

防伪条形码：



防伪 编号：00202022030158772696

广州市源晟会计师事务所(普通合伙)已登

报告 文号：穗源晟审字(2022)第 0040 号

委托 单位：广东中华民族文化促进会

被审验单位名称：广东中华民族文化促进会

被审单位所在地：广州

事务所名称：广州市源晟会计师事务所（普通合伙）

报告 类型：财务报表审计(无保留意见)

报告 日期：2022 年 3 月 28 日

报备 时间：2022 年 3 月 29 日 10:05:28

签名注册会计师：张守峰

吴凤英

广东中华民族文化促进会

2021 年度审计报告

事务所名称：广州市源晟会计师事务所（普通合伙）

事务所电话：87607008 87620335 87620356

传 真：87607008

通信 地址：广州市越秀区环市东路 474 号 502-2（自编号）房

电 子 邮 件：yuanshengcpa@126.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/>



社会团体财务审计报告
广东中华民族文化促进会
2021 年度审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、基本情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、公益活动支出明细表	7
七、会计报表附注	8-19
八、会计师事务所营业执照复印件	20-23

广州市源晟会计师事务所

GuangZhou YuanSheng Certified Public Accountants

审计报告

报告文号：穗源晟审字(2022)第 0040 号

广东中华民族文化促进会：

我们审计了后附的广东中华民族文化促进会(以下简称民族文化促进会)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、公益活动支出明细表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是民族文化促进会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况

民族文化促进会统一社会信用代码 51440000C03631227Y，登记证书有效期为 2019 年 11 月 5 日至 2023 年 11 月 4 日，法定代表人为黎家乐，注册资金 1300 万元，地址为广州市天河东路名雅苑华晓街 10 号 202，业务主管单位为广东省文学艺术界联合会。业务范围：扶持岭南文化遗产及当代文化成果，奖励弘扬对中华民族文化有突出贡献人

士，出版刊物。

四、财务状况

1. 民族文化促进会截止 2021 年 12 月 31 日资产总额为 67,362,622.95 元。其中：货币资金 11,365,033.60 元，短期投资 38,000,000.00 元，应收款项 7,381.50 元（其中：应收账款 0.00 元、其他应收款 7,381.50 元），固定资产原值 22,177,885.83 元，累计折旧 4,187,677.98 元，固定资产净值 17,990,207.85 元。

2. 民族文化促进会截止 2021 年 12 月 31 日负债总额为 21,881,256.17 元。其中：流动负债 154,753.67 元，长期负债 0 元，受托代理负债 21,726,502.50 元。

3. 民族文化促进会截止 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 45,481,366.78 元。其中：限定性净资产 18,596,437.31 元，非限定性净资产 26,884,929.47 元。

4. 民族文化促进会 2021 年度收入 7,145,116.10 元。其中：捐赠收入 1,550,000.00 元，会费收入 0 元，提供服务收入 1,698,113.16 元，商品销售（租赁）收入 2,843,920.74 元，政府补助收入 0 元，投资收益 626,988.80 元，其他收入 426,093.40 元。

5. 民族文化促进会 2021 年度费用 6,816,964.00 元。其中：业务活动成本 6,213,538.43 元，管理费用 597,303.74 元，筹资费用 0 元，其他费用 6,121.83 元。

五、审计意见

我们认为，民族文化促进会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了民族文化促进会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

广州市源晟会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十八日

社会团体基本情况统计表

2021年12月31日

社会团体名称	广东中华民族民族文化促进会		
登记证号	统一社会信用代码 51440000C03631227Y	组织机构代码	C03633122-7
登记时间	1992年8月8日	法定代表人	黎家乐
住所	广州市天河区天河东路名雅苑华 晓街10号202	邮编	510620
主要经费来源	自筹	电话	38804427
个人会员数		单位会员数	
开户银行	中国农业银行广州市天河东路支行		
银行账号	44-063301040000339		
财务机构名称			
财务机构负责人		专业技术职称	
会计姓名	李惠英	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码			
会费标准	个人会员	事业单位、社会团体会员	企业会员
设有银行账号的 分支机构、代表机构			
实体机构			

