

中国孔子基金会  
审计报告

中天银审字[2024]43号

中国孔子基金会  
审计报告及财务报表

(2023年1月1日至2023年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-4
二、	已审财务报表	
	基金会基本情况统计表	5
	资产负债表	6
	业务活动表	7
	现金流量表	8
	固定资产明细表	9
	财务报表附注	10-28

## 审计报告

中天银审字[2024]43号

中国孔子基金会管理层：

### 一、审计意见

我们审计了中国孔子基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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，公允反映了贵基金会2023年12月31日的财务状况以及2023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和《基金会财务报表审计指引》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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层负责按照《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，贵基金会管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

#### 五、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：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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，就可能导致对贵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告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贵基金会不能持续经营。

5. 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。

(此页无正文)



中国注册会计师:



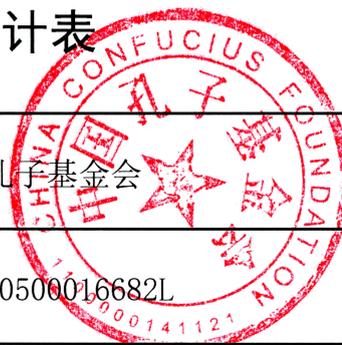
中国注册会计师:



2024年3月8日

# 基金会基本情况统计表

2023年12月31日



基金会名称	中国孔子基金会		
统一社会信用代码	53100000500016682L		
住 所	山东省济南市东外环路 2668号	登记时间	1984年9月20日
法定代表人	于晓明	基金类型	公募基金
电 话	0531-51778235	邮政编码	250100
主要经费来源	捐赠收入、投资收益		
开户银行	中国银行股份有限公司济南舜耕支行		
银行账号	214307892195		
财务机构名称	综合部财务室	会计姓名	刘伟红
代理记账中介机构名称	无		
对外投资的实体机构和 投资比例	山东《中国儒学年鉴》社 100.00%		



# 资产负债表

2023年12月31日

编制单位：中国孔子基金会

单位：元

资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		107,977,355.73	115,668,158.39	短期借款	23		
短期投资	2	16,990,000.00	17,173,074.45	应付款项	24	172,230.08	169,965.12
应收款项	3	900.00		应付工资	25		
预付账款	4		5,440,000.00	应交税金	26	9,900.00	27,663.29
存货	5	39,500.00	39,500.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	125,007,755.73	138,320,732.84	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	182,130.08	197,628.41
长期投资：							
长期股权投资	10	1,110.09		长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	1,110.09		长期应付款	34	1,150,000.00	
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	332,125.00	326,894.00	长期负债合计	36	1,150,000.00	
减：累计折旧	14	212,521.89	120,053.16				
固定资产净值	15	119,603.11	206,840.84	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	1,332,130.08	197,628.41
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	119,603.11	206,840.84	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	100,118,648.96	105,609,836.49
无形资产	20	4,240.00	3,180.00	限定性净资产	40	23,681,929.89	32,723,288.78
受托代理资产：				净资产合计	41	123,800,578.85	138,333,125.27
受托代理资产	21						
资产总计	22	125,132,708.93	138,530,753.68	负债和净资产总计	42	125,132,708.93	138,530,753.68

# 业务活动表

2023年度

编制单位：中国孔子基金会

单位：元

项 目	行次	上 年 累 计 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	28,125,186.10	11,204,066.04	39,329,252.14	17,516,472.82	15,732,723.32	33,249,196.14
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4	147,304.25		147,304.25	142,820.79		142,820.79
政府补助收入	5	100,000.00		100,000.00	701,428.21		701,428.21
投资收益	6	1,111,110.09		1,111,110.09	1,291,964.36		1,291,964.36
其他收入	7	2,437,851.18		2,437,851.18	1,566,823.11		1,566,823.11
收入合计	8	31,921,451.62	11,204,066.04	43,125,517.66	21,219,509.29	15,732,723.32	36,952,232.61
二、费用							
（一）业务活动成本	9	14,858,403.09	6,850,719.39	21,709,122.48	13,210,823.19	8,352,605.00	21,563,428.19
其中：捐赠项目成本	10	14,858,403.09	6,850,719.39	21,709,122.48	13,210,823.19	8,352,605.00	21,563,428.19
提供服务成本	11						
销售商品成本	12						
会员服务成本	13						
业务活动税金及附加	14						
（二）管理费用	15	848,087.25		848,087.25	851,365.94		851,365.94
（三）筹资费用	16						
（四）其他费用	17				4,892.06		4,892.06
费用合计	18	15,706,490.34	6,850,719.39	22,557,209.73	14,067,081.19	8,352,605.00	22,419,686.19
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	27,010.70	-27,010.70		-1,661,240.57	1,661,240.57	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	20	16,241,971.98	4,326,335.95	20,568,307.93	5,491,187.53	9,041,358.89	14,532,546.42

