**北京医学奖励基金会
2023年度**

**财务相关情况专项说明的审核报告**

**目 录**

|  |
| --- |
|  |
| 一、财务相关情况专项说明的审核报告 |
| 二、财务相关情况专项说明 |
| 三、会计师事务所营业执照复印件 |

委托单位：北京医学奖励基金会

审计单位：中通会计师事务所有限责任公司

联系电话：66036883

传真号码：66036229

邮 箱：ztcpax@126.com

**北京医学奖励基金会
2023年度财务相关情况专项说明的审核报告**

中通专审字〔2024〕49号

**北京医学奖励基金会：**

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京医学奖励基金会(以下简称“贵基金会”)财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2024年2月26日出具了中通审字〔2024〕59号无保留意见的审计报告。

根据《中华人民共和国慈善法》（主席令第43号)等有关文件的规定，贵基金会编制了后附的2023年度财务相关情况专项说明。如实编制和披露2023年度财务相关情况专项说明并确保其真实性、合法性及完整性是贵基金会管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上提出审核结论。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审核业务。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对2023年度财务相关情况专项说明是否不存在重大错报发表审核意见。我们的审核工作主要限于询问单位有关人员和对2023年度财务相关情况专项说明，以及与财务报表相关内容进行核对。

根据我们的审核，我们没有发现2023年度财务相关情况专项说明与我们审计贵基金会2023年度财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面不一致。

本审核报告仅供贵基金会向上级报送2023年度年检报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

中通会计师事务所 中国注册会计师：

有限责任公司

 中国注册会计师：

中国 **·** 北京 2024年2月26日

**北京医学奖励基金会
2023年度财务相关情况专项说明**

根据《中华人民共和国慈善法》（主席令第43号)等有关文件的规定，北京医学奖励基金会（以下简称“本单位”）编制2023年度财务相关情况专项说明如下。本单位已进行了真实、充分的披露和分析说明。

1. **接受捐赠情况、大额捐赠收入情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 现金 | 非现金 | 合计 |
| 一、本年捐赠收入 | 89,846,244.11  | 296,502.00 | 90,142,746.11  |
| （一）来自境内的捐赠 | 89,483,003.57  | 296,502.00  | 89,779,505.57  |
| 其中：来自境内自然人的捐赠 | 10,894,283.13  | 0.00 | 10,894,283.13  |
| 来自境内法人或其他组织的捐赠 | 78,588,720.44  | 296,502.00  | 78,885,222.44  |
| （二）来自境外的捐赠 | 363,240.54  | 0.00 | 363,240.54  |
| 其中：来自境外自然人的捐赠 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 来自境外法人或其他组织的捐赠 | 363,240.54  | 0.00 | 363,240.54  |
| 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） |  |  |  |
| 三、大额捐赠收入情况 |  |  |  |
| 捐赠人 | 本年捐赠额 | 用途 |
| 现金 | 非现金 |
| 江苏恒瑞医药股份有限公司 | 14,876,916.12 | 0.00 | 胰腺癌领域医学研究；睿影科研基金及其二期、四期、五期；心血管领域医学研究；医疗卫生人员的科学研究与学术交流项目；肿瘤领域医疗卫生人员相关的科学研究、培训与国际交流；乳腺癌AKT1突变对AKT抑制剂的敏感性研究及其机制探索医疗卫生人员相关的科学研究；肾移植术后转换应用麦考酚钠肠溶片的安全性研究、培训与国际交流；昆山市中医医院药效及临床应用研究；晚期肝癌领域医疗卫生人员相关科学研究、培训与国际交流；癌症领域的学术交流、专业咨询、专业培训或科学研究；肿瘤领域医疗卫生人员相关的科学研究、培训与国际交流；睿创慢病管理基金等 |
| 齐鲁制药（海南）有限公司 | 9,361,195.59 | 0.00 | 左西孟旦应用于住院心力衰竭患者的全国、多中心、注册登记研究；医路领航-海湾地区医学交流；2023年美国临床肿瘤学会年会（ASCO2023）；2023 年国际癌症支持治疗协会和国际口腔肿瘤学会联合年会（MASCC ISOO 2023）；2023年欧洲肺癌大会（ELCC2023）；2023第六十五届日本妇科肿瘤学会年会（JSGO2023）等 |
| 合计 | 24,238,111.71 | 0.00 | — |

