

防伪编号：07552020031001454661

深圳安汇会计师事务所已签

报告文号：深安汇会审字[2020]第65号
委托单位：深圳市同人慈善基金会
被审验单位名称：深圳市同人慈善基金会
被审单位所在地：深圳市
事务所名称：深圳安汇会计师事务所
报告类型：年度审计(无保留意见)
报告日期：2020-03-11
报备日期：2020-03-12
签名注册会计师：赖达先 余克定



微信扫一扫查询真伪



深圳市同人慈善基金会

2019年度审计报告

事务所名称：深圳安汇会计师事务所
事务所电话：0755-84816728、84811689、84804352
传真：0755-84816728
通信地址：深圳市龙岗区龙岗建新村C1栋二楼
电子邮件：1301367736@qq.com
事务所网址：1301367736@qq.com

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。
防伪查询电话号码：0755-83515412
防伪技术支持电话：0755-32733911
防伪查询网址：<http://check.szicpa.org>



深圳注协



深圳安匯會計師事務所

Shenzhen AnHui Certified Public Accountants

地址: 深圳市龍崗街道聯建新花園C1棟二樓 電話: 84816728 84811689 傳真: 84816728

关于深圳市同人慈善基金会

二〇一九年度财务报表的

审计报告

目 录	页 次
一、 审计报告.....	1-2
二、 已审财务报表	
1. 资产负债表.....	3
2. 业务活动表.....	4
3. 现金流量表.....	5
三、 财务报表附注.....	6-7



深圳安匯會計師事務所

Shenzhen AnHui Certified Public Accountants

地址: 深圳市龍崗街道建新花園C1棟二樓 電話: 84816728 84811699 傳真: 84816728

深安匯會審字[2020]第 65 号

審 計 報 告

深圳市同人慈善基金会:

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市同人慈善基金会(以下简称“贵单位”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表,2019 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了贵单位 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的收支情况。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵单位,并履行了职业道德方面其他责任。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、 其他信息

贵单位管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括【年度总结报告中的涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告】。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于欠已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵单位管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵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贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

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，如果合理预期错了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过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵单位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。我们的结合基于截止审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵单位不能持续经营。

5、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。



中国注册会计师：

賴會
賴選先
光馬册

中国注册会计师：

余余
余志定
定册

二〇二〇年三月十一日

资产负债表

2019年12月31日

项 目	年初数	年末数	项 目	年初数	年末数
流动资产：			流动资产：		
货币资金		2,003,001.03	短期借款		
短期投资			应付款项		
应收款项			应付工资		
预付账款			应交税金		
存货			预收账款		
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期股权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	0.00	2,003,001.03	其他流动负债		0.00
			流动负债合计		0.00
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价					
减：累计折旧			受托代理负债：		
固定资产净值			受托代理负债		
在建工程			负债合计	0.00	0.00
文物文化资产					
固定资产净值			净资产：		
固定资产合计			非限定性净资产		2,003,001.03
			限定性资产		
无形资产及其他资产：			净资产合计	0.00	2,003,001.03
无形资产					
长期待摊费用			负债和净资产总计	0.00	2,003,001.03
无形资产及其他资产合计					
受托代理资产：					
受托代理资产					
资产总计	0.00	2,003,001.03			

业务活动表

2019年度

项目	本年数		上年数		总计
	非限定性	限定性	非限定性	限定性	
	人民币元		人民币元		
一、收入					
其中：捐赠收入					
会费收入					
提供劳务收入					
商品销售收入					
政府补助收入					
投资收益					
其他收入					
收入合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、费用					
(一) 业务活动成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：人员费用					
日常费用					
固定资产折旧					
彩票					
(三) 管理费用	0.50	0.50	0.50	0.50	0.00
(三) 筹资费用					
(四) 其他费用	-3,001.53	-3,001.53	-3,001.53	-3,001.53	0.00
费用合计	-3,001.03	-3,001.03	-3,001.03	-3,001.03	0.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产					
四、净资产变动额（若为净资产减少数，以“-”填列）	3,001.03	3,001.03	3,001.03	3,001.03	0.00