# 现金流量表

2023年度

编制单位：中国孔子基金会

单位：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	32,710,996.14
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	144,249.00
政府补助收到的现金	5	400,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	101,130,400.26
现金流入小计	7	134,385,645.40
提供捐赠或者资助支付的现金	8	13,669,261.60
支付给员工以及为员工支付的现金	9	730,069.77
购买商品、接受服务支付的现金	10	4,238,562.05
支付的其他与业务活动有关的现金	11	109,057,077.92
现金流出小计	12	127,694,971.34
业务活动产生的现金流量净额	13	6,690,674.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	16,110,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	16,110,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	99,810.00
对外投资所支付的现金	20	
支付的其他与投资活动有关的现金	21	15,000,000.00
现金流出小计	22	15,099,810.00
投资活动产生的现金流量净额	23	1,010,190.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	10,061.40
现金流出小计	30	10,061.40
筹资活动产生的现金流量净额	31	-10,061.40
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	7,690,802.66



# 固定资产明细表

2023年12月31日

编制单位：中国孔子基金会

单位：元

序号	资产名称	购入时间	数量	单价	原值	累计折旧	净值
1	TCL空调	2017年7月1日	1	3,299.00	3,299.00	3,299.00	0.00
2	联想笔记本电脑	2017年11月1日	2	4,900.00	9,800.00	9,800.00	0.00
3	得实针式打印机(D8630)	2018年1月8日	1	1,350.00	1,350.00	1,350.00	0.00
4	惠普一体机(HPM227)	2018年6月1日	1	2,950.00	2,950.00	2,950.00	0.00
5	联想齐天电脑(M415-414D)	2018年10月1日	1	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00
6	3人折叠沙发	2020年3月1日	1	3,500.00	3,500.00	3,296.46	203.54
7	格力挂机空调(1.5P)	2020年6月1日	1	3,000.00	3,000.00	2,100.00	900.00
8	格力挂机空调(2P)	2020年6月1日	1	4,600.00	4,600.00	3,220.00	1,380.00
9	会议椅	2021年2月1日	20	780.00	15,600.00	8,840.00	6,760.00
10	接待边几(茶几)	2021年2月1日	8	450.00	3,600.00	2,040.00	1,560.00
11	佳能5D4单机+24-105镜头+128内存卡	2021年6月1日	1	23,500.00	23,500.00	11,750.00	11,750.00
12	大疆DJI RSC 2防抖手持稳定器	2021年6月1日	1	4,000.00	4,000.00	2,000.00	2,000.00
13	佳能SPEEDLITE EL-1	2021年6月1日	1	7,500.00	7,500.00	3,750.00	3,750.00
14	佳能长焦镜头EF70-200mm f/2.8L IS III USM	2021年6月1日	1	12,500.00	12,500.00	6,250.00	6,250.00
15	佳能镜头EF 17-40mm f/4L USM	2021年6月1日	1	3,800.00	3,800.00	1,900.00	1,900.00
16	华为 HUAWEI Mate 40 Pro128G (手机户外直播使用)	2021年6月1日	1	6,000.00	6,000.00	3,000.00	3,000.00
17	品色P45 PRO三灯电池套装	2021年6月1日	1	5,500.00	5,500.00	2,750.00	2,750.00
18	高视 T80聚合推流编码器	2021年6月1日	1	6,000.00	6,000.00	3,000.00	3,000.00
19	Ucast R8八路导播切换台	2021年6月1日	1	13,000.00	13,000.00	6,500.00	6,500.00
20	花火4G聚合路由器	2021年6月1日	1	3,000.00	3,000.00	1,500.00	1,500.00
21	猛玛小玛400S pro无线图传	2021年6月1日	2	2,800.00	5,600.00	2,800.00	2,800.00
22	索尼 UWP-D21 无线麦	2021年6月1日	1	2,800.00	2,800.00	1,400.00	1,400.00
23	天影视通20寸双屏TS-20S航空箱	2021年6月1日	1	2,500.00	2,500.00	1,250.00	1,250.00
24	索尼 D11胸麦咪头线(原装配件)	2021年6月1日	1	1,000.00	1,000.00	500.00	500.00
25	麦拉达 WM8LQ一拖四无线话筒	2021年6月1日	1	1,000.00	1,000.00	500.00	500.00
26	科威盛4G全国对讲机不限距离,终身免费	2021年6月1日	6	400.00	2,400.00	1,200.00	1,200.00
27	华为华为e8372卡托	2021年6月1日	5	300.00	1,500.00	750.00	750.00
28	西部数据移动硬盘4T	2021年6月1日	6	800.00	4,800.00	2,400.00	2,400.00
29	佳能 LP-E6N 相机电池	2021年6月1日	6	600.00	3,600.00	1,800.00	1,800.00
30	富威德触摸监视器F6Plus	2021年6月1日	1	1,149.00	1,149.00	574.50	574.50
31	办公电脑(联想天启M437-A603)	2022年4月25日	1	6,750.00	6,750.00	2,250.00	4,500.00
32	办公家具(实木沙发6)	2022年6月1日	6	2,900.00	17,400.00	5,220.00	12,180.00
33	实木茶几3个)	2022年6月1日	3	800.00	2,400.00	720.00	1,680.00
34	索尼G大师镜头	2023年3月20日	1	13,800.00	13,800.00	2,070.00	11,730.00
35	索尼G大师镜头	2023年3月20日	1	14,500.00	14,500.00	2,175.00	12,325.00
36	大疆 DJI Mini 3 Pro无人机	2023年3月20日	1	6,950.00	6,950.00	1,042.50	5,907.50
37	惠普HP 暗影精灵8台式电脑主机(视频编辑、设计专用)	2023年3月20日	3	9,600.00	28,800.00	4,320.00	24,480.00
38	戴尔27英寸2K电脑显示器屏幕	2023年3月20日	2	1,680.00	3,360.00	504.00	2,856.00
39	神牛LED摄影灯	2023年3月20日	1	3,400.00	3,400.00	510.00	2,890.00
40	科大讯飞录音笔	2023年3月20日	1	1,150.00	1,150.00	172.50	977.50
41	大疆 DJI Pocket 2 灵眸口袋相机	2023年3月20日	1	2,530.00	2,530.00	379.50	2,150.50
42	西部数据(WD) 蓝盘SA510	2023年3月20日	5	2,990.00	14,950.00	2,242.50	12,707.50
43	联想电脑(殷凯)	2023年3月20日	1	5,998.00	5,998.00	899.70	5,098.30
44	爱普生A3打印机(L18058)	2023年11月21日	1	4,650.00	4,650.00	77.50	4,572.50
45	联想笔记本电脑(21EX00-2KCD)	2023年12月20日	3	8,650.00	25,950.00		25,950.00
46	惠普打印机	2023年12月20日	1	2,350.00	2,350.00		2,350.00
47	科大讯飞录音笔(SR302)	2023年12月20日	2	1,199.00	2,398.00		2,398.00
48	扫描仪(虹光XP1027PLUS)	2023年12月20日	1	2,750.00	2,750.00		2,750.00
49	惠普打印机	2023年12月20日	2	1,480.00	2,960.00		2,960.00
	合计		114.00		326,894.00	120,053.16	206,840.84

