

# (北京万方汇慈善基金会) 2025 年度工作报告

本基金会按照《中华人民共和国慈善法》《基金会管理条例》及相关规定，编制（2025）年度工作报告。基金会理事会及理事、监事保证年度工作报告内容真实、准确和完整，并承担由此引起的一切法律责任。

法定代表人签字：

基金会印章：



## 目录

### 一、基本信息

### 二、机构建设情况

- (一) 理事会情况
- (二) 理事会召开情况
- (三) 理事会成员情况
- (四) 监事（监事会）情况
- (五) 专职工作人员情况
- (六) 党组织建设情况
- (七) 人力资源情况
- (八) 专项基金及持有股权的实体基本情况

#### 1、专项基金情况

#### 2、持有股权的实体情况

- (九) 举办评比达标表彰活动情况

### 三、公益事业/慈善活动支出和管理费用情况

- (一) 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况
- (二) 公开募捐情况（具有公开募捐资格的基金会填写）
  - 1、公开募捐收入情况
  - 2、慈善组织公开募捐备案情况
- (三) 公益事业支出情况/慈善活动支出和管理费用情况
- (四) 业务活动开展情况
  - 1、本年度公益慈善项目开展情况
  - 2、本年度服务北京“四个中心”建设情况
  - 3、本年度巩固拓展脱贫成果及助力本年度情况
  - 4、涉外活动情况
- (五) 重大公益慈善项目收支明细表
- (六) 重大公益慈善项目大额支付对象
- (七) 由基金会作为受托人的慈善信托情况（认定为慈善组织的基金会填写）
- (八) 委托投资
- (九) 投资收益
- (十) 关联方关系及其交易
- (十一) 应收款项及客户
- (十二) 预付账款及客户
- (十三) 应付款项
- (十四) 预收帐款
- (十五) 工作总结

#### 四、财务会计报告

- (一) 资产负债表
- (二) 业务活动表
- (三) 现金流量表

#### 五、接受监督管理的情况

- (一) 年检年报情况
- (二) 评估情况
- (三) 行政处罚情况

(四) 信用信息情况

(五) 整改情况

六、履行信息公开义务情况

七、监事意见

八、业务主管单位审查意见

### 一、基本信息

基金会名称	北京万方汇慈善基金会		
统一社会信用代码	53110000MJ0177550W		
最近一次取得税收优惠资格的年度和批次	是否取得	取得优惠的时间及有效期	批准文号
公益性捐赠税前扣除资格	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否		
非营利组织免税资格	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否		
其他资格	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否		
宗旨	以开展慈善为宗旨，不以盈利为目的。救助弱势群体，促进社会和谐发展。		
业务范围	资助贫困老人和儿童，资助贫困家庭，资助灾害救助。		
是否登记或认定为慈善组织	<input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否	登记或认定时间	2017-03-30
是否取得公开募捐资格	<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否	取得时间	

成立时间	2017年03月30日		原始基金数额	2000000元
业务主管单位	无			
基金会住所	北京市西城区西直门外南大街综合楼二层202-5号			
电子邮箱	jing.lu@healthapple.net		传真	无
邮政编码	100000		网址	无
是否将诚信建设载入章程	<input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否			
秘书长	姓名	固定电话	移动电话	电子邮箱
	张津	010-0000000	13611299176	无
年检年报工作联系人	姓名	固定电话	移动电话	电子邮箱
	鲁靖	010-0000000	18612660981	jing.lu@healthapple.net
社会组织 新闻发言人	姓名	固定电话	移动电话	电子邮箱
	鲁靖	010-0000000	18612660981	jing.lu@healthapple.net
理事长	鲁靖	是否兼任其他组织法定代表人	是	
会计师事务所名称	北京木锦佳会计事事务所	审计意见类型	无保留意见	
报告日期	2026-03-09	报告编号	京 26LP6JHDH4	

说明：现任国家工作人员按照民函〔2004〕270号规定执行。

## 二、机构建设情况

### (一) 理事会情况

本届理事会成立时间：2021-12-17
章程规定的理事会任期（5）年

是否按照章程规定按时换届：	○是 ○否 ⊙本年度未到换届间 ○经批准延期换届
未按时换届原因：	

**（二）理事会召开情况**

本年度共召开（2）次理事会

本基金公司于 2025-11-03 召开（二）届（十五）次理事会议

出席理事名单：刘树彬、金建峰、冯云喜、许鸿燕、王小文、张津、鲁靖

未出席理事名单：无

出席监事名单：张怡

未出席监事名单：无

会议决议：一、经理事会成员举手表决同意金建峰 辞去理事长及理事职务； 二、经理事会成员举手表决同意选举 鲁靖 担任理事长职务，法人代表人由 金建峰 变更为 鲁靖； 三、经理事会成员举手表决同意本单位地址变更为：北京市西城区西直门外南大街综合楼二层 202-5 号。

备注：无

本基金公司于 2025-11-03 召开（二）届（十四）次理事会议

出席理事名单：孙晓明、吉金龙、梅喜东、刘树彬、金建峰、冯云喜、许鸿燕

未出席理事名单：无

出席监事名单：张怡

未出席监事名单：无

会议决议：一、经理事会成员举手表决同意增补 王小文、张津、鲁靖 担任理事职务； 二、经理事会成员举手表决同意 孙晓明 辞去理事职务； 三、经理事会成员举手表决同意 吉金龙 辞去副理事长及理事职务； 四、经理事会成员举手表决同意 梅喜东 辞去秘书长及理事职务； 五、经理事会成员举手表决同意选举 张津 担任秘书长职务； 六、经理事会成员举手表决同意选举 王小文 担任副理事长职务。

