

广州市志鲲公益慈善基金会

审计报告

2025年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况统计表
- 三、2025年12月31日资产负债表
- 四、2025年度业务活动表
- 五、2025年度现金流量表
- 六、会计报表附注
- 七、管理层建议书
- 八、北京诚炬会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

委托单位：广州市志鲲公益慈善基金会

审计单位：北京诚炬会计师事务所（普通合伙）



审计报告

诚炬审字[2026]第0190号

广州市志鲲公益慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了广州市志鲲公益慈善基金会（以下简称基金会）的财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025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，公允反映了基金会2025年12月31日的财务状况以及2025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、其他信息

广州市志鲲公益慈善基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

基金会治理层负责监督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：

（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；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。

（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，根据获取的审计证据，就可能导致对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基金会不能持续经营。

（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相关交易和事项。

我们与基金会就计划的审计范围、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。

六、基本情况

广州市志鲲公益慈善基金会，统一社会信用代码为：53440100MJK921331G；登记证书有效期限为2025年10月22日至2029年10月21日；法定代表人为王淑芬；住所为广州市越秀区西湖路18号2511房；业务主管单位：广州市人民政府相关职能部门；注册资金200万元；业务范围：资助和开展公益慈善及志愿服务活动，支持扶老、助残、救灾、助医、助学等领域，投入支持志愿服务领域社会企业。（法律法规规章明确规定需经有关部门批准方可开展的活动，须依法经过批准。）。

七、财务状况

1、广州市志鲲公益慈善基金会截至2025年12月31日资产总额为11,543,357.11元，其中：货币资金10,483,894.72元，短期投资1,000,000.00元，应收款项36,281.11元，（应收账款12,017.51元，其他应收款24,263.60元），预付账款9,600.00元，存货8,673.22元，固定资产原价17,836.08元，累计折旧12,928.02元，固定资产净值4,908.06元。



2、广州市志鲲公益慈善基金会截至2025年12月31日负债总额为233,338.02元，其中：流动负债233,338.02元。

3、广州市志鲲公益慈善基金会截至2025年12月31日净资产总额为11,310,019.09元，其中：限定性净资产8,458,663.84元，非限定性净资产2,851,355.25元。

4、广州市志鲲公益慈善基金会2025年度收入17,286,020.20元，其中：捐赠收入14,436,619.52元，提供服务收入2,755,983.48元，投资收益92,798.77元，其他收入618.43元。

5、广州市志鲲公益慈善基金会2025年度支出11,785,662.37元，其中：业务活动成本11,552,450.42元，管理费用230,299.25元，筹资费用2,912.70元。

6、广州市志鲲公益慈善基金会2025年度公益事业支出11,552,450.42元，上年收入合计7,266,514.05元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入0.00元，于上年解除时间限定的净资产0.00元，公益事业支出占上一年总收入的比例为158.98%；管理费用支出230,299.25元，管理费用支出占本年支出的比例为1.95%。

北京诚炬会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2026年3月25日

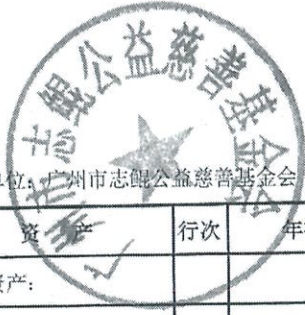


基金会财务相关情况统计表

2025年12月31日

基金会名称	广州市志鲲公益慈善基金会			
统一社会信用代码	53440100MJK921331G			
开户银行及账号	中国工商银行股份有限公司广州北京路支行 3602011009200336850			
会计机构负责人姓名	郭晓朵	专业技术职称	中级	
会计姓名	郭晓朵	专/兼职	兼职	
是否登记或认定为慈善组织	是	登记或认定时间	2018-4-11	
是否取得公开募捐资格	是	取得时间	2025-1-2	
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	批准部门	批准文号
公益性捐赠税前扣除资格	是	2023-1-5	广州市财政局国家税务总局广州市税务局广州市民政局广州市社会组织管理局	穗财综【2022】36号
非营利组织免税资格	是	2023-11-15	广州市财政局国家税务总局广州市税务局	穗财综【2023】31号
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无			
实体	无			





