

科学城（广州）投资集团有限公司

二〇二〇年度

审计报告



致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-3
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司所有者权益变动表	5-8
合并及公司资产减值准备情况表	9-10
财务报表附注	11-105

审计报告

致同审字（2021）第 440B015613 号

科学城（广州）投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了科学城（广州）投资集团有限公司（以下简称科学城集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表、2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产减值准备情况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，公允反映了科学城集团 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司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，我们独立于科学城集团，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

科学城集团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，管理层负责评估科学城集团的持续经营能力，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科学城集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科学城集团的财务报告过程。



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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对科学城集团的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科学城集团不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就科学城集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月二十九日



合并及公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：科学城（广州）投资集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	八、1	4,481,234,711.89	2,803,545,967.88	1,927,860,891.17	660,032,824.99
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	八、2	1,520,000.00	-	-	-
应收账款	八、3	2,026,172,040.73	1,545,167,848.37	587,990,956.51	210,869,223.38
预付款项	八、4	1,940,703,755.03	35,148,081.60	709,454,207.68	321,684,679.53
其他应收款	八、5	7,497,566,432.88	7,402,825,571.51	3,085,479,032.39	4,872,244,228.52
其中：应收股利		8,400,000.00	8,400,000.00	-	-
存货	八、6	3,511,095,071.55	1,029,823,030.23	1,480,744,315.51	710,803,933.90
其中：原材料		92,425,461.44	4,275,051.68	96,322,873.40	192,878.36
库存商品（产成品）		378,069,417.70	2,033,019.06	434,708,255.92	109,460,191.18
持有待售资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	八、7	1,935,156,925.92	-	882,435,996.34	-
其他流动资产	八、8	397,041,056.08	103,879,493.78	240,730,722.45	108,796,629.51
流动资产合计		21,790,489,994.08	12,920,389,993.37	8,914,696,122.05	6,884,431,519.83
非流动资产：					
△发放贷款和垫款		-	-	-	-
可供出售金融资产	八、9	3,216,080,970.93	2,484,455,362.41	1,953,264,855.69	1,361,411,528.31
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	八、10	754,153,439.44	-	743,241,828.77	-
长期股权投资	八、11	4,560,211,296.36	14,187,233,089.87	3,379,122,428.13	7,845,864,548.26
投资性房地产	八、12	5,921,964,251.71	1,712,846,001.39	3,741,822,892.16	1,039,746,350.97
固定资产	八、13	3,589,759,477.46	2,312,990,667.25	2,146,359,444.55	811,576,654.72
其中：固定资产原价		4,066,826,819.81	2,467,870,170.34	2,841,767,990.96	933,998,431.40
累计折旧		469,494,706.40	154,839,554.56	695,368,597.88	122,381,828.15
固定资产减值准备		7,572,635.95	39,948.53	39,948.53	39,948.53
在建工程	八、14	5,071,571,005.53	3,127,161,102.73	3,871,466,585.57	3,320,825,912.27
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	八、15	4,795,100,274.25	764,012,350.13	2,981,960,961.83	743,485,113.86
开发支出		-	-	-	-
商誉	八、16	256,748,772.58	-	386,026,823.49	-
长期待摊费用	八、17	273,001,249.59	209,381,729.65	217,983,021.13	216,357,781.47
递延所得税资产	八、18	86,049,822.47	53,649,615.46	28,713,003.06	19,265,193.15
其他非流动资产	八、19	3,821,300,275.97	2,031,334,756.19	3,104,055,319.82	2,777,920,018.89
其中：特准储备物资		-	-	-	-
非流动资产合计		32,345,940,836.29	26,883,064,675.08	22,554,017,164.20	18,136,453,101.90
资产总计		54,136,430,830.37	39,803,454,668.45	31,468,713,286.25	25,020,884,621.73



合并及公司资产负债表（续）

2020年12月31日

金额单位：元

编制单位：科学城（广州）投资集团有限公司

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	八、20	4,805,269,624.94	2,680,500,000.00	6,128,195,671.57	4,778,151,996.24
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	八、21	620,544,549.13	-	266,192,315.70	201,749,462.51
应付账款	八、22	806,885,654.17	372,983,876.35	555,530,550.41	350,658,190.84
预收款项	八、23	1,207,781,983.18	10,621,393.24	256,023,337.26	54,685,056.22
应付职工薪酬	八、24	159,492,524.08	63,115,487.59	116,108,361.60	46,201,702.61
其中：应付工资		149,780,270.30	62,430,881.07	112,262,525.70	45,551,429.46
应付福利费		159,352.55	-	687,227.87	-
#其中：职工奖励及福利基金		-	-	-	-
应交税费	八、25	372,191,291.50	76,269,998.27	339,225,607.38	146,971,079.62
其中：应交税金		370,250,309.09	76,262,867.32	338,075,324.68	146,966,684.36
其他应付款	八、26	1,878,559,236.20	3,680,035,102.80	1,457,316,677.23	2,152,901,953.55
其中：应付股利		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	八、27	2,704,165,903.06	1,197,300,000.00	1,435,018,113.22	960,000,000.00
其他流动负债	八、28	1,811,992,251.40	1,496,580,140.00	13,528,861.80	-
流动负债合计		14,366,883,017.66	9,577,405,998.25	10,567,139,496.17	8,691,319,441.59
非流动负债：					
长期借款	八、29	9,927,464,071.51	6,437,320,519.00	7,542,082,337.38	5,753,578,519.00
应付债券	八、30	4,815,291,355.96	4,786,616,788.89	2,023,507,653.21	1,995,100,656.71
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
长期应付款	八、31	1,526,924,723.91	518,605,526.86	322,762,345.59	19,400,000.00
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	八、32	128,211,608.01	89,977,695.57	56,759,862.76	17,049,283.60
递延所得税负债	八、18	688,847,939.57	-	152,711,274.91	-
其他非流动负债	八、33	5,940,867,335.37	5,894,000,000.00	1,344,786,493.99	1,300,000,000.00
其中：特准储备基金		-	-	-	-
非流动负债合计		23,027,607,034.33	17,726,520,530.32	11,442,609,967.84	9,085,128,459.31
负债合计		37,394,490,051.99	27,303,926,528.57	22,009,749,464.01	17,776,447,900.90
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	八、34	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00
国家资本		2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00
国有法人资本		-	-	-	-
集体资本		-	-	-	-
民营资本		-	-	-	-
外商资本		-	-	-	-
#减：已归还投资		-	-	-	-
实收资本（或股本）净额		2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00	2,600,000,000.00
其他权益工具	八、35	5,509,566,037.74	5,509,566,037.74	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		5,509,566,037.74	5,509,566,037.74	-	-
资本公积	八、36	3,642,219,806.48	3,630,098,225.87	3,726,933,632.81	3,726,207,660.08
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益	八、51	38,407,099.83	-	10,142,347.38	-
其中：外币报表折算差额		38,407,099.83	-	10,142,347.38	-
专项储备	八、37	1,177,724.78	-	-	-
盈余公积	八、38	110,754,884.31	110,754,884.31	104,665,034.58	104,665,034.58
其中：法定公积金		110,754,884.31	110,754,884.31	104,665,034.58	104,665,034.58
任意公积金		-	-	-	-
#储备基金		-	-	-	-
#企业发展基金		-	-	-	-
#利润归还投资		-	-	-	-
未分配利润	八、39	903,397,419.72	649,108,991.96	895,108,260.87	813,564,026.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,805,522,972.86	12,499,528,139.88	7,336,849,275.64	7,244,436,720.83
*少数股东权益		3,936,417,805.52	-	2,122,114,546.60	-
所有者权益（或股东权益）合计		16,741,940,778.38	12,499,528,139.88	9,458,963,822.24	7,244,436,720.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		54,136,430,830.37	39,803,454,668.45	31,468,713,286.25	25,020,884,621.73

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并及公司利润表

2020年度

编制单位：科学城（广州）投资集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业总收入		14,729,952,484.14	2,846,180,913.04	6,668,554,510.74	3,606,228,413.94
其中：营业收入	八、40	14,729,952,484.14	2,846,180,913.04	6,668,554,510.74	3,606,228,413.94
二、营业总成本		14,403,943,838.68	2,654,614,789.53	6,166,392,087.95	3,186,477,330.10
其中：营业成本	八、40	12,357,902,234.85	1,403,064,414.24	5,174,152,688.20	2,531,682,066.98
税金及附加		75,792,044.61	25,659,967.85	41,321,625.35	21,596,255.39
销售费用	八、41	109,250,921.01	9,939,998.68	50,526,957.09	15,896,900.49
管理费用	八、42	533,545,456.67	126,936,077.95	317,843,460.57	102,836,896.41
研发费用	八、43	11,825,706.81	-	4,668,008.75	-
财务费用	八、44	1,315,627,474.72	1,089,014,330.81	577,679,347.99	514,465,210.83
其中：利息费用		1,296,580,423.79	1,064,565,745.64	573,554,908.93	508,050,709.34
利息收入		25,733,681.73	10,711,516.02	11,661,501.70	8,577,796.34
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		408,863.36	1,128,618.88	4,344,899.75	4,483,493.83
其他		-	-	-	-
加：其他收益	八、45	39,627,278.15	5,689,900.17	57,481,047.41	53,683,364.07
投资收益（损失以“-”号填列）	八、46	-23,930,988.74	-7,153,337.66	59,332,492.02	74,020,856.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-119,523,823.23	-126,056,619.24	-49,358,251.54	-49,310,898.66
△汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、47	-262,162,543.66	-101,944,791.04	-12,890,909.28	-13,329,581.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、48	750,350,995.13	10,030,654.11	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		829,893,386.34	98,188,549.09	606,085,052.94	534,125,722.31
加：营业外收入	八、49	8,236,197.67	351,497.36	175,440.62	3,695.74
其中：政府补助		-	-	-	-
减：营业外支出	八、50	9,569,081.30	3,285,788.91	4,208,919.37	2,722,947.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		828,560,502.71	95,254,257.54	602,051,574.19	531,406,470.86
减：所得税费用	八、51	336,501,593.45	34,355,760.27	179,452,290.20	139,951,004.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		492,058,909.26	60,898,497.27	422,599,283.99	391,455,465.99
（一）按所有权归属分类：					
1. 归属于母公司所有者的净利润		233,642,690.33	60,898,497.27	398,593,463.61	391,455,465.99
*2. 少数股东损益		258,416,218.93	0.00	24,005,820.38	-
（二）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润		492,058,909.26	60,898,497.27	422,599,283.99	391,455,465.99
2. 终止经营净利润		-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额		28,183,468.29	-	1,895,893.78	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,264,752.45	-	1,895,893.78	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
其中：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		-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		28,264,752.45	-	1,895,893.78	-
其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		28,264,752.45	-	1,895,893.78	-
6. 其他		-	-	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-81,284.16	-	-	-
七、综合收益总额		520,242,377.55	60,898,497.27	424,495,177.77	391,455,465.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		261,907,442.78	60,898,497.27	400,489,357.39	391,455,465.99
*归属于少数股东的综合收益总额		258,334,934.77	-	24,005,820.38	-

企业负责人：

洪汉标

主管会计工作负责人：

吴中明

会计机构负责人：

杨利



合并及公司现金流量表

2020年度

金额单位：元

附注	本期金额		上期金额	
	合并	公司	合并	公司
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	16,465,857,522.51	1,665,045,126.35	7,969,756,385.19	3,985,025,512.17
收到的税费返还	17,459,067.85	-	119,846.02	-
收到其他与经营活动有关的现金	6,162,711,882.25	19,053,187,819.27	5,067,553,993.31	4,252,619,421.17
经营活动现金流入小计	22,646,028,472.61	20,718,232,945.62	13,037,430,224.52	8,237,644,933.34
购买商品、接受劳务支付的现金	17,351,192,525.22	1,631,480,085.92	7,042,047,714.23	2,902,906,601.95
△支付利息、手续费及佣金的现金	93,437,047.54	-	53,411,079.29	-
支付给职工及为职工支付的现金	816,843,304.11	56,106,002.49	567,276,726.84	53,469,759.80
支付的各项税费	350,696,587.34	168,354,881.47	171,752,894.60	47,456,159.48
支付其他与经营活动有关的现金	7,488,046,143.29	18,339,148,346.10	5,873,136,381.61	5,199,206,409.62
经营活动现金流出小计	26,100,215,607.50	20,195,089,315.98	13,707,624,796.57	8,203,038,930.85
经营活动产生的现金流量净额	-3,454,187,134.89	523,143,629.64	-670,194,572.05	34,606,002.49
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	181,158,963.82	33,007,563.80	5,331,891.68	5,447,662.99
取得投资收益收到的现金	174,604,056.50	192,052,068.40	36,443,855.77	52,150,837.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,156,493.81	12,092,961.45	5,485.00	725.00
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	689,619,225.34	392,869,006.84	245,967,668.32	172,457,668.32
投资活动现金流入小计	1,122,538,739.47	630,021,600.49	287,748,900.77	230,056,893.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,080,002,238.41	3,056,710,686.61	5,687,383,239.74	3,425,317,669.16
投资支付的现金	4,140,740,934.22	6,020,615,090.92	4,093,510,811.65	6,306,151,073.71
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	482,678,239.52	-	1,447,269,027.74	-
支付其他与投资活动有关的现金	1,181,275,590.59	645,065,490.02	1,591,512,629.31	1,186,391,686.69
投资活动现金流出小计	11,884,697,002.74	9,722,391,267.55	12,819,675,708.44	10,917,860,429.56
投资活动产生的现金流量净额	-10,762,158,263.27	-9,092,369,667.06	-12,531,926,807.67	-10,687,803,536.22
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,150,912,655.76	594,468,857.36	4,340,873,433.66	4,139,873,433.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,556,443,798.40	-	201,000,000.00	-
取得借款收到的现金	17,814,480,612.05	13,290,809,249.64	17,574,278,080.28	14,064,712,908.05
收到其他与筹资活动有关的现金	16,437,277,180.60	14,519,566,037.74	886,900,000.00	636,000,000.00
筹资活动现金流入小计	36,402,670,448.41	28,404,844,144.74	22,802,051,513.94	18,840,586,341.71
偿还债务支付的现金	17,882,456,018.30	16,267,419,245.88	7,820,738,341.05	7,328,804,011.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,671,655,033.51	1,433,027,850.78	559,517,039.75	490,894,339.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,401,071.99	-	3,714,716.37	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,130,435,926.96	770,736,273.37	31,209,150.94	97,170,000.00
筹资活动现金流出小计	20,684,546,978.77	18,471,183,370.03	8,411,464,531.74	7,916,868,351.46
筹资活动产生的现金流量净额	15,718,123,469.64	9,933,660,774.71	14,390,586,982.20	10,923,717,990.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,818,984.17	2,203,605.57	2,310,346.20	405,381.39
五、现金及现金等价物净增加额	1,498,959,087.31	1,366,638,342.86	1,190,775,948.68	270,925,837.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,811,328,113.95	577,924,364.68	620,552,165.27	306,998,526.77
六、期末现金及现金等价物余额	3,310,287,201.26	1,944,562,707.54	1,811,328,113.95	577,924,364.68

企业负责人：

洪汉彬

主管会计工作负责人：

吴中明

会计机构负责人：

陈永志

合并所有者权益变动表

编制单位: 伊犁州(市) 教育局(局) 教育局(局)	2020年度	金额单位: 元
----------------------------	--------	---------

项 目	所有者权益变动表									
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计	少数股东权益	所有者权益合计
1 上年年末余额	2,600,000.00	3,178,833.62	-	18,442,342.38	-	1,177,724.78	1,177,724.78	1,177,724.78	38,407,699.83	12,605,502,972.86
2 本年年初余额	2,600,000.00	3,178,833.62	-	18,442,342.38	-	1,177,724.78	1,177,724.78	1,177,724.78	38,407,699.83	12,605,502,972.86
3 本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 一、综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5 二、利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 三、所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7 （一）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12 （二）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15 （三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16 1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17 2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18 3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20 （四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25 （五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30 （六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35 （七）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
37 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40 （八）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45 （九）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50 （十）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55 （十一）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
59 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60 （十二）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
62 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
64 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
65 （十三）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
67 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
68 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
69 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70 （十四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
71 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
72 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
73 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
74 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
75 （十五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
76 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
77 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
78 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
79 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80 （十六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
82 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
83 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
84 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85 （十七）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
88 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
89 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
90 （十八）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
91 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
93 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
94 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
95 （十九）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
97 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100 （二十）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
102 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
104 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
105 （二十一）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
106 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
107 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
108 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
109 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
110 （二十二）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
111 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
112 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
113 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
114 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
115 （二十三）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
116 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
117 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
118 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
119 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
120 （二十四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
121 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
122 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
123 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
124 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
125 （二十五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
126 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
127 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
128 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
129 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
130 （二十六）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
131 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
132 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
133 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
134 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
135 （二十七）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
136 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
137 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
138 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
139 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140 （二十八）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
141 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
142 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
143 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
144 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
145 （二十九）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
146 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
147 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
148 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
149 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
150 （三十）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
151 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
152 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
153 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
154 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
155 （三十一）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
156 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
157 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
158 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
159 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
160 （三十二）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
161 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
162 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
163 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
164 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
165 （三十三）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
166 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
167 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
168 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
169 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
170 （三十四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
171 1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
172 2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
173 3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
174 4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

企业负责人:

合并所有者权益变动表(续)

金額單位：元

2020年度

七年全段

浙江恒裕公司所有者权益															
行	项目	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	少数股东权益	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他											
1	一、所有者权益	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
2	1.实收资本(股本)	118,000,000.00	-	-	-	3,387,717,166.03	-	-	-	65,519,487.50	-	576,765,657.64	4,420,026,312.45	104,700,182.38	4,532,727,094.83
3	2.资本公积(股本溢价)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	3.其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	4.盈余公积	418,000,000.00	-	-	-	3,387,717,166.03	-	-	-	65,519,487.50	-	576,765,657.64	4,420,026,312.45	104,700,182.38	4,532,727,094.83
6	5.未分配利润	2,182,000,000.00	-	-	-	259,216,465.98	-	10,142,347.38	-	35,145,546.00	-	318,318,083.23	2,948,822,983.19	2,017,413,164.22	4,966,236,127.41
7	二、所有者权益合计	2,182,000,000.00	-	-	-	2,541,216,465.98	-	8,245,453.80	-	-	-	-	2,542,870,743.84	424,494,177.27	4,967,364,921.05
8	三、所有者权益合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	1.所有者权益合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	(三) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	其中：法定一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	所有者权益合计	2,182,000,000.00	-	-	-	2,541,216,465.98	-	8,245,453.80	-	254,629,919.50	-	2,542,870,743.84	4,542,870,743.84	424,494,177.27	4,967,364,921.05
33	所有者权益合计	2,182,000,000.00	-	-	-	2,541,216,465.98	-	8,245,453.80	-	254,629,919.50	-	2,542,870,743.84	4,542,870,743.84	424,494,177.27	4,967,364,921.05

金華魯西人。

林金合工作负责人:

会计机构负责人:

共 1 页

22/09/20

James

公司所有者权益变动表

项目	2020年度										金额单位：元	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	2,600,000.00	-	-	-	3,726,207.60	-	-	-	104,455,034.58	-	813,564,026.17	7,244,436,720.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,600,000.00	-	-	-	3,726,207.60	-	-	-	104,455,034.58	-	813,564,026.17	7,244,436,720.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	5,595,566.03	-	-46,105,434.21	-	-	-	6,089,846.73	-	-184,455,034.21	5,255,091,419.05
（一）综合收益总额	-	-	5,595,566.03	-	-46,105,434.21	-	-	-	6,089,846.73	-	60,898,497.27	60,898,497.27
1.所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,600,000.00	-	5,595,566.03	-	3,680,093.22	-	-	-	110,754,884.31	-	649,108,997.96	12,499,528,139.88

