



铅山县红十字会

新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收支情况

# 审计报告

赣永华铅审字[2020]第 015 号

江西永华和信会计师事务所有限公司

Jiangxi Yonghuahe Xin Certified Public Accountants Co., Ltd

地址(ADD): 江西省上饶市紫阳大道3号紫阳名邸4栋4楼

邮编(P.C): 334000

电话(TEL): 0793-8214948 8216090 8223086

传真(FAX): 0793-8228566

## 业务范围

证券期货审计	发债财务审计	专项财务审计
财务尽职调查	绩效评价分析	企业并购重组
各类资产评估	证券期货评估	企业价值评估
房产价格评估	土地价格评估	司法鉴定评估
工程造价审计	工程管理咨询	工程招标代理
税务咨询筹划	企业税收清算	高新企业审计
可研节能报告	稳定风险评估	政府采购招标代理
物有所值评价	经济司法鉴定	财政承受能力评价

电 话：0793 8228566 8223086 8214948

地 址：上饶市信州区紫阳大道3号紫阳名邸4栋4楼



# 江西永华和信会计师事务所

JiangXi YongHuaHeXin Certified Public Accountants

电话: 8214948 8216090 8223086

传真: 8228566

地址: 江西省上饶市紫阳大道3号紫阳名邸4栋4楼

网址: [www.srhxcpa.com](http://www.srhxcpa.com)

赣永华铅审字[2020]第015号

铅山县红十字会

新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收支情况

## 审计报告

铅山县红十字会:

我们对铅山县红十字会(以下简称“红十字会”)2020年1月至6月新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收支情况进行了审计,详见后附《铅山县红十字会新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收支专项说明》(以下简称“专项说明”)。

### 一、铅山县红十字会对专项说明的责任

铅山县红十字会负责编制专项说明,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,以使铅山县红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。铅山县红十字会相关部门负责监督专项说明的编制过程,专项收支情况主动接受审计监督。

### 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“注册会计师对专项说明审计的责任”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,我们独立于铅山县红十字会,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、注册会计师对专项说明审计的责任

我们的目标是对铅山县红十字会专项说明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报告使用者依据报告作出的决策,则通常认为错报是重大的。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关铅山县红十字会新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收支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报导致的铅山县红十字会专项说明重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与铅山县红十字会专项说明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。审计作还包括评价铅山县红十字会专项说明的总体披露情况。

### 四、注册会计师执行的审计程

我们自2020年11月6日接受铅山县红十字会委托,主要执行了以下审计程序:

- (一) 了解新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物情况
- (二) 检查会计凭证捐赠资金收入情况



(三) 检查会计凭证捐赠资金使用情况

五、审计结论:

我们认为, 铅山县红十字会编制的专项说明在重大方面公允地反映了铅山县红十字会新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收入和支出的真实性和完整性, 符合相关法律法规和财务制度的要求。

江西永华和信会计师事务所



中国·上饶

中国注册会计师:



中国注册会计师:



报告日期: 2020年11月9日

# 铅山县红十字会 新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物 收支专项说明

## 一、基本情况

铅山县红十字会组织落实中国红十字会工作的方针、政策。开展宣传、普及、培训，无偿献血的宣传推动工作，依法开展社会募捐活动，参与国际人道主义救助工作。铅山县红十字会具有事业单位法人资格，地址设在铅山县新行政中心主楼 A229 室。

为应对突发的新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情，铅山县红十字会（以下简称“红十字会”）接受了来自境内社会各界的捐款捐物，根据《中华人民共和国红十字会法》《中华人民共和国慈善法》《中华人民共和国公益事业捐赠法》《国务院关于促进红十字事业发展的意见》和《中国红十字会捐赠工作管理办法》《关于做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控捐赠款物使用管理的通知》以及疫情防控相关要求，对接受的捐赠款物按照疫情防控需要和捐赠人意愿统筹安排使用。

