

中国互联网发展基金会 2018 年度 财务会计报告

中国互联网发展基金会
2019 年 3 月 5 日

附件 1:

中国互联网发展基金会 2018 年度 会计报表

中国互联网发展基金会
2019 年 3 月 5 日

资产负债表

编制单位：中国互联网发展基金会

2018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	511,929,319.42	575,366,282.80	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	758,733.84	1,073,963.20
应收款项	3	78,000.00	62,191.10	应付工资	25	-21,270.29	95,902.95
预付账款	4	5,895,433.66	6,724,153.66	应交税金	26	219,511.48	157,055.43
存 货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	68,500.00	145,100.00	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		517,971,253.08	582,297,727.56	其他流动负债	31		
长期投资：	10			流动负债合计	32	956,975.03	1,326,921.58
长期股权投资	11						
长期债权投资	12	60,000,000.00		长期负债：			
长期投资合计		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	413,501.00	518,487.00	其他长期负债	35		
减：累计折旧	14	254,324.37	434,900.61	长期负债合计	36		
固定资产净值	15	159,176.63	83,586.39				
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	956,975.03	1,326,921.58
固定资产合计	19	159,176.63	83,586.39				
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	232,811,421.54	280,216,789.93
累计摊销		6,841.67	10,001.67	限定性净资产	40	344,386,791.47	300,859,200.77
无形资产净值		24,758.33	21,598.33	净资产合计	41	577,198,213.01	581,075,990.70
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产总计	22	578,155,188.04	582,402,912.28	负债和净资产总计	42	578,155,188.04	582,402,912.28

业务活动表

编制单位：中国互联网发展基金会

2018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	30,000,300.00	30,000,000.00	60,000,300.00	630,000.00	43,870,000.00	44,500,000.00
提供服务收入	2	466,019.42		466,019.42		922,330.06	922,330.06
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	12,786,000.00		12,786,000.00	6,221,530.70		6,221,530.70
其他收入	6	4,224,144.89		4,224,144.89	18,959,585.23		18,959,585.23
收入合计	7	47,476,464.31	30,000,000.00	77,476,464.31	25,811,115.93	44,792,330.06	70,603,445.99
二、费用							
（一）业务活动成本	8	47,674,070.24		47,674,070.24	61,740,547.12		61,740,547.12
其中：公益活动成本		47,174,070.24		47,174,070.24	61,740,547.12		61,740,547.12
提供服务成本							
商品销售成本							
其他成本		500,000.00		500,000.00			
（二）管理费用	9	2,872,517.23		2,872,517.23	5,065,705.61		5,065,705.61
其中：工作人员工资福利		1,595,461.95		1,595,461.95	3,000,515.93		3,000,515.93
行政办公支出		1,277,055.28		1,277,055.28	2,065,189.68		2,065,189.68
其他							
（三）筹资费用	10	337,343.93		337,343.93	515.67		515.67
（四）其他费用	11						
费用合计	12	50,883,931.40		50,883,931.40	66,806,768.40		66,806,768.40
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	33,818,036.51	-33,818,036.51		53,243,727.39	-53,243,727.39	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	30,410,569.42	-3,818,036.51	26,592,532.91	12,248,074.92	-8,451,397.33	3,796,677.59

现金流量表

编制单位：中国互联网发展基金会			
		2018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	60,000,300.00	44,500,000.00
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	466,019.42	922,330.06
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	5,849,331.14	18,959,585.23
现金流入小计	7	66,315,650.56	64,381,915.29
提供捐赠或者资助支付的现金	8	36,602,447.21	42,558,922.98
支付给员工以及为员工支付的现金	9	3,178,460.11	4,720,621.44
购买商品、接受服务支付的现金	10	126,585.00	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	10,489.00	19,781,952.19
现金流出小计	12	39,917,981.32	67,061,496.61
业务活动产生的现金流量净额	13	26,397,669.24	-2,679,581.32
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	60,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	12,786,000.00	6,221,530.70
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	102,786,000.00	66,221,530.70
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	3,688.00	104,986.00
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	3,688.00	104,986.00
投资活动产生的现金流量净额	23	102,782,312.00	66,116,544.70
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	337,343.93	
现金流出小计	30	337,343.93	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	31	-337,343.93	0.00
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	128,842,637.31	63,436,963.38

