

审计报告

内正合会审字[2024]第 57 号

赤峰市红十字会：

一、审计意见

我们审计了赤峰市红十字会（以下简称贵单位）救灾救助专户财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表、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，公允反映了贵单位救灾救助专户 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动和现金流量。

贵单位救灾救助专户 2023 年度当年取得捐赠收入 10,560,550.87 元，2023 年度捐赠总收入中累计用于捐赠支出 7,590,554.34 元，占比 71.88%。

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，我们独立于贵单位，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

贵单位管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。

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

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，管理层负责评估贵单位的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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，但

目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对贵单位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单位不能持续经营。

(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：



2024年2月21日

资 产 负 债 表

编制单位：赤峰市红十字会

2023年度

单位：元

资产	期末数	期初数	负债和净资产	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	8,501,137.36	7,013,781.05	短期借款		
短期投资			应付款项		
应收款项			应付工资		
预付账款	120,000.00	120,000.00	应交税金		
其他应收款	20,510.00	20,510.00	其他应付款	18,816.56	18,816.56
存货			预收账款		
待摊费用			预提费用	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	8,641,647.36	7,154,291.05	其他流动负债		
			流动负债合计	18,816.56	18,816.56
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
其他投资			长期应付款		
长期投资合计			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计	0.00	0.00
固定资产原价					
减：累计折旧			受托代理负债：		
固定资产净值			受托代理负债		
在建工程	233,065.00	233,065.00			
文物文化资产			负债合计	18,816.56	18,816.56
固定资产清理					
固定资产合计	233,065.00	233,065.00			
无形资产：					
无形资产			净资产：		
			限定性净资产	5,744,456.39	4,755,083.02
受托代理资产：			非限定性净资产	3,111,439.41	2,613,456.47
受托代理资产			净资产合计	8,855,895.80	7,368,539.49
资产总计	8,874,712.36	7,387,356.05	负债和净资产总计	8,874,712.36	7,387,356.05

业务活动表

编制单位：赤峰市红十字会

2022年度

2023年度

单位：元

项目	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	939,970.62	9,575,452.82	1,452,338.88	9,108,211.99
会费收入				
提供服务收入				
专项基金收入				
政府补助收入				
投资收益				
其他收入	41,535.50		16,276.36	
收入合计	981,506.12	9,575,452.82	1,468,615.24	9,108,211.99
二、费用				
(一) 业务活动成本	564,718.87	11,126,204.49	977,832.30	8,111,538.62
其中：捐赠支出	176,887.50	11,126,204.49	907,324.30	8,111,538.62
日常费用	39.59			0.00
准备金	387,791.78		70,508.00	
(二) 管理费用			100.00	
(三) 筹资费用				
(四) 其他费用				
费用合计	564,718.87	11,126,204.49	977,932.30	8,111,538.62
三、限定性资产转为非限定性资产				
四、调整净资产				
五、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”填列）	416,787.25	-1,550,751.67	490,682.94	996,673.37
		-1,133,964.42		1,487,356.31

现金流量表

编制单位：赤峰市红十字会

2023年度

单位：元

一、业务活动产生的现金流量：	现金流量小计	0.00
接受捐赠收到的现金	10,560,550.87	
收取会费收到的现金		
提供服务收到的现金		
销售商品收到的现金		0.00
政府补助收到的现金		0.00
收到的其他与业务活动有关现金	16,276.36	
现金流量小计	10,576,827.23	
提供捐赠或者资助支付的现金	9,089,370.92	
支付给员工以及为员工支付的现金		0.00
购买商品、接受服务支付的现金		
支付的其他与业务活动有关的现金	100.00	
现金流量小计	9,089,470.92	
业务活动产生的现金流量的净额	1,487,356.31	0.00
二、投资活动产生的现金流量：		0.00
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,487,356.31
处置固定资产和无形资产所收回的现金		7,013,781.05
收到的其他与投资活动有关的现金		8,501,137.36
购建固定资产和无形资产所支付的现金		
对外投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流量小计		0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		1,487,356.31
加：期初现金及现金等价物余额		7,013,781.05
六、期末现金及现金等价物余额		8,501,137.36

