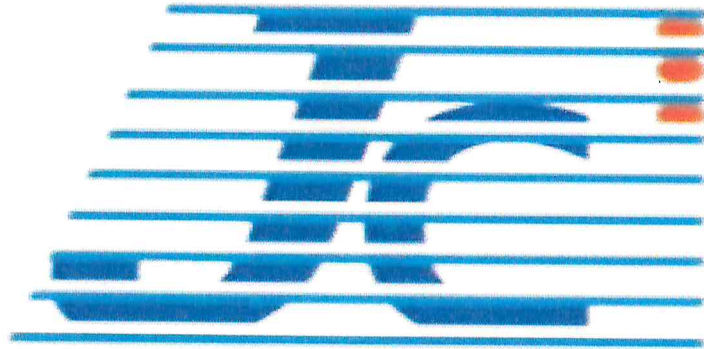


新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所



# 审计报告



地址：阿勒泰市团结路润德茗苑四单元16楼

电话：0906-2123584

邮编：836599





# 审计报告

阿金会所审字（2025）第 213 号

阿勒泰地区红十字会：

## 一、 审计意见

我们审计了阿勒泰地区红十字会（以下简称“贵单位”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的业务活动表和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《民间非盈利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的业务活动和现金流量。

## 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、 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照《民间非盈利组织会计制度》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（如适用），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。





#### 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：

(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。

(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。

附送：

- (一) 2024年12月31日资产负债表
- (二) 2024年度业务活动表
- (三) 2024年度现金流量表
- (四) 2024年度财务报表附注

附件：

- (一) 审计差异汇总表—调整分录汇总表



新疆阿勒泰金城有限责任  
会计师事务所

中国·新疆·阿勒泰

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年七月二十一日



资产负债表

编制单位：阿勒泰地区红十字会

2024年12月31日

新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
会民非01表  
报告单位元章

资产	行次	年初数	年末数
流动资产：			
货币资金	1	666,485.44	794,134.62
短期投资	2		
应收款项	3	113,200.00	113,200.00
预付账款	4		
存货	8		
待摊费用	9	260.04	260.04
一年内到期的长期债权投资	15		
其他流动资产	18	9,088,088.00	2,544,117.92
流动资产合计	20	9,868,033.48	3,451,712.58
长期投资：			
长期股权投资	21		
长期债权投资	24		
长期投资合计	30		
固定资产：			
固定资产原价	31	3,900.00	3,900.00
减：累计折旧	32	541.75	801.79
固定资产净值	33	3,358.25	3,098.21
在建工程	34		
文物文化资产	35		
固定资产清理	38		
固定资产合计	40	3,358.25	3,098.21
无形资产：			
无形资产	41		
受托代理资产：			
受托代理资产	51		
资产合计	60	9,871,391.73	3,454,810.79



资产负债表

编制单位：阿勒泰地区红十字会

2024年12月31日 单位：元

负 债	行次	年初数	年末数
流动负债：			
短期借款	61		
应付款项	62	323,525.07	323,525.07
应付工资	63		
应交税金	65		
预收账款	66		
预提费用	71		
预计负债	72		
一年内到期的长期负债	74		
其他流动负债	78		
流动负债合计	80	323,525.07	323,525.07
长期负债：			
长期借款	81		
长期应付款	84		
其他长期负债	88		
长期负债合计	90		
受托代理负债：			
受托代理负债	91		
负债合计	100	323,525.07	323,525.07
净资产：			
非限定性净资产	101	9,191,953.12	2,638,411.78
限定性净资产	105	355,913.54	492,873.94
净资产合计	110	9,547,866.66	3,131,285.72
负债及净资产合计	120	9,871,391.73	3,454,810.79



# 业务活动表

会民非02表  
单位：元

2024年度

编制单位：阿勒泰地区红十字会



项 目	行 次	上 年 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		128,215.00		101,363.00
会费收入	2	20,481.60		20,481.60	18,870.00
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	9	189,607.29	10,262.50	199,869.79	35,597.40
收入合计	11	210,088.89	138,477.50	348,566.39	136,960.40
二、费用					
(一) 业务活动成本	12	183,676.00		183,676.00	17,978.70
	13				
	14				
	15				
	16				
(二) 管理费用	21	14,469.44		14,469.44	224,553.88
(三) 筹资费用	24				995.95
(四) 其他费用	28				243,528.53
费用合计	35	198,145.44		198,145.44	-9,571.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40				127,389.14
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	11,943.45		150,420.95	

