

佛山市顺德区创新创业公益基金会

第一届理事会财务报告

(财务 欧阳芳)

第一届理事会任期期间，财务工作严格遵循《慈善法》、《基金会管理条例》、《民间非营利组织会计制度》等国家相关规定，以及基金会《章程》、《财务管理制度》等规章制度，在捐助财产接收、管理和使用以及日常财务会计等方面，满足了合法合规、客观真实、准确可靠的要求，取得了较好的成效，为公益慈善活动顺利运行奠定了坚实基础。

一、本届财务收支情况

(一) 顺德区创新创业公益基金会

1. 总资产情况

第一届理事会任职期间，截至 2021 年 7 月，总资产比 2017 年减少 27.05%。

各年度总资产情况如下：

年度	年总资产	年增长率
2017 年	4,843.54	-
2018 年	6,049.05	24.89%
2019 年	4,785.76	-20.88%
2020 年	3,870.11	-19.13%
2021 年 1-7 月	3,533.23	-8.70%

(单位：万元)

2. 总负债情况

第一届理事会任职期间，年总负债处于极低负债状态。截至 2021 年 7 月，

各年度总负债情况如下：

年度	年总负债	占总资产比率
2017 年	24.51	0.51%
2018 年	54.56	0.90%
2019 年	83.78	1.75%
2020 年	63.46	1.63%
2021 年 1-7 月	9.23	0.26%

(单位：万元)

3. 净资产情况

截至 2021 年 7 月 31 日，双创基金会净资产总余额为 3,523.99 万元，其中：

非限定性净资产余额为 3,523.99 万元，限定性净资产余额为 0.00 万元，均为基金会业务项目活动产生的净资产变动额。

第一届理事会任职期间，净资产比 2017 年减少 26.87%，各年度的净资产情况如下：

年度	年末净资产	年增长率
2017 年	4,819.02	-
2018 年	5,994.49	24.39%
2019 年	4,702.09	-21.56%
2020 年	3,806.64	-19.04%
2021 年 1-7 月	3,523.99	-7.43%

(单位：万元)

4. 收入情况

第一届理事会任职期间，截至 2021 年 7 月，收入总额为 28,314.30 万元。

1) 总体收入情况

其中：捐赠收入：共计 27,731.27 万元，占总收入的 97.94%；投资收益：共计 566.71 万元，占总收入的 2.00%；政府补助收入：共计 1.73 万元，占总收入的 0.01%；其他收入：共计 14.59 万元，占总收入的 0.05%。收入来源：银行利息收入。各年度收入总体情况如下：

年度	年总收入	年增长率
2017 年	5,233.88	-
2018 年	2,766.51	-47.14%
2019 年	197.24	-92.87%
2020 年	20,109.81	10,095.60%
2021 年 1-7 月	6.86	-99.97%

(单位：万元)

其中，2020 年总收入较上年度增长 100.96%，主要为广东省和的慈善基金会抗疫支援捐赠资金 2 亿元，用于执行“和衷共济”小微企 2 亿元应急支援计划。

2) 捐赠收入情况

第一届理事会任职期间，累计获得捐赠收入 27,731.27 万，各年度捐赠收入情况如下：

年度	年捐赠收入	年增长率
2017 年	5,200.00	-
2018 年	2,500.00	-51.92%
2019 年	31.27	-98.75%
2020 年	20,000.00	63,859.07%

2021年1-7月	-	-100.00%
-----------	---	----------

(单位: 万元)

3) 各年度投资收益情况

第一届理事会任职期间, 累计获得投资收益 566.71 万, 各年度投资收益情况如下:

年度	年投资收益	年增长率
2017年	31.12	-
2018年	265.14	751.99%
2019年	165.47	-37.59%
2020年	103.08	-37.70%
2021年1-7月	2.91	-97.18%

(单位: 万元)

4) 各年度其它收入情况

第一届理事会任职期间, 累计获得其他收入 16.32 万 (主要为利息收入及政府生育补贴), 各年度其它收入情况如下:

年度	年其它收入	年增长率
2017年	3.76	-
2018年	1.38	-63.30%
2019年	0.50	-63.77%
2020年	6.73	1,246.00%
2021年1-7月	3.95	-41.31%

(单位: 万元)

5. 支出情况

第一届理事会任职期间, 截至 2021 年 7 月, 费用总额为 24,790.30 万元。

1) 总支出总体情况

其中, 业务活动成本: 共计 24,286.50 万元, 占总费用的 97.97%; 管理费用: 共计 501.98 万元, 占总费用的 2.02%; 其他费用: 共计 1.83 万元, 占总支出的 0.01%。各年度总体费用情况如下:

年度	年总费用	占年总收入的比例
2017年	414.85	7.93%
2018年	1,591.05	57.51%
2019年	1,489.63	755.24%
2020年	21,005.23	104.45%
2021年1-7月	289.55	4,220.85%

(单位: 万元)

2) 各支出构成情况

第一届理事会任职期间，2017-2020 年度管理费用支出符合《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第八条规定，各年度总支出构成情况如下：

年度	慈善活动支出		管理费用		其它费用支出
	金额	总支出占比	金额	总支出占比	
2017 年	346.69	83.57%	67.98	16.39%	0.17
2018 年	1,475.16	92.72%	114.78	7.21%	1.11
2019 年	1,368.86	91.89%	120.66	8.10%	0.11
2020 年	20,844.45	99.23%	160.52	0.76%	0.25
2021 年 1-7 月	251.34	86.80%	38.03	13.13%	0.18

(单位：万元)

3) 年慈善活动支出占上年末净资产比例

第一届理事会任职期间，年度慈善活动支出占上年末净资产比例，远高于《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第八条规定的 6% 的最低限额。各年度的慈善活动支出占上年末净资产的比率如下：

年度	年慈善活动支出	上年末净资产	占上年末净资产的比例
2017 年	346.69	-	-
2018 年	1,475.16	4,819.02	30.61%
2019 年	1,368.86	5,994.49	22.84%
2020 年	20,844.45	4,702.09	443.30%
2021 年 1-7 月	251.34	3,806.64	6.60%

(单位：万元)

6. 固定资产情况

2017 年 1 月至 2021 年 7 月，双创基金会固定资产增加了 6.5 万元，主要是购置了电脑等办公设备。截至 2021 年 7 月 31 日，双创基金会固定资产原值为 6.5 万元，累计折旧 5.6 万元，固定资产净值为 0.87 万元。

(二) 广东省和创孵化器有限公司

2018 年 10 月，双创基金会出资实缴 2500 万元，设立了全资控股公司：广东省和创孵化器有限公司（以下简称“孵化器公司”），实施加速股权投资计划。

1. 总资产情况

第一届理事会任职期间，孵化器公司总资产比 2018 年减少 5.25%，各年度总资产情况如下：

年度	年总资产	年增长率
2018年	2,500.03	-
2019年	2,524.22	0.97%
2020年	2,501.60	-0.90%
2021年1-7月	2,368.78	-5.31%

(单位: 万元)

2. 总负债情况

第一届理事会任职期间, 孵化器公司各年度总负债情况如下:

年度	年总负债	占总资产比率
2018年	0	0.00%
2019年	27.67	1.10%
2020年	2.06	0.08%
2021年1-7月	-97.86	-4.13%

(单位: 万元)

3. 净资产情况

截至2021年7月31日, 孵化器公司净资产总余额为2,466.65万元, 均为孵化器公司运营及业务活动产生的净资产变动额。

第一届理事会任职期间, 净资产比2018年减少1.34%, 各年度的净资产情况如下:

年度	年末净资产	年增长率
2018年	2,500.03	-
2019年	2,496.56	-0.14%
2020年	2,499.54	-0.12%
2021年7月	2,466.65	-1.32%

(单位: 万元)

4. 收入情况

孵化器公司2018年10月至2021年7月, 收入总额为125.07万元。其中: 投资收益: 共计123.30万元, 占总收入的98.59%; 其他收入: 共计1.76万元, 占总收入的1.41%; 收入来源: 银行利息收入。

