

珠海市华发公益基金会

审计报告及财务报表

二〇二二年度

珠海市华发公益基金会

审计报告及财务报表

(2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	业务活动表	3
	现金流量表	4
	财务报表附注	1-14
三、	事务所执业资质证明	



立信会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所

地址: 珠海市香洲区凤凰北路2099号安广世纪大厦15F

邮编: 519000

电话: 0756-2166662

传真: 0756-2166211

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP ZHUHAI BRANCH

15/F, An Guang Century Building, 2099 Fenghuang

North Road, Xiangzhou District, Zhuhai, P.R.C

Zhuhai, P.R. China, 519000

Tel: 0756-2166662

Fax: 0756-2166211

审计报告

信会师珠报字[2023]第 20191 号

珠海市华发公益基金会理事会:

一、 审计意见

我们审计了珠海市华发公益基金会(以下简称公益基金会)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,后附的个别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,公允反映了公益基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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,我们独立于公益基金会,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、 其他事项

我们提醒财务报表使用者关注,财务报表附注“十七、需要说明的其他事项”描述了公益基金会所持长期投资的相关情况。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

公益基金会管理层(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

信会师珠报字[2023]第 20191 号 珠海市华发公益基金会 审计报告

第 1 页

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23LNXAN8PV



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,管理层负责评估公益基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公益基金会的财务报告过程。

五、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:

(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,就可能导致对公益基金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





立信会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所

地址：珠海市香洲区凤凰北路2099号安广世纪大厦15F

邮编：519000

电话：0756-2166662

传真：0756-2166211

SHULUNPAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP ZHUHAI BRANCH

15/F, An Guang Century Building, 2099 Fenghuang

North Road, Xiangzhou District, Zhuhai, P.R.C

Zhuhai, P.R. China. 519000

Tel: 0756-2166662

Fax: 0756-2166211

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公益基金会不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所

地址: 珠海市香洲区凤凰北路2099号安广世纪大厦15F

邮编: 519000

电话: 0756-2166662

传真: 0756-2166211

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP ZHUHAI BRANCH

15/F, An Guang Century Building, 2099 Fenghuang

North Road, Xiangzhou District, Zhuhai, P.R.C

Zhuhai, P.R. China. 519000

Tel: 0756-2166662

Fax: 0756-2166211

(此页无正文, 为珠海市华发公益基金会审计报告签字盖章页)

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
珠海分所



中国注册会计师:
廖慕桃



中国注册会计师:
刘小丹



中国·珠海

二〇二三年四月三十日



珠海市华发公益基金会
资产负债表
2022年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	12,115,582.59	166,395.08
短期投资			
应收款项	(二)	494.23	2,540,000.00
预付账款			65.95
存货	(三)	3,900,000.00	7,593,979.00
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		16,016,076.82	10,300,440.03
长期投资:			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产:			
固定资产原价		50,746.86	44,056.94
减: 累计折旧		24,210.75	17,232.45
固定资产净值	(四)	26,536.11	26,824.49
在建工程			
文物文化资产			
固定资产清理			
固定资产合计		26,536.11	26,824.49
无形资产:			
无形资产			
受托代理资产:			
受托代理资产			
资产总计		16,042,612.93	10,327,264.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



珠海市华发公益基金会
资产负债表（续）
2022年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和净资产	附注四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
应付款项	（五）	240.00	
应付工资	（六）	588.00	
应交税金	（七）	3,380.61	175.37
预收账款			
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,208.61	175.37
长期负债：			
长期借款			
长期应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
受托代理负债：			
受托代理负债			
负债合计		4,208.61	175.37
净资产：			
非限定性净资产	（八）	11,317,369.88	193,110.15
限定性净资产	（八）	4,721,034.44	10,133,979.00
净资产合计		16,038,404.32	10,327,089.15
负债和净资产总计		16,042,612.93	10,327,264.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



