中国科学院大学教育基金会

2022 年财务报表审计报告

CAC京审字[2023]0084号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

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：京23NZJXOWM2

目　录

目　录	页次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
资产负债表	4
利润表	5
现金流量表	6
三、财务报表附注	7-17

中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
北京市西城区百万庄大街22号院2号楼5层 邮编(POST):100037
5/FL,Building2,Baiwanzhuang Street No.22,Xicheng District,Beijing Post 100037
电话(Tel): 010-62378528 传真(Fax): 010-62378010
网址(Web): www.caccpallp.com

审计报告

CAC京审字[2023] 0084号

中国科学院大学教育基金会：

一、审计意见

我们审计了中国科学院大学教育基金会财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的业务活动表和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，公允反映了中国科学院大学教育基金会2022年12月31日的财务状况以及2022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，我们独立于中国科学院大学教育基金会，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、其他信息

中国科学院大学教育基金会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中国科学院大学教育基金会 2022 年度工作报告中涵盖的信息，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

中国科学院大学教育基金会管理层负责按照《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，管理层负责评估中国科学院大学教育基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国科学院大学教育基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国科学院大学教育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，就可能导致对中国科学院大学教育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中国科学院大学教育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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

北京分所

中国注册会计师：

中国 北京市　　2023年2月28日

资产负债表

2022年12月31日

会民非01表

编制单位：中国科学院大学教育基金会

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	349,545,115.19	560,985,129.49	短期借款	61		
短期投资	2	161,020,161.71	176,414,087.37	应付款项	62	254,801.27	433,154.39
应收款项	3	1,571,399.68	1,400,668.48	应付工资	63		
预付账款	4	420,000.00	-	应交税金	65	1,643,054.43	3,307,458.82
存货	8		318,055.30	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	74		
流动资产合计	20	512,556,676.58	739,117,940.64	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	1,897,855.70	3,740,613.21
长期投资：							
长期股权投资	21	429,896,163.15	399,165,026.68	长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	429,896,163.15	399,165,026.68	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	1,647,694.57	2,654,590.58	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	997,351.40	958,955.23				
固定资产净值	33	650,343.17	1,695,635.35	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	1,897,855.70	3,740,613.21
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	650,343.17	1,695,635.35				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	211,097,578.39	220,845,676.19
无形资产	41	619,097.23	953,541.67	限定性净资产	105	730,726,846.04	916,345,854.94
				净资产合计	110	941,824,424.43	1,137,191,531.13
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	943,722,280.13	1,140,932,144.34	负债和净资产总计	120	943,722,280.13	1,140,932,144.34

单位负责人：

复核：

制表：

业务活动表

2022年度

会民非02表

编制单位：中国科学院大学教育基金会

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	2,041,305.31	78,222,399.51	80,263,704.82	2,835,400.57	241,299,400.10	244,134,800.67
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	35,378,274.52		35,378,274.52	33,588,039.56		33,588,039.56
其他收入	9	308,014.61		308,014.61	1,690,700.07		1,690,700.07
收入合计	11	37,727,594.44	78,222,399.51	115,949,993.95	38,114,140.20	241,299,400.10	279,413,540.30
二、费用							
（一）业务活动成本	12	13,902,081.58	51,602,802.44	65,504,884.02	22,017,451.56	55,680,391.20	77,697,842.76
其中：捐赠项目成本	13	13,902,081.58	51,602,802.44	65,504,884.02	22,017,451.56	55,680,391.20	77,697,842.76
提供服务成本	14						
商品销售成本	15						
政府补助成本	16						
税金及附加	17						
（二）管理费用	21	3,161,557.77		3,161,557.77	6,340,240.98		6,340,240.98
（三）筹资费用	24	128,000.00		128,000.00			
（四）其他费用	28	2,613.50		2,613.50	8,349.86		8,349.86
费用合计	35	17,194,252.85	51,602,802.44	68,797,055.29	28,366,042.40	55,680,391.20	84,046,433.60
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	20,533,341.59	26,619,597.07	47,152,938.66	9,748,097.80	185,619,008.90	195,367,106.70

