

审 计 报 告

中国孔子基金会
2019 年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、附送
 - (一) 资产负债表
 - (二) 业务活动表
 - (三) 现金流量表
 - (四) 财务报表附注



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

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：中国孔子基金会审计报告
报告文号：中天恒审字[2020]第0534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）



011092020052101339815
报告文号：中天恒审字[2020]第0534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

审计报告

中天恒审字[2020]第 0534 号

中国孔子基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的中国孔子基金会财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，中国孔子基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了中国孔子基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”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，我们独立于中国孔子基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中国孔子基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国孔子基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国孔子基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国孔子基金会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导

致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国孔子基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国孔子基金会不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京中天恒会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020年5月15日



资产负债表

会民非01表

编制单位：中国孔子基金会

2019年12月31日

单位：元

资 产	行次	年末数	年初数	负债和净资产	行次	年末数	年初数
流动资产：	1			流动负债：	33		
货币资金	2	80,369,528.32	341,441.77	短期借款	34		
短期投资	3	18,990,000.00	99,630,000.00	应付款项	35	410,044.20	1,758,754.20
应收款项	4	300,000.00	300,000.00	应付工资	36		
预付账款	5			应交税金	37	51,432.20	35,837.92
存 货	6	234,500.00	60,040.00	预收账款	38		
待摊费用	7			预提费用	39		
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	40		
其他流动资产	9			一年内到期的长期负债	41		
流动资产合计	10	99,894,028.32	100,331,481.77	其他流动负债	42		
	11			流动负债合计	43	461,476.40	1,794,592.12
长期投资：	12				44		
长期股权投资	13		1,333,810.97	长期负债	45		
长期债权投资	14			长期借款	46		
长期投资合计	15		1,333,810.97	长期应付款	47	1,150,000.00	1,150,000.00
	16			其他长期负债	48		
固定资产：	17			长期负债合计	49	1,150,000.00	1,150,000.00
固定资产原价	18	171,826.00	685,302.00		50		
减：累计折旧	19	146,812.41	595,521.87	受托代理负债：	51		
固定资产净值	20	25,013.59	89,780.13	受托代理负债	52		
在建工程	21			负债合计	53	1,611,476.40	2,944,592.12
文物文化资产	22		75,680.00		54		
固定资产清理	23			净资产：	55		
固定资产合计	24	25,013.59	165,460.13	非限定性净资产	56	84,333,253.34	84,731,389.09
	25			限定性净资产	57	13,974,312.17	14,154,771.66
无形资产：	26			净资产合计	58	98,307,565.51	98,886,160.75
无形资产	27				59		
	28				60		
受托代理资产：	29				61		
受托代理资产	30				62		
	31				63		
资产合计	32	99,919,041.91	101,830,752.87	负债和净资产合计	64	99,919,041.91	101,830,752.87

业务活动表

会民非02表

编制单位：中国孔子基金会

2019年度

单位：元

项 目	行次	本年数			上年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	254,560.36	1,662,790.80	1,917,351.16	702,864.17	1,238,245.08	1,941,109.25
会费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6						
投资收益	7	3,762,134.30		3,762,134.30	4,755,120.85		4,755,120.85
其他收入（利息）	8	381,867.18		381,867.18	148,005.59		148,005.59
收入合计	9	4,398,561.84	1,662,790.80	6,061,352.64	5,605,990.61	1,238,245.08	6,844,235.69
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	4,068,689.72	1,826,305.00	5,894,994.72	3,151,277.83	2,713,832.96	5,865,110.79
其中：捐赠项目成本	12	4,064,594.31	1,826,305.00	5,890,899.31	3,146,544.83	2,713,832.96	5,860,377.79
提供服务成本	13						
商品销售成本	14						
政府补助成本	15						
税金及附加	16	4,095.41		4,095.41	4,733.00		4,733.00
（二）管理费用	17	656,633.16		656,633.16	588,909.67		588,909.67
（三）筹资费用	18						
（四）其他费用	19	88,320.00		88,320.00	65,196.21		65,196.21
费用合计	20	4,813,642.88	1,826,305.00	6,639,947.88	3,805,383.71	2,713,832.96	6,519,216.67
三、限定性净资产转为非限定性净资产	21	16,945.29	-16,945.29				
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	22	-398,135.75	-180,459.49	-578,595.24	1,800,606.90	-1,475,587.88	325,019.02