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

公司所有者权益变动表（续）

项目	2020年度										所有者权益合计
	13	14	15	15	其他	17	18	19	20	21	
一、上年年末余额	418,000,000.00	-	-	-	-	3,355,571,558.65	-	-	-	65,519,487.58	4,342,474,537.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年末余额	418,000,000.00	-	-	-	-	3,355,571,558.65	-	-	-	65,519,487.58	4,342,474,537.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,182,000,000.00	-	-	-	-	389,836,951.43	-	-	-	39,145,546.60	2,591,556,485.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	2,551,656,051.43	-	-	-	-	2,551,656,051.43
1.所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	2,600,000,000.00	-	-	-	-	3,745,297,690.08	-	-	-	104,665,034.58	7,344,056,730.13

企业负责人：洪汉林 主管会计工作负责人：吴中明 会计机构负责人：陈明



合并资产减值准备情况表

2020年12月31日														
项 目	本期增加			本期减少			转销数	其他应收款减少数	合计	资产价值回升转回额	合计	期末余额	项 目	金额
	本期计提额	转回额	其他应收款增加额	转销数	其他应收款减少数	合计								
一、坏账准备	106,342,004.05	-	-	-	-	106,342,004.05	-	-	106,342,004.05	-	106,342,004.05	106,342,004.05	坏账准备	106,342,004.05
二、存货跌价准备	13,270,952.62	-	-	-	-	13,270,952.62	-	-	13,270,952.62	-	13,270,952.62	13,270,952.62	存货跌价准备	13,270,952.62
三、持有待售资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	持有待售资产减值准备	-
四、可供出售金融资产减值准备	9,525,075.26	-	-	-	-	9,525,075.26	-	-	9,525,075.26	-	9,525,075.26	9,525,075.26	可供出售金融资产减值准备	9,525,075.26
五、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	持有至到期投资减值准备	-
六、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	长期股权投资减值准备	-
七、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	投资性房地产减值准备	-
八、固定资产减值准备	7,532,687.42	-	-	-	-	7,532,687.42	-	-	7,532,687.42	-	7,532,687.42	7,532,687.42	固定资产减值准备	7,532,687.42
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	在建工程减值准备	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	生产性生物资产减值准备	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	油气资产减值准备	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	无形资产减值准备	-
十三、商誉减值准备	129,278,050.91	-	-	-	-	129,278,050.91	-	-	129,278,050.91	-	129,278,050.91	129,278,050.91	商誉减值准备	129,278,050.91
十四、其他减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	其他减值准备	-
合 计	265,943,780.26	-	-	-	-	265,943,780.26	-	-	265,943,780.26	-	265,943,780.26	265,943,780.26	合 计	265,943,780.26

企业负责人：洪汉林

主管会计工作负责人：吕中明

会计机构负责人：[Signature]

公司资产减值准备情况表

2020年12月31日														
项 目	行次	年初余额	本期增加额				合计	因资产价值回升转回额	转销额	本期减少额			期末账面余额	项 目
			本期计提	合并增加额	其他原因增加额	合计				合并减少额	其他原因减少额	合计		
一、坏账准备	1	47,500,120.95	101,944,791.04	-	-	101,944,791.04	-	-	-	-	-	-	149,444,911.99	16
二、存货跌价准备	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17
三、持有待售资产减值准备	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18
四、可供出售金融资产减值准备	4	18,938,734.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,938,734.15	
五、持有至到期投资减值准备	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
六、长期股权投资减值准备	6	137,093,398.52	-	-	-	-	-	-	80,551,436.30	-	-	80,551,436.30	56,541,962.22	
七、投资性房地产减值准备	7	12,530,885.21	-	-	-	-	-	-	1,365,683.40	-	-	1,365,683.40	11,165,201.81	
八、固定资产减值准备	8	39,948.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,948.53	
九、在建工程减值准备	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十、生产性生物资产减值准备	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十一、油气资产减值准备	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十二、无形资产减值准备	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十三、商誉减值准备	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
十四、其他减值准备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 计	15	216,103,087.36	101,944,791.04	-	-	101,944,791.04	-	-	81,917,119.70	-	-	81,917,119.70	236,130,758.70	

金额单位：元

2020年12月31日

编制单位：三友集团（广州）投资有限公司

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

科学城（广州）投资集团有限公司（以下简称本公司、公司）前身系广州经济技术开发区建设开发总公司，经穗字（1984）34 号文批准设立。于 1984 年 8 月 21 日在工商行政管理局领取了营业执照，注册号为穗股字 013 号，注册地址为东方宾馆 1262 房，注册资金为 2000 万人民币元。

1986 年 10 月 24 日，注册地址变更为：黄埔新港，注册号变更为：穗 VII 字 00601 号，资金总额为 2000 万人民币元。

1989 年 6 月 20 日，公司地址变更为广州黄埔志诚大道，注册号变更为 19067003-9，注册资本为 870 万人民币元。

1995 年 2 月 23 日，注册地址变更为广州经济技术开发区管委会大楼 5 楼，注册资本变更为 2252 万人民币元。

2003 年经穗开国资委（2003）2 号文批准，公司改制为有限责任公司。2003 年 4 月 20 日公司名称变更为广州开发区建设发展集团有限公司，注册资本为 1.58 亿人民币元，经广州南方会计师事务所于 2003 年（2003）南会验字第 025 号予以验证，注册号为 4401011109471，注册地址为：广州经济技术开发区夏港大道 783 号 15-18 楼。

2013 年 5 月 20 日，注册资本变更为 2.88 亿人民币元，经广东中兴会计师事务所中兴华验资（2013）0306 号予以确认，注册号变更为 440101000105573。

2014 年 2 月 13 日，注册资本变更为 4.18 亿人民币元，经广东中兴会计师事务所中兴华验资（2014）0320 号予以确认。

2014 年 5 月 20 日，公司注册地址变更为广州市经济技术开发区东区连云路 2 号 6-8 楼。

2016 年，公司注册号变更为 914401011906700395。

2017 年 7 月 26 日，公司名称变更为：科学城（广州）投资集团有限公司。

2017 年 8 月 20 日，法定代表人变更为：洪汉松。

2018 年 5 月 28 日，经穗开国资（2018）104 号批准，公司注册资本变更为 26 亿人民币元。公司股东由广州开发区国有资产监督管理局变更为广州经济技术开发区管理委员会。

2020 年 12 月 31 日，经穗开国资（2018）104 号批准，公司由资本公积转增资本 21.82 亿元，转增资本后公司实收资本为 26 亿人民币元。

本公司实行董事会领导下的总经理负责制。根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程的规定，股东会（股东大会）为本公司最高权力机构，各股东按照出资比例行使表决权；董事会由 8 名董事组成（其中独立董事 2 人、职工董事 1 人），设董事长 1 人；监

事会由 5 名监事组成，其中外派监事 2 人，职工代表担任的监事 3 人。

公司设总经理 1 人，首席运营官 1 人，副总经理 5 人，下设以下部门：综合办公室、党务人事部、战略投资策划部、计划财务部、纪检监察室、审计室、招商引资部（国际合作部）、资产经营管理部、法务风控部、工程管理部、水务部、信息技术部、安委办、工会。

本公司拥有 98 家子公司，包括：科学城（广州）城市更新集团有限公司、科学城（广州）建设发展集团有限公司、广州科学城水务投资集团有限公司、科学城（广州）国际贸易有限公司、科学城（广州）环保产业投资集团有限公司、科学城（广州）信息科技有限公司、皇朝家居控股有限公司、科学城（广州）融资租赁有限公司等等。

本公司所属行业为商业服务业，业务性质为：国有独资。主要经营活动包括股权投资、固定资产投资、城市更新、工程建设、环保产业、物业出租经营、现代金融业等。主要业务板块包括：新一代信息技术产业、区域开发和城市更新、工程建设服务、环保产业、现代金融业等。

本公司企业法人营业执照规定经营范围：一般经营项目：城市及道路照明工程施工；工程技术咨询服务；百货零售（食品零售除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；通信系统设备制造；通信终端设备制造；电子真空器件制造；光电子器件及其他电子器件制造；电子元件及组件制造；自有房地产经营活动；物业管理；工程环保设施施工；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；节能技术推广服务；汽车销售；节能技术咨询、交流服务；绿化管理、养护、病虫害防治服务；机电设备安装服务；建筑工程机械与设备租赁；投资咨询服务；节能技术开发服务；建筑工程后期装饰、装修和清理；工程总承包服务；园林绿化工程服务；房屋建筑工程施工；市政公用工程施工；市政设施管理；水污染治理；半导体分立器件制造；集成电路制造；贸易代理；金属制品批发；金属及金属矿批发（国家专营专控类除外）；非金属矿及制品批发（国家专营专控类除外）；企业自有资金投资；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；项目投资（不含许可经营项目，法律法规禁止经营的项目不得经营）；房屋租赁；许可经营项目：固体废物治理（以市场监督管理部门核定为准）。

本公司最终控制方为广州经济技术开发区管理委员会。

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

二、财务报表编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控

制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以资产评估结果为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、27。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期加权平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量交易发生当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金

的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注四、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（2）金融负债分类和计量

本公司的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以及其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（3）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发

生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（4）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权

益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、27。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（6）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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金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。

10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明某项应收款项的减值风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1	账龄状态	账龄分析法
组合 2	应收政府款项、应收关联方款项、保证金	不计提坏账准备

科学城（广州）投资集团有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
	及押金、内部职工借款、代收代付款、其他减值风险不大的款项	
组合 3	应收融资租赁款	风险等级分类法

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	3.00	3.00
1 年至 2 年	10.00	10.00
2 年至 3 年	20.00	20.00
3 年至 4 年	40.00	40.00
4 年至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B、组合中，采用风险等级分类法计提坏账准备的比例如下：

风险等级	计提比例%
正常类	0.8
关注类	1
次级类	2-5
可疑类	6-15
损失类	100

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、开发产品、建造合同成本、房地产开发成本、周转材料等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同-已完工尚未结算款”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）

之和的部分在预收款项中列示为“建造合同-已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、20。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	30.00 年	5.00	3.17
机器设备	5.00-20.00 年	5.00	4.75-19.00
运输工具	5.00 年	5.00	19.00
办公设备	5.00 年	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、20。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、房产经营权、软件、特许资质、商标及专利权等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

科学城（广州）投资集团有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法	备注
房产经营权	30 年	直线法	-
土地使用权	30-70 年	直线法	-
商标及专利权	10 年	直线法	-
软件	3-5 年	直线法	-

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、20。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括装修费等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

20、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的

投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立

的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

23、收入的确认原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量

的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、租赁

（1）租赁业务的分类

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）公司作为承租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；

公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）公司作为承租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

租赁谈判和签订租赁合同过程中公司发生的，可归属于租赁项目的印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）公司作为出租人对经营租赁业务的会计处理

经营租赁的租金收入，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；

对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁资产中的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

（5）公司作为出租人对融资租赁业务的会计处理

在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（6）新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物房屋建筑物、土地使用权等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项；对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项；对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将

减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

27、公允价值计量

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

28、资产证券化业务

本公司将部分资产证券化（长期应收款即“信托财产”），一般将这些资产出售给特定目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。证券化金融资产的权益以信用增级、次级债券或其他剩余权益（保留权益）的形式保留。保留权益在本公司的资产负债表内以公允价值入账。证券化的利得或损失取决于所转移金融资产的账面价值，并在终止确认的金融资产与保留权益之间按它们于转让当日的相关公允价值进行分配。证券化的利得或损失记入当期损益。

在应用证券化金融资产的政策时，本公司已考虑转移至另一实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

①当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将终止确认该金融资产；

②当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司将继续确认该金融资产；

③如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司将考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司将终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

29、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

（1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（2）划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，

依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

（一）会计政策变更

- 1、财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会【2019】21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响

- 2、财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

本公司对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的房屋建筑物、土地使用权等类别租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注四、26、（6）），在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。

本公司对 2020 年 1 月 1 日之前发生的租金减让不适用上述简化处理方法。

（二）会计估计变更

本期无会计估计变更

（三）前期重大差错更正

本期无前期重大差错更正

（四）其他调整事项

本期无其他调整事项

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13.00、9.00、6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00、16.5

（二）优惠税负及批文

子公司广州开发区信息工程有限公司于 2017 年 12 月 11 日取得编号为 GR201744005104 的高新技术资格证书，经向广州开发区地方税务局备案，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠，享受期间为 2017 年至 2020 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条：“企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订，报国务院批准后公布施行。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。”子公司广州科学城水务投资集团有限公司从事公共污水处理业务，本年度为自项目取得第一笔生产经营收入的第二年，应按上述规定免征企业所得税。

科学城(广州)投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 本期纳入合并报表范围的二级子公司及重要三级子公司

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
1	科学城(广州)城市更新集团有限公司	2	1	广州	广州	房地产业	1,500,000,000.00	100.00	100.00	1,577,111,551.22	1
2	科学城(广州)建设发展集团有限公司	2	1	广州	广州	房地产业	50,000,000.00	100.00	100.00	117,592,904.18	1
3	广州市云埔工业区内白云实业发展总公司	2	1	广州	广州	商业服务业	10,000,000.00	100.00	100.00	6,530,088.09	1
4	科学城(广州)环保产业投资集团有限公司	2	1	广州	广州	生态保护和环境治理业	53,460,000.00	100.00	100.00	53,460,000.00	1
5	科学城(广州)信息科技有限公司	2	1	广州	广州	软件和信息技术服务业	110,000,000.00	100.00	100.00	153,792,973.58	1
6	广州市三生网络信息有限公司	2	1	广州	广州	软件和信息技术服务业	5,143,000.00	90.00	90.00	4,628,700.00	1
7	广州科学城水务投资集团有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
8	广东宏德投资有限公司	2	1	清远	清远	商业服务业	394,081,700.00	100.00	100.00	357,826,367.05	1
9	广州科乐运营管理有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	1,000,000,000.00	50.99	50.99	1,001,626,617.42	1
10	广州市建康体育文化发展有限公司	2	1	广州	广州	文化艺术业	285,500,000.00	100.00	100.00	285,534,894.27	1
11	广州科学城投资发展有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	677,900,000.00	100.00	100.00	677,899,131.59	1

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
12	广州科通产业运营管理有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	163,400,000.00	100.00	100.00	510,000,000.00	1
13	广州创维电子有限公司	2	1	广州	广州	计算机、通信和其他电子设备制造业	499,800,000.00	90.00	90.00	574,200,000.00	3
14	科学城（广州）国际贸易有限公司	2	1	广州	广州	批发业	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
15	贵州科匀投资有限公司	2	1	科匀	科匀	商业服务业	331,230,000.00	51.00	51.00	211,600,000.00	1
16	贵州科域怡康置业有限公司	2	1	科匀	科匀	餐饮业	77,600,000.00	100.00	100.00	77,600,000.00	1
17	广州科学城创业投资管理有限公司	2	1	广州	广州	资本市场服务	500,000,000.00	100.00	100.00	500,000,000.00	1
18	广州科信产业投资有限公司	2	1	广州	广州	商务服务业	989,191,865.00	50.55	50.55	500,000,000.00	1
19	百事高（广州）实业有限公司	2	1	广州	广州	计算机、通信和其他电子设备制造业	111,190,092.25	100.00	100.00	381,783,262.06	3
20	广东和诚科技有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	283,655,000.00	100.00	100.00	288,000,000.00	3
21	广州广华科城创新科技有限公司	2	1	广州	广州	科技推广和应用服务业	200,000,000.00	70.00	70.00	140,000,000.00	1
22	广州市黄埔区保安服务有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	15,000,000.00	100.00	100.00	15,469,813.33	4
23	广州经济技术开发区保安服务有限公司	2	1	广州	广州	研究和试验发展	100,000,000.00	100.00	100.00	119,885,396.52	4

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
24	广州科瑞投资有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	1
25	科城智海（广州）房地产策划有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	1,650,000.00	70.00	70.00	1,150,000.00	1
26	穗港科技投资有限公司（广州）有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	250,000,000.00	40.00	40.00	40,000,000.00	1
27	广州开发区建设创业投资有限公司	2	1	广州	广州	资本市场服务	40,000,000.00	100.00	100.00	16,194,050.15	1
28	京广科技创新投资有限公司（广州）有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	286,700,000.00	51.00	51.00	188,700,000.00	1
29	广州科学城蓝色经济投资有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	86,810,000.00	55.00	55.00	47,745,500.00	1
30	科学城（广州）融资租赁有限公司	2	1	广州	广州	租赁业	300,000,000.00	75.00	75.00	225,000,000.00	1
31	广州科城筑康运营管理有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	424,770,000.00	100.00	100.00	424,770,000.00	1
32	广州科芯运营管理有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
33	广州科城新材运营管理有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	70,000,000.00	100.00	100.00	70,000,000.00	1
34	广钢（重庆）实业发展有限公司	2	1	重庆	重庆	批发业	2,000,000.00	60.00	60.00	1,200,000.00	1
35	津环投资有限公司	2	3	香港	香港	商业服务业	10,000.00	100.00	100.00	1,004,582.19	1
36	科学城（香港）投资有限公司	2	3	香港	香港	商业服务业	444,686,000.00	100.00	100.00	444,686,000.00	1

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
37	广州冶炼厂有限公司	2	1	广州	广州	有色金属冶炼和压延加工业	17,286,020.52	100.00	100.00	1,102,091,704.44	4
38	广州开发区市政工程有限公司	2	1	广州	广州	工程建设	5,500,000.00	100.00	100.00	40,948,190.03	1
39	重庆德龙股权投资合伙企业（有限合伙）	2	1	重庆	重庆	资本市场服务	100,140,000.00	60.00	60.00	59,900,000.00	1
40	广州科洋众创城有限公司	2	1	广州	广州	商业服务业	60,000,000.00	100.00	100.00	60,000,000.00	1
41	皇朝家居控股有限公司	3	3	香港	广州	木质家具制造	221,592,239.45	50.01	50.01	1,416,503,497.25	3

（注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位；取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他）

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（二）母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	穗港科技投资（广州）有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	40,000,000.00	2.00	董事会超过半数以上表决权

（三）重要非全资子公司情况

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	皇朝家居控股有限公司	49.99%	196,562,833.32	-	1,167,836,672.71
2	科学城(广州)融资租赁有限公司	10.00%	11,499,598.80	6,401,071.99	89,585,402.94

2、主要财务信息

项 目	皇朝家居控股有限公司		科学城(广州)融资租赁有限公司	
	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额	期末数/本期发生额	年初数/上期发生额
流动资产	1,945,859,047.77	765,577,394.20	2,116,567,782.53	288,815,407.08
非流动资产	1,811,940,714.06	1,505,292,597.07	941,812,810.04	439,210,352.87
资产合计	3,757,799,761.83	2,270,869,991.27	3,058,380,592.57	728,025,759.95
流动负债	941,508,065.18	406,547,366.12	1,839,366,575.08	83,974,970.43
非流动负债	473,440,310.86	187,078,979.45	867,316,210.48	426,619,238.23
负债合计	1,414,948,376.04	593,626,345.57	2,706,682,785.56	510,594,208.66
营业收入	1,310,885,520.98	777,285,872.45	196,568,512.92	50,749,233.76
净利润	693,898,129.05	52,613,187.94	45,998,395.18	17,134,112.98
综合收益总额	677,607,740.09	56,627,253.29	45,998,395.18	17,134,112.98
经营活动现金流量	164,005,536.70	201,015,210.34	-759,893,913.28	-509,086,184.21

（四）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子的基本情况

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	本期不再成为子公司的原因
1	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司	广州	房地产业	100.00%	100.00%	无偿划转
2	广州经济技术开发区宏民物业发展有限公司	广州	物业管理等	100.00%	100.00%	无偿划转

