中国互联网发展基金会

审计报告

2017 年度

京嘉鉴审字 G（2018）第 1 号

中国互联网发展基金会
2017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	8-23
六、会计师事务所营业执照复印件	24

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

审 计 报 告

京嘉审鉴字G（2018）第1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2017年12月31日的资产负债表，2017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

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（以下简称“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，于 2016 年 08 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。

北京嘉信注册会计师有限公司 报告专用章

截止 2017 年 12 月 31 日本基金会未设立分支、代表机构，设立专项基金 1 家中国互联网基金会网络安全专项基金。

四、财务状况

1、中国互联网发展基金会截止 2017 年 12 月 31 日资产总额为 578,155,188.04 元，其中：货币资金 511,929,319.42 元；应收款项 78,000.00 元，其中：其他应收款 78,000.00 元；预付账款 5,895,433.66 元；待摊费用 68,500.00 元；长期债权投资(信托产品) 60,000,000.00；固定资产原值 413,501.00 元，累计折旧 254,324.37 元，固定资产净值 159,176.63 元；无形资产原值 31,600.00 元，累计摊销 6,841.67 元，无形资产净值 24,758.33 元；

2、中国互联网发展基金会截止 2017 年 12 月 31 日负债总额为 956,975.03 元，全部为流动负债，其中：应付款项 758,733.84 元，应付工资 -21,270.29 元，应交税金 219,511.48 元；

3、中国互联网发展基金会截止 2017 年 12 月 31 日净资产总额为 577,198,213.01 元，其中：限定性净资产 344,386,791.47 元；非限定性净资产 232,811,421.54 元；

4、中国互联网发展基金会 2017 年度收入 77,476,464.31 元，其中：捐赠收入 60,000,300.00 元；提供服务收入 466,019.42 元；投资收益 12,786,000.00 元；其他收入 4,224,144.89；

中国互联网发展基金会 2017 年度支出 50,883,931.40 元，其中：业务活动成本 47,674,070.24 元；管理费用 2,872,517.23 元；筹资费用 337,343.93 元；

5、中国互联网发展基金会 2017 年度公益事业支出 47,174,070.24 元，上年度总收入 363,251,452.55 元，其中：2016 年由周大福企业有限公司委托在内地所属的九家公司无偿捐款 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减 270,000,000.00；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减

北京嘉信达盛会计师事务所浙吉利分公司
报告专用章

50,000.000.00 元；调整后上年度总收入 43,251,452.55 元，公益事业支出占上一年度总收入的比例为 109.06%；工作人员工资福利 1,595,461.95 元，行政办公支出 1,277,055.28 元；2017 年总支出为 50,883,931.40 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 5.65%。

五、审计意见

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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司　　中国注册会计师：

中国•北京　　中国注册会计师：

二〇一八年三月二十二日

资 产 负 债 表

编制单位：中国互联网发展基金会　　2017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	383,086,682.11	511,929,319.42	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	690,183.49	758,733.84
应收款项	3	121,068.10	78,000.00	应付工资	25	144,565.60	-21,270.29
预付账款	4	18,392,000.00	5,895,433.66	应交税金	26	254,180.91	219,511.48
存　货	5	12,290.00		预收账款	27	2,917,475.73	
待摊费用	6	360,519.67	68,500.00	预提费用	28	2,000.00	
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		401,972,559.88	517,971,253.08	其他流动负债	31		
长期投资：	10			流动负债合计	32	4,008,405.73	956,975.03
长期股权投资	11						
长期债权投资	12	150,000,000.00	60,000,000.00	长期负债：			
长期投资合计		150,000,000.00	60,000,000.00	长期借款	33		
固定资产：				长期应付款	34		
固定资产原价	13	409,813.00	413,501.00	其他长期负债	35		
减：累计折旧	14	122,872.41	254,324.37	长期负债合计	36		
固定资产净值	15	286,940.59	159,176.63				
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	4,008,405.73	956,975.03
固定资产合计	19	286,940.59	159,176.63				
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	236,742,908.05	232,811,421.54
累计摊销		3,681.67	6,841.67	限定性净资产	40	311,536,105.02	344,386,791.47
无形资产净值		27,918.33	24,758.33	净资产合计	41	548,279,013.07	577,198,213.01
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	552,287,418.80	578,155,188.04	负债和净资产总计	42	552,287,418.80	578,155,188.04

