

北京儿童健康基金会

2023 年度

审计报告

目录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、基金会财务相关情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、财务报表附注	7-26
七、审计评价	
八、北京德众会计师事务所有限公司营业执照复印件	

委托单位：北京儿童健康基金会

审计单位：北京德众会计师事务所有限公司

审计报告

德众审字【2024】第 20063 号

北京儿童健康基金会：

我们审计了后附的北京儿童健康基金会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵单位管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作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

北京儿童健康基金会于 2003 年 04 月 07 日经北京市民政局批准颁发了基金会法人登记证书，登记证号为京民基证字第 0011320 号，2016 年 09 月 29 日换发登记证书，统一社会信用代码为 53110000500313193J。法定代表人为聂小莺，地址为北京市西城区复兴门外南礼士路 56 号，业务主管单位为北京市卫生健康委员会，原始基金为肆佰万元整，业务范围：儿童疾病预防知识的宣传和普及；扶助困境儿童疾病的救治和康复；专项救助；开展有益儿童身心健康发展的公益活动；儿科疾病防治及基础研究；奖励优秀儿科医务工作者，培训儿科人才；学术交流等。

贵单位截止 2023 年 12 月 31 日未设立分支机构。

四、财务状况

1、北京儿童健康基金会截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 28,374,132.43 元，其中：货币资金 28,189,066.89 元，应收款项 66,326.90 元，存货 113,693.00 元，固定资产原值 73,384.99 元，累计折旧 68,339.35 元，固定资产净值 5,045.64 元。

2、北京儿童健康基金会截止 2023 年 12 月 31 日负债总额为 780,297.73 元，其中：流动负债 780,297.73 元（其中其他应付款 774,681.07 元，应交税金 5,616.66 元）。

3、北京儿童健康基金会截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额 27,593,834.70 元，其中：限定性净资产 12,497,983.39 元，非限定性净资产 15,095,851.31 元。

五、业务活动成果

1、北京儿童健康基金会 2023 年度收入 11,476,549.91 元，其中：捐赠收入 11,157,349.96 元，其他收入 319,199.95 元。

2、北京儿童健康基金会 2023 年度支出 8,521,994.71 元，其中：业务活动成本 8,044,236.92 元，管理费用 477,657.79 元，其他费用 100.00 元。

3、北京儿童健康基金会 2023 年末职工人数 3 人，其中：工作人员 3 人，其中 2 人在基金会领取工资报酬。

六、审计意见

我们认为，北京儿童健康基金会财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

北京德众会计师事务所有限公司

地址：西城区陶然亭路 2 号 1 号楼 1-413 号



中国注册会计师：

中国注册会计师
麻小热
110001301828

中国注册会计师：

中国注册会计师
栾复原
110004250006

2024 年 03 月 11 日

财务相关情况统计表

2023 年 12 月 31 日

基金会名称	北京儿童健康基金会		
统一社会信用代码	53110000500313193J		
办公地址	北京西城区复兴门外南礼士路 56 号	登记时间	2003 年 4 月 7 日
联系电话	010-59718629	邮政编码	100045
法定代表人	聂小莺	主要经费来源	公募
开户银行及银行账号	北京银行阜成门支行01090323600120105235625		
财务机构名称	财务部	联系电话	13911457477
会计姓名	李歆	专/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
银行和账号	设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户无分支机构		
实体			

资 产 负 债 表

编制单位：北京儿童健康基金会

2023 年 12 月 31 日

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：			
货币资产	1	25,681,777.90	28,189,066.89	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	774,184.50	774,681.07
应收款项	3	52,213.30	66,326.90	应付工资	26		
预付帐款	4			应交税金	27	2,666.66	5,616.66
存货	5	113,693.00	113,693.00	预收账款	28	440,000.00	
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期债权 投资	8			预计负债	31		
其他流动资产	9			一年内到期的长 期负债	32		
流动资产合计		25,847,684.20	28,369,086.79	其他流动负债	33		
				流动负债合计	34	1,216,851.16	780,297.73
长期投资：	10						
长期股权投资	11			长期负债：			
长期债权投资	12			长期借款	35		
长期投资合计				长期应付款	36		
固定资产：	13			其他长期负债	37		
固定资产原价	14	73,384.99	73,384.99	长期负债合计	38		
减：累计折旧	15	64,938.53	68,339.35				
固定资产净值	16	8,446.46	5,045.64	受托代理负债：			
在建工程	17			受托代理负债	39		
文物文化资产	18			负债合计	40	1,216,851.16	780,297.73
固定资产清理	19						
固定资产合计	20	8,446.46	5,045.64				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	41	13,358,397.79	15,095,851.31
无形资产	21			限定性净资产	42	11,280,881.71	12,497,983.39
				净资产合计	43	24,639,279.50	27,593,834.70
受托代理资产：							
受托代理资产	22						
资产合计	23	25,856,130.66	28,374,132.43	负债和净资产总计	44	25,856,130.66	28,374,132.43

