



## 专项信息审计报告

河北天润会计师事务所有限责任公司  
Hebei Tianrun Certified Public Accountants Office Co.,Ltd

# 专项信息审计报告

## 目 录

一、专项信息审计报告

二、资产负债表

三、业务活动表

四、现金流量表



# 河北天润会计师事务所有限责任公司

Hebei Tianrun Certified Public Accountants Office Co.,Ltd

冀天润财审字 (2021)049 号

## 专项信息报告

### 河北大学教育基金会:

我们接受委托, 审计了河北大学教育基金会相关年度财务报表及专项信息情况, 财务报表包括截至2020年12月31日的资产负债表、2020年度业务活动表及现金流量表; 专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

### 一、管理层的责任

河北大学教育基金会管理层的责任是按照《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; 按照《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息, 保证专项信息的真实、完整性。

### 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以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织年检的要求执行了审计工作。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、单位基本情况



名称：河北大学教育基金会

统一社会信用代码：53130000MJ07231873

地址：河北省保定市五四东路 180 号

法定代表人：康书生

注册资金：贰佰万元整

开户银行：中国工商银行

账号：0409002009300091340

业务范围：支持河北大学基础设施的改善，扶持重点学科、重点实验室和重点课程建设，资助教学研究、科学和技术研究项目及专著教材出版，支持人才引进，资助聘请国际知名学者来校讲学；资助优秀教师及在校学生出国交流、参加国际学术会议；设立奖学金、助学金及奖学金；资助有益于学生综合素质拓展的各项活动；支持、投入与河北大学教育事业有关的其他项目；遵照捐赠者意愿设立的与河北大学教育发展有关的资助项目。

#### 四、审计情况

##### （一）财务状况

截至 2020 年 12 月 31 日，河北大学教育基金会资产合计 6,010,522.37 元，负债合计 10,412.00 元，净资产合计 6,000,110.37 元。

1、河北大学教育基金会资产合计：6,010,522.37 元，其中：货币资金 5,973,673.29 元，应收款项 25,114.36 元，固定资产净值 11,734.72 元。

详见下表：

### (1) 货币资金

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
现 金	-	-
银行存款	5,973,673.29	6,889,507.18
合 计	5,973,673.29	6,889,507.18

### (2) 应收款项

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	25,114.36	-
1-2年(含2年)	-	-
2-3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
合计	25,114.36	-

#### 主要应收款项明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	刘文英	25,114.36	1年以内(含1年)
合计		25,114.36	-

### (3) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
原价合计	0.00	11,900.00	-	11,900.00
房屋建筑物	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	0.00	11,900.00	-	11,900.00
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
累计折旧合计	0.00	165.28	-	165.28
房屋建筑物	-	-	-	-

办公设备	-	-	-	-
电子设备	0.00	165.28	-	165.28
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
固定资产净额	0.00	11,734.72	-	11,734.72
房屋建筑物	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
电子设备	0.00	11,734.72	-	11,734.72
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

2、负债合计：10,412.00元，其中：应付款项-暂存款412.00元，预收账款10,000.00元，详见下表：

(1) 应付款项-暂存款

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	412.00	-
1-2年(含2年)	-	312.00
2-3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
合计	412.00	312.00

主要应付款项-暂存款明细情况：

序号	名称	金额	账龄
1	校友捐款	100.00	1年以内(含1年)
2	李洋	312.00	1-2年(含2年)
合计		412.00	-

(2) 应交税金

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

个人所得税		-
房产税		-
合 计		-

### (3) 预收账款

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	10,000.00	-
1-2年(含2年)	-	-
2-3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
合 计	10,000.00	-

#### 主要预收账款明细情况:

序号	名称	金额	账龄
1	保定市旭锐工程检测有限公司	10,000.00	1年以内(含1年)
合计		10,000.00	-

3、净资产合计：6,000,110.37元，其中：非限定性净资产2,067,655.47元，限定性净资产3,932,454.90元。详见下表：

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性净资产	2,049,557.98	48,666.77	30,569.28	2,067,655.47
限定性净资产	4,839,637.20	1,005,303.56	1,912,485.86	3,932,454.90

### (二) 业务收支情况

2020年度，河北大学教育基金会收入合计1,053,970.33元，其中：捐赠收入959,592.09元，其他收入94,378.24元。支出合计1,943,055.14元，其中：业务活动成本1,932,485.86元，管理费用10,569.28元。详见下表：

## 1、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	-	959,592.09	959,592.09	-	2,052,181.38	2,052,181.38
投资收益	-	-	-	-	-	-
其他收入	48,666.77	45,711.47	94,378.24	34,642.95	45,659.74	80,302.69
合计	48,666.77	1,005,303.5	1,053,970.33	34,642.95	2,097,841.12	2,132,484.07

