

**NEW HOME ASSOCIATION LIMITED**  
新 家 園 協 會 有 限 公 司

財 務 報 表

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

活動日期由 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日

---

NEW HOME ASSOCIATION LIMITED

新 家 園 協 會 有 限 公 司

---

財 務 報 表

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

活動日期由 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日

內容	頁數
獨立核數師報告	1 至 2
收支結算表	3
財務狀況表	4
現金流量表	5
財務報表附註	6 至 8



**YCA Partners CPA Limited**  
**越峻會計師事務所有限公司**

*Certified Public Accountants*

Rooms A-B, 25/F, King Palace Plaza,  
55 King Yip Street, Kwun Tong, Kln., Hong Kong  
香港九龍觀塘敬業街55號皇廷廣場25樓A-B室  
Telephone 電話 : (852) 2854 3911 / 2877 6227  
Facsimile 傳真 : (852) 2854 3881 / 2877 6226  
E-mail 電郵 : contact@yca.com.hk  
Website 網址 : www.yca.com.hk

## 獨立核數師報告

致

新家園協會有限公司  
**NEW HOME ASSOCIATION LIMITED**  
各管理層

(於香港註冊成立的非私人擔保有限公司)

根據青年發展委員會（下稱「委員會」）與新家園協會有限公司就粵港澳大灣區創新創業基地體驗資助計劃條款和條件，我們已進行合理審驗工作，以報告新家園協會有限公司於2023年7月1日至2023年8月31日期間所舉辦的項目「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃（「該項目」）的收支狀況，及匯報新家園協會有限公司是否已在所有要項上遵從下列文件中由委員會訂立的規定（包括有關妥善保存帳目和開支記錄，以及擬備該項目的收支報告的規定）及各項資助條款和條件：

- (a) 「粵港澳大灣區創新創業基地體驗資助計劃」申請指引；
- (b) 已簽署之撥款協議；
- (c) 「粵港澳大灣區創新創業基地體驗資助計劃」《使用撥款守則》；及
- (d) 委員會轄下青年發展基金和計劃行動小組就獲批體驗項目向獲資助團體發出的所有指示和通訊。

### 新家園協會有限公司和審計師各別的責任

委員會規定新家園協會有限公司必須遵從上段所述文件中由委員會訂立的規定（包括有關妥善保存帳目和開支記錄，以及擬備妥善的項目帳目的規定），及委員會的各項資助條款和條件。

我們的責任是根據合理審驗工作的結果作出獨立結論，並向閣下匯報有關結論。

### 結論的基礎

我們根據香港會計師公會發出的《香港審驗應聘服務準則》第3000號（修訂版）「歷史財務資料審計或審閱以外的審驗應聘」，以及由委員會在2021年2月26日發出的獲批項目審計師須知，進行了合理審驗工作。

我們所進行的合理審驗工作，包括以抽查方式查核新家園協會有限公司是否遵從上文第一段所述文件中由委員會訂立的規定（包括有關妥善保存帳目和開支記錄，以及擬備妥善的項目帳目的規定），及委員會的各項資助條款和條件的相關憑證，同時亦包括評估新家園協會有限公司在擬備項目帳目時所作的重要估算和判斷、會計政策是否符合支援計劃的規定，以及這些政策是否得到貫徹運用和足夠披露。

獨立核數師報告

致  
新家園協會有限公司  
NEW HOME ASSOCIATION LIMITED  
各管理層

(於香港註冊成立的非私人擔保有限公司)

*結論的基礎 (續)*

我們在策劃和進行合理審驗工作時，均以取得所有我們認為屬必要的資料及解釋為目標，以能獲得足夠憑據，判斷新家園協會有限公司是否已在所有要項上遵從上文第一段所述文件中由政府訂立的規定（包括有妥關善保存帳目和開支記錄，以及擬備妥善的項目帳目的規定）及委員會的各項資助條款和條件。在作出結論時，我們亦已衡量有關項目帳目所載的資料整體上是否足夠。我們相信，我們所進行的合理審驗工作，為我們所作的結論建立合理的基礎。

*結論*

基於上文所述，我們認為新家園協會有限公司已在所有要項上遵從上文第一段所述文件中由政府訂立的規定（包括有關妥善保存帳目和開支記錄，以及擬備妥善的項目帳目的規定）及委員會的各項資助條款和條件。

*本報告的使用*

本報告旨在供新家園協會有限公司提交予委員會；除上述雙方外，本報告不擬供任何人使用，亦不得由任何人使用作任何其他目的。

*Ysa Partners CPA Limited*  
越峻會計師事務所有限公司  
香港執業會計師

朱英德  
執業證書號碼 : P07712

香港, - 9 NOV 2023

NEW HOME ASSOCIATION LIMITED  
新 家 園 協 會 有 限 公 司

收 支 結 算 表

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

活動日期由 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日

(以 港 元 列 示)

	附註	
收入		
青年發展基金資助金額	3	\$ <u>68,777.70</u>
支出		
參加者開支		\$ 50,610.00
工作人員開支		2,890.00
體驗項目的配套活動開支		3,916.60
宣傳及行政開支		<u>5,177.42</u>
總支出	4	\$ <u>(62,594.02)</u>
項目結餘		\$ <u>6,183.68</u>
應退回撥款		\$ <u>6,183.68</u>

