中国互联网发展基金会

审计报告

2020 年度

京嘉鉴审字 G（2021）第 6 号

中国互联网发展基金会

2020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	7-25
六、管理层提供的辅助信息	26-29
基本情况	
财务状况	
基金会财务相关情况表	
七、会计师事务所营业执照复印件	30

委托单位：中国互联网发展基金会

审计单位：北京嘉信达盛会计师事务所有限公司

联系电话：010-86464266

审 计 报 告

京嘉鉴审字G（2021）第6号

中国互联网发展基金会：

一、审计意见

我们审计了中国互联网发展基金会的财务报表，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，公允反映了中国互联网发展基金会2020年12月31日的财务状况以及2020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，我们独立于中国互联网发展基金会，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

中国互联网发展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、管理层和治理层对财务报表的责任

中国互联网发展基金会管理层（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，管理层负责评估中国互联网发展基金会的持续运营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国互联网发展基金会、停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，就可能导致对中国互联网发展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中国互联网发展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。

（此页无正文）

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年三月十九日

资 产 负 债 表

编制单位：中国互联网发展基金会　　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：			
货币资金	1	518,807,349.09	508,287,550.90	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	1,617,615.99	1,556,881.93
应收款项	3	95,453.00	60,761.90	应付工资	25	51,863.31	62,920.02
预付账款	4	25,000,000.00	25,000,000.00	应交税金	26	26,183.50	8,583.94
存　货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	3,866,902.86	408,551.83	预提费用	28		
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		547,769,704.95	533,756,864.63	其他流动负债	31		
长期投资：	10			流动负债合计	32	1,695,662.80	1,628,385.89
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	680,295.00	715,349.00	其他长期负债	35		
减：累计折旧	14	645,802.48	674,595.13	长期负债合计	36	-	-
固定资产净值	15	34,492.52	40,753.87				
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	1,695,662.80	1,628,385.89
固定资产合计	19	34,492.52	40,753.87				
无形资产：				净资产：			
无形资产	20	31,600.00	31,600.00	非限定性净资产	39	278,648,220.03	282,497,096.43
累计摊销		13,161.67	16,321.67	限定性净资产	40	267,478,752.97	249,687,414.51
无形资产净值		18,438.33	15,278.33	净资产合计	41	546,126,973.00	532,184,510.94
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	547,822,635.80	533,812,896.83	负债和净资产总计	42	547,822,635.80	533,812,896.83

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　　2020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	1,500,000.00	26,933,222.23	28,433,222.23	758,000.00	14,835,344.24	15,593,344.24
提供服务收入	2		830,097.05	830,097.05		94,059.41	94,059.41
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	21,374,735.20		21,374,735.20	20,925,692.93		20,925,692.93
收入合计	7	22,874,735.20	27,763,319.28	50,638,054.48	21,683,692.93	14,929,403.65	36,613,096.58
二、费用							
（一）业务活动成本	8	79,933,603.53		79,933,603.53	45,809,061.93		45,809,061.93
其中：公益活动成本		79,933,603.53		79,933,603.53	45,809,061.93		45,809,061.93
提供服务成本							
商品销售成本							
其他成本							
（二）管理费用	9	5,654,517.24		5,654,517.24	4,577,911.23		4,577,911.23
其中：工作人员工资福利		3,230,894.70		3,230,894.70	2,979,628.15		2,979,628.15
行政办公支出		2,423,622.54		2,423,622.54	1,598,283.08		1,598,283.08
其他							
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11						
费用合计	12	85,588,120.77		85,588,120.77	50,386,973.16		50,386,973.16
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	61,143,767.08	-61,143,767.08		32,720,742.11	-32,720,742.11	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-1,569,618.49	-33,380,447.80	-34,950,066.29	4,017,461.88	-17,791,338.46	-13,773,876.58

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　　2020年度　　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	28,433,222.23	14,748,309.24
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	830,097.05	94,059.41
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	21,374,735.20	20,923,367.81
现金流入小计	7	50,638,054.48	35,765,736.46
提供捐赠或者资助支付的现金	8	67,481,504.06	20,955,622.50
支付给员工以及为员工支付的现金	9	5,774,706.21	5,646,643.16
购买商品、接受服务支付的现金	10		19,402,790.65
支付的其他与业务活动有关的现金	11	33,778,969.92	245,424.34
现金流出小计	12	107,035,180.19	46,250,480.65
业务活动产生的现金流量净额	13	-56,397,125.71	-10,484,744.19
二、投资活动产生的现金流量：			
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	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	161,808.00	35,054.00
对外投资所支付的现金	20		
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
现金流出小计	22	161,808.00	35,054.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-161,808.00	-35,054.00
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		
五、现金及现金等价物净增加额	33	-56,558,933.71	-10,519,798.19

