河北慈善联合基金会

专项信息审计报告

目 录

一、专项信息审计报告

二、资产负债表

三、业务活动表

四、现金流量表

河北鸿晟会计师事务所（普通合伙）

专项信息审计报告

冀鸿晟专字【2025】第20010号

河北慈善联合基金会：

我们接受委托，审计了2024相关年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至2024年12月31日的资产负债表、2024年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

一、管理层的责任

河北慈善联合基金会管理层的责任是按照《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；按照《基金会管理条例》《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

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以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织（基金会）年检年报的要求执行了审计工作。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、单位基本情况

名称：河北慈善联合基金会

统一社会信用代码：53130000052692053D

地址：河北省石家庄市桥西区友谊大街与汇丰路交口南行200米众创梦工厂A座102室

法定代表人：宋静华

注册资金：400万元人民币

开户银行：华夏银行股份有限公司石家庄建设南大街支行

账号：11654000000321713

业务范围：(一)助力我省乡村振兴,创建和谐社区,促进城乡高质量发展;(二)在发生重大自然灾害和重大突发事件时,配合政府有关部门开展赈灾救助活动,践行善行河北;(三)支持乡村地区的医疗卫生建设,关注保护弱势群体的生命与健康;(四)开展环保绿化扶贫类公益项目,改善弱势群体的生存环境和现状;(五)开展扶危济困,敬老助残活动,通过精神与物质双重帮扶帮助弱势群体反哺社会,服务社会;(六)宣传公益慈善政策,培训培养公益人才及团队;与同类组织开展交流与公益合作。。

四、审计情况

（一）财务状况（根据单位财务状况分项填列）

截至2024年12月31日，河北慈善联合基金会资产合计5,968,628.68元，负债合计0.00元，净资产合计5,968,628.68元。

1、河北慈善联合基金会资产合计：5,968,628.68元，其中：货币资金3,819,250.82元，应收账款36,713.67元，预付账款80,671.12元，存货1,720,358.85元，固定资产净值311,634.22元。详见下表：

（1）货币资金

项　目	2024年12月31日	2023年12月31日
现　金	10,341.44	3313.04
银行存款	3,808,909.38	10,325,936.40

合　计	3,819,250.82	10,329,249.44

（2）应收款项

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	233,257.72		233,257.72	12,951.67		12,951.67
1-2年	0.00		-			-
2-3年	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
3年以上	17,762.00		17,762.00	17,762.00		17,762.00
合　计	257,019.72	-	257,019.72	36,713.67	-	36,713.67

应收账款主要明细：

客户名称	金额	账龄
秘书处备用金	194.00	1年以内
其他、社保	4,021.55	1年以内
山外人家桶装水押金	6,000.00	2-3年
房租、电卡押金	17,762.00	2-3年
张冰	8,736.12	1年以内
合　计	36,713.67	-

（3）预付账款

账龄	2024年12月31日	2023年12月31日
1年以内（含1年）	80,671.12	2,123,000.00
1-2年（含2年）		
2-3年（含3年）		
3年以上		
合 计	80,671.12	2,123,000.00

河北鸿昌会计师事务所(普通合伙)

主要预付账款明细情况：

序号	名 瑞	金 颜	账龄
1	河北蕊源蜂业	3,100.00	1 年以内
2	静鑫文化传媒有限公司	5,000.00	1 年以内
3	河北磊创创业孵化器有限公司	72,571.12	1 年以内
合 计		80,671.12	

(4) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
原价合计	836,065.34		6,150.00	829,915.34
办公设备	228,763.20		6,150.00	222613.2
运输设备	591,686.00			591686.00
其他	15,616.14			15616.14
累计折旧合计	433,249.56	85,031.56		518,281.12
办公设备	171,859.42	14,935.87		186,795.29
运输设备	247,196.53	69,885.57		317,082.10
其他	14,193.61	210.12		14,403.73
固定资产净额	402,815.78		91,181.56	311,634.22
办公设备	56,903.78		21,085.87	35,817.91
运输设备	344,489.47		69,885.57	274,603.9
其他	1,422.53		210.12	1,212.41

