



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。
执业证书号: 010101102255

北京协和医学院教育基金会 2024 年度 审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、资产负债表
- 三、业务活动表
- 四、现金流量表
- 五、财务报表附注
- 六、北京和兴会计师事务所有限责任公司执业证书及营业执照副本复印件



受托单位: 北京协和医学院教育基金会

审计单位: 北京和兴会计师事务所有限责任公司

联系电话: 010-68656553

传真号码: 010-68651383



审计报告

和兴审字〔2025〕0063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的财务报表，包括2024年12月31日的资产负债表，2024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，公允反映了北京协和医学院教育基金会2024年12月31日的财务状况及2024年度的业务活动情况和现金流量。

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，我们独立于北京协和医学院教育基金会，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、 理事会对财务报表的责任

北京协和医学院教育基金会理事会（以下简称理事会）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，理事会负责评估北京协和医学院教育基金会的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项（如适用），并运用持续运营假设，除非理事会计划清算北京协和医学院教育基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 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。错报可能由舞弊或错误所导致，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. 对理事会使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，我们可能导致对北京协和医学院教育基金会持续运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北京协和医学院教育基金会不能持续运营。

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。

我们与北京协和医学院教育基金会审计计划的审计范围、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。

北京和兴会计师事务所有限责任公司
(盖章)
中国·北京市



中国注册会计师：
刘建英
510100240443



中国注册会计师：
刘建英
110004410004



2025年3月17日



资产负债表

编制单位：北京协和医学院教育基金会

2024年12月31日

单位：元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	35,728,197.98	36,842,467.27	短期借款	61		
短期投资	2	157,400,000.00	152,300,000.00	应付款项	62	65,778.32	193,635.00
应收款项	3			应付工资	63	135,646.61	78,821.00
预付账款	4	200,000.00	200,000.00	应交税金	65	443,877.14	85,942.33
存货	8	71,000.20	42,774.56	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	193,399,198.18	189,385,241.83	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	645,302.07	358,398.33
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90	-	-
固定资产原价	31	395,328.78	412,119.98				
减：累计折旧	32	333,879.90	355,140.75	受托代理负债：			
固定资产净值	33	61,448.88	56,979.23	受托代理负债	91		
在建工程	34						
无形资产：				负债合计	100	645,302.07	358,398.33
无形资产	41						
固定资产清理	38			净资产：			
固定资产合计	40	61,448.88	56,979.23	非限定性净资产	101	33,071,326.12	40,202,794.19
				限定性净资产	105	159,744,018.87	148,881,028.54
受托代理资产：				净资产合计	110	192,815,344.99	189,083,822.73
受托代理资产	51						
资产总计	60	193,460,647.06	189,442,221.06	负债和净资产总计	120	193,460,647.06	189,442,221.06

单位负责人：吴沛新

财务负责人：李晓晴

制表：刘睿



业务活动表

编制单位：北京协和医学院教育基金会

2024 年度

单位：元

项目	行次	上年数			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	7,694,799.67	19,766,145.17	27,460,944.84	6,786,510.18	9,954,399.04	16,740,909.22
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	4,244,045.30		4,244,045.30	4,763,309.70		4,763,309.70
其他收入	9	75,534.98	22,903.99	98,438.97	91,906.69	8,405.18	100,371.87
收入合计	11	12,011,879.83	19,789,048.92	31,800,928.75	11,641,786.57	9,962,804.22	21,604,590.79
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	14,900,057.86		14,900,057.86	16,949,662.52		16,949,662.52
其中：业务活动支出	13	14,900,057.86		14,900,057.86	16,949,662.52		16,949,662.52
其他业务活动成本	14						
(二) 管理费用	21	1,272,399.06		1,272,399.06	993,647.71		993,647.71
(三) 筹资费用	24	12,693.30		12,693.30	1,871.50		1,871.50
(四) 其他费用	28						
费用合计	35	16,185,150.22		16,185,150.22	17,945,181.73		17,945,181.73
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	13,469,566.87	-13,469,566.87		13,809,848.36	-13,809,848.36	
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	45	9,296,296.34	6,319,482.05	15,615,778.53	7,506,453.20	-3,847,044.14	3,659,409.06