## 2、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
奖助、奖教学金	1,387,400.00	741,000.00
对外交流	20,000.00	5,715.00
其他专项活动支出	525,085.86	32,310.00
合计	1,932,485.86	779,025.00

## 3、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	6,266.00	-
手续费	735.00	620.00
差旅费	403.00	3,113.00
折旧费	165.28	-
审计、公证费	3,000.00	3,000.00
其他	-	2,250.00
合计	10,569.28	8,983.00

## 4、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	-	-
.....	-	-
合计	-	-

## 5、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
	-	-
	-	-
	-	-
合计	-	-

### (三) 专项信息情况

#### 1、大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途:

捐赠人	本年发生额(元)			用途
	限定性	非限定性	小计	
抗击新型冠状病毒肺炎援助基金	715,687.81		715,687.81	新型冠状病毒肺炎援助
日本.常光谦辅奖学金	62,917.92		62,917.92	奖学金
宝钢奖学金	81,600.00		81,600.00	奖学金
仲利国际奖学金	60,000.00		60,000.00	奖学金
合计	920,205.73		920,205.73	

注: 载明当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途

#### 2、公益慈善活动支出和管理费用情况

项目	本年金额	上年金额
上年末净资产	6,889,195.18	5,544,719.11
本年度总支出	1,943,055.14	788,008.00
本年度用于慈善活动的支出	1,912,485.86	779,025.00
管理费用	10,569.28	8,983.00
其他支出	-	-
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 (占前三年年末净资产平均数的比例)	27.76%	14.05%

本年度管理费用占当年总支出的比例	0.54%	1.14%
------------------	-------	-------

### 3、重大公益慈善项目

#### (1) 重大公益慈善项目收支明细表（金额单位：元）

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款物	项目直接成本						
			采购费用	人员报酬	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
北京兴大助学金	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
路奔冉萍奖学金	-	197,400.00	-	-	-	-	-	-	197,400.00
抗击新型冠状病毒肺炎援助基金	-	511,500.00	-	-	-	-	-	-	511,500.00
合计	-	1,708,900.00	-	-	-	-	-	-	1,708,900.00

#### (2) 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本组织年度公益总支出比例	用途
北京兴大助学金	张磊等2019年兴大助学金	1,000,000.00	52.29%	助学金
路奔冉萍奖学金	徐佳鑫等30人2020年路奔冉萍奖学金	197,400.00	10.32%	奖学金
抗击新型冠状病毒肺炎援助基金	武汉大学	511,500.00	26.75%	新型冠状病毒肺炎援助

合计		1,708,900.00		
----	--	--------------	--	--

## 五、审计意见

我们认为，河北大学教育基金会财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了河北大学教育基金会截至2020年12月31日的财务状况、2020年度的运行成果和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供河北大学教育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。

河北天润会计师事务所(盖章)



中国注册会计师(签名):



中国注册会计师(签名):



中国·石家庄

2020年4月25日



# 资产负债表

编制单位:河北大学教育基金会

2020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	6,889,507.18	5,973,673.29	短期借款	25	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	26	312.00	412.00
应收款项	3	-	25,114.36	应付工资	27	-	-
预付账款	4	-	-	应交税金	28	-	-
存货	5	-	-	预收账款	29	-	10,000.00
待摊费用	6	-	-	预提费用	30	-	-
一年内到期的长期债	7	-	-	预计负债	31	-	-
其他流动资产	8	-	-	一年内到期的长期负	32	-	-
流动资产合计	9	6,889,507.18	5,998,787.65	其他流动负债	33	-	-
				流动负债合计	34	312.00	10,412.00
长期投资:							
长期股权投资	10	-	-	长期负债:			
长期债权投资	11	-	-	长期借款	35	-	-
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	36	-	-
固定资产:				其他长期负债	37	-	-
固定资产原价	13	-	11,900.00	长期应付款合计	38	-	-
减:累计折旧	14	-	165.28				
固定资产净值	15	-	11,734.72	受托代理负债:			
在建工程	16	-	-	受托代理负债	39	-	-
文物文化资产	17	-	-	负债合计	40	312.00	10,412.00
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	-	11,734.72				
无形资产:				净资产:			
无形资产原价	20	-	-	非限定性净资产	41	2,049,557.98	2,067,655.47
减:累计摊销	21	-	-	限定性净资产	42	4,839,637.20	3,932,454.90
无形资产净值	22	-	-	净资产合计	43	6,889,195.18	6,000,110.37
受托代理资产:							
受托代理资产	23	-	-				
资产合计	24	6,889,507.18	6,010,522.37	负债和净资产总计	44	6,889,507.18	6,010,522.37

