

## 计划和预算委员会

### 第三十二届会议

2021年7月12日至16日，日内瓦

截至2020年年底的财务状况：初步结果

秘书处编拟

1. 本文件提供2020年年底的初步数字。这些数字须经审计，并将作为经审计的2020年财务报表在计划和预算委员会（PBC）2021年9月会议上正式报告。
2. 本文件还向成员国提供拟议的2022/23年两年期计划和预算草案的相关背景信息。
3. 需忆及的是，自2010年起，产权组织财务报表开始按照国际公共部门会计准则（IPSAS）编制，而本组织的预算则一直是根据本组织的《财务条例与细则》按修正的权责发生制（“预算制”）编制的。下列表格显示按修正的权责发生制编制的收入和支出及其相应的IPSAS调整额（如果注明）。
4. 计划和预算委员会（PBC）注意到本文件（WO/PBC/32/INF/1）的内容。

[后接2020年产权组织财务绩效初步概览]

## 2020年产权组织财务绩效初步概览（未经审计）

1. 表1列出了截至2020年年底的初步结果和财务参数。<sup>1</sup>

表1. 截至2020年年底的初步结果和财务参数

(单位：百万瑞郎)

主要财务数据	截至2020年12月底		
	2020/21年 计划和预算	2020年 实际数	2020年实际数 与计划和预算 的差异
<b>收入</b>			
<b>权责发生制收入</b>			
收费			
PCT体系	665.6	358.6	54%
马德里体系	162.0	76.2	47%
海牙体系	12.6	6.7	53%
里斯本体系 <sup>1</sup>	0.1	0.0	13%
小计	840.3	441.4	53%
<b>修正的权责发生制收入</b>			
会费（单一制）	34.8	17.5	50%
仲裁	3.3	2.1	63%
出版物	0.8	0.5	65%
杂项收入	3.4	1.4	42%
小计	42.2	21.5	51%
修正的权责发生制收入IPSAS调整额	0.3	0.1	22%
<b>IPSAS调整后收入共计</b>	<b>882.8</b>	<b>463.0</b>	<b>52.4%</b>
<b>支出</b>			
人事支出	475.9	214.4	45%
非人事支出	292.5	113.5	39%
<b>支出合计（预算制）</b>	<b>768.4</b>	<b>327.9</b>	<b>43%</b>
支出的IPSAS调整额	18.5	24.1	130%
<b>IPSAS调整后支出共计</b>	<b>786.9</b>	<b>352.0</b>	<b>45%</b>
<b>经营结果</b>	<b>95.8</b>	<b>111.0</b>	<b>不适用</b>
<b>储备金支出</b>			
储备金支出	36.7 <sup>2</sup>	10.2	28%
储备金支出的IPSAS调整额	(17.3)	(1.7)	不适用
<b>IPSAS调整后的储备金支出</b>	<b>19.3</b>	<b>8.6</b>	<b>不适用</b>
<b>投资收益/（损失）</b>			
投资收益/（损失） <sup>3</sup>	(1.7)	33.4	不适用
<b>总结果<sup>4</sup></b>	<b>74.8</b>	<b>135.9</b>	<b>不适用</b>
<sup>1</sup> 里斯本体系收费收入（单位：千瑞郎）	50.0	6.6	

<sup>2</sup> 2020/21年预算。

<sup>3</sup> 2020/21年计划和预算中投资收益/（损失）概算数为-1,687,500瑞郎，与本组织短期现金余额（业务现金）有关，并采用了瑞士利率的预测。