珠海市华发公益基金会
业务活动表
2022 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注四	本期金额			上期金额		
		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	(九)	32,870,039.16	5,860,634.44	38,730,673.60	12,184,913.92	12,013,979.00	24,198,892.92
会费收入							
提供服务收入							
商品销售收入							
政府补助收入	(十)	1,500.00		1,500.00			
投资收益							
其他收入	(十一)	79,649.59		79,649.59	78,646.56		78,646.56
收入合计		32,951,188.75	5,860,634.44	38,811,823.19	12,263,560.48	12,013,979.00	24,277,539.48
二、费用							
(一) 业务活动成本	(十二)	32,353,723.89		32,353,723.89	30,070,262.57		30,070,262.57
其中: 公益活动支出		32,353,723.89		32,353,723.89	30,070,262.57		30,070,262.57
(二) 管理费用	(十三)	742,213.96		742,213.96	639,885.74		639,885.74
(三) 筹资费用							
(四) 其他费用	(十四)	4,570.17		4,570.17			
费用合计		33,100,508.02		33,100,508.02	30,710,148.31		30,710,148.31
三、限定性净资产转为非限定性净资产		11,273,579.00	-11,273,579.00		2,467,923.08	-2,467,923.08	
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)		11,124,259.73	-5,412,944.56	5,711,315.17	-15,978,664.75	9,546,055.92	-6,432,608.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



珠海市华发公益基金会
现金流量表
2022 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量			
接收捐赠收到的现金		34,100,046.21	13,473,447.92
收取会费收到的现金			
提供服务收到的现金			
销售商品收到的现金			
政府补助收到的现金		5,824.78	
收到的其他与业务活动有关的现金		78,524.81	78,646.56
现金流入小计		34,184,395.80	13,552,094.48
提供捐赠或者资助支付的现金		17,464,563.85	23,194,243.68
支付给员工以及为员工支付的现金		826,926.49	571,642.42
购买商品、接收服务支付的现金		3,810,204.44	104,790.81
支付的其他与业务活动有关的现金		120,926.59	18,155.00
现金流出小计		22,222,621.37	23,888,831.91
业务活动产生的现金流量净额		11,961,774.43	-10,336,737.43
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产和无形资产所收回的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产和无形资产所支付的现金		12,586.92	
对外投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		12,586.92	
投资活动产生的现金流量净额		-12,586.92	
三、筹资活动产生的现金流量:			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还借款所支付的现金			
偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额		11,949,187.51	-10,336,737.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



珠海市华发公益基金会

二〇二二年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、基本情况

珠海市华发公益基金会(以下简称“基金会”或“本基金会”)系于2017年12月经珠海市民政局批准登记, 原始基金数额1000万元人民币, 发起人为珠海华发实业股份有限公司, 法定代表人为葛志红, 社会信用代码为53440400MJL448056U。

业务主管单位: 珠海市相关业务指导单位。

业务范围:

- (一) 扶贫、济困;
- (二) 扶老、救孤、恤病、助残、优抚;
- (三) 救助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损害;
- (四) 促进教育、科学、文化、卫生、体育等事业的发展;
- (五) 防治污染和其他公害, 保护和改善生态环境;
- (六) 符合《慈善法》规定的其他公益活动。

本财务报表业于2023年04月30日经本基金会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定编制。

(二) 持续运营

本财务报表以持续运营为基础编制。

三、重要会计政策

(一) 遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本财务报表符合财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本基金会2022年12月31日的财务状况以及2022年度的业务活动情况和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本基金会采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本基金会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。

(五) 长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资。

1、 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。对被投资单位没有控制、共同控制或重大影响的，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。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

2、 长期投资减值准备

本基金会会期末，对长期投资逐项进行检查，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产，是指同时具有以下特征的有形资产：

- (1) 行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的；
- (2) 预计使用年限超过 1 年；
- (3) 单位价值较高。

固定资产在取得时，应当按取得时的实际成本入账。

外购的固定资产，按照实际支付的买价、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固定资产的其他支出（如运输费、安装费、装卸费等）确定其成本。

如果以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按各项固定资产公允价值的比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成

部分的使用寿命不同或者以不同方式为民间非营利组织提供经济利益或服务潜力，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	10	20

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或服务潜力时，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损益。

(七) 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。

(八) 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、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。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。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；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	12,115,582.59	166,395.08
其中：存放财务公司款项	9,794,265.23	23,658.51

(二) 应收款项

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	494.23	2,540,000.00

以下是与应收款项有关的附注：

项目	期末余额	比例
中国电信股份有限公司珠海分公司 多付电话费	494.23	100%

(三) 存货

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
接收捐赠物资	7,593,979.00	7,170,627.39	10,864,606.39	3,900,000.00

以下是与存货有关的附注：

项目	期末余额	比例
汛期应急安全设备捐赠项目	3,900,000.00	100.00%

(四) 固定资产

项目	办公设备	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	44,056.94	44,056.94
（2）本期增加金额	12,586.92	12,586.92
——购置	12,586.92	12,586.92
（3）本期减少金额	5,897.00	5,897.00
——处置或报废	0.00	0.00
（4）期末余额	50,746.86	50,746.86
2. 累计折旧		