新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所

报 告 用 章



# 现金流量表

编制单位：阿勒泰地区红十字会

2024年度

新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所 会民非03表  
 单位：元  
 报 告 专 用 章

项 目	行次	上年金额	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	128,215.00	101,363.00
收取会费收到的现金	2	20,481.60	18,870.00
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	8	199,869.79	250,684.67
现金流入小计	13	348,566.39	370,917.67
提供捐赠或者资助支付的现金	14		
支付给员工以及为员工支付的现金	15		
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	198,145.44	243,268.49
现金流出小计	23	198,145.44	243,268.49
业务活动产生的现金流量净额	24	150,420.95	127,649.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收到的现金	26		
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		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
对外投资所支付的现金	36		
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43		
投资活动产生的现金流量净额	44		
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		
偿还利息所支付的现金	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	150,420.95	127,649.18





# 阿勒泰地区红十字会 财务报表附注

2024年12月31日

## 一、单位简介

阿勒泰地区红十字会位于新疆阿勒泰市文化路6-17，事业单位法人登记证书统一代码：12654300729151620N，业务主管单位：阿勒泰地委。法定代表人：杜世科。开办资金：28.38万元人民币，经费来源：全额拨款，业务范围：实行人道主义；救灾备灾；救护培训；社会救助；红十字青少年工作；红十字知识普及。

截至2024年12月31日，单位资产总额345.48万元，负债总额32.35万元，净资产合计313.13万元。

## 二、财务报表编制基础

本单位财务报表以持续经营假设为基础，编制会计报表及其附注。

## 三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本单位编制的财务报表等符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了单位的财务状况、业务活动等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1. 会计制度

本单位执行《民间非营利组织会计制度》。

### 2. 会计年度

本单位会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 记账基础和计价原则

本单位以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 4. 记账本位币

本单位以人民币为记账本位币。

### 5. 现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

### 6. 固定资产核算方法

本单位固定资产按实际成本计价。



固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1)、为行政管理、提供劳务、生产商品或出租目的而持有的；
- (2)、使用寿命超过一个会计年度；
- (3)、单位价值较高。

#### 7. 收入确认

(1) 捐赠收入，反映民间非营利组织接受其他单位或者个人捐赠所取得的收入。

(2) 会费收入，反映民间非营利组织根据章程等的规定向会员收取的会费。

(3) 提供服务收入，反映民间非营利组织根据章程等规定向其服务对象提供服务取得的收入。

(4) 政府补助收入，反映民间非营利组织接受政府拨款或者政府机构给予的补助而取得的收入。

(5) 商品销售收入，反映民间非营利组织销售商品所形成的收入。

(6) 投资收益，反映民间非营利组织因对外投资取得的投资净损益。

(7) 其他收入，反映除上述主要业务活动收入以外的其他收入。

### 五、会计报表项目附注

#### (一) 货币资金

项目	年初余额	年末余额
银行存款	666,485.44	794,134.62
合计	666,485.44	794,134.62

#### (二) 应收款项

##### (1) 应收款项分类

帐龄	年初余额	百分比(%)	年末余额	百分比(%)
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3年以上	113,200.00	100.00	113,200.00	100.00
合计	113,200.00	100.00	113,200.00	100.00

##### (2) 应收款项主要客户

序号	单位名称	期末余额	占应收款项比例%	性质
1	福海县红十字会	113,200.00	100.00	
	合计	113,200.00	100.00	



## (三) 待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
折旧	260.04			260.04
合计	260.04			260.04

## (四) 其他流动资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
待处理流动资产损益	9,088,088.00		6,543,970.08	2,544,117.92
合计	9,088,088.00		6,543,970.08	2,544,117.92

## (五) 固定资产及累计折旧

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	3,900.00			3,900.00
其中：家俱用具	3,900.00			3,900.00
二、累计折旧合计	541.75	260.04		801.79
其中：家俱用具	541.75	260.04		801.79
三、固定资产账面净值合计	3,358.25			3,098.21
其中：家俱用具	3,358.25			3,098.21

## (六) 应付款项

## (1) 应付款项分类

帐龄	年初余额	百分比(%)	年末余额	百分比(%)
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3年以上	323,525.07	100.00	323,525.07	100.00
合计	323,525.07	100.00	323,525.07	100.00

## (2) 应付款项主要客户

序号	单位名称	期末余额	占应付账款比例%	性质
1	项目款	113,200.00	34.98	
2	2020年新型冠状病毒疫情 防控捐款(武汉)	76,149.14	23.54	



3	捐款	47,255.68	14.61	
4	舟曲捐款	37,940.00	11.73	
5	培训费	12,400.00	3.38	
合计		286,944.82	88.24	

