



北京用友公益基金会 专项信息审核报告

中瑞诚鉴字[2021]第 000110 号

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

- 专项信息审核报告 第 1-9 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

中瑞诚鉴字[2021]第 000110 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 2020 年度财务报表（包括 2020 年 12 月 31 日资产负债表，2020 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《2020 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，这种责任包括设计与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《2020 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《2020 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、《2020 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	10,459,047.20
本年度总支出	13,741,994.26
本年度用于慈善活动的支出	13,662,784.28
管理费用	76,618.22
其他支出	2,591.76
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	130.63%
本年度管理费用占总支出的比例	0.56%

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

用友网络科技股份有限公司捐赠 13,100,000.00 元，北京用友科技有限公司捐赠 198,000.00 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 13,662,784.28 元，具体如下：

项目	数额
新型冠状病毒肺炎疫情捐赠项目	10,198,000.00
“商的长城”资助项目	2,920,000.00
广西乐业县扶贫捐赠项目	150,000.00
毛里求斯华商文化研究资助项目	32,000.00
中国发展基金会发展论坛暨 2020 年年会特刊项目经费资助	30,000.00
北京市海淀区教育基金会捐赠项目	200,000.00
当代中国会计准则发展研究资助项目	80,000.00
为管理慈善项目发生的差旅、评估、劳务、税等费用	52,784.28

4、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出（单位：元）						合计
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用					
			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	
新型冠状病毒肺炎疫情	10,198,000.00						10,198,000.00	
新型冠状病毒肺炎疫情		10,198,000.00					10,198,000.00	
支持商业文化发展项目	3,100,000.00						3,100,000.00	

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

商的长城		2,920,000.00					52,784.28	2,972,784.28
广西乐业县扶贫		150,000.00						150,000.00
毛里求斯华商文化研究		32,000.00						32,000.00
中国发展基金会发展论坛暨 2020 年年会特刊项目经费		30,000.00						30,000.00
北京市海淀教育基金会捐赠项目		200,000.00						200,000.00
当代中国会计准则发展研究		80,000.00						80,000.00

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. 新型冠状病毒肺炎疫情	中国红十字基金会	10,000,000.00	73.48%	新型冠状病毒肺炎的预防与救治
2. 新型冠状病毒肺炎疫情	麻城市慈善总会	198,000.00	1.45%	新型冠状病毒肺炎的预防与救治
3. 商的长城	河北大学	60,000.00	0.44%	中国传统合伙制视角下的晋商股俸制文献整理与研究
4. 商的长城	河南大学	60,000.00	0.44%	《上海市绸缎商业同业公会档案》整理与研究
5. 商的长城	湖南大学	120,000.00	0.88%	出土简牍账簿史料收集、整理与研究
6. 商的长城	南昌大学	60,000.00	0.44%	近代长江中游商人组织与区域市场变迁研究
7. 商的长城	河北大学	60,000.00	0.44%	山西旅蒙商商贸史料整理 (176-1940)
8. 商的长城	广州大学	120,000.00	0.88%	英国怡和洋行中文商业档案整理研究
9. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	60,000.00	0.44%	基层商业经理私人账本(董士账本) 整理与研究
10. 商的长城	成都市非物质文化遗产保护	40,000.00	0.29%	中国商业文化遗产名录体系建设