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	本期不再成为 子公司的原因
3	科学城（广州）市政建设工程有限公司	广州	建筑业	100.00%	100.00%	无偿划转

2、本期无偿划转的子公司无偿划转日的财务状况

公司名称	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司	广州经济技术开发区宏民物业发展有限公司	科学城（广州）市政建设工程有限公司
截止日期	划转日	划转日	划转日
流动资产	34,854,363.97	3,800,557.49	59,859,014.20
固定资产	706,585.64	18,173.92	54,998.27
无形资产	571,081.72	-	4,566.58
其他非流动资产	11,145,568.18	-	-
流动负债	20,681,491.16	1,488,101.14	74,754,057.34
非流动负债	14,960,000.00	-	-
所有者权益	21,776,787.55	2,334,997.09	99,973,265.02

说明：根据穗开国资〔2020〕36 号、穗开国资〔2020〕20 号文上述公司划转基准日为 2020 年 1 月 1 日。

3、本期划转的子公司划转日的经营成果

公司名称	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司	广州经济技术开发区宏民物业发展有限公司	科学城（广州）市政建设工程有限公司
截止日期	上年发生额	上年发生额	上年发生额
营业收入	67,614,615.51	3,461,896.00	35,103,987.42
营业成本	55,696,168.05	2,928,323.96	33,888,621.11
期间费用	6,216,137.27	11,833.90	914,874.56
营业利润	5,639,717.90	502,744.63	147,733.06
利润总额	5,004,000.82	502,745.22	147,733.06
所得税费用	2,113,551.99	29,487.41	-
净利润	2,890,448.83	473,257.81	147,733.06

（五）本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	期末净资产	本期净利润
科学城（广州）建设发展集团有限公司	123,868,756.47	-6,366,500.97
广州科城筑康运营管理有限公司	424,229,882.14	-540,117.86
广州科城新材运营管理有限公司	69,644,740.69	-355,259.31
广州科芯运营管理有限公司	49,555,503.81	-444,496.19
广州冶炼厂有限公司	1,080,216,019.29	-21,875,685.15
贵州科匀置业有限公司	9,267,168.95	-732,831.05
贵州科匀康养置业有限公司	8,579,918.96	-1,420,081.04

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

公司名称	期末净资产	本期净利润
贵州科匀劳务服务有限公司	791,453.31	-208,546.69
广州创维电子有限公司	637,621,588.17	-378,411.83
广铜（重庆）实业发展有限公司	1,841,270.56	-158,729.44
广州开发区市政工程公司	45,686,596.49	4,738,406.46
重庆穗龙股权投资基金合伙企业（有限合伙）	99,745,534.86	-394,465.14
广州科洋众创城有限公司	59,998,727.00	-1,273.00
广州科丰投资有限公司	4,992,385.63	-11,400.98
广州科城银岭投资有限公司	7,502,600.64	-497,399.36
广州科学城环境保护有限公司	2,625,826.52	-374,173.48

说明：2020 年本公司以人民币 1,102,091,704.44 元取得了广州冶炼厂有限公司 100% 股权，广州冶炼厂有限公司不具备投入、加工处理过程和产出所需要的各种资源，该项收购属于资产收购，不形成企业合并。2020 年本公司以人民币 574,200,000.00 元取得广州创维电子有限公司 90% 股权，广州创维电子有限公司不具备投入、加工处理过程和产出所需要的各种资源，该项收购属于资产收购，不形成企业合并。2020 年无偿划入广州开发区市政工程公司 100% 股权。其他本期新纳入合并范围的子公司均为投资设立。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	819,148.77	280,033.54
银行存款	3,305,819,332.88	1,811,048,080.41
其他货币资金	1,174,596,230.24	116,532,777.22
合 计	4,481,234,711.89	1,927,860,891.17

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	788,346,306.72	33,395,600.00
信用证保证金	144,969,969.48	60,118,823.22
履约保证金	12,317,889.95	6,134,769.13
商贷保证金	2,132,481.78	130,203.22
施工项目保证金	2,523,183.97	4,520,121.71
共管账户资金	203,690,981.17	-
已质押的定期存款	10,560,000.00	10,560,000.00
其他	6,406,697.56	1,673,259.94
合 计	1,170,947,510.63	116,532,777.22

2、应收票据

（1）应收票据分类

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

票据种类	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额
银行承兑汇票	1,520,000.00	-	1,520,000.00	-

3、应收账款

种 类	期末数		年初数	
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,845,698.09	1.04	5,250,263.75	24.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	1,768,834,587.96	84.54	60,906,938.44	3.44
应收政府款项	296,318,638.20	14.16	-	-
代收代付款	1,247,648.88	0.06	-	-
应收保理款	-	-	-	-
应收关联方款项	4,082,669.79	0.20	-	-
组合小计	2,070,483,544.83	98.96	60,906,938.44	2.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	2,092,329,242.92	100.00	66,157,202.19	3.16

应收账款按种类披露（续）

种 类	年初数		年初数	
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：账龄组合	284,321,382.25	47.33	12,595,413.29	4.43
应收政府款项	164,695,896.97	27.41	-	-
代收代付款	-	-	-	-
应收保理款	24,950,000.00	4.15	199,600.00	0.80
应收关联方款项	126,818,690.58	21.11	-	-
组合小计	600,785,969.80	100.00	12,795,013.29	2.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	600,785,969.80	100.00	12,795,013.29	2.13

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
广州开发区市政设施管理中心	21,845,698.09	5,250,263.75	1-5 年	24.03	待财评工程，存在核减风险

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	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)	1,744,891,232.51	98.65	52,327,688.46	268,531,317.40	94.44	8,055,939.54
1 至 2 年	14,523,951.93	0.82	1,451,905.79	7,075,203.07	2.49	707,520.31
2 至 3 年	838,761.21	0.05	167,752.24	1,243,603.62	0.44	248,720.72
3 至 4 年	1,326,189.03	0.07	530,475.60	6,470,353.97	2.28	2,588,141.59
4 至 5 年	4,126,684.65	0.23	3,301,347.72	29,065.30	0.01	23,252.24
5 年以上	3,127,768.63	0.18	3,127,768.63	971,838.89	0.34	971,838.89
合 计	1,768,834,587.96	100.00	60,906,938.44	284,321,382.25	100.00	12,595,413.29

B、采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
应收保理款	-	-	-	24,950,000.00	0.80	199,600.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
雪松实业集团有限公司	440,250,000.00	21.04	13,207,500.00
广州宏祥房地产有限公司	430,082,934.00	20.56	12,902,488.02
广东奥誉城市更新有限公司	348,840,000.00	16.67	10,465,200.00
海南望海国际商业广场有限公司	218,136,626.77	10.43	6,544,098.80
广东顺德清远(英德)经济合作区土地储备中心	168,184,492.63	8.04	-
合 计	1,605,494,053.40	76.74	43,119,286.82

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	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)	1,937,977,750.04	99.86	-	708,344,489.75	99.85	-
1 至 2 年	1,409,286.54	0.07	-	573,897.62	0.08	-
2 至 3 年	520,651.14	0.03	-	382,540.43	0.05	-
3 至 4 年	440,932.23	0.02	-	64,457.80	0.01	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	355,135.08	0.02	-	88,822.08	0.01	-
合 计	1,940,703,755.03	100.00	-	709,454,207.68	100.00	-

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
EQUAL PLEASANT LIMITED	417,167,283.28	21.50	-
广州泛亚聚酯有限公司	275,360,000.00	14.19	-
LINGYI TRADING ENTERPRISES LIMITED	162,227,645.55	8.36	-
MENA ENERGY DMCC	134,792,491.80	6.95	-
广东澳杰创发贸易有限公司	109,805,877.34	5.66	-
合 计	1,099,353,297.97	56.65	-

5、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收股利	8,400,000.00	-
其他应收款项	7,489,166,432.88	3,085,479,032.39
合 计	7,497,566,432.88	3,085,479,032.39

(1) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	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	8,400,000.00	-		
其中：(1) 广东正威科城供应链有限公司	8,400,000.00	-	2020 年 12 月进行分配，还未支付	期后已收回

(2) 其他应收款项

种 类	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	24,877,288.79	0.33	24,877,288.79	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--
其中：账龄组合	1,632,046,322.14	21.50	72,062,725.46	4.42
应收政府款项	1,453,327,956.88	19.15	-	-
代收代付款	123,467,217.49	1.63	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	账面余额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
内部职工借款	1,546,114.65	0.02	-	-
应收关联方款项	4,066,500,946.84	53.59	-	-
押金保证金组合	284,340,600.34	3.75	-	-
组合小计	7,561,229,158.34	99.64	72,062,725.46	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,980,050.47	0.03	1,980,050.47	100.00
合 计	7,588,086,497.60	100.00	98,920,064.72	1.30

其他应收款项按种类披露（续）

种 类	账面余额	年初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	24,877,288.79	0.79	24,877,288.79	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--
其中：账龄组合	608,081,295.14	19.40	23,306,162.09	3.83
应收政府款项	34,838,417.48	1.11	-	-
代收代付款	103,227,178.21	3.29	-	-
内部职工借款	1,818,957.77	0.06	-	-
应收关联方款项	2,304,939,194.32	73.53	-	-
押金保证金组合	55,880,151.56	1.78	-	-
组合小计	3,108,785,194.48	99.17	23,306,162.09	0.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,188,935.37	0.04	1,188,935.37	100.00
合 计	3,134,851,418.64	100.00	49,372,386.25	1.57

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
广州新盛拆迁咨询服务 有限公司	6,632,399.91	6,632,399.91	5 年以上	100.00	预计无法收 回
广州明珠 C 厂发电有 限公司	16,122,829.74	16,122,829.74	5 年以上	100.00	公司已破产
佛山市顾高科技发展 有限公司	2,122,059.14	2,122,059.14	5 年以上	100.00	公司已破产
合 计	24,877,288.79	24,877,288.79	--	--	--

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

A、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数		坏账准备	年初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例(%)		账面余额 金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,365,636,357.17	83.68	40,915,508.52	595,423,190.00	97.92	17,862,695.71
1 至 2 年	259,376,131.56	15.89	25,937,613.16	7,943,741.80	1.31	794,374.16
2 至 3 年	2,147,564.52	0.13	429,512.91	68,778.43	0.01	13,755.69
3 至 4 年	163,190.44	0.01	65,276.18	17,080.64	-	6,832.26
4 至 5 年	41,318.81	-	33,055.05	-	-	-
5 年以上	4,681,759.64	0.29	4,681,759.64	4,628,504.27	0.76	4,628,504.27
合 计	1,632,046,322.14	100.00	72,062,725.46	608,081,295.14	100.00	23,306,162.09

③本期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
广州七喜电脑公司	项目往来	6,089.80	无法收回	股东会议纪要	否
开发区普晖信息服务中心	项目往来	2,200.00	无法收回	股东会议纪要	否
广州翼锋信息科技有限公司	项目往来	2,250.00	无法收回	股东会议纪要	否
广州经济技术开发区华达经营部	项目往来	200.00	无法收回	股东会议纪要	否
合 计	—	10,739.80	—	—	—

④期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例%	计提理由
广州开发区投资集团有限公司	139,780.00	139,780.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
中国联通网络通信有限公司广州分公司	33,545.07	33,545.07	3 年以上	100.00	预计无法收回
天津克莱信国际贸易有限公司	409,129.00	409,129.00	1-2 年	100.00	公司遭受诈骗，追回金额可能性小
英德市雅琴电动车科技有限公司	2,650.43	2,650.43	2-3 年	100.00	预计无法收回
英德市德胜五金电器有限公司	1,278.34	1,278.34	2-3 年	100.00	预计无法收回
广州市旺辉机电装饰工程有限公司	498,992.19	498,992.19	5 年以上	100.00	预计无法收回
徐国祥	480,000.00	480,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广东茂名鑫湘物业有限公司	400,000.00	400,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
应收税局多缴的税款	14,675.44	14,675.44	3 年以上	100.00	预计无法收回
合 计	1,980,050.47	1,980,050.47	--	--	--

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例（%）	坏账准备
广州市增城区石滩镇人民政府	土地收储款	1,422,859,139.80	1年以内	18.75	-
广州粤芯半导体技术有限公司	借款	958,831,947.95	1-2年	12.64	-
广州市品悦房地产开发有限公司	借款	581,577,491.24	1-2年	7.66	-
广州科源城市更新投资有限公司	借款	568,000,000.00	1年以内	7.49	-
广州市品辉房地产开发有限公司	借款	505,214,079.34	1年以内	6.66	-
合 计	--	4,036,482,658.33	--	53.20	-

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	110,412,981.17	17,987,519.73	92,425,461.44	107,186,072.73	10,863,199.33	96,322,873.40
自制半成品及在产品	1,600,889,685.07	45,074,750.88	1,555,814,934.19	722,707,900.77	45,074,750.88	677,633,149.89
其中：已完工未 结算工程	156,270,016.95	-	156,270,016.95	67,668,162.58	-	67,668,162.58
在建房地产开 发产品	1,436,890,329.38	45,074,750.88	1,391,815,578.50	655,039,738.19	45,074,750.88	609,964,987.31
库存商品（产成品）	432,330,190.54	54,260,772.84	378,069,417.70	482,822,386.54	48,114,130.62	434,708,255.92
其中：已完工房 地产开发产品	99,742,197.98	-	99,742,197.98	2,413,502.31	-	2,413,502.31
周转材料（包装物、 低值易耗品等）	216,069.62	-	216,069.62	61,535.34	-	61,535.34
消耗性生物资产	3,481,711.02	-	3,481,711.02	-	-	-
其他	1,481,087,477.58	-	1,481,087,477.58	272,018,500.96	-	272,018,500.96
其中：尚未开发 的土地储备	1,299,191,700.43	-	1,299,191,700.43	84,623,237.76	-	84,623,237.76
合 计	3,628,418,115.00	117,323,043.45	3,511,095,071.55	1,584,796,396.34	104,052,080.83	1,480,744,315.51

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	10,863,199.33	7,124,320.40	-	-	-	-	17,987,519.73
自制半成品及在产品	45,074,750.88	-	-	-	-	-	45,074,750.88
其中：在建房地产开 发产品	45,074,750.88	-	-	-	-	-	45,074,750.88
库存商品（产成品）	48,114,130.62	6,146,642.22	-	-	-	-	54,260,772.84
合 计	104,052,080.83	13,270,962.62	-	-	-	-	117,323,043.45

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 借款费用资本化

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 67,494,779.66 元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	884,747,350.87
累计已确认毛利	16,527,068.44
减：预计损失	-
已办理结算的金额	745,004,402.36
建造合同形成的已完工未结算资产	156,270,016.95

7、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	1,935,156,925.92	882,435,996.34

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	251,579,288.15	211,891,262.62
待认证进项税额	6,879,359.53	3,277,407.63
增值税留抵税额	131,285,279.78	24,667,328.03
预缴所得税	3,653,058.41	53,699.92
预缴其他税费	17,880.17	4,916.49
待摊费用	2,124,641.17	-
其他项目	1,501,548.87	836,107.76
合 计	397,041,056.08	240,730,722.45

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	662,497,553.43	-	662,497,553.43	658,960,082.88	-	658,960,082.88
可供出售权益工具	2,395,737,387.80	37,623,970.30	2,358,113,417.50	1,322,073,106.96	27,768,334.15	1,294,304,772.81
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	2,395,737,387.80	37,623,970.30	2,358,113,417.50	1,322,073,106.96	27,768,334.15	1,294,304,772.81
其他	195,470,000.00	-	195,470,000.00	-	-	-
合 计	3,253,704,941.23	37,623,970.30	3,216,080,970.93	1,981,033,189.84	27,768,334.15	1,953,264,855.69

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	期末账面余额	期末减值准备	期末账面价值	期末持股比例
依利安达（广州）显示器有限公司	2,270,910.00	1,282,351.09	988,558.91	2.00%
广州依利安达微通科技有限公司	3,983,727.80	1,822,354.61	2,161,373.19	2.00%
依利安达（广州）电子有限公司	10,291,320.88	-	10,291,320.88	2.00%
珠海中珠集团股份有限公司	2,675,400.00	-	2,675,400.00	1.00%
广州三叶电机有限公司	19,814,792.45	-	19,814,792.45	7.00%
广州富斯乐有限公司	2,019,582.45	2,019,582.45	-	3.00%
广州飞天高级润滑油厂	566,880.00	566,880.00	-	12.00%
广州明珠 C 厂发电有限公司	13,247,566.00	13,247,566.00	-	5.00%
桂林银行股份有限公司	101,250,000.00	-	101,250,000.00	1.00%
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	500,000,000.00	-	500,000,000.00	17.00%
科城状元里（广州）投资有限公司	96,000,000.00	-	96,000,000.00	48.00%
广东正威科城供应链有限公司	980,176,363.55	-	980,176,363.55	49.00%
协和房地产股份有限公司	8,829,600.00	8,829,600.00	-	17.00%
广州农村商业银行	309,000.00	-	309,000.00	-
广州金阁股权投资管理合伙企业（有限合伙）	49,617,452.78	-	49,617,452.78	10.00%
樟树市乐掘投资管理中心（有限合伙）	12,600,000.00	-	12,600,000.00	42.00%
广州领晟医疗科技有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	4.00%
深圳市瑞立视多媒体科技有限公司	49,500,000.00	-	49,500,000.00	11.00%
广州极汇信息科技有限公司	9,665,000.00	9,525,075.26	139,924.74	13.00%
苏州工业园区广科原易点现创业投资合伙企业（有限合伙）	22,000,000.00	-	22,000,000.00	36.00%
广州元禾原点贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	37,000,000.00	-	37,000,000.00	21.00%
南京亿猫信息技术有限公司	19,815,000.00	-	19,815,000.00	18.00%
广东嘉泰智能技术有限公司	9,880,000.00	-	9,880,000.00	12.00%
佛山安普泽生物医药股份有限公司	35,000,000.00	-	35,000,000.00	5.00%
广州楷智投资合伙企业（有限合伙）	83,524,231.00	-	83,524,231.00	69.00%
广州极轻体育科技有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	10.00%
南京物联传感技术有限公司	24,000,000.00	-	24,000,000.00	7.00%
广州明珞汽车装备有限公司	37,500,000.00	-	37,500,000.00	3.00%
广州原科呈源创业投资合伙企业（有限合伙）	7,430,000.00	-	7,430,000.00	32.00%
深圳市普合萤火创业投资基金（有限合伙）	15,000,000.00	-	15,000,000.00	7.00%
新余楷科投资管理合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	-	140,000,000.00	79.00%
广州飞鱼新零售科技有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	11.00%
易视智瞳科技（深圳）有限公司	29,790,000.00	-	29,790,000.00	6.00%

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京载诚科技有限公司	27,000,000.00	-	27,000,000.00	6.00%
广州黑格智能科技有限公司	24,500,000.00	-	24,500,000.00	1.00%
湖南东安穗芦冶炼厂	330,560.89	330,560.89	-	0.00%
广州保税区保开市政工程有限公司	150,000.00	-	150,000.00	15.00%
合 计	2,395,737,387.80	37,623,970.30	2,358,113,417.50	

10、长期应收款

项 目	期末余额			年初余额			期末折 现率区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,713,512,454.65	24,202,089.29	2,689,310,365.36	1,586,380,144.05	12,691,041.15	1,573,689,102.90	
其中：未实现融 资收益	170,204,649.41	1,378,408.57	168,826,240.84	126,297,809.04	1,010,382.47	125,287,426.57	
其他	-	-	-	52,407,985.10	419,263.89	51,988,722.21	
小 计	2,713,512,454.65	24,202,089.29	2,689,310,365.36	1,638,788,130.15	13,110,305.04	1,625,677,825.11	
减：1 年内到期的长期 应收款	1,952,019,399.87	16,862,473.95	1,935,156,925.92	889,552,415.67	7,116,419.33	882,435,996.34	
合 计	761,493,054.78	7,339,615.34	754,153,439.44	749,235,714.48	5,993,885.71	743,241,828.77	--

