中正信

河北中正信会计师事务所

HEBEIZHONGZHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS FIRM

报 告 书

邯郸市人民东路219号1203、1210室
电话：0310-2035351 2035357

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

冀中正信审字[2022]015 号

河北省悦辰星慈善基金会：

我们接受委托，审计了河北省悦辰星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 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 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

河北省悦辰星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：河北省悦辰星慈善基金会

统一社会信用代码：53130000MJ0869127R

地址：河北省邯郸市永年区裴坡庄社区连氏祠堂壹号院

法定代表人：耿鹏飞

地址：邯郸市人民东路 219 号邯郸国际商务中心 1203 室　　邮编：056002
电话：0310—2035351　　传真：0310—2035350
E-mail: hbzzx@sohu.com

注册资金：贰佰万元

开户银行：中国建设银行邯郸市住房城建支行

账号：13050164220800000946

业务范围：促进老龄事业发展，开展扶老公益项目；为各类大病患者及残障人士提供帮助；扶持贫困地区教育事业，为孤儿、困难家庭学子提供帮助；为城乡困境人群提供帮助；响应政府号召，积极参与抗灾救灾活动。

四、审计情况

（一）财务状况

截至2021年12月31日，河北省悦辰星慈善基金会资产合计4,280,336.02元，负债合计108,188.90元，净资产合计4,172,147.12元。

1、河北省悦辰星慈善基金会资产合计：4,280,336.02 元，其中：货币资金4,106,613.31元，预付账款17,793.50元，存货9,600.00元，固定资产净值143,487.39元，无形资产净值2,841.82元。详见下表：

（1）货币资金

项　目	2021年12月31日	2020年12月31日
现金		
银行存款	4,106,613.31	2,013,261.76
合　计	4,106,613.31	2,013,261.76

（2）应收账款

账　龄	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内（含1年）		1,066.74
1-2年（含2年）		
2-3年（含3年）		
3年以上		
合　计		1,066.74

（3）预付账款

账　龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	17,793.50	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合　计	17,793.50	

主要预付账款明细情况：

序　号	名　称	金　额	账　龄
1	河北田吉旺粮油销售有限公司	12,873.50	1 年以内
2	邯郸市永年区中健医疗器械销售有限公司	4,920.00	1 年以内
	合　计	17,793.50	

（4）固定资产及累计折旧

固定资产分类	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
原价合计	74,829.00	106,240.00		181,069.00
房屋建筑物				
办公设备	50,010.00	6,240.00		56,250.00
电子设备	10,699.00			10,699.00
厨房设备	14,120.00			14,120.00
运输设备		100,000.00		100,000.00
其他				
累计折旧合计	8,542.02	29,039.59		37,581.61
房屋建筑物				
办公设备	5,621.84	10,074.36		15,696.20
电子设备	1,355.21	2,032.59		3,387.80
厨房设备	1,564.97	2,682.67		4,247.64
运输设备		14,249.97		14,249.97
其他				
固定资产净额	66,286.98			143,487.39
房屋建筑物				
办公设备	34,886.30			40,553.80

固定资产分类	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
电子设备	7,311.20			7,311.20
厨房设备	9,872.36			9,872.36
运输设备				85,750.03
其他				

（5）无形资产及累计摊销

无形资产分类	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
原价合计	3,500.00			3,500.00
LOGO 版权注册	1,000.00			1,000.00
购买金蝶会计软件	2,500.00			2,500.00
累计摊销合计	308.26	349.92		658.18
LOGO 版权注册	99.96	99.96		199.92
购买金蝶会计软件	208.30	249.96		458.26
无形资产净额	3,191.74			2,841.82
LOGO 版权注册	900.04			800.08
购买金蝶会计软件	2,291.70			2,041.74

2、负债合计：108,188.90 元，其中：应付账款 188.90 元，应付工资 108,000.00 元。详见下表：

（1）应付账款

账　龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	188.90	1,027.74
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合　计	188.90	1,027.74

主要应付账款明细情况：

序　号	名　称	金　额	账　龄
1	秘书处备用金	188.90	1 年以内
	合　计	188.90	

（2）应付工资

项　目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付工资	108,000.00	16,000.00
合　计	108,000.00	16,000.00

3、净资产合计：4,172,147.12 元，其中：非限定性净资产 470,959.48 元，限定性净产 3,701,187.64 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	19,960.00	450,999.48		470,959.48
限定性净资产	2,046,819.48	1,654,368.16		3,701,187.64

