

# 北京医学奖励基金会 2025 年度 审计报告

## 目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、资产负债表	4
三、业务活动表	5
四、现金流量表	6
五、财务报表附注	7-24

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：66036883/13701255937  
传真电话：66036229  
邮 箱：ztcpx@126.com



中通会计师事务所  
地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号  
北京图书大厦 2512 房间  
电话 (Tel): 010-66036229 66036883  
传真 (Fax): 010-66036229  
邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

ZHONG TONG CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS  
Add: Room 2512 Beijing Books Building  
Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

## 审计报告

中通审字 (2026) 61 号

北京医学奖励基金会:

### 一、 审计意见

我们审计了北京医学奖励基金会 (以下简称“贵单位”) 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, 公允反映了贵单位 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

### 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, 我们独立于贵单位, 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

贵单位管理层 (以下简称“管理层”) 负责按照《民间非营利组织会计制度》



中通会计师事务所

地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号

北京图书大厦 2512 房间

电话 (Tel): 010-66036229 66036883

传真 (Fax): 010-66036229

邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpx@126.com

ZHONG TONG CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Room 2512 Beijing Books Building  
Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

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，管理层负责评估贵单位的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项（如适用），并运用持续运营假设，除非管理层计划清算贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵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) 对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计



**中通会计师事务所**  
 地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号  
 北京图书大厦 2512 房间  
 电话 (Tel): 010-66036229 66036883  
 传真 (Fax): 010-66036229  
 邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

**ZHONG TONG CERTIFIED  
 PUBLIC ACCOUNTANTS**  
 Add: Room 2512 Beijing Books Building  
 Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

证据,就可能对贵单位持续运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单位不能持续运营。

(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。

我们与治理层就计划的审计范围、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。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026年3月9日

# 资产负债表

2025 年 12 月 31 日

会民非 01 表

编制单位：北京医学奖励基金会

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	373,618,900.27	390,930,186.92	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	115,777.37	109,012.62
应收款项	3	525,984.00	77,464.00	应付工资	63	469,282.09	489,682.48
预付账款	4	787,806.00	740,392.57	应交税金	65	2,827,718.82	2,540,789.71
存货	8	546,657.00	1,354,386.00	预收账款	66	21,959,070.77	13,154,662.79
待摊费用	9	265,925.00	267,815.00	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			一年内到期的长 期负债	74		
流动资产合计	20	375,745,272.27	393,370,244.49	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	25,371,849.05	16,294,147.60
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	1,564,358.67	2,395,423.02	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	1,320,258.11	1,409,853.80				
固定资产净值	33	244,100.56	985,569.22	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	25,371,849.05	16,294,147.60
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	244,100.56	985,569.22	净资产：			
				非限定性净资产	101	299,952,386.84	290,291,652.55
无形资产：				限定性净资产	105	50,675,886.94	87,779,263.56
无形资产	41	10,750.00	9,250.00	净资产合计	110	350,628,273.78	378,070,916.11
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	376,000,122.83	394,365,063.71	负债和净资产总 计	120	376,000,122.83	394,365,063.71

