

**科学城（广州）投资集团有限公司**  
**2021 年 1-6 月财务信息审阅报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**  
**广州分所**

防伪条形码：



防伪 编号：00202021090077943968

致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所已登

报告 文号：致同审字（2021）第 440B024241 号

委托 单位：科学城（广州）投资集团有限公司

被审验单位名称：科学城（广州）投资集团有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

报告 类型：审阅（无保留结论）

报告 日期：2021 年 9 月 26 日

报备 时间：2021 年 9 月 26 日 10:59:47

签名注册会计师：汪孝玲

鲁政

# 科学城（广州）投资集团有限公司

## 2021 年审阅报告

事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

事务所电话：020-38963388

传 真：020-38963399

通信 地址：广州市天河区珠江新城珠江东路 32 号利通广场 10 楼

电子 邮件：MarketingGZ@cn.gt.com

事务所网址：www.grantthornton.cn

---

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

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

## 目 录

|            |       |
|------------|-------|
| 审阅报告       |       |
| 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     |
| 合并所有者权益变动表 | 5-6   |
| 公司所有者权益变动表 | 7-8   |
| 财务报表附注     | 9-136 |

## 审阅报告

致同审字(2021)第 440B024241 号

科学城(广州)投资集团有限公司:

我们审阅了后附的科学城(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 2021 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表,2021 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是科学城集团管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在所有重大方面公允反映被审阅单位 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

本审阅报告仅供科学城集团内部管理之用,不用于其他任何目的。本段内容不影响已发表的审阅结论。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
广州分所



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·广州

二〇二一年九月二十六日



# 合并及公司资产负债表

2021年6月30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   | 2021年6月30日        |                   | 2021年1月1日         |                   |
|-------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |      | 合并                | 公司                | 合并                | 公司                |
| 流动资产：       |      |                   |                   |                   |                   |
| 货币资金        | 八、1  | 4,534,080,038.37  | 1,082,084,736.87  | 4,481,234,711.89  | 2,803,545,967.88  |
| ☆交易性金融资产    | 八、2  | 680,418,194.15    | 679,541,498.65    | 663,487,370.93    | 662,497,553.43    |
| 应收票据        | 八、3  | 16,724,805.20     | -                 | 1,520,000.00      | -                 |
| 应收账款        | 八、4  | 1,951,249,202.67  | 1,117,619,204.36  | 1,845,296,600.71  | 1,524,728,797.90  |
| ☆应收款项融资     | 八、5  | 109,777,130.92    | -                 | -                 | -                 |
| 预付款项        | 八、6  | 2,306,094,407.71  | 37,492,697.77     | 1,940,703,755.03  | 35,148,081.60     |
| 其他应收款       | 八、7  | 9,316,627,115.79  | 14,359,863,138.47 | 7,459,481,111.25  | 7,373,825,571.51  |
| 其中：应收股利     | 八、7  | -                 | -                 | 8,400,000.00      | 8,400,000.00      |
| 存货          | 八、8  | 5,078,540,284.32  | 1,093,935,613.77  | 3,425,474,141.75  | 1,019,133,333.43  |
| 其中：原材料      | 八、8  | 143,167,379.10    | 4,275,051.68      | 92,425,461.44     | 4,275,051.68      |
| 库存商品（产成品）   | 八、8  | 688,683,356.32    | 2,231,710.89      | 378,069,417.70    | 2,033,019.06      |
| ☆合同资产       | 八、9  | 296,017,895.34    | 29,708,491.11     | 257,748,709.65    | 28,455,352.81     |
| 一年内到期的非流动资产 | 八、10 | 2,616,095,136.75  | -                 | 1,935,156,925.92  | -                 |
| 其他流动资产      | 八、11 | 604,352,528.47    | 168,119,368.72    | 397,041,056.08    | 103,879,493.78    |
| 流动资产合计      |      | 27,509,976,739.69 | 18,568,364,749.72 | 22,407,144,383.21 | 13,551,214,152.34 |
| 非流动资产：      |      |                   |                   |                   |                   |
| 长期应收款       | 八、12 | 854,106,448.47    | -                 | 754,153,439.44    | -                 |
| 长期股权投资      | 八、13 | 6,293,117,939.39  | 18,422,374,581.75 | 4,560,211,296.36  | 14,187,233,089.87 |
| ☆其他权益工具投资   | 八、14 | 209,890,857.98    | 209,735,317.30    | 209,890,857.98    | 209,735,317.30    |
| ☆其他非流动金融资产  | 八、15 | 5,363,521,893.11  | 1,963,332,896.13  | 2,501,573,074.29  | 1,769,105,995.11  |
| 投资性房地产      | 八、16 | 6,235,619,055.37  | 2,107,224,521.16  | 5,921,964,251.71  | 1,712,846,001.39  |
| 固定资产        | 八、17 | 3,809,794,380.76  | 2,282,872,356.36  | 3,589,759,477.46  | 2,312,990,667.25  |
| 其中：固定资产原价   | 八、17 | 4,753,600,311.94  | 2,478,920,095.12  | 4,066,826,819.81  | 2,467,870,170.34  |
| 累计折旧        | 八、17 | 930,930,674.60    | 196,007,790.23    | 469,494,706.40    | 154,839,554.56    |
| 固定资产减值准备    | 八、17 | 12,875,256.58     | 39,948.53         | 7,572,635.95      | 39,948.53         |
| 在建工程        | 八、18 | 5,934,109,816.22  | 3,538,933,950.39  | 5,071,571,005.53  | 3,127,161,102.73  |
| ☆使用权资产      | 八、19 | 78,266,030.93     | 903,412,007.84    | 24,122,295.12     | 925,436,291.66    |
| 无形资产        | 八、20 | 5,244,904,013.00  | 845,050,675.60    | 4,795,100,274.25  | 764,012,350.13    |
| 商誉          | 八、21 | 315,382,945.79    | -                 | 256,748,772.58    | -                 |
| 长期待摊费用      | 八、22 | 263,996,134.26    | 191,068,703.81    | 273,001,249.59    | 209,381,729.65    |
| 递延所得税资产     | 八、23 | 339,460,915.56    | 248,041,611.95    | 88,126,799.10     | 54,317,964.08     |
| 其他非流动资产     | 八、24 | 7,212,468,635.68  | 3,951,521,369.46  | 3,821,300,275.97  | 2,031,334,756.19  |
| 其中：特准储备物资   |      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 非流动资产合计     |      | 42,154,639,066.52 | 34,663,567,991.75 | 31,867,523,069.38 | 27,303,555,265.36 |
| 资产总计        |      | 69,664,615,806.21 | 53,231,932,741.47 | 54,274,667,452.59 | 40,854,769,417.70 |

# 合并及公司资产负债表 (续)

2021年6月30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   | 2021年6月30日        |                   | 2021年1月1日         |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                      |      | 合并                | 公司                | 合并                | 公司                |
| 流动负债:                |      |                   |                   |                   |                   |
| 短期借款                 | 八、25 | 9,645,305,531.69  | 8,158,030,705.57  | 4,810,896,912.38  | 2,684,325,031.87  |
| 应付票据                 | 八、26 | 567,782,391.37    | -                 | 820,544,549.13    | -                 |
| 应付账款                 | 八、27 | 900,415,825.41    | 430,534,919.87    | 806,885,654.17    | 372,983,876.35    |
| ☆合同负债                | 八、28 | 1,082,841,743.05  | 21,205,658.23     | 1,079,688,322.35  | 9,579,991.53      |
| 应付职工薪酬               | 八、29 | 137,748,846.80    | 62,510,715.64     | 159,492,524.08    | 63,115,487.59     |
| 其中: 应付工资             | 八、29 | 134,401,457.11    | 62,430,881.07     | 149,780,270.30    | 62,430,881.07     |
| 应付福利费                | 八、29 | 192,856.55        | -                 | 159,352.55        | -                 |
| 应交税费                 | 八、30 | 282,817,230.57    | 4,551,816.46      | 372,191,291.50    | 76,269,998.27     |
| 其中: 应交税金             | 八、30 | 282,175,757.58    | 4,545,207.58      | 370,250,309.09    | 76,262,867.32     |
| 其他应付款                | 八、31 | 1,878,321,751.90  | 7,036,264,079.39  | 1,424,616,879.69  | 3,276,200,713.65  |
| 其中: 应付股利             | 八、31 | 160,939,915.99    | -                 | -                 | -                 |
| 一年内到期的非流动负债          | 八、32 | 6,450,098,248.78  | 4,001,376,526.91  | 3,154,103,886.16  | 1,607,104,703.37  |
| 其他流动负债               | 八、33 | 961,950,101.20    | 417,277,003.92    | 1,941,771,771.06  | 1,498,437,013.93  |
| 流动负债合计               |      | 21,887,281,670.77 | 20,131,751,425.99 | 14,370,191,790.52 | 9,588,016,816.56  |
| 非流动负债:               |      |                   |                   |                   |                   |
| 长期借款                 | 八、34 | 14,100,354,797.09 | 8,700,238,519.00  | 9,927,464,071.51  | 6,437,320,519.00  |
| 应付债券                 | 八、35 | 8,854,101,044.32  | 5,286,775,668.65  | 4,815,291,355.96  | 4,786,616,788.89  |
| ☆租赁负债                | 八、36 | 63,238,111.24     | 903,745,639.28    | 20,813,522.26     | 914,825,473.35    |
| 长期应付款                | 八、37 | 1,828,491,879.02  | 540,604,445.20    | 1,526,924,723.91  | 518,605,526.86    |
| 递延收益                 | 八、38 | 126,424,357.56    | 88,750,015.68     | 128,211,608.01    | 89,977,895.57     |
| 递延所得税负债              | 八、39 | 819,553,359.08    | 50,318,929.89     | 718,855,303.05    | 31,970,875.86     |
| 其他非流动负债              | 八、39 | 4,226,088,326.89  | 3,869,000,000.00  | 5,940,867,335.37  | 5,894,000,000.00  |
| 非流动负债合计              |      | 30,018,251,875.20 | 19,439,433,217.70 | 23,078,427,920.07 | 18,673,316,879.53 |
| 负债合计                 |      | 51,905,533,545.97 | 39,571,184,643.69 | 37,448,619,710.59 | 28,261,333,696.09 |
| 所有者权益(或股东权益):        |      |                   |                   |                   |                   |
| 实收资本(或股本)            | 八、40 | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  |
| 国家资本                 | 八、40 | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  | 2,600,000,000.00  |
| 实收资本(或股本)净额          | 八、40 | 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、41 | 6,257,384,282.74  | 6,257,384,282.74  | 5,509,566,037.74  | 5,509,566,037.74  |
| 其中: 优先股              |      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 永续债                  |      | 6,257,384,282.74  | 6,257,384,282.74  | 5,509,566,037.74  | 5,509,566,037.74  |
| 资本公积                 | 八、42 | 4,258,728,983.96  | 4,280,651,016.02  | 3,642,219,806.48  | 3,630,098,225.87  |
| 减: 库存股               |      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 其他综合收益               | 八、60 | 80,738,005.08     | 41,726,040.13     | 73,263,019.29     | 41,726,040.13     |
| 其中: 外币报表折算差额         | 八、60 | 45,882,085.52     | -                 | 38,407,099.83     | -                 |
| 专项储备                 | 八、43 | 1,177,724.78      | -                 | 1,177,724.78      | -                 |
| 盈余公积                 | 八、44 | 115,973,038.47    | 115,973,038.47    | 115,973,038.47    | 115,973,038.47    |
| 其中: 法定公积金            | 八、44 | 115,973,038.47    | 115,973,038.47    | 115,973,038.47    | 115,973,038.47    |
| 未分配利润                | 八、45 | 210,470,907.98    | 365,013,720.42    | 947,895,901.30    | 696,072,379.40    |
| 归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计 |      | 13,524,472,943.01 | 13,660,748,097.78 | 12,890,095,528.06 | 12,593,435,721.61 |
| ★少数股东权益              |      | 4,234,609,317.23  | -                 | 3,935,952,213.94  | -                 |
| 所有者权益(或股东权益)合计       |      | 17,759,082,260.24 | 13,660,748,097.78 | 16,826,047,742.00 | 12,593,435,721.61 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计    |      | 69,664,615,806.21 | 53,231,932,741.47 | 54,274,667,452.59 | 40,854,769,417.70 |

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

2021年1-6月

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   | 2021年1-6月        |                  | 2020年1-6月        |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                            |      | 合并               | 公司               | 合并               | 公司               |
| 一、营业总收入                    |      | 5,135,283,228.14 | 205,903,173.39   | 4,420,215,498.71 | 1,192,721,229.95 |
| 其中：营业收入                    | 八、47 | 5,135,283,228.14 | 205,903,173.39   | 4,420,215,498.71 | 1,192,721,229.95 |
| 二、营业总成本                    |      | 6,162,482,919.33 | 1,004,863,625.50 | 5,128,637,823.03 | 1,666,399,409.71 |
| 其中：营业成本                    | 八、46 | 4,809,013,026.60 | 177,896,524.69   | 4,209,790,610.99 | 1,093,356,666.17 |
| 税金及附加                      |      | 33,656,565.81    | 9,435,703.69     | 18,069,647.60    | 6,366,405.40     |
| 销售费用                       | 八、47 | 87,359,162.22    | 2,498,776.22     | 67,208,496.68    | 4,522,396.81     |
| 管理费用                       | 八、48 | 297,320,834.09   | 60,562,040.65    | 222,664,906.36   | 37,413,852.56    |
| 研发费用                       | 八、49 | 4,577,930.36     | -                | 2,282,031.47     | -                |
| 财务费用                       | 八、50 | 930,555,421.25   | 754,470,580.25   | 608,622,129.93   | 524,740,088.77   |
| 其中：利息费用                    |      | 914,766,077.91   | 729,906,395.01   | 567,728,101.15   | 429,578,719.97   |
| 利息收入                       |      | 31,688,790.79    | 21,072,172.70    | 8,465,223.19     | 3,261,785.38     |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）          |      | 22,197,169.09    | 29,135,301.96    | 5,658,399.48     | 6,242,214.68     |
| 其他                         |      | -                | -                | -                | -                |
| 加：其他收益                     | 八、51 | 16,217,397.56    | 4,941,333.51     | 19,454,937.50    | 1,584,874.74     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 八、52 | 56,687,611.23    | 284,743,157.93   | -30,639,798.94   | -33,729,642.65   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -57,138,636.71   | -29,707,194.61   | -56,327,907.72   | -53,193,033.45   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        | 八、53 | 148,501,011.90   | 73,392,216.10    | -                | -                |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 八、54 | -54,162,922.75   | -9,188,379.33    | -                | -                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 八、55 | -4,399,915.67    | -                | -6,059,014.46    | -1,888,499.47    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 八、56 | -56,467,100.11   | -                | -                | -                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | -920,813,609.03  | -445,072,123.90  | -725,665,200.22  | -507,711,447.14  |
| 加：营业外收入                    | 八、57 | 2,867,246.78     | -                | 1,001,949.57     | 408,215.27       |
| 减：营业外支出                    | 八、58 | 5,397,805.62     | 2,059,738.70     | 5,095,203.42     | 1,193,906.77     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | -923,344,167.87  | -447,131,862.60  | -730,758,454.07  | -508,497,138.64  |
| 减：所得税费用                    | 八、59 | -169,411,587.83  | -175,357,665.47  | -1,747,434.23    | -472,124.87      |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | -753,932,580.04  | -271,774,197.13  | -729,011,019.84  | -508,025,013.77  |
| （一）按所有权归属分类                |      |                  |                  |                  |                  |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润           |      | -678,140,531.47  | -271,774,197.13  | -640,631,586.01  | -508,025,013.77  |
| *2. 少数股东损益                 |      | -75,792,048.57   | -                | -88,379,433.83   | -                |
| （二）按经营持续性分类                |      |                  |                  |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | -753,932,580.04  | -271,774,197.13  | -729,011,019.84  | -508,025,013.77  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | -                | -                | -                | -                |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | 9,852,656.21     | -                | 37,115,309.63    | -                |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      | 7,474,985.79     | -                | 22,052,321.52    | -                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      | -                | -                | -                | -                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |      | -                | -                | -                | -                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |      | -                | -                | -                | -                |
| ☆3. 其他权益工具投资公允价值变动         |      | -                | -                | -                | -                |
| ☆4. 企业自身信用风险公允价值变动         |      | -                | -                | -                | -                |
| 5. 其他                      |      | -                | -                | -                | -                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |      | 7,474,985.79     | -                | 22,052,321.52    | -                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |      | -                | -                | -                | -                |
| ☆2. 其他债权投资公允价值变动           |      | -                | -                | -                | -                |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |      | -                | -                | -                | -                |
| ☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额     |      | -                | -                | -                | -                |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |      | -                | -                | -                | -                |
| ☆6. 其他债权投资信用减值准备           |      | -                | -                | -                | -                |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |      | -                | -                | -                | -                |
| 8. 外币财务报表折算差额              |      | 7,474,985.79     | -                | 22,052,321.52    | -                |
| 9. 其他                      |      | -                | -                | -                | -                |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |      | 2,377,670.42     | -                | 15,062,988.11    | -                |
| 七、综合收益总额                   |      | -744,079,923.83  | -271,774,197.13  | -691,895,710.21  | -508,025,013.77  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | -670,665,545.68  | -271,774,197.13  | -691,895,710.21  | -508,025,013.77  |
| *归属于少数股东的综合收益总额            |      | -73,414,378.15   | -                | -618,579,264.49  | -508,025,013.77  |
| 八、每股收益：                    |      |                  |                  |                  |                  |
| 基本每股收益                     |      | -                | -                | -                | -                |
| 稀释每股收益                     |      | -                | -                | -                | -                |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并及公司现金流量表

2021年1-6月

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 | 2021年1-6月                 |                          | 2020年1-6月                |                          |
|---------------------------|----|---------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                           |    | 合并                        | 公司                       | 合并                       | 公司                       |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                           |                          |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 7,853,853,274.15          | 655,372,844.75           | 5,733,003,886.38         | 1,399,524,974.81         |
| 收到的税费返还                   |    | 14,180,785.27             | -                        | 14,203,506.65            | -                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,146,866,333.01          | 16,870,511,917.61        | 3,085,731,481.24         | 13,791,841,483.32        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>15,014,900,392.43</b>  | <b>17,525,884,762.36</b> | <b>8,832,938,874.27</b>  | <b>15,191,366,458.13</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 10,661,795,453.06         | 2,508,518,267.84         | 5,123,855,983.62         | 827,653,444.13           |
| △支付利息、手续费及佣金的现金           |    | 53,553,391.74             | -                        | 44,624,839.06            | -                        |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 303,515,796.70            | 22,864,689.18            | 321,254,799.77           | 17,275,682.90            |
| 支付的各项税费                   |    | 247,218,913.92            | 81,095,495.91            | 242,888,784.24           | 155,144,991.93           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 7,401,094,255.42          | 17,972,457,410.06        | 3,293,484,849.43         | 13,315,263,497.64        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>18,667,177,810.84</b>  | <b>20,584,935,862.99</b> | <b>9,026,109,256.12</b>  | <b>14,315,337,616.60</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-3,652,277,418.41</b>  | <b>-3,059,051,100.63</b> | <b>-193,170,381.85</b>   | <b>876,028,841.53</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                           |                          |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                 |    | 21,496,413.20             | -                        | 141,259,077.91           | 19,699,281.76            |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 142,878,088.55            | 399,012,176.26           | 38,745,498.22            | 32,584,705.86            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 807,433,141.15            | -                        | 535,103.80               | 428,663.80               |
| 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            |    | 22,767,229.66             | 338,724,890.19           | 132,377,297.72           | 20,884,500.00            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>994,574,852.56</b>     | <b>737,737,066.45</b>    | <b>312,916,977.65</b>    | <b>73,597,151.42</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,212,456,543.57          | 1,809,835,189.44         | 3,526,597,299.16         | 1,079,335,689.19         |
| 投资支付的现金                   |    | 6,320,626,169.88          | 4,864,995,896.34         | 1,194,143,225.21         | 3,642,144,635.60         |
| △质押贷款净增加额                 |    | -                         | -                        | -                        | -                        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 807,646,382.86            | -                        | -                        | -                        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 3,040,662,822.85          | 1,500,000,000.00         | 1,632,280,737.95         | -                        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>12,381,391,919.16</b>  | <b>7,774,831,085.78</b>  | <b>6,353,001,262.32</b>  | <b>4,721,480,324.79</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-11,386,817,066.60</b> | <b>-7,037,094,019.33</b> | <b>-6,040,084,284.67</b> | <b>-4,647,883,173.37</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                           |                          |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 1,849,840,404.00          | 755,000,000.00           | 1,451,244,518.96         | 197,330,018.96           |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | 344,840,404.00            | -                        | 1,253,914,500.00         | -                        |
| 取得借款收到的现金                 |    | 18,188,847,361.70         | 14,278,438,000.00        | 14,567,345,338.35        | 11,897,338,879.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 5,859,387,710.26          | 747,818,245.00           | 1,711,863,000.01         | 520,000,000.00           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>25,898,075,475.96</b>  | <b>15,781,256,245.00</b> | <b>17,730,452,857.32</b> | <b>12,414,668,697.96</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 8,390,707,880.31          | 5,692,939,658.80         | 7,625,526,214.57         | 6,072,066,950.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,120,606,924.66          | 921,490,335.32           | 707,543,775.41           | 614,717,747.37           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |    | -                         | -                        | -                        | -                        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 730,153,341.55            | 17,894,137.46            | 662,884,271.97           | 74,462,573.86            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>10,241,468,146.53</b>  | <b>6,632,324,129.58</b>  | <b>8,995,954,261.95</b>  | <b>6,761,247,271.23</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>15,656,607,329.43</b>  | <b>9,148,932,115.42</b>  | <b>8,734,498,595.37</b>  | <b>5,653,421,426.73</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>-20,583,237.30</b>     | <b>-30,694,205.58</b>    | <b>5,487,930.24</b>      | <b>-1,323,796.85</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>596,929,607.12</b>     | <b>-977,907,210.12</b>   | <b>2,506,731,859.09</b>  | <b>1,880,243,298.04</b>  |
| 加：期初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           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>3,907,216,808.38</b>   | <b>966,655,497.42</b>    | <b>4,318,059,973.04</b>  | <b>2,458,167,662.72</b>  |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：科华城（广州）投资集团有限公司

2021年1-6月

2021年1-6月

| 归属于母公司所有者权益           |     |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|-----|------------------|-----|------------------|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|--------|-----------------|-------------------|-------------------|--------|---------|
| 项 目                   | 行 次 | 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           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 小 计               |                   |        |         |
|                       |     | 优先股              | 永续债 | 其他               |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 一、上年年末余额              | 1   | 2,600,000,000.00 |     | 5,509,586,037.74 | 3,642,219,806.48 |       | 31,407,099.13 | 1,177,724.78   | 110,754,884.31 |        | 903,397,419.72  | 12,805,522,972.86 | 16,741,940,778.33 |        |         |
| 加：会计政策变更              | 2   |                  |     |                  |                  |       | 34,855,919.46 |                | 5,218,154.16   |        | 44,493,481.58   | 84,572,555.20     | 84,106,953.62     |        |         |
| 前期差错更正                | 3   |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 其他                    | 4   |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 二、本年初余额               | 5   | 2,600,000,000.00 |     | 5,509,586,037.74 | 3,642,219,806.48 |       | 73,263,019.29 | 1,177,724.78   | 115,973,038.47 |        | 947,895,901.30  | 12,890,095,528.06 | 16,126,047,742.00 |        |         |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6   |                  |     |                  |                  |       | 7,474,965.79  |                |                |        | -737,424,993.32 | 634,377,414.95    | 933,034,518.24    |        |         |
| （一）综合收益总额             | 7   |                  |     |                  |                  |       | 7,474,965.79  |                |                |        | -679,140,551.47 | -670,565,545.68   | -744,079,923.83   |        |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8   |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 1.所有者投入的普通股           | 9   |                  |     |                  | 616,509,177.48   |       |               |                |                |        |                 | 1,364,327,422.48  | 1,659,759,676.44  |        |         |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | 10  |                  |     |                  | 607,308,976.51   |       |               |                |                |        |                 | 607,308,976.51    | 952,149,380.51    |        |         |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | 11  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 4.其他                  | 12  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 | 747,818,245.00    | 747,818,245.00    |        |         |
| （三）专项储备提取和使用          | 13  |                  |     |                  | 9,200,200.97     |       |               |                |                |        |                 | 9,200,200.97      | 159,792,052.93    |        |         |
| 1.提取专项储备              | 14  |                  |     |                  |                  |       |               | 10,603,281.35  |                |        |                 | 10,603,281.35     | 10,603,281.35     |        |         |
| 2.使用专项储备              | 15  |                  |     |                  |                  |       |               | -10,603,281.35 |                |        |                 | -10,603,281.35    | -10,603,281.35    |        |         |
| （四）利润分配               | 16  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 1.提取盈余公积              | 17  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 其中：法定公积金              | 18  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 任意公积金                 | 19  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 储备基金                  | 20  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 企业发展基金                | 21  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 利润归还投资                | 22  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 2.提取一般风险准备            | 23  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 3.对所有者（或股东）的分配        | 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.设定受益计划变动额结转留存收益     | 30  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | 31  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 6.其他                  | 32  |                  |     |                  |                  |       |               |                |                |        |                 |                   |                   |        |         |
| 四、本年年末余额              | 33  | 2,600,000,000.00 |     | 6,257,334,282.74 | 4,258,728,983.96 |       | 80,738,005.08 | 1,177,724.78   | 115,973,038.47 |        | 210,407,907.58  | 13,534,472,943.01 | 17,755,082,880.24 |        |         |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 科学城(广州)投资集团有限公司

2021年1-6月

金额单位: 元

| 项 目 |                       | 归属于母公司所有者权益      |     |        |    |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                  | 少数股东权益            | 所有者权益合计 |
|-----|-----------------------|------------------|-----|--------|----|------------------|-----------|---------------|------|----------------|------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|---------|
|     |                       | 行 次              |     |        |    |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                  |                   |         |
|     |                       | 实收资本<br>(或股本)    |     | 其他权益工具 |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润           | 小计               |                  |                   |         |
|     |                       | 优先股              | 永续债 | 其他     |    |                  |           |               |      |                |            |                 |                  |                  |                   |         |
| 行 次 | 备 注                   | 15               | 16  | 17     | 18 | 19               | 20        | 21            | 22   | 23             | 24         | 25              | 26               | 27               | 28                |         |
| 1   | 一、上年年末余额              | 2,600,000,000.00 | -   | -      | -  | 3,726,933,632.81 | -         | 10,142,347.38 | -    | 104,665,034.58 | -          | 895,108,260.87  | 7,336,449,275.54 | 2,122,114,546.60 | 9,458,563,822.24  |         |
| 2   | 加：会计政策变更              | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 3   | 前期差错更正                | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 4   | 其他                    | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 5   | 二、本年年初余额              | 2,600,000,000.00 | -   | -      | -  | 3,726,933,632.81 | -         | 10,142,347.38 | -    | 104,665,034.58 | -          | 895,108,260.87  | 7,336,449,275.54 | 2,122,114,546.60 | 9,458,563,822.24  |         |
| 6   | 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                | -   | -      | -  | 136,472,901.92   | -         | 22,652,321.52 | -    | -              | -          | -849,831,586.01 | -461,106,362.57  | 1,255,960,180.38 | 784,655,817.81    |         |
| 7   | （一）综合收益总额             | -                | -   | -      | -  | 136,472,901.92   | -         | 22,652,321.52 | -    | -              | -          | -849,831,586.01 | -816,579,264.49  | -73,316,445.72   | -691,095,710.21   |         |
| 8   | （二）所有者投入和减少资本         | -                | -   | -      | -  | 136,472,901.92   | -         | -             | -    | -              | -          | -               | 136,472,901.92   | 1,328,276,826.10 | 1,465,749,598.02  |         |
| 9   | 1.所有者投入的普通股           | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | 1,253,914,500.00 | 1,253,914,500.00  |         |
| 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）专项储备提取和使用          | -                | -   | -      | -  | 136,472,901.92   | -         | -             | -    | -              | -          | -               | 136,472,901.92   | 75,362,125.10    | 211,835,028.02    |         |
| 14  | 1.提取专项储备              | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 15  | 2.使用专项储备              | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 16  | （四）利润分配               | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | 9,000,000.00    | -9,000,000.00    | -                | -9,000,000.00     |         |
| 17  | 1.提取盈余公积              | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 18  | 其中：法定公积金              | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 19  | 任意公积金                 | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 20  | 盈余公积                  | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 21  | 企业发展基金                | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 22  | 回购专项投资                | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 23  | 2.提取一般风险准备            | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 24  | 3.对所有者（或股本）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  | 六、其他综合收益结转留存收益        | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 32  | 七、其他                  | -                | -   | -      | -  | -                | -         | -             | -    | -              | -          | -               | -                | -                | -                 |         |
| 33  | 四、本年年末余额              | 2,600,000,000.00 | -   | -      | -  | 3,863,405,534.73 | -         | 32,194,688.90 | -    | 104,665,034.58 | -          | 245,476,674.86  | 6,146,742,913.07 | 3,378,074,726.96 | 10,223,817,640.05 |         |

