

中国少年儿童文化艺术基金会

专项信息审核报告

中国少年儿童文学艺术基金会

2018 年度

专项信息审核报告

目 录

一、专项信息审核报告

页次

1-12

二、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：中国少年儿童文学艺术基金会

审计单位：中维会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-59194408

传真号码：010-59194408

# 中国少年儿童文化艺术基金会 专项信息审核报告

中维审字（2019）056-1 号

中国少年儿童文化艺术基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2018 年度财务报表（包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2019 年 3 月 11 日出具了[无保留意见]的审计报告，报告文号为中维审字(2019)056 号。

## 一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》(国务院令第 400 号)等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审

核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

#### 1、公益支出情况

##### (1) 公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出的比例

项 目		数 额
上年度实际收入合计		39,360,546.42
调整后的上年度总收入		39,360,546.42
本年度总支出	①本年度公益事业支出	37,329,862.92
	其中：项目人员工资福利支出	641,697.65
	②管理人员工资福利支出	782,795.91
	③行政办公支出	684,402.36
	④其他支出	4,521.02
本年度公益事业支出占上年度总收入的比例		94.84%
本年度管理费用占总支出的比例		3.79%

#### 2、大额捐赠收入情况

2018 年度中国少年儿童文化艺术基金会捐赠收入总额 52,561,664.50 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
①中国第一汽车集团有限公司财务部				用于长征沿线五个国家级深度贫困县乡村中小学艺术教育普及。
其中：货币捐赠	10,000,000.00		10,000,000.00	
非货币捐赠				
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	



### 3、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出					小计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	
牵手计划	2,096,188.33	1,134,419.17			31,711.27	1,166,130.44	
艺教工程	10,000,000.00	2,611,871.05	259,572.62		99,781.21	2,971,224.88	
绿梦文化艺术基金	4,764,456.55	2,418,251.87	240,049.05	30,232.40	28,191.60	2,716,724.92	
励基金	5,588,099.46	4,361,148.49	528,811.14	25,750.00	209,506.00	5,125,215.63	
光爱之家艺术基金	1,292,236.90	1,183,940.00	371,532.87	65,000.00	13,728.11	1,634,200.98	
安琪尔	1,220,043.36	728,792.67	204,968.74	78,667.50	132.00	1,012,560.91	
警嫂基金	1,006,000.00	700,501.60	52,862.00		41,648.00	795,011.60	
美丽公约	1,121,248.26	971,274.09	151,500.00		34,073.04	1,156,847.13	
健康教育	3,847,833.60	2,940,644.00			158.00	2,940,802.00	
女童保护	3,319,668.65	2,737,745.94	287,161.14	8,055.00	277,205.66	3,310,167.74	
合计	34,255,775.11	19,788,588.88	2,096,457.56	207,704.90	736,134.89	22,828,886.23	

### 4、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
牵手计划	山东省友芳公益基金会	360,000.00	0.96%	山东地区贫困儿童资助款
	延川县教育工会（延川县学生资助管理中心）	120,000.00	0.32%	100名孩子资助款
	城口县妇女联合会	120,000.00	0.32%	50名儿童2018年全年资助款
	大姚县妇女联合会	120,000.00	0.32%	2018年全年50名孩子资助款
艺教工程	广东电声市场营销股份有限公司	590,000.00	1.58%	从长征沿线贫困县区学校选取部分品学兼优的贫困少年来一汽集团参观，学习。
	纽菲特乳业（成都）有限公司	495,000.00	1.33%	话剧《红旗飘飘》让贫困少年学习和领悟‘信仰、担当、感恩、回报’的红旗精神。

