

中国艺术节基金会

2022 年度专项信息审核报告

东审会【2023】A03—025 号

北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）

北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23UAPWR32J



目 录

一、专项信息审核报告

二、2022 年度工作报告专项信息

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)



专项信息审核报告

东审会【2023】A03-025号

中国艺术节基金会：

一、审核意见

我们接受委托，对贵基金会 2022 年度财务报表进行了审计并出具了审计报告，在对贵基金会 2022 年度财务报表审计的基础上，审核了后附的贵基金会 2022 年度工作报告专项信息（以下简称专项信息）。

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。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师其他鉴证业务准则的规定执行了审核工作。本报告的“注册会计师对专项信息审核的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对专项信息责任

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贵基金会管理层的责任。

治理层负责监督贵基金会的专项信息报告过程。

四、注册会计师对专项信息审核的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对上述专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制发表审核意见。

在对贵基金会 2022 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贵基金会 2022 年度财务报表时贵基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。

五、其他事项

本报告仅供贵基金会向登记行政管理部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

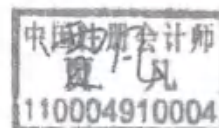
北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）（公章）

中国 北京

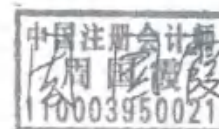
二〇二三年〇三月二十六日



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年度工作报告专项信息

一、接受捐赠情况和大额捐赠收入情况（单位：人民币元，以下相同）

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	250,767.00	0.00	250,767.00
（一）来自境内的捐赠	250,767.00	0.00	250,767.00
其中：来自境内自然人的捐赠	200,267.00	0.00	200,267.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	50,500.00	0.00	50,500.00
（二）来自境外的捐赠	0.00	0.00	0.00
其中：来自境外自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0.00	0.00	0.00
二、接受非公益捐赠情况	0.00	0.00	0.00
三、大额捐赠收入情况			
捐赠人	捐赠金额		用途
	现金	非现金	
朱赫然	200,000.00	0.00	汽车文化基金
宁波吾七信息科技公司	15,000.00	0.00	平安文化专项基金
宁波悦桐服饰有限公司	15,000.00	0.00	平安文化专项基金
宁波嘉沃德婴童用品有限公司	7,000.00	0.00	平安文化专项基金
宁波日鼎电子科技有限公司	7,000.00	0.00	平安文化专项基金
宁波市豪杰建筑劳务有限公司	6,500.00	0.00	平安文化专项基金
合计	250,500.00	---	---

二、公开募捐情况

项目	现金	实物折合	合计
一、本年度组织开展募捐活动（2）项，募捐取得的收入	250,767.00	0.00	250,767.00
（一）来自境内的捐赠	250,767.00	0.00	250,767.00
其中：来自境内自然人的捐赠	200,267.00	0.00	200,267.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	50,500.00	0.00	50,500.00
（二）来自境外的捐赠	0.00	0.00	0.00
其中：来自境外自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0.00	0.00	0.00



三、慈善活动支出和管理费用情况

项目	金额
上年度实际收入合计	1,408,334.88
调整后的上年度总收入	1,408,334.88
本年度总支出	166,917.19
本年度用于慈善活动的支出	0.00
管理费用	45,197.32
其他支出	121,719.87
本年度慈善活动支出占上年总收入的比例（占前三年收入平均数的比例）	0.00%
本年度管理费用占总支出的比例	37.13%

四、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	支出合计
汽车文化基金	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
平安文化专项基金	50,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	250,500.00	---	---	---	---	---	---

五、重大公益项目大额支付情况

项目名称	大额支付对象	支付金额	占本组织年度公益总支出比例	用途
汽车文化基金	---	0.00	0.00	---
平安文化专项基金	---	0.00	0.00	---
合计	---	---	---	---

六、委托理财

无。

七、投资收益

无。

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)



八、关联方及关联方交易

关联方	与基金会关系	向关联方出售产品和购买服务		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
国家文化和旅游部	发起人 理事主要来源单位	0.00	0.00	0.00	2,100,000.00
朱赫然	主要捐赠人	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00
宁波吾七信息科技有限公司	主要捐赠人	0.00	0.00	15,000.00	15,000.00
宁波悦桐服饰有限公司	主要捐赠人	0.00	0.00	15,000.00	15,000.00
宁波嘉沃德婴童用品有限公司	主要捐赠人	0.00	0.00	7,000.00	7,000.00
宁波日鼎电子科技有限公司	主要捐赠人	0.00	0.00	7,000.00	7,000.00
宁波市豪杰建筑劳务有限公司	主要捐赠人	0.00	0.00	6,500.00	6,500.00

九、应收款项及客户

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
歌华开元大酒店	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合 计	50,000.00	---	---	50,000.00

(1) 应收款项账龄

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
合 计	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	---	50,000.00

(2) 应收款项及客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
(1) 歌华开元大酒店	50,000.00	100.00%	50,000.00	100.00%	2019-01-18	押金
合 计	50,000.00	100.00%	50,000.00	100.00%	---	---



十、预付帐款及客户

无。

十一、应付款项及客户

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
应付账款	—	—	—	—
其中：北京瑞安众邦科技发展有限公司	1,090,000.00	0.00	0.00	1,090,000.00
华星在线教育咨询（北京）有限公司	324,600.00	0.00	0.00	324,600.00
北京弘源天宝文化发展有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
应付账款小计	1,464,600.00	0.00	0.00	1,464,600.00
其他应付款	—	—	—	—
其中：严绍祥	382,281.00	0.00	382,281.00	0.00
郝震宇	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
薪资福利	39,000.00	36,000.00	0.00	75,000.00
范正青	214,923.34	0.00	0.00	214,923.34
徐宏	37,813.19	0.00	0.00	37,813.19
孟庆英	13,302.70	634.50	0.00	13,937.20
梁铁鹏	5,650.28	2,825.28	0.00	8,475.56
袁和	4,127.40	2,063.70	0.00	6,191.10
其他应付款小计	1,297,097.91	41,523.48	382,281.00	956,340.39
合 计	2,761,697.91	41,523.48	382,281.00	2,420,940.39

