

中华思源工程扶贫基金会

2010年度 审计报告

目 录

	页 数
一、审计报告	1-4
二、基金会计报表附注	5
三、资产负债表	6
四、业务活动表	8
五、现金流量表	7
六、会计报表附注	8-13
七、附注说明	14
八、中德会计师事务所有限责任公司盖章及注册会计师	

委托单位：中华思源工程扶贫基金会

审计单位：中德会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-68194408

传真号码：010-68194407

审计报告

中维审字[2011]第 018 号

中华思源工程扶贫基金会：

我们审计了后附的中华思源工程扶贫基金会财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是中华思源工程扶贫基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况

中华思源工程扶贫基金会登记证号为基证字第 0092 号，组织机构代码为 500020462。2007 年 3 月 22 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为陈昌智，地址为北京市朝阳区朝外大街吉祥里 208 号，业务主管单位为中共中央统战部，原始基金为人民币 800 万元。

经中华人民共和国民政部批准，本基金会 2010 年设立如下分支机构：

分支机构 1：中华思源工程扶贫基金会陈沙立慈善基金管理委员会。登记日期：2010 年 4 月 1 日。登记证号：基证字第 0092-1 号。组织机构代码为 71782684-6。税务登记证号：110105717826846。负责人：王军。地址：北京市永安里甲 21 号通用国际中心 B 座。业务范围：通过修建华侨思源小学改善贫困地区教学环境；围绕“思源天使计划”提高贫困地区医疗水平；围绕基金会其他项目开展的扶贫活动。

分支机构 2：中华思源工程扶贫基金会春暖基金管理委员会。登记日期：2010 年 4 月 1 日。登记证号：基证字第 0092-2 号。负责人：孟庆如。地址：北京市朝阳区甘露园 19 号 718 文化传媒创意。业务范围：开展救助打拐儿童的“心灵回家”活动，为贫困山区学校捐助宿舍的“春暖宿舍”活动，关爱留守儿童成长环境的“留守儿童之家”等公益项目；围绕基金会其他项目开展的扶贫活动。

四、财务状况

1、中华思源工程扶贫基金会截止 2010 年 12 月 31 日资产总额为 50,635,936.11 元，其中：货币资金 48,898,935.54 元，对外投资 0.00 元，应收款项 0.00 元，固定资产原值 280,881.00 元，累计折旧 81,880.43 元，固定资产净值 199,000.57 元。

2、中华思源工程扶贫基金会截止 2010 年 12 月 31 日负债总额为 2,454.50 元，其中：流动负债 2,454.50 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、中华思源工程扶贫基金会截止 2010 年 12 月 31 日净资产总额为 50,633,481.61 元，其中：限定性净资产 42,032,199.34 元，非限定性净资产 8,601,282.27 元。

4、中华思源工程扶贫基金会 2010 年度收入 84,653,644.87 元，其中：捐赠收入 84,514,243.32 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 0.00 元，其他收入 139,401.55 元。



中华思源工程扶贫基金会 2010 年度支出 68,176,866.85 元，其中：业务活动成本 67,034,084.24 元，管理费用 1,138,203.65 元，筹资费用 4,578.96 元，其他费用 0.00 元。

5、中华思源工程扶贫基金会 2010 年度公益事业支出 62,780,482.29 元，上年收入合计 27,457,915.26 元，调整后的上年度收入合计 27,457,915.26 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 228.64%；工作人员工资福利 668,082.59 元，行政办公支出 594,621.06 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 1.85%。

五、审计意见

我们认为，中华思源工程扶贫基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中华思源工程扶贫基金会 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的业务活动成果和现金流量。



中维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

二〇一一年二月十八日

基金会财务相关情况统计表

2010年12月31日

基金会名称	中华思源工程扶贫基金会		
机构代码	50002046-2	登记证号	基证字第 0092 号
办公地址	北京市朝阳区朝外大街吉祥里 208 号	登记时间	2007 年 3 月 22 日
联系电话	010-85698220	邮政编码	100020
法定代表人	陈昌智	主要经营来源	社会捐赠
开户银行	中国银行北京幸福广场支行		
银行账号	817020634708091001		
财务机构名称	财务部	联系电话	010-85698221
会计姓名	关鹏	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	京税证字第 110105500020462 号		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	<p style="text-align: center;">开户名称：中华思源工程扶贫基金会陈沙立慈善基金管理委员会 开户银行：中国民生银行首体支行 银行账号：0113014210001590</p>		
实体	无		

