

关于湖北医药学院教育发展基金会
2020年度财务报表审计报告

鄂三师审字〔2021〕01058号

湖北三德会计师事务所有限公司

二〇二一年三月十五日

湖北三德会计师事务所有限公司

报 告 书

鄂三师审字〔2021〕01058号

目 录

1. 关于湖北医药学院教育发展基金会 2020 年度财务报表审计报告
2. 附送资料一：资产负债表
3. 附送资料二：业务活动表
4. 附送资料三：现金流量表
5. 附送资料四：会计报表附注
6. 附送资料五：专项信息审核报告
7. 湖北三德会计师事务所有限公司法人执照复印件
8. 湖北三德会计师事务所有限公司执业证书复印件
9. 执业注册会计师证书复印件

鄂三师审字〔2021〕01058号

审计报告

湖北医药学院教育发展基金会：

我们审计了后附的湖北医药学院教育发展基金会财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的业务活动表、现金流量表和财务报表附注。

一、 审计意见

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，公允反映了湖北医药学院教育发展基金会2020年12月31日的财务状况及2020年度的业务成果和现金流量情况。

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，我们独立于湖北医药学院教育发展基金会，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、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项是在对财务报表整体进行审计并形成意见的背景下进行处理的，我们不对这些事项提供单独的意见。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

湖北医药学院教育发展基金会管理层（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，管理层负责评估湖北医药学院教育发展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湖北医药学院教育发展基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湖北医药学院教育发展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，就可能导致对湖北医药学院教育发展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湖北医药学院教育发展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。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施与治理层进行沟通。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规不允许公开披露这些事项，或在极其罕见的情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过产生的公众利益方面的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

六、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息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。

附送资料：

1. 资产负债表
2. 业务活动表
3. 现金流量表
4. 财务报表附注
5. 专项信息审核报告

本报告的附送资料均为报告的重要组成部分，须一并阅读。

湖北三德会计师事务所有限公司 中国注册会计师
中国 武汉 中国注册会计师

二〇二一年三月十五日

主题词： 财务报表 审计 报告

湖 北 三 德

会计师事务所有限公司办公室

2021 年 03 月 15 日

打 字：梅梅

校 对：黄箐

共印：4 份

附送资料一：

资产负债表

2020年12月31日

单位：元

编制单位：湖北医药学院教育发展基金会

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：	1			流动负债：	33		
货币资金	2	11,289,302.61	10,721,043.36	短期借款	34		
短期投资	3			应付款项	35	116,556.04	289,082.87
应收款项	4		4,090.00	应付工资	36		
预付账款	5			应交税金	37		
存 货	6			预收账款	38		
待摊费用	7			预提费用	39		
一年内到期的长期股权投资	8			预计负债	40		
其他流动资产	9			一年内的长期负债	41		
流动资产合计	10	11,289,302.61	10,725,133.36	其他流动负债	42		
	11			流动负债合计	43	116,556.04	289,082.87
长期投资：	12				44		
长期股权投资	13			长期负债：	45		
长期股权投资	14			长期借款	46		
长期投资合计	15			长期应付款	47		
	16			其他长期负债	48		
固定资产：	17			长期负债合计	49		
固定资产原价	18				50		
减：累计折旧	19			受托代理负债：	51		
固定资产净值	20			受托代理负债	52		
在建工程	21			负债合计	54	116,556.04	289,082.87
文物文化资产	22				55		
固定资产清理	23				56		
固定资产合计	24				57		
	25				58		
无形资产：	26			净资产：	59		
无形资产	27			非限定性净资产	60	11,172,746.57	10,436,050.49
	28			限定性净资产	61		
受托代理资产：	29			净资产合计	62	11,172,746.57	10,436,050.49
受托代理资产	30				63		
	31			负债和净资产总计	64	11,289,302.61	10,725,133.36
资产总计	32	11,289,302.61	10,725,133.36				

附送资料二:

业务活动表

2020年12月31日

编制单位: 湖北医药学院教育发展基金会

单位: 元

项 目	行次	本年累计数			上年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入	1						
其中: 捐赠收入	2	1,370,187.76	5,504,957.00	6,875,144.76	4,007,083.95	19,195.00	4,026,278.95
会费收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
其他收入	5	32,436.21		32,436.21	27,091.48		27,091.48
收入合计	6	1,402,623.97	5,504,957.00	6,907,580.97	4,034,175.43	19,195.00	4,053,370.43
二、费 用	7			-			-
(一) 业务活动成本	8	120,195.22	4,005,725.58	4,125,920.80	224,634.88		224,634.88
(二) 管理费用	9	24,061.90		24,061.90	33,346.00		33,346.00
其中: 办公费	10	20,173.90		20,173.90	16,218.00		16,218.00
咨询费	11	3,000.00		3,000.00	5,000.00		5,000.00
招待费	12	323.00		323.00			-
快递费	13	565.00		565.00			-
差旅费	14				8,122.00		8,122.00
其他	15				4,006.00		4,006.00
(三) 筹资费用	16	40,932.00		40,932.00			-
(四) 其他费用	17	2,503,162.35	950,200.00	3,453,362.35	729,673.29		729,673.29
费用合计	18	2,688,351.47	4,955,925.58	7,644,277.05	987,654.17	-	987,654.17
三、限定性净资产转为非限定净资产	19			-			-
四、净资产变动额 (若为净资产减少额,以“-”号填列)	20	-1,285,727.50	549,031.42	-736,696.08	3,046,521.26	19,195.00	3,065,716.26

附送资料三：

现金流量表

2020年度

编制单位：湖北医药学院教育发展基金会

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	6,875,144.76	4,026,278.95
收取会费收到的现金	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	204,963.04	27,091.48
现金流入小计	8	7,080,107.80	4,053,370.43
提供捐赠或者资助支付的现金	9	4,125,920.80	224,634.88
支付给员工以及为员工支付的现金	10		
购买商品、接受服务支付的现金	11		
支付的其他与业务活动有关的现金	12	3,522,446.25	743,278.25
现金流出小计	13	7,648,367.05	967,913.13
业务活动产生的现金流量净额	14	-568,259.25	3,085,457.30
二、投资活动产生的现金流量：	15		
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收到的现金	17		
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	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21		
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	-	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	26		
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额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-568,259.25	3,085,457.30

附送资料四:

湖北医药学院教育发展基金会

财务报表附注

一、基金会基本情况

湖北医药学院教育发展基金会（以下简称“基金会”），是2017年11月经湖北省民政厅（鄂民基登〔2017〕第10号）批准成立的社会公益组织，为非公募基金会。地址：湖北省十堰市茅箭区人民南路30号湖北医药学院科教楼17楼1715室；统一社会信用代码：53420000MJH244750F；法定代表人：李云霞；注册资金：200.00万元；业务主管单位：湖北省教育厅；主要业务范围：（一）接受社会各界的捐赠，筹集教育基金；（二）实施如下基金资助项目：1、支持基础设施的改善(包括建筑物、仪器设备和图书资料等)；2、扶持重点学科、重点实验室和重点课程建设；3、资助教学研究、科学与技术研究项目及专著教材出版；4、支持人才引进，资助聘请国际知名学者来校讲学；5、资助优秀教师及在校学生出国交流、参加国际学术会议；6、设立奖学金、助学金及奖教金；7、奖励为湖北医药学院建设与发展做出突出贡献的单位或个人；8、支持、投入与湖北医药学院教育事业有关的其他项目；9、遵照捐赠者意愿设立的资助项目。（三）开展教育、培训及咨询等活动。（四）按照规定实施基金管理运作，使基金保值与增值。

二、财务报表的编制基础

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，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

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、完整地反映了基金会的财务状况、业务活动和现金流量情况。

四、主要会计政策

(一)会计制度

基金会执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

(二)会计期间

基金会以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三)记账本位币

基金会以人民币为记账本位币。

(四)记账基础和计价原则

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。

(五)外币业务核算方法

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费用或予以资本化。

(六)短期投资核算方法

- 1.短期投资在取得时按照投资成本或确定的价值计量。
- 2.短期投资持有期间取得的利息或股利，冲减短期投资的账面价值。
- 3.处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。
- 4.期末时对短期投资按投资总体的成本与总市价孰低计量，对总市价低于总成本的差额，计提短期投资跌价准备。

