

北京用友公益基金会

专项信息审核报告

中瑞诚专字[2020]第 000125 号

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A 座 1608 室

电话：010-66553366

邮编：100082

传真：66553377

66553380

目 录

- 专项信息审核报告 第 1-8 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

北京用友公益基金会 专项信息审核报告

中瑞诚专字[2020]第 000125 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 2019 年度财务报表（包括 2019 年 12 月 31 日资产负债表，2019 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《2019 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《2019 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《2019 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、《2019 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	10,076,907.87
本年度总支出	3,106,986.30
本年度用于慈善活动的支出	2,985,880.95
管理费用	117,736.75
其他支出	3,368.60
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	29.63%
本年度管理费用占总支出的比例	3.79%

地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A 座 1608 室

电话：010-66553366 邮编：100082 传真：66553377 66553380

2、大额捐赠收入情况

用友网络科技有限公司捐赠 2,750,000.00 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 2,985,880.95 元，具体如下：

项 目	数 额
“商的长城”资助项目	2,220,000.00
北京市海淀区教育基金会捐赠项目	200,000.00
“量化历史”资助项目	300,000.00
“商业经济口述史”资助项目	170,000.00
“中国基金会 10 年发展思想集”资助项目	30,000.00
为管理慈善项目发生的差旅、评估、劳务、税等费用	65,880.95

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 文 化 发 展 项 目	2,750,000.00	0.00	-	-	-	-	-	2,750,000.00
商 的 长 城		2,220,000.00					65,880.95	2,285,880.95
北 京 市 海 淀 教 育 基 金 会 捐 赠 项 目		200,000.00						200,000.00
量 化 历 史		300,000.00						300,000.00
商 业 经 济 口 述 史		170,000.00						170,000.00

地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A 座 1608 室

电话：010-66553366 邮编：100082 传真：66553377 66553380

中国基金会 10 年发展思想集		30,000.00						30,000.00
-----------------	--	-----------	--	--	--	--	--	-----------

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. 量化历史	北京量化历史教育咨询有限公司	300,000.00	10.27%	2019 年度量化历史研究项目
2. 北京市海淀教育基金会捐赠项目	北京市海淀教育基金会	200,000.00	6.85%	支持海淀教育事业发展
3. 商业经济口述史	中国社会科学院经济研究所	170,000.00	5.82%	商业经济口述史研究
4. 商的长城	华中师范大学	120,000.00	4.11%	香港及海外华商账簿的收集、整理和研究
5. 商的长城	安徽师范大学	120,000.00	4.11%	近代徽州茶商珍稀资料 整理与研究
6. 商的长城	北京联合大学	120,000.00	4.11%	中国农民的商业化行为研究：一个历史的视角（以“无锡、保定农村调查”为基础）
7. 商的长城	南方科技大学	120,000.00	4.11%	中国近代股份制企业会计信息数据库的构建与商业发展的实证分析
8. 商的长城	复旦大学	120,000.00	4.11%	日本大阪府立贸易馆近代中国商贸调查数据整理与研究
9. 商的长城	广州大学	120,000.00	4.11%	英国怡和洋行中文商业档案整理研究
10. 商的长城	浙江工商大学	120,000.00	4.11%	浙商群体研究及中国商人数据库建设
11. 商的长城	南京审计大学	120,000.00	4.11%	山陕甘商业会馆建筑资料整理与研究
12. 商的长城	山西大学	120,000.00	4.11%	清代民国山西商人商业教育史料整理与研究
13. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	120,000.00	4.11%	《海河工程局年报》整理、译校与研究
14. 商的长城	华中师范大学	120,000.00	4.11%	二十世纪前期香港中华总商会档案整理与研究（1900- 1952）
15. 商的长城	中国人民大学	120,000.00	4.11%	清代至民国西北商业资料整理与研究

地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A 座 1608 室

电话：010-66553366 邮编：100082 传真：66553377 66553380

16. 商的长城	厦门大学	120,000.00	4.11%	清至民国重庆八省会馆资料整理与研究
17. 商的长城	山东师范大学	60,000.00	2.05%	齐国盐业考古资料的整理与研究
18. 商的长城	厦门大学	60,000.00	2.05%	从祖籍国到居住地：新加坡中华总商会发展史研究（1906-2016）
19. 商的长城	河北大学	60,000.00	2.05%	宋代货币比价史料整理与研究
20. 商的长城	河北大学	60,000.00	2.05%	西夏契约文献整理与研究
21. 商的长城	上海财经大学	60,000.00	2.05%	从盐到烟：20 世纪贵州商业网络替代与变迁研究
22. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	60,000.00	2.05%	基层商业经理私人账本（董士账本）整理与研究
23. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	60,000.00	2.05%	“清代道光年间山东州县财政公文汇钞”整理与研究
24. 商的长城	宁波大学	60,000.00	2.05%	传统信用制度在近代中国企业商号吸收社会储蓄中的历史作用与作用机制研究
25. 商的长城	南京师范大学	60,000.00	2.05%	清代以降贵州清水江流域民间借贷文书的整理与研究
26. 商的长城	清华大学	60,000.00	2.05%	唐代物价研究与数据库建设
27. 商的长城	北京修远经济与社会研究基金会	60,000.00	2.05%	“棉铁主义”与中国现代化道路——张謇的商业思想研究
28. 中国基金会 10 年发展思想集	北京基业长青社会组织服务中心	30,000.00	1.03%	中国基金会 10 年发展思想集
合计		2,920,000.00	100.00%	

6、委托理财

无

7、投资收益

无

8、基金会的关联方

地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A 座 1608 室

电话：010-66553366 邮编：100082 传真：66553377 66553380

关联方	关联关系
用友网络科技股份有限公司	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	-	-	24,438.66	-

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	-	-	11,817.00	62.80%

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
应付账款	-	-	-	-
其他应付款	-	-	-	-

地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 A 座 1608 室

电话：010-66553366 邮编：100082 传真：66553377 66553380

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	-	-	-	-
其他应收款	0.00	18,817.00	0.00	18,817.00
预付账款	-	-	-	-
应付账款	-	-	-	-
其他应付款	6,000.00	42,271.45	48,000.00	271.45
预收账款	-	-	-	-

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2019 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。

五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2019 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《2019 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(以下无正文)

中瑞诚



（普通合伙）

中国注册会计师

（签名并盖章）

中国注册会计师

（签名并盖章）

中国注册会计师
何培刚
110000252074

中国注册会计师
杨晓玲
110005110038

中国·北京市

2020 年 4 月 8 日