单位负责人：聂小莺

制表：李歆

复核：苑晓萌

业务活动表

编制单位：北京儿童健康基金会

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：会费收入	1						
捐赠收入	2	1,062,165.16	9,778,486.85	10,840,652.01	1,967,244.86	9,190,105.10	11,157,349.96
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	7	302,061.42		302,061.42	319,199.95		319,199.95
收入合计		1,364,226.58	9,778,486.85	11,142,713.43	2,286,444.81	9,190,105.10	11,476,549.91
二、费用							
（一）业务活动成本	8	6,704.68	11,912,501.06	11,919,205.74	20,000.00	8,024,236.92	8,044,236.92
其中税金及附加							
（二）管理费用	9	403,233.35		403,233.35	477,657.79		477,657.79
其中：工作人员工资福利支出		214,813.04		214,813.04	379,804.68		379,804.68
行政办公支出		15,654.22		15,654.22	34,982.73		34,982.73
其他		172,766.09		172,766.09	62,870.38		62,870.38
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11	25.00		25.00	100.00		100.00
费用合计		409,963.03	11,912,501.06	12,322,464.09	497,757.79	8,024,236.92	8,521,994.71
三、限定性净资产转为非限定性净资产	12	-30,410.94	30,410.94		-51,233.50	51,233.50	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	13	923,852.61	-2,103,603.27	-1,179,750.66	1,737,453.52	1,217,101.68	2,954,555.20

单位负责人：聂小莺

制表：李歆

复核：苑晓萌

现金流量表

编制单位：北京儿童健康基金会

2023 年

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	11,157,349.96
收到会费收到的现金	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	319,199.95
现金流入小计	8	11,476,549.91
提供捐赠或者资助支付的现金	9	8,044,236.92
支付给员工以及为员工支付的现金	10	379,804.68
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	545,219.32
现金流出小计	13	8,969,260.92
业务活动产生的现金净流量	14	2,507,288.99
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和产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	
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	
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	
投资活动产生的现金流量净额	25	
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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	2,507,288.99

单位负责人：聂小莺

制表：李歆

复核：苑晓萌

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

（除特别说明，以人民币元表述）

一、基本情况

北京儿童健康基金会（以下简称本单位）经北京市民政局批准于 2003 年 4 月 7 日成立，2016 年 9 月 29 日换发登记证书，统一社会信用代码为 53110000500313193J。法定代表人为聂小莺，地址为北京市西城区复兴门外南礼士路 56 号，业务主管单位为北京市卫生健康委员会，原始基金为肆佰万元整，业务范围：儿童疾病预防知识的宣传和普及；扶助困境儿童疾病的救治和康复；专项救助；开展有益儿童身心健康发展的公益活动；儿科疾病防治及基础研究；奖励优秀儿科医务工作者，培训儿科人才；学术交流等。

截至 2023 年 12 月 31 日本单位未设立分支机构。

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对持续运营能力评估后，认为本单位不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本单位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

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、执行的会计制度：

执行《民间非营利组织会计制度》。

2、会计年度：

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、会计核算基础和记账原则：

会计核算以权责发生制为基础，资产取得时按实际成本计量。

4、记账本位币：

会计核算以人民币为记账本位币。

5、外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生日（当月 1 日）市场汇价（中间价）

折合人民币记账，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

短期投资指本单位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

本单位的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本单位的坏账确认标准：

- （1）债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- （3）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、存货核算方法

（1）存货分类：本单位存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本单位材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度：本基金存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本单位在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、固定资产计价及折旧政策：

本单位固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00

10、长期股权投资计价及核算办法：

（1）长期股权投资

本单位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

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券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

本单位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。

11、无形资产计价及摊销办法：

本单位的无形资产是指为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本单位的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入管理费用。

12、受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

13、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本单位将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- （1）该义务是本单位承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

14、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。

15、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会费收入、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。

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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

16、成本费用划分原则

本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。

17、重要会计政策变更情况的说明：无。

五、税项

本单位于 2017 年年中在北京市西城区国税第四税务所办理了企业所得税减免税备案登记申请，京财税【2018】2324 号文，享受 2013 年度至 2023 年度的符合条件的非营利组织取得的收入免征企业所得税的税收优惠。