# 业务活动表

2025 年度

会民非 02 表

编制单位：北京医学奖励基金会

单位：元

项目	行次	上年数			本年数		
		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		3,246,052.45	147,357,666.28	150,603,718.73	3,434,891.82	183,240,719.28	186,675,611.10
会费收入	2			0.00			0.00
提供服务收入	3		252,343,154.92	252,343,154.92		242,292,078.55	242,292,078.55
商品销售收入	4			0.00			0.00
政府补助收入	5			0.00			0.00
投资收益	6			0.00			0.00
其他收入	9	4,023,083.14		4,023,083.14	2,960,078.97		2,960,078.97
收入合计	11	7,269,135.59	399,700,821.20	406,969,956.79	6,394,970.79	425,532,797.83	431,927,768.62
二、费用							
（一）业务活动成本	12	330,968,990.74		330,968,990.74	388,429,421.21		388,429,421.21
其中：捐赠项目成本		123,240,323.41		123,240,323.41	147,397,092.30		147,397,092.30
提供服务成本		206,336,028.44		206,336,028.44	239,720,409.96		239,720,409.96
商品销售成本							
政府补助成本							
税金及附加		1,392,638.89		1,392,638.89	1,311,918.95		1,311,918.95
（二）管理费用	21	15,974,769.37		15,974,769.37	16,051,899.70		16,051,899.70
其中：人员费用		10,751,228.48		10,751,228.48	11,201,303.21		11,201,303.21
日常费用		5,223,540.89		5,223,540.89	4,850,596.49		4,850,596.49
（三）筹资费用	24						
（四）其他费用	28	5,560.88		5,560.88	3,805.38		3,805.38
费用合计	35	346,949,320.99	0.00	346,949,320.99	404,485,126.29	0.00	404,485,126.29
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	364,065,889.81	-364,065,889.81	0.00	388,429,421.21	-388,429,421.21	0.00
四、净资产变动额 (若为净资产减少额，以“-”号填列)	45	24,385,704.41	35,634,931.39	60,020,635.80	-9,660,734.29	37,103,376.62	27,442,642.33

# 现金流量表

2025 年度

会民非 03 表

编制单位：北京医学奖励基金会

单位：元

项目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	146,263,718.73	183,844,786.10
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	270,841,976.70	248,475,195.98
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	4,928,895.15	2,978,263.68
现金流入小计	13	422,034,590.58	435,298,245.76
提供捐赠或者资助支付的现金	14	98,331,912.15	145,326,582.87
支付给员工以及为员工支付的现金	15	10,715,168.30	11,189,147.57
购买商品接受劳务支付的现金	16	233,345,606.70	248,969,755.83
支付的其他与业务活动有关的现金	19	87,508.94	11,647,620.84
现金流出小计	23	342,480,196.09	417,133,107.11
业务活动产生的现金净流量	24	79,554,394.49	18,165,138.65
二、投资活动产生的现金净流量			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收的现金	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	35,596.00	853,852.00
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	35,596.00	853,852.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-35,596.00	-853,852.00
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		
现金流入小计	50		
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		
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	79,518,798.49	17,311,286.65

# 北京医学奖励基金会

## 2025 年度财务报表附注

(除特别说明, 金额以人民币元表述)

### 一、基本情况

北京医学奖励基金会(以下简称“本基金会”)是于2002年11月13日经北京市民政局登记成立的非公募基金会,2017年4月10日认定为慈善组织,原始基金为人民币贰佰万元整,统一社会信用代码为53110000500313062N,证书有效期为2024年8月2日至2027年3月28日,法定代表人为乔立新,住所为北京市丰台区菜户营58号财富西环大厦21层2109号。

业务主管单位:北京市卫生健康委员会。

业务范围:筹集管理使用捐赠资金,奖励和资助专项事业,开展专业咨询,专业培训。

截至2025年12月31日,本基金会无分支机构、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

本基金会以每年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，按业务发生时的汇率折合为人民币记账，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。

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：应收票据、应收账款、其他应收款。

#### (1) 坏账准备计提方法

本基金会的坏账核算方法采用备抵法，期末，分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。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。本年末计提坏账准备。

### 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

本基金会取得存货按实际成本计价，本基金会发出存货按个别计价法计价。

#### (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，并冲减当期费用。

## 8. 长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资等。

### (1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

### (2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

### (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。

## 9. 固定资产

### (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，且单位价值较高的有形资产。

### (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	5%	19%
运输工具	10年	5%	9.5%

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
电子设备	3年	5%	31.66%

#### (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。

#### 10. 在建工程

在建工程应当按照所建造工程达到预定可使用状态前实际发生的全部必要支出确定其工程成本，并单独核算。

#### 11. 无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：（专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等）。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

#### 12. 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托，从事受托代理业务而收到的资产。

#### 13. 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或服务潜力的资源流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 14. 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。

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

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。

## 16. 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
现金	人民币	5,260.60	4,463.09
银行存款	人民币	373,117,537.10	390,379,585.26
其他货币资金	人民币	496,102.57	546,138.57
合计		373,618,900.27	390,930,186.92

