

青海大正会计师事务所有限公司文件

大正会师审字（2020）第 436 号

城西区红十字会 新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠物 收支情况审计报告

城西区红十字会：

我们对城西区红十字会 2020 年 1 月 1 日至 8 月 31 日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《城西区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、城西区红十字会对专项说明的责任

城西区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，以使城西区红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。城西区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，我们独立于城西区红十字会，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

我们的目标是对城西区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，以获取有关城西区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误导致的城西区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，我们考虑与城西区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城西区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 12 月 23 日接受城西区红十字会委托，主要执行了以下审计程序：

1、资料审查：在与被审计单位进行充分沟通的基础上，对收集到的与新型冠状病毒肺炎疫情防控社会捐赠款物收支相关的全部资料进行分类整理、审查和分析，对发现的捐赠款物收支资料或财务资料不完整、捐赠业务管理程序或财务核算程序存在缺陷等问题，要求被审计单位进行补充、完善，确定审计资料的准确、完整；

2、根据被审计单位提供的数据资料，结合资料审核结果进行内容进行核对，调查询问。

3、综合评价，根据相关资料审查结果与查询形成的审计结论给

与综合评价。

五、 审计结论

我们认为，城西区红十字会编制的专项说明在重大方面公允地反映了城西区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。

青海大正会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十二月二十七日

城西区红十字会
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。西宁市城西区红十字会于2013年1月正式挂牌，现与城西区卫生健康局合署办公，经西宁市城西区民政局批准成立；社会团体法人登记证书统一社会信用代码516301045219350128；注册地址：西宁市城西区五四大街21号。西宁市城西区红十字会设有会长1名、常务副会长1名、专职副会长1名、兼职人员3名（工作人员2名、财务人员1名）。

为应对突发的新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情，城西区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，城西区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）2,299,866.04 元，其中捐赠资金 2,037,827.04 元，捐赠物资 262,039.00 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 30 日，城西区红十字会接受新冠肺炎疫情捐赠资金共 348 笔，合计 2,037,827.04 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠 348 笔，小计 2,037,827.04 元。

2. 按捐赠人性质分类。接受单位捐赠 70 笔，小计 1,813,912.70 元；接受个人捐赠 278 笔，小计 223,914.34 元。

3. 按捐赠渠道分类。通过银行转账捐赠 78 笔，小计 1,363,234.34 元；通过互联网平台（微信）捐赠 153 笔，小计 69,890 元；通过现场等其他方式捐赠 117 笔，小计 604,702.70 元。

4. 按捐赠金额分类。10 万元以下（不含 10 万元）的捐赠 343 笔，小计 959,843.04 元；10 万元以上的捐赠 5 笔，小计 1,077,984.00 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 30 日，城西区红十字会安排使用新冠肺炎疫情捐赠资金 2,037,827.04 元。

1、用于支持学校、社区等开展疫情防控 1,484,240.00 元（具体情况见附表 2），占捐赠资金总额的 72.84 %。

2、用于城西区新冠疫情指挥部集中采购疫情防控物资（一次性使用隔离衣、一次性口罩等消杀用品等防护用品）301,874.00 元，占捐赠资金总额的 14.81%。

3、用于新冠疫情定向捐赠资金 212,807.00 元，其中：

（1）定向支付湖北省红十字会捐赠资金 2,000.00 元，

（2）定向支付武汉市红十字会捐赠资金 63,030.00 元，

（3）定向支付城西区社区及居委会疫情防控资金 147,777.00 元，占捐赠资金总额的 10.44 %。

4. 已安排待拨付资金 38,906.04 元，占捐赠资金总额的 1.91%，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，城西区红十字会共接受捐赠物折合价值 262,039.00 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠物资 29 批次，折合价值 262,039.00 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 13 批次，折合价值 81,740.00 元；接受日化消杀用品 25 批次，折合价值 66,368.00 元；接受疫情防控慰问品 12 批次，折合价值 113,931.00 元。

（二）捐赠物资安排使用情况

截至 2020 年 8 月 30 日，城西区红十字会共安排使用捐赠物资折合价值 262,039.00 元。其中：用于国内疫情防控折合价值 262,039.00 元，占 100%；

捐赠物资接受和发放情况详见附表 3。

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. 城西区红十字会接受新冠肺炎疫情防控捐赠资金明细表

附表 2. 城西区红十字会支持学校和社区等疫情防控款物情况表

附表 3. 城西区红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

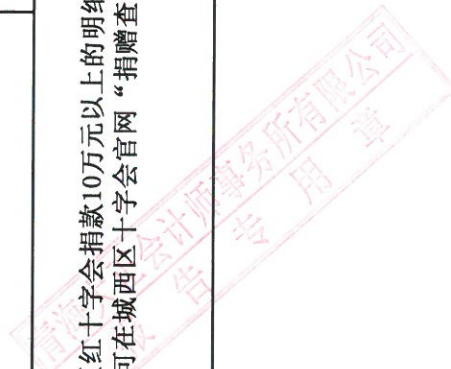
城西区红十字会

二〇二〇年十二月二十七日

**附表1：城西区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	青海省青越投资管理集团有限公司（张吉青）	116,720.00
2	青海力盟海怡旅游产业开发有限公司	500,000.00
3	青海创鑫工程咨询股份有限公司	100,000.00
4	彭家寨镇	261,264.00
5	青海慈善总会	100,000.00
	小 计	1,077,984.00
2	10万元以下（不含10万元）捐赠小计	959,843.04
	合 计	2,037,827.04