赤峰市红十字会救灾救助专户

会计报表附注

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

赤峰市红十字会(以下简称本会或本红十字会)属财政全额预算拨款群众团体。统一社会信用代码:13150400E33898162K,机构地址位于内蒙古自治区赤峰市新城区党政综合楼 C 座,现负责人宝民。

主要职责:(一)贯彻宣传党和国家有关红十字会工作方针政策、法律法规。(二)开展应急救援相关工作。在自然灾害和突发事件中对伤病人员和其他受害者提供紧急救援和人道救助。(三)开展急救培训相关工作。普及急救、防灾避险知识和技能 and 卫生健康知识,组织志愿者参与救护活动,构建全市急救体系。(四)参与和推动无偿献血、遗体 and 人体器官捐献工作,参与造血干细胞捐献的相关工作。(五)组织开展红十字志愿服务 and 红十字青少年活动。(六)参与养老服务和特困少儿关爱工作,推动社会福利事业发展,开展其他人道主义服务活动。(七)加强红十字队伍建设,发展与各地红十字会之间的友好交往,开展人道主义领域方面的交流与合作。(八)完成市委,市政府 and 上级红十字会交办的其他工作。

二、财务报表的编制基础

本会管理层对本会救灾救助专户持续运营能力评估后,认为本会救灾救助专户不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本会救灾救助专户财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本会救灾救助专户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。

四、主要会计政策

1、会计制度

本会救灾救助专户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、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，且单位价值较高的资产。

(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 (%)
电子设备	3	3.00	32.33
家具	5	3.00	19.40

7、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资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

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

本会救灾救助专户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。

本会救灾救助专户在确认收入时，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，也没有对已售出的商品实施控制；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是确认收入。

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。

五、会计报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2022 年 12 月 31 日，“年末”指 2023 年 12 月 31 日，“上期”指 2022 年度，“本

期”指 2023 年度。

1、货币资金

项目	币种	年初余额	年末余额
银行存款	人民币	7,013,781.05	8,501,137.36
合计		7,013,781.05	8,501,137.36

2、预付款项

账龄结构	年初余额		年末余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内	120,000.00	100.00	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	120,000.00	100.00
合计	120,000.00	100.00	120,000.00	100.00

备注：预付特种车辆定金

3、其他应收款

账龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
3 年以上	20,510.00	100.00	20,510.00	100.00
合计	20,510.00	100.00	20,510.00	100.00

备注：均为垫付款项

4、在建工程

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
生命安全体验馆三期	233,065.00			233,065.00
合计	233,065.00			233,065.00

5、其他应付款

(1) 按账龄分类

	期初余额	期末余额
--	------	------

	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内 (含 1 年)	4,840.00	25.72	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	4,840.00	25.72
3 年以上	13,976.56	74.28	13,976.56	74.28
合计	18,816.56	100.00	18,816.56	100.00

(2) 按项目分类

项目	年初账面余额	年末账面余额
003 户	100.00	100.00
区会	700.00	700.00
夏令营经费	36.56	36.56
体检费	10,140.00	10,140.00
财户	3,000.00	3,000.00
暂收款项	4,840.00	4,840.00
合计	18,816.56	18,816.56

6、净资产

项目	年初账面余额	年末账面余额
限定性净资产	4,755,083.02	5,744,456.39
非限定性净资产	2,613,456.47	3,111,439.41
合计	7,368,539.49	8,855,895.80

7、收入

项目	本期发生数			上期发生数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	1,452,338.88	9,108,211.99	10,560,550.87	939,970.62	9,575,452.82	10,515,423.44
其他收入	16,276.36		16,276.36	41,535.50		41,535.50
收入合计	1,468,615.24	9,108,211.99	10,576,827.23	981,506.12	9,575,452.82	10,556,958.94

(1) 按项目捐赠明细如下:

项目	来源	金额
造血干细胞	内蒙古自治区红十字会	117,127.02
光明行	内蒙古自治区红十字会、赤峰市红十字会	70,000.00
短视频大赛奖金	内蒙古自治区红十字会	2,000.00
旱灾救灾资金	内蒙古自治区红十字会	300,000.00
人道文化传播点、红十字示范校、人道文化传播基地等	内蒙古自治区红十字会	24,500.00
景区红十字救护站	内蒙古自治区红十字会	150,000.00
优秀志愿服务和青少年社会实践项目	内蒙古自治区红十字会	20,000.00
58 人道公益日	内蒙古自治区红十字会	2,177.35
应急救援演练活动	内蒙古自治区红十字会	130,000.00
红十字博爱康复室	内蒙古自治区红十字会	400,000.00
志愿捐献者保留项目	内蒙古自治区红十字会	15,905.00
AED 救在内蒙古	内蒙古自治区红十字会	6,000.00
应急救援角（点）	内蒙古自治区红十字会	93,313.00
新冠疫情防控	柴胡栏子黄金矿业	100,000.00
筑梦成长公益基金	社会公众捐款	150,000.00
其他非定向捐款	社会公众捐款	284,612.96
定向捐赠	社会公众捐款	4,313,999.00
人体器官捐献事业基金	赤峰市医院	500,000.00
博爱一日捐	社会公众捐款	1,167,725.92
自闭症儿童基金	社会公众捐款	16,000.00
赤城检爱	社会公众捐款	1,880,110.00
巴特基金	社会公众捐款	120,000.00
“春暖赤城”	赤峰市群安房地产开发有限公司	417,300.00
流动生命安全体验站	社会公众捐款	188,434.90
腾讯行业资助计划	腾讯公益慈善基金会	6,824.72
甘肃地震捐款	社会公众捐款	84,521.00
合计		10,560,550.87

(2) 按捐赠来源大额资金捐赠明细如下:

序号	捐赠者	捐赠金额（元）
1	赤峰敖仑花矿业有限责任公司	100,000.00
2	赤峰柴胡栏子黄金矿业有限责任公司	100,000.00
3	赤峰富龙热力有限责任公司	120,000.00
4	赤峰市城市建设投资（集团）有限公司	200,000.00

5	赤峰市群安房地产开发有限公司	417,300.00
6	赤峰市医院	500,000.00
7	赤峰松山农商银行爱心捐款专用账户	152,600.00
8	赤峰学院	195,515.00
9	赤峰远联钢铁有限责任公司	100,000.00
10	赤峰昭乌达中学	100,000.00
11	克什克腾旗巴特今生农牧业科技有限公司	120,000.00
12	内蒙古宁城农村商业银行股份有限公司	100,000.00
13	内蒙古沙漠之花生态产业科技有限公司	100,000.00
14	内蒙古新福地科技有限公司	250,000.00
15	内蒙古自治区烟草公司赤峰市公司	169,160.00
16	沈阳欣欣晶智计算机安全检测技术有限公司	1,000,000.00
17	翁牛特旗乌丹镇人民政府	300,000.00
18	赤峰松山区农村商业银行股份有限公司	452,400.00
19	中粮家佳康(赤峰)有限公司	2,500,000.00
20	钟廷峰	150,000.00
	合计	7,126,975.00

(3) 其他收入为银行存款利息收入 16,276.36 元。

8、业务活动成本

项目	本期发生数			上期发生数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠支出	907,324.30	8,111,538.62	9,018,862.92	176,887.50	11,126,204.49	11,303,091.99
日常费用				39.59		39.59
储备金	70,508.00		70,508.00	387,791.78		387,791.78
合计	977,832.30	8,111,538.62	9,089,370.92	564,718.87	11,126,204.49	11,690,923.36

其中主要捐赠支出：

项目名称	本金额
造血干细胞	91,957.49
光明行	213,770.00
短视频大赛奖金	2,138.00
旱灾救灾资金	300,000.00
人道文化传播点、红十字示范校、人道文化传播基地等	51,400.00
景区红十字救护站	105,000.00
优秀志愿服务和青少年社会实践项目	20,000.00
58 人道公益日	2,177.35
应急救援演练活动	130,000.00

