

**河南豫祥联合会计师事务所**

**报 告 书**

**中国·郑州**



# 河南省红十字会

## 2022 年度 审 计 报 告

| 目 录                   | 页 次 |
|-----------------------|-----|
| 一、审计报告                |     |
| 二、财务相关情况统计表           |     |
| 三、资产负债表               |     |
| 四、业务活动表               |     |
| 五、现金流量表               |     |
| 六、会计报表附注              |     |
| 七、河南豫祥联合会计师事务所营业执照复印件 |     |

委托单位：河南省红十字会

审计单位：河南豫祥联合会计师事务所

联系电话：0371-63281417

传真号码：0371-63281417



# 审计报告

豫祥审字[2023]04-011号

河南省红十字基金会：

我们审计了后附的河南省红十字基金会财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是河南省红十字基金会管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

## 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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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、基本情况

河南省红十字基金会于 2014 年 12 月 14 日经河南省民政厅批准登记成立，统一社会信用代码：534100003217073733，法定代表人：郭巧敏，注册资金：人民币肆佰万元整，地址：郑州市郑东新区学理路与德善街交叉口东北角，业务主管单位：河南省红十字会，业务范围：依法募集社会资金、开展人道救助活动。

## 四、财务状况

1、截止 2022 年 12 月 31 日，河南省红十字基金会资产总额为 49,964,133.27 元，其中：货币资金 49,855,775.94 元，存货 8,908.42 元，固定资产原值 177,350.82 元，累计折旧 77,901.91 元，固定资产净值 99,448.91 元。

2、截止 2022 年 12 月 31 日，河南省红十字基金会负债总额为 140,000.00 元。其中：应付款项 140,000.00 元。



3、截止 2022 年 12 月 31 日,河南省红十字基金会净资产总额为 49,824,133.27 元,其中:限定性净资产 40,512,224.38 元,非限定性净资产 9,311,908.89 元。

4、河南省红十字基金会 2022 年度收入 41,608,552.71 元,其中:捐赠收入 41,180,399.74 元,其他收入(利息) 428,152.97 元。河南省红十字基金会 2022 年度支出 54,931,044.99 元,其中:业务活动成本 54,221,493.77 元,管理费用 708,641.70 元,其他费用 909.52 元。

5、河南省红十字基金会 2022 年度慈善活动支出 54,221,493.77 元,其中:限定性支出 54,221,493.77 元。

### 五、审计意见

我们认为,河南省红十字基金会财务报表已按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了河南省红十字基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二三年三月十日



# 基金会基本情况统计表

2022 年 12 月 31 日

|                           |                                                                                                                                                                                                                                   |           |    |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----|
| 名称                        | 河南省红十字会                                                                                                                                                                                                                           |           |    |
| 开户银行及账号                   |  中国光大银行郑州纬五路支行 77170188000240910<br>中国邮政储蓄银行郑州柳林支行 941004010022716689<br>中原银行股份有限公司郑州分行 410101010120105101<br>中国建设银行郑州中兴路支行 41050180380400000852 |           |    |
| 财务机构名称                    | 财务资产部                                                                                                                                                                                                                             |           |    |
| 会计机构负责人姓名                 | 党长晓                                                                                                                                                                                                                               | 专业技术职称    |    |
| 会计姓名                      | 方丹花                                                                                                                                                                                                                               | 专/兼职      | 专职 |
| 代理记账中介机构名称                | 无                                                                                                                                                                                                                                 | 代理机构主管人姓名 | 无  |
| 统一社会信用代码                  | 534100003217073733                                                                                                                                                                                                                |           |    |
| 设有银行账户的分支机构、代表机构及其开户银行和账号 | 无                                                                                                                                                                                                                                 |           |    |
| 实体                        | 无                                                                                                                                                                                                                                 |           |    |



