

北京亿安健康免疫研究中心
2025 年度审计报告

目 录

	页次
一、年度审计报告	1-7
二、报告附表	
1. 2025 年 12 月 31 日资产负债表	8
2. 2025 年度业务活动表	9
3. 2025 年度现金流量表	10
三、截至 2025 年 12 月 31 日银行对账单复印件	
四、北京中宣育会计师事务所有限责任公司营业执照复印件	
五、北京中宣育会计师事务所有限责任公司执业证书复印件	
六、注册会计师执业证书复印件	

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

北京亿安健康免疫研究中心 2025 年度审计报告

中宣育市检字（2026）第 12008 号

北京亿安健康免疫研究中心：

一、审计意见

我们审计了北京亿安健康免疫研究中心（以下简称“贵中心”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的业务活动表和现金流量表以及相关资料。

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，公允反映了贵中心 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于贵中心，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、管理层的责任

贵中心管理层（以下简称“管理层”）的责任是按照《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。编制财务报表时，管理层负责评估贵中心的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项，并运用持续运营假设，除非管理层计划清算贵中心、终止运营或别无其他现实的选择。贵中心对所提供的与本年审计相关的资料负责，并保证资料真实、合法、完整。

四、注册会计师的责任

我们的目标是按照审计准则的要求，对贵中心财务报表及相关资料进行审计，出具审计报告。报告贵中心财务状况及遵守北京市民政局年检工作的要求及国家有关法律、法规、财经制度情况。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。

现将审计情况报告如下：

五、基本情况

贵中心成立于 2017 年 8 月 7 日。2025 年 8 月 7 日取得了由北京市民政局换发的《民

办非企业单位（法人）登记证书》，统一社会信用代码：52110000MJ0162789E；证书有效期限自 2025 年 8 月 7 日至 2029 年 8 月 6 日。

2024 年度贵中心年检结论为合格。

(1) 法定代表人：彭向东

(2) 开办资金：30 万元

(3) 业务范围：开展与健康免疫相关的学术研究、学术交流、成果转化；开展与健康免疫相关的专业培训、咨询服务、健康知识普及；编辑与健康免疫相关的内部刊物。

(4) 住所：北京市东城区建国门内大街 7 号 1711

(5) 业务主管单位：无

(6) 举办者：胡晓江、彭向东。

(7) 出资者及出资比例：胡晓江出资 24 万元，占 80%、彭向东出资 6 万元，占 20%。

(8) 组织机构：实行理事会领导下的主任负责制。

(9) 理事会人员构成：理事成员 9 人，监事 1 人。

(10) 内设机构：项目部、研究部、综合部、财务部。

(11) 单位规模：专职人员 1 人、兼职人员 5 人。

(12) 财务管理机构：贵中心设财务部，兼职财务人员 2 人。会计张颖（无职称），出纳张娟（中级会计师）。

(13) 全部开户银行名称、账号以及账户使用情况：

基本账户：中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行 账号：603886991

贵中心开立的银行账号与登记管理机关备案的一致，本年度账号和账户正常使用；

(14) 许可证： 2025 年度无行政许可。

(15) 与工作人员《签订劳动合同》情况：贵中心共有员工 1 人，其中，与 1 人签订了劳动合同，为 1 人办理了社会保险。

六、审计情况

1. 截止 2025 年 12 月 31 日账面资产、负债、净资产情况：

截止 2025 年 12 月 31 日资产总额 310,687.99 元，其中：货币资金 310,142.95 元、固定资产净值 545.04 元；负债合计 4,746.61 元，资产负债率 1.53%；净资产合计 305,941.38 元，均为非限定性净资产（其中：注册开办资金 300,000.00 元、累计结余 5,941.38 元）。

截止 2025 年 12 月 31 日净资产总额 305,941.38 元，比 2024 年末净资产 214,460.47 元增加 91,480.91 元（详见附表 1 资产负债表），年末净资产总额占开办资金 300,000.00 元的 101.98%。

2. 2025 年度账面财务收支管理情况：

(1) 收入支出情况

2025 年度收入总额 172,850.34 元，费用总额 81,369.43 元；本年净资产增加 91,480.91 元（详见附表 2 业务活动表）。

① 2025 年度收入总额 172,850.34 元，其中：

序号	项目	2024 年度发生额	2025 年度发生额
1	捐赠收入	68,000.00	170,000.00
2	其他收入	3,587.02	2,850.34
	合计	71,587.02	172,850.34

