

**中国互联网发展基金会  
2015 年度  
审计报告**

嘉润审字[2016]052 号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇一六年三月十四日

# 中国互联网发展基金会 2015 年度 审计报告

## 目 录

|                 | 页 次  |
|-----------------|------|
| 一、审计报告          | 1-4  |
| 二、资产负债表         | 5    |
| 三、业务活动表         | 6    |
| 四、现金流量表         | 7    |
| 五、财务报表附注        | 8-19 |
| 六、会计师事务所营业执照复印件 | 20   |

委托单位：中国互联网发展基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：84801718



**Beijing Gentlewind**

**Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.**  
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, 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  
北京市东城区北小街歌华大厦 B 座 522 室  
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(2016)052号

中国互联网发展基金会:

我们审计了后附的中国互联网发展基金会财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表,2015 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国互联网发展基金会管理层的责任,这种责任包括:(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财



**Beijing Gentlewind**

**Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.**  
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, 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  
北京市东城区北小街歌华大厦B座522室  
邮编: 100007  
电话: (86)10-84801718  
传真: (86)10-84801718  
网址: www.jiaruncpa.com

务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况

中国互联网发展基金会于 2015 年 5 月 22 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，登记证号为基证字第 0114 号，组织机构代码为 71784119-X。法定代表人为马利，地址为北京市东城区安定门外大街 138 号皇城国际中心 A 座 802，业务主管单位为国家互联网信息办公室，原始基金为人民币壹亿玖仟万元。类型为公募基金会。主要业务范围为募集资金、专项资助。支持社会组织、单位和个人参与网络空间治理。国际交流与合作，专业培训。

中国互联网发展基金会截止 2015 年 12 月 31 日未设立分支机构。

### 四、财务状况

1、中国互联网发展基金会截止 2015 年 12 月 31 日资产总额为 255,861,142.96 元，其中：货币资金 104,769,825.26 元；短期投资 150,000,000.00 元；应收款项 450,780.60 元，其中：其他应收款 450,780.60 元；存货 40,450.00 元；待摊费用 317,424.63 元；固定资产原值 284,969.00



**Beijing Gentlewind**

**Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.**  
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, 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  
北京市东城区北小街歌华大厦B座522室  
邮编: 100007  
电话: (86)10-84801718  
传真: (86)10-84801718  
网址: www.jiaruncpa.com

元；累计折旧 22,431.53 元；固定资产净值 262,537.47 元；无形资产原值 21,000.00 元；累计摊销 875.00 元；无形资产净值 20,125.00 元；

2、中国互联网发展基金会截止 2015 年 12 月 31 日负债总额为 421,170.15 元，全部为流动负债，其中：应付款项 94,969.25 元，应付工资 79,661.22 元，应交税金 216,539.68 元；预提费用 30,000.00 元；

3、中国互联网发展基金会截止 2015 年 12 月 31 日净资产总额为 255,439,972.81 元，其中：限定性净资产 2,115,000.00 元；非限定性净资产 253,324,972.81 元；

4、中国互联网发展基金会 2015 年度收入 75,169,247.20 元，其中：捐赠收入 70,000,001.42 元；提供服务收入 4,715,000.00 元；其他收入 454,245.78 元；

中国互联网发展基金会 2015 年度支出 9,729,274.39 元，其中：业务活动成本 8,374,111.39 元；管理费用 1,354,936.05 元；其他费用 226.95 元；

5、中国互联网发展基金会 2015 年度公益事业支出 8,374,111.39 元，为 2015 年新成立的基金会；工作人员工资福利 1,001,045.19 元，行政办公支出 353,890.86 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 13.93%（工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例超过 10%的原因因为基金会 2015 年 5 月刚刚成立，业务活动尚未全面展开）。

## 五、审计意见



**Beijing Gentlewind**

**Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.**  
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, 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**  
北京市东城区北小街歌华大厦B座522室  
邮编: 100007  
电话: (86)10-84801718  
传真: (86)10-84801718  
网址: www.jiaruncpa.com

我们认为，中国互联网发展基金会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，公允反映了中国互联网发展基金会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。



北京嘉润会计师事务所有限公司



中国·北京

中国注册会计师:



王宝萍

中国注册会计师:



张震

二〇一六年三月十四日

# 资产负债表

编制单位：中国互联网发展基金会

2015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：      |    |     |                |
| 货币资金         | 1  |     | 104,769,825.26 | 短期借款       | 23 |     |                |
| 短期投资         | 2  |     | 150,000,000.00 | 应付款项       | 24 |     | 94,969.25      |
| 应收款项         | 3  |     | 450,780.60     | 应付工资       | 25 |     | 79,661.22      |
| 预付账款         | 4  |     |                | 应交税金       | 26 |     | 216,539.68     |
| 存 货          | 5  |     | 40,450.00      | 预收账款       | 27 |     |                |
| 待摊费用         | 6  |     | 317,424.63     | 预提费用       | 28 |     | 30,000.00      |
| 一年内到期的长期债权投资 | 7  |     |                | 其他应付款      | 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       |    | -   | 255,578,480.49 | 其他流动负债     | 31 |     |                |
| 长期投资：        | 10 |     |                | 流动负债合计     | 32 | -   | 421,170.15     |
| 长期股权投资       | 11 |     |                |            |    |     |                |
| 长期债权投资       | 12 |     |                | 长期负债：      |    |     |                |
| 长期投资合计       |    |     |                | 长期借款       | 33 |     |                |
| 固定资产：        |    |     |                | 长期应付款      | 34 |     |                |
| 固定资产原价       | 13 |     | 284,969.00     | 其他长期负债     | 35 |     |                |
| 减：累计折旧       | 14 |     | 22,431.53      | 长期负债合计     | 36 |     |                |
| 固定资产净值       | 15 |     | 262,537.47     |            |    |     |                |
| 在建工程         | 16 |     |                | 受托代理负债：    |    |     |                |
| 文物文化资产       | 17 |     |                | 受托代理负债：    | 37 |     |                |
| 固定资产清理       | 18 |     |                | 负债合计       | 38 | -   | 421,170.15     |
| 固定资产合计       | 19 |     | 262,537.47     |            |    |     |                |
| 无形资产：        |    |     |                | 净资产：       |    |     |                |
| 无形资产         | 20 |     | 21,000.00      | 非限定性净资产    | 39 |     | 253,324,972.81 |
| 累计摊销         |    |     | 875.00         | 限定性净资产     | 40 |     | 2,115,000.00   |
| 无形资产净值       |    |     | 20,125.00      | 净资产合计      | 41 | -   | 255,439,972.81 |
| 受托代理资产：      |    |     |                |            |    |     |                |
| 受托代理资产       | 21 |     |                |            |    |     |                |
| 资产总计         | 22 | -   | 255,861,142.96 | 负债和净资产总计   | 42 | -   | 255,861,142.96 |

单位负责人：

制表：

复核：

# 业务活动表

编制单位：中国互联网发展基金会

2015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  |           |      |      | 70,000,001.42 |               | 70,000,001.42 |
| 会费收入                       |    |           |      |      |               |               |               |
| 提供服务收入                     | 2  |           |      |      | 800,000.00    | 3,915,000.00  | 4,715,000.00  |
| 商品销售收入                     | 3  |           |      |      |               |               |               |
| 政府补助收入                     | 4  |           |      |      |               |               |               |
| 投资收益                       | 5  |           |      |      |               |               |               |
| 其他收入                       | 6  |           |      |      | 454,245.78    |               | 454,245.78    |
| 收入合计                       | 7  | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 71,254,247.20 | 3,915,000.00  | 75,169,247.20 |
| 二、费用                       |    |           |      |      |               |               |               |
| (一) 业务活动成本                 | 8  |           |      |      | 8,374,111.39  |               | 8,374,111.39  |
| 其中：公益活动成本                  |    |           |      |      | 8,374,111.39  |               | 8,374,111.39  |
| (二) 管理费用                   | 9  |           |      |      | 1,354,936.05  |               | 1,354,936.05  |
| 其中：工作人员工资福利                |    |           |      |      | 1,001,045.19  |               | 1,001,045.19  |
| 行政办公支出                     |    |           |      |      | 353,890.86    |               | 353,890.86    |
| 其他                         |    |           |      |      |               |               |               |
| (三) 筹资费用                   | 10 |           |      |      |               |               |               |
| (四) 其他费用                   | 11 |           |      |      | 226.95        |               | 226.95        |
| 费用合计                       | 12 | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 9,729,274.39  | 0.00          | 9,729,274.39  |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产          | 13 |           |      |      | 1,800,000.00  | -1,800,000.00 |               |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 14 | 0.00      | 0.00 | 0.00 | 63,324,972.81 | 2,115,000.00  | 65,439,972.81 |