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

编制单位：科学城（广州）投资集团有限公司

2021年1-6月

2021年1-6月

| 项 目                   | 行 次 | 2021 年 1-6 月     |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
|-----------------------|-----|------------------|--------|------------------|---|------------------|-----------|---------------|------|----------------|-------------|------------------|-------------------|
|                       |     | 所有者权益合计          |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
|                       |     | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |                  |   | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | △一般风险<br>准备 | 未分配利润            |                   |
|                       |     | 1                | 2      | 3                | 4 | 5                | 6         | 7             | 8    | 9              | 10          | 11               | 12                |
| 一、上年年末余额              | 1   | 2,500,000,000.00 | -      | 5,509,565,037.74 | - | 3,630,098,225.87 | -         | 41,725,040.13 | -    | 110,754,884.31 | -           | 649,108,951.96   | 12,541,254,180.01 |
| 加：会计政策变更              | 2   |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             | 46,963,367.44    | 52,181,541.60     |
| 前期差错更正                | 3   |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 其他                    | 4   |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 二、本年年末余额              | 5   | 2,500,000,000.00 | -      | 5,509,565,037.74 | - | 3,630,098,225.87 | -         | 41,725,040.13 | -    | 115,973,038.47 | -           | 696,072,379.40   | 12,593,435,721.61 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6   | -                | -      | 747,818,245.00   | - | 650,552,790.15   | -         | -             | -    | -              | -           | -331,058,658.98  | 1,067,312,376.17  |
| （一）综合收益总额             | 7   |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             | -271,774,197.13  | -271,774,197.13   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8   | -                | -      | 747,818,245.00   | - | 650,552,790.15   | -         | -             | -    | -              | -           | 1,398,371,035.15 | 1,398,371,035.15  |
| 1.所有者投入的普通股           | 9   |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  | 650,552,790.15    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | 10  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  | 747,818,245.00    |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | 11  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 4.其他                  | 12  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| （三）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  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| （四）利润分配               | 16  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             | -59,284,461.85   | -59,284,461.85    |
| 1.提取盈余公积              | 17  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 其中：法定公积金              | 18  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 任意公积金                 | 19  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| #储备基金                 | 20  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| #企业发展基金               | 21  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| #利润归还投资               | 22  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 2.提取一般风险准备            | 23  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 3.对所有者（或股东）的分配        | 24  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             | -59,284,461.85   | -59,284,461.85    |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益     | 30  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| △5.其他综合收益结转留存收益       | 31  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 6.其他                  | 32  |                  |        |                  |   |                  |           |               |      |                |             |                  |                   |
| 四、本年年末余额              | 33  | 2,500,000,000.00 | -      | 6,257,384,282.74 | - | 4,280,651,016.02 | -         | 41,725,040.13 | -    | 115,973,038.47 | -           | 365,013,720.42   | 13,660,748,097.78 |

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)

编制单位: 科学城(广州)投资集团有限公司

2021年1-6月

| 2020年1-6月             |    |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 |                  |     |    |
|-----------------------|----|------------------|--------|----|----|------------------|-----------|------------|------|----------------|-------------|-----------------|------------------|-----|----|
| 项 目                   | 行次 | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |    |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积           | △一般风险<br>准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |     |    |
|                       |    |                  | 优先股    |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 |                  | 永续债 | 其他 |
|                       |    |                  | 14     | 15 | 16 |                  |           |            |      |                |             |                 |                  |     |    |
| 一、上年年末余额              | 1  | 2,600,000,000.00 | -      | -  | -  | 3,726,207,660.08 | -         | -          | -    | 104,665,034.58 | -           | 813,564,026.17  | 7,244,436,720.83 |     |    |
| 加：会计政策变更              | 2  |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 前期差错更正                | 3  |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 其他                    | 4  |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 二、本年初余额               | 5  | 2,600,000,000.00 | -      | -  | -  | 3,726,207,660.08 | -         | -          | -    | 104,665,034.58 | -           | 813,564,026.17  | 7,244,436,720.83 |     |    |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6  | -                | -      | -  | -  | 143,756,672.97   | -         | -          | -    | -              | -           | -517,025,013.77 | -373,268,340.80  |     |    |
| （一）综合收益总额             | 7  |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             | -508,025,013.77 | -508,025,013.77  |     |    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8  | -                | -      | -  | -  | 143,756,672.97   | -         | -          | -    | -              | -           | -               | 143,756,672.97   |     |    |
| 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 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| （三）专项储备提取和使用          | 13 | -                | -      | -  | -  | 143,756,672.97   | -         | -          | -    | -              | -           | -               | 143,756,672.97   |     |    |
| 1.提取专项储备              | 14 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 2.使用专项储备              | 15 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| （四）利润分配               | 16 | -                | -      | -  | -  | -                | -         | -          | -    | -              | -           | -9,000,000.00   | -9,000,000.00    |     |    |
| 1.提取盈余公积              | 17 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 其中：法定公积金              | 18 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 任意公积金                 | 19 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| #储备基金                 | 20 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| #企业发展基金               | 21 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| #利润归还投资               | 22 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 2.提取一般风险准备            | 23 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 3.对所有者（或股东）的分配        | 24 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             | -9,000,000.00   | -9,000,000.00    |     |    |
| 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.设定受益计划变动额结转留存收益     | 30 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| △5.其他综合收益结转留存收益       | 31 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 6.其他                  | 32 |                  |        |    |    |                  |           |            |      |                |             |                 | -                |     |    |
| 四、本年年末余额              | 33 | 2,600,000,000.00 | -      | -  | -  | 3,869,964,333.05 | -         | -          | -    | 104,665,034.58 | -           | 296,539,012.40  | 6,871,168,380.03 |     |    |

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（以下简称本集团）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，经广东中兴华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。

2019 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。

2021 年 8 月 6 日，广州经济技术开发区管理委员会将占本集团 10%的股权共 2.6 亿元无偿划转至广东省财政厅。已办理工商变更登记手续，变更后广州经济技术开发区管理委员会持股比例为 90%，广东省财政厅持股 10%。

本集团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》和本集团章程的规定，股东会（股东大会）为本集团最高权力机构，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、招商引资产部（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。

本集团主要子公司包括：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。

本集团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。

本集团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）。

本集团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集团于 2021 年 9 月 26 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

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2021 年 6

月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年 1-6 月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。

纳入合并范围内的子公司-皇朝家居控股有限公司执行《国际会计准则》。本财务报表的编制已经对纳入合并范围的皇朝家居控股有限公司的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进行了调整。

#### 四、重要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

本集团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

本集团以人民币为记账本位币。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 3、记账基础和计价原则

本集团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，合并成本为本集团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，本集团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。

本集团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、31。

## 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集团及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本集团合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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集团的合并范围，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集团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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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，是指本集团持有的期限短、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

本集团发生外币业务，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，本集团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方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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。

### （2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据，以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。



本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险，以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### （3）金融负债分类和计量

本集团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、以摊余成本计量的金融负债。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。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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。

#### 财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

#### 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。

如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、31。

#### （5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，

处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：集团合并范围内客户组合
- 应收账款组合 2：集团合并范围外关联方客户组合
- 应收账款组合 3：应收政府机关客户组合
- 应收账款组合 4：应收大宗贸易客户组合
- 应收账款组合 5：应收工程总承包客户组合
- 应收账款组合 6：应收租金组合
- 应收账款组合 7：应收三旧改造前期服务客户组合
- 应收账款组合 8：应收家具销售客户组合

- 应收账款组合 9: 应收其他客户组合

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1: 工程施工项目
- 合同资产组合 2: 其他合同资产

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1: 应收关联方款项
- 其他应收款组合 2: 应收政府机关款项
- 其他应收款组合 3: 应收代收代付款项
- 其他应收款组合 4: 应收内部职工借款
- 其他应收款组合 5: 应收押金保证金
- 其他应收款组合 6: 应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本集团的长期应收款包括应收融资租赁款。

本集团依据信用风险特征将应收融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 融资租赁款组合 1: 五级分类组合
- 融资租赁款组合 2: 其他组合

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各



种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）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）。

本集团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。

本集团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。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、自制半成品及在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

### （2）存货发出的计价及摊销

本集团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。

### （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。本集团通常按照个别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。

## 11、长期股权投资

本集团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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （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

本集团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。

本集团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，并按照本集团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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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

控制是指本集团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，是指被本集团控制的主体（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。

当本集团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；本集团拥有被投资单位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，本集团计提资产减值的方法见附注四、20。

### 12、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。本集团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。

本集团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。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产的确认条件

本集团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。

本集团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

本集团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，本集团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) 每年年度终了，本集团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。

(5) 大修理费用

本集团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。

#### 14、在建工程

本集团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。

#### 15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

## 16、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本集团使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

## 17、无形资产

本集团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。

本集团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。

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  | -  |

本集团于每年年度终了，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

本集团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。

本集团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

本集团长期待摊费用包括装修费等

本集团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

本集团对子公司、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、使用权资产、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：

本集团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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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

本集团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。本集团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

本集团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：本集团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；本集团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

本集团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

本集团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、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 24、优先股、永续债等其他金融工具

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的

金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

## 25、收入的确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注四、9、（6））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 26、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。



## 27、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，是指本集团取得的、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，冲减相关资产的账面价值，或者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。本集团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。

## 28、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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

## 29、租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

### （2）本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、16。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本集团按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- 机械设备
- 运输车辆

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （3）本集团作为出租人

本集团作为出租人时，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。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （4）转租赁

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本集团对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

### （5）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、本集团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，本集团对【房屋及建筑物】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。

本集团不评估是否发生租赁变更。

当本集团作为承租人时，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

当本集团作为出租人时，对于经营租赁，本集团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，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本集团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，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，出租人应当在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 30、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。

本集团以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团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，本集团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。

本集团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，本集团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。

### 31、安全生产费用

本集团根据有关规定，按财企[2012]16 号提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 32、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

本集团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）。

本集团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）。

本集团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。

本集团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。

本集团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

本集团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。

本集团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，本集团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、新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、9。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；

- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2021 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2021 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

于2021年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

| 项 目      | 原金融工具准则          |                  | 新金融工具准则     |                     |
|----------|------------------|------------------|-------------|---------------------|
|          | 类 别              | 账面价值             | 项 目         | 类 别                 |
| 可供出售金融资产 | 可供出售债务工具         | 662,497,553.43   | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |
|          | 可供出售权益工具（按成本计量的） | 2,358,113,417.50 | 其他权益工具投资    | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |
|          |                  |                  | 其他非流动金融资产   | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |
|          | 其他               | 195,470,000.00   | 交易性金融资产     | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |
| 应付利息     |                  |                  | 其他债权投资      | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |
|          |                  |                  | 短期借款        | 摊余成本                |
|          | 应付利息             | 455,149,481.51   | 其他应付款       | 摊余成本                |
|          |                  |                  | 一年内到期的非流动负债 | 摊余成本                |
|          |                  |                  | 其他流动负债      | 摊余成本                |
|          |                  |                  |             | 1,685,858.83        |



于 2021 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

| 项 目           | 调整前账面金额<br>(2020 年 12 月 31<br>日) | 重分类               | 重新计量           | 调整后账面金<br>额 (2021 年 1<br>月 1 日) |
|---------------|----------------------------------|-------------------|----------------|---------------------------------|
| <b>资产：</b>    |                                  |                   |                |                                 |
| 交易性金融资产       | -                                | 663,487,370.93    | -              | 663,487,370.93                  |
| 应收账款          | 2,026,172,040.73                 | -168,453,667.18   | -12,421,772.84 | 1,845,296,600.71                |
| 其他应收款         | 7,489,166,432.88                 | -                 | -38,085,321.63 | 7,451,081,111.25                |
| 可供出售金融资产      | 3,216,080,970.93                 | -3,216,080,970.93 | -              | -                               |
| 其他债权投资        | -                                | 195,470,000.00    | -              | 195,470,000.00                  |
| 其他权益工具投资      | -                                | 209,890,857.98    | -              | 209,890,857.98                  |
| 其他非流动金融资产     | -                                | 2,306,103,074.29  | -              | 2,306,103,074.29                |
| 递延所得税资产       | 86,049,822.47                    | -                 | 2,076,976.63   | 88,126,799.10                   |
| <b>负债：</b>    |                                  |                   |                |                                 |
| 短期借款          | 4,805,269,624.94                 | 5,627,287.44      | -              | 4,810,896,912.38                |
| 应付利息          | 455,149,481.51                   | -455,149,481.51   | -              | -                               |
| 其他应付款         | 1,423,409,754.69                 | 1,207,125.00      | -              | 1,424,616,879.69                |
| 一年内到期的非流动负债   | 2,704,165,903.06                 | 446,629,210.24    | -              | 3,150,795,113.30                |
| 其他流动负债        | 1,811,992,251.40                 | 1,685,858.83      | -              | 1,813,678,110.23                |
| 递延所得税负债       | 688,847,939.57                   | -                 | 30,007,363.48  | 718,855,303.05                  |
| <b>所有者权益：</b> |                                  |                   |                |                                 |
| 其他综合收益        | 38,407,099.83                    | 34,855,919.46     | -              | 73,263,019.29                   |
| 盈余公积          | 110,754,884.31                   | 5,218,154.16      | -              | 115,973,038.47                  |
| 未分配利润         | 903,397,419.72                   | 44,498,481.58     | -              | 947,895,901.30                  |
| 少数股东权益        | 3,936,417,805.52                 | -465,591.58       | -              | 3,935,952,213.94                |

## 2、新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、25。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：应收账款、存货、合同资产、预收款项、合同负债、其他流动负债等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合

同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                        | 受影响的报表项目 | 影响金额(2021 年<br>1 月 1 日) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------|
| 因执行新收入准则，本集团将与提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与工程建设提供劳务相关，不满足无条件收款权的已完工未结算计入合同资产和其他非流动资产；将与工程建设相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。 | 应收账款-原值  | -180,262,082.36         |
|                                                                                                                                     | 存货       | -85,620,929.80          |
|                                                                                                                                     | 合同资产-原值  | 265,883,012.16          |
|                                                                                                                                     | 合同资产-减值  | 8,134,302.51            |
|                                                                                                                                     | 预收款项     | -1,207,781,983.18       |
|                                                                                                                                     | 合同负债     | 1,079,688,322.35        |
|                                                                                                                                     | 其他流动负债   | 128,093,660.83          |

### 3、新租赁准则

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注四、29。

#### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本集团按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根

据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

- 在首次执行日，本集团按照附注四、20 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

首次执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

| 项 目         | 调整前账面金<br>额（2020 年 12<br>月 31 日） | 重分类 | 重新计量          | 调整后账面金<br>额（2021 年 1<br>月 1 日） |
|-------------|----------------------------------|-----|---------------|--------------------------------|
| 资产：         |                                  |     |               |                                |
| 使用权资产       | -                                | -   | 24,122,295.12 | 24,122,295.12                  |
| 资产总额        | -                                | -   | 24,122,295.12 | 24,122,295.12                  |
| 负债          |                                  |     |               |                                |
| 一年内到期的非流动负债 | -                                | -   | 3,308,772.86  | 3,308,772.86                   |
| 租赁负债        | -                                | -   | 20,813,522.26 | 20,813,522.26                  |
| 负债总额        | -                                | -   | 24,122,295.12 | 24,122,295.12                  |

## 作为出租人

根据新租赁准则，本集团无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

## （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。

（五）对期初所有者权益的累积影响

|          |          |               | 2021.01.01 |                |                |
|----------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|
|          | 资本公<br>积 | 其他综合收<br>益    | 专项储<br>备   | 盈余公积           | 未分配利润          |
| 追溯调整前余额  | -        | 38,407,099.83 | -          | 110,754,884.31 | 903,397,419.72 |
| 会计政策追溯调整 | -        | 34,855,919.46 | -          | 5,218,154.16   | 44,498,481.58  |
| 追溯调整后余额  | -        | 73,263,019.29 | -          | 115,973,038.47 | 947,895,901.30 |

（六）首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项 目           | 2020.12.31        | 2021.01.01        | 调整数               |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  | -                 | -                 | -                 |
| 货币资金          | 4,481,234,711.89  | 4,481,234,711.89  | -                 |
| 交易性金融资产       | -                 | 663,487,370.93    | 663,487,370.93    |
| 应收票据          | 1,520,000.00      | 1,520,000.00      | -                 |
| 应收账款          | 2,026,172,040.73  | 1,845,296,600.71  | -180,875,440.02   |
| 预付款项          | 1,940,703,755.03  | 1,940,703,755.03  | -                 |
| 其他应收款         | 7,497,566,432.88  | 7,459,481,111.25  | -38,085,321.63    |
| 其中：应收股利       | 8,400,000.00      | 8,400,000.00      | -                 |
| 存货            | 3,511,095,071.55  | 3,425,474,141.75  | -85,620,929.80    |
| 其中：原材料        | 92,425,461.44     | 92,425,461.44     | -                 |
| 库存商品（产成品）     | 378,069,417.70    | 378,069,417.70    | -                 |
| 合同资产          | -                 | 257,748,709.65    | 257,748,709.65    |
| 一年内到期的非流动资产   | 1,935,156,925.92  | 1,935,156,925.92  | -                 |
| 其他流动资产        | 397,041,056.08    | 397,041,056.08    | -                 |
| 流动资产合计        | 21,790,489,994.08 | 22,407,144,383.21 | 616,654,389.13    |
| <b>非流动资产：</b> | -                 | -                 | -                 |
| 可供出售金融资产      | 3,216,080,970.93  | -                 | -3,216,080,970.93 |
| 长期应收款         | 754,153,439.44    | 754,153,439.44    | -                 |
| 长期股权投资        | 4,560,211,296.36  | 4,560,211,296.36  | -                 |
| 其他权益工具投资      | -                 | 209,890,857.98    | 209,890,857.98    |
| 其他非流动金融资产     | -                 | 2,501,573,074.29  | 2,501,573,074.29  |
| 投资性房地产        | 5,921,964,251.71  | 5,921,964,251.71  | -                 |
| 固定资产          | 3,589,759,477.46  | 3,589,759,477.46  | -                 |
| 其中：固定资产原价     | 4,066,826,819.81  | 4,066,826,819.81  | -                 |
| 累计折旧          | 469,494,706.40    | 469,494,706.40    | -                 |
| 固定资产减值准备      | 7,572,635.95      | 7,572,635.95      | -                 |



科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目           | 2020.12.31               | 2021.01.01               | 调整数                   |
|---------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 在建工程          | 5,071,571,005.53         | 5,071,571,005.53         | -                     |
| 使用权资产         | -                        | 24,122,295.12            | 24,122,295.12         |
| 无形资产          | 4,795,100,274.25         | 4,795,100,274.25         | -                     |
| 商誉            | 256,748,772.58           | 256,748,772.58           | -                     |
| 长期待摊费用        | 273,001,249.59           | 273,001,249.59           | -                     |
| 递延所得税资产       | 86,049,822.47            | 88,126,799.10            | 2,076,976.63          |
| 其他非流动资产       | 3,821,300,275.97         | 3,821,300,275.97         | -                     |
| 其中：特准储备物资     | -                        | -                        | -                     |
| 非流动资产合计       | 32,345,940,836.29        | 31,867,523,069.38        | -478,417,766.91       |
| <b>资产总计</b>   | <b>54,136,430,830.37</b> | <b>54,274,667,452.59</b> | <b>138,236,622.22</b> |
| <b>流动负债：</b>  | -                        | -                        | -                     |
| 短期借款          | 4,805,269,624.94         | 4,810,896,912.38         | 5,627,287.44          |
| 应付票据          | 620,544,549.13           | 620,544,549.13           | -                     |
| 应付账款          | 806,885,654.17           | 806,885,654.17           | -                     |
| 预收款项          | 1,207,781,983.18         | -                        | -1,207,781,983.18     |
| 合同负债          | -                        | 1,079,688,322.35         | 1,079,688,322.35      |
| 应付职工薪酬        | 159,492,524.08           | 159,492,524.08           | -                     |
| 其中：应付工资       | 149,780,270.30           | 149,780,270.30           | -                     |
| 应付福利费         | 159,352.55               | 159,352.55               | -                     |
| 应交税费          | 372,191,291.50           | 372,191,291.50           | -                     |
| 其中：应交税金       | 370,250,309.09           | 370,250,309.09           | -                     |
| 其他应付款         | 1,878,559,236.20         | 1,424,616,879.69         | -453,942,356.51       |
| 一年内到期的非流动负债   | 2,704,165,903.06         | 3,154,103,886.16         | 449,937,983.10        |
| 其他流动负债        | 1,811,992,251.40         | 1,941,771,771.06         | 129,779,519.66        |
| 流动负债合计        | 14,366,883,017.66        | 14,370,191,790.52        | 3,308,772.86          |
| <b>非流动负债：</b> | -                        | -                        | -                     |
| 长期借款          | 9,927,464,071.51         | 9,927,464,071.51         | -                     |
| 应付债券          | 4,815,291,355.96         | 4,815,291,355.96         | -                     |
| 租赁负债          | -                        | 20,813,522.26            | 20,813,522.26         |
| 长期应付款         | 1,526,924,723.91         | 1,526,924,723.91         | -                     |
| 递延收益          | 128,211,608.01           | 128,211,608.01           | -                     |
| 递延所得税负债       | 688,847,939.57           | 718,855,303.05           | 30,007,363.48         |
| 其他非流动负债       | 5,940,867,335.37         | 5,940,867,335.37         | -                     |
| 非流动负债合计       | 23,027,607,034.33        | 23,078,427,920.07        | 50,820,885.74         |
| <b>负债合计</b>   | <b>37,394,490,051.99</b> | <b>37,448,619,710.59</b> | <b>54,129,658.60</b>  |
| <b>所有者权益：</b> | -                        | -                        | -                     |
| 实收资本          | 2,600,000,000.00         | 2,600,000,000.00         | -                     |
| 国家资本          | 2,600,000,000.00         | 2,600,000,000.00         | -                     |
| 实收资本净额        | 2,600,000,000.00         | 2,600,000,000.00         | -                     |

| 项 目           | 2020.12.31        | 2021.01.01        | 调整数            |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 其他权益工具        | 5,509,566,037.74  | 5,509,566,037.74  | -              |
| 永续债           | 5,509,566,037.74  | 5,509,566,037.74  | -              |
| 资本公积          | 3,642,219,806.48  | 3,642,219,806.48  | -              |
| 其他综合收益        | 38,407,099.83     | 73,263,019.29     | 34,855,919.46  |
| 其中：外币报表折算差额   | 38,407,099.83     | 38,407,099.83     | -              |
| 专项储备          | 1,177,724.78      | 1,177,724.78      | -              |
| 盈余公积          | 110,754,884.31    | 115,973,038.47    | 5,218,154.16   |
| 其中：法定公积金      | 110,754,884.31    | 115,973,038.47    | 5,218,154.16   |
| 未分配利润         | 903,397,419.72    | 947,895,901.30    | 44,498,481.58  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,805,522,972.86 | 12,890,095,528.06 | 84,572,555.20  |
| 少数股东权益        | 3,936,417,805.52  | 3,935,952,213.94  | -465,591.58    |
| 所有者权益合计       | 16,741,940,778.38 | 16,826,047,742.00 | 84,106,963.62  |
| 负债和所有者权益总计    | 54,136,430,830.37 | 54,274,667,452.59 | 138,236,622.22 |

母公司资产负债表

| 项 目           | 2020.12.31        | 2021.01.01        | 调整数               |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                   |                   |                   |
| 货币资金          | 2,803,545,967.88  | 2,803,545,967.88  | -                 |
| 交易性金融资产       | -                 | 662,497,553.43    | 662,497,553.43    |
| 应收账款          | 1,545,167,848.37  | 1,524,728,797.90  | -20,439,050.47    |
| 预付款项          | 35,148,081.60     | 35,148,081.60     | -                 |
| 其他应收款         | 7,402,825,571.51  | 7,373,825,571.51  | -29,000,000.00    |
| 其中：应收股利       | 8,400,000.00      | 8,400,000.00      | -                 |
| 存货            | 1,029,823,030.23  | 1,019,133,333.43  | -10,689,696.80    |
| 其中：原材料        | 4,275,051.68      | 4,275,051.68      | -                 |
| 库存商品（产成品）     | 2,033,019.06      | 2,033,019.06      | -                 |
| 合同资产          | -                 | 28,455,352.81     | 28,455,352.81     |
| 其他流动资产        | 103,879,493.78    | 103,879,493.78    | -                 |
| 流动资产合计        | 12,920,389,993.37 | 13,551,214,152.34 | 630,824,158.97    |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产      | 2,484,455,362.41  | -                 | -2,484,455,362.41 |
| 长期股权投资        | 14,187,233,089.87 | 14,187,233,089.87 | -                 |
| 其他权益工具投资      | -                 | 209,735,317.30    | 209,735,317.30    |
| 其他非流动金融资产     | -                 | 1,769,105,995.11  | 1,769,105,995.11  |
| 投资性房地产        | 1,712,846,001.39  | 1,712,846,001.39  | -                 |
| 固定资产          | 2,312,990,667.25  | 2,312,990,667.25  | -                 |
| 其中：固定资产原价     | 2,467,870,170.34  | 2,467,870,170.34  | -                 |
| 累计折旧          | 154,839,554.56    | 154,839,554.56    | -                 |
| 固定资产减值准备      | 39,948.53         | 39,948.53         | -                 |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目         | 2020.12.31               | 2021.01.01               | 调整数                     |
|-------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| 在建工程        | 3,127,161,102.73         | 3,127,161,102.73         | -                       |
| 使用权资产       | -                        | 925,436,291.66           | 925,436,291.66          |
| 无形资产        | 764,012,350.13           | 764,012,350.13           | -                       |
| 长期待摊费用      | 209,381,729.65           | 209,381,729.65           | -                       |
| 递延所得税资产     | 53,649,615.46            | 54,317,964.08            | 668,348.62              |
| 其他非流动资产     | 2,031,334,756.19         | 2,031,334,756.19         | -                       |
| 其中：特准储备物资   | -                        | -                        | -                       |
| 非流动资产合计     | <b>26,883,064,675.08</b> | <b>27,303,555,265.36</b> | <b>420,490,590.28</b>   |
| 资产总计        | <b>39,803,454,668.45</b> | <b>40,854,769,417.70</b> | <b>1,051,314,749.25</b> |
| 流动负债：       |                          |                          |                         |
| 短期借款        | 2,680,500,000.00         | 2,684,325,031.87         | 3,825,031.87            |
| 应付账款        | 372,983,876.35           | 372,983,876.35           | -                       |
| 预收款项        | 10,621,393.24            | -                        | -10,621,393.24          |
| 合同负债        | -                        | 9,579,991.53             | 9,579,991.53            |
| 应付职工薪酬      | 63,115,487.59            | 63,115,487.59            | -                       |
| 其中：应付工资     | 62,430,881.07            | 62,430,881.07            | -                       |
| 应交税费        | 76,269,998.27            | 76,269,998.27            | -                       |
| 其中：应交税金     | 76,262,867.32            | 76,262,867.32            | -                       |
| 其他应付款       | 3,680,035,102.80         | 3,276,200,713.65         | -403,834,389.15         |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,197,300,000.00         | 1,607,104,703.37         | 409,804,703.37          |
| 其他流动负债      | 1,496,580,140.00         | 1,498,437,013.93         | 1,856,873.93            |
| 流动负债合计      | <b>9,577,405,998.25</b>  | <b>9,588,016,816.56</b>  | <b>10,610,818.31</b>    |
| 非流动负债：      |                          |                          |                         |
| 长期借款        | 6,437,320,519.00         | 6,437,320,519.00         | -                       |
| 应付债券        | 4,786,616,788.89         | 4,786,616,788.89         | -                       |
| 租赁负债        | -                        | 914,825,473.35           | 914,825,473.35          |
| 长期应付款       | 518,605,526.86           | 518,605,526.86           | -                       |
| 递延收益        | 89,977,695.57            | 89,977,695.57            | -                       |
| 递延所得税负债     | -                        | 31,970,875.86            | 31,970,875.86           |
| 其他非流动负债     | 5,894,000,000.00         | 5,894,000,000.00         | -                       |
| 非流动负债合计     | <b>17,726,520,530.32</b> | <b>18,673,316,879.53</b> | <b>946,796,349.21</b>   |
| 负债合计        | <b>27,303,926,528.57</b> | <b>28,261,333,696.09</b> | <b>957,407,167.52</b>   |
| 所有者权益：      |                          |                          |                         |
| 实收资本        | 2,600,000,000.00         | 2,600,000,000.00         | -                       |
| 国家资本        | 2,600,000,000.00         | 2,600,000,000.00         | -                       |
| 实收资本净额      | 2,600,000,000.00         | 2,600,000,000.00         | -                       |
| 其他权益工具      | 5,509,566,037.74         | 5,509,566,037.74         | -                       |
| 永续债         | 5,509,566,037.74         | 5,509,566,037.74         | -                       |
| 资本公积        | 3,630,098,225.87         | 3,630,098,225.87         | -                       |

| 项 目        | 2020.12.31        | 2021.01.01        | 调整数              |
|------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 其他综合收益     | -                 | 41,726,040.13     | 41,726,040.13    |
| 盈余公积       | 110,754,884.31    | 115,973,038.47    | 5,218,154.16     |
| 其中：法定公积金   | 110,754,884.31    | 115,973,038.47    | 5,218,154.16     |
| 未分配利润      | 649,108,991.96    | 696,072,379.40    | 46,963,387.44    |
| 所有者权益合计    | 12,499,528,139.88 | 12,593,435,721.61 | 93,907,581.73    |
| 负债和所有者权益总计 | 39,803,454,668.45 | 40,854,769,417.70 | 1,051,314,749.25 |

