

北京协和医学院教育基金会

2021 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
<u>一、审计报告</u>	1-3
<u>二、资产负债表</u>	4
<u>三、业务活动表</u>	5
<u>四、现金流量表</u>	6
<u>五、财务报表附注</u>	7-21
<u>六、会计师事务所营业执照复印件</u>	22

委托单位：北京协和医学院教育基金会

审计单位：北京中泽永诚会计师事务所有限公司

联系电话：63402571 转 601 63402572

传真号码：63402751

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:	110002992022586000066
报告名称:	2021年度审计报告
报告文号:	中泽永诚年审字[2022]12-1号
被审(验)单位名称:	北京协和医学院教育基金会
会计师事务所名称:	北京中泽永诚会计师事务所有限公司
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02月28日
报备日期:	2022年02月28日
签字注册会计师:	王卫民(370900100007), 李景波(110000122717)
 (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。

审计报告

中泽永诚年审字（2022）12-1 号

北京协和医学院教育基金会：

一、审计意见

我们审计了北京协和医学院教育基金会（以下简称“贵基金会”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

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除财务报表和本审计报告以外的信息。

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。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作，如果我们确定该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（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，管理层负责评估贵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贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管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。

北京中泽永诚会计师事务所

有限公司

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年二月二十八日

资产负债表

会民非 01 表

编制单位:北京协和医学院教育基金会

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:			
货币资产	1	12,728,436.19	42,444,711.88	短期借款	61		
短期投资	2	156,000,000.00	130,500,000.00	应付款项	62	55,940.00	23,830.72
应收款项	3	-	-	应付工资	63	59,687.63	81,772.41
预付帐款	4	17,865.33	0.08	应交税金	65	22,067.99	-357,526.36
存货	8	-	11,510.60	预收账款	66		
待摊费用	9	-	-	预提费用	67		
一年内到期的长期债权投资	15	-	-	预计负债	67		
其他流动资产	18	-	-	一年内到期的长期负债	69		
流动资产合计	20	168,746,301.52	172,956,222.56	其他流动负债	70		
长期投资:				流动负债合计	71	137,695.62	-251,923.23
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	82		
固定资产:				其他长期负债	83		
固定资产原价	31	297,426.78	392,629.78	长期负债合计	84		
减: 累计折旧	32	49,144.37	152,749.50	受托代理负债	91		
固定资产净值	33	248,282.41	239,880.28	负债合计	92	137,695.62	-251,923.23
在建工程	34			净资产:			
文物文化资产	35			非限定性净资产	93	31,914,243.18	31,408,047.44
固定资产清理	38			限定性净资产	94	136,942,645.13	142,039,978.63
固定资产合计	40	248,282.41	239,880.28	净资产合计	95	168,856,888.31	173,448,026.07
无形资产	41						
受托代理资产	51						
资产合计	60	168,994,583.93	173,196,102.84	负债和净资产总计	96	168,994,583.93	173,196,102.84

单位负责人:

复核:

制表:

业务活动表

会民非 02 表

编制单位：北京协和医学院教育基金会

2021 年 12 月 31 日

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	715,238.00	146,796,930.00	147,512,168.00	3,064,526.07	15,653,452.85	18,717,978.92
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	253,094.83		253,094.83	4,713,577.80		4,713,577.80
其他收入	6	134,264.89	13,323.13	147,588.02	344,739.74	21,506.27	366,246.01
收入合计	7	1,102,597.72	146,810,253.13	147,912,850.85	8,122,843.61	15,674,959.12	23,797,802.73
二、费用	8						
（一）业务活动成本	9	20,597,904.02		20,597,904.02	18,155,176.65		18,155,176.65
（二）管理费用	10	551,778.67		551,778.67	1,033,684.96		1,033,684.96
其中：人员工资福利支出	11	114,509.32		114,509.32	676,250.73		676,250.73
行政办公支出	12	387,053.63		387,053.63	345,735.15		345,735.15
固定资产折旧	13	49,144.37		49,144.37	6,085.00		6,085.00
税费	14	1,071.35		1,071.35	4,015.15		4,015.15
其他	15				1,598.93		1,598.93
（二）筹资费用	16	3,224.00		3,224.00	29,851.91		29,851.91
（四）其他费用	17						
费用合计	18	21,152,906.69		21,152,906.69	19,218,713.52		19,218,713.52
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	20,449,818.02	-20,449,818.02		12,247,461.35	-12,247,461.35	
四、净资产变动额（若为净资产减少额以“-”号填列）	20	399,509.05	126,360,435.11	126,759,944.16	1,151,591.44	3,427,497.77	4,579,089.21

