



广西大学教育发展基金会审计报告

2018 年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况表
- 三、资产负债表
- 四、业务活动表
- 五、现金流量表
- 六、财务报表附注
- 七、管理建议书

委托单位：广西壮族自治区民政厅

审计单位：广西合生会计师事务所有限公司

联系电话：0771-5890186、5890980、5860068

传真号码：0771-5890980





审计报告

广西大学教育发展基金会：

我们审计了后附的广西大学教育发展基金会财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是广西大学教育发展基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评





价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、基本情况

广西大学教育发展基金会统一社会信用代码 534500000737851602。成立于 2013 年 5 月 31 日，于 2018-8-29 被认定为慈善组织，为非公募基金会，法定代表人为范祚军，地址为南宁市大学东路 100 号广西大学校内，业务主管单位为广西壮族自治区教育厅，原始基金为人民币贰佰万元整。业务范围：接受校友、社会的捐赠，管理使用基金，用于奖学、助困、发展教育事业及其它公益活动等。

该基金会无设立的分支、代表机构情况

四、财务状况

1、广西大学教育发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 39,300,505.02 元，其中：货币资金 35,813,691.69 元，其他应收款 3,425,856.00 元，固定资产净值 59,519.83 元，无形资产 1,437.50 元。

2、广西大学教育发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为-999.70 元，其中：应付款项 22,843.70 元，应交税金-23,843.40 元。

3、广西大学教育发展基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额为 39,301,504.72 元，其中：非限定性净资产-35,925,682.04 元，限定性净资产 75,227,186.76 元。

4、广西大学教育发展基金会 2018 年度收入 59,010,926.63 元，其中：捐赠收入 58,805,086.81 元，其他收入 205,839.82 元。





5、广西大学教育发展基金会 2018 年度用于慈善活动的支出 46,945,190.74 元，上年末净资产 28,022,645.81 元，2018 年度用于慈善活动的支出占上一年末净资产的比例为 167.53%；2018 年度管理费用支出 666,420.98 元，其他费用 120,456.00 元，2018 年度管理费用支出占本年支出的比例为 1.4%。

五、审计意见

我们认为，广西大学教育发展基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了广西大学教育发展基金会 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

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

二〇一九年七月十五日



中国注册会计师：



中国注册会计师：



基金会财务相关情况表

年 月 日

基金会名称	广西大学教育发展基金会	统一社会信用代码	534500000737851602
办公地址	广西大学 6A 校友之家	登记时间	2013 年 5 月 31 日
联系电话	0771-3236316	邮政编码	530003
法定代表人	范祚军	主要经费来源	校友、社会的捐赠
开户银行	中国银行西大支行		
银行账号	6223 6212 4744		
财务机构名称	广西大学教育发展基金会财 务室	联系电话	0771-3232243
会计姓名	伍元群	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码	税证字第 534500000737851602 号		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

此件已经本所审验
广西合生会计师事务所

资产负债表

编制单位: 广西大学教育发展基金会

2018年12月31日

单位: 元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	27,946,911.31	35,813,691.69	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	20,286.90	22,843.70
应收款项	3	18,779.00	3,425,856.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		-23,843.40
存 货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期 债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长 期负债	74		
流动资产合计	20	27,965,690.31	39,239,547.69	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	20,286.90	-999.70
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产:				长期负债合计	90		-
固定资产原价	31	92,762.00	95,322.00				
减: 累计折旧	32	17,207.10	35,802.17	受托代理负债:			
固定资产净值	33	75,554.90	59,519.83	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	20,286.90	-999.70
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	75,554.90	59,519.83				
无形资产:							
无形资产	41	1,687.50	1,437.50	净资产:			
				非限定性净资产	101	2,565,071.01	-35,925,682.04
受托代理资产:				限定性净资产	105	25,457,574.80	75,227,186.76
受托代理资产	51			净资产合计	110	28,022,645.81	39,301,504.72
资产总计	60	28,042,932.71	39,300,505.02	负债和净资产总计	120	28,042,932.71	39,300,505.02



单位负责人:

制表:

复核:

业务活动表

编制单位:广西大学教育发展基金会

2018年12月31日

单位:元

项 目	行次	上年末数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中:捐赠收入	1	409,857.19	5,683,000.00	6,092,857.19	9,035,474.85	49,769,611.96	58,805,086.81
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4						-
政府补助收入	5						-
投资收益	6			-			-
其他收入	9	452,763.35	1,571.83	454,335.18	205,839.82		205,839.82
收入合计	11	862,620.54	5,684,571.83	6,547,192.37	9,241,314.67	49,769,611.96	59,010,926.63
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	1,670,738.12	1,739,807.22	3,410,545.34	46,945,190.74		46,945,190.74
(二) 管理费用	21	376,177.11		376,177.11	666,420.98		666,420.98
(三) 筹资费用	24	60,000.00		60,000.00			-
(四) 其他费用	28			-	120,456.00		120,456.00
费用合计	35	2,106,915.23	1,739,807.22	3,846,722.45	47,732,067.72	-	47,732,067.72
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额 (若为净资产减少额,以“-”号填列)	45	-1,244,294.69	3,944,764.61	2,700,469.92	-38,490,753.05	49,769,611.96	11,278,858.91

此件已经本所审验
广西合生会计师事务所

单位负责人:

制表:

复核:

现金流量表

编制单位: 广西大学教育发展基金会

2018年12月31日

单位: 元

项 目	行次	本年金额
一、业务活动产生的现金流量:		
接受捐赠收到的现金	1	58,805,086.81
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	92,179.78
现金流入小计	13	58,897,266.59
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,870,827.97
支付给员工以及为员工支付的现金	15	285,191.39
购买商品、接受服务支付的现金	16	33,550,659.96
支付的其他与业务活动有关的现金	19	15,439,331.83
现金流出小计	23	51,146,011.15
业务活动产生的现金流量净额	24	7,751,255.44
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	96,774.94
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	18,750.00
现金流入小计	34	115,524.94
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	-
投资活动产生的现金流量净额	44	115,524.94
三、筹资活动产生的现金流量:		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	-
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	7,866,780.38

此件已经本所审核
广西生会会计师事务所

单位负责人:

制表:

复核:

广西大学教育发展基金会

财务报表附注

一、基本情况

广西大学教育发展基金会（以下简称本基金会）于2013年7月22日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码：534500000737851602。法定代表人：范祚军。

业务主管单位：广西壮族自治区教育厅。

业务范围：接受校友、社会的捐赠，管理使用基金，用于奖学、助困、发展教育事业及其他公益活动等。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月1日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账；月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用（余额百分比法、账龄分析法），坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 % 提取。也可按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额提取 % 的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 % 的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 % 的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 % 的坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按（先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法）计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用(年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法)计算。

年限平均法(直线法)按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)

确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
电子设备	5年	5%	20%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销，具体如下：

资产类别	使用年限	摊销方法	备注
软件	10年	直线法	

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

16、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者

相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	27,946,911.31	35,813,691.69
合计		27,946,911.31	35,813,691.69

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	18,779.00		18,779.00	3,425,856.00	-	3,425,856.00
1-2年						
合计	18,779.00		18,779.00	3,425,856.00	-	3,425,856.00

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 深圳圣熙科技有限公司			1,000,000.00	29.19%	2018	往来款
2 广西铭策科技有限公司			1,500,000.00	43.78%	2018	往来款
3 广西南宁市友能商贸有限公司			830,000.00	24.23%	2018	往来款
4 许娴静购机票款			49,256.00	1.44%	2018	借款
5 潘永黄里云美国机票款			29,740.00	0.87%	2018	借款
合计			3,408,996.00	99.51%		

3、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	92,762.00	2,560.00		95,322.00
其中：房屋、建筑物				

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
电子设备	92,762.00	2,560.00		95,322.00
运输工具				
二、累计折旧合计	17,207.10	18,595.07	-	35,802.17
其中：房屋、建筑物				
电子设备	17,207.10	18,595.07		35,802.17
运输工具				
……				
三、固定资产账面价值合计	75,554.90			59,519.83
其中：房屋、建筑物				
电子设备				
运输工具				