单位负责人：　　制表：　　复核：

中国互联网发展基金会

2020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“基金会”） 是经中华人民共和国民政部批准，于2015年6月10日成立的公募基金会，原始基金为人民币壹亿玖仟万元，于2016年8月22日取得统一社会信用代码：53100000717841l9XQ；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2020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%
办公家具	5年	0%	20.00%

（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。

⑥若资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者(和)用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他所有收入，为非限定性收入。

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	939.68	2,817.69
②银行存款	人民币	518,806,005.41	508,284,629.21
③其他货币资金	人民币	404.00	104.00
合　计		518,807,349.09	508,287,550.90

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
其他应收款	95,453.00		95,453.00	60,761.90		60,761.90
合　计	95,453.00		95,453.00	60,761.90		60,761.90

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	73,261.90		73,261.90			
1-2年	22,191.10		22,191.10	60,761.90		60,761.90
合　计	95,453.00		95,453.00	60,761.90		60,761.90

2.2 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李鹏毅	22,191.10	23.25%			2018年10月	备用金
②房永达	40,000.00	41.91%	40,000.00	65.83%	2019年4月	房租押金
③北京外投人力资源有限公司	10,761.90	11.27%	10,761.90	17.71%	2019年4月	经济补偿金押金
④北京顺平汽车租赁有限公司	10,000.00	10.48%	10,000.00	16.46%	2019年8月	租车押金
⑤乔小凡	12,500.00	13.09%			2019年10月	项目暂借款
合　计	95,453.00	100.00%	60,761.90	100.00%		

3、预付账款

预付款项类别	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
预付账款	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合　计	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

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	20,000,000.00		20,000,000.00			
1-2年				20,000,000.00		20,000,000.00
2-3年						
3年以上	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合　计	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

3.2 预付帐款主要客户

客户名称	年初数		年末数		预付时间	欠款原因
	账面余额	占预付帐款总额的比例	账面余额	占预付帐款总额的比例		
①中国网络空间安全协会	5,000,000.00	20.00%	5,000,000.00	20.00%	2016年12月	预付项目款
②武汉临空港经济技术开发区现代服务产业建设管理办公室	20,000,000.00	80.00%	20,000,000.00	80.00%	2019年10月、2019年12月	网络安全培训费
合　计	25,000,000.00	100.00%	25,000,000.00	100.00%		

4、存货

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
手机终端		4,235,000.00	4,235,000.00	
图书		12,100.82	12,100.82	
液晶电视		756,462.00	756,462.00	
咪咕Kindle（党员版）阅读器		88,573.00	88,573.00	
合　计		5,092,135.82	5,092,135.82	

5、待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
汽油费	6,500.00		4,000.00	2,500.00
房租	102,380.95	245,714.28	245,714.28	102,380.95
客运服务费	3,000.00		1,017.70	1,982.30

租车费	40,000.00	60,000.00	60,000.00	40,000.00
法律顾问费	50,000.00	150,000.00	150,000.00	50,000.00
蛋糕卡	10,900.00		10,000.00	900.00
联通充值卡	16,950.00	5,000.00	20,250.00	1,700.00
移动充值卡	3,000.00	65,000.00	64,600.00	3,400.00
办公费		21,600.00	3,150.00	18,450.00
服务费	82,671.91	111,526.30	108,459.63	85,738.58
餐费	50,000.00	400,000.00	350,000.00	100,000.00
水费	1,500.00	1,800.00	1,800.00	1,500.00
项目款	3,500,000.00		3,500,000.00	
合　计	3,866,902.86	1,060,640.58	4,518,991.61	408,551.83

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	680,295.00	35,054.00		715,349.00
其中：电子设备	644,179.00	35,054.00		679,233.00
办公家具	36,116.00			36,116.00
二、累计折旧	645,802.48	28,792.65		674,595.13
其中：电子设备	621,130.22	24,457.05		645,587.27
办公家具	24,672.26	4,335.60		29,007.86
三、固定资产账面净值	34,492.52	35,054.00	28,792.65	40,753.87
其中：电子设备	23,048.78	35,054.00	24,457.05	33,645.73
办公家具	11,443.74		4,335.60	7,108.14

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	680,295.00	645,802.48	34,492.52	715,349.00	674,595.13	40,753.87
合　计	680,295.00	645,802.48	34,492.52	715,349.00	674,595.13	40,753.87