附件 2:

中国互联网发展基金会 2018 年度 会计报表附注

中国互联网发展基金会
2019 年 3 月 5 日

中国互联网发展基金会 2018 年度财务报表附注

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：5310000071784119XQ；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 2018 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，也没有对已售出的商品实施控制；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。

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	3,157.68	939.68
②银行存款	人民币	511,926,161.74	575,365,343.12
合 计		511,929,319.42	575,366,282.80

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	78,000.00		78,000.00	62,191.10		62,191.10
合 计	78,000.00		78,000.00	62,191.10		62,191.10

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				62,191.10		62,191.10
1-2年	38,000.00		38,000.00			
2-3年	40,000.00		40,000.00			
合 计	78,000.00		78,000.00	62,191.10		62,191.10

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	38,000.00	48.72%	22,191.10	35.68%	2015年度	备用金
②北京恒信时光汽车服务有限公司	40,000.00	51.28%			2015年7月21日	租车押金
③北京金地伟业汽车俱乐部有限公司			10,000.00	16.08%	2018年7月	租车押金

④北京林氏物业管理有限责任公司			30,000.00	48.24%	2018年12月	停车证押金
合计	78,000.00	100.00%	62,191.10	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	5,895,433.66		5,895,433.66	6,724,153.66		6,724,153.66
合计	5,895,433.66		5,895,433.66	6,724,153.66		6,724,153.66

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	895,433.66		895,433.66	1,268,720.00		1,268,720.00
1-2年	5,000,000.00		5,000,000.00	455,433.66		455,433.66
2-3年				5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,895,433.66		5,895,433.66	6,724,153.66		6,724,153.66

3.2 预付账款主要客户

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	84.81%	5,000,000.00	74.36%	2016.12	预付项目款
②央视国际网络有限公司	420,000.00	7.12%			2017.6	预付项目款
③西藏大学	455,433.66	7.73%	455,433.66	6.77%	2017.10	预付项目款
④复旦大学	20,000.00	0.34%			2017.9	预付项目款
⑤中国科学院计算机网络信息中心			450,000.00	6.69%	2018.09	预付项目款
⑥国安社区(北京)科技有限公司			798,720.00	11.88%	2018.12	预付项目款
⑦北京嘉润会计师			20,000.00	0.30%	2018.12	预付款

事务所有限公司						
合 计	5,895,433.66	100.00%	6,724,153.66	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		24,950,632.00	24,950,632.00	
合 计		24,950,632.00	24,950,632.00	

5、待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
通信服务费	-	62,400.00	62,400.00	-
汽油费	8,500.00	30,000.00	24,000.00	14,500.00
客运服务费	3,000.00	-	-	3,000.00
租车费	-	189,000.00	189,000.00	-
法律顾问费	-	150,000.00	100,000.00	50,000.00
蛋糕卡	3,600.00	9,000.00	10,200.00	2,400.00
联通充值卡	28,600.00	8,900.00	35,800.00	1,700.00
移动充值卡	24,800.00	1,600.00	-	26,400.00
维修维护费	-	20,800.00	10,183.33	10,616.67
服务费	-	106,300.00	69,816.67	36,483.33
合计	68,500.00	578,000.00	501,400.00	145,100.00

6、长期股权投资（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	60,000,000.00		60,000,000.00			
合 计	60,000,000.00		60,000,000.00			

7、固定资产及累计折旧

7.1 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	413,501.00	104,986.00		518,487.00
其中：电子设备	404,285.00	104,986.00		509,271.00
办公家具	9,216.00			9,216.00
二、累计折旧	254,324.37	180,576.24		434,900.61
其中：电子设备	253,221.05	178,283.40		431,504.45
办公家具	1,103.32	2,292.84		3,396.16
三、固定资产账面净值	159,176.63	-75,590.24		83,586.39
其中：电子设备	151,063.95	-73,297.40		77,766.55
办公家具	8,112.68	-2,292.84		5,819.84

