

安利公益基金会

审计报告

中天银审字[2024]68号

安利公益基金会
审计报告及财务报表

(2023年1月1日至2023年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-4
二、	已审财务报表	
	基金会基本情况统计表	5
	资产负债表	6
	业务活动表	7
	现金流量表	8
	财务报表附注	9-24

审计报告

中天银审字[2024]68号

安利公益基金会管理层：

一、 审计意见

我们审计了安利公益基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表，2023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，公允反映了贵基金会2023年12月31日的财务状况以及2023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和《基金会财务报表审计指引》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

贵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

贵基金会管理层负责按照《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，贵基金会管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，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基金会不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

六、按照相关法律法规的要求报告的事项

安利公益基金会无按照相关法律法规的要求报告的事项。

(此页无正文)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

2024年3月21日

基金会基本情况统计表

2023年12月31日



基金会名称	安利公益基金会		
统一社会信用代码	531000007178287290		
住 所	北京市朝阳区建国门外大街乙12号12层西塔01-09单元	登记时间	2011年1月24日
法定代表人	彭翔	基金类型	非公募基金会
电 话	010-85008825	邮政编码	100022
主要经费来源	捐赠收入、投资收益、其他收入		
开户银行	中国银行北京王府井支行		
银行账号	344156898692		
财务机构名称	财务管理部	会计姓名	陈冰
代理记账中介机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：安利公益基金会

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	24,316,390.45	26,246,034.17	短期借款	23		
短期投资	2	81,500,000.00	77,500,000.00	应付款项	24		280,447.00
应收款项	3	149,313.90	410,432.18	应付工资	25		
预付账款	4	28,779.00		应交税金	26	9,262.99	18,981.66
存货	5		444,000.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28	80,000.00	118,000.00
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	105,994,483.35	104,600,466.35	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	89,262.99	417,428.66
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			长期负债合计	36		
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	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	89,262.99	417,428.66
固定资产清理	18						
固定资产合计	19			净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	105,607,519.80	103,824,895.93
无形资产	20	251,838.33	191,397.13	限定性净资产	40	549,538.89	549,538.89
受托代理资产：				净资产合计	41	106,157,058.69	104,374,434.82
受托代理资产	21						
资产总计	22	106,246,321.68	104,791,863.48	负债和净资产总计	42	106,246,321.68	104,791,863.48



业务活动表

2023年度

编制单位：安利公益基金会

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	16,396,634.60	5,015,486.09	21,412,120.69	17,142,071.11	20,819,997.07	37,962,068.18
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	2,034,382.42		2,034,382.42	1,855,826.88		1,855,826.88
其他收入	7	731,808.14		731,808.14	691,777.88		691,777.88
收入合计	8	19,162,825.16	5,015,486.09	24,178,311.25	19,689,675.87	20,819,997.07	40,509,672.94
二、费用							
（一）业务活动成本	9	25,246,309.24		25,246,309.24	41,412,702.96		41,412,702.96
其中：①捐赠项目成本	10	25,246,309.24		25,246,309.24	41,411,149.05		41,411,149.05
②提供服务成本	11						
③销售商品成本	12						
④会员服务成本	13						
⑤政府补助成本	14						
⑥业务活动税金及附加	15				1,553.91		1,553.91
（二）管理费用	16	1,614,675.47		1,614,675.47	879,596.69		879,596.69
（三）筹资费用	17	-12.40		-12.40	-2.84		-2.84
（四）其他费用	18						
费用合计	19	26,860,972.31		26,860,972.31	42,292,296.81		42,292,296.81
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20	6,690,846.05	-6,690,846.05		20,819,997.07	-20,819,997.07	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	-1,007,301.10	-1,675,359.96	-2,682,661.06	-1,782,623.87		-1,782,623.87