资产负债表

2025年12月31日

单位：人民币元

编制单位：广州市志远公益慈善基金会

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：				流动负债：			
货币资金	1	5,794,388.59	10,483,894.72	短期借款	23	-	-
短期投资	2	-	1,000,000.00	应付款项	24	49,806.36	162,096.96
应收款项	3	9,261.09	36,281.11	应付工资	25	13,720.00	22,890.00
预付账款	4	33,900.00	9,600.00	应交税金	26	-40.00	48,351.06
存货	5	29,747.22	8,673.22	预收账款	27	-	-
待摊费用	6	-	-	预提费用	28	-	-
一年内到期的长期股权投资	7	-	-	预计负债	29	-	-
其他流动资产	8	-	-	一年内到期的长期负债	30	-	-
流动资产合计	9	5,867,296.90	11,538,449.05	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	63,486.36	233,338.02
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	33	-	-
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	34	-	-
固定资产：				其他长期负债	35	-	-
固定资产原价	13	14,987.03	17,836.08	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	9,136.31	12,928.02				
固定资产净值	15	5,850.72	4,908.06	受托代理负债：			
在建工程	16	-	-	受托代理负债：	37	-	-
文物文化资产	17	-	-	负债合计	38	63,486.36	233,338.02
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	5,850.72	4,908.06	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	-678,177.67	2,851,355.25
无形资产	20	-	-	限定性净资产	40	6,487,838.93	8,458,663.84
受托代理资产：				净资产合计	41	5,809,661.26	11,310,019.09
受托代理资产	21	-	-				
资产总计	22	5,873,147.62	11,543,357.11	负债和净资产总计	42	5,873,147.62	11,543,357.11





业务活动表

2025年度

编制单位：广州市志踵公益慈善基金会

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							
捐赠收入	1	88,600.00	7,053,565.51	7,142,165.51	3,196,732.14	11,239,887.38	14,436,619.52
会费收入	2	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	3	-	-	-	2,755,983.48	-	2,755,983.48
商品销售收入	4	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	5	-	-	-	-	-	-
投资收益	6	118,135.89	-	118,135.89	92,798.77	-	92,798.77
其他收入	7	6,212.65	-	6,212.65	618.43	-	618.43
收入合计	8	212,948.54	7,053,565.51	7,266,514.05	6,046,132.82	11,239,887.38	17,286,020.20
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	2,090,777.11	6,060,261.82	8,151,038.93	4,092,940.55	7,459,509.87	11,552,450.42
(二) 管理费用	10	210,058.18	-	210,058.18	230,299.25	-	230,299.25
(三) 筹资费用	11	-	-	-	2,912.70	-	2,912.70
(四) 其他费用	12	2,337.60	-	2,337.60	-	-	-
费用合计	13	2,303,172.89	6,060,261.82	8,363,434.71	4,326,152.50	7,459,509.87	11,785,662.37
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	474,753.22	-474,753.22	-	1,809,552.60	-1,809,552.60	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	-1,615,471.13	518,550.47	-1,096,920.66	3,529,532.92	1,970,824.91	5,500,357.83





现金流量表

2025年度

编制单位：广州市志汇公益慈善基金会

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	12,807,975.52
收取会费收到的现金	3	-
提供服务收到的现金	4	2,771,525.81
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	370,997.46
现金流入小计	8	15,950,498.79
提供捐赠或者资助支付的现金	9	401,111.11
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,047,071.10
购买商品、接受服务支付的现金	11	8,874,021.25
支付的其他与业务活动有关的现金	12	28,738.92
现金流出小计	13	10,350,942.38
业务活动产生的现金流量净额	14	5,599,556.41
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	8,400,901.26
取得投资收益所收到的现金	17	92,798.77
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	8,493,700.03
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	2,849.05
对外投资所支付的现金	22	9,400,901.26
支付的其他与投资活动有关的现金	23	-
现金流出小计	24	9,403,750.31
投资活动产生的现金流量净额	25	-910,050.28
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	4,689,506.13



广州市志鯤公益慈善基金会

会计报表附注

截至 2025 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

广州市志鯤公益慈善基金会(以下简称本基金会)于 2018 年 4 月 11 日经广州市民政局批准登记成立的非公募基金会, 于 2025 年 1 月 2 日取得公开募捐资格。统一社会信用代码: 53440100MJK921331G, 法定代表人: 王淑芬。

业务主管单位: 广州市人民政府相关职能部门。

业务范围: 资助和开展公益慈善及志愿服务活动, 支持扶老、助残、救灾、助医、助学等领域, 投入支持志愿服务领域社会企业。(法律法规规章明确规定需经有关部门批准方可开展的活动, 须依法经过批准。)

二、财务报表的编制基础

本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、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本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。

5、外币业务核算方法

本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(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筹资费用或予以资本化。



6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会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，包括银行理财、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

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法。

本基金会的坏账确认标准：

- （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：本基金会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：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会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

本基金会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

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权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

本基金会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。

(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、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会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。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会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,本基金会将其确认为负债,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) 该义务是基金会承担的现时义务。

(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。

本基金会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。

基金会在确认收入时，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。

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；但当基金会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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

17、成本费用划分原则

本基金会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，是指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，是指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。