## 二、捐赠款物收支情况

截至 2020 年 6 月 12 日，铅山县红十字会接受新冠肺炎疫情防控捐赠款物价值人民币（以下均为人民币）4630722.69 元，其中捐赠资金 4507320.44 元，捐赠物资 123402.25 元，以上捐赠款物均已按



照疫情防控需要和捐赠人意愿安排使用。

### 三、捐赠资金收支情况

#### (一) 捐赠资金收入情况

截至 2020 年 6 月 12 日,铅山县红十字会接受新冠肺炎疫情捐赠资金共 182 批次,合计 4,507,320.44 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠 182 笔,小计 4507320.44 元。

2. 按捐赠人性质分类。接受单位捐赠 117 笔,小计 4204283.84 元;接受个人捐赠 65 笔,小计 303036.6 元。

3. 按捐赠渠道分类。通过银行转账捐赠 143 笔,小计 4283208.44 元;通过互联网平台捐赠 39 笔,小计 224112 元。

4. 按捐赠金额分类。10 万元以下(不含 10 万元)的捐赠 169 笔,小计 1995878.72 元;10 万元以上的捐赠 13 笔,小计 2511441.72 元。

捐赠明细见附表 1。

#### (二) 捐赠资金安排使用情况

截至 2020 年 6 月 12 日,铅山县红十字会已安排使用新冠肺炎疫情捐赠资金 4491201.72 元。

1. 用于支持医疗机构、援鄂医务人员和救援队等开展疫情防控 2,736,870.00 元,占捐赠资金总额的 60.72%。其中:2240010 元直接拨付医疗机构用于疫情防控(具体拨付情况见附表 2),496860 元采购防控物资发放至医疗机构(具体发放情况见附表 3)。

2. 用于支持学校、社区等开展疫情防控 345591.72 元(具体使用

情况见附表 5)，占捐赠资金总额的 7.67%。

3. 定项支持乡镇开展疫情防控 1408740.28 元，占捐赠资金总额的 31.25%。

4. 已安排待拨付资金 16118.72 元，占捐赠资金总额的 0.36%，按捐赠人意愿继续用于疫情防控后续相关支出。

#### **四、捐赠物资收支情况**

##### **(一) 捐赠物资收入情况**

截至 2020 年 6 月 12 日，铅山县红十字会共接受捐赠物资 26 批次，价值 123402.25 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠物资 26 批次，价值 123402.25 元。

2. 按捐赠品种分类。接受口罩、防护服、护目镜、手套等防护用品 20 批次，价值 116958 元；接受日化消杀用品 6 批次，价值 6444.25 元。

##### **(二) 捐赠物资安排使用情况**

截至 2020 年 6 月 12 日，铅山县红十字会共安排使用捐赠物资 123402.25 元。其中：用于国内疫情防控 123402.25 元，占 100%。

捐赠物资接受和发放情况详见附表 6。

#### **五、其他需要说明的事项**

疫情防控捐赠款物后续接受使用情况将纳入年度审计并按规定公开，继续接受社会监督。



附表 1. 铅山县红十字会接受新冠肺炎疫情防控捐赠资金明细表

附表 2. 铅山县红十字会拨付医疗机构疫情防控资金情况表

附表 3. 使用铅山县红十字会接受捐赠资金采购疫情防控物资支持医疗机构情况表

附表 5. 铅山县红十字会支持学校和社区等疫情防控款物情况表

附表 6. 铅山县红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表



**附表1：铅山县红十字会接受新冠肺炎疫情防控捐赠资金明细表**

序号	捐赠人	捐赠资金（万元）
1	上饶市恒光新型建材有限公司	40
2	江西南水建筑材料有限公司	10
3	铅山县葛仙山寺观管理委员会	20
4	江西金汇环保科技有限公司	60
5	铅山县建筑企业协会	10.06
6	江西金丰药业有限公司	10
7	铅山县安顺石灰石有限公司	20
8	华泰建筑工程有限公司	10
9	永平通达烛业有限公司	10
10	江西创科置业公司	12
11	铅山万成实业有限公司	10
12	国有铅山县武夷山林场	12.525
13	铅山县教育体育局	26.559172
合计		251.144172
14	10万元以下（不含10万元）捐赠小计	199.587872
总合计		450.732044



