

爱佑慈善基金会

审计报告

京嘉鉴审字 G（2023）第 26 号

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司

二〇二三年三月二十八日

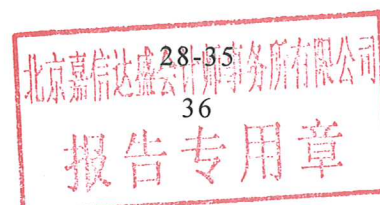
爱佑慈善基金会

2022 年度

审计报告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、资产负债表	4
三、业务活动表	5
四、现金流量表	6
五、财务报表附注	7-24
六、管理层提供的辅助信息	25-27
基本情况	
财务状况	
基金会财务相关情况表	
七、专项信息审核报告	28-35
八、会计师事务所营业执照复印件	36



委托单位：爱佑慈善基金会

审计单位：北京嘉信达盛会计师事务所有限公司

联系电话：010-86464266

爱佑慈善基金会

2022 年度审计报告

京嘉鉴审字 G（2023）第 26 号

爱佑慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了爱佑慈善基金会的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了爱佑慈善基金会 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。

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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于爱佑慈善基金会，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、其他信息

爱佑慈善基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

爱佑慈善基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《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。



在编制财务报表时，管理层负责评估爱佑慈善基金会的持续运营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算爱佑慈善基金会、停止运营或别无其他现实的选择。

五、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。错报可能由于舞弊或错误所导致，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，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

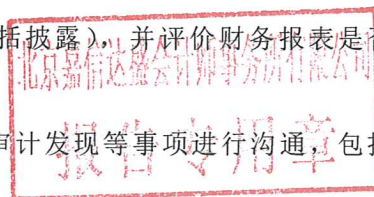
（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对爱佑慈善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爱佑慈善基金会不能持续经营。

（五）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。

我们与管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。



(此页无正文)

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司



中国注册会计师：

中国注册会计师
李庞博
110000662382

李庞博

中国注册会计师：

中国注册会计师
王学锋
13050002000

王学锋

二〇二三年三月二十八日



资产负债表

2022年12月31日

编制单位：爱佑慈善基金会

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	15,219,066.58	237,199,967.18	短期借款	23		
短期投资	2	403,870,958.90	132,030,246.58	应付款项	24	5,931,527.99	1,907,290.22
应收款项	3	2,424,920.12	2,557,784.96	应付工资	25	914,602.79	1,351,252.67
预付账款	4	-	425,754.77	应交税金	26	87,216.41	137,782.88
存 货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	1,583,021.62	1,446,100.95	预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			其他应付款	29		
其他流动资产	8	2,088,014.32	2,233,158.47	一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计		425,185,981.54	375,893,012.91	其他流动负债	31		
长期投资：	10			流动负债合计	32	6,933,347.19	3,396,325.77
长期股权投资	11	227,000,000.00	255,900,000.00				
长期债权投资	12			长期负债：			
长期投资合计		227,000,000.00	255,900,000.00	长期借款	33		
固定资产：				长期应付款	34		
固定资产原价	13	1,082,727.14	1,140,686.31	其他长期负债	35		
减：累计折旧	14	758,384.00	849,289.11	长期负债合计	36		
固定资产净值	15	324,343.14	291,397.20				
在建工程	16			受托代理负债：			
文物文化资产	17			受托代理负债：	37		
固定资产清理	18			负债合计	38	6,933,347.19	3,396,325.77
固定资产合计	19	324,343.14	291,397.20				
无形资产：				净资产：			
无形资产	20			非限定性净资产	39	363,742,246.95	350,225,569.16
累计摊销				限定性净资产	40	281,834,730.54	278,462,515.18
无形资产净值		-	-	净资产合计	41	645,576,977.49	628,688,084.34
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	652,510,324.68	632,084,410.11	负债和净资产总计	42	652,510,324.68	632,084,410.11