单位负责人：

制表：

复核：



# 现金流量表

编制单位：中国互联网发展基金会

2015年度

单位：元

| 项 目                   | 行次 | 上年数  | 本年数             |
|-----------------------|----|------|-----------------|
| <b>一、业务活动产生的现金流量：</b> |    |      |                 |
| 接受捐赠收到的现金             | 1  |      | 70,000,001.42   |
| 收取会费收到的现金             | 2  |      |                 |
| 提供服务收到的现金             | 3  |      | 4,715,000.00    |
| 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  |      | 531,297.78      |
| 现金流入小计                | 7  | 0.00 | 75,246,299.20   |
| 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  |      | 921,383.97      |
| 购买商品、接受服务支付的现金        | 10 |      | 8,374,111.39    |
| 支付的其他与业务活动有关的现金       | 11 |      | 875,009.58      |
| 现金流出小计                | 12 | 0.00 | 10,170,504.94   |
| 业务活动产生的现金流量净额         | 13 | 0.00 | 65,075,794.26   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |      |                 |
| 收回投资所收到的现金            | 14 |      |                 |
| 取得投资收益所收到的现金          | 15 |      |                 |
| 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 | 0.00 | 0.00            |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金     | 19 |      | 305,969.00      |
| 对外投资所支付的现金            | 20 |      | 150,000,000.00  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金       | 21 |      |                 |
| 现金流出小计                | 22 | 0.00 | 150,305,969.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额         | 23 | 0.00 | -150,305,969.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b> |    |      |                 |
| 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 |      | 190,000,000.00  |
| 现金流入小计                | 26 | 0.00 | 190,000,000.00  |
| 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 | 0.00 | 0.00            |
| 筹资活动产生的现金流量净额         | 31 | 0.00 | 190,000,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金的影响额</b>  |    |      |                 |
|                       | 32 |      |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> |    |      |                 |
|                       | 33 | 0.00 | 104,769,825.26  |

单位负责人：

制表：

复核：

# 中国互联网发展基金会

## 2015 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

中国互联网发展基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准,于 2015 年 5 月 22 日成立的公募基金会,原始基金为人民币壹亿玖仟万元,登记证号为基证字第 0114 号,有效期为 2015 年 5 月 22 日至 2019 年 5 月 22 日,组织机构代码为 71784119-X,法定代表人为马利,住所为北京市东城区安定门外大街 138 号皇城国际中心 A 座 802。

业务主管单位:国家互联网信息办公室。

业务范围:募集资金、专项资助。支持社会组织、单位和个人参与网络空间治理。国际交流与合作,专业培训。

截止 2015 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、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   |
|------|------|-----|--------|
| 电子设备 | 3年   | 0%  | 33.33% |

### (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。

## 6、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。

## 7、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。

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。

## 8、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 | 0.00 | 4,371.20       |
| ② 银行存款 | 人民币 | 0.00 | 104,765,454.06 |
| 合 计    |     | 0.00 | 104,769,825.26 |

### 2、短期投资

| 项 目        | 年初数  | 本年增加           | 本年减少 | 年末数            |
|------------|------|----------------|------|----------------|
| 中信信托信托金融投资 | 0.00 | 150,000,000.00 | 0.00 | 150,000,000.00 |
| 合 计        | 0.00 | 150,000,000.00 | 0.00 | 150,000,000.00 |

### 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       |
| 其他应收款  | 0.00 |      | 0.00 | 450,780.60 |      | 450,780.60 |
| 合 计    | 0.00 |      | 0.00 | 450,780.60 |      | 450,780.60 |

#### 3.1 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 | 450,780.60 |  | 450,780.60 |
| 合 计   | 0.00 |  | 0.00 | 450,780.60 |  | 450,780.60 |

