
31	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
32	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
33	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
34	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
35	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
36	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
37	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
38	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
39	成品文件柜	购入	2010/7/1	个	1	1,100.00	1,100.00	自用	
40	真皮三人沙发	购入	2010/7/2	台	1	3,200.00	3,200.00	自用	
41	办公台	购入	2013/12/6	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
42	办公台	购入	2013/12/7	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
43	保险柜 FDG-A1/-J50-RZ	购入	2014/1/1	个	1	7,880.00	7,880.00	自用	
44	交换机 H3cls-3100-26tp-um	购入	2014/2/18	台	1	3,500.00	3,500.00	自用	
45	服务器 IBMX3300.114塔式服务器	购入	2015/8/10	台	1	46,000.00	46,000.00	自用	
46	奔图打印机P3100PN	购入	2015/8/10	台	1	1,350.00	1,350.00	自用	
47	甬康达1850连体高级双门电子密码锁保险柜 H1850*W900*D430MM	购入	2017/6/1	个	1	6,468.00	6,468.00	自用	
48	不锈钢防盗门(1000*2100)	购入	2017/6/1	个	1	3,780.00	3,780.00	自用	
49	55寸触摸一体机	购入	2017/8/1	台	1	15,000.00	15,000.00	自用	
50	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	
51	虎霸牌保险柜450*460*320mm	购入	2017/12/1	个	1	1,300.00	1,300.00	自用	



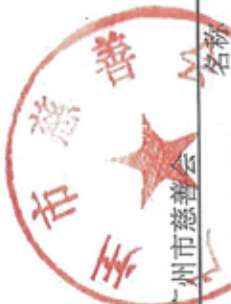
附件5

固定资产清查明细表

2025年度

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
52	虎霸牌保险柜800*460*400mini	购入	2017/12/1	个	1	2,100.00	2,100.00	自用	
53	康亿 (KONYEE) BYD-Y596OB 新国标全智能银行专用点钞机	购入	2017/12/12	台	1	1,800.00	1,800.00	自用	
54	电脑M410	购入	2017/12/12	台	1	5,049.00	5,049.00	自用	
55	打印机690K	购入	2017/12/12	台	1	2,999.00	2,999.00	自用	
56	打印机DPK890T	购入	2017/12/12	台	1	3,480.00	3,480.00	自用	
57	家具办公卡位1400*700*1200	购入	2018/7/24	个	4	1,500.00	6,000.00	自用	
58	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	
59	戴尔optiplex 7050MT (高配置)	购入	2018/9/11	台	1	9,300.00	9,300.00	自用	
60	730118020081联想台式电脑	购入	2018/9/11	台	1	5,650.00	5,650.00	自用	
61	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	
62	兄弟标签打印机PT-P900	购入	2018/9/11	台	1	2,750.00	2,750.00	自用	
63	保密柜	购入	2018/9/11	个	1	1,480.00	1,480.00	自用	
64	戴尔电脑7050MT	购入	2018/12/1	台	1	7,660.00	7,660.00	自用	
65	联想电脑M415	购入	2018/12/1	台	1	5,080.00	5,080.00	自用	
66	联想电脑M415	购入	2018/12/1	台	1	5,080.00	5,080.00	自用	
67	联想电脑M415	购入	2018/12/1	台	1	5,080.00	5,080.00	自用	
68	广汽传祺GM8商务车	购入	2019/3/1	辆	1	244,799.10	244,799.10	自用	
69	台式电脑 (联想) M410 I5 7500及微操作系统	购入	2019/4/29	台	1	5,100.00	5,100.00	自用	
70	台式电脑 (联想) M410 I5 7500及微操作系统	购入	2019/4/29	台	1	5,100.00	5,100.00	自用	
71	台式电脑 (联想) M410 I5 7500及微操作系统	购入	2019/4/29	台	1	5,100.00	5,100.00	自用	
72	台式机联想M410I5 7500	购入	2019/7/1	台	1	4,800.00	4,800.00	自用	
73	台式机联想M415 17 7500	购入	2019/7/1	台	1	6,200.00	6,200.00	自用	
74	台式机联想M415I7 7500	购入	2019/7/1	台	1	6,650.00	6,650.00	自用	
75	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	
76	台式机联想M410I5 7500	购入	2019/10/12	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	



