

南昌中昊联合会计师事务所

Nanchang ZhongHao joint certified public accountants

进贤县红十字会

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

中国.江西

JIANGXI. CHINA

南昌中昊联合会计师事务所(普通合伙)

地址: 南昌莲塘镇澄湖东路 931 号

邮编: 330200

电话: 0791-85999956 /18170883977

Nanchang Zhonghao joint CPA (general partner)

No. 931. LianTang Town koto road ,Nanchang

Postal code:330200

Tel:0791-85999956/18170883977

赣中昊专审字[2020]16 号

进贤县红十字会

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

进贤县红十字会:

我们接受委托对进贤县红十字会 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《进贤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、进贤县红十字会对专项说明的责任

进贤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, 以使进贤县红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。进贤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, 我们独立于进贤县红十字会, 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

我们的目标是对进贤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, 以获取有关进贤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进贤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，我们考虑与进贤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进贤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 2 日接受进贤县红十字会委托，主要执行了以下审计程序：

(一)对进贤县红十字会接受的个人账户以及公司账户捐赠资金款项获取银行对账单，进行银行流水检查，尤其关注大额资金捐赠入账金额、入账时间与捐赠意向书的一致性。

(二)对进贤县红十字会拨付资金进行检查，获取转拨付资金的使用情况。对尚未使用的资金，获取资金使用计划及说明。

(三)对物资收支的审计

1. 对进贤县红十字会采购的防控物资，检查采购流程及相关证据(抽查采购计划、合同、发票等)。

2. 对进贤县红十字会接受的捐赠物资，检查捐赠意向和物资接收情况(抽查交接单、经手人签字等)

3. 检查物资的发放，根据财务部门和业务部门提供的物资出库明细表，大额物资接收方函证。

五、审计结论

我们认为，进贤县红十字会编制的专项说明在重大方面公允地反映了进贤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。

南昌中昊联合会计师事务所(普通合伙)

中国·江西



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十一月九日

进贤县红十字会

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。进贤县红十字会具有慈善组织公开募捐法人资格，地址设在进贤县凤凰街 108 号。

为应对突发的新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情，进贤县红十字会（以下简称“进贤县红十字会”）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，进贤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）11,517,838.00 元，其中捐赠资金 7,018,290.00 元，捐赠物资 4,499,548.00 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，进贤县红十字会接受新冠肺炎疫情捐赠资金共 117 笔，合计 7,018,290.00 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠 117 笔，小计 7,018,290.00 元；接受境外捐赠 0 笔，小计 0 元。

2. 按捐赠人性质分类。接受单位捐赠 64 笔，小计 6,802,817 元；接受个人捐赠 53 笔，小计 215,473.00 元。

3. 按捐赠渠道分类。通过银行转账捐赠 117 笔，小计 7,018,290.00 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10万元）的捐赠90笔，小计1,150,290.00元；10万元以上的捐赠27笔，小计5,868,000.00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，进贤县红十字会安排使用新冠肺炎疫情捐赠资金7,018,290.00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4,122,483.00元，占捐赠资金总额的58.74%。其中：4,122,483.00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），0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0元（具体使用情况见附表4），占捐赠资金总额的0%。

3. 用于支持学校、社区等开展疫情防控2,895,807.00元（具体使用情况见附表5），占捐赠资金总额的41.26%。

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%。

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，进贤县红十字会共接受捐赠物资50批次，价值4,499,548.00元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠物资50批次，价值4,499,548.00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30批次，价值4,013,216.00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15批次，价值299,482.00元；接受其他物资5批次，价值186,850.00元；接受物资清关服务0批次，价值0元，接受援鄂救援人员保险0批次，价值0元。

（二）捐赠物资安排使用情况

截至2020年8月31日，进贤县红十字会共安排使用捐赠物资4,499,548.00元。其中：用于国内疫情防控4,499,548.00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. 进贤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. 进贤县红十字会拨付医疗机构疫情防控资金情况表

附表 3. 使用进贤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. 进贤县红十字会人道救助和心理援助资金使用表

附表 5. 进贤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. 进贤县红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

