

石家庄市红十字会

2021 年度

审计报告



北京中名國成会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所

地址：河北省石家庄市桥西区友谊南大街 38 号百度空间大厦 1713 室

邮编：050000

电话：(0311)85293673

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1、资产负债表

2、业务活动表

3、财务报表附注

三、审计报告附件

1、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所营业执照复印件

2、北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所执业证书复印件

3、注册会计师执业证书复印件



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所

地址：河北省石家庄市桥西区友谊南大街 38 号百度空间大厦 1713 室

邮编：050000

电话：(0311) 85293673

审计报告

中名国成（2022）审字第 HB00008 号

石家庄市红十字会：

一、审计意见

我们审计了石家庄市红十字会捐赠专账（以下简称“贵机构”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动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《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵机构 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果。

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，我们独立于贵机构，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，管理层负责评估贵机构的持续经营能力，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机构、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵机构的财务报告过程。

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，就可能导致对贵机构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机构不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 6 月 20 日

资产负债表

会民非01表

单位:石家庄市红十字会

日期:2021-12-31

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	9,535,164.14	10,055,947.36	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	-2,580.00	-3,420.00
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	361,551.00	587,691.00	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	9,896,715.14	10,643,638.36	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-2,580.00	-3,420.00
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
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		
固定资产:				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减:累计折旧	32						
固定资产净值	33			受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91	377,279.17	569,665.18
文物文化资产	35			负债合计	100	374,699.17	566,245.18
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	9,522,015.97	10,077,393.18
无形资产	41			限定性净资产	105		
				净资产合计	110	9,522,015.97	10,077,393.18
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	9,896,715.14	10,643,638.36	负债和净资产合计	120	9,896,715.14	10,643,638.36

业务活动表

会民非02表

单位:石家庄市红十字会(民非)

单位: 元

项目	行次	本年数			上年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中:捐赠收入	1	44,851,596.65		44,851,596.65	34,604,897.97		34,604,897.97
会费收入	2	96,300.00		96,300.00	163,000.00		163,000.00
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	1,099,273.08		1,099,273.08	269,447.77		269,447.77
收入合计	11	46,047,169.73		46,047,169.73	35,037,345.74		35,037,345.74
二、费用							
(一)业务活动成本	12	45,090,079.52		45,090,079.52	30,710,161.19		30,710,161.19
(二)管理费用	21	26,360.00		26,360.00	9,400.60		9,400.60
(三)筹资费用	24						
(四)其他费用	28	375,353.00		375,353.00	6,568,600.71		6,568,600.71
费用合计	35	45,491,792.52		45,491,792.52	37,288,162.50		37,288,162.50
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	555,377.21		555,377.21	-2,250,816.76		-2,250,816.76

石家庄市红十字会
2021 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

石家庄市红十字会(以下简称本机构), 统一社会信用代码为: 13130100784058664U;
机构性质: 群众团体, 地址: 河北省石家庄市平安南大街 7 号商会大厦 4 楼, 负责人:
李遐。

二、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本机构编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。真实、完整地反映了本机构 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果等有关信息。

三、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本机构的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本机构会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

本机构以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本机构以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础, 各项资产以取得时的实际成本计价。

5、存货

本机构存货数量的盘存方法是实际成本法或存货的价值计价。

6、收入

本机构按《民间非营利组织会计制度》的规定确定营业收入实现, 并按已实现的收

入账，计入非限定性收入和限定性收入进行核算。

7、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

四、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	-	-
银行存款	10,055,947.36	9,535,164.14
合计	10,055,947.36	9,535,164.14

2、存货

项目	期末余额	年初余额
捐赠物资	147,343.00	147,343.00
储备物资	440,348.00	214,208.00
合计	587,691.00	361,551.00

3、其他应付款

其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	-3420	-2,580.00
合计	- 3420	-2,580.00

4、受托代理负债

项目	本期金额	上期金额
受托代理负债	569,665.18	377,279.17
合计	569,665.18	377,279.17

5、净资产

项目名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
“生育关怀”救助	531,139.80		32,000.00	499,139.80
备灾救灾应急储备金	4,000,000.00	24,637.58	320,637.00	3,704,000.58
本级新冠肺炎疫情捐款	396,497.00	5,529,241.34	5,257,742.98	667,995.36
地震救灾		100		100.00
定向捐献造血干细胞捐献者（郭元发）		2,000.00	2,000.00	0.00
定向人道助残		1,000.00		1,000.00
定向人道助老		1,620.00		1,620.00
定向人道助学		11,000.00	11,000.00	0.00
返还下级一日捐捐款		543,952.90	206,093.00	337,859.90
非定向人道助学	26,936.00	320		27,256.00
红十字“博爱送万家”活动	57,308.19	15,885.94		73,194.13
红十字大病医疗救助项目	704,607.29	189,359.68	188,007.88	705,959.09
红十字公益事业发展	1,430,443.84	44,105.82	178,360.00	1,296,189.66
会员活动费用	275,902.50	96,300.00	194,494.20	177,708.30
捐赠物资（定向）		4,350,928.51	4,350,928.51	0.00
捐赠物资（非定向）	30,374.00			30,374.00
抗洪救灾		7,811.00	4,811.00	3,000.00
困难“妇女两癌”患者救助资金	5,500.00		5,500.00	0.00
纳尔斯救助资金	28,050.00			28,050.00
农林业工作	800			800.00
其他备灾救援资金	255,580.38	7,844.30	129,094.00	134,330.68
其他困难救助	616,900.34	30,603.40	112,150.00	535,353.74
人道大病医疗救助	246,231.83	84,406.72	13,358.00	317,280.55
上级下拨物资	164,908.00			164,908.00
上级下拨新冠疫情捐款	20,000.00			20,000.00
社会捐款（非定向）		61,615.71		61,615.71
未理顺县级使用资金	416,627.40	536,178.10		952,805.50
新冠肺炎疫情捐物		34,460,915.41	34,460,915.41	0.00
管理成本结转	314,209.40	49,002.78	26,360.00	336,852.18
合计	9,522,015.97	46,048,829.19	45,493,451.98	10,077,393.18