单位负责人：

制表：

王新蕊

复核：

高珊



业务活动表

2022年度

编制单位：爱佑慈善基金会

单位：元

项 目	行次	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							
其中：捐赠收入	1	2,524,062.97	187,371,096.69	189,895,159.66	1,282,698.76	157,228,326.40	158,511,025.16
会费收入		0.00	0.00		0.00	0.00	
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	130,477.69	15,737,351.19	15,867,828.88		10,112,932.85	10,112,932.85
其他收入	6	27,021.07	278,893.31	305,914.38	13,116.12	632,941.00	646,057.12
收入合计	7	2,681,561.73	203,387,341.19	206,068,902.92	1,295,814.88	167,974,200.25	169,270,015.13
二、费用							
（一）业务活动成本	8	194,641,946.15		194,641,946.15	168,480,637.58		168,480,637.58
其中：公益活动成本		194,641,946.15		194,641,946.15	168,480,637.58		168,480,637.58
提供服务成本							
商品销售成本							
其他成本							
（二）管理费用	9	7,151,793.86		7,151,793.86	10,583,070.42		10,583,070.42
其中：工作人员工资福利		5,164,394.71		5,164,394.71	8,815,882.52		8,815,882.52
行政办公支出		1,987,399.15		1,987,399.15	1,767,187.90		1,767,187.90
其他							
（三）筹资费用	10	7,967,060.03		7,967,060.03	7,095,200.28		7,095,200.28
（四）其他费用	11	1,250.89		1,250.89			0.00
费用合计	12	209,762,050.93		209,762,050.93	186,158,908.28		186,158,908.28
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	119,331,309.50	-119,331,309.50		171,346,415.61	-171,346,415.61	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-87,749,179.70	84,056,031.69	-3,693,148.01	-13,516,677.79	-3,372,215.36	-16,888,893.15

单位负责人：

制表：

复核：



现金流量表

2022年度

编制单位：爱佑慈善基金会

单位：元

项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	189,100,348.62	157,948,934.32
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		
收到的其他与业务活动有关的现金	6	482,071.52	738,727.97
现金流入小计	7	189,582,420.14	158,687,662.29
提供捐赠或者资助支付的现金	8	177,660,279.44	159,462,062.45
支付给员工以及为员工支付的现金	9	15,380,557.00	19,758,145.31
购买商品、接受服务支付的现金	10		
支付的其他与业务活动有关的现金	11	14,101,450.10	10,531,160.92
现金流出小计	12	207,142,286.54	189,751,368.68
业务活动产生的现金流量净额	13	-17,559,866.40	-31,063,706.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	14	170,688,092.05	371,660,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	14,917,017.29	13,395,654.99
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16		
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流入小计	18	185,605,109.34	385,055,654.99
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	63,017.12	11,048.00
对外投资所支付的现金	20	333,000,000.00	132,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
现金流出小计	22	333,063,017.12	132,011,048.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-147,457,907.78	253,044,606.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	24		
收到的其他与筹资活动有关的现金	25		
现金流入小计	26		
偿还借款所支付的现金	27		
偿付利息所支付的现金	28		
支付的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流出小计	30		
筹资活动产生的现金流量净额	31		
四、汇率变动对现金的影响额	32		
五、现金及现金等价物净增加额	33	-165,017,774.18	221,980,900.60

单位负责人：

制表：

复核：

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司
报告专用章



爱佑慈善基金会

2022 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

爱佑慈善基金会(以下简称“基金会”)是经中华人民共和国民政部批准, 于 2008 年 5 月 6 日成立的公募基金会, 原始基金为人民币 2000 万元, 统一社会信用代码为 531000005000210435; 法定代表人为耿源, 住所为北京市朝阳区阜通东大街 1 号院望京 SOHO5 号楼 320609 室。

业务主管单位为民政部。

业务范围为资助孤贫、残疾儿童的助养、医疗救助及教育支持项目; 支持公益组织发展; 提供公益项目管理咨询服务; 承接政府购买服务; 资助医学研究、医护人员交流与培训、医务社工支持等推动医疗行业发展的项目。

截止 2022 年 12 月 31 日本基金会未设立分支、代表机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后, 认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金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、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计制度

本基金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。

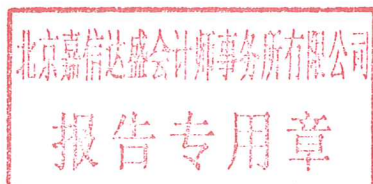
2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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



本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以实际成本计量。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按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筹资费用或予以资本化。

6、短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资，包括股票、债券投资等。短期投资在取得时应当按照投资成本计量。处置短期投资时，应当将实际取得价款与短期投资账面价值的差额确认当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法。

本基金会的坏账确认标准：

- （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

本基金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

本基金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

本基金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。

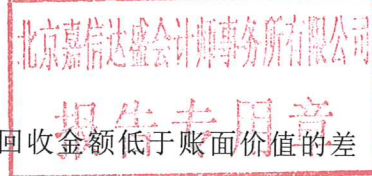
9、固定资产

（1）固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的资产。

（2）固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。



（3）固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
电子设备	3 年	3%	32.33%
办公家具	5 年	3%	19.40%

（4）不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

10、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。

11、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

（1）交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

（2）非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③基金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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

⑥若资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者(和)用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他所有收入，为非限定性收入。

