

# 湖南省影响公益基金会 2020 年度 审计报告

## 目 录

	页次
<u>一、审计报告</u>	2-4
<u>二、基金会财务相关情况表</u>	5
<u>三、资产负债表</u>	6
<u>四、业务活动表</u>	7
<u>五、现金流量表</u>	8
<u>六、财务报表附注</u>	9-14
<u>七、管理建议书</u>	15

委托单位：湖南省影响公益基金会

审计单位：湖南华顺会计师事务所有限责任公司

联系电话：13054185401

传真号码：0731-84393266

## 审计报告



湖南省影响公益基金会：

### 一、审计意见

我们审计了后附的湖南省影响公益基金会(以下简称贵基金会)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表, 2020 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, 公允反映了贵基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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, 我们独立于贵基金会, 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、其他信息

贵基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

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。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作, 如果我们确定该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，除非管理层计划清算贵基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责贵基金会的财务报告。

## 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：

(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，就可能对贵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贵基金会不能持续经营。

(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。

## 六、基本情况

湖南省影响公益基金会统一社会信用代码：53430000MJJ522590C。2019年4月30日经湖南省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为陈秀兰，地址为湖南省长沙市岳麓区洋湖街道景园路239号，注册资金为人民币捌佰万元整。

## 七、财务状况

1、湖南省影响公益基金会截至2020年12月31日资产总额为8,652,068.23元，其中：

货币资金 8,050,966.01 元，存货 100,000.00 元，长期股权投资 500,000.00 元，固定资产原值 1,165.00 元，累计折旧 62.78 元，固定资产合计 1,102.22 元。

2、湖南省影响公益基金会截至 2020 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元。

3、湖南省影响公益基金会截至 2020 年 12 月 31 日净资产总额为 8,652,068.23 元，其中：限定性净资产 49,936.00 元，非限定性净资产 8,602,132.23 元。

4、湖南省影响公益基金会 2020 年度收入 2,176,012.81 元，其中：捐赠收入 2,150,000.00 元，其他收入 26,012.81 元。

湖南省影响公益基金会 2020 年度支出 1,526,519.19 元，其中：业务活动成本 1,519,778.90 元，管理费用 4,610.78 元，筹资费用 2,129.51 元。

5、湖南省影响公益基金会 2020 年度公益事业支出 1,519,778.90 元，上年末净资产 8,002,574.61 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 18.99%；工作人员工资福利 0.00 元，行政办公支出 4,610.78 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 0.30%。

湖南华顺会计师事务所有限责任公司



中国·长沙市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月十七日

# 基金会财务相关情况表

2020年12月31日

基金会名称	湖南省影响公益基金会		
统一社会信用代码	53430000MJJ522590C		
办公地址	湖南省长沙市岳麓区洋湖街道景园路239号	登记时间	2019年4月30日
联系电话		邮政编码	
法定代表人	陈秀兰	主要经费来源	自筹
开户银行以及银行账号	中国建设银行长沙秀峰支行 4305017543360000274		
财务机构名称	财务室	联系电话	18274853187
会计姓名	罗美满	专/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
税务登记号码			
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号			
实体			



# 资产负债表

编制单位：湖南省影响公益基金会

2020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	8,002,574.61	8,050,966.01	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3			应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26		
存货	5		100,000.00	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		
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	8,002,574.61	8,150,966.01	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		
长期投资：							
长期股权投资	10		500,000.00	长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12		500,000.00	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13		1,165.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14		62.78				
固定资产净值	15		1,102.22	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38		
固定资产清理	18						
固定资产合计	19		1,102.22				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	8,002,574.61	8,602,132.23
无形资产	20			限定性净资产	40		49,936.00
				净资产合计	41	8,002,574.61	8,652,068.23
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	8,002,574.61	8,652,068.23	负债和净资产总计	42	8,002,574.61	8,652,068.23