单位负责人：吴沛新

财务负责人：李晓晴

制表：刘睿



现金流量表

编制单位：北京协和医学院教育基金会

2024 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	16,740,909.22
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	8	190,643.25
现金流入小计	13	16,931,552.47
提供捐赠或者资助支付的现金	14	16,160,185.93
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,626,392.48
购买商品、接受服务支付的现金	16	338,675.56
支付的其他与业务活动有关的现金	19	7,557,667.41
现金流出小计	23	25,682,921.38
业务活动产生的现金流量净额	24	-8,751,368.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	157,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	4,763,309.70
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	4,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	162,167,509.70
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	152,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	152,300,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	9,867,509.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	1,871.50
现金流出小计	58	1,871.50
筹资活动产生的现金流量净额	59	-1,871.50
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	1,114,269.29

单位负责人：吴沛新

财务负责人：李晓晴

制表：刘睿



北京协和医学院教育基金会

2024 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

北京协和医学院教育基金会(以下简称:“本基金会”)是经北京市民政局批准,于 2007 年 11 月 1 日成立的非公募基金会,注册资金为人民币 200 万元,统一社会信用代码为 53110000783951899N,登记证书有效期为 2022 年 6 月 12 日至 2027 年 6 月 23 日,法定代表人为吴沛新,住所为北京市东城区东单三条九号。

业务主管单位:北京市民政局

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

截至 2024 年 12 月 31 日本基金会无分支、代表机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会理事会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、业务活动成果和现金流量。

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. 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。

4. 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(当月 1 日)的市场汇



以价格公允的人民币折算，年末对货币性项目按照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。

5. 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。

6. 应收款项

本基金会的应收款项包括：应收账款、其他应收款。

(1) 坏账准备核算方法：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，直接从应收款项中转销，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。

7. 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，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。

(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。



8. 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，在债券存续期间，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。

(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。

9. 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
办公家具	5年	0%	20.00%
电子设备	3年	0%	33.33%

(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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

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。

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（如资产投资收益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所规定的专门限定或用途限定，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。

15. 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，应当根据需要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，捐赠者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。

16. 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。

17. 重要会计政策变更情况的说明：无。

五、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
库存现金	人民币	300.00	0.00
银行存款	人民币	35,727,897.98	36,842,467.27



货币资金种类	币种	年初数	年末数
合计		35,728,197.98	36,842,467.27

2. 短期投资

短期投资种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	计提 跌价 准备	账面净值	账面余额	计提 跌价 准备	账面净值
银行理财产品						
农银理财“农银时时付”开放式（对公专属）	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
交银60天最短持有	42,000,000.00	0.00	42,000,000.00	0.00	0.00	0.00
交银90天最短持有	35,700,000.00	0.00	35,700,000.00	0.00	0.00	0.00
华夏鼎华2号	79,500,000.00	0.00	79,500,000.00	0.00	0.00	0.00
中金ESG新成长1号	0.00	0.00	0.00	42,800,000.00	0.00	42,800,000.00
建信信托鸿瑞1号	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00
中邮理财鸿锦优盛最短持有期30天3号	0.00	0.00	0.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00
浦银理财半年鑫最短持有期23号	0.00	0.00	0.00	29,500,000.00	0.00	29,500,000.00
合计	157,400,000.00	0.00	157,400,000.00	152,300,000.00	0.00	152,300,000.00

3. 预付账款

3.1 预付账款账龄

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	200,000.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	200,000.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00

3.2 预付账款主要客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款 总额比例	账面余额	占预付账款 总额比例		
北京协和医学院	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	2024年12月	待结算
合计	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	--	--

4. 存货



存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
库存商品	70,600.20	338,675.56	366,501.20	42,774.56
存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
低值易耗品	400.00	0.00	400.00	0.00
合计	71,000.20	338,675.56	366,901.20	42,774.56