6、收入

项目类别	本期金额	上期金额
一、捐赠收入	44,851,596.65	34,604,897.97
本级新冠肺炎疫情捐款	5,529,241.34	27,194,244.83
地震救灾	100.00	
定向捐献造血干细胞捐献者（郭元发）	2,000.00	
定向人道助残	1,000.00	
定向人道助老	1,620.00	
定向人道助学	11,000.00	
非定向人道助学	320.00	
红十字大病医疗救助项目	189,359.68	382,639.85
捐赠物资（定向）	4,350,928.51	129,572.80
抗洪救灾	7,811.00	
其他备灾救援资金	710.00	
其他困难救助	13,058.00	5,000.00
人道大病医疗救助	4,977.00	
社会捐款（非定向）	61,615.71	63,056.23
下级汇缴一日捐捐款	216,940.00	6,640,214.26
新冠肺炎疫情捐物	34,460,915.41	
捐赠物资（非定向）		183,270.00
农林业工作捐款		800.00
薛伯仁		2,100.00
白血病患者救助		4,000.00
二、会费收入	96,300.00	163,000.00
会费收入	96,300.00	163,000.00
三、其他收入	1,099,273.08	269,447.97
利息收入	49,002.78	123,464.67
下级汇缴收入	1,050,270.30	2.00
清理受托代理项目		145,981.30
总计	46,047,169.73	35,037,345.94

7、业务活动成本

项目名称	本期金额	上期金额
“生育关怀”救助	32,000.00	13,000.00
备灾救灾应急储备金	320,637.00	36,450.00
本级新冠肺炎疫情捐款	5,257,742.98	26,419,862.83
定向捐献造血干细胞捐献者（郭元发）	2,000.00	
定向人道助学	11,000.00	16,842.80
红十字大病医疗救助项目	113,848.42	261,258.34
红十字公益事业发展	6,000.00	
捐赠物资（定向）	4,350,928.51	
抗洪救灾	4,811.00	
困难“妇女两癌”患者救助资金	90,000.00	
其他备灾救援资金	129,094.00	
其他困难救助	122,150.00	39,000.00
人道大病医疗救助	1,358.00	
新冠肺炎疫情捐物	34,460,915.41	
应急救护培训工作	12,360.00	15,562.00
志愿服务工作		2,800.00
其他定向		119,130.00
未理顺体制县级支出		3,011,967.02
博爱送万家		530,000.00
支持基层红十字会		-40,001.00
会员会费支出	175,234.20	284,289.20
合计	45,090,079.52	30,710,161.19

8、管理费用

项目	本期金额	上期金额
本级项目支持费	26,360.00	9,400.60
合计	26,360.00	9,400.60

9、其他费用

项目	本期金额	上期金额
返县（市）区一日捐收入	-	5,999,917.51
上缴上级支出	169,260.00	150,000.00
下拨下级支出	206,093.00	70,000.00
其他	-	348,683.20
合计	375,353.00	6,568,600.71

五、承诺事项

本机构年末不存在需披露的承诺事项。

六、资产负债表日后事项

本机构年末不存在需披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

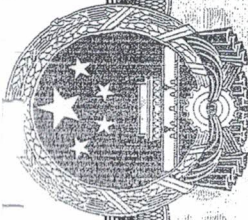
无



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91130104MA7EDJQA2P



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。

副本编号: 1-1

名称 北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

负责人 张君

经营范围 从事会计师事务所业务(凭许可可经营)
代理记账(凭许可可经营); 税务咨询; 企业管理咨询。
(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)

成立日期 2021年12月08日

营业期限

经营场所

河北省石家庄市桥西区友谊南大街38号百
度空间大厦1713室

登记机关

2021 年 12 月 8 日



证书序号: 5001907



会计师事务所分所
执业证书

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行行业业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



名称: 北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）河北分所

负责人: 张君

经营场所: 河北省石家庄市桥西区友谊南大街38号百度空间大厦1713室

分所执业证书编号: 110103751301
批准执业文号: 冀财会〔2022〕4号
批准执业日期: 2022年1月10日

发证机关: 河北省财政厅

二〇二二年一月一日

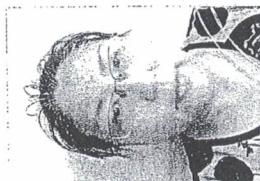
中华人民共和国财政部制

证书编号:
No. of Certificate 130100560002

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 河北省注册会计师协会

发证日期: 2017 年 09 月 06 日
Date of Issuance

姓名 林海燕
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1955-03-20
Date of birth
工作单位 石家庄旭晨会计师事务所
Working unit
身份证号码
Identity card No 130105195503200629



4

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

石家庄旭晨

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中润成河北分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

22 年 1 月 25 日
ly /m /d

事务所
CPAs

年度检验登记

Annual Inspection Registration



年 月 日
ly /m /d

10

5

证书编号:
No. of Certificate 130100560001

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 河北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 09 月 08 日



姓名 杨玉茹
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1954-06-13
Date of birth
工作单位 石家庄旭晟会计师事务所
Working unit
身份证号码 30105195406131828
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

石家庄旭晟

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017 年 12 月 10 日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中名天成河北分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

22 年 1 月 25 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年 /y 月 /m 日 /d

