陈香梅公益基金会

2025 年度财务报表审计报告

中西环球审字[2026]第 188 号

北京中西环球会计师事务所

北京中西环球会计师事务所

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京26M543Y77Q

目 录

审计报告

资产负债表

业务活动表

现金流量表

财务报表附注

会计师事务所营业执照执业证书复印件

北京中西环球会计师事务所

审计报告

中西环球审字[2026]第 188 号

陈香梅公益基金会：

一、审计意见

我们审计了陈香梅公益基金会（以下简称贵会）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，公允反映了贵会 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。

北京中西环球会计师事务所

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，我们独立于贵会，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、理事会对财务报表的责任

贵基金会理事会负责按照《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，理事会负责评估贵会的持续经营能力，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贵会、终止运营或别无其他现实的选择。

理事会负责监督贵会的财务报告过程。

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，就可能导致对贵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贵会不能持续经营。

（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。

我们与理事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。

北京中西环球会计师事务所

北京中西环球会计师事务所　　中国注册会计师：中国注册会计师 盛建华 210301200003

（盖章）

中国·北京市　　中国注册会计师：中国注册会计师 李岩 110004800005

2026 年 03 月 16 日

资产负债表

编制单位：陈香梅公益基金会　　2025 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	1,304,482.15	2,762,514.27	短期借款	23		
短期投资	2	9,994,166.47	9,994,166.47	应付款项	24	705,435.71	892,008.39
应收款项	3	10,000.00	101,970.65	应付工资	25	305,415.98	81,235.04
预付账款	4		393,120.00	应交税金	26	8,064.00	11,291.14
存货	5	14,982,416.00	15,049,076.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	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	26,291,064.62	28,300,847.39	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	1,018,915.69	984,534.57
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		
				其他长期负债	35		
固定资产：		----	----	长期负债合计	36	-	-
固定资产原价	13	742,075.94	764,075.94				
减：累计折旧	14	703,047.60	708,423.97	受托代理负债：		----	----
固定资产净值	15	39,028.34	55,651.97	受托代理负债	37		
在建工程	16						
文物文化资产	17			负债合计	38	1,018,915.69	984,534.57
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	39,028.34	55,651.97				
无形资产：		----	----				
无形资产	20	5,645.00	3,305.00	净资产：		----	----
				非限定性净资产	39	7,017,476.52	7,994,064.34
受托代理资产：		----	----	限定性净资产	40	18,299,345.75	19,381,205.45
受托代理资产	21			净资产合计	41	25,316,822.27	27,375,269.79
资产总计	**22**	26,335,737.96	28,359,804.36	**负债和净资产总计**	**42**	26,335,737.96	28,359,804.36

单位负责人：　　会计主管人员：王晓英　　会计人员：于林芳

北京中证环球会计师事务所

业务活动表

编制单位：[illegible]慈善公益基金会　　2025 年度　　单位：元

项　目	行次	上年累计数			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	225,505.83	17,784,365.20	18,009,871.03	486,334.00	3,172,667.96	3,659,001.96
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		800,000.00	800,000.00		800,000.00	800,000.00
投资收益	6			-			-
其他收入	7	506.05		506.05	167,737.63		167,737.63
收入合计	8	226,011.88	18,584,365.20	18,810,377.08	654,071.63	3,972,667.96	4,626,739.59
二、费用							
㈠业务活动成本	9	187,649.80	2,440,479.50	2,628,129.30	18,054.25	2,291,499.18	2,309,553.43
㈡管理费用	10	170,658.85		170,658.85	187,450.91		187,450.91
其中：工作人员工资福利支出							
行政办公支出							
其他							
㈢筹资费用	11	-			-		-
㈣其他费用	12	1,605.71		1,605.71	71,287.73		71,287.73
费用合计	13	359,914.36	2,440,479.50	2,800,393.86	276,792.89	2,291,499.18	2,568,292.07
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	2,374,529.91	-2,374,529.91		2,920,221.66	-2,920,221.66	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	-133,902.48	16,143,885.70	16,009,983.22	3,297,500.40	-1,239,052.88	2,058,447.52