（3）“筹资费用”科目，是指民间非营利组织为筹集业务活动所需资金而发生的费用，包括民间非营利组织为了获得捐赠资产而发生的费用以及应当计入当期费用的借款费用、汇兑损失（减汇兑收益）等。

（4）“其他费用”科目，是指民间非营利组织发生的、无法归属到上述业务活动成本、管理费用或者筹资费用中的费用，包括固定资产处置净损失、无形资产处置净损失等。



四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	5,794,388.59	10,483,894.72
合计	—	5,794,388.59	10,483,894.72

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
银行理财	-	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计	-	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00

3、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	-	-	-	12,017.51	-	12,017.51
其他应收款	9,261.09	-	9,261.09	24,263.60	-	24,263.60
合计	9,261.09	-	9,261.09	36,281.11	-	36,281.11

(1) 应收账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	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	-	-	-	12,017.51	-	12,017.51
合计	-	-	-	12,017.51	-	12,017.51

(2) 应收账款主要单位/个人

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项总额的比例	账面价值	占应收款项总额的比例		
绿芽筑梦项目	-	-	10,120.00	27.89%	1年以内	服务费
应收利息	-	-	1,897.51	5.23%	1年以内	应收利息
合计	-	-	12,017.51	33.12%	—	—

(3) 其他应收款账龄

账龄	年初数			年末数		
	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	9,261.09	-	9,261.09	24,263.60	-	24,263.60
合计	9,261.09	-	9,261.09	24,263.60	-	24,263.60

(4) 其他应收款主要单位/个人

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项总额的比例	账面价值	占应收款项总额的比例		
广州市煤建有限公司	-	0.00%	19,500.00	53.75%	1年以内	押金
项目备用金	9,261.09	100.00%	3,489.50	9.62%	1年以内	未结算
广州市粤泰物业服务服务有限公司	-	0.00%	1,274.10	3.51%	1年以内	押金
合计	9,261.09	100.00%	24,263.60	66.88%	—	—

4、预付账款

(1) 预付账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	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	33,900.00	-	33,900.00	9,600.00	-	9,600.00
合计	33,900.00	-	33,900.00	9,600.00	-	9,600.00



(2) 预付账款主要单位/个人

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款总额的比例	账面价值	占预付账款总额的比例		
北京青少年发展基金会	-	0.00%	4,000.00	41.67%	2025-7-30	未结算
科尔沁右翼前旗人民教育基金会	-	0.00%	3,600.00	37.50%	2025-11-17	未结算
潍坊市爱心义工公益服务中心	-	0.00%	2,000.00	20.83%	2025-11-6	未结算
天津和平睿见管理咨询有限责任公司	29,000.00	85.55%	-	-	---	---
武汉市志祥旅游客运有限公司	4,900.00	14.45%	-	-	---	---
合计	33,900.00	100.00%	9,600.00	100.00%	---	---

5、存货

(1) 存货明细如下

存货种类	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
捐赠物资	29,747.22	1,628,644.00	1,649,718.00	8,673.22
合计	29,747.22	1,628,644.00	1,649,718.00	8,673.22

6、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、固定资产原价				
电子设备	14,987.03	2,849.05	-	17,836.08
合计	14,987.03	2,849.05	-	17,836.08
二、累计折旧				
电子设备	9,136.31	3,791.71	-	12,928.02
合计	9,136.31	3,791.71	-	12,928.02
三、固定资产账面净值				
电子设备	5,850.72	/	/	4,908.06
合计	5,850.72	/	/	4,908.06

7、应付款项

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
应付账款		148,200.00	-	148,200.00
其他应付款	49,806.36	160,069.92	195,979.32	13,896.96
合计	49,806.36	308,269.92	195,979.32	162,096.96

(1) 应付账款

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
厦门启思汇科技有限公司 [康知园患者宣教公益项目]	-	148,200.00	-	148,200.00
合计	-	148,200.00	-	148,200.00

(2) 其他应付款

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
侯苏娘[子长市教育公益项目]	2,116.00	-	2,116.00	-
范胤来[沙特志愿服务项目]	202.51	-	202.51	-
社保[员工个人部分]	-570.92	12,086.92	12,669.04	-1,153.04
公积金[员工个人部分]	-161.00	3,633.00	3,822.00	-350.00
无锡雨田别业休闲农业有限公司 [特灵科技公益专项基金]	48,219.77	-	48,219.77	-
[兼职工资]	-	144,350.00	128,950.00	15,400.00
合计	49,806.36	160,069.92	195,979.32	13,896.96



8、应付工资

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	13,720.00	292,466.50	283,296.50	22,890.00
社会保险费	-	28,048.30	28,048.30	-
住房公积金	-	3,822.00	3,822.00	-
合计	13,720.00	324,336.80	315,166.80	22,890.00