1. **公开募捐情况**

无。

1. **慈善活动支出和管理费用情况**

| 项目 | 数额 |
| --- | --- |
| 上年末净资产 | 282,478,668.25  |
| 本年度总支出 | 264,405,999.70  |
| 本年度用于慈善活动的支出 | 83,338,958.62  |
| 管理费用 | 13,753,400.03  |
| 其他支出 | 167,313,641.05  |
| 本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例 | 29.50%（本年）31.37%（前三年末净资产） |
| 本年度管理费用占总支出的比例 | 5.20% |

1. **重大公益慈善项目收支明细表**

| 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 临床肿瘤学 | 22,397,428.14  | 23,743,854.04  | 849,131.80  | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 24,592,985.84  |
| 公卫人文医学 | 7,224,532.24  | 11,088,374.43  | 6,475.00  | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 11,094,849.43  |
| 合计 | 29,621,960.38  | 34,832,228.47  | 855,606.80  | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 35,687,835.27  |

1. **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） | 占年度公益总支出比例 | 用途 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 临床肿瘤学 | 哈尔滨医科大学附属肿瘤医院 | 3,950,000.00 | 4.74% | 用于临床肿瘤学项目 |
| 上海翼得营销策划有限公司 | 1,387,981.20 | 1.67% | 用于临床肿瘤学项目 |
| 公卫人文医学 | 哈尔滨医科大学附属肿瘤医院 | 4,580,000.00  | 5.50% | 用于公卫人文医学项目 |
| 哈尔滨医科大学 | 1,300,000.00  | 1.56% | 用于公卫人文医学项目 |
| 吉林大学 | 1,240,000.00  | 1.49% | 用于公卫人文医学项目 |
| 南京翼若云文化产业发展有限公司 | 996,771.00  | 1.20% | 用于芝加哥ASCO项目 |
| 哈尔滨医科大学附属第一医院 | 600,000.00  | 0.72% | 用于黑龙江省公共卫生应急医疗救治指挥协作智慧平台 |
| 合计 | — | 14,054,752.20 | 16.88% | — |

1. **委托理财**

本单位2023年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

| 受托人 | 受托人法定代表人 | 受托人是否具有金融机构资质 | 委托金额 | 委托期限 | 收益确定方式 | 当年实际收益金额 | 当年实际收回金额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 宁波银行 | 陆华裕 | 是 | 120,000,000.00 | 无固定期限 | 固定 | 1,136,958.90  | 120,000,000.00 |
| 杭州银行 | 宋剑斌 | 是 | 25,000,000.00 | 无固定期限 | 固定 | 351,219.17  | 25,000,000.00 |
| 合计 | 145,000,000.00 |  |  | 1,488,178.07  | 145,000,000.00 |

1. **投资收益**

本单位2023年度投资收益总额为1,488,178.07元，投资收益详细情况列示如下：

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| --- | --- | --- |
| 1. 委托理财收益
 | 1,488,178.07 | 667,281.22 |
| 合计 | 1,488,178.07 | 667,281.22 |

1. **关联方关系及关联方交易**
2. 关联方关系的认定标准

关联方关系是指一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。发起人、理事主要来源单位（1/5以上理事来自该单位）、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等，以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人，构成关联方。

1. 关联方关系

| 关联方 | 与基金会关系 |
| --- | --- |
| 北京北抗医药生物技术开发中心 | 发起人 |
| 江苏恒瑞医药股份有限公司 | 主要捐赠人 |
| 齐鲁制药（海南）有限公司 | 主要捐赠人 |

1. 关联方交易

| 关联方 | 基金会向关联方资助产品和提供劳务 | 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（元） | 余额（元） | 本年发生额（元） | 余额（元） |
| 江苏恒瑞医药股份有限公司 |  |  |  |  | 14,876,916.12 |
| 齐鲁制药（海南）有限公司 |  |  |  |  | 9,361,195.59 |
| 合计 |  |  |  |  | 24,238,111.71 |

1. 关联方未结算应收项目余额

无。

1. 关联方未结算预付项目余额

无。

1. 关联方未结算应付项目余额

无。

1. 关联方未结算预收项目余额

| 名称 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
| --- | --- | --- |
| 金额（元） | 占当年总应收百分比 | 金额（元） | 占当年总应收百分比 |
| 预收账款： |  |  |  |  |
| 江苏恒瑞医药股份有限公司 |  673,955.40  | 4.20% |  10,000.00  | 0.29% |
| 合计 |  673,955.40  | 4.20% |  10,000.00  | 0.29% |

北京医学奖励基金会

2024年2月26日