## 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

本集团下属科学城（广州）信息科技集团有限公司、广州裕发家具有限公司获批准为高新技术企业，根据《财政部国家税务总局商务部科技部国家发展改革委关于技术先进型服务企业有关所得税政策问题的通知》（财税【2010】65号），可于2020年至2022年度享受15%的优惠税率。

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

2021年1-6月（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的三级公司基本情况

| 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  | 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    |
| 3  | 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    |
| 4  | 广州科学城投资发展有限公司     | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 商务服务业            | 677,900,000.00   | 100.00  | 100.00    | 677,899,131.59   | 1    |
| 5  | 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   | 100.00  | 100.00    | 574,200,000.00   | 4    |
| 6  | 合一铜业（广州）有限公司      | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 电线、电缆、光缆及电工器材制造  | 358,536,806.27   | 90.00   | 90.00     | 557,184,510.00   | 3    |
| 7  | 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    |
| 8  | 广州科学城创业投资有限公司     | 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    |
| 9  | 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    |
| 10 | 雪松铜业（广州）有限公司      | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 电线、电缆、光缆及电工器材制造  | 307,984,524.81   | 90.00   | 90.00     | 486,886,770.00   | 3    |
| 11 | 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    |
| 12 | 科学城（广州）融资租赁有限公司   | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 租赁业              | 600,000,000.00   | 75.00   | 75.00     | 450,000,000.00   | 1    |
| 13 | 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

2021年1-6月（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<br>(%) | 享有的表决权<br>(%) | 投资额            | 取得方式 |
|----|----------------------|----|------|-----|-------|------------------|----------------|-------------|---------------|----------------|------|
| 14 | 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    |
| 15 | 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    |
| 16 | 广东和诚科技孵化器有限公司        | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 商业服务业            | 283,655,000.00 | 100.00      | 100.00        | 288,000,000.00 | 3    |
| 17 | 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    |
| 18 | 科学城（广州）信息科技集团有限公司    | 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    |
| 19 | 贵州科匀投资开发有限公司         | 2  | 1    | 科匀  | 科匀    | 商业服务业            | 331,230,000.00 | 51.00       | 51.00         | 211,600,000.00 | 1    |
| 20 | 科学城（广州）绿色融资担保有限公司    | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 融资担保             | 200,000,000.00 | 100.00      | 100.00        | 200,000,000.00 | 1    |
| 21 | 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            | 370,000,000.00 | 51.00       | 51.00         | 188,700,000.00 | 1    |
| 22 | 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    |
| 23 | 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    |
| 24 | 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    |
| 25 | 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    |
| 26 | 广州科城鱼珠投资有限公司         | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 租赁和商务服务业         | 100,000,000.00 | 100.00      | 100.00        | 100,000,000.00 | 1    |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（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<br>(%) | 享有的表决权<br>(%) | 投资额            | 取得方式 |
|----|----------------------|----|------|-----|-------|----------|----------------|-------------|---------------|----------------|------|
| 27 | 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    |
| 28 | 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    |
| 29 | 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    |
| 30 | 贵州科城怡康置业有限公司         | 2  | 1    | 科匀  | 科匀    | 餐饮业      | 77,600,000.00  | 100.00      | 100.00        | 77,600,000.00  | 1    |
| 31 | 重庆穗龙股权投资基金合伙企业（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    |
| 32 | 广州科总运营管理有限公司         | 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    |
| 34 | 广州开发区市政工程有限公司        | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 建筑安装业    | 5,500,000.00   | 100.00      | 100.00        | 5,500,000.00   | 4    |
| 35 | 穗港科技投资（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    |
| 36 | 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    |
| 37 | 广州科峻运营管理有限公司         | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 房地产业     | 11,000,000.00  | 100.00      | 100.00        | 11,000,000.00  | 1    |
| 38 | 广州科瑞投资服务有限公司         | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 商业服务业    | 3,000,000.00   | 100.00      | 100.00        | 3,000,000.00   | 1    |
| 39 | 广州市东云商务服务有限公司        | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 商业服务业    | 10,000,000.00  | 100.00      | 100.00        | 6,530,088.09   | 1    |
| 40 | 广州科创人才服务有限公司         | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 租赁和商务服务业 | 9,600,000.00   | 51.00       | 51.00         | 4,896,000.00   | 1    |
| 41 | 广州科诚运营管理有限公司         | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 资本市场服务   | 4,100,000.00   | 100.00      | 100.00        | 4,100,000.00   | 1    |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（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 |
|----|-------------------|----|------|-----|-------|----------|----------------|---------|-----------|------------------|------|
| 42 | 广铜（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    |
| 43 | 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    |
| 44 | 广州科学城文化教育投资有限公司   | 2  | 1    | 广州  | 广州    | 租赁和商务服务业 | 8,000,000.00   | 100.00  | 100.00    | 8,000,000.00     | 4    |
| 45 | 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    |
| 46 | 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  
 2021年1-6月（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      | 52.48%   | -69,203,642.61 |              | 1,064,908,053.97 |
| 2  | 科学城(广州)融资租赁有限公司 | 9.50%    | 2,699,474.23   | 8,677,204.30 | 60,677,903.11    |

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         |                         |
|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|          | 2021.6.30/2021年1-6月     | 2020.12.31/2020年1-6月    | 2021.6.30/2021年1-6月     | 2020.12.31/2020年1-6月    |
| 流动资产     | 1,860,141,026.81        | 1,945,859,047.77        | 2,948,691,996.96        | 2,116,567,782.53        |
| 非流动资产    | 2,605,402,234.58        | 1,811,940,714.06        | 1,034,761,833.64        | 941,812,810.04          |
| 资产合计     | <b>4,465,543,261.39</b> | <b>3,757,799,761.83</b> | <b>3,983,453,830.60</b> | <b>3,058,380,592.57</b> |
| 流动负债     | 1,336,126,785.45        | 941,508,065.18          | 2,085,603,249.01        | 1,839,366,575.08        |
| 非流动负债    | 1,012,316,111.28        | 473,440,310.86          | 1,259,135,812.04        | 867,316,210.48          |
| 负债合计     | <b>2,348,442,896.73</b> | <b>1,414,948,376.04</b> | <b>3,344,739,061.05</b> | <b>2,706,682,785.56</b> |
| 营业收入     | 462,589,655.36          | 266,181,636.23          | 132,498,547.29          | 79,939,490.99           |
| 净利润      | -121,521,591.04         | -175,804,987.55         | 28,415,518.20           | 16,883,424.70           |
| 综合收益总额   | -116,084,246.15         | -146,860,687.30         | 28,415,518.20           | 16,883,424.70           |
| 经营活动现金流量 | -168,051,131.69         | -20,915,320.11          | -653,939,760.44         | -176,119,201.51         |

（四）本期不再纳入合并范围的原子公司

1、原子公司的基本情况

| 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  | 广州经济技术开发区保安服务有限公司 | 广州  | 保安服务 | 100.00  | 100.00   | 无偿划出         |
| 2  | 广州市黄埔区保安服务有限公司    | 广州  | 保安服务 | 100.00  | 100.00   | 无偿划出         |

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  | 广州市黄埔区保安服务有限公司 |               | 广州经济技术开发区保安服务有限公司 |                |
|-------|----------------|---------------|-------------------|----------------|
| 截止日期  | 划转日            | 2020.12.31    | 划转日               | 2020.12.31     |
| 流动资产  | 34,171,035.54  | 34,171,035.54 | 187,883,597.64    | 187,883,597.64 |
| 固定资产  | 869,346.96     | 869,346.96    | 7,534,095.98      | 7,534,095.98   |
| 无形资产  | 9,258.09       | 9,258.09      | -                 | -              |
| 流动负债  | 11,080,761.88  | 11,080,761.88 | 43,667,718.88     | 43,667,718.88  |
| 所有者权益 | 24,860,056.94  | 24,860,056.94 | 153,738,966.55    | 153,738,966.55 |

说明：根据《广州开发区国资局关于无偿划转黄埔区保安公司和开发区保安公司 100% 股权的批复》【穗开国资〔2021〕77 号】，本集团将持有的广州市黄埔区保安服务有限公司、广州经济技术开发区保安服务有限公司 100% 股权无偿划转至广州开发区人才教育工作集团有限公司，基准日为 2020 年 12 月 31 日。本集团从 2021 年 1 月 1 日起，不再将广州市黄埔区保安服务有限公司和广州经济技术开发区保安服务有限公司纳入合并范围。

### 3、本期划转的子公司划转日的经营成果

| 公司名称  | 广州市黄埔区保安服务有限公司 | 广州经济技术开发区保安服务有限公司 |
|-------|----------------|-------------------|
| 截止日期  | 上年发生额          | 上年发生额             |
| 营业收入  | 80,182,258.16  | 293,021,554.80    |
| 营业成本  | 65,168,646.95  | 228,031,009.36    |
| 期间费用  | 4,549,309.25   | 19,895,436.29     |
| 营业利润  | 10,346,271.19  | 44,092,681.33     |
| 利润总额  | 10,001,534.61  | 40,856,379.81     |
| 所得税费用 | 2,408,044.59   | 10,290,547.06     |
| 净利润   | 7,593,490.02   | 30,565,832.75     |

### （五）本期新纳入合并范围的主体

| 公司名称              | 期末净资产            | 本期净利润         |
|-------------------|------------------|---------------|
| 广州科学城文化教育投资有限公司   | 7,562,810.65     | -381,096.93   |
| 台一铜业（广州）有限公司      | 562,832,085.22   | -             |
| 雪松铜业（广州）有限公司      | 561,813,342.71   | -             |
| 科学城（广州）绿色融资担保有限公司 | 202,679,505.67   | 2,679,505.67  |
| 广州科峻运营管理有限公司      | 10,916,767.45    | -83,232.55    |
| 广州科创人才服务有限公司      | 9,600,574.20     | 574.20        |
| 广州科城鱼珠投资有限公司      | 99,934,089.51    | -65,910.49    |
| 广州科诚运营管理有限公司      | 4,100,000.00     |               |
| 广东科城广亚铝业有限公司      | 423,234,427.39   | 234,427.39    |
| 广州市科杉投资合伙企业（有限合伙） | 2,557,426,324.61 | 56,416,324.61 |
| 广州科升城市更新投资有限公司    | 9,016,290.13     | -983,709.87   |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（六）本期发生的非同一控制下企业合并情况

| 公司名称         | 合并日       | 账面净资产          | 可辨认净资产公允价值     |    | 交易对价           | 商誉<br>金额      | 确定方法 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-----------|----------------|----------------|----|----------------|---------------|------|---------------|----------------|
| 合一铜业（广州）有限公司 | 2021/6/30 | 409,203,601.70 | 553,944,818.66 | 评估 | 557,184,510.00 | 58,634,173.21 | 评估   | -             | -              |
| 雪松铜业（广州）有限公司 | 2021/6/30 | 525,171,148.04 | 540,985,300.00 | 评估 | 486,886,770.00 | -             | 评估   | -             | -              |

## 八、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项 目           | 2021.6.30               | 2021.01.01              |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金          | 357,275.46              | 819,148.77              |
| 银行存款          | 3,905,864,795.14        | 3,305,819,332.88        |
| 其他货币资金        | 627,857,967.77          | 1,174,596,230.24        |
| 合 计           | <b>4,534,080,038.37</b> | <b>4,481,234,711.89</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 135,637,632.01          | 70,496,136.42           |

受限制的货币资金明细如下：

| 项 目       | 2021.6.30             | 2021.01.01              |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 181,132,109.00        | 788,346,306.72          |
| 信用证保证金    | 146,806,108.74        | 144,969,969.48          |
| 履约保证金     | 25,981,027.67         | 12,317,889.95           |
| 商贷保证金     | 23,645,221.14         | 2,132,481.78            |
| 施工项目保证金   | 3,091,396.48          | 2,523,183.97            |
| 其他        | 246,207,366.96        | 220,657,678.73          |
| 合 计       | <b>626,863,229.99</b> | <b>1,170,947,510.63</b> |

### 2、交易性金融资产

| 项 目                      | 2021.6.30<br>公允价值     | 2021.01.01<br>公允价值    |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 680,418,194.15        | 663,487,370.93        |
| 其中：债务工具投资                | 679,541,498.65        | 662,497,553.43        |
| 权益工具投资                   | 876,695.50            | 989,817.50            |
| 合 计                      | <b>680,418,194.15</b> | <b>663,487,370.93</b> |

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类

| 票据种类   | 2021.6.30            |                   |                     | 2021.01.01          |          |                     |
|--------|----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|
|        | 账面余额                 | 坏账准备              | 账面价值                | 账面余额                | 坏账准备     | 账面价值                |
| 银行承兑汇票 | 9,570,138.51         | -                 | 9,570,138.51        | 1,520,000.00        | -        | 1,520,000.00        |
| 商业承兑汇票 | 7,631,966.40         | 477,299.71        | 7,154,666.69        | -                   | -        | -                   |
| 合 计    | <b>17,202,104.91</b> | <b>477,299.71</b> | <b>16,724,805.2</b> | <b>1,520,000.00</b> | <b>-</b> | <b>1,520,000.00</b> |

#### （2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 票据种类   | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 5,089,852.52 |



4、应收账款

（1）坏账准备计提情况

应收账款按账龄披露

| 账 龄     | 2021.6.30               |
|---------|-------------------------|
| 1 年以内   | 1,765,222,215.49        |
| 1 至 2 年 | 255,991,569.14          |
| 2 至 3 年 | 288,743.95              |
| 3 至 4 年 | 1,649,760.27            |
| 4 至 5 年 | 4,104,684.65            |
| 5 年以上   | 2,503,573.86            |
| 小 计     | <b>2,029,760,547.36</b> |
| 减：坏账准备  | 78,511,344.69           |
| 合 计     | <b>1,951,249,202.67</b> |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类 别              | 2021.6.30        |           |               |                    |                  | 2021.01.01       |           |               |                    |                  |
|------------------|------------------|-----------|---------------|--------------------|------------------|------------------|-----------|---------------|--------------------|------------------|
|                  | 账面余额             |           | 坏账准备          |                    | 账面价值             | 账面余额             |           | 坏账准备          |                    | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 预期信<br>用损失<br>率(%) |                  | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 预期信<br>用损失<br>率(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备        |                  |           |               |                    |                  |                  |           |               |                    |                  |
| 按组合计提坏账准备        | 2,029,760,547.36 | 100       | 78,511,344.69 | 3.87               | 1,951,249,202.67 | 1,912,067,160.56 | 100       | 66,770,559.85 | 3.49               | 1,845,296,600.71 |
| 其中：              |                  |           |               |                    |                  |                  |           |               |                    |                  |
| 合并范围外关联方客户<br>组合 | 2,047,332.85     | 0.1       | 61,419.99     | 3.00               | 1,985,912.86     | 4,082,669.79     | 0.21      | 101,369.48    | 2.48               | 3,981,300.31     |
| 大宗贸易客户组合         | 271,467,635.51   | 13.37     | 28,854,405.19 | 10.63              | 242,613,230.32   | 247,457,622.69   | 12.94     | 13,103,053.57 | 5.30               | 234,354,569.12   |
| 工程总承包客户组合        | 58,268,010.24    | 2.87      | 4,834,342.82  | 8.30               | 53,433,667.42    | 18,455,937.39    | 0.97      | 2,764,357.09  | 14.98              | 15,691,580.30    |
| 应收政府款项组合         | 290,587,535.15   | 14.32     | 1,761,945.70  | 0.61               | 288,825,589.45   | 283,018,862.31   | 14.8      | 1,887,779.31  | 0.67               | 281,131,083.00   |
| 应收租金组合           | 37,223,949.56    | 1.83      | 1,032,450.15  | 2.77               | 36,191,499.41    | 17,136,993.44    | 0.9       | 454,060.62    | 2.65               | 16,682,932.82    |
| 三旧改造前期服务组合       | 825,968,715.30   | 40.69     | 24,779,061.46 | 3.00               | 801,189,653.84   | 1,217,303,156.10 | 63.66     | 41,669,586.64 | 3.42               | 1,175,633,569.46 |
| 家具销售组合           | 85,369,975.23    | 4.21      | 4,084,129.58  | 4.78               | 81,285,845.65    | 36,806,625.38    | 1.92      | 1,585,314.77  | 4.31               | 35,221,310.61    |
| 其他客户组合           | 458,827,393.52   | 22.61     | 13,103,589.80 | 2.86               | 445,723,803.72   | 87,805,293.46    | 4.59      | 5,205,038.37  | 5.93               | 82,600,255.09    |
| 合 计              | 2,029,760,547.36 | 100       | 78,511,344.69 | 3.87               | 1,951,249,202.67 | 1,912,067,160.56 | 100       | 66,770,559.85 | 3.49               | 1,845,296,600.71 |

期末，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：合并范围外关联方客户组合

| 账 龄   | 2021.6.30    |           | 预期信用损失率(%) |
|-------|--------------|-----------|------------|
|       | 应收账款         | 坏账准备      |            |
| 1 年以内 | 2,047,332.85 | 61,419.99 | 3.00       |

组合计提项目：大宗贸易客户组合

| 账 龄     | 2021.6.30      |               | 预期信用损失率(%) |
|---------|----------------|---------------|------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          |            |
| 1 年以内   | 31,078,935.99  | 1,450,093.44  | 4.67       |
| 1 至 2 年 | 240,388,699.52 | 27,404,311.75 | 11.40      |
| 合 计     | 271,467,635.51 | 28,854,405.19 | 10.63      |

组合计提项目：工程总承包客户组合

| 账 龄     | 2021.6.30     |              | 预期信用损失率(%) |
|---------|---------------|--------------|------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         |            |
| 1 年以内   | 47,535,280.45 | 736,796.85   | 1.55       |
| 1 至 2 年 | 5,475,723.25  | 503,766.54   | 9.20       |
| 2 至 3 年 | -             | -            | -          |
| 3 至 4 年 | 663,619.03    | 298,628.56   | 45.00      |
| 4 至 5 年 | 4,104,684.65  | 2,806,448.01 | 68.37      |
| 5 年以上   | 488,702.86    | 488,702.86   | 100.00     |
| 合 计     | 58,268,010.24 | 4,834,342.82 | 8.30       |

组合计提项目：应收政府款项组合

| 账 龄     | 2021.6.30      |              | 预期信用损失率(%) |
|---------|----------------|--------------|------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         |            |
| 1 年以内   | 286,742,669.76 | 1,433,713.35 | 0.50       |
| 1 至 2 年 | 3,770,479.39   | 301,638.35   | 8.00       |
| 2 至 3 年 | 42,396.00      | 10,599.00    | 25.00      |
| 3 至 4 年 | 31,990.00      | 15,995.00    | 50.00      |
| 合 计     | 290,587,535.15 | 1,761,945.70 | 0.61       |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

组合计提项目：应收租金组合

| 账 龄     | 2021.6.30     |              | 预期信用损失率(%) |
|---------|---------------|--------------|------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         |            |
| 1 年以内   | 35,464,944.18 | 865,344.64   | 2.44       |
| 1 至 2 年 | 1,759,005.38  | 167,105.51   | 9.50       |
| 合 计     | 37,223,949.56 | 1,032,450.15 | 2.77       |

组合计提项目：三旧改造前期服务组合

| 账 龄   | 2021.6.30      |               | 预期信用损失率(%) |
|-------|----------------|---------------|------------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          |            |
| 1 年以内 | 825,968,715.30 | 24,779,061.46 | 3.00       |

组合计提项目：家具销售组合

| 账 龄     | 2021.6.30     |              | 预期信用损失率(%) |
|---------|---------------|--------------|------------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         |            |
| 1 年以内   | 82,445,825.64 | 2,283,749.37 | 2.77       |
| 1 至 2 年 | 1,120,829.04  | 112,643.32   | 10.05      |
| 2 至 3 年 | 153,090.94    | 37,507.28    | 24.50      |
| 3 至 4 年 | -             | -            | -          |
| 4 至 5 年 | -             | -            | -          |
| 5 年以上   | 1,650,229.61  | 1,650,229.61 | 100.00     |
| 合 计     | 85,369,975.23 | 4,084,129.58 | 4.78       |

组合计提项目：其他客户组合

| 账 龄     | 2021.6.30      |               | 预期信用损失率(%) |
|---------|----------------|---------------|------------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          |            |
| 1 年以内   | 453,938,511.32 | 11,938,582.85 | 2.63       |
| 1 至 2 年 | 3,476,832.56   | 347,683.26    | 10.00      |
| 2 至 3 年 | 93,257.01      | 23,314.25     | 25.00      |
| 3 至 4 年 | 954,151.24     | 429,368.06    | 45.00      |
| 4 至 5 年 | -              | -             | -          |
| 5 年以上   | 364,641.39     | 364,641.38    | 100.00     |
| 合 计     | 458,827,393.52 | 13,103,589.80 | 2.86       |



(3) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

| 债务人名称                 | 账面余额             | 占应收账款<br>合计的比例<br>(%) | 坏账准备          |
|-----------------------|------------------|-----------------------|---------------|
| 雪松实业集团有限公司            | 440,250,000.00   | 21.69                 | 13,207,500.00 |
| 海南望海国际商业广场有限公司        | 218,136,626.77   | 10.75                 | 24,867,575.45 |
| 广州宏祥房地产有限公司           | 217,018,713.40   | 10.69                 | 6,510,561.40  |
| 广州奥科坤文置业有限公司          | 208,500,000.00   | 10.27                 | 6,255,000.00  |
| 广东顺德清远（英德）经济合作区土地储备中心 | 158,675,337.91   | 7.82                  | 793,376.69    |
| 合 计                   | 1,242,580,678.08 | 61.22                 | 51,634,013.54 |

5、应收款项融资

| 种 类  | 2021.6.30      | 2021.01.01 |
|------|----------------|------------|
| 应收票据 | 109,777,130.92 | -          |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄       | 2021.6.30        |           |          | 2021.01.01       |           |          |
|-----------|------------------|-----------|----------|------------------|-----------|----------|
|           | 账面余额<br>金 额      | 比例<br>(%) | 坏账<br>准备 | 账面余额<br>金 额      | 比例<br>(%) | 坏账<br>准备 |
| 1年以内（含1年） | 2,297,873,157.16 | 99.64     | -        | 1,937,977,750.04 | 99.86     | -        |
| 1至2年      | 7,412,341.38     | 0.32      | -        | 1,409,286.54     | 0.07      | -        |
| 2至3年      | 148,387.87       | 0.01      | -        | 520,651.14       | 0.03      | -        |
| 3年以上      | 660,521.30       | 0.03      | -        | 796,067.31       | 0.04      | -        |
| 合 计       | 2,306,094,407.71 | 100.00    | -        | 1,940,703,755.03 | 100.00    | -        |

(2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

| 债权单位          | 债务单位       | 2021.6.30    | 账龄   | 未结算的原因 |
|---------------|------------|--------------|------|--------|
| 东莞市光艺装饰工程有限公司 | 皇朝家居控股有限公司 | 781,209.38   | 1-2年 | 未到时间结算 |
| 东莞市艾博尼特家居有限公司 | 皇朝家居控股有限公司 | 349,299.97   | 1-2年 | 未到时间结算 |
| 深圳市德赛展览有限公司   | 皇朝家居控股有限公司 | 385,025.29   | 1-2年 | 未到时间结算 |
| 金通策略有限公司      | 皇朝家居控股有限公司 | 4,160,526.95 | 1-2年 | 未到时间结算 |
| 合 计           | —          | 5,676,061.59 | —    | —      |

(3) 按欠款方归集的期末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 |
|---------------------------------|------------------|----------------|------|
| 广亚铝业有限公司                        | 578,576,479.26   | 25.09          | -    |
| 广州泛亚聚酯有限公司                      | 283,992,050.00   | 12.31          | -    |
| SKCHEMICAL TRADING (HK) LIMITED | 200,188,341.07   | 8.68           | -    |
| 青岛齐晋国际贸易有限公司                    | 99,692,250.00    | 4.32           | -    |
| 中国农业生产资料成都公司                    | 87,541,977.60    | 3.80           | -    |
| 合 计                             | 1,249,991,097.93 | 54.20          | -    |

7、其他应收款

| 项 目    | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|--------|------------------|------------------|
| 应收股利   | -                | 8,400,000.00     |
| 其他应收款项 | 9,316,627,115.79 | 7,451,081,111.25 |
| 合 计    | 9,316,627,115.79 | 7,459,481,111.25 |

(1) 应收股利

| 项 目                  | 2021.6.30 | 2021.01.01   | 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          |           |              |        |              |
| 其中：(1) 广东正威科城供应链有限公司 | -         | 8,400,000.00 | -      | -            |
| 小 计：                 | -         | 8,400,000.00 | -      | -            |
| 减：坏账准备               | -         | -            | -      | -            |
| 合 计                  |           | 8,400,000.00 | —      | —            |

(2) 其他应收款项

①坏账准备计提情况

其他应收款项按账龄披露

| 账 龄     | 2021.6.30        |
|---------|------------------|
| 1 年以内   | 5,933,445,512.35 |
| 1 至 2 年 | 1,467,617,574.58 |
| 2 至 3 年 | 1,957,688,057.95 |
| 3 至 4 年 | 79,189,416.47    |
| 4 至 5 年 | 1,445,247.05     |
| 5 年以上   | 32,878,974.52    |
| 小 计     | 9,472,264,782.92 |
| 减：坏账准备  | 155,637,667.13   |
| 合 计     | 9,316,627,115.79 |

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类 别        | 账面余额             | 未来 12 个月内的预期信用损失率(%) | 坏账准备           | 账面价值             |
|------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|
| 按单项计提坏账准备  | -                | -                    | -              | -                |
| 按组合计提坏账准备  | 9,443,973,880.43 | 1.35                 | 127,346,764.64 | 9,316,627,115.79 |
| 其中：        |                  |                      |                |                  |
| 集团合并范围外关联方 | 6,448,969,234.45 | 1.28                 | 82,278,180.33  | 6,366,691,054.12 |
| 应收政府款项     | 676,813,637.64   | 1.27                 | 8,609,965.90   | 668,203,671.74   |
| 代收代付款      | 247,352,571.15   | 1.27                 | 3,141,605.58   | 244,210,965.57   |
| 内部职工借款     | 2,223,338.17     | 1.27                 | 28,283.81      | 2,195,054.36     |
| 押金保证金      | 388,316,462.54   | 1.27                 | 4,939,899.72   | 383,376,562.82   |
| 其他往来款      | 1,680,298,636.48 | 1.69                 | 28,348,829.30  | 1,651,949,807.18 |
| 合 计        | 9,443,973,880.43 | 1.35                 | 127,346,764.64 | 9,316,627,115.79 |