编制单位：广州市慈善会



附件5

固定资产清查明细表

2025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
77	台式机联想M410I5 7500	购入	2019/10/12	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
78	联想台式机电脑T4900v	购入	2020/6/30	台	1	5,300.00	5,300.00	自用	
79	办公桌1500*1500*110H	购入	2020/7/22	张	13	1,440.00	18,720.00	自用	
80	格力空调一体机	购入	2020/7/31	台	2	2,349.00	4,698.00	自用	
81	会议桌(5200*2000*760H)	购入	2020/12/31	张	1	9,400.00	9,400.00	自用	
82	会议室家具文件柜(900*350*80011)	购入	2020/12/31	个	1	1,640.00	1,640.00	自用	
83	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	
84	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	
85	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	
86	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	
87	8TB 桌面移动硬盘	购入	2021/2/5	个	1	1,249.00	1,249.00	自用	
88	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	
89	大疆手持云台	购入	2021/2/5	个	1	2,460.00	2,460.00	自用	
90	华为手机	购入	2021/2/5	个	1	2,680.00	2,680.00	自用	
91	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
92	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
93	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
94	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
95	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
96	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
97	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
98	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
99	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
100	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
101	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
102	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	



附件5



固定资产清查明细表

2025年度

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
103	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
104	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
105	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
106	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
107	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
108	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
109	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
110	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
111	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
112	木质办公桌	购入	2021/5/31	张	1	1,490.00	1,490.00	自用	
113	华为不间断电源UPS	购入	2021/7/29	个	1	3,049.00	3,049.00	自用	
114	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	
115	密码柜	购入	2022/4/4	个	2	1,535.00	3,070.00	自用	
116	飞利浦视频会议扬声器	购入	2022/11/30	个	1	2,789.00	2,789.00	自用	
117	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
118	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
119	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
120	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
121	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
122	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
123	华为擎云W515	购入	2023/8/1	台	1	7,700.00	7,700.00	自用	
124	推拉玻璃门	购入	2023/9/29	扇	1	5,500.00	5,500.00	自用	
125	墙柜	购入	2023/9/29	个	1	11,440.00	11,440.00	自用	
126	储物室隐藏门	购入	2023/9/29	扇	1	1,800.00	1,800.00	自用	
127	打印室储物柜	购入	2023/9/29	个	1	6,300.00	6,300.00	自用	
128	定制休闲桌椅	购入	2023/9/29	套	2	3,800.00	7,600.00	自用	



附件5



固定资产清查明细表

2025年度

编制单位：

兰州市慈善会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
129	办公卡位	购入	2023/9/29	套	5	1,490.00	7,450.00	自用	
130	吧台桌	购入	2023/9/29	张	1	1,750.00	1,750.00	自用	
131	党建会议桌	购入	2023/9/29	张	1	4,500.00	4,500.00	自用	
132	楼层导视牌	购入	2023/9/29	套	2	2,580.00	5,160.00	自用	
133	慈善会logo立体水晶字	购入	2023/9/29	套	1	1,600.00	1,600.00	自用	
134	新时代文明中心立体水晶字	购入	2023/9/29	套	1	1,250.00	1,250.00	自用	
135	东芝(TOSHIBA)饮水机家用办公	购入	2023/9/29	台	1	1,799.00	1,799.00	自用	
136	科大讯飞双屏翻译机	购入	2023/10/7	台	1	4,999.50	4,999.50	自用	
137	MAXHUB55英寸交互智能平板	购入	2023/12/21	台	1	9,300.00	9,300.00	自用	
138	LED显示屏	购入	2023/12/27	台	1	18,000.00	18,000.00	自用	
139	MAXHUB98寸会议平板	购入	2023/12/27	台	1	78,000.00	78,000.00	自用	
140	希沃云屏显示屏	购入	2023/12/27	台	1	7,000.00	7,000.00	自用	
141	电子计算机-华为笔记本电脑	购入	2024/9/3	台	1	9,508.00	9,508.00	自用	
142	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
143	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
144	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
145	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
146	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
147	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
148	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/1	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
149	电子计算机-华为台式电脑	购入	2024/12/18	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
150	大疆pocket3运动相机	购入	2025/3/10	台	1	6,699.00	6699	自用	
151	大疆Mic2无线麦克风一拖二采访器	购入	2025/3/10	套	1	2,499.00	2,499.00	自用	
152	希捷8TB硬盘	购入	2025/3/10	个	1	1,409.00	1,409.00	自用	
153	办公卡位	购入	2025/7/14	个	1	700.00	700.00	自用	
154	办公卡位	购入	2025/7/14	个	1	700.00	700.00	自用	