# 财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

中国孔子基金会(以下简称“本基金会”)经中华人民共和国民政部批准于 1984 年 9 月 20 日成立, 2022 年 5 月 5 日换发了基金会法人登记证书, 基金会法人登记证书有效日期: 2022 年 5 月 5 日至 2026 年 5 月 5 日。注册资金 800.00 万元, 统一社会信用代码为 53100000500016682L, 基金会类型为公募基金会, 法定代表人: 于晓明, 住所为山东省济南市东外环路 2668 号, 业务主管单位为文化和旅游部。2017 年 12 月认定为慈善组织, 2022 年 5 月换发了新的公开募捐资格证书。

本基金会业务范围包括: 募集资金、国际合作、专项资助、展览展示、咨询服务、学术交流。

## 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对持续运营能力评估后, 认为本基金会不存在可能导致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、业务活动情况和现金流量。

## 四、重要会计政策、会计估计的说明

### 1. 执行的会计制度

执行《民间非营利组织会计制度》。

### 2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 会计核算基础和记账原则

会计核算以权责发生制为基础，资产取得时按实际成本计量。

#### 4. 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

#### 5. 短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）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，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

#### 6. 坏账核算办法

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。

本基金会的坏账确认标准：

- ①债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- ②债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- ③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。

本基金会未计提坏账准备。

#### 7. 存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

（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. 固定资产计价及折旧政策

本基金固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	8		12.50
办公设备	5		20.00

本基金用于展览、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。

#### 9. 长期投资计价及核算办法

##### （1）长期股权投资

本基金长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

##### （2）长期债权投资

本基金长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

##### （3）长期投资减值准备

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。

#### 10. 无形资产计价及摊销办法

本基金会的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、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本基金会的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入管理费用。

#### 11. 在建工程核算方法

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。

#### 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. 预计负债的确认原则

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 该义务是本基金会承担的现时义务。
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- 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（和）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

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当本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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