应急救护角（点）	93,313.00
新冠疫情防控	308,559.28
筑梦成长公益基金	114,327.30
其他非定向捐款	126,200.00
定向捐赠	4,314,777.00
人体器官捐献事业基金	508,900.00
博爱一日捐	781,124.30
自闭症儿童基金	80,000.00
赤城检爱	68,000.00
帕特基金	127,000.00
“春暖赤城”	340,000.00
流动生命安全体验站	306,708.31
甘肃地震捐款	83,521.00
爱老助残筑梦行动	2,198.86
心明眼亮基金	212,943.77
春城众基金	553,607.13
困难家庭救助	11,500.00
同在蓝天携手公益	5,050.13
赤峰学院爱心救助基金	60,000.00
志愿者服务项目	4,690.00
合计	9,018,862.92

9、管理费用

管理费用为支付银行手续费及短信费 100.00 元。

10、当年捐赠收入及捐赠支出情况

2023 年度当年取得捐赠收入 10,560,550.87 元，当年取得捐赠收入中累计用于捐赠支出 7,590,554.34 元，占比 71.88%，具体如下：

序号	项目	资金来源	2023 年度		备注
			收入	支出	
1	造血干细胞	内蒙古自治区红十字会	117,127.02	91,957.49	限定性
2	光明行	内蒙古自治区红十字会、赤峰市红十字会	70,000.00	70,000.00	限定性
3	短视频大赛奖金	内蒙古自治区红十字会	2,000.00	2,000.00	限定性
4	旱灾救灾资金	内蒙古自治区红十字会	300,000.00	300,000.00	限定性
5	人道文化传播点、红十字示范校、人道文化传播基地等	内蒙古自治区红十字会	24,500.00	24,500.00	限定性
6	景区红十字救护站	内蒙古自治区红十字会	150,000.00	105,000.00	限定性
7	优秀志愿服务和青少年社会实践项目	内蒙古自治区红十字会	20,000.00	20,000.00	限定性
8	58 人道公益日	内蒙古自治区红十字会	2,177.35	2,177.35	限定性
9	应急救援演练活动	内蒙古自治区红十字会	130,000.00	130,000.00	限定性
10	红十字博爱康复室	内蒙古自治区红十字会	400,000.00	0.00	限定性
11	志愿捐赠者保留项目	内蒙古自治区红十字会	15,905.00	0.00	限定性
12	AED 救在内蒙古	内蒙古自治区红十字会	6,000.00	0.00	限定性
13	应急救援护角（点）	内蒙古自治区红十字会	93,313.00	93,313.00	限定性
14	新冠疫情防控	柴胡栏子黄金矿业	100,000.00	100,000.00	限定性
15	筑梦成长公益基金	社会公众捐款	150,000.00	114,327.30	限定性
16	其他非定向捐款	社会公众捐款	284,612.96	126,200.00	非限定性
17	定向捐赠	社会公众捐款	4,313,999.00	4,313,999.00	限定性
18	人体器官捐献事业基金	赤峰市医院	500,000.00	500,000.00	限定性
19	博爱一日捐	社会公众捐款	1,167,725.92	781,124.30	非限定性
20	自闭症儿童基金	社会公众捐款	16,000.00	16,000.00	限定性
21	赤城检爱	社会公众捐款	1,880,110.00	68,000.00	限定性
22	巴特基金	社会公众捐款	120,000.00	120,000.00	限定性
23	“春暖赤城”	赤峰市群安房地产开发有限公司	417,300.00	340,000.00	限定性
24	流动生命安全体验馆	社会公众捐款	188,434.90	188,434.90	限定性
25	腾讯行业资助计划	腾讯公益慈善基金会	6,824.72	0.00	限定性
26	甘肃地震捐款	社会公众捐款	84,521.00	83,521.00	限定性
	合计		10,560,550.87	7,590,554.34	