9、应交税金

税费项目	年初数	年末数	适用税率
增值税	-	20,982.14	3% (1%实缴税率)
城建税	-	734.37	7% (3.5%实缴税率)
教育费附加	-	314.73	3% (1.5%实缴税率)
地方教育费附加	-	209.82	2% (1%实缴税率)
个人所得税	240.00	26,110.00	超额累进税率
税控盘减免	-280.00	-	-
合计	-40.00	48,351.06	-

10、净资产

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
非限定性净资产	-678,177.67	3,529,532.92	-	2,851,355.25
限定性净资产	6,487,838.93	1,970,824.91	-	8,458,663.84
合计	5,809,661.26	5,500,357.83	-	11,310,019.09

11、收入

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠收入	14,436,619.52	7,142,165.51
提供服务收入	2,755,983.48	-
投资收益	92,798.77	118,135.89
其他收入	618.43	6,212.65
合计	17,286,020.20	7,266,514.05

(1) 大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
沙特基础工业(中国)投资有限公司	-	376,975.00	376,975.00	376,475.00	-	376,475.00
其中：捐款	-	376,975.00	376,975.00	376,475.00	-	376,475.00
捐物	-	-	-	-	-	-
太古可口可乐(中国)有限公司	775,000.00	-	775,000.00	1,666,688.00	-	1,666,688.00
其中：捐款	775,000.00	-	775,000.00	1,666,688.00	-	1,666,688.00
捐物	-	-	-	-	-	-
重庆赛维药业有限公司	1,800,000.00	200,000.00	2,000,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00
其中：捐款	1,800,000.00	200,000.00	2,000,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
中国志愿服务基金会	1,882,394.65	34,530.35	1,916,925.00	1,215,704.41	12,266.47	1,227,970.88
其中：捐款	1,882,394.65	34,530.35	1,916,925.00	1,215,704.41	12,266.47	1,227,970.88
捐物	-	-	-	-	-	-
海南汇成百年教育科技有限公司	-	-	-	600,000.00	-	600,000.00
其中：捐款	-	-	-	600,000.00	-	600,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-



捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
四川水井坊股份有限公司	-	-	-	480,000.00	-	480,000.00
其中：捐款	-	-	-	480,000.00	-	480,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
深圳市蓝计划企业管理咨询有限公司	1,080,000.00	120,000.00	1,200,000.00	-	-	-
其中：捐款	1,080,000.00	120,000.00	1,200,000.00	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
深圳市蓝爵士企业管理咨询有限公司	1,080,000.00	120,000.00	1,200,000.00	-	-	-
其中：捐款	1,080,000.00	120,000.00	1,200,000.00	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
欧莱雅（中国）有限公司	-	1,420,000.00	1,420,000.00	-	-	-
其中：捐款	-	-	-	-	-	-
捐物	-	1,420,000.00	1,420,000.00	-	-	-
合计	6,617,394.65	2,271,505.35	8,888,900.00	5,838,867.41	12,266.47	5,851,133.88
(2) 提供服务收入						
项目	本年发生额			上年发生额		
服务费	2,755,983.48			-		
合计	2,755,983.48			-		
(3) 投资收益						
项目	本年发生额			上年发生额		
银行理财	92,798.77			118,135.89		
合计	92,798.77			118,135.89		
(4) 其他收入						
项目	本年发生额			上年发生额		
利息收入	573.40			1,057.87		
增值税税收优惠	-			4,748.16		
个税手续费返还	44.99			62.06		
稳岗返还补贴	-			344.16		
京东价格保护	-			0.40		
测试费	0.04			-		
合计	618.43			6,212.65		
12、业务活动成本						
项目	本年发生额			上年发生额		
非限定性成本支出	—			—		
项目人员费用	720,876.28			2,350.00		
项目日常费用	3,369,638.55			2,085,144.28		
税金及附加	2,425.72			3,282.83		
限定性成本支出	—			—		
项目人员费用	259,560.90			223,939.77		
项目日常费用	7,199,948.97			5,836,322.05		
合计	11,552,450.42			8,151,038.93		



13、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	75,803.92	40,738.94
行政管理事务物品耗和服务开支	150,623.43	166,111.76
固定资产折旧费用	3,791.71	3,207.48
印花税	80.19	-
合计	230,299.25	210,058.18

14、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员费用	2,162.70	-
日常费用	750.00	-
合计	2,912.70	-