5. 固定资产及累计折旧

5.1 固定资产类别

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价合计	395,328.78	69,691.20	52,900.00	412,119.98
其中：电子设备	275,677.78	69,691.20	52,900.00	292,468.98
办公设备	119,651.00	0.00	0.00	119,651.00
二、累计折旧合计	333,879.90	73,758.15	52,497.30	355,140.75
其中：电子设备	263,856.35	50,133.99	52,497.30	261,493.04
办公设备	70,023.55	23,624.16	0.00	93,647.71
三、固定资产账面净值合计	61,448.88	-	-	56,979.23
其中：电子设备	11,821.43	-	-	30,975.94
办公设备	49,627.45	-	-	26,003.29

5.2 固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面净值	原价	累计折旧	账面净值
自用	395,328.78	333,879.90	61,448.88	412,119.98	355,140.75	56,979.23
公益项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	395,328.78	333,879.90	61,448.88	412,119.98	355,140.75	56,979.23

6. 应付款项

种 类	年初数	年末数
应付账款	21,891.00	173,421.00
其他应付款	43,887.32	20,214.00
合计	65,778.32	193,635.00

6.1 应付账款账龄：

账 龄	年初数	年末数
1 年以内	21,891.00	153,000.00
1-2 年	0.00	20,421.00
2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	21,891.00	173,421.00



6.2 应付账款主要客户：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京	0.00	300,000.00	150,000.00	150,000.00
个人劳务费	21,891.00	3,000.00	1,470.00	23,421.00
合计	21,891.00	303,000.00	151,470.00	173,421.00

6.3 其他应付款账龄：

账龄	年初数	年末数
1年以内	28,887.32	20,214.00
1-2年	15,000.00	0.00
2-3年	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
合计	43,887.32	20,214.00

6.4 其他应付款主要客户：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
成都蒙想科技有限公司	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00
职工社保	28,887.32	294,508.68	303,182.00	20,214.00
合计	43,887.32	294,508.68	318,182.00	20,214.00

7. 应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴、补贴	135,646.61	1,017,050.94	1,073,876.55	78,821.00
合计	135,646.61	1,017,050.94	1,073,876.55	78,821.00

8. 应交税金

税费项目	年初数	年末数	适用税率
代扣代缴个人所得税	443,877.14	85,942.33	3%-45%
合计	443,877.14	85,942.33	--

9. 净资产

9.1 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	33,071,326.12	25,453,181.57	18,321,713.50	40,202,794.19
2. 限定性净资产	159,744,018.87	10,071,858.03	20,934,848.36	148,881,028.54
合计	192,815,344.99	35,525,039.60	39,256,561.86	189,083,822.73

9.2 净资产变动原因分析

本年度净资产减少 3,731,522.26 元，其中：本年度净资产变动额使净资产增加



3,650,400.06元。其他差异分别为：收到抗癌善创新药物研究基金项目（恒大）退回结余资金使净资产增加109,068.68元；退回腾讯捐赠“中国低资源地区消除宫颈癌和乳腺癌综合防控示范项目”捐赠款使净资产减少7,500,000.00元。

10. 捐赠收入

10.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 限定性捐赠收入	9,954,399.04	19,766,145.17
2. 非限定性捐赠收入	6,786,510.18	7,694,799.67
合 计	16,740,909.22	27,460,944.84

接受捐赠情况、大额捐赠情况

项 目	现 金	非现金	合 计
一、本年度捐赠收入	16,740,909.22	0.00	16,740,909.22
（一）来自境内的捐赠	13,101,047.04	0.00	13,101,047.04
其中：来自境内自然人的捐赠	20,520.00	0.00	20,520.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	13,080,527.04	0.00	13,080,527.04
（二）来自境外的捐赠	3,639,862.18	0.00	3,639,862.18
其中：来自境外自然人的捐赠	100,000.00	0.00	100,000.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	3,539,862.18	0.00	3,539,862.18
来自境外非政府组织的捐赠	0.00	0.00	0.00
二、接受非公益性捐赠情况（对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的的赠与）	0.00	0.00	0.00