## 3.2 其他应收款主要客户

| 客户名称                         | 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 |                     |      |
| ①北京炎黄振国报关服务有限公司(拍摄设备海关通关保证金) | 0.00 |             | 300,000.00 | 66.55%      | 2015 年<br>12 月 11 日 | 保证金  |
| ②个人预借备用金                     | 0.00 |             | 110,780.60 | 24.58%      | 2015 年<br>10-12 月   | 备用金  |
| ③北京恒信时光汽车服务有限公司(租车押金)        | 0.00 |             | 40,000.00  | 8.87%       | 2015 年<br>7 月 21 日  | 押金   |
| 合 计                          | 0.00 |             | 450,780.60 | 100.00%     |                     |      |

## 4、存货

| 项 目    | 年初数  | 本年增加      | 本年减少 | 年末数       |
|--------|------|-----------|------|-----------|
| 打印机硒鼓  | 0.00 | 5,170.00  | 0.00 | 5,170.00  |
| 常用办公用品 | 0.00 | 12,780.00 | 0.00 | 12,780.00 |
| 印制信封   | 0.00 | 22,500.00 | 0.00 | 22,500.00 |
| 合 计    | 0.00 | 40,450.00 | 0.00 | 40,450.00 |

## 5、待摊费用

| 待摊项目      | 年初数  | 本年增加       | 本年摊销       | 年末数        |
|-----------|------|------------|------------|------------|
| ①通信服务费    | 0.00 | 200,000.00 | 83,333.30  | 116,666.70 |
| ②汽油费      | 0.00 | 100,000.00 | 26,500.00  | 73,500.00  |
| ③法律顾问费    | 0.00 | 120,000.00 | 50,000.00  | 70,000.00  |
| ④田拥军工资    | 0.00 | 98,156.52  | 40,898.55  | 57,257.97  |
| ⑤餐饮、服务、物业 | 0.00 | 200,000.00 | 200,000.04 | -0.04      |
| ⑥租车       | 0.00 | 246,000.00 | 246,000.00 | 0.00       |
| 合 计       | 0.00 | 964,156.52 | 646,731.89 | 317,424.63 |

## 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    | 0.00 | 284,969.00 | 0.00 | 284,969.00 |
| 二、累计折旧     |      |            |      |            |
| 其中：电子设备    | 0.00 | 22,431.53  | 0.00 | 22,431.53  |
| 三、固定资产账面净值 |      |            |      |            |
| 其中：电子设备    | 0.00 | 262,537.47 | 0.00 | 262,537.47 |

## 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  | 0.00 |      | 0.00 | 284,969.00 | 22,431.53 | 262,537.47 |
| 合 计 | 0.00 |      | 0.00 | 284,969.00 | 22,431.53 | 262,537.47 |

## 7、无形资产

| 项 目  | 年初数  | 本年增加      | 本年减少 | 年末数       |
|------|------|-----------|------|-----------|
| 财务软件 | 0.00 | 21,000.00 | 0.00 | 21,000.00 |
| 合 计  | 0.00 | 21,000.00 | 0.00 | 21,000.00 |

## 8、累计摊销

| 项 目  | 年初数  | 本年增加   | 本年减少 | 年末数    |
|------|------|--------|------|--------|
| 财务软件 | 0.00 | 875.00 | 0.00 | 875.00 |
| 合 计  | 0.00 | 875.00 | 0.00 | 875.00 |

## 9、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 | 0.00 | 228,330.94 | 133,361.69 | 94,969.25 |

|     |      |            |            |           |
|-----|------|------------|------------|-----------|
| 合 计 | 0.00 | 228,330.94 | 133,361.69 | 94,969.25 |
|-----|------|------------|------------|-----------|

## 9.1 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    |
|-----------|-----------|------|---------|----------|
| 应付劳务费     | 24,277.80 | 1年以内 | 劳务费     | 当月计提下月支付 |
| 支付员工奖金及补贴 | 66,383.94 | 1年以内 | 奖金及补贴   | 当月计提下月支付 |
| 社保个人部分    | 1,980.67  | 1年以内 | 社保个人部分  | 当月计提下月支付 |
| 公积金个人部分   | 2,326.84  | 1年以内 | 公积金个人部分 | 当月计提下月支付 |
| 合 计       | 94,969.25 |      |         |          |

