

中华思源工程基金会

# 专项信息审核报告

中名国成专审字【2024】第0082号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

报告编码：京249PB.JY4KF



# 中华思源工程基金会 2023 年度 专项信息审核报告

## 目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-2
二、财务专项信息说明	3-11
三、会计师事务所资质复印件	12-16





# 专项信息审核报告

中名国成专审字【2024】第 0082 号

中华思源工程基金会：

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》审计了中华思源工程基金会（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 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 4 日出具了无保留意见的审计报告。报告文号为中名国成审字【2024】第 0319 号。本报告后附的财务专项信息说明建议与经审计的中华思源工程基金会财务报表一并阅读。

根据《中华人民共和国慈善法》（中华人民共和国主席令第四十三号）、《基金会管理条例》（国务院令第四百号）及相关规定，贵基金会编制了后附的《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》，其中的财务专项信息引自贵基金会编制的《中华思源工程基金会 2023 年度工作报告》中所涉及到重大财务信息。

根据《中华人民共和国慈善法》及《基金会管理条例》的有关规定如实编制和披露《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》并确保其真实性、合法性及完整性是贵基金会管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上提出审核结论。





在对贵基金会 2023 年度财务报表执行审计的基础上，针对贵基金会编制了后附的《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》，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》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计贵基金会 2023 年度财务报表时贵基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的审核程序。

根据我们的审核，我们未发现《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》所载财务信息与我们审计贵基金会 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面不一致。

本审核报告仅供贵基金会向贵基金会登记机关报送 2023 年度年检报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。



北京中名国成会计师事务所

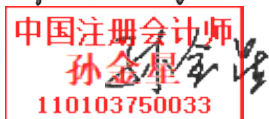
（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月四日



# 中华思源工程基金会

## 2023 年度财务专项信息说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

中华思源工程基金会(以下简称:本基金会)根据《中华人民共和国慈善法》(中华人民共和国主席令第四十三号)、《基金会管理条例》(国务院令第四百号)及相关规定,编制了《2023 年度工作报告》,并根据其中涉及到的重大财务信息编制了《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》,本基金会对于 2023 年度(以下简称:本年)财务专项信息进行真实、充分的披露和分析说明如下。

### 一、慈善活动支出和管理费用情况

#### (一) 慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年度实际收入合计	<u>723,641,659.19</u>
调整后的上年度总收入	<u>723,641,659.19</u>
本年度总支出	<u>708,442,461.12</u>
本年度用于慈善活动支出	<u>699,067,743.21</u>
管理费用	<u>9,373,710.65</u>
其他支出	<u>1,007.26</u>
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)	<u>96.60%(综合前三年 118.28%)</u>
本年度管理费用占总支出的比例	<u>1.32%</u>

(二) 在计算公益支出比例、工作人员工资福利行政办公支出比例时需要说明的事项说明:无。



## 二、本年捐赠收入情况

### (一) 本年捐赠收入情况

项 目	现 金	非现金	合 计
本年捐赠收入	<u>231,136,551.43</u>	<u>424,285,223.40</u>	<u>655,421,774.83</u>
1、来自境内的捐赠	<u>231,136,551.43</u>	<u>424,285,223.40</u>	<u>655,421,774.83</u>
其中：来自境内自然人的捐赠	134,647,880.92	33,180.08	<u>134,681,061.00</u>
来自境内法人或者其他组织的捐赠	96,488,670.51	424,252,043.32	<u>520,740,713.83</u>
2、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	-	-	-
来自境外非政府组织的捐赠	-	-	-

### (二) 本年公开募捐收入情况

项 目	现 金	非现金	合 计
通过公开募捐取得的捐赠收入	<u>231,136,551.43</u>	<u>424,285,223.40</u>	<u>655,421,774.83</u>
1、来自境内的捐赠	<u>231,136,551.43</u>	<u>424,285,223.40</u>	<u>655,421,774.83</u>
其中：来自境内自然人的捐赠	134,647,880.92	33,180.08	<u>134,681,061.00</u>
来自境内法人或者其他组织的捐赠	96,488,670.51	424,252,043.32	<u>520,740,713.83</u>
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	-	-	-

### (三) 大额捐赠情况

2023 年度捐赠收入总额 655,421,774.83 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额		用 途
	现 金	非现金	
智秦数字出版集团有限公司	-	354,900,000.00	思源云图书馆
合 计	-	<u>354,900,000.00</u>	—