4、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	2,500.00			2,500.00
1. 软件	2,500.00			2,500.00
二、累计摊销额合计	812.5	250		1,062.50
1. 软件	812.5	250		1,062.50
三、无形资产账面价值合计	1,687.5			1,437.5
1. 软件	1,687.5			1,437.5

5、其他应付款

(1) 其他应付款账龄：

账龄	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1 年以内	20,286.00	82,873.30	77,848.10	22,843.70
1-2 年				
合 计	20,286.00	82,873.30	77,848.10	22,843.70

其他应付款明细：

单位名称	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
银行账号错误退回款	20,286.00	82,873.30	77,848.10	22,843.70
合 计				

6、应交税费

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
个人所得税		786.74	24,630.14	-23,843.40
合 计		786.74	24,630.14	-23,843.40

7、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	25,457,574.80	49,769,611.96		75,227,186.76
2、非限定性净资产	2,565,071.01	9,241,314.67	47,732,067.72	-35,925,682.04
合 计	28,022,645.81	59,010,926.63	47,732,067.72	39,301,504.72

净资产比上年增加的主要原因：12 月份是广西大学 90 周年校庆月，捐赠款数量大幅度增加。

8、捐赠收入

捐赠人	本年发生额	上年发生额
金道教育基金会有限公司	24,989,857.00	
广西博世科环保科技股份有限公司	10,000,000.00	
其他小额捐赠人	9,674,836.66	
广西筑波智慧科技有限公司	3,000,000.00	
广西喜屋文化旅游产业投资集团有限公司	1,000,000.00	
锦丰科技（深圳）有限公司	1,000,000.00	
柳州商泰机械有限责任公司	1,000,000.00	
广西盛隆冶金有限公司	900,000.00	
北部湾财产保险股份有限公司	800,000.00	
广西梓荣教育发展有限公司	600,000.00	
张玉娇等 74 人	574,198.90	
北部湾金融租赁有限公司	500,000.00	
南宁庞博生物工程有限公司	500,000.00	
郑松松等 1801 人	470,157.85	
蒋全龙	400,000.00	
广西三实园林景观工程有限公司	360,000.00	
陈春能	300,000.00	
广西吉恩建设集团有限公司	300,000.00	
南宁市金通小额贷款有限公司	300,000.00	
广西冠益律师事务所	238,000.00	
商学院 11 月微爱西大捐赠款	234,088.87	
沈大强等 607 人	229,221.53	
邓凤群	200,000.00	
广西华业建筑工程有限公司	200,000.00	
广西金融投资集团城建发展有限公司	200,000.00	
广西盐业集团有限公司	200,000.00	
林员纬	200,000.00	
广西大学设计研究院	180,000.00	
陈相义	134,726.00	
广西农垦永新畜牧集团有限公司	120,000.00	
广西大学汇思实业建设基金		2,000,000.00
广西大学陶建明奖学金		2,000,000.00

捐赠人	本年发生额	上年发生额
校本部奖助学金		409,857.19
北京越城贫困生助学金		400,000.00
广西七色珠光奖助学金		250,000.00
大学生学术竞赛公益基金		227,000.00
广州校友会德云奖学金		200,000.00
唐翔社团发展基金		200,000.00
皇氏集团广西大学扶贫助优奖学金		150,000.00
汉军创新创业奖励基金		100,000.00
化工学院发展基金		65,000.00
校友足协活动基金		50,000.00
吴倩答辩奖励基金		20,000.00
园丰校友羽毛球协会基金		20,000.00
动科院发展基金		1,000.00
总计	58,805,086.81	6,092,857.19