# 资产负债表

单位:河南省红十字基金会

日期:2022-12-31

会民非01表

单位:人民币元

| 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  | 63,040,981.54 | 49,855,775.94 | 短期借款       | 61  |               |               |
| 短期投资         | 2  |               |               | 应付款项       | 62  | 20,400.00     | 140,000.00    |
| 应收款项         | 3  | 3,212.80      |               | 应付工资       | 63  |               |               |
| 预付账款         | 4  |               |               | 应交税金       | 65  | 77.19         |               |
| 存货           | 8  | 9,880.00      | 8,908.42      | 预收账款       | 66  |               |               |
| 待摊费用         | 9  |               |               | 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 | 63,054,074.39 | 49,864,684.36 | 其他流动负债     | 78  |               |               |
|              |    |               |               | 流动负债合计     | 80  | 20,477.19     | 140,000.00    |
| 长期投资:        |    |               |               |            |     |               |               |
| 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 | 168,849.82    | 177,350.82    | 长期负债合计     | 90  |               |               |
| 减:累计折旧       | 32 | 55,408.67     | 77,901.91     |            |     |               |               |
| 固定资产净值       | 33 | 113,441.15    | 99,448.91     | 受托代理负债:    |     |               |               |
| 在建工程         | 34 |               |               | 受托代理负债     | 91  |               |               |
| 文物文化资产       | 35 |               |               | 负债合计       | 100 | 20,477.19     | 140,000.00    |
| 固定资产清理       | 38 |               |               |            |     |               |               |
| 固定资产合计       | 40 | 113,441.15    | 99,448.91     |            |     |               |               |
|              |    |               |               | 净资产:       |     |               |               |
| 无形资产:        |    |               |               | 非限定性净资产    | 101 | 7,835,194.71  | 9,311,908.89  |
| 无形资产         | 41 |               |               | 限定性净资产     | 105 | 55,311,843.64 | 40,512,224.38 |
|              |    |               |               | 净资产合计      | 110 | 63,147,038.35 | 49,824,133.27 |
| 受托代理资产:      |    |               |               |            |     |               |               |
| 受托代理资产       | 51 |               |               |            |     |               |               |
| 资产总计         | 60 | 63,167,515.54 | 49,964,133.27 | 负债和净资产合计   | 120 | 63,167,515.54 | 49,964,133.27 |

鹿长晓

方丹花



| 项目                        | 行次 | 上年累计数        |                | 本年累计数         |                |
|---------------------------|----|--------------|----------------|---------------|----------------|
|                           |    | 非限定性         | 限定性            | 非限定性          | 限定性            |
| 一、收入                      |    |              |                |               |                |
| 其中: 捐赠收入                  | 1  | 4,093,270.23 | 118,088,412.07 | 1,758,525.23  | 39,421,874.51  |
| 会费收入                      | 2  | 0.00         |                |               |                |
| 提供服务收入                    | 3  | 0.00         |                |               |                |
| 商品销售收入                    | 4  | 0.00         |                |               |                |
| 政府补助收入                    | 5  |              |                |               |                |
| 投资收益                      | 6  |              |                |               |                |
| 其他收入                      | 9  | 472,302.96   | 0.00           |               |                |
| 收入合计                      | 11 | 4,565,573.19 | 118,088,412.07 | 428,152.97    | 0.00           |
| 二、费用                      |    |              |                | 2,186,678.20  | 39,421,874.51  |
| (一) 业务活动成本                | 12 |              | 76,060,970.62  | 54,221,493.77 |                |
| 其中: 项目资助支出                | 13 |              |                |               |                |
| 项目服务成本                    | 14 |              |                |               |                |
| (二) 管理费用                  | 21 | 547,286.62   | 0.00           |               |                |
| 其中: 工作人员工资福利支出            |    | 318,686.75   |                |               |                |
| 行政办公支出                    |    |              |                |               |                |
| 其他                        |    |              |                |               |                |
| (三) 筹资费用                  | 24 | 7,838.00     | 0.00           | 0.00          | 0.00           |
| (四) 其他费用                  | 28 | 1,092.21     | 0.00           | 909.52        |                |
| 费用合计                      | 35 | 556,216.83   | 76,060,970.62  | 54,931,044.99 | 909.52         |
| 三、限定性资产转为非限定性资产           | 40 |              |                | 54,221,493.77 | -54,221,493.77 |
| 四、直接计入非限定性净资产的调整费用        |    |              |                |               |                |
| 五、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填) | 45 | 4,009,356.36 | 42,027,441.45  | 1,477,126.98  | -14,799,619.26 |
|                           |    |              | 46,036,797.81  |               | -13,322,492.28 |