## 10、应付工资

| 项 目  | 年初数  | 本年增加         | 本年减少       | 年末数       |
|------|------|--------------|------------|-----------|
| 工资   | 0.00 | 710,127.26   | 698,517.44 | 11,609.82 |
| 福利费  | 0.00 | 82,514.19    | 82,514.19  | 0.00      |
| 社会保险 | 0.00 | 152,177.90   | 101,161.34 | 51,016.56 |
| 公积金  | 0.00 | 56,225.84    | 39,191.00  | 17,034.84 |
| 合计   | 0.00 | 1,001,045.19 | 921,383.97 | 79,661.22 |

## 11、应交税金

| 税费项目    | 税率     | 年初数  | 年末数        |
|---------|--------|------|------------|
| 营业税     | 5%     | 0.00 | 65,750.00  |
| 城建税     | 7%     | 0.00 | 4,602.50   |
| 教育费附加   | 3%     | 0.00 | 1,972.50   |
| 个人所得税   | 超额累进税率 | 0.00 | 142,899.68 |
| 地方教育费附加 | 2%     | 0.00 | 1,315.00   |
| 合 计     |        | 0.00 | 216,539.68 |

## 12、预提费用

| 项 目   | 年初数  | 本年增加      | 本年减少 | 年末数       |
|-------|------|-----------|------|-----------|
| 预提审计费 | 0.00 | 30,000.00 | 0.00 | 30,000.00 |
| 合 计   | 0.00 | 30,000.00 | 0.00 | 30,000.00 |



### 13、净资产

#### 13.1 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 | 0.00 | 253,324,972.81 | 0.00         | 253,324,972.81 |
| ② 限定性净资产  | 0.00 | 3,915,000.00   | 1,800,000.00 | 2,115,000.00   |
| 合 计       | 0.00 | 257,239,972.81 | 1,800,000.00 | 255,439,972.81 |

#### 13.2 净资产变动原因分析

本年净资产增加 255,439,972.81 元，其中：收到原始基金影响净资产增加 190,000,000.00 元；当年收入合计：75,169,247.20 元，费用合计：9,729,274.39 元，收支结余 65,439,972.81 元，影响净资产增加 65,439,972.81 元。

### 14、捐赠收入

#### 14.1 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  | 0.00          | 0.00  |
| ② 非限定性捐赠收入 | 70,000,001.42 | 0.00  |
| 其中：货币捐赠    | 70,000,001.42 | 0.00  |
| 非货币捐赠      | 0.00          | 0.00  |
| 合 计        | 70,000,001.42 | 0.00  |

#### 14.2 接受其他基金会捐赠

本基金会本年未接受其他基金会捐赠。

#### 14.3 大额捐赠收入

2015 年度中国互联网发展基金会捐赠收入总额 70,000,001.42 元，其中占捐赠收入总额 5%以上或 500 万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            |               |
| 浙江豪情汽车制造有限公司 |       | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 用于章程规定的业务活动范围 |

|              |  |               |               |                   |
|--------------|--|---------------|---------------|-------------------|
| 北京字节跳动科技有限公司 |  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 用于章程规定的<br>业务活动范围 |
| 合 计          |  | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |                   |

## 15、提供服务收入

| 项 目    | 本年发生额        | 上年发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 提供服务收入 | 4,715,000.00 | 0.00  |
| 合 计    | 4,715,000.00 | 0.00  |

## 16、其他收入

| 项 目  | 本年发生额      | 上年发生额 |
|------|------------|-------|
| 利息收入 | 454,245.78 | 0.00  |
| 合 计  | 454,245.78 | 0.00  |

## 17、业务活动成本

## 17.1 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 | 8,374,111.39 | 0.00  |
| 合 计    | 8,374,111.39 | 0.00  |

## 17.2 重大公益项目收支表

## (1) 收入明细表

| 项目名称       | 收入            |
|------------|---------------|
| 未指定时间和用途收入 | 50,000,000.00 |
| 未指定时间和用途收入 | 20,000,000.00 |
| 合 计        | 70,000,000.00 |