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额
王淑芬	北京众达云科技有限公司	理事长	否	-
王忠平	北京林业大学经济管理学院	副理事长	否	-
钟金秀	自由职业者	理事	否	-
王胜利	北京中彬律师事务所	理事	否	-
王璐	北京世纪慈善基金会	理事	否	-
石敏	自由职业者	理事	否	-
谭伊雯	广州市志鲲公益慈善基金会	秘书长	是	7,870.00

2、基金会共有员工 3 人，明细如下：

职位名称	职工人数	工资总额	人均工资	任职情况
综合部	1	4,460.00	4,460.00	专职
项目部	1	1,136.50	1,136.50	专职
秘书处	1	7,870.00	7,870.00	专职
合计	3	13,466.50	-	-

上述员工共计3人，均在本基金会领取薪金报酬。其中从业务活动成本列支金额 13,466.51元，管理费用 12.39元，筹资费用 47.60元。

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

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

公益事业支出（业务活动成本中直接用于开展符合公益目的的活动的费用）	调整后的上年度总收入	公益事业支出占上年度总收入的比例
11,552,450.42	7,266,514.05	158.98%

2、在计算管理费用支出比例时需要说明的事项：

管理费用支出	本年支出	管理费用支出占本年支出的比例
230,299.25	11,785,662.37	1.95%

七、重大公益项目收支明细表

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
志愿服务项目	4,862,721.44	-	64,111.22	-	345,170.40	-	409,281.62
合计	4,862,721.44	-	64,111.22	-	345,170.40	-	409,281.62



八、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
王忠平	发起人
北京众达云科技有限公司	理事来源单位
北京林业大学经济管理学院	理事来源单位
北京世纪慈善基金会	理事来源单位
北京中彬律师事务所	理事来源单位
广州旭熙文化传媒有限公司	监事来源单位
太古可口可乐（中国）有限公司	主要捐赠人
重庆赛维药业有限公司	主要捐赠人
中国志愿服务基金会	主要捐赠人
深圳市蓝计划企业管理咨询有限公司	主要捐赠人
深圳市蓝爵士企业管理咨询有限公司	主要捐赠人
王淑芬	理事长
王忠平	副理事长
钟金秀	理事
王胜利	理事
王璐	理事
石敏	理事
谭伊雯	秘书长
刘日秀	监事

2、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 (人民币元)
太古可口可乐（中国）有限公司	-	-	-	-	775,000.00
重庆赛维药业有限公司	-	-	-	-	2,000,000.00
中国志愿服务基金会	-	-	-	-	1,916,925.00
深圳市蓝计划企业管理咨询有限公司	-	-	-	-	1,200,000.00
深圳市蓝爵士企业管理咨询有限公司	-	-	-	-	1,200,000.00
北京林业大学	-	-	290,000.00	-	-
合计	-	-	290,000.00	-	7,091,925.00

3、关联方往来

本基金会无关联方往来。

九、固定资产清查

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途
小冰箱	自购	2020-9-23	台	1.00	521.03	521.03	自用
微软笔记本	自购	2020-9-11	台	1.00	4,278.00	4,278.00	自用
笔记本电脑-联想小新ideapad15	自购	2022-12-11	台	1.00	3,389.00	3,389.00	自用
华为Matebook14 i7	自购	2024-1-9	台	1.00	6,799.00	6,799.00	自用
惠普星book15笔记本电脑	自购	2025-7-25	台	1.00	2,849.05	2,849.05	自用
合计						17,836.08	——



