



## 审计报告

冀首道审字[2024]第 0014 号

邯山区慈善总会：

我们审计了后附的邯山区慈善总会（以下简称“贵单位”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵单位管理层的责任。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

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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、单位基本情况

邯山区慈善总会统一社会信用代码为 51130402780811292T；法定代表人：戴卫东；登记证书有效期限：2022 年 12 月 8 日至 2027 年 12 月 8 日；注册资金：叁万元整；业务主管单位：邯郸市邯山区民政局；住所：河北省邯郸市邯山区中华大街 53 号卓立大厦 1710 号；业务范围：筹募善款、赈灾救助、扶贫济困、公益援助、组织慈善宣传、兴办慈善事业。

截止 2023 年 12 月 31 日，贵单位未设立分支机构；

截止 2023 年 12 月 31 日，贵单位无对外投资情况；

截止 2023 年 12 月 31 日，贵单位无会员。

### 四、财务状况

截止 2023 年 12 月 31 日，贵单位资产总计 3,021,041.42 元，负债合计 33,066.69 元，净资产合计 2,987,974.73 元。

（一）截止 2023 年 12 月 31 日资产总计 3,021,041.42 元，其中：

1. 货币资金 2,816,705.26 元，其中：现金 0.00 元，银行存款 2,816,236.61 元，其他货币资金 468.65 元；
2. 其他应收款 20,749.67 元，为应收李佳备用金；
3. 待摊费用 14,758.90 元，为阿里云服务器服务费；
4. 固定资产原值 299,318.85 元，累计折旧 130,491.26 元，净值 168,827.59 元。详见下表：

金额单位：元

固定资产分类	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
原价合计	292,038.85	7,280.00		299,318.85
房屋建筑物				
办公设备	66,438.85	7,280.00		73,718.85
电子设备				
机器设备				
运输设备	225,600.00			225,600.00
其他				



固定资产分类	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
累计折旧合计	61,216.03	69,275.23		130,491.26
房屋建筑物				
办公设备	29,961.03	15,695.23		45,656.26
电子设备				
机器设备				
运输设备	31,255.00	53,580.00		84,835.00
其他				
固定资产净额	230,822.82			168,827.59
房屋建筑物				
办公设备	36,477.82			28,062.59
电子设备				
机器设备				
运输设备	194,345.00			140,765.00
其他				

(二) 截止2023年12月31日负债合计33,066.69元

1. 其他应付款4,095.00元,为应付王立梅借款;
2. 应付工资28,971.69元,为计提员工12月份工资;

(三) 截止2023年12月31日净资产合计2,987,974.73元,其中:非限定性净资产2,987,974.73元。

## 五、经营成果

贵单位2023年度收入合计22,628,915.45元,费用合计22,451,964.68元,净资产变动额176,950.77元。

(一)2023年度收入合计22,628,915.45元,其中:捐赠收入22,560,895.53元,其他收入68,019.92元。详见下表:

金额单位:元

收入类别	项目	金额	备注
捐赠收入	腾讯公益	16,316,531.59	
	支付宝	6,011,412.94	
	字节跳动公益	114,869.60	



收入类别	项目	金额	备注
	微公益	97,852.96	
	直接捐赠	10,314.13	
	万家公益	9,914.31	
	小计	22,560,895.53	
其他收入	利息收入	68,019.92	
	小计	68,019.92	
合计		22,628,915.45	

(二) 2023 年度费用合计 22,451,964.68 元, 其中:

1. 业务活动成本 21,429,602.51 元, 详见下表:

金额单位: 元

项目	金额	备注
支付宝	6,377,261.00	
腾讯公益	14,602,096.61	
微公益	109,062.00	
项目人员工资	120,520.00	
爱心暖冬行动	6,849.00	
折旧	53,580.00	
项目宣传推广费用	34,000.00	
字节跳动项目	100,000.00	
万家公益项目	8,000.00	
其他	18,233.90	
合计	21,429,602.51	

2. 管理费用 951,795.93 元, 详见下表:

金额单位: 元

项目	金额	备注
办公费	85,532.29	
折旧费	15,695.23	



项目	金额	备注
职工薪酬	347,326.11	
会费	1,800.00	
保险费	143,564.88	
交通费	57.10	
水电费	10,550.00	
快递费(运输费)	437.69	
物业费	10,882.00	
差旅费	4,687.80	
福利费	38,160.00	
通信费	100.00	
租赁费	110,880.00	
运输工具-车辆使用费	13,283.83	
年度绩效奖金	107,500.00	
交流活动费	7,016.00	
维修费	35,023.00	
业务宣传费	19,300.00	
合计	951,795.93	

3. 筹资费用 68,967.88 元, 全部为项目推广宣传费;

4. 其他费用 1,598.36 元, 全部为手续费。

(三) 2023 年度净资产变动额 176,950.77 元。

## 六、审计意见

我们认为, 贵单位财务报表已经按照《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, 在所有重大方面恰当地反映了贵单位 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

附件:

1. 2023 年 12 月 31 日资产负债表

2. 2023 年度业务活动表



3. 2023 年度现金流量表
4. 会计师事务所营业执照复印件
5. 会计师事务所执业资格证书复印件
6. 注册会计师的资质证明



河北首道会计师事务所（普通合伙）

中国·廊坊

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 3 月 7 日

附件1

# 资产负债表

单位名称：邯山区慈善总会

2023年12月31日

单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,577,656.49	2,816,705.26	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	4,095.00	4,095.00
应收款项	3	13,984.15	20,749.67	应付工资	63	28,699.50	28,971.69
预付账款	4	108.00		应交税金	65		
存货	8	14,080.00		预收账款	66		
待摊费用	9	7,167.00	14,758.90	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	2,612,995.64	2,852,213.83	其他流动负债	78		
长期投资：				流动负债合计	80	32,794.50	33,066.69
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	292,038.85	299,318.85	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	61,216.03	130,491.26	受托代理负债：			
固定资产净值	33	230,822.82	168,827.59	受托代理负债	91		
在建工程	34			负债合计	100	32,794.50	33,066.69
文物文化资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	230,822.82	168,827.59				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	2,811,023.96	2,987,974.73
受托代理资产：				限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110	2,811,023.96	2,987,974.73
资产总计	60	2,843,818.46	3,021,041.42	负债和净资产总计	120	2,843,818.46	3,021,041.42