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

	协会			
11.商的长城	西南大学	30,000.00	0.22%	明清时期中国糖业商事活动资料整理与研究
12.商的长城	成都和念之寂文化发展有限公司	30,000.00	0.22%	康定锅庄-商业建筑文化遗产的魅力探寻与抢救性保护
13.商的长城	四川大学	30,000.00	0.22%	南方丝绸之路国内文化遗产数据库建设
14.商的长城	北京修远经济与社会研究基金会	30,000.00	0.22%	“棉铁主义”与中国现代化道路——张骞的商业思想研究
15.广西乐业县扶贫	乐业县财政局	150,000.00	1.10%	广西乐业县扶贫
16.商的长城	北京联合大学	120,000.00	0.88%	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)
17.商的长城	成都和念之寂文化发展有限公司	120,000.00	0.88%	《中华父子》中英文儿童科普绘本创作与出版发行项目
18.商的长城	安徽师范大学	120,000.00	0.88%	近代徽州茶商珍稀资料 整理与研究
19.毛里求斯华商文化研究	北京工商大学	32,000.00	0.24%	毛里求斯华商文化的历史演进与区域影响研究
20.中国发展基金会发展论坛暨 2020 年年会特刊项目经费	北京基业长青社会组织服务中心	30,000.00	0.22%	中国发展基金会发展论坛暨 2020 年年会特刊项目
21.商的长城	广州大学	60,000.00	0.44%	英国怡和洋行中文商业档案整理研究
22.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	1.47%	支持海淀教育事业发展
23.商的长城	中国社会科学院经济研究所	120,000.00	0.88%	清代制钱铸造及银钱比价数据库建设与研究
24.商的长城	湖南科技大学	120,000.00	0.88%	近代湖南县镇乡议会商业立法的资料整理与研究
25.商的长城	西南大学	120,000.00	0.88%	中华糖商资料整理与研究(1840-1949)
26.商的长城	上海师范大学	120,000.00	0.88%	江南—马尼拉海上贸易西文档案(1769-1776)的整理、翻译和研究
27.商的长城	吉林大学	120,000.00	0.88%	近代中国东北契约文书收集、整理与研究
28.商的长城	内蒙古大学	120,000.00	0.88%	蒙古国国家档案馆收藏旅蒙商大盛魁资料整理研究
29.商的长城	江西财经大学	120,000.00	0.88%	货币转型视角下的明代信用研究与资料整理

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

30.商的长城	厦门大学	120,000.00	0.88%	新加坡华人社团账本研究
31.商的长城	杭州师范大学	120,000.00	0.88%	明清商税则例整理与研究
32.商的长城	清华大学	120,000.00	0.88%	《浚浦局董事局会议纪要》(Whangpoo Conservancy Board Meeting Minutes) 的整理、翻译与研究
33.商的长城	上海社会科学院	60,000.00	0.44%	基于《行名录》的近代上海商业研究及数字化建设
34.商的长城	福建师范大学	60,000.00	0.44%	来华西人有关福建茶叶对外贸易英文史料的整理与研究 (1842-1942)
35.商的长城	山西大学	60,000.00	0.44%	近代中国公估局史料整理与研究
36.商的长城	淮阴师范学院	60,000.00	0.44%	民国企业暗账史料整理与研究
37.商的长城	厦门大学	60,000.00	0.44%	1636-1949 中国财神(廟)资料的收集、整理及其对商业文化的长期影响研究
38.商的长城	福建师范大学	60,000.00	0.44%	清代商人捐输资料整理与研究
39.商的长城	清华大学	60,000.00	0.44%	中国近代海关“关产”建筑历史研究与资料库建设: 以上海、广州、武汉、天津等为中心
40.商的长城	上海社会科学院	60,000.00	0.44%	近代上海公共租界的华商纳税研究 (1895-1937)
41.商的长城	西北大学	60,000.00	0.44%	明清内地交通网及商贸运输成本量化研究
42.商的长城	中国社会科学院经济研究所	60,000.00	0.44%	近代旅日华商组织与民间经济外交
43.当代中国会计准则发展研究	中国铁道财务会计学会	80,000.00	0.59%	当代中国会计准则发展研究
合计		13,610,000.00	100.00%	

6、委托理财

无

7、投资收益

无

8、基金会的关联方

关联方	关联关系
用友网络科技股份有限公司	发起人

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

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	-	-	44,568.00	-

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%	11,817.00	70.27%

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	-	-	-	-

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	18,817.00	-	2,000.00	16,817.00
预付账款	-	-	-	-
应付账款	-	-	-	-
其他应付款	271.45	-	271.45	-
预收账款	-	-	-	-

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2020 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《2020 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《2020 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

(以下无正文)



中国·北京市

中国注册会计师：**中国注册会计师
何培刚
110000252074**
(签名并盖章)

中国注册会计师：
(签名并盖章) **中国注册会计师
王秀文
110000842582**

2021 年 3 月 26 日