

徐州华龙会计师事务所有限公司

地址：徐州市建国西路综合楼三楼 电话：85707078 85707068 85707008 邮编：221006

丰县红十字会

2023 年度社会捐赠款物收支情况

审计报告

徐华会审字[2024]第 046 号



丰县红十字会：

我们接受委托，对贵单位 2023 年度社会捐赠款物收支情况进行了审计。及时提供相关会计资料和研究开发项目有关文件，并保证其真实性、合法性、完整性是贵单位的责任。我们的责任是对贵单位 2023 年度社会捐赠款物收支情况发表意见。在审计过程中，我们恪守独立、客观、公正的原则，按照中国注册会计师审计准则的要求，实施了包括查阅相关协议文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

经审核，我们认为，贵单位 2023 年度接受社会捐赠总收入 2,696,780.61 元，其中：接受社会捐赠款 322,380.61 元，接受社会捐赠物资 2,374,400.00 元。2023 年度捐赠总支出 2,663,400.00 元，用于公益事业的支出金额为 2,663,400.00 元。2023 年度接受社会捐赠收入中用于公益事业支出比例为 98.76%。

本报告仅供贵单位委托目的之使用，不做其他用途，非法律、法规规定，审核报告的内容不得提供给其他单位或个人。

- 附件： 1、审核报告说明
- 2、2023 年度捐赠款物收支明细表
- 3、管理当局声明书
- 4、会计师事务所资格证书复印件



徐州华龙会计师事务所有限公司



主任会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年八月三十日

审核报告说明

一、基本情况

丰县红十字会统一社会信用代码 12320321592569611C，法定代表人：史公福，住所：丰县中阳大道东延伸段卫生计生委 9 楼。开办资金：人民币 111 万元。
经费来源：财政补助。举办单位：丰县人民政府。

宗旨和业务范围：保护人的生命和健康，促进人类和平进步事业。开展中国红十字会章程规定的救灾、救助、救护、志愿服务、募捐等工作。

二、重要会计政策

1、会计政策：接受捐赠的收入支出核算执行财政部发布的《事业单位会计准则》。

2、会计年度

会计年度为公历年度，即 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币及外币换算

以人民币为记账本位币

4、记账基础

以收付实现制为记账基础，部分经济业务或者事项的核算采用权责发生制。

5、存货核算方法

(1) 存货包括各种材料、低值易耗品及达不到固定资产标准的用具、装具等的实际成本。

(2) 存货在取得时，按实际成本入账。

(3)、存货采用永续盘存制。

6、长期投资的核算

长期股权投资在取得时，应当按照其实际成本作为投资成本。长期股权投资持有期间，按照实际收到的利润确认投资收益。

7、固定资产的核算

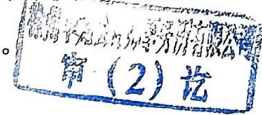
固定资产是指事业单位持有的使用期限超过 1 年（不含 1 年），单位价值在规定标准以上，并在使用过程中基本保持原有物质形态的资产。单位价值虽未达到规定标准，但使用期限超过 1 年（不含 1 年）的大批同类物质，作为固定资产

核算和管理。

8、收入确认原则

(1) 事业收入是指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，事业单位的收入一般应当在收到款项时予以确认。

(2) 经营收入是事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。经营收入应当在提供服务或发出存货，同时收讫价款或者取得索取价款的凭据时，按照实际收到或应收的金额确认收入。



9、支出确认原则：

(1)、事业支出是指事业单位开展各项专业业务活动及其辅助活动发生的支出。

(2)、经营支出是指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展的非独立核算经营活动发生的支出。

三、审核情况

丰县红十字会 2023 年度接受社会捐赠总收入 2,696,780.61 元，其中：接受社会捐赠款 322,380.61 元，接受社会捐赠物资 2,374,400.00 元。2023 年度捐赠总支出 2,663,400.00 元，用于公益事业的支出金额为 2,663,400.00 元。2023 年度接受社会捐赠收入中用于公益事业支出比例为 98.76%。