附件5



固定资产清查明细表

2025年度

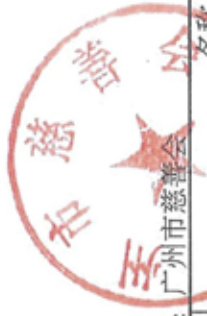
编制单位：广州市慈善基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
155	办公卡位	购入	2025/7/14	个	1	700.00	700.00	自用	
156	办公卡位	购入	2025/7/14	个	1	700.00	700.00	自用	
157	办公卡位	购入	2025/7/14	个	1	700.00	700.00	自用	
158	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
159	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
160	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
161	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
162	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
163	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
164	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
165	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
166	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
167	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
168	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
169	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
170	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
171	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
172	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
173	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
174	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
175	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
176	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
177	文件柜	购入	2025/7/14	个	1	443.00	443.00	自用	
178	惠普(HP)1188nw 多功能打印机	购入	2025/8/29	台	1	1,149.00	1,149.00	自用	
179	电子计算机-华为平板电脑	购入	2025/11/17	台	1	5,300.00	5,300.00	自用	
180	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	7,627.00	7,627.00	自用	



附件5



固定资产清查明细表

2025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
181	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
182	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
183	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
184	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
185	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
186	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
187	电子计算机-华为台式电脑	购入	2025/11/17	台	1	6,347.00	6,347.00	自用	
	合计						118,385,942.90		



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：开展慈善活动，开展慈善捐赠，开展慈善服务，弘扬慈善文化，推动行业发展，促进合作交流，发展慈善实体，管理慈善财产，承接党委政府委托的有关工作事项。

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%
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，应当根据需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、税收优惠政策

根据《广州市财政局 国家税务总局广州市税务局 关于复审合格获得市级 2023 年度 免税资格非营利组织名单的公告》（穗财综〔2023〕31 号），贵单位获得市级免税资格，有效期为 5 年。

根据《广州市财政局 国家税务总局广州市税务局 广州市民政局 广州市社会组织管理局关于获得 2023-2025 年度广州市市、区两级公益性捐赠税前扣除资格社会组织名单的公告》（穗财综〔2022〕36 号），贵单位获得 2023-2025 年度广州市市、区两级公益性捐赠税前扣除资格。



六、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	-	4,000.00
银行存款	人民币	502,750,909.40	519,451,561.26
其他货币资金	人民币	17,939.64	20,451.56
合计		502,768,849.04	519,476,012.82

2. 应收款项

(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	10,289,533.91		10,289,533.91	4,583,848.60		4,583,848.60
1-2年	12,360,444.45		12,360,444.45	3,297,958.32		3,297,958.32
2-3年	2,111,986.14	1,500,000.00	611,986.14	1,020,916.68		1,020,916.68
3年以上	7,091,005.06	7,091,005.06				
合计	31,852,969.56	8,591,005.06	23,261,964.50	8,902,723.60		8,902,723.60