三、大额捐赠收入情况

捐赠人	本年捐赠		用 途
	现 金	非现金	
北京八大处整形医疗科技集团有限公司	3,000,000.00	0.00	支持基金会公益慈善活动
北京协和医药科技开发总公司	3,000,000.00	0.00	支持中国医学科学院北京协和医学院的建设与发展
美国中华医学基金会北京代表处	2,830,902.18	0.00	资助基金会与医学院项目研究
华润医药控股有限公司	1,000,000.00	0.00	支持基金会公益慈善活动
北京协和制药有限公司	1,000,000.00	0.00	支持基金会公益慈善活动
上海罗氏制药有限公司	1,000,000.00	0.00	资助群公学者计划项目
天津金洪丰泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.00	支持基金会公益慈善活动
中国银行股份有限公司北京市分行	1,000,000.00	0.00	支持基金会公益慈善活动
合 计	13,830,902.18	0.00	--

10.2 涉及境外捐赠情况



项目	现金	非现金	合计	捐赠方	用途
境外非政府组织境内代表机构的捐赠	708,960.00	0.00	708,960.00	比林尔及梅琳达·盖茨基金会(美国)北京代表处	资助疫苗学发展交流提升项目
境外非政府组织境内代表机构的捐赠	2,830,902.18	0.00	2,830,902.18	美国中华医学基金会北京代表处	资助基金会与医学院项目研究
境外自然人、法人或其他组织的捐赠	100,000.00	0.00	100,000.00	Pan Zheng	支持协和至友-关英、郑用熙奖学金项目
境外非政府组织的捐赠	0.00	0.00	0.00	--	--
合计	3,639,862.18	0.00	3,639,862.18	--	--

10.3 接受国内其他基金会捐赠

2024年度基金会接受国内其他基金会捐赠款共计 70,527.04 元,见下表:

序号	捐款方	金额
1	贵州医科大学教育基金会	50,000.00
2	中国教育发展基金会	20,527.04
合计	--	70,527.04

11. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财收益	4,763,309.70	4,244,045.30
合计	4,763,309.70	4,244,045.30

12. 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
限定性收入	8,405.18	22,903.75
其中:利息收入	8,405.18	22,903.75
非限定性收入	91,966.69	73,034.86
其中:利息收入	73,169.39	73,034.86
固定资产处置收益	3,797.30	0.00
无法支付款项转入	15,000.00	0.00
合计	100,371.87	95,938.61

13. 业务活动成本

13.1 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	16,949,662.52	14,900,057.86
合计	16,949,662.52	14,900,057.86

13.2 重大公益项目收支明细表

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
公益项目-王辰院士牵头科研和培训项目	3,045.56	1,447,073.81	1,220,917.72	0.00	463,684.12	44,278.96	3,170,954.61
公益项目-IB捐赠项目	2,830,902.18	46,605.71	825,235.54	0.00	662,137.61	22,084.34	1,977,063.20
公益项目-疫苗学发展交流提升项目	708,960.00	1,099,260.00	203,265.00	0.00	605,877.19	4,727.23	1,913,129.42
公益项目-疫苗学学科发展项目	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
公益项目-抗病毒药物研究计划项目	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
合计	3,542,907.74	7,008,939.52	2,249,418.26	0.00	1,731,698.92	71,090.53	11,061,147.23

注：北京协和医学院教育基金会章程第三十二条“本基金会的重大慈善项目包括：1. 捐赠（资助）超过 500 万元的慈善项目；2. 年度支出占总支出 50% 的慈善项目；3. 涉外慈善项目；4. 其他的重大慈善项目”。





13.3 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例%	用途
达理捐赠-王辰院士牵头科研和培训项目	中日友好医院	774,920.00	4.57	资助项目开展
CMB 捐赠项目	北京国家大剧院古典音乐有限责任公司	236,000.00	1.39	资助项目开展
资助疫苗学发展交流提升项目	中国医学科学院医学生物研究所	640,000.00	3.78	资助项目开展
整形医学学科发展项目	中国医学科学院	2,000,000.00	11.80	资助项目开展
抗病毒药物研究计划项目	北京协和医学院	2,000,000.00	11.80	资助项目开展
合计	--	5,650,920.00	33.34	--