北京嘉信北盛会计师事务所有限公司 报告专用章

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　　2017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	20,000,195.33	338,844,406.00	358,844,601.33	30,000,300.00	30,000,000.00	60,000,300.00
会费收入				0.00			0.00
提供服务收入	2		3,776,699.02	3,776,699.02	466,019.42		466,019.42
商品销售收入	3			0.00			0.00
政府补助收入	4			0.00			0.00
投资收益	5			0.00	12,786,000.00		12,786,000.00
其他收入	6	630,152.20		630,152.20	4,224,144.89		4,224,144.89
收入合计	7	20,630,347.53	342,621,105.02	363,251,452.55	47,476,464.31	30,000,000.00	77,476,464.31
二、费用				0.00			
（一）业务活动成本	8	66,419,465.64		66,419,465.64	47,674,070.24		47,674,070.24
其中：公益活动成本		65,123,274.34		65,123,274.34	47,174,070.24		47,174,070.24
提供服务成本		1,296,191.30		1,296,191.30			0.00
商品销售成本				0.00			0.00
其他成本				0.00	500,000.00		500,000.00
（二）管理费用	9	3,986,901.15		3,986,901.15	2,872,517.23		2,872,517.23
其中：工作人员工资福利		3,110,517.60		3,110,517.60	1,595,461.95		1,595,461.95
行政办公支出		876,383.55		876,383.55	1,277,055.28		1,277,055.28
其他				0.00			0.00
（三）筹资费用	10	6,045.50		6,045.50	337,343.93		337,343.93
（四）其他费用	11			0.00			0.00
费用合计	12	70,412,412.29	0.00	70,412,412.29	50,883,931.40	0.00	50,883,931.40
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	36,042,864.09	-36,042,864.09	0.00	33,818,036.51	-33,818,036.51	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-13,739,200.67	306,578,240.93	292,839,040.26	30,410,569.42	-3,818,036.51	26,592,532.91

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

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　　2017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	358,844,601.33	60,000,300.00
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	3,776,699.02	466,019.42
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	26,389,971.06	5,849,331.14
现金流入小计	7	389,011,271.41	66,315,650.56
提供捐赠或者资助支付的现金	8	65,123,274.34	36,602,447.21
支付给员工以及为员工支付的现金	9	2,268,924.82	3,178,460.11
购买商品、接受服务支付的现金	10	1,296,191.30	126,585.00
支付的其他与业务活动有关的现金	11	41,870,704.18	10,489.00
现金流出小计	12	110,559,094.64	39,917,981.32
业务活动产生的现金流量净额	13	278,452,176.77	26,397,669.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	14		90,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15		12,786,000.00
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	102,786,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	135,444.00	3,688.00
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	135,444.00	3,688.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-135,444.00	102,782,312.00
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	0.00	
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		337,343.93
现金流出小计	30	0.00	337,343.93
筹资活动产生的现金流量净额	31	0.00	-337,343.93
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	278,316,856.85	128,842,637.31

单位负责人：　　制表：　　复核：

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

中国互联网发展基金会

2017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，于2016年08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2017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

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

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%

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

（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。

北京瑞信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

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	3,157.68	3,157.68
②银行存款	人民币	383,083,524.43	511,926,161.74
合　计		383,086,682.11	511,929,319.42

2、应收款项

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

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	121,068.10		121,068.10	78,000.00		78,000.00
合　计	121,068.10		121,068.10	78,000.00		78,000.00

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	76,365.00		76,365.00			
1-2年	44,703.10		44,703.10	38,000.00		38,000.00
2-3年				40,000.00		40,000.00
合　计	121,068.10		121,068.10	78,000.00		78,000.00

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个人预借备用金	81,068.10	66.96%	38,000.00	51.28%	2015年度	备用金
②北京恒信时光汽车服务有限公司	40,000.00	33.04%	40,000.00	48.72%	2015年7月21日	租车押金
合 计	121,068.10	100.00%	78,000.00	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	18,392,000.00		18,392,000.00	5,895,433.66		5,895,433.66
合 计	18,392,000.00		18,392,000.00	5,895,433.66		5,895,433.66

