

安徽省人口健康基金会
2022 年度会计报表的审计报告
皖安和年审字（2023）028 号

审计机构：安徽安和会计师事务所

办公地址：合肥市港汇广场 A 座 2301 号

邮 编：230001

电 话：0551-62840622



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：皖2335H30N62



安徽安和会计师事务所

皖安和年审字(2023)028号

审计报告

安徽省人口健康基金会：

一、审计意见

我们审计了安徽省人口健康基金会（以下简称“贵基金会”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利性组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于贵基金会，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

贵基金会管理层负责按照《民间非营利性组织会计制度》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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、停止营运或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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。

(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) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵基金会持续经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贵基金会不能持续经营。

(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：



2023 年 2 月 23 日



资产负债表

会民非 01 表

编制单位：安徽省人口健康基金会

2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	期初数	期末数	负债和净资产	期初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	51,012,944.67	45,442,519.77	短期借款		-
短期投资	200,000,000.00	210,000,000.00	应付款项	250,385.29	364,486.29
应收款项	52.30	52.30	应付工资	-	8,836.00
预付账款	4,364,020.07	2,251,254.30	应付福利费		-
其他应收款	-	-	应交税金		-
存货	-	-	预收账款	-	-
待摊费用	-	-	其他应付款		
一年内到期的长期债权投资			预提费用		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
			其他流动负债		
流动资产合计	255,377,017.04	257,693,826.37	流动负债合计	250,385.29	373,322.29
长期投资：			长期负债：		
长期股权投资			长期借款		
长期债权投资			长期应付款		-
长期投资合计	-	-	其他长期负债		
固定资产：					
固定资产原价	216,656.00	223,956.00	长期负债合计	-	-
减：累计折旧	178,914.68	190,119.69			
固定资产净值	37,741.32	33,836.31	受托代理负债：		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计	250,385.29	373,322.29
固定资产清理			净资产：		
固定资产合计	37,741.32	33,836.31	非限定性净资产	255,164,373.07	257,354,340.39
长期待摊费用	-	-	其中：实收资本	-	-
无形资产：			限定性净资产		
无形资产					
无形资产合计	-	-			
受托代理资产：			净资产合计	255,164,373.07	257,354,340.39
受托代理资产					
资产总计	255,414,758.36	257,727,662.68	负债和净资产总计	255,414,758.36	257,727,662.68



业务活动表

会民非 02 表

编制单位：安徽省人口健康基金会

单位：人民币元

项 目	上年累计数			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						
捐赠收入	67,303,000.00	771,809.73	68,074,809.73	57,299,709.50	1,370,000.00	58,669,709.50
会费收入						
提供服务收入			-			-
商品销售收入						
政府补助收入	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
投资收益	5,354,500.94		5,354,500.94	5,863,094.08		5,863,094.08
其他收入	833,082.18		833,082.18	890,783.61		890,783.61
营业外收入						
收入合计	74,490,583.12	771,809.73	75,262,392.85	65,053,587.19	1,370,000.00	66,423,587.19
二、费用						
(一)业务活动成本	70,610,276.75		70,610,276.75	60,672,163.50		60,672,163.50
其中：典型救助	67,082,386.75		67,082,386.75	56,904,918.50		56,904,918.50
项目活动经费	3,527,890.00		3,527,890.00	3,767,245.00		3,767,245.00
(二)管理费用	983,352.71		983,352.71	3,561,456.37		3,561,456.37
其中：工资福利	747,705.77		747,705.77	1,013,704.49		1,013,704.49
行政办公支出	235,646.94		235,646.94	444,151.18		444,151.18
预付账款减值损失				2,103,600.70		2,103,600.70
(三)筹资费用						
(四)其他支出	-		-			-
(五)营业外支出						-
费用合计	71,593,629.46	-	71,593,629.46	64,233,619.87	-	64,233,619.87
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额	2,896,953.66	771,809.73	3,668,763.39	819,967.32	1,370,000.00	2,189,967.32