法定代表人:康书生

财务负责人:刘文英

# 业务活动表

编制单位: 河北大学教育基金会

2020年度

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	-	2,052,181.38	2,052,181.38	-	969,592.09	969,592.09
提档服务收入	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	34,642.95	45,659.74	80,302.69	48,666.77	45,711.47	94,378.24
收入合计	7	34,642.95	2,097,841.12	2,132,484.07	48,666.77	1,005,303.56	1,053,970.33
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	-	779,025.00	779,025.00	20,000.00	1,912,485.86	1,932,485.86
(二) 管理费用	9	8,983.00	-	8,983.00	10,569.28	-	10,569.28
(三) 筹资费用	10	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用	11	-	-	-	-	-	-
费用合计	12	8,983.00	779,025.00	788,008.00	30,569.28	1,912,485.86	1,943,055.14
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	-	-	-	-	-	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	25,659.95	1,318,816.12	1,344,476.07	18,097.49	-907,182.30	-889,084.81

法定代表人: 康书生

财务负责人: 刘文英



# 现金流量表

编制单位：河北大学教育基金会

2020年度

单位：元

项 目	行次	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	969,562.09
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	104,478.24
现金流入小计	8	1,074,040.33
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,900,291.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	-
购买商品接受劳务支付的现金	11	19,702.50
支付的其他与业务活动有关的现金	12	25,799.36
现金流出小计	13	1,955,792.86
业务活动产生的现金流量	14	-901,722.53
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资收到的现金	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	-
购建固定资产无形资产所支付的现金	21	11,900.00
对外投资支付的现金	22	-
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-
现金流出小计	24	11,900.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-11,900.00
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	-
现金流入小计	29	-
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	-
现金流出小计	33	-
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	-2,211.36
五、现金及现金等价物净增加额	36	-915,833.89

法定代表人：康书生

财务负责人：刘文英



姓名 王福生  
Full name

性别 男  
Sex

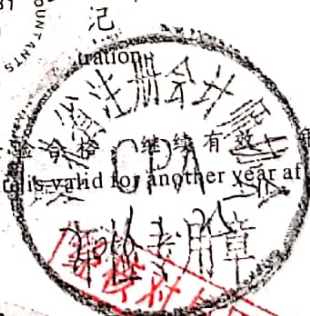
出生日期 1970-09-16  
Date of birth

工作单位 河北天润会计师事务所有限责任公司  
Working unit

身份证号码  
Identity card No.



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: 130000051216  
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 1 月 9 日  
Date of Issuance

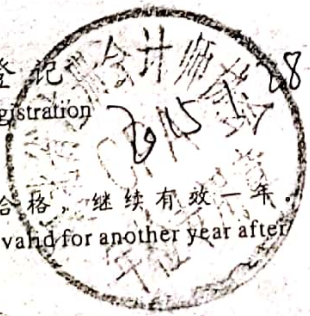


姓名 韩钊甫  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1972-06-21  
 Date of birth  
 工作单位 河北天润会计师事务所有限责任公司  
 Working unit  
 身份证号码  
 Identity card No.



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.

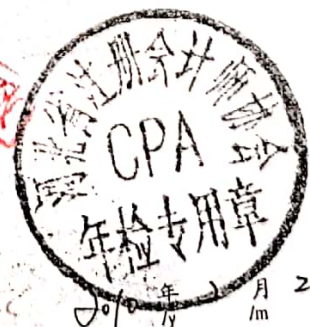


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



经核对与原件一致



2014年2月23日

# 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》。



发证机关:

二〇〇八年五月二十九日

中华人民共和国财政部制

经核对与原件一致

# 会计师事务所 执业证书

名称: 河北天润会计师事务所有限责任公司

首席合伙人:

主任会计师: 王福生

经营场所:

石家庄市长安区胜利北街156号富天大厦401

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 13010031

批准执业文号: 冀财会〔2006〕46号

批准执业日期: 2006年10月16日





# 营业执照

副本编号: 1-1

(副本)

统一社会信用代码 91130102794191290P

名称 河北天润会计师事务所有限责任公司  
 类型 有限责任公司  
 住所 石家庄市长安区胜利北街156号富天大厦401  
 法定代表人 王福生  
 注册资本 壹佰万元整  
 成立日期 2006年10月23日  
 营业期限



### 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;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务,工商登记咨询及代理服务,税务登记咨询及代理服务,工商税务年检事宜代办(需专项审批的未经批准不得经营)



登记机关



2017 7 21  
年 月 日

[www.hebsczlxyxx.gov.cn](http://www.hebsczlxyxx.gov.cn)

河北天润会计师事务所有限责任公司  
Hebei Tianrun Certified Public Accountants Office Co.,Ltd

地 址：中国·石家庄市胜利北街156号富天大厦4F

邮 编：050011

联系电话：0311-89611061 89611062

传真电话：0311-89690292

邮 箱：tianrun\_office@163.com