

# ZMGC



## 报 告 书



北京中名国成会计师事务所  
(特殊普通合伙)

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS LLP





北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）始创于2008年，是一家专业化、集团化、国际化的事务所，位于北京市东城区建国门内大街18号恒基中心。

已成功完成中国证监会和财政部的证券期货审计业务会计师事务所双备案，获准从事证券期货审计业务。本所现为中国银行间市场交易商协会会员，获准从事银行间债券市场非金融企业债务融资审计业务。

2020年度中名国成会计师事务所收入跻身全国百强，位列第94位。2020年度北京收入前50强，位列第41位。我所的服务类型涵盖IPO审计、新三板挂牌审计、上市公司年报审计、新三板年报审计、企业发债审计、企业重组、并购审计、大型国有企业年报审计、离任审计、经济责任审计、司法鉴定审计、绩效评价以及其他各类审计等。

中名国成会计师事务所拥有一支高度专业化审计服务团队，现有从业人员300余名，其中102名注册会计师，10名注册税务师，3名正高级会计师，10名高级会计师，评估师及中级会计师108人。具有证券审计从业经验的注册会计师35人。

为了更好地服务于全国客户，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）在全国范围内设立了几十家分所，欢迎广大客户和同行朋友来我所做客，商议合作共赢、共同发展！

太平洋国际交流基金会

# 审计报告

中名国成审字【2022】第0669号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110103752022476000793
报告名称:	太平洋国际交流基金会 2021 年度审计报告
报告文号:	中名国成审字【2022】第 0669 号
被审(验)单位名称:	太平洋国际交流基金会
会计师事务所名称:	北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 05 月 10 日
报备日期:	2022 年 05 月 10 日
签字人员:	郑鲁光(371100030013), 许义村(370500080048)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



# 太平洋国际交流基金会

## 2021 年度

### 审计报告

#### 目 录

	页次
一、审计报告	1-4
二、资产负债表	5
三、业务活动表	6
四、现金流量表	7
五、财务报表附注	8-22
六、会计师事务所营业执照复印件	23

委托单位：太平洋国际交流基金会

审计单位：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）53396165

电子信箱：zhongmingguocheng@163.com

# 审计报告

中名国成审字[2022]第 0669 号

## 太平洋国际交流基金会：

我们审计了后附的太平洋国际交流基金会财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

### 一、审计意见

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，公允反映了太平洋国际交流基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于太平洋国际交流基金会，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

太平洋国际交流基金会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的财务信息，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到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

太平洋国际交流基金会管理层（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，管理层负责评估太平洋国际交流基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太平洋国际交流基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太平洋国际交流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，就可能导致对太平洋国际交流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太平洋国际交流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（包括披露），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。



中国·北京

中国注册会计师  
姓名: 郑春光  
证号: 059013 (CPA)

中国注册会计师  
姓名: 许义村  
证号: 080048 (CPA)

二〇二二年五月九日

## 资产负债表

会民非01表

编制单位：太平洋国际交流基金会

2021年12月31日

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	1	33,621,644.32	27,406,351.94	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	31,722.00	64,282.00
应收款项	3	236,622.54	169,450.54	应付工资	63		
预付账款	4		2,347.80	应交税金	65	25,072.36	23,140.92
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	33,858,266.86	27,578,150.28	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	56,794.36	87,422.92
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	171,390.94	136,888.94	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	165,482.44	126,869.69				
固定资产净值	33	5,908.50	10,019.25	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	56,794.36	87,422.92
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	5,908.50	10,019.25				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	32,687,789.35	26,381,154.96
无形资产	41			限定性净资产	105	1,119,591.65	1,119,591.65
				净资产合计	110	33,807,381.00	27,500,746.61
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	33,864,175.36	27,588,169.53	负债和净资产总计	120	33,864,175.36	27,588,169.53