11、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	3,442,522,165.23	2,221,309,430.61	1,040,220,562.38	4,623,611,033.46
小 计	3,442,522,165.23	2,221,309,430.61	1,040,220,562.38	4,623,611,033.46
减：长期股权投资减值准备	63,399,737.10	-	-	63,399,737.10
合 计	3,379,122,428.13	2,221,309,430.61	1,040,220,562.38	4,560,211,296.36

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	期末余额	减值准备期 末余额
一、联营企业	5,648,319,786.93	3,442,522,165.23	2,335,323,866.53	1,025,335,319.19	-119,517,785.61	-	-	9,380,000.00	-	-1,893.30	4,623,611,033.46	63,399,737.10
广州科德投资有限公司	80,875,000.00	79,273,721.56	-	-	2,163,261.46	-	-	-	-	-	81,436,983.12	-
广州科学城文化教育投资有限公司	960,000.00	927,451.43	-	-	-1,106.89	-	-	-	-	-	926,344.54	-
清远市科荣投资有限公司	-	9,695,294.14	-	9,695,294.14	-	-	-	-	-	-	-	-
广州科学城航天科技有限公司	1,020,000.00	666,884.23	-	-	-465,007.34	-	-	-	-	-	201,876.89	-
广东广汽产业集团投资有限公司	400,000,000.00	399,228,259.02	-	-	-32,214.40	-	-	-	-	-	399,196,044.62	-
广州磐芯半导体技术有限公司	200,000,000.00	146,691,289.80	-	-	-125,023,145.57	-	-	-	-	-	21,668,144.23	-
广州市德创贸易有限公司	4,211,977.89	98,405,819.87	-	-	-62,409,934.19	-	-	-	-	-	35,995,885.68	-
广州峻森投资有限公司	32,500,000.00	169,860,734.61	-	-	90,443,535.24	-	-	-	-	-	260,304,669.85	-
广州明珠电力（集团）股份有限公司	48,068,623.70	48,068,623.70	-	-	-	-	-	-	-	-	48,068,623.70	48,068,623.70
广州华智投资有限公司	50,000,000.00	49,641,067.79	-	-	-151,569.04	-	-	-	-	-	49,489,098.75	-
广州峻和投资有限公司	19,800,000.00	26,698,155.49	-	-	11,773,166.29	-	-	-	-	-	38,471,321.78	-
广州天鲁地效飞行股份有限公司	20,000,000.00	12,429,774.82	-	-	-124,900.69	-	-	-	-	-	12,304,874.13	-
广州鑫通宽带网络有限公司	-	11,371,341.50	-	10,391,341.50	-	-	-	980,000.00	-	-	-	-
广州国际经贸大厦	4,785,337.60	5,045,032.40	-	-	-615,576.62	-	-	-	-	-	4,429,455.78	-
宜发实业有限公司	2,611,249.60	2,611,249.60	-	-	-	-	-	-	-	-	2,611,249.60	2,611,249.60
广州市南园建材有限公司	1,933,617.04	1,933,617.04	-	-	-	-	-	-	-	-	1,933,617.04	1,933,617.04
广州市机电安装公司开发分公司	74,105.22	74,105.22	-	-	-	-	-	-	-	-	74,105.22	74,105.22
华普天腾投资股份有限公司	150,000,000.00	148,731,881.71	-	-	-4,093,994.81	-	-	-	-	-	144,637,886.90	-

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
广州坤维医学影像诊断中心有限公司	1,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
广东高云半导体科技股份有限公司	74,927,680.00	98,730,206.94	-	25,072,320.00	-7,054,034.24	-	-	-	-	-	66,603,852.70	-
广东华智科技有限公司	20,000,000.00	19,649,212.44	-	-	458,768.04	-	-	-	-	-	20,107,980.48	-
天地互联科技（广州）有限公司	60,000,000.00	55,364,010.39	-	-	-2,106,460.79	-	-	-	-	-	53,257,549.60	-
高州协鑫燃气分布式能源有限公司	29,830,000.00	29,493,937.22	-	-	634,726.59	-	-	-	-	-	30,128,663.81	-
广东正威科技供应链有限公司	980,000,000.00	743,576,363.55	245,000,000.00	980,176,363.55	-	-	-	8,400,000.00	-	-	-	-
威创集团股份有限公司	482,300,000.00	413,978,870.51	-	-	2,264,969.29	-	-	-	-	-	416,243,839.80	-
广州市品悦房地产开发有限公司	102,312,503.92	100,032,581.54	-	-	-7,290,442.63	-	-	-	-	-	92,742,138.91	-
德港智建（广州）投资有限公司	105,000,000.00	75,007,728.20	30,000,000.00	-	-212,347.01	-	-	-	-	-	104,795,381.19	-
科东（广州）软件科技有限公司	45,000,000.00	44,361,897.67	-	-	-8,976,353.39	-	-	-	-	-	35,385,544.28	-
文远知行（广东）出行科技有限公司	36,000,000.00	35,726,485.60	-	-	-1,993,341.01	-	-	-	-	-	33,733,144.59	-
广州高新区产业投资基金有限公司	105,000,000.00	29,683,799.82	75,000,000.00	-	316,316.94	-	-	-	-	-	105,000,116.76	-
广州大夏融资租赁有限公司	14,469,160.00	14,169,575.16	-	-	-14,778.68	-	-	-	-	-	14,154,796.48	-
科城爱湾智慧能源科技（广州）有限公司	1,250,000.00	761,097.73	500,000.00	-	42,490.19	-	-	-	-	-	1,303,587.92	-
广州科润实业有限公司	260,100,000.00	157,625,188.19	102,000,000.00	-	-4,217,708.43	-	-	-	-	-	255,407,479.76	-
广州科城智汇投资开发有限公司	10,920,000.00	2,048,121.73	8,400,000.00	-	-986,993.67	-	-	-	-	-	9,461,138.06	-
广州市品辉房地产开发有限公司	666,772,505.92	-	666,772,505.92	-	-2,777,762.74	-	-	-	-	-	663,994,743.18	-
广州市品冠房地产开发有限公司	438,292,984.10	-	438,292,984.10	-	-3,166,003.71	-	-	-	-	-	435,126,980.39	-
广州兴科半导体有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	322,216.86	-	-	-	-	-	100,322,216.86	-
梅湾科技（广州）新材料有限公司	80,100,000.00	-	80,100,000.00	-	-2,885,560.37	-	-	-	-	-	77,214,439.63	-

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
广州皓米产业投资有限公司	42,857,100.00	-	42,857,100.00	-	-79,831.50	-	-	-	-	-	42,777,268.50	-
广州凯云发展股份有限公司	19,272,735.01	-	19,272,735.01	-	2,463,452.68	-	-	-	-	-	21,736,187.69	-
科城鑫诺（广州）投资管理有限公司	4,900,000.00	-	4,900,000.00	-	-1,641,004.37	-	-	-	-	-	3,258,995.63	-
科学城（广州）保险经纪有限公司	30,600,000.00	-	30,600,000.00	-	-619,460.74	-	-	-	-	-	29,980,539.26	-
广州科磊置业有限公司	3,003,000.00	3,004,809.63	-	-	259.38	-	-	-	-	-	3,005,069.01	-
广州科丰投资有限公司	-	2,555.85	-	-	-662.55	-	-	-	-	-1,863.30	-	-
广州创荣房地产开发有限公司	189,081,800.00	116,942,026.52	71,050,000.00	-	-1,505,484.63	-	-	-	-	-	186,486,541.89	-
广州科金城城市更新投资有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-2,699.26	-	-	-	-	-	3,997,300.74	-
广州市科隆实业投资有限公司	54,000,000.00	-	54,000,000.00	-	1,305.27	-	-	-	-	-	54,001,305.27	-
广州科典投资有限公司	5,091,000.00	4,895,154.76	191,000.00	-	-712,185.74	-	-	-	-	-	4,373,969.02	-
广州科城雄居投资有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00	-	-	-37,569.96	-	-	-	-	-	4,862,430.04	-
广州科旺投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-695,827.43	-	-	-	-	-	1,304,172.57	-
广州科文投资有限公司	37,480,200.00	-	37,480,200.00	-	-976,048.67	-	-	-	-	-	36,504,151.33	-
广州阿创安居城改造有限公司	12,500,000.00	-	12,500,000.00	-	-887,179.12	-	-	-	-	-	11,612,820.88	-
广州建鸿置业有限公司	15,800,000.00	2,882,452.47	11,000,000.00	-	19,329,391.09	-	-	-	-	-	33,211,843.56	-
广州丰裕房地产有限公司	34,309,757.60	25,030,553.85	-	-	-56,871.33	-	-	-	-	-	24,973,682.52	3,550,688.00
广州科城德亚投资有限公司	7,650,000.00	-	7,650,000.00	-	-38,780.61	-	-	-	-	-	7,611,219.39	-
广州环科环保科技有限公司	34,003,987.62	5,008,612.11	29,000,000.00	-	-41,460.09	-	-	-	-	-	33,967,152.02	-
广州科环华威环保科技有限公司	2,066,666.67	2,008,577.64	-	-	-583,433.37	-	-	-	-	-	1,425,144.27	-
广东中投智控科技股份有限公司	76,000,000.00	80,076,407.62	-	-	2,915,502.33	-	-	-	-	-	82,991,909.95	-

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
广州空港宽带网络有限公司	10,391,341.50	-	10,391,341.50	-	1,088,520.73	-	-	-	-	-	11,479,862.23	-
佛山市顺德区高科技发展有限公司	1,568,453.54	1,568,453.54	-	-	-	-	-	-	-	-	1,568,453.54	1,568,453.54
上海电气科城（英德）建筑科技有限公司	22,500,000.00	-	22,500,000.00	-	-249,208.77	-	-	-	-	-	22,251,791.23	-
中兴村壹谷（广州）数字科技有限公司	900,000.00	-	900,000.00	-	-243,641.31	-	-	-	-	-	656,358.69	-
广东佳悦美视生物科技有限公司	15,000,000.00	13,793,890.90	-	-	-1,117,905.84	-	-	-	-	-	12,675,985.06	-
广州广华新材料股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	49,828,890.69	-	-	49,738.06	-	-	-	-	-	49,878,628.75	-
广东爱选源生物科技有限公司	36,000,000.00	-	36,000,000.00	-	-1,391,662.91	-	-	-	-	-	34,608,337.09	-
广东省商数智道科技有限公司	11,900,000.00	-	11,900,000.00	-	-58,613.94	-	-	-	-	-	11,841,386.06	-
华瑞科赛（广州）科技创新投资有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-580,088.12	-	-	-	-	-	1,419,911.88	-
广州经济技术开发区微视生物工程有限公司	1,280,000.00	1,280,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,280,000.00	1,280,000.00
广州暨大新微视生物工程有限公司	813,000.00	813,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	813,000.00	813,000.00
广州天象地效飞行器股份有限公司	20,000,000.00	12,429,774.82	-	-	-124,900.69	-	-	-	-	-	12,304,874.13	-
广州港科置业有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-140,787.75	-	-	-	-	-	3,859,212.25	-
Sky Walker Limited	127,066,000.00	-	127,066,000.00	-	-2,551,256.79	-	-	-	-	-	124,514,743.21	-
广州富悦设计有限公司	80,000,000.00	79,806,961.62	-	-	-2,310,460.49	-	-	-	-	-	77,496,501.13	-
东马（广州保税区）油醇化工有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-1,353,491.57	-	-	-	-	-	48,646,508.44	-
天津天禹健身有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00	3,500,000.00
上海四维聚象网络科技有限公司	1,500,000.00	1,186,662.49	-	-	-1,186,662.49	-	-	-	-	-	-	-
合计	5,648,319,786.93	3,442,522,165.23	2,335,323,866.53	1,025,335,319.19	-119,517,785.81	-	-	9,380,000.00	-	-1,893.30	4,623,611,033.46	63,399,737.10

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

说明：因无法合理确认取得对广州华智投资有限公司、华青天鹅投资股份有限公司、广东高云半导体科技股份有限公司、广东华智科技有限公司、天地互联科技（广州）有限公司、威创集团股份有限公司、广州市品悦房地产开发有限公司、广州市品冠房地产开发有限公司、广州市品辉房地产开发有限公司等投资时的各项可辨认资产等的公允价值，因此，以上述公司的财务报表净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	广东广清产业园投资开发有限公司		广州粤芯半导体技术有限公司		广州峻泰投资有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	995,777,547.66	995,884,605.82	1,376,597,563.50	954,057,852.43	2,165,318,450.79	1,982,399,768.68
非流动资产	2,751,256.52	2,814,889.75	4,519,246,423.35	4,060,846,337.28	35,842,150.76	343,104.39
资产合计	998,528,804.18	998,699,495.57	5,895,843,986.85	5,014,904,189.71	2,201,160,601.55	1,982,742,873.07
流动负债	538,692.62	628,848.02	1,263,992,928.72	280,187,853.18	1,159,941,922.13	1,303,299,934.62
非流动负债	-	-	4,523,510,337.00	4,001,259,887.52	-	-
负债合计	538,692.62	628,848.02	5,787,503,265.72	4,281,447,740.70	1,159,941,922.13	1,303,299,934.62
净资产	997,990,111.56	998,070,647.55	108,340,721.13	733,456,449.01	1,041,218,679.42	679,442,938.45
按持股比例计算的净资产 份额	399,196,044.62	399,228,259.02	21,668,144.23	146,691,289.80	260,304,669.86	169,860,734.61
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账 面价值	399,196,044.62	399,228,259.02	21,668,144.23	146,691,289.80	260,304,669.85	169,860,734.61
存在公开报价的权益投资 的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	138,413.39	458,407.07	530,100,599.17	44,110,238.90	1,135,937,432.05	482,559,814.59
净利润	-80,535.99	-781,541.76	-625,115,727.83	-248,966,724.15	361,775,740.97	226,698,152.77
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-80,535.99	-781,541.76	-625,115,727.83	-248,966,724.15	361,775,740.97	226,698,152.77
企业本期收到的来自联营 企业的股利	-	-	-	-	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续：

项 目	威创集团股份有限公司		广州市品辉房地产开发有限公司		广州市品冠房地产开发有限公司	
	期末数	年初数	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产	1,979,648,179.82	1,999,874,058.03	6,804,126,762.43	-	4,528,261,295.19	-
非流动资产	642,038,530.99	867,118,915.78	27,572,946.54	-	15,574,656.06	-
资产合计	2,621,686,710.81	2,866,992,973.81	6,831,699,708.97	-	4,543,835,951.25	-
流动负债	265,101,103.39	441,245,161.61	3,643,127,678.52	-	2,544,086,890.45	-
非流动负债	14,931,182.82	91,695,083.00	102,463,384.15	-	56,882,386.57	-
负债合计	280,032,286.21	532,940,244.61	3,745,591,062.67	-	2,600,969,277.02	-
净资产	2,341,654,424.60	2,334,052,729.20	3,086,108,646.30	-	1,942,866,674.23	-
按持股比例计算的净资产	234,165,442.46	233,405,272.92	617,221,729.26	-	385,458,403.63	-
调整事项	182,078,397.34	180,573,597.59	46,773,013.92	-	49,668,576.76	-
对联营企业权益投资的账面价值	416,243,839.80	413,978,870.51	663,994,743.18	-	435,126,980.39	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	640,838,989.91	1,101,742,157.35	-	-	-	-
净利润	22,649,692.88	-1,216,814,274.44	-13,888,813.70	-	-15,830,018.57	-
其他综合收益	-	122,031.35	-	-	-	-
综合收益总额	22,649,692.88	-1,216,692,243.09	-13,888,813.70	-	-15,830,018.57	-
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(4) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上年数
联营企业：	-	-
投资账面价值合计	2,363,676,874.28	2,312,763,011.29
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润	-81,227,563.92	4,095,460.74
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-81,227,563.92	4,095,460.74

12、投资性房地产

(1) 以成本计量

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或计提	自用房地产或 存货转入	处 置	转为自用房 地产	
一、账面原值合计	4,059,297,911.10	2,029,873,573.88	334,438,331.87	49,431,905.05	-	6,374,177,911.80
1、房屋、建筑物	2,916,852,133.70	1,669,806,235.58	334,438,331.87	49,431,905.05	-	4,871,664,796.10
2、土地使用权	1,142,445,777.40	360,067,338.30	-	-	-	1,502,513,115.70
二、累计折旧和累计摊销合 计	304,944,133.73	165,264,820.88	3,042,657.89	32,203,154.22	-	441,048,458.28
1、房屋、建筑物	248,115,495.34	132,846,817.37	3,042,657.89	32,203,154.22	-	351,801,816.38
2、土地使用权	56,828,638.39	32,418,003.51	-	-	-	89,246,641.90
三、投资性房地产账面净值 合计	3,754,353,777.37	-	-	-	-	5,933,129,453.52
1、房屋、建筑物	2,668,736,638.36	-	-	-	-	4,519,862,979.72
2、土地使用权	1,085,617,139.01	-	-	-	-	1,413,266,473.80
四、投资性房地产减值准备 累计金额合计	12,530,885.21	-	-	1,365,683.40	-	11,165,201.81
1、房屋、建筑物	12,530,885.21	-	-	1,365,683.40	-	11,165,201.81
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值 合计	3,741,822,892.16	-	-	-	-	5,921,964,251.71
1、房屋、建筑物	2,656,205,753.15	-	-	-	-	4,508,697,777.91
2、土地使用权	1,085,617,139.01	-	-	-	-	1,413,266,473.80

说明：本期折旧和摊销额 165,264,820.88 元。

13、固定资产

项 目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	3,589,759,477.46	2,146,359,444.55

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,841,767,990.96	2,313,333,324.11	1,088,274,495.26	4,066,826,819.81
其中：房屋、建筑物	2,093,545,826.74	2,258,246,548.20	872,175,038.83	3,479,617,336.11
机器设备	558,681,133.47	37,158,086.80	140,613,324.18	455,225,896.09
运输工具	92,722,392.86	7,887,512.12	23,243,522.48	77,366,382.50
办公设备	96,818,637.89	10,041,176.99	52,242,609.77	54,617,205.11
二、累计折旧合计	695,368,597.88	153,123,526.51	378,997,417.99	469,494,706.40
其中：房屋、建筑物	327,713,016.06	86,089,202.66	201,287,135.98	212,515,082.74
机器设备	233,084,793.33	52,875,080.73	109,133,260.05	176,826,614.01
运输工具	66,849,814.94	7,267,561.74	19,956,631.27	54,160,745.41
办公设备	67,720,973.55	6,891,681.38	48,620,390.69	25,992,264.24
三、固定资产账面净值合计	2,146,399,393.08	--	--	3,597,332,113.41
其中：房屋、建筑物	1,765,832,810.68	--	--	3,267,102,253.37
机器设备	325,596,340.14	--	--	278,399,282.08
运输工具	25,872,577.92	--	--	23,205,637.09
办公设备	29,097,664.34	--	--	28,624,940.87
四、固定资产减值准备合计	39,948.53	7,532,687.42	-	7,572,635.95
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	7,532,687.42	-	7,532,687.42
运输工具	39,948.53	-	-	39,948.53
办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	2,146,359,444.55	--	--	3,589,759,477.46
其中：房屋、建筑物	1,765,832,810.68	--	--	3,267,102,253.37
机器设备	325,596,340.14	--	--	270,866,594.66
运输工具	25,832,629.39	--	--	23,165,688.56
办公设备	29,097,664.34	--	--	28,624,940.87

