

雄安新区教育发展基金会 年度审计报告

2020 年度

目 录

一、审计报告

二、附表：

- 1、2020 年 12 月 31 日资产负债表
- 2、2020 年度业务活动表
- 3、2020 年度现金流量表
- 4、财务报表附注

三、北京正意得会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

委托单位：雄安新区教育发展基金会

审计单位：北京正意得会计师事务所（普通合伙）

联系电话：（010）62984967 82359257

传真号码：（010）62984967



审计报告

正会审字[2021]第 01-168 号

雄安新区教育发展基金会：

一、审计意见

我们审计了雄安新区教育发展基金会（以下简称“本单位”）的财务报表，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，公允反映了本单位 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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，我们独立于本单位，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、管理层和治理层对财务报表的责任

本单位管理层（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，管理层负责评估本单位的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算本单位、终止运营或别无其他现实的选择。

本单位治理层负责监督本单位的财务报告过程。

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，就可能导致对本单位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本单位不能持续经营。

(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。

我们与本单位就计划的审计范围、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。

北京正意得会计师事务所（普通合伙）

（盖章）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2021 年 03 月 10 日

资产负债表

编制单位：雄安新区教育发展基金会

2020 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		16,188,985.49	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		202.00
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8			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		64,166.00	一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20		16,253,151.49	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		202.00
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						
减：累计折旧	32			受托代理负债：		---	---
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100		202.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产：		---	---				
无形资产	41		33,600.00	净资产：		---	---
				非限定性净资产	101		16,286,549.49
受托代理资产：		---	---	限定性净资产	105		
受托代理资产	51			净资产合计	110		16,286,549.49
资产总计	60		16,286,751.49	负债和净资产总计	120		16,286,751.49

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

业务活动表

编制单位：雄安新区教育发展基金会

2020年12月31日

单位：元

项 目	行 次	上年累计数		本年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收入		-	-	-	-
其中：捐赠收入	1				
会费收入	2			10,000,000.00	10,000,000.00
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				
其他收入	9			30,222.49	30,222.49
收入合计	11				
二、费用		-	-	-	-
(一)业务活动成本	12			10,030,222.49	10,030,222.49
其中：人员费用	13			1,658,000.00	1,658,000.00
日常费用	14				
固定资产折旧	15				
税费	16				
(二)管理费用	21			84,876.00	84,876.00
(三)筹资费用	24			797.00	797.00
(四)其他费用	28				
费用合计	35			1,743,673.00	1,743,673.00
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			8,286,549.49	8,286,549.49

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人(会计主管人员)：

现金流量表

编制单位：雄安新区教育发展基金会

2020 年 12 月 31 日

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	10,000,000.00
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	30,222.49
现金流入小计	13	10,030,222.49
提供捐赠或者资助支付的现金	14	
支付给员工以及为员工支付的现金	15	5,500.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	1,658,000.00
支付其他与业务活动有关的现金	19	144,137.00
现金流出小计	23	1,807,637.00
业务活动产生的现金流量净额	24	8,222,585.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
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	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	33,600.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	33,600.00
投资活动产生的现金流量净额	44	33,600.00
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	8,000,000.00
现金流入小计	50	8,000,000.00
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	8,000,000.00
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	16,188,985.49

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

雄安新区教育发展基金会

2020 年度财务报表附注

一、基本情况

雄安新区教育发展基金会（以下简称本单位）统一社会信用代码为 53133100MJ0888598D；登记证书有效期限为自 2020 年 05 月 29 日至 2023 年 05 月 28 日；法定代表人为白章德；住所为河北省容城县雄安新区市民服务中心企业办公区 C 座一楼 106；业务主管单位：河北雄安新区管理委员会公共服务局；注册资金：捌佰万元整；业务范围：组织资助雄安新区本地贫困家庭学生，帮助他们完成学业；对雄安新区教育事业改革和发展做出特殊贡献的个人和单位给予资金支持；支持雄安新区解决在改革发展教育事业过程中遇到的特殊困难；接受资金、财产捐赠及无偿技术援助；开展符合本基金会宗旨的募捐活动；接受政府委托或指定开展的与教育或其他与教育事业有关的各类扶持、资助项目；开展与国内外同类基金会的合作、交流活动；章程规定或许可的其他活动。

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对单位持续经营能力评估后，认为本单位不存在可能导致对持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本单位财务报表按照持续经营假设为基础编制。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、财务报表主要事项说明

（一）重要会计政策及变更情况的说明：

本单位本期无会计政策变更事项。

（二）主要负责人和员工的数量、变动情况及获得的薪金等报酬情况的说明：

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位年末职工 3 人。其中，理事长 1 人，月人均工资 0.00 元；秘书长 1 人，月人均工资 0.00 元；工作人员 1 名，工资 5,500.00 元。

(三) 财务报表重要项目披露

1、货币资金

项目	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	0.00	16,188,985.49
合计	---	0.00	16,188,985.49

2、其他流动资产

项目	年初数	年末数
房租摊销	0.00	64,166.00
合计	0.00	64,166.00

3、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、无形资产原值合计	0.00	33,600.00	0.00	33,600.00
其中：会徽征集费	0.00	33,600.00	0.00	33,600.00
二、累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：会徽征集费	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面价值合计	0.00			33,600.00
其中：会徽征集费	0.00			33,600.00

4、其他应付款

(1) 其他应付款账龄：

账龄	年初数	年末数
1年以内	0.00	202.00
合计	0.00	202.00

(2) 其他应付款主要单位/个人：

单位/个人名称	年初数	年末数	发生时间	款项性质	是否为关联方
赵玲玉	0.00	202.00	2020年	借款	否
合计	0.00	202.00	---	---	---