现金流量表

2023年度

编制单位：安利公益基金会

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	37,962,068.18
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	6	471,750.57
现金流入小计	7	38,433,818.75
提供捐赠或者资助支付的现金	8	39,155,190.26
支付给员工以及为员工支付的现金	9	2,106,775.91
购买商品、接受服务支付的现金	10	444,000.00
支付的其他与业务活动有关的现金	11	632,947.61
现金流出小计	12	42,338,913.78
业务活动产生的现金流量净额	13	-3,905,095.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	262,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	1,834,735.91
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	263,834,735.91
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	258,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	258,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	5,834,735.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	
四、汇率变动对现金的影响额	32	2.84
五、现金及现金等价物净增加额	33	1,929,643.72

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

安利公益基金会(以下简称“本基金会”)经中华人民共和国民政部批准于 2011 年 1 月 24 日成立,原始基金为人民币 10,000.00 万元,2015 年 3 月 24 日基金会原始基金变更为 5,000.00 万元,统一社会信用代码为 53100000717828729Q,基金会法人登记证书有效日期:2024 年 2 月 20 日至 2028 年 2 月 20 日,法定代表人为彭翔,住所:北京市朝阳区建国门外大街乙 12 号 12 层西塔 01-09 单元。业务主管单位为中华人民共和国民政部,2016 年 12 月 30 日认定为慈善组织。

业务范围:救助弱势儿童、志愿服务和志愿者管理、设立公益基金实施专项资助、开展环保领域活动、开展与国内同类基金会的合作交流。

截止 2023 年 12 月 31 日,本基金会未设立分支(代表)机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对持续运营能力评估后,认为本基金会不存在可能导致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、业务活动情况和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 执行的会计制度

执行《民间非营利组织会计制度》。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 会计核算基础和记账原则

会计核算以权责发生制为基础,资产取得时按实际成本计量。

4. 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

5. 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,按业务发生日市场汇价(中间价)折合人民币记账,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。

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. 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：

本基金会的坏账核算采用备抵法核算坏账准备，根据应收款项的可回收性采用个别认定法确认和计提坏账准备。

（2）坏账确认标准：

- ①债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- ②债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- ③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. 无形资产计价及摊销办法

本基金会的无形资产是指为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、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。

本基金会的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在合同或法律规定的有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入业务活动成本和管理费用。

10. 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。

11. 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。

本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；但当本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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，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，不得向其开具公益性捐赠票据，不得确认为捐赠收入。

12. 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，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。

13. 重要会计政策变更情况的说明

无。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3.00%、1.00%（优惠税率）
城市维护建设税	应缴纳流转税	7.00%

教育费附加	应缴纳流转税	3.00%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
个人所得税	应纳税所得额	超额累进

注：本基金会自 2023 年开始享受企业所得税税收优惠政策，有效期五年。批准文件为京财税[2023]2105 号《北京市 2023 年度取得非营利组织免税资格的单位名单》（第五批）。

六、会计报表主要项目注释

（一）资产负债表主要项目注释

1. 货币资金

（1）货币资金账面余额

项目	币种	年初数	期末数
银行存款	人民币	24,316,390.45	26,246,034.17
1、定期存款	人民币	18,000,000.00	19,500,000.00
2、活期存款	人民币	6,316,390.45	6,746,034.17
合计		24,316,390.45	26,246,034.17

（2）定期存款余额明细表

金融机构	本金	开始期限	利率	备注
渣打银行（中国） 有限公司广州分行	6,000,000.00	2023-02-22	1.89%	七天 通知
	6,000,000.00	2023-03-29	1.89%	
	2,500,000.00	2023-04-28	1.89%	
	4,000,000.00	2023-09-26	1.55%	
	1,000,000.00	2023-10-30	1.55%	
合计	19,500,000.00			