1、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	年初数	期末数
1年以内	0.00	0.00
1-2年	324,600.00	0.00
2-3年	0.00	324,600.00
3年以上	1,140,000.00	1,140,000.00
合 计	1,464,600.00	1,464,600.00



(2) 应付账款期末余额共三名，单位情况如下：

序号	单位名称	期初余额	占应付账款比例%	期末余额	占应付账款比例%	性质
①	北京瑞安众邦科技发展有限公司	1,090,000.00	74.42%	1,090,000.00	74.42%	展览款
②	华星在线教育咨询(北京)有限公司	324,600.00	22.17%	324,600.00	22.17%	项目款
③	北京弘源天宝文化发展有限公司	50,000.00	3.41%	50,000.00	3.41%	展览款
合计		1,464,600.00	100.00%	1,464,600.00	100.00%	—

2、其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

序号	单位名称	期初余额	占其他应付款比例%	期末余额	占其他应付款比例%	性质
①	严绍祥	382,281.00	29.47%	0.00	0.00%	捐赠款
②	郝震宇	600,000.00	46.26%	600,000.00	62.74%	往来款
③	薪资福利	39,000.00	3.01%	75,000.00	7.84%	薪资福利
④	范正青	214,923.34	16.57%	214,923.34	22.47%	垫付款
⑤	徐宏	37,813.19	2.92%	37,813.19	3.95%	垫付款
⑥	孟庆英	13,302.70	1.03%	13,937.20	1.46%	垫付款
⑦	梁铁鹏	5,650.28	0.43%	8,475.56	0.89%	垫付款
⑧	袁和	4,127.40	0.31%	6,191.10	0.65%	垫付款
合计		1,297,097.91	100.00%	956,340.39	100.00%	—

十二、预收帐款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
佛教文化发展专项基金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
中版昆仑传媒有限公司	90,000.00	0.00	0.00	90,000.00
福建九味天一茶文化保护专项基金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
合计	1,090,000.00	—	—	1,090,000.00



(1) 预收账款情况如下:

序号	单位名称	期初余额	占预收账款比例%	期末余额	占预收账款比例%
①	佛教文化发展专项基金	500,000.00	45.87%	500,000.00	45.87%
②	中版昆仑传媒有限公司	90,000.00	8.26%	90,000.00	8.26%
③	福建九味天一茶文化保护专项基金	500,000.00	45.87%	500,000.00	45.87%
	合计	1,090,000.00	100.00%	1,090,000.00	100.00%

十三、其他需要说明事项

2019 年度由于上届田建平任法定代表人、理事长兼秘书长期间遗留古代艺术品专项基金张志昂、严绍祥捐赠款 4,000,000.00 元的不合规问题,经过法院诉讼,被法院判决退还捐赠人 4,000,000.00 元。2020 年度银行账户被法院冻结。

2020 年 05 月 12 日执行了第一笔款: 2,464,531.00 元, 2021 年 04 月 27 日执行了第二笔款: 614,531.00 元, 2021 年 08 月 11 日执行了第三笔款: 251,559.59 元, 2021 年 09 月 26 日执行了第四笔款: 521,070.00 元, 2022 年 9 月 7 日执行了第五笔款: 400,000.00 元, 2022 年 9 月 7 日执行了第六笔款: 104,000.00 元。六笔款共计 4,355,691.59 元; 其中归还本金 4,000,000.00 元, 利息费及案件执行费 355,691.59 元。至此张志昂、严绍祥捐赠款纠纷一案执行完毕。

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)



Handwritten signature: 孟庆英



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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年 11月 13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年 11月 13日

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

11



姓名: 贾凡
证书编号: 110004910004

证书编号:
No. of Certificate: 110004910004

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: 2011年 7月 5日



记
station

格, 继续有效一年。
id for another year after

this trace will



2012

年 月 日
y m d

4

5



Full name: 贾凡
NEA: 11010610478
Date of birth: 1980
Working unit: 北京注册会计师协会
身份证号码: 11010610478
身份证有效期: 2011.07.05-2019.07.05



仅供审计报告使用



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11



证书编号:
No. of Certificate

110003950021

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

2015年02月13日



姓名: 周国霞

证书编号: 110003950021



姓名: 周国霞
Sex: 女
出生日期: 1983-08-29
工作单位: 北京东信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 342921198308294420
Identity card No.



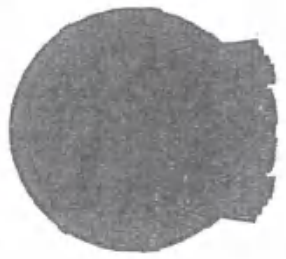
仅供审计报告使用



证书序号: 0014621

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 李丽
 主任会计师: 李丽
 经营场所: 北京市东城区崇文门东大街11层11-1



仅供审计报告使用

组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 110000395
 批准执业文号: 京财会[2005]1668号
 批准执业日期: 2005年10月11日





营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码

91110102781700826T



扫描市场主体身份，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 北京东审会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李丽

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、财务会计培训；法律、法规规定的其它业务。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 100万元
成立日期 2005年10月17日
主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街7、9号1幢11层11-1



登记机关

2023年02月07日

仅供审计报告使用

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