（二）业务收支情况

2021 年度，河北省悦辰星慈善基金会收入合计 43,975,401.15 元，其中：捐赠收入 43,972,871.96 元，其他收入 2,529.19 元。支出合计 41,870,033.51 元，其中：业务活动成本 41,620,853.78 元，管理费用 249,179.73 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	888,311.32	43,084,560.64	43,972,871.96	86,716.50	15,418,584.11	15,505,300.61
其他收入	2,529.19		2,529.19	1,988.90	14,772.05	16,760.95
合　计	890,840.51	43,084,560.64	43,975,401.15	88,705.40	15,433,356.16	15,522,061.56

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	41,613,153.78	15,277,964.71
义工服装费	7,700.00	
合　计	41,620,853.78	15,277,964.71

3、管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
人员工资	167,000.00	60,000.00

项　目	本年发生额	上年发生额
办公费	29,135.49	32,817.23
交通费	8,913.76	4,253.60
水电费	8,000.00	2,600.00
银行手续费	7,503.00	3,239.80
员工福利	6,105.48	16,989.62
服务费	6,000.00	17,788.00
会议费	4,813.00	
员工餐饮	3,885.00	
维修费	2,595.00	22,656.80
党支部建设	1,790.00	
电话网络费	1,480.00	
差旅费	1,080.00	1,264.40
党员党费	879.00	
租赁费		10,000.00
业务招待费		6,419.00
账户验证费		1.45
合计	249,179.73	178,029.90

（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	
爱德基金会	23,319,048.90	165,158.89	23,484,207.79	乡村振兴居家养老项目、大病助医项目、机构管理费
宁波市善园公益基金会	10,942,132.66	61,986.62	11,004,119.28	乡村振兴精准安老项目、困境家庭助医项目、机构管理费
西安市上善公益慈善基金会	7,890,183.00	470,861.81	8,361,044.81	阳光助学项目、困境家庭帮扶项目、机构管理费
合　计	42,151,364.56	698,007.32	42,849,371.88	

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	2,066,779.48	2,000,712.53
本年度总支出	41,870,033.51	15,455,994.61
本年度用于慈善活动的支出	41,620,853.78	15,277,964.71
管理费用	249,179.73	178,029.90
其他支出		
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）	2013.80%	763.63%
本年度管理费用占当年总支出的比例	0.60%	1.15%

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							
		直接用于受助人的款物	项目直接成本						总计
			采购费用	人员报酬	宣传推广费用	差旅费用	其他费用	小计	
助医集体-困境家庭盼关爱	4,260,061.00	4,260,061.00							4,260,061.00
用爱传递生的希望	6,037,000.00	6,037,000.00							6,037,000.00
助医集体-为困境家庭撑起希望	8,007,349.00	8,007,349.00							8,007,349.00
扶弱帮急援助计划	7,268,000.00	7,268,000.00							7,268,000.00
助医集体-血液患者救助计划	3,447,147.00	3,447,147.00							3,447,147.00
助医集体-大病家庭康复计划	2,858,874.00	2,858,874.00							2,858,874.00

助医集体-助力血液患者康复	2,600,400.00	2,600,400.00							2,600,400.00
合计	34,478,831.00	34,478,831.00							34,478,831.00

（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
助医集体-困境家庭盼关爱	困境家庭	3,425,549.00	8.23%	用于困境家庭医药费及生活补助
用爱传递生的希望	血液病及癌症群体	6,000,000.00	14.42%	用于大病患者医药费及生活补助
助医集体-为困境家庭撑起希望	困境家庭	6,963,024.86	16.73%	用于困境家庭医药费及生活补助
扶弱帮急援助计划	因病致困家庭	5,828,433.00	14.00%	用于因病致困家庭医药费及生活补助
助医集体-血液患者救助计划	血液病患者群体	3,447,147.00	8.28%	用于血液病患者医药费及生活补助
助医集体-大病家庭康复计划	大病家庭	2,863,121.00	6.88%	用于大病家庭医药费及生活补助
助医集体-助力血液患者康复	血液病患者群体	2,647,216.02	6.36%	用于血液病患者医药费及生活补助
合计		31,174,490.88	74.90%	

五、审计意见

我们认为，河北省悦辰星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，公允反映了河北省悦辰星慈善基金会截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供河北省悦辰星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）

河北中正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·邯郸

二零二二年三月二十一日

地址：邯郸市人民东路 219 号邯郸国际商务中心 1203 室　　邮编：056002
电话：0310—2035351　　传真：0310—2035350
E-mail: hbzzx@sohu.com