12、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
① 现金	人民币		
② 银行存款	人民币	7,669,066.53	13,805,704.19
③ 其他货币资金	人民币	7,550,000.05	223,394,262.99
合 计		15,219,066.58	237,199,967.18

2、短期投资

短期投资 类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
理财产品	403,870,958.90		403,870,958.90	132,030,246.58		132,030,246.58
合 计	403,870,958.90		403,870,958.90	132,030,246.58		132,030,246.58

3、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
应收账款	325,913.78		325,913.78	258,646.62		258,646.62
其他应收款	2,099,006.34		2,099,006.34	2,299,138.34		2,299,138.34
合 计	2,424,920.12		2,424,920.12	2,557,784.96		2,557,784.96

3.1 应收账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	325,913.78		325,913.78	258,646.62		258,646.62
合 计	325,913.78		325,913.78	258,646.62		258,646.62

3.2 应收账款客户明细

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
支付宝(中国)网络技术有限公司客户	78,424.25	24.06%	165,518.00	63.99%	1 年以内	备付金慈善捐款
北京钱袋宝支付技术有限公司客户	194,475.00	59.67%	51,468.00	19.90%	1 年以内	备付金慈善捐款
财付通支付科技有限公司客户	53,014.53	16.27%	41,660.62	16.11%	1 年以内	备付金慈善捐款
合 计	325,913.78	100.00%	258,646.62	100.00%		

3.3 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	300,000.00		300,000.00	200,132.00		200,132.00
1-2 年	699,006.34		699,006.34	300,000.00		300,000.00
2-3 年				699,006.34		699,006.34
3 年以上	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
合 计	2,099,006.34		2,099,006.34	2,299,138.34		2,299,138.34

3.4 其他应收款客户明细

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	账面余额	占其他应收款 总额的比例		
北京望京搜候房地 产有限公司	608,473.59	28.99%	608,473.59	26.46%	2-3 年	办公室租赁 押金
华中科技大学同 济医学院附属协 和医院	400,000.00	19.06%	400,000.00	17.40%	3 年以上	住院押金
新疆医科大学第一 附属医院	300,000.00	14.29%	300,000.00	13.05%	1-2 年	住院押金
上海交通大学医 学院附属上海儿 童医学中心	200,000.00	9.53%	200,000.00	8.70%	3 年以上	住院押金
首都儿科研究所 附属儿童医院	200,000.00	9.53%	200,000.00	8.70%	3 年以上	住院押金
中国人民解放军 总医院	200,000.00	9.53%	200,000.00	8.70%	3 年以上	住院押金
中国人民解放军 总医院第六医学 中心			200,000.00	8.70%	1 年以内	住院押金
复旦大学附属儿 科医院	100,000.00	4.76%	100,000.00	4.35%	3 年以上	住院押金
北京搜厚物业管 理有限公司朝阳 分公司	88,674.40	4.22%	88,674.40	3.85%	2-3 年	装修押金
北京搜厚物业管 理有限公司望京分公 司	1,858.35	0.09%	1,858.35	0.08%	2-3 年	库房物业押 金
员工借款			132.00	0.01%	1 年以内	应收款
合 计	2,099,006.34	100.00%	2,299,138.34	100.00%		

4、预付帐款

4.1 预付帐款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内				425,754.77		425,754.77
合 计				425,754.77		425,754.77

4.2 预付帐款客户明细

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付帐款 总额的比例	账面余额	占预付帐款 总额的比例		
上海宝贝之家病患 儿童关爱中心			425,754.77	100.00%	1 年以内	预付运营及服务费
合 计			425,754.77	100.00%		

5、存货

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
捐赠物资		2,394,285.84	2,394,285.84	
合 计		2,394,285.84	2,394,285.84	

6、待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
房租	361,845.94	2,543,069.83	2,528,757.92	376,157.85
物业费	41,472.15	261,542.55	268,751.85	34,262.85
装修费用	1,179,703.53	97,722.00	241,745.28	1,035,680.25
合 计	1,583,021.62	2,902,334.38	3,039,255.05	1,446,100.95

7、其他流动资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
留抵增值税	2,088,014.32	147,940.94	2,796.79	2,233,158.47
合 计	2,088,014.32	147,940.94	2,796.79	2,233,158.47

