

山东省中国海洋大学教育基金会  
专项信息审核报告书

2015



新联谊会计师事务所有限公司青岛分所

Xin Lianyi Certified Public Accountants CO., LTD.

# 山东省中国海洋大学教育基金会 专项信息审核报告

新联谊青分专审字（2016）第 05005 号

山东省中国海洋大学教育基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2015 年度财务报表（包括 2015 年 12 月 31 日资产负债表，2015 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《2015 年度工作报告》中涉及的专项信息。

## 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、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《2015 年度工作报告》中涉及的专项信息进行审核，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《2015 年度工作报告》中涉及的专项信息，以及所载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、《2015 年度工作报告》中涉及的专项信息

### 1、《2015 年度工作报告》三（一）接受捐赠情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	6,449,311.65		6,449,311.65
（一）来自境内的捐赠	5,979,311.65		5,979,311.65
其中：来自境内自然人的捐赠	1,056,578.60		1,056,578.60
来自境内法人或者其他组织的捐赠	4,922,733.05		4,922,733.05
（二）来自境外的捐赠	470,000.00		470,000.00
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	470,000.00		470,000.00
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 符合公益性捐赠目的赠与）			

### 2、《2015 年度工作报告》三（三）公益支出情况

单位：人民币元

项目	数额
上年度基金余额	19,172,512.60
本年度总支出	2,817,048.00
本年度用于公益事业的支出	2,814,758.00
工作人员工资福利支出	
行政办公支出	2,000.00
其他支出	290.00
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	14.68%（综合两年 36.97%，综合三年 39.75%）
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	0.07%（综合两年 0.03%，综合三年 0.02%）

### 3、《2015 年度工作报告》三（四）大额捐赠收入情况

2015 年度山东省中国海洋大学教育基金会捐赠收入总额 6,449,311.65 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用途
	现金	非现金	
青岛中创未来文化传播有限公司	1,000,000.00	0.00	用于支持中国海洋大学建设发展。
王东升	800,000.00	0.00	用于设立中国海洋大学东升研究生奖学金、东升奖教基金、东升本科生创新创业基金、东升离退休教职工健康关爱基金。
青岛银行股份有限公司	500,000.00	0.00	用于青岛银行优秀大学生奖学金，奖励中国海洋大学优秀学生和支持学校建设发展。

#### 4、《2015 年度工作报告》三（六）重大公益项目收支明细表

无。

#### 5、《2015 年度工作报告》三（七）重大公益项目大额支付对象

无。

#### 6、《2015 年度工作报告》三（八）委托理财

山东省中国海洋大学教育基金会 2015 年度对外投资中委托理财详细情况列示

如下：

受托人	法定代表人	委托金额（元）	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
中国建设银行	何路	810,000.00	20140925-2 0150115	非保本浮动收益	12,675.95	810,000.00
中国建设银行	何路	5,000,000.00	20150105-2 0150521	非保本浮动收益	121,561.64	5,000,000.00
中国银行	苗景波	10,000,000.00	20141127-2 0151126	保本保收益	508,602.74	10,000,000.00
中国银行	苗景波	1,000,000.00	20141204-2 0151203	保本保收益	49,863.01	1,000,000.00
中国银行	苗景波	4,000,000.00	20141201-2 0151203	保本保收益	205,117.81	4,000,000.00
合计		20,810,000.00			897,821.15	20,810,000.00

### 7、《2015 年度工作报告》三（九）投资收益

山东省中国海洋大学教育基金会 2015 年度投资收益总额为 897,821.15 元，投资收益详细情况列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额（元）	上年发生额（元）
1. 银行理财	897,821.15	259,397.25
合 计	897,821.15	259,397.25

### 8、《2015 年度工作报告》三（十）关联方关系及关联方交易

#### （1）关联方关系及其交易

关联方	与基金会关 系	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
中国海洋大学	发起人	0.00	0.00	0.00	0.00

#### （2）关联方未结算应收项目余额

无。

#### （3）关联方未结算预付项目余额

无。

#### （4）关联方未结算应付项目余额

无。

#### （5）关联方未结算预收项目余额

无。

### 9、《2015 年度工作报告》三（十一）应收款项及客户

无。

### 10、《2015 年度工作报告》三（十二）预付账款及客户

无。

### 11、《2015 年度工作报告》三（十三）应付款项

无。

### 四、审核意见

我们认为，贵基金会《2015 年度工作报告》中涉及的上述专项信息，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《2015 年度工作报告》中涉及的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《2015 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

新联谊会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·青岛

二零一六年三月二十三日



# 营业执照

(副本)

注册号 370200329014711

名称 新联谊会计师事务所有限公司青岛分所  
类型 有限责任公司分公司(自然人投资或控股)  
营业场所 青岛市市南区延安三路129号1410室  
负责人 朱兴国  
成立日期 2004年6月28日  
营业期限 2004年6月28日至2019年12月30日  
经营范围 企业资本(金)验证、审计; 建设工程预决算审计; 企业会计报表审计; 会计业务咨询服务(省级以上财政部门批文 有效期限以许可证为准)。  
(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)。



档案号 3702002901471

登记机关



2010年3月17日

证书序号: NO.500380

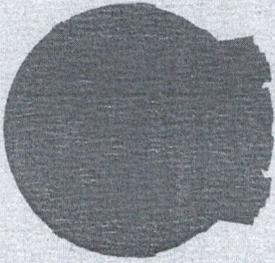
## 说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予设立分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关:

二〇〇四年 九月 日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所分所 执业证书



名称: 新联道会计师事务所有限公司青岛分所  
 负责人: 朱兴国  
 办公场所: 青岛市市南区延安三路129号1410室

分所编号: 370100083702  
 批准设立文号: 鲁财协[2004]18号  
 批准设立日期: 2004-06-09