单位负责人：

复核：

制表：

现金流量表

会民非 03 表

编制单位：北京协和医学院教育基金会

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	18,717,978.92	147,370,918.00
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5		
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	424,392.10	147,588.02
现金流入小计	8	19,142,371.02	147,518,506.02
提供捐赠或者资助支付的现金	9	14,472,550.27	18,431,516.58
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,201,850.25	122,193.85
购买商品接受劳务支付的现金	11		
支付的其他与业务活动有关的现金	12	3,887,419.61	383,664.45
现金流出小计	13	19,561,820.13	18,937,374.88
业务活动产生的现金净流量	14	-419,449.11	128,581,131.14
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资所收到的现金	16	243,000,000.00	
取得投资收益所收的现金	17	4,713,577.80	260,687.68
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18		
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20	247,713,577.80	260,687.68
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	77,853.00	181,367.78
对外投资所支付的现金	22	217,500,000.00	126,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计		217,577,853.00	126,181,367.78
投资活动产生的现金流量净额	25	30,135,724.80	-125,920,680.10
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		
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		
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	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	29,716,275.69	2,660,451.04

单位负责人：

制表：

复核：

北京协和医学院教育基金会

2021 年度财务报表附注

一、基本情况

北京协和医学院教育基金会（以下简称“本基金会”）于 2005 年 12 月 29 号正式成立，2007 年 11 月 1 日经中华人民共和国民政部批准换发了基金会法人登记证书，统一社会信用代码 53110000783951899N；法定代表人：吴沛新；注册资金 200 万元；基金会法登记证书有效期：自 2020 年 12 月 10 日至 2022 年 07 月 09 日。

基金会地址：北京市东城区东单三条九号。

业务主管单位：北京市科学技术协会。

业务范围：募集社会资金，管理运作基金；改善教学设施；奖教、奖学、助学；资助教学、科研活动。

所属行业：基金会。

基金会类型：非公募基金会。

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、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（当月 1 日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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

本基金会暂无坏账发生的可能，没有制定坏账的核算方法，如预计有发生坏账的可能按会计准则及民间非营利性组织会计制度执行，并计提坏账准备。

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（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）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。

9、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（直线法）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
电子设备	3 年	0.00%	33.33%
其他设备	5 年	0.00%	20.00%

(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。

10、无形资产计价和摊销方法

本基金会无无形资产，如有无形资产按会计准则及民间非营利性组织会计制度执行。

11、受托代理资产

本基金会无受托代理资产，如有受托代理资产按会计准则及民间非营利性组织会计制度执行。

12、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。

13、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。

14、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，也没有对已出售的商品实施控制；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。

15、税项

增值税：本基金会是增值税小规模纳税人，按服务收入的 3% 缴纳增值税。

城建税：按增值税的 7% 缴纳城建税。

教育费附加：按增值税的 3% 缴纳教育费附加。

地方教育费附加：按增值税的 2% 缴纳教育费附加。

所得税：按应纳税所得额的 25% 缴纳企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	3,129.35	1,891.11
银行存款	人民币	12,725,306.84	42,442,820.77
合 计		12,728,436.19	42,444,711.88

注：银行存款期初余额中有 2,500,000.00 元定期存款；期末余额中有 40,000,000.00 元定期存款。

2、短期投资

项目	年初数		期末数	
	金额	计提跌价准备	金额	计提跌价准备
招银理财招睿公司增利 B 款 890036 号封闭式固定收益类理财计划			30,000,000.00	

项目	年初数		期末数	
	金额	计提跌价准备	金额	计提跌价准备
招银理财招睿零售青葵系列一年定开6号固定收益类理财计划			25,000,000.00	
农业银行理财产品-本利丰步步高产品	156,000,000.00		0.00	
农银理财“农银时时付”开放式(对公专属)			1,500,000.00	
农银理财“农银匠心 灵动”360天固收增强			60,500,000.00	
农银理财“农银匠心 灵动”180天固收增强			8,500,000.00	
农银理财“农银匠心 灵动”30天固收增强			5,000,000.00	
合计	156,000,000.00		130,500,000.00	

