

审 计 报 告

目 录

- 一、审计报告
- 二、资产负债表
- 三、业务活动表
- 四、现金流量表

审计报告

河北爱华慈善基金会：

我们接受委托，审计了河北爱华慈善基金会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

河北爱华慈善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：河北爱华慈善基金会

统一社会信用代码：53130000MJ0857521P

地址：河北省廊坊市广阳区西昌路 288 号金昭大厦 1-2 层 101-106 等室

法定代表人：赵子鸿

注册资金：贰佰万元（由廊坊市乐验保健康管理有限公司发起）

开户银行：中国银行廊坊市开发区支行

账号：101911665115

业务范围：（一）帮助落后贫困山区、农村和城镇，提高当地群众生活水平；（二）帮助学龄前儿童和青少年获得平等受教育机会，对家庭贫困的优秀学生给予资助，为孤儿提供全面帮助；（三）资助社会公益慈善机构，帮助在公益事业领域中做出杰出贡献的个人和团体继续开展公益活动；（四）资助患有各种先天性疾病和有残障的儿童，资助罹患重大疾病的患者群体和残疾人群；（五）关爱老年群体，资助养老机构和孤寡老人，为老年人提供慈善服务；（六）开展助医公益活动并提供捐助；（七）响应政府号召，参与遭受台风、地震、海啸、洪水等自然灾害和遭遇社会突发事件、意外事故地区和群众的援助工作。

四、审计情况

（一）财务状况

截至2024年12月31日，河北爱华慈善基金会资产合计3,312,647.14元，负债合计18,116.70元，净资产合计3,294,530.44元。

1. 河北爱华慈善基金会资产合计3,312,647.14元，其中：货币资金760,483.99元、应收款项640.30元、预付账款560.00元、存货1,864,904.99元、待摊费用465,052.86元，固定资产净值221,005.00元。详见下表：

（1）货币资金

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
现 金		
银行存款	760,483.99	843,696.89
合 计	760,483.99	843,696.89

(2) 应收款项

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	640.30	
1-2 年 (含 2 年)		
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合 计	640.30	

主要应收款项明细情况:

序号	名称	金 额	账 龄
1	刘逸飞	640.30	一年以内
	合 计	640.30	-

(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)		
1-2 年 (含 2 年)		560.00
2-3 年 (含 3 年)	560.00	
3 年以上		
合 计	560.00	560.00

主要预付账款明细情况:

序号	名称	金 额	账 龄
1	腾讯云计算 (北京) 有限责任公司	560.00	2-3 年
	合 计	560.00	-

(3) 存货

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
库存商品	1,864,904.99	1,427,634.64
合计	1,864,904.99	1,427,634.64

(4) 待摊费用

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
装修费	72,054.70	7,872.38	43,266.22	36,660.86
房租	-	113,933.33	113,933.33	-
金昭装修费	-	341419	19,695.00	321,724.00
金昭大厦管理费	-	160,000.00	53,332.00	106,668.00
合计	72,054.70	623,224.71	230,226.55	465,052.86

(5) 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	150,000.00	134,830.00		284,830.00
运输设备	150,000.00			150,000.00
办公设备		134,830.00		134,830.00
累计折旧合计	24,000.00	39,825.00		63,825.00
运输设备	24,000.00	33,000.00		57,000.00
办公设备		6,825.00		6,825.00
固定资产净额	126,000.00	95,005.00		221,005.00
运输设备	126,000.00	-33,000.00		93,000.00
办公设备		128,005.00		128,005.00

2. 负债合计18,116.70元，其中：应付款项18,116.70元，详见下表：

(1) 应收款项

账龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	18,116.70	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		

3 年以上		
合计	18,116.70	

主要应付款项明细情况：

序号	名称	金额	账龄
1	吕金隆	4,822.46	一年以内
2	赵子鸿	4,000.00	一年以内
3	陈玉民	3,147.83	一年以内
合计		11,970.29	-

3. 净资产合计3,294,530.44元，其中：非限定性净资产3,294,530.44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	2,469,946.23	824,584.21		3,294,530.44
限定性净资产				

（二）业务收支情况

2024年度，河北爱华慈善基金会收入合计7,967,958.69元，其中：捐赠收入7,967,249.17元，其他收入709.52元。支出合计7,143,374.48元，其中：业务活动成本6,816,049.54元，管理费用326,854.94元，其他费用470.00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	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	7,967,249.17		7,967,249.17	2,207,770.22	6,800.00	2,214,570.22
提供服务收入						
政府补助收入						

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
投资收益						
其他收入	709.52		709.52	2,557.42		2,557.42
合计	7,967,958.69		7,967,958.69	2,210,327.64	6,800.00	2,217,127.64