(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 中信银行广州北京路支行	7,992,875.00	89.78%	1年以内， 1-2年	未到期应计收息
2 广州银行	847,666.66	9.52%	1年以内	未到期应计收息
3 部门备用金	1,780.24	0.02%	1年以内	暂借款
4 部门暂借款	60,401.70	0.68%	1年以内	暂借款
5 中国农业银行广州越秀支行		0.00%		
6 中国银行广州惠福东路支行		0.00%		
7 广州国际信托投资有限公司		0.00%		
8 澳门羊城集团有限公司		0.00%		
合计	8,902,723.60	100.00%	—	—



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	中信银行广州北京路支行	5,042,958.33	15.83%	1 年以内, 1-2 年	未到期应计收息
2	广州银行				
3	部门备用金	2,589.47	0.01%	1 年以内	暂借款
4	部门暂借款	18,000.00	0.06%	1 年以内	暂借款
5	中国农业银行广州越秀支行	18,066,666.69	56.72%	1 年以内, 1-2 年	未到期应计收息
6	中国银行广州惠福东路支行	131,750.01	0.41%	1 年以内	未到期应计收息
7	广州国际信托投资有限公司	2,500,000.00	7.85%	2-3 年、5 年以上	债务重组中
8	澳门羊城集团有限公司	6,091,005.06	19.12%	5 年以上	已破产清算
合 计		31,852,969.56	100.00%	—	—

3. 存货

项 目	年初	本年增加额	本年减少额	年末
1.原值合计	508,743.31	31,410,739.49	31,481,609.89	437,872.91
其中：接受捐赠物资	508,743.31	30,127,361.49	30,198,231.89	437,872.91
自主采购		1,283,378.00	1,283,378.00	
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
自主采购				
3.账面价值合计	181,770.40	—	—	110,900.00
其中：接受捐赠物资	181,770.40	—	—	110,900.00
自主采购		—	—	

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	118,464,247.90	81,472.00	159,777.00	118,385,942.90
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



项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
其他设备	849,389.41	81,472.00	159,777.00	771,084.41
二、累计折旧合计	105,181,914.70	1,176,525.44	151,788.15	106,206,651.99
其中：房屋及建筑物	104,206,056.57	1,102,551.12		105,308,607.69
运输工具	452,389.14			452,389.14
其他设备	523,468.99	73,974.32	151,788.15	445,655.16
三、账面价值合计	13,282,333.20	—	—	12,179,290.91
其中：房屋及建筑物	12,932,602.82	—	—	11,830,051.70
运输工具	23,809.96	—	—	23,809.96
其他设备	325,920.42	—	—	325,429.25

(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	7,247,283.51	6,598,044.30	649,239.21
芳村慈善医院	111,138,659.39	99,608,607.69	11,530,051.70
合 计	118,385,942.90	106,206,651.99	12,179,290.91

续表

用 途	年初账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值
自用	7,325,588.51	6,675,858.13	649,730.38
芳村慈善医院	111,138,659.39	98,506,056.57	12,632,602.82
合 计	118,464,247.90	105,181,914.70	13,282,333.20

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	554,238.08	38,558.64	-	592,796.72
其中：商标权	6,490.00	1,320.00		7,810.00
软件	547,748.08	37,238.64		584,986.72
三、账面价值合计	79,361.92	—	—	40,803.28



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
其中：商标权	6,710.00	—	—	5,390.00
软件	72,651.92	—	—	35,413.28

6. 应付款项

(1) 其他应付款账龄：

账龄	期初数	年末数
1年以内		186,957.21
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计		186,957.21

(2) 其他应付款主要明细如下：

客户名称	年末账面余额
广州悠派振运整合营销策划有限公司	116,957.21
英德市九龙镇太平经济联合社	70,000.00
合计	186,957.21

7. 应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,595,558.37	3,595,558.37	
二、职工福利费		135,590.00	135,590.00	
三、社会保险费		782,296.30	782,296.30	
四、住房公积金		419,310.00	419,310.00	
五、工会经费和职工教育经费		320.00	320.00	
合计		4,933,074.67	4,933,074.67	

8. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
代扣代缴个人所得税	3,303.40	2,383.75
合计	3,303.40	2,383.75