<sup>4</sup> 2020年总结果不包括特别帐户。

<sup>1</sup> 因四舍五入，表中数字相加可能不等于总数。

2. 表 2 列出 PCT 体系、马德里体系和海牙体系的注册活动水平相关数字。

表 2. 2020 年 PCT、马德里和海牙各体系下服务需求概算数与实际数

截至2020年12月底

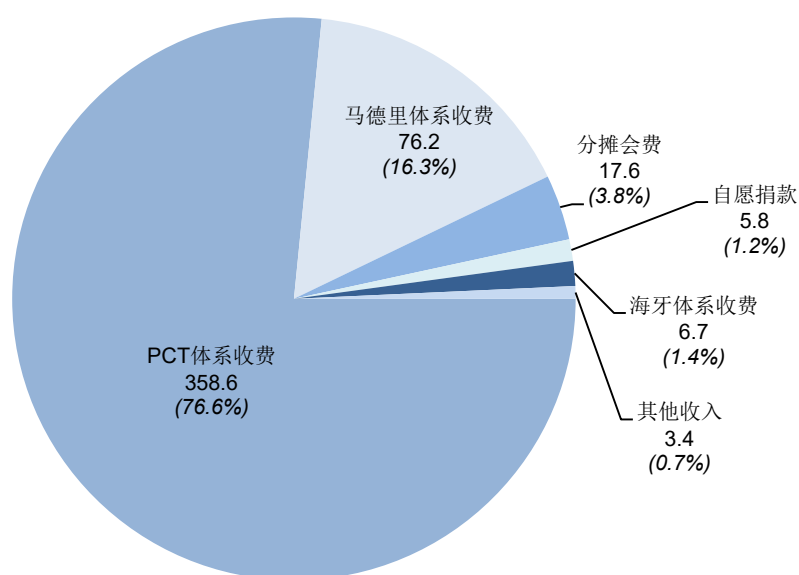
注册体系	2020/21年 计划和预算	2020年 实际数 <sup>1</sup>	2020年实际数 与概算数 的比较
<b>PCT体系</b>			
提交的国际申请	549,900	275,900	50%
<b>马德里体系</b>			
申请	136,000	63,800	47%
注册	131,700	62,062	47%
续展	68,575	32,731	48%
注册与续展小计	200,275	94,793	47%
<b>海牙体系</b>			
申请	15,340	5,792	38%
注册	12,268	6,795	55%
续展	8,050	4,759	59%
注册与续展小计	20,318	11,554	57%

<sup>1</sup> 2020年实际数来自首席经济学家。

3. 图 1 列出产权组织 2020 年 IPSAS 制收入明细信息。

图 1：2020 年按类别开列的收入

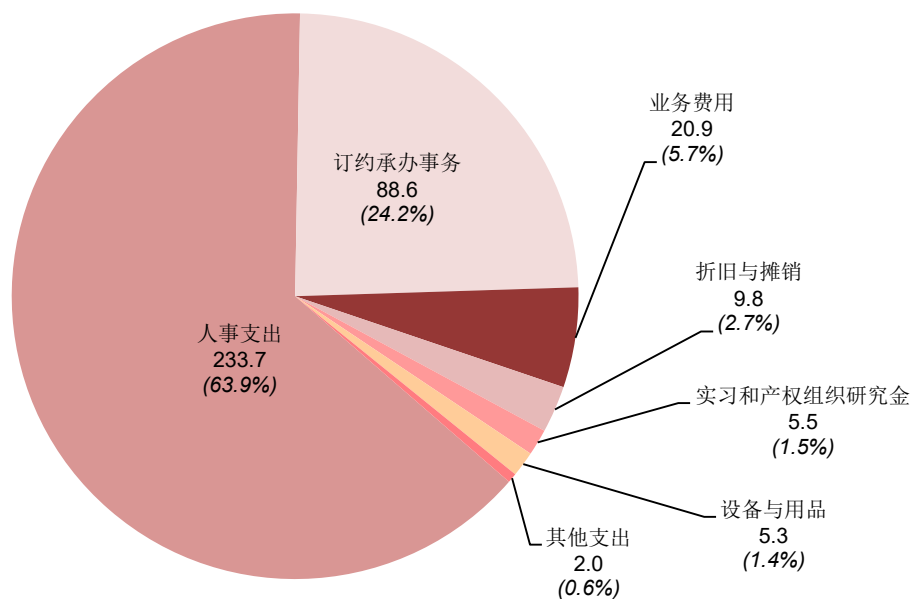
(单位：百万瑞郎)



