

北京用友公益基金会

审 计 报 告

2016 年度



北京中瑞诚会计师事务所有限公司

目 录

一、 审计报告(正文)

二、 审核单位后附资料：

1.资产负债表

2.利润表

3.现金流量表

4.所有者权益变动表

5.财务报表附注

三、 中介机构资料

1.会计师事务所营业执照（复印件）

2.会计师事务所执业资格证（复印件）

审计报告

中瑞诚审字[2017]第 000465 号

北京用友公益基金会：

我们审计了后附的北京用友公益基金会（以下简称基金会）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、所有者权益变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

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是北京用友公益基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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、审计意见

我们认为，北京用友公益基金会财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京用友公益基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

北京中瑞诚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：



二〇一七年十二月六日

资产负债表

编制单位：北京用友公益基金会

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		9,946,862.29	
短期投资			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,946,862.29	
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计		9,946,862.29	

资产负债表(续)

编制单位: 北京用友公益基金会

2016年12月31日

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		571.43	
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,000.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,571.43	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款 -			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,571.43	
所有者权益:			
实收资本		10,000,000.00	
资本公积			
减: 库存股			
专项储备 -			
盈余公积			
未分配利润		-59,709.14	
所有者权益合计		9,940,290.86	
负债和所有者权益总计		9,946,862.29	

利 润 表

编制单位：北京用友公益基金会

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		69,652.11	
财务费用		-9,942.97	
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-59,709.14	
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		-59,709.14	
减：所得税费用			
四、净利润		-59,709.14	
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-59,709.14	

现金流量表

编制单位：北京用友公益基金会

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,201.11	
经营活动现金流入小计		12,201.11	
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		65,338.82	
经营活动现金流出小计		65,338.82	
经营活动产生的现金流量净额		-53,137.71	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		10,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,946,862.29	
加：年初现金及现金等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		9,946,862.29	

所有者权益变动表

编制单位：北京用友公益基金会

2016年度

单位：人民币元

项 目	行次	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1							
加：会计政策变更	2							
前期差错更正	3							
其他	4							
二、本年初余额	5							
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	10,000,000.00					-59,709.14	9,940,290.86
（一）净利润	7						-59,709.14	-59,709.14
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	8							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额	9							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	10							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响	11							
4.其他	12							
上述（一）和（二）小计	13						-59,709.14	-59,709.14
（三）所有者投入和减少资本	14	10,000,000.00						10,000,000.00
1.所有者投入资本	15	10,000,000.00						10,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	16							
3.其他	17							
（四）利润分配	18							
1.提取盈余公积	19							
2.对所有者的分配	20							
3.其他	21							
（五）所有者权益内部结转	22							
1.资本公积转增资本	23							
2.盈余公积转增资本	24							
3.盈余公积弥补亏损	25							
4.其他	26							
四、本期期末余额	27	10,000,000.00					-59,709.14	9,940,290.86

所有者权益变动表 (续)

编制单位: 北京用友公益基金会

2016年度

单位: 人民币元

项 目	行次	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1							
加: 会计政策变更	2							
前期差错更正	3							
其他	4							
二、本年初余额	5							
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6							
(一) 净利润	7							
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	8							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	9							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	10							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	11							
4. 其他	12							
上述 (一) 和 (二) 小计	13							
(三) 所有者投入和减少资本	14							
1. 所有者投入资本	15							
2. 股份支付计入所有者权益的金额	16							
3. 其他	17							
(四) 利润分配	18							
1. 提取盈余公积	19							
2. 对所有者的分配	20							
3. 其他	21							
(五) 所有者权益内部结转	22							
1. 资本公积转增资本	23							
2. 盈余公积转增资本	24							
3. 盈余公积弥补亏损	25							
4. 其他	26							
四、本期期末余额	27							