(一) 财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	币 种	年初数	期末数
现 金	人民币	7,254.26	7,254.26
银行存款	人民币	25,674,523.64	28,181,812.63
合 计		25,681,777.90	28,189,066.89

2、应收款项

项 目	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	-	-	-	-
其他应收款	52,212.30	-	66,326.90	-
合 计	52,212.30	-	66,326.90	-

(1) 应收款项账龄：

账龄结构	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	52,212.30	-	66,326.90	-
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
合 计	52,212.30	-	66,326.90	-

(2) 应收款项客户情况如下：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项总额比列	账面余额	占应收款项总额比列		

客户名称		年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占应收款项总额比例	账面余额	占应收款项总额比例		
1	个人往来款	52,212.30	100.00%	66,326.90	100.00%	2023	往来款
合 计		52,212.30	100.00%	66,326.90	100.00%	-	-

3、存货

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
接受捐赠物资	113,693.00	705,964.10	705,964.10	113,693.00
合 计	113,693.00	705,964.10	705,964.10	113,693.00

4、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原值				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备	73,384.99			73,384.99
合 计	73,384.99			73,384.99
二、累计折旧				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备	64,938.53	4,444.80		68,339.35
合 计	64,938.53	4,444.80		68,339.35
三、固定资产账面净值				
其中：房屋、建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
运输工具		—	—	
办公设备	8,446.46	—	—	5,045.64
合 计	8,446.46	—	—	5,045.64

(2) 固定资产用途：本单位固定资产全部为自用，期末原值 73,384.99 元，已提折旧 68,339.35 元。

5、应付款项

项 目	年初数	期末数
其他应付款	774,184.50	774,681.07

项 目	年初数	期末数
应付账款		
合 计	774,184.50	774,681.07

(1) 应付款项账龄分析

账 龄	期末数	款项内容
1 年以内		
1-2 年	267,982.71	患儿治疗费用
3 年以上	506,698.36	患儿治疗费用
合 计	774,681.07	

(2) 应付款项明细情况如下：

序 号	单位（项目） 名称	期初数	本年减少	本年增加	期末余额	占应付款项 比例
1	卞东霞	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
2	崔文哲	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
3	陈慧	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
4	范金海	25,000.00	-	-	25,000.00	3.23%
5	郝文香	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
6	侯士博	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
7	郝鹏飞	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
8	姜昕争	4,700.00	-	-	4,700.00	0.61%
9	李莲花	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
10	吕梦昭	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
11	李国雪	1,304.67	-	-	1,304.67	0.17%
12	李瑞	21,453.36	-	-	21,453.36	2.77%
13	卢慧妍	886.00	-	-	886.00	0.11%
14	李林阳	194.32	-	-	194.32	0.03%
15	刘东博	104.30	-	-	104.30	0.01%
16	刘晓洁	2,336.00	-	-	2,336.00	0.30%
17	马子豪	90.00	-	-	90.00	0.01%
18	马浩然	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
19	马子硕	39,640.58	-	-	39,640.58	5.12%
20	马焕朝	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
21	聂国良	13,648.28	-	-	13,648.28	1.76%
22	潘海鹏	128.51	-	-	128.51	0.02%
23	隋文泽	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
24	谭梓萌	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
25	韦珊	25,261.86	-	-	25,261.86	3.26%
26	吴笑微	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
27	王宁	1,261.93	-	-	1,261.93	0.16%

序号	单位（项目名称）	期初数	本年减少	本年增加	期末余额	占应付款项比例
28	王胤童	277.61	-	-	277.61	0.04%
29	王磊 父王树峰	549.11	-	-	549.11	0.07%
30	王沐阳	7,771.85	-	-	7,771.85	1.00%
31	王镜雅	24,584.19	-	-	24,584.19	3.17%
32	王莹	33,542.98	-	-	33,542.98	4.33%
33	王松	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
34	魏焕和	5,260.00	-	-	5,260.00	0.68%
35	王如意	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
36	王煦琦	8,780.02	-	-	8,780.02	1.13%
37	王佳莹	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
38	王晓宇	17,000.00	-	-	17,000.00	2.19%
39	血友病患儿	17,595.00	-	-	17,595.00	2.27%
40	薛森豪	6,922.69	-	-	6,922.69	0.89%
41	闫晓霞	39,319.03	-	-	39,319.03	5.08%
42	杨超	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
43	闫轲	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
44	张清岚	10,000.00	-	-	10,000.00	1.29%
45	张盼	10,198.58	-	-	10,198.58	1.32%
46	赵文博	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
47	张孟蝶	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
48	赵晓柯	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
49	张鹏	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
50	曾靖宇	5,000.00	-	-	5,000.00	0.65%
51	赵非	887.00	-	-	887.00	0.11%
52	齐可民	4,500.00	-	-	4,500.00	0.58%
53	王焕民	1,500.00	-	-	1,500.00	0.19%
54	杨燕	1,000.00	-	-	1,000.00	0.13%
55	邹哲伟	1,000.00	-	-	1,000.00	0.13%
56	其他	267,486.14	282,915.61	282,419.04	267,486.14	34.59%
57	财付通微信测试	0.49	-	-	0.49	0.00%
合 计		774,184.50	282,915.61	282,419.04	774,681.07	100.00%