单位负责人：

复核：

制表：

现金流量表

2022年度

会民非03表

编制单位：中国科学院大学教育基金会

单位：元

项　　目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	80,263,704.82	243,811,471.37
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	308,014.61	1,779,086.07
现金流入小计	13	80,571,719.43	245,590,557.44
提供捐赠或者资助支付的现金	14	63,794,535.23	71,483,660.18
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,726,936.37	3,628,604.21
购买商品接受劳务支付的现金	16	227,605.03	778,794.67
支付的其他与业务活动有关的现金	19	2,186,136.33	1,065,841.45
现金流出小计	23	67,935,212.96	76,956,900.51
业务活动产生的现金净流量	24	12,636,506.47	168,633,656.93
二、投资活动产生的现金净流量			
收回投资所收到的现金	25	436,209,318.80	992,552,100.00
取得投资收益所收的现金	26	35,482,111.37	34,295,250.37
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	471,691,430.17	1,026,847,350.37
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	1,226,231.66	6,118,893.00
对外投资所支付的现金	36	260,000,000.00	977,922,100.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	261,226,231.66	984,040,993.00
投资活动产生的现金流量净额	44	210,465,198.51	42,806,357.37
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		
现金流出小计	58		
筹资活动产生的现金流量净额	59		
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	223,101,704.98	211,440,014.30

单位负责人：　　复核：　　制表：

中国科学院大学教育基金会

2022 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

中国科学院大学教育基金会（以下简称本基金会）是经中华人民共和国民政部批准，于 2009 年成立的非公募基金会，原名中科院研究生教育基金会，于 2017 年 10 月 10 日经中华人民共和国民政部批准换领了基金会法人登记证书。非营利组织统一社会信用代码为：53100000500021596O。法定代表人：董军社。

住所：北京市石景山区玉泉路 19 号（甲）办公楼 126 室。

业务主管单位：中国科学院。

业务范围：设立奖学金、奖教金、教席基金、校友发展基金，资助文化教育设施、学生活动、教师队伍建设及其他公益活动；学术研讨、信息交流、国际合作。

截止 2022 年 12 月 31 日本基金会未设分支、代表机构。

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 日至 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、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。

6、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。

7、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。

固定资产按取得时实际成本计价。

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	4 年-1 年	0	25%-100%
办公家具及其他设备	5 年	0	20%

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。

8、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。

9、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，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本基金会；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。

10、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、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年初数			年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
1、现金						
2、银行存款：			349,544,711.51			560,984,032.00
其中：人民币			349,544,711.51			560,984,032.00
美元						
3、其他货币资金			403.68			1,097.49
其中：人民币			403.68			1,097.49
合计			349,545,115.19			560,985,129.49

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	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
1、委托理财	161,020,161.71		161,020,161.71	176,414,087.37		176,414,087.37
合计	161,020,161.71		161,020,161.71	176,414,087.37		176,414,087.37

3、应收款项

（1）其他应收款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,529,299.68		1,529,299.68	1,362,390.00		1,362,390.00
1-2 年	100.00		100.00	24,178.48		24,178.48
2-3 年	28,000.00		28,000.00	100.00		100.00
3 年以上	14,000.00		14,000.00	14,000.00		14,000.00
合计	1,571,399.68		1,571,399.68	1,400,668.48		1,400,668.48

（2）其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占比(%)	账面余额	占比(%)		
捐赠项目借款	1,571,399.68	100	1,400,668.48	100	2018 至 2022 年	资助项目经费借款
合计	1,571,399.68	100	1,400,668.48	100		——

4、预付账款

（1）预付账款账龄：

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	420,000.00		420,000.00			
合计	420,000.00		420,000.00			

（2）预付账款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		预付时间	预付原因
	账面余额	占比(%)	账面余额	占比(%)		
付荷琳	420,000.00	100			2021 年	预付房租
合计	420,000.00	100				——

5、存货

（1）存货分类

存货种类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
1、库存商品		323,329.30	5,274.00	318,055.30
其中：接受捐赠物资		323,329.30	5,274.00	318,055.30
合计		323,329.30	5,274.00	318,055.30

6、长期投资

被投资单位	初始投资额	年初数			本年增加
		账面余额	减值准备	账面净值	
1、中国科技产业投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	
2、北京国际信托有限公司	110,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	110,000,000.00
3、渤海国际信托股份有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	
4、国科大成科创股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	99,896,163.15		99,896,163.15	
5、共青城中科图灵益华创业投资合伙企业（有限合伙）	90,000,000.00				90,337,032.44
合计	400,000,000.00	429,896,163.15	0.00	429,896,163.15	200,337,032.44

