

阿里巴巴公益基金会

审计报告

嘉润审字（2021）221号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇二一年三月二十五日



# 阿里巴巴公益基金会

## 审计报告

2020 年度

### 目 录

- 一、 审计报告
- 二、 资产负债表
- 三、 业务活动表
- 四、 现金流量表
- 五、 财务报表附注
- 六、 管理层提供的辅助信息
  - 基本情况
  - 财务状况
  - 基金会财务相关情况表
- 七、 北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照副本复印件

委托单位：阿里巴巴公益基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：(86)10-84801718

传真号码：(86)10-84801718



**Beijing Gentlewind**

**Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd**  
4/F, Building A, Dongyong Innovation Valley, No.17,  
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing  
Postcode: 100007  
Tel: (86)10-84801718  
Fax: (86)10-84801718  
Website: www.jiaruncpa.com

**北京嘉润会计师事务所有限公司**  
北京市东城区后永康胡同17号东雍创业谷  
A座4层  
邮编: 100007  
电话: (86)10-84801718  
传真: (86)10-84801718  
网址: www.jiaruncpa.com

## 审计报告

嘉润审字(2021)221号

阿里巴巴公益基金会:

### 一、 审计意见

我们审计了阿里巴巴公益基金会财务报表,包括2020年12月31日的资产负债表,2020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,公允反映了阿里巴巴公益基金会2020年12月31日的财务状况以及2020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,我们独立于阿里巴巴公益基金会,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

阿里巴巴公益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、管理层对财务报表的责任

阿里巴巴公益基金会管理层（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，管理层负责评估阿里巴巴公益基金会的持续经营能力，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阿里巴巴公益基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

#### 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，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能对阿里巴巴公益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阿里巴巴公益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。

我们与管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、问题及建议

突发事件应急预案细则及物资管理系统不够完备。

由于疫情紧急，基金会和集团共同投入大量人力物力抗疫，项目组人员按照基金会《突发事件应急预案》要求第一时间积极响应。所有人员均为首次、临时参与到抗疫活动中，缺乏疫情经验，未能及时对应急预案进行细化，工作流程及物资管理系统在响应应急新情况的过程中不断完善。许多抗疫物资本着人道主义精神，先驰援，后开具接收函。部分抗疫物资基金会授权由浙江天猫供应链管理有限公司和深圳市一达通企业服务有限公司先紧急发货，之后再由基金会与集团进行结算。由于涉及国家、地区数量较多，对接机构繁杂，存在少量接收函未能补全或与账载不符等情况。

管理建议：

建议通过本次抗疫项目，总结经验，发现不足，研究制定针对类似公共大规模突发事件的应急预案实施细则，不断完善公益慈善物资管理系统，提升物资流转效率和准确度，从而整体提升突发事件的应对能力。

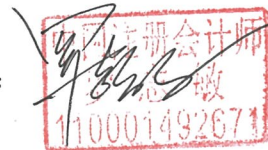
北京嘉润会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月二十五日

# 资产负债表

编制单位：阿里巴巴公益基金会

2020年12月31日

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：			
货币资产	1	60,082,646.45	168,172,228.25	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	3,461,941.27	249,286,581.48
应收款项	3		152,759,246.57	应付工资	25	6,496.49	74,501.01
预付账款	4	64,988.00	2,984,787.40	应交税金	26	2,097.32	47,894.16
存货	5		14,845,361.13	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28	6,546,643.65	7,739,055.01
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	60,147,634.45	338,761,623.35	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	10,017,178.73	257,148,031.66
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	30,353.08	34,551.08	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	3,412.71	17,733.07				
固定资产净值	15	26,940.37	16,818.01	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	10,017,178.73	257,148,031.66
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	26,940.37	16,818.01				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	50,046,327.00	81,579,107.88
无形资产	20	48,930.91	108,698.18	限定性净资产	40	160,000.00	160,000.00
受托代理资产：				净资产合计	41	50,206,327.00	81,739,107.88
受托代理资产	21						
资产合计	22	60,223,505.73	338,887,139.54	负债和净资产总计	42	60,223,505.73	338,887,139.54

