

目 录

- 1、审计报告
- 2、资产负债表
- 3、业务活动表
- 4、现金流量表
- 5、财务报表附注
- 6、审计单位营业执照复印件
- 7、审计单位执业证书复印件
- 8、注册会计师执业证书复印件

审计报告

冀天勤（2021）审字第 050 号

河北省慈善总会：

一、审计意见

我们审计了河北省慈善总会（以下简称“慈善总会”）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、现金流量表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了慈善总会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于慈善总会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

慈善总会管理层（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，管理层负责评估慈善总会的持续运营能力，并运用持续运营假设，除非管理层计划清算慈善总会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督慈善总会的财务报告过程。

四、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：

(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) 对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对慈善总会持续运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慈善总会不能持续运营。

(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



中国注册会计师



中国·石家庄

2021 年 5 月 25 日

资产负债表

编制单位：河北省慈善总会 2020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	40,243,871.49	43,145,211.93	短期借款	23		
短期投资	2			应付账款	24		
应收款	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			其他应付款	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	40,243,871.49	43,145,211.93	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	950,225.00	909,895.00				
减：累计折旧	14	880,507.29	823,001.69	受托代理负债：			
固定资产净值	15	69,717.71	86,893.31	受托代理负债	37		
在建工程	16			负债合计	38		
文物文化资产	17						
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	69,717.71	86,893.31	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	19,636,556.44	19,787,309.28
无形资产原价	20			限定性净资产	40	20,677,032.76	23,444,795.96
减：累计摊销	21			净资产合计	41	40,313,589.20	43,232,105.24
无形资产净值	22						
受托代理资产：							
受托代理资产	23						
资产总计	24	40,313,589.20	43,232,105.24	负债和净资产总计	42	40,313,589.20	43,232,105.24

法定代表人：

说明：资产负债表与业务活动表差额为以前年度损益调整6,958.95元

财务负责人： 

业务活动表

编制单位：河北省慈善总会

2020年度

单位：元

项 目	行次	上年数			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	597,519.58	31,273,297.68	31,870,817.26	709,945.41	44,533,553.21	45,243,498.62
提供服务收入	2						
会费收入	3	80.00		80.00	40.00		40.00
政府补助收入	4	4,499,314.07		4,499,314.07			
投资收益	5	179,589.04		179,589.04			
其他收入	6	763,317.23		763,317.23	783,985.01		783,985.01
收入合计	7	6,039,819.92	31,273,297.68	37,313,117.60	1,493,970.42	44,533,553.21	46,027,523.63
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	346,000.00	21,404,010.13	21,750,010.13	257,962.69	41,772,483.45	42,030,446.14
(二) 管理费用	9	1,161,121.07		1,161,121.07	1,080,723.34		1,080,723.34
(三) 筹资费用	10				4,797.06		4,797.06
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	1,507,121.07	21,404,010.13	22,911,131.20	1,343,483.09	41,772,483.45	43,115,966.54
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	4,532,698.85	9,869,287.55	14,401,986.40	150,487.33	2,761,069.76	2,911,557.09

法定代表人：

财务负责人：

曹双印



现金流量表

编制单位：河北省慈善总会

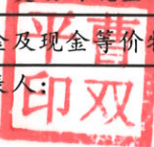
2020年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	41,651,758.66
收取会费收到的现金	2	40.00
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	790,699.84
现金流入小计	13	42,442,498.50
提供捐赠或者资助支付的现金	14	33,871,361.07
支付给员工以及为员工支付的现金	15	730,489.85
购买商品、接受服务支付的现金	16	58,124.50
支付的其他与业务活动有关的现金	19	4,838,162.64
现金流出小计	23	39,498,138.06
业务活动产生的现金流量净额	24	2,944,360.44
二、投资活动产生的现金流量：		
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	5,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	5,300.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	48,320.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	48,320.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-43,020.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	
偿还利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
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	2,901,340.44

法定代表人：

财务负责人：



崔永刚

河北省慈善总会 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

河北省慈善总会(以下简称“本慈善总会或慈善总会”)于2006年7月经河北省民政厅批准登记。统一社会信用代码:511300007913594574;法定代表人:曹双平。类型:公募慈善总会;注册资金:叁万元。

地址:石家庄市新华区翔翼路69号521室

业务范围:筹集善款、赈灾救助、扶贫济困、公益援助、交流合作、接受捐助

业务主管单位:河北省民政厅

二、财务报表的编制基础

本慈善总会管理层对慈善总会持续运营能力评估后,认为慈善总会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况,慈善总会财务报表是以持续运营假设为前提,根据实际发生的交易和事项,按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本慈善总会编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的要求,真实、完整地反映了慈善总会的财务状况、业务活动成果和现金流量。

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，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输设备	8 年	5%	11.88%
办公家具、设备	5 年	5%	19.00%
电子设备	5 年	5%	19.00%

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。

（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，按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入。

本慈善总会在确认收入时，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

(三) 净资产

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	19,636,556.44	1,494,235.93	1,343,483.09	19,787,309.28
限定性净资产	20,677,032.76	44,540,246.65	41,772,483.45	23,444,795.96
合计	40,313,589.20	46,034,482.58	43,115,966.54	43,232,105.24

(四) 捐赠收入

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	709,945.41	44,533,553.21	45,243,498.62	597,519.58	31,273,297.68	31,870,817.26
合计	709,945.41	44,533,553.21	45,243,498.62	597,519.58	31,273,297.68	31,870,817.26