3、预付账款

项目	年初数	期末数
预付账款	17,865.33	0.08
合计	17,865.33	0.08

1、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	款项内容
1年以内	0.08	多付采购款
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合 计	0.08	

(2) 预付账款单位情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占预付账款比例(%)	性质
①	北京西红门宜家家居有限公司	0.08	100%	预付采购款
	合计	0.08	100%	

4、存货

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
库存商品		40,514.00	29,003.40	11,510.60

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
合 计		40,514.00	29,003.40	11,510.60

5、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、原价合计	297,426.78	145,853.00	50,650.00	392,629.78
办公设备	85,499.00	32,653.00		118,152.00
电子设备	211,927.78	113,200.00	50,650.00	274,477.78
二、累计折旧合计	49,144.37	103,605.13		152,749.50
办公设备	3,127.32	19,647.91		22,775.23
电子设备	46,017.05	83,957.22		129,974.27
三、固定资产账面价值合计	248,282.41	---	---	239,880.28
办公设备	82,371.68	---	---	95,376.77
电子设备	165,910.73	---	---	144,503.51

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	297,426.78	49,144.37	248,282.41	392,629.78	152,749.50	239,880.28
出租						
公益项目						
合 计	297,426.78	49,144.37	248,282.41	392,629.78	152,749.50	239,880.28

6、应付款项

项目	年初数	期末数
应付账款	40,940.00	2,040.00
其他应付款	15,000.00	21,790.72
合计	55,940.00	23,830.72

1、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	款项内容
1 年以内		

账 龄	期末数	款项内容
1-2 年	2,040.00	应付设计费
2-3 年		
3 年以上		
合 计	2,040.00	

(2) 应付金额单位情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占应付账款比例 (%)	性质
①	济南播传广告传媒有限公司	2,040.00	100.00	应付设计费
	合计	2,040.00	100.00	

2、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	款项内容
1 年以内	6,790.72	应付社保款
1-2 年	15,000.00	待退回捐赠款
2-3 年		
3 年以上		
合 计	21,790.72	

(2) 应付金额单位情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占应付账款比例 (%)	性质
①	应付 2021 年 12 月社保款项-职工部分	6,790.72	31.16	应付社保款
②	成都萌想科技有限公司	15,000.00	68.84	待退回捐赠款
	合计	21,790.72	100.00	

7、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	59,687.63	868,231.02	864,062.04	63,856.61
二、职工福利费		46,805.75	46,805.75	
三、社会保险费		203,668.98	185,753.18	17,915.80
四、住房公积金		91,254.00	91,254.00	
五、工会经费和职工教育经费		20,766.00	20,766.00	
六、非货币性福利				
七、其他				

合 计	59,687.63	1,230,725.75	1,208,640.97	81,772.41
-----	-----------	--------------	--------------	-----------

8、应交税金

税项	年初账面余额	本期应交	本期已交	年末余额
增值税		35,367.10	35,367.10	
城建税		2,294.46	2,294.46	
教育费附加		1,638.89	1,638.89	
个人所得税	22,067.99	313,041.11	297,298.94	37,810.16
企业所得税			395,336.52	-395,336.52
印花税		81.80	81.80	
合 计	22,067.99	352,423.36	732,017.71	-357,526.36

9、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	136,942,645.13	17,344,794.85	12,247,461.35	142,039,978.63
2、非限定性净资产	31,914,243.18	26,217,084.73	26,723,280.47	31,408,047.44
合 计	168,856,888.31	43,561,879.58	38,970,741.82	173,448,026.07

10、捐赠收入

项目	上年发生数	本年发生数
1、限定性捐赠收入	146,796,930.00	15,653,452.85
2、非限定性捐赠收入	715,238.00	3,064,526.07
合 计	147,512,168.00	18,717,978.92