# 业务活动表

编制单位: 阿里巴巴公益基金会

2020 年度

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	1	91,138,405.39		91,138,405.39	172,546,557.00	1,400,384,154.55	1,572,930,711.55
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	406,024.93		406,024.93	185,301.14		185,301.14
其他收入	6	374,350.33		374,350.33	2,183,550.19		2,183,550.19
收入合计	7	91,918,780.65		91,918,780.65	174,915,408.33	1,400,384,154.55	1,575,299,562.88
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	95,799,694.38		95,799,694.38	1,536,111,851.78		1,536,111,851.78
(二) 管理费用	9	2,626,353.72		2,626,353.72	5,101,220.71		5,101,220.71
其中: 工作人员工资福利支出		408,620.32		408,620.32	1,210,141.36		1,210,141.36
行政办公支出		2,217,733.40		2,217,733.40	1,841,797.35		1,841,797.35
其他					2,049,282.00		2,049,282.00
(三) 筹资费用	10						
(四) 其他费用	11				2,628,359.59		2,628,359.59
费用合计	12	98,426,048.10		98,426,048.10	1,543,841,432.08		1,543,841,432.08
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13				1,400,384,154.55	-1,400,384,154.55	
四、净资产变动额(若为净资产减少额, 以“-”号填列)	14	-6,507,267.45		-6,507,267.45	31,458,130.80		31,458,130.80

# 现金流量表

编制单位：阿里巴巴公益基金会

2020 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	1,264,854,082.30
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
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	185,912,880.14
现金流入小计	8	1,450,766,962.44
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,273,037,916.22
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,142,136.84
购买商品接受劳务支付的现金	11	16,642,605.39
支付的其他与业务活动有关的现金	12	51,999,825.33
现金流出小计	13	1,342,822,483.78
业务活动产生的现金净流量	14	107,944,478.66
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	40,000,000.00
取得投资收益所收的现金	17	185,301.14
处置固定资产和产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	40,185,301.14
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	40,198.00
对外投资所支付的现金	22	40,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	40,040,198.00
投资活动产生的现金流量净额	25	145,103.14
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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	108,089,581.80



# 阿里巴巴公益基金会

## 会计报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

### 一、基本情况

阿里巴巴公益基金会(以下简称本基金会)于 2011 年 12 月 22 日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码: 53100000717831565A, 法定代表人: 孙利军。

业务主管单位: 民政部。

业务范围: 专项资助、理念传播、学术交流、国际合作、教育培训、咨询服务。

截止 2020 年 12 月 31 日本基金会未设立分支机构。

### 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 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。

#### 4、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财务费用或予以资本化。

#### 5、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。

## 6、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收款项中转销，计入当期管理费用。

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。

## 7、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。

## 8、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
办公设备	3年	0%	33.33%

### (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。

## 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、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。

## 11、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。

## 12、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。

## 13、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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

#### 14. 成本费用划分原则

本单位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。

### 五、会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币		
银行存款	人民币	58,648,867.95	163,468,580.52
其他货币资金	人民币	1,433,778.50	4,703,647.73
合计		60,082,646.45	168,172,228.25

#### 2、应收账款

(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				146,217,656.57		146,217,656.57
合计				146,217,656.57		146,217,656.57

(2) 应收账款主要客户：

客户名称	年初数	期末数	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		
浙江马云公益基金会			146,217,656.57	100.00%	2020年	应收捐赠款
合计			146,217,656.57	100.00%	—	—

说明：基金会已于2021年2月9日收到146,217,656.57元。

### 3、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	64,988.00		64,988.00	2,984,787.40		2,984,787.40
合计	64,988.00		64,988.00	2,984,787.40		2,984,787.40