### 2. 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
应收账款	510,000.00	—	510,000.00	60,000.00	—	60,000.00
其他应收款	15,984.00	—	15,984.00	17,464.00	—	17,464.00
合计	525,984.00	—	525,984.00	77,464.00	—	77,464.00

#### 2.1. 应收账款

##### 2.1.1. 应收账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	450,000.00	—	450,000.00	0.00	—	0.00
1-2年	60,000.00	—	60,000.00	0.00	—	0.00
2-3年	0.00	—	0.00	60,000.00	—	60,000.00
3年以上	0.00	—	0.00	0.00	—	0.00
合计	510,000.00	—	510,000.00	60,000.00	—	60,000.00

##### 2.1.2. 应收账款主要债务人

债务人名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
湖北科伦医药贸易有限公司	400,000.00	78.43%			2024年	项目费未到账
拜耳医药保健有限公司	60,000.00	11.77%	60,000.00	100.00%	2023年	项目费未到账
江苏豪森药业集团有限公司	30,000.00	5.88%			2024年	项目费未到账
深圳赛诺菲巴斯德生物制品有限公司	20,000.00	3.92%			2024年	项目费未到账

债务人名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
合计	510,000.00	100.00%	60,000.00	100.00%	—	—

## 2.2. 其他应收款

### 2.2.1. 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	0.00	—	0.00	1,480.00	—	1,480.00
1-2年	12,600.00	—	12,600.00	0.00	—	0.00
2-3年	0.00	—	0.00	12,600.00	—	12,600.00
3年以上	3,384.00	—	3,384.00	3,384.00	—	3,384.00
合计	15,984.00	—	15,984.00	17,464.00	—	17,464.00

### 2.2.2. 其他应收款主要债务人

债务人名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
仓库租赁费押金	3,384.00	21.17%	3,384.00	19.38%	2021年	仓库租赁费押金
房屋租赁押金	12,600.00	78.83%	12,600.00	72.15%	2023年	房屋租赁押金
住房公积金	—	—	1,480.00	8.47%	2025年	时间性差异
合计	15,984.00	100.00%	17,464.00	100.00%	—	—

## 3. 预付账款

### 3.1. 预付账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	359,046.00	—	359,046.00	740,392.57	—	740,392.57
1-2年	15,000.00	—	15,000.00	—	—	—
2-3年	55,600.00	—	55,600.00	—	—	—
3年以上	358,160.00	—	358,160.00	—	—	—
合计	787,806.00	—	787,806.00	740,392.57	—	740,392.57

## 3.2. 预付账款主要债务人

债务人名称	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	账面余额	占预付账款总额的比例		
中国医学科学院肿瘤医院	100,000.00	12.69%			2017年、2020年	项目经费未回票
中国医科大学附属盛京医院	83,160.00	10.56%			2019年	项目经费未回票
江苏省人民医院	80,000.00	10.15%			2021年	项目经费未回票
北京西南酒店管理有限公司北京西南华邑酒店分公司	68,484.00	8.69%			2024年	项目经费未回票
武汉大学中南医院	60,000.00	7.62%			2024年	项目经费未回票
大连医科大学附属第二医院	57,600.00	7.31%			2024年	项目经费未回票
吉林大学			70,000.00	9.45%	2025年	项目经费未回票
中日友好医院			402,132.97	54.31%	2025年	项目经费未回票
茂名市第三人民医院			90,000.00	12.16%	2025年	项目经费未回票
榆林市第一医院	17,962.00	2.28%	40,000.00	5.40%	2025年	项目经费未回票
山西医科大学第二医院			26,044.20	3.52%	2025年	项目经费未回票
合计	467,206.00	59.30%	628,177.17	84.84%	—	—

## 4. 存货

## 存货分类

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
材料	—	—	—	—
库存商品	546,657.00	2,887,319.00	2,079,590.00	1,354,386.00
其中：接受捐赠物资	546,657.00	2,830,825.00	2,023,096.00	1,354,386.00
低值易耗品	—	—	—	—
合计	546,657.00	2,887,319.00	2,079,590.00	1,354,386.00