单位负责人：

制表：

复核：

# 业务活动表

编制单位：湖南省影响公益基金会

2020 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	200,000.00		200,000.00	1,800,000.00	350,000.00	2,150,000.00
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	18,852.89		18,852.89	26,012.81		26,012.81
收入合计	7	218,852.89		218,852.89	1,826,012.81	350,000.00	2,176,012.81
二、费用							
（一）业务活动成本	8	202,000.00		202,000.00	1,519,778.90		1,519,778.90
（二）管理费用	9	14,278.28		14,278.28	4,610.78		4,610.78
（三）筹资费用	10				2,129.51		2,129.51
（四）其他费用	11						
费用合计	12	216,278.28		216,278.28	1,526,519.19		1,526,519.19
三、限定性净资产 转为非限定性净 资产	13				300,064.00	-300,064.00	
四、净资产变动额 （若为净资产减 少额，以“-”号 填列）	14	2,574.61		2,574.61	599,557.62	49,936.00	649,493.62



单位负责人：

制表：

复核

## 现金流量表

编制单位：湖南省影响公益基金会

2020 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>		
接受捐赠收到的现金	1	2,050,000.00
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	26,012.81
现金流入小计	13	2,076,012.81
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,519,778.90
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	4,548.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	
现金流出小计	23	1,524,326.90
业务活动产生的现金流量净额	24	551,685.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	1,165.00
对外投资所支付的现金	36	500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	501,165.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-501,165.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	2,129.51
现金流出小计	58	2,129.51
筹资活动产生的现金流量净额	59	-2,129.51
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	48,391.40

单位负责人：

制表：

复核：

# 湖南省影响公益基金会

## 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为: 人民币元)

### 一、基本情况

湖南省影响公益基金会(以下简称本基金会)于2019年4月30日经湖南省民政厅批准登记。统一社会信用代码: 53430000MJJ522590C。法定代表人: 陈秀兰。

业务主管单位: 湖南省文学艺术界联合会。

业务范围: 扶持影像公益艺术馆、博物馆; 资助影像学术研究、贫困影像艺术工作者创作, 奖励和宣传优秀影像艺术工作者; 开展国内外影像艺术交流合作, 组织有利提高全民艺术素质的影像艺术活动; 向社会贫病人群提供救助, 奖励对慈善事业有突出贡献的组织和个人。



### 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后, 认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本基金会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

本基金会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、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 四、主要会计政策

#### 1、会计制度

本基金会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

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

#### 4、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。

#### 5、外币业务核算方法

本基金会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(中间价)折合为人民币记账, 月(年)末对货币性项目按月(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

短期投资指本基金会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

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的5%提取。

本基金会的坏账确认标准：

- (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：本基金会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：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会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

本基金会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

本基金会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

本基金会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、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法)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。

(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、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，~~包括~~施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。



#### 12、无形资产计价和摊销方法

本基金会会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，具体如下：

#### 13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

#### 14、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，本基金会将其确认为负债，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) 该义务是基金会承担的现时义务。

(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。

#### 15、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。

#### 16、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。

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。

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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。



## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	8,002,574.61	8,050,966.01
合计		8,002,574.61	

### 2、存货

(1) 存货明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				
3. 接受捐赠物资		100,000.00		100,000.00
合计		100,000.00		100,000.00

(2) 存货跌价准备明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
1. 原材料					
2. 库存商品					
3. 接受捐赠物资					
4. 低值易耗品					
合计					

### 3、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
1. 北京一拍文化传播有限公司	500,000.00		500,000.00	6.00%	成本法

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
合计	500,000.00		500,000.00	6.00%	

#### 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	年末账面余额
一、固定资产原价合计		1,165.00		1,165.00
其中：房屋、建筑物				
办公设备		1,165.00		1,165.00
二、累计折旧合计		62.78		62.78
其中：房屋、建筑物				
办公设备		62.78		62.78
三、固定资产账面价值合计		1,165.00	62.78	1,102.22
其中：房屋、建筑物				
办公设备		1,165.00	62.78	1,102.22

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用				1,165.00	62.78	1,102.22
合计				1,165.00	62.78	1,102.22

#### 5、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		350,000.00	300,064.00	49,936.00
2、非限定性净资产	8,002,574.61	2,126,076.81	1,526,519.19	8,602,132.23
合计	8,002,574.61	2,476,076.81	1,826,583.19	8,652,068.23

#### 6、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人:

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1.老百姓大药房连锁公司		600,000.00	600,000.00		200,000.00	200,000.00	
其中：捐款		600,000.00	600,000.00		200,000.00	200,000.00	
捐物							
2.中智药业集团		200,000.00	200,000.00				
其中：捐款		200,000.00	200,000.00				
捐物							