单位负责人：[illegible]　　会计主管人员：王晓英　　会计人员：于[illegible]

现金流量表

编制单位：陈香梅公益基金会　　2025年度　　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	3,027,141.96
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	800,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	6	421,930.70
现金流入小计	7	4,249,072.66
提供捐赠或者资助支付的现金	8	
支付给员工以及为员工支付的现金	9	531,436.76
购买商品、接受服务支付的现金	10	1,845,452.08
支付其他与业务活动有关的现金	12	414,151.70
现金流出小计	13	2,791,040.54
业务活动产生的现金流量净量	14	1,458,032.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	15	
取得投资收益所收到的现金	16	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	17	
收到的其他与投资活动有关的现金	18	
现金流入小计	19	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20	
对外投资所支付的现金	21	
支付的其他与投资活动有关的现金	22	
现金流出小计	23	
投资活动产生的现金流量净额	24	
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	25	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	
现金流入小计	27	-
偿还借款所支付的现金	28	
偿付利息所支付的现金	29	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	
现金流出小计	31	-
筹资活动产生的现金流量净额	32	-
四、汇率变动对现金的影响额	33	
五、现金及现金等价物净增加额	34	1,458,032.12

单位负责人：　　会计主管人员：王晓英　　会计人员：

北京中西环球会计师事务所

陈香梅公益基金会

2025年度财务报表附注

（除特别说明，以人民币元表述）

一、基本情况

陈香梅公益基金会(以下简称"本基金会")是经中华人民共和国民政部批准，于2010年 06 月 22 日成立的非公募基金会，原始基金为人民币2000万元，统一社会信用代码53100000500021852G，有效期为2025年06月04日至2029年06月04日，法定代表人为师艳丽，注册地址为北京市朝阳区东三环北路甲2号8号楼9层9A6-9A8室。

北京中西环球会计师事务所

业务主管单位：民政部。

业务范围：对贫困、残障人士以及其他社会弱势群体进行扶助救助；救助贫困孤残儿童和老人；支教助学活动。

截止2025年12月31日本基金会没有设立分支、代表机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

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、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以实际成本计量。

4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按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。

5、短期投资

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，包括股票投资、债券投资等。

北京中西环球会计师事务所

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。

6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收账款、其他应收款。

（1）坏账准备计提方法

本基金会采用备抵法核算坏账损失，计提坏账准备的范围主要包括应收账款和其他应收款等应收款项。坏账准备的计提方法为个别认定法。

（2）坏账确认标准

①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

7、存货

（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、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）存货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。接受捐赠的存货按照公允价值作价。

（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的原则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。

8、固定资产

北京中西环球会计师事务所

（1）固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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。

（2）固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

（3）固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
办公家具	5年	3%	19.40%
运输工具	10年	5%	9.50%
电子设备	3年	3%-5%	31.67%-32.33%

（4）不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

9、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。

10、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

（1）交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

北京中证环球会计师事务所

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

（2）非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

11、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

（1）业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

（2）管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

（3）筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

（4）其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、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
①现金	人民币		
②银行存款	人民币	1,304,482.15	2,762,514.27
合　计	——	1,304,482.15	2,762,514.27

北京中西环球会计师事务所

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	账面净值	账面余额	计提跌价准备	账面净值
银行理财产品	9,994,166.47		9,994,166.47	9,994,166.47		9,994,166.47
合　计	9,994,166.47		9,994,166.47	9,994,166.47		9,994,166.47

注：银行理财为随时可以赎回的“中银日积月累-日计划”产品，本年度未发生申购和赎回。

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	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①应收账款						
②其他应收款	10,000.00		10,000.00	101,970.65		101,970.65
合　计	10,000.00		10,000.00	101,970.65		101,970.65

