

**余干县红十字会
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**

永恩审字【2020】第 270365 号

北京永恩力合会计师事务所有限公司

会计师事务所报告查询页

报告文号: 永恩审字【2020】第270365号

客户名称: 余干县红十字会

录入时间: 2020-11-10

签字注册会计师: 贲海波 (CPA:150400040031)

王冬梅 (CPA:110004160002)



60120201110151416864

报告文号: 永恩审字【2020】第270365号

事务所名称: 北京永恩力合会计师事务所有限公司

联系电话:

传真:

通讯地址:

电子邮件:

余干县红十字会

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

永恩审字【2020】第 270365 号

余干县红十字会：

我们对余干县红十字会 2020 年 1 月至 8 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《余干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、余干县红十字会对专项说明的责任

余干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，以使余干县红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。余干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，我们独立于余干县红十字会，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

我们的目标是对余干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，以获取有关余干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余干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，我们考虑与余干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。审计工作还包括评价余干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序

我们自 2020 年 11 月 04 日接受余干县红十字会委托，主要执行了以下审计程序：

- （一）了解、检验了余干县红十字会内部控制制度
- （二）查阅了余干县红十字会的帐簿资料、捐赠物资台账等相关资料
- （三）对重大款物收付与对应个人、单位进行了核对或函询。

五、审计结论

我们认为，余干县红十字会编制的专项说明在重大方面公允地反映了余干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。

北京永恩力合会计师事务所
有限公司

中国◆北京

二〇二〇年十一月十日



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表1: 余干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	捐赠金额
1	舒*平 (江西增国宇机动车检测有限公司)	100,000.00
2	江西余干农村商业银行股份有限公司	100,000.00
3	洪*龙	30,000.00
4	段*虎*	11,600.00
5	吴*周	25,900.00
6	汪*芳	10,000.00
7	江西新世纪民星动物保健品有限公司	100,000.00
8	张*叶	25,770.00
9	白*辉	73,999.00
10	江西龙胜建设有限公司	200,000.00
11	江西省傲祺置业有限公司	500,000.00
12	吴*青	112,766.00
13	江西省双群建设工程有限公司	10,000.00
14	朱*华	120,000.00
15	吉安市欧凡尔建筑工程有限公司	10,000.00
16	余干县黑马商贸有限公司	100,000.00
17	江西鹏辉房地产开发有限公司余干分公司	1,000,000.00
18	舒*宇	14,517.66
19	李*蕾	17,850.00
20	蔡*忠	34,470.00
21	余干恒通村镇银行员工	17,850.00
22	余干邮政分公司员工	26,650.00
23	缪*华	10,000.00
24	小计	2,651,372.66
25	1万元以下(不含1万元)捐赠小计	201,474.00
	合 计	2,852,846.66

感谢所有为疫情防控奉献爱心的捐赠人。本表为向***红十字会捐款1万元以上的明细情况(为保护隐私,个人捐赠姓名加*显示),捐款1万元以下(不含10万元)的捐赠人可在***红十字会官网“捐赠查询”页面查询,查询时需输入捐赠人姓名或机构名称。

北京永恩会计师事务所有限公司

附表2：余干县红十字会拨付医疗机构
疫情防控资金情况表

序号	拨付单位	拨付金额
1	余干县人民医院	2,000,000.00
2	乡镇、社区卫生院	442,076.66
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10	合计	2,442,076.66

北京永恩九合会计师事务所有限公司

**附表3：使用余干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	余干县新冠肺炎防控指挥部	口罩、防护服、消毒液（总价值47200元）
2	余干县高新区	口罩、消毒液（总价值30000元）
3	余干公安、交警	口罩、消毒液（总价值60000元）
4		
5		
6		

北京永恩力合会计师事务所有限公司

附表4：余干县红十字会人道救助和心理援助资金使用表

序号	项目实施单位	用途	金额
1	余干县红十字会	人道救助	172,570.00
2			
3			
4			
5			
6			
合 计			172,570.00

北京永愿力合会计师事务所有限公司

附表5：余干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	发放资金
1	玉亭镇	5000
2	洪家嘴	5000
3	枫港乡	10000
4	黄埠镇	5000
5	禾斛岭垦殖场	3000
6	古埠镇	7000
7	大溪乡	10000
8	康山垦殖场	5000
9	李梅岭生态林场	5000
10	信丰垦殖场	5000
11	渔池湖	5000
12	城市管理局	10000
13	交警大队	10000
14	三塘乡刘家村	5000
15	江埠乡小埠村	5000
16	鹭鸶港方家洲村	3000
17	杨埠镇柴店村	3000
18	合计	101,000.00

