

防伪条形码：



防伪编号：00202022040180409608

广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙) 印

报告文号：中诚信审字(2022)第 0646 号

委托单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业
(有限合伙)

被审验单位名称：广州开发区国企产业投资基金合伙企业(有限合伙)

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告类型：财务报表审计(无保留意见)

报告日期：2022 年 4 月 7 日

报备时间：2022 年 4 月 25 日 15:25:52

签名注册会计师：邓集龙

胡早霞

广州开发区国企产业投资基金合伙企业(有限合伙)

2021 年度审计报告

事务所名称：广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话：020-38324928

传 真：38213172

通信地址：广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室(部位：自编 01-04、06 单元)(仅限办公)

电子 邮件：zzxcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zzxcpa.com>

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪查询网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 资产负债表	4-5
2. 利润表	6
3. 现金流量表	7
4. 合伙人权益变动表	8-9
三、财务报表附注	10-27



广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

审 计 报 告

中职信审字(2022)第 0646号
报备号：00202022040180409608

广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）：

一、审计意见

我们审计了广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称国企产业基金）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、合伙人权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国企产业基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国企产业基金，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

国企产业基金管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国企产业基金的持续经营能力，披露与持

续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算国企产业基金、终止运营或别无其他现实的选择。

国企产业基金治理层（以下简称治理层）负责监督国企产业基金的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国企产业基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国企产业基金不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

<此页无正文>

广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·广州

二〇二二年四月七日

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	七、（一）	4,898,170.59	5,195,784.72	5,195,784.72
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款				
应收款项融资				
预付款项	七、（二）	53,512.50	53,513.00	53,513.00
其他应收款	七、（三）	177,000,000.00	175,980,821.92	175,980,821.92
其中：应收利息				
应收股利		177,000,000.00	175,980,821.92	175,980,821.92
存货				
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	七、（四）	55.47	55.47	55.47
流动资产合计		181,951,738.56	181,230,175.11	181,230,175.11
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				3,000,000,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产	七、（五）	3,019,604,960.06	3,018,243,976.17	
投资性房地产				
固定资产				
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		3,019,604,960.06	3,018,243,976.17	3,000,000,000.00
资产总计		3,201,556,698.62	3,199,474,151.28	3,181,230,175.11

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款				
预收款项				
合同负债				
应付职工薪酬				
应交税费				
其他应付款	七、（六）	175,790,000.00	175,791,685.00	175,791,685.00
其中：应付利息				
应付股利		175,790,000.00	175,790,000.00	175,790,000.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		175,790,000.00	175,791,685.00	175,791,685.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		.	.	.
负债合计		175,790,000.00	175,791,685.00	175,791,685.00
合伙人权益：				
合伙人资本	七、（七）	3,005,000,000.00	3,005,000,000.00	3,005,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	七、（八）	20,766,698.62	18,682,466.28	438,490.11
合伙人权益合计		3,025,766,698.62	3,023,682,466.28	3,005,438,490.11
负债和合伙人权益总计		3,201,556,698.62	3,199,474,151.28	3,181,230,175.11

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2021年1-12月

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用	七、(九)	1,532,500.50	1,708,409.59
研发费用			
财务费用	七、(十)	-185,430.20	-82,833.15
其中：利息费用			
利息收入		189,244.73	95,328.70
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(十一)	177,860,318.75	177,297,763.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、(十二)	1,360,983.89	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		177,874,232.34	175,682,186.98
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,874,232.34	175,682,186.98
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,874,232.34	175,682,186.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		177,874,232.34	175,682,186.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		177,874,232.34	175,682,186.98
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2021年1-12月

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		189,244.73	95,328.70
经营活动现金流入小计		189,244.73	95,328.70
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		1,537,999.53	1,534,995.55
经营活动现金流出小计		1,537,999.53	1,534,995.55
经营活动产生的现金流量净额	七、(十三)	-1,348,754.80	-1,439,666.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		179,000,000.00	179,300,000.00
取得投资收益收到的现金		176,841,140.67	177,416,941.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		355,841,140.67	356,716,941.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		179,000,000.00	174,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		179,000,000.00	174,600,000.00
投资活动产生的现金流量净额		176,841,140.67	182,116,941.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		175,790,000.00	175,790,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		175,790,000.00	175,790,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-175,790,000.00	-175,790,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-297,614.13	4,887,274.65
加：期初现金及现金等价物余额		5,195,784.72	308,510.07
六、期末现金及现金等价物余额		4,898,170.59	5,195,784.72

