

专项信息审核报告

中国孔子基金会

2019 年度

目 录

一、专项信息审核报告



北京中天恒会计师事务所有限责任公司

电话：88579516 88571716

地址：北京市海淀区中关村南大街 17 号
韦伯时代中心 C 座 23 层

88571159 88578479

邮编：100081

传真：88571033

网址：<http://www.zhongtianheng.com.cn>

邮箱：Office@zhongtianheng.com.cn

北京中天

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题： 中国孔子基金会专项信息审核报告
报告文号： 中天恒专审字[2020]第0454号
客户名称： 中国孔子基金会
报告时间： 2020-05-15
签字注册会计师： 高雅青 (CPA: 100000741379)
冯维岭 (CPA: 110001780006)



011092020052106339819
报告文号：中天恒专审字[2020]第0454号

事务所名称： 北京中天恒会计师事务所有限责任公
司
事务所电话： 0531-66598166
传真：
通讯地址：
电子邮件： zhongtianhengsd@163.com

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn>(防伪报备栏目)查询

专项信息审核报告

中天恒专审字[2020]第 0454 号

中国孔子基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2019 年度财务报表(包括 2019 年 12 月 31 日资产负债表，2019 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《2019 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2020 年 5 月 15 日出具了标准无保留意见的审计报告，报告文号为中天恒审字[2020]第 0534 号。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》(国务院令 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《2019 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《2019 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、《2019 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

(一) 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	6,844,235.69
调整后的上年度总收入	6,844,235.69
本年度总支出	6,639,947.88
本年度用于慈善活动的支出	5,890,899.31
管理费用	656,633.16
其他支出	92,415.41
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例	86.07%
(占前三年收入平均数额的比例)	71.55%
本年度管理费用占总支出的比例	9.89%

(二) 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	1,637,051.16	280,300.00	1,917,351.16
(一) 来自境内的捐赠	1,637,051.16	280,300.00	1,917,351.16
其中：来自境内自然人的捐赠	1,108,160.36		1,108,160.36
来自境内法人或者其他组织的捐赠	528,890.80	280,300.00	809,190.80
(二) 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
建行信用卡中心	527,890.80		孔子龙卡
韩传文	100,000.00		孔子学堂发展基金(筹备)
徐士远、姜静静	1,000,000.00		孤贫儿童关爱工程基金(筹备)
广州优谷信息技术有限公司		195,000.00	
合计	1,627,890.8	195,000.00	

(三) 重大公益慈善项目收支明细

项目	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、设备的费用	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
孔子龙卡	527,890.80						
明德文化专项基金		300,000.00					300,000.00
领导干部学国学专项基金		1,040,000.00					1,040,000.00
少海文化专项基金		450,000.00					450,000.00
孔子学堂发展基金(筹备)	100,000.00				1,405.00		1,405.00
孤贫儿童关爱工程基金(筹备)	1,000,000.00						
合计	1,627,890.80	1,790,000.00			1,405.00		1,791,405.00

(四) 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
明德文化专项基金	青岛大沽河省级生态旅游度假区管理委员会	300,000.00	5.09%	资助“2019 胶州·孔子诞辰 2570 周年祭孔大典”
领导干部学国学专项基金	陕西华创社会创新中心	1,040,000.00	17.64%	资助陕西华创社会创新中心开展的“领导干部学国学陕西示范区建设项目”
少海文化专项基金	山东省儒学发展促进会	150,000.00	2.54%	资助“中国儒学发展研讨会”
少海文化专项基金	山东省儒学发展促进会	300,000.00	5.09%	资助山东省儒学发展促进会、《半月谈》杂志社、《支部生活》杂志社共同举办的“《半月谈》《支部生活》”

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
				生活》助力山东省儒学发展促进会儒学讲堂党建工作系列活动”
合计		1,790,000.00	30.36%	