11、投资收益

项目	上年发生数	本年发生数
非限定性投资收益	253,094.83	4,713,577.80
合 计	253,094.83	4,713,577.80

12、其他收入

项目	上年发生数	本年发生数
1、非限定性收入-利息收入	125,737.49	289,265.35
2、非限定性收入-减免税款	8,504.00	51,767.22
3、非限定性收入-个税手续费返还	23.40	3,707.17
4、限定性收入-利息收入	13,323.13	21,506.27
合 计	147,588.02	366,246.01

13、业务活动成本

项 目	上年发生数	本年发生数
捐赠项目成本	20,597,904.02	18,155,176.65
合 计	20,597,904.02	18,155,176.65

14、管理费用

项目	上年发生数	本年发生数
1. 行政管理人员费用	114,509.32	676,250.73
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	387,053.63	345,735.15
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	49,144.37	6,085.00
4. 记入管理费用的税费	1,071.35	4,015.15
5. 其他	0.00	1,598.93
合 计	551,778.67	1,033,684.96

15、筹资费用

项 目	上年发生数	本年发生数
筹资费用	3,224.00	29,851.91
合 计	3,224.00	29,851.91

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、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

理 事	原工作单位	原工作单位职务	基金会担任职务	在基金会领取报酬金
吴沛新	中国医学科学院北京协和医院	不适用	理事长	0.00
杨涛	北京协和医学院教育基金会	不适用	秘书长	0.00
王珂	中国医学科学院药物研究所	不适用	理事	0.00
池净	清华大学教育基金会	不适用	理事	0.00
池慧	中国医学科学院医学信息研究所	不适用	理事	0.00
祁曙光	上海木澜投资管理有限公司	不适用	理事	0.00
杨净思	中国医学科学院昆明生物研究所	不适用	理事	0.00
张健	中国医学科学院阜外医院心衰中心	不适用	理事	0.00
林东昕	中国医学科学院肿瘤医院	不适用	理事	0.00
郎景和	北京协和医院	不适用	理事	0.00
蒋海越	中国医学科学院整形外科医院	不适用	理事	0.00
合 计			--	0.00

2、工作人员工资发放情况

本基金会期末共有 8 人，分别归属于项目、行政、财务部门；2021 年度人均工资 128,626.82 元/年；2020-2021 年度社会平均工资为 112,886.00 元/年/人（来源：北京市人力资源和社会保障局），本基金会人均年工资未超过上年平均工资的 2 倍，符合财税 122 号和 123 号文件规定。

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

（1）计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

北京协和医学院教育基金会 2021 年度公益事业支出 18,155,176.65 元，上年净资产 168,856,888.31 元，公益事业支出占上一年净资产的比例为 10.75%。

（2）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：

工作人员工资、福利支出 676,250.73 元，行政办公支出 345,735.15 元，工作人员的工资福利及行政办公支出 1,021,985.88 元，占本年支出 19,218,713.52 元的比例为 5.32%。

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	
新型抗 RNA 病毒药物研发项目	中国宋庆龄基金会 700 万，恒大集团有限公司 125 万	7,994,900.27	164,697.72	85,302.28			8,244,900.27
历史贡献人物塑像项目	恒大集团有限公司-非限定	6,000,000.00					6,000,000.00
合 计		13,994,900.27	164,697.72	85,302.28			14,244,900.27

2、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	项目支付金额	占本组织年度公益 总支出比例	用途
新型抗 RNA 病毒药物研发项目	北京协和医学院	7,994,900.27	44.04%	特定项目研发
历史贡献人物塑像项目	北京协和医学院	6,000,000.00	33.05%	历史人物雕塑建设
合 计		13,994,900.27	77.09%	

九、关联方关系及其交易的说明

(1) 关联方

关联方	与本组织的关系
中国医学科学院	发起人

(2) 关联方交易

北京协和医学院教育基金会本年度向关联方北京协和医学院资助历史贡献人物塑像项目 6,000,000.00 元；资助新型抗 RNA 病毒药物研发项目 7,994,900.27 元；资助临床技术技能提升项目 300,000.00 元。

向中国医学院科学院皮肤病医院（中国医学科学院皮肤病研究所）资助中国皮肤病学专科发展项目 95,000.00 元。

十、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

2021 年限定性净资产期初数 136,942,645.13 元，本年限定性净资产增加 17,344,794.85 元，本年限定性净资产减少 12,247,461.35 元，期末余额 142,039,978.63 元，全部为用途限制。见下表：