单位负责人：刘菲

复核：许德英

制表：李重磊

## 业务活动表

会民非02表

编制单位：太平洋国际交流基金会

2021年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	7,238,809.69		7,238,809.69			-
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	9	259,484.85		259,484.85	250,113.47		250,113.47
收入合计	11	7,498,294.54	-	7,498,294.54	250,113.47	-	250,113.47
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	5,675,507.11	-	5,675,507.11	5,988,262.54	-	5,988,262.54
其中：捐赠项目成本	13	5,675,507.11		5,675,507.11	5,988,262.54		5,988,262.54
提供服务成本	14			-			-
商品销售成本	15			-			-
政府补助成本	16			-			-
租金及附加	17			-			-
(二) 管理费用	21	639,261.99		639,261.99	568,485.32		568,485.32
(三) 筹资费用	24			-			-
(四) 其他费用	28			-			-
费用合计	35	6,314,769.10	-	6,314,769.10	6,556,747.86	-	6,556,747.86
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	1,183,525.44	-	1,183,525.44	-6,306,634.39	-	-6,306,634.39

单位负责人：刘菲

复核：许德英

制表：李重磊



## 现金流量表

会民非03表

单位：元

编制单位：太平洋国际交流基金会

2021年度

项 目	行次	上年数	本年数
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>			
接受捐赠收到的现金	1	7,238,809.69	-
收到会费收到的现金	2	-	-
提供服务收到的现金	3	-	-
销售商品收到的现金	4	-	-
政府补助收到的现金	5		
收到的其他与业务活动有关的现金	8	261,284.85	251,913.47
现金流入小计	13	7,500,094.54	251,913.47
提供捐赠或者资助支付的现金	14	4,720,172.55	5,551,834.28
支付给员工以及为员工支付的现金	15	443,000.00	554,064.06
购买商品接受劳务支付的现金	16	485,906.96	
支付的其他与业务活动有关的现金	19		355,164.51
现金流出小计	23	5,649,079.51	6,461,062.85
业务活动产生的现金流量净流量	24	1,851,015.03	-6,209,149.38
<b>二、投资活动产生的现金流量净流量</b>			
收回投资所收到的现金	25	-	-
取得投资收益所收的现金	26	-	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	-	6,143.00
对外投资所支付的现金	36	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	-	6,143.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-	-6,143.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
借款所收到的现金	45	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	-	-
偿还借款所支付的现金	51	-	-
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-	-
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
	60		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
	61	1,851,015.03	-6,215,292.38

单位负责人：刘菲

复核：许德英

制表：李重磊



## 太平洋国际交流基金会

### 2021 年度财务报表附注

(除特别说明，以人民币元表述)

#### 一、基本情况

太平洋国际交流基金会(以下简称:“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准,于2012年8月2日成立的非公募基金会,原始基金为人民币2000万元,统一社会信用代码为531000007178335609,有效期为2018年5月23日至2022年5月23日,法定代表人为董建华,住所为北京市东城区台基厂头条3号西院北楼1号。

业务主管单位:中国人民对外友好协会。

业务范围:组织和资助中美两国官方和民间的高层对话与交流,建立战略互信;组织和资助中美两国智库、高校间的学术交流和个人往来,促进两国间的相互了解和理解;对中美两国教育、文化交流等各领域的公益活动进行资助;促进中美两国经贸往来。

截止2021年12月31日,本基金会未设立分支机构。

#### 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。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### 1、会计期间

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

##### 2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

##### 3、活动周期

本基金会以12个月作为一个活动周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、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。

#### 5、现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本基金会将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本基金会将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

#### 6、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。

#### 7、短期投资

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，包括股票投资、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。

“净值类”产品按照期末金融机构的净值预提收益。

#### 8、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

(1) 坏账准备核算方法：备抵法或直接转销法。

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。

(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。

## 9、存货

### (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、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、商品以及周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价。存货在发出时，应当根据实际情况采用个别计价法，确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货的盘存制度

本基金会存货每年定期盘点一次。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### (4) 周转材料的摊销方法