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合伙人权益变动表

2021年1-12月

编制单位：广州开发区国有企业产业投资基金合伙企业（有限合伙）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						合伙人权益合计				
	合伙人资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,005,000,000.00									438,490.11	3,005,438,490.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,005,000,000.00									18,243,976.17	18,243,976.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										18,882,466.28	3,023,882,466.28
（一）综合收益总额										2,084,232.34	2,084,232.34
（二）合伙人投入和减少资本										177,874,232.34	177,874,232.34
1.合伙人投入资本											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入合伙人权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-175,790,000.00	-175,790,000.00
1.提取盈余公积											
2.对合伙人的分配											
3.其他											
（四）合伙人权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	3,005,000,000.00									20,769,688.62	3,025,769,688.62

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合伙人权益变动表

2021年1-12月

单位：元 币种：人民币

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

项目	上期金额						未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	合伙人权益合计
	合伙人资本	其他权益工具			优先股	其他							
		永续债	其他权益工具	其他									
一、上年期末余额	3,005,000,000.00											546,303.13	3,005,546,303.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	3,005,000,000.00											546,303.13	3,005,546,303.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													-107,813.02
（二）合伙人投入和减少资本													175,692,186.98
1. 合伙人投入资本													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入合伙人权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													-175,790,000.00
2. 对合伙人的分配													-175,790,000.00
3. 其他													
（四）合伙人权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,005,000,000.00											438,490.11	3,005,438,490.11

后附财务报表附注为本财务报表组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

财务报表附注

2021 年度

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、企业的基本情况

广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“本企业”）是一家有限合伙企业，于 2017 年 10 月 25 日成立，取得由广州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为 91440101MA5AKPKL1B。

本企业经营范围：股权投资；企业自有资金投资；风险投资；投资咨询服务。

本企业营业期限：2017 年 10 月 25 日至 2030 年 10 月 24 日。

本企业法定地址：广州市中新广州知识城九佛建设路 333 号自编 615 室（自主申报）。

执行事务合伙人：广州开发区城市发展基金管理有限公司（委派代表：王晰饶）。

根据全体合伙人签署的《广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，全体合伙人认缴出资总额为 30.05 亿元，普通合伙人广州开发区城市发展基金管理有限公司认缴出资 0.05 亿元，占认缴出资总额的 0.17%，有限合伙人广州开发区产业基金投资集团有限公司认缴出资 5 亿元，占认缴出资总额的 16.64%，有限合伙人广州开发区交通投资集团有限公司认缴出资 7 亿元，占认缴出资总额的 23.29%，有限合伙人科学城（广州）投资集团有限公司认缴出资 5 亿元，占认缴出资总额的 16.64%，有限合伙人广州恒运股权投资有限公司认缴出资 4 亿元，占认缴出资总额的 13.31%，有限合伙人广州开发区控股集团有限公司认缴出资 3 亿元，占认缴出资总额的 9.98%，有限合伙人广州开发区投资集团有限公司认缴出资 3 亿元，占认缴出资总额的 9.98%，有限合伙人知识城（广州）投资集团有限公司认缴出资 2 亿元，占认缴出资总额的 6.66%，有限合伙人广州高新区投资集团有限公司认缴出资 1 亿元，占认缴出资总额的 3.33%，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所于 2018 年 2 月 5 日致同验字（2018）第 440FC0004 号验资报告予以验证。截止至 2021 年 12 月 31 日，所有合伙人认缴出资总额均已实缴完毕。

二、财务报表的编制基础

本企业以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的

规定进行确认、计量和编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本企业编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、合伙人权益变动和现金流量等有关信息。

四、本企业采用的重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本企业的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本企业会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

正常营业周期是指本企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本企业以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本企业编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本企业现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本企业持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）金融工具

在本企业成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本企业根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本企业按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本企业管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本企业对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本企业管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本企业对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本企业将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本企业将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本企业将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本企业为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本企业采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本企业自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本企业将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本企业对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，

需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本企业终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本企业（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本企业对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本企业将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本企业具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本企业计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本企业采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本企业采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本企业采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征

相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本企业发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本企业不确认权益工具的公允价值变动。

本企业权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（六）金融资产减值

本企业需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1. 减值准备的确认方法

本企业以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本企业按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本企业在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本企业按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本企业按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本企业在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本企业假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/

不选择简化处理方法, 依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加, 而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率, 则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外, 本企业采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计, 来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本企业对于信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险, 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外, 本企业基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别, 在组合的基础上评估信用风险。