## 5. 待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
房租	265,925.00	267,815.00	265,925.00	267,815.00
合计	265,925.00	267,815.00	265,925.00	267,815.00

## 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：办公设备	25,624.00	0.00	0.00	25,624.00
运输工具	1,177,353.04	847,753.00	0.00	2,025,106.04
电子设备	361,381.63	6,099.00	22,787.65	344,692.98
合计	1,564,358.67	853,852.00	22,787.65	2,395,423.02
二、累计折旧	—	—	—	—
其中：办公设备	21,315.18	1,252.92		22,568.10
运输工具	1,118,485.39	109,991.04	21,648.27	1,206,828.16
电子设备	180,457.54	0.00	0.00	180,457.54
合计	1,320,258.11	111,243.96	21,648.27	1,409,853.80
三、固定资产账面净值	—	—	—	—
其中：办公设备	4,308.82			3,055.90
运输工具	58,867.65			818,277.88
电子设备	180,924.09			164,235.44
合计	244,100.56			985,569.22

## 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	1,564,358.67	1,320,258.11	244,100.56	2,395,423.02	1,409,853.80	985,569.22
出租	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,564,358.67	1,320,258.11	244,100.56	2,395,423.02	1,409,853.80	985,569.22

## 7. 无形资产

项目	初始价值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	------	-----	------	------	-----

项目	初始价值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
用友软件	15,000.00	10,750.00	0.00	1,500.00	9,250.00
合计	15,000.00	10,750.00	0.00	1,500.00	9,250.00

## 8. 应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	115,777.37	1,466,923.03	1,473,687.78	109,012.62
合计	115,777.37	1,466,923.03	1,473,687.78	109,012.62

### 8.1. 其他应付款主要债权人

债权人名称	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
社保费	74,239.98	1年以内	社保费	—
医保费	34,772.64	1年以内	医保费	—
合计	109,012.62	—	—	—

## 9. 应付工资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金	469,282.09	9,801,707.22	9,781,306.83	489,682.48
合计	469,282.09	9,801,707.22	9,781,306.83	489,682.48

## 10. 应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
城市维护建设税		91,351.63	47,000.68
教育费附加		39,150.70	20,143.15
个人所得税	超额累进税率	1,366,092.67	1,788,778.89
增值税		1,305,023.35	671,438.23
地方教育附加		26,100.47	13,428.76
合计	—	2,827,718.82	2,540,789.71

## 11. 预收账款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
预收项目款	21,959,070.77	170,514,798.51	179,319,206.49	13,154,662.79
合计	21,959,070.77	170,514,798.51	179,319,206.49	13,154,662.79

## 12. 净资产

### 12.1. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	299,952,386.84	394,824,392.00	404,485,126.29	290,291,652.55
限定性净资产	50,675,886.94	425,532,797.83	388,429,421.21	87,779,263.56
合计	350,628,273.78	820,357,189.83	792,914,547.50	378,070,916.11

### 12.2. 净资产变动原因分析

(1) 当年收支结余 27,442,642.33 元，影响净资产增加 27,442,642.33 元。

(2) 其他增加（减少）净资产原因：无。

## 13. 捐赠收入

### 13.1. 捐赠收入列示

项目	本年发生额	上年发生额
限定性捐赠收入	183,240,719.28	147,357,666.28
其中：货币捐赠	180,409,894.28	143,017,666.28
非货币捐赠	2,830,825.00	4,340,000.00
非限定性捐赠收入	3,434,891.82	3,246,052.45
其中：货币捐赠	3,434,891.82	3,246,052.45
非货币捐赠	0.00	0.00
合计	186,675,611.10	150,603,718.73

### 13.2. 接收捐赠情况

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	183,844,786.10	2,830,825.00	186,675,611.10
(一) 来自境内的捐赠	183,844,786.10	2,830,825.00	186,675,611.10
其中：来自境内自然人的捐赠	463,469.55	0.00	463,469.55
来自境内法人或者其他组织的捐赠	183,381,316.55	2,830,825.00	186,212,141.55
(二) 来自境外的捐赠	0.00	0.00	0.00
其中：来自境外自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00
合计	183,844,786.10	2,830,825.00	186,675,611.10