4. 图 2 列出按类别开列的 2020 年 IPSAS 制支出明细。

图 2：2020 年按类别开列的支出

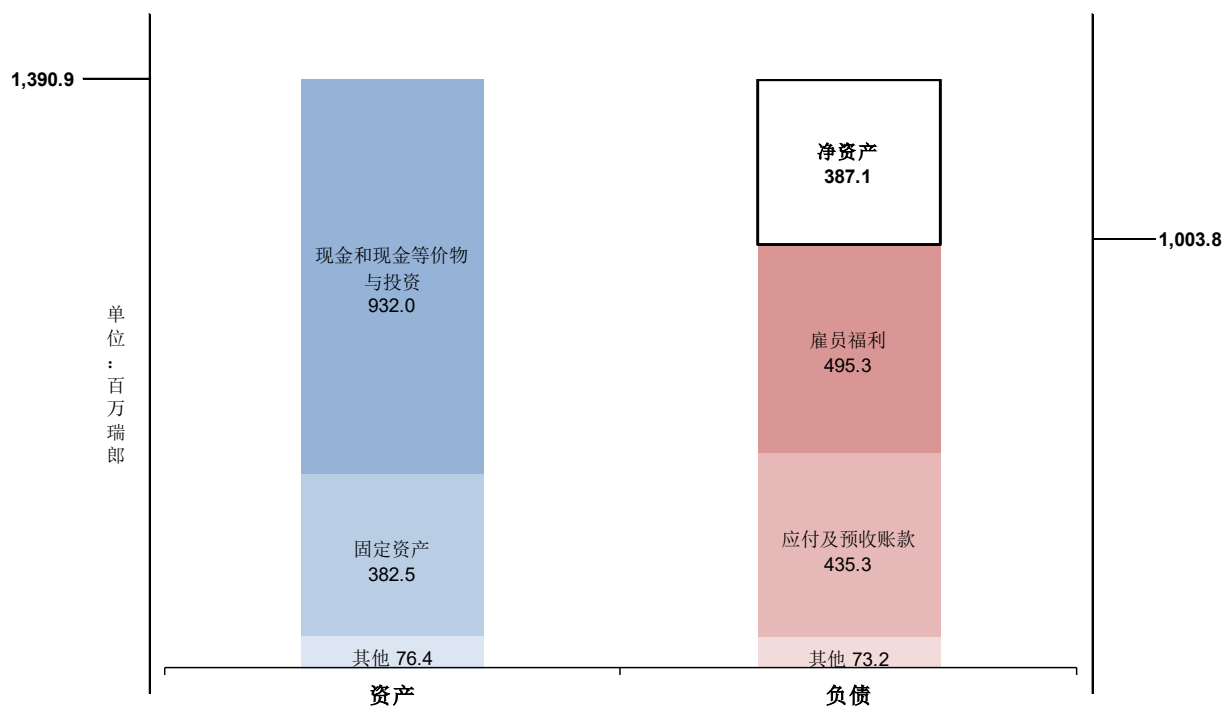
(单位：百万瑞郎)



5. 图 3 列出本组织在 2020 年年底的总资产、总负债及净资产（储备金）信息。

图 3：2020 年年底的总资产、总负债和净资产

(单位：百万瑞郎)



6. 表3列出按计划开列的2020年预算使用数据。

表3. 2020年按计划开列的预算与支出

(单位: 千瑞郎)