### 三、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收 入	支 出					总 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	
1、思源云图书馆	354,902,798.00	354,900,000.00	-	-	-	354,900,000.00	
2、扬帆计划	62,992,314.31	43,308,603.06	3,090,308.36	546,702.16	3,011,895.53	49,957,509.11	
3、爱的分贝	35,247,656.48	32,960,623.43	2,057,859.81	590,950.16	887,463.55	36,496,896.95	
4、课后一小时	7,888,350.05	7,123,668.93	1,885,391.69	3,086.98	2,257,404.06	11,269,551.66	
5、先心患儿救助	2,807,211.23	5,479,539.78	974,619.48	-	126,492.84	6,580,652.10	
6、重度脊柱侧弯患者救助	10,158.67	15,651,034.05	-	-	304.57	15,651,338.62	
合 计	463,848,488.74	459,423,469.25	8,008,179.34	1,140,739.30	6,283,560.55	474,855,948.44	



40

#### 四、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	占本组织年度公益支出比例%	用途
1、爱的分贝	北京爱的分贝公益基金会	26,159,600.00	3.74%	资助聋儿手术费
2、课后一小时	北京美院帮网络科技有限公司	1,565,532.20	0.22%	资助芭莎课后一小时项目美术课程款
	深圳市旧风车文化发展有限公司	671,697.18	0.10%	资助芭莎课后一小时项目图书款
	山西卓浩商贸有限公司	1,377,510.00	0.20%	资助芭莎课后一小时项目音乐美术包款
	北京华信医院	837,755.33	0.12%	资助先心病患儿医疗费
3、先心患儿救助	昆明同仁医院有限公司	819,236.87	0.12%	资助先心病患儿医疗费
	中国医学科学院阜外医院	2,812,186.52	0.40%	资助先心病患儿医疗费
4、重度脊柱侧弯患者救助	智善公益基金会	15,000,000.00	2.15%	开展中国梦脊梁工程项目款
合计	——	<u>49,243,518.10</u>	<u>7.05%</u>	——





## 五、保增值投资活动情况

### (一) 购买资产管理产品情况

序号	资产管理产品名称	购买金额	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
1	中银理财-乐享天天	105,900,000.00	无固定期限	103,618.79	95,500,000.00	10,400,000.00
2	中银理财6个月最短持有固收增强理财产品A	6,000,000.00	6月27日-12月22日	54,143.07	6,000,000.00	-
3	京韵中银理财稳富(封闭式)2022年02期	10,497,123.33	6月30日-2023年6月16日	404,559.14	10,497,123.33	-
4	中银平稳理财稳富固收增强半年开	20,000,000.00	7月18日-2023年1月15日	391,159.02	20,000,000.00	-
5	中银平稳理财计划-智荟系列221803期	11,000,000.00	8月19日-2023年1月18日	137,424.66	11,000,000.00	-
6	中银理财3个月最短持有固收增强理财产品A	4,000,000.00	1月11日-4月13日	25,262.39	4,000,000.00	-
7	中银理财6个月最短持有固收增强理财产品A	6,000,000.00	1月13日-4月13日	136,964.73	6,000,000.00	-
8	中银理财7个月最短持有固收增强理财产品A	11,000,000.00	3月7日-10月12日	172,926.20	11,000,000.00	-
9	(机构专属)中银理财-稳享(封闭式)2023064	10,000,000.00	6月29日-2024年6月28日	-	-	10,000,000.00
10	中银理财6个月最短持有固收增强理财产品A	10,000,000.00	8月18日-2024年2月21日	-	-	10,000,000.00
11	(稳健直通车)中银理财-普惠恒盈固收(封闭式)	10,000,000.00	9月12日-2024年1月5日	-	-	10,000,000.00
12	中银理财-稳富(季季开)0320	6,000,000.00	9月21日-2024年3月20日	-	-	6,000,000.00
13	(对公专属优加)中银理财-稳富(封闭式) 2023086	20,000,000.00	9月27日-2024年5月16日	-	-	20,000,000.00



序号	资产管理产品名称	购买金额	投资期限	当年实际收益金额	当年实际收回金额	期末余额
14	(机构专属)中银理财-稳富(周周开)0201	2,000,000.00	无固定存续期限	-	-	2,000,000.00
15	中银理财-收益累计	22,100,000.00	无固定存续期限	4,551,389.05	22,100,000.00	-
16	中银理财-日积月累	5,200,000.00	无固定存续期限	269,107.94	5,200,000.00	-
17	中银理财7个月最短持有固收增强理财产品A	30,000,000.00	无固定存续期限	-	-	30,000,000.00
18	中银理财-乐享天天	79,000,000.00	无固定存续期限	1,113,364.01	79,000,000.00	-
19	聚鑫赢A一月定开1号人民币理财产品	50,000,000.00	无固定存续期限	-	-	50,000,000.00
20	永乐3号人民币理财	40,000,000.00	12月23日-2023年1月27日	122,301.36	40,000,000.00	-
21	聚鑫赢B-180天型1号人民币理财产品	40,000,000.00	1月6日-7月5日	883,501.72	40,000,000.00	-
22	7天通知	1,602,811.91	1月19日-2月1日	781.37	1,602,811.91	-
23	聚鑫赢B-90天型1号人民币理财产品	40,000,000.00	2月2日-5月2日	534,187.54	40,000,000.00	-
24	聚鑫赢B-90天型1号人民币理财产品	20,000,000.00	5月8日-8月5日	140,824.66	20,000,000.00	-
25	聚鑫赢B-180天型1号人民币理财产品	40,000,000.00	7月13日-2024年1月8日	-	-	40,000,000.00
26	聚鑫赢B-180天型1号人民币理财产品	20,000,000.00	8月17日-2024年2月15日	-	-	20,000,000.00
	合计	<u>620,299,935.24</u>	—	<u>9,041,515.65</u>	<u>411,899,935.24</u>	<u>208,400,000.00</u>