期末，本集团不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款项。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

| 类 别            | 账面余额          | 整个存续期预期信用损失率(%) | 坏账准备          | 账面价值 | 理由     |
|----------------|---------------|-----------------|---------------|------|--------|
| 按单项计提坏账准备      | 24,877,288.79 | 100.00          | 24,877,288.79 | -    |        |
| 其中：            |               |                 |               |      |        |
| 广州新盛拆迁咨询服务有限公司 | 6,632,399.91  | 100.00          | 6,632,399.91  | -    | 预计无法收回 |
| 广州明珠 C 厂发电有限公司 | 16,122,829.74 | 100.00          | 16,122,829.74 | -    | 公司已破产  |
| 佛山市顾高科技发展有限公司  | 2,122,059.14  | 100.00          | 2,122,059.14  | -    | 公司已破产  |
| 按组合计提坏账准备      | 3,413,613.70  | 100.00          | 3,413,613.70  | -    |        |
| 其中：            |               |                 |               |      |        |
| 其他往来款          | 3,413,613.70  | 100.00          | 3,413,613.70  | -    | 预计无法收回 |
| 合 计            | 28,290,902.49 | 100.00          | 28,290,902.49 | -    |        |

2020 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

| 种 类                    | 2020.12.31    |      |               |        |
|------------------------|---------------|------|---------------|--------|
|                        | 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 |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 种 类                      | 2020.12.31       |        |               |        |
|--------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
|                          | 账面余额             | 比例%    | 坏账准备          | 比例%    |
| 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   | -             | -      |
| 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   |

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备      | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|-----------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|           | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 期初余额      | 79,732,230.41  | -                    | 28,273,155.94        | 108,005,386.35 |
| 期初余额在本期   | -17,746.55     | -                    | 17,746.55            | -              |
| —转入第三阶段   | -17,746.55     | -                    | 17,746.55            | -              |
| 本期计提      | 39,198,190.50  | -                    | -                    | 39,198,190.50  |
| 其他变动      | 8,434,090.28   | -                    | -                    | 8,434,090.28   |
| 2021.6.30 | 127,346,764.64 | -                    | 28,290,902.49        | 155,637,667.13 |

③按欠款方归集的期末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          |
|----------------------|----------|------------------|-------|-----------------|---------------|
| 广州粤芯半导体技术有限公司        | 借款及利息    | 1,192,445,788.95 | 1-3 年 | 12.59           | 28,078,282.70 |
| 广州科源城市更新投资有限公司       | 借款       | 708,000,000.00   | 0-2 年 | 7.47            | 9,006,697.73  |
| 广州市增城区石滩镇人民政府        | 土地收储款    | 622,859,139.80   | 1 年以内 | 6.58            | 7,923,593.22  |
| 中经汇通有限责任公司及其控制和关联的公司 | 借款及融资租赁款 | 549,882,854.53   | 0-2 年 | 5.81            | 25,396,485.64 |
| 广州市何棠下城市更新有限公司       | 代垫款      | 506,766,666.67   | 1 年以内 | 5.35            | 6,446,743.20  |
| 合 计                  | -        | 3,579,954,449.95 | -     | 37.80           | 76,851,802.49 |



## 8、存货

### （1）存货分类

| 项 目                            | 2021.6.30        |                 |                  | 2021.01.01       |                 |                  |
|--------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
|                                | 账面余额             | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料                            | 152,549,151.53   | 9,381,772.43    | 143,167,379.10   | 110,412,981.17   | 17,987,519.73   | 92,425,461.44    |
| 自制半成品及在产品                      | 1,703,164,916.90 | 45,074,750.88   | 1,658,090,166.02 | 1,444,231,988.50 | 45,074,750.88   | 1,399,157,237.62 |
| 其中：开发成本                        | 1,659,605,013.30 | 45,074,750.88   | 1,614,530,262.42 | 1,436,890,329.38 | -               | 1,436,890,329.38 |
| 库存商品（产成品）                      | 738,226,642.93   | 49,543,286.61   | 688,683,356.32   | 432,330,190.54   | 54,260,772.84   | 378,069,417.70   |
| 其中：开发产品                        | 50,299,302.85    | -               | 50,299,302.85    | 99,742,197.98    | -               | 99,742,197.98    |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等）               | 12,641,573.70    | -               | 12,641,573.70    | 216,069.62       | -               | 216,069.62       |
| 消耗性生物资产                        | -                | -               | -                | 3,481,711.02     | -               | 3,481,711.02     |
| 初始确认时摊销期限不超过1年/一个正常营业周期的合同履约成本 | 116,769,198.00   | -               | 116,769,198.00   | 71,036,766.77    | -               | 71,036,766.77    |
| 三旧改造前期服务成本                     | 1,678,104,466.43 | -               | 1,678,104,466.43 | 1,155,337,234.48 | -               | 1,155,337,234.48 |
| 其他                             | 781,084,144.75   | -               | 781,084,144.75   | 325,750,243.10   | -               | 325,750,243.10   |
| 其中：尚未开发的土地储备                   | 141,002,424.20   | -               | 141,002,424.20   | 140,655,202.38   | -               | 140,655,202.38   |
| 合 计                            | 5,182,540,094.24 | 103,999,809.92  | 5,078,540,284.32 | 3,542,797,185.20 | 117,323,043.45  | 3,425,474,141.75 |

### （2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 存货种类      | 2021.01.01     | 本期增加         |    |    | 本期减少          |    | 2021.6.30      |
|-----------|----------------|--------------|----|----|---------------|----|----------------|
|           |                | 计提           | 其他 | 转回 | 转销            | 其他 |                |
| 原材料       | 17,987,519.73  | 684,308.16   | -  | -  | 9,290,055.46  | -  | 9,381,772.43   |
| 自制半成品及在产品 | 45,074,750.88  | -            | -  | -  | -             | -  | 45,074,750.88  |
| 其中：开发成本   | 45,074,750.88  | -            | -  | -  | -             | -  | 45,074,750.88  |
| 库存商品（产成品） | 54,260,772.84  | 586,117.76   | -  | -  | 5,303,603.99  | -  | 49,543,286.61  |
| 其中：开发产品   | -              | -            | -  | -  | -             | -  | -              |
| 合 计       | 117,323,043.45 | 1,270,425.92 | -  | -  | 14,593,659.45 | -  | 103,999,809.92 |

### （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 40,869,804.46 元。

## 9、合同资产

### （1）合同资产情况

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目           | 2021.6.30      |              |                | 2021.01.01     |              |                |
|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|               | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 工程施工服务相关的合同资产 | 299,492,747.58 | 9,081,821.14 | 290,410,926.44 | 260,427,361.83 | 8,060,931.01 | 252,366,430.82 |
| 与其他服务相关的合同资产  | 5,680,340.40   | 73,371.50    | 5,606,968.90   | 5,455,650.33   | 73,371.50    | 5,382,278.83   |
| 合 计           | 305,173,087.98 | 9,155,192.64 | 296,017,895.34 | 265,883,012.16 | 8,134,302.51 | 257,748,709.65 |

(2) 合同资产减值准备

| 项 目           | 2021.01.01   | 本期变动金额       |       |       | 2021.6.30    |
|---------------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
|               |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 工程施工服务相关的合同资产 | 8,060,931.01 | 1,020,890.13 | -     | -     | 9,081,821.14 |
| 其他与服务相关的合同资产  | 73,371.50    | -            | -     | -     | 73,371.50    |
| 合 计           | 8,134,302.51 | 1,020,890.13 | -     | -     | 9,155,192.64 |

10、一年内到期的非流动资产

| 项 目         | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 2,616,095,136.75 | 1,935,156,925.92 |

11、其他流动资产

| 项 目               | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|-------------------|----------------|----------------|
| 多交或预缴的增值税额        | 2,498,583.11   | -              |
| 待抵扣进项税额           | 235,219,606.38 | 251,579,288.15 |
| 待认证进项税额           | 52,520,651.48  | 6,879,359.53   |
| 增值税留抵税额           | 283,990,604.32 | 131,285,279.78 |
| 预缴所得税             | 1,707,815.68   | 3,653,058.41   |
| 预缴其他税费            | 521,620.75     | 17,880.17      |
| 待摊费用              | 3,493,646.75   | 2,124,641.17   |
| 短期债权投资（新金融工具准则适用） | 24,400,000.00  | -              |
| 其他                | -              | 1,501,548.87   |
| 合 计               | 604,352,528.47 | 397,041,056.08 |

12、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

| 项 目   | 2021.6.30        |               |                  | 2021.01.01       |               |                  | 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 | 3,508,036,991.56 | 37,835,406.34 | 3,470,201,585.22 | 2,713,512,454.65 | 24,202,089.29 | 2,689,310,365.36 | 5.5%-12.13% |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目           | 2021.6.30        |               |                  | 2021.01.01       |               |                  | 期末折现<br>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             |             |
| 其中：           |                  |               |                  |                  |               |                  |             |
| 未实现融资收益       | 234,042,419.57   | 2,155,605.34  | 231,886,814.23   | 170,204,649.41   | 1,378,408.57  | 168,826,240.84   | 5.5%-12.13% |
| 小 计           | 3,508,036,991.56 | 37,835,406.34 | 3,470,201,585.22 | 2,713,512,454.65 | 24,202,089.29 | 2,689,310,365.36 | -           |
| 减：1年内到期的长期应收款 | 2,646,532,320.88 | 30,437,184.13 | 2,616,095,136.75 | 1,952,019,399.87 | 16,862,473.95 | 1,935,156,925.92 | -           |
| 合 计           | 861,504,670.68   | 7,398,222.21  | 854,106,448.47   | 761,493,054.78   | 7,339,615.34  | 754,153,439.44   | -           |

### 13、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

| 项 目          | 2021.01.01       | 本期增加             | 本期减少 | 2021.6.30        |
|--------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 对联营企业投资      | 4,623,611,033.46 | 1,735,015,242.65 | -    | 6,358,626,276.11 |
| 小 计          | 4,623,611,033.46 | 1,735,015,242.65 | -    | 6,358,626,276.11 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 63,399,737.10    | 2,108,599.62     | -    | 65,508,336.72    |
| 合 计          | 4,560,211,296.36 | 1,732,906,643.03 | -    | 6,293,117,939.39 |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（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             | 2021.01.01       | 本期增减变动           |      |                 |                      |                | 2021.6.30        | 减值准备<br>2021.6.30 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------|-----------------|----------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                   |                  |                  | 追加投资             | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 |                  |                   |
|                   |                  |                  |                  |      |                 |                      |                |                  |                   |
| 一、联营企业            | 5,985,555,184.40 | 4,623,611,033.46 | 1,822,414,654.67 | -    | -57,138,636.71  | -                    | -              | 6,358,626,276.11 | 65,508,336.72     |
| 广州市品辉房地产开发有限公司    | 666,772,505.90   | 663,994,743.18   | -                | -    | -1,007,885.87   | -                    | -              | 662,986,857.31   | -                 |
| 广州市品冠房地产开发有限公司    | 438,292,984.10   | 435,126,980.39   | -                | -    | -764,425.36     | -                    | -              | 434,362,555.03   | -                 |
| 威创集团股份有限公司        | 482,300,000.00   | 416,243,839.80   | -                | -    | 891,940.61      | -                    | -              | 417,135,780.41   | -                 |
| 广东清产业园投资开发有限公司    | 400,000,000.00   | 399,196,044.62   | -                | -    | 238,855.82      | -                    | -              | 399,434,900.44   | -                 |
| 合芯科技有限公司          | 503,333,333.00   | 503,333,333.00   | -                | -    | -3,299,711.41   | -                    | -              | 500,033,621.59   | -                 |
| 广州峻森投资有限公司        | 32,500,000.00    | 260,304,669.85   | -                | -    | 1,850,767.57    | -                    | -              | 262,155,457.42   | -                 |
| 广州科润实业有限公司        | 260,100,000.00   | 255,407,479.76   | -                | -    | -1,423,592.42   | -                    | -              | 253,983,887.34   | -                 |
| 广州华星光电半导体显示技术有限公司 | 218,750,000.00   | 218,750,000.00   | -                | -    | 247,521.62      | -                    | -              | 218,997,521.62   | -                 |
| 华普天鹅投资股份有限公司      | 150,000,000.00   | 144,637,886.90   | -                | -    | -1,832,000.87   | -                    | -              | 142,805,886.03   | -                 |
| 广州纳米产业投资有限公司      | 117,857,100.00   | 42,777,268.50    | 75,000,000.00    | -    | -18,410.82      | -                    | -              | 117,756,857.68   | -                 |
| 广州高新区产业投资基金有限公司   | 106,000,000.00   | 105,000,116.76   | -                | -    | 1,090,223.39    | -                    | -              | 106,090,340.15   | -                 |
| 穗港智造（广州）投资有限公司    | 105,000,000.00   | 104,795,381.19   | -                | -    | -129,878.15     | -                    | -              | 104,665,503.04   | -                 |
| 广州兴科半导体有限公司       | 100,000,000.00   | 100,322,216.86   | -                | -    | 117,885.74      | -                    | -              | 100,440,102.60   | -                 |
| 北京亦庄京广科技创新有限公司    | 98,000,000.00    | 92,742,138.91    | 98,000,000.00    | -    | -558,716.62     | -                    | -              | 97,441,283.38    | -                 |
| 广州市品悦房地产开发有限公司    | 102,312,503.90   | 81,435,983.12    | -                | -    | -902,626.81     | -                    | -              | 91,839,512.10    | -                 |
| 广州科德投资有限公司        | 80,875,000.00    | 80,875,000.00    | -                | -    | -1,990,713.26   | -                    | -              | 79,446,269.85    | -                 |
| 烯湾科城（广州）新材料有限公司   | 80,100,000.00    | 77,214,439.63    | -                | -    | -2,275,841.24   | -                    | -              | 74,938,598.39    | -                 |
| 广东高云半导体科技股份有限公司   | 74,927,680.00    | 66,603,852.70    | -                | -    | -3,172,359.17   | -                    | -              | 63,431,493.53    | -                 |
| 天地互联科技（广州）有限公司    | 60,000,000.00    | 53,257,549.60    | -                | -    | -               | -                    | -              | 53,257,549.60    | -                 |



# 科学城（广州）投资集团有限公司

## 财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位              | 投资成本           | 2021.01.01    | 本期增减变动        |      |                |          |        | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他            | 2021.6.30     | 减值准备<br>2021.6.30 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|-------------------|
|                    |                |               | 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 |               |        |               |               |                   |
| 广州华智投资有限公司         | 50,000,000.00  | 49,489,098.75 | -             | -    | -113,479.26    | -        | -      | -             | -      | -             | 49,375,619.49 | -                 |
| 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     |
| 广州科城智汇投资开发有限公司     | 42,000,000.00  | 9,461,138.05  | 31,080,000.00 | -    | -1,329,763.16  | -        | -      | -             | -      | -             | 39,211,374.90 | -                 |
| 广州峻和投资有限公司         | 19,800,000.00  | 38,471,321.78 | -             | -    | 1,833,767.97   | -        | -      | -             | -      | -             | 40,305,089.75 | -                 |
| 文远知行（广东）出行科技有限公司   | 36,000,000.00  | 33,733,144.59 | -             | -    | 493,276.72     | -        | -      | -             | -      | -             | 33,239,867.87 | -                 |
| 高州协鑫燃气分布式能源有限公司    | 29,830,000.00  | 30,128,663.81 | -             | -    | 1,368,836.53   | -        | -      | -             | -      | -             | 31,497,500.34 | -                 |
| 科学城（广州）保险经纪有限公司    | 30,600,000.00  | 29,980,539.26 | -             | -    | -340,005.59    | -        | -      | -             | -      | -             | 29,640,533.67 | -                 |
| 广州凯云发展股份有限公司       | 19,272,735.01  | 21,736,187.69 | -             | -    | 4,401,687.75   | -        | -      | -             | -      | -             | 26,137,875.44 | -                 |
| 广州粤芯半导体技术有限公司      | 200,000,000.00 | 21,668,144.23 | -             | -    | -21,668,144.23 | -        | -      | -             | -      | -             | -             | -                 |
| 广东华智科技有限公司         | 20,000,000.00  | 20,107,980.48 | -             | -    | -541,101.87    | -        | -      | -             | -      | -             | 19,566,878.61 | -                 |
| 广州市腾创贸易有限公司        | 4,211,977.89   | 35,995,885.68 | -             | -    | 2,098,074.03   | -        | -      | 19,800,000.00 | -      | -             | 18,293,959.71 | -                 |
| 广州大麦融资租赁有限公司       | 14,489,160.00  | 14,154,796.48 | -             | -    | -11,477.24     | -        | -      | -             | -      | -             | 14,143,319.24 | -                 |
| 广州天象地效飞行器股份有限公司    | 40,000,000.00  | 24,609,748.26 | -             | -    | -8,300.22      | -        | -      | -             | -      | -             | 24,601,448.04 | -                 |
| 广州科学城文化教育投资有限公司    | 7,942,734.77   | 926,344.54    | 7,015,283.34  | -    | -              | -        | -      | -             | -      | -7,941,627.88 | -             | -                 |
| 广州国际经贸大厦           | 4,785,337.60   | 4,429,455.78  | -             | -    | -18,679.38     | -        | -      | -             | -      | -             | 4,410,776.40  | -                 |
| 科城鑫诺（广州）投资咨询有限公司   | 4,900,000.00   | 3,258,995.63  | -             | -    | -1,275,361.98  | -        | -      | -             | -      | -             | 1,983,633.65  | -                 |
| 宜发实业有限公司           | 2,611,249.60   | 2,611,249.60  | -             | -    | -              | -        | -      | -             | -      | -             | 2,611,249.60  | 2,611,249.60      |
| 科城爱商智慧能源科技（广州）有限公司 | 2,000,000.00   | 1,303,587.92  | 750,000.00    | -    | -473,297.21    | -        | -      | -             | -      | -             | 1,580,290.71  | -                 |
| 广州市南围建材有限公司        | 1,933,617.04   | 1,933,617.04  | -             | -    | -              | -        | -      | -             | -      | -             | 1,933,617.04  | 1,933,617.04      |
| 广州科学城航天科技有限公司      | 1,020,000.00   | 201,876.89    | -             | -    | -201,876.89    | -        | -      | -             | -      | -             | -             | -                 |
| 广州市机电安装公司开发区分公司    | 74,105.22      | 74,105.22     | -             | -    | -              | -        | -      | -             | -      | -             | 74,105.22     | 74,105.22         |

# 科学城（广州）投资集团有限公司

## 财务报表附注

2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位            | 投资成本           | 2021.01.01     | 本期增减变动        |      |               |          |        | 计提减值准备       | 2021.6.30      | 减值准备<br>2021.6.30 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|--------------|----------------|-------------------|
|                  |                |                | 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  | 其他             |                   |
| 广州坤银医学影像诊断中心有限公司 | 1,250,000.00   |                | -             | -    | -             | -        | -      | -            | -              | -                 |
| 广州科珠置业投资有限公司     | 5,003,000.00   | 3,005,069.01   | 3,000,000.00  | -    | 2,681.19      | -        | -      | -            | 6,007,750.20   | -                 |
| 广州创豪房地产开发有限公司    | 189,081,800.00 | 186,486,541.89 | -             | -    | -613,618.45   | -        | -      | -            | 185,872,923.44 | -                 |
| 广州科金城市更新投资有限公司   | 4,000,000.00   | 3,997,300.74   | -             | -    | 697.77        | -        | -      | -            | 3,997,998.51   | -                 |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司  | 90,000,000.00  | 54,001,305.27  | 36,000,000.00 | -    | -22.75        | -        | -      | -            | 90,001,282.52  | -                 |
| 广州科奥投资有限公司       | 5,091,000.00   | 4,373,969.02   | -             | -    | -411,801.45   | -        | -      | -            | 3,962,167.57   | -                 |
| 广州科城雅居投资有限公司     | 4,900,000.00   | 4,862,430.04   | -             | -    | -268,896.76   | -        | -      | -            | 4,593,533.28   | -                 |
| 广州科旺投资有限公司       | 2,000,000.00   | 1,304,172.57   | -             | -    | -559,629.07   | -        | -      | -            | 744,543.50     | -                 |
| 广州科文投资有限公司       | 37,480,200.00  | 36,504,151.33  | -             | -    | -795,861.67   | -        | -      | -            | 35,708,289.66  | -                 |
| 广州同创安居城投资有限公司    | 12,500,000.00  | 11,612,620.88  | -             | -    | -126,718.35   | -        | -      | -            | 11,486,102.53  | -                 |
| 广州建鸿置业投资有限公司     | 44,615,180.00  | 33,211,843.56  | 30,000,000.00 | -    | -392,179.45   | -        | -      | -            | 62,819,664.11  | -                 |
| 广州科冠投资有限公司       | 2,000,000.00   |                | 2,000,000.00  | -    | -297,372.18   | -        | -      | -            | 1,702,627.82   | -                 |
| 广州丰裕房地产有限公司      | 34,309,757.60  | 24,973,682.52  | -             | -    | -             | -        | -      | -            | 24,973,682.52  | 3,550,668.00      |
| 广州科城德亚投资有限公司     | 7,650,000.00   | 7,611,219.39   | -             | -    | 230,173.21    | -        | -      | -            | 7,841,392.60   | -                 |
| 广州市桥建筑设计院有限公司    | 13,002,705.00  |                | 13,002,705.00 | -    | -             | -        | -      | -            | 13,002,705.00  | -                 |
| 广州环科环保科技有限公司     | 34,004,763.52  | 33,967,152.02  | -             | -    | -323,127.04   | -        | -      | -            | 33,644,024.98  | -                 |
| 广州科环华威环保科技有限公司   | 4,000,000.00   | 1,425,144.27   | 1,933,333.33  | -    | -1,004,171.52 | -        | -      | -            | 2,354,306.08   | 2,108,559.62      |
| 广东中投智控科技股份有限公司   | 76,000,000.00  | 82,991,909.95  | -             | -    | -2,666,645.82 | -        | -      | -            | 80,325,264.13  | -                 |
| 广州盈通宽带网络有限公司     | 10,391,341.50  | 11,479,862.23  | -             | -    | 679,380.84    | -        | -      | 1,274,000.00 | 10,885,243.07  | -                 |
| 科东（广州）软件科技有限公司   | 35,385,544.28  | 35,385,544.28  | -             | -    | -3,725,781.35 | -        | -      | -            | 31,659,762.93  | -                 |
| 广东科信安信信息技术有限公司   | 2,550,000.00   |                | 2,550,000.00  | -    | -387,479.72   | -        | -      | -            | 2,162,520.28   | -                 |
| 佛山市频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      |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位                | 投资成本             | 2021.01.01       | 本期增减变动           |      |                |          |               | 2021.6.30      | 减值准备<br>2021.6.30 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------|----------------|----------|---------------|----------------|-------------------|
|                      |                  |                  | 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            |
| 上海电气科城（英德）建筑科技有限公司   | 22,251,791.23    | 22,251,791.23    | -                | -    | 246,096.63     | -        | -             | 22,497,887.86  | -                 |
| 中关村意谷（广州）数字科技有限公司    | 900,000.00       | 656,358.69       | -                | -    | -348,418.13    | -        | -             | 307,940.56     | -                 |
| 广东佳悦美视生物科技有限公司       | 15,000,000.00    | 12,675,985.06    | -                | -    | -322,240.03    | -        | -             | 12,353,745.03  | -                 |
| 广州广华创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00    | 49,878,628.75    | -                | -    | -864,183.02    | -        | -             | 49,014,445.73  | -                 |
| 广东麦进嘉生物科技有限公司        | 36,000,000.00    | 34,608,337.09    | -                | -    | -1,535,580.07  | -        | -             | 33,071,757.02  | -                 |
| 华瑞科赛（广州）科技创新投资有限公司   | 1,000,000.00     | 1,419,911.88     | -                | -    | -1,419,911.88  | -        | -             | -              | -                 |
| 广东省离散智造科技创新有限公司      | 11,900,000.00    | 11,841,386.06    | -                | -    | -559,719.60    | -        | -             | 11,281,666.46  | -                 |
| 广州华瑞数谷科技发展有限公司       | 4,000,000.00     | -                | 4,000,000.00     | -    | -              | -        | -             | 4,000,000.00   | -                 |
| 广州经济技术开发区观生物工程有限公司   | 1,280,000.00     | 1,280,000.00     | -                | -    | -              | -        | -             | 1,280,000.00   | 1,280,000.00      |
| 广州暨大新微观生物工程有限公司      | 813,000.00       | 813,000.00       | -                | -    | -              | -        | -             | 813,000.00     | 813,000.00        |
| 广州港科置业有限公司           | 308,400,000.00   | 3,859,212.25     | 796,000,000.00   | -    | -9,685,815.20  | -        | -             | 790,173,397.05 | -                 |
| 广州富悦设计有限公司           | 80,000,000.00    | 77,496,501.13    | -                | -    | -              | -        | -             | 77,496,501.13  | -                 |
| 东马（广州保税区）油脂化工有限公司    | 50,000,000.00    | 48,646,508.44    | -                | -    | -2,276,148.12  | -        | -             | 46,370,360.32  | -                 |
| 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      |
| 恒胜投资发展有限公司           | 127,066,000.00   | 124,514,743.21   | -                | -    | -              | -        | -1,245,147.43 | 123,269,595.78 | -                 |
| 合 计                  | 5,885,555,184.40 | 4,623,611,033.46 | 1,822,414,654.67 | -    | -57,138,636.71 | -        | -             | 21,074,000.00  | 65,508,336.72     |

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、合芯科技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。

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目              | 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   |                  | 广州科润实业有限公司       |                |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|                  | 2021.6.30        | 2020.12.31       | 2021.6.30        | 2020.12.31       | 2021.6.30        | 2020.12.31     |
| 流动资产             | 4,537,845,511.41 | 4,528,261,295.19 | 7,455,249,464.92 | 6,804,126,762.43 | 166,712,162.62   | 7,306,415.52   |
| 非流动资产            | 23,812,163.87    | 15,574,656.06    | 42,216,997.80    | 27,572,946.54    | 1,004,469,135.98 | 804,470,212.84 |
| 资产合计             | 4,561,657,675.28 | 4,543,835,951.25 | 7,497,466,462.72 | 6,831,699,708.97 | 1,171,181,298.60 | 811,776,628.36 |
| 流动负债             | 2,544,689,916.99 | 2,544,086,890.45 | 4,294,704,259.28 | 3,643,127,678.52 | 666,846,972.88   | 304,646,480.82 |
| 非流动负债            | 70,197,843.93    | 56,882,386.57    | 118,896,852.40   | 102,463,384.15   | -                | -              |
| 负债合计             | 2,614,887,760.92 | 2,600,969,277.02 | 4,413,601,111.68 | 3,745,591,062.67 | 666,846,972.88   | 304,646,480.82 |
| 净资产              | 1,946,769,914.36 | 1,942,866,674.23 | 3,083,865,351.04 | 3,086,108,646.30 | 498,007,622.16   | 500,798,980.00 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 389,353,982.87   | 385,458,403.63   | 616,773,070.21   | 617,221,729.26   | 253,983,887.34   | 255,407,479.76 |
| 调整事项             | 45,008,572.16    | 49,668,576.76    | 46,213,787.10    | 46,773,013.92    | -                | -              |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 434,362,555.03   | 435,126,980.39   | 662,986,857.31   | 663,994,743.18   | 253,983,887.34   | 255,407,479.76 |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | -                | -                | -                | -                | -                | -              |

续：

| 项 目              | 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 |             | 广州科润实业有限公司    |              |
|------------------|----------------|-----------|----------------|-------------|---------------|--------------|
|                  | 2021年1-6月      | 2020年1-6月 | 2021年1-6月      | 2020年1-6月   | 2021年1-6月     | 2020年1-6月    |
| 营业收入             | -              | -         | -              | -           | 1,782,178.20  | 1,019,801.98 |
| 净利润              | -3,822,126.80  | -1,371.15 | -5,039,429.34  | -254,858.64 | -2,793,589.83 | -129,504.71  |
| 其他综合收益           | -              | -         | -              | -           | -             | -            |
| 综合收益总额           | -3,822,126.80  | -1,371.15 | -5,039,429.34  | -254,858.64 | -2,793,589.83 | -129,504.71  |
| 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

