

关于深圳市佳兆业公益基金会  
法人代表唐世川同志的任期  
经济责任审计报告

目 录

一、审核报告	1-5
二、审计机构营业执照及执业许可证复印件	

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所



北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

Beijing Yongtuo CPAs (Special general partner) Shenzhen Branch

深圳市福田区滨河大道  
5003 号爱地大厦东座三层  
3F, Aidi Building, No.5003 Binhe  
Road, Futian District, Shenzhen

电话: +86 (0755) 83890316  
Tel: +86 (0755) 83890316  
传真: +86 (0755) 83890186  
Fax: +86 (0755) 83890186

## 关于深圳市佳兆业公益基金会 法人代表唐世川同志的任期 经济责任审计报告

京永深分专字[2018]第 129 号

深圳市民政局:

我们接受委托,按照贵局的要求,对深圳市佳兆业公益基金会(以下简称“佳兆业基金会”)法人代表唐世川同志 2017 年 7 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日任职期间(以下简称任期内)经济责任的履行情况进行专项审计。根据国家有关法律等规定,建立健全内部控制制度,保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性,保护资产的安全和完整,保证提交审计的相关资料 and 数据的真实性、完整性,是佳兆业基金会管理层的责任;我们的责任是遵照《中国注册会计师审计准则》、《深圳市社会组织财务管理规定》等规定执行审计工作。主要审计工作通过查询佳兆业基金会的报表、账册、会计凭证及与经济活动有关的文件、合同及会议纪要(记录),实施了包括审核、抽查、询问、穿行测试等我们认为必要的审计程序。审计工作得到了佳兆业基金会的积极配合和支持。我们相信我们的审计工作为我们发表审计意见提供了合理的基础。现将审计具体情况报告如下:

### 一、被审计单位基本情况

#### (一) 基本情况

深圳市佳兆业公益基金会经深圳市民政局批准设立,成立日期:2011 年 5 月 11

日,注册资金:500 万元,注册地址:广东省深圳市罗湖区人民南路嘉里中心大厦 3306,统一信用代码:534403005747587939,经营范围:救困济贫、助残助学、资助文体、卫生及环保事业发展。

## (二) 任职情况介绍

唐世川同志自 2017 年 7 月担任佳兆业基金会法人代表以来,全面负责佳兆业基金会工作。主抓基金会内部管理、组织公益捐赠等工作。

## 二、审计结果

### (一) 任期前后的资产、负债及净资产情况

唐世川同志任期内佳兆业基金会资产总额增加 3,049,492.70 元,负债总额减少 0.00 元,净资产总额增加 3,049,492.70 元。任期前后的对比数据如下表:

金额单位:人民币元

项目	2017 年 7 月 1 日	2018 年 5 月 31 日	增减额	增减百分比
资产总额	2,025,012.79	5,074,505.49	3,049,492.70	150.59%
负债总额	-	-	-	-
净资产	2,025,012.79	5,074,505.49	3,049,492.70	150.59%

### (二) 任期内业务收支及结余情况

唐世川同志任期内佳兆业基金会收入总额为 44,110,632.66 元,支出总额为 42,393,772.91 元,累计净资产变动额 1,716,859.75 元。各年度收支节余情况如下表:

金额单位:人民币元

项目	2017 年 7 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日
一、收入	-
其中:捐赠收入	166,450,000.00
提供服务收入	-
商品销售收入	-
政府补助收入	-



项目	2017年7月1日至2018年5月31日
会籍费收入	-
其他收入	-
收入合计	166,450,000.00
二、支出	-
（一）业务活动支出	163,397,836.00
（二）管理费用	2,671.30
（三）筹资费用	-
（四）其他费用	-
支出合计	163,400,507.30
三、限定性净资产转为非限定性净资产	-
四、净资产变动额	3,049,492.70

### （三）重大经济决策与财经法纪遵守情况

#### 1、重大经济决策制度建设情况

审计中我们抽查了各项重大经济决策，未发现佳兆业基金会存在滥用职权和独断专行的情况。

#### 2、廉洁自律与财经法纪遵守情况

唐世川同志任期内廉洁自律，严格遵守财经法纪。审计期间未发现资金挪用、虚报冒领、贪污私分、挥霍浪费等情况。

#### （四）佳兆业基金会资金管理情况

佳兆业基金会在银行开设了基本账户和零余额账户，并将收入及时、足额缴入财政专户，未发现多头开户，也未发现资金的截留、转移、虚报冒领、挥霍浪费等情况。

### 三、任期评价

审计结果表明，唐世川同志能认真贯彻落实国家方针、政策，重视项目管理和财务管理，有效地使用资金，保证了其依法行使职权，会计处理基本符合会计法、会计制度和会计准则的规定。任期内主要业绩如下：