(七)坏账损失核算方法

- 1.坏账的确认标准：
 - (1)债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
 - (2)债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。
- 2.坏账损失核算方法：采用备抵法核算坏账。
- 3.坏账准备提取方法：按期末应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额分别不同账龄提取：
应收款项账龄 坏账准备提取比例

一年以内	0%
一至二年	5%
二至三年	10%
三至四年	20%
四至五年	50%
五年以上	80%

(八)存货核算方法

1、存货包括在业务活动过程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、提供服务或者日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

2、存货按实际成本或确定的价值计价。发出时采用个别计价法、先进先出法、加权平均法计价。

3、期末，对存货是否发生了减值进行检查。对于存货的可变现净值低于账面价值的，按其差额提取存货跌价准备。

(九)长期股权投资核算方法

1.长期股权投资在取得时按照实际投资成本或确认的价值入账。

2.基金会对被投资单位无控制、共同控制且无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资按权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的长期股权投资，年末按享有或分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认投资损益。

3.处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

4.期末，对长期股权投资是否发生了减值进行检查。对长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(十)长期债权投资核算方法

- 1.长期债权投资按取得时的实际成本或确认得价值作为初始投资成本。
- 2.初始投资成本与债权面值之间的差额，在债权存续期间内于确认相关债权利息收入时按直线法予以摊销。
- 3.长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。
- 4.期末，对长期债权投资是否发生了减值进行检查。对长期债权投资的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(十一)固定资产及累计折旧核算方法

- 1.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，单位价值较高的有形资产，作为固定资产。
- 2.固定资产按取得时的实际成本或确定的价值作为入账价值，包括买价、包装费、运输费、交纳的有关税金等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出；
- 3.固定资产折旧采用年限平均法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率如下：

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	30	5	3.17
仪器设备	10	5	9.5
运输设备	5-10	5	9.5-19
办公设备	3	5	31.7

- 4.如果固定资产发生重大减值，按照固定资产的可收回净值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(十二)文物文化资产核算方法

- 1.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长期或者永久保存的典藏等资产作为文物文化资产。

2. 文物文化资产按照取得时的实际成本或确定的价值作为入账价值。
3. 文物文化资产不计提折旧。

(十三)在建工程核算方法

1. 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，包括需安装设备的价值、支付的工程款、领用的工程物资以及工程达到预定可使用状态前发生的其他必要支出；
2. 为购建固定资产而发生的专门借款的借款费用，在符合开始资本化的条件时至固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入工程成本；
3. 所建造的工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(十四)无形资产核算方法

1. 无形资产按照取得时的实际成本入账，自取得当月起按直线法分期平均摊销；
2. 摊销年限按照不超过相关合同规定的受益年限与法律规定的有效年限二者之中较短者确定。如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(十五)收入核算方法

1. 交换交易收入的确认原则

(1) 销售商品的收入：在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企业；相关的收入及成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，按完工进度或完成的工作量确认收入。

(3) 让渡资产使用权的收入按与资产使用者签订的合同或协议规定的收费时间和方法确定。

2. 非交换交易收入的确认原则

在与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入并控制，或者相关的债

务能够得到解除；交易能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

3.各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算。

(十六)会计政策变更

无变更。

四、会计报表主要项目注释

以下附注未经特别注明，期末为 2020 年 12 月 31 日，期初为 2020 年 1 月 1 日余额，金额单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
银行存款	11,289,302.61	7,093,786.09	7,662,045.34	10,721,043.36
合计	11,289,302.61	7,093,786.09	7,662,045.34	10,721,043.36

2. 应收款项

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
支付宝 12 月捐款		4,090.00		4,090.00
合计		4,090.00		4,090.00

3. 应付款项

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
十堰百科网络科技有限公司	1,450.00			1,450.00
武汉全冠科技有限公司	2,465.00			2,465.00
深圳希尔智慧科技公司	95,000.00			95,000.00
十堰市方明建筑装饰有限公司	13,018.29		13,018.29	-
十堰开心文化传媒有限公司	4,622.75			4,622.75
中北工程设计咨询公司履约保证金		180,545.12		180,545.12
定向资助资金退回暂存		5,000.00		5,000.00
合计	116,556.04	185,545.12	13,018.29	289,082.87

4. 净资产

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
----	------	-------	-------	------

非限定性净资产	11,172,746.57		736,696.08	10,436,050.49
合计	11,172,746.57	-	736,696.08	10,436,050.49