备注：无

### （三）理事会成员情况

序号	姓名	性别	证件类型	证件号码	理事会职务	工作单位及职务	是否专职	政治面貌	本年度在基金会领取的报酬和补贴(人	领取报酬和补贴事由	是否为党政机关事业单位、国有企业或退休干部	是否办理兼职审批手续	是否为本年度新增	是否在登记管理机构备案
----	----	----	------	------	-------	---------	------	------	-------------------	-----------	-----------------------	------------	----------	-------------

									民币 元)					
1	鲁靖	女	居民身份 证	110101197705 084523	理事长	北 京 童 康 汇 网 络 科 技 有 限 公 司 医 疗 总 监	否	中 共 党 员	0	0	否		是	是
2	王小文	女	居民身份 证	110226198212 270042	副理事长	北 京 童 康 汇 网 络 科 技 有 限 公 司 普 通 员 工	否	群 众	0	0	否		是	是
3	张津	女	居民身份 证	110106197209 073923	秘书长	北 京 万 方 汇 慈 善 基 金 会	是	群 众	0	0	否		是	是
4	冯云喜	男	居民身份 证	110228197309 143814	理事	无	否	群 众	0	0	否		否	是
5	许鸿燕	女	居民身份	350124196901	理事	无	否	群 众	0	0	否		否	是

			证	150027										
6	刘树彬	男	居民身份 证	230105196906 181678	理事	北 京 万 方 汇 慈 善 基 金 会 理 事	是	群众	0	0	否		否	是

**(四) 监事（监事会）情况**

序号	姓名	性别	证件类型	证件号码	工 作 单 位 及 职 务	政 治 面 貌	本 年 度 在 会 的 领 取 报 酬 和 补 贴 事 由 (人 民 币 元)	是 否 为 党 政 机 关 、 国 有 企 业 单 位 现 职 或 退 休 干 部	是 否 办 理 兼 职 审 批 手 续	是 否 为 本 年 度 新 增	是 否 在 登 记 管 理 机 关 备 案
1	张怡	女	居民身份 证	230107197706012324	北 京 万 方 汇 慈 善 基 金 会 理 事	群众	0	0	否	否	是

**说明：理事、监事工作单位职务指理事、监事现工作单位及职务，离（退）休的填写原工作单位及职务；无工作单位的填写“无”。**

是否成立监事会：○ 有 ⊙ 无

**(五) 专职工作人员情况：**

本机构共有（1）位专职工作人员情况

**说明：请填写秘书长及以下工作人员情况，如理事、监事专职在基金会工作，也需填写。**

姓名	性别	政治面貌	出生日期	学历	是否在基金会领取薪酬
----	----	------	------	----	------------

张津	女	群众	1972-09-07	本科	否
----	---	----	------------	----	---

工作人员管理	人事管理制度	⊙ 有 ○ 无		专职工作人员签订聘用合同人数	1		
	专职工作人员参加社会保险人数	失业保险	0	养老保险	0	医疗保险	0
		工伤保险	0	生育保险	0		
财务和资产管理	人民币开户银行及账号 (列出全部账号)	招商银行股份有限公司北京东城支行 110926345110001					
	外币开户银行及账号(列出全部账号)	无					
	财政登记	⊙ 有 ○ 无		税务登记	⊙ 登记 ○ 未登记		
	使用票据种类	<input checked="" type="checkbox"/> 行政事业性收费票据 <input checked="" type="checkbox"/> 捐赠收据 <input type="checkbox"/> 税务发票 <input type="checkbox"/> 其他					
	财会人员	姓名	岗位	专业技术资格			
刘京湘		会计	初级				

(六) 党组织建设情况

社会组织党员信息

党员总数	1	其中，党组织关系在京内的党员总数	1人	其中，党组织关系在京外的党员总数	0人	党员中 专职人员	0人	党员中 非专职人员	1人
姓名	性别	民族	出生日期	学历	社会组织职务	正式党员/预备党员	入党日期	党组织关系所在支部	党组织关系是否在京内
鲁靖	女	汉族	1977-05-08	本科	会长/理事长	正式党员	1998-06-08	北京中经四大人才党支部	是

社会组织党组织信息

是否建立社会组织	<input type="checkbox"/> 是	<input type="checkbox"/> 北京市行业协会商会综合党委系统社会组织	<input type="checkbox"/> 流动党员党组织	<input type="checkbox"/> 单建流动党支部	社会组织党组织名称	上级党组织名称	党组织负责人	党组织负责人在社会组织内职务	联系电话
				<input type="checkbox"/> 联合流动党支部					
			<input type="checkbox"/> 属地党	社会组织党	上级党组	党组织负责	党组织负责	联	

党 组 织		组织	组织名称		织名称		人		责人在社 会组织内 职务		系 电 话	
		<input type="checkbox"/> 其他社 会组织	社会组织 党组织名 称		上级党组 织名称		党组织负 责人		党组织负 责人在社 会组织内 职务		联系电话	
	<input checked="" type="checkbox"/> 否	是否被派驻党建指导 员		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否			党建指导员姓名			联系电话		
群 团 工 作 情 况	从业人员情况		28至35周岁团员人数			0		少数民 族人数	0			
			民主党派人数			0		女性人 数	0			
	组织建设情况		<input type="checkbox"/> 工会 <input type="checkbox"/> 共青团组织 <input type="checkbox"/> 妇联									

社会组织党组织党建活动开展情况				
是否按要求开展活动		□是□否		
党组织负责人和社会组织负责人是否交叉任职		□是□否		
党建活动阵地	□有□无	党建活动经费保障	□上级拨付□管理费用列支□自筹□其它	
党员教育管理、组织生活和规范化建设情况				
党组织发挥作用情况				

