

内蒙古民族大学教育基金会

审计报告

通辽天成审字[2024]2-9号

通辽天成会计师事务所（普通合伙）

地址：通辽市科尔沁区团结办事处九委

邮编：028000

E-mail: sunjianhua060806@163.com

电话：13947518653

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，
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。
报告编码：蒙2403H00E32



审计报告

通辽天成审字[2024]2-9号

内蒙古民族大学教育基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的内蒙古民族大学教育基金会（以下简称民大基金会）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《民办非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了民大基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果及现金流量。

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，我们独立于民大基金会，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

无。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

民大基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《民办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，管理层负责评估民大基金会的持续活动能力，披露与持续活动相关的事项（如适用），并运用持续活动假设，除非管理层计划清算民大基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督民大基金会的财务报告过程。

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做出的经济决策，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做出会计估计及相关披露的合理性。



(4) 对管理层使用持续活动假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对民大基金会持续活动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民大基金会不能持续活动。

(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。

附件：

1. 资产负债表 1 页；
2. 业务活动表 1 页；
3. 现金流量表 1 页；
4. 财务报表附注 7 页；
5. 营业执照复印件 1 页；
6. 执业证书复印件 1 页；
7. 执业资格证书复印件 3 页

通辽天成会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月八日



资产负债表

会民非01表

编制单位:内蒙古民族大学教育基金会

2023年12月31日

单位:人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债及股东权益	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	9,475,247.66	10,150,628.86	短期借款		
短期投资			应付款项	-	247,000.00
应收账款			应付工资		
预付账款			应交税金		
存货			预收账款		
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期股权投资			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	9,475,247.66	10,150,628.86	其他流动负债		
			流动负债合计	-	247,000.00
长期投资:					
长期股权投资			长期负债:		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产:			长期负债合计		
固定资产原值					
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					
文物文化资产			负债合计	-	247,000.00
固定资产清理					
固定资产合计			净资产:		
无形资产:			非限定性净资产	1,779,864.81	1,581,638.15
无形资产			限定性净资产	7,695,382.85	8,321,990.71
受托代理资产:			净资产合计	9,475,247.66	9,903,628.86
受托代理资产					
非流动资产合计					
资产总计	9,475,247.66	10,150,628.86	负债及净资产合计	9,475,247.66	10,150,628.86

法人代表: 朝伦巴特尔

制表: 张继瑞

复核: 韩淑炜



业务活动表

会民非02表
单位：人民币元

编制单位：内蒙古民族大学教育基金会

2023年度

项目	上年累计			本年累计		
	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		1,611,200.20	1,611,200.20	3,267.00	503,884.17	507,151.17
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益						
其他收入	83,064.92		83,064.92	262,292.00		262,292.00
收入合计	83,064.92	1,611,200.20	1,694,265.12	265,559.00	503,884.17	769,443.17
二、费用						
(一) 业务活动成本	240,000.00	483,738.76	723,738.76	33,381.50	1,097,110.53	1,130,492.03
(二) 管理费用	5,155.28		5,155.28	67,332.34		67,332.34
(三) 筹资费用						
(四) 其他费用	3,755.00		3,755.00			
费用合计	248,910.28	483,738.76	732,649.04	100,713.84	1,097,110.53	1,197,824.37
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	-165,845.36	1,127,461.44	961,616.08	164,845.16	-593,226.36	-428,381.20

法人代表：朝伦巴特尔

制表：张继瑞

复核：郭淑华

通辽天成会计师事务所
业经审计



现金流量表

2023年度

会民非03表

单位：人民币元

编制单位：内蒙古民族大学教育基金会

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	507,151.17
收取会费收到的现金	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	262,292.00
现金流入小计	8	769,443.17
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,344,110.53
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	100,713.84
现金流出小计	13	1,444,824.37
业务活动产生的现金流量净额	14	-675,381.20
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和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、筹资活动有关的现金流量：	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额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-675,381.20

法人代表：朝伦巴特尔

制表：张继瑞

复核：韩淑炜



内蒙古民族大学教育基金会财务报表附注

2023年度

一、单位简介

内蒙古民族大学教育基金会（以下简称“本基金会”）是于2013年4月1日经内蒙古自治区民政厅批准登记，注册资金为人民币贰佰万元整，住所为通辽市内蒙古民族大学行政楼505、511房间，法人代表人朝伦巴特尔，社会统一信用代码为531500000650398112，业务主管单位为内蒙古自治区教育厅。

业务范围为资助贫困学生，奖励优秀教师，学生和职工；改善教学与研究设施等。

截至2023年12月31日，本基金会工作人员5名，其中专职人员3名，兼职人员2名，均不在基金会领取报酬。

二、遵循会计制度的声明

本基金会编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了财务状况、收入和支出等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本基金会财务报表根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、执行的会计制度