项目	办公设备	合计
(1) 上年年末余额	17,232.45	17,232.45
(2) 本期增加金额	8,305.13	8,305.13
—计提	8,305.13	8,305.13
(3) 本期减少金额	1,326.83	1,326.83
—处置或报废	0.00	0.00
(4) 期末余额	24,210.75	24,210.75
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	26,536.11	26,536.11
(2) 上年年末账面价值	26,824.49	26,824.49

(五) 应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
珠海华发实业股份有限公司工会委员会互助金捐款	240.00	

(六) 应付工资

1、 应付工资列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		553,954.86	553,366.86	588.00
离职后福利-设定提存计划		53,205.24	53,205.24	
合计		553,954.86	553,366.86	588.00

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		412,051.01	412,051.01	
(2) 职工福利费		46,660.85	46,660.85	
(3) 社会保险费		21,341.85	21,341.85	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		41,256.00	41,256.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		22,505.01	21,917.01	588.00
(6) 补充医疗保险		10,140.14	10,140.14	
合计		553,954.86	553,366.86	588.00

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		51,519.00	51,519.00	
失业保险费		1,686.24	1,686.24	
合计		53,205.24	53,205.24	

(七) 应交税金

税金项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	3,380.61	175.37

(八) 净资产

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限定性净资产	10,133,979.00	5,860,634.44	11,273,579.00	4,721,034.44
非限定性净资产	193,110.15	11,124,259.73		11,317,369.88
合计	10,327,089.15	16,984,894.17	11,273,579.00	16,038,404.32

(九) 捐赠收入

项目	本期金额	上期金额
非限定性收入	32,870,039.16	12,184,913.92
限定性收入	5,860,634.44	12,013,979.00
合计	38,730,673.60	24,198,892.92

(十) 政府补助收入

项目	本期金额	上期金额
社保一次性留工补助	1,500.00	

(十一) 其他收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	75,324.81	78,646.56
其他	4,324.78	
合计	79,649.59	78,646.56

(十二) 业务活动成本

项目	本期金额	上期金额
捐赠项目成本	32,353,723.89	30,070,262.57

(十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	607,160.10	524,995.20
行政办公支出	75,704.74	95,774.04
其他	59,349.12	19,116.50
合计	742,213.96	639,885.74

(十四) 其他费用

项目	本期金额	上期金额
固定资产净损失	4,570.17	

五、 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) 本届理事会成员情况

本届理事会成立时成员为 11 人。2018 年 5 月 18 日，珠海市华发公益基金会召开第一届第三次理事会议，会上通过《关于珠海市华发公益基金会增加理事、选举副理事长的议案》，增加郭云飞、陈朝晖为理事，并选举郭云飞为副理事长，会议要求按照相关法定程序完成理事备案手续。截止 2022 年 12 月 31 日，理事会成员共 13 人，包括：

序号	姓名	基金会中职务	工作单位	领取报酬金额
1	葛志红	理事长	珠海市华发公益基金会	0.00
2	夏文杰	副理事长	珠海华发实业股份有限公司	0.00
3	郭云飞	副理事长	珠海华发实业股份有限公司	0.00
4	刘文方	秘书长	珠海市华发公益基金会	0.00

序号	姓名	基金会中职务	工作单位	领取报酬金额
5	吴江	理事	珠海华发实业股份有限公司	0.00
6	张勇	理事	珠海华发实业股份有限公司	0.00
7	张石金	理事	珠海华发实业股份有限公司	0.00
8	陈新云	理事	珠海华发实业股份有限公司	0.00
9	苏华	理事	珠海华发集团有限公司	0.00
10	包晟易	理事	珠海华发集团有限公司	0.00
11	曲志超	理事	珠海华金资本股份有限公司	0.00
12	刘诗伽	理事	珠海华发集团有限公司	0.00
13	陈朝晖	理事	珠海华发集团有限公司	0.00

(二) 本期职工情况

截至 2022 年 12 月 31 日，基金会职工情况如下：

序号	姓名	工作部门	职务
1	卢燕玲	项目活动部	副总监
2	张耀天	项目活动部	项目专员
3	吴特立	策划推广部	宣传专员

六、在计算公益事业支出比例、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

(一) 在计算公益事业支出比例时需要说明的事项

本期慈善活动支出情况如下：

项目	金额
上年末净资产	10,327,089.15
本期用于慈善活动的支出	32,353,723.89
本期慈善活动支出占上年末净资产的比例	313.29%

根据《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第八条，慈善组织中非公募基金会上年末净资产低于 6000 万元高于 800 万元（含本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的百分之六；