5. 收入

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠收入	6,875,144.76	4,026,278.95
其他收入	32,436.21	27,091.48
合计	6,907,580.97	4,053,370.43

“捐赠收入”中，本期单笔捐款累计超过 50,000.00 元的捐赠单位或个人：

捐赠人	捐款金额
湖北人福医药集团公司	2,600,000.00
王慧	255,000.00
李平安	238,000.00
周敏	219,000.00
西藏多瑞医药公司	200,000.00
叶志强	150,000.00
湖北爱康体育文化有限公司	150,000.00
柯贤军	110,000.00
赵自勇	100,300.00
姚平	100,000.00
汪洋	100,000.00
唐家兵	100,000.00
孟德斌	100,000.00
随州中心医院	100,000.00
十堰市太和医院	100,000.00
十堰市人民医院	100,000.00
神农架林区人民医院	100,000.00
湖北卓泽生物科技有限公司	100,000.00
大悟县亿能科技咨询公司	100,000.00

海南口腔医院有限公司	100,000.00
刘国炜	93,000.00
高鹏	90,000.00
段文建	70,000.00
赵万红	50,000.00
赵旻	50,000.00
王玉琼	50,000.00
金志雄	50,000.00
黄冈市新九城地产公司	50,000.00
李相军	50,000.00
黄翹胜	50,000.00
蒋立涛	50,000.00
肖艳芳	50,000.00
合计	5,825,300.00

6. 业务活动成本

项目	本期发生额	上期发生额
业务活动成本	4,125,920.80	224,634.88
合计	4,125,920.80	224,634.88

7. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	20,173.90	16,218.00
咨询费	3,000.00	5,000.00
招待费	323.00	
快递费	565.00	
差旅费		8,122.00
其他		4,006.00
合计	24,061.90	33,346.00

8. 筹资费用

项目	本期发生额	上期发生额
筹资费用	40,932.00	
合计	40,932.00	-

9. 其他费用

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	3,453,362.35	729,673.29
合计	3,453,362.35	729,673.29

注：本期发生的其他费用为湖北医药学院基建项目工程款。

五、理事会和员工情况

（一）理事会组成情况

基金会理事会成员共 13 人，其中：

1. 理事长：李云霞；副理事长：李涛；秘书长：王有涛。
2. 理事：万里、马寿岩、石建国、叶志强、张海蛟、易显富、陈广昕、裴斌、蒋立涛、彭纲。

（二）基金会员工情况

基金会员工共 17 人，未在基金会领取报酬。

六、在计算公益事业支出比例、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

（一）基金会 2020 年公益事业支出为 7,579,283.15 元（其中：业务活动成本 4,125,920.80 元，计入“其他费用”的基建项目支出 3,453,362.35 元），上年末净资产为 11,172,746.57 元，公益事业支出占上年末净资产的 67.84%。

（二）基金会 2020 年人员工资福利支出 0 元，行政办公支出 24,061.90 元，占当年总支出的 0.31%。

七、重大公益项目

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
基础设施改善	湖北医药学院	4,449,839.71	58.71%	基础设施改善

企业定项捐赠	十堰市太和医院	2,597,870.00	34.28%	医疗救助
奖助学/教	学生、教师	306,590.44	4.05%	奖励品学兼优的学生以及 教学成绩突出的教师
其他		224,983.00	2.97%	
合计	-	7,579,283.15	100.00%	

注：“基础设施改善”中，包含计入“其他费用”的基建项目工程款。

八、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

九、对外承诺和或有事项说明

基金会无对外承诺和或有事项。

十、接受劳务捐赠情况说明

基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、资产负债表日后非调整事项的说明

基金会无资产负债表日后非调整事项。

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

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

基金会无受托代理业务。

十四、重大资产减值情况的说明

基金会无重大资产减值。

十五、其他事项说明

上述二〇二〇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。

(本页无正文)

基金会名称: (盖章)

基金会法人: (签名)

日期: 2021年3月18日



财务负责人: (签名)