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目              | 威创集团股份有限公司       |                  | 广州峻森投资有限公司       |                  | 合芯科技有限公司       |                |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                  | 2021.6.30        | 2020.12.31       | 2021.6.30        | 2020.12.31       | 2021.6.30      | 2020.12.31     |
| 流动资产             | 1,887,034,222.67 | 1,979,648,179.82 | 2,489,056,156.17 | 2,165,318,450.79 | 503,100,115.01 | 34,003,438.17  |
| 非流动资产            | 841,603,187.29   | 642,038,530.99   | 35,770,889.71    | 35,842,150.76    | 86,603,691.79  | 80,503,999.00  |
| 资产合计             | 2,728,637,409.96 | 2,621,686,710.81 | 2,524,827,045.88 | 2,201,160,601.55 | 589,703,806.80 | 114,507,437.17 |
| 流动负债             | 180,360,623.98   | 265,101,103.39   | 1,476,205,216.28 | 1,159,941,921.95 | 1,000,000.00   | 14,607,078.64  |
| 非流动负债            | 218,904,360.07   | 14,931,182.82    | -                | -                | -              | -              |
| 负债合计             | 399,264,984.05   | 280,032,286.21   | 1,476,205,216.28 | 1,159,941,921.95 | 1,000,000.00   | 14,607,078.64  |
| 净资产              | 2,328,983,040.17 | 2,320,159,289.60 | 1,048,621,829.60 | 1,041,218,679.60 | 588,703,806.80 | 99,900,358.53  |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 233,829,897.23   | 232,943,992.68   | 262,155,457.42   | 260,304,669.85   | 143,609,584.04 | -              |
| 调整事项             | 183,305,883.18   | 183,299,847.12   | -                | -                | 356,424,037.55 | -              |
| 对联营企业权益投资的账面价值   | 417,135,780.41   | 416,243,839.80   | 262,155,457.42   | 260,304,669.85   | 500,033,621.59 | -              |
| 存在公开报价的权益投资的公允价值 | -                | -                | -                | -                | -              | -              |

续：

| 项 目              | 威创集团股份有限公司     |                | 广州峻森投资有限公司    |                | 合芯科技有限公司       |           |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------|
|                  | 2021年1-6月      | 2020年1-6月      | 2021年1-6月     | 2020年1-6月      | 2021年1-6月      | 2020年1-6月 |
| 营业收入             | 284,341,336.06 | 216,476,579.42 | 75,717.14     | -              | -              | -         |
| 净利润              | 8,445,628.36   | 275,354,885.66 | -1,516,409.97 | -14,181,381.64 | -13,526,622.76 | -         |
| 其他综合收益           | -              | -              | -             | -              | -              | -         |
| 综合收益总额           | 8,445,628.36   | 275,354,885.66 | -1,516,409.97 | -14,181,381.64 | -13,526,622.76 | -         |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | -              | -              | -             | -              | -              | -         |

(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        | 4,016,443,667.63 | 3,498,116,756.59 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -                | -                |
| 净利润             | -54,809,342.25   | -84,182,307.88   |
| 其他综合收益          | -                | -                |
| 综合收益总额          | -54,809,342.25   | -84,182,307.88   |

14、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

| 项 目             | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 依利安达（广州）显示器有限公司 | 997,420.10     | 997,420.10     |
| 广州依利安达微通科技有限公司  | 3,971,592.69   | 3,971,592.69   |
| 依利安达（广州）电子有限公司  | 17,572,500.20  | 17,572,500.20  |
| 广州三叶电机有限公司      | 69,399,554.31  | 69,399,554.31  |
| 桂林银行股份有限公司      | 117,794,250.00 | 117,794,250.00 |
| 广州市保开市政工程有限公司   | 155,540.68     | 155,540.68     |
| 合 计             | 209,890,857.98 | 209,890,857.98 |

说明：由于对以上公司的投资是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 期末重要的其他权益工具投资情况

| 项目名称            | 本期确认的股利收入 | 累计利得          | 累计损失         | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------|-----------|---------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 依利安达（广州）显示器有限公司 | -         | -             | 1,273,489.90 | -               | 长期持有                      | 未转入             |
| 广州依利安达微通科技有限公司  | -         | -             | 12,135.11    | -               | 长期持有                      | 未转入             |
| 依利安达（广州）电子有限公司  | -         | 7,281,179.32  | -            | -               | 长期持有                      | 未转入             |
| 广州三叶电机有限公司      | -         | 49,584,761.86 | -            | -               | 长期持有                      | 未转入             |
| 桂林银行股份有限公司      | -         | 16,544,250.00 | -            | -               | 长期持有                      | 未转入             |
| 广州市保开市政工程有限公司   | -         | 4,155.51      | -            | -               | 长期持有                      | 未转入             |
| 合 计             | -         | 73,414,346.69 | 1,285,625.01 | -               | -                         | -               |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

15、其他非流动金融资产

| 项 目                        | 2021.6.30<br>公允价值 | 2021.01.01<br>公允价值 |
|----------------------------|-------------------|--------------------|
| 广州市金闾股权投资管理合伙企业（有限合伙）      | 50,810,000.00     | 50,810,000.00      |
| 樟树市乐摇投资管理中心（有限合伙）          | 13,580,000.00     | 13,580,000.00      |
| 广州领晟医疗科技有限公司               | 10,599,300.00     | 10,599,300.00      |
| 深圳市瑞立视多媒体科技有限公司            | 47,111,700.00     | 47,111,700.00      |
| 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      |
| 广州元禾原点贰号创业投资合伙企业（有限合伙）     | 36,768,300.00     | 36,768,300.00      |
| 南京亿猫信息技术有限公司               | 18,160,000.00     | 18,160,000.00      |
| 广东嘉泰智能技术有限公司               | 9,880,000.00      | 9,880,000.00       |
| 广东安普泽生物医药股份有限公司            | 35,370,000.00     | 35,870,000.00      |
| 广州楷智股权投资合伙企业（有限合伙）         | 84,529,700.00     | 84,529,700.00      |
| 广州极轻体育科技有限公司               | 7,000,000.00      | 5,000,000.00       |
| 南京物联传感技术有限公司               | 20,220,000.00     | 20,220,000.00      |
| 广州明珞装备股份有限公司               | 38,090,000.00     | 38,090,000.00      |
| 广州原科呈源创业投资合伙企业（有限合伙）       | 7,358,079.18      | 7,358,079.18       |
| 深圳市普合萤火创业投资企业（有限合伙）        | 15,000,000.00     | 15,000,000.00      |
| 新余楷科投资管理合伙企业（有限合伙）         | 144,380,000.00    | 144,380,000.00     |
| 广州飞鱼新零售科技有限公司              | 5,000,000.00      | 5,000,000.00       |
| 易视智瞳科技（深圳）有限公司             | 29,790,000.00     | 29,790,000.00      |
| 北京载诚科技有限公司                 | 87,000,000.00     | 27,000,000.00      |
| 广州黑格智能科技有限公司               | 24,450,000.00     | 24,450,000.00      |
| 广州富斯乐有限公司                  | 2,302,601.33      | 2,208,261.70       |
| 广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）    | 514,500,000.00    | 529,000,000.00     |
| 科城状元里（广州）投资有限公司            | 103,735,849.06    | 96,000,000.00      |
| 广东正威科城供应链有限公司              | 1,014,194,445.74  | 1,033,297,733.41   |
| 广州新锐光股权投资基金合伙企业（有限合伙）      | 210,000,000.00    | -                  |
| 杉杉控股有限公司                   | 2,575,221,917.80  | -                  |
| 信托基金                       | 17,600,000.00     | 7,600,000.00       |
| 专项计划次级资产支持证券               | 218,870,000.00    | 187,870,000.00     |
| 合 计                        | 5,363,521,893.11  | 2,501,573,074.29   |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

16、投资性房地产

（1）以成本计量

| 项 目                | 2021.01.01       | 本期增加           |               | 本期减少           |   | 转为自用房地产 | 2021.6.30        |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---|---------|------------------|
|                    |                  | 购置或计提          | 自用房地产或存货转入    | 处 置            |   |         |                  |
| 一、账面原值合计           | 6,374,177,911.80 | 473,596,818.70 | 49,442,895.13 | 109,363,342.31 | - | -       | 6,787,854,283.32 |
| 1、房屋、建筑物           | 4,871,664,796.10 | 434,811,668.42 | 49,442,895.13 | 62,891,325.28  | - | -       | 5,293,028,034.37 |
| 2、土地使用权            | 1,502,513,115.70 | 38,785,150.28  | -             | 46,472,017.03  | - | -       | 1,494,826,248.95 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 441,048,458.28   | 103,050,783.01 | -             | 3,029,215.15   | - | -       | 541,070,026.14   |
| 1、房屋、建筑物           | 351,801,816.38   | 89,965,788.90  | -             | 1,728,471.64   | - | -       | 440,039,133.64   |
| 2、土地使用权            | 89,246,641.90    | 13,084,994.11  | -             | 1,300,743.51   | - | -       | 101,030,892.50   |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 5,933,129,453.52 | —              | —             | —              | — | —       | 6,246,784,257.18 |
| 1、房屋、建筑物           | 4,519,862,979.72 | —              | —             | —              | — | —       | 4,852,988,900.73 |
| 2、土地使用权            | 1,413,266,473.80 | —              | —             | —              | — | —       | 1,393,795,356.45 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | 11,165,201.81    | -              | -             | -              | - | -       | 11,165,201.81    |
| 1、房屋、建筑物           | 11,165,201.81    | -              | -             | -              | - | -       | 11,165,201.81    |
| 2、土地使用权            | -                | -              | -             | -              | - | -       | -                |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 5,921,964,251.71 | —              | —             | —              | — | —       | 6,235,619,055.37 |
| 1、房屋、建筑物           | 4,508,697,777.91 | —              | —             | —              | — | —       | 4,841,823,698.92 |
| 2、土地使用权            | 1,413,266,473.80 | —              | —             | —              | — | —       | 1,393,795,356.45 |

说明：① 本期折旧和摊销额 103,050,783.01 元。

② 投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

（2）未办妥产权证书的投资性房地产

| 项 目         | 账面价值          | 原因    |
|-------------|---------------|-------|
| 汇丽大厦 79 个车位 | 14,330,924.89 | 正在办理中 |

17、固定资产

| 项 目    | 2021.6.30<br>账面价值 | 2021.01.01<br>账面价值 |
|--------|-------------------|--------------------|
| 固定资产   | 3,809,794,380.76  | 3,589,759,477.46   |
| 固定资产清理 | -                 | -                  |
| 合 计    | 3,809,794,380.76  | 3,589,759,477.46   |



(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项 目          | 2021.01.01       | 本期增加           | 本期减少          | 2021.6.30        |
|--------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计     | 4,066,826,819.81 | 730,873,891.68 | 44,100,399.55 | 4,753,600,311.94 |
| 其中：房屋、建筑物    | 3,479,617,336.11 | 277,374,605.15 | 10,424,109.04 | 3,746,567,832.22 |
| 机器设备         | 455,225,896.09   | 436,606,405.79 | 1,315,018.06  | 890,517,283.82   |
| 运输工具         | 77,366,382.50    | 7,069,875.60   | 28,980,213.45 | 55,456,044.65    |
| 办公设备         | 54,617,205.11    | 9,823,005.14   | 3,381,059.00  | 61,059,151.25    |
| 二、累计折旧合计     | 469,494,706.40   | 497,122,470.20 | 35,686,502.00 | 930,930,674.60   |
| 其中：房屋、建筑物    | 212,515,082.74   | 145,947,539.45 | 6,166,393.06  | 352,296,229.13   |
| 机器设备         | 176,826,614.01   | 336,570,024.50 | 915,909.85    | 512,480,728.66   |
| 运输工具         | 54,160,745.41    | 4,522,317.72   | 25,434,059.92 | 33,249,003.21    |
| 办公设备         | 25,992,264.24    | 10,082,588.53  | 3,170,139.17  | 32,904,713.60    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,597,332,113.41 | —              | —             | 3,822,669,637.34 |
| 其中：房屋、建筑物    | 3,267,102,253.37 | —              | —             | 3,394,271,603.09 |
| 机器设备         | 278,399,282.08   | —              | —             | 378,036,555.16   |
| 运输工具         | 23,205,637.09    | —              | —             | 22,207,041.44    |
| 办公设备         | 28,624,940.87    | —              | —             | 28,154,437.65    |
| 四、固定资产减值准备合计 | 7,572,635.95     | 5,302,620.63   | -             | 12,875,256.58    |
| 其中：房屋、建筑物    | -                | -              | -             | -                |
| 机器设备         | 7,532,687.42     | 5,302,620.63   | -             | 12,835,308.05    |
| 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 | 3,589,759,477.46 | —              | —             | 3,809,794,380.76 |
| 其中：房屋、建筑物    | 3,267,102,253.37 | —              | —             | 3,394,271,603.09 |
| 机器设备         | 270,866,594.66   | —              | —             | 365,201,247.11   |
| 运输工具         | 23,165,688.56    | —              | —             | 22,167,092.91    |
| 办公设备         | 28,624,940.87    | —              | —             | 28,154,437.65    |

说明：固定资产原值、固定资产累计折旧、固定资产减值准备本期增加中包含非同一控制合并增加固定资产原值 674,520,130.54 元，累计折旧 406,351,229.91 元和固定资产减值准备 5,302,620.63 元。本期减少中包含无偿划出减少固定资产原值 43,882,526.72 元，累计折旧 35,479,083.78 元。

② 未办妥产权证书的固定资产情况。

公司所属的部分水质净化厂、污水处理厂厂房及附属构筑物未办理产权证书，截止 2021 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的房屋、建筑物账面价值合计 2,163,502,459.20 元。

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

18、在建工程

| 项 目  | 2021.6.30        |      |                  | 2021.01.01       |      |                  |
|------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|      | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 在建工程 | 5,934,109,816.22 | -    | 5,934,109,816.22 | 5,071,571,005.53 | -    | 5,071,571,005.53 |

(1) 在建工程

①在建工程情况

| 项 目                   | 2021.6.30        |      |                  | 2021.01.01       |      |                  |
|-----------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                       | 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          | 1,355,973,471.68 | -    | 1,355,973,471.68 | 1,255,316,697.21 | -    | 1,255,316,697.21 |
| LG 水质净化厂建设项目          | 939,174,934.08   | -    | 939,174,934.08   | 931,101,934.74   | -    | 931,101,934.74   |
| 污水处理建设项目              | 725,162,628.25   | -    | 725,162,628.25   | 708,114,634.25   | -    | 708,114,634.25   |
| 车路协同系统项目              | 413,680,715.68   | -    | 413,680,715.68   | 83,333,785.70    | -    | 83,333,785.70    |
| 建科广场项目                | 412,372,227.23   | -    | 412,372,227.23   | 840,741,287.67   | -    | 840,741,287.67   |
| 纳米智能技术科技园二期           | 351,437,160.56   | -    | 351,437,160.56   | 85,710,850.97    | -    | 85,710,850.97    |
| 创维华南总部及广州研发中心         | 316,270,964.50   | -    | 316,270,964.50   | 295,703,504.29   | -    | 295,703,504.29   |
| 科景苑项目                 | 299,908,842.75   | -    | 299,908,842.75   | 217,069,101.69   | -    | 217,069,101.69   |
| 科德汇产业服务中心             | 219,769,286.59   | -    | 219,769,286.59   | 169,774,166.82   | -    | 169,774,166.82   |
| 国际合作交流中心项目            | 144,670,939.52   | -    | 144,670,939.52   | 137,666,424.48   | -    | 137,666,424.48   |
| 信息电子材料建设项目            | 133,352,005.21   | -    | 133,352,005.21   | 90,361,312.84    | -    | 90,361,312.84    |
| 中新广州知识城信息技术产业园纳米三期    | 139,934,103.92   | -    | 139,934,103.92   | -                | -    | -                |
| 清华珠三角研究院粤港澳大湾区创新基地项目  | 109,288,356.12   | -    | 109,288,356.12   | 48,918,338.84    | -    | 48,918,338.84    |
| LG 韩国小镇项目             | 92,336,271.38    | -    | 92,336,271.38    | 45,366,414.24    | -    | 45,366,414.24    |
| 知识城 ZSCXN-B3-2（医疗城）项目 | 86,079,577.91    | -    | 86,079,577.91    | 51,426,409.85    | -    | 51,426,409.85    |
| 百事高建设项目               | 42,502,711.70    | -    | 42,502,711.70    | 3,528,877.50     | -    | 3,528,877.50     |
| 烯湾科技碳纳米管生产基地项目        | 27,212,284.11    | -    | 27,212,284.11    | 5,221,317.51     | -    | 5,221,317.51     |
| 知识城信息大厦项目             | 32,291,110.23    | -    | 32,291,110.23    | 25,284,209.82    | -    | 25,284,209.82    |
| 数字枢纽体验厅项目             | 30,532,646.05    | -    | 30,532,646.05    | 30,532,646.05    | -    | 30,532,646.05    |
| 九龙镇村居生活污水处理项目         | 29,272,372.05    | -    | 29,272,372.05    | 27,346,551.66    | -    | 27,346,551.66    |
| 皇朝家居英德生产基地项目          | 17,472,134.86    | -    | 17,472,134.86    | 1,610,794.38     | -    | 1,610,794.38     |
| 水务集团自动化管理平台           | 6,272,709.92     | -    | 6,272,709.92     | 6,272,709.92     | -    | 6,272,709.92     |
| 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     | 3,064,306.61     | -    | 3,064,306.61     |
| 东区厂细格栅改造              | 2,397,963.44     | -    | 2,397,963.44     | 2,404,320.42     | -    | 2,404,320.42     |
| 汇丽公寓装修项目              | 2,075,442.39     | -    | 2,075,442.39     | 2,014,621.64     | -    | 2,014,621.64     |
| 半导体封装基板基地项目           | 941,399.60       | -    | 941,399.60       | 863,799.60       | -    | 863,799.60       |
| 威创创新园安防升级改造项目         | 383,119.27       | -    | 383,119.27       | -                | -    | -                |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目                       | 2021.6.30        |      |                  | 2021.01.01       |      |                  |
|---------------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|                           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 机械安装项目                    | 157,284.68       | -    | 157,284.68       |                  | -    |                  |
| 黄埔区排水设施养护基地项目             | 104,150.94       | -    | 104,150.94       | 104,150.94       | -    | 104,150.94       |
| 永和水质净化厂深度处理扩能项目高速纤维过滤系统改造 | 18,694.99        | -    | 18,694.99        | 18,694.99        | -    | 18,694.99        |
| 广海路 2 号大楼装修               | -                | -    | -                | 1,794,990.19     | -    | 1,794,990.19     |
| 投资发展公司公司电梯安装工程            | -                | -    | -                | 884,150.71       | -    | 884,150.71       |
| 合 计                       | 5,934,109,816.22 | -    | 5,934,109,816.22 | 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  
2021年1-6月（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              | 2021.01.01       | 本期增加             | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 2021.6.30        | 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 | 1,255,316,697.21 | 100,656,774.47   | -              | -        | 1,355,973,471.68 | 56.97          | 60.00 | 41,401,887.63  | 22,653,062.51 | 4.65        | 自有资金 |
| LG水质净化厂建设项目           | 1,000,000,000.00 | 931,101,934.74   | 8,072,999.34     | -              | -        | 939,174,934.08   | 93.92          | 95.00 | -              | -             | -           | 财政资金 |
| 污水处理建设项目              | 3,721,330,000.00 | 708,114,534.25   | 17,047,994.00    | -              | -        | 725,162,528.25   | 60.08          | 60.00 | -              | -             | -           | 财政资金 |
| 车路协同系统项目              | 482,340,000.00   | 83,333,785.70    | 330,346,929.98   | -              | -        | 413,680,715.68   | 85.77          | 85.00 | -              | -             | -           | 自有资金 |
| 建科广场项目                | 1,800,000,000.00 | 840,741,287.67   | 3,510,152.09     | 431,879,212.53 | -        | 412,372,227.23   | 84.03          | 85.00 | 151,176,194.08 | -             | -           | 自有资金 |
| 纳米智能技术科技园二期           | 4,032,910,000.00 | 85,710,850.97    | 265,726,308.59   | -              | -        | 351,437,160.56   | 8.71           | 8.00  | -              | 8,059,390.15  | 4.06        | 自有资金 |
| 创维华南总部及广州研发中心         | 300,000,000.00   | 295,703,504.29   | 20,557,460.21    | -              | -        | 316,270,964.50   | 105.42         | 96.00 | 1,961,413.92   | -             | -           | 自有资金 |
| 科景苑项目                 | 1,007,942,100.00 | 217,069,101.69   | 82,839,741.06    | -              | -        | 299,908,842.75   | 29.75          | 30.00 | 109,964,066.23 | 18,404,999.39 | 4.06        | 自有资金 |
| 科德汇产业服务中心             | 491,359,800.00   | 169,774,166.82   | 49,995,119.77    | -              | -        | 219,769,286.59   | 44.73          | 45.00 | 6,188,663.18   | 5,027,382.03  | 3.89        | 自有资金 |
| 国际合作交流中心项目            | 150,000,000.00   | 137,666,424.48   | 7,004,515.04     | -              | -        | 144,670,939.52   | 96.45          | 90.00 | 5,276,613.73   | -             | -           | 自有资金 |
| 信息电子材料建设项目            | 966,060,000.00   | 90,361,312.84    | 42,990,652.37    | -              | -        | 133,352,005.21   | 78.96          | 80.00 | 6,327,370.52   | -             | -           | 自有资金 |
| 中新广州知识城信息技术产业园纳米三期    | 214,320,000.00   | -                | 139,934,103.92   | -              | -        | 139,934,103.92   | 65.29          | 70.00 | -              | -             | -           | 自有资金 |
| 清华珠三角研究院粤港澳大湾区创新基地项目  | 1,400,000,000.00 | 48,918,338.84    | 60,370,017.28    | -              | -        | 109,288,356.12   | 7.81           | 8.00  | -              | -             | -           | 自有资金 |
| LG韩国小镇项目              | 2,098,516,000.00 | 45,386,414.24    | 46,949,857.14    | -              | -        | 92,336,271.38    | 4.40           | 5.00  | -              | -             | -           | 自有资金 |
| 知识城 ZSCXN-B3-2（医疗城）项目 | 1,507,104,000.00 | 51,426,409.85    | 34,653,168.06    | -              | -        | 86,079,577.91    | 5.36           | 5.00  | -              | -             | -           | 自有资金 |
| 百事前建设项目               | 155,000,000.00   | 3,528,877.50     | 38,973,834.20    | -              | -        | 42,502,711.70    | 27.42          | 35.00 | -              | -             | -           | 自有资金 |
| 合计                    | —                | 4,964,153,741.09 | 1,249,639,668.52 | 431,879,212.53 | -        | 5,781,914,197.08 | —              | —     | 322,296,209.29 | 54,154,834.08 | —           | —    |



19、使用权资产

| 项 目           | 2021.01.01    | 本期增加          | 本期减少 | 2021.6.30     |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计      | 24,122,295.12 | 58,339,005.77 | -    | 82,461,300.89 |
| 其中：土地         | 8,066,191.12  | -             | -    | 8,066,191.12  |
| 房屋、建筑物        | 15,784,824.98 | 58,208,549.29 | -    | 73,993,374.27 |
| 机器、运输、办公设备    | 271,279.02    | 130,456.48    | -    | 401,735.50    |
| 二、累计折旧合计      | -             | 4,195,269.96  | -    | 4,195,269.96  |
| 其中：土地         | -             | 114,252.00    | -    | 114,252.00    |
| 房屋、建筑物        | -             | 4,006,202.21  | -    | 4,006,202.21  |
| 机器、运输、办公设备    | -             | 74,815.75     | -    | 74,815.75     |
| 三、使用权资产账面净值合计 | 24,122,295.12 | —             | —    | 78,266,030.93 |
| 其中：土地         | 8,066,191.12  | —             | —    | 7,951,939.12  |
| 房屋、建筑物        | 15,784,824.98 | —             | —    | 69,987,172.06 |
| 机器、运输、办公设备    | 271,279.02    | —             | —    | 326,919.75    |
| 四、减值准备合计      | -             | -             | -    | -             |
| 其中：土地         | -             | -             | -    | -             |
| 房屋、建筑物        | -             | -             | -    | -             |
| 机器、运输、办公设备    | -             | -             | -    | -             |
| 五、使用权资产账面价值合计 | 24,122,295.12 | —             | —    | 78,266,030.93 |
| 其中：土地         | 8,066,191.12  | —             | —    | 7,951,939.12  |
| 房屋、建筑物        | 15,784,824.98 | —             | —    | 69,987,172.06 |
| 机器、运输、办公设备    | 271,279.02    | —             | —    | 326,919.75    |

20、无形资产

| 项 目          | 2021.01.01       | 本期增加额          | 本期减少额    | 2021.6.30        |
|--------------|------------------|----------------|----------|------------------|
| 一、原价合计       | 5,034,324,488.50 | 558,206,324.26 | 9,415.00 | 5,592,521,397.76 |
| 其中：软件        | 14,074,291.49    | 10,517,514.79  | 9,415.00 | 24,582,391.28    |
| 土地使用权        | 4,934,871,635.77 | 543,016,909.47 | -        | 5,477,888,545.24 |
| 房产经营权        | 21,116,368.28    | -              | -        | 21,116,368.28    |
| 特许资质         | 4,748,500.00     | 2,000,000.00   | -        | 6,748,500.00     |
| 商标及专利权       | 59,513,692.96    | 2,671,900.00   | -        | 62,185,592.96    |
| 二、累计摊销合计     | 239,224,214.25   | 108,393,327.42 | 156.91   | 347,617,384.76   |
| 其中：软件        | 7,050,787.14     | 10,293,488.22  | 156.91   | 17,344,118.45    |
| 土地使用权        | 212,642,352.89   | 94,854,992.07  | -        | 307,497,344.96   |
| 房产经营权        | 11,582,565.18    | 269,162.49     | -        | 11,851,727.67    |
| 特许资质         | -                | -              | -        | -                |
| 商标及专利权       | 7,948,509.04     | 2,975,684.64   | -        | 10,924,193.68    |
| 三、无形资产减值准备合计 | -                | -              | -        | -                |
| 其中：软件        | -                | -              | -        | -                |

| 项 目      | 2021.01.01       | 本期增加额 | 本期减少额 | 2021.6.30        |
|----------|------------------|-------|-------|------------------|
| 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 | 4,795,100,274.25 | —     | —     | 5,244,904,013.00 |
| 其中：软件    | 7,023,504.35     | —     | —     | 7,238,272.83     |
| 土地使用权    | 4,722,229,282.88 | —     | —     | 5,170,391,200.28 |
| 房产经营权    | 9,533,803.10     | —     | —     | 9,264,640.61     |
| 特许资质     | 4,748,500.00     | —     | —     | 6,748,500.00     |
| 商标及专利权   | 51,565,183.92    | —     | —     | 51,261,399.28    |

说明：无形资产原值、无形资产累计摊销本期增加中包含非同一控制合并增加无形资产原值 245,681,801.95 元，累计摊销 26,951,201.95 元。本期减少中包含无偿划出减少无形资产原值 9,415.00 元，累计摊销 156.91 元。

## 21、商誉

### （1）商誉账面价值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021.01.01     | 本期增加          | 本期减少 | 2021.6.30      |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 皇朝家居控股有限公司      | 386,026,823.49 |               |      | 386,026,823.49 |
| 台一铜业（广州）有限公司    |                | 58,634,173.21 |      | 58,634,173.21  |
| 合 计             | 386,026,823.49 | 58,634,173.21 | -    | 444,660,996.70 |

### （2）商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2021.01.01     | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30      |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 皇朝家居控股有限公司      | 129,278,050.91 |      |      | 129,278,050.91 |

## 22、长期待摊费用

| 项 目       | 2021.01.01     | 本期增加额         | 本期摊销额         | 其他减少额      | 2021.6.30      | 其他减少的原因 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|---------|
| 中新知识城展厅装修 | 118,261,887.41 | -             | 5,733,233.78  | -          | 112,528,653.63 |         |
| 办公场所装修费   | 88,572,727.11  | 19,344,020.08 | 12,509,318.86 | 159,878.04 | 95,247,550.29  | 无偿划出    |
| 西区场地平整    | 443,063.23     | -             | 80,556.90     | -          | 362,506.33     |         |
| 一带一路改造    | 2,946,433.11   | -             | 519,958.74    | -          | 2,426,474.37   |         |
| 御融通装修     | 58,131,270.73  | -             | 11,366,986.42 | -          | 46,764,284.31  |         |
| 宏康车位租赁    | 1,138,371.64   | -             | 78,003.25     | -          | 1,060,368.39   |         |
| 其他        | 3,507,496.36   | 3,497,111.57  | 1,398,310.99  | -          | 5,606,296.94   |         |
| 合 计       | 273,001,249.59 | 22,841,131.65 | 31,686,368.94 | 159,878.04 | 263,996,134.26 | -       |

