

北京用友公益基金会 专项信息审核报告

中瑞诚专字[2019]第 000102 号

北京中瑞诚会计师事务所有限公司

北京用友公益基金会 专项信息审核报告

中瑞诚专字[2019]第 000102 号

北京用友公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2018 年度财务报表（包括 2018 年 12 月 31 日资产负债表，2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》（国务院令第 400 号）等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、公益支出情况

公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出比例

单位：人民币元

项 目	数 额
上年度基金余额	10,057,302.05
本年度总支出	3,623,335.57
本年度用于慈善活动的支出	3,512,460.78
管理费用	107,849.10
其他支出	3,025.69
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	34.92%
本年度管理费用占总支出的比例	2.98%

2、大额捐赠收入情况

用友网络科技有限公司捐赠 3,200,000.00 元。

3、基金会业务活动情况

贵基金会本年度业务活动支出共 3,514,965.78 元，具体如下：

项 目	数 额
“商的长城”资助项目	3,250,000.00
北京市海淀区教育基金会捐赠项目	200,000.00
为管理慈善项目发生的差旅、评估、劳务、税等费用	62,460.78

4、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出（单位：元）						
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用					合计
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋费用	宣传推广费用	其他费用	
支持商业发展项目	3,200,000.00	0.00	-	-	-	-	-	3,200,000.00
商的长城		3,250,000.00					62,460.78	3,312,460.78
北京市海淀区教育基金会捐赠项目		200,000.00						200,000.00

5、重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途
1. 北京市海淀区教育基金会捐赠项目	北京市海淀区教育基金会	200,000.00	5.69%	支持海淀教育事业发展
2. 商的长城	厦门大学	120,000.00	3.42%	中国商业会馆遗址现状与保护对策
3. 商的长城	辽宁大学	120,000.00	3.42%	中国古代商业文书研究
4. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	120,000.00	3.42%	传统工商业账簿史料编目、整理与研究
5. 商的长城	江西师范大学	120,000.00	3.42%	明清以来“江右商”与江西会馆研究
6. 商的长城	中国人民大学	120,000.00	3.42%	清末民国商事习惯数据库建设
7. 商的长城	河南大学	120,000.00	3.42%	中原茶路研究
8. 商的长城	河北大学	120,000.00	3.42%	账局、放账铺研究及资料整理

城				
9. 商的长城	西南财经大学	120,000.00	3.42%	自贡盐业契约与盐业组织形式研究
10. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	120,000.00	3.42%	社会调查所文库——民国商业与经济调查研究
11. 商的长城	北京大学	120,000.00	3.42%	佛教传播、商业伦理与中国金融业的创新
12. 商的长城	湖南大学	120,000.00	3.42%	出土简牍账簿史料收集、整理与研究
13. 商的长城	中国人民大学	120,000.00	3.42%	清代至民国西北商业资料整理与研究
14. 商的长城	上海社会科学院经济研究所	120,000.00	3.42%	近代海关贸易数据库及传统农商向现代工商转型研究
15. 商的长城	上海财经大学	120,000.00	3.42%	近代中国的雇佣担保研究
16. 商的长城	西南政法大学	120,000.00	3.42%	清至民国重庆八省会馆资料整理与研究
17. 商的长城	成都和念之寂文化发展有限公司	120,000.00	3.42%	《中华交子》中英文儿童科普绘本创作与出版发行项目
18. 商的长城	中国政法大学	120,000.00	3.42%	中国百年企业数据库及近代传统商业文化现代化研究
合 计		2,240,000.00	63.83%	

6、委托理财

受托人	法定代表人	委托金额 (人民币元)	委托期限	报酬确定方式	当年实际收益	当年实际收回金额
包商银行北京中关村支行	魏泓	7,523,535.09	12 个月	浮动	391,261.44	7,914,796.53
包商银行北京中关村支行	魏泓	2,439,065.97	12 个月	浮动	6.17	2,439,072.14
包商银行北京中关村支行	魏泓	7,523,541.27	12 个月	浮动	51,005.87	3,258,819.95
包商银行北京中关村支行	魏泓	2,488,920.27	12 个月	浮动	-	未到期
合 计		19,975,062.60			442,273.48	