(五) 委托理财

中国孔子基金会 2019 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

受托人	法人	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
大众创投		20,000,000.00	12 个月	固定	1,335,059.32	1,335,059.32
中银理财		6,000,000.00	T+0	浮动	126,452.05	126,452.05
中银理财		16,000,000.00	T+0	浮动	15,603.37	15,603.37
中银理财		990,000.00	T+0	浮动	32,539.99	32,539.99
建行理财		14,000,000.00	258 天	浮动	443,335.89	443,335.89
建行理财		2,000,000.00	32 天循环	浮动		
建行理财		1,000,000.00	T+0	浮动		
山东国信		11,000,000.00	2 年	浮动	522,160.12	522,160.12
山东国信		10,000,000.00	6 个月	浮动	201,369.87	201,369.87
山东国信		20,000,000.00	21 个月	浮动	1,369,424.66	1,369,424.66
山东国信		15,000,000.00	2 年	浮动	1,050,000.00	1,050,000.00
合计		115,990,000.00			5,095,945.27	5,095,945.27

(六) 投资收益

中国孔子基金会 2019 年度投资收益总额为 3,762,134.30 元, 投资收益详细情况列示如下：

项目	本年金额	上年金额
长期股权投资收益	-1,333,810.97	-746,650.42
银行理财收益	617,931.30	1,381,827.13

项目	本年金额	上年金额
委托投资收益	4,478,013.97	4,119,944.14
合计	3,762,134.30	4,755,120.85

(七) 关联方关系及其交易

1、关联方

关联方名称	关联方与本基金会关系
中国孔子基金会秘书处	理事所在单位
山东孔子文化产业发展有限公司	被投资单位
山东《中国儒学年鉴》社	被投资单位

2、关联方往来与交易

(1) 关联方未结算应收项目余额：无

(2) 关联方未结算预付项目余额：无

(3) 关联方未结算应付项目余额

关联方名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	占当年总应付百分比	金额	占当年总应付百分比
长期应付款：				
山东孔子文化产业发展有限公司	1,150,000.00	71.36%	1,150,000.00	39.05%
合计	1,150,000.00	71.36%	1,150,000.00	39.05%

(4) 关联方未结算预收项目余额：无

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2019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《2019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《2019年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



北京中天恒会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:



高雅青

中国注册会计师:



冯雪峰

2020年5月15日

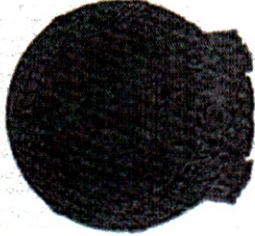
证书序号: 0012012

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京中天恒会计师事务所有限责任公司

首席合伙人: 高雅青

主任会计师: 高雅青

经营场所: 北京市海淀区中关村南大街17号
中心座2306室

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 11000220

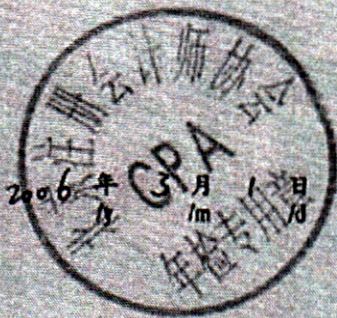
批准执业文号: 财协字(1999) 79号

批准执业日期: 1999年05月26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.



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.



姓名：高雅青
证书编号：100000741379



证书编号：100000741379
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年9月28日
Date of Issuance /y /m /d

4

姓名	高雅青
性别	女
出生日期	1954年11月7日
工作单位	中天恒会计师事务所
身份证号码	110102541107194
Full name	
Sex	
Date of birth	
Working unit	
Identity card No.	



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

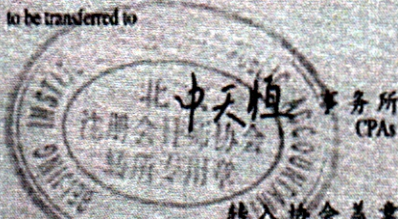


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年7月9日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



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

2007年7月9日
/y /m /d

12

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.



姓名：冯维岭

证书编号：110001780006



证书编号：
No. of Certificate

110001780006

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

2001-10-30

4

姓名	冯维岭
性别	男
出生日期	1969年04月28日
工作单位	新世纪会计师事务所
身份证号码	110107690428063



真