2、负债合计：0.00 元，其中：应付账款 0.00 元，应交税金 0.00 元。

3、净资产合计：5,968,628.68 元，其中：非限定性净资产 5,968,628.68 元，限定性净资产 0.00 元。详见下表：

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性净资产	13,622,487.70	13,321,693.16	20,975,552.18	5,968,628.68
限定性净资产	404,836.09	12,136,492.54	12,541,328.63	0

（二）业务收支情况（根据单位业务收支情况分项填列）

2024年度，河北慈善联合基金会收入合计12,916,857.07元，其中：捐赠收入12,823,250.54元，其他收入93,606.53元。支出合计20,975,552.18元，其中：业务活动成本19,143,113.66元，管理费用1,830,399.99元，其他费用2,038.53元。详见下表：

1、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	691,188.61	12,132,061.93	12,823,250.54	844,019.48	131,130,947.40	131,974,966.88
政府补助收入						
其他收入	93,606.53		93,606.53	83,862.67		83,862.67
合计	784,795.14	12,132,061.93	12,916,857.07	927,882.15	131,130,947.40	132,058,829.55

2、业务活动成本

项　目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	14,358,500.74	142,275,173.05
项目人员薪酬	1,362,369.25	
项目人员社保	511,877.44	
工作站项目组织费	42,668.00	
直接捐赠	1,131,397.24	
物资捐赠	325,406.96	
折旧	45,437.03	
河北公益节	180,548.00	
慈善信托	1,224,684.00	
其他	-39,775.00	
合　计	19,143,113.66	142,275,173.05

河北鸿晟会计师事务所(普通合伙)

3、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资奖金	516,788.99	669,477.59

福利费	90,781.95	71,180.00
社会保障费	191,324.46	234, 508,82
办公费	17,382.83	130,033.66
水电费	5,600.00	
差旅费	5,539.20	1,946.38
折旧费	45,437.00	55,709.43
中介费	14,941.99	19,000.00
其他	33,174.51	739,802.45
员工餐食材	36,578.93	53,309.63
车辆保险及维修	32,146.02	16,471.65
燃油费	57,184.46	53,242.80
交通费	8,292.00	8,436.65
通讯费	998.20	379.35
快递费	8,855.27	14,843.05
公益大篷车活动	31,239.46	16,740.77
公益走访	403.00	2.922,404.00
志愿者组织费	5,036.99	52,216.00
时光公益平台	13,737.52	8,634.71
会费	5,900.00	5,900.00
公益儿童节	42,232.26	1, 460.15
善行（暖巢）饺子宴	45,424.46	5, 365.84
慈联一元侠活动	118,123.19	178,820.98
印花税	2,944.06	9, 674. 55
河北公益节	30,438.21	
公益小领袖活动	57,792.57	21,554. 42
乡村振兴	1,998.20	
运输费	3,830.89	
慈联志工	14,890.90	
爱奔6小时	9,014.61	
公益小镇	207,026.44	

河北鸿晟会计师事务所(普通合伙)

慈联驰援无惧风雨	83,641.87	
圆梦特派员	564.56	
久久公益节	5,628.00	
房租物业费	80,293.12	
暖巢食堂-白鹿泉	5,213.87	
萤火高校公益发展基金		10,400.00
雏鹰.校园发展公益基金		1,108.00
荧光益跑		4,151.83
商标专利版权费		1,500.00
合　计	1,830,399.99	5,308,272.71

4、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费		2,537.50
合　计		2,537.50

5、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
其他费用	2,038.53	
合　计	2,038.53	

（三）专项信息情况

河北鸿晟会计师事务所(普通合伙)

1、大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

捐赠人	本年发生额(元)			用途
	限定性	非限定性	小计	
腾讯公益		4,776,476.10	4,776,476.10	助医、助老、助学、公益倡导、人文关怀、非限定性激励