2. 短期投资

项目	年初数	期末数
----	-----	-----

	金额	收益形式及利率	金额	收益形式及利率
银行理财-结构性存款:				
1. 中国银行广州天河支行 BOC02R (理财)	73,500,000.00			
2. 中国银行广州天河支行 BOC05R (理财)	8,000,000.00			
3. 中信银行广州分行营业部 CITIC01R (理财) - 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 15947 期			10,500,000.00	
4. 中信银行广州分行营业部 CITIC01R (理财) - 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00558 期			20,000,000.00	
5. 中信银行广州分行营业部 CITIC01R (理财) - 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00819 期			20,000,000.00	
6. 中信银行广州分行营业部 CITIC01R (理财) - 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00895 期			13,000,000.00	
7. 中信银行广州分行营业部 CITIC01R (理财) - 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00895 期			11,000,000.00	
8. 中信银行广州分行营业部 CITIC01R (理财) - 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01194 期			3,000,000.00	
合 计	81,500,000.00		77,500,000.00	

3. 应收款项

项目	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款			4,134.40	
其他应收款	149,313.90		406,297.78	
合 计	149,313.90		410,432.18	

3.1 应收账款账龄及主要客户

(1) 应收账款按账龄结构披露如下:

账龄结构	年初数	期末数

	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内			4,134.40	
合 计			4,134.40	

(2) 应收账款单位情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占应收账款比例%	性质	账龄
①	嘉旅付惠商业管理有限公司	4,134.40	100.00	机票退款	1 年以内
	合 计	4,134.40	100.00		

3.2 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄结构披露如下:

账龄结构	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	149,313.90		406,297.78	
合 计	149,313.90		406,297.78	

(2) 其他应收款单位情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占其他应收款比例%	性质	账龄
①	渣打银行广州分行	240,143.61	59.11	七天通知存款利息	1 年以内
②	中信银行广州分行营业部	146,154.17	35.97	理财产品投资收益	1 年以内
③	员工借备用金	20,000.00	4.92	借支差旅费	1 年以内
	合 计	406,297.78	100.00		

4. 预付账款

账龄结构	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	28,779.00			
合 计	28,779.00			

5. 存货

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品-自行购买-2023 年公益伴手礼（新秀丽书包 300 个）		114,000.00		114,000.00
库存商品-自行购买-2023 年公益伴手礼（小米 1W 毫安充电宝 2000 个）		210,000.00		210,000.00
库存商品-自行购买-2023 年公益伴手礼（品胜手机支架 3000 个）		105,000.00		105,000.00
库存商品-自行购买-2023 年公益伴手礼（基金钥匙扣 3000 个）		15,000.00		15,000.00
库存商品-接受捐赠-中国发展研究基金会捐赠乐乐箱 484 套		164,753.60	164,753.60	
库存商品-接受捐赠-中国发展研究基金会捐赠图书《团圆》106 套		3,074.00	3,074.00	
库存商品-接受捐赠-中国发展研究基金会捐赠图书《我也很棒》106 套		3,074.00	3,074.00	
库存商品-接受捐赠-中国发展研究基金会捐赠图书《乐高的故事》106 套		2,544.00	2,544.00	
合 计		617,445.60	173,445.60	444,000.00

6. 无形资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、无形资产原始价值	302,206.00			302,206.00
健康童乐园线上平台玩具 银行程序	302,206.00			302,206.00
二、累计摊销额	50,367.67	60,441.20		110,808.87
健康童乐园线上平台玩具 银行程序	50,367.67	60,441.20		110,808.87
三、无形资产账面价值	251,838.33			191,397.13
健康童乐园线上平台玩具 银行程序	251,838.33			191,397.13

7. 应付款项

项目	年初数	期末数
应付账款		250,000.00
其他应付款		30,447.00
合 计		280,447.00

7.1 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	年初数	期末数
1 年以内		250,000.00
合 计		250,000.00

(2) 应付账款期末余额单位情况如下:

序号	单位名称	期末余额	占应付账款比例%	性质
①	北京水木石文化传媒 有限责任公司	200,000.00	80.00	项目短视频祝福篇制作费
②	香槟科技(北京)有 限公司	50,000.00	20.00	短视频培训及社群运营内容体系搭建服务费
	合 计	250,000.00	100.00	