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	21,000.00			21,000.00
办公系统	10,600.00			10,600.00
合　计	31,600.00			31,600.00

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	9,275.00	2,100.00		11,375.00
办公系统	3,886.67	1,060.00		4,946.67
合　计	13,161.67	3,160.00		16,321.67

9、应付款项

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付账款				
其他应付款	1,617,615.99	1,694,878.82	1,755,612.88	1,556,881.93
合　计	1,617,615.99	1,694,878.82	1,755,612.88	1,556,881.93

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
履约保证金	800,000.00	1年以内，1-2年	履约保证金	项目未结束
项目款	527,836.00	3年以上	项目款	应付未付款
社保及公积金	78,962.78	1年以内	社保及公积金	应付未付款
生育津贴	58,186.70	1年以内	生育津贴	应付未付款
劳务费	43,599.27	3年以上	劳务费	未付款
合　计	1,508,584.75			

10、应付工资

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	-77,076.82	4,173,508.05	4,173,508.05	-77,076.82
福利费		90,840.20	90,840.20	
工会经费		58,410.04	58,410.04	
职工教育经费		950.00	950.00	
社会保险	92,672.29	1,007,388.11	996,331.40	103,729.00
公积金	36,267.84	493,479.00	493,479.00	36,267.84
合　计	51,863.31	5,674,375.16	5,663,318.45	62,920.02

11、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
增值税	3%		
城建税	7%		
教育费附加	3%		
个人所得税	超额累进税率	16,810.80	7,072.94
地方教育费附加	2%		
印花税		9,372.70	1,511.00
合　计		26,183.50	8,583.94

本单位2020年享受增值税减按1%征收，增值税附加减半征收的税收优惠，且每季度收入不超过30万元减免增值税、城建税及附加税。

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
①非限定性净资产	278,648,220.03	54,515,939.01	50,667,062.61	282,497,096.43
②限定性净资产	267,478,752.97	14,929,403.65	32,720,742.11	249,687,414.51
合　计	546,126,973.00	69,445,342.66	83,387,804.72	532,184,510.94

12.2 净资产变动原因分析

本年净资产减少 13,942,462.06 元，原因：当年收入合计为 36,613,096.58 元，费用合计为50,386,973.16元，收支结余-13,773,876.58元，支出大于收入，影响净资产减少13,773,876.58元；以前年度损益调整168,585.48元，影响净资产减少168,585.48元。

13、捐赠收入

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情况。

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

根据广东省国强公益基金会与中国互联网发展基金会2017年12月签署的捐赠协议书，广东省国强公益基金会向中国互联网发展基金会无偿捐赠人民币2000万元，分三年支付完毕，于协议签订后15个工作日内支付800万元，第二年支付600万元，第三年支付600万元，截止2020年12月31日，中国互联网发展基金会尚未收到第二笔和第三笔捐赠款各600万元。

上述2020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：中国互联网发展基金会

基金会法人：马利　　财务负责人：张娟

日期：2021年3月19日　　日期：2021年3月19日

中国互联网发展基金会

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

中国互联网发展基金会（以下简称“基金会”） 是经中华人民共和国民政部批准，于2015年6月10日成立的公募基金会，原始基金为人民币壹亿玖仟万元，于2016年8月 22 日取得统一社会信用代码：53100000071784119XQ；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2020年12月31日本基金会未设立分支、代表机构，设立4个专项基金，分别为中国互联网发展基金会网络安全专项基金、中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金、中国互联网发展基金会网络清朗专项基金、中国互联网发展基金会车联网专项基金。

二、财务状况

1、中国互联网发展基金会截止2020年12月31日资产总额为533,812,896.83 元，其中：货币资金508,287,550.90元；应收款项60,761.90元，其中：其他应收款60,761.90元；预付账款25,000,000.00元；待摊费用408,551.83元；固定资产原值715,349.00元，累计折旧674,595.13元，固定资产净值40,753.87元；无形资产原值31,600.00元，累计摊销16,321.67元，无形资产净值15,278.33元。

2、中国互联网发展基金会截止2020年12月31日负债总额为1,628,385.89元，全部为流动负债，其中：应付款项1,556,881.93元，应付工资62,920.02元，应交税金8,583.94元。

3、中国互联网发展基金会截止2020年12月31日净资产总额为532,184,510.94元，其中：限定性净资产249,687,414.51元；非限定性净资产282,497,096.43元。

4、中国互联网发展基金会 2020 年度收入 36,613,096.58 元，其中：捐赠收入15,593,344.24元；提供服务收入94,059.41元；其他收入20,925,692.93元。