7.2 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	413,501.00	254,324.37	159,176.63	518,487.00	434,900.61	83,586.39
合 计	413,501.00	254,324.37	159,176.63	518,487.00	434,900.61	83,586.39

8、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

9、累计摊销

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
财务软件	5,075.00	2,100.00		7,175.00

办公系统	1,766.67	1,060.00		2,826.67
合 计	6,841.67	3,160.00		10,001.67

10、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	758,733.84	2,424,608.18	2,109,378.82	1,073,963.20
合 计	758,733.84	2,424,608.18	2,109,378.82	1,073,963.20

10.1 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
项目款	531,476.80	2-3年	项目款	应付未付款
履约保证金	200,000.00	1年以内	履约保证金	未付款
社保及公积金	164,681.79	1年以内	社保及公积金	应付未付款
劳务费	43,599.27	2-3年	劳务费	未付款
合 计	939,757.86			

11、应付工资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	-28,365.82	3,294,606.92	3,177,433.68	88,807.42
福利费		77,098.92	77,098.92	
社会保险	-9,939.31	925,148.45	925,148.45	-9,939.31
公积金	17,034.84	360,161.00	360,161.00	17,034.84
合计	-21,270.29	4,657,015.29	4,539,842.05	95,902.95

12、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
增值税	3%	87,524.27	27,669.94
城建税	7%	6,738.35	2,548.55

教育费附加	3%	2,887.87	1,092.23
个人所得税	超额累进税率	120,435.75	113,939.65
地方教育费附加	2%	1,925.24	728.16
印花税			11,076.90
合 计		219,511.48	157,055.43

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	232,811,421.54	100,649,095.78	53,243,727.39	280,216,789.93
②限定性净资产	344,386,791.47	44,792,330.06	88,319,920.76	300,859,200.77
合 计	577,198,213.01	145,441,425.84	141,563,648.15	581,075,990.70

13.2 净资产变动原因分析

本年净资产增加 3,877,777.69 元，原因：当年收入合计为 70,603,445.99 元，费用合计为 66,806,768.40 元，收支结余 3,796,677.59 元，影响净资产增加 3,796,677.59 元；以前年度损益调整 81,100.10 元，影响净资产增加 81,100.10 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	43,870,000.00	30,000,000.00
②非限定性捐赠收入	630,000.00	30,000,300.00
其中：货币捐赠	630,000.00	30,000,300.00
非货币捐赠		
合 计	44,500,000.00	60,000,300.00

14.2 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
广东省国强公益基金会	8,000,000.00	
腾讯公益慈善基金会	25,000,000.00	
北京五八公益基金会	470,000.00	30,000.00
合 计	33,470,000.00	30,000.00

14.3 大额捐赠收入

2018 年度中国互联网发展基金会捐赠收入总额 44,500,000.00 元，其中占捐赠收入总额 5%

以上或 500 万元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	
广东省国强公益基金会	8,000,000.00		8,000,000.00	用于网络清朗专项基金
腾讯公益慈善基金会	25,000,000.00		25,000,000.00	用于网络扶贫专项基金
上海寻梦信息技术有限公司	9,500,000.00	500,000.00	10,000,000.00	用于网络扶贫专项基金和传播网络正能量项目
合 计	42,500,000.00	500,000.00	43,000,000.00	

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	922,330.06	466,019.42
其中：一江山论坛项目		466,019.42
《点赞中国》—2017-2018 网络正能量精品展播特别节目	922,330.06	
合 计	922,330.06	466,019.42

16、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
信托金融投资项目 1501 期	6,221,530.70	12,786,000.00

合 计	6,221,530.70	12,786,000.00
-----	--------------	---------------

17、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	18,954,807.11	4,224,144.89
其他	4,778.12	
合 计	18,959,585.23	4,224,144.89

18、业务活动成本

18.1 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	61,740,547.12	47,174,070.24
提供服务成本		
其他成本		500,000.00
合 计	61,740,547.12	47,674,070.24