#### 16. 成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

#### 17. 重要会计政策变更和前期差错更正情况的说明

无。

## 五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 六、会计报表主要项目注释

### (一) 资产负债表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项目	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	107,977,355.73	115,668,158.39
合计	人民币	107,977,355.73	115,668,158.39

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本基金会无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。

#### 2. 短期投资

项目	年初数		年末数	
	金额	收益形式及利率	金额	收益形式及利率
信托理财产品	15,000,000.00	非保本浮动收益型	15,000,000.00	非保本浮动收益型
银行理财产品	1,990,000.00	非保本浮动收益型	2,173,074.45	非保本浮动收益型
合计	16,990,000.00		17,173,074.45	

注：截至 2023 年末，本基金会信托理财产品余额 15,000,000.00 元，全部为“中融-隆晟 1 号集合资金信托投资”产品。该产品预期年化收益率 6.40%，投资期限自 2023 年 6 月 30 日至 2024 年 6 月 29 日。根据部分上市公司对外公告发现，该产品存在逾期兑付风险，因本基金会对该产品投资尚未到期，故暂不计提减值。

#### 3. 预付账款

##### (1) 预付账款按账龄结构披露如下：

账龄结构	年初数	年末数
------	-----	-----

	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内			5,440,000.00	
<b>合计</b>			5,440,000.00	

## (2) 预付账款明细情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占预付账款比例%	性质
1	中华优秀传统文化专项课题项目	5,440,000.00	100.00	预付项目款
	<b>合计</b>	5,440,000.00	100.00	

## 4. 存货

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
库存商品（国学复读机）	39,500.00			39,500.00
<b>合计</b>	39,500.00			39,500.00

## 5. 长期投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资				
权益法	1,110.09		1,110.09	
成本法				
<b>合计</b>	1,110.09		1,110.09	

## 5.1 长期股权投资-权益法核算

项目	初始投资成本	年初数	本期增加		本期减少		期末数	股权比例
			投资成本增加	权益法核算	投资成本减少	权益法核算		
山东孔子文化产业发展有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00	3,000,000.00		30.00%
山东《中国儒学年鉴》社	300,000.00	1,110.09				1,110.09		100.00%
<b>合计</b>	3,300,000.00	1,110.09				1,110.09		

注：（1）山东孔子文化产业发展有限公司（以下简称“孔文公司”）成立于2006年9月12日，本基金会初始投资额3,000,000.00元，持股比例30.00%，采用权益法核算。截至2022年末该公司因亏损资不抵债，本基金会长期股权投资投资账面价值为0（根据权益法核算，损益调整减计至0为止），2023年，经党委会研究及理事通讯审议，通过了《关于中国孔子基金会与山东孔子文化产业发展有限公司终止合作有关情况的请示》，同意因孔文公司经营调整，计划对孔文公司进行

注销，本基金会与孔文公司终止合作，本基金会对其长期应付款 1,150,000.00 元不再支付，且不再参与孔文公司其他资产的处置。2023 年 9 月 1 日，孔文公司完成注销工作。

(2) 山东《中国儒学年鉴》社（以下简称“儒学年鉴社”）成立于 2003 年 4 月 21 日，本基金会初始投资额 300,000.00 元，持股比例 100.00%，采用权益法核算，主营《中国儒学年鉴》编辑、出版、发行及广告业务。截至 2023 年末本基金会对该公司长期股权投资投资账面价值为 0（根据权益法核算，子公司损益调整减计至 0 为止）。

#### 6. 固定资产及累计折旧

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>一、原价合计</b>	332,125.00	136,496.00	141,727.00	326,894.00
其中：办公设备及家具	332,125.00	136,496.00	141,727.00	326,894.00
<b>二、累计折旧合计</b>	212,521.89	49,258.27	141,727.00	120,053.16
其中：办公设备及家具	212,521.89	49,258.27	141,727.00	120,053.16
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	119,603.11			206,840.84
其中：办公设备及家具	119,603.11			206,840.84

注：自用期末原值 326,894.00 元，已提折旧 120,053.16 元。

#### 7. 无形资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
<b>一、无形资产原始价值</b>	5,300.00			5,300.00
软件	5,300.00			5,300.00
<b>二、累计摊销额</b>	1,060.00	1,060.00		2,120.00
软件	1,060.00	1,060.00		2,120.00
<b>三、无形资产账面价值</b>	4,240.00			3,180.00
软件	4,240.00			3,180.00

#### 8. 应付款项

项目	年初数	年末数
应付账款		
其他应付款	172,230.08	169,965.12
<b>合计</b>	172,230.08	169,965.12

## 其他应付款

## (1) 账龄分析

账龄	年初数	年末数
1 年以内	2,433.88	168.92
1-2 年	10,752.00	
2-3 年		10,752.00
3 年以上	159,044.20	159,044.20
<b>合计</b>	<b>172,230.08</b>	<b>169,965.12</b>