注：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益慈善项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的

大额支付对象。

14. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	589,468.69	953,353.56
行政管理事务物品耗费和服务开支	348,412.43	239,528.88
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	55,766.59	65,203.92
记入管理费用的税费	0.00	14,312.70
合计	993,647.71	1,272,399.06

15. 筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
餐费	1,871.50	12,693.30
合计	1,871.50	12,693.30

六、工作人员工资福利

1. 工作人员工资薪酬发放情况

项目	本年累计数			上年累计数		
	业务活动成本	管理费用	合计	业务活动成本	管理费用	合计
工资、奖金、津贴和补贴	698,165.49	318,885.45	1,017,050.94	302,452.22	703,809.56	1,006,261.78
社会保险费	39,952.00	177,331.24	217,283.24	39,220.00	177,502.00	216,722.00
住房公积金	20,700.00	93,252.00	113,952.00	17,760.00	77,592.00	95,352.00
合计	758,857.99	589,468.69	1,348,326.68	359,432.22	953,353.56	1,312,785.78



2. 理事会成员在基金会领取报酬的情况

序号	理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
1	吴沛新	中国医学科学院北京协和医院	理事长	0.00
2	王珂	中国医学科学院药物研究所	理事	0.00
3	池净	清华大学教育基金会	理事	0.00
4	池慧	全国政协委员	理事	0.00
5	祁曙光	上海木澜投资管理有限公司	理事	0.00
6	杨涛	北京协和医学院教育基金会	秘书长	0.00
7	杨净思	中国医学科学院医学生物学研究所 中国疫苗行业协会	理事	0.00
8	张健	中国医学科学院阜外医院心衰中心	理事	0.00
9	郎景和	北京协和医学院	理事	0.00
10	蒋海越	北京协和医学院整形外科医院	理事	0.00
11	林东昕	中国医学科学院肿瘤医院病因及癌变研究室	理事	0.00
合计		--	--	0.00

3. 员工及工资发放情况

截止 2024 年 12 月 31 日止，本年基金会工作人员共 6 人，本年度基金会工资总额为人民币 1,017,050.94 元，人均年工资为人民币 169,508.49 元/年。

七、关联方关系及其交易的说明

7.1 关联方关系

关联方	与基金会关系
吴沛新	理事长
杨涛	秘书长
王珂	理事
池净	理事
池慧	理事
祁曙光	理事
杨净思	理事
张健	理事
郎景和	理事
蒋海越	理事
林东昕	理事
周文京	监事
北京协和医学院	发起人
中国医学科学院北京协和医院	重大影响
北京协和整形外科医疗科技集团有限公司	主要捐赠人



关联方	与基金会关系
北京协和医药科技开发总公司	主要捐赠人
美国中华医学基金会北京代表处	主要捐赠人
华润医药控股有限公司	主要捐赠人
北京协和药厂有限公司	主要捐赠人
上海罗氏制药有限公司	主要捐赠人
天津金洪丰泽股权投资合伙企业（有限合伙）	主要捐赠人
中国银行股份有限公司北京市分行	主要捐赠人

7.2 基金会与关联方交易

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		基金会接受关联方捐赠
	本年发生额	余额	本年发生额	余额	本年发生额
北京八大处整形医疗科技集团有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
北京协和医药科技开发总公司	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
美国中华医学基金会北京代表处	0.00	0.00	0.00	0.00	2,830,902.18
华润医药控股有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
北京协和药厂有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
上海罗氏制药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
天津金洪丰泽股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
中国银行股份有限公司北京市分行	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	13,830,902.18

7.3 基金会向关联方提供捐赠

关联方	基金会向关联方提供劳务		基金会向关联方捐赠资金	
	本年发生额	余额	本年发生额	余额
中国医学科学院北京协和医院	0.00	0.00	72,000.00	0.00
北京协和医学院	18,540.00	0.00	2,200,000.00	0.00
合计	18,540.00	0.00	2,272,000.00	0.00