7、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额 (人民币元)	上年发生额 (人民币元)
-----------	-----------------	-----------------

委托理财收益	442,273.48	224,057.78
--------	------------	------------

8、基金会的关联方

关联方	关联关系
用友网络科技有限公司	发起人

9、基金会与关联方交易

关联方	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额（元）	余额（元）	本年发生额（元）	余额（元）
用友网络科技股份有限公司	-	-	-	-

10、关联方未结算应收项目余额

项目名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总应收百分比	金额（人民币元）	占当年总应收百分比
应收账款	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-

11、关联方未结算预付项目余额

项目名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总预付百分比	金额（人民币元）	占当年总预付百分比
预付账款	-	-	-	-

12、关联方未结算应付项目余额

项目名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总应付百分比	金额（人民币元）	占当年总应付百分比

				分 比
应付账款	-	-	-	-
其他应付款	-	-	-	-

13、关联方未结算预收项目余额

项目名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总预收百分比	金额（人民币元）	占当年总预收百分比
预收账款	-	-	-	-

14、往来款项明细表

项目名称	年初余额 （人民币元）	本年增加额 （人民币元）	本年减少额 （人民币元）	年末余额 （人民币元）
应收账款	-	-	-	-
预付账款	-	-	-	-
其他应付款	6,000.00	72,000.00	72,000.00	6,000.00
预收账款	-	-	-	-

五、审核意见

我们认为，贵基金会《2018 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

六、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2018 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2018 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



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:



二零一九年二月二十八日

自证证明

北京市民政局：

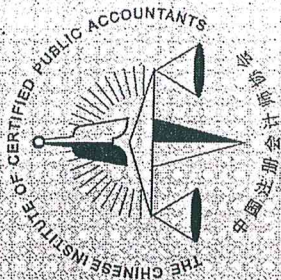
- 1、我单位是全国会计师事务所综合排名前 100 名的单位。
- 2、我单位具有三年以上从事基金或其他非盈利组织的审计经验。注册会计师人数在 10 人以上。
- 3、我单位上一年度营业收入在 300 万以上。

特此证明

北京中瑞诚会计师事务所有限公司

2019年2月28日





姓名 沈晓光
性别 男
出生日期 1947-02-28
工作单位 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 320705470228351



姓名：沈晓光
证书编号：210101920002

记
uration

格，继续有效一年。
id for another year after

年检通过



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.

年检通过





姓 名
Full name 王秀文
性 别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1988-01-03
工作单位
Working unit 北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 110108680103224

2017年5月15日启用
报告专用

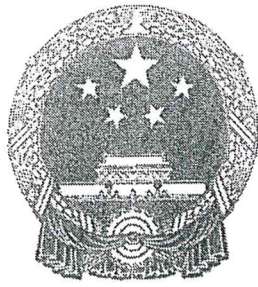
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 王秀文
证书编号: 110000342582

年 月 日
加 日



营业执照

(副本) (10-1)

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。)

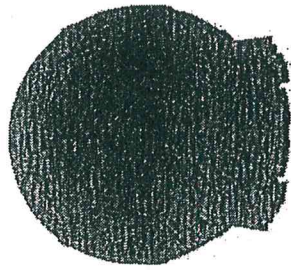


在线扫码获取详细信息

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。



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

首席合伙人:

主任会计师: 何培刚

经营场所:

北京市西城区金融大街15号鑫茂大厦402室

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 11000407

批准执业文号: 京财会[2005]1924号

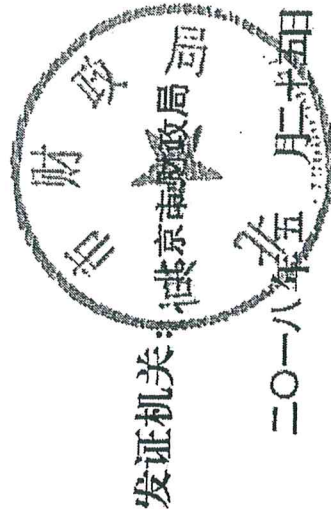
批准执业日期: 2005年11月22日

2017年5月15日启用
报告专用

证书序号: 0000142

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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 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