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度	用 途
绿梦文化艺术基金	北京神州儿女儿童康复中心	750,000.00	2.01%	脑瘫、自闭症儿童救助
	北京乐思淘国际文化发展有限公司	186,724.90	0.50%	活动服务费
	北京妙语语言矫正康复技术中心	384,776.00	1.03%	聋儿康复费、工资
	生活希望(北京)国际文化咨询有限公司	153,690.21	0.41%	项目执行成本
	山东新励文化传媒有限公司	525,404.53	1.41%	项目服务费
	济南市残疾人福利基金会	500,000.00	1.34%	残疾儿童救助款
光爱之家艺术基金	北京中联信诚人力资源服务有限公司	633,376.91	1.70%	光爱学校员工工资
	南京八号地物流有限公司	142,000.00	0.38%	学生冲锋衣物流费
	四川华人之子传媒有限公司	85,000.00	0.23%	禁毒防艾活动费
安琪尔艺术专项基金会	盛世文旅(北京)文化传播有限公司	472,400.00	1.27%	行政支出与项目执行费
	西藏苍海记文化创意有限责任公司	76,300.00	0.20%	拉萨活动项目执行费
海外教育	中欧和谐(北京)文化发展有限责任公司	58,000.00	0.16%	PTE 项目培训费
	北京网巢科技有限公司	98,000.00	0.26%	网络制作方费
	金才国际文化交流(苏州)有限公司	450,000.00	1.21%	苏州 PTE 考试中心建设工程款
征球基金	沈阳市和平区和美佳职业装商店	82,570.00	0.22%	购买 6 所小学校服款
	河北丰宁天桥小学, 万营小学	118,450.00	0.32%	两所小学改建费
	连云港赣榆石桥镇大庄小学	156,570.00	0.42%	资助款
淡马“同心童艺”	镇江影剧院	146,000.00	0.39%	儿童剧场租, 设备租赁费
	重庆市保利剧院管理有限公司	85,000.00	0.23%	儿童剧场租, 设备租赁费
	苏州文化艺术中心管理有限公司	132,935.00	0.36%	儿童剧场租, 设备租赁费
	大连人民文化俱乐部	61,500.00	0.16%	儿童剧场租, 设备租赁费
	成都定格映画文化传播有限公司	100,000.00	0.27%	《追梦女孩》舞台道具制作费
	多彩贵州文化艺术股份有限公司	128,000.00	0.34%	儿童剧场租, 设备租赁费
阳光少年	国大华闻(北京)国际影视传媒有限公司	643,822.00	1.72%	小小演说家录制费及播出费用
	汕头市澄海区集鑫工艺玩具	116,500.00	0.31%	采购学习用品, 玩具费用
掌门公益	壹炫网络科技(上海)有限公司	158,000.00	0.42%	掌门公益宣传活动服务费与场地费
	上海延色企业形象策划有限公司	380,000.00	1.02%	掌门公益宣传片拍摄费、物料费、活动策划费
	广州西柚教育信息咨询有限公司	15,920.00	0.04%	课程费设计费
	云南文化礼仪公司	676,000.00	1.81%	《天路》电影大屏宣传费与电影制作费
健康教育	中惠善行科技发展有限公司	700,000.00	1.88%	圆梦重庆公益晚会项目执行费与场地费
	重庆赛德纳文化传媒有限公司	1,153,044.00	3.09%	爱在人间-重庆活动租赁费, 项目执行费
	云南仁通文化传媒有限公司	224,000.00	0.60%	宣传推广费
	北京众一公益基金会	686,401.76	1.84%	项目执行
女童保护	廊坊市润云纸质品有限公司	108,280.00	0.29%	手册印刷费
	廊坊市广阳区大南旺吉仕空车配货服务	145,057.30	0.39%	邮寄费
合 计		12,338,722.61		

## 5、委托理财

中国少年儿童文化艺术基金会 2018 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

受托人	法定代 表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方 式	实际收益	实际收回金额
工商银行东四支行	无	1,000,000.00	(2017.09.25-2018.01.05)	到期还本付息	3,068.49	1,003,068.49
工商银行东四支行	无	2,000,000.00	(2017.09.20-2018.01.05)	到期还本付息	6,136.99	2,006,136.99
夸克投资管理 (上海)有限公司	郭振洲	5,000,000.00	(2017.11.23-2018.01.09)	到期还本付息	187,500.00	5,187,500.00
夸克投资管理 (上海)有限公司	郭振洲	3,000,000.00	(2018.01.11-2018.07.12)	到期还本付息	114,000.00	3,114,000.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户(双 月盈)	杨勇龙	3,000,000.00	(2018.01.11-2018.03.14)	到期还本付息	32,500.00	3,032,500.00
工商银行东四支行	无	2,500,000.00	(2017.12.19-2018.01.19)	到期还本付息	7,671.23	2,507,671.23
工商银行东四支行	无	4,000,000.00	(2018.1.29-2018.03.06)	到期还本付息	12,273.97	4,012,273.97



受托人	法定代表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	1,000,000.00	(2017.12.28-2018.02.27)	到期还本付息	11,441.10	1,011,441.10
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	250,000.00	(2017.12.20-2018.03.01)	到期还本付息	12,500.00	2,512,500.00
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	4,000,000.00	(2018.3.15-2018.6.19)	到期还本付息	70,000.00	4,070,000.00
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	2,500,000.00	(2018.3.15-2018.5.16)	到期还本付息	27,083.33	2,527,083.33
工商银行东四支行	无	2,000,000.00	(2018.3.15-2018.06.26)	到期还本付息	6,136.99	2,006,136.99
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	300,000.00	(2018.04.09-2018.07.08)	到期还本付息	48,750.00	3,048,750.00
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	1,000,000.00	(2018.04.09-2018.05.08)	到期还本付息	4,583.33	1,004,583.33
北京通金所资产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	5,000,000.00	(2018.08.08-2018.11.13)	到期还本付息	81,250.00	5,081,250.00