资产负债表

编制单位：河北省悦辰星慈善基金会　　2021-12-31　　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：			
货币资金	1	2,013,261.76	4,106,613.31	短期借款	25		
短期投资	2			应付款项	26	1,027.74	188.90
应收款项	3	1,066.74		应付工资	27	16,000.00	108,000.00
预付账款	4		17,793.50	应交税金	28		
存　货	5		9,600.00	预收账款	29		
待摊费用	6			预提费用	30		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	31		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	32		
流动资产合计	9	2,014,328.50	4,134,006.81	其他流动负债	33		
长期投资：				流动负债合计	34	17,027.74	108,188.90
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	35		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	36		
固定资产：				其他长期负债	37		
固定资产原价	13	74,829.00	181,069.00	长期负债合计	38	-	-
减：累计折旧	14	8,542.02	37,581.61				
固定资产净值	15	66,286.98	143,487.39	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	39		
文物文化资产	17			负债合计	40	17,027.74	108,188.90
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	66,286.98	143,487.39				
无形资产：				净资产：			
无形资产原价	20	3,500.00	3,500.00	非限定性净资产	41	19,960.00	470,959.48
减：累计摊销	21	308.26	658.18	限定性净资产	42	2,046,819.48	3,701,187.64
无形资产净值	22	3,191.74	2,841.82	净资产合计	43	2,066,779.48	4,172,147.12
受托代理资产：							
受托代理资产	23						
资产总计	24	2,083,807.22	4,280,336.02	负债和净资产总计	44	2,083,807.22	4,280,336.02

法定代表人：耿鹏飞　　财务负责人：张艳涛

业务活动表

编制单位：河北省悦辰星慈善基金会　　2021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	86,716.50	15,418,584.11	15,505,300.61	888,311.32	43,084,560.64	43,972,871.96
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	1,988.90	14,772.05	16,760.95	2,529.19		2,529.19
收入合计	7	88,705.40	15,433,356.16	15,522,061.56	890,840.51	43,084,560.64	43,975,401.15
二、费用							
（一）业务活动成本	8	15,277,964.71		15,277,964.71	41,620,853.78		41,620,853.78
（二）管理费用	9	178,029.90		178,029.90	249,179.73		249,179.73
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11			-			-
费用合计	12	15,455,994.61		15,455,994.61	41,870,033.51	-	41,870,033.51
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	13,386,536.68	-13,386,536.68		41,430,192.48	-41,430,192.48	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-1,980,752.53	2,046,819.48	66,066.95	450,999.48	1,654,368.16	2,105,367.64

法定代表人：　　财务负责人：

现金流量表

编制单位：河北省悦辰星慈善基金会　　2021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	43,831,844.22
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	
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	2,529.19
现金流入小计	8	43,834,373.41
提供捐赠或者资助支付的现金	9	40,767,606.28
支付给员工以及为员工支付的现金	10	79,301.76
购买商品、接受服务支付的现金	11	822,847.50
支付的其他与业务活动有关的现金	12	65,026.32
现金流出小计	13	41,734,781.86
业务活动产生的现金流量净额	14	2,099,591.55
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	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	6,240.00
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	6,240.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-6,240.00
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	
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	2,093,351.55

法定代表人：　　财务负责人：

统一社会信用代码

91130403757538515N

营业执照

（副 本） 副本编号：1 - 1

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　河北中正信会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　刘金朝

经营范围　验证资本、会计报表审计、财务收支、绩效、经济责任审计、企业财务管理咨询、会计顾问及会计人员培训。

注册资本　壹佰万元整

成立日期　2004年01月14日

营业期限　2004年01月14日 至 2034年01月13日

住　　所　邯郸市丛台区人民东路219号邯郸国际商务中心1203、1204室

复印件与原件一致，仅供出具
冀中正信字[2022]第015号审计报告书使用
河北中正信会计师事务所有限公司 2022年3月21日

登记机关　邯郸市丛台区市场监督管理局

2020 年 6 月 19 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：河北中正信会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：刘金朝

经营场所：邯郸市丛台区人民东路219号
邯郸国际商务中心1203、1204室

组织形式：有限责任

执业证书编号：13110001

批准执业文号：冀财会〔2003〕104号

批准执业日期：2004年12月23日

此复印件与原件一致，仅供出具冀中正信审字[2022]第015号审计报告书使用
河北中正信会计师事务所有限公司 2022年7月21日

证书序号：0005600

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

二〇一九年一月七日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 刘 [redacted]

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1979-12-09

工作单位 Working unit 河北中证鼎会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 130404791209122



此复印件与原件一致，仅供出具验证信息[redacted]使用

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 21CPA1724 2021

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 20CPA3554 2020

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 18CPA1275 2018

年度检验登记

Annual Renewal Registration

证书编号：131100010003

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：2005 年 11 月 15 日

Date of Issuance y m d

CPA任职资格检查合格 HEBICPA 19CPA1271 2019

CPA 年检专用章

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名　崔振奎
Full name

性　　别　男
Sex

出生日期　1981-06-03
Date of birth

工作单位　河北中正信会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码　130421198106033110
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.

CPA任职资格检查合格
HEBICPA
21CPA1715
2021

证书编号：131100010032
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：2020 年 05 月 14 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d