6、应交税金

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
个人所得税	2,666.66	143,176.93	140,226.93	5,616.66
合 计	2,666.66	143,176.93	140,226.93	5,616.66

7、净资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	13,358,397.79	2,049,957.88	312,504.36	15,095,851.31
限定性净资产	11,280,881.71	9,275,104.10	8,058,002.42	12,497,983.39
合 计	24,639,279.50	11,325,061.98	8,370,506.78	27,593,834.70

(1) 限定性净资产明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
李瑞	519,309.70	0.00	0.00	519,309.70
ICU	76,919.01	0.00	20,000.00	56,919.01
黎可鑫	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
泌尿外科患儿	12,772.12	0.00	0.00	12,772.12
徐冉	100.00	0.00	0.00	100.00
孙宁主任病	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
血液中心	11,338.80	0.00	0.00	11,338.80
神外病房	236,100.00	0.00	0.00	236,100.00
先天性心脏病患儿飞利浦宋庆龄基金会	70,650.00	0.00	0.00	70,650.00
外科病房	225,951.29	0.00	0.00	225,951.29
马子硕	206,391.68	0.00	0.00	206,391.68
邓鸣贺	399,025.67	0.00	0.00	399,025.67
刘紫默	1,900.00	0.00	0.00	1,900.00
王镜雅	2,200.00	0.00	0.00	2,200.00
杨宇彤	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
王梓修	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
眼科	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00
听力阶测及治疗	11,468.92	0.00	0.00	11,468.92
北银金融租赁儿童健康慈善救助	221,932.26	0.00	0.00	221,932.26
捷克专项	89,251.45	0.00	0.00	89,251.45
心外病房先天性心脏病患儿	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00
张博晗、张博恩	2,000.00	2,000.00	0.00	4,000.00
王紫伊	1,000.00	1,000.00	0.00	2,000.00
益普生专项	60,000.00	0.00	0.00	60,000.00
马亿豪	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00
田梓锐	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
白血病专项	92,775.00	0.00	0.00	92,775.00
神华专项	-52,000.00	52,000.00	0.00	0.00
美泰先天性心脏病	56,948.00	0.00	0.00	56,948.00
后生专项	98,500.00	0.00	3,200.00	95,300.00
内分泌遗传代谢科公益活动	120,941.00	0.00	0.00	120,941.00
神经性耳聋（澳科利耳）人工耳蜗专项四	13,420.74	0.00	0.00	13,420.74
矮小儿童治疗及健康教育	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00

医院质量与安全管理	4,261.00	0.00	0.00	4,261.00
儿科风湿论坛	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00
PICU	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
儿科临床营养科研基金项目	61,544.01	0.00	0.00	61,544.01
儿童健康事业发展	1,355,000.00	270,000.00	0.00	1,625,000.00
2017 年全国小儿血液与肿瘤学术会议	172,030.98	0.00	172,022.00	8.98
北京爱育华妇儿医院外科手术	248,448.86	0.00	0.00	248,448.86
北京儿童医院内分泌科 I 型糖尿病儿童营活动	42,300.00	0.00	0.00	42,300.00
胡仪吉、徐润华	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
第三届儿科国际论坛	4,500.00	0.00	0.00	4,500.00
中国儿科医师前往美国波士顿儿童医院进修	250,037.00	0.00	0.00	250,037.00
青少年血液肿瘤临床观察学术会	101,579.14	0.00	0.00	101,579.14
第十届全国儿童皮肤病诊疗进展学习班	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
儿童过敏性紫癜诊治进展学习班	3,450.00	0.00	0.00	3,450.00
徐州和东莞儿科高级生命培训班	33,476.06	0.00	0.00	33,476.06
北京儿童医院血液四病区	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
国家能源白血病专项	38,400.00	1,935,000.00	1,815,000.00	158,400.00
血液中心组织细胞疾病	300,000.00	100,000.00	0.00	400,000.00
刘鑫	500.00	0.00	0.00	500.00
中国儿童健康扶贫计划	721,675.63	0.00	27,130.00	694,545.63
健康教育	349,840.58	0.00	349,840.58	0.00
保定市儿童医院会议与培训	98,526.51	0.00	0.00	98,526.51
国家能源先心病专项	-30,000.00	716,641.00	586,641.00	100,000.00
儿童外科适宜技术全国推广计划	126,997.17	243,000.00	304,962.04	65,035.13
张润和、郭黎如专项	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
儿童发育行为疾病诊疗进展论坛	3,088.00	0.00	0.00	3,088.00
顺义妇儿科医务工作者专项	815,827.59	271,052.00	312,671.00	774,208.59
新型冠状病毒肺炎募捐专项	65,500.00	0.00	0.00	65,500.00
国家儿童肿瘤监测	1,747,654.45	2,700,000.00	2,476,534.76	1,971,119.69
儿童原发免疫性血小板减少症和血栓诊疗指南	192,002.97	0.00	0.00	192,002.97
爱佑天使	56,200.00	1,140,000.00	1,140,000.00	56,200.00