续表：

被投资单位	本年减少	年末数			所占比例(%)	核算方法
		账面余额	减值准备	账面净值		
1、中国科技产业投资管理有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00	------	成本法
2、北京国际信托有限公司	180,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	------	成本法
3、渤海国际信托股份有限公司	50,000,000.00				------	成本法
4、国科大成科创股权投资基金（天津）合伙企业（有限合伙）	1,068,168.91	98,827,994.24		98,827,994.24	98.0392	权益法
5、共青城中科图灵益华创业投资合伙企业（有限合伙）		90,337,032.44		90,337,032.44	59.6026	权益法
合计	231,068,168.91	399,165,026.68		399,165,026.68		

7、固定资产及累计折旧

7.1 固定资产类别

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、固定资产原价合计	1,647,694.57	5,328,893.00	4,321,996.99	2,654,590.58
其中：电子设备	1,147,817.57	5,314,413.00	4,113,796.99	2,348,433.58
办公家具及其他设备	499,877.00	14,480.00	208,200.00	306,157.00
二、累计折旧合计	997,351.40	298,999.49	337,395.66	958,955.23

其中：电子设备	760,410.09	228,447.53	193,353.59	795,504.03
办公家具及其他设备	236,941.31	70,551.96	144,042.07	163,451.20
三、固定资产账面价值合计	650,343.17	------	------	1,695,635.35
其中：电子设备	387,407.48	------	------	1,552,929.55
办公家具及其他设备	262,935.69	------	------	142,705.80

7.2 固定资产用途如下：

用途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	1,647,694.57	997,351.40	650,343.17	2,654,590.58	958,955.23	1,695,635.35
合计	1,647,694.57	997,351.40	650,343.17	2,654,590.58	958,955.23	1,695,635.35

8、无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、无形资产原价合计	737,500.00	790,000.00		1,527,500.00
其中：软件	737,500.00	790,000.00		1,527,500.00
二、累计摊销合计	118,402.77	455,555.56		573,958.33
其中：软件	118,402.77	455,555.56		573,958.33
三、无形资产账面价值合计	619,097.23	------		953,541.67
其中：软件	619,097.23	------		953,541.67

9、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	144,484.70	81,300.00		225,784.70
2、其他应付款	110,316.57	543,652.48	446,599.36	207,369.69
合计	254,801.27	624,952.48	446,599.36	433,154.39

9.1 应付账款主要客户

项目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
1、烟台中恒时钟科技有限公司	6,200.00	5 年以上	钟塔系统项目尾款	质保金
2、北京三捷企业管理咨询有限公司	45,156.00	2-3 年	公益项目咨询服务费	未到结算期
3、上海微系统所	7,496.50	1-2 年	房屋改造款	未到结算期
4、天津中科智能技术研究院有限公司	85,632.20	1-2 年	履约保证金	履约保证金
5、北京捷元鑫宏科技有限公司	81,300.00	1 年以内	购文创用品	未到结算期
合计	225,784.70			

9.2 其他应付款主要客户

客户	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
1、奖学金等错汇款	123,938.28	1-3 年	账号错，退款	核实后重新汇款
2、社会保险	80,695.91	1 年以内	社会保险费	未到付款期
3、待查捐款	1,798.00	1 年以内	待查捐款	待查捐款
4、工会经费	937.50	1-5 年	工会经费	待使用
合计	207,369.69			

10、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	1,643,054.43	3,307,458.82

合计		1,643,054.43	3,307,458.82

11、净资产

11.1 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	211,097,578.39	9,748,097.80		220,845,676.19
2、限定性净资产	730,726,846.04	185,619,008.90		916,345,854.94
合计	941,824,424.43	195,367,106.70		1,137,191,531.13

11.2 净资产变动原因分析

当年收支结余 195,367,106.70 元，影响净资产增加 195,367,106.70 元。

12、捐赠收入

12.1 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	241,299,400.10	78,222,399.51
其中：货币捐赠	241,299,400.10	78,222,399.51
2、非限定性捐赠收入	2,835,400.57	2,041,305.31
其中：货币捐赠	2,512,071.27	2,041,305.31
合计	244,134,800.67	80,263,704.82