进贤县红十字会

二〇二〇年十一月九日

附表1：进贤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	1月29日进贤县岚湖中学	500,000.00
2	2月1日江西嘉义建筑工程有限公司	100,000.00
3	2月1日江西星辉建材有限公司	100,000.00
4	2月1日江西三一发达装配式建设有限公司	100,000.00
5	2月2日江西康瑞房地产开发有限公司	200,000.00
6	2月8日江西昌贤建设集团有限公司)	200,000.00
7	2月8日江西昌贤建设集团有限公司)	100,000.00
8	2月9日江西讯翔实业有限公司	100,000.00
9	2月10日江西中泰建筑工程有限公司	100,000.00
10	2月10日南昌市赣洪驾驶员培训有限公司	100,000.00
11	2月10日江西启航建筑工程有限公司)	200,000.00
12	2月10日江西启航建筑工程有限公司)	100,000.00
13	2月10日江西洪达医疗器械集团有限公司	500,000.00
14	2月11日江西宏顺建筑工程有限公司	1,000,000.00
15	2月11日江西雄宇(集团)有限公司	510,000.00
16	2月11日江西源通网架工程有限公司	100,000.00
17	2月11日江西万隆实业有限公司	200,000.00
18	2月12日江西群力钢结构工程有限公司	100,000.00
19	2月12日中建昊诚建设有限公司	100,000.00
20	2月13日江西华锦石油化工有限公司	100,000.00
21	2月14日江西铭立房地产开发有限公司	200,000.00
22	2月14日江西恒茂房地产开发有限公司进贤县分公司	200,000.00
23	2月15日江西华哲酒店有限公司	100,000.00
24	2月15日江西华哲酒店有限公司	200,000.00
25	2月17日江西永顺建设工程有限公司	100,000.00
26	2月25日南昌骏景房地产开发有限公司	200,000.00
27	2月月26日江西晟威汽车零部件有限公司	358,000.00
小 计		¥5,868,000.00
11	10万元以下(不含10万元)捐赠小计	¥1,150,290.00
合 计		¥7,018,290.00

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

附表2：进贤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	2月18日进贤县人民医院	¥200,000.00
2	2月18日进贤县人民医院	¥14,483.00
3	2月24日进贤县人民医院	¥3,500,000.00
4	2月29日进贤县人民医院	¥358,000.00
5	3月30日进贤县人民医院	¥50,000.00
6		
7		
8		
9		
10		
合 计		¥4,122,483.00

附表3：使用进贤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		
2		
2		
3		
4		
5		

附表4：进贤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			
2			
3			
4			
5			
6			
合 计			¥0.00

