

北京用友公益基金会
2017 年度
专项信息审核报告

目 录

- 一、专项信息审核报告
- 二、会计师事务所营业执照复印件

北京中瑞诚会计师事务所有限公司

专项信息审核报告

中瑞诚专字[2018]第 000082 号

北京用友公益基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了北京用友公益基金会的 2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2018 年 2 月 28 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中瑞诚审字[2018]第 000060 号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，北京用友公益基金会管理层编制了其 2017 年度工作报告。北京用友公益基金会在 2017 年度工作报告中载明了如下信息（以下简称专项信息）：

1.在“三（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况”中，载明了本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上或者 500 万以上的捐赠单位或个人，详见下表：

单位：人民币元

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	2450000.16	0	2450000.16
（一）来自境内的捐赠	2450000.16	0	2450000.16
其中：来自境内自然人的捐赠	0	0	0
来自境内法人或者其他组织的捐赠	2450000.16	0	2450000.16
（二）来自境外的捐赠	0	0	0
其中：来自境外自然人的捐赠	0	0	0
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0	0	0
二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与）	0	0	0
三、大额捐赠收入情况			

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
用友网络科技股份有限公司	2450000	0	未限定
合计	2450000	0	

2.在“三（二）公开募捐情况”中，载明了当年公开募捐情况，详见下表：

单位：人民币元

项 目	现金	非现金	合计
本年度组织募捐活动（ ）项，募捐取得收入	0	0	0
（一）来自境内的捐赠			
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠			
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			

3.在“三（三）慈善活动支出和管理费用情况”中，载明了本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）、本年度管理费用占总支出的比例以及计算公益支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明，详见下表：

单位：人民币元

非公募基金会 项目	数额
上年末净资产	9940290.86
本年度总支出	2557046.75
本年度用于慈善活动的支出	2395000.00
管理费用	160460.47
其他支出	1586.28
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）	24.09% (24.09%)
本年度管理费用占总支出的比例	6.3%

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为 0 (单位: 人民币元),
请说明具体情况:

于上年解除时间限定的净资产为 0 (单位: 人民币元),
请说明具体情况:

如果本年公益支出与业务活动表中“业务活动成本本年累计数合计”不一致,请说明具体情况:

无

如果本年度工作人员工资福利、行政办公之和与业务活动表中“管理费用本年累计数合计”不一致,请说明具体情况:

无

其他需要说明的问题:

无

4.在“三（四）业务活动开展情况”中，载明了公益慈善项目支出，
详见下表:

单位: 人民币元

项目名称	数额
巴东县经济和信息化局“会议室”援助项目	75000.00
第五届量化历史研究国际年会	50000.00
首届“商的长城”资助项目	2070000.00
北京市海淀教育基金会捐赠项目	200000.00
合计	2395000.00

5.在“三（五）重大公益慈善项目收支明细表”中，载明了基金会
当年开展的重大公益慈善项目的名称、收入、支出明细，详见下表:

单位：人民币元

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	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	总计
1. 商的长城	0	2070000	0	0	45759	0	2115759
合 计	0	2070000	0	0	45759	0	2115759

6.在“三（六）重大公益慈善项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益慈善项目的名称、大额支付对象、支付金额、占基金会年度公益总支出比例以及用途，详见下表：

单位：人民币元

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. 商的长城	华中师范大学	120,000.00	5%	香港及海外华商账簿的收集、整理和研究
2. 商的长城	中国社会科学院经济研究所	180,000.00	7.5%	传统工商业账簿史料编目、整理与研究（1600-1949），明代以降粤东会馆碑铭收集与会馆旧址
3. 商的长城	山西大学	180,000.00	7.5%	山西票号龙门账研究及其资料汇编，晋商商路上的碑刻字号整理与数据库建设
4. 商的长城	河南大学	180,000.00	7.5%	中原茶路研究，《上海市绸缎商业同业公会档案》整理与研究
5. 商的长城	江西师范大学	120,000.00	5%	明清以来“江右商”与江西会馆研究
6. 商的长城	北京财贸职业学院	120,000.00	5%	中华老字号非物质文化遗产传承及应用研究
7. 商的长城	辽宁大学	120,000.00	5%	中国古代商业文书研究
8. 商的长城	厦门大学	120,000.00	5%	中国商业会馆遗址现状与保护对策
9. 商的长城	中国人民大学	120,000.00	5%	清末民国商事习惯数据库建设
10. 商的长城	中国政法大学	120,000.00	5%	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		1,380,000.00	57.5%	

7.在“三（七）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托

理财活动的详细情况，详见下表：

单位：人民币元

受托人	受托人 法定代 表人	受托人是否 具有金融机 构资质	委托金额	委托期限	收益确 定方式	当年实际收 益金额	当年实际收回 金额
包商银行北京 中关村支行	魏泓	是	9,800,000.00	6个月	浮动	161,256.99	9,961,256.99
包商银行北京 中关村支行	魏泓	是	9,461,733.80	1天	浮动	210.26	9,461,944.06
包商银行北京 中关村支行	魏泓	是	9,961,944.06	2个月	浮动	23,535.09	9,985,479.15
包商银行北京 中关村支行	魏泓	是	9,800,000.00	12个月	浮动	39,055.44	未到期
合 计			39,023,677.86			224,057.78	

8.在“三（八）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额，详见下表：

单位：人民币元

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 委托理财收益	224,057.78	0
2. 债券投资收益		
3. 股权投资收益		
合 计	224,057.78	0

9.在“三（九）基金会的关联方”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

关联方	与基金会的关系
用友网络科技股份有限公司	主要捐赠人

本年度无关联方交易。

10.在“三（十）应收款项及客户”中，载明了基金会当年的应收款项及客户。

无。

11.在“三（十一）预付账款及客户”中，载明了基金会当年的预付账款及客户。

无。

12.在“三（十二）应付款项”中，载明了基金会当年的应付款项。

无。

13.在“三（十三）预收账款”中，载明了基金会当年的预收账款。

无。

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是北京用友公益基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对北京用友公益基金会 2017 年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，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》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计北京用友公益基金会 2017 年度财务报表时北京用友公益基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供北京用友公益基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

北京中



中国注册会计师

中国注册会计师
何培刚
110000252074

中国注册会计师

中国注册会计师
杨晓玲
110005110038

二〇一八年三月二十四日