#### (2) 预付账款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		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		
1 广州我在网络科技有限公司			795,974.40	26.67%	2020年	预付服务费
2 《中国国家地理》杂志社			720,000.00	24.12%	2020年	预付服务费
3 戌拾文化传媒（北京）有限公司			396,795.00	13.29%	2020年	预付服务费
4 杭州游鲤文化创意有限公司			295,200.00	9.89%	2020年	预付服务费
5 浙江视天广告有限公司			239,400.00	8.02%	2020年	预付服务费
6 佳信德润（北京）科技有限公司	54,000.00	83.09%			2019年	维护服务费

7	深圳市叮当科技有限公司	10,988.00	16.91%			2019年	软件服务费
合计		64,988.00	100.00%	2,447,369.40	81.99%	—	—

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内				6,541,590.00		6,541,590.00
合计				6,541,590.00		6,541,590.00

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		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		
淘宝(中国)软件有限公司			6,541,590.00	100.00%	2020年	代付口罩款
合计			6,541,590.00	100.00%	—	—

说明: 基金会已于2021年3月3日收到74,850.00元, 于2021年3月10日收到6,466,740.00元。

#### 5、存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
自购防疫物资及其他		1,127,960,530.28	1,113,115,169.15	14,845,361.13
接受捐赠物资		161,858,972.68	161,858,972.68	
合计		1,289,819,502.96	1,274,974,141.83	14,845,361.13

至本次审计结束, 库存余额为6,160,132.60元。

#### 6、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	30,353.08	4,198.00		34,551.08
其中: 办公设备	30,353.08	4,198.00		34,551.08
二、累计折旧合计	3,412.71	14,320.36		17,733.07
其中: 办公设备	3,412.71	14,320.36		17,733.07
三、固定资产账面价值合计	26,940.37	--	--	16,818.01
其中: 办公设备	26,940.37	--	--	16,818.01

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	30,353.08	3,412.71	26,940.37	34,551.08	17,733.07	16,818.01
合计	30,353.08	3,412.71	26,940.37	34,551.08	17,733.07	16,818.01

### 7、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原始价值	122,100.00	90,000.00		212,100.00
软件	122,100.00	90,000.00		212,100.00
二、累计摊销额	73,169.09	30,232.73		103,401.82
软件	73,169.09	30,232.73		103,401.82
三、无形资产账面价值	48,930.91	--	--	108,698.18
软件	48,930.91	--	--	108,698.18

### 8、应付账款

#### (1) 应付账款账龄

账龄	期末数	款项内容
1年以内	249,278,941.92	应付防疫物资款、项目款、服务费
合计	249,278,941.92	

#### (2) 应付账款期末余额前五名的单位情况如下：

序号	单位名称	期末余额	占应付账款比例	性质
1	浙江天猫供应链管理有限公司	165,177,614.49	66.26%	应付防疫物资款
2	深圳市一达通企业服务有限公司	48,105,965.00	19.30%	应付防疫物资款
3	阿里云计算有限公司	15,832,303.80	6.35%	应付技术服务费
4	武汉盒马网络科技有限公司	5,903,383.12	2.37%	应付货款
5	杭州菜鸟供应链管理有限公司	4,895,438.31	1.96%	应付物流服务费
	合计	239,914,704.72	96.24%	

### 9、其他应付款

项目	年初账面余	本年增加额	本年支付额	年末账面余
个人社保	2,583.84	64,652.12	61,066.00	6,169.96
印花税款		2,243.70	2,243.70	
代扣代缴税		314,611.51	314,146.91	464.60
员工款	11,636.86	369,501.90	381,138.76	
其他		2,171.00	1,166.00	1,005.00
合计	14,220.70	753,180.23	759,761.37	7,639.56