范长晓

胡花



# 现金流量表

编制单位:河南省红十字基金会

2022年度

会民非03表

单位:元

| 项                 | 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  | 41,180,399.74  |
| 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  |                |
| 政府补贴收到的现金         | 6  | -              |
| 收到的其他与经营活动有关的现金   | 7  | 432,337.35     |
| 现金流入小计            | 8  | 41,612,737.09  |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 9  | 54,221,493.77  |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 10 | 356,386.53     |
| 购买商品、接受服务支付的现金    | 11 |                |
| 支付的其他与经营活动有关的现金   | 12 | 211,561.44     |
| 现金流出小计            | 13 | 54,789,441.74  |
| 业务活动产生的现金流量净额     | 14 | -13,176,704.65 |
| 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 | 8,501.00       |
| 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 | 8,501.00       |
| 投资活动产生的现金流量净额     | 25 | -8,501.00      |
| 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 | -13,185,205.65 |

尧长晓

方丹花



# 河南省红十字基金会

## 会计报表附注

截止 2022 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

### 一、基本情况

河南省红十字基金会于 2014 年 12 月 14 日经河南省民政厅批准登记成立，统一社会信用代码：534100003217073733，法定代表人：郭巧敏，注册资金：人民币肆佰万元整，地址：郑州市郑东新区学理路与德善街交叉口东北角，业务主管单位：河南省红十字会，业务范围：依法募集社会资金、开展人道救助活动。

### 二、财务报表的编制基础

本会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 三、主要会计政策

#### 1、会计制度

本会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计期间

本会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本会以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

本会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

## 6、短期投资核算方法

短期投资指本会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

## 7、坏账核算办法

本会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## 8、长期投资核算方法

### （1）长期股权投资

本会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

### （2）长期债权投资

本会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

### （3）长期投资减值准备

本会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## 9、存货核算方法

本会存货是指尚待捐出的接受捐赠物资。按照捐赠方提供的物资定价。

本会存货期末不计提存货跌价准备。

## 10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值在1000元以上的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

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 | 10 年 | 5%  | 9.5%  |
| 电子设备 | 5 年  | 3%  | 19.4% |
| 办公设备 | 5 年  | 3%  | 19.4% |

(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。

#### 9、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。

#### 10、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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

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。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠

资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

#### 四、会计报表主要项目注释

##### 1、货币资金

| 货币资金种类 | 币种  | 年初数           | 年末数           |
|--------|-----|---------------|---------------|
| 现金     | 人民币 | 0.00          | 0.00          |
| 银行存款   | 人民币 | 63,040,981.59 | 49,855,775.94 |
| 合 计    |     | 63,040,981.59 | 49,855,775.94 |

##### 2、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

| 项 目          | 年初账面余额     | 本期增加额     | 本期减少额     | 期末账面余额     |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 一、固定资产原价合计   | 168,849.82 | 8,501.00  |           | 177,350.82 |
| 办公设备         | 11,466.00  | 2,496.00  |           | 13,962.00  |
| 电子设备         | 157,383.82 | 6,005.00  |           | 163,388.82 |
| 二、累计折旧合计     | 55,408.67  | 22,493.24 |           | 77,901.91  |
| 办公及电子设备      | 55,408.67  | 22,493.24 |           | 77,901.91  |
| 三、固定资产账面价值合计 | 113,441.15 | 8,501.00  | 22,493.24 | 99,448.91  |
| 办公及电子设备      | 113,441.15 | 8,501.00  | 22,493.24 | 99,448.91  |