低值易耗品按照五五摊销法或分次摊销法进行摊销。

### (5) 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。

## 10、长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资等。

### (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。如果民间非营利组织对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响，长期股权投资应当采用成本法进行核算；如果民间非营利组织对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资应当采用权益法进行核算。处置长期股权投资时，应当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

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

对于无固定期限类理财产品，如果预计持有期限超过一年，应当作为“长期投资”核算与管理。

“净值类”产品按照期末金融机构的净值预提收益，“非净值类”产品期末按照合同约定的预计年化收益率预提收益。



### (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。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

### (2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

### (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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
电子设备	3年	5%	31.67%
办公家具	5年	5%	19.00%

### (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。

## 12、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。

## 13、无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和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、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

## 14、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托，从事受托代理业务而收到的资产。

## 15、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。

#### 16、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。

#### 17、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者服务潜力的流入。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本会；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。

#### 18、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、税项

(一) 本基金会的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	提供应税劳务	3%	-
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	-
教育费附加	应缴流转税税额	3%	-
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	-
企业所得税	应纳税所得额	25%	-

(二) 税收优惠及批文

本基金会 2021 年未取得营利组织免税资格。

#### 六、财务报表主要项目注释

##### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
①现金	人民币	18,045.75	18,044.95
②银行存款	人民币	33,603,598.57	27,388,306.99
合计	—	33,621,644.32	27,406,351.94

## 2、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①应收账款	107,750.00	-	107,750.00	40,578.00	-	40,578.00
②其他应收款	128,872.54	-	128,872.54	128,872.54	-	128,872.54
合计	236,622.54	-	236,622.54	169,450.54	-	169,450.54

## 2.1 应收账款

## 2.1.1 应收账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	107,750.00	-	107,750.00	40,578.00	-	40,578.00
合计	107,750.00	-	107,750.00	40,578.00	-	40,578.00

## 2.1.2 应收账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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中国钓鱼台国际旅行社	13,124.00	12.18%			2019年	机票款
②北京中国国际旅行社有限公司	54,048.00	50.16%			2016年	学生团费用
③上海国际问题研究院	40,578.00	37.66%	40,578.00	100.00%	2016年	研究费
合计	107,750.00	100.00%	40,578.00	100.00%	—	—



## 2.2 其他应收款

## 2.2.1 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-
3年以上	28,872.54	-	28,872.54	128,872.54	-	128,872.54
合 计	128,872.54	-	128,872.54	128,872.54	-	128,872.54

## 2.2.2 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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		
①钓鱼台酒店	100,000.00	77.60%	100,000.00	77.60%	2018年	房租押金
②香港中美交流基金会	28,872.54	22.40%	28,872.54	22.40%	2014年	垫支费用
合 计	128,872.54	100.00%	128,872.54	100.00%	—	—

## 3、预付账款

## 3.1 预付账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	-	-	-	2,347.80	-	2,347.80
1至2年	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	2,347.80	-	2,347.80



## 3.2 预付账款主要客户

项目	年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
	账面余额	占预付 账款总 额的比例	账面余额	占预付 账款总 额的比例		
重庆康牛科技有 限公司	-	-	2,347.80	100.00%	2021年	预付款
合计	-	-	2,347.80	100.00%	—	—

## 4、固定资产及累计折旧

## 4.1 固定资产类别

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：电子设备	114,490.94	6,143.00	23,406.00	97,227.94
办公家具	56,900.00	-	17,239.00	39,661.00
合计	171,390.94	6,143.00	40,645.00	136,888.94
二、累计折旧				
其中：电子设备	110,963.34	-	22,235.70	88,727.64
办公家具	54,519.10	-	16,377.05	38,142.05
合计	165,482.44	-	38,612.75	126,869.69
三、固定资产账面净值				
其中：电子设备	3,527.60	6,143.00	1,170.30	8,500.30
办公家具	2,380.90	-	861.95	1,518.95
合计	5,908.50	6,143.00	2,032.25	10,019.25