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	436,670,746.43	265,189,493.52	265,956,480.42	435,903,759.53



项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
2、非限定性净资产	102,900,229.23	261,406,119.90	259,689,719.01	104,616,630.12
合计	539,570,975.66	526,595,613.42	525,646,199.43	540,520,389.65

说明：净资产净增加 949,413.99 元，主要为当期业务收支结余转入增加 949,413.99 元。

10. 捐赠收入

类型	本年发生额	上年发生额
1.货币捐赠	217,916,939.86	243,966,397.00
2.实物捐赠	30,177,904.29	23,851,584.76
合计	248,094,844.15	267,817,981.76

11. 会费收入

项目	本年发生额	上年发生额
1.团体会费	286,000.00	121,000.00
2.个人会费	300.00	600.00
合计	286,300.00	121,600.00

12. 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
1.银行存款利息	9,252,251.11	14,027,083.49
2.其他收入	1,168.01	1,158.31
合计	9,253,419.12	14,028,241.80

说明：本年其他收入为个税手续费收入 1,168.01 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	249,760,598.19	464,632,129.11
其中：慈善活动支出	249,760,598.19	464,632,129.11
2.其他业务活动成本	3,658,839.02	3,380,360.93
3.其他业务活动支出		
4.会员服务成本	44,245.27	384,193.27
5.项目管理费	310,776.38	1,123,083.87
6.项目回访费用	34,208.00	38,137.02
合计	253,808,666.86	469,557,904.20



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	1,916,402.74	1,841,357.16
2.办公费	163,873.74	84,863.61
3.邮电费	20,491.95	441,114.79
4.物业管理费	240,988.31	198,718.71
5.差旅费	33,742.18	19,803.20
6.折旧费	1,176,525.44	1,185,038.34
7.修理费	3,299.00	1,200.00
8.无形资产摊销	38,558.64	42,695.00
9.聘请中介机构费	45,000.00	100,000.00
10.招待费	15,947.80	18,329.90
11.劳务费	70,883.59	85,960.30
12.宣传费	126,839.42	70,500.00
13.汽车费用	39,052.99	37,236.48
14.税费	26,018.33	26,570.11
15.其他	-785,794.57	47,002.07
合计	3,131,829.56	4,200,389.67

说明：其他主要为会员费 43,000.00 元、坏账损失-1,000,000.00 元。

15. 筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
1.汇兑损失	6,227.35	20,226.48
合计	6,227.35	20,226.48

16. 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
1.固定资产处置净损失	7,988.85	
合计	7,988.85	

七、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	执行副会长 兼秘书长	广州市慈善服务中心 (广州市慈善医院)	否	0.00

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

2025 年度内，本单位月平均工作人员总数为 32 人。截止 2025 年 12 月 31 日，筹募联络部 5 人、项目管理部 5 人、财务部 4 人、综合部 7 人（含领导 1 人）、救助服务部 4 人、品牌传播中心 3 人、行业发展部 3 人。共发放工资总额 3,595,558.37 元，年人均工资额 112,361.20 元。

八、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

1. 慈善活动支出比例：

本单位 2025 年度慈善活动支出 249,760,598.19 元，上年收入合计 281,967,823.56 元，慈善活动支出占上一年总收入的比例为 88.58%。

2. 管理费用支出比例：

本单位 2025 年度管理费用支出 3,131,829.56 元，本年总支出 256,954,712.62 元，2025 年度管理费用支出占当年总支出的比例为 1.22%。