**填表说明：**

1. 社会组织党员信息

已建立党组织的，党员总数=社会组织党组织中的党员数量；

未建立党组织的，党员总数=专职党员+非专职党员。

专职党员指工资、社保等人事关系属于社会组织的党员；非专职党员指人事关系不属于社会组织但全职从事社会组织工作的党员负责人或工作人员。

党员详细信息列表需填写的党员信息行数应与党员总数相等。

2. 社会组织党组织信息

已建立党组织的，请勾选党组织类型，请严格按照上级党委批复党组织成立红头文件，填写党组织名称、上级党组织名称；

未建立党组织的社会组织，请按照实际情况填写党建指导员信息和群团组织建设情况。

3. 社会组织党组织党建活动开展情况

未建立党组织的社会组织无需填写此部分。

“党员教育管理、组织生活和规范化建设情况”请简述落实党章党规及相关规定的情况；

“党组织发挥作用情况”请简述党组织发挥党建引领作用情况；

4. 党组织负责人为党支部副书记和书记，社会组织负责人为会长/理事长、副会长/副理事长、秘书长、监事长、主任/院长、所长等。

数据字典（数据项用“、”划分）：

性别：女、男

民族：汉族、少数民族

学历：专科及以下、本科、硕士研究生、博士研究生

社会组织内职务：会长/理事长、副会长/副理事长、常务副会长/常务副理事长、秘书长、监事长、主任/院长、所长、理事/监事、内设机构负责人、一般工作人员、其他

### （七）人力资源情况

从业人员	从业人员总数（10）人		专职（1）人		兼职（9）人			
	男	女	负责人		负责人		工作人员	
	3人	7人	1人		4人		5人	
		男	女			男	女	
		0人	1人			2人	2人	
户籍	京籍		3人		非京籍	7人	境外人员	0人
学历结构	博士及以上		0人		硕士（含在职研究生）	1人	本科	5人

	大专		2人		中专	2人	高中及以下	0人		
职称结构	高级职称	1人	中级职称	4人	初级职称	0人	无职称	5人		
	其中：高级社工师		0人		社工师	0人	助理社工师	0人		
年龄结构	35岁（含）及以下		0人		35岁以上-60岁（含）	10人	60岁以上	0人		
在本单位工作年限	1年以内（含）的		1年至3年（含）的		3年至10年（含）的			10年以上的		
	10		0		0			0		
工资薪酬	执行工资制度		自定岗位		年工资总额	0元	专职人员工资总额	0元	其他人员工资总额	0元
	负责人年工资标准		0元		部门负责人年工资标准	0元	工作人员年工资标准	0元	从业人员平均年工资	0元
社	签订劳动合同		0人		参加社会保险			0人		

会 保 障	参加住房公积金	0 人	参加补充医疗保险	0 人	参加商业保险	0 人
	志愿者岗位数	10 个		志愿者人数		3 人
志 愿 者 情 况	志愿者服务人次数	0 人次	志愿服务时间		0 小时	

**填报说明：**

从业人员总数 = 专职 + 兼职 = 男 + 女

从业人员总数 = 学历合计 = 年龄合计 = 职称合计(不含其中) = 在本单位工作年限合计

执行工资制度包括：1 行政机关、2 参照全额拨款事业单位、3 参照差额拨款事业单位、4 参照自收自支事业单位、5 自定岗位

**(八) 专项基金及持有股权的实体基本情况**

**(九) 举办评比达标表彰活动情况**

序号	评比达标表彰活动名称	是否批准	批准部门	是否收费

**三、公益事业/慈善活动支出和管理费用情况**

(一) 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入			

（一）来自境内的捐赠			
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠			
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
来自境外非政府组织组织的捐赠			
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	
合计			

**说明：**

来自境外非政府组织不包括境外非政府组织代表机构。

大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上或者 500 万以上的捐赠单位或个人：

捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

项目	现金	非现金	合计	捐赠方	用途
境内大使馆捐赠					
境外非政府组织境内代表机构的捐赠					
境外自然人、法人或其他组织的捐赠					
境外非政府组织的捐赠					

## 2、慈善组织公开募捐备案情况

本年度共开展了（0）项公益慈善项目，具体情况如下：

序号：1	是否在登记的民政部门进行了募捐方案备案		是 否
募捐方案的活动名称			
备案编号		备案时间	
是否在异地开展募捐	是 否	开展异地募捐是否向所在地民政部门报送了募捐方案	是 否
是否开展互联网募捐	是 否		
开展互联网募捐请填写募捐平台名称			

未取得公开募捐资格的慈善组织

单位：人民币元

项 目	数 额
上年末净资产	10036.59

本年度总支出	300.73
本年度用于慈善活动的支出	0
管理费用	0
其他支出	300.73
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额的比例）	0%（本年）0%（前三年末净资产）
本年度管理费用占总支出的比例	0%

说明：本表所称慈善活动、管理费用等应符合《慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的规定。

#### （四）业务活动开展情况

##### 1、本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了（）项公益慈善项目，具体情况如下：	
项目名称：	
本年度是否开展了公开募捐：	<input type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
开展公开募捐的起始时间：	
本年度是否开展：	无 评比表彰 节会 庆典 论坛 研讨 展会 表彰活动
本年度是否进行了专项审计：	<input type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
项目本年度收入：	人民币元
项目本年度支出：	人民币元
项目来自公开募捐的资金	人民币元