12.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
1、滨州士平公益基金会	15,900,000.00	货币	支持“国科大燕山站科教融合辅助设施建设项目”；设立“魏桥国科校长奖教金”，奖励中国科学院大学事业心强、师德高尚，有较高的学术造诣，在国内外产生显著经济社会效益等重大影响的优秀教学科研人员；支持中国科学院大学怀柔科学城产业研究院建设，用于“国科大杯”创新创业大赛的举办；设立“魏桥国科科教暖心基金”用于支持党委教师工作部/人力资源部的相关工作。
2、山东省明日之星教育基金会	2,000,000.00	货币	助学助教、推动学校教学科研及学科发展
3、北京小米公益基金会	2,000,000.00	货币	设立中国科学院大学“小米青年学者”项目
4、腾讯公益慈善基金会	500,000.00	货币	支持北京青少年科技俱乐部的发展建设
5、北京亿方公益基金会	390,000.00	货币	支持成思危基金评选、颁发“成思危社会企业奖”及在评选、颁奖过程中产生的相关评审合颁奖费用
6、北京中国科学技术大学新创公益基金会	200,000.00	货币	用于中国科学院大学开展“利用古 DNA 研究东亚人与微生物之间的协同进化”研究方向的建设与发展
7、宝钢教育基金会	71,800.00	货币	2022 年度奖教奖学金
8、中国教育发展基金会	2,600.00	货币	17 高校“公益周”线上筹款活动激励金
合计	21,064,400.00		

12.3 大额捐赠收入

2022 年度中国科学院大学教育基金会捐赠收入总额 244,134,800.67 元，大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
1、高福院士团队（高福、严景华、戴连攀、王奇慧、齐建勋）	163,725,800.00		163,725,800.00	支持中国科学院大学微生物与免疫学研究领域。
2、滨州士平公益基金会	15,900,000.00		15,900,000.00	支持“国科大燕山站科教融合辅助设施建设项目”；设立“魏桥国科校长奖教金”，奖励中国科学院大学事业心强、师德高尚，有较高的学术造诣，在国内外产生显著经济社会效益等重大影响的优秀教学科研人员；支持中国科学院大学怀柔科学城产业研究院建设，用于“国科大杯”创新创业大赛的举办；设立“魏桥国科科教暖心基金”用于支持党委教师工作部/人力资源部的相关工作。
3、丹麦国家高教科学部	10,357,479.03		10,357,479.03	兴建中国科学院大学雁栖湖校区中国-丹麦科研教育中心“丹麦工业基金会大厦”。
4、北京资和信百货商场有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	设立“墩基金”，支持天文、数学、物理等学科方向的基础研究。
合计	199,983,279.03		199,983,279.03	

13、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、股权投资收益	-731,136.47	-103,836.85
2、委托投资收益	28,642,749.40	27,665,436.46
3、银行理财收益	5,676,426.63	7,816,674.91
4、其他投资收益		
合计	33,588,039.56	35,378,274.52

14、其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
1、利息收入	1,638,221.06	269,232.18
2、其他收入	52,479.01	38,782.43
合计	1,690,700.07	308,014.61

15、业务活动成本

15.1 业务活动成本列示

项目	本年发生额	上年发生额
1、捐赠项目成本	77,697,842.76	65,504,884.02
合计	77,697,842.76	65,504,884.02

15.2 重大公益项目收支表

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
1、微生物学院士基金	164,225,800.00						0.00
2、魏桥国科校长奖教金基金	2,500,000.00	9,503,333.33			200.00		9,503,533.33

3、存济医学院大楼建设基金		8,621,211.17					8,621,211.17
合计	166,725,800.00	18,124,544.50			200.00		18,124,744.50

15.3 重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
存济医学院大楼建设基金	中国科学院大学“存济医学院大楼”建设基金	8,621,211.17	11.10	兴建存济医学院大楼
合计		8,621,211.17	11.10	

16、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	3,697,966.33	1,726,936.37
2、行政管理事务物品耗费和服务开支	2,093,591.46	1,294,313.58
3、行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	548,683.19	140,307.82
4、资产减值及处置损失		
合计	6,340,240.98	3,161,557.77

17、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
1、其他筹资费		128,000.00
合计		128,000.00

18、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
税费及其他	8,349.86	2,613.50
合计	8,349.86	2,613.50