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	18,392,000.00		18,392,000.00	895,433.66		895,433.66
1-2年				5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	18,392,000.00		18,392,000.00	5,895,433.66		5,895,433.66

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北京邮电大学	20,000.00	0.11%			2016.07	预付款
②厦门市美亚柏科信息股份有限公司	372,000.00	2.02%			2016.12	预付项目款
③上海交通大学	3,000,000.00	16.31%			2016.10	预付项目款
④西安电子科技大学教育基金会	7,000,000.00	38.06%			2016.11	预付项目款
⑤中国人民解放军信息工程大学	3,000,000.00	16.31%			2016.10	预付项目款
⑥中国网络空间安全协会	5,000,000.00	27.19%	5,000,000.00	84.81%	2016.12	预付项目款
⑦央视国际网络有限公司			420,000.00	7.12%	2017.6	预付项目款
⑧西藏大学			455,433.66	7.73%	2017.10	预付项目款
⑨复旦大学			20,000.00	0.34%	2017.9	预付项目款
合 计	18,392,000.00	100.00%	5,895,433.66	100.00%		

北京嘉信达益会计师事务所有限公司 报告专用章

4、存货

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
办公用品	12,290.00		12,290.00	
茶叶		7,600.00	7,600.00	
合 计	12,290.00	7,600.00	19,890.00	

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	28,800.00	111,540.00	140,340.00	
②汽油费	49,500.00	-41,000.00		8,500.00
③新办公区装修费	36,053.00		36,053.00	
④通讯费	75,300.00	-68,756.52	6,543.48	
⑤电费		36,670.57	36,670.57	
⑥食材		13,009.04	13,009.04	
⑦客运服务费		3,000.00		3,000.00
⑧租车费		246,000.00	246,000.00	
⑨法律顾问费		49,999.98	49,999.98	
⑩蛋糕卡		3,600.00		3,600.00
⑪联通充值卡		28,600.00		28,600.00
⑫移动充值卡		24,800.00		24,800.00
⑬房租	170,866.67		170,866.67	
合　计	360,519.67	407,463.07	699,482.74	68,500.00

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

6、长期债券投资（信托投资产品）

项　　目	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
中信信托金融投资项目1501期	150,000,000.00		150,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合　计	150,000,000.00		150,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

项　　目	本年发生额	上年发生额
利息收入	4,224,144.89	630,152.20
合　计	4,224,144.89	630,152.20

20、业务活动成本

20.1 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	47,174,070.24	65,123,274.34
提供服务成本		1,296,191.30
其他成本	500,000.00	
合　　计	47,674,070.24	66,419,465.64

20.2 重大公益项目收支表

（1）收入明细表

项目名称	收　入	备　注
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	30,000,000.00	周大福2016年捐3亿元，分10年，每年3000万元
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	5,630,000.00	
港澳台大学生网信企业实习计划	3,771,148.04	
2016年第二届香港国际创客节	1,214,195.70	
高咨委2017年专项工作	822,579.13	
佛坪县扶贫基金项目	992,554.24	
中欧数字经济和网络安全专家工作组项目	664,385.35	
合　　计	**43,094,862.46**	

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

（2）支出明细表

项目名称	支出						
	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	项目直接运行费用					总计
		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	小计	
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	25,640,000.00	840,889.36	269,437.57	4,345,454.71	77,719.65	5,533,501.29	31,173,501.29

2016年度“五个一百”网络正能量精品活动		87,870.74	20,000.00	95,129.26	5,427,000.00	5,630,000.00	5,630,000.00
港澳台大学生网信企业实习计划		151,870.74	20,000.00	900,819.30	2,698,458.00	3,771,148.04	3,771,148.04
2016年第二届香港国际创客节		254,425.72		959,769.98		1,214,195.70	1,214,195.70
高咨委2017年专项工作		145,833.10	185,586.74	482,825.96	8,333.33	822,579.13	822,579.13
佛坪县扶贫基金项目	992,554.24						992,554.24
中欧数字经济和网络安全专家工作组项目				664,385.35		664,385.35	664,385.35
合　　计	26,632,554.24	1,480,889.66	495,024.31	7,448,384.56	8,211,510.98	17,635,809.51	44,268,363.75