十、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

项目	来源	年初数	本期增加	本期减少	期末数	限定条件
“营养午餐”公益项目	捐赠	124,970.84	-	-	124,970.84	用途限定
爱履行项目	捐赠	84,661.11	-	24,673.86	59,987.25	用途限定
爱心中转站项目	捐赠	1,628,483.22	-1,739,483.22	-	-	用途限定
关爱女童护蕾计划	捐赠	-	417.60	-	417.60	用途限定
湖南应急救援项目	捐赠	173,791.24	1,681,385.52	1,808,699.58	46,477.18	用途限定
科技助力基层振兴项目	捐赠	-	100,000.00	-	100,000.00	用途限定
乐汇童年项目	捐赠	-	564,600.00	464,582.36	100,017.64	用途限定
零碳行动公益项目	捐赠	-	593,294.24	422,744.29	170,549.95	用途限定
绿芽筑梦项目	捐赠	-	564,604.82	556,397.68	8,207.14	用途限定
暖邻行动	捐赠	-	448,434.98	199,998.57	248,436.41	用途限定
情系银发助老行动	捐赠	-	117.89	-	117.89	用途限定
融爱同行公益项目	捐赠	-	105,400.00	90,487.68	14,912.32	用途限定
沙特志愿服务项目	捐赠	246,026.32	-	86,758.70	159,267.62	用途限定
善益汇	捐赠	21,264.00	-	-	21,264.00	用途限定
守护爱奇儿家庭行动	捐赠	-	9.50	-	9.50	用途限定
守护逆行者项目	捐赠	766.25	-	766.25	-	用途限定
水井坊公益项目	捐赠	218,984.45	-	166,528.87	52,455.58	用途限定
探访活动项目	捐赠	59,750.00	-	-	59,750.00	用途限定
特灵科技公益专项基金	捐赠	961,070.38	-	12,613.53	948,456.85	用途限定
为妈妈奔跑项目	捐赠	-	12,564.01	-	12,564.01	用途限定
为笑骑行项目	捐赠	18,000.00	18,000.00	36,000.00	-	用途限定
无声合唱团项目	捐赠	-	5.76	-	5.76	用途限定
消碳庄园项目	捐赠	1,002,042.76	775,000.00	878,406.17	898,636.59	用途限定
星宝清爽计划项目	捐赠	46,623.26	2,420.00	49,043.26	-	用途限定
益路公益善行计划	捐赠	-	5,000.00	5,000.00	-	用途限定
银龄守望项目	捐赠	-	38,600.00	34,052.49	4,547.51	用途限定
应急救援项目	捐赠	-	2,155,386.62	1,691,897.72	463,488.90	用途限定
有声邮局项目	捐赠	26,699.87	-	26,699.87	-	用途限定
志愿服务项目	捐赠	-	4,045,746.44	-	4,045,746.44	用途限定
助学项目	捐赠	60,000.00	-	-	60,000.00	用途限定
子长市教育公益项目	捐赠	1,814,705.23	-	845,328.37	858,376.86	用途限定
合计		6,487,838.93	9,371,504.16	7,400,679.25	8,458,663.84	——

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。



十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无需披露资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

基金会名称：广州市志鯤公益慈善基金会

基金会法人：（签字）

财务负责人：（签字）

日期：2026年3月25日

日期：2026年3月25日

仅限对外展示之用



管理建议书

广州市志鲲公益慈善基金会：

我们接受委托，对贵基金会2025年度的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们认为，贵基金会现有内部控制总体上还是有效的。

对你基金会无管理建议。

北京诚炬会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



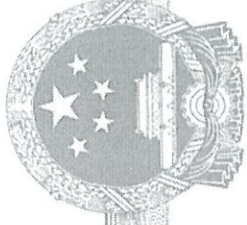
中国注册会计师：



中国·北京

2026年3月25日





营业执照

(副本(2-1))

统一社会信用代码

91110105059296862X



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 北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

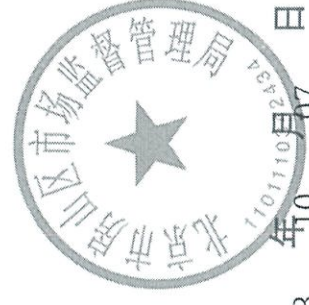
执行事务合伙人 胡炬平

经营范围 从事会计师事务所业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事会计师事务所业务以及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。）

出资额 500万元

成立日期 2012年11月29日

主要经营场所 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A71



登记机关

2023

11011101月07日

证书序号: 0011942

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 北京诚炬会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 胡炬平
 主任会计师:
 经营场所: 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层 A71

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010172

批准执业文号: 京财会许可[2012]0092号

批准执业日期: 2012年11月29日

发证机关: 北京市财政局

二〇一二年八月十六日

中华人民共和国财政部制



仅限对外展示之用



姓名 Full name 胡炬平
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1978-08-04
工作单位 Working unit 湖北中审会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 420601196008044548



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.



证书编号: 420702364487
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 10 月 20 日
Date of Issuance

2002 年 10 月 20 日



Full name 韩绍义
Sex 男
Date of birth 1974-02-10
Working unit 北京威炬会计师事务所(普通合伙)
Identity card No. 110101197402102016



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.



姓名：韩绍义
证书编号：110101720002

证书编号：
No. of Certificate 110101720002

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2020 年 07 月 15 日

年 月 日

· 考 · 点 ·

广州市志鲲公益慈善基金会

专项信息审核报告

2025年度

目 录

- 一、专项信息审核报告
- 二、财务专项信息附表
- 三、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：广州市志鲲公益慈善基金会

审计单位：北京诚炬会计师事务所（普通合伙）



广州市志鯤公益慈善基金会

专项信息审核报告

诚炬审字[2026]第0190号

广州市志鯤公益慈善基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的2025年度财务报表（包括2025年12月31日资产负债表，2025年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2025年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于2026年3月25日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为诚炬审字[2026]第0190号。

一、管理层的责任

按照《中华人民共和国慈善法》（主席令第43号）等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2025年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《中华人民共和国慈善法》的规定发表审核意见。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》的规定执行了审核工作。