8、长期投资

8.1 长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初数	年末数	核算方法
佳信德润（北京）科技有限公司①	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	成本法
北京弘益文化有限公司②	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	成本法
南京源恒股权投资管理合伙企业（有限合伙）③	10,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	成本法
北京高榕四期康腾股权投资合伙企业（有限合伙）④	13,500,000.00	22,500,000.00	24,900,000.00	成本法
南京五源启兴创业投资中心（有限合伙）⑤	8,000,000.00	14,000,000.00	20,000,000.00	成本法
上海乐永投资合伙企业（有限合伙）⑥	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	成本法
北京清科和嘉二期投资管理合伙企业（有限合伙）⑦	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	成本法
天津经成信息咨询合伙企业（有限合伙）⑧	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	成本法
南京高榕五期一号股权投资合伙企业（有限合伙）⑨	6,000,000.00	6,000,000.00	7,500,000.00	成本法

深圳市新思哲投资管理有限公司⑩	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	成本法
北京磐泽资产管理有限公司⑪	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	成本法
珠海横琴万方资产管理合伙企业（有限合伙）⑫	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	成本法
上海冲积资产管理中心（有限合伙）⑬	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	成本法
万向信托股份公司⑭	19,000,000.00		19,000,000.00	成本法
合 计	221,000,000.00	227,000,000.00	255,900,000.00	

①~②：爱佑慈善基金会为支持公益慈善行业发展，开展的与本基金会宗旨相关的股权投资活动。

③~⑬：爱佑慈善基金会基于资产保值增值目的，购买的基金类资产管理产品。

⑭：爱佑慈善基金会基于慈善目的，购买的慈善信托产品。

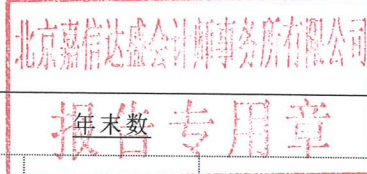
9、固定资产及累计折旧

9.1 固定资产类别

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价	1,082,727.14	57,959.17		1,140,686.31
其中：电子设备	732,874.85	57,959.17		790,834.02
办公家具	349,852.29			349,852.29
二、累计折旧	758,384.00	90,905.11		849,289.11
其中：电子设备	682,377.64	28,368.31		710,745.95
办公家具	76,006.36	62,536.80		138,543.16
三、固定资产账面净值	324,343.14	-32,945.94		291,397.20
其中：电子设备	50,497.21	29,590.86		80,088.07
办公家具	273,845.93	-62,536.80		211,309.13

9.2 固定资产用途

用 途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	1,082,727.14	758,384.00	324,343.14	1,140,686.31	849,289.11	291,397.20
合 计	1,082,727.14	758,384.00	324,343.14	1,140,686.31	849,289.11	291,397.20



10、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付账款	5,886,704.70	1,889,221.70	5,886,704.70	1,889,221.70
其他应付款	44,823.29	2,932,539.58	2,959,294.35	18,068.52
合 计	5,931,527.99	4,821,761.28	8,845,999.05	1,907,290.22

10.1 应付账款客户明细

项 目	年末数	账 龄	款项内容	未偿还原因
重庆医科大学附属儿童医院	387,689.65	1年以内	救助款	应付款
华中科技大学同济医学院附属协和医院	272,750.82	1年以内	救助款	应付款
阿里云计算有限公司	211,077.61	1年以内	技术服务费	应付款
新疆医科大学第一附属医院	132,801.96	1年以内	救助款	应付款
山西省儿童医院	128,443.31	1年以内	救助款	应付款
武汉儿童医院	120,000.00	1年以内	救助款	应付款
北京云科凯创信息技术有限公司	113,350.00	1年以内	技术服务费	应付款
腾讯云计算(北京)有限责任公司	90,000.99	1年以内	技术服务费	应付款
北京傲来世纪网络营销策划有限公司	90,000.00	1年以内	服务费	应付款
上海互济公益基金会	77,171.03	1年以内	资助款	应付款
东软越通软件技术(大连)有限公司	72,000.00	1年以内	技术服务费	应付款
北京睿成社会工作事务所	51,000.00	1年以内	捐赠款	应付款
云南省家馨社区儿童救助服务中心	49,311.20	1年以内	捐赠款	应付款
爱佑安生项目培训督导服务	33,320.00	1年以内	服务费	应付款
中国社会工作教育协会	30,000.00	1年以内	服务费	应付款
镇雄县民政局	25,300.00	1年以内	捐赠款	应付款
中国社会报社	5,000.00	1年以内	服务费	应付款
浙江阿里巴巴通信技术有限公司	5.13	1年以内	服务费	应付款
合 计	1,889,221.70			

10.2 其他应付款客户明细

项 目	年末数	账 龄	款项内容	未偿还原因
员工	444.49	1年以内	代扣商保	应付款

党支部	17,624.03	2 年以内	党费	应付款
合 计	18,068.52			

11、应付工资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	663,550.69	14,872,749.47	14,483,671.85	1,052,628.31
福利费		74,217.66	74,217.66	
社会保险	251,052.10	3,449,723.80	3,402,151.54	298,624.36
公积金		1,557,408.00	1,557,408.00	
补充医疗		70,632.05	70,632.05	
合 计	914,602.79	20,024,730.98	19,588,081.10	1,351,252.67

