



专项审计报告



项目名称：广西师范大学出版社文化发展基金会 2018 年度专项审计报告

报告编号：合生审字[2019]第 03111-2 号

报告日期：2019 年 6 月 1 日





广西师范大学出版社文化发展基金会

2018 年度专项审计报告

广西师范大学出版社文化发展基金会：

我们接受广西壮族自治区民政厅委托，对广西师范大学出版社文化发展基金会 2018 年度财务收支情况进行专项审计。提供与专项审计有关的会计凭证、账册、报表、其他相关资料以及这些资料的真实性、完整性由广西师范大学出版社文化发展基金会负责，我们的责任是在实施审计工作的基础上对广西师范大学出版社文化发展基金会 2018 年度财务收支情况发表审计意见。

我们的审计工作是根据《中国注册会计师审计准则》及我公司与广西壮族自治区民政厅签订的政府采购合同进行的。在审计过程中，我们实施了包括抽查会计记录、对相关资料进行审核、询问等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

一、广西师范大学出版社文化发展基金会基本情况

广西师范大学出版社文化发展基金会于 2018 年 3 月 30 日经广西壮族自治区民政厅批准登记，统一社会信用代码为 53450000MJN1450166，登记证书有效期为 2018 年 3 月 30 日至 2022 年 3 月 29 日。法定代表人为汤文辉，主要经费来源为捐款收入，属于非公募基金会，于 2018 年 3 月 30 日





的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
(二) 来自境外的捐赠	0.00	0.00	0.00
其中: 来自境外自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0.00	0.00	0.00
二、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
广西师范大学出版社集团有限公司	2,000,000.00	0.00	成立基金会
合计	2,000,000.00	0.00	

2、公开募捐情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无公开募集资质。

3、慈善活动支出和管理费用情况

不具有公开募捐资格的基金会

单位: 人民币元

项目	金额
上年末净资产	0
本年度总支出	61,966.00
本年度用于慈善活动的支出	34,600.70
管理费用	26,540.30
其他支出	825.00
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例(占前三年收入平均数额的比例)	0.00%
本年度管理费用占本年度总支出的比例	42.83%

(二) 业务活动开展情况

1、本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了 1 项公益慈善项目, 具体情况如下:

项目名称: 加油! 图书馆





本年度是否该项目开展了公开募捐：是 否

项目本年度收入：人民币 0.00 元

项目本年度支出：人民币 34,600.70 元

2、重大公益慈善项目收支明细表

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
加油!图书馆	0.00	0.00	0.00	0.00	34,600.70	0.00	34,600.70
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	34,600.70	0.00	34,600.70

3、重大公益慈善项目大额支付对象

广西师范大学出版社文化发展基金会 2018 年度无重大公益慈善项目。

(三) 投资理财

无

(四) 关联方

1、慈善组织的关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系
广西师范大学出版社集团有限公司	张艺兵	拨入原始基金

2、慈善组织与关联方交易

无

3、关联方未结算应收项目余额

无

4、关联方未结算预付项目余额





无

5、关联方未结算应付项目余额

无

6、关联方未结算预收项目余额

无

(五) 理事/负责人领取报酬情况

1、理事/负责人情况

序号	姓名	性别	理事会职务	任期起止时间	本年度在慈善组织领取的报酬和补贴(人民币元)	领取报酬和补贴事由	是否为党政机关、国有企事业单位退(离)休干部	退(离)休干部是否办理备案手续
1	汤文辉	男	理事长	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
2	张艺兵	男	副理事长	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
3	姜革文	男	副理事长	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
4	王建周	男	副理事长	2018.3.30-2023.3.30	0		是	是
5	张晶义	男	副理事长	2018.3.30-2023.3.30	0		是	是
6	陈红妮	女	秘书长	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
7	刘广汉	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
8	施东毅	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
9	莫曲波	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
10	黄毓	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
11	潘虹呈	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
12	张俊显	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
13	梁琪	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
14	杨蕾	女	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
15	陈若航	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
16	柳漾	男	理事	2018.3.30-2023.3.30	0		否	

2、监事情况

序号	姓名	性别	任期起止时间	本年度在慈善组织领取的报酬和补贴(人民币元)	领取报酬和补贴事由	是否为党政机关、国有企事业单位退(离)休干部	退(离)休干部是否办理备案手续
1	刘晓静	女	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
2	何广寿	男	2018.3.30-2023.3.30	0		否	
3	农剑峰	男	2018.3.30-2023.3.30	0		否	

(六) 基金会参与社会房地产销售、实行购房补贴情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无参与社会房地产销售、实行购