现金流量表

会民非03表

编制单位：中国孔子基金会

2019年度

单位：元

项 目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	1,637,051.16	1,871,232.05
收取会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5	101,515.00	
政府补助收到的现金	6		
收到的其他与业务活动有关的现金	7	392,948.80	251,876.13
现金流入小计	8	2,131,514.96	2,123,108.18
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,799,720.00	3,486,755.76
支付给员工以及为员工支付的现金	10	599,312.69	604,031.73
购买商品、接受服务支付的现金	11		
支付的其他与业务活动有关的现金	12	5,527,883.07	3,268,354.89
现金流出小计	13	7,926,915.76	7,359,142.38
业务活动产生的现金流量净额	14	-5,795,400.80	-5,236,034.20
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16	97,440,000.00	183,170,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	5,135,997.06	5,501,771.27
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	50,990.29	
收到地其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20	102,626,987.35	188,671,771.27
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	3,500.00	9,300.00
对外投资所支付的现金	22	16,800,000.00	201,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	16,803,500.00	201,809,300.00
投资活动产生的现金流量净额	25	85,823,487.35	-13,137,528.73
三、筹资活动产生的现金流量：	26		
借款所收到的现金	27		
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
偿还借款所支付的现金	30		
偿付利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金的影响额	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	80,028,086.55	-18,373,562.93

财务报表附注

一、基本情况

中国孔子基金会（以下简称“本基金会”）是经中华人民共和国民政部批准，于1984年成立的公募基金会，2018年2月取得慈善组织公开募捐资格证书，原始基金为人民币800万元，统一社会信用代码：53100000500016682L，法定代表人：王大千（目前正在办理法人变更手续），住所为山东省济南市东外环路2668号。

业务主管单位：中华人民共和国文化和旅游部。

业务范围：募集资金\国际合作\专项资助\展览展示\咨询服务\学术交流。

截至2019年12月31日本基金会设有1个办事处(曲阜办事处)，7个专项基金(德本教育专项基金、兰陵文化专项基金、明德文化专项基金、孔子文化出版基金、领导干部国学专项基金、广告人教育专项基金、少海文化专项基金)，均纳入本基金会核算体系。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动成果和现金流量。

四、会计年度公司主要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本基金会的会计年度为每年自1月1日起至12月31日止。

2. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以实际成本计量。

4. 外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途

及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

5. 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，将实际取得价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

6. 应收款项

本基金会的应收款项包括：应收账款、其他应收款。

（1）本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准

①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，仍然不能收回的；

②债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

7. 存货

（1）存货的分类

本基金会存货主要包括库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；发出存货时，采用个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低的原则确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

8. 长期投资

长期投资，是指除短期投资以外的投资，包括长期股权投资和长期债权投资等。长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

（1）长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本，对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。处置长期股权投资时，将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（2）长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券存续期间，按照直线法于确认相关债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，将实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

（3）长期投资减值

本基金会期末，对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

9. 固定资产

（1）固定资产认定标准

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，单位价值较高的资产。

（2）固定资产初始计量

固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。

（3）固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物			
2	机器设备			
3	办公家具	5		20
4	运输工具	8		12.5
5	电子设备	5		20

（4）不计提折旧的资产

本基金会用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

10. 在建工程

在建工程应当按照所建造工程达到预定可使用状态前实际发生的全部必要支出确定其工程成本，并单独核算。

11. 无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租给他人或为管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。无形资产在取得时，按照取得时的实际成本计价，无形资产在合同或者法律规定的有效期内按照直线法摊销。

12. 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

13. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- （1）该义务是基金会承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致或服务潜力的资源流出。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

14. 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

15. 收入确认原则

收入是指本基金会开展业务活动取得的导致本期净资产增加的经济利益或服务潜力的流入。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

（1）交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本基金会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；

如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权；与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

（2）非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；

③基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

16. 成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

（1）业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

（2）管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

（3）筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

（4）其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现金		5,511.61
银行存款	80,369,528.32	335,930.16
其他货币资金		
合 计	80,369,528.32	341,441.77

截至2019年12月31日，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

收风险货币资金。

2. 短期投资

项目	年末余额	年初余额
信托理财	15,000,000.00	56,000,000.00
银行理财	3,990,000.00	23,630,000.00
委托资产管理		20,000,000.00
合计	18,990,000.00	99,630,000.00

3. 应收款项

项目	年末账面价值	年初账面价值
应收账款		
其他应收款	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

(1) 其他应收款

①其他应收款账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内				300,000.00	100.00	
1-2年	300,000.00	100.00				
2-3年						
3年以上						
合计	300,000.00	100.00		300,000.00	100.00	

②其他应收款按款项性质分类情况

客户名称	年末余额		年初余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
领导干部学国学专项备用金	300,000.00	100.00	300,000.00	100.00	1-2年	备用金
合计	300,000.00	100.00	300,000.00	100.00		