23、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

A、已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                                      | 2021.6.30             |                         | 2021.01.01            |                         |
|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
|                                          | 递延所得税<br>资产/负债        | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异        | 递延所得税<br>资产/负债        | 可抵扣/应纳税<br>暂时性差异        |
| <b>一、递延所得税资产</b>                         |                       |                         |                       |                         |
| 资产减值准备                                   | 85,414,978.92         | 341,659,915.68          | 68,874,194.82         | 275,496,779.28          |
| 可抵扣亏损                                    | 222,615,136.54        | 890,460,546.16          | -                     | -                       |
| 未支付薪酬及辞退福利                               | 16,397,736.50         | 65,590,946.00           | 16,397,736.50         | 65,590,946.00           |
| 直线法摊销的租金                                 | 15,033,063.60         | 60,132,254.40           | 2,854,867.78          | 11,419,471.12           |
| <b>小 计</b>                               | <b>339,460,915.56</b> | <b>1,357,843,662.24</b> | <b>88,126,799.10</b>  | <b>352,507,196.40</b>   |
| <b>二、递延所得税负债</b>                         |                       |                         |                       |                         |
| 交易性金融工具、其他权益工具<br>投资、其他非流动金融资产公允<br>价值变动 | 67,160,896.96         | 268,643,587.84          | 30,007,363.48         | 120,029,453.92          |
| 企业合并确认的被购买方可辨<br>认净资产公允价值与其账面价<br>值的差额   | 455,637,614.79        | 1,822,550,459.16        | 395,076,699.69        | 1,580,306,798.76        |
| 土地收储处置收益                                 | 293,526,749.29        | 1,174,106,997.16        | 292,973,496.90        | 1,171,893,987.60        |
| 其他                                       | 3,228,098.04          | 12,912,392.16           | 797,742.98            | 3,190,971.92            |
| <b>小 计</b>                               | <b>819,553,359.08</b> | <b>3,278,213,436.32</b> | <b>718,855,303.05</b> | <b>2,875,421,212.20</b> |

（2）未确认递延所得税资产明细

| 项 目        | 2021.6.30             | 2021.01.01            |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异   | 292,489,546.74        | 287,186,926.11        |
| 可抵扣亏损      | 259,731,513.91        | 218,482,416.39        |
| <b>合 计</b> | <b>552,221,060.65</b> | <b>505,669,342.50</b> |

24、其他非流动资产

| 项 目         | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付购地款       | 1,404,601,445.40 | 1,517,940,075.00 |
| 预付股权投资款     | 4,646,883,352.64 | 1,925,283,352.64 |
| 预付购房款       | 1,108,620,809.56 | 331,026,746.00   |
| 新疆援建厂房      | 13,177,223.88    | 13,177,223.88    |
| 预付工程款       | 12,642,330.39    | 28,118,481.31    |
| 法治文化基地      | 2,320,447.14     | 2,320,447.14     |
| 其他          | 4,000,010.00     | 3,433,950.00     |
| 网络安全 110 项目 | 19,047,836.81    | -                |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目   | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|-------|------------------|------------------|
| 预付设备款 | 1,175,179.86     | -                |
| 合 计   | 7,212,468,635.68 | 3,821,300,275.97 |

25、短期借款

（1）短期借款分类

| 借款类别 | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 429,415,227.88   | 107,463,729.50   |
| 抵押借款 | 647,132,348.49   | 991,803,308.48   |
| 保证借款 | 337,323,372.05   | 1,027,990,832.23 |
| 信用借款 | 8,231,434,583.27 | 2,683,639,042.17 |
| 合 计  | 9,645,305,531.69 | 4,810,896,912.38 |

26、应付票据

| 类 别    | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 514,492,450.00 | 421,268,389.85 |
| 银行承兑汇票 | 53,289,941.37  | 199,276,159.28 |
| 合 计    | 567,782,391.37 | 620,544,549.13 |

27、应付账款

| 账 龄       | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 866,544,717.32 | 769,178,248.78 |
| 1至2年（含2年） | 14,385,070.06  | 10,973,076.20  |
| 2至3年（含3年） | 18,631,655.37  | 19,078,902.73  |
| 3年以上      | 854,382.66     | 7,655,426.46   |
| 合 计       | 900,415,825.41 | 806,885,654.17 |

账龄超过1年的重要应付账款

| 债权单位名称          | 2021.6.30    | 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 | --    |

28、合同负债

| 项 目   | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|-------|----------------|----------------|
| 预收货款  | 832,154,715.58 | 815,150,588.82 |
| 预收工程款 | 188,182,690.45 | 262,153,749.12 |
| 消费充值款 | 442,281.04     | -              |



科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目   | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|-------|------------------|------------------|
| 预收租金  | 3,070,669.98     | 2,383,984.41     |
| 预收购房款 | 38,991,386.00    | -                |
| 合 计   | 1,062,841,743.05 | 1,079,688,322.35 |

29、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

| 项 目          | 2021.01.01     | 本期增加           | 本期减少           | 2021.6.30      |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 152,514,140.49 | 274,780,039.87 | 292,010,871.32 | 135,283,309.04 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 6,978,383.59   | 19,533,846.37  | 24,046,692.20  | 2,465,537.76   |
| 辞退福利         | -              | 6,300.00       | 6,300.00       | -              |
| 合 计          | 159,492,524.08 | 294,320,186.24 | 316,063,863.52 | 137,748,846.80 |

（2）短期薪酬列示

| 项 目         | 2021.01.01     | 本期增加           | 本期减少           | 2021.6.30      |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 149,780,270.30 | 222,460,010.67 | 237,838,823.86 | 134,401,457.11 |
| 职工福利费       | 159,352.55     | 18,427,403.70  | 18,393,899.70  | 192,856.55     |
| 社会保险费       | 9,987.58       | 12,194,906.25  | 12,193,292.53  | 11,601.30      |
| 其中：医疗保险费    | 9,554.42       | 10,424,477.82  | 10,425,071.10  | 8,961.14       |
| 工伤保险费       | 76.04          | 316,310.65     | 315,215.25     | 1,171.44       |
| 生育保险费       | 357.12         | 1,448,868.86   | 1,448,168.94   | 1,057.04       |
| 其他          | -              | 5,248.92       | 4,837.24       | 411.68         |
| 住房公积金       | 71,773.27      | 14,587,881.47  | 14,624,874.47  | 34,780.27      |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,301,587.83   | 2,784,351.84   | 4,516,657.61   | 569,282.06     |
| 其他短期薪酬      | 191,168.96     | 4,325,485.94   | 4,443,323.15   | 73,331.75      |
| 合 计         | 152,514,140.49 | 274,780,039.87 | 292,010,871.32 | 135,283,309.04 |

（3）设定提存计划列示

| 项 目    | 2021.01.01   | 本期增加          | 本期减少          | 2021.6.30    |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | -6,661.20    | 16,011,502.26 | 15,978,194.10 | 26,646.96    |
| 失业保险费  | 265.19       | 537,914.89    | 536,810.79    | 1,369.29     |
| 企业年金缴费 | 6,969,109.76 | 2,984,429.22  | 7,531,687.31  | 2,421,851.67 |
| 其他     | 15,669.84    | -             | -             | 15,669.84    |
| 合 计    | 6,978,383.59 | 19,533,846.37 | 24,046,692.20 | 2,465,537.76 |

30、应交税费

| 项 目   | 2021.01.01     | 本期应交          | 本期已交           | 2021.6.30      |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 增值税   | 48,992,208.69  | 86,794,022.82 | 40,473,692.64  | 95,312,538.87  |
| 企业所得税 | 302,516,934.81 | 49,730,470.16 | 179,840,586.82 | 172,406,818.15 |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目             | 2021.01.01     | 本期应交           | 本期已交           | 2021.6.30      |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 城市维护建设税         | 2,660,313.52   | 1,217,907.18   | 3,055,209.75   | 823,010.95     |
| 房产税             | 6,749,642.56   | 23,857,641.38  | 20,005,884.09  | 10,601,399.85  |
| 土地使用税           | 744,207.24     | 1,907,190.36   | 2,213,136.49   | 438,261.11     |
| 个人所得税           | 7,125,336.53   | 7,023,652.02   | 13,940,388.61  | 208,599.94     |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 1,940,982.41   | 888,737.80     | 2,188,247.22   | 641,472.99     |
| 其他税费            | 1,461,665.74   | 15,105,363.33  | 14,181,900.36  | 2,385,128.71   |
| 合 计             | 372,191,291.50 | 186,524,985.05 | 275,899,045.98 | 282,817,230.57 |

31、其他应付款

| 类 别    | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|--------|------------------|------------------|
| 应付利息   | -                | -                |
| 应付股利   | 160,939,915.99   | -                |
| 其他应付款项 | 1,717,381,835.91 | 1,424,616,879.69 |
| 合 计    | 1,878,321,751.90 | 1,424,616,879.69 |

（1）应付股利

| 项 目                  | 2021.6.30      | 2021.01.01 |
|----------------------|----------------|------------|
| 应付子公司皇朝家居少数股东        | 113,475,555.91 | -          |
| 应付子公司融资租赁公司少数股东股利    | 4,162,596.35   | -          |
| 应付子公司合一铜业和雪松铜业少数股东股利 | 43,301,763.73  | -          |
| 合 计                  | 160,939,915.99 | -          |

说明：2021 年 5 月 31 日，本集团控股子公司皇朝家居控股有限公司召开股东周年大会，根据大会投票结果，派发截至 2020 年 12 月 31 日止年度的末期股息每股 4 港仙及特别股息 6 港仙。截止 2021 年 6 月 30 日，尚未支付，其中应付少数股东股利 113,475,555.91 元。

2021 年 6 月 9 日，本集团控股子公司科学城（广州）融资租赁有限公司召开董事会，会议决议分配 2020 年股利。应付少数股东中国金融租赁有限公司 4,162,596.35 元，截止 2021 年 6 月 30 日，尚未支付。

2021 年本集团收购合一铜业（广州）有限公司和雪松铜业（广州）有限公司 90% 股权。合并日为 2021 年 6 月 30 日。合并日，账面应付原控股股东合一国际（香港）有限公司股利 43,301,763.73 元。

（2）其他应付款项

①按款项性质列示

| 项 目    | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 262,032,717.62 | 123,016,110.21 |
| 关联方往来款 | 686,706,343.93 | 726,311,430.41 |
| 其他往来款  | 555,660,161.28 | 188,945,150.76 |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目    | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|--------|------------------|------------------|
| 代收代付款  | 27,053,988.68    | 27,831,453.99    |
| 预提费用款  | 22,448,018.68    | 24,719,494.67    |
| 待支付投资款 | -                | 35,959,310.02    |
| 其他     | 163,480,605.72   | 297,833,929.63   |
| 合 计    | 1,717,381,835.91 | 1,424,616,879.69 |

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

| 债权人单位名称              | 2021.6.30     | 未偿还原因 |
|----------------------|---------------|-------|
| 科城状元里（广州）投资有限公司      | 27,760,000.00 | 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   |
| 合 计                  | 96,560,853.08 |       |

32、一年内到期的非流动负债

| 项 目           | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|---------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款   | 3,130,294,763.16 | 2,101,780,899.85 |
| 1 年内到期的应付债券   | 134,433,894.52   | 124,398,160.38   |
| 1 年内到期的长期应付款  | 1,232,165,850.78 | 679,591,995.56   |
| 1 年内到期的租赁负债   | 14,324,570.77    | 3,308,772.86     |
| 1 年内到期的其他长期负债 | 1,938,879,169.55 | 245,024,057.51   |
| 合 计           | 6,450,098,248.78 | 3,154,103,886.16 |

33、其他流动负债

| 项 目    | 2021.6.30      | 2021.01.01       |
|--------|----------------|------------------|
| 借款     | 704,003,414.81 | 1,668,265,998.83 |
| 待转销项税额 | 137,806,126.12 | 149,089,767.28   |
| 关联方借款  | 120,140,560.27 | 124,416,004.95   |
| 合 计    | 961,950,101.20 | 1,941,771,771.06 |

34、长期借款

| 借款类别 | 2021.6.30         | 2021.01.01        | 期末利率区间       |
|------|-------------------|-------------------|--------------|
| 质押借款 | 1,798,231,905.87  | 1,623,813,948.33  | 4.2%-5.95%   |
| 抵押借款 | 7,496,517,448.33  | 4,581,186,995.63  | 4.2%-6.37%   |
| 保证借款 | 3,243,747,155.71  | 2,701,120,534.33  | 6.175%-6.37% |
| 信用借款 | 4,692,153,050.34  | 3,123,123,493.07  | 4.75%-6.65   |
| 小 计  | 17,230,649,560.25 | 12,029,244,971.36 | -            |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 借款类别         | 2021.6.30         | 2021.01.01       | 期末利率区间 |
|--------------|-------------------|------------------|--------|
| 减：一年内到期的长期借款 | 3,130,294,763.16  | 2,101,780,899.85 | -      |
| 合 计          | 14,100,354,797.09 | 9,927,464,071.51 | -      |

### 35、应付债券

#### （1）应付债券

| 项 目                                            | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 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）           | 1,124,584,436.57 | 1,154,869,994.00 |
| 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）           | 705,761,468.90   | 725,033,022.54   |
| 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）           | 207,213,538.35   | 202,215,027.08   |
| 2020 年第一期科学城（广州）投资集团有限公司公司债券                   | 1,003,913,241.17 | 1,024,677,662.94 |
| 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） | 1,842,089,960.49 | 1,804,219,242.71 |
| 2021 年科学城（广州）投资集团有限公司公司债券                      | 509,657,121.54   | -                |
| 3 年期 4 亿美元担保票据                                 | 2,594,448,874.02 | -                |
| 5 年期 1.5 亿美元担保票据                               | 972,466,408.89   | -                |
| 皇朝家居控股有限公司中期债                                  | 28,399,888.91    | 28,674,567.07    |
| 小 计                                            | 8,988,534,938.84 | 4,939,689,516.34 |
| 减：一年内到期的应付债券                                   | 134,433,894.52   | 124,398,160.38   |
| 合 计                                            | 8,854,101,044.32 | 4,815,291,355.96 |



# 科学城（广州）投资集团有限公司

## 财务报表附注

2021 年 1-6 月（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             | 2021.01.01       | 本期发行             | 按面值计<br>提利息 | 溢折价摊销          | 本期偿还 | 2021.6.30        |
|-------------------------------------------------------|------------------|-----------|-------|------------------|------------------|------------------|-------------|----------------|------|------------------|
| 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 | 1,097,996,697.00 | -                | -           | 304,952.68     | -    | 1,098,301,649.68 |
| 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   | 698,630,017.08   | -                | -           | 188,828.87     | -    | 698,818,845.95   |
| 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   | 2019/8/25 | 5 年   | 199,428,955.23   | 199,564,753.86   | -                | -           | 53,156.08      | -    | 199,617,909.94   |
| 2020 年第一期科学城（广州）投资集团<br>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   | -                | -           | 262,900.63     | -    | 997,775,536.25   |
| 科学城（广州）投资集团有限公司 2020<br>年度第一期中期票据（20 科学 广州<br>MTN001） | 1,800,000,000.00 | 2020/11/5 | 3+2 年 | 1,792,912,685.33 | 1,792,912,685.33 | -                | -           | 661,865.32     | -    | 1,793,574,550.65 |
| 2021 年科学城（广州）投资集团有限公<br>司公司债券                         | 500,000,000.00   | 2021/2/4  | 7 年   | 498,584,905.66   | -                | 498,584,905.66   | -           | 102,270.52     | -    | 498,687,176.18   |
| 3 年期 4 亿美元债                                           | 2,625,640,000.00 | 2021/3/30 | 3 年   | 2,616,025,095.04 | -                | 2,616,025,095.04 | -           | -40,530,573.67 | -    | 2,575,494,521.37 |
| 5 年期 1.5 亿美元债                                         | 984,615,000.00   | 2021/3/30 | 5 年   | 978,605,684.41   | -                | 978,605,684.41   | -           | -15,174,719.02 | -    | 963,430,965.39   |
| 皇朝家居控股有限公司中期债                                         | 625,800,000.00   | 2016/3/29 | 48 年  | -                | 28,674,567.07    | -                | -           | -274,678.16    | -    | 28,399,888.91    |
| 合 计                                                   | -                | -         | -     | -                | 4,815,291,355.96 | 4,093,215,685.11 | -           | -54,405,996.75 | -    | 8,854,101,044.32 |

36、租赁负债

| 项 目             | 2021.6.30            | 2021.01.01           |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 租赁付款额           | 92,357,524.71        | 33,350,391.06        |
| 未确认的融资费用        | 14,794,842.70        | 9,216,808.48         |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 14,324,570.77        | 3,320,060.32         |
| <b>租赁负债净额</b>   | <b>63,238,111.24</b> | <b>20,813,522.26</b> |

37、长期应付款

| 项 目        | 2021.01.01              | 本期增加                  | 本期减少                  | 2021.6.30               |
|------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 长期应付款项     | 1,507,524,723.91        | 919,857,446.61        | 640,111,831.69        | 1,787,270,338.83        |
| 专项应付款      | 19,400,000.00           | 21,821,540.19         | -                     | 41,221,540.19           |
| <b>合 计</b> | <b>1,526,924,723.91</b> | <b>941,678,986.80</b> | <b>640,111,831.69</b> | <b>1,828,491,879.02</b> |

(1) 长期应付款项

长期应付款项 2021.6.30 最大的前 5 项：

| 项 目                                 | 2021.6.30               | 2021.01.01              |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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           | 994,562,905.01          | 994,385,526.86          |
| 长城嘉信-国君-科学城租赁大湾区制造业（储架式）第三期资产支持专项计划 | 617,956,025.62          | -                       |
| 应付融资租赁款（光大金融租赁股份有限公司）               | 512,094,660.43          | -                       |
| 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 | 285,179,671.55          | 383,032,177.86          |
| 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 | 277,165,075.72          | 395,409,779.99          |
| 其他                                  | 332,477,851.28          | 409,083,643.30          |
| <b>小 计</b>                          | <b>3,019,436,189.61</b> | <b>2,181,911,128.01</b> |
| 减：一年内到期长期应付款项                       | 1,232,165,850.78        | 674,386,404.10          |
| <b>合 计</b>                          | <b>1,787,270,338.83</b> | <b>1,507,524,723.91</b> |

(2) 专项应付款

专项应付款期末最大的前 5 项：

| 项 目             | 2021.01.01           | 本期增加                 | 本期减少     | 2021.6.30            |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 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.网络安全 110 项目拨款 |                      | 21,821,540.19        |          | 21,821,540.19        |
| <b>合 计</b>      | <b>19,400,000.00</b> | <b>21,821,540.19</b> | <b>-</b> | <b>41,221,540.19</b> |

38、递延收益

| 项 目        | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 127,296,404.72 | -    | 1,131,603.72 | 126,164,801.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 915,203.29     | -    | 655,646.73   | 259,556.56     |
| 合 计        | 128,211,608.01 | -    | 1,787,250.45 | 126,424,357.56 |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注

2021年1-6月（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 | 2021.6.30      | 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补金                           | 64,702,275.00  |          |              | -           | -       | -    | 64,702,275.00  | 与资产相关       | -       |
| 海德堡高岸中心项目运营经费                           | 915,203.29     |          | 655,646.73   | 其他收益        | -       | -    | 259,556.56     | 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               | 10,573,048.35  |          | 394,026.60   | 其他收益        | -       | -    | 10,179,021.75  | 与资产相关       | -       |
| 中天启明 560KWp 光伏发电项目政府专项补贴                | 559,797.99     |          | 19,757.58    | 其他收益        | -       | -    | 540,040.41     | 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                | 525,474.93     |          | 18,016.26    | 其他收益        | -       | -    | 507,458.67     | 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                  | 164,903.35     |          | 5,786.10     | 其他收益        | -       | -    | 159,117.25     | 与资产相关       | -       |
| 广州埃特尼特建筑系统有限公司光伏发电项目政府专项补贴              | 735,930.90     |          | 25,974.00    | 其他收益        | -       | -    | 709,956.90     | 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     | 787,234.01     |          | 25,531.92    | 其他收益        | -       | -    | 761,702.09     | 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 | 788,135.52     |          | 25,423.74    | 其他收益        | -       | -    | 762,711.78     | 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       | 94,249.16      |          | 3,090.12     | 其他收益        | -       | -    | 91,159.04      | 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    | 299,148.98     |          | 9,702.12     | 其他收益        | -       | -    | 289,446.86     | 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   | 637,659.52     |          | 20,680.86    | 其他收益        | -       | -    | 616,978.66     | 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     | 582,553.06     |          | 18,893.64    | 其他收益        | -       | -    | 563,659.42     | 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    | 157,081.51     |          | 5,150.22     | 其他收益        | -       | -    | 151,931.29     | 与资产相关       | -       |
| 天津江西土地政府补助                              | 38,233,912.44  |          | 559,570.56   | 其他收益        | -       | -    | 37,674,341.88  | 与资产相关       | -       |
| 合 计                                     | 128,211,608.01 |          | 1,787,250.45 | --          | -       | -    | 126,424,357.56 | --          | --      |



39、其他非流动负债

| 项 目    | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|--------|------------------|------------------|
| 待转销项税额 | 12,847,043.66    | 13,971,860.96    |
| 债权融资计划 | 3,975,096,564.80 | 5,694,000,000.00 |
| 关联方借款  | 238,144,718.43   | 232,895,474.41   |
| 合 计    | 4,226,088,326.89 | 5,940,867,335.37 |

40、实收资本

| 投资者名称          | 2021.01.01       |             | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 2021.6.30        |             |
|----------------|------------------|-------------|----------|----------|------------------|-------------|
|                | 投资金额             | 所占比例<br>(%) |          |          | 投资金额             | 所占比例<br>(%) |
| 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      |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

41、其他权益工具

| 发行在外的金融工具          | 2021.1.1      |                  | 本期增加           |                | 本期减少 |               | 2021.6.30        |      |
|--------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|------|---------------|------------------|------|
|                    | 数量            | 账面价值             | 数量             | 账面价值           | 数量   | 账面价值          | 数量               | 账面价值 |
| 可续期公司债（20科城Y1）     | 46,000,000.00 | 4,599,566,037.74 |                |                |      | 46,000,000.00 | 4,599,566,037.74 |      |
| 中期票据（21科学广州MTN001） |               |                  | 6,000,000.00   | 597,818,245.00 |      | 6,000,000.00  | 597,818,245.00   |      |
| 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   |      |
| 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   |      |
| 粤财信托-科城投资3号单一资金信托  |               |                  | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |      |               | 50,000,000.00    |      |
| 粤财信托-科城投资4号单一资金信托  |               |                  | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |      |               | 100,000,000.00   |      |
| 合 计                | -             | 5,509,566,037.74 | -              | 747,818,245.00 | -    | -             | 6,257,384,282.74 |      |

说明：（1）2021年4月，本集团面向专业投资者发行2021年度第一期中期票据，扣除发行费用后，本集团实际计入其他权益工具金额为597,818,245.00元。本期中期票据期限为2+N（2）年，于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。

（2）2021年6月，本集团与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。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集团进行权益式可续期债权投资。合同项下单一资金信托对本集团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%。2021年1-6月本集团累计收到单一资金信托可续期债权投资款150,000,000.00元。

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

42、资本公积

| 项 目         | 2021.01.01       | 本期增加           | 本期减少           | 2021.6.30        |
|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 资本（或股本）溢价   | 3,642,219,806.48 | 769,208,200.97 | 152,699,023.49 | 4,258,728,983.96 |
| 其他资本公积      | -                | -              | -              | -                |
| 合 计         | 3,642,219,806.48 | 769,208,200.97 | 152,699,023.49 | 4,258,728,983.96 |
| 其中：国有独享资本公积 | 3,642,219,806.48 | 769,208,200.97 | 152,699,023.49 | 4,258,728,983.96 |

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                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 出售皇朝家居控股有限公司股票                               | 9,200,200.97   | -              | 本集团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 50.01% 减少为 47.52%。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。                                          |
| 无偿划出广州市黄埔区保安服务有限公司、广州经济技术开发区保安服务有限公司 100% 股权 | -              | 152,699,023.49 | 根据《广州开发区国资局关于无偿划转黄埔区保安公司和开发区保安公司 100% 股权的批复》【穗开国资〔2021〕77 号】，本集团将持有的广州市黄埔区保安服务有限公司、广州经济技术开发区保安服务有限公司 100% 股权无偿划转至广州开发区人才教育工作集团有限公司。 |
| 资产划拨                                         | 5,008,000.00   | -              | 2021 年本集团收到区水务局无偿划拨大排量抽水车 2 辆和移动泵站 1 辆，用于本集团日常经营。                                                                                   |
| 收到注资款                                        | 755,000,000.00 | -              | 2021 年 1-6 月本集团累计收到区财政中心注资款 755,000,000.00 元。                                                                                       |
| 合 计                                          | 769,208,200.97 | 152,699,023.49 | --                                                                                                                                  |

43、专项储备

| 项 目   | 2021.01.01   | 本期增加          | 本期减少          | 2021.6.30    | 备注 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 安全生产费 | 1,177,724.78 | 10,603,281.35 | 10,603,281.35 | 1,177,724.78 |    |

说明：本集团全资子公司科学城（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。

44、盈余公积

| 项 目     | 2021.01.01     | 本期增加 | 本期减少 | 2021.6.30      |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 115,973,038.47 | -    | -    | 115,973,038.47 |

45、未分配利润

| 项 目           | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月   |
|---------------|----------------|----------------|
| 2020.12.31 余额 | 903,397,419.72 | 895,108,260.87 |
| 会计政策变更        | 44,498,481.58  | -              |
| 2021.01.01 余额 | 947,895,901.30 | 895,108,260.87 |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目          | 2021 年 1-6 月    | 2020 年 1-6 月   |
|--------------|-----------------|----------------|
| 本期增加额        | -678,140,531.47 | 233,642,690.33 |
| 其中：本期净利润转入   | -678,140,531.47 | 233,642,690.33 |
| 本期减少额        | 59,284,461.85   | 225,353,531.48 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | -               | 6,089,849.73   |
| 本期分配现金股利数    | 59,284,461.85   | 219,263,681.75 |
| 2021.6.30 余额 | 210,470,907.98  | 903,397,419.72 |

46、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项 目        | 2021 年 1-6 月     |                  | 2020 年 1-6 月     |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1、主营业务     | --               | --               | --               | --               |
| 大宗贸易收入     | 3,700,651,835.72 | 3,648,997,392.79 | 3,234,785,692.74 | 3,195,119,338.55 |
| 三旧改造前期服务收入 | 20,123,688.71    | 3,187,940.84     | 11,172,459.19    | 7,444,087.12     |
| 保安服务收入     | -                | -                | 155,932,631.21   | 129,575,385.59   |
| 家具销售收入     | 263,623,243.67   | 204,416,822.89   | 223,126,125.22   | 283,734,575.73   |
| 工程建设收入     | 505,123,530.58   | 467,602,988.07   | 198,847,397.92   | 165,773,541.30   |
| 污水污泥处理收入   | 128,412,000.73   | 94,662,712.04    | 102,814,267.71   | 91,752,204.48    |
| 租金收入       | 147,907,049.56   | 140,329,339.19   | 106,832,062.48   | 101,782,524.77   |
| 咨询服务收入     | 59,821,432.83    | 27,651,011.94    | 40,237,782.90    | 10,160,753.74    |
| 管道养护服务收入   | 79,665,171.27    | 68,154,148.08    | 71,984,927.28    | 62,430,072.54    |
| 融资租赁业务收入   | 114,381,180.58   | 65,626,252.16    | 51,807,546.12    | 43,977,393.44    |
| 物业管理收入     | 10,257,548.29    | 3,111,989.09     | -                | -                |
| 一级土地开发收入   | 53,659,529.44    | 48,910,898.50    | 115,382,121.32   | 104,137,772.96   |
| 其他商品销售收入   | -                | -                | 9,789,052.36     | 7,347,469.98     |
| 水、电供应收入    | 4,262,282.66     | 4,256,979.35     | 1,808,217.84     | 1,750,331.79     |
| 担保收入       | 4,562,627.65     | 74,944.27        | -                | -                |
| 酒店服务收入     | 25,291,754.80    | 20,836,192.01    | -                | -                |
| 主营业务小计     | 5,117,742,876.49 | 4,797,819,611.22 | 4,324,520,284.29 | 4,204,985,451.99 |
| 2、其他业务     | --               | --               | --               | --               |
| 资金占用费      | -                | -                | 92,875,744.54    | -                |
| 合作经营分成收入   | -                | -                | 436,517.67       | 130,683.51       |
| 其他收入       | 17,540,351.65    | 11,193,414.38    | 2,383,952.21     | 4,674,475.49     |
| 其他业务小计     | 17,540,351.65    | 11,193,414.38    | 95,696,214.42    | 4,805,159.00     |
| 合 计        | 5,135,283,228.14 | 4,809,013,025.60 | 4,420,216,498.71 | 4,209,790,610.99 |