## (2) 其他应付款期末余额前五名情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占其他应付款比例%	性质
1	山东正一文化传媒有限公司	137,590.00	80.95	质保金
2	代扣款	12,554.20	7.38	代扣个税
3	首届孔子奖	8,900.00	5.24	待结算款项
4	彭彦华	10,752.00	6.33	押金
5	多扣工资款	168.92	0.10	工资
	<b>合计</b>	<b>169,965.12</b>	<b>100.00</b>	

## 9. 应付工资

项目	年初数	本期增加	本期支付	年末数
工资、奖金、津贴及补贴支出		260,952.77	260,952.77	
社会保险费支出		31,540.41	31,540.41	
住房公积金支出		17,197.32	17,197.32	
<b>合计</b>		<b>309,690.50</b>	<b>309,690.50</b>	

## 10. 应交税金

项目	年初数	本期应交数	本期已交数	年末数
增值税		1,428.21	1,428.21	
个人所得税	9,900.00	213,038.93	195,275.64	27,663.29
<b>合计</b>	<b>9,900.00</b>	<b>214,467.14</b>	<b>196,703.85</b>	<b>27,663.29</b>

## 11. 长期应付款

项目	年初数	年末数
山东孔子文化产业发展有限公司	1,150,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,150,000.00</b>	

## 12. 净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
非限定性净资产	100,118,648.96	21,219,509.29	15,728,321.76	105,609,836.49
限定性净资产	23,681,929.89	17,493,963.89	8,452,605.00	32,723,288.78
<b>合计</b>	<b>123,800,578.85</b>	<b>38,713,473.18</b>	<b>24,180,926.76</b>	<b>138,333,125.27</b>

## 限定性净资产明细

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	相关项目是否已结束
孔子文化出版基金	1,000,000.00			1,000,000.00	否
孔子文化奖	1,700,000.00			1,700,000.00	否
孔子学堂	8,327.00			8,327.00	否
孔子学堂发展基金	1,298,595.00		298,750.00	999,845.00	否
兰陵文化专项基金	651,694.80		142,440.00	509,254.80	否
老教授基金	70,000.00			70,000.00	否
梁漱明教育奖	100,000.00		100,000.00	0.00	是
临沂孔子学堂	200,000.00			200,000.00	否
领导干部国学专项基金	596,137.00			596,137.00	否
明德文化专项基金	4,659.99			4,659.99	否
青少年成长专项基金	200,000.00	300,000.00		500,000.00	否
世界文明发展专项基金	220,000.00		150,000.00	70,000.00	否
泰山文化专项基金	900,000.00	100,000.00	399,428.00	600,572.00	否
孝心工程*光荣小屋		3,634.85		3,634.85	否
孝心工程*幸福食堂		678,848.00	678,848.00	0.00	否
新时代儒商专项基金	604,738.00		170,708.00	434,030.00	否
月亮基金	138,893.00			138,893.00	否
曾仕强教育专项基金	1,649,502.59	73,554.04	1,410,100.00	312,956.63	否
振兴乡村文化专项基金	500,000.00			500,000.00	否
中国一键*世界大同专项基金	1,000.00			1,000.00	否
大国工匠非物质文化遗产传承保护专项基金	1,000,000.00		901,000.00	99,000.00	否
大哉孔子文化产业发展专项基金	2,418,943.00		1,080,400.00	1,338,543.00	否
德本教育专项基金	284,934.85	32,452.00	70,782.00	246,604.85	否
孤贫儿童关爱工程基金	1,000,000.00			1,000,000.00	否
好家风传习基金	410,000.00	672,300.00		1,082,300.00	否

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	相关项目是否已结束
经典传习专项基金	841,962.40	53,000.00	32,000.00	862,962.40	否
孔子龙卡	3,334,962.96		47,974.00	3,286,988.96	否
孔子书房图书出版	597,624.30			597,624.30	否
孔子网络电视台项目	3,949,955.00			3,949,955.00	否
国际文化交流专项基金		970,000.00	100,000.00	870,000.00	否
黄河文化专项基金		970,000.00	220,000.00	750,000.00	否
民族融合发展专项基金		1,000,000.00	392,000.00	608,000.00	否
孔子世家专项基金		10,282,000.00		10,282,000.00	否
体育文化发展专项基金		1,000,000.00	900,000.00	100,000.00	否
青岛市四进工作总队项目		17,175.00	17,175.00	0.00	是
山大基础教育集团奖助学金项目		500,000.00	500,000.00	0.00	是
与你共飞翔*乡村助幼公益项目		641,000.00	641,000.00	0.00	是
第二届儒家经典跨语言诵读大会项目		200,000.00	200,000.00	0.00	是
<b>合计</b>	<b>23,681,929.89</b>	<b>17,493,963.89</b>	<b>8,452,605.00</b>	<b>32,723,288.78</b>	