**附表5：进贤县红十字会支持学校和社区等
疫情防控款物情况表**

序号	时间	捐赠单位	发放单位	发放资金
1	2月12日	江西昌贤建设集团有限公司	进贤县架桥镇人民政府	100000
2	2月14日	江西讯翔实业有限公司	进贤县梅庄镇人民政府	100000
3	2月12日	江西启航建筑工程有限公司	进贤县民和镇人民政府	100000
4	2月14日	江西省宏顺建筑工程有限公司	进贤县架桥镇人民政府	300000
5	2月24日	江西雄基钢构建材有限公司	进贤县张公镇人民政府	50000
6	2月20日	江西多维实业有限公司	进贤县张公镇人民政府	20000
7	2月20日	江西源通网架工程有限公司	进贤县张公镇人民政府	100000
8	2月20日	南昌双剑实业有限公司	进贤县张公镇人民政府	50000
9	3月6日	江西雄宇（集团）有限公司	进贤县张公镇人民政府	110000
10	2月19日	江西雄宇（集团）有限公司	进贤县下埠集乡人民政府	100000
11	2月18日	江西雄宇（集团）有限公司	进贤县温圳镇人民政府	100000
12	3月6日	支鹏飞	进贤县张公镇人民政府	10000
13	2月18日	中建昊诚建设有限公司	进贤县梅庄镇人民政府	100000
14	2月18日	江西永安石油化工设备有限公司	进贤县梅庄镇人民政府	20000
15	2月21日	江西永安石油化工设备有限公司	进贤县张公镇人民政府	50000
16	2月20日	江西省佳斌建设工程有限公司	进贤县张公镇人民政府	60000
17	2月21日	江西楚翔贸易有限公司	进贤县张公镇人民政府	20000
18	2月20日	江西省群力钢结构工程有限公司	进贤县张公镇人民政府	100000
19	3月12日	江西华锦石油化工设备有限公司	进贤县罗溪镇人民政府	40000
20	2月20日	江西华锦石油化工设备有限公司	进贤县张公镇人民政府	60000
21	3月6日	南昌市君健橡塑制品有限公司	进贤县长山晏乡人民政府	2000
22	3月6日	江西华哲大酒店有限公司	进贤县长山晏乡人民政府	100000
23	3月12日	江西贵安实业有限公司	进贤县张公镇人民政府	30000
24	2月24日	江西永顺建设工程有限公司	进贤县架桥镇人民政府	100000
25	3月6日	郑大文	进贤县张公镇人民政府	20000
26	2月27日	南昌骏景房地产开发有限公司	进贤县白圩乡人民政府	100000
27	3月4日	江西环球工程造价事务所有限责任公司	进贤县衙前乡人民政府	50000
28	3月2日	江西环球工程造价事务所有限责任公司	进贤县民和镇云桥社区	30000
29	3月6日	陶鹏辉	进贤县梅庄镇人民政府	20000
30	4月14日	胡海浪	进贤县梅庄镇人民政府	10000
31	3月31日	江西李渡酒业有限公司	进贤县季艺力志愿服务团	15334
32	5月11日	南昌市红十字会	进贤县架桥镇人民政府	1000
33	2月18日	爱心人士及爱心单位	进贤县交通运输局（五车办）	440000
34	2月21日	爱心人士及爱心单位	进贤县教育局体育局	162900
35	5月11日	爱心人士及爱心单位	进贤县教育局体育局	224573
		合计		2,895,807.00

附表6: 进贤县红十字会疫情防控捐赠物资
接受和发放情况表

序号	时间	捐赠单位	发放单位	发放物资
1	2月2日	南昌博大耳鼻喉医院有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性医用口罩66000只, 医用外科口罩900只, 一次性手套2000双, 体温计50根, 消毒水14瓶
2	2月3日	南昌市东海医疗器械有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性口罩133000个
3	2月4日	广东合壹供应链管理有限公司&壹链网 医疗器械电商平台	进贤县疫情防控指挥部	4000双一次性医用手套
4	2月4日	江西五世同堂电子商务有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性医用口罩249000个
5	2月5日	江西博坤环境工程有限公司, 江西森博实业有限公司	进贤县疫情防控指挥部	84消毒液50桶、乙醇消毒液10桶
6	2月6日	江西恒创医疗器械有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性口罩80900个
7	2月6日	南昌市东海医疗器械有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性医用口罩83000个
8	2月6日	陈常义	进贤县疫情防控指挥部	一次性医用口罩151800个
9	2月7日	南昌健鹏医用器材有限公司	进贤县疫情防控指挥部	医用外科口罩74100个
10	2月7日	南昌市惠临医疗器械有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性医用口罩6000个
11	2月7日	江西省蓝康实业有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性医用外科口罩15000个
12	2月10日	赣州旺达医疗信息咨询服务有限公司	进贤县疫情防控指挥部	84消毒液 (25L/桶) 70桶, 84消毒液 (50L/桶) 5桶
13	2月13日	江西城乡建筑工程质量检测公司	进贤县疫情防控指挥部	84消毒液 (40L/桶) 200桶
14	2月14日	江西丹美实业有限公司	进贤县疫情防控指挥部	一次性橡胶检查手套2000副, 一次性橡胶外科手套400副
15	2月21日	江西康泰来健康体检有限公司	进贤县疫情防控指挥部	免洗手酒精640瓶
16	2月23日	龚贵友	进贤县卫生健康委员会	隔离衣325件
17	2月24日	陈淮	进贤县卫生健康委员会	隔离衣400件