4. 金融资产减值的会计处理方法

期末, 本企业计算各类金融资产的预计信用损失, 如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额, 将其差额确认为减值损失; 如果小于当前减值准备的账面金额, 则将差额确认为减值利得。

5. 各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

本企业对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分, 与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收款项及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产, 本企业按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款, 本企业选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同

组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本企业根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
关联方组合	关联方的应收款项
押金及保证金组合	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等应收款项
根据历史损失率测算，信用风险极低的应收款项	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和应收款项

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	-	-
1-2年（含2年）	10.00	10.00
2-3年（含3年）	30.00	30.00
3-4年（含4年）	50.00	50.00
4-5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

B、组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

C、组合3（押金及保证金组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

D、组合4（根据历史损失率测算，信用风险极低的应收款项）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

（七）收入

本企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；本企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本企业识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定

交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本企业在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本企业履约的同时即取得并消耗本企业履约所带来的经济利益；客户能够控制本企业履约过程中在建的商品；本企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本企业在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本企业考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

五、本年度重要会计政策、会计估计变更、和重要前期差错及其影响

（一）重要会计政策变更的性质、内容和影响

1. 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），本企业于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则，该会计政策变更对本企业 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2. 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会（2017）7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会（2017）8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会（2017）9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会（2017）14 号）（上述准则统称“新金融工具准

则”)，要求执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本企业于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

本企业追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本企业选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本企业调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。执行新金融工具准则的主要变化和影响如下：

2021 年 1 月 1 日，本企业对广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）投资 300,000.00 万元，占比 49.91%，原分类为可供出售金融资产，在 2021 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

① 首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

2020 年 12 月 31 日 (变更前报表)			2021 年 1 月 1 日 (变更后报表)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	3,000,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,018,243,976.17

② 首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前报表)	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日 (变更后报表)
可供出售金融资产 (原准则)	3,000,000,000.00			
减：转出至其他非流动金融资产		3,000,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他非流动金融资产	—			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		3,000,000,000.00	18,243,976.17	3,018,243,976.17
按新金融工具准则列示的余额				3,018,243,976.17

③ 对 2021 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益
2020 年 12 月 31 日	438,490.11		
其中：将可供出售金融资产重分类为其他非流动金融资产并重新计量	18,243,976.17		
2021 年 1 月 1 日	18,682,466.28		

3. 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

本企业于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则，该会计政策变更对本企业 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

（二）会计估计变更的内容和影响

本年度本企业无此事项。

（三）重要前期差错的性质、内容和影响

本年度本企业无此事项。

上述会计政策变更、重要前期差错对本企业 2021 年 1 月 1 日的财务状况及 2020 年度经营成果的影响如下表所示：

项目	变更前金额	重要会计政策变更影响额	重要前期差错更正影响额	变更后金额
资产负债表：				
可供出售金融资产	3,000,000,000.00	-3,000,000,000.00		
其他非流动金融资产		3,018,243,976.17		3,018,243,976.17
未分配利润	438,490.11	18,243,976.17		18,682,466.28
利润表：				
——				

六、税项

（一）主要税种及税率

税 项	税 率	备 注
增值税	6%	其他应税服务行为
城市维护建设税	7%	按应纳流转税计缴
教育费附加	3%	按应纳流转税计缴
地方教育费附加	2%	按应纳流转税计缴

(二) 税收优惠及批文

本年度本企业无此事项。

七、财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行存款	4,898,170.59	5,195,784.72
合计	4,898,170.59	5,195,784.72

(二) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	53,512.50	100.00		53,513.00	100.00	
1 至 2 年						
合计	53,512.50	—		53,513.00	—	

2. 预付款项余额大额列示如下

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例%	坏账准备
广州开发区城市发展基金管理有限公司	53,512.50	100.00	
合计	53,512.50	100.00	

(三) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	177,000,000.00	175,980,821.92
其他应收款项		
合计	177,000,000.00	175,980,821.92

1. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	177,000,000.00	175,980,821.92	—	—
其中：广州价值创新园产业投资基金合伙企业（有限合伙）	177,000,000.00	175,980,821.92	已宣告，未发放	否，期后已收回

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	177,000,000.00	175,980,821.92	—	—

(四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	55.47	55.47
合计	55.47	55.47

(五) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,019,604,960.06	3,018,243,976.17
合计	3,019,604,960.06	3,018,243,976.17