资产负债表

编制单位：广东中华民族文化促进会

2021年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	28,505,612.16	11,365,033.60	短期借款	23		
短期投资	2	19,900,000.00	38,000,000.00	应付款项	24		
应收款项	3	191,926.50	7,381.50	应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	19,289.17	154,753.67
存货	5			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			应付福利	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长 期负债	30		
流动资产合计	9	48,597,538.66	49,372,415.10	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	19,289.17	154,753.67
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	22,177,885.83	22,177,885.83	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	3,876,418.14	4,187,677.98				
固定资产净值	15	18,301,467.69	17,990,207.85	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37	21,726,502.50	21,726,502.50
文物文化资产	17			负债合计	38	21,745,791.67	21,881,256.17
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	18,301,467.69	17,990,207.85				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	27,005,045.50	26,884,929.47
无形资产	20			限定性净资产	40	18,148,169.18	18,596,437.31
				净资产合计	41	45,153,214.68	45,481,366.78
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	66,899,006.35	67,362,622.95	负债和净资产总计	42	66,899,006.35	67,362,622.95

业务活动表

编制单位：广东中华民族文化促进会

2021 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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		2,112,700.00	2,112,700.00		1,550,000.00	1,550,000.00
会费收入	2						
提供服务收入	3				1,698,113.16		1,698,113.16
商品销售收入(租赁)	4	2,619,682.65		2,619,682.65	2,654,920.74	189,000.00	2,843,920.74
政府补助收入	5						
投资收益	6	597,625.22	102,010.85	699,636.07	626,988.80		626,988.80
其他收入	7	3,936.84	75.74	4,012.58	76,925.08	349,168.32	426,093.40
收入合计	8	3,221,244.71	2,214,786.59	5,436,031.30	5,056,947.78	2,088,168.32	7,145,116.10
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	2,523,491.58	333,580.00	2,857,071.58	4,573,638.24	1,639,900.19	6,213,538.43
其中：①捐赠项目成本	11	1,180,118.00	333,580.00	1,513,698.00	2,587,460.45	1,639,900.19	4,227,360.64
②提供服务成本	12	864,731.46		864,731.46	1,179,579.30		1,179,579.30
③销售商品成本	13						
④固定资产折旧	14				311,259.84		311,259.84
⑤业务活动税金及附加	15	478,642.12		478,642.12	495,338.65		495,338.65
(二) 管理费用	16	781,636.39		781,636.39	597,303.74		597,303.74
(三) 筹资费用	17						
(四) 其他费用	18	10,719.08		10,719.08	6,121.83		6,121.83
费用合计	19	3,315,847.05	333,580.00	3,649,427.05	5,177,063.81	1,639,900.19	6,816,964.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20				-0.93	0.93	0.00
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	21	-94,602.34	1,881,206.59	1,786,604.25	-120,116.96	448,269.06	328,152.10

现金流量表

编制单位：广东中华民族文化促进会

2021 年

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	1,550,000.00	2,112,700.00
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4	1,887,113.16	
销售商品（租赁）收到的现金	5	2,924,291.43	2,760,950.26
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	610,638.40	13,004,012.58
现金流入小计	8	6,972,042.99	17,877,662.84
提供捐赠或者资助支付的现金	9	4,841,811.39	1,637,131.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,143,816.63	723,406.89
购买商品接受劳务支付的现金	11	37,245.20	645,157.62
支付的各项税费	12	630,958.54	732,230.17
支付的其他与业务活动有关的现金	13		
现金流出小计	14	6,653,831.76	3,737,925.68
业务活动产生的现金净流量	15	318,211.23	14,139,737.16
二、投资活动产生的现金净流量	16		
收回投资所收到的现金	17	74,600,000.00	104,600,000.00
取得投资收益所收的现金	18	641,210.21	731,330.65
处置固定资和无形资产所收回的现金	19		
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	75,241,210.21	105,331,330.65
购建固定资和产无形资产所支付的现金	22		
对外投资所支付的现金	23	92,700,000.00	101,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	24		
现金流出小计	25	92,700,000.00	101,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	26	-17,458,789.79	3,831,330.65
三、筹资活动产生的现金流量	27		
借款所收到的现金	28		
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流入小计	30		
偿还借款所支付的现金	31		
偿付利息所支付的现金	32		
支付的其他与筹资活动有关的现金	33		
现金流出小计	34		
筹资活动产生的现金流量净额	35		
四、汇率变动对现金的影响	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	-17,140,578.56	17,971,067.81