12、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	87,216.41	137,782.88
合 计		87,216.41	137,782.88

13、净资产

13.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
① 非限定性净资产	363,742,246.95	1,295,814.88	14,812,492.67	350,225,569.16
② 限定性净资产	281,834,730.54	167,974,200.25	171,346,415.61	278,462,515.18
合 计	645,576,977.49	169,270,015.13	186,158,908.28	628,688,084.34

13.2 净资产变动原因分析

本年净资产减少 16,888,893.15 元，原因：当年收入合计为 169,270,015.13 元，费用合计为 186,158,908.28 元，收支结余 -16,888,893.15 元，支出大于收入，影响净资产减少 16,888,893.15 元。

14、捐赠收入

14.1 捐赠收入列示

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司
报告专用章

项 目	本年发生额	上年发生额
① 限定性捐赠收入	157,228,326.40	187,371,096.69
其中：货币捐赠	156,598,968.40	185,735,876.49
非货币捐赠	629,358.00	1,635,220.20
② 非限定性捐赠收入	1,282,698.76	2,524,062.97
其中：货币捐赠	1,282,698.76	2,524,062.97
非货币捐赠		
合 计	158,511,025.16	189,895,159.66

14.2 接受其他基金会捐赠

捐赠方名称	本年发生额	
	限定性	非限定性
瑞银慈善基金会（瑞士）北京代表处	9,984,717.73	
顺丰公益基金会	6,000,000.00	
深圳市龙湖公益基金会	5,000,000.00	
广东省乡村发展基金会	4,000,000.00	
万科公益基金会	3,000,000.00	
上海市慈善基金会静安区代表处	1,150,000.00	
腾讯公益慈善基金会	584,354.68	503,126.64
北京美团公益基金会	731,381.17	
北京分众传媒公益基金会	700,000.00	
广东省唯品会慈善基金会	300,000.00	
南都公益基金会	150,000.00	
浙江蚂蚁公益基金会	77,307.30	19,326.82
阿里巴巴公益基金会		90,000.70
北京链家公益基金会	90,000.00	
上海联劝公益基金会	60,000.00	
合 计	31,827,760.88	612,454.16

14.3 大额捐赠收入

2022 年度爱佑慈善基金会捐赠收入总额 158,511,025.16 元，其中占捐赠收入总额 5% 以上或 500 万元以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
支付宝（中国）网络技术有限公司客户	57,135,004.36	276.60	57,135,280.96	用于本基金会章程规定事项/爱佑安生项目/爱佑晨星项目/爱佑天使项目/爱佑童心项目/爱佑新生项目/儿童福利项目/儿童医疗项目/医疗行业支持项目/项目非限定/日常运营
财付通支付科技有限公司客户	20,387,073.82	0.02	20,387,073.84	用于本基金会章程规定事项/爱佑安生项目/爱佑晨星项目/爱佑天使项目/爱佑童心项目/爱佑新生项目/儿童福利项目/儿童医疗项目/公益创投项目/医疗行业支持项目/项目非限定
爱心人士	20,000,000.00		20,000,000.00	项目非限定/日常运营
瑞银慈善基金会（瑞士）北京代表处	9,984,717.73		9,984,717.73	爱佑童心项目
上海浦东发展银行股份有限公司	6,310,000.00		6,310,000.00	医疗行业支持项目/日常运营
南通开发区慈善会	6,000,000.00		6,000,000.00	爱佑安生项目/爱佑晨星项目/儿童医疗项目
顺丰公益基金会	6,000,000.00		6,000,000.00	爱佑童心项目
深圳市龙湖公益基金会	5,000,000.00		5,000,000.00	爱佑晨星项目/儿童医疗项目/日常运营
合 计	130,816,795.91	276.62	130,817,072.53	

15、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品	9,653,879.24	14,780,170.02
长期股权投资	459,053.61	1,087,658.86
合 计	10,112,932.85	15,867,828.88

16、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	632,941.00	305,914.38
其他收入	13,116.12	
合 计	646,057.12	305,914.38

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司
报告专用章

17、业务活动成本

17.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
公益活动成本	168,480,637.58	194,641,946.15
合 计	168,480,637.58	194,641,946.15