现金流量表

会民非 03 表

编制单位：安徽省人口健康基金会

2022 年度

单位：人民币元

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	58,669,709.50
收取会费收到的现金	2	
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	1,000,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	114,101.00
现金流入小计	13	59,783,810.50
提供捐赠或者资助支付的现金	14	58,559,397.73
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,004,868.49
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	1,645,763.26
现金流出小计	23	61,210,029.48
业务活动产生的现金流量净额	24	1,426,218.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	920,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	5,863,094.08
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	925,863,094.08
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	7,300.00
对外投资所支付的现金	36	930,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	930,007,300.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-4,144,205.92
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	
偿付利息所支付的现金	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	-5,570,424.90



安徽省人口健康基金会

2022 年度会计报表附注

(金额单位: 人民币元)

一. 企业基本情况

安徽省人口健康基金会, 原名安徽省人口基金会, 于 2008 年 12 月 31 成立, 并核发了统一社会信用代码为 53340000683641922E 的《基金会法人登记证书》; 位于安徽省合肥市蜀山区长江西路 329 号, 法定代表人: 柴培钰; 注册资金: 400 万; 社会组织类型: 基金会; 登记管理机关: 安徽省民政厅; 业务主管单位: 安徽省卫生健康委员会。

业务范围: (一)接受公益捐助并开展相关的募捐活动;(二)救助贫困母亲、困境儿童、帮助改善生活、发展生产和教育培养;(三)救助计划生育特殊家庭及其他意外造成不幸的计划生育家庭和基层卫生计生工作人员;(四)落实全面两孩政策、健康养老等公益项目;(五)开展与人口健康相关的救助、扶贫、交流与合作;(六)资助人口健康方面的研究、组织开展相关的调研、咨询与培训等活动;(七)支持和发展其他人口健康公益活动。

二. 重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计制度

本基金会执行企业会计准则和《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本基金会会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本基金会以权责发生制为记账基础, 各项财产物质以取得时的实际成本为计价原则。

5. 现金等价物确定标准

(1) 现金为本基金会库存现金及可以随时用于支付的存款;

(2) 现金等价物为本基金会持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 收入确认方法

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。收入应当按其来源分为捐赠收入、会费收入、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等。

本民办非企业单位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。

本民办非企业单位在确认收入时，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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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；但当本民办非企业单位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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

7. 成本费用划分原则

本民办非企业单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

8. 重要会计政策变更情况的说明：

本民办非企业单位无重要会计政策变更情况的说明。

三. 会计报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2022-12-31	2021-12-31
现金	-	-
银行存款	45,442,519.77	51,012,944.67
合 计	45,442,519.77	51,012,944.67

2. 短期投资

项 目	2022-12-31		2021-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
银行理财	210,000,000.00		200,000,000.00	

合 计	210,000,000.00		200,000,000.00	
-----	----------------	--	----------------	--

注：本年度本基金会会对部分闲置资金开展多批理财活动，至年末尚未到期的 10 批次理财分别为：光大银行 3 笔、金额 8000 万元，平安银行 5 笔、金额 10000 万元，招商银行 1 笔、金额 2000 万元，中信银行 1 笔、金额 1000 万元，明细如下：

投资期间	购买金额 (万元)	银行	产品名称
2022.10.13-2023.1.12	2000	平安银行	平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩 LPR）产品
2022.10.12-2023.1.12	3000	光大银行	2022 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十期产品 152
2022.11.18-2023.1.17	2000	平安银行	平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩 LPR）2022 年 800125 期人民币产品
2022.11.18-2023.2.17	2000	平安银行	平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩 LPR）2022 年 800124 期人民币产品
2022.11.17-2023.2.17	3000	光大银行	2022 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十一期产品 228
2022.11.21-2023.2.21	1000	中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 12471 期
2022.12.1-2023.3.1	2000	平安银行	平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩指数）2022 年 TGG22200410 期人民币产品
2022.12.1-2023.3.1	2000	光大银行	2022 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十二期产品 5
2022.12.2-2023.3.2	2000	招商银行	招商银行点金系列看涨两层区间 90 天结构性存款（产品代码：NHF00637）
2022.12.30-2023.3.30	2000	平安银行	平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩黄金）2022 年 90126 期人民币产品