2021 年度公益活动支出明细表

序号	公益活动名称	用于公益活动的支出							总计
		直接用于受助人的款物	开展公益活动的运行费用					小计	
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他		
1	为和平县贫困大学生助学	313,484.00							313,484.00
2	广州大学助学	202,912.50							202,912.50
3	助教	18,000.00							18,000.00
4	表彰韶关优秀乡村教师-奖励	500,000.00							500,000.00
5	广东音乐进校园	320,000.00							320,000.00
6	门球	350,000.00							350,000.00
7	牵手行动-扶贫	40,200.00							40,200.00
8	灾害捐赠	100,000.00							100,000.00
9	岭南文化传承基地展览活动						70,485.00	70,485.00	70,485.00
10	写好中国字						98,524.00	98,524.00	98,524.00
11	工匠艺人优秀作品展	220,000.00					80,870.00	80,870.00	300,870.00
12	区潜云草书艺术						197,465.00	197,465.00	197,465.00
13	陈碧信摄影作品集						64,650.00	64,650.00	64,650.00
14	雕塑家万兆泉画传						84,800.00	84,800.00	84,800.00
15	出版《广绣诗话》						104,220.18	104,220.18	104,220.18
16	通草画-出版费						93,500.00	93,500.00	93,500.00
17	粤语相声-印刷费						14,800.00	14,800.00	14,800.00
18	稀有剧种剧本丛书						1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
19	文化人物展-刘沅声						111,531.19	111,531.19	111,531.19
20	陈中摄影展						26,418.77	26,418.77	26,418.77
21	连南 60 周年展						189,000.00	189,000.00	189,000.00
22	100 周年综艺晚会						26,500.00	26,500.00	26,500.00
23	运行费用		583,758.09		788,492.62			1,372,250.71	1,372,250.71
	合 计	2,064,596.50	583,758.09		788,492.62		2,162,764.14	3,535,014.85	5,599,611.35

说明：促进会以公益为事业，所有收入均用作公益支出。展馆使用费用难以划分出每一项公益活动开展的运行费用，只能以年度计算。

会计报表附注

截止 2021 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

广东中华民族民族文化促进会(以下简称本社会团体)于 1992 年 8 月 8 日经广东省民政厅批准登记, 登记证号: 统一社会信用代码 51440000C03631227Y; 组织机构代码: C0363122-7; 法定代表人: 黎家乐。

业务主管单位: 广东省文学艺术界联合会。

业务范围: 扶持岭南文化遗产及当代文化成果, 奖励弘扬对中华民族文化有突出贡献人士, 出版刊物。

二、财务报表的编制基础

本社会团体财务报表按照《民间非营利组织会计制度》的要求编制, 真实、完整地反映了本社会团体的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1. 会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其有关规定。

2. 会计期间

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。会计年度内涉及的外币业务, 按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

5. 短期投资核算方法

短期投资指本社会团体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。

6. 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3%)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	30年	3%-5%	3.17- 3.23%
办公设备	3-10年	3%-5%	9.5-32.33%

(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或受赠固定资产等,作为固定资产核算,不计提折旧。

7. 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。

8. 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。具体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。

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,也没有对已售出的商品实施控制;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,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。

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,根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	830.80	2,667.94
银行存款	人民币	28,504,781.36	11,362,365.66
合计		28,505,612.16	11,365,033.60

2. 短期投资

种类	年初数	年末数

广发行理财产品	18,000,000.00	17,000,000.00
农业银行理财产品	1,900,000.00	
本会、粤语基金		21,000,000.00
合计	19,900,000.00	38,000,000.00

3. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	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	179,746.50		179,746.50	4,781.50		4,781.50
1-2年	9,580.00		9,580.00			
2-3年	200.00		200.00			
3年以上	2,400.00		2,400.00	2,600.00		2,600.00
合计	191,926.50		191,926.50	7,381.50		7,381.50

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 广州大学助学	146,290.00	76%				
2 银行保管箱			2,400.00	33%	3年以上	
3 和平县贫困生	9,580.00	5%	4,000.00	54%	1年以内	
4 广州长政环保科技有限公司	33,732.50	18%				
合计	189,602.50	99%	4,000.00	87%	—	—