附表6: 余干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	余干县防控办	口罩、防护服、护目镜、手套
2	余干县各乡镇	口罩、食品
3	余干县玉亭镇社区	口罩、手套
4	余干县人民医院	口罩、防护服、护目镜、手套、食品
5	余干县中医院	口罩、防护服、护目镜、手套、食品
6	余干中学	口罩、手套
7	余干县行政中心	红外线体温筛查系统
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		

北京永恩开台会计师事务所有限公司

余干县红十字会

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

中国红十字会是中华人民共和国统一的红十字组织，是从事人道主义工作的社会救助团体。中国红十字会以弘扬人道、博爱、奉献精神，保护人的生命和健康，维护人的尊严，促进人类和平进步事业为宗旨。余干县红十字会具有群众团体法人资格，地址设在余干县卫生健康委员会大楼内。

为应对突发的新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情，余干县红十字会接受了来自境内外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 8 月 31 日，余干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）3149923.66 元，其中捐赠资金 2852846.66 元，捐赠物资 297077 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 8 月 31 日，余干县红十字会接受新冠肺炎疫情捐赠资金共 63 笔，合计 2852846.66 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠 63 笔，小计 2852846.66 元；接受境外捐赠 0 笔，小计 0 元。

2. 按捐赠人性性质分类。接受单位捐赠 14 笔，小计 2157450 元；接受个

人捐赠 49 笔, 小计 695396.66 元。

3. 按捐赠渠道分类。通过银行转账捐赠 63 笔, 小计 2852846.66 元; 通过互联网平台捐赠 0 笔, 小计 0 元; 通过邮局汇款捐赠 0 笔, 小计 0 元; 通过现场等其他方式捐赠 0 笔, 小计 0 元。

4. 按捐赠金额分类。10 万元以下 (不含 1 万元) 的捐赠 54 笔, 小计 520080.66 元; 10 万元以上的捐赠 9 笔, 小计 2332766 元。

捐赠明细见附表 1。

(二) 捐赠资金安排使用情况

截至 2020 年 8 月 31 日, 余干县红十字会安排使用新冠肺炎疫情捐赠资金 2852846.66 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 2579276.66 元, 占捐赠资金总额的 90.41 %。其中: 2442076.66 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); 137200 元采购防控物资发放至医疗机构 (具体发放情况见附表 3); 0 元用于援鄂救援队经费。

2. 用于受疫情影响的困难群众的人道救助和心理援助 172570 元 (具体情况见附表 4), 占捐赠资金总额的 6.05%。

3. 用于支持学校、社区等开展疫情防控 101000 元 (具体情况见附表 5), 占捐赠资金总额的 3.54 %。

4. 用于国际抗疫 0 元, 占捐赠资金总额的 0 %。

5. 已安排待拨付资金 0 元, 占捐赠资金总额的 0%, 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 8 月 31 日, 余干县红十字会共接受捐赠物资 32 批次, 价值 297707 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠物资 32 批次, 价值 297707 元; 接受境外捐赠物资 0 批次, 价值 0 元。

2. 按捐赠品种分类。接受捐赠药品 0 批次, 价值 0 元; 接受口罩、防护

服、护目镜、手套等防护用品 28 批次，价值 181067 元；接受核酸检测试剂及耗材等 0 批次，价值 0 元；接受日化消杀用品 4 批次，价值 63430 元；接受非医用物资 3 批次，价值 53210 元，接受援鄂救援人员保险 批次，价值元。

（二）捐赠物资安排使用情况

截至 2020 年 8 月 31 日，余干县红十字会共安排使用捐赠物资 297707 元。其中：用于国内疫情防控 297707 元，占 100%；用于国际疫情防控 0 元，占 0%。

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. 余干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. 余干县红十字会拨付医疗机构疫情防控资金情况表

附表 3. 使用余干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 4. 余干县红十字会人道救助和心理援助资金使用表

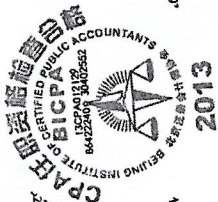
附表 5. 余干县红十字会支持学校和社区等疫情防控款物情况表

附表 6. 余干县红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表



年度检验
Annual Renewal F

本证书经检验
This certificate is valid for this renewal.