② 2025 年度费用总额 81,369.43 元，其中：

业务活动成本 0.00 元

序号	项目	2024 年度发生额	2025 年度发生额
1	日常运营费用	300.00	0.00
2	其它	465.47	0.00
	合计	765.47	0.00

管理费用 76,322.82 元

序号	项目	2024 年度发生额	2025 年度发生额
1	职工工资	66,239.24	68,152.16
2	办公费	2,500.00	2,500.00
3	固定资产折旧	1,104.76	1,104.76
4	残保金	0.00	565.90
5	审计费	0.00	4,000.00
	合计	69,844.00	76,322.82

其他费用 5,046.61 元，其中：企业所得税 4,746.61 元、其他 300.00 元。

(2) 本年度未发现存在不合理的收入及支出，未发现有违反规定取得的收入、支出费用的行为，未发现存在违反规定筹集资金的行为。

(3) 收费及票据使用情况：

① 本年度未发生提供服务收入；捐赠收入的票据使用类型为：公益事业捐赠统一票据。

② 票据使用规范，各项收入能按规定开据发票。

(4) 本年度接受和使用境内外捐赠情况：

贵中心本年度存在接受和使用捐赠的情况。其中：不存在违反规定接受使用捐赠资助的行为。

接受、使用境内外捐赠情况

捐赠单位	捐赠时间	接受捐赠数额	捐赠用途	使用金额	未使用金额
彭向东	2025 年	110,000.00	未限定	110,000.00	0.00
胡晓江	2025 年	60,000.00	未限定	60,000.00	0.00

(5) 接受政府购买服务、政府补助的明细情况：

贵中心本年度无政府补助收入及使用情况。

(6) 《民间非营利组织会计制度》执行情况：

2025 年度执行《中华人民共和国会计法》、《民间非营利组织会计制度》，按照《民间非营利组织会计制度》要求，设立独立的银行账户和会计账簿，独立进行会计核算，按要求编制会计报表。

(7) 纳税情况：

项目	期初数	本期借方	本期贷方	期末数
企业所得税	0.00	0.00	4,746.61	4,746.61
合计	0.00	0.00	4,746.61	4,746.61

备注：按照《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 4 号)规定，按季申报纳税的小规模纳税人，部分季度销售额未超过 30 万元的，免征增值税。

3. 非营利性的体现：

根据章程规定，贵中心是非营利性机构，经费必须用于章程规定的业务范围和事业的发展，盈余不得分红。

(1) 本年度不存在从事营利性的业务活动。

(2) 本年度不存在将本单位的积累用于分配（将盈余分红）。

(3) 本年度不存在取得合理回报。

(4) 本年度不存在举办者及举办者关联单位大额借款。

4. 资产管理情况:

(1) 资产依法管理使用情况:

贵中心已建立资产管理制度。对所拥有的资产能做到依法管理和使用。本年度固定资产年末原值 11,537.00 元, 累计折旧 10,991.96 元, 年末净值 545.04 元。

(2) 新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况:

① 本年度购置固定资产情况:

2025 年度未购置固定资产。

经审核: 固定资产产权归贵中心所有。

② 全部固定资产提取折旧情况:

本年度计提固定资产折旧完整、规范。能做到定期盘点。固定资产管理能做到由专人负责管理。经核对, 账账、账表一致。

(3) 对外投资情况

贵中心本年度无对外投资。

(4) 无形资产年末余额为 0.00 元。

5. 会计报表中主要项目明细列示:

(1) 货币资金:

项目	账号	年初账面余额	年末账面余额
1. 现金		0.00	0.00
2. 银行存款		212,810.67	310,142.95
其中: 中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行	603886991	212,810.67	310,142.95
合计		212,810.67	310,142.95

(2) 固定资产原值 11,537.00 元, 主要为:

单位: 元

类别	原值	累计折旧	年末净值
电子设备	11,537.00	10,991.96	545.04
合计	11,537.00	10,991.96	545.04

6. 委托理财:

贵中心本年度无委托理财事项。

7. 投资收益: 贵中心本年度未取得投资收益。

8. 关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系

以下为关联方的有关信息:

关联方	与社会组织关系
彭向东	法人、举办者
胡晓江	举办者

(2) 关联方交易

提供或接受捐赠

分类	关联单位	项目名称	金额
接受捐赠:	彭向东	捐赠	110,000.00
	胡晓江	捐赠	60,000.00

9. 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

贵中心本年度无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

10. 受托代理业务情况的说明

贵中心本年度无受托代理业务。

11. 重大资产减值情况的说明

贵中心本年度无重大资产减值情况。

12. 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

贵中心本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

13. 接受劳务捐赠情况的说明

贵中心本年度无接受劳务捐赠情况。

14. 对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2025 年 12 月 31 日, 贵中心无对外承诺和或有事项。

15. 资产负债表日后非调整事项的说明

截至 2026 年 1 月 30 日, 贵中心无资产负债表日后非调整事项。

七、审计结论及管理建议

（一）年度审计的总体评价

北京亿安健康免疫研究中心内部会计控制制度比较健全，并能够有效执行，会计核算基本规范，财务管理比较完善，会计报表的编制符合国家颁布的相关法规和《民间非营利组织会计制度》的规定，恰当地反映了贵单位 2025 年 12 月 31 日的财务状况和 2025 年的业务活动情况和现金流量。

（二）存在问题及管理建议

无。

八、其他重要事项说明

无。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



二零二六年一月三十日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





附表1

单位名称：北京亿安健康免疫研究中心

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	212,810.67	310,142.95	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3			应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	-	4,746.61
存货	8			预收帐款	66		
待摊费用	9			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	212,810.67	310,142.95	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	4,746.61
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		
				其他长期负债	88		
固定资产：		---	---	长期负债合计	90	-	-
固定资产原价	31	11,537.00	11,537.00	受托代理负债：		---	---
减：累计折旧	32	9,887.20	10,991.96	受托代理负债	91		
固定资产净值	33	1,649.80	545.04	负债合计	100	-	4,746.61
在建工程	34						
文物文化资产	35			净资产：		---	---
固定资产清理	38			非限定性净资产	101	214,460.47	305,941.38
固定资产合计	40	1,649.80	545.04	其中：1、开办资金		300,000.00	300,000.00
无形资产：		---	---	2、补充开办资金			
无形资产	41			3、历年结余		-85,539.53	5,941.38
				限定性净资产	105	-	-
受托代理资产：		---	---	其中：发展基金	110		
受托代理资产	51			净资产合计	110	214,460.47	305,941.38
资产总计	60	214,460.47	310,687.99	负债和净资产总计	120	214,460.47	310,687.99



单位名称：北京亿安健康免疫研究中心

单位：元

项 目	行次	上年度累计数			本年度累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入	1						
其中：捐赠收入	2	68,000.00		68,000.00	170,000.00		170,000.00
会费收入	3			-			-
提供服务收入	4			-			-
商品销售收入	5			-			-
政府补助收入	6			-			-
投资收益	7			-			-
其他收入	8	3,587.02		3,587.02	2,850.34		2,850.34
收入合计	9	71,587.02	-	71,587.02	172,850.34	-	172,850.34
二、费用	10						
(一)业务活动成本	11	765.47	-	765.47	-	-	-
其中：人员费用	12			-			-
日常费用	13	765.47		765.47	-		-
固定资产折旧	14			-			-
税费	15			-			-
(二)管理费用	16	69,844.00		69,844.00	76,322.82		76,322.82
(三)筹资费用	17			-			-
(四)其他费用	18			-	5,046.61		5,046.61
费用合计	19	70,609.47	-	70,609.47	81,369.43	-	81,369.43
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	977.55	-	977.55	91,480.91	-	91,480.91



单位名称：北京亿安健康免疫研究中心

单位：元

项目	行次	上年度累计数	本年度累计数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	68,000.00	170,000.00
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		
收到的其他与业务活动有关的现金	8	3,587.02	2,850.34
现金流入小计	13	71,587.02	172,850.34
提供捐赠或者资助支付的现金	14		
支付给员工以及为员工支付的现金	15		
购买商品、接受服务支付的现金	16	765.47	
支付其他与业务活动有关的现金	19	68,739.24	75,518.06
现金流出小计	23	69,504.71	75,518.06
业务活动产生的现金流量净量	24	2,082.31	97,332.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收到的现金	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		
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	-	-
投资活动产生的现金流量净额	44	-	-
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额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	2,082.31	97,332.28