4. 固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	22,177,885.83			22,177,885.83
其中: 房屋建筑物及配套设备	21,765,946.83			21,765,946.83
办公设备	128,939.00			128,939.00
运输工具	283,000.00			283,000.00
二、累计折旧合计	3,876,418.14	311,259.84		4,187,677.98
其中: 房屋建筑物及配套设备	3,502,924.08	299,992.80		3,802,916.88
办公设备	104,644.14	11,267.04		115,911.18
运输工具	268,849.92			268,849.92
三、固定资产账面价值合计	18,301,467.69		311,259.84	17,990,207.85
其中: 房屋建筑物及配套设备	18,263,022.75		299,992.80	17,963,029.95
办公设备	24,294.86		11,267.04	13,027.82
运输工具	14,150.08			14,150.08

(2) 固定资产用途:

用途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	13,042,965.64	600,701.46	12,442,264.18	13,042,965.64	709,343.10	12,333,622.54
出租	9,134,920.19	3,275,716.68	5,859,203.51	9,134,920.19	3,478,334.88	5,656,585.31
合计	22,177,885.83	3,876,418.14	18,301,467.69	22,177,885.83	4,187,677.98	17,990,207.85

5. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 增值税	10,283.60	62,356.49	5%、6%
2. 城市维护建设税	719.85	4,364.95	7%
3. 房产税	7,771.54	84,914.40	12%、1.2%
4. 教育费附加	308.51	1,870.69	3%
5. 地方教育费附加	205.67	1,247.14	2%
合计	19,289.17	154,753.67	

6. 受托代理负责

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
广州杂技基金	4,104,280.13			4,104,280.13
广东音乐基金	4,622,222.37			4,622,222.37
香港文化基金	13,000,000.00			13,000,000.00
合计	21,726,502.50			21,726,502.50

7. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	18,148,169.18	2,088,168.32	1,639,900.19	18,596,437.31
非限定性净资产	27,005,045.50	5,060,427.78	5,180,543.81	26,884,929.47
合计	45,153,214.68	7,148,596.10	6,820,444.00	45,481,366.78

8. 收入

项目	本年发生额	上年发生额
1. 咨询服务收入	1,698,113.16	
2. 捐赠收入	1,550,000.00	2,112,700.00
3. 房屋租赁收入	2,654,920.74	2,619,682.65
4. 投资收益	626,988.80	699,636.07
5. 连南文化活动收入	189,000.00	
5. 其他	426,093.40	4,012.58
合计	7,145,116.10	5,436,031.30

9. 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(公益项目成本)	4,227,360.64	1,513,698.00
其中: 表彰韶关优秀乡村教师-奖励	500,000.00	

助学	516,396.50	354,854.00
助教	18,000.00	18,000.00
陈碧信作品集-出版费(本年)/霍志钊-画展(上年)	64,650.00	52,940.00
工匠优秀作品征集(本年/文化人物李劲堃画展(上年)	300,870.00	176,200.00
100周年晚会	26,500.00	179,960.00
河南暴雨洪灾(本年)/湖北湖州抗疫捐赠(上年)	100,000.00	212,700.00
稀有剧种剧本丛书	1,000,000.00	
文化人物展-刘沅声	111,531.19	
万兆泉画传(本年)/妙手神韵-潘柏林作品展(上年)	84,800.00	144,044.00
广东音乐进校园	320,000.00	340,000.00
牵手行动	40,200.00	35,000.00
区潜云艺术	197,465.00	
通草画	93,500.00	
陈中摄影展	26,418.77	
门球	350,000.00	
《广绣诗话》出版印刷费	104,220.18	
岭南文化传承基地	70,485.00	
写好中国字	98,524.00	
粤语相声	14,800.00	
连南60周年展	189,000.00	
2. 提供服务成本	1,179,579.30	864,731.46
其中: 财产保险(含企业险)	38,355.00	38,355.00
公益活动人员费用	582,942.09	290,576.62
管理费	301,698.12	297,000.00
水电费		125,413.00
维修维护	123,990.00	21,490.10
残疾人保障金	3,919.54	3,919.54
网络费	51,544.66	40,000.00
培训费	816.00	1,072.00
其他	76,313.89	46,905.20
3. 销售商品成本(固定资产折旧)	311,259.84	
4. 会员服务成本		
5. 业务活动税金及附加	495,338.65	478,642.12
其中: 印花税	583.60	243.80
城市维护建设税	18,547.37	12,107.35
教育费附加	7,948.87	5,015.91
地方教育费附加	5,299.26	3,343.96
土地使用税	49,582.80	49,582.80
房产税	413,376.75	408,348.18
其他		0.12
合计	6,213,538.43	2,857,071.58