感谢所有为疫情防控奉献爱心的捐赠人。本表为向城西区红十字会捐款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）的捐赠人可在城西区红十字会官网“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：城西区红十字会支持学校和社区等
疫情防控款物情况表（表1）**

序号	发放单位	智能人体测温门设备发放物资			
		单位	数量	单价	金额
1	西宁市虎台小学	台	2	63,750.00	127,500.00
2	西宁市桃李小学	台	2	63,750.00	127,500.00
3	西宁市兴海路小学	台	1	63,750.00	63,750.00
4	西宁市胜利路小学	台	2	63,750.00	127,500.00
5	西宁市新宁路小学	台	2	63,750.00	127,500.00
6	西宁市行知小学	台	1	63,750.00	63,750.00
7	西宁市贾小庄小学	台	2	63,750.00	127,500.00
8	西宁市黄河路小学	台	1	63,750.00	63,750.00
9	西宁市光华小学	台	1	63,750.00	63,750.00
10	西宁市五四小学	台	2	63,750.00	127,500.00
11	西宁市文汇小学	台	1	63,750.00	63,750.00
12	西宁市古城台小学	台	2	63,750.00	127,500.00
13	西宁市昆仑路小学	台	1	63,750.00	63,750.00
	合 计		20		1,275,000.00

附表2：城西区红十字会支持学校和社区等
疫情防控款物情况表 （表2）

序号	发放单位	手部消毒智能机发放物资			
		单位	数量	单价	金额
1	西宁市虎台小学	台	19	489.45	9,299.55
2	西宁市桃李小学	台	22	489.45	10,767.90
3	西宁市兴海路小学	台	16	489.45	7,831.20
4	西宁市胜利路小学	台	20	489.45	9,789.00
5	西宁市新宁路小学	台	19	489.45	9,299.55
6	西宁市行知小学	台	7	489.45	3,426.15
7	西宁市贾小庄小学	台	28	489.45	13,704.60
8	西宁市黄河路小学	台	10	489.45	4,894.50
9	西宁市光华小学	台	14	489.45	6,852.30
10	西宁市五四小学	台	10	489.45	4,894.50
11	西宁市文汇小学	台	10	489.45	4,894.50
12	西宁市古城台小学	台	21	489.45	10,278.45
13	西宁市昆仑路小学	台	14	489.45	6,852.30
14	西宁市城西区师大附小	台	11	489.45	5,383.95
15	西宁市城西一幼	台	8	489.45	3,915.60
16	西宁市城西二幼	台	8	489.45	3,915.95
	合 计		237		116,000.00

**附表2：城西区红十字会支持学校和社区等
疫情防控款物情况表（表3）**

序号	发放单位	手部专用消毒液发放物资			
		单位	数量	单价	金额
	西宁市虎台小学	箱	10	840	8,400.00
2	西宁市桃李小学	箱	10	840	8,400.00
3	西宁市兴海路小学	箱	6	840	5,040.00
4	西宁市胜利路小学	箱	10	840	8,400.00
5	西宁市新宁路小学	箱	10	840	8,400.00
6	西宁市行知小学	箱	3	840	2,520.00
7	西宁市贾小庄小学	箱	10	840	8,400.00
8	西宁市黄河路小学	箱	6	840	5,040.00
9	西宁市光华小学	箱	4	840	3,360.00
10	西宁市五四小学	箱	6	840	5,040.00
11	西宁市文汇小学	箱	6	840	5,040.00
12	西宁市古城台小学	箱	11	840	9,240.00
13	西宁市昆仑路小学	箱	8	840	6,720.00
14	西宁市城西区师大附小	箱	5	840	4,200.00
15	西宁市城西一幼	箱	3	840	2,520.00
16	西宁市城西二幼	箱	3	840	2,520.00
	合 计		111		93,240.00

附表3: 城西区红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表(表1)