(2) 固定资产用途如下：

| 用 途 | 年 初 数      |           |            | 期 末 数      |           |           |
|-----|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|
|     | 原价         | 累计折旧      | 账面价值       | 原价         | 累计折旧      | 账面价值      |
| 自用  | 168,849.82 | 55,408.67 | 113,441.15 | 177,350.82 | 77,901.91 | 99,448.91 |
| 合 计 | 168,849.82 | 55,408.67 | 113,441.15 | 177,350.82 | 77,901.91 | 99,448.91 |

##### 3、其他应付款

| 客 户 名 称   | 年 初 数    |                     | 期 末 数      |                     | 发 生 时 间 | 备 注     |
|-----------|----------|---------------------|------------|---------------------|---------|---------|
|           | 账 面 余 额  | 占 应 付 账 款 总 额 的 比 例 | 账 面 余 额    | 占 应 付 账 款 总 额 的 比 例 |         |         |
| 洪金莲       | 1000.00  | 4.9%                |            |                     | 2020 年  | 其他应付款   |
| 梁祖义       | 18000.00 | 88.24%              |            |                     | 2020 年  | 其他应付款   |
| 社 保       | 1400.00  | 6.86%               |            |                     | 2021 年  | 其他应付款   |
| 博思票务系统质保金 |          |                     | 35,000.00  | 25%                 | 2022 年  | 质保金     |
| 博思票务系统尾款  |          |                     | 105,000.00 | 75%                 | 2022 年  | 信息化建设尾款 |

| 项 目                        | 本年发生额      | 上年发生额      |
|----------------------------|------------|------------|
| 1 行政管理人员费用（工资、社保、公积金）      | 356,386.53 | 311,290.00 |
| 2. 行政管理事务物品耗费和服务费用开支       | 329,761.93 | 221,459.41 |
| 3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | 22,493.24  | 14,537.21  |
| 其中：折旧费及摊销费                 | 22,493.24  | 14,537.20  |
| 合 计                        | 708,641.70 | 547,286.62 |

#### 10、筹资费用

| 项 目  | 本年发生额 | 上年发生额    |
|------|-------|----------|
| 筹资费用 | 0.00  | 7,838.00 |
| 合 计  | 0.00  | 7,838.00 |

#### 11、其他费用

| 项 目   | 本年发生额  | 上年发生额    |
|-------|--------|----------|
| 账户管理费 | 300.00 | 600.00   |
| 手续费   | 609.50 | 520.30   |
| 其他    | 0.02   | - 28.09  |
| 合 计   | 909.52 | 1,092.21 |

### 五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本届理事会成员 13 人。

2、本会职工 5 人，2022 年工资总额 356,386.53 元，人均年工资 71,277.31 元。

### 六、在计算年度慈善活动支出和管理费用比例时需要具体说明的事项

本年度总支出 54,931,044.99 元，其中：慈善活动支出 54,221,493.77 元，管理费用 708,641.70 元，筹资费用 0.00 元，其他费用 909.52 元，2021 年总收入 122,653,985.26 元，慈善活动支出占上年总收入比例 44.21%，慈善活动支出占前三年平均收入比例 76.87%（19 年总收入 13237879.42 元，20 年总收入 75706862.37 元，21 年总收入 122653985.26 元），慈善活动支出占当年总支出比例 98.71%，管理费用占当年总支出的比例为 1.29%。