根据《基金会管理条例》第二十九条，非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年基金余额的 8%。

本期慈善活动支出符合相关规定。

(二) 在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

本期管理费用支出情况如下：

项目	金额
本期总支出	33,100,508.02
管理费用	742,213.96
其中：工作人员工资福利支出	607,160.10
行政办公支出	75,704.74
其他支出	59,349.12
本期管理费用占总支出的比例	2.24%
本期工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	2.06%

根据《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第八条，慈善组织中非公募基金会上年末净资产低于 6000 万元高于 800 万元（含本数）人民币的，年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三；

根据《基金会管理条例》第二十九条，基金会工作人员工资福利和行政办公支出不得超过当年总支出的 10%。

本期管理费用支出符合相关规定。

七、重大公益项目

(一) 重大公益项目收入明细表

捐赠单位	捐赠收入	占本年捐赠收入比例	用途
珠海华郡房产开发有限公司	11,020,000.00	28.45%	主要用于本基金会开展的各项公益项目
珠海华发集团有限公司	10,148,500.00	26.20%	2022 年对口阳江茂名帮扶资金项目

(二) 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	占年度公益支出比例
2022 年对口阳江茂名帮扶资金项目	珠海市扶贫基金会	10,148,500.00	31.37%
上洲村乡村振兴挂钩帮扶工程项目	珠海市斗门区斗门镇上洲村民委员会	6,600,000.00	20.40%

备注：上洲村乡村振兴挂钩帮扶工程项目于 2021 年度收到捐赠物资，于本期实际交付受益对象。

说明：

满足下列条件之一的公益项目填列以上表：

- 1、项目捐赠收入超过当年捐赠收入 20%以上的项目；
- 2、项目支出超过当年基金会捐赠支出 20%以上的对象；
- 3、项目持续时间在 2 年以上的。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 单位集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
珠海铎睿教育管理有限公司	中国	中国	教育	100		受赠

2、 重要全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海铎睿教育管理有限公司	40,519,802.08	527,551,426.71	568,071,228.79	292,280,669.51	383,108,027.93	675,388,697.44

续

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海铎睿教育管理有限公司	17,637,471.32	528,298,188.27	545,935,659.59	424,753,618.97	78,698,589.68	503,452,208.65

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海铎睿教育管理有限公司	0.00	-7,999,808.48	-7,999,808.48	37,226,246.29

续

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
珠海铎睿教育管理有限公司	0.00	-36,960,095.55	-36,960,095.55	248,326,765.63

注：由于子公司珠海铎睿教育管理有限公司未编制合并财务报表，此处披露的是珠海铎睿教育管理有限公司单体公司的财务信息。

九、 关联方及关联交易

(一) 重要关联方情况

关联方名称	关联方与本公司的关系
珠海华发实业股份有限公司	发起人
珠海华发集团有限公司	理事主要来源单位
珠海华发文化传播有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
珠海市华发对外交流培训学校	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
珠海市容闾教育基金会	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
广东湛蓝房地产发展有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
广州华昊房地产开发有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
杭州铎安置业有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
太仓禾发房地产开发有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
威海华发房地产开发有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
无锡铎博置业有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
中山市华发生态园房地产开发有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
中山市华晟房地产开发有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
中山市华欣置业有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
珠海华郡房产开发有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织

关联方名称	关联方与本公司的关系
珠海华阔综合服务有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
珠海城市建设集团有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
珠海华发体育运营管理有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
珠海华实医疗器械有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
华金证券股份有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织
华金资产管理（深圳）有限公司	其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织

(二) 重大关联交易情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海华发实业股份有限公司及下属公司	捐赠收入	24,460,627.39	5,295,445.00
珠海华发集团有限公司及下属公司	捐赠收入	13,829,134.44	18,264,522.60
珠海华发实业股份有限公司及下属公司	慈善活动支出	2,382,000.00	818,299.30
珠海华发集团有限公司及下属公司	慈善活动支出	273,440.00	1,980.00
珠海华发实业股份有限公司及下属公司	行政办公费用支出	0.00	55,600.00
珠海华发集团有限公司及下属公司	租赁费	35,280.00	17,640.00

(三) 关联方应收应付款项

本基金会本期不存在需披露的关联方往来余额。

十、 资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况说明

项目	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
限定性资产	捐赠	10,133,979.00	5,860,634.44	11,273,579.00	4,721,034.44	限定用途