### 10 应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

一、工资、奖金、津贴和补贴		935,415.41	876,427.41	58,988.00
二、福利费		55,538.20	55,538.20	
三、社会保险费	6,496.49	132,416.74	123,400.22	15,513.01
四、补充医疗		863.01	863.01	
五、住房公积金		85,908.00	85,908.00	
合 计	6,496.49	1,210,141.36	1,142,136.84	74,501.01

### 11、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 增值税		40,889.89	1% / 3%
2. 城市维护建设税		2,200.37	7%
3. 教育费附加		151.82	3%
4. 地方教育费附加		101.21	2%
5. 代扣代缴个人所得税	1,055.62	4,550.87	
6. 印花税	1,041.70		
合 计	2,097.32	47,894.16	

### 12、预提费用

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
外包费用	2,635,885.26	3,934,305.88	2,635,885.26	3,934,305.88
项目成本	3,910,758.39	479,991,399.09	481,595,364.35	2,306,793.13
宣传推广费		1,486,968.00		1,486,968.00
专业费用		10,988.00		10,988.00
合 计	6,546,643.65	485,423,660.97	484,231,249.61	7,739,055.01

### 13、净资产

#### (1) 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	160,000.00	1,400,384,154.55	1,400,384,154.55	160,000.00
2、非限定性净资产	50,046,327.00	1,575,374,212.96	1,543,841,432.08	81,579,107.88
合 计	50,206,327.00	2,975,758,367.51	2,944,225,586.63	81,739,107.88

#### (2) 净资产变动原因分析

本年净资产增加 31,532,780.88 元，增加原因：当年收入合计为 1,575,299,562.88 元，费用合计为 1,543,841,432.08 元，收支结余 31,458,130.80 元，收入大于支出，影响净资产增加 31,458,130.80 元；以前年度损益调整 74,650.08 元，影响净资产增加 74,650.08 元。

### 14、捐赠收入

#### (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	1,400,384,154.55	
非限定性捐赠收入	172,546,557.00	91,138,405.39
合 计	1,572,930,711.55	91,138,405.39

(2) 接受其他基金会捐赠

捐赠方名称	本年发生额	
	限定性	非限定性
浙江马云公益基金会	506,217,656.57	
湖北卓尔公益基金会	2,750,000.00	
合 计	508,967,656.57	

(3) 大额捐赠收入

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
1. 阿里巴巴雄安技术有限公司	346,000,000.00		346,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
其中：捐款	346,000,000.00		346,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
捐物						
2. 浙江马云公益基金会	506,217,656.57		506,217,656.57			
其中：捐款	506,217,656.57		506,217,656.57			
捐物						
3. 淘宝(中国)软件有限公司	180,000,000.00	50,000,000.00	230,000,000.00			
其中：捐款	180,000,000.00	50,000,000.00	230,000,000.00			
捐物						
4. 阿里巴巴(中国)教育科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
其中：捐款	100,000,000.00		100,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
捐物						
5. 阿里巴巴(深圳)技术有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			
其中：捐款	100,000,000.00		100,000,000.00			
捐物						
6. 阿里巴巴(中国)软件有限公司					22,000,000.00	22,000,000.00
其中：捐款					22,000,000.00	22,000,000.00
捐物						

7. 杭州源牛电子商务有限公司					19,000,000.00	19,000,000.00
其中：捐款					19,000,000.00	19,000,000.00
捐物						
合 计	1,232,217,656.57	50,000,000.00	1,282,217,656.57		79,000,000.00	79,000,000.00

### 15、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
银行结构性存款	185,301.14	406,024.93
合 计	185,301.14	406,024.93

### 16、其他收入

产生其他收入的来源	本年发生额	上年发生额
活期利息收入	2,072,017.82	374,350.33
税收减免	3,140.48	
其他收入	326.20	
盘盈存货	108,065.69	
合 计	2,183,550.19	374,350.33