(六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	175,790,000.00	175,790,000.00
其他应付款项		1,685.00
合计	175,790,000.00	175,791,685.00

1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	175,790,000.00	175,790,000.00
合计	175,790,000.00	175,790,000.00

2. 其他应付款项**(1) 账龄分析**

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-2年（含2年）			1,685.00	100.00
合计			1,685.00	100.00

(2) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款		1,685.00
合计		1,685.00

(七) 合伙人资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广州开发区交通投资集团有限公司	700,000,000.00	23.29			700,000,000.00	23.29
广州开发区产业基金投资集团有限公司	500,000,000.00	16.64			500,000,000.00	16.64
科学城（广州）投资集团有限公司	500,000,000.00	16.64			500,000,000.00	16.64
广州恒运股权投资有限公司	400,000,000.00	13.31			400,000,000.00	13.31
广州开发区控股集团有限公司	300,000,000.00	9.98			300,000,000.00	9.98
广州开发区投资集团有限公司	300,000,000.00	9.98			300,000,000.00	9.98
知识城（广州）投资集团有限公司	200,000,000.00	6.66			200,000,000.00	6.66
广州高新区投资集团有限公司	100,000,000.00	3.33			100,000,000.00	3.33
广州开发区城市发展基金管理有限公司	5,000,000.00	0.17			5,000,000.00	0.17
合计	3,005,000,000.00	—			3,005,000,000.00	—

(八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	438,490.11	546,303.13
期初调整金额	18,243,976.17	
本期期初余额	18,682,466.28	546,303.13
本期增加额	177,874,232.34	175,682,186.98
其中：本期净利润转入	177,874,232.34	175,682,186.98
本期减少额	175,790,000.00	175,790,000.00
其中：本期分配现金股利数	175,790,000.00	175,790,000.00
本期期末余额	20,766,698.62	438,490.11

说明：期初调整金额详见附注“五、（一）”。

(九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理人报酬支出	1,502,500.50	1,678,409.59
聘请中介机构费	30,000.00	30,000.00
合计	1,532,500.50	1,708,409.59

(十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
利息收入	189,244.73	95,328.70
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		
手续费及其他	3,814.53	2,495.55
合计	-185,430.20	-92,833.15

(十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	177,000,000.00	
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）		175,980,821.92
其他	860,318.75	1,316,941.50
合计	177,860,318.75	177,297,763.42

(十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	1,360,983.89	
合计	1,360,983.89	

(十三) 现金流量表**1. 采用间接法编制的现金流量**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	177,874,232.34	175,682,166.98
加：公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,360,983.89	
投资损失（收益以“-”号填列）	-177,860,318.75	-177,297,763.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,684.50	175,909.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,348,754.80	-1,439,666.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	4,898,170.59	5,195,784.72
减：现金的期初余额	5,195,784.72	308,510.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-297,614.13	4,887,274.65

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,898,170.59	5,195,784.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,898,170.59	5,195,784.72
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,898,170.59	5,195,784.72

八、或有事项

截至资产负债表日，本企业不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告报出日，本企业不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本企业的合伙人情况

合伙人名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	合伙人对本 企业的持股 比例 (%)	合伙人对本 企业的表决 权比例 (%)
广州开发区交通投资集团有限公司	广州市	商务服务业	200,000.00	23.29	—
广州开发区产业基金投资集团有限公司	广州市	商务服务业	185,000.00	16.64	—
科学城（广州）投资集团有限公司	广州市	建筑业	260,000.00	16.64	—
广州恒运股权投资有限公司	广州市	电力、热力、燃气及水生产和供应业	67,200.00	13.31	—
广州开发区控股集团有限公司	广州市	商务服务业	1,036,323.38	9.98	—
广州开发区投资集团有限公司	广州市	商务服务业	707,800.00	9.98	—
知识城（广州）投资集团有限公司	广州市	批发和零售业	203,488.29	6.66	—
广州高新区投资集团有限公司	广州市	房地产业	468,944.20	3.33	—
广州开发区城市发展基金管理有限公司	广州市	资本市场服务	10,000.00	0.17	—

2. 本企业子企业的基本情况：无。

3. 本企业的合营企业、联营企业有关信息：无。

4. 本企业的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联

(二) 关联方交易

1. 关联交易原则及定价政策

本企业与关联企业之间的交易往来，遵照公平、公正的市场原则，按照一般市场经营规则进行，并与其他企业的业务往来同等对待。

本企业向关联方之间采购、销售货物和提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则确定，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