2. 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	合计	非限定性	限定性	合计
助医公益行动	4,750,066.83		4,750,066.83	344,397.70		344,397.70
爱老助老活动	906,981.62		906,981.62	1,076,995.80		1,076,995.80
关爱老人助老公益健康讲座				107,000.00		107,000.00
乡村振兴公益活动	29,364.95		29,364.95			
唐山玉田工作站-助医、助老公益活动	96,421.70		96,421.70			
唐山遵化工作站-助力乡村振兴、助老、暖心慰问活动	39,003.00		39,003.00			
助学捐赠	657,617.77		657,617.77	73,506.80		73,506.80
助残捐赠	333,234.08		333,234.08	218,128.00		218,128.00
困难群体捐赠活动	3,359.59		3,359.59	158,267.07		158,267.07
“莘莘学子 助力前行”助学项目捐款				72,640.00		72,640.00
涿州防汛捐助				53,480.00	6,800.00	60,280.00
合计	6,816,049.54		6,816,049.54	2,104,415.37	6,800.00	2,111,215.37

3. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
服务费	7,557.12	2,500.00

房租、装修摊销费	146,755.51	217,699.96
办公费	28,588.02	19,006.30
物流费	10,218.93	2,400.00
保险费		2,909.60
差旅费	1,721.00	
折旧	58,158.33	
工资及福利	600.00	
水电费	6,800.00	
招待费	13,124.03	
物业管理费	53,332.00	
合计	326,854.94	244,515.86

4. 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
网银服务费		300.00
手续费	470.00	540.00
合计	470.00	840.00

(三) 专项信息情况

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	
北京和信美生物科技有限公司		3,112,500.00	3,112,500.00	(一)帮助落后贫困山区、农村和城镇,提高当地群众生活水平;(二)帮助学龄前儿童和青少年获得平等受教育机会,对家庭贫困的优秀学生给予资助,为孤儿提供全面帮助;(三)资助社会公益慈善机构,帮助在公益事业领域中做出杰出贡献的个人和团体继续开展公益活动;(四)资助患有各种先天性疾病和有残障的儿童,资助罹患重大疾病的患者群体和残疾人群;(五)关爱老年群体,资助养老机构和孤寡老人,为老年人提供慈善服务;(六)开展助医公益活动并提供捐助;(七)响应政府号召,参与遭受台风、地震、海啸、洪水等自然灾害和
廊坊市百和一笑堂医药零售连锁有限公司		3,057,512.00	3,057,512.00	
旭斯勒精密工具(上海)有限公司		850,000.00	850,000.00	

				遭遇社会突发事件、意外事故地区 and 群众的援助工作。
合计		7,020,012.00	7,020,012.00	

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
上年末净资产	2,469,946.23	2,609,389.82
本年度总支出	7,143,374.48	2,356,571.23
本年度用于慈善活动的支出	6,816,049.54	2,111,215.37
管理费用	326,854.94	244,515.86
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 (占前三年年末净资产平均数的比例)	275.96%(综合三年 135.33%)	80.91%(综合三年 88.76%)
本年度管理费用占当年总支出的比例	4.58%	10.38%

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	项目直接成本					小计	
			采购 费用	人员 报酬	宣传 推广 费用	差旅、交 通等费用	其他费用		
北京和信美 生物科技有 限公司公益 捐赠	3,112,500.00								
廊坊市百和 一笑堂医药 零售连锁有 限公司公益 捐赠	3,057,512.00								
旭斯勒精密 工具(上海) 有限公司公 益捐赠	850,000.00								
助医公益行		4,658,680.39				15,147.75	76,238.69	91,386.44	4,750,066.83

动									
爱老助老活动		889,971.80				2,893.76	14,564.26	17458.02	906,981.62
助学捐赠		644,965.88				2,097.11	10,554.78	12,651.89	657,617.77
助残捐赠		326,823.00				1,062.67	5,348.41	6,411.08	333,234.08
合计	7,020,012.00	6,520,441.07				21,201.29	106,706.14	127,907.43	6,647,900.30

(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
助医公益行动	基层卫生院、医院	4,750,066.83	69.69%	开展助医公益活动并提供捐助
爱老助老活动	老年公寓及社区等老年人	906,981.62	13.31%	营造尊老敬老的社会氛围，提高老年人的生活质量，提升健康意识，共享健康快乐生活
助学捐赠	永清职业技术教育中心学校贫困学生	657,617.77	9.65%	资助贫困学生，帮助他们完成学业
助残捐赠	市残联等	333,234.08	4.89%	资助残疾人群，提高其生活质量
合计		6,647,900.30	97.54%	

五、审计意见

我们认为，河北爱华慈善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，公允反映了河北爱华慈善基金会截至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。

本报告仅供河北爱华慈善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。

(此页无正文)

河北荣诺会计师事务所（普通合伙）

中国 河北

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二五年三月十二日