日期: 2021年3月18日

王清周

基金会财务相关情况统计表

2020年12月31日

基金会名称	湖北医药学院教育发展基金会		
统一社会信用代码	53420000MJH244750F	登记证号	鄂民基登〔2017〕第10号
办公地址	湖北省十堰市茅箭区人民南路30号湖北医药学院科教楼	登记时间	2017年11月
联系电话	0719-8891114	邮政编码	442000
法定代表人	李云霞	主要经费来源	捐赠
开户银行	中信银行股份有限公司十堰分行营业部		
银行账号	8111501012800441300		
财务机构名称	湖北医药学院财务处	联系电话	0719-8891079
会计姓名	廖正萍	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
登记注册资金	2,000,000.00元		

专项信息审核报告

鄂三师审字〔2021〕第 01058 号

湖北医药学院教育发展基金会：

我们接受委托，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》审计了湖北医药学院教育发展基金会 2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日资产负债表，2020 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 11 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为鄂三师审字〔2021〕第 01058 号。

按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及相关规定，湖北医药学院教育发展基金会管理层编制了其 2020 年度工作报告（以下简称工作报告）。湖北医药学院教育发展基金会在 2020 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1. 在大额捐赠收入中，载明了当年累计捐款超过 50,000.00 元的单位或个人，明细如下：

捐赠人	捐赠额
湖北人福医药集团公司	2,600,000.00
王慧	255,000.00
李平安	238,000.00
周敏	219,000.00

西藏多瑞医药公司	200,000.00
叶志强	150,000.00
湖北爱康体育文化有限公司	150,000.00
柯贤军	110,000.00
赵自勇	100,300.00
姚平	100,000.00
汪洋	100,000.00
唐家兵	100,000.00
孟德斌	100,000.00
随州中心医院	100,000.00
十堰市太和医院	100,000.00
十堰市人民医院	100,000.00
神农架林区人民医院	100,000.00
湖北卓泽生物科技有限公司	100,000.00
大悟县亿能科技咨询公司	100,000.00
海南口腔医院有限公司	100,000.00
刘国炜	93,000.00
高鹏	90,000.00
段文建	70,000.00
赵万红	50,000.00

赵曼	50,000.00
王玉琼	50,000.00
金志雄	50,000.00
黄冈市新九城地产公司	50,000.00
李相军	50,000.00
黄翹胜	50,000.00
蒋立涛	50,000.00
肖艳芳	50,000.00
合计	5,825,300.00

2. 在公益支出中，载明了当年公益事业支出占上年末净资产的比例为 36.93%；行政办公支出占当年总支出的比例为 0.31%。

3. 在重大公益项目收支明细表中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、支出明细如下：

项目名称	本年支出
基础设施	4,449,839.71
企业定项捐赠	2,597,870.00
奖助学/教	306,590.44
其他	224,983.00
合计	7,579,283.15

4. 在重大公益项目大额支付对象中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例及用途明细如下：

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
基础设施	湖北医药学院	4,449,839.71	58.71%	基础设施改善
企业定项捐赠	十堰市太和医院	2,597,870.00	34.28%	医疗救助
奖助学/教	学生、教师	306,590.44	4.05%	奖励品学兼优的学生以及教学成绩突出的教师
其他		224,983.00	2.97%	
合计	-	7,579,283.15	100.00%	

5. 应付款项

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
----	------	-------	-------	------

十堰百科网络科技有限公司	1,450.00			1,450.00
武汉全冠科技有限公司	2,465.00			2,465.00
深圳希尔智慧科技公司	95,000.00			95,000.00
十堰市方明建筑装饰有限公司	13,018.29		13,018.29	-
十堰开心文化传媒有限公司	4,622.75			4,622.75
中北工程设计咨询公司履约保证金		180,545.12		180,545.12
定向资助资金退回暂存		5,000.00		5,000.00
合计	116,556.04	185,545.12	13,018.29	289,082.87

按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是湖北医药学院教育发展基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对湖北医药学院教育发展基金会 2020 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，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湖北医药学院教育发展基金会 2020 年度财务报表时湖北医药学院教育发展基金会提供的会计资料 and 经审计财务报表的相关内容进行审核等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供湖北医药学院教育发展基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

(本页无正文)

湖北三德会计师事务所有限公司 中国注册会计师

中国 武汉 中国注册会计师

二〇二一年三月十五日

主题词： 财务报表 审计 报告

湖 北 三 德

会计师事务所有限公司办公室

2021年3月15日

打 字：梅梅

校 对：黄箐

共印：4份