3. 应收款项

（1）、应收款项按账龄列示

账 龄	2022-12-31			2021-12-31		
	金 额	坏账准备	净 额	金 额	坏账准备	净 额
1—2 年			—	52.30		52.30
2—3 年	52.30		52.30			—
合 计	52.30		52.30	52.30		52.30

（2）、期末大额其他应收款

欠款单位名称	金 额	账 龄	性质或内容
应收非税收入	52.30	2—3 年	捐赠收入
合 计	52.30		

4. 预付账款

(1)、预付账款按账龄列示

账 龄	2022-12-31		2021-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	310,000.00	13.77%	95,802.60	2.20%
1-2 年				
2-3 年			4,268,217.47	97.80%
3 年以上	1,941,254.30	86.23%		
合 计	2,251,254.30	100.00%	4,364,020.07	100.00%

(2)、期末大额预付账款

欠款单位名称	金 额	账 龄	性质或内容
埇桥区	1,941,254.30	3 年以上	预拨人口健康专项基金
太和县	310,000.00	1 年以内	预拨人口健康专项基金
合 计	2,251,254.30		

5. 固定资产及累计折旧

类 别	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-12-31
固定资产原值:				
办公设备	216,656.00	7,300.00		223,956.00
合 计	216,656.00	7,300.00		223,956.00
累计折旧:				
办公设备	178,914.68	11,205.01		190,119.69
合 计	178,914.68	11,205.01		190,119.69
固定资产净值	37,741.32			33,836.31
固定资产减值准备				
固定资产净额	37,741.32			33,836.31

6. 应付款项

(1)、应付款项按账龄列示

账 龄	2022-12-31		2021-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	264,486.29	72.56%	363.00	0.14%
1-2 年			100,022.29	39.95%
2-3 年	100,000.00	27.44%	150,000.00	59.91%
3 年以上				
合 计	364,486.29	100.00%	250,385.29	100.00%

(2)、期末大额应付款项

欠款单位名称	金 额	账 龄	性质或内容
--------	-----	-----	-------

履约保证金	280,000.00	1 年以内、2-3 年	保证金
美丽底蕴项目款	77,640.00	1 年以内	项目经费
奖学金项目款	6,000.00	1 年以内	项目经费
党费	846.29	1 年以内	党费
合 计	364,486.29		

7. 应付工资

项 目	2022-12-31	2021-12-31
住房公积金	8,836.00	
合 计	8,836.00	

8. 非限定性净资产

项 目	2022 年度	2021 年度
一、非限定性净资产期初余额	255,164,373.07	251,495,609.68
加：本年净资产变动额	2,189,967.32	3,668,763.39
实收资本	0.00	0.00
调整期初净资产		
二、非限定性净资产期末余额	257,354,340.39	255,164,373.07

9. 捐赠收入

项 目	2022 年度	2021 年度
限定收入	1,370,000.00	771,809.73
非限定收入（核算项目）	57,299,709.50	67,303,000.00
合 计	58,669,709.50	68,074,809.73

10、政府补助收入

项 目	2022 年度	2021 年度
政府补助收入	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

11、投资收益

项 目	2022 年度	2021 年度
理财收益	5,863,094.08	5,354,500.94
合计	5,863,094.08	5,354,500.94

12、其他收入

项 目	2022 年度	2021 年度
利息收入	890,783.61	831,127.03
其他收入		1,955.15
合 计	890,783.61	833,082.18

