

关于深圳市徐森慈善基金会
法人代表徐浩源同志的任期
经济责任审计报告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-7
二、任期前后资产负债表	8
三、任期内业务活动表	9
四、营业执照及执业许可证复印件	

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 深圳分所 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
---	---	--

关于深圳市徐森慈善基金会 法人代表徐浩源同志的任期 经济责任审计报告

永深专字（2021）第 435 号

深圳市民政局：

我们接受委托，按照贵局的要求，对深圳市徐森慈善基金会（以下简称“徐森慈善基金会”）法人代表徐浩源同志 2012 年 11 月 14 日至 2021 年 8 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和数据的真实性、完整性，是徐森慈善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》《民间非营利组织会计制度》等规定执行审计工作。主要审计工作通过查询徐森慈善基金会的报表、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。审计工作得到了徐森慈善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

深圳市徐森慈善基金会于 2012 年 11 月 14 日注册成立，主管单位：深圳市人民政府相关职能部门，登记单位：深圳市民政局，统一社会信用代码：

53440300057885161P，注册资金：人民币 200 万元，法定代表人：徐浩源，住所：深圳市福田区福华三路 88 号财富大厦 53 层 B7。

业务范围：资助贫困地区发展，资助改善贫困地区人群的生活水平等扶贫济困事业；资助学校建设、改善教学设施项目等助学公益事业；为贫困弱势群体大病就医提供资助；资助自然灾害公益援助活动，向重大灾害受困人群提供帮助；救助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损害。

2012 年 11 月 14 日至 2021 年 8 月 31 日徐浩源同志的任职期间，未经审计的累计收入 24,771,586.05 元、业务活动成本 20,238,247.00 元、管理费用 246,703.93 元、筹资费用 0.00 元、其他费用-105,381.73 元、所得税费用 0.00 元。2012 年 11 月 14 日至 2021 年 8 月 31 日未经审计净资产变动额为 4,392,016.85 元。

二、财务审计情况

（一）任期内单位收支情况

1. 任期内单位累计收入 24,771,586.05 元，其中：捐赠收入 24,331,586.05 元、提供服务收入 0.00 元、会籍收入 0.00 元、政府补助收入 0.00 元、投资收益 0.00 元、其他收入（利息收入、免征增值税附加、营业外收入、其他）440,000.00 元。

2. 任期内单位累计费用 20,379,569.20 元，其中：业务活动成本 20,238,247.00 元、管理费用（工资、房屋租金、社保等）246,703.93 元、筹资费用 0.00 元、其他费用-105,381.73 元、所得税费用 0.00 元。

3. 任期内单位收支结余 4,392,016.85 元。

4. 详见附件：任期内期间业务活动表

（二）任期内期末单位资产、负债及净资产情况

1. 资产审计情况

任期内期初 2012 年 11 月 14 日资产总额为 0.00 元，任期内期末 2021 年 8 月 31 日资产总额为 4,921,305.47 元，与任期内期初相比，资产总额增加 4,921,305.47 元。任期内期末资产明细情况如下：

1) 流动资产审计情况

(1) 货币资金

截至 2021 年 8 月 31 日货币资金结余 2,920,459.43 元，其中：其他货币资金 2,860,000.00 元、银行存款（中国光大银行股份有限公司 78200188000130411 人民币 3,643.74 元、中国光大银行股份有限公司 38930188000174259 人民币 19,275.48 元、宁波银行股份有限公司 73010122000964146 人民币 37,540.21 元）。

(2) 交易性金融资产

截至 2021 年 8 月 31 日交易性金融资产结余 2,000,000.00 元，其中：短期投资 2,000,000.00 元。

(3) 应收账款

截至 2021 年 8 月 31 日应收账款结余 846.04 元，其中：个人负担社保费 546.04 元、个人负担住房公积金 300.00 元。

2) 非流动资产审计情况

无

2. 负债审计情况

任期内期初 2012 年 11 月 14 日负债总额为 0.00 元，任期内期末 2021 年 8 月 31 日负债总额为 529,288.62 元，与任期内期初相比，负债总额增加 529,288.62 元。任期内期末负债明细情况如下：