九、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		
善美乡村	628,051.17	2,533,415.13					2,533,415.13	
百因止慈善援助项目	2,568,645.11	2,573,977.21					2,573,977.21	
科跃奇 co-pay 慈善援助项目	541,313.45	541,313.45					541,313.45	
童心基金重症儿童救助项目		187,230.03					187,230.03	
广州再生援基金	25,833.20	116,267.33				5,829.67	122,097.00	
爱蕾行动项目	604,676.54	1,764,476.55	227.62	7,072.10	12,653.12		1,788,298.39	
微心愿·普暖万家	283,191.75	1,006,310.64			28,240.00		1,048,550.64	
荣林慈善基金	100,000.00	51,980.00			1,559.40		53,539.40	
灯塔爱在交通基金	1,160,987.42	2,828,057.10			18,649.95		2,846,707.05	
大佛寺普友康乐社抗癌基金	1,100,000.00	995,576.15			44,867.28		1,040,443.43	
洋城慈善基金	76,082.98	126,566.21			3,561.41		130,127.62	
益家暖基金	400,000.00	274,500.00			8,235.00		282,735.00	
广州市慈善会第五中学教育集团	-	3,859,348.78			115,780.46		3,975,129.24	



项目名称	收入	支出					其他费用	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		
基金								
广州市慈善会儿童综合康复基金	-	926,800.00				27,804.00	954,604.00	
福彩及时雨关爱基金	558,688.00	25,000.00					25,000.00	
爱莎公益基金	325,459.29	197,150.00				11,829.00	208,979.00	
广州市慈善会博研基金	204,100.00	400,408.50				18,920.43	419,328.93	
荔湾教育发展基金		25,976,994.30				779,309.88	26,756,304.18	
广州市慈善会珠江实业公益基金	1,500,000.00	770,000.00					770,000.00	
北京路慈善基金	-	148,357.60				7,417.88	155,775.48	
广州市十三行商会慈善基金	100,000.00							
合计	10,177,028.91	45,303,728.98	227.62	17,869.00	7,072.10	1,084,657.48	46,413,555.18	

(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
善美乡村	雷州市南兴镇人民政府	1,159,427.00	0.46%	项目资助款
善美乡村	广州市白云区太和镇大沥经济联社	300,000.00	0.12%	项目资助款
善美乡村	疏附县民政局	160,000.00	0.06%	项目资助款



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
善美乡村	平远县东石镇人民政府	138,481.84	0.06%	项目资助款
善美乡村	蕉岭县新铺镇人民政府	132,630.00	0.05%	项目资助款
百因止慈善援助项目	南方医科大学南方医院	2,017,433.50	0.81%	项目资助款
百因止慈善援助项目	广州医科大学附属妇女儿童医疗中心	315,302.34	0.13%	项目资助款
科跃奇 co-pay 慈善援助项目	广州医科大学附属番禺中心医院	441,959.86	0.18%	项目资助款
科跃奇 co-pay 慈善援助项目	广州医科大学附属妇女儿童医疗中心	87,422.59	0.04%	项目资助款
童心基金重症儿童救助项目	广州医科大学附属妇女儿童医疗中心	187,230.03	0.07%	项目资助款
广州再生援基金	广州市第一人民医院	116,267.33	0.05%	项目资助款
爱蕾行动项目	广东莱垣实业有限公司	187,300.00	0.07%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市白云恒福社会工作服务社	151,200.00	0.06%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市荔湾区恒福社会工作服务社	75,600.00	0.03%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市北斗星社会工作服务中心	55,440.00	0.02%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市广爱社会工作服务中心	151,200.00	0.06%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市普爱社会工作服务社	126,000.00	0.05%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市新跨越社会工作综合服务中心	75,600.00	0.03%	项目资助款
微心愿·善暖万家	广州市中大社工服务中心	75,600.00	0.03%	项目资助款
微心愿·善暖万家	华润万家生活超市（广州）有限公司	151,022.00	0.06%	物资采购款
荣林慈善基金	广州市社会福利院	39,980.00	0.02%	项目资助款
灯塔爱在交通基金	广州市公共交通数据管理中心有限公司	202,495.60	0.08%	项目资助款