### 七、重大公益项目收支明细表

| 项目名称 | 收入 | 支出     |             |    |
|------|----|--------|-------------|----|
|      |    | 直接或委托其 | 开展公益活动的运行费用 | 总计 |

|           |               | 他组织资助给受益人的款物 | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房屋、设备、物资发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他费用 | 小计       |               |
|-----------|---------------|--------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------|----------|---------------|
| 让爱为重疾家庭续航 | 1,725,837.43  | 1878055.52   |                                |                   |                                   |      | 0.00     | 1,878,055.52  |
| 红十字重疾救援行动 | 12,414,292.31 | 12061696.46  |                                |                   | 2,957.23                          |      | 2,957.23 | 12,064,653.69 |
| 豫红抗洪救灾在行动 | 0.00          | 10732800.00  | 277421.75                      |                   | 382779.02                         |      | 0.00     | 11,393,000.77 |
| 红十字人道救助计划 | 24,691,281.72 | 17064135.58  |                                |                   | 5,240.74                          |      | 0.00     | 17,069,376.32 |
| 合计        | 38831411.46   | 41736687.56  |                                |                   |                                   |      |          | 42,405,086.30 |

满足下列条件之一的公益项目应填列本表。

- 1、项目捐赠收入超过当年捐赠收入的 20%以上的项目应填列本表。
- 2、项目支出超过当年总支出 20%以上的项目应填列本表。
- 3、项目持续时间在 2 年以上的应填列本表。

#### 八、关联方关系及其交易的说明

| 关 联 方           | 关 系   | 交 易 金 额 |
|-----------------|-------|---------|
| 1. 河南省红十字会      | 发 起 人 |         |
| 2. 确山县诚元骨科有限公司  | 捐 赠 人 | 0.00    |
| 3. 河南方瑞科技发展有限公司 | 捐 赠 人 | 0.00    |
| 4. 河南海王医药集团有限公司 | 捐 赠 人 | 0.00    |

#### 九、固定资产清查明细表

| 序号  | 来源 | 名称                              | 取得日期    | 数量  | 单价（元）     | 金额（元）     | 用途 |
|-----|----|---------------------------------|---------|-----|-----------|-----------|----|
| 001 | 自购 | 佳能相机                            | 2018.07 | 1 台 | 8,379.00  | 8,379.00  | 自用 |
| 002 | 自购 | 佳能相机 5DVI/24-105 套机             | 2019.01 | 1 台 | 32,000.00 | 32,000.00 | 自用 |
| 003 | 自购 | 华为手机荣耀 V20 全网通 6GB+128G 标配版 幻夜黑 | 2019.06 | 1 台 | 2,699.00  | 2,699.00  | 自用 |
| 004 | 自购 | 4T 硬盘                           | 2019.07 | 1 台 | 745.00    | 745.00    | 自用 |
| 005 | 自购 | 7480D 打印机                       | 2019.07 | 1 台 | 1758.97   | 1758.97   | 自用 |
| 006 | 自购 | 联想电脑 M6603                      | 2019.08 | 1 台 | 4,900.00  | 4,900.00  | 自用 |
| 007 | 自购 | 办公家具                            | 2019.12 | 1 套 | 2,929.50  | 2,929.50  | 自用 |
| 008 | 自购 | AOC 一体式台式电脑                     | 2019.12 | 1 台 | 13,007.68 | 13,007.68 | 自用 |

