

中国孔子基金会 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	

委托单位：中国孔子基金会

审计单位：北京天正华会计师事务所（普通合伙）

联系电话：58700585\6\7\8

传真号码：58700738

中国孔子基金会 专项信息审核报告

正华专审字【2019】79号

中国孔子基金会：

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 15 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为正华会字【2019】53 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、慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年度实际收入合计	5,616,449.76
调整后的上年度总收入	5,616,449.76
本年度总支出	6,519,216.67
本年度用于慈善活动的支出	5,860,377.79
管理费用	588,909.67
其他支出	69,929.21
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例 (占前三年收入平均数额的比例)	104.34% 58.21%
本年度管理费用占总支出的比例	9.03%

在计算慈善活动支出比例时需要说明的事项：无

2、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	1,871,232.05	69,877.20	1,941,109.25
（一）来自境内的捐赠	1,871,232.05	69,877.20	1,941,109.25
其中：来自境内自然人的捐赠	2,000.00		2,000.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	1,869,232.05	69,877.20	1,939,109.25
（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	
深圳前海维度新科有限公司	500,000.00		振兴乡村文化专项基金
建行信用卡中心	667,367.88		孔子龙卡
合计	1,167,367.88		

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、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	667,367.88	186,800.00					186,800.00

孔子学堂	1,000.00	3,160.00					3,160.00
四个一批人才项目经费		52,200.00			29,960.00		82,160.00
孝心基金		100,000.00					100,000.00
明德文化专项基金		450,000.00	11,904.76		96,797.00		558,701.76
领导干部学国学专项基金		65,000.00	35,100.00		3,764.00		103,864.00
广告人教育专项基金		1,308,465.00				805.00	1,309,270.00
少海文化专项基金		300,000.00					300,000.00
振兴乡村文化专项基金	500,000.00						
合计	1,168,367.88	2,465,625.00	47,004.76	-	130,521.00	805.00	2,643,955.76

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	占年度公益支出%	用途
孝心基金	山东省博兴县吕艺镇老年公寓	100,000.00	1.70%	走访老年公寓，并举行爱心慰问捐赠活动，帮扶贫困、高龄老人
四个人才一批项目经费	济南升辉海德印业有限公司（孔子学堂）	24,700.00	0.42%	捐赠图书
四个人才一批项目经费	山东圣中观铸文化传媒有限公司（孔子学堂）	29,960.00	0.51%	支付“从孔夫子到季羨林”图片展费用，为深入弘扬传承中华优秀传统文化
四个人才一批项目经费	济南华政印务有限公司（孔子学堂）	27,500.00	0.47%	捐赠图书
少海文化专项基金	山东省儒学发展促进会	300,000.00	5.12%	资助“儒家思想与儒商发展曲阜论坛暨纪念习近平总书记视察山东五周年座谈会”
明德文化专项基金	太原市儒学促进会	50,000.00	0.85%	新时代儒学研讨会会议资助经费

明德文化专项基金	山东孔子少海文化产业股份有限公司	450,000.00	7.68%	“2018 胶州·孔子诞辰 2569 年祭孔大典”及胶州孔子六艺文化园第二届孔子文化主题花灯展
明德文化专项基金	山东广电传媒技术有限公司	34,000.00	0.58%	2018 全球祭孔技术服务费
领导干部学国学专项基金	北京学之天道书店	50,000.00	0.85%	捐赠图书
传播交流费	四女寺镇五屯小学幼儿园	3,160.00	0.05%	捐赠国学复读机 2 台
孔子龙卡	山东儒学文化传播有限公司	186,800.00	3.19%	捐赠图书
广告人教育专项基金	天津托纳企业管理咨询有限公司	280,000.00	4.78%	用于举办“实践教学支持”项目之 16 届学院奖秋季赛创意大讲堂项目-项目设计费
广告人教育专项基金	华奥北视(天津)文化传媒有限公司	285,000.00	4.86%	用于举办“实践教学支持”项目之 16 届学院奖秋季赛创意大讲堂项目-活动执行制作费
广告人教育专项基金	南京领略广告有限公司	235,000.00	4.01%	用于举办“实践教学支持”项目之 16 届学院奖秋季赛创意大讲堂项目-展示材料制作费
合计		2,056,120.00	35.09%	

5、委托理财

中国孔子基金会 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
大众创投		20,000,000	12 个月	固定		
山东国信		11,000,000		固定	798,027.40	798,027.40
山东国信		10,000,000	6 个月	固定	170,547.95	170,547.95
山东国信		20,000,000	21 个月	固定		
山东国信		15,000,000	2 年	固定		
中银理财		6,000,000	181 天	固定		
建行理财		14,000,000	258 天	固定		
建行理财		2,000,000	32 天	固定		
建行理财		2,000,000	62 天	固定	14,060.27	14,060.27
大众创投		20,000,000		固定	1,262,135.92	1,262,135.92
山东国信		19,000,000		固定	1,144,164.38	1,144,164.38

山东国信	15,000,000		固定	745,068.49	745,068.49
中银理财	10,000,000	364天	固定	631,490.14	631,490.14
建行理财	11,000,000	295天	固定	355,616.44	355,616.44
工行理财	10,000,000		固定	380,660.28	380,660.28
合计	185,000,000			5,501,771.27	5,501,771.27

6、投资收益

中国基金会 2018 年度投资收益总额为 4,755,120.85 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. 长期股权投资损益	-746,650.42	-22,591.76
2. 银行理财收益	1,381,827.13	94,560.45
3. 委托投资收益	4,119,944.14	
.....		
合计	4,755,120.85	71,968.69

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
中国孔子基金会文化产业办公室	理事所在单位				
孔子基金会秘书处	理事长所在单位				
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) 关联方未结算应收项目余额：无

(3) 关联方未结算预付项目余额：无

(4) 关联方未结算应付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占总额百分比	金额（元）	占总额百分比
应付账款：				
合计				
长期应付款：				
山东孔子文化产业发展有限公司	1,150,000.00	30.62%	1,150,000.00	39.05%
合计	1,150,000.00	30.62%	1,150,000.00	39.05%

(5) 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《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。



中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 3 月 15 日



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 91110105726373017Y

名称 北京天正华会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区东大桥路8号尚都国际中心909室

执行事务合伙人 娄宝忠

成立日期 2001年08月10日

合伙期限 2001年08月10日至 长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证注册资本、出具验资报告；基本建设施工预决（结）算审计验证；法律、行政法规规定的其他审计业务、会计业务咨询服务；从事资产评估业务。（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。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年05月04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。