10. 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	560,058.54	432,830.27
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	37,245.20	37,546.28
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用		311,259.84
其中: 房地产损耗及使用费		
交通费		
无形资产摊销		
其他		
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
6. 其他		
合 计	97,303.74	781,636.39

11. 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
所得税	6,121.83	10,719.08
合 计	6,121.83	10,719.08

五、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

职务	姓名	工作单位	领取报酬	金额(年)
会长	吴小茜	广东中华民族民族文化促进会	是	12.61万元
秘书长	陈宏浩	广东中华民族民族文化促进会	是	12.61万元
职工	人数	年工资总额	年人均工资	
工作人员	9	98.44万元	10.94万元	

工资薪金情况: 本社会团体员工工资为固定工资, 发放工资人数9人, 工资薪金总额114.30万元, 工资薪金占总支出的16.77%, 其中工资98.44万元, 住房公积金2.91万元, 社保保险9.72万元, 福利费9.72万元, 职工教育经费0.21万元。人均工资薪金12.70万元/年, 最高工资员工为12.73万元/年, 最低工资员工为7.99万元/年。

六、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
10号202	获赠	1993年8月	套	1	1,189,458.21	1,189,458.21	自用	
18号101A	获赠	1993年8月	套	1	1,636,059.00	1,636,059.00	非自用	
华旭街28号608	获赠	1994年12月	套	1	1,221,966.55	1,221,966.55	非自用	
房屋	合作建房	2004年10月	幢	1	6,276,894.64	6,276,894.64	非自用	
房屋	获赠	2011年8月	幢	1	10,416,572.50	10,416,572.50	自用	
展馆电梯2	购入	2019年8月	台	1	1,024,995.93	1,024,995.93	自用	

7座汽车	购入	2015年10月	辆	1	283,000.00	283,000.00	自用	
联想电脑	购入	2019年1月	台	1	9,200.00	9,200.00	自用	
索尼电视	购入	2019年3月	台	1	11,999.00	11,999.00	自用	
索尼摄像机	购入	2019年4月	台	1	24,760.00	24,760.00	自用	
组装电脑	购入	2019年4月	台	3	15,800.00	47,400.00	自用	
组装电脑	购入	2019年7月	台	1	16,550.00	16,550.00	自用	
组装电脑	购入	2019年7月	台	1	19,030.00	19,030.00	自用	
合计						22,177,885.83		

七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

本社会团体年末限定性资产净额 18,596,437.31 元，用途限定于文化建设，不设置时间限定。

八、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

九、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本社会团体无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本社会团体无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本社会团体无对外承诺和或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本社会团体无资产负债表日后非调整事项。

十四、公益活动支出明细表附注

1、公益支出活动明细表的编制基础

本社会团体财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》及相关补充规定、《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税[2008]160号）的要求，真实、完整地反映了本社会团体公益活动的支出情况。

2、主要会计政策、会计估计和公益活动支出明细表的编制方法

（1）公益活动的确认

根据《公益事业捐赠法》和《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税[2008]160号）的规定，社会团体开展的活动，在下列范围以内属于公益活动：

①救助灾害、救济贫困、扶助残疾人等困难的社会群体和个人的活动；②教育、科学、文化、卫生、体育事业；③环境保护、社会公共设施建设；④促进社会发展和进步的其他社会公共和福利事业。

（2）公益活动所在的公益事业领域

公益活动所在的公益事业领域，是指根据《中华人民共和国公益事业捐赠法》和《财政部、国家税务总局、民政部关于公益性捐赠税前扣除有关问题的通知》（财税[2008]160号）规定，具体包括以下领域：①救助灾害；②救济贫困；③扶助残疾人等困难的社会群体和个人；④教育事业；⑤科学事业；⑥文化事业；⑦卫生事业；⑧体育事业；⑨环境保护；⑩社会公共设施建设；⑪其他社会公共和福利事业。

