

天津市河北区红十字会

审计报告

勤信津审字【2024】第 0366 号

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。
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。
报告编码: 津24H78CKRH0



目 录

项目	页码
一、审计报告	1-3
二、社会团体基本情况统计表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、会计报表附注	8-12
七、会计师事务所营业执照复印件	



中勤万信会计师事务所天津分所

地址：天津市河北区中山路井田大厦 1701

电话：（022）60512356 26260502

邮编：300140

审计报告

勤信津审字【2024】第 0366 号

天津市河北区红十字会：

我们审计了后附的天津市河北区红十字会财务报表（仅包含专户中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行（账号：0302031029300012452）财务数据），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会计报表附注等相关内容。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》等相关规定编制财务报表是天津市河北区红十字会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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

天津市河北区红十字会统一信用代码为 13120105MB1D45253U。登记证书有效期为 2023 年 02 月 22 日至无固定期限。法定代表人为张志革，地址为天津市河北区昆纬路 88 号 C 座融媒体中心 C 座 1 楼 101 室，主要经费来源为捐赠收入，通过已开立银行结



算账户清单查证设立账户 4 个。明细如下：

开户银行：中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行；户名：天津市河北区红十字会；账号：0302031009300009093；对账单余额 17,274.62 元。

开户银行：中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行；户名：天津市河北区红十字会；账号：0302031029300012452；对账单余额 4,188,611.49 元。

开户银行：中国银行股份有限公司天津律纬路支行；户名：天津市河北区红十字会；账号：279166008756；对账单余额 0.00 元。

开户银行：中国银行股份有限公司天津律纬路支行；户名：天津市河北区红十字会；账号：277860076083；对账单余额 64,949.24 元。

天津市河北区红十字会根据收入性质不同开设不同银行账户专账管理、单独核算。其中：募捐专户主要用于核算接受捐赠的收入以及捐赠支出情况。本次审计范围为募捐专户 - 中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行（账号：0302031029300012452）的收支情况账簿，对账单余额 4,188,611.49 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，天津市河北区红十字会未设分支（代表）机构。截至 2023 年 12 月 31 日，天津市河北区红十字会对外投资的实体机构 0 个。2023 年末职工总计 0 人，其月人均工资 0 元，专职工作人员 0 人。

四、财务状况

经审计：

1. 天津市河北区红十字会截止 2023 年 12 月 31 日资产总额为 4,188,611.49 元，其中：货币资金 4,188,611.49 元，对外投资 0.00 元，应收款项 0.00 元，其中：应收账款 0.00 元、其他应收款 0.00 元，待摊费用 0.00 元，固定资产原值 0.00 元，累计折旧 0.00 元，固定资产净值 0.00 元，受托代理资产 0.00 元。

2. 天津市河北区红十字会截止 2023 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元，其中：流动负债 0.00 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3. 天津市河北区红十字会截止 2023 年 12 月 31 日净资产总额为 4,188,611.49 元，其中：限定性净资产 3,019,499.12 元，非限定性净资产 1,169,112.37 元。

4. 天津市河北区红十字会 2023 年度收入 10,246,875.96 元，其中：捐赠收入 10,236,953.10 元（包括东西部扶贫专项款 7,160,904.26 元，抗震救灾捐赠 1,027,150.00 元，防洪救灾捐赠 813,400.00 元，二中定向捐赠 116,716.00 元，博爱捐款 490,982.84 元，博爱定向捐赠 424,300.00 元，市红十字会定向捐款 175,000.00 元，定向物资捐赠 28,500.00），会费收入 0.00 元，提供服务收入 0.00 元，商品销售收入 0.00 元，政府补助收 0.00 元，投资收益 0.00 元，其他收入 9,922.86 元。

5. 天津市河北区红十字会 2023 年度费用 10,029,852.26 元，其中：业务活动成本



10,026,211.26 元（其中捐赠项目成本 10,026,211.26 元），管理费用 3,641.00 元，筹资费用 0.00 元，其他费用 0.00 元。