7.4 关联方未结算预付项目余额

关联方名称	会计科目	年初账面余额		年末账面余额	
		金额	占当年总预付%	金额	占当年总预付%
北京协和医学院	预付账款	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%
合计	--	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%

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

2024 年限定性净资产期初数 159,744,018.87 元，本年度限定性净资产实际增加 10,071,858.03 元，本年限定性净资产减少 20,934,843.38 元，期末余额 148,881,028.52 元，详见下表：

序号	项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
1	陈肇隆优秀贫困助学基金	8,470.68	0.00	0.00	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	14,508.54	0.00	0.00	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	35,000.00	0.00	0.00	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	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	护理学院教学和科研项目
5	校友会	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	校友会
6	基础与临床研究项目	92,000.00	0.00	0.00	92,000.00	基础与临床研究项目
7	党建启动经费	13,165.12	0.00	0.00	13,165.12	党建启动经费
8	吴冠云奖学金项目	360,000.00	0.00	20,000.00	340,000.00	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	55,000.00	0.00	0.00	55,000.00	院校庆经费
10	顾方舟爱心基金项目	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	顾方舟爱心基金
11	"扬子江药业"公益项目	540,000.00	0.00	0.00	540,000.00	各类教学科研活动
12	北京协和医学院学部委员、人才建设活动经费	1,900,000.00	0.00	0.00	1,900,000.00	协和医学院学部委员、人才建设活动经费
13	黄家驹爱心基金项目	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00	黄家驹爱心基金项目
14	盖茨疫苗相关政策研究项目(旧)	87,586.58	5,344.75	0.00	92,931.33	疫苗相关政策研究项目
15	抗疫科研攻关项目(中国生物)	9,500,000.00	0.00	0.00	9,500,000.00	支持北京协和医学院管风琴及相关设施的维修维护等公益项目
16	抗病毒创新药物研究基金项目(恒大)	85,200,863.09	109,068.68	0.00	85,309,931.77	抗病毒创新药物研究
17	王辰流行病学研究项目(达理)(旧)	3,253,795.57	3,045.56	3,170,954.59	85,886.54	流行病学研究项目
18	由心学者项目	9,636,930.06	0.00	0.00	9,636,930.06	由心学者项目



序号	项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
19	同舟项目	33,045.67	0.00	0.00	33,045.67	同舟项目
20	贫困生助学金	2,000.00	0.00	0.00	2,000.00	助学金
21	新阳光慈善	8,529,678.00	0.00	2,000,000.00	6,529,678.00	科研项目
22	奥林巴斯(北京)销售服务有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	助学金
23	葛兰素史克(中国)投资有限公司	915.76	0.00	300,688.82	60,226.94	中老年人疫苗可预防关爱项目
24	广州市合和花都置业发展有限公司	1,577,738.74	0.00	0.00	1,577,738.74	支持协和文化传承项目
25	百互润贸易(上海)有限公司	450.00	0.00	0.00	450.00	中国皮肤病学专科发展项目
26	赵方辉	127,440.00	0.00	0.00	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
27	美国中华医学基金会北京代表处	8,963,506.31	2,689,362.00	1,977,063.20	8,963,506.31	资助基金会与医学院项目研究
28	罗文	425,118.92	0.00	0.00	425,118.92	药学思维和临床研究能力拓展系列项目
29	屈晓晓	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00	奖教助教、国际交流和可行研究领域
30	中信证券股份有限公司	3,780,000.00	0.00	0.00	3,780,000.00	教育与科研创新发展
31	张琳爽	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00	支持科技管理和人才队伍建设设施
32	2017级贫困助学金YT(支)	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00	助困助学
33	2022年党建经费	1,325.00	0.00	0.00	1,325.00	党建启动经费
34	苏州工业园区人力资源开发有限公司	0.00	150,000.00	0.00	150,000.00	资助协和至友-苏州工业园区奖学金项目
35	比尔及梅琳达·盖茨基金会(美国)北京代表处	6,518,425.38	644,510.00	1,913,129.42	5,249,805.96	用于宫颈癌公益规划项目、医防融合临床公共科研等项目
36	上海罗氏制药有限公司	110,002.50	900,000.00	720,000.00	290,002.50	群公学者计划项目
37	北京八大处整形医疗科技集团有限公司	1,532,431.00	2,700,000.00	880,931.00	3,351,500.00	京协和医学院科研成果转化等慈善项目
38	腾讯公益慈善基金会	7,125,000.00	0.00	7,125,000.00	0.00	2023-2025中国低卫生资源地区消除宫颈癌和乳腺癌综合防控示范项目
39	中国初级卫生保健基金会	11,600.00	0.00	0.00	11,600.00	中国初级卫生保健基金会项目
40	百洋医药集团有限公司	450,000.00	450,000.00	265,000.00	635,000.00	协和至友-百洋医药集团研究生培养项目