13、业务活动成本

项 目	2022 年度	2021 年度
一、典型救助	56,904,918.5	67,082,386.75
教育成才	5,963,800.00	10,588,700.00
救助计生家庭	13,541,175.87	18,621,135.00
基层计生保险	9,344,927.50	9,178,031.50
资助留守儿童		74,000.00
关爱女孩		48,000.00
特殊救助		2,426,000.00
大病救助	7,315,000.00	5,691,000.00
紧急慰藉	3,309,000.00	3,388,500.00
圆梦行动	297,112.59	378,906.00
善根工程	32,000.00	283,450.00
社会合作		60,980.00
关怀关爱三留守	631,913.00	1,373,126.00
抗击新冠肺炎疫情项目	193,500.00	113,000.00
省级试点项目	1,920,000.00	834,810.00
贫困家庭健康关怀行动	86,500.00	768,200.00
计生特殊家庭健康关怀行动	11,123,796.00	9,706,033.00
创新项目（各县区）	1,512,309.34	2,644,459.00
青春健康项目		90,000.00
计生节育手术并发症救助	535,400.00	449,200.00
其他救助	1,098,484.20	364,856.25
二、项目宣传活动经费	3,767,245.00	3,527,890.00
合 计	60,672,163.50	70,610,276.75

14、管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度
人员工资及福利	759,001.24	560,984.56
社会保障费	151,822.25	125,197.21

住房公积金	102,881.00	61,524.00
办公费	20,597.60	21,798.60
固定资产折旧	11,205.01	8,739.01
物业管理费	47,520.00	
差旅费	16,323.00	18,459.00
修理费		1,665.40
宣传工作经费	247,200.00	
招待费	1,206.00	1,598.30
培训费		120.00
会议费		7,180.50
电话宽带费	16,800.00	18,600.00
车辆费	5,713.80	12,119.25
邮寄费	600.59	749.84
水电费	35,000.00	
交通费	670.01	736.69
资产减值损失	2,103,600.70	
其他费用	41,315.17	143,880.35
合计	3,561,456.37	983,352.71

四、资产抵押说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本基金会没有发生需披露的资产抵押事项。

五、担保事项说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本基金会没有发生需披露的担保事项。

六、承诺事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本基金会没有发生需披露的承诺事项。

七、非货币性交易

截止 2022 年 12 月 31 日，本基金会没有发生非货币性交易行为。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，无需披露的资产负债表日后事项。

安徽省人口健康基金会

日期：2023 年 2 月 23 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 9134010067894913XB(1-1)

名称 安徽安和会计师事务所(普通合伙)
类型 非公司私营企业
主要经营场所 合肥市蜀山区潜山路和望江路交口港汇广场B区AA2301室
执行事务合伙人 何元英
成立日期 2008年09月19日
合伙期限 2008年09月19日至2028年09月19日
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。



登记机关

2013



每年1月1日至6月30日填报年度报告

证书序号: NO.012982

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,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 安徽安和会计师事务所

主任会计师: 何元英

办公场所: 合肥市蜀山区潜山路和望江路交口港汇广场B区AA2301室

组织形式: 普通合伙

会计师事务所编号: 34010013

注册资本(出资额): 50万元

批准设立文号: 财会【2008】988号

批准设立日期: 2008-09-11





姓名 席素平

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1965-07-23

Date of birth

工作单位 安徽安和会计师事务所

Working unit

身份证号码 340405196507230083

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.



2022年7月20日

年 月 日

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.

证书编号: 410100260011
Iss. of Certificate
批准注册机构: 广东省注册会计师协会
Authorized Registering of CPA
发证日期: 2002-12-17
Date of issuance





证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorizing Institute of CPA
发证日期:
Date of Issuance

340100130003

安徽省注册会计师协会

2010-09-22



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.

10

2024年11月30日



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.

2022年7月20日



姓名: 罗雪琴
Full name: 罗雪琴
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1976-11-26
Date of birth: 1976-11-26
工作单位: 安徽安和会计师事务所
Working unit: 安徽安和会计师事务所
身份证号码: 340104197611260524
Identity card No. 340104197611260524



11