17.2 重大公益项目收支表

(1) 收入明细表

项目名称	收 入	备 注
爱佑童心项目	43,671,418.18	
爱佑天使项目	8,997,619.19	
爱佑晨星项目	15,153,337.35	
医疗行业支持项目	7,221,511.98	
爱佑新生项目	42,425,469.38	
爱佑安生项目	9,061,521.87	
新冠抗疫医务支持项目	1,000,000.00	
公益创投项目	75,686.44	
爱佑雅安项目	0.00	
合 计	127,606,564.39	

(2) 支出明细表

项目名称	支出						总计
	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	项目直接运行费用					
		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	
爱佑童心项目	59,360,063.85	1,454,591.37	882,942.37	1,904,312.89		4,241,846.63	63,601,910.48
爱佑天使项目	16,883,364.77	451,206.56	278,513.03	481,492.90		1,211,212.49	18,094,577.26
爱佑晨星项目	21,834,051.74	389,199.76	281,454.93	530,449.12		1,201,103.81	23,035,155.55
医疗行业支持项目	15,028,448.43	1,443,790.67	197,947.99	411,122.46		2,052,861.12	17,081,309.55
爱佑新生项目	31,990,827.33	1,473,080.06	525,291.06	718,241.26		2,716,612.38	34,707,439.71

爱佑安生项目	9,159,875.14	1,144,753.02	126,813.82	198,471.51		1,470,038.35	10,629,913.49
新冠抗疫医务支持项目	1,000,000.00						1,000,000.00
公益创投项目	330,262.84						330,262.84
爱佑雅安项目				68.70		68.70	68.70
合 计	155,586,894.10	6,356,621.44	2,292,963.20	4,244,158.84		12,893,743.48	168,480,637.58

17.3 重大公益项目大额支付对象

2022 年度公益支出数为 168,480,637.58 元，重大公益项目大额支付对象如下表：

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
爱佑童心项目	河南省胸科医院	7,920,200.25	4.70%	救助费用
爱佑童心项目	阜外华中心血管病医院	4,956,896.00	2.94%	救助费用
爱佑童心项目	武汉亚洲心脏病医院	4,553,862.07	2.70%	救助费用
爱佑童心项目	昆明市延安医院	4,268,027.61	2.53%	救助费用
爱佑天使项目	北京儿童健康基金会	3,406,200.00	2.02%	救助费用
爱佑天使项目	重庆医科大学附属儿童医院	1,958,207.26	1.16%	救助费用
爱佑天使项目	中国医学科学院血液病医院（中国医学科学院血液学研究所）	1,607,515.82	0.95%	救助费用
爱佑天使项目	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	1,183,525.46	0.70%	救助费用
爱佑天使项目	苏州大学附属儿童医院	1,075,536.66	0.64%	救助费用
爱佑天使项目	四川大学华西第二医院	952,989.56	0.57%	救助费用
爱佑天使项目	华中科技大学同济医学院附属协和医院	925,848.52	0.55%	救助费用
爱佑晨星项目	浙江大学医学院附属儿童医院	6,438,287.51	3.82%	救助费用
爱佑晨星项目	湖南省儿童医院	2,650,490.13	1.57%	救助费用
爱佑晨星项目	上海交通大学医学院附属仁济医院	1,608,022.96	0.95%	救助费用
爱佑晨星项目	四川大学华西医院	1,470,334.46	0.87%	救助费用
爱佑晨星项目	重庆医科大学附属儿童医院	1,373,341.96	0.82%	救助费用
爱佑晨星项目	武汉儿童医院	1,234,873.12	0.73%	救助费用
医疗行业支持项目	现代中医药海河实验室	5,500,000.00	3.26%	资助款
医疗行业支持项目	上海市儿童医院	1,755,487.71	1.04%	资助款
医疗行业支持项目	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	1,262,597.32	0.75%	资助款

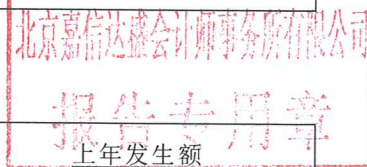
爱佑新生项目	武汉市儿童福利院	4,097,531.31	2.43%	资助款
爱佑新生项目	南京市社会儿童福利院	3,740,074.40	2.22%	资助款
爱佑新生项目	开封市残疾儿童康复中心	3,577,135.05	2.12%	资助款
爱佑新生项目	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	2,058,899.94	1.22%	资助款
爱佑新生项目	太原市儿童福利院（太原孤残儿童特殊教育学校、太原市社会福利院）	1,875,439.75	1.11%	资助款
爱佑安生项目	玉树州金巴慈善会	2,273,200.00	1.35%	资助款
爱佑安生项目	越西县文昌社会工作服务中心	1,515,570.00	0.90%	资助款
爱佑安生项目	上海互济公益基金会	1,041,931.73	0.62%	资助款
爱佑安生项目	称多县教育局	587,617.00	0.35%	资助款
新冠抗疫医务支持项目	上海交通大学医学院附属上海儿童医学中心	943,496.68	0.56%	资助款
公益创投项目	北京星瀚公益发展中心	290,000.00	0.17%	资助款
公益创投项目	上海众谷公益青年发展中心	36,076.00	0.02%	资助款
爱佑雅安项目	北京顺丰速运有限公司	68.70	0.00%	项目执行费
合 计		78,139,284.94	46.38%	