## 13.3. 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
北京中康联公益基金会	30,000.00	货币	第十届华人尿控盆底疾病学术会议
合计	30,000.00	—	—

## 13.4. 大额捐赠收入

2025 年度捐赠收入总额 186,675,611.10 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	
长春金赛药业有限责任公司	22,677,425.18	0.00	22,677,425.18	痛风疾病健康管理和促进项目；儿科真实世界研究培训项目；痛风疾病诊疗水平提升项目；儿科医师成长赋能计划等
其中：货币捐赠	22,677,425.18	0.00	22,677,425.18	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
齐鲁制药有限公司	21,421,600.00	680,400.00	22,102,000.00	2025 年肿瘤领域医学人才国际交流；2025COEH 项目；“名家大讲堂”公益项目；比邻-神经科学交流项目；2025 年第 83 届世界药学与制药科学大会（FIP）；胃癌围手术期治疗的多中心真实世界回顾性研究；“大医领航，助力科研”双扶双促-科研能力提升（第二期）等
其中：货币捐赠	21,421,600.00	680,400.00	22,102,000.00	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
齐鲁制药（海南）有限公司	16,122,144.67	300,000.00	16,422,144.67	医学人才能力精准提升工程；医齐携手 科创未来-临床研究及科研能力提升；黑龙江省临床科研公益基金项目；科研在县-临床研究能力提升公益项目；北京大学北京医学奖励基金会县域医院管理领军人才研修班；黑龙江省临床科研公益基金（二期）项目
其中：货币捐赠	16,122,144.67	300,000.00	16,422,144.67	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
扬子江药业集团有限公司	15,514,144.39	0.00	15,514,144.39	中国公立医疗机构儿童常见疾病临床流行病学调查；说医解药，科普有方，江苏区域科普能力提升计划；三高共管，六病同防，乐享健康 常见慢性病学术交流；中国公立医疗机构儿科常见疾病临床流行病学调查第二期；中国公立医疗机构妇科常见疾病临床流行病学调查等
其中：货币捐赠	15,514,144.39	0.00	15,514,144.39	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
四川科伦药业股份有限公司	14,417,866.97	0.00	14,417,866.97	县域医院高质量发展全国公益巡讲培训；医学公益事业发展；临床案例成果数据库建设；中国医务人员赴国外研修交流项目；临床案例成果数据库建设；大医领航，助力科研；“药案倾谈”津城一线青年临床药师沙龙系列会议
其中：货币捐赠	14,417,866.97	0.00	14,417,866.97	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
江苏恒瑞医药股份有限公司	9,874,040.00	400,000.00	10,274,040.00	新瑞科研-舒适化医疗医学研究；科研项目以及学术活动；睿影科研

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
其中：货币捐赠	9,874,040.00	400,000.00	10,274,040.00	基金项目；学术交流、专业咨询、专业培训、国际学术会议等医学公益项目
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
合计	100,027,221.21	1,380,400.00	101,407,621.21	

#### 14. 提供服务收入

项目	本年发生额	上年发生额
服务收入	242,292,078.55	252,343,154.92
合计	242,292,078.55	252,343,154.92

#### 15. 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	2,656,914.73	3,836,298.37
个税手续费返还	302,993.47	186,784.02
固定资产处置收入	169.90	
其他收入	0.87	0.75
合计	2,960,078.97	4,023,083.14

#### 16. 业务活动成本

##### 16.1. 业务活动成本列示

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	147,397,092.30	123,240,323.41
提供服务成本	239,720,409.96	206,336,028.44
税金及附加	1,311,918.95	1,392,638.89
合计	388,429,421.21	330,968,990.74