注：上述捐赠收入均为捐款。

9、业务活动成本

序号	项目	本年发生额	上年发生额
一	捐赠项目成本	46,945,190.74	3,410,545.34
1	轻工学院博世科技发展基金	944,273.00	
2	广西盛隆冶金有限公司校名雕塑基金	900,000.00	
3	广西筑波智慧科技发展基金	400,000.00	
4	广西三实园林景观公司基金	360,000.00	
5	土木学院广西大学设计研究院发展基金	117,390.00	
6	顶新公益基金	100,000.00	
7	丰兄农业公司基金	60,000.00	
8	广西辰联基金	50,000.00	
9	商学院王常鑫发展基金	50,000.00	
10	青岛兴程人力资源公司基金(海尔)	40,000.00	
11	ABB(中国)奖助学金	23,311.30	
12	林员纬基金	8,568.00	
13	李芳芳电气校友足球赛基金	2,000.00	
14	柳州奕博校庆专项基金	1,050.00	
15	广西大学陶建明奖学金		200,000.00
16	广西大学汇思实业建设基金		111,573.98
17	校本部奖助学金	42,795,117.97	1,670,738.12
18	北京越城贫困生助学金	400,000.00	400,000.00
19	广州校友会德云奖学金		200,000.00
20	中加学院奖助学金	567,630.47	389,111.80
21	皇氏集团广西大学扶贫助优奖学金		150,000.00
22	汉军创新创业奖励基金	83,000.00	100,000.00
23	化工学院发展基金		45,171.44
24	组织部扶贫项目		60,000.00

序号	项目	本年发生额	上年发生额
25	校友足协活动基金	42,850.00	47,850.00
26	吴倩答辩奖励基金		19,500.00
27	园丰校友羽毛球协会基金		16,600.00
二	提供服务成本		
1			
2			
	合计	46,945,190.74	3,410,545.34

10、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	261,249.31	72,375.80
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	386,326.60	269,762.01
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	18,845.07	34,039.30
其中：房地产损耗及使用费		
交通费		
无形资产摊销		
其他		
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
其中：房产税		
车船使用税		
土地使用税		
合计	666,420.98	376,177.11

11、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
纪念品	15,456.00	0
施工费	40,000.00	
捐款	65,000.00	
合计	120,456.00	0

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

姓名	职务	工作单位	在本单位领取报酬的负责人数	报酬金额（元）（月工资）
范祚军	理事长	广西大学副校长	0	0
宁旭初	副理事长	广西大学总会计师	0	0
潘永	秘书长	广西大学校友办副主任	0	0
秦建文	理事	广西大学财务处处长	0	0
孙忠义	理事	广西大学 EMBA 同学会会长	0	0
黄嘉棣	理事	皇氏乳业集团董事长	0	0

姓名	职务	工作单位	在本单位领取 报酬的负责人 数	报酬金额 (元) (月 工资)
庞明	理事	广东庞大投资股份有限公司	0	0
何文	理事	深圳水体集团董事长	0	0
代建功	理事	北京依依短租董事长		
李进	理事	李宁基金会副理事长	0	0
莫汉军	理事	汉军投资集团董事长	0	0
龙其生	理事	广西华业投资集团有限公司董事长	0	0
彭剑啸	理事	广西大学广西县域经济发展研究院执行院长	0	0

2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

说明：基金会职工总数 5 人，财务部 2 人，办公室 3 人，均不领薪酬。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：无。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：无。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								
		直接用于 受助人的 款物	开展公益项目的运行费用						小计	总计
			项目 人员 工资	办 公 费 用	资 产 使 用 费 用	宣 传 活 动 费 用	差 旅 费	其他费用		
校本部奖助学金	8,649,774.63							42,795,117.97	42,795,117.97	42,795,117.97
轻工学院博世 科发展基金	10,000,000.00							944,273.00	944,273.00	944,273.00
广西盛隆冶金 有限公司校名 雕塑基金	900,000.00							900,000.00	900,000.00	900,000.00
中加学院发展 基金	600,000.00							567,630.47	567,630.47	567,630.47
北京越城贫困	400,000.00	400,000.00							-	400,000.00

生助学金									
广西筑波智慧科技发展基金	3,000,000.00						400,000.00	400,000.00	400,000.00
广西三实园林景观公司基金	360,000.00						360,000.00	360,000.00	360,000.00
土木学院广西大学设计研究院发展基金	180,000.00						117,390.00	117,390.00	117,390.00
顶新公益基金	100,000.00	100,000.00						-	100,000.00
合计	24,189,774.63	500,000.00					46,084,411.44	46,084,411.44	46,584,411.44