(物资折价) 收入:	
来自境外资金捐赠收入:	人民币元
来自境外物资捐赠收入:	人民币元
运作模式: <input type="radio"/> 资助 <input type="radio"/> 运作 <input type="radio"/> 混合	
服务对象:	
所有人 儿童 老人 某类特殊人群 少数族裔 残疾人 妇女 某种病种人群 其他	
服务领域:	
<input type="radio"/> 体育 <input type="radio"/> 教育 <input type="radio"/> 医疗卫生 <input type="radio"/> 文化艺术 <input type="radio"/> 社会服务 <input type="radio"/> 科学研究 <input type="radio"/> 生态环境 <input type="radio"/> 灾害救助 <input type="radio"/> 法律与公民权利 <input type="radio"/> 政府倡导 <input type="radio"/> 公益事业发展 <input type="radio"/> 志愿服务 <input type="radio"/> 扶贫及社区发展 <input type="radio"/> 其他	
服务地区:	
境外 北京市 天津市 河北省 黑龙江 吉林省 辽宁省 内蒙古自治区 山西省 上海市 江苏省 浙江省 湖北省 河南省 山东省 江西省 福建省 湖南省 广东省 广西壮族自治区 云南省 贵州省 四川省 重庆市 海南省 西藏自治区 陕西省 甘肃省 新疆维吾尔自治区 青海省 宁夏回族自治区 安徽省	
本年度是否参与首都社会治理	<input type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
是否在京津冀开展活动	<input type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
项目介绍:	

说明: 1、项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。  
2、上述项目应当包括专项基金开展的公益项目。

2、2025 年度服务北京“四个中心”建设情况统计表

在北京开展的项目名称：		捐赠日期：	
捐赠用途类别：		接受单位：	
捐赠金额现金（元）		捐赠物资折价（元）：	
受益人次：			
接受地区：	东城区 西城区 朝阳区 海淀区 丰台区 石景山区 门头沟区 房山区 通州区 顺义区 大兴区 昌平区 平谷区 怀柔区 密云区 延庆区		

**填报说明：**

- 1.捐赠时间：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，填报已经到位的款物。
- 2.捐赠用途类别：科技、国际交往、文化、社会救助、养老、儿童、教育、卫生、生态环境、农业及农村发展、其他。
- 3.捐赠金额：现金和实物捐赠，物资折价应该符合有关估价方法的要求。
- 4.接受单位：如受益对象为个人，请填写“个人”。
- 5.接受地区：需填报现金和物资落实的区。
- 6.受益人次：填写项目大致受益人次，如项目为科技项目等不涉及受益人的，可填 0

3、本年度参与乡村振兴和京津冀协同发展等情况

单位名称：北京万方汇慈善基金会 联络人姓名： 联系方式：

2025 年度参与乡村振兴和东西部协作捐赠情况统计表 单位：（元）

序号	捐赠日期	捐赠方式	捐赠金额	捐赠地区	接收单位或地	内容描述
----	------	------	------	------	--------	------

			现金	物资折价		区 (具体到县、乡、村)	
1							

**填报说明:**

- 1.捐赠时间: 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日, 可填报已经到位的款物。
- 2.捐赠范围: 现金和实物捐赠。实物折价应该符合有关估价方法的要求, 并在内容描述中说明估价方法。
- 3.捐赠方式: 资金、物资、民政部认可的网络捐赠平台。
- 4.捐赠数据要真实可靠, 能提供相关捐赠收据或相关捐赠证明材料(如签订帮扶协议)。
- 5.捐赠地区: 下拉菜单选项(31 个省级行政区)。
- 6.接受单位或地区: 需要填报详细到具体现金和物资落地地, 如受益对象为个人, 具体到该人所在村级行政区划。
- 7.内容描述: 对捐赠现金、物资及主要受益人群等进行简要描述, 不超过 50 字。
- 8.社会组织动员企业会员或个人会员发起的捐赠活动应在内容描述栏中明确表述, 并列主要会员的名称。

2025 年度参与京津冀协同发展、乡村振兴、东西部协作、民生服务项目统计表

单位: (元)

序号	项目名称	项目地	详细地点	类型	项目类别	全年累计投入	项目概述
1							

**填报说明:**

- 1.项目地到省级, 下拉菜单选项(31 个省级行政区);
- 2.详细地点具体到县、乡镇、村;
- 3.类型: 京津冀协同发展、乡村振兴、东西部协作、民生服务
- 4.项目类别: 产业、教育、健康、科技、金融、生活资助、生态、基础设施、志愿服务、消费、养老、儿童、就业、救助;
- 5.单位: 元;

6.项目概述：不超过 100 字；

7.对志愿服务、技能培训、软件、知识产权等非现金物资类的投入按折价填报，并在项目概述中说明折价办法；

8.社会组织动员企业会员或个人会员发起的帮扶项目应在项目中明确表述，并列出主要会员的名称。

#### 4、涉外活动情况

##### (1) 参加国际会议和出访情况

本年度参加国际会议情况	共计参加次，其中	主办（联合主办）	承办（联合承办）	参与
		次	次	次
本年度出国（境）情况	组织或者参与出访团组共计个，本单位共计人次出访。			

##### (2) 在境外设立机构情况

序号	机构名称	所在国家（地区）	机构类型	设立时间	负责人	外派工作人员人数

说明：

1.本栏目统计本单位截止 2025 年底建立的所有境外机构

2.机构类型包括：分支机构（代表机构）、法人实体机构、其他。

##### (3) 对外交流合作项目（含分支、代表机构开展的合作项目）

序号	项目名称	项目资金 (人民币元)	实施国家（地区）

---

说明：

项目不包括会议、考察、访问等非项目性的一次性活动。

(4) 参加国际组织（含分支、代表机构参加的境外组织）

序号	国际组织名称 (中、英文全称)	国际组织类型	参加时间	担任职务或获得资格情况

---

说明：

1、本栏目统计本单位截止 2025 年底仍然有效参加的所有国际组织。

2、职务或资格类型包括：会员、担任国际组织分支机构具体职务、担任国际组织具体职务、获得国际组织某种资格或认可（如谘商地位、建立正式官方关系）等。

---

(5) 2025 年对外活动主要成绩、问题和管理政策建议

---

--

(6) 外籍人员在本单位工作情况

外籍人员 在本单位 工作情况	类型	负责人	理事	分支(代表)机构负责人	工作人员	会员	志愿者
	人数						
注：负责人包括理事长（会长）、副理事长（副会长）、秘书长（校长、院长等）。							