科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

47、销售费用

| 项 目     | 2021 年 1-6 月  | 2020 年 1-6 月  |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 38,099,501.68 | 25,822,566.07 |
| 业务经费    | 1,832,486.89  | 1,485,802.54  |
| 咨询费     | 1,512,377.91  | 2,934,681.29  |
| 交通费     | 164,003.68    | 63,231.89     |
| 差旅费     | 2,309,639.85  | 1,543,310.92  |
| 车辆使用费   | 485,739.90    | 516,040.61    |
| 广告宣传展览费 | 14,159,398.22 | 27,329,859.55 |
| 办公费     | 1,781,783.24  | 876,339.08    |
| 折旧费     | 373,554.22    | 484,096.99    |
| 出国（境）经费 | -             | 73,030.00     |
| 安全费用    | -             | 108,152.46    |
| 摊销费     | 233,952.61    | 1,803,676.03  |
| 运输装卸费   | 7,541,230.74  | 1,317,818.34  |
| 其他      | 18,865,483.28 | 2,849,890.91  |
| 合 计     | 87,359,152.22 | 67,208,496.68 |

48、管理费用

| 项 目      | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月   |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 143,549,132.88 | 111,555,124.65 |
| 折旧费      | 33,001,344.60  | 19,292,814.31  |
| 无形资产摊销   | 32,042,038.18  | 25,831,608.27  |
| 长期待摊费用摊销 | 15,255,391.13  | 6,076,212.29   |
| 咨询费      | 26,971,912.48  | 16,521,322.79  |
| 交通费      | 3,856,181.92   | 2,668,622.85   |
| 办公费      | 7,643,081.15   | 6,481,236.86   |
| 业务招待费    | 3,128,065.74   | 1,979,176.70   |
| 保险费      | 1,449,364.08   | 695,833.75     |
| 维修费      | 1,241,793.97   | 1,890,083.64   |
| 差旅费      | 824,118.15     | 346,951.82     |
| 租赁费      | 3,512,631.97   | 3,626,699.19   |
| 劳务费      | 3,545,123.85   | 2,997,324.34   |
| 出国（境）经费  | -              | 319,206.00     |
| 聘请中介机构费  | 9,085,285.05   | 3,856,660.44   |
| 广告宣传费    | 1,521,093.90   | 398,625.76     |
| 物业管理费    | 1,016,036.66   | 5,301,194.44   |
| 诉讼费      | 85,383.45      | 22,845.19      |
| 会议费      | 273,057.33     | 180,641.17     |

| 项 目     | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月   |
|---------|----------------|----------------|
| 董事会费    | 111,090.44     | 471,437.05     |
| 使用权资产摊销 | 1,206,156.87   | -              |
| 其他      | 8,002,550.29   | 12,151,284.85  |
| 合 计     | 297,320,834.09 | 222,664,906.36 |

49、研发费用

| 项 目  | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,081,487.75 | 2,126,195.13 |
| 材料费  | 78,803.29    | 16,756.54    |
| 委外费用 | 58,097.29    | 99,747.93    |
| 折旧费  | 6,802.05     | 7,162.97     |
| 其他   | 352,739.98   | 32,168.90    |
| 合 计  | 4,577,930.36 | 2,282,031.47 |

50、财务费用

| 项 目     | 2021 年 1-6 月     | 2020 年 1-6 月   |
|---------|------------------|----------------|
| 利息费用总额  | 1,010,521,093.55 | 657,132,292.64 |
| 减：利息资本化 | 95,755,015.64    | 89,404,191.49  |
| 利息费用净额  | 914,766,077.91   | 567,728,101.15 |
| 减：利息收入  | 31,586,790.79    | 8,465,223.19   |
| 承兑汇票贴息  | 3,911,921.79     | -              |
| 汇兑损益    | 22,197,159.09    | 5,558,399.48   |
| 手续费及其他  | 21,267,053.25    | 43,800,852.49  |
| 合 计     | 930,555,421.25   | 608,622,129.93 |

51、其他收益

| 项 目     | 2021 年 1-6 月  | 2020 年 1-6 月  |
|---------|---------------|---------------|
| 专项扶持资金  | 4,316,674.11  | 800,000.00    |
| 奖励、补贴收入 | 6,840,615.57  | 5,978,477.75  |
| 个税手续费   | 187,430.94    | 41,953.31     |
| 增值税减免   | 4,283,235.25  | 11,651,770.34 |
| 稳岗补贴    | 11,714.57     | 244,123.13    |
| 光伏发电补助  | 572,033.16    | 712,182.66    |
| 其他      | 5,693.96      | 26,430.31     |
| 合 计     | 16,217,397.56 | 19,454,937.50 |

52、投资收益

| 产生投资收益的来源                  | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月   |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益             | -57,138,636.71 | -56,327,907.72 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益            | -              | 8,604,559.69   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益           | -              | 16,915,245.94  |
| 其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）     | 7,600,000.00   | -              |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益（新准则适用） | 17,889,019.95  | -              |
| 其他                         | 88,337,227.99  | 168,303.15     |
| 合 计                        | 56,687,611.23  | -30,639,798.94 |

53、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源    | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月 |
|------------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产（新准则适用）   | 16,930,823.22  | -            |
| 其他非流动金融资产（新准则适用） | 131,570,188.68 | -            |
| 合 计              | 148,501,011.90 | -            |

54、信用减值损失

| 项 目  | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月 |
|------|----------------|--------------|
| 坏账损失 | -54,152,922.75 | -            |

55、资产减值损失

| 项 目             | 2021 年 1-6 月  | 2020 年 1-6 月  |
|-----------------|---------------|---------------|
| 坏账损失（旧金融工具准则适用） | -             | -2,976,781.44 |
| 合同资产减值损失（新准则适用） | -1,020,890.13 | -             |
| 存货跌价损失          | -1,270,425.92 | -             |
| 长期股权投资减值损失      | -2,108,599.62 | -             |
| 固定资产减值损失        | -             | -3,082,233.02 |
| 合 计             | -4,399,915.67 | -6,059,014.46 |

56、资产处置收益

| 项 目                 | 2021 年 1-6 月   | 2020 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额  |
|---------------------|----------------|--------------|----------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”号填列） | -56,467,100.11 | -            | -56,467,100.11 |

57、营业外收入

| 项 目            | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产损毁报废利得    | 199,700.53   | 204,217.30   | 199,700.53    |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 562,806.93   | -            | 562,806.93    |
| 无需支付的应付款项      | 2,049,264.72 | -            | 2,049,264.72  |

| 项 目 | 2021年1-6月    | 2020年1-6月    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|--------------|--------------|---------------|
| 其他  | 55,474.60    | 797,732.27   | 55,474.60     |
| 合 计 | 2,867,246.78 | 1,001,949.57 | 2,867,246.78  |

## 58、营业外支出

| 项 目          | 2021年1-6月    | 2020年1-6月    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失  | 10,139.12    | 68,972.44    | 10,139.12     |
| 对外捐赠支出       | 2,058,050.40 | 4,618,999.81 | 2,058,050.40  |
| 非常损失         | 2,492,902.40 | -            | 2,492,902.40  |
| 盘亏损失         | -            | 767,392.47   | -             |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 818,695.18   | 51,873.08    | 818,695.18    |
| 其他           | 18,018.52    | 587,965.62   | 18,018.52     |
| 合 计          | 5,397,805.62 | 6,095,203.42 | 5,397,805.62  |

## 59、所得税费用

## (1) 所得税费用

| 项 目     | 2021年1-6月       | 2020年1-6月      |
|---------|-----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 40,690,757.55   | 18,053,967.91  |
| 递延所得税调整 | -210,102,345.38 | -19,801,402.14 |
| 合 计     | -169,411,587.83 | -1,747,434.23  |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 2021年1-6月       |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -923,344,167.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -230,836,041.97 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 644,016.24      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 6,188,268.23    |
| 非应税收入的影响                       | -3,562,476.51   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 569,671.38      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,820,319.77   |
| 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 | 57,608,638.94   |
| 其他                             | 1,796,655.63    |
| 合 计                            | -169,411,587.83 |



# 60、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                 | 2021年1-6月    |         |              | 2020年1-6月     |         |               |
|---------------------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|
|                     | 税前金额         | 所得<br>税 | 税后净额         | 税前金额          | 所得<br>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  | -            | -       | -            | -             | -       | -             |
| 8、外币财务报表折算差额        | 7,474,985.79 | -       | 7,474,985.79 | 22,052,321.52 | -       | 22,052,321.52 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益  | -            | -       | -            | -             | -       | -             |
| 小 计                 | 7,474,985.79 | -       | 7,474,985.79 | 22,052,321.52 | -       | 22,052,321.52 |
| 三、其他综合收益合计          | 7,474,985.79 | -       | 7,474,985.79 | 22,052,321.52 | -       | 22,052,321.52 |

## （2）其他综合收益各项目的调节情况

| 项 目                   | 其他权益工具<br>投资公允价值<br>变动 | 外币财务报表<br>折算差额 | 其他综合收益<br>合计  |
|-----------------------|------------------------|----------------|---------------|
| 一、上年年初报告的余额           | -                      | 10,142,347.38  | 10,142,347.38 |
| 加：会计政策变更              | 34,855,919.46          | -              | 34,855,919.46 |
| 二、上年年初重述的余额           | 34,855,919.46          | 10,142,347.38  | 44,998,266.84 |
| 三、上年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                      | 28,264,752.45  | 28,264,752.45 |
| 四、上年年末余额/本年年初余额       | 34,855,919.46          | 38,407,099.83  | 73,263,019.29 |
| 五、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -                      | 7,474,985.79   | 7,474,985.79  |
| 六、本年年末余额              | 34,855,919.46          | 45,882,085.62  | 80,738,005.08 |

# 61、借款费用

| 项 目           | 当期资本化的借<br>款费用金额 | 资本化率（%） |
|---------------|------------------|---------|
| 一、存货          |                  |         |
| 九龙安置房         | 18,328,135.48    | 4.06    |
| 三旧改造项目        | 22,541,668.98    | 4.72    |
| 小 计           | 40,869,804.46    |         |
| 二、在建工程        |                  |         |
| 新一代信息技术价值创新园  | 22,653,062.51    | 4.65    |
| 纳米智能技术科技园二期   | 8,069,390.15     | 4.06    |
| 科景苑项目         | 18,404,999.39    | 4.06    |
| 科德汇产业服务中心     | 5,027,382.03     | 3.89    |
| 西区泵站压力管更新改造项目 | 227,544.78       | 4.06    |
| 知识城信息大厦项目     | 502,832.32       | 4.90    |

科学城（广州）投资集团有限公司  
 财务报表附注  
 2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项 目 | 当期资本化的借<br>款费用金额 | 资本化率（%） |
|-----|------------------|---------|
| 小 计 | 54,885,211.18    |         |
| 合 计 | 95,755,015.64    |         |

62、外币折算

| 项 目         | 2021 年 1-6 月  |
|-------------|---------------|
| 计入当期损益的汇兑差额 | 22,197,159.09 |

63、租赁

（1）作为承租人

承租人信息

| 项 目           | 金 额          |
|---------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用     | 1,332,515.58 |
| 计入当期损益的短期租赁费用 | 2,501,043.97 |
| 低价值资产租赁费用     | 1,011,588.00 |

64、合并现金流量表相关事项

（1）现金流量表补充资料

| 项 目                                  | 2021 年 1-6 月      | 2020 年 1-6 月      |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：                   |                   |                   |
| 净利润                                  | -753,932,580.04   | -729,011,019.84   |
| 加：资产减值损失                             | 4,399,915.67      | 6,059,014.46      |
| 信用减值损失                               | 54,152,922.75     | -                 |
| 固定资产折旧                               | 193,822,023.30    | 132,080,366.84    |
| 使用权资产折旧                              | 4,195,269.96      | -                 |
| 无形资产摊销                               | 108,393,327.42    | 25,831,608.27     |
| 长期待摊费用摊销                             | 31,686,368.94     | 17,068,252.37     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | 56,467,100.11     | -                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | -189,561.41       | -135,244.86       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  | -148,501,011.90   | -                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 925,793,290.24    | 613,745,953.11    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | 31,649,616.76     | 30,639,798.94     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | -251,334,116.46   | 19,623.50         |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                 | 100,698,056.03    | -19,821,025.64    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                     | -1,653,066,142.57 | -836,762,193.20   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -3,918,221,033.28 | -2,328,222,739.18 |

| 项 目                   | 2021年1-6月         | 2020年1-6月        |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,561,709,136.07  | 2,895,337,223.38 |
| 其他                    | -                 | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -3,652,277,418.41 | -193,170,381.85  |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：  | —                 | —                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况：      | —                 | —                |
| 现金的期末余额               | 3,907,216,808.38  | 4,318,059,973.04 |
| 减：现金的期初余额             | 3,310,287,201.26  | 1,811,328,113.95 |
| 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          | 596,929,607.12    | 2,506,731,859.09 |

(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：  | 1,044,686,563.34 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 237,040,180.48   |
| 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                | 807,646,382.86   |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 2021.6.30        | 2021.01.01       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 3,907,216,808.38 | 3,310,287,201.26 |
| 其中：库存现金                     | 357,275.46       | 819,148.77       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,905,864,795.14 | 3,303,802,173.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 994,737.78       | 5,665,879.07     |
| 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              | 3,907,216,808.38 | 3,310,287,201.26 |
| 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 | -                | -                |

65、所有权和使用权受到限制的资产

| 项 目    | 2021.6.30 账面价值   | 受限原因   |
|--------|------------------|--------|
| 货币资金   | 380,655,863.03   | 保证金    |
| 货币资金   | 172,905,791.96   | 共管账户资金 |
| 货币资金   | 73,301,575.00    | 银行账户冻结 |
| 存货     | 987,005,441.92   | 借款抵押   |
| 存货     | 847,418.77       | 诉讼查封   |
| 投资性房地产 | 4,629,559,809.75 | 借款抵押   |
| 投资性房地产 | 667,047,647.14   | 资产证券化  |



| 项 目               | 2021.6.30 账面价值   | 受限原因    |
|-------------------|------------------|---------|
| 投资性房地产            | 151,790,507.93   | 诉讼查封    |
| 固定资产              | 1,233,186,991.90 | 借款抵押    |
| 在建工程              | 1,632,957,533.22 | 借款抵押    |
| 无形资产              | 1,208,369,218.90 | 借款抵押    |
| 其他非流动资产           | 982,202,660.39   | 借款抵押、质押 |
| 长期股权投资            | 103,594,310.15   | 借款质押    |
| 长期应收款及一年内到期的长期应收款 | 98,803,444.69    | 借款质押    |
| 长期应收款及一年内到期的长期应收款 | 1,588,810,250.45 | 资产证券化   |

说明：除上述受限资产外，本集团以持有的子公司广州科城恒骏投资有限公司 60% 股权、子公司百事高（广州）实业有限公司 100% 股权、子公司广州冶炼厂 100% 股权、子公司广州创维电子有限公司 90% 股权办理借款质押担保。截止 2021 年 6 月 30 日，上述子公司账面净资产金额为 2,132,702,660.33 元。

## 九、或有事项

### 1、或有负债

#### (1) 重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2021 年 1 月 21 日，本集团子公司广州市东云商务服务有限公司（原名广州市云埔工业区白云实业发展总公司），收到广州市黄埔区人民法院传票，当事人张昌耀因 1998 年签订的开发合同纠纷起诉广州市东云商务服务有限公司，要求广州市东云商务服务有限公司赔偿 6,500,000.00 元。截止 2021 年 6 月 30 日，该案件仍在审理中。

2020 年 8 月 28 日，独立第三方承租人广州市盛步光伏电力有限公司（简称盛步光伏）作为原告向广州市中级人民法院起诉，指控本集团子公司广州裕发家具有限公司（简称裕发家具）、本集团子公司香港皇朝傢俬集团有限公司（简称香港皇朝集团）、本集团子公司广州富利家具有限公司（简称广州富利）未经同意自行拆除了其位于租赁场地的部分设施，要求裕发家具及香港皇朝集团及广州富利赔偿直接及间接损失等合计约人民币 135,612,040.07 元。盛步光伏向法院申请财产保全，法院裁定冻结裕发家具、香港皇朝集团、广州富利名下价值共计人民币 67,806,020.00 元的银行存款或查封、抵押其他等值的财产。截至 2021 年 6 月 30 日，裕发家具因该诉讼被冻结银行存款 67,806,020.00 元。截至 2021 年 6 月 30 日，该诉讼案件尚未最终判决。董事及管理层根据法律顾问的建议和案件进展，认为该诉讼的最终判决结果目前仍无法可靠地估计。因此，裕发家具未针对本事项计提预计负债。

#### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团为下列单位提供保证：

| 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

2021 年 1-6 月（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（香港）发展有限公司        | 为该公司与中国建设银行（亚洲）股份有限公司签订保证合同（编号：0123313-0000019HKO1:2001462781.15）提供担保 | 3,538,925,486.76 | 2021/3/30-2026/3/30   |     |
| 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                    | 1,396,000,000.00 | 2019/6/26-2030/4/24   |     |
| 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         | 1,055,000,000.00 | 2020/12/28-2030/11/28 |     |
| 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   |     |
| 广州科城恒骏投资有限公司         | 为该公司与华兴银行广州分行签订保证合同（编号：华兴广分保字第 2020011415603 号）提供担保                   | 436,250,000.00   | 2020/1/20-2022/1/19   |     |
| 广州经济技术开发区房地产企业联合有限公司 | 为该公司与华兴银行广州分行签订保证合同（编号：华兴广分保字第 2020120229917 号）提供担保                   | 389,700,000.00   | 2021/1/5-2024/1/4     |     |
| 广州裕发家具有限公司           | 为该公司与光大金融租赁股份有限公司签订保证合同（编号：光大金融租赁（2102）保字第 03-00154 号）提供担保            | 300,000,000.00   | 2021/2/5-2023/2/5     |     |
| 广州裕发家具有限公司           | 为该公司与广州银行开发区支行签订保证合同（编号：（2021）广银开保字第 53192127-1 号）提供担保                | 100,000,000.00   | 2021/6/24-2022/6/24   |     |
| 广州裕发家具有限公司           | 为该公司与广州黄埔惠民村镇银行签订保证合同（编号：HMKH21003-B-1）提供担保                           | 10,000,000.00    | 2021/6/25-2022/6/25   |     |
| 科学城（广州）城市更新集团有限公司    | 为该公司与浙商银行广州分行签订保证合同（编号：（581006）浙商银高保字（2021）第 00001 号）提供担保             | 293,000,000.00   | 2021/6/11-2024/6/27   |     |
| 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               | 251,750,000.00   | 2020/3/6-2023/3/5     |     |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（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）城市更新集团有限公司 | 为该公司与广州农村商业银行华兴支行签订保证合同（编号：4405070202100005）提供担保                                                                       | 122,400,000.00 | 2021/3/30-2024/3/22   |     |
| 京广科技创新投资（广州）有限公司  | 为该公司与中国农业银行东荟城支行签订保证合同（编号：44100120200192635）提供担保                                                                       | 292,007,794.26 | 2021/2/1-2040/12/21   |     |
| 广州富利家具有限公司        | 为该公司与光大金融租赁股份有限公司签订保证合同（编号：光大金融租赁（2102）保字第 03-00155 号）提供担保                                                             | 200,000,000.00 | 2021/2/5-2023/2/5     |     |
| 广州富利家具有限公司        | 为该公司与广州黄埔惠民村镇银行签订保证合同（编号：HMKH21004-B-1）提供担保                                                                            | 10,000,000.00  | 2021/6/29-2022/6/29   |     |
| 广州皇朝家具有限公司        | 为该公司与光大银行广州黄埔花园支行签订保证合同（编号：GZ 综保字 54232021011）提供担保                                                                     | 200,000,000.00 | 2021/6/24-2024/6/23   |     |
| 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                                                           | 185,390,000.00 | 2020/5/22-2035/5/21   |     |
| 广东宏德投资有限公司        | 为该公司与广东英德农村商业银行英德支行签订保证合同（编号：PG123061201500001）提供担保                                                                    | 42,000,000.00  | 2021/6/25-2022/6/24   |     |
| 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                                                             | 9,999,745.20   | 2020/11/30-2021/11/29 |     |
| 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 | 172,393,750.00 | 2019/4/28-2022/4/15   |     |
| 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                                                                          | 152,241,041.54 | 2019/6/13-2023/7/21   |     |
| 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                                                                       | 142,000,000.00 | 2018/9/26-2022/5/28   |     |



科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1-6月（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）融资租赁有限公司 | 为该公司与光大银行萝岗万达支行签订保证合同（编号：GZ 综保字 38702021（02）006）提供担保      | 137,255,271.99 | 2021/6/11-2024/6/10  |     |
| 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                   | 122,136,300.19 | 2019/1/31-2024/6/10  |     |
| 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                  | 66,519,874.10  | 2020/5/14-2023/10/15 |     |
| 科学城（广州）融资租赁有限公司 | 为该公司与上海浦东发展银行环市东支行签订保证合同（编号：2B8218202100000011）提供担保       | 62,461,538.00  | 2021/3/30-2024/4/22  |     |
| 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      | 62,157,000.00  | 2018/7/27-2022/1/14  |     |
| 科学城（广州）融资租赁有限公司 | 为该公司与华夏银行开发区支行签订保证合同（编号：GZ（高保）20210015）提供担保               | 36,000,000.00  | 2021/3/25-2024/3/25  |     |
| 科学城（广州）融资租赁有限公司 | 为该公司与华润深国投信托有限公司签订保证合同（编号：2020-1221-BZ01）提供担保             | 29,150,000.00  | 2020/5/18-2023/5/17  |     |
| 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     | 169,522,307.26 | 2021/4/19-2021/10/29 |     |
| 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：（581006）浙商银高保字（2021）第 00002 号）提供担保 | 117,733,982.73 | 2021/6/25-2021/9/23  |     |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司 | 为该公司与中信银行开发区支行签订保证合同（编号：（2020）穗银开最保字第 0037 号）提供担保         | 65,074,941.14  | 2021/4/15-2021/8/31  |     |
| 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          | 53,439,657.97  | 2021/1/22-2021/10/22 |     |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月（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                                        | 51,931,483.05  | 2021/3/4-2021/9/7    |     |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司 | 为该公司与光大银行萝岗万达支行签订保证合同（编号：GZ 综字 38652019027）提供担保                                    | 51,742,638.78  | 2021/5/10-2021/9/24  |     |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司 | 为该公司与渤海银行开发区支行签订保证合同（编号：渤广分额保（2020）第 091 号）提供担保                                    | 49,600,000.00  | 2020/9/10-2021/9/9   |     |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司 | 为该公司与广州银行车陂路支行签订保证合同（编号：（2021）广银车陂最高保字 08-75 号）提供担保                                | 40,094,712.67  | 2021/6/21-2022/6/22  |     |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司 | 为该公司与广州银行车陂路支行签订保证合同（编号：44100520210003837）提供担保                                     | 24,200,380.21  | 2021/6/28-2021/10/22 |     |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司 | 为该公司与上海浦发银行天誉支行签订保证合同（编号：ZB8212202100000016）提供担保                                   | 21,184,536.20  | 2021/6/30-2022/6/29  |     |
| 雪松铜业（广州）有限公司    | 为该公司与中国工商银行股份有限公司黄埔支行签订保证合同（编号：2020 年黄埔（保）字 0065 号）提供担保                            | 271,023,700.00 | 2021/1/29-2022/1/28  |     |
| 合一铜业（广州）有限公司    | 为合一铜业（广州）有限公司与中国工商商业银行股份有限公司黄埔支行签订保证合同（2019 年黄埔（保）字 0010 号）提供担保                    | 104,645,140.00 | 2020/12/17-2022/5/13 |     |
| 广州建鸿置业投资有限公司    | 为该公司与中国建设银行开发区支行签订保证合同（编号：HTC440470000YBDB202000025、HTC440470000YBDB202000027）提供担保 | 101,742,697.06 | 2021/4/2-2025/4/1    |     |
| 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                                 | 81,000,000.00  | 2020/7/1-2030/5/20   |     |
| 科学城（广州）信息科技有限公司 | 为该公司与梅州客商银行股份有限公司签订保证合同（编号：2021011300000007 号）提供担保                                 | 39,904,013.76  | 2021/1/14-2022/5/27  |     |



科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021 年 1-6 月（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）信息科技有限公司集团有限公司     | 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        | 25,837,630.49    | 2020/10/30-2035/10/29 |     |
| 科学城（广州）信息科技有限公司集团有限公司     | 为该公司与招商银行开发区支行签订保证合同（编号：120HT202021675001）提供担保         | 20,000,000.00    | 2021/1/18-2022/1/6    |     |
| 广州裕发家具有限公司                | 为该公司与中国工商银行新塘支行签订保证合同（编号：新塘支行 2019 年最高抵字第 0401 号）提供担保  | 271,000,000.00   | 2020/9/28-2021-10-27  |     |
| 广州裕发家具有限公司                | 为该公司与光大广州萝岗万达支行签订保证合同（编号：GZ 保字 38702021031）提供担保        | 50,000,000.00    | 2021/1/29-2022/1/29   |     |
| 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  |
| 科学城（广州）建筑工程有限公司<br>二、其他公司 | 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  | 1,393,630,000.00 | 2019/2/15-2029/2/15   |     |
| 广州科文投资有限公司                | 为该公司与广州银行开发区支行签订保证合同（编号：(2020) 广银开保字 23192084-1 号）提供担保 | 422,604,213.11   | 2021/1/25-2024/1/25   |     |
| 广州旺园实业投资有限公司              | 为该公司与广州农村商业银行股份有限公司黄埔支行签订保证合同（编号：4403073202100002）提供担保 | 397,200,000.00   | 2021/4/22-2029/4/21   |     |
| 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）提供担保   | 116,793,000.00   | 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 | 80,850,000.00    | 2019/10/28-2024/10/28 |     |

| 被担保单位名称         | 担保事项                                                                                | 金 额               | 期 限                   | 备 注 |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-----|
| 雪松大宗商品供应链集团有限公司 | 为该公司与中国信托商业银行股份有限公司广州分行签订的保证合同（编号：5810A9955515019084FIMPOASU1-3-4）提供担保              | 20,000,000.00     | 2021/3/12-2023/1/31   |     |
| 中设智控控股科技股份有限公司  | 为该公司与中国银行开发区分行签订保证合同（编号：GBZ477560120210080）提供担保                                     | 5,100,000.00      | 2021/4/30-2022/4/29   |     |
| 广州科环华威环保科技有限公司  | 为该公司与科学城（广州）融资租赁有限公司签订保证合同（编号：KXCZL2018017-02C）提供担保                                 | 965,143.10        | 2019.3.1-2022.3.15    |     |
| 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  |
| 其他对外担保          | 截止至 2021 年 6 月 30 日，本集团子公司科学城（广州）绿色融资担保有限公司对外提供非融资担保业务在保余额为 48,953,198.44 元，均为直保业务。 | 48,953,198.44     |                       |     |
| 合 计             |                                                                                     | 14,838,902,385.80 |                       |     |

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

## 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     |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| 公司股权结构变更 | 2021 年 8 月 6 日，广州经济技术开发区管理委员会将占本集团 10%的股权共 2.6 亿元无偿划转至广东省财政厅。已办理工商变更登记手续。 | -                | 对财务状况和经营成果无影响数 |
| 发行中期票据   | 2021 年 8 月 13 日，公司面向合格投资者发行发行 2021 年度第二期中期票据，发行金额 6 亿元。                   | 600,000,000.00   |                |
| 发行债权融资计划 | 截止 2021 年 9 月 26 日，公司在北京金融资产交易所有限公司发行融资募资计划，共募集资金 37.96 亿元。               | 3,796,120,333.33 |                |

截至 2021 年 9 月 26 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、关联方关系及其交易



## 1、本集团的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本集团的持股比例(%) | 母公司对本集团的表决权比例(%) |
|----------------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| 广州经济技术开发区管理委员会 | 广州  | 政府机关 | -    | 100%            | 100%             |