### 1、圆满完成精准扶贫工作目标

2017年8月25日，佳兆业基金会向广东省慈善总会捐赠1亿元人民币，用于帮扶省内贫困村建设新农村示范村。2017年11月14日，佳兆业扶贫公司团队正式进驻龙门县，围绕惠州市“3+3+X”新农村示范村创建模式，通过“自捐自建”的方式，在龙门县上东村、西埔村、田尾村、晨光村、祖塘村和小塘村开展精准扶贫和新农村建设工作等。

### 2、建立网络电商平台—龙门佳选 APP

龙门佳选 APP 电商平台主要销售惠州市龙门县当季水果、大米粮油、鸡蛋、蔬菜等。APP 的创立宗旨是将全部利润用于更多扶贫事业，龙门佳选已实现约5万元的利润。

### 3、确保捐赠活动规范有序

(1) 规范捐赠行为。自2017年7月上任以来，组织召开理事会会议28次，主要议题是落实捐赠款来源、快速高效将款项划转到受捐方、建立标准的捐赠工作流程等。

(2) 探索新业务模式。除了常见的捐款方式，探索出了公益基金会捐赠物的形式。2017年10月向广西百色市西林、隆林县人民医院各捐赠1辆越野车，每辆价格约30万元，用于两县卫生、医疗事业建设，解决医疗队城乡、县际间交通问题。其中的票据、捐赠物的产权问题的解决，为基金会对外捐赠物品积累了宝贵的经验。

### 四、审计发现的主要问题及建议

#### 1、个别收到的捐赠收入未按规定开票

经查，2017年7月1号凭证，经济内容为收到今盛工程管理咨询（深圳）有限公司捐赠款200,000.00元，经查询相关资料未发现佳兆业基金会有开具符合规定的专用收据。

上述事项，与《加强我市社会团体会费管理的有关问题通知》第四条“从1998年1月1日起，全市各类社会团体收取的会费，必须使用由深圳市财政局印制，深圳市民政局统一发放的《深圳市社会团体会费专用收据》。”不符。

佳兆业基金会应根据《加强我市社会团体会费管理的有关问题通知》第四条的规

定开具符合规定的专用收据。

(二) 佳兆业基金会获得的个别捐赠收入未按合同约定范围使用

经查，佳兆业基金会 2017 年 7 月 1 号凭证，经济内容为收到今盛工程管理咨询（深圳）有限公司捐赠款 200,000.00 元，合同约定用于资助公益项目，经核实。以上捐款收入 200,000.00 元于 2017 年 7 月直接支付给上海奈格斯蒙影视传播有限公司，用于资助北京能源周交流活动项目，以上支出与合同约定的使用范围不符。

上述事项，与《深圳市社会团体财务管理规定》第二十二条“社会团体可根据宗旨、任务和捐赠人的意愿设立专项基金，实行专款专用。”不符。

佳兆业基金会应根据《深圳市社会团体财务管理规定》第二十二条的规定对捐赠收入实行专款专用。

附件一：任期内资产负债表

附件二：任期内业务活动表

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

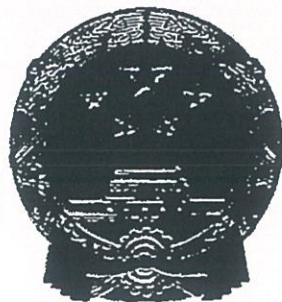


中国注册会计师：



二〇一八年六月十九日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 914403003059990389

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
主体类型 合伙企业分支机构  
经营场所 深圳市福田区滨河大道5003号爱地大厦东座  
三楼302室  
负责人 吕润波  
成立日期 2014年05月12日

## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关事项及年报信息和其他信用信息，请登录深圳市市场和质量管理委员会商事主体信用信息公示平台(网址<http://www.szcredit.org.cn>)或扫描执照的二维码查询。
3. 商事主体须于每年1月1日-6月30日向商事登记机关提交上一年度的年度报告。商事主体应当按照《企业信息公示暂行条例》等规定向社会公示商事主体信息。



登记机关



2017年06月27日

## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

## 会计师事务所分所 执业证书

名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

深圳分所

负责人: 吕润波

办公场所: 深圳市福田区滨河大道 5003 号

爱地大厦东座三樓 302 室

分所编号: 110001024701

批准设立文号: 深财会[2007]49号

批准设立日期: 2007年5月15日

发证机关: 深圳市财政委员会

二〇〇七年五月十七日

中华人民共和国财政部制