3.1 其他应收款

3.1.1 其他应收款账龄

账　　龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	10,000.00		10,000.00	101,970.65		101,970.65
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合　计	10,000.00		10,000.00	101,970.65		101,970.65

4、预付账款

北京中西环球会计师事务所

预付账款类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①预付账款				393,120.00		393,120.00
合　计				393,120.00		393,120.00

5、存货

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①材料				
②库存商品	14,982,416.00	1,109,391.00	1,042,731.00	15,049,076.00
其中：接受捐赠物资	14,982,416.00	1,109,391.00	1,042,731.00	15,049,076.00
合　计	14,982,416.00	1,109,391.00	1,042,731.00	15,049,076.00

6、固定资产及累计折旧

6.1 固定资产类别

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：电子设备	33,514.94	-		33,514.94
办公家具及其他	61,750.00	22,000.00		83,750.00

运输工具	646,811.00	-		646,811.00
合　计	742,075.94	22,000.00		764,075.94
二、累计折旧		-		
其中：电子设备	28,679.65	1,464.00		30,143.65
办公家具及其他	59,897.50	3,912.37		63,809.87
运输工具	614,470.45			614,470.45
合　计	703,047.60	5,376.37		708,423.97
三、固定资产账面净值		-		
其中：电子设备	4,835.29		1,464.00	3,371.29
办公家具及其他	1,852.50	22,000.00	3,912.37	19,940.13
运输工具	32,340.55	0.00		32,340.55
合　计	39,028.34	22,000.00	3,912.37	55,651.97

北京中西环球会计师事务所

6.2 固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	742,075.94	703,047.60	39,028.34	764,075.94	708,423.97	55,651.97
合计	742,075.94	703,047.60	39,028.34	764,075.94	708,423.97	55,651.97

7、应付款项

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他应付款	705,435.71	884,310.36	697,737.68	892,008.39
合　计	705,435.71	884,310.36	697,737.68	892,008.39

7.1 其他应付款主要客户

项　　目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因

其他往来款	502,900.67	1年以内	项目采购款、代收党费	分期付款、代收
个人往来款	389,107.72	1年以内	往来款	尚未归还
合　计	892,008.39	——	——	——

8、应付工资

项　目	年初数	本年增加	本期支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	295,980.64	135,053.07	349,798.67	81,235.04
二、职工福利费				
三、社会保险费	9,435.34	53,461.21	62,896.55	
四、住房公积金		17,352.00	17,352.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合　计	305,415.98	205,866.28	430,047.22	81,235.04

北京中西环球会计师事务所

9、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	8,064.00	11,291.14
增值税			
合　计	——	8,064.00	11,291.14

10、净资产

10.1 净资产

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	7,017,476.52	3,544,867.47	2,568,279.65	7,994,064.34
② 限定性净资产	18,299,345.75	4,002,081.36	2,920,221.66	19,381,205.45
合　计	25,316,822.27	7,546,948.83	5,488,501.31	27,375,269.79

10.2 净资产变动原因分析

2025 年度净资产变动额为 2,058,447.52 元。收入合计 4,626,739.59 元，费用合计 2,568,292.07 元，净资产变动额为净资产增加 2,058,447.52 元。

11、捐赠收入

11.1 捐赠收入列示

项　　目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	3,172,667.96	17,784,365.20
其中：货币捐赠	2,607,467.96	1,386,637.20
非货币捐赠	565,200.00	16,397,728.00
②非限定性捐赠收入	486,334.00	225,505.83
其中：货币捐赠	419,674.00	221,933.83
非货币捐赠	66,660.00	3,572.00
合　计	3,659,001.96	18,809,871.03

北京中西环球会计师事务所

11.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
无			

11.3 大额捐赠收入

2025 年度陈香梅公益基金会捐赠收入总额 3,659,001.96 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	

尤金莲	1,800,000.00	200,000.00	2,000,000.00	好妈妈专项基金
广州三晟企业管理有限公司	558,000.00		558,000.00	开心屋项目
合　计	2,358,000.00	200,000.00	2,558,000.00	——