20.3 重大公益项目大额支付对象

2017年度公益支出数为47,174,070.24元，重大公益项目大额支付对象如下表：

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
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	优秀人才奖学金	12,640,000.00	40.55%	26.79%
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	西安电子科技大学教育基金会	7,000,000.00	22.45%	14.84%
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	上海交通大学	3,000,000.00	9.62%	6.36%
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	中国解放军信息工程大学	3,000,000.00	9.62%	6.36%
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	中国电子技术标准化研究院	2,100,000.00	6.74%	4.45%
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	中央电视台	3,000,000.00	53.29%	6.36%
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	中青网新媒体科技（北京）有限公司	747,000.00	13.27%	1.58%
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	北京中新网信息科技有限公司	420,000.00	7.46%	0.89%
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	环球时报在线（北京）文化传播有限公司	420,000.00	7.46%	0.89%
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	人民网股份有限公司	420,000.00	7.46%	0.89%
2016年度“五个一百”网络正能量精品活动	中青网新媒体科技（北京）有限公司	420,000.00	7.46%	0.89%
港澳台大学生网信企业实习计划	北京国谊宾馆	2,072,098.00	54.95%	4.39%
港澳台大学生网信企业实习计划	上海宏火酒店管理有限公司	626,360.00	16.61%	1.33%
2016年第二届香港国际创客节	中青博联整合营销顾问股份有限公司	925,365.50	76.21%	1.96%
高咨委2017年专项工作	北京铭洋航空服务有限公司	260,814.00	31.71%	0.55%

北京嘉信达鉴会计师事务所有限公司 报告专用章

高咨委2017年专项工作	北京市保障性住房建设投资中心(中央网信办机关服务中心代收代付)	170,866.67	20.77%	0.36%
高咨委2017年专项工作	北京恒信时光汽车服务有限公司	82,000.00	9.97%	0.17%
佛坪县扶贫基金项目	佛坪县西岔河镇村组资金专户	806,954.24	81.30%	1.71%
中欧数字经济和网络安全专家工作组项目	中国国际贸易促进委员会电子信息行业分会	657,496.50	98.96%	1.39%
合　　计		38,768,954.91		82.18%

20.4 中国互联网发展基金会网络安全专项基金2017年度收支情况

明　细	2017年收入	2017年支出	资金使用期间
香港周大福企业有限公司	30,000,000.00	31,173,501.29	2016年-2025年
其中：优秀人才、标准等项目		12,640,000.00	2016年-2025年
网安人才培养基地项目		13,000,000.00	2016年-2025年
国家网络安全宣传周项目		0.00	2016年-2025年
基础性项目		2,963,881.11	2016年-2025年
项目管理费列支		2,569,620.18	2016年-2025年

说明：

（1）2016年4月周大福企业有限公司与中国互联网发展基金会签订捐赠协议书，协议规定，由周大福企业有限公司委托在内地所属的九家公司无偿捐款3亿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，故本年收入为3000万元。

北京嘉信德益会计师事务所有限公司 报告专用章

21、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	1,305,564.29	2,264,192.03
②行政管理事务物品耗费和服务开支	1,154,340.16	778,585.60
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	122,715.12	97,797.95
④资产减值及处置损失		
⑤记入管理费用的社保	289,897.66	846,325.57
⑥其他		
合　　计	2,872,517.23	3,986,901.15

22、筹资费用

项　　目	本年发生额	上年发生额
筹资费用	337,343.93	6,045.50
合　计	337,343.93	6,045.50

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	筹资费用	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	2,228,459.97	66,437.17	2,294,897.14	1,123,033.92	885,964.41	232,336.23	2,241,334.56
②工会经费	3,200.00		3,200.00	14,389.35			14,389.35
③职工福利费	35,732.06		35,732.06	55,193.02			55,193.02
工作人员工资福利小计	2,267,392.03	66,437.17	2,333,829.20	1,192,616.29	885,964.41	232,336.23	2,310,916.93
①社会保险费	609,092.57		609,092.57	289,897.66	263,660.61	70,746.96	624,305.23
②住房公积金	237,233.00		237,233.00	112,948.00	102,726.00	27,564.00	243,238.00
小计	846,325.57		846,325.57	402,845.66	366,386.61	98,310.96	867,543.23
合　　计	3,113,717.60	66,437.17	3,180,154.77	1,595,461.95	1,252,351.02	330,647.19	3,178,460.16

