



山东君楷会计师事务所
Shandong Junkai Accountants Firm

专项信息审核报告

鲁君楷会审字[2019]第 053-1 号

山东省中投慈善公益基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了山东省中投慈善公益基金会的 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，并于 2018 年 2 月 28 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为鲁君楷会审字[2019]第 053 号。按照《基金会管理条例》及相关规定，山东省中投慈善公益基金会管理层编制了其 2018 年度工作报告。山东省中投慈善公益基金会在 2018 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在“三（三）公益支出情况”中，载明了当年公益事业支出占上年度总收入的比例（或占上年末基金余额的比例）、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例；

项 目	金 额
上年末基金余额	6,004,700.31
本年度总支出	4,715,224.65
本年度用于公益事业的支出	4,347,328.71
工作人员工资福利支出	219,617.92
行政办公支出	145,679.99
其他支出	2,598.03
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	72.40%

本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	7.75%
---------------------------	-------

2. 在“三（四）大额捐赠收入情况”中，载明了当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途；

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
山东省残疾人福利基金会		1,000,000.00	正保集善助学项目
山东省扶贫开发基金会	1,246,000.00		我的城市新妈妈项目
河北鑫科投资发展集团有限公司	367,661.00		我的城市新妈妈项目
山东东建房地产开发有限公司	299,999.00		我的城市新妈妈项目
海南成美慈善基金会	500,000.00		爱助事实孤儿项目
合计	2,413,660.00	1,000,000.00	

3. 在“三（六）重大公益项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细；

项目名称	我的城市新妈妈
收入	3,485,224.94
直接或委托其他组织资助给受益人的款物	1,936,262.17
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	213,438.70
使用房屋、设备、物资发生的相关费用	141,576.16
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	468,902.31
其他费用	487,090.47
总计	3,247,269.81

4. 在“三（七）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途；

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途
我的城市新妈妈	济南久乐商贸有限公司	200,000.00	4.60%	采购拍卖用品

我的城市新妈妈	山东骁骏商贸有限责任公司	305,500.00	7.00%	采购拍卖用品
合 计		505,500.00		

5. 在“三（八）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况；

购买的资产管理产品名称	购买金额	当年实际收益金额	当年实际收回金额
工商银行尊享年年盈理财	2,000,000.00	149,342.85	2,000,000.00

6. 在“三（九）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额；

（无）

7. 在“三（十）关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

（1）基金会关联方

关 联 方	与基金会的关系
深圳社会公益基金会	主要捐赠方
山东省扶贫开发基金会	主要捐赠方
中投长城基金管理（北京）有限公司	发起单位
周春卫	发起人

（2）基金会与关联方交易

关 联 方	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额(元)	余额(元)	本年发生额(元)	余额(元)
深圳社会公益基金会	316,689.62	31,816.66		
山东省扶贫开发基金会	1,246,000.00	71,474.95		
合 计	1,562,689.62	103,291.61		

（3）关联方未结算应收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总 应收百分比	金额 (人民币元)	占当年总应收百 分比
应收账款:				
深圳社会公益基金会	348,506.28	82%	31,816.66	30%
山东省扶贫开发基金会	71,474.95	18%	71,474.95	70%
合计	419,981.23	100%	103291.61	100%

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是山东省中投慈善公益基金会管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对山东省中投慈善公益基金会 2018 年度财务报表执行审计的基础上,针对上述专项信息,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》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计山东省中投慈善公益基金会 2018 年度财务报表时山东省中投慈善公益基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容等进行核对等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。我们认为,上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供山东省中投慈善公益基金会向民政部门报送年度报告时使用,不得用于其他用途。

附件一：2018年12月31日资产负债表

附件二：2018年12月业务活动表

附件三：2018年12月现金流量表

附件四：基金会法人登记证书

附件五：审计单位营业执照及资质证书

山东君楷会计师事务所

中国

山东



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年2月28日

资产负债表

纳税人识别号：山东省中投慈善公益基金会

2018年12月31日

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2281285.76	4867426.55	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	2000000.00		应付款项	62	0.00	
应收款项	3	920081.23	612943.14	应付工资	63	0.00	0.00
预付款项	4	70000.00	73440.00	应交税金	65	0.00	0.00
存货	8	0.00	503140.00	预收账款	66	0.00	
待摊费用	9	83333.32	0.00	预提费用	71	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	74	0.00	0.00
流动资产合计	20	5354700.31	6056949.69	其他流动负债	78	0.00	0.00
				流动负债合计	80	0.00	0.00
长期投资：							
长期股权投资	21	0.00	0.00	长期负债：			
长期债券投资	24	0.00	0.00	长期借款	81	0.00	0.00
长期投资合计	30	0.00	0.00	长期应付款	84	0.00	0.00
				其他长期负债	88	0.00	0.00
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	650000.00	717499.00				
减：累计折旧	32	0.00	58242.84	受托代理负债：			
固定资产净值	33	650000.00	659256.16	受托代理负债	91	0.00	0.00
在建工程	34	0.00	0.00				
文物文化资产	35	0.00	0.00	负债合计	100	0.00	0.00
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	650000.00	659256.16				
无形资产：							
无形资产	41	0.00	0.00	净资产：			
				非限定性净资产	101	5165343.30	3096012.25
受托代理资产：				限定性净资产	105	839357.01	3620193.60
受托代理资产	51	0.00	0.00	净资产合计	110	6004700.31	6716205.85
资产总计	60	6004700.31	6716205.85	负债和净资产总计	120	6004700.31	6716205.85