4. 存货

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	234,500.00		234,500.00	60,040.00		60,040.00
合计	234,500.00		234,500.00	60,040.00		60,040.00

5. 长期股权投资

(1) 投资明细

被投资单位	初始投资额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山东孔子文化产业发展有限公司	3,000,000.00	1,333,810.97		1,333,810.97	
山东《中国儒学年鉴》社	300,000.00				
小计	3,300,000.00	1,333,810.97		1,333,810.97	
减：长期股权投资减值准备					
合计	3,300,000.00	1,333,810.97		1,333,810.97	

(2) 长期股权投资本年增减变动情况说明

①山东孔子文化产业发展有限公司投资损益根据本基金会提供的 2019 年度财务报表确定，2019 年度净利润为-10,424,438.70 元，按照 30%持股比例，本基金会确定投资收益-1,333,810.97 元。

②山东《中国儒学年鉴》社 2003 年 4 月成立，是本基金会投资 30 万成立的单位，类型为全民所有制单位，连年亏损，长期股权投资账面价值为 0 元。根据本基金会提供的 2019 年财务报表，截至 2019 年 12 月 31 日，山东《中国儒学年鉴》社未分配利润为-499,807.23 元。

6. 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
固定资产原价	685,302.00	3,500.00	516,976.00	171,826.00
运输工具	351,766.00		351,766.00	
办公设备	333,536.00	3,500.00	165,210.00	171,826.00
累计折旧	595,521.87	43,291.54	492,001.00	146,812.41
运输工具	301,816.00	24,975.00	326,791.00	
办公设备	293,705.87	18,316.54	165,210.00	146,812.41
固定资产减值准备				

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具				
办公设备				
固定资产净值合计	89,780.13			25,013.59
运输设备	49,950.00			
办公设备	39,830.13			25,013.59

注：原以北京办事处名义登记并使用的 2 辆车，尚未纳入账内核算，其中 1 辆车在 2019 年已进行报废处理。

7. 文物文化资产

项目	取得方式	取得时间	价值确定方法	年末余额	年初余额
《四库全书》电子版两套	购买	1998 年 3 月	买入价		20,000.00
《华夏名家藏书》五套	购买	2003 年 4 月	买入价		55,680.00
合计					75,680.00

8. 应付款项

(1) 应付款项分类

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应付账款				
其他应付款	1,758,754.20	266,379.39	1,615,089.39	410,044.20
合计	1,758,754.20	266,379.39	1,615,089.39	410,044.20

(2) 其他应付款主要客户

项目	年末余额	账龄	款项性质	未结算原因
济南海右天泰传媒有限公司	199,100.00	2-3 年	服务费	未到结算期
山东正一文化传媒有限公司	137,590.00	1 年以内	保证金	未到结算期
济南黄氏印务有限公司	51,900.00	1-2 年	货款	未到结算期
合计	388,590.00			

9. 应交税金

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额	年初余额
增值税	21,557.61	18,932.04
城市维护建设税	754.51	1,325.24
教育费附加	538.93	946.60
个人所得税	28,473.36	14,539.38
地方水利建设基金	107.79	94.66
合计	51,432.20	35,837.92

10. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
山东孔子文化产业发展有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00
合计	1,150,000.00	1,150,000.00

11. 净资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
非限定性净资产	84,731,389.09		398,135.75	84,333,253.34
限定性净资产	14,154,771.66		180,459.49	13,974,312.17
合计	98,886,160.75		578,595.24	98,307,565.51

12. 捐赠收入

项目	本年金额	上年金额
一、限定性捐赠收入	1,662,790.80	1,238,245.08
其中：货币捐赠	1,627,890.80	1,168,367.88
非货币性捐赠	34,900.00	69,877.20
二、非限定性捐赠收入	254,560.36	702,864.17
其中：货币捐赠	9,160.36	702,864.17
非货币性捐赠	245,400.00	
合计	1,917,351.16	1,941,109.25

(1) 大额捐赠收入

2019年度本基金会捐赠收入总额 1,917,351.16 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
1、建行信用卡中心	527,890.80		527,890.80	孔子龙卡
其中：货币捐赠	527,890.80		527,890.80	
非货币捐赠				
2、韩传文	100,000.00		100,000.00	孔子学堂发展基金（筹备）
其中：货币捐赠	100,000.00		100,000.00	
非货币捐赠				
3、徐士远、姜静静	1,000,000.00		1,000,000.00	孤贫儿童关爱工程基金（筹备）
其中：货币捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00	
非货币捐赠				
4、广州优谷信息技术有限公司		195,000.00	195,000.00	
其中：货币捐赠				
非货币捐赠		195,000.00	195,000.00	
合计	1,627,890.80	195,000.00	1,822,890.80	