小儿烧伤整形外科专项	1,434.06	0.00	0.00	1,434.06
研发血友病线上诊疗APP专项	63,001.00	0.00	2,999.00	60,002.00
药学学科建设	1,173,109.76	0.00	0.00	1,173,109.76
儿童慢性呼吸病	73,842.50	0.00	0.00	73,842.50
济文呼吸免疫缺陷专项	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
消化专项	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
爱心之羽	32,388.00	0.00	12,388.00	20,000.00
诺和诺德基金会患教活动	43,870.80	2,999.00	8,201.94	38,667.86
白衣天使护士专项	0.00	646,412.10	646,412.10	0.00
吴中士、孙毓凤帮扶专项	0.00	1,000,000.00	180,000.00	820,000.00
风湿科	0.00	195,000.00	0.00	195,000.00
合 计	11,280,881.71	9,275,104.10	8,058,002.42	12,497,983.39

(二) 业务活动表主要项目注释

1、收入

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
捐赠收入	1,062,165.16	9,778,486.85	10,840,652.01	1,967,244.86	9,190,105.10	11,157,349.96
其他收入	302,061.42		302,061.42	319,199.95		319,199.95
合 计	1,364,226.58	9,778,486.85	11,157,349.96	2,286,444.81	9,190,105.10	11,476,549.91

2、费用

(1) 业务活动成本

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
捐赠支出	6,704.68	11,912,501.06	11,919,205.74	20,000.00	8,024,236.92	8,044,236.92
合 计	6,704.68	11,912,501.06	11,919,205.74	20,000.00	8,024,236.92	8,044,236.92

(2) 管理费用

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
工资福利支出	222,134.33		222,134.33	379,804.68		379,804.68
行政办公支出	15,654.22		15,654.22	34,982.73		34,982.73
其他	165,444.80		165,444.80	62,870.38		62,870.38
合 计	403,233.35		403,233.35	477,657.79		477,657.79

(3) 其他费用

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

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
银行手续费	25.00		25.00	100.00		100.00
合 计	25.00		25.00	100.00		100.00

六、业务活动情况

(一) 接受捐赠情况

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	10,451,385.86	705,964.10	11,157,349.96
（一）来自境内的捐赠			
其中：来自境内自然人的捐赠	2,919,640.96		2,919,640.96
来自境内法人或者其他组织的捐赠	7,531,744.90	705,964.10	8,237,709.00
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、接受非公益性捐赠情况			

(二) 慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年度实际收入合计	11,142,713.43
本年度总支出	12,322,464.09
本年度用于慈善活动的支出	8,044,236.92
管理费用	477,657.79
其他支出	100.00
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例（占前三年收入平均数额的比例）	72.19%（占前三年平均数 68.96%）
本年度管理费用占总支出的比例	5.60%

(三) 大额捐赠收入情况

本单位 2023 年度捐赠收入 11,157,349.96 元，累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5% 以上的捐赠单位或个人如下表：

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
赛生医药中国有限公司	2,000,000.00		国家儿童肿瘤监测

国药控股北京有限公司	1,000,000.00		国家儿童肿瘤监测
吴祯福.胡文仲	1,000,000.00		吴中士、孙毓凤帮扶患儿专项
中国社会工作联合会	2,647,241.00		国家能源白血病专项、国家能源先心病专项
合计	6,647,241.00		——