18、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	8,815,882.52	5,164,394.71
②行政管理事务物品耗费和服务开支	1,736,117.54	1,907,361.86
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	29,541.79	64,626.89
④资产减值及处置损失		
⑤其他	1,528.57	15,410.40
合 计	10,583,070.42	7,151,793.86

19、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员费用	5,391,180.24	4,776,887.60
日常费用	1,704,020.04	3,190,172.43
合 计	7,095,200.28	7,967,060.03



六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项 目	本年数			
	业务活动成本	管理费用	筹资费用	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	4,317,243.06	6,470,992.53	4,084,513.88	14,872,749.47
②工会经费				
③职工福利费		74,217.66		74,217.66
④职工教育经费				
工作人员工资福利小计	4,317,243.06	6,545,210.19	4,084,513.88	14,946,967.13
①社会保险费	1,032,767.76	1,517,572.08	899,383.96	3,449,723.80
②住房公积金	467,657.40	682,468.20	407,282.40	1,557,408.00
③补充医疗保险		70,632.05		70,632.05
小计	1,500,425.16	2,270,672.33	1,306,666.36	5,077,763.85
合 计	5,817,668.22	8,815,882.52	5,391,180.24	20,024,730.98

本年爱佑慈善基金会职工总数 49 人。本年职工工资总额 14,872,749.47 元，人均月工资约 25,293.79 元。

2、理事会成员名单及工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、是否领取报酬

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	是否在基金会领取报酬
耿源	爱佑慈善基金会	理事长	是
马化腾	深圳市腾讯计算机系统有限公司	副理事长	否
丁珊	爱佑慈善基金会	副理事长	是
丛志刚	爱佑慈善基金会	理事、秘书长	是
王兵	北京鼎天资产管理有限公司	理事	否
曹国伟	新浪公司	理事	否
江南春	分众传媒（中国）控股有限公司	理事	否
李彦宏	百度（中国）有限公司	理事	否
虞锋	云锋基金	理事	否
肖风	中国万向控股有限公司	理事	否
张懿宸	中信资本控股有限公司	理事	否

七、关联方关系及关联方交易

1、关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	接受的捐赠收入	捐赠支出
		本年发生额	本年发生额
王兵	本基金会创办发起人、投资人		
北京星瀚公益发展中心	发起人相同且本基金会理事之一同时担任其理事（理事共 5 人）	54,066.79	290,000.00
北京慧云数据应用技术研究院	由本基金会出资举办	63,100.64	
爱心人士	主要捐赠人	20,000,000.00	
瑞银慈善基金会（瑞士）北京代表处	主要捐赠人	9,984,717.73	
上海浦东发展银行股份有限公司	主要捐赠人	6,310,000.00	
南通开发区慈善会	主要捐赠人	6,000,000.00	
顺丰公益基金会	主要捐赠人	6,000,000.00	
深圳市龙湖公益基金会	主要捐赠人	5,000,000.00	

注：北京星瀚公益发展中心、北京慧云数据应用技术研究院已于 2022 年 8 月注销。

2、关联方往来

无。

八、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

本年度本基金会共收到限定性收入 167,974,200.25 元，其中：限定性捐赠收入 157,228,326.40 元，限定性投资收益 10,112,932.85 元，其他收入 632,941.00 元，具体明细如下：

限定性收入项目	金 额	来源	限定用途
爱佑童心项目	43,671,418.18	捐赠收入	爱佑童心项目
爱佑天使项目	8,997,619.19	捐赠收入	爱佑天使项目
爱佑晨星项目	15,153,337.35	捐赠收入	爱佑晨星项目
儿童医疗项目	5,688,923.82	捐赠收入	儿童医疗项目
爱佑新生项目	42,425,469.38	捐赠收入	爱佑新生项目
爱佑安生项目	9,061,521.87	捐赠收入	爱佑安生项目
公益创投项目	75,686.44	捐赠收入	公益创投项目
医疗行业支持项目	7,221,511.98	捐赠收入	医疗行业支持项目