2009年3月20日
2009 / 3 / 20



年度检验登记
Annual Renewal Registration

格，继续有效一年。
id for another year after



2009年3月20日
2009 / 3 / 20



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.

贵海波

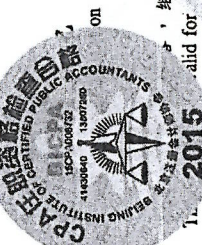
男

1965-08-12

赤峰德正会计师事务所

150421650812003

该资质又适用于
红十字会的公告
文号为2703635



2015
this renewal.



2014

2006年3月1日
2006 / 3 / 1

年度检验登
Annual Renewal Re

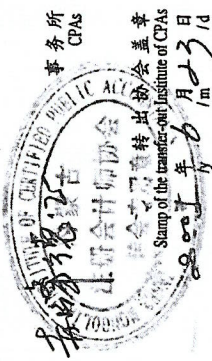
本证书经检验合
This certificate is valid
this renewal.



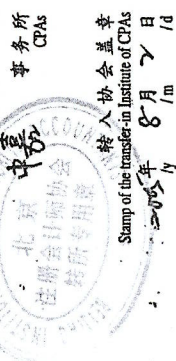
2008年3月20日
2008 / 3 / 20

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

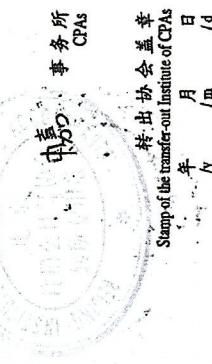


同意调入
Agree the holder to be transferred to

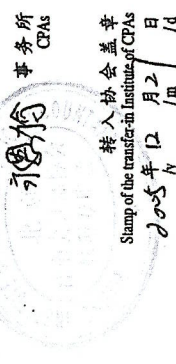


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 王冬梅
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1970-01-14
 Date of birth
 工作单位 北京永恩力合会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 110102700114084
 Identity card No.



该资质仅适用于
 于恩县红十字会
 文号为996026号
 的报告使用

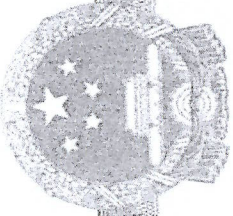


证书编号: 110004160002
 No. of Certificate

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
 北京注册会计师协会

发证日期: 2015 年 02 月 13 日
 Date of Issuance

年 月 日



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

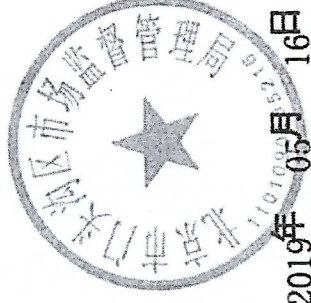


统一社会信用代码

91110109783201174X

名称 北京永恩力合会计师事务所有限公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 法定代表人 贾海波
 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;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关审计报告;依法经营许可的经营范围;出具资产评估报告;提供法律、法规允许的会计咨询和税务咨询服务;法律、法规允许的其它经济活动。
 注册资 100万元
 本 100万元
 立日期 2005年12月01日
 成 2005年12月01日
 业日期 2005年12月01日至 2025年11月30日
 限 2005年12月01日至 2025年11月30日
 住 所 北京市门头沟区三家店东街42号3幢1402室

该文号仅用于
 文号为270365
 北京永恩力合会计师事务所有限公司
 文号为270365



登记机关

2019年05月16日

国家市场监督管理总局监制

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:

证书序号: 0000262

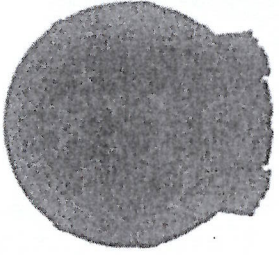
说明

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: 北京市财政局

二〇〇五年五月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京永恩力合会计师事务所有限公司
 该文为270365的审计报告使用
 该资质仅适用于
 采于县红十字会

首席合伙人:

主任会计师: 贾海波

经营场所: 北京市门头沟区三家店东街42号B幢1402室



组织形式: 有限责任

执业证书编号: 11000416

批准执业文号: 京财会[2005]1896号

批准执业日期: 2005年11月16日