(四) 业务活动情况报告

本单位 2023 年度共开展了 16 项慈善活动，具体情况如下：

序号	项目名称	项目介绍	本年收入	本年支出
1	picu	爱心人士杨明洋自 2005 年起陆续向我会捐赠善款 28 万元,根据本人意愿,款项用于北京儿童医院 PICU 病房患儿的医疗救助。		20,000.00
2	后生专项	2015 年北京后生基金会和基金会达成战略合作,以“儿童视力保护课题研究”“贫困儿童医疗救助”为发展方向,为全国地区的儿童提供帮助。经双方协商确定,设立“后生公益儿童健康专项基金”。2015 年儿童节前夕双方决定在六一儿童节和 6.6 世界爱眼日,为西部高原地区 6-12 岁的孩子送上一份真正意义上的健康礼物。普及视力保护、用眼卫生知识,不仅为西部儿童送去防护,同时在全国进行科普教育行动-爱目行动。		3,200.00
3	2017 年全国小儿血液与肿瘤学术会议	项目资金用于支持中国小儿血液与肿瘤杂志编辑部学术科研会议及与编辑部相关公益性事项。以推动中国小儿血液与肿瘤疾病的研究。		172,022.00
4	国家能源白血病专项	中国社会工作联合会与我会合作开展国家能源爱心行动白血病专项,此项目从 2015 年起已实施 6 年,旨在扶助贫困家庭 0-18 岁白血病儿童的治疗费用。	1,935,000.00	1,785,000.00

5	中国儿童健康扶贫计划	2021 年, 中国儿童健康扶贫计划 (2021-2025) 正式启动, 项目由国家卫生健康委医政医管局指导, 国家儿童医学中心牵头, 我会联合福棠儿童医学发展研究中心、各省市儿童医院、基层医疗卫生机构共同实施, 主要包括: 对已经脱贫摘帽地区的儿童开展疾病筛查、提供有效救治; 对已经脱贫摘帽地区的儿童及家长开展健康宣教; 对基层医务人员开展培训; 改善已经脱贫摘帽地区的儿童健康状况, 防止脱贫地区家庭因病返贫。2022 年, 我会相继开展榆林基层医师培训班、榆林行 (第五期) 等活动, 筑牢健康脱贫成果, 助力乡村振兴战略及健康中国建设。		27,130.00
6	儿童健康教育项目	为响应习近平总书记“把人民健康放在优先发展战略地位”, 认真贯彻“重视少年儿童健康, 加强健康知识宣传力度, 建立健全健康教育体系”的重要指示, 促进儿童健康教育事业的发展, 提升科学育儿水平尤其是贫困地区育儿知识普及, 在儿童成长早期为其一生健康成长奠定坚实基础, 2019 年 4 月, 中国儿童少年基金会联合我会及深圳尚慧国际教育科技有限公司共同发起儿童健康教育公益项目。		349,074.08
7	国家能源先心病专项	我会与中国社会工作联合会合作, 共同开展国家能源爱心行动先心病项目, 旨在救助于首都医科大学附属北京儿童医院就医的贫困家庭 0-18 岁的先心病儿童。	686,641.00	586,641.00
8	儿童外科适宜技术研讨会	为促进各级医院小儿外科的发展, 培养小儿外科人才, 我会设立儿童外科适宜技术研讨会专项。该会议由国内知名小儿外科专家就儿童外科领域的新进展, 疾病诊治的策略和原则做专题报告, 推广小儿外科科学技术, 探讨最新科研成果。加强对小儿外科医务工作者的培养, 提高儿科领域的医疗水平。	243,000.00	304,962.04