## (2) 支出明细表

| 项目名称 | 支 出            |                       |          |                          |            |          |    | 总计 |
|------|----------------|-----------------------|----------|--------------------------|------------|----------|----|----|
|      | 直接用于受助人<br>的款物 | 项目直接运行费用              |          |                          |            |          |    |    |
|      |                | 立项、执行、<br>监督和<br>评估费用 | 人员<br>报酬 | 租赁房屋、购<br>买和维护固<br>定资产费用 | 宣传推<br>广费用 | 其他<br>费用 | 小计 |    |
|      |                |                       |          |                          |            |          |    |    |

|              |              |  |  |  |  |  |      |              |
|--------------|--------------|--|--|--|--|--|------|--------------|
| 《互联网改变中国》纪录片 | 3,603,571.63 |  |  |  |  |  | 0.00 | 3,603,571.63 |
|--------------|--------------|--|--|--|--|--|------|--------------|

17.3 重大公益项目大额支付对象

| 项 目          | 大额支付对象  | 支付金额         | 占该重大公益项目支出 | 占年度公益支出 |
|--------------|---------|--------------|------------|---------|
| 《互联网改变中国》纪录片 | 协力国际旅行社 | 3,603,571.63 | 100%       | 43.03%  |
| 合 计          |         | 3,603,571.63 |            |         |

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                | 792,641.45   | 0.00  |
| ②行政管理事务物品耗和服务开支          | 330,919.33   | 0.00  |
| ③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | 22,431.53    | 0.00  |
| ④资产减值及处置损失               | 0.00         | 0.00  |
| ⑤记入管理费用的社保               | 208,403.74   | 0.00  |
| 合 计                      | 1,354,396.05 | 0.00  |

19、其他费用

| 项 目 | 本年发生额  | 上年发生额 |
|-----|--------|-------|
| 滞纳金 | 226.95 | 0.00  |
| 合 计 | 226.95 | 0.00  |

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

| 项 目          | 上年数  |        |    | 本年数        |        |            |
|--------------|------|--------|----|------------|--------|------------|
|              | 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 |      |        |    | 710,127.26 |        | 710,127.26 |
| ②职工福利费       |      |        |    | 82,514.19  |        | 82,514.19  |
| 工作人员工资福利小计   |      |        |    | 792,641.45 |        | 792,641.45 |

|        |      |      |      |              |      |              |
|--------|------|------|------|--------------|------|--------------|
| ①社会保险费 |      |      |      | 152,177.90   |      | 152,177.90   |
| ②住房公积金 |      |      |      | 56,225.84    |      | 56,225.84    |
| 小计     |      |      |      | 208,403.74   |      | 208,403.74   |
| 合 计    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,001,045.19 | 0.00 | 1,001,045.19 |

本年中国互联网发展基金会职工总数 11 人。

## 2、理事会成员名单及工作单位、在本基金领取报酬的理事人数、是否领取报酬

| 理事会成员姓名 | 工作单位            | 在基金会任职 | 是否在基金会<br>领取报酬 |
|---------|-----------------|--------|----------------|
| 马利      | 中国互联网发展基金会      | 理事长    | 否              |
| 李士林     | 中信国安集团有限公司      | 副理事长   | 否              |
| 秦昌桂     | 中国互联网发展基金会      | 秘书长    | 是              |
| 林拥军     | 北京易华录信息技术股份有限公司 | 理事     | 否              |
| 吴乐斌     | 中科院国有资产经营有限责任公司 | 理事     | 否              |
| 王亚非     | 时代出版传媒股份有限公司    | 理事     | 否              |
| 黄其正     | 国家互联网信息办公室      | 监事     | 否              |

## 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

本年度本基金会共收到限定性收入 3,915,000.00 元，均来自于提供服务收入。本基金会已按照协议规定，将相关资产用于协议指定的公益项目。

## 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 2015 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。

北京嘉润会计师事务所有限公司

基金会名称：中国互联网发展基金会

基金会法人：马利

日期：2016 年 3 月 14 日

财务负责人：张晓苏

日期：2016 年 3 月 14 日





# 营业执照

(副本)<sub>(1-1)</sub>

注册号 110000009681860

|       |   |
|-------|---|
| 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)  |
| 住所    | 北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦B座522号  |
| 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  |
| 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。 |



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014

2014年12月10日