附表6: 进贤县红十字会疫情防控捐赠物资
接受和发放情况表

序号	时间	捐赠单位	发放单位	发放物资
18	2月26日	江西科美医疗器械集团有限公司	进贤县卫生健康委员会	一次性隔离衣2000件, 一次性检查手套15万双
19	2月26日	广东合壹供应链管理有限公司&壹链网 医疗器械电商平台	进贤县卫生健康委员会	医用橡胶手套1.6万双, 一次性隔离衣1000件, 抑菌洗手液(500ml) 200瓶, 84 消毒液(600ml) 5272瓶, 84消毒液(20kg) 100桶, 护目镜1750个, 防护服466 套
20	3月2日	南昌市意尔康医疗器械有限公司	进贤县卫生健康委员会	医用外科口罩6000个
21	3月3日	南昌百特生物高新技术股份有限公司	进贤县城市综合管理领导小组办公室	消毒液150箱(家庭包、门店包和企业包各50箱)
22	3月7日	南昌市爱益卫生材料有限公司	进贤县卫生健康委员会	一次性使用口罩5万个
23	3月7日	艾小军	进贤县卫生健康委员会	一次性医用外科口罩3000个
24	3月7日	江西维德医疗健康管理有限公司	进贤县卫生健康委员会	一次性手术衣400件
25	3月13日	江西锦胜医疗器械集团有限公司	进贤县卫生健康委员会	一次性医用口罩99000个
26	4月2日	南昌卫材医疗器械有限公司	进贤县教育体育局	一次性使用口罩11000个
27	4月2日	南昌市奥康医疗器械有限公司	进贤县教育体育局	一次性使用口罩23900个
28	4月2日	江西益康医疗器械集团有限公司	进贤县教育体育局	隔离衣500件
29	4月2日	南昌翔翊医疗器械有限公司	进贤县教育体育局	一次性医用口罩1675个
30	4月2日	南昌华益医疗器械有限公司	进贤县教育体育局	一次性使用口罩7400个
31	1月29日	江西五世同堂电子商务有限公司	进贤县公安局	一次性口罩12000个, 测温仪5只
32	2月1日	江西好恩晟净水科技有限公司	进贤县人民医院	浩泽净水器5台
33	2月4日	广东合壹供应链管理有限公司&壹链网 医疗器械电商平台	进贤县物业中心	11箱洗手液132瓶
34	2月6日	进贤县建材行业协会	进贤民和镇政府	帐篷100个

附表6: 进贤县红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

序号	时间	捐赠单位	发放单位	发放物资
35	2月12日	京津进贤三里八乡及进贤白求恩血液净化中心	进贤县人民医院150桶, 三里卫生院150桶, 卫健委100桶	消毒液 (5L/桶) 400桶
36	2月17日	南昌华辉医疗器械有限公司	进贤县人民医院	外科手套8000双
37	2月17日	南昌翔翊医疗器械有限公司	进贤县公安局	医用外科口罩20000个
38	2月17日	胡永文	进贤县人民医院	医用外科口罩10000个
39	2月17日	南昌市瑞刚实业有限公司	进贤县人民医院	隔离服200套
40	2月20日	陈远东	进贤县中医院	一次性手术衣388件
41	2月20日	南昌华辉销售公司	南昌市卫生健康委员会	隔离衣1000件
42	2月21日	南昌市恩惠医用卫生材料有限公司	进贤县公安局交通警察大队	一次性医用口罩20000只
43	2月21日	江西康泰来健康体检有限公司	进贤县疫情防控一线人员(县供销社60张; 季艺力140张)	体检卡200张
44	2月21日	南昌华辉医疗器械有限公司	进贤县中医院	医用外科手套3200双
45	2月25日	陶小文	进贤前坊镇政府500件, 进贤县城市管理局1000件, 进贤县交警大队400件	隔离衣1900件
46	2月25日	进贤益成实业有限公司	进贤县教育体育局(涂家小学)	一次性医用口罩10000只
47	2月27日	江西进贤农村商业银行股份有限公司	进贤县中医院	一次性医用外科口罩1万个, 一次性医用橡胶检查手套1万双
48	3月27日	南昌市恩惠医用卫生材料有限公司	进贤县人民医院	防护服300件, 一次性使用医用口罩10万个, 检查手套10万个
49	4月1日	操强平	进贤县公安局	84消毒液 (10斤/桶) 100桶
50	4月10日	进贤县辉煌口腔门诊部	进贤县第二初级中学、进贤县第三中学、进贤县第一中学消毒液各20箱, 口罩各4000个	84消毒液60箱, 一次性口罩12000个
		合计		4,499,548.00