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	2,840,899.00		2,840,899.00	1,206,990.00		1,206,990.00
2、职工福利费	4,253.57		4,253.57	31,900.00		31,900.00
工作人员工资福利小计	2,845,152.57		2,845,152.57	1,238,890.00		1,238,890.00
3、社会保险费	530,997.76		530,997.76	348,174.37		348,174.37
4、住房公积金	321,816.00		321,816.00	139,872.00		139,872.00
社会保险住房公积金小计	852,813.76		852,813.76	488,046.37		488,046.37
合计	3,697,966.33		3,697,966.33	1,726,936.37		1,726,936.37

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	年报酬额
董军社	中国科学院大学	理事长	
索继栓	中国科学院控股有限公司	副理事长	
汪寿阳	中国科学院预测科学研究中心	副理事长	

赵　红	中国科学院大学中丹学院	副理事长	
陈恒六	融创中国控股有限公司	理事	
陈建铭	上海三盛宏业投资（集团）有限责任公司	理事	
成　卓	北京瑞泰盛世投资有限公司	理事	
樊建平	中国科学院深圳先进技术研究院	理事	
范　水	（全国）教育书画协会	理事	
霍国庆	中国科学院大学公共政策与管理学院	理事	
李京生	北京京润房地产开发有限公司	理事	
林　友	臻溪谷投资（深圳）股份有限公司	理事	
林为杰	山东疆合置业有限公司	理事	
卢灿忠	中国科学院海西研究院厦门稀土研究所	理事	
吕建明	浙江通策控股集团	理事	
苏　刚	中国科学院前沿科学与教育局	理事	
唐立新	新尚集团	理事	
杨桂生	上海杰事杰新材料（集团）股份有限公司	理事	
张　波	山东魏桥创业集团有限公司	理事	
张国宏	中科实业集团（控股）有限公司	理事	
朱　伟	中国科学院大学李政道科学与艺术中心	理事	
赵　硕	中国科学院大学教育基金会	理事	
合计			

七、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

限定性资助项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
1、国科教育发展基金	捐款	189,994,000.00			189,994,000.00	专项使用
2、微生物学院士基金	捐款	15,000,000.00	164,225,800.00		179,225,800.00	专项使用
3、魏桥基金	捐款	80,000,000.00			80,000,000.00	专项使用
4、金地基金	捐款	49,956,773.84		6,763.82	49,950,010.02	专项使用
5、未来技术学院建设基金	捐款	48,909,156.12		488,814.64	48,420,341.48	专项使用
6、一带一路科教发展基金	捐款	50,000,000.00		2,317,465.00	47,682,535.00	专项使用
7、新里程医学发展基金	捐款	30,000,000.00			30,000,000.00	专项使用
8、ITP 基金	捐款	20,100,000.00			20,100,000.00	专项使用
9、力森科教发展基金	捐款	12,997,942.00			12,997,942.00	专项使用
10、文化艺术发展基金	捐款	12,202,870.97		896,154.86	11,306,716.11	专项使用
11、创新创业学院建设基金	捐款	16,000,000.00		5,212,371.60	10,787,628.40	专项使用
12、其他公益项目	捐款	205,566,103.11	82,073,600.10	51,758,821.28	235,880,881.93	专项使用
合计		730,726,846.04	246,299,400.10	60,680,391.20	916,345,854.94	——

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、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、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、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。

十二、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。

十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2022 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。

基金会名称：中国科学院大学教育基金会（盖章）

基金会法人：　　财务负责人：

日期:2023 年 2 月 28 日　　日期:2023 年 2 月 28 日

编号：1 02752404

仅供出具审计报告使用

营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102567429182O

名　　称　中审华会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

类　　型　特殊普通合伙企业分支机构

营业场所　北京市西城区百万庄大街22号院2号楼5层

负 责 人　黄庆林

成立日期　2011年01月11日

营业期限　2011年01月11日至 长期

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关

2016 年 10 月 27 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所分所

执业证书

名　　称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

负 责 人：黄庆林

办 公 场 所：北京市西城区百万庄大街22号院2号楼5层

分 所 编 号：120100111102

批准设立文号：京财会许可[2010]0125 号

批准设立日期：2010-12-30

证书序号：NO.504298

说　明

1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。

2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一二年 十一月 二十六日

中华人民共和国财政部制

王建国

证书编号	110001181675
身份证号	110102560320043

CAC

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

姓名 Full name: 王建国
性别 Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1956年3月20日
工作单位 Working unit: 北京高商会计师事务所
身份证号码 Identity card No.: 110102560320043