(七) 净资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
非限定性净资产	9,191,953.12	233,957.27	6,787,498.61	2,638,411.78
限定性净资产	355,913.54	136,960.40		492,873.94
合计	9,547,866.66	370,917.67	6,787,498.61	3,131,285.72

(八) 收入

项目	上年数		本年数	
	非限定收入	限定收入	非限定收入	限定收入
捐赠收入		128,215.00		101,363.00
会费收入	20,481.60		18,870.00	
政府补助收入				
其他收入	189,607.29	10,262.50	215,087.27	35,597.40
合计	210,088.89	138,477.50	233,957.27	136,960.40

(九) 业务活动成本

项目	上年数	本年数
洪灾捐款	134,615.00	
帮扶贫困生	4,000.00	
造血干细胞采集活动经费	7,995.00	
服务补助费	1,000.00	
培训费	4,000.00	12,010.00
工作经费补助	31,000.00	
慰问费	1,066.00	
捐款		1,000.00
缴纳会费		2,000.00
三献志愿活动经费		1,300.00



全年三献活动费用		668.70
照片费		1,000.00
合计	183,676.00	17,978.70

(十) 管理费用

项目	上年数	本年数
账户维护费	360.00	
会费支出	390.40	
交通费	250.00	
网银服务费	420.00	
教材费	1,000.00	
折旧费	260.04	260.04
补助经费等	9,130.00	
手续费	150.00	
服装费等	1,800.00	1,100.00
托运费	527.00	
邮寄费	182.00	
慰问费		2,258.00
维修费		125,621.84
造血干细胞经费		6,240.00
办公耗材		4,734.00
众筹线下捐款		9,000.00
激励金		3,000.00
宣传材料		1,070.00
三献志愿服务经费		7,800.00
培训费等		57,950.00
差旅费		520.00
审计费		5,000.00
合计	14,469.44	224,553.88

(十一) 其他费用

项目	上年数	本年数
账户维护费		360.00
网银年费		420.00



手续费		215.95
合计		995.95

六、或有事项

无。

七、资产负债表日后事项

无。

八、财务报表的批准

本单位单位 2024 年度财务报表经单位管理层批准报出。



新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
报告专用章

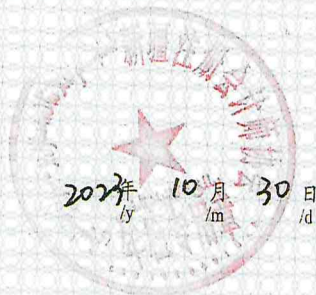


姓名: 路成  
性别: 男  
出生日期: 1963-07-01  
工作单位: 新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
身份证号码: 652601196307010019  
Identity card No.



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.



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.



新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
报告专用章



威忠芬

姓 Full name 名  
性 Sex 别  
出生 Date of birth 日期  
工作 Working unit 单位  
身份 Identity card No. 号码

男

1941-12-28

新疆阿勒泰金诚有限责任  
会计师事务所

654301194112280410



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

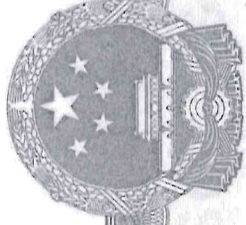
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



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.





تجارەت كىشىسى

# 营业执照

(副本) (1-1)

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、监  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码

91654301710870772H



名称 新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 路成

经营范围 会计、审计及税务服务 工程管理服务, 其他经济管理咨询。(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)

注册资本 叁拾万元整

成立日期 1999年12月29日

住所 新疆阿勒泰地区阿勒泰市团结路2区润德茗苑栋4单元1601室(住改商)

登记机关 阿勒泰地区市场监督管理局



2024年07月08日

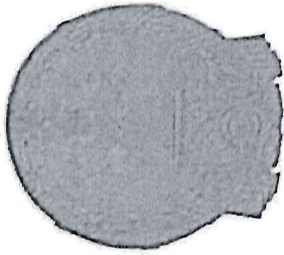
新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
报告专用章

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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称：新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
 首席合伙人：路成  
 主任会计师：路成  
 经营场所：新疆阿勒泰地区阿勒泰市团结路2区润德茗苑1栋4单元1601室  
 组织形式：有限责任  
 执业证书编号：65070049  
 批准执业文号：新财协字[1999]56号  
 批准执业日期：1999年12月22日

## 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：新疆维吾尔自治区财政厅

2024年11月11日



中华人民共和国财政部制

新疆阿勒泰金诚有限责任会计师事务所  
报告专用章