北京用友公益基金会

2016 年度财务报表附注

一、基金会的基本情况

北京用友公益基金会（以下简称“本基金会”）是由用友网络科技有限公司出资设立的非公募基金会，于 2017 年 05 月 04 日在北京市民政局注册登记，基金会法人登记证书统一社会信用代码为 53110000MJ0176427J，注册资金为壹仟万元整，有效期限为 5 年。业务范围：扶贫济困、灾害救助、促进教育科学文化事业发展、支持公益行业发展及其他公益活动。注册地址：北京市海淀区北清路 68 号用友软件园 20 号楼（中区 8 号楼）A110。法定代表人：李振。

二、财务报表的编制基础。

本基金会执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、采用的主要会计政策

1. 会计期间

本基金会的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

人民币为本基金会经营所处的主要经济环境中的货币，本基金会以人民币为记账本位币。本基金会编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3. 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 个月以上的定期存款及受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物列示。

四、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初数指 2016 年 1 月 1 日的数，期末数指 2016 年 12 月 31 日的数，上期发生额指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的数，本期发生额指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的数）

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
银行存款	146,862.29	0.00
其他货币资金	9,800,000.00	0.00
合计	9,946,862.29	0.00

（二）应交税费

项目	期末数	期初数
个人所得税	571.43	0.00
合计	571.43	0.00

（三）其他应付款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	6,000.00	0.00
合计	6,000.00	0.00

项目	期末数
个人	6,000.00
合计	6,000.00

（四）实收资本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
用友网络科技股份有限公司	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00
合 计	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00

（五）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前 年初未分配利润	0.00
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)	0.00
调整后 年初未分配利润	0.00
加: 本年净利润	-59,709.14
其他	0.00
减: 提取法定盈余公积	0.00
提取法定公益金	0.00
应付普通股股利	0.00
转作股本的普通股股利	0.00
年末未分配利润	-59,709.14

(六) 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
办公费	129.20	0.00
业务招待费	690.00	0.00
开办费	1,170.00	0.00
差旅费	300.00	0.00
交通费	1,475.00	0.00
劳务费	64,988.91	0.00
会议费	899.00	0.00
合计	69,652.11	0.00

(七) 财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	0.00	0.00
减: 利息收入	12,201.11	0.00
汇兑损失	0.00	0.00
减: 汇兑收益	0.00	0.00
手续费	2,258.14	0.00
合计	-9,942.97	0.00

五、关联方关系及其交易

本基金会无重大需要披露的关联方关系及其交易事项。

六、或有事项

本基金会无重大或有事项。

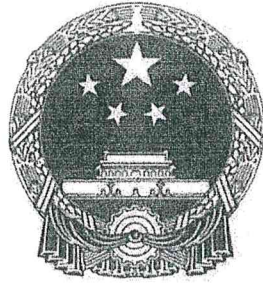
七、承诺事项

本基金会无重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

本基金会无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

北京用友公益基金会



营 业 执 照

(副 本) (2-1)

统一社会信用代码 9111010278320026XK

名 称 北京中瑞诚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 北京市西城区金融大街15号鑫茂大厦北楼402室
法定代表人 何培刚
注 册 资 本 501万元
成 立 日 期 2005年11月28日
营 业 期 限 2005年11月28日 至 2055年11月27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。(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。)

2017年5月15日启用
报告专用



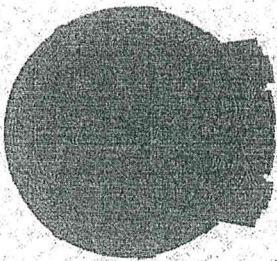
在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



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。

2017 年 02 月 13 日



会计师事务所 执业证书

名称：北京中瑞诚会计师事务所有限公司

主任会计师：何培刚

办公场所：北京市西城区金融大街15号鑫茂大厦403室

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11000407

注册资本(出资额)：501万元

批准设立文号：京财会[2005]1924号

批准设立日期：2005-11-22

2017年5月15日启用
报告专用

证书序号：NO. 019878

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》。



中华人民共和国财政部制