## (二) 业务活动表主要项目注释

## 1. 收入

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	28,125,186.10	11,204,066.04	39,329,252.14	17,516,472.82	15,732,723.32	33,249,196.14
商品销售收入	147,304.25		147,304.25	142,820.79		142,820.79
政府补助收入	100,000.00		100,000.00	701,428.21		701,428.21
投资收益	1,111,110.09		1,111,110.09	1,291,964.36		1,291,964.36
其他收入	2,437,851.18		2,437,851.18	1,566,823.11		1,566,823.11
<b>收入合计</b>	<b>31,921,451.62</b>	<b>11,204,066.04</b>	<b>43,125,517.66</b>	<b>21,219,509.29</b>	<b>15,732,723.32</b>	<b>36,952,232.61</b>

## 1.1 捐赠收入

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
限定性捐赠收入		11,204,066.04	11,204,066.04		15,732,723.32	15,732,723.32
其中：货币捐赠		11,204,066.04	11,204,066.04		15,574,723.32	15,574,723.32
非货币捐赠					158,000.00	158,000.00
非限定性捐赠收入	28,125,186.10		28,125,186.10	17,516,472.82		17,516,472.82

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
其中：货币捐赠	28,125,186.10		28,125,186.10	17,516,472.82		17,516,472.82
非货币捐赠						
合计	28,125,186.10	11,204,066.04	39,329,252.14	17,516,472.82	15,732,723.32	33,249,196.14

## 1.1.1 限定性收入明细：

2023 年度本基金会限定性捐赠收入总额 15,732,723.32 元，其中：货币捐赠 15,574,723.32 元，非货币捐赠 158,000.00 元，明细如下：

捐赠人	本年发生额			捐款用途
	货币捐赠	物资捐赠	合计	
深圳乐学乐园托育服务有限公司		158,000.00	158,000.00	“与你共飞翔·乡村助友”公益项目
李敬	11,000.00		11,000.00	德本教育专项基金
山东省网球运动协会	1,000,000.00		1,000,000.00	体育文化发展专项基金
李想	100,000.00		100,000.00	泰山文化专项基金
上海能路商贸有限公司	50,000.00		50,000.00	经典传习专项基金
杜志红	3,000.00		3,000.00	经典传习专项基金
广生文化产业（云南）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	民族文化融合发展专项基金
齐鲁理工学院	200,000.00		200,000.00	第二届儒家经典跨语言诵读大会
安徽弘慧教育咨询有限公司	291,000.00		291,000.00	好家风传习专项基金
苏州固锝电子股份有限公司	194,000.00		194,000.00	好家风传习专项基金
康健生	9,700.00		9,700.00	好家风传习专项基金
曲江市洙泗文化传承中心	77,600.00		77,600.00	好家风传习专项基金
青岛云归谷科技有限公司	300,000.00		300,000.00	青少年成长专项基金
山东广大建设工程有限公司	970,000.00		970,000.00	国际文化交流专项基金
山东明体达用文化产业有限公司	17,175.00		17,175.00	青岛“四进”工作总队项目
山东特亿宝互联网科技有限公司	970,000.00		970,000.00	黄河文化专项基金
孔令斌	9,700,000.00		9,700,000.00	孔子世家专项基金
孔艺霖	194,000.00		194,000.00	孔子世家专项基金
孔令涌	194,000.00		194,000.00	孔子世家专项基金
孔飞	194,000.00		194,000.00	孔子世家专项基金
其他小额个人捐款	99,248.32		99,248.32	孝心工程*幸福食堂、孝心工程*光荣小屋、曾仕强教育专项基金、德本教育专项基金

合计	15,574,723.32	158,000.00	15,732,723.32
----	---------------	------------	---------------

## 1.1.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
山东慈福公益基金会	2,000,000.00	货币	用于符合中国孔子基金会宗旨的公益项目
山东齐鲁制药公益慈善基金会	1,000,000.00	货币	用于符合中国孔子基金会宗旨的公益项目
合计	3,000,000.00		

## 1.1.3 大额捐赠收入

2023 年度本基金会捐赠收入总额 33,249,196.14 元,其中占捐赠收入总额 20.00%以上的大额捐赠收入列示如下:

捐赠人	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
孔令斌	10,000,000.00		10,000,000.00	孔子世家专项基金
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	

注:孔令斌 2023 年度捐款总额 10,000,000.00 元,其中:用于孔子世家专项基金 9,700,000.00 元、提取管理费 300,000.00 元。