附表2: 铅山县红十字会拨付医疗机构疫情防控资金情况表

序号	捐赠人	捐赠资金 (万元)
1	铅山县人民医院	203.001
2	铅山县中医院	1
3	铅山县疾控中心	20
合计		224.001



**附表3：使用铅山县红十字会接受捐赠资金采购疫情防控物资支持医疗机构情况表**

序号	发放单位	发放物资
1	铅山县人民医院	防护服300套
2		N95口罩2000个
		测温仪36个
		一次性口罩89600只
		帐篷5顶



附表5：铅山县红十字会支持学校和社区等疫情防控款物情况表

序号	发放单位	发放金额（元）
1	铅山县教育体育局	275591.72
2	铅山县第二中学	50000
3	铅山县虹桥中学	20000
	合计	345591.72
物资		
序号	发放单位	发放物资
1	铅山县教育体育局	额温枪300个
7		一次性口罩100350只
8	河口镇	大体温计16只，小体温计66只
9		一次性口罩40350只
	社区物业	一次性口罩5350只

附表6: 铅山县红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

序号	发放单位	发放物资
1	铅山县人民医院	N95口罩240个
2	县商业公司、县卫健委等	测温仪198个
3	虹桥乡、石塘镇等	帐篷50顶
4	县政府、县医院等	84消毒液4650KG
5	卫健委、教体局等	医用酒精1794.25KG
6	卫健委、县医院等	一次性手套15000双
7	卫健委、鹅湖镇	护目镜30只
8	葛仙山镇、县医院等	雨衣300套
9	鹅湖镇	喊话器10个
		喷壶10个
10	县医院	N90口罩300个
11	武夷山镇、县医院、卫健委等	一次性口罩100820只





统一社会信用代码  
91361100723901208T

# 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、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 江西永和信会计师事务所有限公司

注册资本 贰佰万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2001年01月05日

法定代表人 汤金仙

营业期限 2001年01月05日至2029年01月05日

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理资产评估,出具评估报告;提供工程造价咨询;办理企业合并、分立清算事宜中的审计业务,出具相应的审计报告;办理法律行政法规规定的其他审计业务,出具相应的审计报告;担任会计顾问,提供税务、会计、财务和其他经济管理咨询;有关培训及其他法定业务、工程招投标代理、会计用品销售(以上项目国家有专项规定凭许可证或资质证经营)\*

住所 江西省上饶市信州区紫阳大道3号紫阳名邸4幢4-1

登记机关



2020年01月05日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 江西永和信会计师事务所有限公司

首席合伙人: 汤金仙

主任会计师:

经营场所: 江西省上饶市信州区紫阳大道3号  
紫阳名邸4幢4-1

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 36080009

批准执业文号: 赣财会[2000]235号

批准执业日期: 2000年12月02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: 江西省财政厅



二〇一九年六月十二日

中华人民共和国财政部制



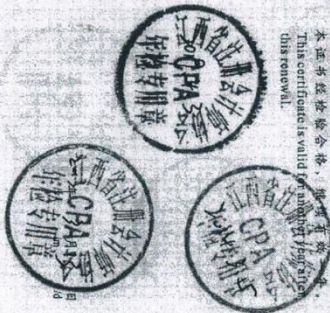


姓名 蒋公平  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1988年10月05日  
 Date of birth  
 工作单位 江西永和信会计师事务  
 Working unit  
 身份证号码 36220319881005530  
 Identity card No.

证书编号: 360800090012  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2012年12月12日  
 Date of issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 付本茵  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1942年9月19日  
 Date of birth  
 工作单位 江西永和信会计师事务  
 Working unit  
 身份证号码 362324420919002  
 Identity card No.

证书编号: 380100190011  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2000年04月30日  
 Date of issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