13. 投资收益

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

14. 其他收入

项目	本年金额	上年金额
利息收入	255,113.11	17,462.59
《孔子研究》发行返还款	98,558.26	130,543.00
其他收入	28,195.81	
合计	381,867.18	148,005.59

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

15. 业务活动成本

项目	本年金额	上年金额
1. 捐赠项目成本	5,890,899.31	5,860,377.79
2. 业务税金及附加	4,095.41	4,733.00
合计	5,894,994.72	5,865,110.79

(1) 截至2019年12月31日，无资助其他基金会情况。

(2) 重大公益慈善项目收支明细表

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

(3) 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”

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
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》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%	

16. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
行政管理人员费用	377,404.16	442,304.30
行政管理事务物品耗费和服务开支	277,696.50	145,290.20
行政管理事务所用资产折旧（摊销）	1,532.50	1,315.17
合计	656,633.16	588,909.67

17. 其他费用

项目	本年金额	上年金额
资产盘亏损失	88,320.00	
所得税费用		65,196.21
合计	88,320.00	65,196.21

六、工作人员工资福利

(1) 工作人员工资薪酬发放情况

项目	本年金额		
	管理费用	业务活动成本	合计数
1、工资、奖金、津贴和补贴	306,112.10	207,118.48	513,230.58

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额		
	管理费用	业务活动成本	合计数
2、社会保险费	49,638.08	24,092.42	73,730.50
3、住房公积金	9,443.19	4,631.61	14,074.80
4、工会经费和职工教育经费	12,210.79		12,210.79
合计	377,404.16	235,842.51	613,246.67

(续)

项目	上年金额		
	管理费用	业务活动成本	合计数
1、工资、奖金、津贴和补贴	362,227.22	157,186.25	519,413.47
2、社会保险费	57,179.64	15,968.03	73,147.67
3、住房公积金	9,878.74	3,112.53	12,991.27
4、工会经费和职工教育经费	13,018.70		13,018.70
合计	442,304.30	176,266.81	618,571.11

(2) 理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
刘爱军	中国孔子基金会副理事长、秘书长、 秘书处党组书记	副理事长、秘书长	无
邢成湖	中国孔子基金会副秘书长、秘书处党 组成员	副秘书长	无
刘廷善	中国孔子基金会副秘书长、秘书处党 组成员	副秘书长	无
周 静	中国孔子基金会副秘书长、秘书处党 组成员	副秘书长	无
康承宝	中国孔子基金会秘书处二级巡视员	理事	无
马韵升	山东京博控股发展有限公司董事长	理事	无
王为达	青岛出版集团董事长	理事	无
王学典	山东大学儒学高等研究院执行院长、 《文史哲》编辑部主编	理事	无
王钧林	山东师范大学齐鲁文化研究院教授	理事	无
杨承林	山东三箭集团董事长、党委书记	理事	无
吴立春	山东三庆实业集团总裁	理事	无
赵先德	深圳市崇德影视传媒有限公司总经理	理事	无

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
聂 慎	济南华昱置业有限公司副董事长	理事	无
常翠鸣	齐鲁理工学院董事长、校长	理事	无
扈书乘	中共济南市委党校副校长、济南行政学院副院长、市社会主义学院副院长	理事	无
舒大刚	四川大学国际儒学研究院院长兼古籍研究所所长	理事	无
负 红	山东三箭集团董事会董事、副总经理	监事	无

（3）本基金会本年平均职工人数为 10 人。年末各部门人数为：行政部 5 人，普及传播部 2 人，交流合作部 1 人，曲阜办事处 2 人。本年度工资 513,230.58 元，全年人均工资额为 51,323.06 元。