第一届理事会任职期间, 孵化器公司各年度收入情况如下:

年度	投资收益		其它收入	
	金额	占总收入比例	金额	占总收入比例
2018年	-	-	0.13	100.00%
2019年	87.99	98.90%	0.98	1.10%

2020年	31.13	98.39%	0.51	1.61%
2021年1-7月	4.18	96.54%	0.15	3.46%

(单位: 万元)

5. 费用情况

孵化器公司2018年10月至2021年7月,费用总额为157.61万元。其中:管理费用:共计156.56万元,占总费用的99.33%;其他费用:共计1.05万元,占总支出的0.67%。其它费用:银行手续费及所得税费。

第一届理事会任职期间,孵化器公司各年度费用情况如下:

年度	管理费用		其它费用	
	金额	占总费用比例	金额	占总费用比例
2018年	0.10	100.00%	-	-
2019年	91.50	98.99%	0.93	1.01%
2020年	27.73	99.57%	0.12	0.43%
2021年1-7月	37.22	100.00%	-	-

(单位: 万元)

注:产生的费用主要为项目尽调、评审、专项审计费用;孵化器工作人员薪资;投后管理托管费用等。

6. 固定资产情况

2018年10月至2021年7月31日,孵化器公司固定资产增加了0万元。

二、财务管理督情况

第一届理事会期间,双创基金会不断完善内部合规管理制度、财务管理制度,不断加强内部合规及财务工作基础建设,规范管理流程,有效执行合规管理。

(一) 通过合规体系建设,提升基金会合规管理工作

聘请普华永道商务咨询(上海)有限公司广州分公司开展合规自查,搭建合规管理体系,建立健全相关管理制度、财务制度。先后制定和修改完善了《基金会保值增值投资活动管理制度》、《基金会关联交易管理办法》、《基金会合规内控管理制度》、《基金会信息公开制度》等十几项制度,为机构贯彻执行国家相关法律法规和规章制度,保证财务、风险和合规工作有章可循、规范有序进行提供了有效保障。

(二) 依照国家相关制度及机构管理办法,积极做好机构资金保值增值

持续关注资金使用效率,做好资金保值增值工作,实现了平均资金理财投资

收益率 4.0%以上。此外，基金会积极推动创新金融业务发展，为社会搭建慈善组织和金融机构沟通合作的平台，推动顺德慈善组织联合设立保值增值专项委员会，参与制定《慈善组织保值增值投资活动执行团标》，为慈善组织开展金融活动提供合规管理、风险控制、有效操作的制度依据。设立“顺德向善”专项基金，推动慈善组织开展联合理财，为顺德区慈善组织创造共计 640 万收益。

（三）积极接受财务监督，规范财务管理流程

基金会积极落实捐赠查询权利，积极配合捐赠人对捐赠财产使用情况的非现场和现场查询，向捐赠提供各类型财务报告。接受配合业务主管部门、各利益相关方、税务机关等各项财务监督、审计，主动邀请会计师事务所进行年度审计，积极接受捐赠人风控审计各项意见，并不断改进，提升内部管理流程规范。

（四）实行全面预算管理，提高资金使用效率

基金会坚持以年度预算管理业务支出，定期制定付款计划，进行资金筹划，有效保证基金会的慈善支出和管理费用符合国家相关规定。每年末，主动检讨预算执行情况，反馈项目进度和预算执行偏差的原因，并提出改进意见。预算执行情况，接受理事会、捐赠人的监督管理，较为有效地杜绝了不合理的费用支出。

（五）强化财务参与支持业务发展的职能

基金会鼓励并推动财务人员、审计单位、法务参与支持业务工作，参与项目走访、评审、财务监督等工作，出具相关财务意见，强化财务管理意识，协同业务发展，为项目执行的合规风控与税法咨询提供支持。

佛山市顺德区创新创业公益基金会

2021 年 8 月 30 日