(3) 公益活动支出的确认

社会团体开展的活动如确认为公益活动，其完成活动和达到活动的目的所发生的支出可确认为公益活动支出。

(4) 公益活动支出的范围

公益活动的实现形式，可以是直接资助受助人，也可以是具体实施某个公益项目。公益活动支出的范围，包括直接用于受助人的款物和开展公益活动过程中发生的运行费用。开展公益活动的运行费用，是指为实施公益活动所发生的雇佣人力、办公经费、使用资产和筹资费用等支出。

3、公益活动支出明细表主要项目注释

2021年本社会团体公益活动支出共5,599,611.35元，其中：能够分清具体项目4,227,360.64元，难以划分出每一项公益活动开展的运行费用共1,372,250.71元（展馆使用费用788,492.62元，人员费用583,758.09元）。具体项目支出如下：

(1) 公益活动-为贫困大学生助学

名称	为和平县贫困大学生和广州大学贫困生助学
公益事业领域	教育事业
起止时间	2021年9月至2022年7月
支出数额	人民币516,396.50元
内容说明	2021年促进会继续资助和平县大学生学费和广州大学贫困生学费。

(2) 公益活动- 资助陕西贫困乡村代课老师

名称	资助陕西贫困乡村代课老师
公益事业领域	教育事业
起止时间	2021年9月至2022年8月
支出数额	人民币18,000.00元
内容说明	资助陕西贫困乡村代课老师李小峰，坚持乡村教学27年，至今让242名学生走出了大山。经会长扩大会议研究决定，为支持李老师教书育人坚守教学岗位，现由促进会继续资助李小峰老师，每年一次性给予18000元人民币补贴。

(3) 公益活动- 表彰韶关优秀乡村教师

名称	表彰韶关优秀乡村教师-奖励
公益事业领域	教育事业
起止时间	2021年5月至2021年11月

支出数额	人民币 500,000.00 元
内容说明	促进会与韶关市教育局签署了合作协议，在 2021-2030 年每两年开展表彰“广东文化基金韶关市乡村优秀教师（校长）”评选活动，首年评选，次年培训；并由促进会给予获奖人每人 5000 元的奖励，次年给予每人 5000 元的跟岗培训，现根据《关于表彰 2021 年广东文化基金韶关市优秀乡村教师（校长）的通报》，给予受表彰的教师（校长）划转 5000 元/人的奖励金。

(4) 公益活动-广东音乐进校园活动

名称	广东音乐进校园活动
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021 年至 2022 年
支出数额	人民币 320,000.00 元
内容说明	2017 年，第六届广东音乐创作、演奏大赛系列之一“广东音乐进校园活动”，促进会与省民间文艺家协会共同发起并于 2017 年 9 月 28 日拉开帷幕，有 20 间学校为“广东音乐进校园示范基地”提供 3 万元的的活动经费，共 60 万元，2019 年促进会与民间文艺家协会合作，在 20 间学校中筛选出 16 间学校作为广东音乐进校园第二阶段的扶持，由促进会连续五年每年给予每间学校 2 万元的支持，并与各示范学校签订协议。2021 年 16 间学校参加《广东省中小学广东音乐交流展示活动》，资助款 32 万元。

(5) 公益活动-老年人门球赛

名称	第二十六“广东文化基金流动杯”老年人门球赛
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021 年 10 月
支出数额	人民币 350,000.00 元
内容说明	根据协议，促进会与广东省老年人体育协会联合举办广东省老年人门球赛，在 2021 年 10 月 22 日至 26 日在河源市连平县举行，比赛活动经费 35 万元由促进会提供。

(6) 公益活动-“牵手行动”

名称	“牵手行动”之关爱精神残疾儿童儿童帮扶活动（韶关市）
公益事业领域	扶助残疾人等困难的社会群体和个人
起止时间	2021 年 6 月
支出数额	人民币 40,200.00 元
内容说明	响应省民政厅“粤民函（2019）1329 号文件精神，2021 年继续与韶关市春晖社会工作服务中心签定服务项目计划与捐赠协议，为韶关地区开的散居孤儿、事实无人抚养儿童开展关爱帮扶活动。收款单位：韶关慈善总会