## 16.2. 重大公益慈善项目收支表

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	28,494,055.76	23,738,052.68	8,713,755.99	0.00	0.00	0.00	32,451,808.67
临床眼科学	12,566,452.00	6,863,958.25	2,041,909.38	0.00	0.00	0.00	8,905,867.63
临床医学综合	15,148,183.13	4,574,764.76	864,054.75	0.00	0.00	0.00	5,438,819.51
公共卫生事业管理	16,064,748.87	12,086,362.89	1,480,290.42	0.00	0.00	17,456.16	13,584,109.47
临床儿科学	33,180,531.95	14,287,227.79	6,988,070.65	0.00	0.00	0.00	21,275,298.44
全科医学	28,540,141.52	7,236,360.59	7,499,379.01	0.00	0.00	0.00	14,735,739.60
合计	133,994,113.23	68,786,726.96	27,587,460.20	0.00	0.00	17,456.16	96,391,643.32

## 16.3. 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)	占年度公益总支出比例	用途
临床肿瘤学	众信博睿(北京)国际商务会议展览有限公司	1,979,278.13	1.34%	用于“医学人才能力精准提升工程”项目及2025年肿瘤领域医学人才国际交流
	贵州通济智医科技有限公司	1,820,000.00	1.23%	用于促进乡村振兴及东西部医疗协同发展项目
	哈尔滨医科大学	1,675,000.00	1.14%	用于临床肿瘤学项目
	大新华运通(北京)国际商务旅游有限公司	3,239,767.64	2.20%	用于2025COEH项目
临床眼科学	智慧科技会展(北京)集团股份有限公司	1,433,510.70	0.97%	用于临床眼科学项目
	大新华(北京)会展控股有限公司	1,103,716.67	0.75%	用于2025COEH项目
临床医学综合	众信博睿(北京)国际商务会议展览有限公司	1,602,654.14	1.09%	用于医学人才能力精准提升工程项目及2025年第22届欧洲神经内分泌肿瘤学会年会

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
	智慧科技会展(北京)集团股份有限公司上海分公司	286,678.84	0.19%	用于2025年神户第22届日本肿瘤内科学会(JSMO)及“医学人才能力精准提升工程”项目
	上海锦江国际会展有限公司	282,303.00	0.19%	用于医学人才能力精准提升工程项目
	北京诺信洁通科技有限公司	2,906,810.00	1.97%	用于中国医疗手牵手工程医院捐赠项目
公卫卫生事业管理	北京信至易达技术服务有限公司	1,840,000.00	1.25%	用于中国医疗手牵手工程医院捐赠项目
	北京医课堂网络科技有限公司	752,000.00	0.51%	用于北京大学县域医院管理领军人才研修班及2025年“思求求进,名师同行”医院管理公益讲坛项目
	中盛康泰健康管理发展(北京)有限公司	2,380,783.48	1.62%	用于临床儿科学项目
临床儿科学	新远行(北京)商务科技有限公司	1,339,709.76	0.91%	用于中国优生优育协会儿科内分泌遗传代谢性疾病及罕见病学习班及儿科医师成长赋能计划
	中青旅(上海)国际会议展览有限公司	1,093,324.55	0.74%	用于临床儿科学项目
	北京易晟缘公益基金会	3,000,000.00	2.04%	用于社区公益行项目
全科医学	医智诺科技(苏州)有限公司	1,200,000.00	0.81%	用于数字化医疗提升赋能项目
合计	—	27,935,536.91	18.95%	—

## 17. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	11,201,303.21	10,751,228.48
行政管理事务物品耗费和服务开支	3,864,880.24	4,246,982.14
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	857,721.96	879,448.31
记入管理费用的税费	127,994.29	97,110.44
合计	16,051,899.70	15,974,769.37

## 18. 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	2,666.00	2,998.50
资产处置损失	1,139.38	2,562.38
合计	3,805.38	5,560.88