## 1.2 商品销售收入

单位	上年发生额	本年发生额	项目
《孔子研究》发行收入	147,304.25	142,820.79	《孔子研究》销售
合计	147,304.25	142,820.79	

## 1.3 投资收益

投资收益的来源	上年发生额	本年发生额	项目
信托投资收益	1,110,000.00	1,110,000.00	
银行理财收益		183,074.45	
股权投资收益	1,110.09	-1,110.09	
合计	1,111,110.09	1,291,964.36	

## 1.4 其他收入

项目	上年发生额	本年发生额
银行存款利息收入	2,434,711.49	413,804.61
个税代扣代缴手续费	2,683.65	3,018.50
不再支付的关联方长期应付款		1,150,000.00

其他（包括：微信认证费、退款）	456.04	
合 计	2,437,851.18	1,566,823.11

## 2. 费用

## 2.1 业务活动成本

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠项目成本	14,858,403.09	6,850,719.39	21,709,122.48	13,210,823.19	8,352,605.00	21,563,428.19
合计	14,858,403.09	6,850,719.39	21,709,122.48	13,210,823.19	8,352,605.00	21,563,428.19

## 2.1.1 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出项目					合计
		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	
孔子世家专项基金	10,282,000.00						
兰陵文化专项基金					142,440.00		142,440.00
德本教育专项基金	32,452.00					70,782.00	70,782.00
孔子龙卡					47,974.00		47,974.00
合计	10,314,452.00				190,414.00	70,782.00	261,196.00

## 2.1.2 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占年度慈善总支出%	用途
德本教育专项基金	广州市雅超印刷技术有限公司	6,000.00	0.03	经典导读师资培训计划（第三期）
德本教育专项基金	赵文耕	8,000.00	0.04	经典导读师资培训计划（第三期）
德本教育专项基金	刘立	10,400.00	0.05	经典导读师资培训计划（第三期）
德本教育专项基金	岳强	16,800.00	0.08	经典导读师资培训计划（第三期）、（第四期）
德本教育专项基金	刘枫	6,200.00	0.03	经典导读师资培训计划（第三期）、（第四期）
德本教育专项基金	陈万凤	4,800.00	0.02	经典导读师资培训计划（第四期）
德本教育专项基金	肖开新	5,600.00	0.03	经典导读师资培训计划（第四期）
德本教育专项基金	李敬	6,182.00	0.03	经典导读师资培训计划（第四期）

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度慈善总 支出%	用途
孔子龙卡	山东儒学文化传播有限公司	47,974.00	0.22	孔子龙卡宣传制作费
兰陵文化专项基金	兰陵荀子研究会	142,440.00	0.66	兰陵文化专项基金调研活动费用
合计		254,396.00	1.19	

## 2.2 管理费用

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 工资福利支出	383,935.33		383,935.33	361,589.23		361,589.23
其中：工作人员工资、 奖金、津贴及补贴支出	307,347.70		307,347.70	283,501.16		283,501.16
社会保险费支出	59,540.81		59,540.81	60,890.81		60,890.81
住房公积金支出	17,046.82		17,046.82	17,197.26		17,197.26
2. 行政办公支出	461,007.48		461,007.48	486,968.94		486,968.94
其中：办公费	2,834.99		2,834.99	15,016.48		15,016.48
差旅费				14,734.00		14,734.00
交通费	14,400.00		14,400.00	13,200.00		13,200.00
邮电费	226.00		226.00	2,333.00		2,333.00
培训费				5,370.00		5,370.00
会议费				6,746.00		6,746.00
劳务派遣费	134,628.32		134,628.32	193,668.18		193,668.18
聘请中介机构费	294,000.00		294,000.00	150,000.00		150,000.00
缴纳会费	900.00		900.00	900.00		900.00
残保金	6,134.26		6,134.26			
工会经费	7,883.91		7,883.91	11,253.28		10,867.25
其他（图书采购 款等）				73,748.00		74,134.03
3. 资产折旧与摊销	3,144.44		3,144.44	2,807.77		2,807.77
其中：固定资产折旧	2,084.44		2,084.44	1,747.77		1,747.77
无形资产摊销	1,060.00		1,060.00	1,060.00		1,060.00
合计	848,087.25		848,087.25	851,365.94		851,365.94

## 2.3 其他费用

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
银行手续费、 函证费用				4,892.06		4,892.06
<b>合计</b>				4,892.06		4,892.06

## 七、工作人员工资福利情况

### 1. 工作人员工资薪酬发放情况

项目	上年累计数			本期累计数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
工资、奖金、津贴及补贴支出	416,475.10	142,412.25	558,887.35	337,429.02	90,236.85	427,665.87
职工福利费				40,531.16	16,442.40	56,973.56
社会保险费支出	84,442.13	32,182.51	116,624.64	141,183.96	35,965.89	177,149.85
住房公积金支出	23,979.82	5,249.79	29,229.61	53,401.04	5,066.60	58,467.64
<b>合计</b>	524,897.05	179,844.55	704,741.60	572,545.18	147,711.74	720,256.92