管理当局声明书

致徐州华龙会计师事务所有限公司：

本声明书是针对你们对丰县红十字会 2023 年度接受社会捐赠款物收支情况进行审核而提供。审计的目的是对丰县红十字会 2023 年度接受社会捐赠收支情况发表意见，并实现公允反映。尽我们所知，并在作出了必要的查询和了解后，我们确认：

一、财务报表

- 1、我们已根据事业单位会计准则（事业单位会计制度）的规定编制财务报表，并对财务报表进行公允反映；
- 2、在作出会计估计时使用的重大假设（包括与公允价值计量相关的假设）是合理的；
- 3、已按照事业单位会计准则（事业单位会计制度）的规定对关联方关系及其交易作出了恰当的会计处理和披露；
- 4、根据事业单位会计准则（事业单位会计制度）的规定，所需要调整或披露的资产负债表日后事项都已得到调整或披露；
- 5、未更正错误的，无论是单独还是汇总起来，对财务报表整体的影响均不重大。
- 6、其他事项：

二、提供的信息

7、我们已向你们提供下列工作条件：

（1）允许接触我们注意到的、与财务报表编制相关的所有信息（如记录、文件和其他事项）；

（2）提供你们基本审计目的要求我们提供的其他信息；

（3）允许在获取审计证据时不受限制地接触你们认为必要的本公司内部人员和其他相关人员。

8、所有交易均已记录并反映在财务报表中；

9、我们已向你们披露了由于舞弊可能导致的财务报表重大错报风险的评估结果；

10、我们已向你们披露了我们注意到的、可能影响本公司的舞弊或者舞弊嫌疑相关的所有信息，这些信息涉及本公司：

- (1) 管理层;
- (2) 在内部控制中承担重要职责的员工;
- (3) 其他人员 (在舞弊行为导致财务报表重大错报的情况下)。

11、我们已向你们披露了从现任和前任员工、分析师、监管机构等方面获知的、影响财务报表的舞弊指控或舞弊嫌疑的所有信息;

12、我们已向你们披露了所有已知的、在编制财务报表时应当考虑其影响的违反或涉嫌违反法律法规的行为;

13、我们已向你们披露了我们注意到的关联方的名称和特征、所有关联方关系及其交易;

14、其他事项:

单位 (盖章)



单位管理层 (签名)



2024 年 08 月 30 日



2023年度丰县红十字会款项收入支出汇总表

申报单位：丰县红十字会		2023年1月1日-2023年12月31日		单位：人民币元	
序号	收入来源	捐赠金额（元）	支出项目名称	支出金额（元）	发放单位
1	丰县欢口镇清华书店	200.00	助医	171,500.00	丰县红十字会
2	江苏苏果超市有限公司丰县分公司	1,493.60	助困	10,500.00	丰县红十字会
3	丰县慈善总会	180,000.00	助学	5,000.00	丰县红十字会
4	个人捐款合计	38,687.01			
	小 计	220,380.61	小 计	187,000.00	
5	丰县人民医院（定向）	50,000.00	资助医疗急救站运行（定向）	50,000.00	丰县红十字会
6	丰县中医医院（定向）	50,000.00	资助医疗急救站运行（定向）	50,000.00	丰县红十字会
7	郭艳子（定向）	2,000.00	定向河北水灾（定向）	2,000.00	丰县红十字会
	小 计	102,000.00	小 计	102,000.00	
收入合计		322,380.61	支出合计	289,000.00	