中审华会计师事务所
11010202034

CPA任职资格检查合格 BICPA 17CPA000568 79608164 54374532 2017

姓名：王建国
证书编号：110001181675

证书编号：No. of Certificate: 110001181675
批准注册协会：Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期：Date of Issuance: 1999 年 6 月 1 日

4

CPA任职资格检查合格 BICPA 16CPA000227 85457435 41484776 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 14CPA000465 84983349 14713415 2014

CPA任职资格检查合格 BICPA 16CPA001887 45918137 55973099 2015

Th... ...d for another ... this renew...

北京注册会计师协会
2007年度任职资格

2008 年 3 月 20 日

8

同意调出"王洲松德会计师事务所"

注意事项

2011.1.24

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

2010.12.17

同意转入 王洲松德会计师事务所

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

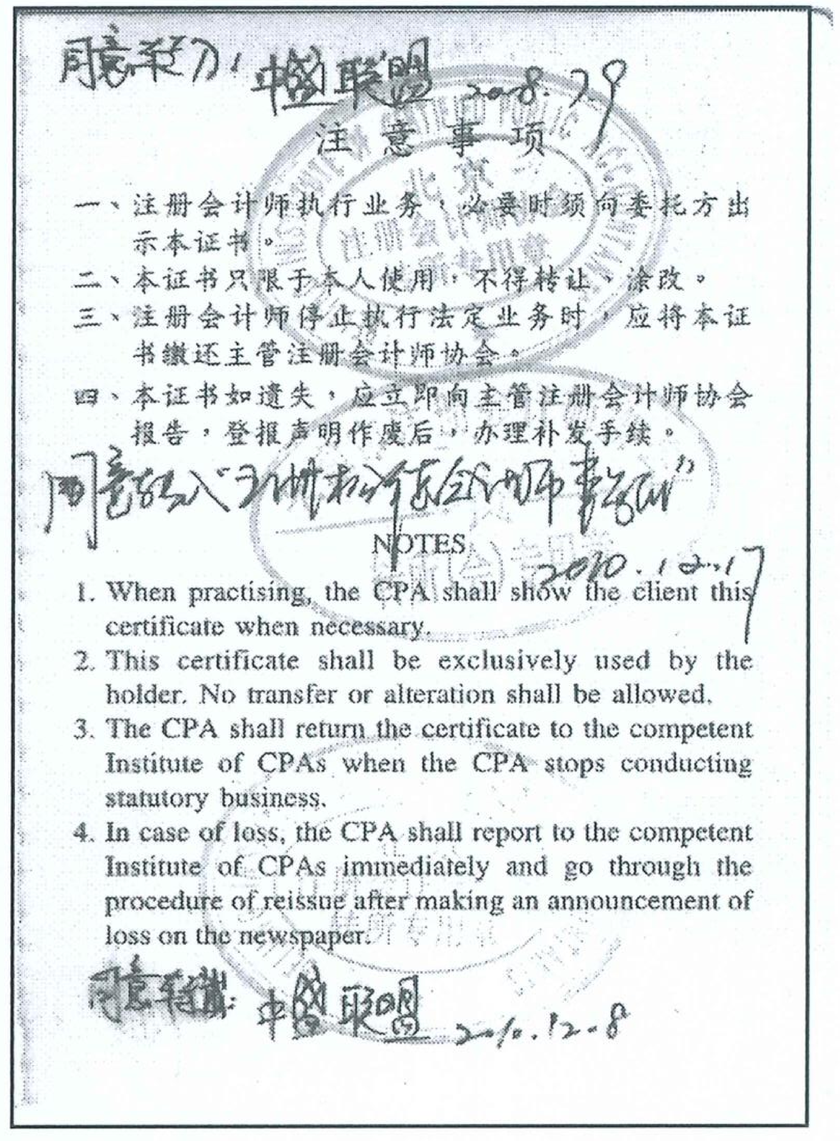
2011.1.25

转所(会)专用章

同意转入"王洲松德会计师事务所"

2010.12.17

张利

证书编号	110000951872
身份证号	110224196505141613

CAC