

广东至上会计师事务所（普通合伙）

Zhishang Certified Public Accountant Guangdong

报告书

REPORT

地址：中山市石岐区博爱三路 9 号（第 4 幢 3 层 4-318 号）

Add: NO.4-318 ,Floor 3, Building 4, NO.9 BoAi 3rd Road, Shiqi District, ZhongShan

电话/传真：0760-87556156

邮箱：13715678300@163.com

TEL&FAX: 0760-87556156

E-mail: 13715678300@163.com

防伪条形码:



防伪编号: 07602020120006048641

报告文号: (2020)至上审字20201044号

委托单位名称: 中山市大涌镇红十字会

被审验单位名称: 中山市大涌镇红十字会

被审单位所在地: 中山

事务所名称: 广东至上会计师事务所(普通合伙)

报告日期: 2020-12-28

报备时间: 2020-12-29 21:54

签名注册会计师: 帅桂花

帅钱花

中山市大涌镇红十字会
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



事务所名称: 广东至上会计师事务所(普通合伙)

事务所电话: 13590742492

传 真: 0760-86105892

通讯地址: 中山市石岐区博爱三路9号(第4幢3层4-318号)

电子邮件: 361732697@qq.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 020-83063583、83063578

防伪查询网址: <http://www.gdicpa.org.cn>

广东至上会计师事务所（普通合伙）

Post Code:528400

邮编: 528400

Zhishang Certified Public Accountant Guangdong

tel: (0760) 86105892

电话: (0760) 86105892

电子邮箱: 13715678300@163.com

Fax: (0760) 86105892

传真: (0760) 86105892

地址: 中山市石岐区博爱三路9号(第4幢3层4-318号)

Add: NO.4-318 ,Floor 3, Building 4, NO.9 BoAi 3rd Road, Shiqi District, ZhongShan

中山市大涌镇红十字会

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

报告号: (2020) 至上审字 20201044 号

中山市大涌镇红十字会:

我们对中山市大涌镇红十字会（以下简称“大涌镇红十字会”）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《中山市大涌镇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、中山市大涌镇红十字会会对专项说明的责任

中山市大涌镇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，以使中山市大涌镇红十字会专项说明不存在舞弊或错误导致的重大错报。中山市大涌镇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，我们独立于中山市大涌镇红十字会，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

我们的目标是对中山市大涌镇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，以获取有关中山市大涌镇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中山市大涌镇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，我们考虑与中山市大涌镇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中山市大涌镇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 20 日接受中山市大涌镇红十字会委托，主要执行了以下审计程序：

（一）对大涌镇红十字会接受的个人帐户以及公司帐户捐赠资金款项获取银行对帐单，进行银行流水检查；尤其关注大额资金捐赠入帐金额、入帐时间与捐赠意向书的一致性。

（二）对大涌镇红十字会拨付资金进行检查，获取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、对大涌镇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、对大涌镇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，向大额物资接收方函证。

五、审计结论

我们认为,中山市大涌镇红十字会编制的专项说明在重大方面公允地反映了中山市大涌镇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。

广东至上会计师事务所(普通合伙)

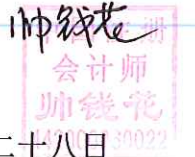
中国.广东.中山



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年十二月二十八日

中山市大涌镇红十字会 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。中山市大涌镇红十字会地址设在中山市大涌镇行政服务中心。

为应对突发的新型冠状病毒肺炎（以下简称“新冠肺炎”）疫情，中山市大涌镇红十字会（以下简称“大涌红十字会”）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，中山市大涌镇红十字会接受新冠肺炎疫情防控捐赠资金 2,007,450.00 元，捐赠人捐赠物资时未提供物资具体价值，所以无法准确计算捐赠物资的金额，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，中山市大涌镇红十字会接受新冠肺炎疫情捐赠资金共 25 笔，合计 2,007,450.00 元，其中接收中山市红十字会转来定向捐赠 7 笔，小计 1,300,000.00 元。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠 24 笔，小计 1,962,450.00 元；接受境外捐赠 1 笔，小计 45000 元。

2. 按捐赠人性质分类。接受单位捐赠 12 笔，小计 1,945,200.00 元；接受个人捐赠 13 笔，小计 62,250.00 元。

3. 按捐赠渠道分类。通过银行转账捐赠 10 笔，小计 1,705,000.00 元；通过现场等其他方式捐赠 15 笔，小计 302,450.00 元。

4. 按捐赠金额分类。10 万元以下（不含 10 万元）的捐赠 16 笔，小计 197,450.00 元；10 万元以上的捐赠 9 笔，小计 1,810,000.00 元。

捐赠明细见附表 1（注：中山市绿之城服装有限公司分别捐赠了两笔，一笔是 16 万元，一笔是 40200 元，在附表一中合并为 202000 元，故附表 1 中 10 万元以下捐赠扣除了 40200 元）。