|     |    |                   |         |    |           |           |    |
|-----|----|-------------------|---------|----|-----------|-----------|----|
| 009 | 自购 | 录音笔               | 2020.2  | 1台 | 1,948.99  | 1,948.99  | 自用 |
| 010 | 自购 | 打印机               | 2020.5  | 1台 | 2,550.00  | 2,550.00  | 自用 |
| 011 | 自购 | 话筒设备              | 2020.7  | 1台 | 3,450.00  | 3,450.00  | 自用 |
| 012 | 自购 | 华为笔记本电脑           | 2020.7  | 1台 | 6,395.00  | 6,395.00  | 自用 |
| 013 | 自购 | 联想笔记本电脑           | 2020.7  | 1套 | 7,599.00  | 7,599.00  | 自用 |
| 014 | 自购 | AOC 一体式台式电脑       | 2020.1  | 1台 | 3,594.00  | 3,594.00  | 自用 |
| 015 | 自购 | 办公用笔记本            | 2021.1  | 1台 | 5,288.00  | 5,288.00  | 自用 |
| 016 | 自购 | 办公用打印机            | 2021.1  | 1台 | 1,200.10  | 1,200.10  | 自用 |
| 017 | 自购 | 办公用笔记本电脑          | 2021.1  | 1台 | 4,499.00  | 4,499.00  | 自用 |
| 018 | 自购 | 办公用电脑             | 2021.1  | 1台 | 3,700.10  | 3,700.10  | 自用 |
| 019 | 自购 | 柯尼卡美 205i 多功能打印机  | 2021.4  | 1台 | 4,930.00  | 4,930.00  | 自用 |
| 020 | 自购 | 联想笔记本电脑           | 2021.7  | 2台 | 10,091.98 | 10,091.98 | 自用 |
| 021 | 捐赠 | 接收 2 台华硕笔记本电脑（捐赠） | 2021.7  | 2台 | 10,906.00 | 10,906.00 | 自用 |
| 022 | 自购 | 办公用手机             | 2021.8  | 1部 | 1,500.00  | 1,500.00  | 自用 |
| 023 | 自购 | 科密碎纸机一台           | 2021.8  | 3台 | 2,762.00  | 2,762.00  | 自用 |
| 024 | 自购 | 打印捐赠证书及票据用佳能打印机   | 2021.10 | 1套 | 5,480.00  | 5,480.00  | 自用 |
| 025 | 自购 | 办公用资料文件柜          | 2021.11 | 5个 | 2,600.00  | 2,600.00  | 自用 |
| 026 | 自购 | 办公用凭证柜            | 2021.11 | 5个 | 2,733.50  | 2,733.50  | 自用 |
| 027 | 自购 | 办公柜               | 2021.11 | 1台 | 683.00    | 683.00    | 自用 |
| 028 | 自购 | 资料柜               | 2021.12 | 4个 | 2,520.00  | 2,520.00  | 自用 |
| 029 | 自购 | 办公电脑              | 2021.12 | 4台 | 18,000.00 | 18,000.00 | 自用 |
| 030 | 自购 | 沙发茶几              | 2022.2  | 一套 | 1,436.00  | 1,436.00  | 自用 |
| 031 | 自购 | 凭证柜               | 2022.2  | 2个 | 1,060.00  | 1,060.00  | 自用 |
| 032 | 自购 | 摄像录音设备            | 2022.4  | 一套 | 6,005.00  | 6,005.00  | 自用 |
| 合计  |    |                   |         |    | 177350.82 | 177350.82 |    |

说明：

1、本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。

2、来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

#### 十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

| 捐赠者             | 金 额       | 用 途             |
|-----------------|-----------|-----------------|
| 1. 确山县诚元骨科有限公司  | 100000.00 | 用于南泉红十字爱心公益基金项目 |
| 2. 河南方瑞科技发展有限公司 | 100000.00 | 用于南泉红十字爱心公益基金项目 |
| 3. 河南海王医药集团有限公司 | 180000.00 | 用于豫爱童行项目        |

|    |           |  |
|----|-----------|--|
| 合计 | 380000.00 |  |
|----|-----------|--|

#### 十一、受托代理业务情况的说明

本会无受托代理业务

#### 十二、重大资产减值情况的说明

本会无重大资产减值情况

#### 十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

#### 十四、接受劳务捐赠情况的说明

本会无接受劳务捐赠情况

#### 十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本会无对外承诺和或有事项

#### 十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本会无资产负债表日后非调整事项

#### 十七、需要说明的其他事项:无

名称: 河南省红十字基金会

单位负责人: 郭巧敏

日期: 2023 年 3 月 9 日

财务负责人: 党长晓

日期: 2023 年 3 月 9 日

# 专项信息审核报告

河南省红十字基金会：

我们接受委托，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》审计了河南省红十字基金会的 2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表，2022 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 10 日出具了审计报告，报告文号为豫祥审字[2023]第 04-011 号。