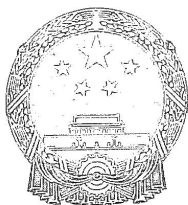


2023年度丰县红十字会物资接收及发放汇总表

申报单位：丰县红十字会 2023年1月1日-2023年12月31日 单位：人民币元

序号	捐赠单位	物资名称	价值（元）	接收单位	发放单位
1	江苏爱朋医疗科技股份有限公司	疼痛管理信息系统	600,000.00	丰县红十字会	丰县中医院、丰县妇幼保健院
2		便携式电动输液泵	400,000.00	丰县红十字会	丰县中医院、丰县妇幼保健院
3		麻醉深度监测仪	200,000.00	丰县红十字会	丰县中医院、丰县妇幼保健院
4	瑞华郎秀（北京）科技有限公司	全自动糖化血红蛋白分析仪	144,000.00	丰县红十字会	丰县欢口镇卫生院、丰县梁寨镇卫生院、丰县中医院、丰县大沙河镇卫生院
5		全自动糖化血红蛋白分析仪配套试剂	30,400.00	丰县红十字会	丰县欢口镇卫生院、丰县梁寨镇卫生院、丰县中医院、丰县大沙河镇卫生院
6	北京铭顺河成科贸易有限公司	全自动化学发光免疫分析仪	1,000,000.00	丰县红十字会	丰县卫生健康委员会
合 计			2,374,400.00		

编号 320303000201801040118

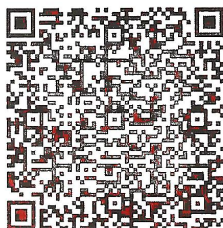


营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320311718525375Q (1/1)

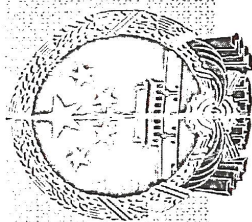
名称 徐州华龙会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司
住所 徐州市云龙区大同街天成国贸中心1#-1-1001 (7J01)
法定代表人 刘占凌
注册资本 100万元整
成立日期 1999年12月14日
营业期限 1999年12月14日至2025年12月31日
经营范围 会计报表审计、验资、资产评估、基建审计。会计顾问；会计信息咨询服务；纳税代理、计帐代理服务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2018年01月04日



执业证书

经审查，徐州华龙会计师事务所

符合

《中华人民共和国注册会计师法》及有关规定，准予执
行注册会计师法定业务，特发此证。

批准文号：苏财协(99)75号

证书编号：32030008



发证机关

1999年11月26日

苏咨协证字第 07019 号

徐州华龙会计师事务所有限公司

在全省咨询行业信誉分级评
审中被评为 AAA 级江苏省信誉
咨询企业(机构), 特发此证。



发证机关: 江苏省科技咨询协会

发证日期: 2019 年 12 月 8 日

复 审 记 录

年 度	复 审 结 论
	有效期至2021年12月31日
2021年度 正常合格	有效期至2023年12月31日
2022年度 正常合格	有效期至2025年12月31日

说 明

1. 本证为江苏省咨询行业执业信誉证书, 限取得信誉资格的咨询企业、咨询研究机构使用, 不得涂改、转借、转让。
2. 持证单位每两年由江苏省科技咨询协会组织复审一次, 并签注复审结论。如不按期复审或无签注复审记录者, 本证失效。



姓名 性别 1968-02-03
 Full name Sex
 出生日期
 Date of birth
 工作单位
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No

徐州华龙会计师事务所有限公司

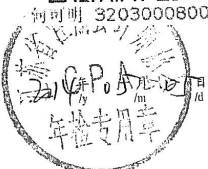
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

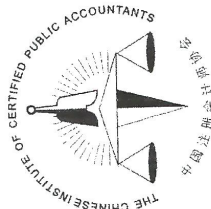


证书编号: 320300080007
 No of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2004 年 12 月 30 日
 Date of Issuance

何可明(320300080007)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



2014 05 09



姓 名 男
Full name
性 别
Sex
出 生 日 期 1965-08-14
Date of birth
工 作 单 位 徐州恒信会计师事务所
Working unit
身 份 证 号 码
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘占凌 (320300080001)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



刘占凌 320300080001