2、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	占年度公益总支出比例	用途
校本部奖助学金	广西大学在校学生	42,795,117.97	91.16%	广西大学教育事业发展的
轻工学院博世科技发展基金	轻工学院	944,273.00	2.01%	广西大学教育事业发展的
广西盛隆冶金有限公司校名雕塑基金	广西大学	900,000.00	1.92%	用于建设广西大学校名碑雕塑建设
中加学院发展基金	广西大学中加学院	567,630.47	1.21%	广西大学教育事业发展的
北京越城贫困生助学金	广西大学在校学生	400,000.00	0.85%	设立“广西大学北京越城贫困生助学金”
广西筑波智慧科技发展基金	广西大学在校学生	400,000.00	0.85%	用于设立广西大学友谊基金
广西三实园林景观公司基金	广西大学	360,000.00	0.77%	用于购买防爆警车供广西大学保卫处使用
土木学院广西大学设计研究院发展基金	广西大学土木学院	117,390.00	0.25%	用于土木建筑工程学院的教育事业发展，办公条件改善。
顶新公益基金	广西大学在校学生	100,000.00	0.21%	设立“顶新明日朝阳奖学金”，旨在帮助品学兼优且家庭经济困难的2019年本科学生
合计		46,584,411.44	99.23%	

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	法人姓名	与基金会的关系
广西大学		原始基金发起人

2、关联交易

关联方	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额	余额	本年发生额	余额
无				

3、关联方往来

(1) 关联方未结算应收项目余额：无

(2) 关联方未结算应付项目余额：无

十、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
微型电子计算机	自购	2016-12-23	台	1	4,390.00	4,390.00	办公用	
微型电子计算机	自购	2016-12-23	台	1	4,390.00	4,390.00	办公用	
微型电子计算机	自购	2016-12-23	台	1	4,390.00	4,390.00	办公用	
微型电子计算机	自购	2016-12-23	台	1	4,390.00	4,390.00	办公用	
微型电子计算机	自购	2016-12-23	台	1	4,390.00	4,390.00	办公用	
微型电子计算机	自购	2016-12-23	台	1	4,390.00	4,390.00	办公用	
图形工作站	自购	2014-1-9	台	1	6,000.00	6,000.00	办公用	
微单相机	自购	2017-5-31	台	1	4,125.00	4,125.00	办公用	
显示器	自购	2017-3-21	台	1	1,997.00	1,997.00	办公用	
数据服务器	自购	2017-3-23	台	1	36,100.00	36,100.00	办公用	
针式打印机	自购	2017-2-22	台	1	1,650.00	1,650.00	办公用	
激光打印机	自购	2017-4-24	台	1	4,980.00	4,980.00	办公用	
激光打印机	自购	2017-1-19	台	1	2,070.00	2,070.00	办公用	
激光打印机	自购	2017-1-19	台	1	2,070.00	2,070.00	办公用	
激光打印机	自购	2017-1-19	台	1	2,070.00	2,070.00	办公用	
智能电话机	自购	2017-3-6	台	1	1,880.00	1,880.00	办公用	
智能电话机	自购	2017-3-6	台	1	3,480.00	3,480.00	办公用	
合计						92,762.00		

十一、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

捐赠人	2018年度捐赠收入	款项用途
金道教育基金会有限公司	24,989,857.00	用于电气学院环境改造及高级师资力量引进及奖学金发放
广西博世科环保科技股份有限公司	10,000,000.00	用于广西大学轻工学院环境改造
其他小额捐赠人	639,361.81	用于广西大学环境改造
广西筑波智慧科技有限公司	3,000,000.00	用于设立广西大学友谊基金
广西喜屋文化旅游产业投资集团	1,000,000.00	用于县域经济文化研究院