5、中国互联网发展基金会2020年度支出50,386,973.16元，其中：业务活动成本45,809,061.93元；管理费用4,577,911.23元。

6、中国互联网发展基金会2020年度公益事业支出45,809,061.93元，上年度总收入50,638,054.48元，其中：2016年由周大福企业有限公司委托在内地所属的八家公司无偿捐款 300,000,000.00 元成立中国互联网发展基金会网络安全专项基金，用于资助国家网络安全人才的建设和培养等国家网络安全急需的工作，资金原使用期间为5年，后根据双方签订的补充协议，资金使用期间由5年变更为10年即2016-2025年,在计算上年收入时应调增30,000,000.00元（2016年已经调减2.7亿元）；根据2017年12月泛海公益基金会与中国互联网发展基金会签订的捐赠协议书，规定由泛海公益基金会向中国互联网发展基金会捐赠人民币30,000,000.00元，用于发起成立中国互联网发展基金会网络清朗专项基金，后签订捐赠补充协议，补充协议注明从 2018 年开始实施，执行期暂定5年，即2018年—2022年，在计算上年收入时应调增6,000,000.00元（2017年已经调减 3,000.00 万元）；2016 年 1 月收浙江吉利控股集团有限公司捐款50,000,000.00元，其中：20,000,000.00元用于基金会业务发展，30,000,000.00元用于成立“车联网专项基金”，由于双方均未找到合适的项目且专项基金成立的条件尚不成熟，于2017年双方签订补充协议，补充协议规定2018年开始重启此项工作，项目执行期为5年即2018-2022年，在计算上年收入时应调增10,000,000.00元（2017年已经调减 5,000.00 万元）；作业帮教育科技（北京）有限公司 2018 年捐赠 1,000,000.00元用于 3 年互联网青少年信息安全保护宣传公益项目，合同规定项目从2018年开始实施，在计算上年收入时应调增333,333.33元(2018年已调减666,666.67元)；北京五八公益基金会 2018 捐赠 500,000.00 元用于四川省昭觉县致富带头人项目，合同规定从2018年开始分2年开始实施，故2019年调增250,000.00元(2018年已经调减25万元)；上海寻梦信息技术有限公司 2018 年捐赠 10,000,000.00 元用于中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金和传播网络正能量项目，合同规定从2019年开始分2年实施，故2019年调增5,000,000.00元（2018年已经调减1,000.00万元）；深圳今日头条科技有限公

司 2019 年捐赠 25,000,000.00 元用于中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金和传播网络正能量项目，合同规定从 2019 年开始分 2 年实施，故 2019 年调减 12,500,000.00 元。调整后上年度总收入为 89,721,387.81 元，公益事业支出占上一年度总收入的比例为 51.06%；工作人员工资福利 2,979,628.15 元，行政办公支出 1,598,283.08 元，2020 年度总支出为 50,386,973.16 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 9.09%。本年对上年度管理费进行调整，金额为 278,689.75 元，上年工作人员工资福利和行政办公支出占当年支出的比例由 6.61%调整为 6.93%。

三、基金会财务相关情况表

2020 年 12 月 31 日

基金会名称	中国互联网发展基金会		
统一社会信用代码	53100000717841l9XQ		
办公地址	北京市东城区安定门外大街138号皇城国际中心A座802	登记时间	2015 年 6 月 10 日
联系电话	010-59997623	邮政编码	
法定代表人	马利	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	中信银行北京分行营业部		
银行帐号	8110701014000052974		
财务机构名称	资金部	联系电话	010-59997623
会计姓名	高亚	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
设有银行账号的分支机构、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

91110114633652471F

营业执照

（副 本）（3-1）

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　北京嘉信达盛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　郭凌金

经营范围　承办各类企业的审计、验资、会计咨询和服务及其他法定业务；人力资源信息咨询（不含中介服务）。（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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本　200万元

成立日期　1997年09月04日

营业期限　1997年09月04日 至 2047年09月03日

住　　所　北京市昌平区昌平镇超前路9号科技园区昌平园五层

仅供京嘉 临[illegible]字G(2021)第6号报告附件使用

登记机关　北京市昌平区市场监督管理局

2020年 10月 28日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京嘉信达盛会计师事务所有限公司

主任会计师：郭凌金

办公场所：北京市昌平区昌平镇超前路9号科技园区昌平园五层

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11000004

注册资本(出资额)：200万元

批准设立文号：京财协（2000）141号

批准设立日期：2000-02-04

证书序号：NO.006784

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一七年　六月　五日

中华人民共和国财政部制

仅供京嘉信字G（2021）第1号报告附件使用