新冠抗疫医务支持项目	1,000,000.00	捐赠收入	新冠抗疫医务支持项目
儿童福利项目	7,077.57	捐赠收入	儿童福利项目
其他项目	23,925,760.62	捐赠收入	项目及筹资、运营等
投资收益	10,112,932.85	投资收益	项目及日常运营等
其他收入	632,941.00	利息收入	项目及日常运营等
合 计	167,974,200.25		

九、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十二、对外承诺和或有事项情况的说明

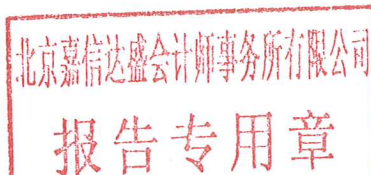
本基金会无对外承诺和或有事项情况。

十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十四、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。



上述 2022 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：爱佑慈善基金会

基金会法人：

日期：2023 年 3 月 28 日

财务负责人：

日期：2023 年 3 月 28 日

爱佑慈善基金会

2022 年度

管理层提供的辅助信息

- 基本情况
- 财务状况
- 基金会财务相关情况表

一、基本情况

爱佑慈善基金会（以下简称“基金会”）是经中华人民共和国民政部批准，于 2008 年 5 月 6 日成立的公募基金会，原始基金为人民币 2000 万元，取得统一社会信用代码为 531000005000210435；法定代表人为耿源，住所为北京市朝阳区阜通东大街 1 号院望京 SOHO5 号楼 320609 室。

业务主管单位为民政部。

业务范围为资助孤贫、残疾儿童的助养、医疗救助及教育支持项目；支持公益组织发展；提供公益项目管理咨询服务；承接政府购买服务；资助医学研究、医护人员交流与培训、医务社工支持等推动医疗行业发展的项目。

截止 2022 年 12 月 31 日本基金会未设立分支、代表机构。

二、财务状况

1、爱佑慈善基金会截止 2022 年 12 月 31 日资产总额为 632,084,410.11 元，其中：货币资金 237,199,967.18 元；短期投资 132,030,246.58 元；应收款项 2,557,784.96 元（应收账款 258,646.62 元；其他应收款 2,299,138.34 元）；预付账款 425,754.77 元；待摊费用 1,446,100.95 元；其他流动资产 2,233,158.47 元；长期股权投资 255,900,000.00 元；固定资产原值 1,140,686.31 元，累计折旧 849,289.11 元，固定资产净值 291,397.20 元。

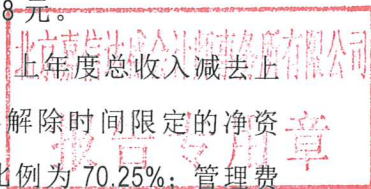
2、爱佑慈善基金会截止 2022 年 12 月 31 日负债总额为 3,396,325.77 元，全部为流动负债，其中：应付款项 1,907,290.22 元；应付工资 1,351,252.67 元；应交税金 137,782.88 元。

3、爱佑慈善基金会截止 2022 年 12 月 31 日净资产总额为 628,688,084.34 元，其中：限定性净资产 278,462,515.18 元；非限定性净资产 350,225,569.16 元。

4、爱佑慈善基金会 2022 年度收入 169,270,015.13 元，其中：捐赠收入 158,511,025.16 元；投资收益 10,112,932.85 元；其他收入 646,057.12 元。

5、爱佑慈善基金会 2022 年度支出 186,158,908.28 元，其中：业务活动成本 168,480,637.58 元；管理费用 10,583,070.42 元；筹资费用 7,095,200.28 元。

6、爱佑慈善基金会 2022 年度公益事业支出 168,480,637.58 元，上年度总收入减去上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入，再加上于上年解除时间限定的净资产，金额为 239,829,247.26 元，公益事业支出占上一年度总收入的比例为 70.25%；管理费用为人工成本、行政办公支出等，共计 10,583,070.42 元，其中工作人员工资福利 8,815,882.52 元，行政办公支出 1,767,187.90 元，2022 年度总支出为 186,158,908.28 元，管理费用占本年支出的比例为 5.68 %。



三、基金会财务相关情况表

2022 年 12 月 31 日

基金会名称	爱佑慈善基金会		
统一社会信用代码	531000005000210435		
办公地址	北京市朝阳区阜通东大街 1 号院 望京 SOHO5 号楼 320609 室	登记时间	2008 年 5 月 6 日
联系电话	+86 (10) 50948839	邮政编码	100102
法定代表人	耿源	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	招商银行北京光华路支行		
银行帐号	110908540910859		
财务机构名称	财务部	联系电话	13810074137
会计姓名	高姗	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
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司
报告专用章