18.2 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”网络正能量精品评选活动	438,000.00	
港澳台大学生网信企业实习计划(2017 年)	14,000.00	
2018 港澳台大学生网信企业实习计划	3,409,331.06	
2017 第三届香港国际创客节项目	510,571.80	
高咨委 2017 年专项工作	173,063.72	
佛坪县教育扶贫高考激励基金（2017 年）	12,608.00	
佛坪县教育扶贫高考激励基金（2018 年）	296,400.00	
2017 年中欧数字经济和网络安全专家工作组项目	4,500.00	
2018 年中欧数字经济和网络安全专家工作组项目	671,588.96	
第四届世界互联网大会“共享红利：互联网精准扶贫论坛”项目	34,620.05	
第五届世界互联网大会	631,449.08	

中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金	26,364,606.40	
合 计	62,560,739.07	

(2) 支出明细表

项目名称	支出						总计
	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					
		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	15,230,000.00	80,400.00	21,234.66	2,329,902.44	-	2,431,537.10	17,661,537.10
2016年度“五个一百”网络正能量精品评选活动	-	-	-	438,000.00	-	438,000.00	438,000.00
港澳台大学生网信企业实习计划(2017年)	-	-	-	14,000.00	-	14,000.00	14,000.00
2018 港澳台大学生网信企业实习计划	-	335,775.49	3,463.43	3,070,092.14	-	3,409,331.06	3,409,331.06
2017 第三届香港国际创客节项目	356,890.98	21,981.31	536.25	131,163.26	-	153,680.82	510,571.80
高咨委 2017 年专项工作	-	7,437.29	13,987.06	151,639.37	-	173,063.72	173,063.72
佛坪县教育扶贫高考激励基金(2017年)	-	-	-	12,608.00	-	12,608.00	12,608.00
佛坪县教育扶贫高考激励基金(2018年)	296,400.00	-	-	-	-	-	296,400.00
2017 年中欧数字经济和网络安全专家工作组项目	-	-	-	4,500.00	-	4,500.00	4,500.00
2018 年中欧数字经济和网络安全专家工作组项目	-	28,757.50	701.56	642,129.90	-	671,588.96	671,588.96
第四届世界互联网大会“共享红利：互联网精准扶贫论坛”项目	-	460.00	-	34,160.05	-	34,620.05	34,620.05
第五届世界互联网大会	-	32,088.77	661.24	598,699.07	-	631,449.08	631,449.08
中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金	24,950,632.00	1,042,789.72	27,775.99	343,408.69	-	1,413,974.40	26,364,606.40
合计	40,833,922.98	1,549,690.08	68,360.19	7,770,302.92	-	9,388,353.19	50,222,276.17

18.3 重大公益项目大额支付对象

2018 年度公益支出数为 61,740,547.12 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	占年度
			公益项目支 出	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	15,230,000.00	86.23%	24.67%
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	900,000.00	5.10%	1.46%
2016 年度“五个一百”网络正能量精品评选活动	央视国际网络有限公司	420,000.00	95.89%	0.68%
港澳台大学生网信企业实习计划(2017 年)	北京智谋金策会计师事务所有限公司	14,000.00	100.00%	0.02%
2018 港澳台大学生网信企业实习计划	北京国谊宾馆	1,503,463.00	44.10%	2.44%
2018 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	483,740.00	14.19%	0.78%
2018 港澳台大学生网信企业实习计划	深圳市安华新桃园饮食娱乐发展有限公司新桃园酒店	357,772.00	10.49%	0.58%
2017 第三届香港国际创客节项目	中青博联整合营销顾问有限公司	72,475.00	14.19%	0.12%
2017 第三届香港国际创客节项目	北京铭洋航空服务有限公司	47,838.00	9.37%	0.08%
2017 第三届香港国际创客节项目	百川汇慈善基金有限公司	356,890.98	69.90%	0.58%
高咨委 2017 年专项工作	中国信息通信研究院	30,000.00	17.33%	0.05%
高咨委 2017 年专项工作	中国科学院计算技术研究所	30,000.00	17.33%	0.05%
高咨委 2017 年专项工作	北京互联天下信息咨询服务有限 公司	90,000.00	52.00%	0.15%
佛坪县教育扶贫高考激励基金（2017 年）	中青旅控股股份有限公司	6,800.00	53.93%	0.01%
佛坪县教育扶贫高考激励基金（2018 年）	佛坪县财政局	296,400.00	100.00%	0.48%
2017 年中欧数字经济和网络安全专家工 作组项目	北京智谋金策会计师事务所有限 公司	4,500.00	100.00%	0.01%
2018 年中欧数字经济和网络安全专家工 作组项目	汇通迈思（北京）管理顾问有限 公司	634,846.00	94.53%	1.03%
第四届世界互联网大会“共享红利：互联 网精准扶贫论坛”项目	正邦创意（北京）品牌科技股份 有限公司	33,000.00	95.32%	0.05%
第五届世界互联网大会	北京创新视觉新媒体文化传播有 限公司	384,568.00	60.90%	0.62%
第五届世界互联网大会	北京铭洋航空服务有限公司	140,089.10	22.19%	0.23%
中国互联网发展基金会网络扶贫专项基	中国移动通信集团西藏有限公司	24,950,632.00	94.64%	40.41%