中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2025年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵基金会《2025年度工作报告》中涉及的后附财务专项信息，在所有重大方面遵循了《中华人民共和国慈善法》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

四、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2025年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。



(此页无正文)

北京诚炬会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

2026年3月25日



《2025年度工作报告》中涉及公益事业（慈善活动）的财务专项信息

一、接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

项目	本年捐赠额		合计
	现金	非现金	
一、本年捐赠收入	12,807,975.52	1,628,644.00	14,436,619.52
（一）来自境内的捐赠	12,359,540.54	1,628,644.00	13,988,184.54
其中：来自境内自然人的捐赠	692,756.66	73,324.00	766,080.66
来自境内法人或者其他组织的捐赠	9,749,858.88	1,555,320.00	11,305,178.88
来自其他基金会的捐赠	1,916,925.00	-	1,916,925.00
（二）来自境外的捐赠	448,434.98	-	448,434.98
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	448,434.98	-	448,434.98
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	
太古可口可乐（中国）有限公司	775,000.00	-	用于指定项目
重庆赛维药业有限公司	2,000,000.00	-	用于指定项目或章程规定事项
中国志愿服务基金会	1,916,925.00	-	用于指定项目或章程规定事项
深圳市蓝计划企业管理咨询有限公司	1,200,000.00	-	用于指定项目或章程规定事项
深圳市蓝爵士企业管理咨询有限公司	1,200,000.00	-	用于指定项目或章程规定事项
欧莱雅（中国）有限公司	-	1,420,000.00	用于章程规定事项
合计	7,091,925.00	1,420,000.00	—

二、公开募捐情况

公开募捐收入情况

项目	现金	非现金	合计
本年度组织募捐活动（21）项，募捐取得收入	2,417,405.76	-	2,417,405.76
（一）来自境内的捐赠	2,417,405.76	-	2,417,405.76
其中：来自境内自然人的捐赠	2,380,640.95	-	2,380,640.95
来自境内法人或者其他组织的捐赠	36,764.81	-	36,764.81
来自其他基金会的捐赠	-	-	-
（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	-	-	-

本年度组织线上募捐活动21项，线上募捐取得收入2,417,405.76元，其中：西藏日喀则市应急救援项目62.00元，“樞”愿便利店-社区发展项目27,664.50元，有声邮局——乡村儿童阅读兴趣启蒙项目4,143.57元，情系银发助老行动37,050.65元，蓝计划“爱心守护”帮扶行动16,285.27元，“无声合唱团”益起听关爱计划93,458.87元，关爱女童护蕾计划32,436.07元，守护爱奇儿家庭计划20,911.36元，十省筑书香，城乡教育共“童”行11,960.36元，汇爱童行公益项目386,970.98元，千家爱为生命助力-困境儿童医疗救助107,432.33元，流浪小动物守护计划1,705.61元，等一本书来0.00元，同心守护·全民应急计划1,457,966.68元，益路公益善行计划97,777.00元，爱国公益|永远跟党走—爱国教育和国防教育的宣导及培训项目0.00元，仁爱助学一对一116,040.12元，爷爷奶奶的幸福-爱心营养餐790.14元，“童心绿洲，东西共筑”困境儿童心理关爱行动0.00元，为儿童成长赋能4,750.25元，金翼助学计划0.00元。



三、慈善活动支出和管理费用情况

公募基金会

项目	数额
上年度实际收入合计	7,266,514.05
调整后的上年度总收入	7,266,514.05
本年度总支出	11,785,662.37
本年度用于慈善活动的支出	11,552,450.42
本年度提供服务成本	-
本年度商品销售成本	-
本年度其他业务活动支出(包括税金及附加等)	-
管理费用	230,299.25
筹资费用	2,912.70
本年慈善活动支出占上年度总收入的比例(或占前三年收入平均数的比例)	158.98% (222.43%)
本年度管理费用占总支出的比例	1.95%

四、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
志愿服务项目	4,862,721.44	-	64,111.22	-	345,170.40	-	409,281.62
合计	4,862,721.44	-	64,111.22	-	345,170.40	-	409,281.62

五、重大公益慈善项目大额支付明细表

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
志愿服务项目	陕西云创网络科技有限公司	100,000.00	0.87%	制作费
志愿服务项目	广州泓泽猎品网络科技有限公司	40,000.00	0.35%	服务费
志愿服务项目	广州百分百设计策划有限公司	35,291.27	0.31%	服务费
志愿服务项目	蜗牛网文化传播(广州)有限公司	20,670.00	0.18%	服务费
合计	—	195,961.27	1.70%	—