说明：本年新增的的固定资产原值和累计折旧中包括：非同一控制合并、资产收购项目及无偿划拨增加的固定资产原值 134,556,927.34 元、累计折旧 34,174,895.02 元；无偿划出减少的固定资产原值 4,055,460.66 元、累计折旧 3,275,702.83 元。

14、在建工程

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
在建工程	5,071,571,005.53	-	5,071,571,005.53	-
工程物资	-	-	-	-
合 计	5,071,571,005.53	-	5,071,571,005.53	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）在建工程

①在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新一代信息技术价值创新园	1,255,316,697.21	-	1,255,316,697.21	367,754,995.49	-	367,754,995.49
LG水质净化厂建设项目	931,101,934.74	-	931,101,934.74	885,530,182.49	-	885,530,182.49
建科广场项目	840,741,287.67	-	840,741,287.67	1,251,962,339.48	-	1,251,962,339.48
污水处理建设项目	708,114,634.25	-	708,114,634.25	577,262,503.68	-	577,262,503.68
创维华南总部及广州研发中心	295,703,504.29	-	295,703,504.29	-	-	-
科景苑项目	217,069,101.69	-	217,069,101.69	68,371,897.66	-	68,371,897.66
科德汇产业服务中心	169,774,166.82	-	169,774,166.82	43,590,964.88	-	43,590,964.88
国际合作交流中心项目	137,666,424.48	-	137,666,424.48	-	-	-
信息电子材料建设项目	90,361,312.84	-	90,361,312.84	505,289,411.93	-	505,289,411.93
纳米智能技术科技园二期	85,710,850.97	-	85,710,850.97	83,547.23	-	83,547.23
车路协同系统项目	83,333,785.70	-	83,333,785.70	-	-	-
知识城 ZSCXN-B3-2（医疗城）项目	51,426,409.85	-	51,426,409.85	-	-	-
清华珠三角研究院粤港澳大湾区创新基地项目	48,918,338.84	-	48,918,338.84	10,866,339.65	-	10,866,339.65
LG韩国小镇项目	45,386,414.24	-	45,386,414.24	1,403,495.25	-	1,403,495.25
数字枢纽体验厅项目	30,532,646.05	-	30,532,646.05	-	-	-
九龙镇村居生活污水处理项目	27,346,551.66	-	27,346,551.66	24,461,867.23	-	24,461,867.23
知识城信息大厦项目	25,284,209.82	-	25,284,209.82	3,528,973.04	-	3,528,973.04
集团自动化管理平台	6,272,709.92	-	6,272,709.92	-	-	-
烯湾科技碳纳米管生产基地项目	5,221,317.51	-	5,221,317.51	-	-	-
百事高建设项目	3,528,877.50	-	3,528,877.50	-	-	-
广州国际生物岛再生水厂提标改造工程	3,064,306.61	-	3,064,306.61	-	-	-
东区厂细格栅改造	2,404,320.42	-	2,404,320.42	-	-	-
汇丽公寓装修项目	2,014,621.64	-	2,014,621.64	-	-	-
广海路2号大楼装修	1,794,990.19	-	1,794,990.19	1,671,515.49	-	1,671,515.49

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
御园酒店12-13层及总统客房装修	1,610,794.38	-	1,610,794.38	302,084.95	-	302,084.95
投资发展公司公司电梯安装工程	884,150.71	-	884,150.71	-	-	-
半导体封装载板基地项目	863,799.60	-	863,799.60	-	-	-
黄埔区排水设施养护基地项目	104,150.94	-	104,150.94	-	-	-
永和水质净化厂深度处理扩能项目	18,694.99	-	18,694.99	-	-	-
高速纤维过滤系统改造	-	-	-	-	-	-
光伏发电项目	-	-	-	4,163,565.48	-	4,163,565.48
知识城环境综合整治公共信息管理租赁项目	-	-	-	600,129.27	-	600,129.27
南北N7ERP管理系统V7.0	-	-	-	407,079.64	-	407,079.64
广石化改造项目	-	-	-	9,406,949.42	-	9,406,949.42
九龙农村污水改造项目	-	-	-	114,808,743.31	-	114,808,743.31
合 计	5,071,571,005.53	-	5,071,571,005.53	3,871,466,585.57	-	3,871,466,585.57

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新一代信息技术价值创新园	2,380,000,000.00	367,754,995.49	887,561,701.72	-	-	1,255,316,697.21	52.74	53.00	18,748,825.12	18,748,825.12	4.06	自筹资金
LG 水原净化工厂建设项目	1,000,000,000.00	885,530,182.49	45,571,752.25	-	-	931,101,934.74	93.09	95.00	-	-	-	财政拨款
建科广场项目	1,800,000,000.00	1,251,962,339.48	256,991,630.94	668,212,682.75	-	840,741,287.67	83.83	85.00	151,176,194.08	67,703,163.40	4.06	自筹资金
污水处理建设项目	3,721,330,000.00	577,262,503.68	978,774,964.24	847,922,833.67	-	708,114,634.25	60.08	60.00	-	-	-	财政拨款
创维华南总部及广州研发中心	300,000,000.00	-	295,703,504.29	-	-	295,703,504.29	98.57	95.00	1,961,413.92	600,691.69	4.56	自筹资金
科景苑项目	637,179,905.01	68,371,897.66	148,697,204.03	-	-	217,069,101.69	34.07	35.00	91,559,066.84	40,616,609.10	4.06	自筹资金
科德汇产业服务中心	491,359,800.00	43,590,964.88	126,183,201.94	-	-	169,774,166.82	34.55	35.00	1,161,281.15	1,161,281.15	3.98	自筹资金
国际合作交流中心项目	150,000,000.00	-	137,666,424.48	-	-	137,666,424.48	91.78	90.00	5,276,613.73	5,276,613.73	4.06	自筹资金
信息电子材料建设项目	966,060,000.00	505,269,411.93	206,134,968.06	621,063,067.15	-	90,361,312.84	73.70	75.00	6,327,370.52	-	-	自筹资金
纳米智能技术科技园二期	4,032,910,000.00	83,547.23	85,627,303.74	-	-	85,710,850.97	2.13	2.00	-	-	-	自筹资金
合计		3,699,845,842.84	3,169,912,655.69	2,137,198,583.57	-	4,734,559,914.96	-	-	276,210,765.36	134,107,184.19	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

15、无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,099,867,518.98	2,255,802,282.89	321,345,313.37	5,034,324,488.50
其中：软件	10,510,281.01	3,582,775.61	18,765.13	14,074,291.49
土地使用权	3,002,683,736.69	2,252,219,507.28	320,031,608.20	4,934,871,635.77
房产经营权	22,411,308.32	-	1,294,940.04	21,116,368.28
特许资质	4,748,500.00	-	-	4,748,500.00
商标及专利权	59,513,692.96	-	-	59,513,692.96
二、累计摊销合计	117,906,557.15	151,823,538.57	30,505,881.47	239,224,214.25
其中：软件	4,886,799.96	2,175,619.39	11,632.21	7,050,787.14
土地使用权	99,254,518.86	143,158,224.97	29,770,390.94	212,642,352.89
房产经营权	11,768,098.57	538,324.93	723,858.32	11,582,565.18
特许资质	-	-	-	-
商标及专利权	1,997,139.76	5,951,369.28	-	7,948,509.04
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
房产经营权	-	-	-	-
特许资质	-	-	-	-
商标及专利权	-	-	-	-
四、账面价值合计	2,981,960,961.83	--	--	4,795,100,274.25
其中：软件	5,623,481.05	--	--	7,023,504.35
土地使用权	2,903,429,217.83	--	--	4,722,229,282.88
房产经营权	10,643,209.75	--	--	9,533,803.10
特许资质	4,748,500.00	--	--	4,748,500.00
商标及专利权	57,516,553.20	--	--	51,565,183.92

说明：本年新增的的无形资产原值和累计摊销中包括无偿划拨原值 56,004,303.80 元，累计摊销 21,314,840.86 元；资产收购项目原值 351,637,822.05 元，累计摊销 24,367,235.53 元。

16、商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
皇朝家居控股有限公司	386,026,823.49	-	-	386,026,823.49

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
皇朝家居控股有限公司	-	129,278,050.91	-	129,278,050.91

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 17.14%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 17.14%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值 129,278,050.91 元（上期期末：无）。

17、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
中新知识城展厅装修	124,750,682.95	4,208,236.43	10,697,031.97	-	118,261,887.41	-
香雪公园临时综合服务区项目	3,151,633.67	-	3,151,633.67	-	-	-
经营场所所装修费	3,858,616.12	90,316,287.03	5,602,176.04	-	88,572,727.11	-
西区场地平整	604,177.03	-	161,113.80	-	443,063.23	-
一带一路改造项目	3,780,223.73	268,861.00	1,102,651.62	-	2,946,433.11	-
医疗保险金	-	-	-	-	-	-
御融通装修	80,951,335.82	-	22,820,065.09	-	58,131,270.73	-
宏康车位租赁	826,197.77	472,113.01	159,939.14	-	1,138,371.64	-
其他	60,154.04	3,834,144.27	386,801.95	-	3,507,496.36	-
合 计	217,983,021.13	99,099,641.74	44,081,413.28	-	273,001,249.59	--

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	--	--	--	--
资产减值准备	66,797,218.19	268,455,069.61	18,301,168.52	72,802,062.37
未支付薪酬及辞退福利	16,397,736.50	67,313,386.03	7,749,299.16	31,797,196.65
其他	2,854,867.78	11,419,471.13	2,662,535.38	10,650,141.50
小 计	86,049,822.47	347,187,926.77	28,713,003.06	115,249,400.52
二、递延所得税负债	--	--	--	--
企业合并确认的被购买方可辨认净资产公允价值与其账面价值的差额	395,076,699.69	1,580,306,798.76	151,856,197.65	607,424,790.60
土地收储处置收益	292,973,496.90	1,171,893,987.60	-	-
其他	797,742.98	3,190,971.91	855,077.26	3,420,309.00
小 计	688,847,939.57	2,755,391,758.27	152,711,274.91	610,845,099.60

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
减值准备	287,186,926.11	210,266,628.03
可抵扣亏损	218,482,416.39	70,821,903.45
合 计	505,669,342.50	281,088,531.48

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	年初余额	备注
2020 年	—	30,569.36	-
2021 年	-	682.45	-
2022 年	201,785.41	201,785.41	-
2023 年	3,144,184.55	12,686,307.84	-
2024 年	53,321,560.04	57,902,558.39	-
2025 年	161,814,886.39	—	-
合 计	218,482,416.39	70,821,903.45	-

19、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付购地款	1,517,940,075.00	767,644,500.00
预付股权投资款	1,925,283,352.64	1,202,155,724.70
预付购房款	331,026,746.00	561,707,112.99
新疆援建厂房	13,177,223.88	13,177,223.88
预付工程款	28,118,481.31	45,904,732.93
法治文化基地	2,320,447.14	2,320,447.14
其他	3,433,950.00	10.00
预付广州地铁项目投资款	-	500,000,000.00
“三供一业”移交资产	-	11,145,568.18
合 计	3,821,300,275.97	3,104,055,319.82

20、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	107,338,029.59	-
抵押借款	990,643,200.00	1,128,195,671.57
保证借款	1,026,788,395.35	338,420,000.00
信用借款	2,680,500,000.00	4,661,580,000.00
合 计	4,805,269,624.94	6,128,195,671.57

21、应付票据

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	421,268,389.85	227,705,462.51
商业承兑汇票	199,276,159.28	38,486,853.19
合 计	620,544,549.13	266,192,315.70

22、应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	769,178,248.78	543,602,036.42
1 至 2 年（含 2 年）	10,973,076.20	4,256,687.03
2 至 3 年（含 3 年）	19,078,902.73	497,117.44
3 年以上	7,655,426.46	7,174,709.52
合 计	806,885,654.17	555,530,550.41

账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
中新知识城配套项目款项	2,701,079.92	历史遗留
广东省广业环保产业集团有限公司	1,500,000.00	尚未结算
广州安茂铁路工程咨询有限公司	971,926.65	尚未结算
合 计	5,173,006.57	--

23、预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,182,482,051.21	254,561,747.26
1 年以上	25,299,931.97	1,461,590.00
合 计	1,207,781,983.18	256,023,337.26

账龄超过 1 年的重要预收款项

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
东莞市盛乐木业贸易有限公司	9,510,000.00	尚未发货
天津丰汇隆顺国际贸易有限公司	5,745,356.00	尚未发货
广州市阳森贸易有限公司	1,726,801.75	尚未发货
合 计	16,982,157.75	--

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	115,551,589.83	851,118,742.60	814,156,191.94	152,514,140.49
离职后福利-设定提存计划	556,771.77	19,722,297.62	13,300,685.80	6,978,383.59
辞退福利	-	4,848,920.76	4,848,920.76	-

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	116,108,361.60	875,689,960.98	832,305,798.50	159,492,524.08

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	112,262,525.70	676,278,547.58	638,760,802.98	149,780,270.30
职工福利费	687,227.87	29,217,405.99	29,745,281.31	159,352.55
社会保险费	365,935.96	27,031,084.43	27,387,032.81	9,987.58
其中：医疗保险费	310,845.29	23,119,758.84	23,421,049.71	9,554.42
工伤保险费	14,056.46	92,909.24	106,889.66	76.04
生育保险费	40,917.55	3,717,512.66	3,758,073.09	357.12
其他	116.66	100,903.69	101,020.35	-
住房公积金	87,321.12	27,663,497.56	27,679,045.41	71,773.27
工会经费和职工教育经费	2,148,579.18	9,373,537.87	9,220,529.22	2,301,587.83
其他短期薪酬	-	81,554,669.17	81,363,500.21	191,168.96
合 计	115,551,589.83	851,118,742.60	814,156,191.94	152,514,140.49

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	458,192.99	6,009,644.83	6,474,499.02	-6,661.20
失业保险费	32,844.83	139,259.02	171,838.66	265.19
企业年金缴费	50,064.11	13,573,393.77	6,654,348.12	6,969,109.76
其他	15,669.84	-	-	15,669.84
合 计	556,771.77	19,722,297.62	13,300,685.80	6,978,383.59

25、应交税费

项 目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	28,227,168.07	94,349,635.14	73,584,594.52	48,992,208.69
企业所得税	302,037,378.58	193,069,517.81	192,589,961.58	302,516,934.81
城市维护建设税	1,508,857.85	6,369,682.66	5,218,226.99	2,660,313.52
房产税	1,381,223.92	45,549,011.56	40,180,592.92	6,749,642.56
土地使用税	-	5,170,272.21	4,426,064.97	744,207.24
个人所得税	3,523,208.58	14,716,041.22	11,113,913.27	7,125,336.53
教育费附加（含地方教育费附加）	1,150,282.70	4,535,422.70	3,744,722.99	1,940,982.41
其他税费	1,397,487.68	113,840,004.02	113,775,825.96	1,461,665.74
合 计	339,225,607.38	477,599,587.32	444,633,903.20	372,191,291.50

26、其他应付款

类 别	期末余额	年初余额
-----	------	------

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类 别	期末余额	年初余额
应付利息	455,149,481.51	215,602,129.42
其他应付款项	1,423,409,754.69	1,241,714,547.81
合 计	1,878,559,236.20	1,457,316,677.23

(1) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	72,125,670.33	17,478,483.46
企业债券利息	124,398,160.38	85,864,750.38
短期借款应付利息	5,503,018.00	8,315,018.88
应付关联方利息	99,312,125.00	102,082,200.00
其他利息	153,810,507.80	1,861,676.70
合 计	455,149,481.51	215,602,129.42

(2) 其他应付款项

①按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
押金及保证金	123,016,110.21	83,052,663.41
关联方往来款	726,311,430.41	563,315,198.57
其他往来款	188,945,150.76	141,339,348.63
代收代付款	27,831,453.99	10,708,379.63
预提费用款	23,512,369.67	12,495,401.36
待支付投资款	35,959,310.02	274,431,800.00
其他	297,833,929.63	156,371,756.21
合 计	1,423,409,754.69	1,241,714,547.81

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
科城状元里（广州）投资有限公司	45,520,000.00	未到偿付期
租房押金	26,436,232.35	未到偿付期
科学城（广州）投资集团有限公司工会委员会	4,725,335.38	未结算
住房维修基金	2,824,544.00	未到偿付期
区财局	34,814,741.35	未结算
中油中泰燃气投资集团有限公司	5,000,000.00	未到偿付期
广州市润发房地产有限公司	67,775,095.17	未到偿付期
合 计	187,095,948.25	--

27、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,029,779,498.96	1,168,618,554.81
1 年内到期的长期应付款	674,386,404.10	266,399,558.41
合 计	2,704,165,903.06	1,435,018,113.22

28、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
借款	1,666,580,140.00	-
待转销项税额	20,996,106.45	13,528,861.80
关联方借款	124,416,004.95	-
合 计	1,811,992,251.40	13,528,861.80

29、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额	期末利率区间
质押借款	1,613,875,817.59	633,517,000.00	4.20%-5.95%
抵押借款	4,554,529,276.14	2,923,529,277.09	4.345%-6.37%
保证借款	2,684,818,476.74	1,922,354,615.10	6.175%-6.37%
信用借款	3,104,020,000.00	3,231,300,000.00	4.75%-6.65%
小 计	11,957,243,570.47	8,710,700,892.19	-
减：一年内到期的长期借款	2,029,779,498.96	1,168,618,554.81	-
合 计	9,927,464,071.51	7,542,082,337.38	--

30、应付债券

（1）应付债券

项 目	期末余额	年初余额
科学城（广州）投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）	1,097,996,697.00	1,097,410,381.37
科学城（广州）投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券（第二期）	698,630,017.08	698,261,320.11
科学城（广州）投资集团有限公司2019年非公开发行公司债券（第三期）	199,564,753.86	199,428,955.23
2020年第一期科学城（广州）投资集团有限公司公司债券	997,512,635.62	-
科学城（广州）投资集团有限公司 2020年度第一期中期票据（20科学广州MTN001）	1,792,912,685.33	-
皇朝家居控股有限公司中期债	28,674,567.07	28,406,996.50
小 计	4,815,291,355.96	2,023,507,653.21
减：一年内到期的应付债券	-	-
合 计	4,815,291,355.96	2,023,507,653.21

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
科学城（广州）投资集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）	1,100,000,000.00	2019/1/22	5 年	1,097,410,381.37	1,097,410,381.37	-	56,873,297.00	56,286,961.37	-	1,097,996,697.00
科学城（广州）投资集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期）	700,000,000.00	2019/4/25	5 年	698,261,320.11	698,261,320.11	-	26,403,005.46	26,034,308.49	-	698,630,017.08
科学城（广州）投资集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第三期）	200,000,000.00	2019/9/25	5 年	199,428,955.23	199,428,955.23	-	2,650,273.22	2,514,474.59	-	199,564,753.86
2020 年第一期科学城（广州）投资集团有限公司公司债券	1,000,000,000.00	2020/5/7	7 年	997,512,635.62	-	997,512,635.62	48,133,105.64	48,133,105.64	-	997,512,635.62
科学城（广州）投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据（20 科学广州 MTN001）	1,800,000,000.00	2020/11/6	3+2 年	1,792,912,685.33	-	1,792,912,685.33	11,306,557.38	11,306,557.38	-	1,792,912,685.33
皇朝傢俬控股有限公司中期债	625,800,000.00	2016/3/29	48 年	23,458,129.00	28,406,996.50	-	625,800.00	-	358,229.43	28,674,567.07
合 计	-	-	-	-	2,023,507,653.21	2,790,425,320.95	145,992,038.70	144,275,427.47	358,229.43	4,815,291,355.96

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

31、长期应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	288,402,345.59	1,498,496,709.61	279,374,331.29	1,507,524,723.91
专项应付款	34,360,000.00	-	14,960,000.00	19,400,000.00
合 计	322,762,345.59	1,498,496,709.61	294,334,331.29	1,526,924,723.91