资产负债表

编制单位：中华思源工程扶贫基金会

2010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	27,553,992.06	48,898,935.54	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	1,000,132.00	
应收款项	3	5,620,000.00		应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	1,852.66	2,454.50
存 货	5	780,000.00	1,538,000.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期股权投资	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		33,953,992.06	50,436,935.54	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	1,001,984.66	2,454.50
长期投资：	10						
长期股权投资	11			长期负债：			
长期债权投资	12			长期借款	33		
长期投资合计		-	-	长期应付款	34		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	254,107.00	280,881.00				
减：累计折旧	14	49,410.81	81,880.43	受托代理负债：			
固定资产净值	15	204,696.19	199,000.57	受托代理负债	37		
在建工程	16			负债合计	38	1,001,984.66	2,454.50
文物文化资产	17						
固定资产清理	18			净资产：			
固定资产合计	19	204,696.19	199,000.57	非限定性净资产	39	8,604,663.33	8,601,282.27
无形资产：				限定性净资产	40	24,552,040.26	42,032,199.34
无形资产	20			净资产合计	41	33,156,703.59	50,633,481.61
长期待摊费用：							
长期待摊费用	21			资产总计	22	34,158,688.25	50,635,936.11
资产总计	22	34,158,688.25	50,635,936.11	负债和净资产总计	42	34,158,688.25	50,635,936.11

单位负责人：陈昌智

制表：封雷

复核：关鹏

5

业务活动表

编制单位：中华思源工程扶贫基金会

2010年度

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		27,228,406.68	27,228,406.68		84,514,243.32	84,514,243.32
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5			-			-
其他收入	6	229,508.58		229,508.58	139,401.55		139,401.55
收入合计	7	229,508.58	27,228,406.68	27,457,915.26	139,401.55	84,514,243.32	84,653,644.87
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	34,088,120.18		34,088,120.18	67,034,084.24		67,034,084.24
其中：公益活动支出		34,088,120.18		34,088,120.18	62,780,482.29		62,780,482.29
(二) 管理费用	9	997,534.81	-	997,534.81	1,138,203.65		1,138,203.65
其中：工作人员工资福利支出		390,076.12		390,076.12	543,582.59		543,582.59
行政办公支出		577,618.63		577,618.63	562,864.11		562,864.11
其他		29,840.06		29,840.06	31,756.95		31,756.95
(三) 筹资费用	10	5,469.82		5,469.82	4,578.96		4,578.96
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	35,091,124.81	-	35,091,124.81	68,176,866.85		68,176,866.85
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	130,909,688.16	-130,909,688.16		67,034,084.24	-67,034,084.24	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	96,048,071.93	-103,681,281.48	-7,633,209.55	-1,003,381.06	17,480,159.08	16,476,778.02

单位负责人：陈昌智

制表：封雷

复核：关鹏

现金流量表

编制单位：中华思源工程扶贫基金会 2010年度 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	83,756,243.32
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	
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	6	5,620,601.84
现金流入小计	7	89,376,845.16
提供捐赠或者资助支付的现金	8	67,034,084.24
支付给员工以及为员工支付的现金	9	668,082.59
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	437,783.44
现金流出小计	12	68,139,950.27
业务活动产生的现金流量净额	13	21,236,894.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
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	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	26,774.00
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	
现金流出小计	22	26,774.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-26,774.00
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	139,401.55
现金流入小计	26	139,401.55
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	4,578.96
现金流出小计	30	4,578.96
筹资活动产生的现金流量净额	31	134,822.59
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	21,344,943.48

单位负责人：陈昌智

制表：封雷

复核：关鹏 7

中华思源工程扶贫基金会 会计报表附注

截止 2010 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

中华思源工程扶贫基金会(以下简称本基金会)于 2007 年 3 月 22 日经中华人民共和国民政部批准登记, 登记证号: 基证字第 0092 号, 组织机构代码: 50002046-2。法定代表人: 陈昌智。

业务主管单位: 中共中央统战部。

业务范围: 引导、组织民建会员及爱心人士参与扶贫济困等公益事业, 实施资助服务项目。

二、财务报表的编制基础

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。

三、财务报表符合《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、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础, 资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日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财务费用或予以资本化。

6、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。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账确认标准：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

8、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。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会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

本基金会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、固定资产计价及其折旧方法

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，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)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
运输设备	10年	5	9.5%
电子设备	5年	5	19%

(3) 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、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经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。

16、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。

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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，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，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

6、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	623,167.91	623,167.91	0.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	0.00	28,050.68	28,050.68	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	5,670.28	5,670.28	0.00
2. 基本养老保险费				
3. 年金缴费				
4. 失业保险费				
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费				
四、住房公积金	0.00	16,864.00	16,864.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合 计	0.00	668,082.59	668,082.59	0.00

