

洛阳市地方金融协会

专项审计报告

AUDIT REPORT



豫大昌专审字[2020]第474号

审计机构:河南大昌会计所[41010068]

所属协会:河南省注册会计师协会

本报告已在河南省注册会计师协会业务报备系统备案,请以防伪验证码登录
www.henircpa.org.cn 首页查询报告真伪及详细信息。

专项审计报告

豫大昌专审字(2020)第474号

洛阳市地方金融协会:

我们接受洛阳市地方金融协会(以下简称贵单位)的委托,对贵单位2020年2月10日至2020年2月29日新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控捐赠资金收支情况进行了审计。提供真实、合法、完整的财务及相关资料是贵单位的责任,我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定,本着独立、客观、公正和科学的原则,在实施审计工作的基础上,对贵单位提供的关于疫情防控捐赠资金收支情况的相关资料发表审计意见。在审计过程中我们实施了包括检查核对会计记录及相关资料等必要的审计程序。

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。

一、基本情况

洛阳市地方金融协会经洛阳市民政局批准,于2019年09月06日取得换发的社会团体法人登记证书,统一社会信用代码:51410300573585210B;住所:洛阳市洛龙区开元大道258号1幢13-B1305室;法定代表人:张长华;活动地域:洛阳市;注册资金:叁拾万元整;业务主管单位:洛阳市金融工作局。

二、审计情况

(一) 2020年2月10日至2020年2月29日, 贵单位收到的疫情防控捐赠资金共计296,420.00元, 其中, 第一期收到捐赠资金共计247,420.00元; 第二期收到捐赠资金共计43,000.00元; 第三期收到捐赠资金共计6,000.00元。详见以下明细表:

第一期收到的捐赠资金:

单位: 人民币元

序号	捐款单位	捐款金额
1	洛阳华泽小额贷款有限公司	50,000.00
2	新安县恒利投资担保有限公司	1,000.00
3	河南国宏融资租赁有限公司	20,000.00
4	伊川县金财投资担保有限公司	5,000.00
5	河南国鑫投资担保有限公司	20,000.00
6	洛阳高新开发区但担保中心有限公司	3,000.00
7	汝阳县恒信小额贷款有限公司	2,000.00
8	宜阳县金财投资担保有限公司	5,000.00
9	洛阳金牡丹投资担保有限公司	10,000.00
10	洛阳市中小企业投资担保有限公司	10,000.00
11	栾川县恒丰小额贷款有限公司	10,000.00
12	洛阳市西工区金骆驼投资担保有限公司	10,000.00

13	洛阳金财投资担保有限公司	20,000.00
14	洛宁县金财投资担保有限公司	3,000.00
15	嵩县创业小额贷款有限公司	2,000.00
16	洛阳市典当行业协会	76,420.00
	合 计	247,420.00

第二期收到的捐赠资金:

单位:人民币元

序号	捐款单位	捐款金额
1	洛阳融腾担保有限公司	3,000.00
2	洛阳九俸典当有限公司	10,000.00
3	洛阳高新区国安小额贷款有限公司	20,000.00
4	洛阳生源典当有限公司	5,000.00
5	洛阳市洛龙区天财小额贷款有限公司	5,000.00
	合 计	43,000.00

第三期收到的捐赠资金:

单位:人民币元

序号	捐款单位	捐款金额
1	洛阳银瑞典当有限公司	3,000.00
2	伊川县银基小额贷款有限公司	3,000.00
	合 计	6,000.00

(二) 2020年2月10日至2020年2月29日,疫情防控捐赠资金支出金额共计272,063.00元。详见以下明细表:

单位: 人民币元

序号	受捐赠单位	捐赠物资	捐赠物资金额
1	河南科技大学第一附属医院	统一牌桶装方便面	4,800.00
		双汇牌火腿肠	3,750.00
		康师傅纯净水	1,450.00
		货币(对公转账)	237,420.00
		合计	247,420.00
2	嵩县社区	统一牌桶装方便面	960.00
		双汇牌火腿肠	375.00
		蒙牛牌火腿肠	760.00
		盼盼牌小面包	700.00
		酒精	2,880.00
		84 消毒液	1,665.00
		空气杀菌剂	1,440.00
		口罩 400 只	
		合计	8,780.00
3	嵩县何村乡闫村	酒精	816.00
		84 消毒液	390.00
		空气杀菌剂	720.00
		口罩(KF94) 635 只	
		合计	1,926.00