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
灯塔爱在交通基金	南京优伽医疗设备有限公司	2,386,712.90	0.96%	项目资助款
大佛寺善友康乐社抗腐基金	广州市大佛寺	995,576.15	0.40%	项目资助款
泮城慈善基金	广州市泮城社会工作服务中心	126,566.21	0.05%	项目资助款
益家暖基金	广州市创意经济促进会	120,000.00	0.05%	项目资助款
益家暖基金	广州市南沙区益民社会服务中心	154,500.00	0.06%	项目资助款
广州市慈善会第五中学教育集团基金	广州市慧基金慈善基金会	3,859,348.78	1.55%	项目资助款
广州市慈善会儿童综合康复基金	广州市社会福利院	926,800.00	0.37%	项目资助款
爱莎公益基金	广东公益恤孤助学促进会	45,000.00	0.02%	项目资助款
爱莎公益基金	广州市小家庭公益服务中心	42,000.00	0.02%	项目资助款
爱莎公益基金	广州市扬爱特殊孩子家长俱乐部	50,000.00	0.02%	项目资助款
爱莎公益基金	曲靖市点亮未来公益服务中心	30,000.00	0.01%	项目资助款
广州市慈善会博研基金	广州市博研慈善促进会	400,408.50	0.16%	项目资助款
北京路慈善基金	广州北京路文化旅游区管理服务中心	148,357.60	0.06%	项目资助款
荔湾教育发展基金	广东实验中学荔湾学校	3,244,150.94	1.30%	项目资助款
荔湾教育发展基金	广州市第四中学附属耀华小学	1,360,254.86	0.54%	项目资助款
荔湾教育发展基金	广州市荔湾区合兴苑小学鸿图苑学校	1,594,016.72	0.64%	项目资助款
广州市慈善会珠江实业公益基金	大埔县光德镇人民政府	150,000.00	0.06%	项目资助款
广州市慈善会珠江实业公益基金	关岭布依族苗族自治县农业农村局	600,000.00	0.24%	项目资助款



十、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
广州市善城社区公益基金会	广州市慈善会为发起人
广州市广益联合募捐发展中心	广州市慈善会为发起人
广州市公益慈善联合会	广州市慈善会为发起人
广州公益慈善书院	广州市慈善会为发起人
广州市天河区慈善会	理事
广州市海珠区慈善会	理事
广州市荔湾区慈善会	理事
广州市越秀区慈善会	理事
广州市白云区慈善会	理事
广州市番禺区慈善会	理事
广州市黄埔区慈善会	理事
广州市花都区慈善会	理事
广州市南沙区慈善会	理事
广州市增城区慈善会	理事
广州市从化区慈善会	理事
广州社会组织研究院	理事
广州市高尔夫球协会	理事
广州市普爱社会工作服务社	理事

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
广州市善城社区公益基金会	3,168,329.26	项目资助款
广州市公益慈善联合会	20,179.20	项目资助款
广州市天河区慈善会	620,065.76	项目资助款
广州市海珠区慈善会	609,979.12	项目资助款
广州市荔湾区慈善会	1,360,971.55	项目资助款
广州市越秀区慈善会	858,681.36	项目资助款
广州市白云区慈善会	2,415,971.43	项目资助款
广州市番禺区慈善会	7,235,442.02	项目资助款
广州市黄埔区慈善会	533,029.51	项目资助款



关联方	交易金额	交易内容
广州市花都区慈善会	2,549,927.03	项目资助款
广州市南沙区慈善会	1,471,303.40	项目资助款
广州市增城区慈善会	1,030,384.02	项目资助款
广州市从化区慈善会	3,314,861.25	项目资助款
广州市高尔夫球协会	260,734.22	项目资助款
广州市普爱社会工作服务社	540,430.07	项目资助款
合 计	25,990,289.20	

(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
广州社会组织研究院	220,000.00	服务采购
合 计	220,000.00	

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

截止至 2025 年 12 月 31 日，本单位限定性净资产结余 435,903,759.53 元，为捐赠人对捐赠的款物指定了资金使用意向。

十二、受托代理业务情况的说明

在广州市民政局的指导下，本单位承担受托代理资金的接收与划拨工作。2025 年 7 月 10 日，本单位收到受托代理资金 3086.8 万元。该笔款项已于 2025 年 9 月 5 日全额转交给相关单位。