1) 流动负债审计情况

(1) 应付账款

截至 2021 年 8 月 31 日其应付账款结余 520,000.00 元，其中：外部往来单位（不明款项）520,000.00 元。

(2) 应付工资

截至 2021 年 8 月 31 日其应付工资结余 9,200.00 元，其中：应付职工薪酬 9,200.00 元。

(3) 应交税金

截至 2021 年 8 月 31 日应交税金结余 -88.62 元，其中：个人所得税 -88.62 元。

2) 非流动负债审计情况

无

3. 净资产审计情况

任期内期初 2012 年 11 月 14 日净资产结余 0.00 元，任期内期末 2021 年 8 月 31 日净资产结余 4,392,016.85 元，与任期内期初相比，净资产结余增加 4,392,016.85 元。

4. 详见附件：任期内前后资产负债表。

三、任职期间主要业绩

徐浩源同志任职期间，取得的主要业绩包括：

深圳市徐森慈善基金会，是由时代财富实业集团董事长徐森先生发起，由深圳市时代财富实业集团有限公司捐赠原始基金 200 万元，于 2012 年 11 月 14 日经深圳市民政局批准注册成立的，属于非公募性质的慈善基金会。

基金会的成立是时代财富集团董事长徐森先生胸怀大成之志，深怀感恩之心，承载社会责任的结晶，是时代财富集团荣获深圳市慈善奖后升华的产物。徐森先生创办时代财富集团二十多年来，企业在发展壮大的同时，社会责任的承载能力也不断提升，企业上缴国家税收越来越多，企业的员工队伍越来越大，回报社会的善举也越来越壮阔，慈善行动涉及捐资建校、捐建老区道理桥梁、捐资助学助残、捐助孤寡敬老、资助扶贫安居工程、资助奖教奖学、捐款抢险救灾、捐助文化公益事业等等领域。深圳市徐森慈善基金会的成立标志着时代财富集团和董事长徐森先生要把慈善事业进行到底的决心和行动。

基金会从批准成立到现在，走过了 10 年的历程。九年来，基金会从无到有，业务从零开始到社会上具有一定的知名度。体现在如下几个方面的工作成果：

1. 修改了基金会章程：《章程》第三十四条一次性金额“80 万元以上”修改为“50 万元以上”为基金会重大投资活动或重大公益活动。

2. 建立健全了基金会《财务管理制度》、《印章管理制度》、《文件管理制度》、《信息披露制度》、《诚信和自律建设制度》、《人事管理制度》；

3. 2021 年 6 月份，基金会设立了专职人员（办公室主任），专门负责处理基金会内务及对外联络事宜，进一步规范了基金会的管理；

4、截止 2021 年 8 月 31 日，累计捐赠收入为 24,332,246.16 元，累计捐赠支出为 20,241,247 元；

5、自 2019 年起，基金会还做了理财投资，截止 2021 年 8 月 31 日，理财投资收益为 74,003.72 元；

6、10 年来，基金会在“助学”及“扶贫济困”方面做了不少工作，给社会上有需要的人提供了帮助。

四、审计评价

审计结果表明，徐浩源同志能够认真贯彻落实国家方针、政策，重视项目管理和财务管理，保证了其依法行使职权，会计处理基本符合《民间非营利组织会计制度》的规定。任期内会计资料、经济业务活动基本真实，未发现深圳市徐森慈善基金会任期内有重大违反财经法规、政策的情况。

五、审计发现的问题

（一）未按规定召开理事会会议。

根据深圳市徐森慈善基金会章程规定，每年召开 2 次（至少 2 次）会议。经审计，2012 年 11 月 14 日至 2021 年 8 月 31 日的任职期间应召开 18 次理事会会议，实际在任职期间 2017 年 9 月之前未召开理事会，自 2017 年 9 月第二届理事会成立，基金会按章程每年召开理事会会议。

上述事项与深圳市徐森慈善基金会章程第十四条，“每年召开 2 次（至少 2 次）会议，理事会会议由理事长负责召集和主持……”的规定不符。

（二）存在应付账款未及时清理事项。

截止 2021 年 8 月 31 日，应付账款-外部往来单位（不明款项）520,000.00 元，账龄 5 年以上，未及时处理。

上述事项与《会计法》第十七条“各单位应当定期将会计账簿记录与实物、款项及有关资料相互核对，保证会计账簿记录与实物及款项的实有数额相等、会计账簿

记录与会计凭证的有关内容相符、会计账簿之间相对应的记录相等、会计账簿记录与会计报表的有关内容相符。”的规定不符。

六、审计建议

（一）建议按照《社会团体管理条例》的规定，尽快向登记管理机关申请变更登记。

（二）建议进一步加强对往来款项的管理力度，定期进行清理结算，加大清算催收力度，避免坏账等不必要的损失。

七、其他事项说明

1、本报告仅供深圳市徐森慈善基金会法定代表人离任备案登记使用。

附件：1.任期内前后资产负债表

2.任期内业务活动表

<以下无正文>

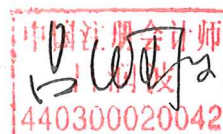
<以下无正文>

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

深圳分所

中国·深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年九月十七日

附件1:

任期前后资产负债表

编制单位: 深圳市徐森慈善基金会		2012年11月14日	2021年8月31日	负债和净资产	2012年11月14日	2021年8月31日
资 产				流动负债:		
流动资产:				短期借款		
货币资金			2,920,459.43	应付账款		520,000.00
交易性金融资产			2,000,000.00	应付工资		9,200.00
应收账款			846.04	应交税金		88.62
预付账款				预收账款		
存货				预计负债		
待摊费用				一年内到期的非流动负债		
一年内到期的长期债券投资				其他流动负债		
其他流动资产				流动负债合计	-	529,288.62
流动资产合计		-	4,921,305.47			
长期股权投资:				长期负债:		
长期股权投资				长期借款		
长期债券投资				长期应付款		
长期投资合计		-	-	专项应付款		
固定资产:				长期负债合计		
固定资产原价						
减: 累计折旧				受托代理负债:		
固定资产净值			-	受托代理负债		
在建工程				负债合计	-	529,288.62
固定资产清理						
长期待摊费用						
无形资产				净资产		
				非限定性净资产		4,298,017.69
受托代理资产:				限定性净资产		93,999.16
受托代理资产				净资产合计	-	4,392,016.85
非流动资产合计		-	-			
资产合计		-	4,921,305.47	负债和净资产合计	-	4,921,305.47

单位: 人民币元

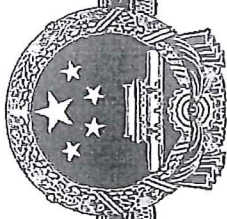
附件2:

任期内业务活动表

项目	2012年11月	2013年	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年1月-8月	合计
一、收入	-										
其中: 捐赠收入	2,000,000.00	1,242,686.00	749,218.00	467,361.00	6,664,900.00	5,724,570.89	2,050,700.00	1,060,200.00	3,526,450.16	845,500.00	24,331,586.05
会费收入											-
提供服务收入											-
商品销售收入											-
政府补助收入											-
投资收益											-
其他收入		440,000.00									440,000.00
收入合计	2,000,000.00	1,682,686.00	749,218.00	467,361.00	6,664,900.00	5,724,570.89	2,050,700.00	1,060,200.00	3,526,450.16	845,500.00	24,771,586.05
二、费用											-
(一) 业务活动成本	1,000,000.00	140,000.00	867,773.00	779,821.00	5,694,700.00	5,385,150.00	2,130,900.00	1,179,100.00	1,500,800.00	1,560,000.00	20,238,217.00
其中: 提供服务成本											-
销售商品成本											-
会员服务成本											-
税金及附加											-
其他成本											-
(二) 管理费用	3,637.20	26,585.60	1,844.00	9,347.00	2,154.00	8,931.97	151,643.00	2,136.00	2,234.00	38,191.16	246,703.93
(三) 筹资费用											-
(四) 其他费用	37.81	-701.37	-199.55	-1,589.12	-1,098.90	-3,194.59	-5,630.93	-22,698.80	-55,549.35	-14,756.93	-105,381.73
(五) 所得税费用											-
费用合计	1,003,675.01	165,884.23	869,417.45	787,581.88	5,695,755.10	5,390,887.38	2,276,912.07	1,158,537.20	1,447,484.65	1,583,434.23	20,379,569.20
三、限定性净资产转为非限定性净资产											-
四、净资产变动额	996,324.99	1,516,801.77	-120,195.45	-320,220.88	969,144.90	333,683.51	-226,212.07	-98,337.20	2,078,965.51	-737,934.23	4,392,016.85

编制单位: 深圳市徐鑫慈善基金会

单位: 人民币元



统一社会信用代码
914403003059990389

营业执照

(副本)



名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
类型 合伙企业分支机构
负责人 吕润波

成立日期 2014年05月12日

营业场所 深圳市福田区滨河大道5003号爱地大厦东座三楼302室

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企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的“国家企业信用信息公示系统”或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