4	洛阳市中级人民法院	统一牌桶装方便面	2,880.00
		双汇牌火腿肠	2,100.00
		盼盼牌小面包	1,400.00
		农夫山泉牌纯净水	3,600.00
		酒精	1,152.00
		84 消毒液	1,365.00
		空气杀菌剂	1,440.00
		口罩 55 只	
		合 计	13,937.00
总 计			272,063.00

三、审计结论

经审计, 2020 年 2 月 10 日至 2020 年 2 月 29 日, 贵单位累计收到疫情防控捐赠资金 296,420.00 元, 累计使用支出金额 272,063.00 元, 剩余 24,357.00 元。此外, 贵单位捐赠的防疫物资口罩 1090 只, 系市政府协调采购, 截止报告日还未能确认最终价格, 贵单位还未予结账, 资金也未支出。

贵单位收到的防疫捐赠资金使用用途合规、支出真实, 未发现虚假支出、挪用防疫捐赠资金的情况。

五、其他需要说明的问题

(1) 贵单位购买的还未予结账的防疫物资口罩 1090 只, 贵单位

承诺:待采购的防疫物资口罩价格确定,结算完毕后,剩余的防疫捐赠资金,贵单位将全部捐赠给当地慈善机构。

(2)审计中我们发现贵单位存在大额防疫捐赠资金支出通过现金支付核算的现象;建议贵单位规范货币资金的核算管理,对超过1,000.00元以上的支出严格通过银行账户核算。

- 附件: 1、洛阳市地方金融协会疫情防控捐赠资金收款明细表
2、洛阳市地方金融协会疫情防控捐赠资金使用情况明细表
3、本所执业许可证件等复印件

河南大昌会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年九月二十五日

洛阳市地方金融协会疫情防控捐赠资金收款明细表

序号	捐款单位	捐款日期	捐款金额(元)	备注
1	洛阳华泽小额贷款有限公司	2020.02.13	50,000.00	
2	新安县恒利投资担保有限公司	2020.02.13	1,000.00	
3	河南国宏融资租赁有限公司	2020.02.13	20,000.00	
4	伊川县金财投资担保有限公司	2020.02.13	5,000.00	
5	河南国鑫投资担保有限公司	2020.02.13	20,000.00	
6	洛阳高新开发区但担保中心有限公司	2020.02.13	3,000.00	
7	汝阳县恒信小额贷款有限公司	2020.02.13	2,000.00	
8	宜阳县金财投资担保有限公司	2020.02.13	5,000.00	
9	洛阳金牡丹投资担保有限公司	2020.02.13	10,000.00	
10	洛阳市中小企业投资担保有限公司	2020.02.13	10,000.00	
11	栾川县恒丰小额贷款有限公司	2020.02.14	10,000.00	
12	洛阳市西工区金骆驼投资担保有限公司	2020.02.14	10,000.00	
13	洛阳金财投资担保有限公司	2020.02.14	20,000.00	
14	洛宁县金财投资担保有限公司	2020.02.13	3,000.00	
15	嵩县创业小额贷款有限公司	2020.02.13	2,000.00	
16	洛阳市典当行业协会	2020.02.13	76,420.00	具体捐款单位明细： 洛阳金德信典当有限公司1,820.00元， 洛阳市广信典当有限公司26,600.00元， 洛阳紫金诚典当有限公司20,000.00元， 洛阳乾通典当有限公司3,000.00元， 洛阳泽源典当有限公司15,000.00元， 洛阳市盛昌源典当有限公司10,000.00元。
合 计			247,420.00	
1	洛阳融腾担保有限公司	2020.02.14	3,000.00	
2	洛阳九俸典当有限公司	2020.02.14	10,000.00	
3	洛阳高新区国安小额贷款有限公司	2020.02.14	20,000.00	
4	洛阳生源典当有限公司	2020.02.17	5,000.00	
5	洛阳市洛龙区天财小额贷款有限公司	2020.02.17	5,000.00	
合 计			43,000.00	
1	洛阳银瑞典当有限公司	2020.02.24	3,000.00	
2	伊川县银基小额贷款有限公司	2020.02.24	3,000.00	
合 计			6,000.00	
总 计			296,420.00	