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
3. 广誉远中药股份有限公司		200,000.00	200,000.00				
其中：捐款		100,000.00	100,000.00				
捐物		100,000.00	100,000.00				
4. 山东福坤阿胶公司		300,000.00	300,000.00				
其中：捐款		300,000.00	300,000.00				
捐物							
5. 青岛双鲸药业	300,000.00		300,000.00				
其中：捐款	300,000.00		300,000.00				
捐物							
6. 老百姓医药集团公司		500,000	500,000				
其中：捐款		500,000	500,000				
捐物							
合 计	300,000.00	1,800,000.	2,100,000.00		200,000.00	200,000.00	



7、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本		
贫困助学	333,000.00	200,000.00
扶贫		2,000.00
新冠肺炎疫情防控项目	726,246.29	
青年艺术计划	308,982.01	
太阳花（事实孤儿）	24,380.60	
艺术联盟	64.00	
Flash:Chen Mana 摄影展	127,106.00	
合 计	1,519,778.90	202,000.00

8、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出		
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	4,548.00	14,278.28
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	62.78	
合 计	4,610.78	14,278.28

六、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

序号	姓名	工作单位	是否领取报酬	领取报酬金额	职务	备注
1	陈秀兰	老百姓大药房连锁股份有限公司	否		理事长	
2	谢嘉祺	湖南谢子龙影像艺术中心	否		副理事长	

序号	姓名	工作单位	是否领取报酬	领取报酬金额	职务	备注
3	卢妮	湖南谢子龙影像艺术馆有限公司	否		秘书长	
4	王黎	老百姓大药房连锁股份有限公司	否		理事	
5	王琴	老百姓大药房连锁股份有限公司	否		理事	
6	王溪	湖南谢子龙影像艺术中心	否		理事	
7	石玮	湖南谢子龙影像艺术中心	否		理事	
8	梁向锋	湖南省摄影家协会	否		理事	

七、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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：本基金会计报表已审此说明事项。

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：本基金会计报表已审此说明事项。

#### 八、重大公益项目

##### 1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								总计
		直接用于受助人的款物	项目直接成本							
			采购费用	人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
合计										

##### 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	占年度公益总支出比例	用途
贫困助学	学生	333,000.00	21.91%	资助中医药大学优秀贫困学生
青年艺术计划		308,982.01	20.33%	
新冠肺炎疫情防控		726,246.29	47.79%	
合计		1,368,228.30	90.03%	

#### 九、关联方关系及其交易的说明

##### 1、重要关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系	备注
老百姓大药房连锁股份有限公司	谢子龙	1/5 以上理事来自该单位	
湖南谢子龙影像艺术中心	谢子龙	1/5 以上理事来自该单位	

##### 十、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
1. 打印机	自购	2020.10.31	台	1	1,165.00	1,165.00	自用	

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 2020 年 12 月 31 日，本基金会限定性净资产结余 49,936.00 元。其中：

2020 年 5 月 14 日收到成都中加辰当代影响公司捐赠 49,936.00，指定用于艺术联盟项目的支出。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会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

本基金会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

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

无。



上述二〇二〇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。

基金会名称：（盖章）湖南省影响公益基金会

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2020 年 12 月 31 日

日期：2020 年 12 月 31 日

# 管理建议书

湖南省影响公益基金会：

本会计师事务所对你基金会无管理建议。

湖南华顺会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·长沙

二〇二一年三月十七日

# 湖南华顺会计师事务所有限责任公司

HUNAN HUASHUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

湘华顺会专审字[2021]0320-1号

## 专项信息审核报告



湖南省影响公益基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了湖南省影响公益基金会的2020年年度财务报表，包括2020年12月31日资产负债表，2020年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2021年3月17日出具了标准无保留意见的审计报告，报告文号为湘华顺会审字[2021]0320号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，湖南省影响公益基金会管理层编制了其2020年年度工作报告。湖南省影响公益基金会在2020年年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

### 一、财务收、支情况

湖南省影响公益基金会2020年度收入2,176,012.81元，其中：捐赠收入2,150,000.00元，其他收入26,012.81元。

湖南省影响公益基金会2020年度支出1,526,519.19元，其中：业务活动成本1,519,778.90元，管理费用4,610.78元，筹资费用2,129.51元。

### 二、资产、负债情况

湖南省影响公益基金会截至2020年12月31日资产总额为8,652,068.23元，其中：货币资金8,050,966.01元，存货100,000.00元，长期股权投资500,000.00元，固定资产原值1,165.00元，累计折旧62.78元，固定资产合计1,102.22元。