（二）捐赠资金安排使用情况

截至 2020 年 8 月 31 日，中山市大涌镇红十字会安排使用新冠肺炎疫情捐赠资金 2,007,450.00 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 0 元，占捐赠资金总额的 0%。

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。

3. 用于支持学校、社区等开展疫情防控 150,000.00 元（具体使用情况见附表 5），占捐赠资金总额的 7.47 %。

4. 用于国际抗疫 0 元。

5. 用于其他支出 1,857,450.00 元，占捐赠资金总额的 92.52 %。其中：按捐赠人意愿划拨到省外地方红十字会 0 元，划拨至本辖区的街道/镇政府疫情防控指挥部统筹使用 1,857,450.00 元，其余其他支出 0 元。

6. 已安排待拨付资金 0 元。

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，广东省中山市大涌镇疫情防控指挥部共接受捐赠物资 32 批次，由于捐赠人捐赠物资时未提供物资具体价值，所以无法准确计算捐赠物资的金额。

1. 按捐赠来源分类。接受境内捐赠物资 23 批次，接受境外捐赠物资 9 批次。

2. 按捐赠品种分类。接受捐赠药品 0 批次；接受口罩、防护服、护目镜、手套等防护用品 26 批次；接受核酸检测试剂及耗材等 0 批次；接受日化消杀用品 10 批次；接受物资清关服务 0 批次，接受援鄂救援人员保险 0 批次，其他品类物资 1 批次。

(二) 捐赠物资安排使用情况

截至 2020 年 8 月 31 日，中山市大涌镇红十字会接受捐赠物资已安排发放，捐赠人捐赠物资时未提供物资具体价值，所以无法准确计算捐赠物资的金额。

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. 中山市大涌镇红十字会接受新冠肺炎疫情防控捐赠资金明细表

附表 2. 中山市大涌镇红十字会拨付医疗机构疫情防控资金情况表

附表 3. 使用中山市大涌镇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. 中山市大涌镇红十字会人道救助和心理援助资金使用表

附表 5. 中山市大涌镇红十字会支持学校和社区等疫情防控款物情况表

附表 6. 中山市大涌镇红十字会疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

中山市大涌镇红十字会

二〇二〇年十二月二十八日

**附表1：中山市大涌镇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	中山市红十字会	1,300,000.00
2	中山富集投资有限公司	200,000.00
3	中山市东成家具有限公司	200,000.00
4	中山市绿之城服装有限公司	200,200.00
	小 计	1,900,200.00
6	10万元以下（不含10万元）捐赠小计	107,250.00
	合 计	2,007,450.00

感谢所有为疫情防控奉献爱心的捐赠人。本表为向中山市大涌镇红十字会捐款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）的捐赠人可在中山市大涌镇人民政府信息公开平台“公告公示”页面查询。

附表2：中山市大涌镇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	无	无
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
合 计		

附表3：使用中山市大涌镇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	数量	金额
1	无	无	无	无
	合计			-

附表4：中山市大涌镇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	无	无	无
2			
3			
4			
5			
6			
合 计			

附表5：中山市大涌镇红十字会支持学校和社区等
疫情防控款物情况表

拨付资金2007450元至以下单位统筹用于疫情防控：		
序号	发放单位	金额
1	广东省中山市大涌镇岚田社区	¥50,000.00
2	广东省中山市大涌镇旗南村	¥50,000.00
3	广东省中山市大涌镇石井社区	¥50,000.00
4	广东省中山市大涌镇疫情防控指挥部	¥1,857,450.00
	合计	¥2,007,450.00

附表6：中山市大涌镇疫情防控指挥部疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

一、中山市大涌镇顺杰利五金交电商行捐赠2000个口罩，120个带阀口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	带阀口罩120个
2		口罩2000个

二、澳门中山隆都同乡会卢世豪会长捐赠10000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩10000个

三、巴西乡亲定向捐赠（中山市大涌镇青岗社区居委会 一线抗疫人员）500个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩500个

四、巴西乡亲捐赠5500个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩5500个

五、中山市大涌镇商会捐赠8350个口罩，50个防护眼罩，18桶（84）消毒液20L，21个喷雾壶（大），11个喷雾壶（小），10000对橡胶手套1（盒装），发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩8350个
2		防护眼罩50个
3		（84）消毒液20L18桶
4		喷雾壶（大）21个
5		喷雾壶（小）11个
6		橡胶手套1（盒装）10000对

六、斐济（西北区）中山同乡会副会长伍振明捐赠300个口罩，10个体温仪，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩300个
2		体温仪10个

七、斐济中山西北区同乡会秘书长曹结超捐赠20个体温仪，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	体温仪20个

八、中山市大涌镇赋宝贸易商行捐赠15桶（84）消毒液5L，15瓶后芝兰免洗手液500ML，54支小琳家族75%酒精免洗凝胶500ML，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	（84）消毒液5L15桶
2		后芝兰免洗手液500ML15瓶
3		小琳家族75%酒精免洗凝胶500ML54支