洛阳市地方金融协会疫情防控捐赠资金使用情况明细表

序号	受赠单位	捐赠日期	捐赠物资	捐赠物资数量	捐赠物资单价(元)	捐赠物资金额(元)
1	河南科技大学第一附属医院	2020.02.14	统一牌桶装方便面	100箱	48.00	4,800.00
			双汇牌火腿肠	50箱	75.00	3,750.00
		2020.02.18	康师傅纯净水	100件	14.50	1,450.00
			货币(对公转账)			237,420.00
	合计				247,420.00	
2	嵩县社区	2020.02.21	统一牌桶装方便面	20箱	48.00	960.00
			双汇牌火腿肠	5箱	75.00	375.00
			蒙牛牌火腿肠	20箱	38.00	760.00
			盼盼牌小面包	20箱	35.00	700.00
			酒精	180瓶	16.00	2,880.00
			84消毒液	111桶	15.00	1,665.00
			空气杀菌剂	8瓶	180.00	1,440.00
	合计				8,780.00	
3	嵩县何村乡闫村	2020.02.21	酒精	51瓶	16.00	816.00
			84消毒液	26桶	15.00	390.00
			空气杀菌剂	4瓶	180.00	720.00
			口罩(KF94)	500只		
			口罩(KF94)	135只		
	合计				1,926.00	
4	洛阳市中级人民法院	2020.02.25	统一牌桶装方便面	60箱	48.00	2,880.00
			双汇牌火腿肠	30箱	70.00	2,100.00
			盼盼牌小面包	40箱	35.00	1,400.00
			农夫山泉牌纯净水	100箱	36.00	3,600.00
			酒精	72瓶	16.00	1,152.00
			84消毒液	91桶	15.00	1,365.00
2020.02.26	空气杀菌剂	8瓶	180.00	1,440.00		
	口罩	55只				
	合计				13,937.00	
总计						272,063.00



营业执照

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、监
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码
91410100MA40622J0E

名称 河南大昌会计师事务所（普通合伙）
(副本) 成立日期 2009年04月24日

类型 合伙企业
合伙期限 长期

执行事务合伙人 陈良勇
主要经营场所 郑州市二七区嵩山南路西光明路南4
号楼2单元16层1613号

经营范围 审查企业会计报表、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
有关报告；基本建设年度财务决算审计；
代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨
询、会计培训；法律、法规规定的其他业
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

2019 09 11
年 月 日

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:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0009970

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

河南大昌会计师事务所（普通合伙）

陈良勇

郑州市二七区嵩山南路西光明路南4号楼2单元16层1613号



普通合伙

41010068

豫财办会〔2009〕13号

2009年03月23日

名 称:

首席合伙人:

主任会计师:

经 营 场 所:

组 织 形 式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

发证机关:

河南省财政厅

二〇一〇年 十 月 九 日

中华人民共和国财政部制

授权书

本授权书声明：我陈良勇系河南大昌会计师事务所（普通合伙）主任注册会计师，现授权河南大昌会计师事务所（普通合伙）副主任注册会计师赖俊英同志，作为审计项目的技术负责人在审计报告上签字。



本授权书有效期为 2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。

授权人：

陈良勇
陈良勇印

河南大昌会计师事务所（普通合伙）

2019 年 12 月 31 日





姓名 赖俊英

姓 Full name

性别 女

Sex

出生日期 1983-01-25

Date of birth

工作单位 河南大昌会计师事务所(普通合伙)

Working unit

身份证号码 450321198301250029

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.

证书编号: 410100680014
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 11 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名	马驰骋
Full name	马驰骋
性别	男
Sex	男
出生日期	1973-10-22
Date of birth	1973-10-22
工作单位	河南大昌会计师事务所(普通合伙)
Working unit	河南大昌会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	410303197310220011
Identity card No.	410303197310220011



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: 410100680004
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 09 月 24 日
Date of Issuance



2020年3月30日