### 17、业务活动成本

#### (1) 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
公益活动成本	1,536,111,851.78	95,799,694.38
其他：疫情项目	1,412,650,734.78	
水灾	3,911,269.21	
爱心捐赠-春风助医	5,000,000.00	
爱心捐赠-爱佑	1,500,000.00	
爱心捐赠-其他	8,648,980.59	
菜鸟绿色基金	20,000,000.00	
其他公益项目	24,222,365.46	
清源行动计划	11,385,636.92	
自然教育	7,458,355.46	
环境保护-其他	763,209.79	
公众公益	3,315,400.79	
平台公益	257,436.46	
脱贫基金-电商	5,698,621.36	
脱贫基金-健康	350,000.00	
脱贫基金-教育	4,637,269.03	
脱贫基金-传播会议及其他项目	2,263,711.40	

员工公益	2,599,930.91	
活动类宣传推广	7,126,739.34	
外包成本	14,322,190.28	
合 计	1,536,111,851.78	95,799,694.38

(2) 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
疫情项目	1,412,650,734.78	1,272,785,608.01			134,720,090.31	5,145,036.46	1,412,650,734.78
菜鸟绿色基金	20,000,000.00	20,000,000.00					20,000,000.00
清源行动计划	11,385,636.92	11,318,436.92				67,200.00	11,385,636.92
自然教育	7,458,355.46	7,381,765.18	3,000.00	-	53,540.28	20,050.00	7,458,355.46
爱心捐赠-春风助医	5,000,000.00	5,000,000.00					5,000,000.00
爱心捐赠-爱佑	1,500,000.00	1,500,000.00					1,500,000.00
合 计	1,457,994,727.16	1,317,985,810.11	3,000.00		134,773,630.59	5,232,286.46	1,457,994,727.16

(3) 重大公益项目大额支付对象

2020年度公益支出数为1,536,111,851.78元，重大公益项目大额支付对象如下表：

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本项目公益支出比例	占基金会年度公益总支出比例
疫情项目	浙江天猫供应链管理有限公司	415,185,969.76	29.39%	27.03%
疫情项目	深圳市一达通企业服务有限公司	135,016,565.00	9.56%	8.79%
疫情项目	杭州菜鸟供应链管理有限公司	134,340,090.31	9.51%	8.74%
菜鸟绿色基金	中华环境保护基金会	20,000,000.00	100.00%	1.30%
清源行动计划	北京市朝阳区公众环境研究中心	3,500,000.00	30.74%	0.23%
清源行动计划	北京市朝阳区自然之友环境研究所	2,000,000.00	17.57%	0.13%
清源行动计划	广州绿网环境保护服务中心	2,000,000.00	17.57%	0.13%
自然教育	深圳市桃花源生态保护基金会	2,937,546.20	39.39%	0.19%
自然教育	武汉市公园协会	1,570,000.00	21.05%	0.10%
自然教育	深圳籁福文化创意有限公司	1,485,144.74	19.91%	0.10%
自然教育	THE PARADISE INTERNATIONAL FOUNDATION LIMITED	672,425.40	9.02%	0.04%
自然教育	北京市海淀区山水自然保护中心	559,265.00	7.50%	0.04%

爱心捐赠-春风助医	杭州市春风行动办公室	5,000,000.00	100.00%	0.33%
爱心捐赠-爱佑	爱佑慈善基金会	1,500,000.00	100.00%	0.10%
合计		725,767,006.41		47.25%

(4) 阿里巴巴公益基金会 2020 年无专项基金收支。

### 18、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	1,210,141.36	408,620.32
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	1,791,579.36	2,217,733.40
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	44,553.09	
4. 存货减值	2,049,282.00	
5. 记入管理费用的税费	5,664.90	
其中：印花税	3,211.50	
其他	2,453.40	
合计	5,101,220.71	2,626,353.72

### 19、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
存货盘亏	216,092.50	
存货残损	263,844.29	
违约金	1,863,100.00	
退货损失	285,322.80	
合计	2,628,359.59	