金				
合 计		45,987,014.08	91.57%	74.48%

18.4 中国互联网发展基金会专项基金 2018 年度收支情况

明 细	2018 年收入	2018 年支出	资金使用期间
中国互联网发展基金会网络安全专项基金	30,000,000.00	17,661,537.10	2016 年-2025 年
中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金	40,000,000.00	26,364,606.40	
中国互联网发展基金会网络清朗专项基金	14,000,000.00	5,514,906.77	2018 年—2022 年
中国互联网发展基金会车联网专项基金	6,000,000.00		2018 年—2022 年
合计	90,000,000.00	49,541,050.27	

说明：

(1) 中国互联网发展基金会网络安全专项基金 2018 年收入 3000 万元，确认依据为根据 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，故本年确认收入为 3000 万元。

(2) 中国互联网发展基金会网络扶贫专项基金 2018 年收入 4000 万元，其中：本基金会发起并自筹 1000 万元作为网络扶贫专项基金启动资金，腾讯公益慈善基金会捐赠 2500 万元，上海寻梦信息技术有限公司捐赠 500 万元，共同开展网络扶贫汉藏双语手机资助公益项目。

(3) 中国互联网发展基金会网络清朗专项基金 2018 年收入 1400 万元，包括广东省国强公益基金会转来网络清朗专项基金捐赠收入 800 万元和泛海公益基金会捐赠收入 600 万元。其中泛海公益基金会捐赠收入 600 万元确认依据为根据 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 3000 万元，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，该专项基金从 2018 年开始实施相关项目，项目执行期暂定为 5 年，故本年确认收入为 600 万元。

(4) 中国互联网发展基金会车联网专项基金 2018 年收入 600 万元，确认依据为根据浙江吉利控股集团有限公司与中国互联网发展基金会签订的捐赠补充协议书，补充协议规定由浙江吉利控股集团有限公司向中国互联网发展基金会捐赠 5000 万元人民币，其中 3000 万元为定向捐赠款，

用于成立“车联网专项基金”。项目预计于2018年开始实施，项目执行期5年，故本年确认收入为600万元。

19、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	2,175,642.90	1,305,564.29
②行政管理事务物品耗和服务开支	1,910,759.72	1,154,340.16
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	154,429.96	122,715.12
④资产减值及处置损失		
⑤记入管理费用的社保	824,873.03	289,897.66
⑥其他		
合 计	5,065,705.61	2,872,517.23

20、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
筹资费用	515.67	337,343.93
合 计	515.67	337,343.93

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	筹资费用	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	1,123,033.92	885,964.41	232,336.23	2,241,334.56	2,098,543.98	1,196,062.94	3,294,606.92
②工会经费	14,389.35			14,389.35	63,606.15		63,606.15
③职工福利费	55,193.02			55,193.02	77,098.92		77,098.92
工作人员工资福利小计	1,192,616.29	885,964.41	232,336.23	2,310,916.93	2,239,249.05	1,196,062.94	3,435,311.99
①社会保险费	289,897.66	263,660.61	70,746.96	624,305.23	593,807.03	331,341.42	925,148.45
②住房公积金	112,948.00	102,726.00	27,564.00	243,238.00	231,066.00	129,095.00	360,161.00
小计	402,845.66	366,386.61	98,310.96	867,543.23	824,873.03	460,436.42	1,285,309.45
合 计	1,595,461.95	1,252,351.02	330,647.19	3,178,460.16	3,064,122.08	1,656,499.36	4,720,621.44