12、其他收入

项　　目	本年发生额	上年发生额
①利息收入	423.47	406.05
②个人手续费退费收入		
③废品收入		100.00
④无需支付款项		
⑤其他	167,314.16	
合　计	167,737.63	506.05

北京中西环球会计师事务所

13、业务活动成本

13.1 业务活动成本列示

项　　目	本年发生额	上年发生额
①捐赠项目成本	1,270,900.34	1,682,502.54
②提供服务成本		
③商品销售成本		
④政府补助支出	1,038,653.09	945,626.76
⑤业务税金及附加		
合　　计	2,309,553.43	2,628,129.30

13.2 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入金额	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人员报酬、志愿者补贴和	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	其他	支出总计

			保险		估等费用		
2025年中央财政支持社会组织参与社会服务项目-开心屋	1,256,453.24	338,351.32	198,792.45		197,270.83		734414.52
开心屋项目	871,766.42	565,200	296,812.42	149,381.70	13,045.92		1,024,440.04
2024年中央财政支持社会组织参与社会服务项目-开心屋		115,340.00	242,864.00		148,046.57		506,250.57
好妈妈专项基金	1,800,000.00						.
公益万里行项目	44,448.3	44,448.30					44,448.3
合计	3,972,667.96	1,063,339.62	738,468.87	149,381.7	358,363.24		2,309,553.43

北京中西环球会计师事务所

13.3 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）	占基金会年度公益总支出比例	用途
2024年中央财政支持社会组织参与社会服务项目-开心屋	广西省马山县的小学	264,250.27	11.44%	开心屋游戏开展及配套物资
	甘肃省会宁县的小学	242,000.30	10.48%	开心屋游戏开展及配套物资
2025年中央财政支持社会组织参与社会服务项目-开心屋	广西省马山县的小学	419,665.44	18.17%	开心屋游戏开展及配套物资
	陕西省镇安县的小学	314,749.08	13.63%	开心屋游戏开展及配套物资
开心屋项目	广西省马山县的小学	510,000.00	22.08%	开心屋项目执行
	陕西省镇安县的小学	308,664.04	13.36%	开心屋项目执行

	甘肃省会宁县的小学	205,776.00	8.91%	开心屋项目执行
公益万里行项目	新疆吉根乡小学	44,448.30	1.92%	学校办公用品采购

14、管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	82,327.07	69,638.57
②行政管理事务物品耗费和服务开支	105,123.84	96,467.77
③行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	-	-
④资产减值及处置损失		
⑤记入管理费用的税费		1,605.71
⑥捐赠退回		
合　计	187,450.91	170,658.85

北京中西环球会计师事务所

15、其他费用

项　目	本年发生额	上年发生额
①所得税费用		
②报废损失		1,605.71
③解除员工劳动合同赔偿	68,135.01	
④残保金	3,152.72	
合　计	71,287.73	1,605.71

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项　目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	82,327.07	345,111.38	427,438.45	47,467.38	212,015.56	259,482.94
②职工福利费	2,880.00		2,880.00	2,200.00		2,200.00
工作人员工资福利小计	85,207.07	345,111.38	430318.45	49,667.38	212,015.56	261,682.94
①社会保险费	17,972.67	103,273.9	121,246.57	13,113.91	76,441.53	89,555.44
②年金						
③补充医疗保险						
④住房公积金	6,164.41	34,323.59	40,488.00	6,857.28	35,262.72	42,120.00

⑤工会经费和职工教育经费						
⑥非货币性福利						
⑦其他						
小计	24,137.08	13,7597.49	161,734.57	19,971.19	111,704.25	131,675.00
合　　计	109,344.15	482,708.87	592,053.02	21,271.19	323,718.81	393,357.94