## 六、工作人员工资福利

### 1、工作人员工资薪酬发放情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		935,415.41	876,427.41	58,988.00
二、福利费		55,538.20	55,538.20	
三、社会保险费	6,496.49	132,416.74	123,400.22	15,513.01
四、补充医疗		863.01	863.01	
五、住房公积金		85,908.00	85,908.00	
合计	6,496.49	1,210,141.36	1,142,136.84	74,501.01

2、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	在基金会任职	是否在基金会领取报酬
孙利军	阿里巴巴（中国）有限公司	理事长	否

王帅	阿里巴巴（中国）有限公司	副理事长	否
金建杭	阿里巴巴（中国）有限公司	理事	否
邵晓锋	阿里巴巴（中国）有限公司	理事	否
骆筱红	自由职业	理事	否
张爽	深圳市桃花源生态保护基金会	理事	否
于秀红	浙江马云公益基金会	理事	否
王兵	鼎天资产管理有限公司、爱佑慈善基金会	理事	否
刘振飞	阿里巴巴（中国）有限公司	理事	否
王瑞合	阿里巴巴（中国）有限公司	理事	否
韩敏	阿里巴巴（中国）有限公司	监事	否

上述理事会成员共计 11 人，均未在本基金会领取薪金等报酬。

## 七、关联方关系及其交易

### 1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
支付宝（中国）网络技术有限公司	发起人
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	发起人
淘宝（中国）软件有限公司	发起人、主要捐赠人
阿里巴巴（中国）有限公司	发起人、理事主要来源单位
孙利军	高级管理人员
浙江天猫供应链管理有限公司	主要捐赠人
阿里巴巴雄安技术有限公司	主要捐赠人
阿里巴巴（深圳）技术有限公司	主要捐赠人
阿里巴巴（中国）教育科技有限公司	主要捐赠人
浙江马云公益基金会	主要捐赠人

### 2、关联交易

关联方	接受的捐赠收入	货物及服务采购
	本年发生额	本年发生额
浙江马云公益基金会	506,217,656.57	
阿里巴巴雄安技术有限公司	346,000,000.00	
阿里巴巴（深圳）技术有限公司	100,000,000.00	
淘宝(中国)软件有限公司	230,000,000.00	
阿里巴巴(中国)教育科技有限公司	100,000,000.00	
南京淘宝软件有限公司	4,000,000.00	
浙江天猫供应链管理有限公司	75,179,393.52	
浙江阿里巴巴通信技术有限公司	60,567,026.61	
杭州菜鸟供应链管理有限公司	1,549,080.00	
阿里巴巴(中国)软件有限公司	2,148,000.00	

阿里巴巴（成都）软件技术有限公司	50,000,000.00	
阿里巴巴（山东）技术有限公司	25,000,000.00	
阿里巴巴江西信息科技有限公司	45,000,000.00	
孙利军	755,490.00	
阿里巴巴（杭州）文化创意有限公司		44,400.00
阿里巴巴（中国）软件有限公司		1,923,998.00
北京微梦创科网络技术有限公司(BD)		471,698.11
钉钉（中国）信息技术有限公司		503,217.00
杭州菜鸟供应链管理有限公司		134,340,090.31
杭州犀照科技有限公司		80,000.00
杭州游鲤文化创意有限公司		185,000.00
杭州智篆文化传播有限公司		1,465,646.19
湖畔教育科技有限公司		107,300.00
拉扎斯网络科技(上海)有限公司		1,295,715.40
千寻位置网络（浙江）有限公司		9,296,000.00
上海第一财经数据科技有限公司		20,050.00
深圳蓝凌叮当科技有限公司		10,988.00
深圳市一达通企业服务有限公司		136,129,325.00
淘宝天下传媒有限公司		90,000.00
天津银河互娱广告传媒有限公司		1,600,000.00
浙江丹鸟物流科技有限公司		1,253,622.50
浙江乐之网络科技有限公司		342,929.83
浙江苏宁易购商贸有限公司		335,335.98
浙江天猫供应链管理有限公司		425,177,614.49
浙江天下网商网络传媒有限公司		183,400.00
阿里云计算有限公司		15,832,303.80
Alibaba.com Singapore E-Commerce Private Limited		3,081,972.60
深圳壹基金公益基金会		3,026,555.36
合计	1,546,416,646.70	736,797,162.57