序号	科目名称	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
1	陈肇隆优秀贫困助学基金	捐赠	8,470.68			8,470.68	优秀贫困助学基金
2	临床医学 8 年制素质培养项目	捐赠	14,508.54			14,508.54	临床医学 8 年制素质培养项目
3	血液病研究所教育和科研项目	捐赠	35,000.00			35,000.00	血液病研究所教育和科研项目
4	护理学院教学和科研项目	捐赠	20,000.00			20,000.00	护理学院教学和科研项目

序号	科目名称	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
							研项目
5	校友会	捐赠	20,000.00			20,000.00	校友会
6	基础与临床研究项目	捐赠	92,000.00			92,000.00	基础与临床研究项目
7	党建启动经费	捐赠	13,165.12			13,165.12	党建启动经费
8	吴冠云奖学金项目	捐赠	420,000.00		20,000.00	400,000.00	吴冠云奖学金项目
9	北京协和医学院建校100周年和中国医学科学院建院60周年活动	捐赠	55,000.00			55,000.00	院校庆经费
10	顾方舟爱心基金项目	捐赠	4,500,000.00			4,500,000.00	顾方舟爱心基金
11	“扬子江药业”公益项目	捐赠	540,000.00			540,000.00	各类教育科研活动
12	北京协和医学院学部委员、人才建设活动经费	捐赠	230,164.27	1,669,835.73		1,900,000.00	协和医学院学部委员、人才建设活动经费
13	黄家驷爱心基金项目	捐赠	950,000.00			950,000.00	黄家驷爱心基金项目
14	盖茨疫苗相关政策研究项目	捐赠	1,704,826.76	289,013.80	1,318,519.21	675,321.35	疫苗相关政策研究项目
15	抗疫科研攻关项目（中国生物）	捐赠	9,500,000.00			9,500,000.00	新冠应急防治专项研究
16	抗病毒创新药物研究基金项目（恒大）	捐赠	86,954,763.36		1,753,900.27	85,200,863.09	抗病毒创新药物研究
17	科研项目（中国平安）	捐赠	15,529,678.00		7,000,000.00	8,529,678.00	科研项目

序号	科目名称	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
18	王辰流行病研究项目（达理）	捐赠	6,210,743.11	3,877,589.68	1,174,366.76	8,913,966.03	流行病研究项目
19	由心学者项目	捐赠	9,683,120.62		43,790.56	9,639,330.06	由心学者项目
20	同舟项目	捐赠	455,204.67		120,159.00	335,045.67	同舟项目
21	2017 级贫困生助学金	捐赠	6,000.00		6,000.00		2017 级贫困生助学金
22	助困-张妍	捐赠		5,000.00		5,000.00	助学助困
23	助困-张艳婷	捐赠		5,000.00		5,000.00	助学助困
24	奥林巴斯（北京）销售服务有限公司	捐赠		50,000.00		50,000.00	奖学金
25	中老年人疫苗可预防关爱项目-葛兰素史克（中国）投资有限公司	捐赠		1,636,363.64	454,757.88	1,181,605.76	中老年人疫苗可预防关爱项目
26	协和文化传承及管风琴项目-广州市合和（花都）置业发展有限公司	捐赠		3,204,000.00	152,803.58	3,051,196.42	支持百年协和文化传承项目
27	中国皮肤病学专科发展项目-重庆华邦制药有限公司	捐赠		95,000.00	95,000.00		中国皮肤病学专科发展项目
28	2021 年北京协和医学院第二届“比奈”大赛（优秀解剖绘画奖学金）-上海复星公益基金会	捐赠		90,000.00	90,000.00		2021 年北京协和医学院第二届“比奈”大赛（优秀解剖绘画奖学金）

序号	科目名称	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
							金)
29	助困-吴沛新	捐赠		20,000.00	6,000.00	14,000.00	助学助困
30	百互润贸易(上海)有限公司	捐赠		47,500.00		47,500.00	中国皮肤病学专科发展项目
31	飞利浦(中国)投资有限公司	捐赠		300,000.00		300,000.00	5G+AI
32	赵方辉	捐赠		127,440.00		127,440.00	北京协和医学院群医学及公共卫生学院全球健康双一流学科建设
33	美国中华医学基金会北京代表处	捐赠		5,468,052.00		5,468,052.00	资助基金会与医学院项目研究
34	药学思维和临床研究能力拓展系列项目(一)-罗文	捐赠		460,000.00	12,164.09	447,835.91	药学思维和临床研究能力拓展系列项目
	合 计		136,942,645.13	17,344,794.85	12247461.35	142,039,978.63	