(1) 长期应付款项

①长期应付款项期末余额最大的前 5 项：

项 目	期末余额	年初余额
1.中联开源科学城大湾区租赁住房第一期资产支持专项计划	994,385,526.86	-
2.长城嘉信-国君-科学城租赁大湾区制造业（储架式）第一期资产支持专项计划	395,409,779.99	-
3.长城嘉信-国君-科学城租赁大湾区制造业（储架式）第二期资产支持专项计划	383,032,177.86	-
4.中信证券-广州开发区新一代信息技术专利许可资产支持专项计划	211,574,335.24	-
5.国君资管-科学城租赁大湾区制造业一期资产支持专项计划	161,154,753.01	528,651,137.71
其他	36,354,555.05	26,150,766.29
小 计	2,181,911,128.01	554,801,904.00
减：一年内到期长期应付款项	674,386,404.10	266,399,558.41
合 计	1,507,524,723.91	288,402,345.59

(2) 专项应付款

①专项应付款期末余额最大的前 5 项：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.新疆厂房拨款	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
2.法制文化示范基地拨款	4,400,000.00	-	-	4,400,000.00
3.中石化资产改造款	14,960,000.00	-	14,960,000.00	-
合 计	34,360,000.00	-	14,960,000.00	19,400,000.00

32、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与收益相关的政府补助	150,000.00	-	150,000.00	-
与资产相关的政府补助	56,609,862.76	76,047,275.00	4,445,529.75	128,211,608.01
合 计	56,759,862.76	76,047,275.00	4,595,529.75	128,211,608.01

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期计入损益的列报项目	本期返还的金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	本期返还的原因
粤港澳大湾区海归之家项目财政补贴经费	-	8,455,000.00	-	其他收益	-	-	8,455,000.00	与资产相关	-
发展住房租赁市场财政奖励资金	-	64,702,275.00	-	-	-	-	64,702,275.00	与资产相关	-
海陵堡高岸中心项目运营经费	-	2,890,000.00	1,974,796.71	其他收益	-	-	915,203.29	与收益相关	-
广州市香雪制药股份有限公司光伏发电项目政府专项补贴	11,361,101.55	-	788,063.20	其他收益	-	-	10,573,048.35	与资产相关	-
中天启明 560KWp 光伏发电项目政府专项补贴	599,313.15	-	39,515.16	其他收益	-	-	559,797.99	与资产相关	-
广州市万绿达集团有限公司光伏发电项目政府专项补贴	561,507.45	-	36,032.52	其他收益	-	-	525,474.93	与资产相关	-
广州市萝岗区中医医院光伏发电项目政府专项补贴	176,475.55	-	11,572.20	其他收益	-	-	164,903.35	与资产相关	-
广州英特尼特建筑系统有限公司光伏发电项目政府专项补贴	787,878.90	-	51,948.00	其他收益	-	-	735,930.90	与资产相关	-
汉德制造（中国）有限公司 1.04MW（一期）光伏发电项目政府专项补贴	838,297.85	-	51,063.84	其他收益	-	-	787,234.01	与资产相关	-
广州市未来之窗新材料股份有限公司 1.0192MWp 光伏发电项目政府专项补贴	838,983.00	-	50,847.48	其他收益	-	-	788,135.52	与资产相关	-
广州市萝岗区香雪小学 0.0624MWp 光伏发电项目政府专项补贴	100,429.40	-	6,180.24	其他收益	-	-	94,249.16	与资产相关	-
味可美（广州）食品有限公司 0.2496MWp 光伏发电项目政府专项补贴	318,553.22	-	19,404.24	其他收益	-	-	299,148.98	与资产相关	-
广东新供销天业冷链物流有限公司 0.624MWp 光伏发电项目政府专项补贴	679,021.24	-	41,361.72	其他收益	-	-	637,659.52	与资产相关	-
本田技研科技（中国）有限公司 0.52MWp 光伏发电项目政府专项补贴	620,340.34	-	37,787.28	其他收益	-	-	582,553.06	与资产相关	-
广州市萝岗区九龙镇第二小学 0.1092MWp 光伏发电项目政府专项补贴	167,381.95	-	10,300.44	其他收益	-	-	157,081.51	与资产相关	-
科学技术局高新技术奖	150,000.00	-	150,000.00	其他收益	-	-	-	与收益相关	-
天津江西土地政府补助	39,560,579.16	-	1,326,666.72	其他收益	-	-	38,233,912.44	与资产相关	-
合 计	56,759,862.76	76,047,275.00	4,595,529.75	-	-	-	128,211,608.01	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

33、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税额	13,971,860.96	13,252,629.52
债权融资计划	5,694,000,000.00	-
关联方借款	232,895,474.41	1,331,533,864.47
合 计	5,940,867,335.37	1,344,786,493.99

说明：2020 年本公司在北京金融资产交易所有限公司发行融资募资计划，已累计募集资金 5,694,000,000.00 元。

34、实收资本

投资者名称	年初余额		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 (%)
广州经济技术开发区管理委员会	2,600,000,000.00	100.00	-	-	2,600,000,000.00	100.00

35、其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中铁信托-穗信科学城 1 号单一资金信托	-	-	-	560,000,000.00	-	-	-	560,000,000.00
可续期公司债券 (20 科城 Y1)	-	-	46,000,000.00	4,599,566,037.74	-	-	46,000,000.00	4,599,566,037.74
粤财信托-科城投资 1 号单一资金信托	-	-	-	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00
粤财信托-科城投资 2 号单一资金信托	-	-	-	250,000,000.00	-	-	-	250,000,000.00
合 计	-	-	46,000,000.00	5,509,566,037.74	-	-	46,000,000.00	5,509,566,037.74

说明：（1）2020 年 12 月 29 日，本公司面向专业投资者公开发行可续期公司债券，发行价格为每张 100 元，票面利率 5.5%，总面值为 4,600,000,000.00 元，扣除发行费用后，本公司实际计入其他权益工具金额为 4,599,566,037.74 元。

（2）2020 年，本公司先后与中铁信托有限责任公司、广东粤财信托有限公司签订单一资金信托可续期债权投资合同。中铁信托有限责任公司、广东粤财信托有限公司设立单一资金信托，并以合同信托项下信托资金向本公司进行权益式可续期债权投资。合同项下单一资金信托对本公司进行投资的总投资期限为自第 1 期投资开始日（含）起至本合

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

同项下全部投资均到期之日（不含）止，无固定期限，最高投资利率为 8%。2020 年本公司累计收到单一资金信托可续期债权投资款 910,000,000.00 元。

36、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（或股本）溢价	3,715,788,064.63	817,156,349.61	890,724,607.76	3,642,219,806.48
其他资本公积	11,145,568.18	-	11,145,568.18	-
合 计	3,726,933,632.81	817,156,349.61	901,870,175.94	3,642,219,806.48
其中：国有独享资本公积	3,726,933,632.81	817,156,349.61	901,870,175.94	3,642,219,806.48
合 计	3,726,933,632.81	817,156,349.61	901,870,175.94	3,642,219,806.48

说明：资本公积增加、减少的原因、依据以及金额：

项 目	本期增加	本期减少	原因
收购科学城（广州）融资租赁有限公司少数股东权益	-	3,368,575.96	本公司下属子公司皇朝家居收购少数股东拥有的下属子公司融资租赁公司的 15% 股权，该交易取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算享有的净资产份额之间的差额，相应减少资本公积。
出售皇朝家居控股有限公司股票	36,780,823.25	-	本公司在不丧失控制权的情况下出售子公司皇朝家居股票。所占股比由 53.89% 减少为 50.01%。出售所得价款与按照减少持股比例计算享有的净资产份额之间的差额，相应增加资本公积。
无偿划出广州科城乐享酒店管理有限公司至非全资子公司	-	14,732,868.36	本公司无偿划出广州科城乐享酒店管理有限公司至非全资子公司广州科乐运营管理有限公司，本公司对乐享酒店公司所占权益份额由 100% 减少至 50.99%。相应减少资本公积。
科学城（广州）园区投资运营发展有限公司股权无偿划出	-	10,631,219.37	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司股权。
LG 水质净化厂项目	-	216,659,000.00	归还财政项目结余款。
广清特别合作项目	-	400,000,000.00	归还财政项目款。
资本金注入	40,000,000.00		国资资本金注入。
广州经济技术开发区宏民物业发展有限公司股权无偿划出	-	2,334,997.09	无偿划出广州经济技术开发区宏民物业发展有限公司股权。
水质净化厂项目	-	143,042,359.61	归还财政水质净化厂项目结余。
划入资产	39,203,723.96	-	国资无偿划入资产。
划入广州凯云发展股份有限公司股权	19,272,735.01	-	国资无偿划入广州凯云发展股份有限公司股权。
科学城（广州）市政建设工程有限公司股权无偿划出	-	99,955,587.37	无偿划出科学城市政公司股权。
通信管道资产	1,572,020.00	-	无偿划拨通信管道资产。
铜梁高新区战略合作项目	150,000,000.00	-	铜梁高新区战略合作项目资本金注入。

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期增加	本期减少	原因
科学城（广州）园区投资运营发展有限公司股权无偿划出减少其他资本公积	-	11,145,568.18	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司股权无偿划出，其账面其他资本公积减少。
划入再生水厂资产	84,910,000.00	-	国资无偿划入资产。
知识城规划展厅	4,468,857.36	-	知识城规划展厅注资。
股权无偿划入（开发区市政公司）	40,948,190.03	-	无偿划入开发区市政公司股权。
智慧交通项目注资	400,000,000.00	-	智慧交通项目资本金注入。
合 计	817,156,349.61	901,870,175.94	--

37、专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费		10,729,896.83	9,552,172.05	1,177,724.78	

说明：本公司 100%控股子公司科学城（广州）建筑工程有限公司为建筑施工企业，属于高危行业，根据国家《高危行业企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取使用安全生产费。

38、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	104,665,034.58	6,089,849.73	-	110,754,884.31

39、未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	895,108,260.87	576,789,657.64
本期增加额	233,642,690.33	398,593,463.61
其中：本期净利润转入	233,642,690.33	398,593,463.61
其他调整因素	-	-
本期减少额	225,353,531.48	80,274,860.38
其中：本期提取盈余公积数	6,089,849.73	39,145,546.60
本期分配现金股利数	219,263,681.75	41,129,313.78
本期期末余额	903,397,419.72	895,108,260.87

40、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	--	--	--	--
大宗贸易收入	10,245,343,430.35	10,123,577,630.95	3,803,647,915.58	3,747,860,942.28

科学城（广州）投资集团有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
三旧改造前期服务收入	1,424,109,101.18	16,476,924.33	1,031,235,848.72	221,441,245.37
保安服务收入	363,336,326.89	287,070,821.25	361,379,192.44	324,411,655.23
家具销售收入	773,918,713.75	676,570,363.76	314,129,317.77	227,687,219.66
工程建设收入	524,322,444.04	369,080,019.39	292,485,383.69	207,371,786.82
污水污泥处理收入	229,971,773.34	162,540,078.68	159,081,995.07	133,495,354.42
租金收入	232,188,127.79	229,967,452.81	158,429,448.89	112,386,220.15
咨询服务收入	190,815,588.93	84,578,168.24	94,452,815.83	15,200,872.22
管道养护服务收入	152,297,043.91	129,008,940.92	94,194,057.76	15,276,653.87
融资租赁业务收入	122,884,182.63	95,946,545.85	77,340,141.63	54,149,712.47
物业管理收入	5,624,086.32	12,145,646.20	58,833,268.08	48,870,932.09
一级土地开发收入	141,237,802.30	127,404,801.48	55,028,111.41	49,795,606.03
其他商品销售收入	15,955,362.30	13,864,363.68	4,903,757.26	4,481,345.63
水、电供应收入	9,614,783.34	8,314,919.78	4,900,261.34	2,997,100.51
房地产开发收入	1,105,571.44	605,132.70	1,333,225.09	497,645.89
酒店服务收入	31,500,973.88	14,278,650.89	-	-
主营业务小计	14,464,225,312.39	12,351,430,460.91	6,511,374,740.56	5,165,924,292.64
2、其他业务	--	--	--	--
资金占用费	247,581,459.17	-	140,146,157.85	2,548,596.38
合作经营分成收入	-	-	10,904,584.87	506,324.34
其他收入	18,145,712.58	6,471,773.95	6,129,027.46	5,173,474.84
其他业务小计	265,727,171.75	6,471,773.95	157,179,770.18	8,228,395.56
合 计	14,729,952,484.14	12,357,902,234.86	6,668,554,510.74	5,174,152,688.20

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 建造合同

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工 进度 (%)	累计确认的 合同收入	累计确认的 合同成本	累计已确 认毛利(亏 损以“-”号 表示)	已办理 结算款	累计收款数	当期确认的 合同收入	当期确认的合 同成本
一、固定造 价合同										
其中：1、 日立项目	220,183,486.24	217,541,284.40	67.17	147,903,625.16	146,128,781.66	1,774,843.50	162,051,459.02	166,956,587.66	107,728,172.78	106,435,434.71
2、知识城 北片区土 地平整工 程	195,875,241.74	186,081,479.66	46.97	91,994,911.06	87,395,165.51	4,599,745.55	110,031,578.09	92,322,013.22	91,994,911.06	87,395,165.51
3、软件 CBD 总部 项目	96,611,724.77	95,452,384.07	75.29	72,737,471.01	71,864,621.36	872,849.65	81,270,174.46	76,270,174.46	49,873,682.98	49,275,198.78
4、京广协 同创新中 心	257,610,260.67	252,458,055.46	5.65	14,566,269.44	14,566,269.44	-	21,340,433.99	21,340,433.99	14,566,269.44	14,566,269.44
5、妇幼保 健院项目	37,847,155.96	36,522,505.50	26.44	10,005,305.20	9,655,119.52	350,185.68	4,750,114.81	8,250,680.00	10,005,305.20	9,655,119.52
合 计	808,127,869.39	788,055,709.09	-	337,207,581.87	329,609,957.49	7,597,624.38	379,443,760.37	365,139,889.33	274,168,341.46	267,327,187.96

科学城（广州）投资集团有限公司
 财务报表附注
 2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

41、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,700,776.12	29,654,955.51
业务经费	1,826,779.03	3,587,808.08
咨询费	1,707,576.62	1,670,425.57
交通费	186,107.79	444,954.87
差旅费	6,243,374.09	2,343,520.29
车辆使用费	1,263,072.20	787,223.35
广告宣传展览费	30,064,619.12	6,568,482.13
办公费	4,832,198.67	580,316.70
折旧费	2,893,283.58	785,849.42
出国（境）经费	73,030.00	-
安全费用	-	4,347.17
摊销费	7,603,077.90	252,958.29
装卸保管费	5,770,103.06	654,894.50
代理手续费	6,700,086.59	1,857,190.85
其他	2,386,836.24	1,334,030.36
合 计	109,250,921.01	50,526,957.09

42、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	322,683,321.17	200,311,978.44
折旧费	10,171,965.33	16,333,198.12
无形资产摊销	50,042,814.03	16,074,862.38
长期待摊费用摊销	16,326,020.93	10,731,237.98
咨询费	37,956,299.59	18,905,985.48
交通费	6,689,806.81	6,744,814.96
办公费	16,171,703.66	8,295,509.63
业务招待费	5,620,478.83	4,673,173.84
保险费	2,039,684.66	2,720,745.19
维修费	5,305,523.24	2,174,497.26
差旅费	3,449,532.49	2,023,054.39
租赁费	9,145,577.42	3,086,194.28
劳务费	5,598,514.78	7,467,282.89
出国（境）经费	319,206.00	1,066,483.10
聘请中介机构费	9,225,449.40	2,714,120.45
广告宣传费	1,736,488.94	786,509.02
物业管理费	1,435,586.97	1,128,114.68
诉讼费	3,104,933.53	551,454.65

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
会议费	318,973.45	491,332.35
董事会费	324,847.30	278,060.15
其他	25,878,728.14	11,284,851.33
合 计	533,545,456.67	317,843,460.57

43、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,440,940.18	2,844,219.36
折旧费	157,250.52	39,501.34
材料费	1,404,389.13	699,083.79
委外费用	4,782,892.35	1,243,286.19
其他	40,234.63	41,918.07
合 计	11,825,706.81	4,868,008.75

44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	1,483,209,265.48	701,212,347.65
减：利息资本化	186,628,841.69	127,657,438.72
利息费用净额	1,296,580,423.79	573,554,908.93
减：利息收入	25,733,681.73	11,661,501.70
汇兑损益	408,863.36	4,344,899.75
减：汇兑损益资本化	-	-
手续费及其他	44,371,869.30	11,441,041.01
合 计	1,315,627,474.72	577,679,347.99

45、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
“香港青年人创新天地”企业扶持资金	-	50,000,000.00
金融、类金融企业扶持奖励金	4,996,500.00	1,000,000.00
奖励、补贴收入	7,327,992.65	1,054,070.61
个税手续费	208,359.55	24,466.79
增值税减免	17,955,669.87	77,370.90
稳岗补贴	732,348.28	119,773.72
光伏发电补助	1,530,465.59	1,724,607.11
高新企业补贴收入	470,225.67	2,401,000.00
著作权登记资助款	-	73,182.07
天津江西土地政府补助	1,326,666.72	789,311.93
促进现代化服务业发展奖励金	-	200,000.00

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

复工复产专项补贴	480,000.00	
高科技产业化峰会财政补助	3,992,928.82	
瞪羚企业专项扶持资金	600,000.00	
其他	6,121.00	17,264.28
合 计	39,627,278.15	57,481,047.41

46、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-119,523,823.23	-49,358,251.54
处置长期股权投资产生的投资收益	3,406,112.23	83,769.06
可供出售金融资产等取得的投资收益	92,059,905.35	102,265,809.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	6,272,163.41
其他	126,816.91	69,001.15
合 计	-23,930,988.74	59,332,492.02

47、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-102,555,767.45	-12,890,909.28
存货跌价损失	-13,270,962.62	-
可供出售金融资产减值损失	-9,525,075.26	-
固定资产减值损失	-7,532,687.42	-
商誉减值损失	-129,278,050.91	-
合 计	-262,162,543.66	-12,890,909.28

48、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	9,950,363.28	-	9,950,363.28
无形资产处置利得	740,400,631.85	-	740,400,631.85
合 计	750,350,995.13	-	750,350,995.13

49、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	812,167.65	-	812,167.65
征地拆迁补偿款	2,020,463.75	-	2,020,463.75
无需支付的应付款项	1,801,187.55	-	1,801,187.55
其他	3,602,378.72	175,440.62	3,602,378.72
合 计	8,236,197.67	175,440.62	8,236,197.67

50、营业外支出

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	5,861,738.10	2,441,881.73	5,861,738.10
非流动资产毁损报废损失	508,595.61	58,033.42	508,595.61
赔偿金、违约金及罚款支出	166,892.78	1,124,190.42	166,892.78
扶贫支出	2,178,660.00	54,414.00	2,178,660.00
其他	853,194.81	530,399.80	853,194.81
合 计	9,569,081.30	4,208,919.37	9,569,081.30

51、所得税费用

（1）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	200,676,804.63	193,314,750.10
递延所得税调整	135,901,199.35	-15,888,299.91
其他	-76,410.53	2,025,840.01
合 计	336,501,593.45	179,452,290.20

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	828,560,502.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	206,476,207.15
子公司适用不同税率的影响	1,697,384.41
对以前期间当期所得税的调整	-1,120,889.32
权益法核算的合营企业和联营企业损益	29,880,955.81
无须纳税的收入（以“-”填列）	-31,316,395.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,088,784.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响（以“-”填列）	-32,375,304.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	106,148,141.18
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-679,216.41
其他	-3,298,074.38
合 计	336,501,593.45