单位账户对账单

客户名称: 北京亿安健康免疫研究中心
开户机构: 中国民生银行股份有限公司北京德胜门支行

客户账号: 603886991

起止日期: 2025/12/01-2025/12/31

币种: 人民币



A5EB4D963C82

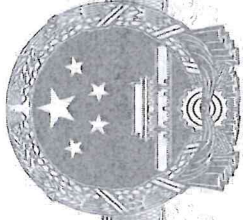
交易时间	摘要	凭证类型	凭证号码	借方发生额	贷方发生额	账户余额	流水号	对方户名/账号	对方行名
2025/12/01 10:14:45	工资		9800000000295	2,500.00	0.00	62,953.14	31300202512010648904891	陈蔚/6214850116118503	招商银行股份有限公司
2025/12/02 05:38:47	FGAF18168G民生理财天天增利现金管理机构 款理财产品扣款			60,000.00	0.00	2,953.14	5400020251202000009091	中国民生银行产品专用内部户/9540999901000019	中国民生银行清算中心
2025/12/10 10:19:38	企业职工基本养老保险费等			2,652.94	0.00	300.20	55420251210031639564905	国家金库北京市分库/0100000000002371002	国家金库北京市分库
2025/12/17 09:21:49	FGAF18168G产品赎回			0.00	300.00	600.20	54002202512170000083646	代销民生理财清算专户/9540000101015644	中国民生银行清算中心
2025/12/21 01:14:40	结息			0.00	0.72	600.92	71300202512210061646603		
2025/12/22 12:48:58	委托收款			600.00	0.00	0.92	56500202512220002367422	北京住房公积金管理中心/110060841018001158857	
2025/12/30 07:05:13	捐赠款	其他		0.00	10,000.00	10,000.92	53701202512302911258446	彭向东/6228480039212901977	中国农业银行股份有限公司
2025/12/30 10:40:02	FGAF18168G产品赎回			0.00	304,130.44	314,131.36	54002202512300000105051	代销民生理财清算专户/9540000101015644	中国民生银行清算中心
2025/12/30 10:40:05	FGAF18168G产品赎回			0.00	11.59	314,142.95	54002202512300000105052	代销民生理财清算专户/9540000101015644	中国民生银行清算中心
2025/12/30 15:45:15	审计费	网银凭证	00000299	4,000.00	0.00	310,142.95	31300202512300666124774	北京中宣财务会计师事务所有限责任公司 /110904419210666	招商银行股份有限公司

借方发生总额: 69,752.94

贷方发生总额: 314,442.75

合计笔数: 10

期末余额: 310,142.95



营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

91110102101589694M



了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 北京中宣育会计师事务所有限责任公司

注册资本 50万元

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1996年11月18日

法定代表人 徐军

住所 北京市西城区广安门内大街6号A座7单元1201、1202号

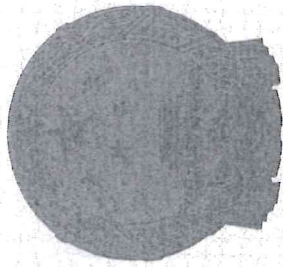
经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计业务咨询服务；基本建设施工预决（结）算审计验证。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件仅供报告使用
复印无效



登记机关

2024年04月15日



会计师事务所
执业证书

名称：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市西城区广安门内大街6号A座7单元
1201、1202号

组织形式：

执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：

有限责任

11000092

京财协(1999)826号

1999年07月06日

徐军

证书序号：0000205

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》。

此件仅供报告使用
复印无效



发证机关：北京市财政局

二〇〇一年八月二十日

中华人民共和国财政部制



姓 名 唐旭
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1982-01-31
Date of birth
工 作 单 位 北京中宣育会计师事务所有
Working unit 限责任公司
身 份 证 号 码 110104198201310818
Identity card No.



姓名：唐旭

证书编号：110000920002



唐旭的年检二维码

年度检验登记
Annual Renewal Registrat

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



唐旭 110000920002

此件仅供报告使用
复印无效

证书编号： 110000920002
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： 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓 名 李艳
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1973-05-21
Date of birth
工 作 单 位 北京中咨新世纪会计师事务所有限公司
Working unit
身 份 证 号 码
Identity card No. 120108197305210523

年度检验登记
Annual Renewal Registrat



此件仅供报告使用
复印无效
This certificate is valid for another year after
this renewal.

姓名: 李艳
证书编号: 110003700019

This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110003700019

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 /y 04 /m 20 /d



李艳 110003700019

年 月 日
y /m /d