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
师艳丽	陈香梅公益基金会	发起人、理事长、法定代表人	0.00
刘玉尊	陈香梅公益基金会	秘书长、党支部书记	0.00
陶传进	北京师范大学	副理事长	0.00
陈军	中国亚洲经济发展协会	副理事长	0.00
李征	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	监事	0.00
兰霞	北京市安理律师事务所	理事	0.00
翟炜	北京海润天睿律师事务所	理事	0.00
李维国	北京市丹顿律师事务所	监事（离任）	0.00
合　　计			0.00

北京中西环球会计师事务所

3、本基金会本年平均职工人数为7人，其中3人不领取工资。年末各部门人数为：基金部2人，项目部5人。本年度工资427,438.45元，全年人均工资额为106,859.61元。

注：工资总额是应发工资，不包括单位负担的保险、福利费等，不含支付的劳务费。

七、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

本基金会资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产：

项　目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
开心屋项目	捐赠	600,983.54	888,552.20	1,093,029.70	396,506.10	限定用途
大爱天使基金	捐赠	467,682.67			467,682.67	限定用途

传统文化公益课堂	捐赠	327,259.10			327,259.10	限定用途
未来中国项目	捐赠	307,582.97		307,582.97		限定用途
轻松教与学	捐赠	136,194.77			136,194.77	限定用途
未来空间项目	捐赠	99,833.34		99,833.34		限定用途
天使荣耀基金	捐赠	51,480.00		51,480.00		限定用途
嘉惠教育基金（慧蕾行动）	捐赠	45,502.97		45,502.97		限定用途
万家公益基金	捐赠	38,694.80			38,694.80	限定用途
2024年中央财政项目	政府补助	543,929.83		543,929.83		限定用途
2025年中央财政项目	政府补助	-	1,269,080.82	734,414.52	534,666.30	限定用途
中国传统手工艺作品展	捐赠	9,555.24			9,555.24	限定用途
公益万里行项目	捐赠	-	44,448.30	44,448.30	-	限定用途
安宁医务社工师公益项目	捐赠	691,802.52			691,802.52	限定用途
校园欺凌防控项目	捐赠	14,978,844.00			14,978,844.00	限定用途
好妈妈专项基金	捐赠		1,800,000.00		1,800,000.00	限定用途
合　计	——	18,299,345.75	4,002,081.32	2,920,221.63	19,381,205.45	——

北京中西环球会计师事务所

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、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、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、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情况的说明

十二、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2025 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

北京中西环球会计师事务所

（此页无正文）

北京中西环球会计师事务所

基金会名称：陈香梅公益基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名） 王晓英

日期:2026 年 3 月 16 日

日期:2026 年 3 月 16 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

北京中西环球会计师事务所
1101081486472

李岩 110004800005



姓　　名 Full name 李岩
性　　别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1968-12-04
工作单位 Working unit 北京中西环球会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 460100196812042782

北京中西环球会计师事务所

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

盛建华 210301200003



姓　　名 Full name 盛建华
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1956 年 02 月 08 日
工作单位 Working unit 北京东易[illegible]安会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 2103025[illegible]50208215

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京中西环球会计师事务所

主任会计师：盛建华

办公场所：北京市昌平区回龙观龙腾苑六区39栋1号

组织形式：合伙制

会计师事务所编号：11000480

注册资本(出资额)：30　万元

批准设立文号：京财会[2006]2624号

批准设立日期：2006-11-29

证书序号：NO.006481

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，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

二〇〇九年　七　月　日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

统一社会信用代码
91110114795936064R

营业执照

（副 本）

(1-1)

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　北京中西环球会计师事务所

类　　型　普通合伙企业

执行事务合伙人　盛建华

经营范围　审计企业会计报表，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，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询；法律、法规规定的其它业务。（市场主体依法自主选择经营项目，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　30万元

成立日期　2006年12月04日

主要经营场所　北京市昌平区史各庄街道朱辛庄323号2535（集群注册）

登记机关　北京市昌平区市场监督管理局

年　月　日

2024　04　03

国家市场监督管理总局监制

企业信用信息公示系统网址：ttp://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

9