(五) 其他收入

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
利息收入	783,985.01		783,985.01	763,317.23		763,317.23
合计	783,985.01		783,985.01	763,317.23		763,317.23

(六) 会费收入

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
会费收入	40.00		40.00	80.00		80.00
合计	40.00		40.00	80.00		80.00

(七) 业务活动成本

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
捐赠支出	257,962.69	41,772,483.45	42,030,446.14	346,000.00	21,404,010.13	21,750,010.13
合计	257,962.69	41,772,483.45	42,030,446.14	346,000.00	21,404,010.13	21,750,010.13

序号	姓名	性别	出生日期	理事会职务	本年度在基金会领取的报酬	领取报酬事由
11	杨 华	男	1959 年 10 月	常务理事	无	无
12	江崇磊	男	1970 年 7 月	常务理事	无	无
13	王永生	男	1955 年 5 月	常务理事	无	无
14	秦三梅	女	1948 年 11 月	常务理事	无	无
15	段国辰	男	1965 年 1 月	常务理事	无	无
16	刘兰平	男	1962 年 9 月	常务理事	无	无
17	乔以岭	男	1974 年 3 月	常务理事	无	无
18	王德满	男	1966 年 11 月	常务理事	无	无
19	孟兆亭	男	1959 年 7 月	常务理事	无	无
20	颜士云	男	1954 年 11 月	常务理事	无	无
21	周会生	男	1955 年 9 月	常务理事	无	无
22	刘运岭	男	1964 年 6 月	常务理事	无	无
23	张明山	男	1952 年 8 月	常务理事	无	无
24	柴冠景	男	1957 年 11 月	常务理事	无	无
25	苏瑞广	男	1935 年 4 月	常务理事	无	无
26	刘润江	男	1962 年 8 月	常务理事	无	无
27	李 清	男	1957 年 8 月	常务理事	无	无
28	常金超	男	1963 年 8 月	常务理事	无	无
29	吴庆国	男	1954 年 2 月	常务理事	无	无
30	张少轩	男	1963 年 8 月	常务理事	无	无
31	孙丽萍	女	1969 年 4 月	常务理事	无	无
32	杨再松	男	1968 年 3 月	常务理事	无	无
33	支 斌	男	1968 年 3 月	常务理事	无	无
34	苑里伍	男	1952 年 7 月	常务理事	无	无
35	薛久占	男	1962 年 6 月	常务理事	无	无
36	田毓卿	女	1972 年 11 月	常务理事	无	无

2、本慈善总会 2020 年职工总数 10 人、工资（津贴）总额 560,151.00 元，人均工资（津贴）4,667.92 元。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利支出比例时需要具体说明的事项

九、慈善总会资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

1、定向捐赠收入

项目名称	捐赠收入（元）	捐赠支出（元）	备注
新型肺炎	23,873,839.37	22,817,480.64	限定了资金用途、未限定使用时间
助医	2,552,239.13	9,724,726.18	限定了资金用途、未限定使用时间
助困	20,000.00	615,320.00	限定了资金用途、未限定使用时间
助学	14,903,300.00	6,379,300.00	限定了资金用途、未限定使用时间
关爱困境	2,880,612.42	1,939,319.16	限定了资金用途、未限定使用时间
建设美丽乡村	303,562.29	296,337.47	限定了资金用途、未限定使用时间
合计	44,533,553.21	41,772,483.45	

2、非定向捐赠收入

项目名称	捐赠收入（元）	捐赠支出（元）	备注
扶贫济困	8,951.41	137,362.69	资金用途、使用时间，均未限定
慈善救助	135,079.63	120,600.00	资金用途、使用时间，均未限定
工作经费	565,914.37	0.00	资金用途、使用时间，均未限定
合计	709,945.41	257,962.69	

十、慈善总会无受托代理业务。

无。

十一、慈善总会无重大资产减值情况。

无。

十二、慈善总会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

无。



营业执照

统一社会信用代码

91130100104341512H



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。

(副本)

副本编号: 1-1

名称 河北天勤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)

法定代表人 高丽芬

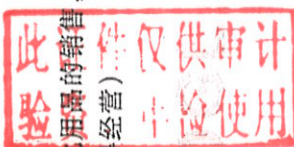
经营范围 资金验证、审计会计服务、文化用品的销售, 计算机软件的销售 (需专项审批的未经批准不得经营)

注册资本 贰佰万元整

成立日期 1999年12月10日

营业期限

住所 河北省石家庄市桥西区南小街6号南花园步行街C座1602室



登记机关

2019年9月17日



会计师事务所 执业证书

名称：河北天勤会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：高丽芬

经营场所：

河北省石家庄市桥西区南小街6号
南花园步行街C座1602室

有限责任

组织形式：

13000006

执业证书编号：

冀财注〔1999〕38号

批准执业文号：

1999年8月23日

批准执业日期：

证书序号：0005605

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：

二〇一九年十一月十四日

中华人民共和国财政部制



姓名 高丽芬

Full Name

性别 女

Sex

出生日期 1972-08-04

Date of Birth

工作单位 河北天勤会计师事务所有限责任公司

Working Unit

身份证号码 130104720804136

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



证书编号:
No. of Certificate

130000060246

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 1 月 19 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会

此证件仅供审计
验资 年检使用

姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码

1987-09-23 130000062152



证书编号: 130000062152
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: 2013 年 12 月 19 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