## 六、工作人员工资福利

## (1) 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
乔立新	北京医学奖励基金会理事长	理事长	424,410.00
支修益	中国控制吸烟协会副会长	副理事长	0.00
刘滨	中国药师协会副秘书长	副理事长	0.00
刘学锋	海纳阳光（北京）医药控股有限公司董事长	副理事长	0.00
乔栋梁	北京医学奖励基金会副理事长、秘书长	副理事长、秘书长	368,210.00
周哲	法大律师事务所合伙人	副理事长	0.00
赵艳华	北京融和医学发展基金会理事长	副理事长	0.00
颜晓文	中国民族卫生协会常务副会长	副理事长	0.00
万江	贝达药业董事 资深副总裁兼首席运营官	理事	0.00
王世宏	中国供销电子商务有限公司副总经理	理事	0.00
王志军	北京镭棱科贸有限责任公司总经理	理事	0.00
朱嘉辉	北京国际经济贸易法律服务中心原主任	理事	0.00
刘建宾	北京医学奖励基金会理事	理事	360,000.00
刘钢	北京陈年老酒企业商会创始会长	理事	0.00
刘硕	德宝恒生科技服务有限公司副总裁	理事	0.00
李晓东	德润正宇投资有限公司董事长	理事	0.00
陈洪波	上海荣盛生物药业股份有限公司董事长助理	理事	0.00

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
贺倚非	北京医学奖励基金会秘书长助理	理事	186,780.00
黄爱军	创业者企业顾问(北京)有限公司总经理	理事	0.00
合计			1,339,400.00

## (2) 本单位员工总数、工资总额、人均工资（不含支付劳务费）

平均职工人数	工资总额（元/年）	人均工资（元/年）
48	9,801,707.22	204,202.23

### 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

本基金会的捐赠者部分捐赠资产限定了捐赠用途，2025年初限定性净资产50,675,886.94元，2025年捐赠收入增加186,675,611.10元（其中限定性收入183,240,719.28元），2025年末限定性净资产87,779,263.56元。

### 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。

### 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。

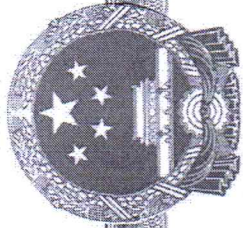
基金会名称：北京医学奖励基金会（盖章）

基金会法定代表人：（签名）



财务负责人：（签名）

日期：2026年3月9日



# 营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码

911101021000136853



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

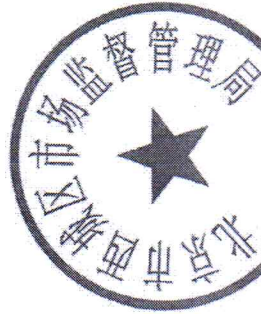
名称 中通会计师事务所有限责任公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 郭凤君

经营范围 审查企业会计报表，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；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计咨询、会计服务。（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；不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本 50万元  
成立日期 1993年04月27日  
营业期限 1999年07月28日至 长期  
住所 北京市西城区西长安街丙17号2705房间

登记机关



2020年 11月 25日

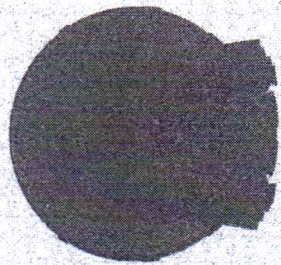
证书序号: NO.006226

# 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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



中通会计师事务所有限责任公司

郭凤君

北京市西城区西长安街丙17号  
2513A

名称:

主任会计师:

办公场所:

有限责任

组织形式:

11000212

会计师事务所编号:

50 万元

注册资本(出资额):

财协字(1999) 23号

批准设立文号:

1999-04-13

批准设立日期:



姓名 郭凤君  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1966年5月18日  
 Date of birth  
 工作单位 中通会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 110223660518002  
 Identity card No.



郭凤君 100000560746

证书编号: 100000560746  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 9月 28日  
Date of Issuance



1999年 9月 28日  
ly /m /d



姓名: 沈玉环  
 Full name: 沈玉环  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1971-05-24  
 Date of birth: 1971-05-24  
 工作单位: 中通会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 中通会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 430106197105240042  
 Identity card: 430106197105240042



沈玉环 110002120017

证书编号:  
No. of Certificate

110002120017

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

二〇一〇年 六月 廿