六、由基金会作为受托人的慈善信托情况

本基金会有慈善信托业务。

七、委托投资

受托人	受托人法定代表人	受托人是否是受金融监管部门监管的机构	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	期末余额
工银理财有限责任公司	吴茜	是	8,900,901.26	自理财成立日至实际到期日	浮动收益	92,798.77	8,400,901.26	500,000.00
信银理财有限责任公司	王洪栋	是	500,000.00	2025年11月4日至实际到期日	浮动收益	-	-	500,000.00
合计			9,400,901.26	—	—	92,798.77	8,400,901.26	1,000,000.00

八、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
银行理财	92,798.77	118,135.89
合计	92,798.77	118,135.89



九、关联方关系及关联方交易

1、关联方关系

关联方名称	与基金会的关系
王忠平	发起人
北京众达云科技有限公司	理事来源单位
北京林业大学经济管理学院	理事来源单位
北京世纪慈善基金会	理事来源单位
北京中彬律师事务所	理事来源单位
广州旭熙文化传媒有限公司	监事来源单位
太古可口可乐（中国）有限公司	主要捐赠人
重庆赛维药业有限公司	主要捐赠人
中国志愿服务基金会	主要捐赠人
深圳市蓝计划企业管理咨询有限公司	主要捐赠人
深圳市蓝爵士企业管理咨询有限公司	主要捐赠人
王淑芬	理事长
王忠平	副理事长
钟金秀	理事
王胜利	理事
王璐	理事
石敏	理事
谭伊雯	秘书长
刘日秀	监事

2、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 (人民币元)
太古可口可乐（中国）有限公司	-	-	-	-	775,000.00
重庆赛维药业有限公司	-	-	-	-	2,000,000.00
中国志愿服务基金会	-	-	-	-	1,916,925.00
深圳市蓝计划企业管理咨询有限公司	-	-	-	-	1,200,000.00
深圳市蓝爵士企业管理咨询有限公司	-	-	-	-	1,200,000.00
北京林业大学	-	-	290,000.00	-	-

3、关联方往来

本基金会无关联方往来。

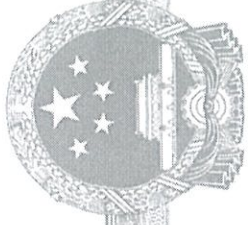
(十) 专项基金

序号	专项基金名称	成立时间	发起人	出资人	负责人	使用帐户性质
1	特灵科技公益专项基金	2019年12月28日	特灵冷王(上海)企业管理有限公司	特灵冷王(上海)企业管理有限公司	谭伊雯	基金会基本帐户

(续上表)

序号	是否成立专项基金管理	专项基金管理机构人数	本年召开会议次数	募集资金来源	资金的使用是否符合基金会的管理制度和章程	开展的公益项目名称	信息公开的媒体使用帐户性质
1	是	5	2	定向捐赠	是	特灵科技五周年拾跑	广州市志鲲公益慈善基金会网站





营业执照

(副本(2-1))

统一社会信用代码

91110105059296862X



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

名称 北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 胡炬平

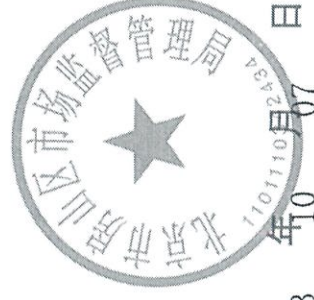
经营范围

从事会计师事务所业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事会计师事务所业务以及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。）

出资额 500万元

成立日期 2012年11月29日

主要经营场所 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A71



登记机关

2023

110110105296862X
年10月07日

证书序号: 0011942

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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 北京诚炬会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 胡炬平
 主任会计师:
 经营场所: 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层 A71

组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 11010172
 批准执业文号: 京财会许可[2012]0092号
 批准执业日期: 2012年11月29日

发证机关: 北京市财政局

二〇一二年八月十六日

中华人民共和国财政部制



仅限对外展示之用



姓名: 胡炬平
Full name: HU JUPING
性别: 女
Sex: F
出生日期: 1981-09-04
Date of birth: 1981-09-04
工作单位: 湖北诚恒会计师事务所有限公司
Working unit: Hubei Chengheng Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 420601196009044548
Identity card No.: 420601196009044548



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.



证书编号: 420702364487
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 10 月 21 日
Date of Issuance

2010年 5月 19日



姓名: 韩绍义
 Full name: 韩绍义
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-07-10
 Date of birth: 1974-07-10
 工作单位: 北京诚炬会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 北京诚炬会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: [Redacted]
 Identity card: 110101197407102018



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.



姓名: 韩绍义
 证书编号: 110101720002

证书编号:
 No. of Certificate 110101720002

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2020 年 07 月 15 日

年 月 日
 / /

110101720002