七、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况

项目	来源	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	限定条件
孔子文化出版基金	社会捐赠	1,000,000.00			1,000,000.00	用途受限
传统文化艺术推广	社会捐赠	240,000.00			240,000.00	用途受限
孔子龙卡	社会捐赠	1,817,384.73	527,890.80		2,345,275.53	用途受限
孔子书房图书出版	社会捐赠	597,624.30			597,624.30	用途受限
临沂孔学堂	社会捐赠	200,000.00			200,000.00	用途受限
孔子学堂	社会捐赠	11,877.00			11,877.00	用途受限
兰陵文化专项基金	社会捐赠	151,694.80			151,694.80	用途受限
梁漱明教育奖	社会捐赠	100,000.00			100,000.00	用途受限
德本教育专项基金	社会捐赠	381,859.85			381,859.85	用途受限
孝心基金	社会捐赠	9,685.29		9,685.29		用途受限
荀子思想研讨会	社会捐赠	27,010.70			27,010.70	用途受限
孔子书包仁爱行	社会捐赠	159.00		159.00		用途受限
月亮基金	社会捐赠	138,893.00			138,893.00	用途受限
优秀传统文化传承示范基地	社会捐赠	4,881.00		4,881.00		用途受限
莱芜漫道村孝德建设	社会捐赠	1,300.00		1,300.00		用途受限
中柬文化艺术交流	社会捐赠	920.00		920.00		用途受限
孔子网络电视台项目	政府补助	3,949,955.00			3,949,955.00	用途受限
孔子文化奖	政府补助	1,700,000.00			1,700,000.00	用途受限
明德文化专项基金	社会捐赠	534,659.99		300,000.00	234,659.99	用途受限
领导干部学国学专项基金	社会捐赠	1,896,137.00		1,040,000.00	856,137.00	用途受限

中国孔子基金会
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	来源	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	限定条件
广告人教育专项基金	社会捐赠	190,730.00			190,730.00	用途受限
少海文化专项基金	社会捐赠	700,000.00		450,000.00	250,000.00	用途受限
振兴乡村文化专项基金	社会捐赠	500,000.00			500,000.00	用途受限
孔子学堂发展基金（筹备）	社会捐赠		100,000.00	1,405.00	98,595.00	用途受限
孤贫儿童关爱工程基金（筹备）	社会捐赠		1,000,000.00		1,000,000.00	用途受限
2019 声动经典美读大会			34,900.00	34,900.00		用途受限
合计		14,154,771.66	1,662,790.80	1,843,250.29	13,974,312.17	

八、受托代理业务情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本基金会无受托代理业务情况。

九、重大资产减值情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本基金会无重大资产减值情况。

十、公允价值无法可靠取得的资产情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本基金会无公允价值无法可靠取得的资产情况。

十一、对外承诺和或有事项情况的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本基金会无对外承诺和或有事项情况。

十二、接受劳务捐赠情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本基金会无接受劳务捐赠情况。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本基金会无重大资产负债表日后事项

十四、其他事项

截至 2019 年 12 月 31 日，无需要说明的其他事项。

十五、财务报表之批准

本基金会 2019 年度财务报表和财务报表附注已经本基金会批准。

（此页无正文）



基金会名称：中国孔子基金会（盖章）

基金会法人：王大千

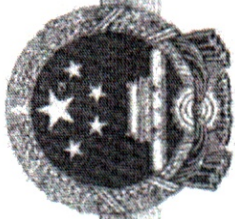
日期：2020年5月15日

王大千

财务负责人：（签名）

郭丽妍

日期：2020年5月15日



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101086330693230

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 北京中天恒会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 高雅青

经营范围

注册资本 1000万元

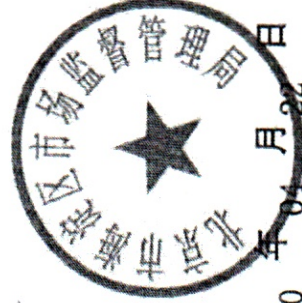
成立日期 1995年10月11日

营业期限 1999年08月25日 至 2039年08月24日

住所 北京市海淀区中关村南大街17号韦伯时代中心
C座2306室



本所经批准从事下列业务：
1. 审查企业会计报表、出具审计报告；
2. 验证企业财务报告，出具验资情况报告；
3. 审计专项事项；
4. 承办法律、法规规定的其他业务。
（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。）



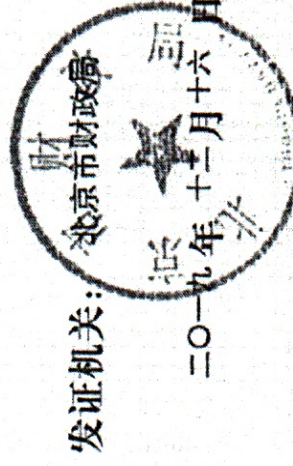
登记机关

2020年04月22日

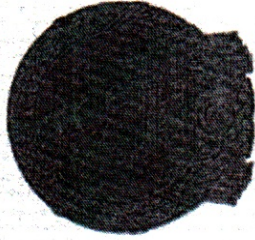
证书序号: 0012012

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

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

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



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



高

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

发证日期：
Date of Issuance
北京注册会计师协会
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