(7) 公益活动-支援河南暴雨洪灾

名称	支援河南暴雨洪灾
公益事业领域	救助灾害
起止时间	2021年7月
支出数额	人民币 100,000.00 元
内容说明	2021年河南暴雨洪灾，促进会向灾区人民献爱心，捐赠了人民币 10 万元。收款单位：广东省红十字会

(8) 公益活动-岭南文化传承基地展览活动

名称	岭南文化传承基地展览活动
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年
支出数额	人民币 70,485.00 元
内容说明	由促进会与广州商学院合作建立“岭南文化传承基地”，涉及讲坛、展览、读好书读书好、助残奖学等项目，并已签订合作协议。

(9) 公益活动-写好中国字

名称	写好中国字
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年
支出数额	人民币 98,524.00 元
内容说明	促进会与韶关市教育局共同签订了“写好中国字”活动的合作协议书，计划在五间学校开展的协议提供款项支持。

(10) 公益活动-工匠艺人优秀作品展

名称	工匠艺人优秀作品展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年6月至2021年9月
支出数额	人民币 300,870.00 元
内容说明	2021年6月促进会与省工艺美术协会联合举办广东百名工匠艺人优秀作品展，并以《粤工艺-广东百名工匠艺人优秀作品集》一书进行出版印刷 300 本，同时印刷入选证书 100 张。

(11) 公益活动-区潜云草书艺术

名称	区潜云草书艺术
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年4月-2022年3月
支出数额	人民币 197,465.00 元

内容说明	促进会与广东岭南美术出版社有限公司签订《区潜云草书艺术》一书的出版合同，促进会需支付前期制作费用、出版服务费、审校费及其税费。
------	---

(12) 公益活动-出版作品

名称	出版作品
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年1月至12月
支出数额	人民币 347,170.18 元
内容说明	促进会与广东岭南美术出版社有限公司签订《南粤华彩-陈碧信摄影作品集》图书出版合同，印 500 册；签订《把情感捏进泥巴-雕塑家万兆泉画传》图书出版合同，印 1000 册，签订《19 世纪广州外销通草画图绘历史》一书的出版合同；签订《广绣诗话-针尖上的锦绣年华》图书出版及印刷合同，印 1000 册。

(13) 公益活动-粤语相声

名称	粤语相声
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年8月至9月
支出数额	人民币 14,800.00 元
内容说明	促进会为粤语相声艺术培育活动-粤语相声进校园，由广东黄俊英艺术有限公司编写的《粤语相声入门》小册子，经粤语相声发展基金委员会研究同意印刷 1000 本。

(14) 公益活动-稀有剧种剧本丛书

名称	稀有剧种剧本丛书
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年7月至2023年12月
支出数额	人民币 1,000,000.00 元
内容说明	促进会与广东省民间文艺家协会签订合作协议，出版《广东稀有剧种剧本丛书》，由促进会分两期向文艺家协会支付费用共 150 万元。第一期签订协议后支付 100 万元，第二期收到书稿小样并专家审稿验收后支付 50 万元。

(15) 公益活动-文化人物展-刘沅声

名称	文化人物展-刘沅声
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年4月至9月
支出数额	人民币 111,531.19 元

内容说明	促进会主办的“广东文化人物系列展览”第12年展《守望家园-刘沅声客家泥塑艺术展》，于今年9月3日至17日在广州二沙岛岭南会展览馆展出。
------	---

(16) 公益活动-陈中摄影展

名称	陈中摄影展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年
支出数额	人民币 26,418.77 元
内容说明	《陈中个人摄影作品展》于2021年由促进会与陈中联合举办并签订协议，根据协议促进会向陈中支付展览制作和布展费。

(17) 公益活动-连南60周年展

名称	连南60周年展
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年9月至10月
支出数额	人民币 189,000.00 元
内容说明	《广东连南瑶族自治县全域旅游推广暨民族歌舞团成立60周年展览》2021年10月15日至30日在岭南会展览馆举行。