NEW HOME ASSOCIATION LIMITED  
新 家 園 協 會 有 限 公 司

財 務 狀 況 表

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

截至 2023 年 8 月 31 日

(以 港 元 列 示)

	附註	
流動資產		
銀行結餘及現金	5	\$ <u>9,883.68</u>
流動負債		
其他應付款		\$ <u>(3,700.00)</u>
淨資產		\$ <u>6,183.68</u>
留存利潤		\$ <u>6,183.68</u>

本財務報表已在 **- 9 NOV 2023** 批核和授權發出，並由以下人士代表簽署：



黃頌  
總幹事

第 6 至 8 頁的附註組成本財務報表的一部分。

NEW HOME ASSOCIATION LIMITED  
新 家 園 協 會 有 限 公 司

現 金 流 量 表

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

截至 2023 年 8 月 31 日

(以 港 元 列 示)

經營活動	
期度利潤	\$ 6,183.68
營運資金變動前的經營現金流量	\$ 6,183.68
其他應付款項增加	3,700.00
經營活動產生的淨現金	\$ 9,883.68
現金及現金等值增加淨額	\$ 9,883.68
年初之現金及現金等價物項目	-
年終之現金及現金等價物項目	\$ 9,883.68
現金及現金等價物結餘分析為銀行存款及現金	\$ 9,883.68

財 務 報 表 附 註

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

活動日期由 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日

(以 港 幣 表 示)

1. 一般資料

2021 年 2 月 26 日，新家園協會有限公司（以下簡稱「本公司」）與青年發展基金簽訂協議（以下簡稱「協議」），以獲得不多於 687,777 港元的資助，以推行「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃（以下簡稱「活動」）。財務報表涵蓋由 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日止期間活動的開支及財務狀況。

2. 編制基礎及主要會計政策

財務報表已根據本公司與青年發展基金所簽署的協議規定而編製。此等財務報表只反映由 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日止期間有關活動的財務及收支狀況。本財務報表僅為提供給青年發展基金以報告活動的收支及財務狀況而編制。因此，本財務報表可能不適用於其他用途，亦與本公司經營的任何其他部份無關。本財務報表按照歷史成本法及持續經營的基本會計概念而編製。

以下為編製此等財務報表所應用的主要會計政策。

(a) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括庫存現金及通知存款。

(b) 其他應付帳款

其他應付帳款初步按交易價格確認，其後採用實際利息法按攤銷成本計量。除非貼現的影響無關緊要，在這種情況下則按成本列示。

(c) 收入確認

資助及參加者收入在收到時確認為收入。

(d) 支出

與活動有關的支出按應計基礎及原則記錄。



NEW HOME ASSOCIATION LIMITED  
新 家 園 協 會 有 限 公 司

3. 青年發展基金資助金額

根據協議的條款，青年發展基金共資助是次活動不多於 687,777 港元。是次活動於 2023 年 7 月 1 日開始，並於 2023 年 8 月 31 日完成。截至 2023 年 8 月 31 日，本公司共收到 68,777.70 港元。

4. 支出

詳細支出項目詳情載於第 8 頁。

5. 銀行結餘及現金

銀行結餘及現金

\$ 9,883.68

NEW HOME ASSOCIATION LIMITED

新家園協會有限公司

收支報告表附註

「四海一家·粵港聯動」香港創業青年灣區行計劃

活動日期由2023年7月1日至2023年8月31日

開支項目	預算總額 HK\$	實際總額 HK\$	差異 HK\$
合資格香港參加者在內地的開支，例如交通、住宿、膳食、旅遊保險、以及團體在內地為合資格參加者舉辦的活動等支出 團費（含交通、住宿、膳食、場地） 創業沙龍交流活動（每團選不同雙創基地舉辦） 保險 合共：	<u>36,045.00</u>	<u>50,610.00</u>	<u>(14,565.00)</u>
合資格香港工作人員隨團為參加者提供支援，有關的香港工作人員逗留於內地時間(包括來往交通時間)的開支 團費（含交通、住宿、膳食、場地） 保險 合共：	<u>2,520.00</u>	<u>2,890.00</u>	<u>(370.00)</u>
有關體驗項目的配套活動，包括為參加者於出發前和回程後在香港舉辦的活動的直接開支) 團前培訓（含講師、場地、會務） 總結會 合共：	<u>5,142.00</u>	<u>3,916.60</u>	<u>1,225.40</u>
宣傳及行政開支，包括聘用獨立執業會計師或註冊核數師簽發核數報告的支出，雜費/應急開支、團體到體驗地點進行團前考察或聯絡工作 核數報告 海報印刷費 行政辦公費 宣傳推廣費 團前考察及聯絡（含交通、住宿、膳食） 雜費/應急開支 合共：	<u>7,713.00</u>	<u>5,177.42</u>	<u>2,535.58</u>
支出總額：	<u>51,420.00</u>	<u>62,594.02</u>	<u>(11,174.02)</u>