受托人	法定代 表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方 式	实际收益	实际收回金额
产管理有限公 司托管专户						
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	3,000,000.00	( 2018.02.01-2018.04.04 )	到期还本付息	32,500.00	3,032,500.00
夸克投资管理 (上海)有限公 司	郭振洲	6,000,000.00	( 2017.12.11-2018.4.17 )	到期还本付息	240,000.00	6,240,000.00
夸克投资管理 (上海)有限公 司	郭振洲	5,000,000.00	( 218.01.11-2018.07.12 )	到期还本付息	195,000.00	5,195,000.00
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	5,000,000.00	( 2018.05.31-2018.08.31 )	到期还本付息	73,213.42	5,073,213.42
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	5,000,000.00	( 2018.09.12-2018.12.19 )	到期还本付息	72,376.41	5,072,376.41
诺亚正行(上 海)基金销售投	汪静波	6,000,000.00	( 2018.08.10-2018.11.19 )	到期还本付息	87,806.11	6,087,806.11

中维会计师事务所有限公司



受托人	法定代 表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方 式	实际收益	实际收回金额
资顾问有限公 司						
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	4,000,000.00	(2018.03.15-2018.06.25)	到期还本付息	52,944.66	4,052,944.66
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	2,100,000.00	(2018.04.11-2018.07.20)	到期还本付息	12,151.23	2,112,151.23
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	4,000,000.00	(2018.05.11-2018.08.08)	到期还本付息	35,441.10	4,035,441.10
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	4,000,000.00	(2018.05.15-2018.09.20)	到期还本付息	30,032.88	4,030,032.88
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	3,000,000.00	(2018.09.18-2018.10.18)	到期还本付息	15,534.25	3,015,534.25

受托人	法定代 表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方 式	实际收益	实际收回金额
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	1,000,000.00	(2018.05.11-2018.08.13)	到期还本付息	16,250.00	1,016,250.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	2,000,000.00	(2018.06.04-2018.08.07)	到期还本付息	20,000.00	2,020,000.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	2,500,000.00	(2018.05.21-2018.08.22)	到期还本付息	40,625.00	2,540,625.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	3,000,000.00	(2018.07.02-2018.08.03)	到期还本付息	13,750.00	3,013,750.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	4,000,000.00	(2018.06.20-2018.09.21)	到期还本付息	65,000.00	4,065,000.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	8,000,000.00	(2018.06.20-2018.10.08)	到期还本付息	130,000.00	8,130,000.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	170,000.00	(2018.07.16-2018.09.17)	到期还本付息	17,000.00	1,717,000.00

受托人	法定代 表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方 式	实际收益	实际收回金额
司托管专户						
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	2,000,000.00	(2018.08.09-2018.11.19)	到期还本付息	32,500.00	2,032,500.00
北京通金所资 产管理有限公 司托管专户	杨勇龙	3,000,000.00	(2018.09.10-2018.12.19)	到期还本付息	48,750.00	3,048,750.00
工行东四支行	无	2,000,000.00	(2018.05.21-2018.06.26)	到期还本付息	6,136.99	2,006,136.99
招商银行	无	2,000,000.00	按日计算(2017.11.26-		233,962.06	0.00
工行东四支行	无	3,000,000.00	按日计算(2018.12.21-		0.00	0.00
工行东四支行	无	4,000,000.00	按日计算(2018.12.26-		0.00	0.00
招商银行	无	5,000,000.00	按日计算(2018.12.21-		0.00	0.00
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	3,000,000.00	(2018.10.24-2019.1.31 )	到期还本付息	0.00	0.00
诺亚正行(上 海)基金销售投 资顾问有限公 司	汪静波	4,000,000.00	(2018.11.23-2019.3.04 )	到期还本付息	0.00	0.00
北京通金所资	杨勇龙	12,000,000.00	(2018.10.08-2019.01.02)	到期还本付息	0.00	0.00



受托人	法定代 表人	委托金额 (元)	委托期限	报酬确定方 式	实际收益	实际收回金额
产管理有限公 司托管专户			)			
工行东四支行	无	2,000,000.00	( 2018.12.12-2019.02.1 3 )	到期还本付息	0.00	0.00
工行东四支行	无	5,000,000.00	( 2018.12.12-2019.03.0 8 )	到期还本付息	0.00	0.00
合 计					2,095,869.54	119,661,907.48

## 6、投资收益

中国少年儿童文化艺术基金会 2018 年度投资收益总额为 2,095,869.54 元，投资收益详细情况列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额（元）	上年发生额（元）
1. 银行理财产品	2,095,869.54	1,244,915.33
合 计	2,095,869.54	1,244,915.33

## 7、关联方关系及关联方交易

中国少年儿童文化艺术基金会无关联方及交易。

## 四、审核意见

我们认为，贵基金会《2018 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

## 五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2018 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

名称 中维会计师事务所有限责任公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
住所 北京市海淀区中关村大街20号楼