注：因养老、失业、工伤只有合计数，所以无法分项填列，合计数为：22,380.40元。

7、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 营业税			
2. 增值税			
3. 企业所得税			
4. 土地增值税			
5. 城市维护建设税			
6. 房产税			
7. 土地使用税			
8. 车船使用税			
9. 教育费附加			
10. 代扣代缴个人所得税	1,852.66	2,454.50	个人所得税率
合 计	1,852.66	2,454.50	

8、净资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1. 限定性净资产	24,552,040.26	84,514,243.32	67,034,084.24	42,032,199.34
2. 非限定性净资产	8,604,663.33	68,173,485.79	68,176,866.85	8,601,282.27
合计	33,156,703.59	152,687,729.11	135,210,951.09	50,633,481.61

净资产比上年增加或减少的主要原因：因本基金会 2010 年捐赠收入高于上年，故 2010 年净资产总额比上年增加。

9、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5% 以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. 北京意山居房地产开发有限公司	8,010,000.00		8,010,000.00				思源泰山居基金会
其中：捐款	8,010,000.00		8,010,000.00				
2. CHAN SASEE (陈沙立)	5,810,000.00		5,810,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00	思源陈沙立慈善基金会
其中：捐款	5,810,000.00		5,810,000.00	11,100,000.00		11,100,000.00	
3. 青海互助青稞酒销售有限公司	10,232,766.06		10,232,766.06				玉树抗震
其中：捐款	10,000,000.00		10,000,000.00				
捐赠物	232,766.06		232,766.06				
4. 迪威集团有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				思源阳光计划
其中：捐款	5,000,000.00		5,000,000.00				
5. 重庆市中宝投资(集团)股份有限公司	12,100,000.00		12,100,000.00				思源工程扶贫项目

其中: 捐款	12,100,000.00		12,100,000.00			
6. 天明地 产有限公 司	10,700,000.00		10,700,000.00			思源寒 窗计划
其中: 捐款	10,700,000.00		10,700,000.00			
合 计	51,852,766.06		51,852,766.06	11,100,000.00		11,100,000.00

10、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本		
项目活动成本-寒窗计划	8,100,000.00	467,200.00
项目活动成本-春雨计划	430.00	500,000.00
项目活动成本-扬帆计划-项目扶贫	1,318,773.73	9,600.00
项目活动成本-扬帆计划-业务招待费	9,345.00	0.00
项目活动成本-扬帆计划-日常费用	29,708.80	0.00
项目活动成本-扬帆计划-差旅费	146.00	0.00
项目活动成本-扬帆计划-其他	313,922.00	0.00
项目活动成本-阳光计划	4,150,000.00	4,550,000.00
项目活动成本-甘霖计划	0.00	1,500,000.00
项目活动成本-天使计划-项目扶贫	4,402,000.00	4,063,600.00
项目活动成本-天使计划-差旅费	0.00	3,000.00
项目活动成本-薪火计划-项目扶贫	855,000.00	1,126,010.50
项目活动成本-薪火计划-业务招待费	0.00	7,200.00
项目活动成本-薪火计划-办公用品费	0.00	1,430.00
项目活动成本-薪火计划-其他	1,506.00	0.00
项目活动成本-火炬计划-项目扶贫	780,000.00	270,000.00
项目活动成本-火炬计划-宣传费	229,474.90	36,500.00
项目活动成本-火炬计划-差旅费	49,628.00	32,850.60
项目活动成本-火炬计划-日常办公	91,958.15	94,521.32
项目活动成本-火炬计划-房租	76,000.00	78,000.00
项目活动成本-火炬计划-电话费	11,578.57	5,469.46
项目活动成本-火炬计划-工资	121,500.00	76,000.76
项目活动成本-火炬计划-折旧	712.67	0.00
项目活动成本-火炬计划-住房公积金	3,360.00	0.00
项目活动成本-抗旱物资-水	642,800.00	0.00