单位负责人：戴卫东

制表人：李佳

复核人：于文静



# 业务活动表

单位名称：邯山区慈善总会

2023年度

单位：元

名称	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	43,251,628.05		43,251,628.05	22,560,895.53		22,560,895.53
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						
总部拨款收入	8						
其他收入	9	103,322.72		103,322.72	68,019.92		68,019.92
收入合计	11	43,354,950.77		43,354,950.77	22,628,915.45		22,628,915.45
二、费用							
（一）业务活动成本	12	42,842,615.28		42,842,615.28	21,429,602.51		21,429,602.51
其中：人员费用	13						
日常费用	14						
固定资产折旧	15						
税费	16						
（二）管理费用	21	738,186.97		738,186.97	951,795.93		951,795.93
其中：人员费用							
日常费用							
固定资产折旧							
（三）筹资费用	24	105,280.00		105,280.00	68,967.88		68,967.88
（四）其他费用	28	7,301.00		7,301.00	1,598.36		1,598.36
费用合计	35	43,693,383.25		43,693,383.25	22,451,964.68		22,451,964.68
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额 （若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-338,432.48		-338,432.48	176,950.77		176,950.77

单位负责人：戴卫东

制表人：李佳

复核人：于文静

附件3

## 现金流量表

单位名称：邯山区慈善总会

2023年度

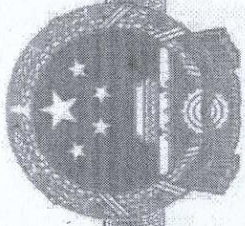
单位：元

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	22,560,895.53
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
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	69,102.92
现金流入小计	8	22,629,998.45
提供捐赠或者资助支付的现金	9	21,235,922.51
支付给员工以及为员工支付的现金	10	443,473.81
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	629,805.48
现金流出小计	13	22,309,201.80
业务活动产生的现金净流量	14	320,796.65
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资和产无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	7,280.00
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	7,280.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-7,280.00
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	74,467.88
现金流出小计	33	74,467.88
筹资活动产生的现金流量净额	34	-74,467.88
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	239,048.77

单位负责人：戴卫东

制表人：李佳

复核人：于文静



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91131003MA0EK63NXX



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。

副本编号：1-1

名称 河北首道会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业  
执行事务合伙人 魏红花



成立日期 2020年01月16日

合伙期限 2020年01月16日至长期

主要经营场所 廊坊市广阳区万达广场A2-2-1105 (廊坊  
市企腾创业空间服务有限公司A区04)

## 经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具审计报告、清算事宜中的审计业务报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；税务咨询服务；会计信息咨询服务；税务咨询项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。（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）

本附件仅供河北首道会计师事务所  
冀首道会第094号报章使用



登记机关

2021年11月10日

证书序号: 0016541

### 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》。

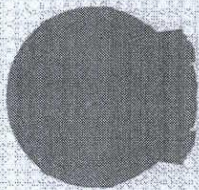


发证机关: 河北省财政厅

中华人民共和国财政部制

本附件仅供河北首道会计师事务所  
2020年第0016541号报告使用

## 会计师事务所 执业证书



名称: 河北首道会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 魏红花

主任会计师: 魏红花

经营场所: 廊坊市广阳区万达广场A2-2-1105 (廊坊市广阳区创业空间服务有限公司A区04)

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 13100015

批准执业文号: 冀财会[2020]14号

批准执业日期: 2020年4月9日



河北省注册会计师协会  
HEBICPA

130105187404042708

姓名: 甄文昊  
性别: 女  
出生日期: 1973-04-04  
工作单位: 河北文昊会计师事务所  
身份证号码: 130105187404042708

Full name: 甄文昊  
Sex: 女  
Date of birth: 1973-04-04  
Working unit: 河北文昊会计师事务所  
Identity card No.: 130105187404042708



### 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

河北文昊 事务所  
CPAs

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

2020年3月25日  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

河北省注册会计师协会 事务所  
CPAs

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

2020年3月25日  
/y /m /d

本附件仅供河北省注册会计师协会使用  
第2015号通告  
(2024)



河北省注册会计师协会  
CPA 15  
年检专用章

证书编号: 131100101235  
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08日  
Date of Issuance

年度检验  
Annual Reg

HEBICPA 18CPA1319  
2018

HEBICPA 21CPA1538  
2021

HEBICPA 20CPA3010  
2020

HEBICPA 19CPA1247  
2019

河北省注册会计师协会  
HEBICPA

2019年, 继续有效一年。  
valid for another year after

河北省注册会计师协会  
CPA  
2014年2月20日  
年检专用章

李国俊 女 1958-03-12 河北康龙德会计师事务所有限公司 130203560312004

Full name 李国俊  
Sex 女  
Date of birth 1958-03-12  
Working unit 河北康龙德会计师事务所有限公司  
Identity card No. 130203560312004



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

河北康龙德 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021年10月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

河北首道 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021年10月20日

本附件仅供河北首道会计师事务所(2021)第014号报告使用



证书编号: 130000480648  
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: 2021年07月29日  
Date of Issuance

年度检验  
Annual Renewal R