(二) 持有股权的实体情况

序号	实体名称	设立时间	法定代表人	登记类型	与本组织宗旨业务关系	被投资实体注册资本	认缴注册资金	本组织出资额	持股比例
1	中国风险投资有限公司	1987/4/24	陈政立	有限责任公司	符合	350,000,000.00	350,000,000.00	10,000,000.00	2.86%

(续上表)

序号	出资额占本组织总资产的比例	股权取得时间	体投资人与本组织的关系	核算方法	期初股份数	期初市值(估值)	本期股份增、减情况	期末市值(估值)	期间分红情况及红利金额
1	2.95%	2007/8/1	非控制	成本法	10,000,000.00	56,201,422.32	-	52,463,366.87	600,000.00

(三) 委托投资情况

序号	受托机构	受托人是否有资质在中国境内从事投资管理业务	委托金额	委托期限	投资方向	风控措施	资产配置方式及比例	投资期限	收益确定方式	当年实际收益金额	当年实际收回金额
1	中国农业银行股份有限公司浙江	是	80,000,000.00	1年	能源	对外投资管理办法	10%	1年	固定	765,706.05	80,000,000.00



## 六、投资收益

2023 年度投资收益总额为 10,407,221.70 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	上年发生额
1、银行理财收益	9,041,515.65	3,017,505.65
2、股权投资收益	600,000.00	571,428.57
3、债权投资收益	765,706.05	5,144,800.00
合 计	<u>10,407,221.70</u>	<u>8,733,734.22</u>

## 七、关联方关系及关联方交易

关联方	与基金会的关系
中国民主建国会中央委员会	发起人
智秦数字出版集团有限公司	主要捐赠人

### （一）基金会与关联交易

关联方	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会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
中国民主建国会中央委员会	-	-	-	-
智秦数字出版集团有限公司	-	-	-	-

说明：智秦数字出版集团有限公司捐赠本基金会 11830 个智秦云图书馆，共计 354,900,000.00 元。

### （二）关联方未结算应收项目余额

2023 年度本基金会无关联方未结算应收项目余额。

### （三）关联方未结算预付项目余额

2023 年度本基金会无关联方未结算预付项目余额。

### （四）关联方未结算应付项目余额

2023 年度本基金会无关联方未结算应付项目余额。

### （五）关联方未结算预收项目余额





2023 年度本基金会无关联方未结算预收项目余额。

上述《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》中财务信息引自本基金会编制的《中华思源工程基金会 2023 年度工作报告》中的重大财务信息，系本基金会按《民间非营利组织会计制度》编制，本基金会对于相关财务信息的真实性、合法性及完整性负责。且《中华思源工程基金会 2023 年度财务专项信息说明》已经本基金会理事长办公会批准。

基金会名称：中华思源工程基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

日期：2024 年 3 月 4 日

财务负责人：（签名）

日期：2024 年 3 月 4 日







姓名 任凤梅  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1975-02-10  
 Date of birth  
 工作单位 山东鲁审会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 37050219750210202X  
 Identity card No.



年度检验登记 2018年  
 Annual Renewal Registration  
 注册会计师  
 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370500080015  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of  
 发证日期: 2009 年 04 月 08 日  
 Date of Issuance

2016年02月26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.



2017年02月15日

年  
/y



日  
/d

6

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.



月  
/m

日  
/d

7

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.

QR code  
姓名: 任凤梅  
证书编号: 370500080015

年  
/y

月  
/m

日  
/d

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.

年  
/y

月  
/m

日  
/d

9



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



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年12月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年12月3日

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



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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











# 营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

91110101MA01Y01N85



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 北京中名国成会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郑鲁光

出资额 2990 万元

成立日期 2020 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市东城区建国门内大街 18 号办三  
916 单元



经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；资产评估；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；破产清算服务；薪酬管理服务；物业服务评估；咨询策划服务；财政资金项目预算绩效评价服务；社会经济咨询服务；商务代理代办服务；招投标代理服务；政府采购代理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）  
依法自主开展经营活动（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2024 年 02 月 07 日



企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制