9	国家儿童肿瘤监测	儿童血液病、恶性肿瘤是一类严重威胁儿童健康的重大疾病。此类疾病具有病种多，治疗难度大，医疗费用高，治疗周期长的特点，长期受到社会大众的高度关注。党中央、国务院高度重视儿童医疗服务体系的建设和发展，以及重大疾病诊疗的保障工作。2019年6月国家卫生健康委批复同意在国家儿童医学中心北京儿童医院设置国家儿童肿瘤监测中心。2020年11月，我会第四届理事会第三次会议表决通过设立国家儿童肿瘤监测中心项目，筹集资金以支持国家儿童肿瘤监测中心建设。该项目旨在建立以全国医院为基础的儿童肿瘤实时动态监测体系，完善与人群死因、癌症等相关监测系统的信息互通和共享机制，为国家儿童肿瘤防控工作提供全面、科学、精准的大数据支撑。	2,700,000.00	2,476,534.76
10	顺义妇幼儿科医务工作者专项	北京儿童医院顺义妇儿医院是集妇幼保健、医疗、教学、科研为一体的三级公立专科妇幼保健院。2020年初，正值新型冠状病毒疫情爆发期，北京儿童医院顺义妇儿医院接到爱心人士匿名捐赠人民币拾万元整。按照《中华人民共和国慈善法》规定，我会将爱心人士捐助的资金设为北京儿童医院顺义妇儿医院儿科医务工作者项目。本项目旨在加强对顺义妇儿医院的人才建设，广泛的开展学术交流、科研、培训等活动，培养及嘉奖优秀的儿科医务工作者，同时完善该院的部分设施建设，力求更好的为顺义区内外儿童提供优质的医疗服务，为新时代“儿童健康”的新需求提供保障。	271,052.00	312,671.00
11	爱佑天使	我会与爱佑慈善基金会合作，共同开展“北京儿童健康基金会爱佑天使”救助项目，向在首都医科大学附属北京儿童医院进行治疗的0-18周岁（不含18周岁）、中国国籍的、患有血液病（含白血病）、实体瘤的贫困患儿家庭提供救助。	1,140,000.00	1,140,000.00
12	爱心之羽心动计划	以提高先心病的救助率为出发点，本着人道救助、医德育人的原则，我会与北京爱心金羽翼慈善基金会共同发起“爱心之羽儿童先心病专项慈善救助”项目，为前来首都医科大学附属北京儿童医院就医的0-18岁贫困家庭先心病患儿提供救助。		12,388.00

13	诺和诺德血友病	本项目旨在支持举办各类型血友病儿童宣教活动，培训血友病综合护理团队，建立二级血友病治疗团队，以及提供疾病相关的专业教育资料。提高国内对儿童血友病的诊疗水平及血友病护理团队的综合服务技能，更好的为中国血友病儿童服务。		8,201.94
14	白衣天使护士专项	本项目旨在倡导和弘扬南丁格尔精神：甘于奉献，救死扶伤，用爱心与责任心对待所护理的每一位病人。通过对护理工作者的培养，继承和发扬中国护理事业。以及嘉奖与慰问常年辛勤工作在一线的广大护理人员。令更多的人懂得尊重护士、关爱护士，并提升社会公众对护理工作的认可度。	646,412.10	646,412.10
15	吴中士、孙毓凤帮扶专项	为纪念在抗日战争中做出贡献的吴中士、孙毓凤夫妇，发扬他们的爱国情怀和济弱扶倾精神，两人后代吴教授、胡教授向北京儿童健康基金会捐赠善款并成立“吴中士、孙毓凤帮扶困难病儿基金”，为在首都医科大学附属北京儿童医院就医的困难家庭患儿提供扶助，希望得到帮扶的孩子们长大后富有家国情怀，成为有益于社会的人。	1,000,000.00	180,000.00
16	非限定性项目	扶助贫困儿童就医。	1,967,244.86	20,000.00
合计			10,589,349.96	8,044,236.92

(五) 重大公益项目收支明细表

项目	收入	支出							总计
		直接用于受助 人的款物	开展公益项目的运行费用						
			立项、 执行、 监督 和评 估费 用	人员报酬	房租、购买 和维护固定 资产用	宣传推 广费用	其他费用	小计	
国家能 源白血 病专项	1,935,000.00	1,785,000.00							1,785,000.00
国家能 源先心 病专项	686,641.00	586,641.00							586,641.00
国家儿 童肿瘤 监测	2,700,000.00			791,231.39	606,944.85		1,078,358.52		2,476,534.76
白衣天	646,412.10	646,412.10							646,412.10

使护士 专项								
爱佑天 使	1,140,000.00	1,140,000.00						1,140,000.00
合计	7,108,053.10	4,158,053.10		791,231.39	606,944.85		1,078,358.52	6,634,587.86

(六) 重大公益项目大额支付对象

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
国家能源白血病专项	患儿	1,785,000.00	22.19%	扶助患儿住院就医
国家能源先心病专项	患儿	586,641.00	7.29%	扶助患儿住院就医
国家儿童肿瘤监测中心	科研研究	2,476,534.76	30.79%	科研数据研究
顺义妇幼儿科医务工作者专项	医患	312,671.00	3.89%	提升医院儿科医务工作者的职业水平或奖励杰出的儿科人才
爱佑天使	患儿	1,140,000.00	14.17%	扶助患儿住院就医
合 计		6,300,846.76	78.33%	