(五) 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

合 计							
-----	--	--	--	--	--	--	--

说明：

- 1、重大公益慈善项目名称应与公益项目开展情况表中项目名称一致；
- 2、重大公益慈善项目标准由基金会章程规定。如基金会章程没有规定重大慈善项目标准，满足下列条件的公益慈善项目应填列上表：
  - (1) 该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%；
  - (2) 该项目的支出超过基金会当年总支出的 20%；

**(六) 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	占基金会年度公益总支出比例	用途
合 计				

说明：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益慈善项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的的大额支付对象。

**(七) 由基金会作为受托人的慈善信托情况（认定为慈善组织的基金会填写）**

本年度共开展了慈善信托，涉及域，金额总计元。

慈善信托名称	委托方	用途	共同受托方

**(八) 委托投资（是指将财产委托给受金融监督管理部门监管的机构进行投资）**

受托人	受托人法定代表人	受托人是否是受金融监督管理部门监管的机构	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

合 计							

说明：是否具有金融机构资质是指由中国人民银行、银监会、保监会、证监会授予的金融机构资质。

### （九）投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
合 计		

### （十）关联方关系及其交易

关联方	与基金会的关系
张津	理事
王小文	理事
张怡	监事
鲁靖	理事长

说明：关联方包括发起人、主要捐赠人、管理人员（理事、监事、分支机构负责人）、基金会理事主要来源单位、基金会投资的被投资方、基金会设立的其他民间非营利组织、其他与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或组织。

### (1) 基金会与关联方交易

关联方	基金会向关联方出售产品和提供劳务		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（人民币元）	余额（人民币元）	本年发生额（人民币元）	余额（人民币元）	本年发生额（元）
---请选择---	0	0	0	0	0

### (2) 关联方未结算应收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 （人民币元）	占当年总应收百分比	金额 （人民币元）	占当年总应收百分比
---请选择---				
应收账款：	0	0%	0	0%
合 计				
其他应收款：	0	0%	0	0%
合 计				

### (3) 关联方未结算预付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 （人民币元）	占当年总预付百分比	金额 （人民币元）	占当年总预付百分比
---请选择---				

预付账款:	0	0%	0	0%
合 计				

#### (4) 关联方未结算应付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比
---请选择---				
应付账款:	0	0%	0	0%
合 计				
其他应付款:	0	0%	0	0%
合 计				

#### (5) 关联方未结算预收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预收百分比	金额 (人民币元)	占当年总预收百分比
---请选择---				
预收账款:	0	0%	0	0%
合 计				

#### 应收款项及客户

##### (1)、应收款项账龄:

账	年初账面余额	年末账面余额
---	--------	--------

龄	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	0	0	0	0	0	0
1-2年	10000	0	10000	10000	0	10000
2-3年	0	0	0	0	0	0
3年以上	0	0	0	0	0	0
合计	10000		10000	10000		10000

(2)、应收款项客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
北京乾络源生物科技有限公司	10000	100	10000	100	2024年2月	往来款
合计	10000	—	10000	—	—	—

(十二) 预付账款项及客户

(1)、预付账款账龄:

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	0	0	0	0	0	0
1-2年	0	0	0	0	0	0
2-3年	0	0	0	0	0	0
3年以上	1000000	0	1000000	1000000	0	1000000
合计	1000000		1000000	1000000		1000000

(2)、预付账款客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例		
苏州佰然基因科技有限公司	1000000	100	1000000	100	2022年11月	往来款
合计	1000000	---	1000000	---	---	---

(十三) 应付款项

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
北京宝轩祥生物科技有限公司	1000000	0	0	1000000
合计	1000000			1000000

(十四) 预收账款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

0	0	0	0	0
合计				

### (十五)工作总结

用文字描述基金会本年度的成绩和不足：  
 2025 年度总结： 本年度基金会存在问题未能积极开展慈善活动，我们已经对基金会负责人在 2025 年年底进行变更，争取在 2026 年积极开展慈善活动，让基金会顺利运行更好的服务于贫困老人和儿童，资助更多困难家庭，积极进行灾害资助。

## 四、财务会计报告

### (一) 资产负债表

编制单位：北京万方汇慈善基金会

2026 年 03 月 20 日

单位：人民币元

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	337.32	36.59	短期借款	61	0	0
短期投资	2	0	0	应付款项	62	1000000	1000000
应收款项	3	10000	10000	应付工资	63	0	0
预付账款	4	1000000	1000000	应交税金	65	0	0
存 货	8	0	0	预收账款	66	0	0
待摊费用	9	0	0	预提费用	71	0	0
一年内到期的长期债权	15	0	0	预计负债	72	0	0
其他流动资产	18	0	0	一年内到期的长期负债	74	0	0
流动资产合计	20	1010337.32	1010036.59	其他流动负债	78	0	0
				流动负债合计	80	1000000.00	1000000.00
长期投资：							
长期股权投资	21	0	0	长期负债：			
长期债权投资	24	0	0	长期借款	81	0	0
长期投资合计	30	0.00	0.00	长期应付款	84	0	0
				其他长期负债	88	0	0
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
固定资产原价	31	0	0				
减：累计折旧	32	0	0	受托代理负债：			
固定资产净值	33	0.00	0.00	受托代理负债	91	0	0
在建工程	34	0	0				
文物文化资产	35	0	0	负债合计	100	1000000.00	1000000.00
固定资产清理	38	0	0				
固定资产合计	40	0.00	0.00				
无形资产：							

无形资产	41	0	0	净资产：			
				非限定性净资产	101	10337.32	10036.59
受托代理资产：				限定性净资产	105	0	0
受托代理资产	51	0	0	净资产合计	110	10337.32	10036.59
资产总计	60	1010337.32	1010036.59	负债和净资产总计	120	1010337.32	1010036.59