2. 向关联方采购货物、接受劳务等

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金 额	占本期全部同类交易%	金 额	占本期全部同类交易%
广州开发区城市发展基金管理有限公司	管理人报酬支出	1,502,500.50	100.00	1,678,409.59	100.00
合计		1,502,500.50	100.00	1,678,409.59	100.00

3. 关联方往来余额

关联方名称	期末余额		期初余额		备注（结算项目条款、条件）
	账面数	坏账准备	账面数	坏账准备	
预付账款					
广州开发区城市发展基金管理有限公司	53,512.50		53,513.00		
小 计	53,512.50		53,513.00		
应收股利					
广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	177,000,000.00		175,980,821.92		
小 计	177,000,000.00		175,980,821.92		
应付股利					
广州开发区交通投资集团有限公司	40,600,000.00		40,600,000.00		
广州开发区产业基金投资集团有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00		

关联方名称	期末余额		期初余额		备注（结算项目条款、条件）
	账面数	坏账准备	账面数	坏账准备	
科学城（广州）投资集团有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00		
广州恒运股权投资有限公司	23,200,000.00		23,200,000.00		
广州开发区控股集团有限公司	18,900,000.00		18,900,000.00		
广州开发区投资集团有限公司	17,400,000.00		17,400,000.00		
知识城（广州）投资集团有限公司	11,600,000.00		11,600,000.00		
广州高新区投资集团有限公司	5,800,000.00		5,800,000.00		
广州开发区城市发展基金管理有限公司	290,000.00		290,000.00		
小 计	175,790,000.00		175,790,000.00		
其他应付款					
广州开发区城市发展基金管理有限公司			1,685.00		
小 计			1,685.00		

十一、重要资产转让及其出售的说明

截至资产负债表日，本企业未发生需要披露的重要资产转让及其出售事项。

十二、企业合并、分立等事项说明

截至资产负债表日，本企业未发生需要披露的企业新设、收购、兼并、破产、转让等重大资产重组事项。

十三、其他需说明的重大事项

（一）承诺事项

截至资产负债表日，本企业未发生需要披露的重大承诺事项。

（二）其他事项

截至资产负债表日，本企业未发生需要披露的其他事项。

十四、财务报表的批准

2021年度财务报表经本企业批准报出。

广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

二〇二二年四月七日



编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统',
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 聂铁良

成立日期 2020年06月28日

营业期限 2020年06月28日至长期

主要经营场所 广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)(仅限办公)

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn>。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。)

附件
权限



登记机关

2021年12月30日

证书序号: 0012934

说明

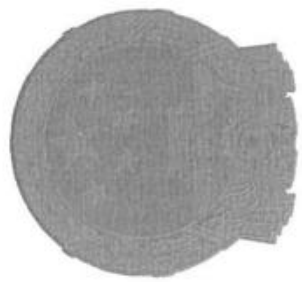
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇二〇年九月三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 广东中智会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 聂铁良
 主任会计师:
 经营场所:
 广州市天河区珠江东路11号1001室(部
 位: 自编01-04、06单元)(仅限办公)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010157

批准执业文号: 粤财会[2008]04号

批准执业日期: 2008年4月21日

附件在附件中

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.



邓集龙(440101570011)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查，通过文号：粤注协(2020)132号。



440101570011

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年10月30日
2017/10/30

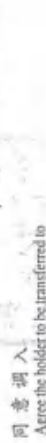


同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee-in Institute of CPAs

2017年10月30日
2017/10/30



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.



邓集龙(440101570011)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查，通过文号：粤注协(2021)268号。



440101570011

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年7月14日
2020/7/14



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee-in Institute of CPAs

2020年7月14日
2020/7/14



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

邓集龙(440101570011)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查，通过文号：粤注协(2017)54号。

440101570011

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名 邓集龙
Full name 邓集龙
性别 男
出生日期 1982-10-27
工作单位 广州中诚信会计师事务所有限公司
Working unit 广州中诚信会计师事务所有限公司
身份证号码 430526198210271771
Identity card No. 430526198210271771



发证日期: 2016年01月14日
Date of Issuance

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 440101570011
No. of Certificate



姓名 Full name 胡早霞
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1991-09-19
 工作单位 Working unit 中研信(广东)会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 421181199109196224



反作报告附件证明用

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.



胡早霞(440101570048)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协(2021)268号。



440101570048

证书编号: 440101570048
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 05 日
 Date of Issuance

/y /m /d