五、审计意见

我们认为，天津市河北区红十字会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了天津市河北区红十字会中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行账户（账号：0302031029300012452）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。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·天津

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 04 月 28 日



群众团体基本情况统计表

2023 年 12 月 31 日

社会团体名称	天津市河北区红十字会		
统一信用代码	13120105MB1D45253U		
登记时间	2023 年 02 月 22 日	法定代表人	张志革
住所	天津市河北区昆纬路 88 号 C 座融媒 体中心 C 座 1 楼 101 室	邮编	300000
主要经费来源 (包含: 会费、捐助、 政府拨款、服务性收费、 实体利润等)	捐赠、会费、政府拨款	电话	15620827575
个人会员数	17955	单位会员数	81
开户银行	中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行		
银行账号	0302031009300009093		
财务机构名称	财务室		
财务机构负责人	王晓通	专业技术职称	无
会计姓名	卜文婷	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码	无		
会费标准	表决时间	2020 年 1 月 2 日《中国红十字会会费管 理办法》	
	个人会员	单位会员	
	个人普通会员的年度会费不低于 10 元; 个人特别会员需一次性缴纳或累计缴纳 会费 1000 元以上, 并能履行会员义务; 个人永久会员需一次性缴纳会费或累计 缴纳 10000 元以上, 并能履行会员义务。	单位普通会员年度会费不低于 1000 元; 团体 特别会员需一次性缴纳或累计缴纳会费 10000 元以上, 并能履行会员义务; 团体永久会员需 一次性缴纳或累计缴纳会费 100000 元以上, 并能履行会员义务。	
设有银行账号的 分支机构、代表机构	无		
实体机构名称	无	注册资金	无



资产负债表

2023 年 12 月 31 日

会民非 01 表

货币单位：人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,971,587.79	4,188,611.49	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	3,971,587.79	4,188,611.49	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		
长期投资：							
长期股权投资	21			期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100		
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	835,967.67	1,169,112.37
受托代理资产：				限定性净资产	105	3,135,620.12	3,019,499.12
受托代理资产	51			净资产合计	110	3,971,587.79	4,188,611.49
资产总计	60	3,971,587.79	4,188,611.49	负债和净资产总计	120	3,971,587.79	4,188,611.49



业务活动表

2023 年

会民非 02 表

货币单位：人民币元

项 目	行次	上年数			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	475,947.00	12,846,321.00	13,322,268.00	490,982.84	9,745,970.26	10,236,953.10
会费收入	2						
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	11,446.28		11,446.28	9,922.86		9,922.86
收入合计	11	487,393.28	12,846,321.00	13,333,714.28	500,905.70	9,745,970.26	10,246,875.96
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	473,700.00	12,791,605.00	13,265,305.00	164,120.00	9,862,091.26	10,026,211.26
其中：捐赠项目成本	13	473,700.00	12,791,605.00	13,265,305.00	164,120.00	9,862,091.26	10,026,211.26
会员服务成本	14						
提供服务成本	15						
销售商品成本	16						
业务活动税金及附加	17						
(二) 管理费用	21	3,243.33		3,243.33	3,641.00		3,641.00
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	476,943.33	12,791,605.00	13,268,548.33	167,761.00	9,862,091.26	10,029,852.26
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	10,449.95	54,716.00	65,165.95	333,144.70	-116,121.00	217,023.70



现金流量表

2023 年

会民非 03 表

货币单位：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	10,208,453.10
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	8	9,922.86
现金流入小计	13	10,218,375.96
提供捐赠或者资助支付的现金	14	9,997,711.26
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	3,641.00
现金流出小计	23	10,001,352.26
业务活动产生的现金流量净额	24	217,023.70
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	217,023.70



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、会计报表相关项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	-	-
银行存款	人民币	3,971,587.79	4,188,611.49
其中: 中国工商银行股份有限公司天津靖江路支行	人民币	3,971,587.79	4,188,611.49
合 计		3,971,587.79	4,188,611.49