7.2 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期初数	期末数
1 年以内		30,447.00
合 计		30,447.00

(2) 其他应付款期末余额前五名的单位情况如下:

序号	名称	期末余额	占其他应付款比例%	性质
①	刘瑞振	1,182.00	3.88	个人电汇待确认款项
②	袁士鹏	1,182.00	3.88	个人电汇待确认款项
③	陈龙文	1,182.00	3.88	个人电汇待确认款项
④	李春刚	1,156.00	3.80	个人电汇待确认款项
⑤	李楠	1,156.00	3.80	个人电汇待确认款项
	合 计	5,858.00	19.24	

8. 应付工资

项目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
工资		1,535,142.69	1,535,142.69	
福利费		37,217.25	37,217.25	
社会保险		365,845.56	365,845.56	
住房公积金		166,992.00	166,992.00	
职工教育经费		4,402.00	4,402.00	
合计		2,109,599.50	2,109,599.50	

注：本基金会 2023 年末职工人员 12 人，其中，理事长、秘书长各 1 人，均未在基金会领取薪酬；工作人员 10 人，其中 7 人为专职，3 人为兼职（兼职人员未取薪），专职人员月人均工资 18,275.51 元。

9. 应交税金

项目	应用税率%	年初数	本期应交数	本期已交数	期末数
增值税	3.00		18,355.30	11,850.49	6,504.81
城建税	7.00		592.85	365.20	227.65
教育费附加	3.00		254.09	156.52	97.57
地方教育费附加	2.00		169.39	104.34	65.05
个人所得税	3.00-45.00	9,262.99	47,119.45	44,295.86	12,086.58
合计		9,262.99	66,491.08	56,772.41	18,981.66

10. 预提费用

项目	年初数	本期提取	本期支付	期末数
审计费	80,000.00	118,000.00	80,000.00	118,000.00
合计	80,000.00	118,000.00	80,000.00	118,000.00

11. 净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	105,607,519.80	40,509,672.94	42,292,296.81	103,824,895.93
限定性净资产	549,538.89	20,819,997.07	20,819,997.07	549,538.89

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	106,157,058.69	61,329,670.01	63,112,293.88	104,374,434.82

11.1 限定性净资产明细

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	相关项目是否已结束
健康童乐园		19,319,997.07	19,319,997.07		否
环保倡导		1,500,000.00	1,500,000.00		否
救灾项目	549,538.89			549,538.89	否
合计	549,538.89	20,819,997.07	20,819,997.07	549,538.89	

(二) 业务活动表主要项目注释

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	16,396,634.60	5,015,486.09	21,412,120.69	17,142,071.11	20,819,997.07	37,962,068.18
投资收益	2,034,382.42		2,034,382.42	1,855,826.88		1,855,826.88
其他收入	731,808.14		731,808.14	691,777.88		691,777.88
收入合计	19,162,825.16	5,015,486.09	24,178,311.25	19,689,675.87	20,819,997.07	40,509,672.94

1、收入

1.1 捐赠收入

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
限定性捐赠收入		5,015,486.09	5,015,486.09		20,819,997.07	20,819,997.07
其中：货币捐赠		5,015,486.09	5,015,486.09		20,646,551.47	20,646,551.47
非货币捐赠					173,445.60	173,445.60
非限定性捐赠收入	16,396,634.60		16,396,634.60	17,142,071.11		17,142,071.11
其中：货币捐赠	16,396,634.60		16,396,634.60	17,142,071.11		17,142,071.11
非货币捐赠						

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
合计	16,396,634.60	5,015,486.09	21,412,120.69	17,142,071.11	20,819,997.07	37,962,068.18

1.1.1 限定性收入明细:

2023 年度本基金会限定性捐赠收入总额 20,819,997.07 元,其中: 货币捐赠 20,646,551.47 元, 非货币捐赠 173,445.60 元, 明细如下:

捐赠人	本期发生额			捐款用途
	货币捐赠	物资捐赠	合计	
安利(中国)日用品有限公司	2,178,128.89		2,178,128.89	健康童乐园项目捐款
安利(中国)日用品有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	环保倡导-我的零碳生活项目捐款
安利公司员工、营销人员、爱心人士等	16,968,422.58		16,968,422.58	健康童乐园项目捐款
中国发展研究基金会		173,445.60	173,445.60	健康童乐园项目捐款
合计	20,646,551.47	173,445.60	20,819,997.07	

1.1.2 非限定性收入明细:

2023 年度本基金会非限定性捐赠收入总额 17,142,071.11 元,其中: 货币捐赠 17,142,071.11 元, 明细如下:

捐赠人	本期发生额			捐款用途
	货币捐赠	物资捐赠	合计	
安利(中国)日用品有限公司	17,121,871.11		17,121,871.11	
安利公司员工	20,200.00		20,200.00	
合计	17,142,071.11		17,142,071.11	

1.1.3 大额捐赠收入

2023 年度本基金会捐赠收入总额 37,962,068.18 元,其中占捐赠收入总额 5.00%以上的大额捐赠收入列示如下:

捐赠人	本期发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
安利(中国)日用品有限公司	2,178,128.89		2,178,128.89	健康童乐园项目配捐
安利(中国)日用品有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	环保倡导-我的零碳生活项目捐款
安利(中国)日用品有限公司		17,121,871.11	17,121,871.11	未限定用途
合计	3,678,128.89	17,121,871.11	20,800,000.00	

1.2 投资收益

投资收益的来源	上年发生额	本期发生额	项目
银行理财产品	2,034,382.42	1,855,826.88	结构性存款
合计	2,034,382.42	1,855,826.88	

1.3 其他收入

项目	上年发生额	本期发生额
1. 利息收入	526,933.26	689,567.80
2. 个税手续费返还	1,114.94	792.73
3. 税收优惠	3,759.94	1,416.02
4. 其他-公益广告参赛奖金	200,000.00	
5. 其他-验证收入		1.33
合 计	731,808.14	691,777.88

2. 费用

2.1 业务活动成本

项目	上年发生额	本期发生额
① 捐赠项目成本	25,246,309.24	41,411,149.05
② 业务活动税金及附加		1,553.91
合 计	25,246,309.24	41,412,702.96

注：业务活动成本中项目人员的工资福利支出为 1,419,082.39 元。

2.1.1 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出项目					支出和计
		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	
健康童乐园	19,319,997.07	33,123,445.60	1,746,977.40	60,441.20	2,009,024.64	2,220,838.41	39,160,727.25
合计	19,319,997.07	33,123,445.60	1,746,977.40	60,441.20	2,009,024.64	2,220,838.41	39,160,727.25

2.1.2 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）	占年度慈善总支出	用途
健康童乐园	深圳壹基金公益基金会	13,000,000.00	31.39%	健康童乐园家庭版项目执行

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占年度慈善总 支出	用途
健康童乐园	中华少年儿童慈善救助基金会	19,950,000.00	48.18%	健康童乐园幼儿园版项目执行
合计		32,950,000.00	79.57%	

2.2 管理费用

项目	上年发生额			本期发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	250,449.30		250,449.30	192,975.00		192,975.00
2. 行政管理事务物品耗 费和服务开支	1,363,474.13		1,363,474.13	686,621.69		686,621.69
3. 计入管理费用的税费	752.04		752.04			
合 计	1,614,675.47		1,614,675.47	879,596.69		879,596.69

2.3 筹资费用

项目	上年累计数			本期累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
汇兑损失	-12.40		-12.40	-2.84		-2.84
合 计	-12.40		-12.40	-2.84		-2.84