中维会计师事务所有限责任公司

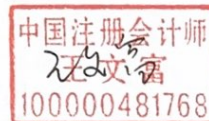


中国·北京

中国注册会计师:

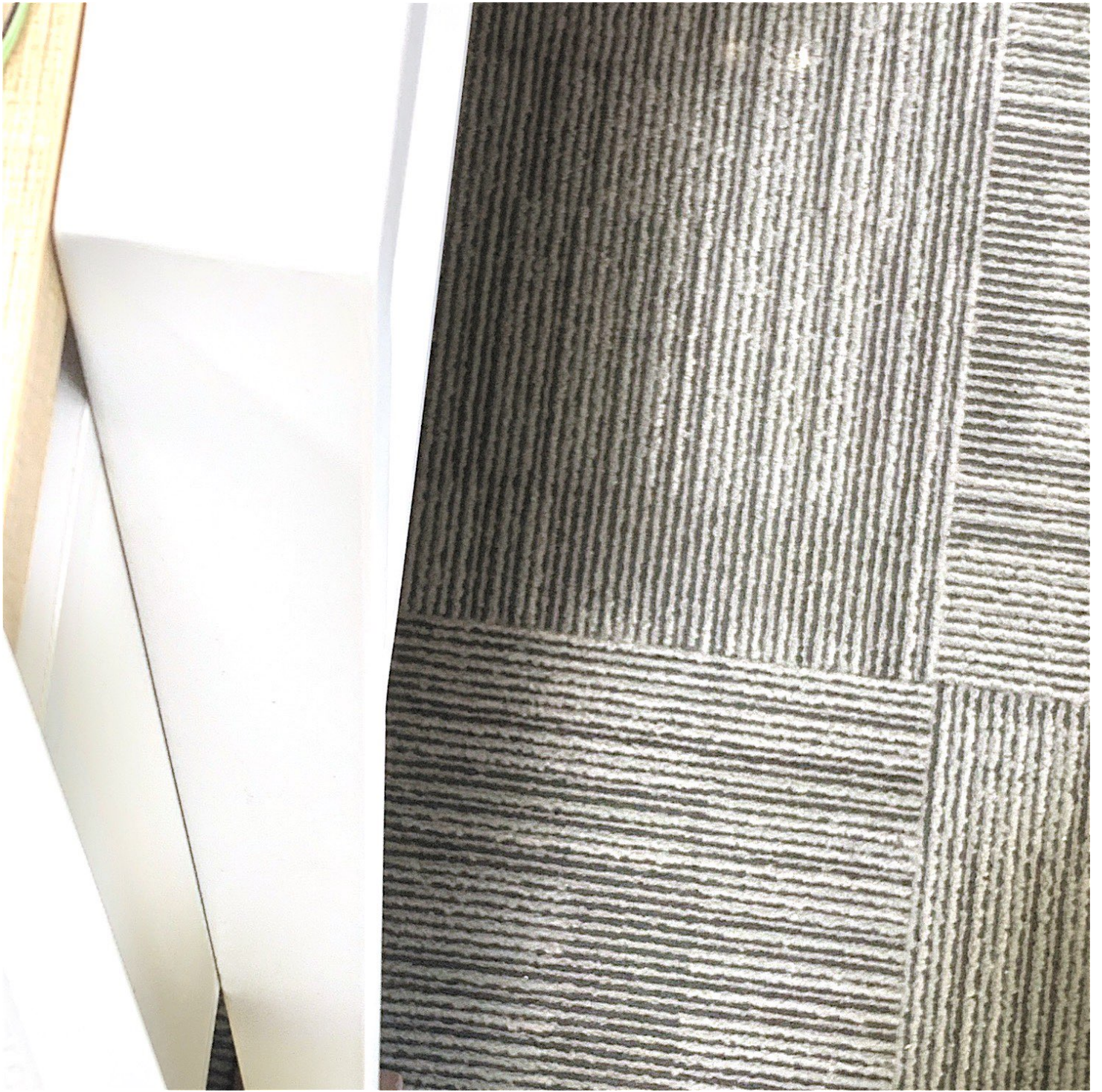


中国注册会计师:



二〇一九年三月十一日







编号:No.1 01683027



# 营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101051016581190

名称 中维会计师事务所有限责任公司  
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
 住所 北京市朝阳区麦子店街20号楼  
 法定代表人 易维佳  
 注册资本 30万元  
 成立日期 1998年03月18日  
 营业期限 1999年12月06日至2029年12月05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, 出具有关的报告; 办理法律、行政法规规定的其它审计业务, 出具相应的审计报告; 办理基建施工预决算审计, 出具基建审计报告; 提供会计咨询、会计服务。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年 12 月 10 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。