序号	捐赠日期	捐赠单位及个人	物资名称	发票号码	单位	数量	单价	金额	捐物定向单位	分配给各街道办事处
1	2020/2/8	西宁盛鼎园林绿化有限公司	84消毒液2500ml	18715	桶	100	30	3000	区卫生计生综合执法大队	
			农夫山泉550L		瓶	560	2	1120		
			康师傅方便面		箱	20	60	1200		
2	2020/2/6	中国石油青海西宁销售分公司	康师傅桶装方便面	18716	桶	100	6	6000	城西区市政公用服务中心	
			一次性医用口罩		个	100	1	100		
			酒精		瓶	24	9	216		
3	2020/2/1	状颜堂美容院	普通一次性口罩	18718	个	500	1	500	区卫生计生综合执法大队	
			84消毒液		瓶	18	6	108		
			手消(洗手液)		瓶	3	45	135		
4	2020/2/4	城西区人大代表-孙辉	84消毒液2500ml	18719	桶	4		64	区人大	
			普通一次性口罩		个	300	1.5	450		
			酒精		升	4.5		45		
5	2020/2/3	青海天露乳业有限公司	天露牛奶	18720	箱	100		5000	已分配给卫健委、卫生院等8家单位	
			天露酸奶		箱	100		4000		
6	2020/2/11	青海显盛商贸有限公司	84消毒液2500ml	18721	桶	8	220	1760	城西区教育局	

附表3: 城西区红十字会疫情防控捐赠物资
接受和发放情况表 (表2)

序号	捐赠日期	捐赠单位及个人	物资名称	发票号码	单位	数量	单价	金额	捐物定向单位	分配给各街道办事处
7	2020/2/6	青海瑞众恒业信息科技有限公司 (罗乾)	3M口罩	18722	个	500	30	15000		城西区卫生健康局
8	2020/2/7	青海创鑫工程咨询股份有限公司	一次性医用橡胶手套	18724	双	500	0.98	490		
			韩国产KF94口罩		个	360	30	10800		
9	2020/2/10	武希安	日本产KF95口罩	18723	个	200	30	6000		城西区卫生健康局
10	2020/2/10	广东南方电信规划咨询设计院有限公司	护目镜	18725	个	100	98	9800		分配给9个街道办事处
11	2020/2/7	青海洪德网络科技有限公司	84消毒液5L	18726	桶	20	100	2000	城西区卫生健康局	
			3M/KN9502防护口罩		个	500	30	15000	城西区卫生健康局	
12	2020/2/18	青海相言商贸有限公司	一次性医用橡胶手套	18727	双	10000	0.98	9800		分配给镇办
13	2020/2/11	西宁经济技术开发区甘河滩管委会 (马长瑞)	日本进口PM2.5防护口罩	18728	个	390	9.23	3600	城西区教育局	
14	2020/2/12	青海洪德网络科技有限公司	84消毒液5L	18729	桶	10	100	1000	城西区教育局	
15	2020/2/13	西宁金智电子有限公司	84消毒液顿 / 20L	18698	桶	100	200	20000		分配给8个镇办及7个医疗机构
16	2020/2/14	安航康养青海健康网	84消毒液5L	18730	桶	10	40	400	城西区卫生健康局	
			三江雪礼盒装奶茶		盒	360	60	21600		
17	2020/2/12	青海三江雪生物科技有限公司	三江雪礼盒装熬茶	18731	盒	160	42	6720	城西区各镇办	

1-4282



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91630100226634540H (1-1)

名称 青海大正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)
住所 西宁市城西区西关大街19号

法定代表人 王金焕

注册资本 伍拾万圆整

成立日期 2001年01月08日

营业期限 2001年01月08日至2023年01月07日

经营范围 审查会计报表、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、出具相关报告；法律、法规规定的其他审计业务（以上项目凭执业证经营）；企业所得税税前扣除审核（此项凭批准文件经营）；司法会计鉴定（此项许可证有效期限至2020年12月22日止）；工程造价咨询乙级（此项凭资质证经营）；会计业务知识及相关法律、法规知识咨询服务；会计帐册、表格及用品、文化用品、办公用品、百货、家用电器、五金零售（上述经营范围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）※※※

此件再次复印无效



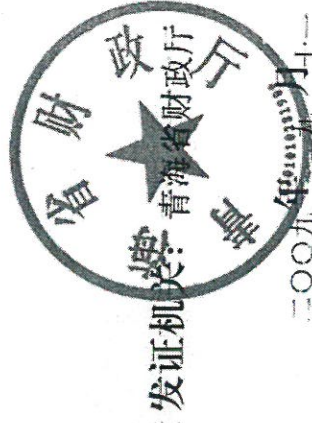
登记机关



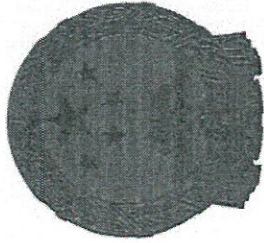
证书序号: 0003777

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

青海大正会计师事务所

名称:

首席合伙人:

王金焕

主任会计师:

经营场所:

西宁市西关大街19号海一大厦7楼

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 63010009

批准执业文号: 青财注协字[2001]15号

批准执业日期: 2001年1月9日