业务活动表

纳税人识别号： 山东省中投慈善公益基金会

2018年12月31日



项目	行次	本月数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	100413.24	450147.39	550560.63	279253.82	4993590.87	5272844.69
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	6		0.00	0.00	149342.85	0.00	149342.85
其他收入	9	1816.44	0.00	1816.44	4542.65	0.00	4542.65
收入合计	11	102229.68	450147.39	552377.07	433139.32	4993590.87	5426730.19
二、费用							
(一) 业务活动成本	12		304274.05	304274.05		4347328.71	4347328.71
	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 管理费用	21	12286.50	0.00	12286.50	365297.91		365297.91
(三) 筹资费用	24		0.00	0.00			
(四) 其他费用	28		0.00	0.00	2598.03		2598.03
费用合计	35	12286.50	304274.05	316560.55	367895.94	4347328.71	4715224.65
限定性资产转为非限定性净资产	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产变动额	41	89943.18	145873.34	235816.52	65243.38	646262.16	711505.54

现金流量表

编制单位：山东省中投慈善公益基金会

2018年

单位：人民币元

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	5,272,844.69
收取会费收到的现金	2	0
提供服务收到的现金	3	0
销售商品收到的现金	4	0
政府补助收到的现金	5	0
收到的其他与业务活动有关的现金	8	4,542.65
现金流入小计	13	5,277,387.34
提供捐赠或者资助支付的现金	14	3,569,429.15
支付给员工以及为员工支付的现金	15	197,421.22
购买商品、接受服务支付的现金	16	0
支付的其他与业务活动有关的现金	19	2,797,153.58
现金流出小计	23	6,564,003.95
业务活动产生的现金流量净额	24	-1,286,616.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	0
取得投资收益所收到的现金	26	149,342.85
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0
现金流入小计	34	149,342.85
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	0
对外投资所支付的现金	36	0
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0
现金流出小计	43	0
投资活动产生的现金流量净额	44	149,342.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	6,004,700.31
现金流入小计	50	6,004,700.31
偿还借款所支付的现金	51	0
偿付利息所支付的现金	52	0
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	0
现金流出小计	58	0
筹资活动产生的现金流量净额	59	6,004,700.31
四、汇率变动对现金的影响额	60	0
五、现金及现金等价物净增加额	61	4,867,426.55



副本



基金会法人

登记证书

(慈善组织)



发证机关:山东省民政厅

发证日期: 2017

年03月21日

有效期限:自2017年03月21日至2022年03月13日

统一社会信用代码:53370000MJD678156K

名称:山东省中投慈善公益基金会

住所:山东省济南市历城区东环国际广场
D座1401室

法定代表人:王春雷

注册资金:陆佰万元

业务主管单位:无

业务范围:扶贫、济困; 扶老、救孤、恤病、助残、优抚; 救助自然灾害、突发事件和公共卫生事件等突发事件造成的损害。





营业执照

(副本)



统一社会信用代码 91370102MA3D22MB5L

名称 山东君楷会计师事务所(普通合伙企业)

类型 普通合伙企业

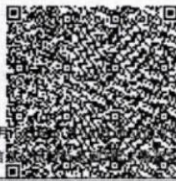
主要经营场所 历下区文化东路29号东旺家园2号楼4-101号

执行事务合伙人 刘慧敏

成立日期 2007年10月18日

合伙期限 2007年10月18日至 年 月 日

经营范围 许可经营项目：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。（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）



登记机关



提示：1. 每年1月1日至6月30日，企业应当通过企业信用信息公示系统报送并公示上一年度年度报告（不另行通知）。

2. 《企业信息公示暂行条例》第十七条规定的应当公示的企业有关信息形成后20个工作日内需要向社会公示（个体工商户、农民专业合作社除外）。

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 023755

说明

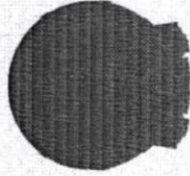
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2015 年 09 月 28 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 山东君楷会计师事务所

(普通合伙)

主任会计师: 刘慧敏

办公场所: 济南市历下区文化东路29号

东旺家园2楼4-101号

组织形式: 合伙制

会计师事务所编号: 37150006

注册资本(出资额): 300 万元

批准设立文号: 鲁财会[2007]45号

批准设立日期: 2007-09-30



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

泰安众成有限责任会计师事务所
CPAs
注册会计
事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年9月11日

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

山东君德会计师事务所
CPAs
注册会计
事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年9月11日

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名 刘慧敏
性别 女
出生日期 1983-07-23
工作单位 泰安众成有限责任会计师事务所
身份证号码 320802530723082
Identity card No.





姓名: 唐金福
 Full name: Tang Jinfu
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1970-11-11
 Date of birth: 1970-11-11
 工作单位: 山东冠县会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: Shandong Guanyan CPA Firm (General Partnership)
 身份证号码: 37240170111323
 Identity card No.: 37240170111323



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 月 日
 / /

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 月 日
 / /