十三、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。2025 年度，上述应收款项已核销。

2. 2021 年 12 月 31 日，本单位对广州国际信托投资公司的应收债权原值为 1,000,000.00 元（已计提坏账准备 1,000,000.00 元，账面价值为 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的剩余财产，其中对广州国际信托投资公司的应收债权原值为 1,500,000.00 元（已计提坏账准备 1,500,000.00 元，账面价值为 0.00 元），该债权与账面已有的广州国际信托投资公司债权原值系同



期同一债权人。2025 年，本单位收回广州国际信托投资公司的应收款项 2,500,000.00 元。账面确认冲减本单位以前年度计提的坏账准备 1,000,000.00 元，计入管理费用-1,000,000.00 元；确认接收广州市交通建设管理基金会捐赠收入 1,500,000.00 元。截至 2025 年 12 月 31 日，本单位已无对广州国际信托投资公司的往来款项。

3. 1997 年，本单位接收了一批钟表类实物捐赠资产，涉及金额为 399,372.91 元，该资产于“存货”科目进行核算。2017 年，本单位委托拍卖公司对上述资产进行拍卖变现，目的是盘活资产。但因资产年代久远，两次拍卖均未成交。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。2026 年 1 月，本单位委托广东利丰源拍卖有限公司再次对库存手表进行拍卖，全部手表经两次拍卖完成，拍卖成交金额总计 58,450.00 元。由于拍卖价与账面价值差异较小，因此在 2025 年 12 月 31 日未对存货计提跌价准备。

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

本单位无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本单位无接受劳务捐赠情况。

十六、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。

十七、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。

十八、需要说明的其他事项

本单位无需要说明的其他事项。


上述二〇二五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。



<此页无正文>

社会团体名称: 广州市慈善会
社会团体负责人: 

日期:2025 年 12 月 31 日

社会团体财务负责人: 

日期:2025 年 12 月 31 日





营业执照

(副本)

编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81



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 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 聂铁良

出资额 壹仟壹佰陆拾壹万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年06月28日

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)

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。)



2025 02 28

登记机关

国家市场监督管理总局监制

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>



证书序号 0012934

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：

二〇〇八年六月三日

中华人民共和国财政部制



名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：聂扶良

主任会计师：

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）

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





姓名: 李国田
 Full Name: LI GUOTIAN
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1985-02-20
 Date of Birth: 1985-02-20
 工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Working Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 执业证书编号: 43102201500000000000000000000000
 Certificate No.: 43102201500000000000000000000000




年度检查登记
 Annual Inspection Registration

本证为年检合格证明，年检合格标志。
 This certificate is valid for annual inspection registration.

年检编号: 440100110043
 No. of Inspection: 440100110043
 年检日期: 2023年07月01日至2023年07月31日
 Inspection Date: 2023年07月01日至2023年07月31日





年度检查登记
 Annual Inspection Registration

本证为年检合格证明，年检合格标志。
 This certificate is valid for annual inspection registration.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit for CPA

注册会计师: 李国田
 CPA: LI GUOTIAN
 原工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Original Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 现工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Current Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 变更日期: 2023年9月25日
 Change Date: 2023年9月25日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit for CPA


注册会计师: 李国田
 CPA: LI GUOTIAN
 原工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Original Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 现工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Current Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 变更日期: 2023年9月25日
 Change Date: 2023年9月25日





注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit for CPA

注册会计师: 李国田
 CPA: LI GUOTIAN
 原工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Original Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 现工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Current Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 变更日期: 2023年9月25日
 Change Date: 2023年9月25日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit for CPA

注册会计师: 李国田
 CPA: LI GUOTIAN
 原工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Original Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 现工作单位: 广东中审会计师事务所(普通合伙)
 Current Unit: Guangdong Zhongshun Accounting Firm (Special General Partnership)
 变更日期: 2023年9月25日
 Change Date: 2023年9月25日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.

黄春霞
440101570097
2022年09月06日
440101570097

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 黄春霞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-09-06
Date of birth
工作单位 广东中诚信会计师事务所
(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 352627197709060729
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



黄春霞
440101570097

2022年07月

年 月 日



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10月09日