截至2020年12月底

计划	2020/21年 计划和预算	2020/21年 调剂使用后预算	2020年 支出 <sup>1</sup>	预算使用情况 <sup>2</sup>
1 专利法	6,177	5,921	1,927	33%
2 商标、工业品外观设计和地理标志	5,418	5,868	1,967	34%
3 版权及相关权	17,287	20,017	7,959	40%
4 传统知识、传统文化表现形式和遗传资源	7,280	7,421	2,558	34%
5 PCT体系	222,079	221,764	98,755	45%
6 马德里体系	62,551	60,581	26,781	44%
7 产权组织仲裁与调解中心	12,924	13,554	5,476	40%
8 发展议程协调	3,774	4,119	1,279	31%
9 非洲、阿拉伯、亚洲和太平洋、拉丁美洲和加勒比国家、最不发达国家	29,562	28,894	11,600	40%
10 转型国家和发达国家	9,021	9,281	3,651	39%
11 WPO学院	13,402	13,652	5,981	44%
12 国际分类与标准	7,345	7,426	3,088	42%
13 全球数据库	10,969	11,806	5,110	43%
14 信息和知识获取服务	7,862	7,239	3,510	48%
15 知识产权局业务解决方案	14,695	12,298	5,272	43%
16 经济学与统计	7,667	8,056	3,682	46%
17 树立尊重知识产权的风尚	4,781	4,747	1,857	39%
18 知识产权与全球挑战	5,008	5,081	2,425	48%
19 传播	16,834	17,036	7,184	42%
20 对外联系、合作伙伴和驻外办事处	15,303	15,616	5,838	37%
21 执行管理	26,915	27,698	11,695	42%
22 计划与资源管理	40,617	41,187	16,306	40%
23 人力资源管理及开发	26,863	27,890	12,311	44%
24 一般性支助服务	40,207	39,691	16,529	42%
25 信息与通信技术	50,468	53,661	26,826	50%
26 内部监督	5,191	5,283	2,356	45%
27 会务与语文服务	37,484	36,658	14,669	40%
28 信息安全保障、安全与安保	24,810	25,205	11,022	44%
30 中小企业与创业支助	6,566	6,196	2,400	39%
31 海牙体系	13,214	15,067	7,219	48%
32 里斯本体系	1,420	1,415	650	46%
未分拨	14,707	8,074	-	-
<b>总计</b>	<b>768,401</b>	<b>768,401</b>	<b>327,881</b>	<b>43%</b>

<sup>1</sup>2020年支出指进行IPSAS调整前的实际支出。

<sup>2</sup>预算使用情况反映了2020年支出与2020/21年调剂使用后预算的对比。

注：2020/21年调剂使用后预算反映根据《财务条例》第5.5条进行调整后截至2020年12月31日各计划的预算。

7. 表4列出按联盟开列的2020年初步结果（会费供资联盟、PCT联盟、海牙联盟和里斯本联盟）。

表4. 按联盟开列的2020年结果

（单位：百万瑞郎）

截至2020年12月底

	联盟					
	会费供资	PCT	马德里	海牙	里斯本	合计
收入	18,074	359,640	77,756	7,274	194	462,937
收入的IPSAS调整额	59	-	-	-	-	59
<b>IPSAS调整后的收入</b>	<b>18,132</b>	<b>359,640</b>	<b>77,756</b>	<b>7,274</b>	<b>194</b>	<b>462,996</b>
支出（预算制）	17,729	228,054	64,450	16,267	1,380	327,881
支出的IPSAS调整额	1,297	16,820	4,719	1,186	101	24,123
<b>IPSAS调整后的支出</b>	<b>19,027</b>	<b>244,874</b>	<b>69,170</b>	<b>17,452</b>	<b>1,481</b>	<b>352,004</b>
<b>经营结果</b>	<b>(894)</b>	<b>114,766</b>	<b>8,586</b>	<b>(10,178)</b>	<b>(1,287)</b>	<b>110,992</b>
储备金供资项目杂项收入	8	8	8	8	8	42
储备金支出	106	8,343	957	855	-	10,261
储备金支出的IPSAS调整额	(38)	(1,471)	(160)	-	-	(1,668)
<b>IPSAS调整后的储备金支出</b>	<b>68</b>	<b>6,872</b>	<b>797</b>	<b>855</b>	<b>-</b>	<b>8,592</b>
投资收益/（损失）	1,745	27,499	4,185	-	-	33,429
<b>总结果</b>	<b>791</b>	<b>135,401</b>	<b>11,982</b>	<b>(11,025)</b>	<b>(1,279)</b>	<b>135,871</b>