情况说明：

--

填报说明：

流动资产合计、固定资产合计、资产总计为负数时，必须填写情况说明。

## （二）业务活动表

编制单位：北京万方汇慈善基金会

2025 年

单位：人民币元

项 目	行 次	上年数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	3000	0	3000.00	0	0	0.00
会费收入	2	0	0	0.00	0	0	0.00
提供服务	3	0	0	0.00	0	0	0.00

收入							
商品销售收入	4	0	0	0.00	0	0	0.00
政府补助收入	5	0	0	0.00	0	0	0.00
投资收益	6	0	0	0.00	0	0	0.00
其他收入	9	0	0	0.00	0	0	0.00
收入合计	11	3000.00	0.00	3000.00	0.00	0.00	0.00
二、费用							
（一）业务活动成本	12	2000	0	2000.00	0	0	0.00
（二）管理费用	21	700	0	700.00	0	0	0.00
（三）筹资费用	24	0	0	0.00	0	0	0.00
（四）其他费用	28	297.1	0	297.10	300.73	0	300.73
费用合计	35	2997.10	0.00	2997.10	300.73	0.00	300.73
三、限定性净资产转	40	0	0	0.00	0	0	0.00

为非限定 性净资产							
四、净资产 变动额 <sup>(若为 净资产减少额,以“-” 号填列)</sup>	45	2.9	0	2.90	-300.73	0	-300.73

情况说明:

填报说明:

银行存款利息计入其他收入,业务活动成本包括公益事业支出和其他支出。

会费、商品销售收入有内容时(不为0时),或者收入合计为负数时,必须填写情况说明。

(三) 现金流量表

编制单位:北京万方汇慈善基金会

2025 年度

单位:人民币元

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	0
收取会费收到的现金	2	0
提供服务收到的现金	3	0
销售商品收到的现金	4	0
政府补助收到的现金	5	0
收到的其他与业务活动有关的现金	8	0

现金流入小计	13	0.00
提供捐赠或者资助支付的现金	14	0
支付给员工以及为员工支付的现金	15	0
购买商品、接受服务支付的现金	16	0
支付的其他与业务活动有关的现金	19	300.73
现金流出小计	23	300.73
业务活动产生的现金流量净额	24	-300.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	0
取得投资收益所收到的现金	26	0
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	0
收到的其他与投资活动有关的现金	30	0
现金流入小计	34	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	0
对外投资所支付的现金	36	0
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0
现金流出小计	43	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	0
现金流入小计	50	0.00
偿还借款所支付的现金	51	0
偿付利息所支付的现金	52	0
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	0
现金流出小计	58	0.00

筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	0
五、现金及现金等价物净增加额	61	0

## 五、接受监督管理的情况

(一)年检年报情况:				
年度	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年
检查结论	合格	合格	合格	合格

(检查结论应填写：“尚未成立”、“合格”、“基本合格”、“不合格”、“未按规定申报”、“未出结论”，“登记认定为慈善组织，履行了上年度报告义务”)

(二)评估情况:	
<input checked="" type="radio"/> A、尚未参加评估 <input type="radio"/> B、评估等级有效期已过 <input type="radio"/> C、已通过社会组织评估，评估等级为，有效期自年至年。	

(三)行政处罚情况:				
本基金是否受到过行政处罚? <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
如选“是”,请填写下表:				
序号	行政处罚种类	行政处罚实施机关	行政处罚时间	违法行为
1	警告	北京市民政局	2023-08-29	北京万方汇慈善基金会

				存在未依法报送 2022 年度工作报告和财务会计报告的行为，违反了《中华人民共和国慈善法》第十三条的规定。
--	--	--	--	---

(四)信用信息情况:				
本基金是否被列入活动异常名录或严重违法失信名单? <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
如选“是”,请填写下表:				
序号	列入时间	列入事由	移出时间	移出事由
1				

(五)整改情况:				
登记管理机关在本年度是否发出责令整改通知书或改进建议书? <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
如选“是”, 请详细说明针对责令整改通知书或改进建议书中提出的问题都采取了哪些整改措施:				

## 六、履行信息公开义务情况

### (一) 登记或认定为慈善组织的基金会

是否按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》、《慈善组织信息公开办法》、《基金会信息公布办法》等法律法规的要求履行了信息公开义务  是  否

序号	信息公开内容	是否已在统一信息平台（慈善中国）公开
1	(1) 章程	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
2	(2) 理事、监事	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
3	(3) 重要关联方	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
4	(4) 内部制度（信息公开制度、项目管理制度、财务和资产管理制度）	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
5	(5) 上一年年度工作报告全文	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
6	(6) 公益慈善项目信息	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
7	(7) 慈善信托信息	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
8	(8) 重大资产变动情况、重大投资情况	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
9	(9) 重大交易或者资金往来情况	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否
10	(10) 关联交易情况	公示: <input checked="" type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否

备注：公益慈善项目信息包括：公益慈善项目内容、实施地域、受益人群、公益慈善项目收入、支出情况、公益慈善项目剩余财产处理情况。

## 七、监事意见（签名由本人手签）

监事：张怡

意见： 本人认真履行监事职责，列席理事会，相关决议程序均符合《慈善法》《基金会管理条例》等相关法律法规。监督检查财务活动，财务收支真实合法，账务处理、会计核算规范，对离任审计和既往审计报告进行了核查，认为审计师事务所具有基金会审计资质。

签名： 张怡

日期： 2026-03-20

## 八、业务主管单位审查意见

业务主管单位名称：

审查意见：

结论:

(印鉴)

# 财务审计报告

## 北京万方汇慈善基金会

### 2025 年度

#### 目 录

- 一、 审计报告
- 二、 审计报告附送
  - 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
- 三、 北京木锦佳会计师事务所（普通合伙）营业执照复印件