本年中国互联网发展基金会职工总数 14 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（已离职）	中国互联网发展基金会	原秘书长	是
魏正新	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（已免职）	时代出版传媒股份有限公司	原理事	否
黄其正	国家互联网信息办公室	监事	否

北京嘉信注册会计师事务所有限公司 报告专用章

七、关联方关系及关联方交易

（1）关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	接受的捐赠收入	捐赠支出
		本年发生额	本年发生额
中信国安集团公司	发起人		
富德生命人寿保险股份有限公司	发起人		
北京易华录信息技术股份有限公司	发起人		
中国科学院国有资产经营有限责任公司	发起人		
浙江吉利控股集团有限公司	主要捐赠人		
香港周大福企业有限公司	主要捐赠人		
其中：北京新世界华美房地产有限公司	主要捐赠人		
广州新翊房地产发展有限公司	主要捐赠人		
广州亿柏房地产开发有限公司	主要捐赠人		
新世界发展（武汉）有限公司	主要捐赠人		
新世界发展（武汉）有限公司	主要捐赠人		
广州芳村一新世界房地产发展有限公司	主要捐赠人		
上海新世界淮海物业发展有限公司	主要捐赠人		
深圳拓劲房地产开发有限公司	主要捐赠人		
深圳拓万房地产开发有限公司	主要捐赠人		
北京字节跳动科技有限公司	主要捐赠人	30,000,000.00	
泛海公益基金会	主要捐赠人	30,000,000.00	

北京鑫信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

（2）关联方往来

无

八、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捐赠收入30,000,000.00元。按照协议规定，用于网络清朗专项基金，由于该专项基金尚未正式成立，本年尚未开展公益项目。

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。

北京嘉信达盛会计师事务所有限公司 报告专用章

十四、需要说明的其他事项

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。

上述2017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：张晓苏

日期:2018年3月22日　　日期:2018年3月22日

编号: I 03515848

营业执照

(副 本) (3-1)

统一社会信用代码 91110114633652471F

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)
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
法定代表人	郭凌金
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
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）。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关　北京市工商行政管理局昌平分局

2017 年 08 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：NO.006784

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

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

二〇〇二年　六月三十日

中华人民共和国财政部制

证书编号:
No. of Certificate 110000662382

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 2016 年/y 07 月/m 22 日/d

4

姓名 Full name 李茂博

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1988-03-19

工作单位 Working unit 北京民营会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 620102198803195316

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 17CPA000454 63044078 58543492 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2017

年/y 月/m 日/d

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年/y -05-/m 22/d 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年/y -05-/m 22/d 日

10

证书编号：
No. of Certificate

130500020001

批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004年 1月 2日
Date of Issuance /y /m /d

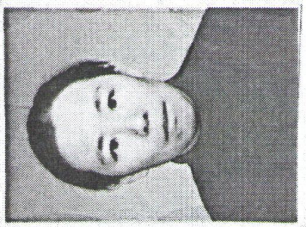
姓名 Full name 王学锋

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1956-03-04

工作单位 Working unit 唐山正大会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No. 130203560304034



4

CPA任职资格检查合格
BICPA
16CPA007462
07467162 33659502
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2016

CPA任职资格检查合格
BICPA
16CPA011621
12496610 25461474
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2015

CPA任职资格检查合格
BICPA
14CPA011126
41096777 69338795
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2014

CPA任职资格检查合格
BICPA
17CPA009433
95225346 33389594
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2017

记

rati

验合格，

This certificate is valid fo

thi

2008 年 1 月 29 日
/y /m /d

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017 年 -05- 22 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 -05- 22 日
/y /m /d

12