按照《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》，河南省红十字基金会管理层编制了其 2022 年度工作报告。河南省红十字基金会在 2022 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

河南省红十字基金会 2022 年度总支出 54,931,044.99 元，其中：慈善活动支出 54,221,493.77 元，管理费用 708,641.70 元，筹资费用 0.00 元，其他费用 909.52 元，2022 年总收入 41,608,552.71 元，慈善活动支出占上年总收入比例 44.21%，慈善活动支出占前三年平均收入比例 76.87%（19 年总收入 13237879.42 元，20 年总收入 75706862.37 元，21 年总收入 122653985.26 元），慈善活动支出占当年总支出比例 98.71%，管理费用占当年总支出的比例为 1.29%。

## 1. 公募基金会

单位：人民币元

| 项目                    | 数额             |
|-----------------------|----------------|
| 上年度收入                 | 122,653,985.26 |
| 本年度总支出                | 54,931,044.99  |
| 本年度用于慈善活动的支出          | 54,221,493.77  |
| 工作人员工资福利支出            | 356,386.53     |
| 行政办公支出                | 352,255.17     |
| 其他支出                  | 909.52         |
| 本年度慈善活动支出占上年度收入的比例    | 44.21%         |
| 本年度慈善活动支出占前三年度平均收入的比例 | 76.87%         |
| 本年度慈善活动支出占当年总支出比例     | 98.71%         |
| 管理费用占总支出的比例           | 1.29%          |

2. 在“三（四）大额捐赠收入情况”中，载明了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     |     |           | 用途              |
|-----------------|-----------|-----|-----------|-----------------|
|                 | 现金        | 非现金 | 小计        |                 |
| 1. 确山县诚元骨科有限公司  | 100000.00 |     | 100000.00 | 用于南泉红十字爱心公益基金项目 |
| 2. 河南方瑞科技发展有限公司 | 100000.00 |     | 100000.00 | 用于南泉红十字爱心公益基金项目 |
| 3. 河南海王医药集团有限公司 | 180000.00 |     | 180000.00 | 用于豫爱童行项目        |
| 合 计             | 380000.00 |     | 380000.00 |                 |

3. 在“三（六）重大公益项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支

出明细;

| 项目名称      | 收入            | 支出                 |                                |                   |                                   |      |           |               |
|-----------|---------------|--------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------|-----------|---------------|
|           |               | 直接或委托其他组织资助给受益人的款物 | 开展公益活动的运行费用                    |                   |                                   |      |           | 总计            |
|           |               |                    | 为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险 | 使用房屋、设备、物资发生的相关费用 | 为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用 | 其他费用 | 小计        |               |
| 让爱为残疾家庭续航 | 1,725,837.43  | 1878055.52         |                                |                   |                                   |      | 0.00      | 1,878,055.52  |
| 红十字重疾救援行动 | 12,414,292.31 | 12061696.46        |                                |                   | 2,957.23                          |      | 2,957.23  | 12,064,653.69 |
| 豫红抗洪救灾在行动 | 0.00          | 10732800.00        | 277421.75                      |                   | 382779.02                         |      | 660200.77 | 11,393,000.77 |
| 红十字人道救助计划 | 24,691,281.72 | 17064135.58        |                                |                   | 5,240.74                          |      | 5,240.74  | 17,069,376.32 |
| 合计        | 38831411.46   | 41736687.56        |                                |                   |                                   |      |           | 42,405,086.30 |