账户直接捐赠		2,530,421.39	2,530,421.39	助医、助老、助学、抗震救灾
小程序		716,725.80	716,725.80	助医、助老、助学、人文关怀
物资捐赠	2,355,210.96		2,355,210.96	信托物资、人文关怀、用于困境人群
合 计	2,355,210.96	8,023,623.29	10,378,834.25	

注：载明当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途

2、公益慈善活动支出和管理费用情况

项目	本年金额	上年金额
上年度实际收入合计	132,058,829.55	168,440,865.08
本年度总支出	20,975,552.18	147,585,983.26
本年度用于慈善活动的支出	19,143,113.66	142,275,173.05
管理费用	1,830,399.99	5,308,272.71
其他支出	2,038.53	2,537.50
本年度慈善活动支出占上年总收入的比例（占前三年收入平均致的比例）	14.50%(综合三年15.28%)	84.47%(综合三年129.69%)
本年度管理费用占当年总支出的比例	8.73%	3.60%

河北鸿晨会计师事务所(普通合伙)

3、重大公益慈善项目

（1）重大公益慈善项目收支明细表（金额单位：元）

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款物	采购费用	人员报酬	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
腾讯公益	4,776,476.10	7,842,660.06							7,842,660.06
支付宝公益	56,421.64	1,351,019.21							1,351,019.21

字节跳动公益	131,227.06	573,848.12							573,848.12
小程序	716,725.80	2,667,738.85							2,667,738.85
合计	5,680,850.60	12,435,266.24							12,435,266.24

（2）重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本组织年度公益总支出比例	用途
腾讯公益	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等	7,842,660.06	40.97%	对贫困大病患者、空巢老人、贫困学生等贫困群体提供帮助
支付宝公益	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等	1,351,019.21	7.06%	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等
字节跳动公益	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等	573,848.12	3.00%	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等
小程序	贫困孤寡老人、空巢老人、贫困学生、大病患者等	2,667,738.85	13.94%	对贫困大病患者、空巢老人、贫困学生等贫困群体提供帮助
合计		12,435,266.24	64.97%	

五、审计意见

我们认为，河北慈善联合基金会财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了河北慈善联合基金会截至2024年12月31日的财务状况、2024年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供河北慈善联合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。

河北鸿晟会计师事务所　　中国注册会计师：

（普通合伙）（盖章）　　（签名并盖章）

二〇二五年三月十二日　　中国注册会计师：

中国·河北　　（签名并盖章）

资产负债表

编制单位:河北慈善联合基金会　　（截止 2024 年 12 月 31 日）　　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	10,329,249.44	3,819,250.82	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3	257,019.72	36,713.67	应付工资	25		
预付账款	4	2,123,000.00	80,671.12	应交税金	26		
存货	5	915,238.85	1,720,358.85	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	13,624,508.01	5,656,994.46	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			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		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36	-	-
固定资产原价	13	836,065.34	829,915.34				
减：累计折旧	14	433,249.56	518,281.12	受托代理负债：			
固定资产净值	15	402,815.78	311,634.22	受托代理负债	37	-	-
在建工程	16						
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	402,815.78	311,634.22				
无形资产：							
无形资产	20	-	-	净资产：			
				非限定性净资产	39	13,622,487.70	5,968,628.68
受托代理资产：				限定性净资产	40	404,836.09	-
受托代理资产	21	-	-	净资产合计	41	14,027,323.79	5,968,628.68
资产总计	22	14,027,323.79	5,968,628.68	负债和净资产总计	42	14,027,323.79	5,968,628.68

河北鸿昌会计师事务所(普通合伙)

法定代表人:　　财务负责人:

业务活动表

编制单位:河北慈善联合基金会　　（截止 2024 年 12 月 31 日）　　单位：元

项　目	行次	上年末数			本年累计数		
		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	844,019.48	131,130,947.40	131,974,966.88	691,188.61	12,132,061.93	12,823,250.54
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	7	83,862.67		83,862.67	93,606.53		93,606.53
收入合计	8	927,882.15	131,130,947.40	132,058,829.55	784,795.14	12,132,061.93	12,916,857.07
二、费　用	9						
（一）业务活动成本	10	11,492,082.54	130,783,090.51	142,275,173.05	19,143,113.66	-	19,143,113.66
（二）管理费用	15	5,308,272.71		5,308,272.71	1,830,399.99		1,830,399.99
（三）筹资费用	16	2,537.50		2,537.50			-
（四）其他费用	17				2,038.53		2,038.53
费用合计	18	16,802,892.75	130,783,090.51	147,585,983.26	20,975,552.18	-	20,975,552.18
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19			-	12,536,898.02	-12,536,898.02	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	-15,875,010.60	347,856.89	-15,527,153.71	-7,663,859.02	-404,836.09	-8,068,695.11

法定代表人:　　财务负责人:

河北嘉会会计师事务所(普通合伙)

现金流量表

编制单位:河北慈善联合基金会　　（截止 2024 年 12 月 31 日）　　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	10,468,039.58
收取会费收到的现金	3	-
提供服务收到的现金	4	-
销售商品收到的现金	5	220,306.05
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	93,606.53
现金流入小计	8	10,781,952.16
提供捐赠或者资助支付的现金	9	14,913,656.01
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,874,246.69
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	595,229.64
现金流出小计	13	17,383,132.34
业务活动产生的现金流量净额	14	-6,601,180.18
二、投资活动产生的现金流量:	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	91,181.56
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	91,181.56
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
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	-
投资活动产生的现金流量净额	25	91,181.56
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额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-6,509,998.62

河北鸿晟会计师事务所(普通合伙)

法定代表人:　　财务负责人:

营业执照

（副 本）　副本编号：3 - 2

统一社会信用代码
91130102MAD2B6NPXG

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　河北鸿晟会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　康金为

经营范围　许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：市场主体登记注册代理；财政资金项目预算绩效评价服务；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额　叁佰万元整

成立日期　2023年11月09日

主要经营场所　河北省石家庄市长安区青翠街36号南石新村西区4-1-1301室

登记机关　石家庄市长安区行政审批局　行政审批专用章

2024年　月31日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：河北鸿晟会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：康金为

主任会计师：

经营场所：河北省石家庄市长安区青翠街36号南石新村西区4-1-1301室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：13010134

批准执业文号：冀财会〔2023〕38号

批准执业日期：2023年12月6日

与原件核对一致
可复印有效

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：河北省财政厅

2024年　6　月　3　日

中华人民共和国财政部制

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

证书编号
Full name 梁
性别
Sex
出生日期
Date of birth 1960-09-10
工作单位 山西三晋联合会计师事务所
Working unit
身份证号码
Identity card No. 140103196009101201

证书编号：
No. of Certificate 140100230034

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 山西省

发证日期：
Date of Issuance 2006 年 /y 12 月 /m 20 日 /d

4

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

中兴华会计师事务所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023 年 /y 12 月 25 日 /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河北海成 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023 年 /y 12 月 25 日 /m /d

15

与原件核对一致
再复印无效

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 贺振山

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1952-02-20

工作单位 Working unit 河北冀祥会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 130402195202203014

CPA注册资格检查合格 HEBICPA 19CPA3825 2019

CPA注册资格检查合格 HEBICPA 21CPA1508 2021

CPA注册资格检查合格 HEBICPA 20CPA3764 2020

CPA注册资格检查合格 HEBICPA 18CPA1012 2018

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2017.2.15

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after renewal.

证书编号：131100090004

No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期：2006年 5月 2日

Date of Issuance y m d

2012年 2月 16日

y m d

5

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

河北聚智诚 事务所 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016 年 7 月 25 日

y m d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

河北鸿展 事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016 年 7 月 25 日

y m d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

与原件核对一致