委托单位：北京万方汇慈善基金会

审计单位：北京木锦佳会计师事务所（普通合伙）



# 审计报告

京木锦佳审字[2026]第 Y0317010 号

北京万方汇慈善基金会：

## 一、审计意见

我们审计了后附的北京万方汇慈善基金会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表、业务活动表、现金流量表和财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2025 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量。无保留意见。

## 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，我们独立于公司，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、管理层对财务报表的责任

按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京万方汇慈善基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）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；（2）评估单位的持续经营能力，选择和运用恰当的会计政策，作出合理的会计估计；（3）负责监督单位的财务报告过程。

## 四、注册会计师的责任

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，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

（一）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；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；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。

（二）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。



(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，基于所获取的审计证据，对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。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告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贵单位不能持续经营。

(五) 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（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）进行沟通。

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。

## 五、基本情况

北京万方汇慈善基金会于 2017 年 03 月 30 日经北京市民政局批准登记，登记证书有效日期：2025 年 12 月 24 日至 2029 年 03 月 18 日。开办资金 200 万元，统一社会信用代码为 53110000MJ0177550W，法定代表人鲁靖，住所为北京市西城区西直门外南大街综合楼二层 202-5 号。

业务范围：资助贫困老人和儿童, 资助贫困家庭, 资助灾害救助

## 六、财务状况

1、北京万方汇慈善基金会截止 2025 年 12 月 31 日，资产总额为 1,010,036.59 元，其中：货币资金为 36.59 元，短期投资为 0.00 元，应收款项为 10,000.00 元，预付款项为 1,000,000.00 元，存货为 0.00 元，待摊费用为 0.00 元，一年内到期的长期债权投资为 0.00 元，其他流动资产为 0.00 元，长期股权投资为 0.00 元，长期债权投资为 0.00 元，固定资产原价为 0.00 元，累计折旧为 0.00 元，固定资产净值为 0.00 元，在建工程为 0.00 元，文物文化资产为 0.00 元，固定资产清理为 0.00 元，长期待摊费用为 0.00 元，无形资产为 0.00 元，受托代理资产为 0.00 元。

2、北京万方汇慈善基金会截止 2025 年 12 月 31 日，负债总额为 1,000,000.00 元，其中：流动负债为 1,000,000.00 元，长期负债为 0.00 元，受托代理负债为 0.00 元。

3、北京万方汇慈善基金会截止 2025 年 12 月 31 日，净资产总额为 10,036.59 元，其中：限定性净资产为 0.00 元，非限定性净资产为 10,036.59 元。

## 七、收支情况



1、北京万方汇慈善基金会，2025 年度收入合计为 0.00 元。其中：捐赠收入为 0.00 元，会费收入为 0.00 元，提供服务收入为 0.00 元，商品销售收入为 0.00 元，政府补助收入为 0.00 元，投资收益为 0.00 元，其他收入为 0.00 元。

2、北京万方汇慈善基金会，2025 年度费用合计为 300.73 元。其中：业务活动成本为 0.00 元，管理费用为 0.00 元，筹资费用为 0.00 元，其他费用为 300.73 元。

## 八、审计发现的问题

经审计，我们发现北京万方汇慈善基金会不存在以下问题：

财务收支未全部纳入单位法定账户；

侵占、私分、挪用单位资产或所接受捐赠的；

将自身经费收支与行政机关及企事业单位经费收支混管；

将收入用于弥补行政经费不足或发放行政机关工作人员各项补贴；

将收入用于章程规定的非营利事业之外的其他支出；

将经营服务性收费项目转包或委托与社会组织负责人有直接利益关系的企事业单位或其他组织实施；

将依法所得投入关联组织或企业进行营利；

违规设立评比达标表彰项目并收费；

违规收费；

违反规定使用票据；

投资失误；

长期应收账款；

其他违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和单位管理规定的行为。



北京木锦佳会计师事务所（普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 03 月 09 日



# 资产负债表

2025年12月31日

01表

编制单位：北京万方汇慈善基金会

单位：元

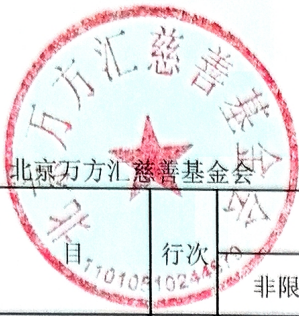
资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	337.32	36.59	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	1,000,000.00	1,000,000.00
应收款项	3	10,000.00	10,000.00	应付工资	26		
预付账款	4	1,000,000.00	1,000,000.00	应交税金	27		
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			预提费用	29		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	1,010,337.32	1,010,036.59	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	1,000,000.00	1,000,000.00
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	34		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	35		
固定资产：				其他长期负债	36		
固定资产原价	13			长期负债合计	37	-	-
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债：	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	1,000,000.00	1,000,000.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-				
长期待摊费用	20			净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	40	10,337.32	10,036.59
无形资产	21	-	-	限定性净资产	41		
受托代理资产：				净资产合计	42	10,337.32	10,036.59
受托代理资产	22						
资产总计	23	1,010,337.32	1,010,036.59	负债和净资产总计	43	1,010,337.32	1,010,036.59

单位负责人：

制表：

复核：





# 业务活动表

2025年度

编制单位：北京万方汇慈善基金会

02表  
单位：元

项 目	行次	本 年 累 计 数			审 定 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			-	-	-	-
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			-	-	-	-
其他收入	7			-	-	-	-
收入合计	8	-	-	-	-	-	-
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10			-	-	-	-
（二）管理费用	11			-	-	-	-
（三）筹资费用	12			-	-	-	-
（四）其他费用	13	300.73		300.73	300.73	-	300.73
费用合计	14	300.73	-	300.73	300.73	-	300.73
三、限定性净资产转为非限定性净资产	15			-	-	-	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	16	-300.73	-	-300.73	-300.73	-	-300.73