### 3、关联方往来

#### (1) 关联方未结算应收项目余额

企业名称	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	坏账准备	百分比	金额	坏账准备	百分比
应收账款：						
浙江马云公益基金会	146,217,656.57		100.00%			
合计	146,217,656.57		100.00%			

其他应收款:					
淘宝(中国)软件有限公司	6,541,590.00		100.00%		
合计	6,541,590.00		100.00%		
预付账款:					
杭州游鲤文化创意有限公司	295,200.00		9.89%		
深圳蓝凌叮当科技有限公司	10,988.00		0.37%		
合计	306,188.00		10.26%		

(2) 关联方未结算应付项目余额

企业名称	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	坏账准备	百分比	金额	坏账准备	百分比
应付账款:						
深圳市一达通企业服务有限公司	48,105,965.00		19.30%			
阿里云计算有限公司	15,832,303.80		6.35%			
浙江天猫供应链管理有限公司	165,177,614.49		66.26%			
武汉盒马网络科技有限公司	5,903,383.12		2.37%			
杭州菜鸟供应链管理有限公司	4,895,438.31		1.96%			
钉钉(中国)信息技术有限公司	503,217.00		0.20%			
浙江乐之网络科技有限公司	97,110.00		0.04%			
合计	240,515,031.72		96.48%			

八、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

限定性收入项目	金额	来源	时间或用途限定的具体内容
抗击疫情	1,397,016,992.23	捐赠收入	限定用于指定项目使用
水灾救助	3,367,162.32	捐赠收入	限定用于指定项目使用
合计	1,400,384,154.55		

九、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、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。

#### 十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十二、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。

#### 十三、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。

#### 十四、需要说明的其他事项

1、2020年阿里巴巴基金会（甲方）与青岛明药堂（乙方）签订口罩采购合同，双方约定甲方从乙方采购200万只民用KN95口罩、5万只儿童口罩用于境外捐赠，甲方先行付款7,725,000.00元，后因该药堂的口罩有质量问题，基金会要求退款5,706,456.00元，仅采购货值2,018,544.00元的口罩。乙方先退1,952,000.00元后不再退款，甲方提起诉讼，后经法院调解达成庭外和解，签订《口罩采购合同》和解协议，按九五折退款，第2笔退款3,469,133.20元，退款后甲方撤诉并同时申请解封，取得浙江省杭州市余杭区2020浙0110民初13998号民事裁定书，裁定撤诉。基金会将因退货造成的损失285,322.80元，计入其他费用中。

2、2020年3月阿里巴巴基金会（甲方）与珠海爱微医疗设备有限公司（乙方）签订口罩采购合同，双方约定甲方从乙方采购防护口罩601000只用于境外捐赠，甲方向乙方支付70%合同款共计6,520,850.00元，后因该公司未被商务部列入海关白名单内，基金会与珠海爱微医疗设备有限公司经协商同意支付合同总额20%的违约金共计1,863,100.00元，双方解除协议。基金会将违约金1,863,100.00元计入其他费用中。

上述二〇二〇年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：阿里巴巴公益基金会

单位负责人：

日期：2021年3月25日



财务负责人：孟志贤

日期：2021年3月25日



# 阿里巴巴公益基金会

2020 年度

## 管理层提供的辅助信息

- 基本情况
- 财务状况
- 基金会财务相关情况表

### 一、基本情况

阿里巴巴公益基金会（以下简称本基金会）于 2011 年 12 月 22 日经中华人民共和国民政部批准登记，统一社会信用代码为 53100000717831565A，登记证书有效期为 2018 年 7 月 26 日至 2022 年 7 月 26 日。法定代表人为孙利军，地址为浙江省杭州市余杭区文一西路 969 号西溪园区，注册资金 5000 万元。