## 4.2 固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	171,390.94	165,482.44	5,908.50	136,888.94	126,869.69	10,019.25
合计	171,390.94	165,482.44	5,908.50	136,888.94	126,869.69	10,019.25

## 5、应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①应付账款	-	-	-	-
②其他应付款	31,722.00	104,127.40	71,567.40	64,282.00
合计	31,722.00	104,127.40	71,567.40	64,282.00

## 5.1 其他应付款主要客户

项目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
中美聚焦网稿费	28,000.00	1年以内	稿费	银行退回
住房公积金	36,282.00	1年以内	公积金	代扣代缴
合计	64,282.00	—	—	—

## 6、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	25,072.36	23,140.92
合计	—	25,072.36	23,140.92

## 7、净资产

## 7.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	32,687,789.35	250,113.47	6,556,747.86	26,381,154.96
②限定性净资产	1,119,591.65	-	-	1,119,591.65
合 计	<u>33,807,381.00</u>	<u>250,113.47</u>	<u>6,556,747.86</u>	<u>27,500,746.61</u>

## 7.2 净资产变动原因分析

净资产变动减少 6,306,634.39 元，为当年收支结余减少的净资产。

## 8、捐赠收入

## 8.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①非限定性捐赠收入	-	<u>7,238,809.69</u>
其中：货币捐赠	-	7,238,809.69
非货币捐赠	-	-
②限定性捐赠收入	-	-
其中：货币捐赠	-	-
非货币捐赠	-	-
合 计	-	<u>7,238,809.69</u>

## 8.2 接受其他基金会捐赠

本基金会 2021 年未接受其他基金会捐款。

## 8.3 大额捐赠收入

2021 年本基金会捐赠收入总额 0.00 元，无占捐赠总额 5%以上的捐赠。



## 9、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
银行存款利息收入	250,113.47	255,451.56
个税返还	-	4,033.29
合 计	250,113.47	259,484.85

## 10、业务活动成本

## 10.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	5,988,262.54	5,675,507.11
合 计	5,988,262.54	5,675,507.11

## 10.2 资助其他基金会

本基金会 2021 年未资助其他基金会。

## 10.3 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、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	总计
中美交流 网站	-	-	2,235,393.79	43,451.40	1,399,766.00	-	3,678,611.19
合 计	-	-	2,235,393.79	43,451.40	1,399,766.00	-	3,678,611.19

注：人员报酬为网站撰稿稿费及网站工作人员工资。

## 10.4 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	占年度慈善 总支出比例	用 途
中美交流网站	方泽（北京）文化传播有限公司	1,368,000.00	22.84%	网站服 务费
合 计		<u>1,368,000.00</u>	<u>22.84%</u>	—

## 11、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	211,288.56	229,813.96
②行政管理事务物品耗费和服务开支	292,991.39	234,674.55
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维 护费用	57,935.20	168,743.03
④计入管理费中的税费	4,237.92	6,030.45
合 计	<u>566,453.07</u>	<u>639,261.99</u>

## 七、工作人员工资福利

## 1、工作人员工资薪酬发放情况

项 目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、 津贴和补贴	81,000.00	339,750.00	420,750.00	103,400.00	339,600.00	443,000.00
②职工福利费	3,025.50	—	3,025.50	2,671.02	—	2,671.02
工作人员工资 福利小计	<u>84,025.50</u>	<u>339,750.00</u>	<u>423,775.50</u>	<u>106,071.02</u>	<u>339,600.00</u>	<u>445,671.02</u>
①社会保险费	124,117.06	—	124,117.06	89,136.94	—	89,136.94
②住房公积金	3,146.00	—	3,146.00	34,606.00	—	34,606.00
小 计	<u>127,263.06</u>	—	<u>127,263.06</u>	<u>123,742.94</u>	—	<u>123,742.94</u>
合 计	<u>211,288.56</u>	<u>339,750.00</u>	<u>551,038.56</u>	<u>229,813.96</u>	<u>339,600.00</u>	<u>569,413.96</u>