(七) 委托理财情况

本单位本年度未购买理财产品。

(八) 投资收益

本单位没有对外投资项目，2023 年未取得投资收益。

七、关联方关系及关联方交易的说明

(一) 本单位的关联方

关联方	与本单位关系
国家儿童医学中心首都医科大学附属北京儿童医院	发起人

(二) 本单位与关联方交易

本单位不存在向关联方出售产品和提供劳务的关联交易，也不存在向关联方采购产品和购买服务的关联交易。

八、限定性净资产转为非限定性净资产

本单位 2023 年度未发生限定性净资产转为非限定性净资产情况。

九、其他需要说明的事项：

1、 财务报表重要项目及其增减变动情况的说明：无。

2、 理事会成员和员工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

(1) 本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额。

序号	姓名	职务	工作单位	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额（元）	专职或兼职情况
1	聂小莺	理事长	首都医科大学附属北京儿童医院	否	0.00	兼职
2	李小琳	副理事长	一带一路医疗共享基金会	否	0.00	兼职
3	马庚	副理事长	福棠儿童医学发展研究中心	否	0.00	兼职
4	朱军	副理事长	中央广播电视总台	否	0.00	兼职
5	刘原虎	秘书长	北京儿童健康基金会	否	0.00	兼职
6	江丹	理事	中国红十字会总会	否	0.00	兼职
7	杨小平	理事	卜蜂集团（正大集团）	否	0.00	兼职
8	刘文燕	理事	北京金烨菲林文化传媒有限公司	否	0.00	兼职
9	李飞	理事	山西省律师协会	否	0.00	兼职
10	罗毓芬	理事	首都医疗健康产业集团有限公司	否	0.00	兼职
11	成中和	理事	司麦澳（北京）文化艺术有限公司	否	0.00	兼职
12	王怡峰	理事	央广新媒体文化传媒（北京）有限公司	否	0.00	兼职
13	张萍	理事	中央电视台新闻中心	否	0.00	兼职
14	金岩	理事	尚慧国际教育集团有限公司	否	0.00	兼职
15	李琳喧	理事	中国银行（香港）	否	0.00	兼职
16	刘永	刘永	首都医科大学附属北京儿童医院	否	0.00	兼职
17	贾立群	贾立群	首都医科大学附属北京儿童医院	否	0.00	兼职
18	连建国	连建国	中国国防金融研究会	否	0.00	兼职

(2) 本单位员工总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付劳务费）

部门	人数	工资总额（元/年）	人均工资（元/年）	备注
秘书长	1	无	无	
财务资产管理部	0	无	无	
办公室	2	164,804.68	82,402.34	
合 计	3	164,804.68	82,402.34	

3、 在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

本单位 2023 年度慈善活动支出 11,919,205.74 元，上年收入合计 11,142,713.43 元，慈善活动支出占上一年总收入的比例为 72.19%；工作人员工资福利 379,804.68 元，行政办公支出 34,982.73 元，工作人员工资福利和行政办公支出之和占本年支出的比例为 4.87%。

4、 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

本单位的捐赠者大部分的捐赠资产都限制了捐赠用途，2023 年捐赠收入 11,157,349.96 元，其中限定性收入 9,190,105.10 元，占捐赠收入合计的 82.37%。

5、 固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
电话	自购	2008 年 11 月	台	1	3,130.00	3,130.00	自用	
复印机	自购	2008 年 11 月	台	1	38,600.00	38,600.00	自用	
电脑	自购	2019 年 1 月	台	1	3,648.00	3,648.00	自用	
电脑	自购	2019 年 3 月	台	1	3,989.00	3,989.00	自用	
电脑	自购	2019 年 11 月	台	1	3,899.00	3,899.00	自用	
电脑	自购	2019 年 12 月	台	1	3,999.00	3,999.00	自用	
电脑	自购	2021 年 1 月	台	1	3,898.99	3,898.99	自用	
扫描仪	自购	2021 年 4 月	台	1	3,599.00	3,599.00	自用	
装订机	自购		台	1	2,139.00	2,139.00	自用	
电脑	自购	2023 年 5 月	台	1	6,483.00	6,483.00	自用	
合 计	——	——	——	——	——	73,384.99	——	

6、 受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：无。

7、 重大资产减值情况的说明：无。

8、 对外承诺和或有事项情况的说明：无。

9、 接受劳务捐赠情况的说明：无。

10、资产负债表日后非调整事项的说明：无。

11、向分支机构、代表机构、办事机构收取或变相收取管理费用：无

12、分支机构、代表机构财务管理存在问题：无。

13、以各种形式设立“小金库”：无。

14、违法违规收费行为：无。

15、侵占、私分、挪用社会团体资产：无。

16、有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：无。

北京儿童健康基金会

财务负责人：李歆

会计人员：苑晓萌

2024 年 03 月 11 日