本年中国互联网发展基金会职工总数26人。

2、理事会成员名单及工作单位、在本基金会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
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
黄其正	国家互联网信息办公室	监事	否

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		
广州新翔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		
泛海公益基金会	主要捐赠人		

广东省国强公益基金会	主要捐赠人	8,000,000.00	
腾讯公益慈善基金会	主要捐赠人	25,000,000.00	
上海寻梦信息技术有限公司	主要捐赠人	10,000,000.00	

(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 43,870,000.00 元。为广东省国强公益基金会捐赠款 8,000,000.00 元用于网络清朗专项基金；腾讯公益慈善基金会捐赠款 25,000,000.00 元用于网络扶贫专项基金；作业帮教育科技有限公司捐赠款 900,000.00 元用于互联网青少年信息安全保护宣传公益项目；北京五八公益基金会捐赠款 470,000.00 元用于四川省昭觉县致富带头人项目；上海寻梦信息技术有限公司捐赠款 9,500,000.00 元用于网络扶贫专项基金和传播网络正能量项目。

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。

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。

中国互联网发展基金会

2019年3月5日

附件 3:

中国互联网发展基金会 2018 年度 财务情况说明书

中国互联网发展基金会

2019 年 3 月 5 日

中国互联网发展基金会财务情况说明书

一、财务状况

1. 中国互联网发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 582,402,912.28 元，其中：货币资金 575,366,282.80 元；应收款项 62,191.10 元，其中：其他应收款 62,191.10 元；预付账款 6,724,153.66 元；待摊费用 145,100.00 元；固定资产原值 518,487.00 元，累计折旧 434,900.61 元，固定资产净值 83,586.39 元；无形资产原值 31,600.00 元，累计摊销 10,001.67 元，无形资产净值 21,598.33 元。

2. 中国互联网发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 1,326,921.58 元，全部为流动负债，其中：应付款项 1,073,963.20 元，应付工资 95,902.95 元，应交税金 157,055.43 元。

3. 中国互联网发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额为 581,075,990.70 元，其中：限定性净资产 300,859,200.77 元；非限定性净资产 280,216,789.93 元。

二、2018 年度收入情况

中国互联网发展基金会 2018 年度收入 70,603,445.99 元，其中：捐赠收入 44,500,000.00 元；提供服务收入 922,330.06 元；投资收益 6,221,530.70 元；其他收入 18,959,585.23 元。

与去年同期相比收入降低 8.87%，主要原因为 2018 年捐赠收入低于 2017 年捐赠收入（2017 年捐赠收入为当年实际收到的捐赠款，包含需在 2018 年及以后年度进行实施项目的收入，在计算指标时进行调整）。

三、2018 年度成本费用情况

中国互联网发展基金会 2018 年度支出 66,806,768.40 元，其中：业务活动成本 61,740,547.12 元，占成本费用总额的 92.42%；管理费用 5,065,705.61 元，占成本费用总额的 7.58%；筹资费用 515.67 元。

成本费用总额比去年同期增加 15,922,837.00 元，增长 31.29%。业务活动成本比去年同期增加 14,066,476.88 元，增长 29.51%，主要原因为公益项目支出增加；管理费用比去年同期增加 2,193,188.38 元，增长 76.35%，主要原因为工作人员增加；筹资费用比去年同期减少 336,828.26 元，降低 99.85%。

四、其他需要说明的情况

中国互联网发展基金会 2018 年度公益事业支出 61,740,547.12 元，上年度总收入 77,476,464.31 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,该专项基金从 2018 年开始实施相关项目,项目执行期暂定为 5 年即 2018 年—2022 年,在计算上年收入时应调减 30,000,000.00 元;调整后上年度总收入为 77,476,464.31 元,公益事业支出占上一年度总收入的比例为 79.69%;工作人员工资福利 3,000,515.93 元,行政办公支出 2,065,189.68 元,2018 年度总支出为 66,806,768.40 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 7.58%。

中国互联网发展基金会

2019 年 3 月 5 日