5、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 非限定性净资产	0.00	16,286,549.49	0.00	16,286,549.49
合计	0.00	16,286,549.49	0.00	16,286,549.49

注：截至 2020 年 12 月 31 日，本单位净资产占注册资金 203.58%。

6、收入：10,030,222.49 元

- (1) 会费收入 0.00 元；
 (2) 提供服务收入 0.00 元；
 (3) 政府补助收入 0.00 元；
 (4) 捐赠收入 10,000,000.00 元；

捐赠项目名称	捐赠项目用途	捐赠金额	取得捐赠日期
提升新区总体教育水平及优秀师奖励	优秀团体奖励	10,000,000.00	2020 年 12 月 09 日
合计	——	10,000,000.00	——

- (5) 投资收益 0.00 元；
 (6) 商品销售收入 0.00 元；
 (7) 其他收入 30,222.49 元，为利息收入 30,222.49 元。

7、费用：1,743,673.00 元

(1) 业务活动成本：

项目名称	本年发生额	上年发生额	资金来源
教师奖励项目支出	1,558,000.00	0.00	自有资金
中关村第三小学学校管理与课程创新	100,000.00	0.00	自有资金
合计	1,658,000.00	0.00	——

(2) 管理费用：

项目	本年发生额	上年发生额
办公费用	69,002.00	0.00
房租	5,834.00	0.00
业务招待费	150.00	0.00
职工薪酬	5,500.00	0.00
开办费	4,000.00	0.00
手续费	390.00	0.00
合计	84,876.00	0.00

- (3) 筹资费用：797.00 元，为业务招待费 797.00 元；
 (4) 其他费用 0.00 元。

（四）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；

本单位无设置了时间限制或用途限制的资产。

（五）重大资产减值情况的说明；

本单位无重大资产减值情况。

（七）公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

本单位无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

（八）对外承诺和或有事项情况

本单位无对外承诺和或有事项。

（九）接受劳务捐赠情况

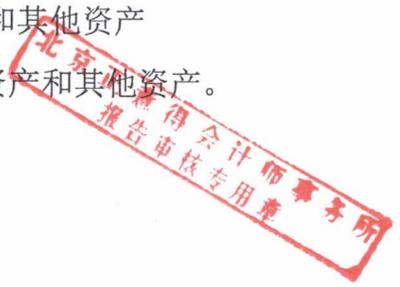
本单位无接受劳务捐赠情况。

（十）资产负债表日后非调整事项的说明

本单位无资产负债表日后非调整事项。

（十一）有助于理解和分析财务报表需要说明的其他事项。

本单位无其他事项说明。



雄安新区教育发展基金会

二〇二一年三月十日

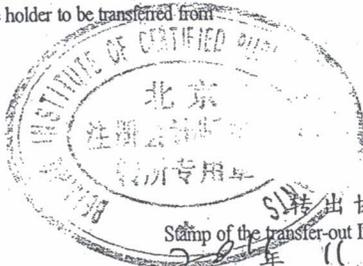


姓名 张乐
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1979-8-14
 Date of birth _____
 工作单位 北京华安德会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 412925790814051
 Identity card No. _____

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

2011年11月14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

2011年11月14日
/y /m /d



年 月 日
/y /m /d

姓名：张乐

证书编号：110001730008



姓名 南桂波
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1952-03-15
 Date of birth _____
 工作单位 河北德源会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 133031520315661
 Identity card No. _____

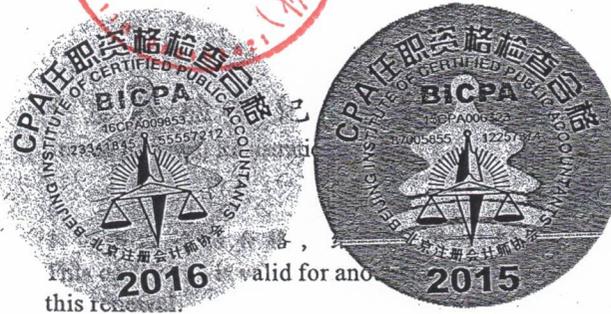


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

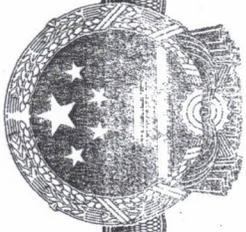
同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名：南桂波
 证书编号：130001481946



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”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110108582550263B

名称 北京正意得会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 张乐

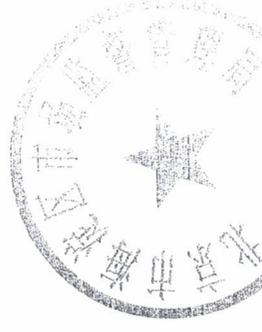
经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告、验资报告、企业清算报告、办理企业合并、分立、注销等登记事务、会计咨询、税务咨询、管理咨询、代理记账、资产评估、业务培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；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。）

成立日期 2011年09月07日

合伙期限 2011年09月07日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区创业中路32号楼5层32-6-1



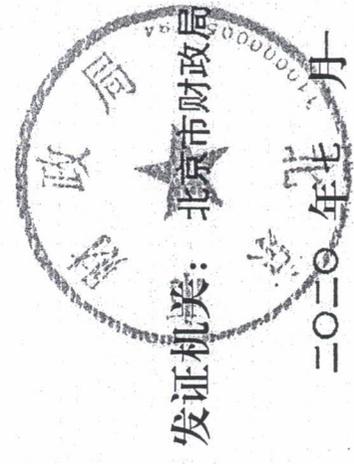
登记机关

2019年12月24日

证书序号: 0000272

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京正意得会计师事务所 (普通合伙)

首席合伙人: 张乐

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区创业中路32号楼5层32-611



组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010137

批准执业文号: 京财会许可[2011]0064号

批准执业日期: 2011年07月27日