业务主管单位：民政部。

业务范围：专项资助、理念传播、学术交流、国际合作、教育培训、咨询服务。

截止 2020 年 12 月 31 日本基金会未设立分支机构。

### 二、财务状况：

1、阿里巴巴公益基金会截止 2020 年 12 月 31 日资产总额为 338,887,139.54 元，其中：货币资金 168,172,228.25 元（现金 0.00 元；银行存款 163,468,580.52 元；其他货币资金 4,703,647.73 元）；应收款项 152,759,246.57 元（应收账款 146,217,656.57 元；其他应收款 6,541,590.00 元）；预付账款 2,984,787.40 元；存货 14,845,361.13 元；固定资产原值 34,551.08 元，累计折旧 17,733.07 元，固定资产净值 16,818.01 元；无形资产净值 108,698.18 元。

2、阿里巴巴公益基金会截止 2020 年 12 月 31 日负债总额为 257,148,031.66 元，全部为流动负债，其中：应付款项 249,286,581.48 元（应付账款 249,278,941.92 元；其他应付款 7,639.56 元）；应付工资 74,501.01 元；应交税金 47,894.16 元；预提费用 7,739,055.01 元。

3、阿里巴巴公益基金会截止 2020 年 12 月 31 日净资产总额为 81,739,107.88 元，其中：限定性净资产 160,000.00 元，非限定性净资产 81,579,107.88 元。

4、阿里巴巴公益基金会 2020 年度收入 1,575,299,562.88 元，其中：捐赠收入 1,572,930,711.55

元，投资收益 185,301.14 元，其他收入 2,183,550.19 元。

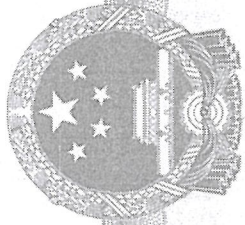
5、阿里巴巴公益基金会 2020 年度支出 1,543,841,432.08 元，其中：业务活动成本 1,536,111,851.78 元，管理费用 5,101,220.71 元，其他费用 2,628,359.59 元。

6、阿里巴巴公益基金会 2020 年度公益事业支出 1,536,111,851.78 元，上年末净资产 50,206,327.00 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 3059.60%；2020 年度管理费用支出 5,101,220.71 元，其中：工作人员工资福利 1,210,141.36 元，行政办公支出 1,841,797.35，存货资产减值 2,049,282.00 元，2020 年度总支出 1,543,841,432.08 元，管理费用占本年总支出的比例为 0.33%。

### 三、基金会财务相关情况

2020 年 12 月 31 日

基金会名称	阿里巴巴公益基金会		
统一社会信用代码	53100000717831565A		
开户银行及账号	招商银行杭州钱塘支行 571907365910880		
财务机构名称	财务部		
会计机构负责人姓名	孟志贤	专业技术职称	中级会计职称
会计姓名	应聪怡	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		



统一社会信用代码

911101017899502998

# 营业执照

(副本)(1-1)



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 北京嘉润会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 王宝荣

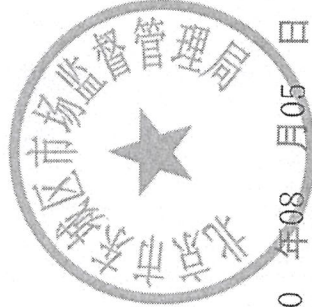
注册资本 200万元

成立日期 2006年06月01日

营业期限 2006年06月01日至 2026年05月31日

住所 北京市东城区后永康胡同17号10号楼A412房间

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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。）



登记机关

2020年08月05日