六、重大资产减值情况的说明

本会救灾救助专户无重大资产减值情况。

七、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本会救灾救助专户无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

八、接受劳务捐赠情况的说明

本会救灾救助专户无接受劳务捐赠的情况。

九、对外承诺和或有事项情况的说明

本会救灾救助专户无对外承诺和或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项的说明

本会救灾救助专户无资产负债表日后非调整事项。

十一、需要说明的其他事项

本会救灾救助专户无需要说明的其他事项。

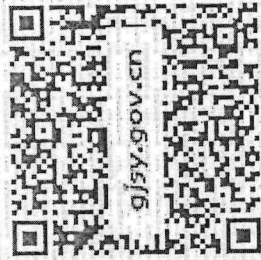
上述二〇二三年度本会救灾救助专户会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

赤峰市红十字会

2023年12月31日

统一社会信用代码证书

统一社会信用代码 13150400E33898162K



gjfy.gov.cn

颁发日期 2023年02月01日

机构名称 赤峰市红十字会

机构性质 群众团体

机构地址 内蒙古自治区赤峰市新城区党政综合

楼C座

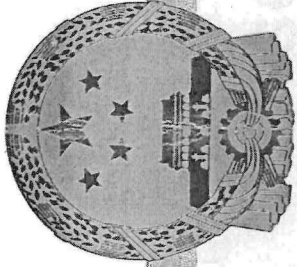
负责人 宝民



赋码机关

注：以上信息如发生变化，应到赋码机关更新信息，换领新证。因不及时更新造成二维码失效等信息错误，责任自负。

中央机构编制委员会办公室监制



营业执照

统一社会信用代码

911504001148044290



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 内蒙古正合会计师事务所有限公司

注册资本 伍拾万元 (人民币元)

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1999年12月02日

法定代表人 张桂红

住所 内蒙古自治区赤峰市松山区玉龙大街中段中核大厦北楼第九层整层

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算业务；注册资金验证；会计咨询服务；房屋租赁；建设工程竣工财务决算审计（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

2023年12月13日

证书序号: NO. 023168

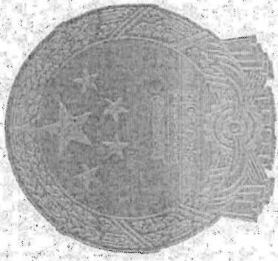
说明

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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 内蒙古正合会计师事务所有限公司

主任会计师: 张桂红

办公场所: 内蒙古自治区赤峰市新城区金帝商厦六层A座1区4楼东侧03042

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 15040005

注册资本(出资额): 0万元

批准设立文号: 内财协字(99)1038号

批准设立日期: 1999-11-09

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

张桂红

女

1967-07-25

赤峰市正合会计师事务所有限公司

150402670725112

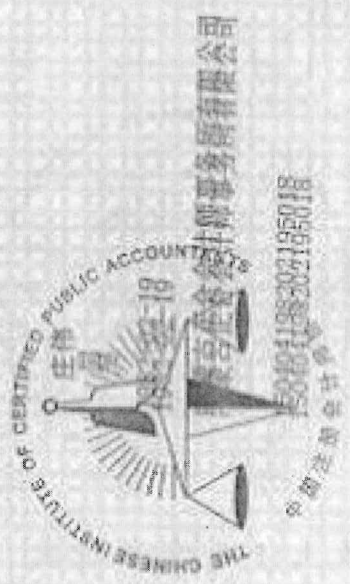


中华人民共和国财政部
 Issued by the Ministry of Finance
 of the People's Republic of China



This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
 This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

本证书为持证人执行注册会计师法定业务资格证明。
 本证书加盖省及以上注册会计师协会钢印后为有效证件。



北京瑞信会计师事务所有限公司

810591603881195018
 50104198202195018



姓名 任伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1982-02-19
 Date of birth
 工作单位 北京瑞信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号 50104198202195018
 Identity card No.

目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对贵单位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单位不能持续经营。

(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。

内蒙古正合会计师事务所
有限公司
中国·赤峰

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2024年2月21日