捐赠人	2018 年度捐赠收入	款项用途
有限公司		
锦丰科技（深圳）有限公司	1,000,000.00	其中 20 万用作机械工程学院教育发展基金，80 万元用作设立广西大学锦丰科技优秀教师奖励基金
柳州商泰机械有限责任公司	1,000,000.00	用于广西大学机械工程学院设立蒋玉明奖学金
广西盛隆冶金有限公司	900,000.00	用于建设广西大学校名碑雕塑建设
北部湾财产保险股份有限公司	800,000.00	建设广西大学东门
广西梓荣教育发展有限公司	600,000.00	用于中加学院奖助学金发放
张玉娇等 74 人	574,198.90	用于广西大学环境改造
北部湾金融租赁有限公司	500,000.00	建设广西大学东门
南宁庞博生物工程有限公司	500,000.00	主要用于设立庞博生物奖学金，支持广西大学化学化工学院教育及科研工作、教职工学术交流
郑崧松等 1801 人	470,157.85	用于广西大学环境改造
蒋全龙	400,000.00	用于广西大学教育事业的发展，
广西三实园林景观工程有限公司	360,000.00	用于购买防爆警车供广西大学保卫处使用
陈春能	300,000.00	主要用于支持外国语学院学科建设与科研创新、设立春雨奖学金。
广西吉恩建设集团有限公司	300,000.00	资源环境与材料学院大楼景观石 10 万元；资源环境与材料学院发展基金 10 万元，余款由学校自主安排。
南宁市金通小额贷款有限公司	300,000.00	建设广西大学东门
广西冠益律师事务所	238,000.00	用于设立法学院奖学金
商学院 11 月微爱西大捐赠款	234,088.87	用于商学院学院建设及改造
沈大强等 607 人	229,221.53	用于广西大学环境改造
邓凤群	200,000.00	用于机械工程学院教育发展基金
广西华业建筑工程有限公司	200,000.00	用于广西大学教育事业的发展，
广西金融投资集团城建发展有限公司	200,000.00	建设广西大学东门
广西盐业集团有限公司	200,000.00	专项用于广西大学东门建设，获得冠名权
林员纬	200,000.00	用于广西大学学工处走访校友外出进修
广西大学设计研究院	180,000.00	用于广西大学环境改造
陈相义	134,726.00	用于土木建筑工程学院的教育事业发展，办公条件改善。
广西农垦永新畜牧集团有限公司	120,000.00	用于支持广西大学教育事业的发展。
总计	49,769,611.96	

十二、受托代理业务情况的说明

说明：本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会（或协会）无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

无。

上述二〇**年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：(盖章)

基金会法人：(签名)

日期：2019年7月10日



财务负责人：(签名) 伍元峰

日期：2019年7月10日



管理建议书

广西大学教育发展基金会：

我们审计了你基金会提供的 2018 年度财务报表及相关资料，未发现你基金会在管理中存在有问题的情况，对你基金会无管理建议。

广西合生会计师事务所
有限公司

二〇一九年七月十五日



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。)

此件再复印无效



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》第十条规定的企业未按规定期限之日后20个工作日内, 通过企业信用信息公示系统向社会公示。

企业信用信息公示系统网址:

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

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

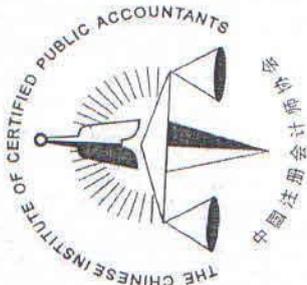
名称: 广西合生会计师事务所有限公司

主任会计师: 卢家球

办公场所: 南宁市园湖南路9号

组织形式: 有限责任会计师事务所
 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

此件再复印无效



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



此件再复印无效 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.

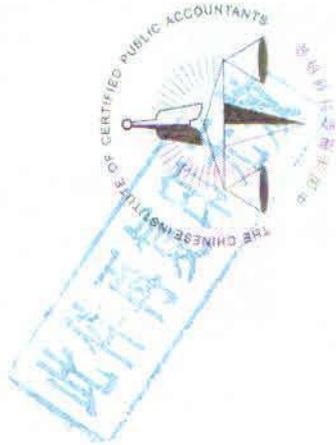
证书编号:
No. of Certificate

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



姓 名 谢文
 Full name 谢文
 性 别 男
 Sex 男
 出生日期 广西合生会计师事务所有限
 Date of birth 公司
 工作单位
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No.



<p>证书编号: No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: 广西壮族自治区注册会 Authorized Institute of CPAI 计师协会</p> <p>发证日期: 始发 2005 05 25 Date of Issuance: 续发 2007 04 25</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>中国注册会计师协会 广西壮族自治区分会 (广西)</p>
--	---

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>中国注册会计师协会 广西壮族自治区分会 (广西)</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>中国注册会计师协会 广西壮族自治区分会 (广西)</p>
---	---