注：按联盟开列的收入和支出分配方法见2020/21年计划和预算附件三。

8. 表5列出2020/21两年期展望，考虑了截至2020年12月31日的当年财务结果。

表5. 2020/21年当前财务展望

（单位：百万瑞郎）

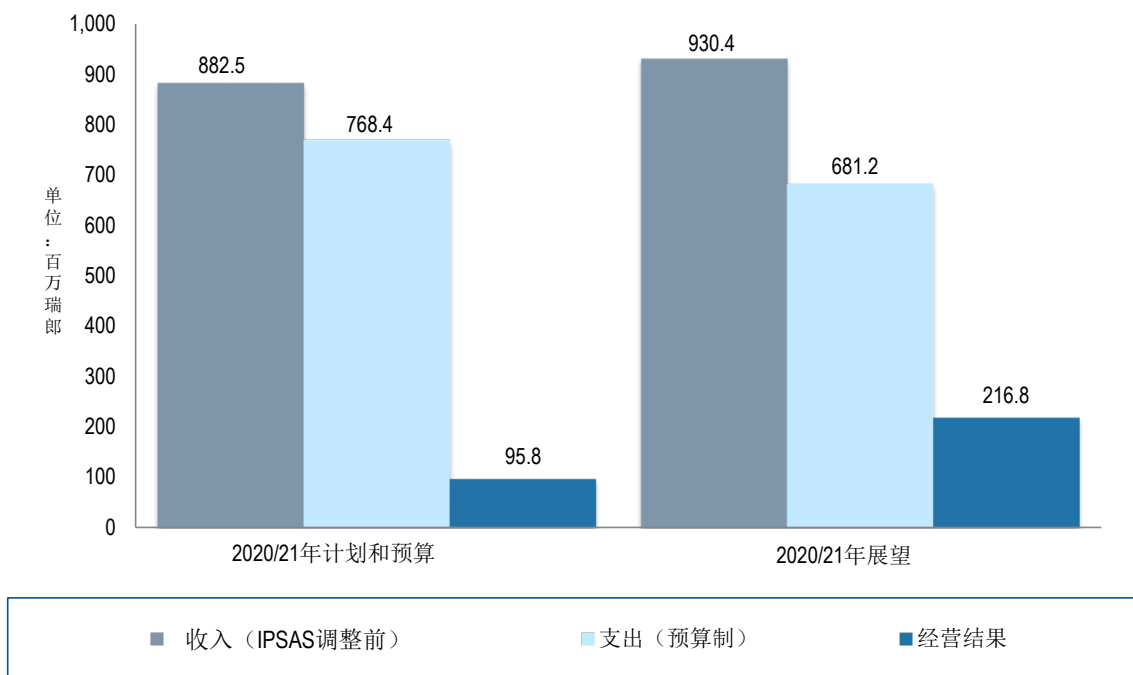
截至2020年12月底

	2020/21年 计划和预算	2020/21年展望			展望数 占预算 百分比
		2020年 实际数 (未经审计)	2021年 预测 <sup>1</sup>	总计	
收入	882.5	462.9	467.5	930.4	105%
收入的IPSAS调整额	0.3	0.1	0.1	0.2	
支出（预算制）	768.4	327.9	353.3	681.2	89%
支出的IPSAS调整额	(18.5)	(24.1)	(8.5)	(32.6)	
<b>经营结果</b>	<b>95.8</b>	<b>111.0</b>	<b>105.8</b>	<b>216.8</b>	<b>不适用</b>
储备金支出		10.2	16.3	26.5	
储备金支出的IPSAS调整额		(1.7)	(2.7)	(4.3)	
投资收益/（损失）	(1.7)	33.4	(0.8)	32.6	
<b>总结果</b>	<b>94.2</b>	<b>135.9</b>	<b>91.3</b>	<b>227.2</b>	<b>不适用</b>

<sup>1</sup> 2021年预测：(i) PCT、马德里和海牙体系的收费收入估算根据首席经济学家2021年4月的预测。两年期第二年的所有其他收入均根据2020/21年计划和预算附件七反映的年度预算估算；(ii) 两年期第二年的支出根据2020/21年计划和预算附件七反映的年度预算以及两年期第一年的支出格局估算；(iii) 经常预算的IPSAS调整额根据2020/21年计划和预算表1估算；(iv) 储备金支出反映经批准的基本建设总计划各项目2021年的预计支出；(v) 储备金支出的IPSAS调整额根据2020年实际数按比例计算；以及(vi) 投资收益/（损失）根据2020/21年计划和预算表2估算。

图 4：2020/21 年收入、支出和业务成果

(单位：百万瑞郎)



[文件完]