(18) 公益活动-100周年综艺晚会-《灯塔·舵手》

名称	100周年综艺晚会-《灯塔·舵手》
公益事业领域	文化事业
起止时间	2021年3月至2021年4月
支出数额	人民币 26,500.00 元
内容说明	2021年6月26日在广州市文化公园中心台举办《灯塔·舵手》演出活动，其中节目《红旗飘飘》由悦之端文化艺术（广州）有限公司负责出演，促进会与其签订演出合同，并负责该节目的演出费用。

上述2021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。

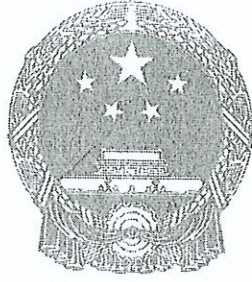
社会团体名称：（印章）

社会团体负责人：（签字）

日期：2021年1月30日

社会团体财务负责人：（签字）

日期：2022年1月30日



营业执照

(副本) 编号 S0452018000993G(1-1)

统一社会信用代码 91440104797368274A

名称 广州市源晟会计师事务所（普通合伙）
类型 合伙企业（普通合伙）
主要经营场所 广州市越秀区环市东路474号502-2（自编号）房
执行事务合伙人 段红兵
成立日期 2007年01月12日
合伙期限 2007年01月12日至长期
经营范围 商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。）



登记机关

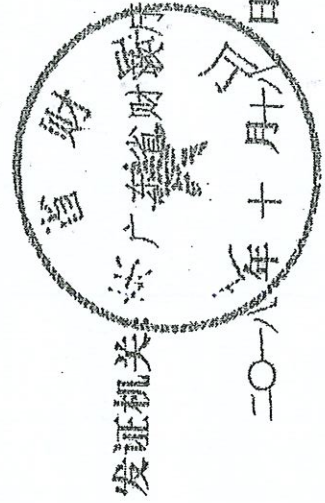


2018年09月29日

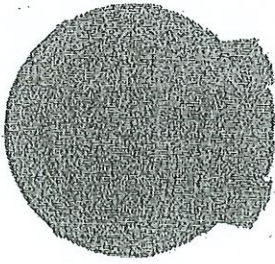
证书序号: 0004978

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 广州市源晟会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 段红兵(伙)
 主任会计师:
 经营场所: 广州市越秀区环市东路474号502-2
 (自编号)房
 组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 44010141
 批准执业文号: 粤财会[2006]138号
 批准执业日期: 2007年08月16日



姓名 Full name 张守峰
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1963-09-22
 工作单位 Working unit 广州市源晟会计师事务所(普)
 身份证号码 Identity card No. 150303630922051



年度检验
 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.

2016年 06月



张守峰(150300050031)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协(2017)54号。



150300050031



(150300050031)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)68号。



150300050031



张守峰(150300050031)，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。



150300050031

注册编号: 44101380002
 No. of Certificate: 44101380002
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 1995年04月01日
 Date of Issuance: 1995年04月01日
 2020年4月续发

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

吴凤英(440100380002), 已通过广东省注册会计师协会2019
 年度检验合格登记, 通过文号: 粤注协(2019) 94号

吴凤英(440100380002), 已通过广东省注册会计师协会2019
 年度检验合格登记, 通过文号: 粤注协(2019) 94号

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

吴凤英
 Full Name: 吴凤英
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1961-01-10
 Date of Birth: 1961-01-10
 工作单位: 广州国立正业会计师事务所
 Working Unit: 广州国立正业会计师事务所
 身份证号码: 610104196101104426
 Identity Card No.: 610104196101104426

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

同意变更
 Agree the holder to be transferred to:

转出协会名称
 Stamp of the Institute of CPAs

转出日期
 Date

转入协会名称
 Stamp of the Institute of CPAs

转入日期
 Date

注册会计师
 CPA

注册会计师
 CPA

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.

吴凤英(440100380002), 已通过广东省注册会计师协会2020
 年度检验合格登记, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。

吴凤英(440100380002), 已通过广东省注册会计师协会2020
 年度检验合格登记, 通过文号: 粤注协(2020) 132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.

吴凤英(440100380002), 已通过广东省注册会计师协会2021
 年度检验合格登记, 通过文号: 粤注协(2021) 268号。

吴凤英(440100380002), 已通过广东省注册会计师协会2021
 年度检验合格登记, 通过文号: 粤注协(2021) 268号。