单位负责人：

制表：

复核：





# 现金流量表

2025年度

03表

编制单位：北京万方汇慈善基金会

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	-
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	-
现金流入小计	8	-
提供捐赠或者资助支付的现金	9	-
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	300.73
现金流出小计	13	300.73
业务活动产生的现金流量净额	14	-300.73
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	-
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	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额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-300.73

单位负责人：

制表：

复核：



# 财务报表附注

截止 2025 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

北京万方汇慈善基金会于 2017 年 03 月 30 日经北京市民政局批准登记, 登记证书有效日期: 2025 年 12 月 24 日至 2029 年 03 月 18 日。开办资金 200 万元, 统一社会信用代码为 53110000MJ0177550W, 法定代表人鲁靖, 住所为北京市西城区西直门外南大街综合楼二层 202-5 号。

业务范围: 资助贫困老人和儿童, 资助贫困家庭, 资助灾害救助

## 二、财务报表的编制基础

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。

## 三、主要会计政策

### 1、会计制度:

本单位执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

### 2、会计期间:

本单位以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币:

本单位以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本单位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、外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日(当月 1 日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账, 月(年)末对货币性项目按月(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财务费用或予以资本化。

### 6、短期投资核算方法



短期投资指本单位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。

## 7、坏账核算办法

(1) 本单位的坏账核算采用备抵法,坏账准备的计提采用余额百分比法

(2) 本单位的坏账核算采用备抵法,坏账准备的计提方法采用账龄分析法,坏账准备计提比例如下:

应收款项账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	3%
1 至 2 年	5%
2 至 3 年	10%
3 年以上	20%

(3) 本单位的坏账核算采用直接转销法,即:当应收款项实际发生坏账损失时,直接从应收账款中转销,计入当期管理费用。

本单位的坏账确认标准:

- ①债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然不能收回的;
- ②债务人较长时期内未履行其偿债义务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## 8、存货核算方法

(1) 存货分类:本单位存货包括在日常业务活动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、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出的计价方法:本单位材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价,发出材料、物资、商品等按(先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法)计价。

(3) 存货的盘存制度:



本单位存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本单位在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

## 9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本单位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

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券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

本单位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。

## 10、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。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法（工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20年	4.75	5
机器设备	3-10年	31.67-9.50	5
运输设备	5-10年	19.00-9.50	5
电子设备	3-10年	31.67-9.50	5



融资租入固定资产	3-10年	31.67-9.50	5
其他设备	3-10年	31.67-9.50	5

### (3) 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。

## 11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等。

## 12、无形资产计价及摊销办法：

本单位对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

商标权按 10 年摊销

专利权按 8/10 年摊销

(注：如果计提了减值准备，应说明减值准备的确认标准和计提方法。)

## 13、受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

## 14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本单位将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是本单位承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 15、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。

## 16、收入确认原则



收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本单位按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本单位在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当本单位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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

## 17、成本费用划分原则

本单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

## 18、重要会计政策变更情况的说明：

本单位无重要会计政策变更情况的说明

## 四、财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	期初账面余额	期末账面余额
-----	--------	--------



货币资金	337.32	36.59
合计	337.32	36.59

## 2. 应收款项

项目	期初余额	期末余额
应收款项	10,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	10,000.00

## 3. 预付款项

项目	期初余额	期末余额
预付款项	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

## 4. 应付款项

项目	期初余额	期末余额
应付款项	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

## 5. 净资产

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
非限定性资产	10,337.32	-	300.73	10,036.59
限定性资产	-	-	-	-
净资产	10,337.32	-	300.73	10,036.59

## 6. 其他费用

项目	本年发生额		
	非限定性	限定性	合计
其他费用	300.73	-	300.73
合计	300.73	-	300.73

## 五、关联方关系及关联方交易的说明

本单位无关联方关系及关联方交易。

## 六、限定性净资产转为非限定性净资产：无。

## 七、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：

本单位无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

## 八、受托代理业务情况的说明



本单位无受托代理业务。

#### **九、重大资产减值情况的说明**

本单位无重大资产减值情况。

#### **十、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明**

本单位无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

#### **十一、接受劳务捐赠情况的说明**

本单位无接受劳务捐赠情况。

#### **十二、对外承诺和或有事项情况的说明**

本单位无对外承诺和或有事项。

#### **十三、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。

#### **十四、需要说明的其他事项**

本单位无需要说明的其他事项。

上述 2025 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

北京万方汇慈善基金会

2026 年 03 月 09 日





# 营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

91110112MADYG0BU4K



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 北京木锦佳会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 张萍

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营  
项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税  
务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；企业管理咨询  
询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动  
类项目的经营活动。）

出资额 50万元

成立日期 2024年09月23日

主要经营场所 北京市通州区砖厂北里141号楼5层2506



登记机关

2025年05月22日



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京木锦佳会计师事务所（普通合伙）  
首席合伙人：张萍  
主任会计师：  
经营场所：北京市通州区砖厂北里141号楼5层2506  
组织形式：普通合伙  
执业证书编号：11013333  
批准执业文号：京财会许可[2025]0013号  
批准执业日期：2025年7月1日



证书序号：0022779

## 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：北京市财政局  
2025年7月1日  
中华人民共和国财政部制







姓名 李刚  
 Full name 李刚  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1978-03-19  
 Date of birth 1978-03-19  
 工作单位 北京国府嘉盈会计师事务所  
 Working unit 北京国府嘉盈会计师事务所  
 (普通合伙)  
 身份证号码 120225197803190475  
 Identity card No. 120225197803190475

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

李刚

会员编号 110004360022

最后年检时间  
2025年05月

年检结果  
通过

历年记录

暂无年检记录

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.



李刚 110004360022

年 月 日  
y m d

4

证书编号: 110004360022  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2024年04月17日  
Date of issuance

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



12

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



13