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会 2021 年度无受托代理业务情况。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会 2021 年度无重大资产减值情况。

十三、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 2021 年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会 2021 年度无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会 2021 年度无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会截止 2022 年 2 月 28 日无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

本基金会 2021 年度无需要说明的其他事项。

上述 2021 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。

北京中隆永成会计师事务所有限公司

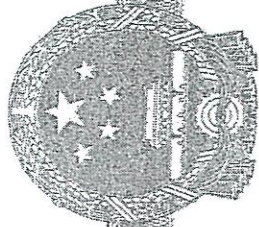
基金会名称：（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2022 年 02 月 28 日

日期：2022 年 02 月 28 日



统一社会信用代码

91110102758708731M

营业执照

(副本)(1-1)



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

名称 北京中泽永诚会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 崔学军

经营范围

注册资本 200万元

成立日期 2004年02月19日

营业期限 2004年02月19日至 2054年02月18日

住所 北京市西城区南滨河路27号院7号楼1605室

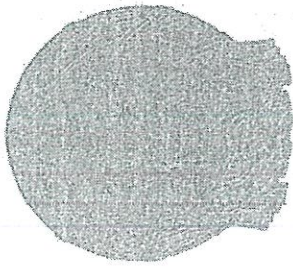
会计师事务所
1101020093407
出具审计报告；办理企业合并、分立、清算等项
中的审计业务；出具验资报告；法律、行政法规
规定的其他业务；销售与会计业务相关的软件、文
件；会计业务咨询服务；自主选择经营项目，开
展经营活动，不得从事实业投资、限制和限制类
项目的经营活动。



登记机关



2021年06月17日



会计师事务所
执业证书

名称：北京中泽永诚会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：崔学军

经营场所：北京市西城区南滨河路27号院7号楼1605室

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000299

批准执业文号：京财会[2004]118号

批准执业日期：2004年02月13日

此件仅用作出具报告使用

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》。

证书序号：0012024

发证机关：



中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 王卫民
Full name: 王卫民
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1972-03-20
Date of birth: 1972-03-20
工作单位: 临沂恒正有限责任会计师事务所
Working unit: 临沂恒正有限责任会计师事务所
身份证号码: 410421197203200013
Identity card No: 410421197203200013



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年度检验合格

证书编号:
No. of Certificate
370500100007

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
二〇一〇 年 六 月 七 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.



年 月 日

2012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.



2013年 3月 1日

年 月 日



格，继续有效一年。
is valid for another year after

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.



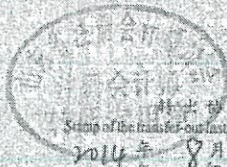
姓名：王卫民
证书编号：370900100007

年 月 日

年 月 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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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

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

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

事务所
CPAs



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

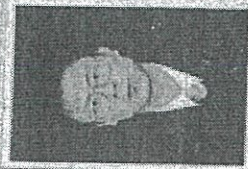
李景波 男

1973年07月20日

北京中伦信会计师事务所

132801730720341

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



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.

证书编号：110000122717
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002年05月08日
Date of Issuance

北京中伦信会计师事务所
CPA
年检专用章

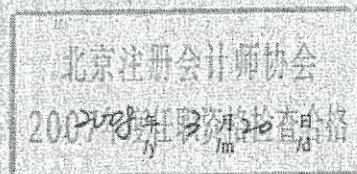
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



2007年3月20日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

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

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

12

CPA 任职资格验证印章
BICPA
2012
注册会计师协会
法定
四、本证书如遗失，应立即向主管注册机构申请挂失。
作废后，办
alteration
3.1.1. turn the certificate
Insti CPAs when the CPA
A sha
edi
2013
2014
2015
2016

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

2003年 12月 4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

2003年 12月 4日
/y /m /d

20

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2006年 12月 6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

2006年 12月 6日
/y /m /d

21

永诚会计师事务所有限公司
1101020093407