北京王式廓艺术基金会

审计报告

2016 年度

目　　录

一、审计报告

二、附表：

1、社会团体财务相关情况统计表

2、2016 年 12 月 31 日资产负债表

3、2016 年度业务活动表

4、2016 年度现金流量表

三、2016 年 12 月 31 日银行对账单复印件

四、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照副本复印件

委托单位：北京王式廓艺术基金会

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）82250666

传真号码：（010）82250851

审 计 报 告

[2017]京会兴审字第03040009号

北京王式廓艺术基金会：

我们审计了后附的北京王式廓艺术基金会（以下简称：贵基金会）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表、2016年度的业务活动表和现金流量表。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是贵基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定和北京市民政局关于社会团体年检的要求执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表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误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表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管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况

贵基金会登记代码证号为：53110000MJ0176064N。登记证书有效期为2016年03月07日至2021年03月06日。法定代表人为孟祥轶。地址为北京市东四十条68号西区303A。业务主管单位为北京市民政局。注册开办资金200万元。

四、审计情况

（一）财务状况

1、贵基金会截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 2,002,561.48 元，其中：货币资金 2,561.48 元、固定资产净值 0.00 元。应收款项 0.00 元。

2、贵基金会截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元。

3、贵基金会截止 2016 年 12 月 31 日净资产总额为 2,002,561.48 元，其中：非限定性净资产 2,002,561.48 元。

（二）财务收支情况

1、贵基金会 2016 年度收入合计 700,000.00 元。其中：

（1）捐赠收入 700,000.00 元。

捐赠单位(个人)名录	取得捐赠项目	捐赠金额	取得捐赠日期
北京信诺微资产管理有限公司	王式廓奖—中国当代青年艺术家提名展	700,000.00	2016 年 3 月

2、贵基金会 2016 年度费用合计 697,438.52 元，其中：

（1）业务活动成本 700,000.00 元。

项目名称	本年发生额	上年发生额	资金来源
王式廓奖—中国当代青年艺术家提名展	700,000.00		自有经费开展的项目
合计	700,000.00		

（2）其他费用-2,561.48 元，主要为：银行手续费：590.14 元，利息收入 3151.62 元。

（三）主要会计科目明细列示

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币		2,561.48
合计	—		2,561.48

2、 短期投资

项目	年初数	年末数
投资理财		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

3、净资产

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1．限定性净资产				
2．非限定性净资产		2,002,561.48		2,002,561.48

截至 2016 年 12 月 31 日净资产是开办资金 100.12%。

（四）负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、贵基金会负责人（理事、秘书长）的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的负责人数、领取报酬的金额

姓名	职务	工作单位	领取报酬金额（劳务费）
孟祥轶	理事长	中央财经大学	
杨大勇	理事	尚诺集团	
王行最	理事	中国扶贫基金会	
潘公凯	理事	中央美术学院	
王群	秘书长	本基金会	

1、列示贵基金会工作人员总数（含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

职工数量1人，支付工资0.00元。人均工资0.00元。

五、审计意见

我们认为，北京王式廓艺术基金会财务报表已经按照《社会团体登记管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面恰当地反映了北京王式廓艺术基金会2016年12月31日的财务状况以及2016年度的业务活动成果和现金流量

现 金 流 量 表

会民非03表

编制单位：北京王式廓艺术基金会　　2016年度　　单位：元

项　　目	行次	金　额
一、业务活动产生的现金流量		
接受捐赠收到的现金	1	
收取会费收到现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	6	3,601.62
现金流入小计	7	3,601.62
提供捐赠或者资助支付的现金	8	
支付给员工以及为员工支付的现金	9	
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	1,040.14
现金流出小计	12	1,040.14
业务活动产生的现金流量净额	13	2,561.48
二、投资活动产生的现金流量	14	
收回投资所收到的现金	15	2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	16	
处置固定资产和无形资产所收到现金	17	
收到的其他与投资活动有关的现金	18	
现金流入小计	19	2,000,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20	
对外投资所支付的现金	21	4,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	4,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量	25	
借款所收到的现金	26	
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	2,000,000.00
现金流入小计	28	2,000,000.00
偿还借款所支付的现金	29	
偿还利息所支付的现金	30	
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	
现金流出小计	32	-
筹资活动产生的现金流量净额	33	2,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响额	34	
五、现金及现金等价物的增加额	35	2,561.48

上海浦东发展银行 对账单

STATEMENT OF ACCOUNT WITH SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK

客户名称：北京[illegible]式邸艺术基金会
20131885[illegible]1

地　址：[illegible]东城区东四十条68号西区303A
ADDRESS:

账　号：913701552[illegible]
A/C NO:

币　种：人民币　[illegible]
CCY. CODE:

日期 DATE	相关流水 REF. NO.	借方 DEBIT	贷方 CREDIT	余额 BALANCE	摘要 PARTICULARS
BALANCE BROUGHT FORWARD 承前页				2,615.15贷	
20161210	99[illegible]37[illegible]88000	15.00		2,600.15贷	B.[illegible]
20161221	99[illegible]37[illegible]88000[illegible]3		1.47	2,601.62贷	B.[illegible]
20161229	99[illegible]57[illegible]630[illegible]9		2,000,000.00	2,002,601.62贷	A.[illegible]
20161230	1[illegible]0103450[illegible]	0.07		2,002,601.55贷	C.[illegible]
20161230	1[illegible]0103450[illegible]	0.07		2,002,601.48贷	C.[illegible]
20161230	1[illegible]0103450[illegible]	40.00		2,002,561.48贷	C.[illegible]
20161230	1[illegible]0103450[illegible]	2,000,000.00		2,561.48贷	C.[illegible]

注：如果日期、流水号、账号、摘要、金额相同，系统复打印

浦发银行 SPD BANK

证书编号：
No. of Certificate 110000100097

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1999年 6月 1日
/y /m /d

4

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2011

CPA任职资格检查合格 BICPA 2010

2015年 /y

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师会

姓 名 Full name 沈嘉红
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1967年6月25日
工作单位 Working unit 北京光华会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 110108670625494

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.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2013

2006年 3月 1日
/y /m /d

8

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.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

北京注册会计师协会 2007年度任职资格检查合格

2009年 3月 20日
/y /m /d

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京注册会计师协会转所专用章 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 12月 31日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会转所专用章 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 12月 31日
/y /m /d

12

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号
No.of Certificate
110000105072

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2016 年/y 12 月/m 20 日/d

4

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/y 月/m 日/d

5

姓名 Full name 孙婷婷

性别 Sex 女

出生日期 Date of Birth 1989-03-27

工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 232321198903273966

BICPA

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

编号: 1 02753582

营业执照

(副 本)(2-1)

统一社会信用代码 911101020855463270

名　　称　北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市西城区裕民路18号2206房间

执行事务合伙人　陈胜华

成 立 日 期　2013年11月22日

合 伙 期 限　2013年11月22日 至 2063年11月21日

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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

仅供报告附件使用

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关　北京市工商行政管理局西城分局

2016 年 11 月 16 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn　　中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅供特许财务使用

证书序号：000485

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：陈胜华

证书号：10 发证时间：二〇一六年七 月二十日

证书有效期至：二〇一八年 七月 二十七日

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：陈胜华

办公场所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000010

注册资本(出资额)：5380万元

批准设立文号：京财会许可（2013）0060号

批准设立日期：2013-10-10

仅供报告附件使用

证书序号：NO. 019839

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一三年十二月二十九日

中华人民共和国财政部制