4.在“三（七）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途；

| 项目名称      | 大额支付对象      | 支付金额<br>(人民币元) | 占年度公益总支出比例 | 用途              |
|-----------|-------------|----------------|------------|-----------------|
| 让爱为残疾家庭续航 | 重疾家庭        | 1878055.52     | 3.46%      | 重疾家庭            |
| 红十字重疾救援行动 | 重疾患者        | 12064653.69    | 22.25%     | 重疾患者            |
| 豫红抗洪救灾在行动 | 省内 7.20 重灾区 | 11393000.77    | 21.01%     | 7.20 救灾、救援及灾后重建 |
| 红十字人道救助计划 | 灾后地区及困难群体   | 17069376.32    | 31.48%     | 困难群众救助及救灾       |
| 合计        |             | 42405086.30    | 78.20%     |                 |

5.在“三（八）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况：

| 委托理财 | 年末余额 |
|------|------|
| 合 计  | 0.00 |

6.在“三（九）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额；

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 |
|-----------|-------|
| 合 计       | 0.00  |

7. 在“三（十）关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

| 关联方        | 关系  | 交易金额 |
|------------|-----|------|
| 1. 河南省红十字会 | 发起人 | 0.00 |

|                 |     |      |
|-----------------|-----|------|
| 2. 确山县诚元骨科有限公司  | 捐赠人 | 0.00 |
| 3. 河南方瑞科技发展有限公司 | 捐赠人 | 0.00 |
| 4. 河南海王医药集团有限公司 | 捐赠人 | 0.00 |

按照《基金会管理条例》及相关规定上述专项信息由河南省红十字基金会管理层真实完整地编制，我们是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对河南省红十字基金会 2022 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计河南省红十字基金会 2022 年度财务报表时，河南省红十字基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。本报告仅供河南省红十字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。

河南豫祥联合会计师事务所

中国·郑州

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二三年三月十日





# 营业执照

统一社会信用代码

91410105MA405WSA2R



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)

1-1

名称 河南豫祥联合会计师事务所（普通合伙）

成立日期 2008年09月11日

类型 合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 孙学斌

主要经营场所 郑州市金水区经一路18号

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证  
企业资本，出具验资报告；办理企业合  
并、分立、清算事宜中的审计业务，出具  
有关报告；基本建设年度财务决算审计；  
代理记账；会计咨询、税务咨询；管理咨  
询；会计培训；法律法规规定的其他业  
务。（凭有效执业证书经营）（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）



登记机关

2021 年 12 月 17 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：河南豫祥联合会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：孙学斌

主任会计师：

经营场所：郑州市经一路18号



组织形式：普通合伙

执业证书编号：41010055

批准执业文号：豫财办会[2008]39号

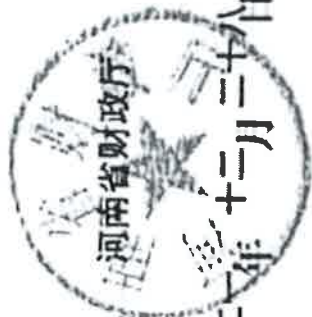
批准执业日期：2008年08月20日

证书序号：001010109

## 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：



2008年12月20日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

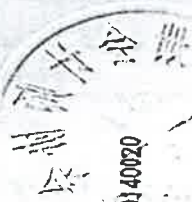
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after



日

/m

ly



410000140020

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2002

发证日期:  
Date of Issuance

2002

05

24

日

/m



孙学斌

男

1973-09-13

河南盛元联合会计师事务所  
(普通合伙)

姓名  
Full name  
Sex  
出生日期  
Date of birth  
工作单位  
Working unit

身份证号码  
Identity card No.

410403197309130516





中国注册会计师协会

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



日/d



姓名 Full name 王玉芳  
 Sex 女  
 出生 Date of birth 1965-12-02  
 工作单位 Working unit 河南益祥联合会计师事务所 (普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 410103196512020629



6

证书编号  
No. of Certificate

410000130012

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 03 月 17 日  
Date of Issuance



4