主要限定性资产如下：

资产名称	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
海豚一号水上安全机器人	捐赠	0.00	3,900,000.00	0.00	3,900,000.00	用于汛期应急安全工作

十一、受托代理业务情况说明

本基金会本期无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况说明

本基金会本期无重大资产减值情况。

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

本基金会本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况说明

本基金会本期无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况说明

本基金会本期无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项说明

本基金会本期无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

本基金会于 2021 年 4 月接受珠海横琴新区澳睿资产管理有限公司的股权捐赠，取得其持有的珠海铎睿教育管理有限公司（以下简称“铎睿教育”）100%股权。铎睿教育持有珠海华发教育产业投资控股有限公司（以下简称“教育产业”）100%股权，持有珠海市华发对外流培训学校 100%股权，持有珠海容闳学校 100%股权。教育产业持有珠海市华德教育培训有限公司 100%股权。由于上述两所学校均为非营利性民办学校，其举办者即铎睿教育的权利受限制和约束，不得取得分红；如两所学校终止办学，其清算后的剩余资产也不归属举办者，本基金会不能直接从两所学校未来现金流入中获益。故基金会管理层经评估后仍无法确定其取得的铎睿教育的股权的公允价值，基金会作为长期股权投资权益法处理，投资成本暂按 0 元，且铎睿教育 2022 年度净利润-7,999,808.48 元、2022 年末分配利润期末余额-117,317,468.65 元、2022 年净资产期末余额-107,317,468.65 元，基金会持有铎睿教育的长期股权投资账面价值减至 0 元为限，超过部分亏损在备查账簿登记。

2022 年度，铎睿教育未编制合并财务报表，附注“八、（一）2、重要全资子公司的主要财务信息”未完整披露子公司完整的合并财务信息。其中，铎睿教育下属子公司

教育产业 2022 年度净利润 2,335,326.53 元、2022 年末未分配利润 45,683,487.18 元、2022 年净资产期末余额 149,777,218.43 元；教育产业子公司珠海市华德教育培训有限公司 2022 年度净利润 -33,092,783.82 元、2022 年末未分配利润期末余额为 -47,772,802.70 元、2022 年净资产期末余额 -46,772,802.70 元。

珠海市华发公益基金会

(加盖公章)

二〇二三年四月三十日



营业执照

(副本) (副本号:1-1)

统一社会信用代码: 91440400579688069U

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所

商事主体类型 特殊普通合伙企业分支机构

经营场所 珠海市横琴新区琴政路466号商业楼933房

负责人 杜小强

成立日期 2011年07月06日

重要提示

- 1、经营范围: 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、注册资本: 横琴新区实行有限责任公司注册资本认缴登记制度。
- 3、信息查询: 商事主体经营范围、出资情况、营业期限和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他监管信息,请登录全国企业信息信用公示系统(广东)(网址: <http://gsxt.gdgs.gov.cn/>)查询或扫执照上的二维码查询。



登记机关

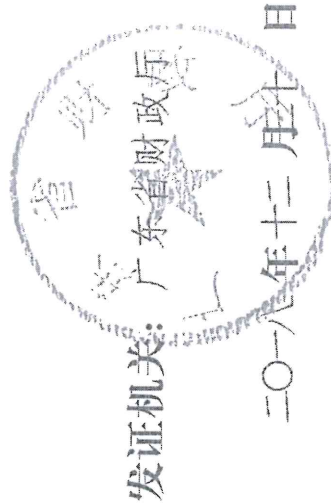


2018年12月14日

证书序号: 5001023

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所分所

执业证书



名称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

珠海分所

负责人: 杜小强

经营场所: 珠海市横琴新区琴政路466号商业楼933房

分所执业证书编号: 310000064404

批准执业文号: 粤财会[2011]50号

批准执业日期: 2011年06月30日



证书编号: 310000060401
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: 2013 年 10 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

2021 年 5 月换发

姓名: 陈惠玲
Sex: 女
出生年月: 1983-07-23
工作单位: 立信会计师事务所
Working unit: 立信会计师事务所
身份证号码: 4404021983072399048
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.



年 月 日
/y /m /d



姓 Full name 刘小丹
性 Sex 女
出生 Date of birth 1985-01-10
工作单位 Working unit 立信会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 441923198501102028



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.



刘小丹 310000063521

证书编号:
No. of Certificate 310000063521

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 27 日

年 月 日
/ /