附表6：中山市大涌镇疫情防控指挥部疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

九，工商银行中山分行捐赠900个口罩，5瓶乙醇消毒液500ML，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩900个
2		乙醇消毒液500ML5瓶

十，佳兆业城市更新中山公司捐赠6000个口罩，4个体温仪，29桶（84）消毒液20L，1个体温仪（JPD-FR301），发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩6000个
2		体温仪4个
3		（84）消毒液20L29桶
4		体温仪（JPD-FR301）1个

十一，中山市蓝森林服装有限公司捐赠64瓶酒精2.5L，24瓶次氯酸钠（消毒水2.5L），发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	酒精2.5L64瓶
2		次氯酸钠（消毒水2.5L）24瓶

十二，李周泉捐赠50000个一次性医用口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	一次性医用口罩50000个

十三，秘鲁中山会馆捐赠20000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩20000个

十四，千里达促进会捐赠5000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩5000个

十五，中山市盛泰轩家具有限公司 捐赠2桶75%酒精5L，10桶20公斤喜益消毒水，12个喷雾壶（小），发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	75%酒精5L2桶
2		20公斤喜益消毒水10桶
3		喷雾壶（小）12个

附表6：中山市大涌镇疫情防控指挥部疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

十六，时代中国中山公司捐赠20桶（84）消毒液10L，1350对橡胶手套2（袋装），4960个口罩，72个威尔仕免洗抑菌洗手液500g，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	（84）消毒液10L20桶
2		橡胶手套2（袋装）1350对
3		口罩4960个
4		威尔仕免洗抑菌洗手液500g72个

十七，中山市大涌镇兽医站捐赠20个一次性防护服，防护眼罩4个，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	一次性防护服20个
2		防护眼罩4个

十八，特立尼达和多巴哥华侨捐赠1400个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩1400个

十九，伍宇强先生捐赠6000个医用外科口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	医用外科口罩6000个

二十，香港中山隆镇同乡会捐赠1700个口罩，30个体温仪，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩1700个
2		体温仪30个

二十一，香港中山同乡会林润泉会长捐赠20个体温仪，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	体温仪20个

二十二，中山市大涌镇协和制衣加工厂捐赠10桶普栏消毒液10L，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	普栏消毒液10L10桶

附表6：中山市大涌镇疫情防控指挥部疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

二十三，杨立君捐赠50000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩50000个

二十四，广东壹加壹商业连锁有限公司捐赠24件矿泉水，30箱方便面，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	矿泉水24件
2		方便面30箱

二十五，中山市大涌镇易城染织洗水有限公司捐赠10000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩10000个

二十六，中山市易利隆贸易有限公司定向捐赠（没物业小区）5个体温仪，20桶（84）消毒液20L，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	体温仪5个
2		（84）消毒液20L20桶

二十七，中山市易利隆贸易有限公司捐赠500个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩500个

二十八，中山市大涌镇永亮轩家具厂（崔亮）定向捐赠2000个口罩KN90，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	KN90口罩2000个

二十九，余氏宗亲捐赠2900个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩2900个

三十，中山市长亨实业有限公司捐赠1000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩1000个

附表6：中山市大涌镇疫情防控指挥部疫情防控捐赠物资接受和发放情况表

三十一，中山市林东慈善基金会捐赠10000个口罩，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	口罩10000个

三十二，中山远扬商贸有限公司捐赠20支二氧化氯消毒剂200ML，发放至以下单位：

序号	发放单位	发放物资
1	中山市大涌镇疫情防控指挥部	二氧化氯消毒剂200ML20支



营业执照

(副本) (副本号:2-1)

统一社会信用代码
91442000MA55193Q2F

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 广东至上会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 帅桂花

经营范围 会计、审计及税务服务;市场调研服务。(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)

成立日期 2020年07月17日

合伙期限 长期

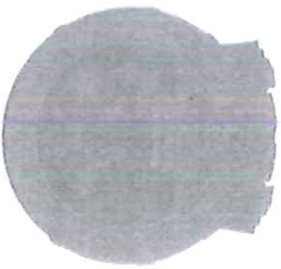
主要经营场所 中山市石岐区博爱三路9号(第4幢3层4-318号)



登记机关

2020

725



证书序号: 0013106

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 广东至上会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 帅桂花

主任会计师:

经营场所: 中山市石岐区博爱三路9号(第4

幢3层4-318号)

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 44200039

批准执业文号: 粤财中函[2020]11号

批准执业日期: 2020年8月28日

执业证书复印件
仅得用于其它用途
不得用于其它用途



发证机关:

二〇二〇

中华人民共和国财政部制

广东至上会计师事务所（普通合伙）

Zhishang Certified Public Accountant Guangdong

地址：中山市石岐区博爱三路9号（第4幢3层4-318号）

Add: NO.4-318 ,Floor 3, Building 4, NO.9 BoAi 3rd Road, Shiqi District, ZhongShan

电话/传真：0760-87556156

邮箱：13715678300@163.com

TEL&FAX: 0760-87556156

E-mail: 13715678300@163.com