2. 长期投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
无					
合 计		-	-		

3. 其他应收账款

往来单位名称	预计清账时间	账龄时间	年初余额	年末余额
无				-
合 计				-

4. 其他应付款项

往来单位名称	内容	账龄时间	年初余额	年末余额
无				
合计			-	-

5. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 增值税	无		3%
2. 企业所得税			25%
3. 土地增值税			
4. 城市维护建设税			
5. 房产税			



税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
6.土地使用税			
7.车船使用税			
8.教育费附加			
9.代扣代缴个人所得税			3%-45%
合 计	-	-	

6.提供服务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 信息咨询	无	
2. 技术服务		
3. 培训收费		
4. 技术成果转让		
5.其他		
合 计	-	

7.捐赠收入

项 目	捐赠单位	金额	用途
博爱捐款		490,982.84	
博爱定向捐赠		424,300.00	
东西部扶贫专项款		7,160,904.26	东西部扶贫
防洪救灾定向捐赠		813,400.00	防洪救灾
市红十字会定向捐赠		175,000.00	
抗震救灾定向捐赠		1,027,150.00	抗震救灾
二中定向捐赠		116,716.00	
定向物资捐赠		28,500.00	
合 计		10,236,953.10	

8.资金投入

投入名称	投入时间	金额	用途
无			
合 计		-	

9.投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额



产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
无		
合 计	-	-

10. 捐赠项目成本

项目	本年发生额	备注
博爱捐款成本	164,120.00	
博爱定向捐赠成本	412,274.00	
东西部扶贫专项款成本	7,295,301.26	
防洪救灾捐赠成本	813,400.00	
市红十字会定向捐赠成本	169,000.00	
抗震救灾定向捐赠成本	1,026,900.00	结余 250.00 元捐赠款已于 2024 年 1 月上交市红十字会
二中定向捐赠成本	116,716.00	
定向物资捐赠成本	28,500.00	
合计	10,026,211.26	

11. 管理费用

项目	本年发生额	上年同期	备注
办公费	390.00		
审计费	2,500.00	2,500.00	
手续费	751.00	743.33	
其他			
合计	3,641.00	3,243.33	

12. 工作人员费用

项 目	本年发生额
一、工资、奖金、津贴和补贴	
二、职工福利费	
三、社会保险费	
其中：1. 医疗保险费	
2. 基本养老保险费	
3. 年金缴费	
4. 失业保险费	



项 目	本年发生额
5. 工伤保险费	
6. 生育保险费	
四、住房公积金	
五、非货币性福利	
六、其他	
合 计	

二、负责人和工作人员获得的薪金等报酬情况的说明

1. 列示领取报酬的负责人名单及领取报酬的金额。

负责人	姓 名	本年发生额	备 注
常务副会长	张志革		
副会长	张海波		
副会长	吴克友		
副会长	田玉柱		
副会长	张志刚		
秘书长	王晓通		
金额合计			

2. 列示领取报酬的工作人员名单及领取报酬的金额。（含支付的劳务费）

姓名	专/兼职	金额/年	备注
无			

三、固定资产清查明细表

名称	购买时间	折旧年限	原值	累计折旧	净值
无					
合 计					

说明：

1. 本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。

2. 来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。



四、受托代理业务情况的说明

本社会团体无受托代理业务。

五、重大资产减值情况的说明

本社会团体无重大资产减值情况。

六、需要说明的其他事项

上述 2023 年度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。



社会团体名称：天津市河北区红十字会

社会团体负责人：（签字）



日期：2024 年 04 月 28 日

社会团体财务负责人：（签字）**王曉通**

日期：2024 年 04 月 28 日



HB 1503380



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91120105300564334T

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

营业场所 天津市河北区光明道1号A座101室36

负责人 王铁茜

成立日期 2014年12月30日

营业期限 2014年12月30日至长期

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。(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



2016 年 01 月 06 日

企业信用信息公示系统网址:

<http://www.tjaic.gov.cn/info>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此复印件与原件一致
仅供(天津地区)使用(2)