2. 本基金会负责人（理事长、副理事长、秘书长）的姓名、工作单位及在本基金会领取报酬的情况

姓名	工作单位	理事会职务	是否在协会 领取报酬	领取报酬 金额
于晓明	山东省人大常委会原党组书记、副主任（已退休）	理事长	否	
国承彦	尼山世界儒学中心（中国孔子基金会秘书处）	副理事长兼 秘书长	否	

3. 本基金会专职工作人员总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）。

部门	工作人员总数	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
综合部	8	8	720,256.92	90,032.12
<b>合计</b>	8	8	720,256.92	90,032.12

注：本基金会 2023 年度部分劳务派遣人员工资因直接支付给劳务派遣公司，故未通过应付工资科目核算。

## 八、关联方关系及关联方交易的说明

### 1. 关联方关系列示

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
尼山世界儒学中心（中国孔子基金会秘书处）	山东省济南市历下区经十路 10567 号成城大厦 A 座	基金会秘书处，是基金会常设办事机构
山东《中国儒学年鉴》社	山东省济南市历下区青年东路 1 号山东文教大厦南楼 215 室	基金会下属全资子公司

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
于晓明		本基金会理事长
国承彦		本基金会副理事长兼秘书长
邢成湖		本基金会理事
周静		本基金会理事
米怀勇		本基金会理事
康承宝		本基金会理事
马韵升-山东京博控股集团有限公司	山东省滨州市博兴县经济开发区	本基金会理事
王为达-青岛出版集团	山东省济南市山大南路 27 号	本基金会理事
王学典-山东大学儒学高等研究院执行院长		本基金会理事
王钧林-山东师范大学齐鲁文化研究院	济南市文化东路 88 号	本基金会理事
杨承林-山东三箭集团有限公司	济南市历城区七里河路 36 号	本基金会理事
吴立春-三庆实业集团有限公司	山东省济南市高新区新泺大街 1666 号齐盛广场 5 号楼 2517 室	本基金会理事
赵先德-深圳崇德动漫股份有限公司	深圳市福田区福强路 4001 号深圳文化创意园 F 馆二楼整层	本基金会理事
施乾平-德迈国际产业集团有限公司	山东省济南市槐荫区美里路 158 号侨商之家 1 号楼 1 单元 107 室	本基金会理事
聂慎-济南华昱置业有限公司	山东省济南市高新区科创路 999 号济南天马相城会所二楼	本基金会理事
常翠鸣-齐鲁理工学院	济南市经十东路 3028 号	本基金会理事
扈书乘-中共济南市委党校、济南市社会主义学院		本基金会理事
舒大刚-四川大学国际儒学研究院、古籍整理研究所	四川省成都市一环路南一段 24 号	本基金会理事
山东出版集团有限公司	山东省济南市历下区解放东路 69 号院内第 9 幢房屋 303 室	本年度主要捐赠方
山东慈福公益基金会	滨州市滨城区黄河五路 989 号	本年度主要捐赠方
孔令斌		本年度主要捐赠方

## 2. 关联方交易

无。

## 九、净资产变动额

2023 年度净资产变动额为 14,532,546.42 元;

1. 2023 年度业务活动净结余 14,532,546.42 元。收入合计金额为 36,952,232.61 元,其中:捐赠收入 33,249,196.14 元,商品销售收入 142,820.79 元,政府补助收入 701,428.21 元,投资收益 1,291,964.36 元,其他收入 1,566,823.11 元;费用合计为 22,419,686.19 元,其中:业务活动成本金额合计为 21,563,428.19 元,管理费用金额合计为 851,365.94 元,其他费用金额为 4,892.06 元,收入合计减去费用合计导致本年净资产增加 14,532,546.42 元。

2023 年度资产负债表净资产期初数 123,800,578.85 元,期末数 138,333,125.27 元,净资产增加 14,532,546.42 元,与 2023 年度业务活动净结余一致。

2. 2023 年非限定性净资产转入限定性净资产 1,661,240.57 元。

#### 十、其他需要说明事项

1. 会计报表重要项目及其增减变动情况的说明:

无

2. 资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明:

无

3. 受托代理业务情况的说明,包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等:

无。

4. 重大资产减值情况的说明:

无

5. 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况的说明:

无

6. 对外承诺和或有事项情况的说明:

无

7. 接受劳务捐赠情况的说明:

无

8. 资产负债表日后非调整事项的说明:

无

9. 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项:

无。

于晓明  
法定代表人(签字): 

财务负责人(签字): 