七、工作人员工资福利情况

安利公益基金会 2023 年末职工人员 12 人，其中，理事长、秘书长各 1 人，上述人员均未在基金会领取薪酬；工作人员 10 人，其中 7 人为专职，3 人为兼职（兼职人员未取薪），专职人员月人均工资 18,275.51 元。

1. 工作人员工资薪酬发放情况

项目	上年累计数			本期累计数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
工资奖金、津贴 和补贴	160,222.08	1,184,166.72	1,344,388.80	116,060.30	1,419,082.39	1,535,142.69
职工福利费	33,315.88		33,315.88	37,217.25		37,217.25
工资福利费小计	193,537.96	1,184,166.72	1,377,704.68	153,277.55	1,419,082.39	1,572,359.94

项目	上年累计数			本期累计数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
社会保险费	50,542.42	276,821.94	327,364.36	23,959.05	341,886.51	365,845.56
住房公积金	14,207.41	133,998.59	148,206.00	11,336.40	155,655.60	166,992.00
职工教育经费	4,400.00		4,400.00	4,402.00		4,402.00
小计	69,149.83	410,820.53	479,970.36	39,697.45	497,542.11	537,239.56
合计	262,687.79	1,594,987.25	1,857,675.04	192,975.00	1,916,624.50	2,109,599.50

2. 本基金会负责人（理事长、副理事长、秘书长）的姓名、工作单位及在本基金会领取报酬的情况

姓名	工作单位	理事会职务	是否在协会领取报酬	领取报酬金额
余放	安利（中国）日用品有限公司	主席	否	
黄圣文	安利（中国）日用品有限公司	副主席	否	
翟明澍	安利（中国）日用品有限公司	副主席	否	
王汝华	安利（中国）日用品有限公司	副主席	否	
陈佳	安利（中国）日用品有限公司	理事	否	
彭翔	安利（中国）日用品有限公司	理事长	否	
陈森林	安利（中国）日用品有限公司	理事	否	
李文莉	安利（中国）日用品有限公司	理事	否	
李志艳	深圳市阿斯度社会组织自律服务中心	理事	否	
邓越	安利（中国）日用品有限公司	秘书长	否	
徐莹	安利（中国）日用品有限公司	理事	否	
费胜昔	安利（中国）日用品有限公司	理事	否	

3. 本基金会专职工作人员总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）。

部 门	工作人员总数	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
筹资发展部	2	2	401,800.34	200,900.17
项目部	3	3	765,600.00	255,200.00
传播中心	2	2	367,742.35	183,871.18
合 计	7	7	1,535,142.69	219,306.10

八、关联方关系及关联方交易的说明

1. 关联方关系列示

关联方名称	与基金会关系
安利（中国）日用品有限公司	发起人、主要捐赠人、理事主要来源单位

2. 关联方交易

本基金会安利（中国）日用品有限公司向安利公益基金会捐赠 20,800,000.00 元。

3. 关联方往来

本基金会不存在关联方往来余额。

九、净资产变动额

1. 2023 年度净资产变动额为-1,782,623.87 元；

结余-1,782,623.87 元。收入合计金额为 40,509,672.94 元，其中：捐赠收入 37,962,068.18 元，投资收益 1,855,826.88 元，其他收入 691,777.88 元；费用合计为 42,292,296.81 元，其中：业务活动成本 41,412,702.96 元，管理费用 879,596.69 元，筹资费用-2.84 元，共结余-1,782,623.87 元，导致净资产减少 1,782,623.87 元。

2. 2023 年限定性净资产转入非限定性净资产 20,819,997.07 元。

十、其他需要说明事项

1、会计报表重要项目及其增减变动情况的说明

本基金会无会计报表重要项目及其增减变动情况的说明

2、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

本基金会资产提供者设置用途限制的相关资产详见限定性净资产明细。

3、受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：

本基金会没有代理业务及受托代理资产。

4、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

5、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况的说明

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。

6、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。

7、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

8、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。

9、有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

法定代表人（签字）：



财务负责人（签字）：



安利公益基金会