52、归属于母公司所有者的其他综合收益

（1）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,264,752.45	-	28,264,752.45	1,895,893.78	-	1,895,893.78
外币财务报表折算差额	28,264,752.45	-	28,264,752.45	1,895,893.78	-	1,895,893.78

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益 当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小 计	28,264,752.45	-	28,264,752.45	1,895,893.78	-	1,895,893.78
其他综合收益合计	28,264,752.45	-	28,264,752.45	1,895,893.78	-	1,895,893.78

(2) 其他综合收益各项调节情况

项 目	重新计 量设定 受益计 划变动 额	权益法下 不能转损 益的其他 综合收益	权益法下 可转损益 的其他综 合收益	可供出售 金融资产 公允价值 变动损益	持有至到 期投资重 分类为可 供出售金 融资产损 益	现金流 套期损益 的有效部 分	外币财务报 表折算差额	其他综合收益合计
一、上年年初报告的余额	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、上年年初重述的余额	-	-	-	-	-	-	-	-
三、上年增减变动金额（减少 以“.”号填列）	-	-	-	-	-	-	10,142,347.38	10,142,347.38
四、上年年末余额/本年初余 额	-	-	-	-	-	-	10,142,347.38	10,142,347.38
五、本年增减变动金额（减少 以“.”号填列）	-	-	-	-	-	-	28,264,752.45	28,264,752.45
六、本年年末余额	-	-	-	-	-	-	38,407,099.83	38,407,099.83

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

53、借款费用

项 目	当期资本化的借款费用金额	资本化率
一、存货	--	
1、九龙安置房	34,508,735.36	4.07
2、金坑邓屋片区三旧改造项目	16,757,355.57	6.87
小 计	51,266,090.93	
二、在建工程	--	
1、建科广场项目	67,703,163.40	4.07
2、九龙镇村居生活污水处理项目工程	993,832.15	4.07
3、科景苑项目	40,616,609.10	4.07
4、国际合作交流中心项目	5,276,613.73	4.07
5、“都匀黄埔馆”建设项目	99,452.62	4.07
6、汇丽公寓装修	17.03	4.07
7、知识城信息大厦项目	162,264.77	4.90
8、科德汇产业服务中心	1,161,281.15	5.39
9、创维华南总部及广州研发中心	600,691.69	4.56
10、新一代信息技术价值创新园	18,748,825.12	4.43
小 计	135,362,750.76	
合 计	186,628,841.69	--

54、外币折算

项 目	本期金额
计入当期损益的汇兑差额	408,863.36

55、租赁

(1) 融资租出资产

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	2,075,244,161.01
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	664,354,873.52
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	222,678,573.00
3 年以上	7,642,933.91
合 计	2,969,920,541.44

(2) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
投资性房地产	5,921,964,251.71	3,741,822,892.16

56、合并现金流量表相关事项

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	492,058,909.26	422,599,283.99
加：资产减值准备	262,162,543.66	12,890,909.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	312,797,211.03	112,262,692.11
无形资产摊销	65,287,678.22	21,509,673.94
长期待摊费用摊销	44,081,413.28	42,757,718.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-750,350,995.13	-
固定资产报废损失	-303,572.04	55,761.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,296,580,423.79	594,917,297.37
投资损失（收益以“－”号填列）	23,930,988.74	-59,332,492.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-57,336,819.41	-8,106,275.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	292,916,162.62	-8,453,908.66
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,030,350,756.04	-100,362,000.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,433,228,581.78	-1,733,967,360.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,027,568,258.91	33,034,128.55
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,454,187,134.89	-670,194,572.05
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	3,310,287,201.26	1,811,328,113.95
减：现金的期初余额	1,811,328,113.95	620,552,165.27
现金及现金等价物净增加额	1,498,959,087.31	1,190,775,948.68

(2) 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项 目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	574,936,831.02
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	92,258,591.50
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	482,678,239.52

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	3,310,287,201.26	1,811,328,113.95
其中：库存现金	819,148.77	280,033.54
可随时用于支付的银行存款	3,303,802,173.42	1,810,062,487.83

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金	5,665,879.07	985,592.58
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,310,287,201.26	1,811,328,113.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

57、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	91,874,110.74		80,202,375.43
其中：美元	525,774.21	6.52	3,430,624.15
港元	91,348,336.53	0.84	76,771,751.28
短期借款	1,810,638,705.41		1,811,153,079.74
其中：美元	50,555,055.21	6.52	329,866,679.74
港元	1,760,083,650.20	0.84	1,481,286,400.00

58、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	951,200,974.46	保证金
货币资金	10,560,000.00	已质押的定期存款
货币资金	203,690,981.17	共管账户资金
货币资金	5,495,555.00	银行账户冻结
长期股权投资	346,172,295.56	借款质押
在建工程	2,391,761,489.17	借款抵押
无形资产	914,304,928.53	借款抵押
其他非流动资产	380,970,000.00	借款质押
存货	800,856,373.97	借款抵押
投资性房地产	3,089,943,101.49	借款抵押
长期应收款借款质押	17,134,895.84	借款质押
长期应收款	1,129,213,820.98	资产支持专项计划
投资性房地产	684,495,677.52	资产支持专项计划
固定资产	447,522,713.34	借款抵押
皇朝家居控股有限公司股权	1,168,303,900.82	借款质押

九、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
一、子公司	-	-	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
广东宏德投资有限公司	为该公司与中国建设银行股份 清远市分行签订保证合同（编 号：HTC440760000ZGDB202000104） 提供担保	4,269,700.00	2020/11/30-2021/11/29	-
广东宏德投资有限公司	为该公司与中国农业发展银行 英德市支行签订保证合同（编 号：44184000-2020 年英(保)字 0001 号）提供担保	168,390,000.00	2020/5/22-2035/5/21	-
广州科信产业投资 有限公司	为该公司与国家开发银行广东 省分行签订保证合同（编号： 4410202001100001195 号借款合 同的保证合同）提供担保	750,000,000.00	2020/1/9-2021/1/9	-
广州科信产业投资 有限公司	为该公司与国家开发银行广东 省分行签订保证合同（编号： 4410202001100001355 号借款合 同的保证合同）提供担保	50,000,000.00	2020/12/28-2030/12/28	-
广州科学城投资发 展有限公司	为该公司与广州农村商业银行 开创大道支行签订保证合同 （编号：1828070201900002）提 供担保	830,000,000.00	2019/6/26-2029/6/25	-
广州科学城投资发 展有限公司	为该公司与广州农村商业银行 开创大道支行签订保证合同 （编号：1828070202000001）提 供担保	584,000,000.00	2020/4/28-2030/4/24	-
广州市建康体育文 化发展有限公司	为该公司与广州农村商业银行 开创大道支行签订保证合同 （编号：1828070202000003）提 供担保	660,000,000.00	2020/4/29-2030/4/26	-
科学城（广州）城市 更新集团有限公司	为该公司与广东华兴银行广州 黄埔支行签订保证合同（编号： 华兴广分保字第 2020030416298 号）提供担保	265,000,000.00	2020/3/6-2023/3/5	-
科学城（广州）国际 贸易有限公司	为该公司与华夏银行开发区支 行签订保证合同（编号：GZ（高 保）20200134）提供担保	USD 518,195.00	2020/9/24-2021/3/31	-
科学城（广州）国际 贸易有限公司	为该公司与交通银行开发区支 行签订保证合同（编号：粤开 发区 2020 年保字 051 号）提供 担保	USD 25,002,709.60	2020/10/13-2021/1/28	-
科学城（广州）国际 贸易有限公司	为该公司与平安银行广州分行 签订保证合同（编号：平银穗 拓二额保字 20200507 第 001 号）提供担保	USD 8,583,625.76	2020/10/9-2021/3/23	-
科学城（广州）国际 贸易有限公司	为该公司与浙商银行广州分行 签订保证合同（编号：(581022) 浙商银高保字 (2020) 第 00008 号）提供担保	USD 16,450,524.85	2020/12/22-2021/1/22	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
科学城（广州）国际贸易有限公司	为该公司与中信银行黄埔支行签订保证合同（编号：(2019)穗银开最保字第 0037 号）提供担保	USD 1,216,000.00	2020/9/23-2021/1/9	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与创兴银行广州分行签订保证合同（编号：2020 年广分变字第 001 号）提供担保	154,841,846.62	2019/6/13-2023/4/20	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与广州农村商业银行开创大道支行签订保证合同（编号：1304070201900003、1304070201900004、1304070201900005、1304070201900006、1304070201900008）提供担保	240,155,750.00	2019/4/28-2022/4/26	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与广州银行开发区支行签订保证合同（编号：(2018)广银开高保字 53191803 号）提供担保	66,273,000.00	2018/7/27-2022/1/14	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与恒生银行广州分行签订保证合同（编号：GZU001202003）提供担保	58,045,781.57	2020/5/29-2023/5/18	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与华夏银行开发区支行签订保证合同（编号：GZ34（高保）20180012、GZ34（高保）20190001）提供担保	11,590,833.41	2019/1/4-2022/5/16	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与汇丰银行广州分行签订保证合同（编号：20190128013）提供担保	127,278,587.76	2019/1/31-2023/11/15	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与平安银行广州分行签订保证合同（编号：平银穗拓二额保字 20200421 第 001 号）提供担保	49,990,000.00	2020/6/16-2021/6/18	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与厦门国际银行珠海拱北支行签订保证合同（编号：1510201902150025BZ-1）提供担保	45,900,000.00	2019/3/8-2021/3/28	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与浦发银行广州分行签订保证合同（编号：YB8218202028015201）提供担保	38,333,334.00	2020/6/11-2023/6/11	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与浙商银行广州分行签订保证合同（编号：(581022)浙商银高保字 (2018) 第 00014 号）提供担保	143,350,000.00	2018/6/22-2021/6/21	-
科学城（广州）融资租赁有限公司	为该公司与中信银行黄埔支行签订保证合同（编号：(2019)穗银开最保字第 0032 号）提供担保	143,900,000.00	2018/9/26-2022/8/26	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别说明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备 注
科学城（广州）信息科技集团有限公司	为该公司与中国银行开发区分行签订保证合同（编号：GBZ477560120200045）提供担保	19,228,215.22	2020/10/30-2035/10/29	-
百事高（广州）实业有限公司	为该公司与中国工商银行开发区支行签订保证合同（编号：工银科学城百事高担保 202001 号）提供担保	83,000,000.00	2020/6/3-2030/6/3	-
科学城（广州）建筑工程有限公司	为科学城（广州）建筑工程有限公司就广州东部工业固废处置项目提供不可撤销，见索即付履约保函	8,219,416.13	2020/12/25-2021/12/31	保函
广州科城筑康运营管理有限公司	为广州科城筑康运营管理有限公司就巴塞罗那医院地块国有建设土地使用权受让提供不可撤销，见索即付履约保函	53,635,500.00	2020/3/30-2023/6/30	保函
Science City (Hong Kong) Investment Co. Ltd	为 Science City (Hong Kong) Investment Co. Ltd 对 Royale Furniture Holdings Limited 的股权投资提供不可撤销，见索即付履约保函	550,000,000.00 HKD	2020/7/20-2021/7/19	保函
Science City (Hong Kong) Investment Co. Ltd	为 Science City (Hong Kong) Investment Co. Ltd 对 Royale Furniture Holdings Limited 的股权投资提供不可撤销，见索即付履约保函	330,000,000.00 HKD	2020/6/5-2021/5/25	保函
二、其他公司	-	-	-	-
广州粤芯半导体技术有限公司	为该公司与广州银行开发区支行签订保证合同（编号：(2019)广银开高保字 53191901 号）提供担保	1,593,630,000.00	2019/2/15-2029/2/15	-
高州协鑫燃气分布式能源有限公司	为该公司与国家开发银行广东省分行签订保证合同（编号：4410201901100001111 号借款合同的保证合同）提供担保	98,800,000.00	2029/2/15-2034/10/28	-
广州华智投资有限公司	为该公司与平安银行广州分行签订保证合同（编号：平银穗拓一保字 20190927 第 001-1 号）提供担保	72,270,000.00	2019/10/28-2024/10/28	-
科城状元里（广州）投资有限公司	为科城状元里（广州）投资有限公司就黄埔区护林路状元谷二期土地合作开发项目提供不可撤销，见索即付履约保函	200,000,000.00	2020/10/29-2021/10/20	保函
广州开投市政建设有限公司	为广州开投市政建设有限公司工程项目提供不可撤销，见索即付履约保函	6,536,291.66	2020/12/25-2021/12/31	保函

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
广州同创安居城改有限公司	为该公司与广州农村商业银行白云支行签订《保证合同》（编号：1301070202000015）提供担保	44,920,000.00	至 2023/06/03	-
合 计		6,571,558,256.37		

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
发行债券	2021 年 2 月 5 日，公司面向合格投资者非公开发行 5 亿元的公司债券，由兴业证券股份有限公司承销。	500,000,000.00	-
发行中期票据	2021 年 4 月 29 日，公司面向合格投资者发行发行 2021 年度第一期中期票据，发行金额 6 亿元。	600,000,000.00	-
发行 ABS	2021 年 4 月 20 日，公司获得长城嘉信-国君-科学城租赁大湾区制造业（储架式）资产支持专项计划（第三期）款项 616,000,000.00 元。	616,000,000.00	-
发行海外债	2021 年 3 月 23 日公司发行 3 年期 4 亿和 5 年期 1.5 亿境外美金债券。	USD 550,000,000.00	-
政府注资	公司收到政府对科学城黄埔区萝岗水质净化厂等项目财政注资款	540,000,000.00	-
银行借款	公司取得的银行借款	5,414,025,608.81	-
对外担保	本公司子公司科学城（广州）城市更新集团有限公司对其联营公司广州建鸿置业投资有限公司与中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签订的 HTZ440470000XMRZ202000006 的《项目融资贷款合同》提供连带责任担保	480,000,000.00	-
股权收购	2021 年 4 月 1 日公司董事会决议计划收购雪松铜业（广州）有限公司和合一铜业（广州）有限公司 90% 股权，交易对价不超过 10.44 亿元。	1,044,000,000.00	-
投资合作项目	2021 年 1 月 8 日，公司董事会决议，公司计划与与杉杉控股或其指定企业在开发区新设有限合伙企业，公司指定下属企业广州科学城投资发展有限公司出资 25 亿元，作为合伙企业优先级有限合伙人。	2,500,000,000.00	-
股权收购	2021 年 3 月 10 日，公司董事会决议，公司受让广亚铝业有限公司 51% 股权。	1,121,798,778.47	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
法律诉讼	2020 年 10 月 13 日，本公司作为上诉人/原告，因借款合同纠纷对中经汇通有限责任公司、蓝盾信息安全技术股份有限公司、柯宗贵、柯宗耀、柯宗庆提起诉讼。涉及金额 423,425,086.81 元。2021 年 2 月 9 日广东省广州市中级人民法院开庭审理，根据（2020）粤 01 民初 1661 号民事裁定书判决书，本公司胜诉。	423,425,086.81	-
法律诉讼	本公司子公司科学城（广州）国际贸易有限公司作为上诉人/原告，因买卖合同纠纷对广州粤盈贸易有限公司提起诉讼，涉及开庭公告共 20 起，涉及金额 679,794,380.82 元。预计 2021 年 5 月开庭审理。	679,794,380.82	-

十一、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
广州经济技术开发区管理委员会	广州	商业服务业	260,000.00	-	100.00

本公司的最终控制方为广州经济技术开发区管理委员会。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注八、11。

3、本公司的合营企业、联营企业情况

（1）重要的合营企业或联营企业基本信息

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
联营企业	-	-	-	-	-	-
广东广清产业园投资开发有限公司	清远市	清远市清城区石角镇广清产业园企业服务中心 A 栋 11 层 1111 号	租赁和商务服务业	40.00	-	40.00
广州粤芯半导体技术有限公司	广州市	广州中新广州知识城九佛建设路 333 号自编 701 室	科学研究和技术服务业	20.00	-	20.00
广州峻森投资有限公司	广州市	广州市黄埔区香雪八路 98 号 B218 房	租赁和商务服务业	25.00	-	25.00

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
威创集团股份有限公司	广州市	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号	超高分辨率数字拼接墙系统业务和幼儿园运营管理服务	10.00	-	10.00
广州市品辉房地产开发有限公司	广州市	广州市黄埔区广汕公路 335 号	房地产开发	20.00	-	20.00
广州市品冠房地产开发有限公司	广州市	广州市黄埔区水西路 33 号 402 房	房地产开发	20.00	-	20.00

重要的合营企业或联营企业财务信息详见附注八、11

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广州九龙湖农业发展有限公司	其他关联方
科学城（广州）园区投资运营发展有限公司	其他关联方
广州经济技术开发区工业废弃物处理中心	其他关联方
广州九佛经济发展总公司	其他关联方
广州市国营岭头农工商联合公司	其他关联方
广州岭头生态农业发展有限公司	其他关联方
广州科源城市更新投资有限公司	其他关联方
广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他关联方
广州市恒骏投资咨询有限公司	子公司少数股东
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	其他关联方
广豪（广州）光学有限公司	本公司投资的企业
广州三叶电机有限公司	本公司投资的企业
依利安达（广州）电子有限公司	本公司投资的企业
广州富斯乐有限公司	本公司投资的企业
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的企业
北京华瑞锦泰投资有限公司	其他关联方
都匀市产业投资开发（集团）有限公司	子公司少数股东
凡浦鑫合科技发展（广州）有限公司	子公司少数股东
广州市萝岗区镇龙自来水厂	其他关联方
广州市公安局黄埔区分局	其他关联方
广州云埔人力资源服务有限公司	其他关联方
广州市宏康福港房地产开发有限公司	其他关联方
广州市润埔投资有限公司	其他关联方
广州开发区产业基金投资集团有限公司	其他关联方
天津农垦东方实业有限公司	子公司少数股东
谢锦鹏	子公司关键管理人员

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额（万元）		上期发生额（万元）	
			金额	占同类交 易金额的 比例%	金额	占同类交 易金额的 比例%
广东中设智控科技股份有限公司	通 信 服 务	协议定价	1,133.81	2.13	-	-
广州经济技术开发区 工业废弃物处理中心	咨询费	市场交易价	-	-	94.37	6.21
广州九佛经济发展总 公司	物 业 管 理费	市场交易价	-	-	85.33	2.12
广州九龙湖农业发展 有限公司	服务费	协议定价	27.69	0.05	-	-
广州凯云发展股份有 限公司	会 议 活 动费	市场定价	1.48	-	-	-
广州科德投资有限公 司	服 务 咨 询费	协议定价	428.05	1.25	-	-
广州岭头生态农业发 展有限公司	接 受 劳 务	市场交易价	-	-	25.93	0.09
广州市国营岭头农工 商联合公司	接 受 劳 务	市场交易价	-	-	71.83	0.26
广州盈通宽带网络有 限公司	接 受 劳 务	市场交易价	-	-	2.63	0.01
科德汇（清远）园区运 营管理有限公司	接 收 服 务	协议定价	1,070.82	2.01	193.87	4.50
科学城（广州）园区投 资运营发展有限公司	提 供 服 务	市场定价	36.33	0.02	-	-
威创集团股份有限公 司	购房款	评估定价	83,800.00	43.59	-	-