项目活动成本-思源甘泉水窖-项目扶贫	9,119,000.00	0.00
项目活动成本-思源甘泉水窖-差旅费	19,671.00	0.00
项目活动成本-思源甘泉水窖-其他	13,466.00	0.00
项目活动成本-北青思源水窖-宣传费	80,000.00	0.00
项目活动成本-玉树抗震-项目扶贫	4,360,769.56	0.00
项目活动成本-玉树抗震-差旅费	20,290.00	0.00
项目活动成本-玉树抗震-其他	756,097.00	0.00
项目活动成本-思源抗洪-项目扶贫	1,784,939.00	0.00
项目活动成本-思源抗洪-差旅费	23,574.00	0.00
项目活动成本-思源抗洪-宣传费	169,500.00	0.00
项目活动成本-思源抗洪-其他	100,977.00	0.00
项目活动成本-民建广西省委	490,000.00	1,538,449.84
项目活动成本-民建四川省委	700,000.00	442,700.00
项目活动成本-思源小学	997,400.00	3,282,000.00
项目活动成本-杭州民建	14,000.00	0.00
项目活动成本-AOC彩虹计划	312,000.00	315,000.00
项目活动成本-天津市儿童福利院	0.00	100,000.00
项目活动成本-绿丝带行动	0.00	76,918.00
项目活动成本-李月	0.00	5,000.00
项目活动成本-成都雅致	0.00	5,680,680.30
项目活动成本-民建辽宁省委	1,000,000.00	93,000.00
项目活动成本-武昌莲溪禅寺	0.00	93,000.00
项目活动成本-德竹广济镇	0.00	32,000.00
项目活动成本-陕西宝鸡	0.00	257,800.00
项目活动成本-湖南湘乡	0.00	150,000.00
项目活动成本-浙江丽水	0.00	100,000.00
项目活动成本-民建天津市委	286,000.00	150,000.00
项目活动成本-温暖行动-差旅费	0.00	2,980.00
项目活动成本-江苏淮安仇桥财政所	0.00	100,000.00
项目活动成本-存暖基金-项目扶贫款	999,490.00	470,000.00
项目活动成本-存暖基金-宣传费	10,200.00	4,200.00
项目活动成本-存暖基金-日常办公	10,360.00	3,402.40
项目活动成本-存暖基金-差旅费	27,377.00	19,040.00
项目活动成本-存暖基金-运输费	67,500.00	0.00

项目活动成本-广东陆河统战部	93,000.00	200,000.00
项目活动成本-民建甘肃省委	0.00	150,558.00
项目活动成本-陈沙立基金	4,750,000.00	11,000,000.00
项目活动成本-陈沙立基金-日常费用	2,223.00	0.00
项目活动成本-靠山居基金	7,000,000.00	0.00
项目活动成本-白求恩奖学金	65,000.00	0.00
项目活动成本-卡宁满族自治县	300,000.00	0.00
项目活动成本-丽水光彩事业促进会	62,300.00	0.00
项目活动成本-长江三峡信陵扶贫	10,000,000.00	0.00
项目活动成本-重庆慈善拍卖	217,506.86	0.00
项目活动成本-宣传费	2,000,000.00	0.00
合计	67,034,084.24	34,088,120.18

注：在捐赠项目成本、提供服务成本等项目下披露所有具体项目。

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	543,582.39	390,076.32
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	53,714.29	26,176.80
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	540,906.77	580,924.89
其中：房地产损耗及使用费		150,000.00
交通费	15,887.60	17,463.00
无形资产摊销		
其他	525,019.17	413,458.89
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		360.00
其中：房产税		
车船使用税		360.00
土地使用税		
合 计	1,138,203.65	997,534.81

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

王健林	大连万达集团股份有限公司
冯军	北京华旗资讯数码科技有限公司
包瑞玲	民主建国会中央委员会
刘汉元	四川通威集团
汪延	新浪公司
张玲	辽宁远东新型管业发展有限公司
张少华	民主建国会中央委员会
陈伟东	万基集团及深圳万基药业有限公司
林昌智	民主建国会中央委员会
陈政立	中国宝安集团
李锐林	北京林达集团
杜爱祥	江苏智思机械集团有限公司
张维停	深圳市东江环保股份有限公司
林忠凤	大连鑫风集团
姜明	天明地产有限公司
荣兰祥	山东蓝翔职业培训学校
夏敏	北京九华山庄集团股份有限公司
高天乐	中国天正集团有限公司
徐少春	金蝶国际软件集团有限公司
曹铮	广西帝恒投资有限公司
董明珠	珠海格力电器股份有限公司
潘琦	北海银河高科技产业股份有限公司
潘胜荣	日立电梯(中国)有限公司

本基金理事会没有在基金会领取报酬。

2、列示本基金职工总数(不含支付劳务费人数)、各部门职工数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

中华思源工程扶贫基金会 2010 年末共有在职工作人员 18 人,其中基金会副秘书长 1 人,办公室 1 人,宣传部 1 人,财务部 2 人,募捐部 1 人,春暖基金项目组工作人员 7 人,火炬计划项目组工作人员 5 人,2010 年度工资总额为 668,082.39 元,人均工资 37,115.70 元。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项:

- 1、中华思源工程扶贫基金会 2010 年度公益事业支出 62,780,482.29 元。
- 2、中华思源工程扶贫基金会上年度收入合计 27,457,915.26 元。
- 3、公益事业支出占上一年总收入的比例为 228.63%。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项:

- 1、工作人员工资福利 668,082.59 元。
- 2、行政办公支出 594,621.06 元。
- 3、工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 1.85%。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用						小计	
			项目人员工资	办公费用	资产使用费用	宣传活动费用	差旅费	其他费用		
1. 筹资计划	8,031,200.00	8,100,000.00								8,100,000.00
2. 扶贫计划	615,088.04	1,318,773.73		29,708.80		300,000.00	146.00	23,267.00	353,121.80	1,671,895.53
3. 阳光计划	5,000,000.00	4,850,000.00								4,850,000.00
4. 天使计划	3,360,500.00	4,972,000.00								4,972,000.00
5. 星火计划	663,717.00	855,000.00					1,506.00		1,506.00	856,506.00
6. 火炬计划	1,402,032.40	780,000.00	124,500.00	91,958.15	712.67	329,474.90	49,628.00	90,938.57	587,212.29	1,367,212.29
7. 彩虹计划	910,000.00	312,000.00								312,000.00
合计	20,012,537.44	20,617,773.73	124,500.00	121,666.95	712.67	529,474.90	51,280.00	114,205.57	941,860.09	21,559,633.82

说明:

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表:

- 1、项目捐赠收入超过当年捐赠收入的 20% 以上的项目应填列本表。
- 2、项目支出超过当年基金会总支出 20% 以上的项目应填列本表。
- 3、项目持续时间在 2 年以上的应填列本表。

二、基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5% 以上的，该交易方为该项目的
大额支付对象。

九、2008 年度接收的汶川地震抗震救灾款物本年度支出表

本基金 2008 年度接收的汶川地震抗震救灾款物上年度已全部支付。

十、关联方关系及其交易的说明

本基金无关联方关系及其交易。

十一、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1. 联想电脑扬天 M4600C	自购	2007.4.12	台	2	4,883.00	9,766.00	自用	
2. HP 打印机	自购	2007.4.12	台	1	2,664.00	2,664.00	自用	
3. 奥林巴斯数码相机	自购	2007.10.23	台	1	3,560.00	3,560.00	自用	
4. 联想笔记本 G2080	自购	2007.10.26	台	1	5,200.00	5,200.00	自用	
5. 联想台式自天 4880	自购	2007.10.26	台	2	4,380	8,760.00	自用	
6. 清华同方电脑	自购	2007.10.26	台	1	4,100.00	4,100.00	自用	
7. HP 打印机	自购	2007.10.16	台	1	2,690.00	2,690.00	自用	
8. 索尼摄像机	自购	2008.5.5	台	1	9,500.00	9,500.00	自用	
9. 联想扬天台式机 M4600V	自购	2008.7.3	台	2	4,740.00	9,480.00	自用	
10. IBM 笔记本电脑	自购	2008.7.3	台	1	7,400.00	7,400.00	自用	
11. 起亚汽车	自购	2008.7.8	辆	1	190,987.00	190,987.00	自用	
12. 尼康 D5000	自购	2010.5.28	台	1	9400.00	9,400.00	自用	

13. 电脑(火炬)	自购	2010.5.22	台	1	6430.00	6,430.00	自用	
14. 联想扬天 M2622N	自购	2010.8.30	台	1	4180.00	4,180.00	自用	
15. 惠普彩色激光一体机 1312NF1	自购	2010.8.30	台	1	4350.00	4,350.00	自用	
16. 格兰仕铂宝 1.5P 冷暖空调 KFR-32GW	自购	2010.11.11	台	1	2414.00	2,414.00	自用	
合计						280,881.00		

说明:

1. 本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。
2. 来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间，用途为“自用”或“非自用”。

十二、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十三、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十四、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十五、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。

十六、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。”

十七、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。

十八、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会（或协会）无资产负债表日后非调整事项。

十九、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇一〇年度会计报表和会计报表有关附注,系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称: 中华思源工程扶贫基金会	
单位负责人:	财务负责人:
日期:2010年12月31日	日期:2010年12月31日

管理建议书

中华思源工程扶贫基金会：

对你基金会无管理建议。



中汇会计师事务所有限公司

中国·北京



中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一一年二月十八日