现金流量表

2019年度

编制单位：深圳市同人慈善基金会

货币单位：人民币元

项目	金额
一、业务活动产生的现金流量：	
接受捐赠收到的现金	
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	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	3,001.53
现金流入小计	3,001.53
提供捐赠或者资助支付的现金	
支付给员工以及为员工支付的现金	
购买商品、接受服务支付的现金	
支付的其他与业务活动有关的现金	0.50
现金流出小计	0.50
业务活动产生的现金流量净额	3,001.03
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	2,000,000.00
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	2,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	
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	
投资活动产生的现金流量净额	2,000,000.00
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	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00
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	2,003,001.03

深圳市同人慈善基金会 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、中心概况

深圳市同人慈善基金会是经深圳市民政局批准领取《基金会法人登记证书》统一社会信用代码：53440300MJL197701H，发证日期：2019 年 7 月 30 日，住所：深圳市大鹏新区坪西路观音山 001 号 1-2 层整层；法定代表人：张斌；开办资金：人民币贰佰万元整；业务主管单位：深圳市相关职能部门及单位。

业务范围：1、资助贫困地区，资助改善贫困户生活水平等扶贫济困事业；
2、资助学校建设、改善教学设施项目等助学公益事业。

二、主要会计政策

1. 会计期间

本中心自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度；

本报告会计期间自 2019 年 7 月 30 日至 2019 年 12 月 31 日。

2. 记账本位币：以人民币为记账本位币。

3. 会计核算基础：权责发生制；计价原则：实际成本。

4. 坏账准备的核算方法

(1) 坏账的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项。

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确定不能收回的应收款项，经组织批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法：采用备抵法

按单位年度末计提坏账准备。

5. 固定资产分类与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

固定资产分类为：房屋建筑物、教学设备、交通工具、其他设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产。

固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 10%）制定其折旧率，固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20 年	4.5%
教学设备	5 年	18%
交通工具	5 年	18%
其他设备	5 年	18%
其他固定资产	5 年	18%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

6. 收入确认方法:

交易或者事项所引起的现金、应收款项或其他资产的增加,或者负债的减少,确定收入的实现。

四、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额		人民币
	原币	汇率	
现金			50,000.00
银行存款			1,953,001.03
合 计			2,003,001.03

2. 净资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限定性资产		2,003,001.03		2,003,001.03
其中:开办资金		2,000,000.00		2,000,000.00
非限定性净资产				
合 计		2,003,001.03		2,003,001.03

3. 其他费用

项 目	金额
财务费用	-3,001.53
合 计	-3,001.53

四、其它事项

截止 2019 年 12 月 31 日,

贵单位开办资金 2,000,000.00 元已由出资人深圳大鹏观音山文化研究院缴足到位;

贵单位没有抽逃、挪用资金;

贵单位没有为其他单位提供担保;

贵单位银行、现金管理符合银行有关规定;

贵单位没有大额资金借出;

贵单位没有拖欠工资,工资发放不低于深圳市最低水平;

贵单位会计有深圳市会计从业资格;

贵单位已建立并执行财务管理制度;

贵单位没有需要披露的其它重大或有事项。

证书序号 0005977

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人员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》记载事项发生变更的，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：深圳市财政委员会

二〇一八年七月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称：深圳安汇会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：余克定

主任会计师：

经营场所：深圳市龙岗区龙荷街道建新村C1栋二楼

组织形式：普通合伙

执业证书编号：47470069

批准执业文号：深财会[2005]5号

批准执业日期：2005年01月14日



营业执照 (副本)

统一社会信用代码 91440300770345523Y

名称 深圳安汇会计师事务所
主体类型 合伙企业
经营场所 深圳市龙岗区龙岗建新村C1栋二楼（办公住所）
执行事务合伙人 余克定, 赖达先
成立日期 2005年01月21日



重要提示

1. 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. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和品质监督管理局委员会商事主体信用信息公示平台（网址：<http://www.szcredit.com.cn>）或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体应于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等相关规定公示商事主体信息。



登记机关



2016年06月01日