B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额（万元）		上期发生额（万元）	
			金额	占同类交 易金额的 比例%	金额	占同类交 易金额的 比例%
华瑞科赛（广州）科技 创新投资有限公司	建 筑 施 工	市场交易价	137.61	0.27	-	-
科城状元里（广州）投 资有限公司	建 筑 施 工	市场交易价	5,784.07	11.28	2,286.38	7.82
广东高云半导体科技 股份有限公司	出 售 商 品	市场定价	0.63	0.03	-	-
广东华智科技有限公 司	提 供 劳 务	市场定价	188.68	0.52	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额（万元）		上期发生额（万元）	
			金额	占同类交 易金额的 比例%	金额	占同类交 易金额的 比例%
广东佳悦美视生物科技 有限公司	服务费	协议定价	5.94	0.33	-	-
广东正威科城供应链 有限公司	出售商 品	市场定价	0.53	0.03	-	-
广东中设智控科技股 份有限公司	通信组 网工程	市场定价	56.38	3.11	-	-
广州创豪房地产开发 有限公司	服务费 收入	协议定价	138.11	7.61	-	-
广州华智投资有限公 司	建筑工 程施工	市场交易价	11,133.16	21.72	4,017.55	13.74
广州环科环保科技有 限公司	技术咨 询服务	协议定价	48.49	2.67	-	-
广州建鸿置业投资有 限公司	咨询服 务	市场交易定 价	4.95	0.27	-	-
广州九佛经济发展总 公司	管理服 务	市场交易价	-	-	611.51	10.39
广州九龙湖农业发展 有限公司	保安服 务收入	市场交易价	161.71	8.91	111.77	0.37
广州峻和投资有限公 司	提供劳 务	市场定价	18.87	0.05	18.87	3.08
广州峻森投资有限公 司	提供劳 务	市场定价	18.87	0.05	18.87	3.08
广州凯云发展股份有 限公司	保安服 务收入	市场交易价	33.15	1.83	-	-
广州科德投资有限公 司	服务收 入	市场交易价	-	-	28.81	0.49
广州科金城市更新投 资有限公司	提供劳 务	市场交易价	-	-	32,108.49	31.14
广州科润实业有限公 司	保安服 务收入	市场交易价	7.50	0.41	-	-
广州科源城市更新投 资有限公司	保安服 务收入	市场交易价	55.38	3.05	-	-
广州科珠置业投资有 限公司	咨询费 收入	内部协商定 价	11.32	0.62	-	-
广州纳米产业投资有 限公司	咨询服 务	市场交易定 价	11.88	0.65	-	-
广州三叶电机有限公 司	出售商 品	市场定价	7.10	0.39	-	-
广州市国营岭头农工 商联合公司	提供劳 务	市场定价	128.73	7.09	-	-
广州市腾创贸易有限 公司	提供劳 务	市场定价	37.74	0.10	37.74	6.16
广州盈通宽带网络有 限公司	通信组 网租赁	市场定价	28.61	1.58	-	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额（万元）		上期发生额（万元）	
			金额	占同类交 易金额的 比例%	金额	占同类交 易金额的 比例%
广州粤芯半导体技术 有限公司	出售商 品	市场定价	6.41	0.35	-	-
科城状元里（广州）投 资有限公司	建筑工 程施工	市场交易价	-	-	2,286.38	7.82
科德汇（清远）园区运 营管理有限公司	保安服 务收入	市场交易价	134.64	7.42	-	-
科东（广州）软件科技 有限公司	咨询费 收入	协议定价	1.89	0.10	-	-
科学城（广州）园区投 资运营发展有限公司	保安服 务收入	市场交易价	615.80	7.19	619.16	5.14
天地互联科技（广州） 有限公司	出售商 品	市场定价	0.02	0.00	-	-
威创集团股份有限公 司	物业管 理费	协议定价	331.00	18.24	-	-
依利安达（广州）电子 有限公司	出售商 品	市场定价	3.88	0.21	-	-

(2) 其他关联交易

A、资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2020 年	——	——	——	——
拆入：	——	——	——	——
谢锦鹏	122,108,348.00	2020/5/1	未约定期限	-
拆出：	——	——	——	——
广东高云半导体科技股份有限公司	25,072,320.00	2020/8/24	未约定期限	-
广州粤芯半导体技术有限公司	40,000,000.00	2020/6/2	未约定期限	-
广州粤芯半导体技术有限公司	30,000,000.00	2020/3/30	未约定期限	-
广州市品悦房地产开发有限公司	544,512,807.00	2020/4/30	未约定期限	-
广州市品辉房地产开发有限公司	426,454,180.80	2020/8/10	未约定期限	-
广州市品辉房地产开发有限公司	35,809,820.00	2020/4/30	未约定期限	-
广州市品冠房地产开发有限公司	147,114,662.60	2020/8/10	未约定期限	-
广州市品冠房地产开发有限公司	204,548,360.00	2020/4/30	未约定期限	-
2019 年	——	——	——	——
拆入：	——	——	——	——
广州市国营岭头农工商联合公司	320,000,000.00	2019/6/26	未约定期限	-
广州市国营岭头农工商联合公司	135,000,000.00	2019/7/19	未约定期限	-
广州市国营岭头农工商联合公司	40,000,000.00	2019/11/27	未约定期限	-
拆出：	——	——	——	——
广州市品悦房地产开发有限公司	686,196,900.00	2019/6/21	未约定期限	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
广州粤芯半导体技术有限公司	750,000,000.00	2019/1/30	2028/7/17	-

B、资金占用费

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（元）	占同类交易金额的比例%	金额（元）	占同类交易金额的比例%
广州创豪房地产开发有限公司	资金占用收入	协议价格	25,402,093.09	1.89	12,523,597.48	8.94
广州粤芯半导体技术有限公司	资金占用费收入	协议价格	83,199,473.34	27.61	42,270,193.83	30.16
广州市品悦房地产开发有限公司	资金占用费收入	协议价格	43,322,644.11	14.38	27,208,174.61	19.41
广州市品辉房地产开发有限公司	资金占用费收入	协议价格	26,805,275.10	8.90	-	-
广州市品冠房地产开发有限公司	资金占用费收入	协议价格	19,755,765.90	6.56	-	-
广州科润实业有限公司	资金占用费收入	协议价格	3,895,125.00	1.29	-	-
广州峻森投资有限公司	资金占用费收入	协议价格	6,040,380.99	2.00	11,885,199.30	-
广州华智投资有限公司	资金占用费收入	协议价格	-	-	3,818,500.99	-
广州富斯乐有限公司	资金占用费收入	协议价格	-	-	377,358.50	0.27
广东高云半导体科技股份有限公司	资金占用费收入	协议价格	718,739.84	0.24	-	-
广州市国营岭头农工商联合公司	利息支出	协议价格	22,071,461.42	1.75	16,056,433.98	2.80
广州科德投资有限公司	利息支出	协议价格	-	-	253,732.29	0.18
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	利息支出	协议价格	-	-	1,310,958.90	0.23
广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	利息支出	协议价格	135,505,000.00	10.71	102,082,200.00	17.80

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州创豪房地产开发有限公司	1,464,000.00	-	-	-
应收账款	广州科奥投资有限公司	103,680.00	-	203,580.00	-

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州科源城市更新投资有限公司	120,000.00	-	-	-
应收账款	广州市公安局黄埔区分局	1,277,112.38	-	615,110.58	-
应收账款	广州市国营岭头农工商联合公司	41,500.86	-	-	-
应收账款	广州市宏康福港房地产开发有限公司	-	-	126,000,000.00	-
应收账款	科学城（广州）保险经纪有限公司	87,548.00	-	-	-
应收账款	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司	932,620.54	-	-	-
应收账款	上海电气科城（英德）建筑科技有限公司	915.89	-	-	-
应收账款	威创集团股份有限公司	55,292.12	-	-	-
应收股利	广东正威科城供应链有限公司	8,400,000.00	-	-	-
其他应收款	北京华瑞锦泰投资有限公司	37,714,500.00	-	-	-
其他应收款	都匀市产业投资开发（集团）有限公司	9,876,633.00	-	9,876,633.00	-
其他应收款	凡浦鑫合科技发展有限公司（广州）有限公司	24,500,000.00	-	4,100,000.00	-
其他应收款	佛山市顾高科技发展有限公司	2,122,059.14	2,122,059.14	2,122,059.14	2,122,059.14
其他应收款	广东高云半导体科技股份有限公司	25,791,059.84	-	-	-
其他应收款	广东广清产业园投资开发有限公司	-	-	19,449.99	-
其他应收款	广州创豪房地产开发有限公司	425,637,911.73	-	-	-
其他应收款	广州富斯乐有限公司	-	-	188,679.25	-
其他应收款	广州华智投资有限公司	23,342,479.45	-	-	-
其他应收款	广州建鸿置业投资有限公司	3,254,861.00	-	-	-
其他应收款	广州峻和投资有限公司	6,974,700.00	-	6,974,700.00	-
其他应收款	广州峻森投资有限公司	-	-	209,281,920.20	-
其他应收款	广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	29,000,000.00	-	29,000,000.00	-
其他应收款	广州科金城市更新投资有限公司	136,144,000.00	-	140,140,000.00	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广州科润实业有限公司	156,895,125.00	-	-	-
其他应收款	广州科旺投资有限公司	90,552,000.00	-	90,552,000.00	-
其他应收款	广州科文投资有限公司	40,000,000.00	-	-	-
其他应收款	广州科源城市更新投资有限公司	568,000,000.00	-	200,000,000.00	-
其他应收款	广州明珠 C 厂发电有限公司	16,122,829.74	16,122,829.74	16,122,829.74	16,122,829.74
其他应收款	广州市恒骏投资咨询有限公司	-	-	9,500,000.00	-
其他应收款	广州市萝岗区镇龙自来水厂	719,774.99	-	719,774.99	-
其他应收款	广州市品冠房地产开发有限公司	385,647,883.02	-	-	-
其他应收款	广州市品辉房地产开发有限公司	505,214,079.34	-	-	-
其他应收款	广州市品悦房地产开发有限公司	581,577,491.24	-	749,265,168.52	-
其他应收款	广州市腾创贸易有限公司	35,270,011.13	-	-	-
其他应收款	广州同创安居城改有限公司	21,406,866.67	-	-	-
其他应收款	广州粤芯半导体技术有限公司	958,831,947.95	-	855,171,245.89	-
其他应收款	广州云埔人力资源服务有限公司	149,622.48	-	149,622.48	-
可转换债权	广州粤芯半导体技术有限公司	662,497,553.43	-	628,230,082.88	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	广东中设智控科技股份有限公司	9,675,354.44	-
应付账款	广州九龙湖农业发展有限公司	-	297,484.00
应付账款	广州科城德亚投资有限公司	1,115,005.10	-
应付账款	广州科德投资有限公司	1,978,264.57	-
应付账款	广州岭头生态农业发展有限公司	3,798,667.55	-
应付账款	广州市宏康福港房地产开发有限公司	11,665,410.00	-
应付账款	科德汇（清远）园区运营管理有限公司	13,409,047.76	-
应付利息	广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	98,105,000.00	102,082,200.00
应付利息	广州科德投资有限公司	1,207,125.00	-
其他应付款	广东高云半导体科技股份有限公司	214,165.87	-

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	广州华智投资有限公司	4,905,128.64	94,100,000.00
其他应付款	广州九佛经济发展总公司	2,600,000.00	2,600,000.00
其他应付款	广州九龙湖农业发展有限公司	-	59,496.83
其他应付款	广州峻森投资有限公司	14,401,104.16	-
其他应付款	广州开发区产业基金投资集团有限公司	160,624.40	-
其他应付款	广州科德投资有限公司	27,750,000.00	27,750,000.00
其他应付款	广州市国营岭头农工商联合公司	373,570,794.30	342,124,986.30
其他应付款	广州市恒骏投资咨询有限公司	76,000,000.00	-
其他应付款	广州市润埔投资有限公司	150,715,833.33	-
其他应付款	广州市腾创贸易有限公司	-	39,729,988.87
其他应付款	广州天象地效飞行器股份有限公司	26,829,173.93	27,067,173.93
其他应付款	科城状元里（广州）投资有限公司	45,520,000.00	27,760,000.00
其他应付款	科德汇（清远）园区运营管理有限公司	-	2,023,951.66
其他应付款	科学城（广州）保险经纪有限公司	192,766.24	-
其他应付款	科学城（广州）园区投资运营发展有限公司	99,600.98	99,600.98
其他应付款	上海电气科城（英德）建筑科技有限公司	66,000.00	-
其他应付款	威创集团股份有限公司	3,286,238.56	-
预收账款	京广科技创新投资（广州）有限公司	21,340,433.99	-
其他流动负债	谢锦鹏	124,416,004.95	-
其他非流动负债	广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	1,300,000,000.00
其他非流动负债	天津农垦东方实业有限公司	32,895,474.41	31,533,864.47

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

种 类	账面余额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	1,499,907,133.13	94.06	49,403,992.34	3.29
应收关联方款项	94,664,707.58	5.94	-	-
押金保证金组合	-	-	-	-
组合小计	1,594,571,840.71	100.00	49,403,992.34	3.10

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	账面余额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	1,594,571,840.71	100.00	49,403,992.34	3.10

应收账款按种类披露（续）

种 类	账面余额	年初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄组合	173,559,704.82	79.24	8,169,630.46	4.71
应收关联方款项	45,479,149.02	20.76	-	-
押金保证金组合	-	-	-	-
组合小计	219,038,853.84	100.00	8,169,630.46	3.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	219,038,853.84	100.00	8,169,630.46	3.73

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收股利	8,400,000.00	-
其他应收款项	7,394,425,571.51	4,872,244,228.52
合 计	7,402,825,571.51	4,872,244,228.52

(1) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额	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	8,400,000.00	-		
其中：(1) 广东正威科城供应链有限公司	8,400,000.00	-	2020 年 12 月进行分配，还未支付	期后已收回
合 计	8,400,000.00	-	—	—

(2) 其他应收款项

种 类	账面余额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	20,494,038.56	0.27	20,494,038.56	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	账面余额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
其中：账龄组合	1,983,395,662.45	26.47	79,546,881.09	4.01
应收政府款项	11,725,837.40	0.16	-	-
内部职工借款	142,024.62	-	-	-
应收关联方款项	5,476,452,603.78	73.07	-	-
押金保证金组合	2,256,324.35	0.03	-	-
组合小计	7,473,972,452.60	99.73	79,546,881.09	1.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
合 计	7,494,466,491.16	100.00	100,040,919.65	1.33

其他应收款项按种类披露（续）

种 类	账面余额	年初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	20,494,038.56	0.42	20,494,038.56	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	--	--	--	--
其中：账龄组合	563,428,760.45	11.30	18,836,451.93	3.34
应收政府款项	11,869,687.50	0.24	-	-
代收代付款	203,520.00	-	-	-
内部职工借款	167,616.12	-	-	-
应收关联方款项	4,307,541,755.31	87.89	-	-
押金保证金组合	7,869,341.07	0.16	-	-
组合小计	4,891,080,680.45	99.58	18,836,451.93	0.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
合 计	4,911,574,719.01	100.00	39,330,490.49	0.80

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	4,951,394,566.06	5,922,493,827.62	344,600,108.91	10,529,288,284.77
对联营企业投资	3,031,563,380.72	1,717,373,736.50	1,034,450,349.90	3,714,486,767.32
小 计	7,982,957,946.78	7,639,867,564.12	1,379,050,458.81	14,243,775,052.09
减：长期股权投资减值准备	137,093,398.52	-	80,551,436.30	56,541,962.22
合 计	7,845,864,548.26	7,639,867,564.12	1,298,499,022.51	14,187,233,089.87

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

4、营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	--	--	--	--
商品销售收入	1,192,002,673.73	1,181,572,688.76	2,158,770,719.45	2,110,996,732.91
工程建设收入	27,803,197.58	25,457,243.39	137,903,184.27	122,987,670.21
租金收入	147,155,331.15	152,563,776.96	112,575,397.31	97,140,958.73
光伏发电收入	4,041,039.49	2,991,029.30	3,325,533.29	2,960,938.76
其他收入	329,592,002.08	40,479,675.83	190,719,617.80	2,548,596.38
三旧改造前期服务费	1,145,586,669.01	-	1,002,933,961.82	195,047,169.99
主营业务小计	2,846,180,913.04	1,403,064,414.24	3,606,228,413.94	2,531,682,066.98
2、其他业务	--	--	--	--
其他业务小计	-	-	-	-
合 计	2,846,180,913.04	1,403,064,414.24	3,606,228,413.94	2,531,682,066.98

5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-126,056,619.24	-49,310,898.66
处置长期股权投资产生的投资收益	3,406,112.23	-982,200.78
可供出售金融资产等取得的投资收益	44,971,698.12	102,209,248.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	6,272,163.41
其他	70,525,471.23	15,832,543.41
合 计	-7,153,337.66	74,020,856.32

6、现金流量表补充资料

项 目	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	60,898,497.27	391,455,465.99
加：资产减值准备	101,944,791.04	13,329,581.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,044,125.37	32,692,262.39
无形资产摊销	3,532,591.83	1,456,821.52
长期待摊费用摊销	36,934,364.56	38,549,045.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,030,654.11	-
固定资产报废损失	-347,993.25	3,747.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,063,437,126.76	507,645,327.95
投资损失（收益以“-”号填列）	7,153,337.66	-74,020,856.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,384,422.31	-4,514,526.82

科学城（广州）投资集团有限公司
财务报表附注
2020 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-319,019,096.33	256,672,625.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,183,688,701.29	-649,633,887.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,723,669,662.44	-479,029,606.08
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	523,143,629.64	34,606,002.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	1,944,562,707.54	577,924,364.68
减：现金的期初余额	577,924,364.68	306,998,526.77
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	1,366,638,342.86	270,925,837.91

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

2019 年 12 月 28 日本公司与供销大集集团股份有限公司子公司海南望海国际商业广场有限公司签订购销合同，合同号为 KXC-WHG-201912-01，约定以暂定不含税单价 16,738.94 元/吨销售锌锭约 12,000.00 吨，约定需方须在 2020 年 5 月 18 日前全额付清货款。科学城集团已于 2020 年 1 月 6 日前交付全部货物共计 13,516.15 吨，应收货款共计 218,551,322.84 元，截止 2021 年 4 月 29 日本公司尚未收到对应款项。供销大集集团股份有限公司于 2021 年 2 月 10 日进入重整程序。开展此项业务前，供销大集集团股份有限公司将其子公司泰安新合作商贸有限公司所属位于山东省肥城市房产抵押给本公司。

十五、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

科学城（广州）投资集团有限公司

2021 年 4 月 29 日

姓名 汪李玲

Sex 女

出生日期 03-24

Working unit 会计师事务所 (特殊普通合伙) 广州分所

身份证号码 440922196703240135

Identity card no.

此件仅供业务报告使用

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



汪李玲(420003194646)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2019〕94号。



年 月 日
y m d

证书编号: 129003191646
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 09 月 21 日
Date of Issuance y m d

2018年6月换发

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



汪李玲(420003194646)，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。



年 月 日
y m d

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

年 月 日
y m d



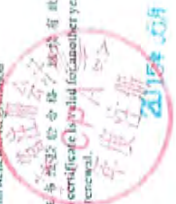
姓名 范志
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-05-11
Date of birth
工作单位 深圳前海深港现代服务业合作区管理局
Working unit
身份证号码 340102197705110301
Identity card No.

此件仅供业务报告使用

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.



证书编号:
No. of Certificate

执业注册编号:
Authorized No.



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.



鲁政(340100070016), 已通过广东省注册会计师协会2017年任期检验检查, 通过文号: 粤注协(2017) 54号。

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.



鲁政(340100070016), 已通过广东省注册会计师协会2018年任期检验检查, 通过文号: 粤注协(2018) 58号。

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.



鲁政(340100070016), 已通过广东省注册会计师协会2019年任期检验检查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。

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.



鲁政(340100070016), 已通过广东省注册会计师协会2020年任期检验检查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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。
- 2、《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》。

会计师事务所

执业证书



名称：北京华通惠风会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：惠琦

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



名称 大同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业



经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2021 年 03 月 18 日