湖南省影响公益基金会截至2020年12月31日负债总额为0.00元。

湖南省影响公益基金会截至2020年12月31日净资产总额为8,652,068.23元，其中：限定性净资产49,936.00元，非限定性净资产8,602,132.23元。

三、在“接受捐赠情况表、大额捐赠收入情况”中，（1）载明了当年境内与境外捐赠收入情况；（2）载明了累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠自然人、法人、其他组织或其他基金会以及捐赠用途；

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	2,050,000.00	100,000.00	2,150,000.00
（一）来自境内的捐赠	2,050,000.00	100,000.00	2,150,000.00
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠	2,050,000.00	100,000.00	2,150,000.00
来自其他基金会的捐赠			
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
老百姓大药房连锁股份有限公司	600,000.00		
老百姓医药集团有限公司	500,000.00		
中智药业集团	200,000.00		
广誉远中药股份有限公司	100,000.00	100,000.00	
山东福牌阿胶公司	300,000.00		
青岛双鲸药业	300,000.00		
合计	2,000,000.00	100,000.00	

四、在“慈善活动支出和管理费用情况”中，载明了当年公益事业支出占上年度总收入的比例（或占上年末基金余额的比例）、管理费用支出占总支出的比例；

项目	金额
上年末净资产	8,002,574.61
本年度总支出	1,526,519.19
本年度用于慈善活动的支出	1,519,778.90
管理费用	4,610.78
其他支出	2,129.51
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	18.99%
本年度管理费用占总支出的比例	0.30%

五、在“重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占基金会年度公益总支出的比例以及用途；

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
贫困助学	学生	333,000.00	21.91%	资助中医药大学优秀贫困学生
青年艺术计划		308,982.01	20.33%	
新冠肺炎疫情防控		726,246.29	47.79%	
合 计		1,368,228.30	90.03%	

5、在“基金会关联方”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系	备注
老百姓大药房连锁股份有限公司	谢子龙	1/5 以上理事来自该单位	
湖南谢子龙影像艺术中心	谢子龙	1/5 以上理事来自该单位	

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是湖南省影响公益基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对湖南省影响公益基金会2020年年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计湖南省影响公益基金会2020年度财务报表时湖南省影响公益基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容等进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供湖南省影响公益基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

湖南华顺会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年三月十七日



# 营业执照

(副本)

副本编号: 1-1

统一社会信用代码 91430103682823812T

名称 湖南华顺会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

住所 长沙市芙蓉南路名城507房。

法定代表人 黄安良

注册资本 壹佰壹拾捌万元整

成立日期 2008年12月11日

营业期限 2008年12月11日 至 2028年12月10日

经营范围 企业会计报表审计, 企业资本验证, 企业合并、分立、清算事宜审计, 会计咨询, 会计服务。(涉及行政许可的凭许可证经营)



登记机关

2017

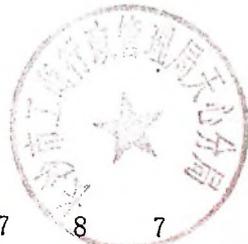
8

7

年

月

日



提示:

每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告。  
《企业信息公示暂行条例》第十条  
有关信息形成后20个工作日内需向



# 会计师事务所 执业证书



名称：湖南华顺会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：黄安良

经营场所：长沙市天心区芙蓉南路名城507房

组织形式：有限责任

执业证书编号：43010066

批准执业文号：湘财会函【2008】22号

批准执业日期：2008年12月02日

证书序号：0002607

## 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



姓名	黄安良
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1962-10-20
Date of birth	_____
工作单位	湖南华顺会计师事务所
Working unit	有限责任公司
身份证号码	430103196210201073
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

430200130001

批准注册协会：湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance

1998 年 11 月 27 日

2010年3月19日换发新

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

普华永道中天会计师事务所  
事务所 (特殊普通合伙) 长沙分所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年4月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

湖南华顺会计师事务所  
有限责任公司  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年4月29日

12

姓名 Full name 何丽琴  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1990-08-19  
工作单位 Working unit 普华永道中天会计师事务所长沙分所  
身份证号码 Identity card No. 431027199008193146



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 310000070684

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2018年12月11日



4

5