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》。

2、会计年度

本基金会会计年度自公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础（会计属性）

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合《民间非营利组织会计制度》的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为库存现金以及随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强，易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项

应收款项的坏帐确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法回收时经单位批准确认为坏帐。

本基金会不采用备抵法核算坏账损失。坏账发生时，计入当期收支。

7、存货

存货是指民间非营利组织在日常业务活动过程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。

存货在取得时，应当以其实际成本入账。存货在发出时，应当采用个别计价法。

存货应当定期进行清查盘点，每年至少盘点一次。对于发生的盘盈、盘亏以及变质、毁损等存货，应当及时查明原因，并根据民间非营利组织的管理权限，经理事会、董事会或类似权力机构批准后，在期末结账前处理完毕。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。单位在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值，计提存货跌价准备，并计入当期收支。本基金会按照单个项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

8、固定资产

(1) 固定资产标准及计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足下列条件时才能确认固定资产。

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入单位。

②该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《民间非营利组织会计准则》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期收支。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《民间非营利组织会计准则》等有关规定确定。

(3) 固定资产的分类

固定资产分为房屋建筑物、办公设备、运输工具、电子设备等。

(4) 固定资产折旧

折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率%	预计使用年限	年折旧率%
房屋、建筑物	5	20年	19%-4.75%
办公设备	5	5年	9.50%
运输工具	5	4年	23.75%
电子设备	5	3年	31.67%

(5) 按单项资产计提固定资产减值准备。年末对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回价值低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能回复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当年度损益类帐项。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
 - C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
 - D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
 - E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。
- 已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

9、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建设期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出计入该工程成本。在建工程于完工交付使用的当月转入固定资产。

按单项资产计提在建工程减值准备。预计的在建工程减值损失计入当年度损益类帐项。年末对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可回收金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给单位带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

10、无形资产计价及摊销方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《民间非营利组织会计制度》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期收支。

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期收支。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：(1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束购买该无形资产。(2) 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为单位创造经济利益受到更大不利影响的或市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

11、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的按受益期平均摊销，无受益期的分5年平均摊销。

12、借款费用核算方法

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用等。

发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期收支。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

购建或者生产符合资本化条件的资本达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期收支。

13、资产减值

每期末对资产进行减值测试。经测试，如资产的可收回金额低于其账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期收支，同时计提减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后期间不得转回。

14、职工薪酬

职工薪酬是指单位为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费。住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，单位并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

15、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。

16、收入确认法

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服务潜力的流入，收入应当按照其来源分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入等。

收入在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 单位已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
(2) 单位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有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计算；

(4) 相关的经济利益和很可能流入企业；

17、成本费用划分原则

本基金会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) 管理费用科目核算为了组织和管理其业务活动所发生的各项费用；

(3) 筹资费用科目核算民间非营利组织为筹集业务活动所需资金而发生的费用；

(4) 其他费用科目核算民间非营利组织发生的、无法归属到上述业务活动成本、管理费用或者筹资费用中的费用。

五、会计报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明之外，金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期初余额			期末余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	-		-	-		-
银行存款			10,150,628.86			9,475,247.66
其他货币资金	-		-	-		-
合计			10,150,628.86	-	-	9,475,247.66

(二) 应付款项

项目	期初余额	期末余额
纳贡蒙医助学金	37,000.00	-
困难学生临时助学金	160,000.00	-
通辽协成商贸助学金	50,000.00	-
合计	247,000.00	-

(三) 净资产变动

名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
限定性净资产	8,321,990.71	80,988.17	707,596.03	7,695,382.85
非限定性净资产	1,581,638.15	1,396,051.03	1,197,824.37	1,779,864.81
合计	9,903,628.86	1,477,039.20	1,905,420.40	9,475,247.66

(四) 收入

项目	本年数		上年数	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠收入	3,267.00	503,884.17		1,611,200.20
其他收入-利息收入	262,292.00		83,064.92	
收入合计	265,559.00	503,884.17	83,064.92	1,611,200.20

(五) 业务活动成本

1、慈善活动支出

项目	本年数		上年数	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
脱贫攻坚-昂海嘎查贫困生助学金		20,000.00		
广慧金通奖学金		65,556.61		
乡村振兴-坤都岭村贫困助学金		20,000.00	10,000.00	
畜牧人助学金		60,000.00		110,000.00
“大北农”励志奖学金		110,000.00		10,000.00
学生紧急救助基金		10,000.00		
“校园景观建设”项目			200,000.00	
校友工作项目			30,000.00	