房补贴情况。

(七) 基金会参与其他商品销售情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无参与其他商品销售情况。

(九) 基金会保值增值投资活动情况

1. 购买资产管理产品情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无参与其他商品销售情况。

2. 持有股权的实体情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无持有股权的实体情况。

(十) 基金会将本基金会名称直接用于或授权用于商业经营活动情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无将本基金会名称直接用于或授权用于商业经营活动情况。

(十一) 接受捐赠资金按规定开具公益事业捐赠票据情况

广西师范大学出版社文化发展基金会 2018 年度接受捐赠资金按规定开具公益事业捐赠票据情况见下表：

单位：人民币元

项目	接受捐赠的金额	是否开具公益事业捐赠票据	票据号
广西师范大学出版社集团有限公司	2,000,000.00	是	00808226
合计	2,000,000.00		

(十二) 投资活动、重大项目决策执行民主决策情况

广西师范大学出版社文化发展基金会 2018 年度无投资活动及未开展任何重大项目。





(十三) 对所属分支机构、代表机构、专项基金等的监管情况

广西师范大学出版社文化发展基金会无任何下属单位。

(十四) 厉行节约反对浪费和职务消费等情况

本次审计，未发现广西师范大学出版社文化发展基金会存在负责人利用职务消费的情况。

(十五) 社会组织负责人遵守有关廉洁从业规定情况

本次审计，未发现广西师范大学出版社文化发展基金会负责人有违反廉洁从业规定的情况。

(十六) 对以往审计中发现问题的整改情况

广西师范大学出版社文化发展基金会于 2018 年成立。

四、本次审计中发现的问题

无

五、审计建议

无

六、审计结论

经审计，广西师范大学出版社文化发展基金会在所有方面的财务收支相关情况基本符合《基金会管理条例》及《关于规范基金会行为的若干规定（试行）》的相关规定。





- 附件: 1、本所营业执照复印件
2、本所执业证书复印件
3、本所注册会计师资格证书复印件

广西合生会计师事务所
有限公司

二〇一九年六月一日



中国注册会计师:



中国注册会计师:





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码91450103771701374M

名称	广西合生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	南宁市园湖南路9号
法定代表人	卢家球
注册资本	伍拾万圆整
成立日期	2005年01月28日
营业期限	2005年01月28日至2055年01月28日
经营范围	审计、验资、会计咨询服务及其他法定业务(凭执业许可证经营); 计算机软件的销售与服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2016年06月15日

提示

- 1、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;
- 2、《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成之日起20个工作日内, 通过企业信用信息公示系统向社会公示。

<http://www.gxqyxygs.gov.cn>

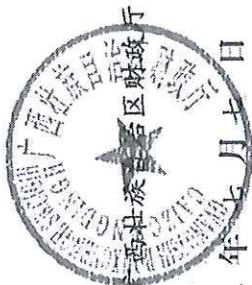
企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO.008116

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》。



发证机关: 广西壮族自治区财政厅

二〇〇八年七月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广西合生会计师事务所有限公司

主任会计师: 卢家球

办公场所: 南宁市国湖南路9号

组织形式: 有限责任

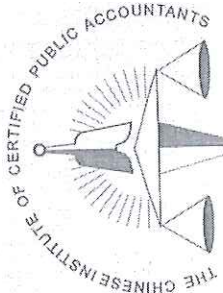
会计师事务所编号: 45010031

注册资本(出资额): 50万

批准设立文号: 桂财会[2005]10号

批准设立日期: 2005年1月25日





此件为复印件

姓名	卢家球
Full name	卢家球
性别	男
Sex	男
出生日期	1966-02-07
Date of birth	1966-02-07
工作单位	广西合生会计师事务所有限公司
Working unit	广西合生会计师事务所有限公司
身份证号码	450102196602071535
Identity card No.	450102196602071535



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.

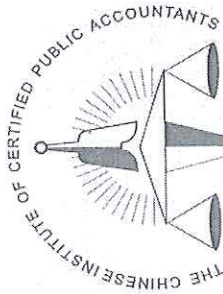
证书编号: 450100020687
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2001 年 04 月 30 日
Date of issuance 换发 2019 年 05 月 05 日



年 月 日



此件再发即无效

姓名 黄国政
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-09-20
 Date of birth
 工作单位 广西合生会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 452701197309200513
 Identity card No.



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.

证书编号: 450100150484
 No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2008 年 01 月 10 日
 Date of Issuance
 换发 2019 年 05 月 05 日



年 月 日
 y m d