## 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	年报报酬
董建华	太平洋国际交流基金会理事长、全国政协副主席	理事长	无
李小林	太平洋国际交流基金会副理事长、中国人民对外友好协会会长	副理事长	无
刘菲	太平洋国际交流基金会秘书长、原中国驻温哥华总领事	理事	无
冯国经	冯氏集团主席	理事	无
刘遵义	香港中文大学葛量洪富饒暨傅麗经济学讲座教授	理事	无
黄德荫	中美交流基金会总干事	理事	无
戚振宏	中国国际问题研究院院长	理事	无
王逸舟	北京大学国际关系学院原副院长	理事	无
赵令欢	弘毅投资总裁	理事	无
段军	中国人民对外友好协会美大部调研员	理事	无
合 计		—	—

## 八、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

项 目	来 源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
中美交流网站	社会捐赠	1,119,591.65	-	-	1,119,591.65	用途限定
合 计	—	1,119,591.65	-	-	1,119,591.65	—

## 九、重大资产减值情况的说明

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受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。



## 十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

## 十二、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

## 十三、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

## 十四、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2021 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：太平洋国际交流基金会（盖章）

基金会法人：董建群（签名）

财务负责人：刘菲（签名）

日期：2022 年 5 月 9 日

日期：2022 年 5 月 9 日





# 会计师事务所 执业证书

名 称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合  
伙）  
首席合伙人：任凤梅  
主任会计师：  
经营场所：北京市东城区建国门内大街18号办三916单  
元

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010375  
批准执业文号：京财会许可[2021]0132号  
批准执业日期：2021年01月25日



证书序号：0014572

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部法律审批，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，应当向财政部交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇二一年一月二十五日

中华人民共和国财政部制





姓名: 郑春光  
 Full name: 郑春光  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973/11/01  
 Date of birth: 1973/11/01  
 工作单位: 北京德正有限责任会计师事务所  
 Working unit: 北京德正有限责任会计师事务所  
 身份证号码: 71010319731101003  
 Identity card No.: 71010319731101003



2008 3 30

证书编号: 071100030013  
No. of Certificate

发证机构名称: 山东注册会计师协会  
Authorized Institution of CPA

发证日期: 2008年 08月 20日  
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Inspection



2009年度任职资格考试合格

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.



2010年03月11日  
年 月 日

2010年度任职资格检查合格

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.



2011年03月11日  
年 月 日

2011年度任职资格检查合格



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.



2006年 3月 11日  
年 月 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.



姓名: 郭敬元  
证书编号: 371100030013

2007年 3月 11日  
年 月 日

2012年度任职资格检查合格

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

东营德正会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
月 日  
年 月 日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

东营盛世会计师事务所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年 7月 17日

10

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

东营盛世会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
月 日  
年 月 日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

东营德正会计师事务所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年 11月 2日

11



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

东营德正会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年 11月 5日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

山东天昊会计师事务所 事务所  
CPAs

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

12

注意事项

- 一、注册会计师执业证书，在办理时须向委托方出示。
- 二、本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业满两年，且未通过注册会计师全国统一考试全科考试的，应当申请注销注册。
- 四、本证书如遗失，应立即向注册地注册会计师协会报告，登报声明作废后，方可补办。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall certificate when necessary.
2. This certificate shall be for holder's use only and shall not be transferred or altered.
3. The CPA shall return the certificate to the Institute of CPAs when the CPA has stopped practicing for two years and has not passed the comprehensive examination of the CPA national unified examination.
4. In case of loss, the CPA should report to the Institute of CPAs immediately and go through the procedure of release after making an announcement of loss on the newspaper.



2013

2012.6.10





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
(its renewal).

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

所属机构  
Appointed by the Institution



注册会计师  
CPA

所属机构名称  
Name of the Institution

2020年12月2日

姓名  
Name

何国成

注册会计师  
CPA

所属机构名称  
Name of the Institution

2020年12月3日

