

中华社会文化发展基金会
2018 年度
专项信息审核报告



目 录

页 次

一、专项信息审核报告

1-6

二、会计师事务所营业执照复印件

7

委托单位：中华社会文化发展基金会

审计单位：北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）62212990 （010）87875026

传真号码：（010）62254941

邮 箱：honestycpa@vip.sina.com

中华社会文化发展基金会 专项信息审核报告



中证天通【2019】审字第 0301042 号

中华社会文化发展基金会：

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 7 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中证天通【2019】审字第 0301027 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、提供资助等活动的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、慈善活动支出和管理费用情况

慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年度实际收入合计	21,059,777.31
调整后的上年度总收入	21,059,777.31
本年度总支出	17,683,796.38
本年度用于慈善活动支出	15,948,284.46
管理费用	1,647,039.50

其他支出	88,472.42
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例	75.73%
本年度管理费用占总支出的比例	9.31%

2、大额捐赠收入情况

2018 年度中华社会文化发展基金会捐赠收入总额 13,365,894.00 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：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	货币	非货币	
①北京唐冠天朗科技发展有限公司	3,000,000.00		数字科技文化项目
②逸之风文化发展（北京）有限公司	2,000,000.00		文化教育项目
③中绿田园（北京）股份有限公司	2,000,000.00		品牌文化项目
④北京蜜莱坞网络科技有限公司	1,000,000.00		直播未来项目

3、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	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	总计
①文教育儿 公益项目		2,000,000.00					2,000,000.00
②启航纪念 塔项目	1,438,104.60	1,320,000.00	185,176.63	66,014.79	60,079.00		1,631,270.42
合 计	1,438,104.60	3,320,000.00	185,176.63	66,014.79	60,079.00		3,631,270.42

4、重大公益慈善项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出	用 途
① 文教育儿 公益项目	中国下一代教育基金会	2,000,000.00	12.54%	贫困地区儿童生活 学习调研、宣传及 资助等
② 启航纪念 塔项目	北京三荣文化发展有限公司	1,320,000.00	8.28%	铁道兵启航纪念塔 铁道兵纪念园
合 计		<u>3,320,000.00</u>	<u>20.82%</u>	——

5、委托理财

(1) 股票投资

受托人	股票名称	委托金额(元)	持有股数	实际收益	实际收回金额
银河证券有 限责任公司	亚太科技 002540	40,000.00	6500 股	390.00	
	华锐风电 601558	180,000.00	2000 股		
	风范股份 601700	70,000.00	2000 股	1,000.00	
合 计		<u>290,000.00</u>		<u>1,390.00</u>	

(2) 基金投资

受托人	基金名称	委托金额(元)	委托期限	实际收益	实际收回金额
银河证券有 限责任公司	水星 2 号	5,367,173.40	1 年以内	156,138.42	3,600,000.00
	水星 5 号	6,307,761.22	1 年以内	294,879.55	
	嘉实货币 B	55,408,763.57	1 年以内	1,823,315.39	12,100,000.00
合 计		<u>67,083,698.19</u>		<u>2,274,333.36</u>	<u>15,700,000.00</u>

6、投资收益

中华社会文化发展基金会 2018 年度投资收益总额为 2,275,723.36 元，

投资收益详细情况列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
①股票收益	1,390.00	1,890.00
②基金收益	2,274,333.36	2,108,829.15
合 计	<u>2,275,723.36</u>	<u>2,110,719.15</u>

7、关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
①北京唐冠天朗科技发展有限公司	重大捐赠方	—	—	—	—
②逸之风文化发展（北京）有限公司	重大捐赠方	—	—	—	—
③中绿田园（北京）股份有限公司	重大捐赠方	—	—	—	—
④北京蜜莱坞网络科技有限公司	重大捐赠方	—	—	—	—

(2) 关联方未结算应收项目余额

中华社会文化发展基金会 2018 年度无关联方未结算应收项目余额。

(3) 关联方未结算预付项目余额

中华社会文化发展基金会 2018 年度无关联方未结算预付项目余额。

(4) 关联方未结算应付项目余额

中华社会文化发展基金会 2018 年度无关联方未结算应付项目余额。

(5) 关联方未结算预收项目余额

中华社会文化发展基金会 2018 年度无关联方未结算预收项目余额。

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。

北京中证天通会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年三月七日



营业执照

(副本) (3-3)

统一社会信用代码 91110108089662085K

名称 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326
执行事务合伙人 张先云
成立日期 2014年01月02日
合伙期限 2014年01月02日至 长期
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。)



扫描二维码获取详细信息

登记机关



2018年 07月 17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。