序号	项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
14	中国教育发展基金会	1,189,270.74	20,527.04	73,151.33	1,136,646.46	学生奖助、人才培养、师资队伍建设、学科建设、学术交流、基础建设、校园活动等
24	徐美娟	50,000.00	20,000.00	10,000.00	60,000.00	助学金、奖学金、紧急救助金
34	Pan Zheng	100,000.00	100,000.00	0.00	200,000.00	协和至友-关爱郑用熙奖学金
44	华润医药控股有限公司	1,350,000.00	0.00	1,350,000.00	0.00	协和医学院教科研等公益事业
55	北京四季民福餐饮管理有限公司	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00	支持基金会公益慈善项目活动
56	四季民福餐饮管理集团有限公司	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00	支持基金会公益慈善项目活动
47	山东数字人科技股份有限公司	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	支持“比奈”大赛项目活动开展
48	中国银行股份有限公司北京市分行	0.00	900,000.00	828,930.00	71,070.00	支持基金会公益慈善活动
49	天津金洪丰泽股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	900,000.00	0.00	900,000.00	支持基金会公益慈善活动
50	上海卓越睿新数码科技股份有限公司	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	支持“比奈”大赛项目活动开展
51	贵州医科大学教育基金会	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	支持“比奈”大赛项目活动开展
52	罗氏诊断产品(上海)有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	第五届国际HPV知晓日, 奖助北京协和医学院优秀八年制、新型八年制、群医及公共卫生学院、卫生健康管理政策学院学生
合计		159,744,018.87	10,071,858.03	20,934,848.36	148,881,028.54	





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

无。

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

截至 2024 年 12 月 31 日，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

无。

上述 2024 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：北京协和医学院教育基金会（盖章）

基金会理事长：

财务负责人：

日期： 年 月 日

3.14/2025

日期 2025 年 3 月 14 日



姓名 刘建英
 Full name 刘建英
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1969-08-07
 Date of birth 1969-08-07
 工作单位 北京和兴会计师事务所有限责任公司
 Working unit 北京和兴会计师事务所有限责任公司
 身份证号码 511021196908076428
 Identity card No. 511021196908076428

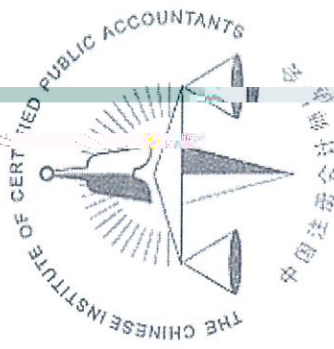


证书编号: 510100240443
 No. of Certificate

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

发证日期: 一九九八年十月十日
 Date of Issuance

2009年 3月 20日
 /y /m /d



姓名: 沈小霞
 性别: 女
 出生日期: 1976-12-19
 工作单位: 北京东兴会计师事务所有限公司
 身份证号码: 321085197612198226
 Identity card No.



证书编号: 110004410004
 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: 2007年 11月 27日
 Date of Issuance

2008年 3月 20日
 by mo

证书序号: 0017164



会计师事务所 执业证书

名称: 北京和兴会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师: 刘建英

经营场所: 北京市海淀区西四环北路158号1幢1111室

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 11000441

批准执业文号: 京财会[2006]675号

批准执业日期: 2006年04月24日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有入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》。

发证机关



二〇〇六年二月二十日

中华人民共和国财政部制