“上海扶诚金融”助学金/奖教金				6,670.00
“石壮沙”贫困生助学金		5,000.00		1,000.00
“官布奖学金”				20,000.00
“张长成助学金”				10,000.00
优秀学生奖学金				5,000.00
2020级、2021级优秀学生奖学金		32,000.00		
“太阳圣火”助学金		5,000.00		5,000.00
感恩励志-华盟集团奖励助学金				6,000.00
“农牧区公益支教”项目		28,553.92		63,068.76
内蒙古纳贡蒙医公益助学金		66,000.00		37,000.00
通辽协成商贸助学金		50,000.00		50,000.00
困难学生临时助学金		25,000.00		160,000.00
“全家福”助学金		20,000.00		
动物科技学生助学奖励及文体活动基金		10,000.00		
“民生通惠”公益助学金		50,000.00		
“寸草心”爱心助学金		30,000.00		
驻呼办修缮改造项目		490,000.00		
合计	-	1,097,110.53	240,000.00	483,738.76

2、其他业务成本

项目	本年数	上年数
对公账户手续费	3,381.50	-
审计费	30,000.00	-
合计	33,381.50	-

(六) 管理费用

项目	本年数	上年数
审计费		5,000.00
办公费	31,492.84	
会费	2,000.00	
印刷费	2,280.00	
邮寄费		155.28
差旅费	31,559.50	
合计	67,332.34	5,155.28

(七) 其他费用

项目	本年数	上年数
银行对公业务服务费、手续费	-	3,755.00
合计	-	3,755.00

六、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

本年度接受限定性捐赠14笔，共计503,884.17元。

七、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。

八、重大资产减值情况的说明

无。

九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况的说明

无。

十、对外承诺和或有事项情况的说明

无。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

无。

十二、资产负债表日后非调整事项的说明

2023年11月30日收到内蒙古纳贡蒙医公益基金会捐赠的款项66,000.00元，2024年3月3日向其开具接受捐赠票据，金额66,000.00元。

十三、有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项（重要事项提示）

本年度无其他需要披露的重要事项。



营业执照

(副本)

(副本号:1-1)

统一社会信用代码 91150502061619050M

名称 通辽天成会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

主要经营场所 内蒙古自治区通辽市科尔沁区清真办事处九委(工农路以西,霍林河大街以北)

执行事务合伙人 孙建华

成立日期 2000年01月12日

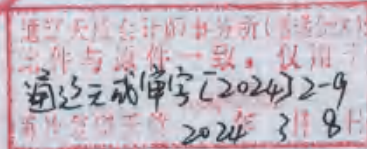
合伙期限 2000年01月12日至长期

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,会计培训。(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 月 日





会计师事务所
执业证书

名称：通辽天成会计师事务所
(普通合伙)

首席合伙人：孙建华

主任会计师：

经营场所：通辽市科尔沁区清真寺街

组织形式：普通合伙

执业证书编号：15230007

批准执业文号：内财协字〔99〕1189号

批准执业日期：1999-12-23

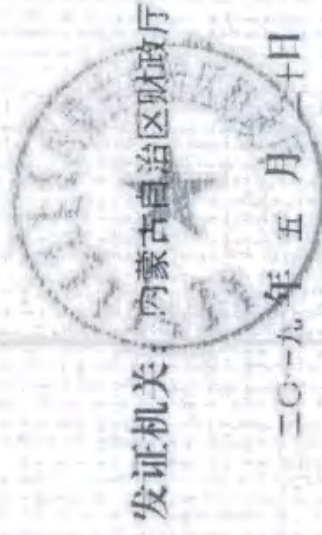


通辽天成会计师事务所(普通合伙)
清算组
2024年3月8日
再发新印章

证书序号：0010801

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：内蒙古自治区财政厅

二〇一九年五月二十日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate

151500350001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

内蒙古自治区注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

二〇〇七
/y

十一月
/m

十七
/d

4



注册会计师证书

Certificate of Certified Public Accountant

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.



孙建华 151500350001

年
/y

月
/m

日
/d

9

孙建华

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.

1954-04-21

通辽大成会计师事务所(普通合伙)

152301540421051



通辽大成会计师事务所(普通合伙)
2004.3.29

152300020012

证书编号: 内蒙古注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会: 1996 03 13
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of issuance



中华人民共和国
注册会计师证书
The People's Republic of China
Certification of Certified Public Accountant

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.



王雨涛 152300020012

年 月 日
月 日 日

姓名: 王雨涛
Sex: 男
1951-01-02
Date of birth
1951-01-02
Working unit
152301195101021039
Identity card No.



通过年检 [2024] 29
2024 3 8

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

通辽双头会计师
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年3月18日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

通辽天成会计师
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年3月18日
/m /d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d