本集团的最终控制方为广州经济技术开发区管理委员会。

## 2、本集团的子公司情况

本集团的子公司情况详见附注七、（一）。

## 3、本集团的合营企业、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           | -     | -                        | -                        | -       | -  | -        |
| 合芯科技有限公司       | 广州市   | 广州市黄埔区中新知识城亿创街1号406房之215 | 信息传输、软件和信息技术服务业          | 24.39   | -  | 24.39    |
| 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    |
| 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、13

## 4、本集团的其他关联方情况

| 关联方名称                                  | 与本集团关系     |
|----------------------------------------|------------|
| Double Lotus Partners Holdings Limited | 子公司少数股东    |
| 广州九佛经济发展总公司                            | 公司参与经营的公司  |
| 广州开发区产业基金投资集团有限公司                      | 本集团投资的公司   |
| 广州升龙投资有限公司                             | 子公司参与经营的公司 |

| 关联方名称                    | 与本集团关系      |
|--------------------------|-------------|
| 广州市国营岭头农工商联合公司           | 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     |
| 科城状元里（广州）投资有限公司          | 本集团投资的公司    |
| 科德汇（清远）园区运营管理有限公司        | 联营企业的子公司    |
| 深圳四维家居网络科技有限公司           | 联营企业的股东     |
| 广州市润埔投资有限公司              | 联营企业的控股股东   |
| 科学城（广州）园区投资运营发展有限公司      | 联营企业的子公司    |
| 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       |
| 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   |
| 广州九龙湖农业发展有限公司            | 子公司参与经营的公司  |
| 广州岭头生态农业发展有限公司           | 子公司参与经营的公司  |
| 广州市宏康福港房地产开发有限公司         | 子公司参与经营的公司  |
| 广州明珞汽车装备有限公司             | 本集团投资的公司    |
| 广州开投市政建设有限公司             | 联营企业的股东     |
| 广州科源城市更新投资有限公司           | 子公司参与经营的公司  |
| 广州市公安局黄埔区分局              | 其他关联方       |
| 广东正威科城供应链有限公司            | 本集团投资的公司    |
| 北京华瑞锦泰投资有限公司             | 联营企业的股东     |
| 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     |
| 供通云香港有限公司                | 子公司少数股东关联公司 |
| 广州科城雪领投资有限公司             | 本集团投资的公司    |
| 广州明珠C厂发电有限公司             | 本集团投资的公司    |
| 广州市何棠下城市更新有限公司           | 子公司参与经营的公司  |
| 广州市萝岗区镇龙自来水厂             | 本集团参与经营的公司  |
| 广州市水西城市更新有限责任公司          | 子公司参与经营的公司  |
| 广州云埔人力资源服务有限公司           | 本集团投资的公司    |
| 合一国际（香港）有限公司             | 子公司少数股东关联公司 |
| 合一国际股份有限公司               | 子公司少数股东关联公司 |
| 合一铜业（英属维京群岛）有限公司         | 子公司少数股东关联公司 |
| 广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）  | 本集团投资的公司    |
| 广州富斯乐有限公司                | 本集团投资的公司    |
| 广州三叶电机有限公司               | 本集团投资的公司    |
| 南京物联传感技术有限公司             | 本集团投资的公司    |
| 深圳大海智地房产开发运营管理有限公司       | 子公司少数股东     |
| 广州凯云物业服务有限公司             | 联营企业的子公司    |
| 广州经济技术开发区工业废弃物处理中心       | 公司参与经营的公司   |
| 广州市九佛塑料制品厂               | 公司参与经营的公司   |



## 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<br>易内容 | 关联交易定<br>价方式及决<br>策程序 | 2021年1-6月  |                         | 2020年1-6月  |                         |
|-------------------------|------------|-----------------------|------------|-------------------------|------------|-------------------------|
|                         |            |                       | 金额（万<br>元） | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% | 金额（万<br>元） | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% |
| 威创集团股份有限公司              | 购房款        | 评估定价                  | -          | -                       | 83,800.00  | 43.59                   |
| 广东华智科技有限公司              | 工程建<br>设款  | 协议定价                  | -          | -                       | 451.20     | 2.72                    |
| 广州凯云发展有限公司              | 劳务费        | 协议定价                  | -          | -                       | 257.23     | 54.00                   |
| 科学城（广州）园区投资运<br>营发展有限公司 | 劳务费        | 协议定价                  | -          | -                       | 197.59     | 41.48                   |
| 深圳大海智地房产开发运<br>营管理有限公司  | 劳务费        | 协议定价                  | -          | -                       | 13.69      | 2.87                    |
| 广州凯云物业服务有限公司            | 物业管<br>理费  | 市场定价                  | -          | -                       | 9.31       | 1.76                    |
| 广州经济技术开发区工业<br>废弃物处理中心  | 劳务费        | 协议定价                  | -          | -                       | 7.88       | 1.49                    |
| 广州市九佛塑料制品厂              | 物业管<br>理费  | 协议定价                  | -          | -                       | 2.77       | 0.52                    |
| 广东中设智控科技股份有<br>限公司      | 通信组<br>网工程 | 协议定价                  | 126.26     | 3.40                    | -          | -                       |
| 广东中设智控科技股份有<br>限公司      | 设备采<br>购   | 协议定价                  | 71.54      | 5.66                    | -          | -                       |
| 广州盈通宽带网络有限公<br>司        | 信息技<br>术服务 | 协议定价                  | 3.96       | 0.96                    | -          | -                       |
| 科德汇（清远）园区运营管<br>理有限公司   | 工程款        | 协议定价                  | 110.63     | 1.20                    | -          | -                       |
| 科德汇（清远）园区运营管<br>理有限公司   | 劳务派<br>遣   | 协议定价                  | 111.87     | 23.45                   | -          | -                       |
| 广州凯云发展有限公司              | 水电物<br>管费  | 协议定价                  | 10.41      | 0.37                    | -          | -                       |
| 凡浦鑫合科技发展（广州）<br>有限公司    | 咨询服<br>务费  | 协议定价                  | 29.09      | 1.61                    | -          | -                       |
| 广州科城德亚投资有限公<br>司        | 材料款        | 协议定价                  | 3,813.55   | 8.30                    | -          | -                       |
| 广州岭头生态农业发展有<br>限公司      | 工程款        | 协议定价                  | 143.23     | 1.27                    | -          | -                       |

B、出售商品、提供劳务情况表

| 关联方                   | 关联交<br>易内容       | 关联交易定<br>价方式及决<br>策程序 | 2021年1-6月  |                         | 2020年1-6月  |                         |
|-----------------------|------------------|-----------------------|------------|-------------------------|------------|-------------------------|
|                       |                  |                       | 金额（万<br>元） | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% | 金额（万<br>元） | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% |
| 广东高云半导体科技股份<br>有限公司   | 融资租<br>赁业务<br>收入 | 协议定价                  | 117.10     | 1.02                    | 61.19      | 1.18                    |
| 广东中设智控科技股份有<br>限公司    | 融资租<br>赁业务<br>收入 | 协议定价                  | 0.79       | 0.01                    | 28.00      | 0.54                    |
| 广州华智投资有限公司            | 工程建<br>设收入       | 协议定价                  | 1,181.63   | 2.34                    | 8,388.06   | 42.18                   |
| 广州华智投资有限公司            | 咨询服<br>务收入       | 协议定价                  | -          |                         | 188.68     | 4.69                    |
| 广州环科环保科技有限公司          | 工程款              | 协议定价                  | 2,962.84   | 5.87                    | -          | -                       |
| 广州环科环保科技有限公司          | 活动策<br>划服务<br>收入 | 协议定价                  | 3.89       | 0.07                    | -          | -                       |
| 广州开发区产业基金投资<br>集团有限公司 | 租金               | 协议定价                  | 32.12      | 0.22                    | -          | -                       |
| 广州开投市政建设有限公<br>司      | 租金               | 协议定价                  | 20.85      | 0.14                    | -          | -                       |
| 广州科城智汇投资开发有<br>限公司    | 工程款              | 协议定价                  | 2,365.14   | 4.68                    | -          | -                       |
| 广州科环华威环保科技有<br>限公司    | 融资租<br>赁         | 协议定价                  | 3.88       | 0.03                    | -          | -                       |
| 广州科环华威环保科技有<br>限公司    | 融资租<br>赁业务<br>收入 | 协议定价                  | -          |                         | 8.30       | 0.16                    |
| 广州科学城航天科技有限<br>公司     | 口罩收<br>入         | 协议定价                  | -          |                         | 0.09       | 0.01                    |
| 广州科珠置业投资有限公<br>司      | 咨询服<br>务收入       | 协议定价                  | -          |                         | 11.32      | 0.28                    |
| 广州明珞汽车装备有限公<br>司      | 融资租<br>赁业务<br>收入 | 协议定价                  | 10.00      | 0.09                    | 61.09      | 1.18                    |
| 广州明珞汽车装备有限公<br>司      | 融资租<br>赁业务<br>收入 | 协议定价                  | -          |                         | 3.09       | 0.06                    |
| 广州三叶电机有限公司            | 口罩收<br>入         | 协议定价                  | -          |                         | 2.65       | 0.27                    |
| 广州市公安局黄埔区分局           | 保安服<br>务收入       | 协议定价                  | -          |                         | 1,070.87   | 6.87                    |
| 广州市国营岭头农工商联<br>合公司    | 工程款              | 协议定价                  | 484.51     | 0.96                    | -          | -                       |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 关联方                 | 关联交<br>易内容         | 关联交易定<br>价方式及决<br>策程序 | 2021 年 1-6 月 |                         | 2020 年 1-6 月 |                         |
|---------------------|--------------------|-----------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|
|                     |                    |                       | 金额（万<br>元）   | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% | 金额（万<br>元）   | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% |
| 广州市国营岭头农工商联合公司      | 食 材 配<br>送收入       | 协议定价                  | 23.94        | 0.40                    | -            | -                       |
| 广州市国营岭头农工商联合公司      | 口 罩 收<br>入         | 协议定价                  | -            | -                       | 1.88         | 0.19                    |
| 广州市腾创贸易有限公司         | 咨 询 服<br>务收入       | 协议定价                  | -            | -                       | 37.74        | 0.94                    |
| 广州盈通宽带网络有限公司        | 租 金 收<br>入         | 协议定价                  | 1.07         | 0.01                    | 25.22        | 0.24                    |
| 广州盈通宽带网络有限公司        | 工 程 建<br>设收入       | 协议定价                  | -            | -                       | 2.26         | 0.01                    |
| 广州盈通宽带网络有限公司        | 口 罩 收<br>入         | 协议定价                  | -            | -                       | 0.27         | 0.03                    |
| 华青天鹅投资股份有限公司        | 服务费                | 协议定价                  | 339.62       | 5.68                    | -            | -                       |
| 科城状元里（广州）投资有限公司     | 工 程 建<br>设收入       | 协议定价                  | 1,106.31     | 2.19                    | 1,461.49     | 7.35                    |
| 科城状元里（广州）投资有限公司     | 咨 询 服<br>务收入       | 协议定价                  | 12.80        | 0.21                    | 235.85       | 5.86                    |
| 科城状元里（广州）投资有限公司     | 融 资 租<br>赁业务<br>收入 | 协议定价                  | 283.75       | 2.48                    | 1.45         | 0.03                    |
| 科德汇（清远）园区运营管理有限公司   | 保 安 服<br>务收入       | 协议定价                  | -            | -                       | 51.74        | 0.33                    |
| 科德汇（清远）园区运营管理有限公司   | 口 罩 收<br>入         | 协议定价                  | -            | -                       | 0.35         | 0.04                    |
| 科东（广州）软件科技有限公司      | 咨 询 服<br>务收入       | 协议定价                  | 1.89         | 0.03                    | -            | -                       |
| 科学城（广州）保险经纪有限公司     | 租金                 | 协议定价                  | 35.34        | 0.24                    | -            | -                       |
| 科学城（广州）园区投资运营发展有限公司 | 咨 询 服<br>务收入       | 协议定价                  | 33.61        | 0.56                    | -            | -                       |
| 科学城（广州）园区投资运营发展有限公司 | 工 程 建<br>设收入       | 协议定价                  | -            | -                       | 81.33        | 0.41                    |
| 南京物联传感技术有限公司        | 融 资 租<br>赁         | 协议定价                  | 76.24        | 0.67                    | -            | -                       |
| 南京物联传感技术有限公司        | 服务费                | 协议定价                  | 8.82         | 0.15                    | -            | -                       |
| 天地互联科技（广州）有限公司      | 融 资 租<br>赁         | 协议定价                  | 14.62        | 0.13                    | -            | -                       |
| 天地互联科技（广州）有限公司      | 服务费                | 协议定价                  | 4.76         | 0.08                    | -            | -                       |
| 威创集团股份有限公司          | 管理费                | 协议定价                  | 178.30       | 17.38                   | -            | -                       |
| 威创集团股份有限公司          | 保管费                | 协议定价                  | 44.61        | 0.30                    | -            | -                       |



| 关联方                 | 关联交<br>易内容 | 关联交易定<br>价方式及决<br>策程序 | 2021年1-6月  |                         | 2020年1-6月  |                         |
|---------------------|------------|-----------------------|------------|-------------------------|------------|-------------------------|
|                     |            |                       | 金额（万<br>元） | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% | 金额（万<br>元） | 占同类<br>交易金<br>额的比例<br>% |
| 威创集团股份有限公司          | 租赁收入       | 协议定价                  | 812.48     | 5.49                    | 335.74     | 3.14                    |
| 烯湾科城（广州）新材料有<br>限公司 | 租金         | 协议定价                  | 11.79      | 0.08                    | -          | -                       |
| 烯湾科城（广州）新材料有<br>限公司 | 咨询服<br>务收入 | 协议定价                  | 0.47       | 0.01                    | -          | -                       |

## (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 |
|--------------------|----------------|-----------|------------|----|
| <b>2021年1-6月</b>   |                |           |            |    |
| 拆入：                |                |           |            |    |
| 广州市恒骏投资咨询有限公司      | 670,400.00     | 2021/3/24 | 未约定期限      |    |
| 广州市恒骏投资咨询有限公司      | 870,200.00     | 2021/4/15 | 未约定期限      |    |
| 广州市恒骏投资咨询有限公司      | 750,000.00     | 2021/6/4  | 未约定期限      |    |
| 广州升龙投资有限公司         | 24,500,000.00  | 2021/4/15 | 未约定期限      |    |
| 广州升龙投资有限公司         | 122,500,000.00 | 2021/5/17 | 未约定期限      |    |
| 广州市国营岭头农工商联合公司     | 200,000,000.00 | 2021/4/23 | 未约定期限      |    |
| 拆出：                |                |           |            |    |
| 华瑞科赛（广州）科技创新投资有限公司 | 600,000.00     | 2021/6/15 | 2021/12/14 |    |
| 广州同创安居城改有限公司       | 2,980,000.00   | 2021/2/8  | 未约定期限      |    |
| 广州创豪房地产开发有限公司      | 2,000,000.00   | 2021/1/25 | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 8,180,000.00   | 2021/3/5  | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 21,070,000.00  | 2021/3/10 | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 30,000,000.00  | 2021/3/24 | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 20,000,000.00  | 2021/4/1  | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 30,000,000.00  | 2021/4/14 | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 20,000,000.00  | 2021/4/23 | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 169,000,000.00 | 2021/6/2  | 未约定期限      |    |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司    | 331,000,000.00 | 2021/6/2  | 未约定期限      |    |
| 广州市水西城市更新有限责任公司    | 300,000,000.00 | 2021/5/20 | 未约定期限      |    |
| 广州市何棠下城市更新有限公司     | 200,000,000.00 | 2021/5/21 | 未约定期限      |    |
| 广州科城雪领投资有限公司       | 85,500,000.00  | 2021/1/18 | 未约定期限      |    |
| 广州科润实业有限公司         | 102,000,000.00 | 2021/1/27 | 2021/4/22  |    |
| 广州粤芯半导体技术有限公司      | 20,000,000.00  | 2021/2/8  | 未约定期限      |    |
| 广州粤芯半导体技术有限公司      | 20,000,000.00  | 2021/3/1  | 未约定期限      |    |
| 广州粤芯半导体技术有限公司      | 55,000,000.00  | 2021/4/30 | 未约定期限      |    |
| 广州粤芯半导体技术有限公司      | 138,613,841.00 | 2021/6/17 | 未约定期限      |    |
| 广州科城智汇投资开发有限公司     | 105,000,000.00 | 2021/3/1  | 2021/3/16  |    |
| <b>2020年1-6月</b>   |                |           |            |    |
| 拆入：                |                |           |            |    |



| 关联方            | 拆借金额           | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|----------------|----------------|-----------|-----------|----|
| 广州市国营岭头农工商联合公司 | 435,000,000.00 | 2020/5/29 | 未约定期限     | -  |
| 拆出：            |                |           |           |    |
| 广州粤芯半导体技术有限公司  | 30,000,000.00  | 2020/3/31 | 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     | -  |
| 广州市品冠房地产开发有限公司 | 594,288,360.00 | 2020/1/1  | 未约定期限     | -  |
| 广州市品辉房地产开发有限公司 | 653,809,820.00 | 2020/1/1  | 未约定期限     | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 5,000,000.00   | 2020/1/10 | 2022/1/9  | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 8,000,000.00   | 2020/1/15 | 2022/1/14 | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 3,000,000.00   | 2020/1/19 | 2022/1/18 | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 10,000,000.00  | 2020/2/13 | 2022/2/12 | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 5,000,000.00   | 2020/3/20 | 2022/3/20 | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 5,000,000.00   | 2020/3/24 | 2022/3/24 | -  |
| 广州创豪房地产开发有限公司  | 10,000,000.00  | 2020/4/2  | 2022/4/2  | -  |
| 广州科源城市更新投资有限公司 | 200,000,000.00 | 2020/1/13 | 未约定期限     | -  |

## 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 | 2021年1-6月 |             | 2020年1-6月 |             |
|--------------------------|---------|---------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
|                          |         |               | 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            | 资金占用费收入 | 协议定价          | 1,332.31  | 15.07       | 1,396.98  | 15.04       |
| 广州富斯乐有限公司                | 资金占用费收入 | 协议定价          | 9.43      | 0.11        | -         | -           |
| 广州华智投资有限公司               | 资金占用费收入 | 协议定价          | 463.36    | 5.24        | -         | -           |
| 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    | 协议定价          | 6,656.78  | 7.28        | 4,427.56  | 6.74        |
| 广州峻森投资有限公司               | 资金占用费收入 | 协议定价          | -         | -           | 402.61    | 4.33        |
| 广州峻森投资有限公司               | 利息支出    | 协议定价          | 2.30      | 0.00        | -         | -           |
| 广州科城雪领投资有限公司             | 资金占用费收入 | 协议定价          | 432.25    | 4.89        | -         | -           |
| 广州科德投资有限公司               | 利息支出    | 协议定价          | 30.18     | 0.03        | -         | -           |
| 广州科润实业有限公司               | 资金占用费收入 | 协议定价          | 216.85    | 2.45        | -         | -           |
| 广州升龙投资有限公司               | 利息支出    | 协议定价          | 238.42    | 0.26        | -         | -           |
| 广州市国营岭头农工商联合公司           | 利息支出    | 协议定价          | 521.79    | 0.57        | 1,273.92  | 1.94        |
| 广州市何棠下城市更新有限公司           | 资金占用费收入 | 协议定价          | 638.36    | 7.22        | -         | -           |
| 广州市恒骏投资咨询有限公司            | 利息支出    | 协议定价          | 511.92    | 0.56        | -         | -           |
| 广州市科隆实业投资有限责任公司          | 资金占用费收入 | 协议定价          | 690.76    | 7.82        | -         | -           |

| 关联方            | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 2021年1-6月 |              | 2020年1-6月 |              |
|----------------|---------|---------------|-----------|--------------|-----------|--------------|
|                |         |               | 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 % |
| 广州市品冠房地产开发有限公司 | 资金占用费收入 | 协议定价          | 2,820.72  | 31.92        | 273.21    | 2.94         |
| 广州市品辉房地产开发有限公司 | 资金占用费收入 | 协议定价          | -         | -            | 298.98    | 3.22         |
| 广州市品悦房地产开发有限公司 | 资金占用费收入 | 协议定价          | 1,227.01  | 13.88        | 2,330.51  | 25.09        |
| 广州同创安居城改有限公司   | 资金占用费收入 | 协议定价          | 131.58    | 1.49         | -         | -            |
| 广州粤芯半导体技术有限公司  | 资金占用费收入 | 协议定价          | -         | -            | 4,327.06  | 46.59        |
| 天津农垦东方实业有限公司   | 利息支出    | 协议定价          | -         | -            | 67.89     | 0.10         |

## 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                 | 2021.6.30    |           | 2021.01.01   |           |
|------|---------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|      |                     | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 广东高云半导体科技股份有限公司     | 212,597.87   | 6,377.94  | -            | -         |
| 应收账款 | 广州创豪房地产开发有限公司       | 1,464,000.00 | 43,920.00 | 1,464,000.00 | 36,426.47 |
| 应收账款 | 广州开投市政建设有限公司        | 1,900.00     | 57.00     | -            | -         |
| 应收账款 | 广州科奥投资有限公司          | 34,560.00    | 1,036.80  | 103,680.00   | 2,571.26  |
| 应收账款 | 广州科源城市更新投资有限公司      | 120,000.00   | 3,600.00  | 120,000.00   | 2,976.00  |
| 应收账款 | 科城状元里（广州）投资有限公司     | 135,720.00   | 4,071.60  | -            | -         |
| 应收账款 | 烯湾科城（广州）新材料有限公司     | 40,700.00    | 1,221.00  | -            | -         |
| 应收账款 | 广州科德投资有限公司          | 37,854.98    | 1,135.65  | -            | -         |
| 应收账款 | 广州市国营岭头农工商联合公司      | -            | -         | 41,500.86    | 1,029.22  |
| 应收账款 | 广州市公安局黄埔区分局         | -            | -         | 1,277,112.38 | 31,672.39 |
| 应收账款 | 科学城（广州）园区投资运营发展有限公司 | -            | -         | 932,620.54   | 23,128.99 |
| 应收账款 | 科学城（广州）保险经纪有限公司     | -            | -         | 87,548.00    | 2,171.19  |
| 应收账款 | 上海电气科城（英德）建筑科技有限公司  | -            | -         | 915.89       | 22.71     |



科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项目名称  | 关联方               | 2021.6.30      |               | 2021.01.01     |               |
|-------|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       |                   | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款  | 威创集团股份有限公司        | -              |               | 55,292.12      | 1,371.24      |
| 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  | 481,174.64    | 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   | 126,009.50    | 9,876,633.00   | -             |
| 其他应收款 | 凡浦鑫合科技发展（广州）有限公司  | 24,500,000.00  | 312,579.47    | 24,500,000.00  | -             |
| 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 | 供通云香港有限公司         | 271,146,384.79 | 3,459,379.37  | -              | -             |
| 其他应收款 | 广东高云半导体科技股份有限公司   | 25,791,059.84  | 329,051.26    | 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      | 248.15        | -              | -             |
| 其他应收款 | 广州创豪房地产开发有限公司     | 441,760,377.48 | 5,636,131.70  | 425,637,911.73 | -             |
| 其他应收款 | 广州华智投资有限公司        | 46,684,958.90  | 595,622.85    | 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   | 41,526.64     | 3,254,861.00   | -             |
| 其他应收款 | 广州峻和投资有限公司        | -              | -             | 6,974,700.00   | -             |
| 其他应收款 | 广州峻森投资有限公司        | 65,598,895.84  | 836,933.40    | -              | -             |
| 其他应收款 | 广州开投市政建设有限公司      | 143,860,066.57 | 1,835,416.49  | -              | -             |
| 其他应收款 | 广州科城德亚投资有限公司      | 5,000,000.00   | 63,791.73     | -              | -             |
| 其他应收款 | 广州科城雪领投资有限公司      | 90,081,863.01  | 1,149,295.57  | -              | -             |
| 其他应收款 | 广州科金城市更新投资有限公司    | 140,140,000.00 | 1,787,954.59  | 136,144,000.00 | -             |
| 其他应收款 | 广州科旺投资有限公司        | 90,552,000.00  | 1,155,293.74  | 90,552,000.00  | -             |
| 其他应收款 | 广州科文投资有限公司        | 72,872,197.56  | 929,728.70    | 40,000,000.00  | -             |
| 其他应收款 | 广州科源城市更新投资有限公司    | 708,000,000.00 | 9,032,908.90  | 568,000,000.00 | -             |
| 其他应收款 | 广州科润实业有限公司        | 261,427,416.67 | 3,335,381.41  | 156,895,125.00 | -             |
| 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 | 广州市何棠下城市更新有限公司    | 506,766,666.67 | 6,465,504.42  | -              | -             |

科学城（广州）投资集团有限公司  
财务报表附注  
2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 项目名称  | 关联方                     | 2021.6.30        |               | 2021.01.01     |            |
|-------|-------------------------|------------------|---------------|----------------|------------|
|       |                         | 账面余额             | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备       |
| 其他应收款 | 广州市恒骏投资咨询有限公司           | 2,430,000.00     | 31,002.78     | -              | -          |
| 其他应收款 | 广州市科隆实业投资有限责任公司         | 305,572,060.27   | 3,898,594.04  | -              | -          |
| 其他应收款 | 广州市萝岗区镇龙自来水厂            | -                | -             | 719,774.99     | -          |
| 其他应收款 | 广州市品冠房地产开发有限公司          | 313,495,575.06   | 3,999,684.98  | 385,647,883.02 | -          |
| 其他应收款 | 广州市品辉房地产开发有限公司          | 463,900,719.57   | 5,918,605.84  | 505,214,079.34 | -          |
| 其他应收款 | 广州市品悦房地产开发有限公司          | 387,071,622.44   | 4,938,393.65  | 581,577,491.24 | -          |
| 其他应收款 | 广州市水西城市更新有限责任公司         | 331,000,000.00   | 4,223,012.49  | -              | -          |
| 其他应收款 | 广州市腾创贸易有限公司             | 35,270,011.13    | 449,987.00    | 35,270,011.13  | -          |
| 其他应收款 | 广州同创安居城改有限公司            | 176,169,919.17   | 2,247,636.77  | 21,406,866.67  | -          |
| 其他应收款 | 广州粤芯半导体技术有限公司           | 1,192,445,788.95 | 15,213,635.84 | 958,831,947.95 | -          |
| 其他应收款 | 广州云埔人力资源服务有限公司          | 149,622.48       | 1,908.94      | 149,622.48     | -          |
| 其他应收款 | 华瑞科赛（广州）科技创新投资有限公司      | 600,000.00       | 7,655.01      | -              | -          |
| 其他应收款 | 合一国际股份有限公司              | 30,984,134.47    | 395,306.30    | -              | -          |
| 其他应收款 | 合一国际（香港）有限公司            | 133,272,370.60   | 1,700,335.00  | -              | -          |
| 其他应收款 | 合一铜业（英属维京群岛）有限公司        | 131,560,078.99   | 1,678,489.16  | -              | -          |
| 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  | -          |
| 长期应收款 | 广东高云半导体科技股份有限公司         | 18,605,621.30    | 237,376.95    | 19,367,334.86  | 154,938.68 |
| 长期应收款 | 广东中设智控科技股份有限公司          | 289,429.49       | 3,692.64      | 11,084,349.78  | 479,898.28 |
| 长期应收款 | 广州科城德亚投资有限公司            | 7,059,326.48     | 90,065.33     | -              | -          |
| 长期应收款 | 广州科环华威环保科技有限公司          | 935,695.92       | 11,937.93     | 1,540,329.80   | 12,322.64  |
| 长期应收款 | 广州明珞汽车装备有限公司            | -                | -             | 5,696,654.81   | 45,573.24  |
| 长期应收款 | 科城状元里（广州）投资有限公司         | 118,997,779.11   | 1,518,214.83  | -              | -          |
| 长期应收款 | 天地互联科技（广州）有限公司          | 6,620,139.13     | 84,462.02     | 3,924,693.53   | 31,397.55  |



## (2) 应付关联方款项

| 项目名称         | 关联方                                    | 2021.6.30      | 2021.01.01     |
|--------------|----------------------------------------|----------------|----------------|
| 其他应付款        | Double Lotus Partners Holdings Limited | 2,492,927.28   | -              |
| 其他应付款        | 广东高云半导体科技股份有限公司                        | 214,165.87     | 214,165.87     |
| 其他应付款        | 广东中设智控科技股份有限公司                         | 140,400.00     | -              |
| 其他应付款        | 广州丰裕房地产有限公司                            | 22,000,000.00  | -              |
| 其他应付款        | 广州建鸿置业投资有限公司                           | 30,000,000.00  | -              |
| 其他应付款        | 广州九佛经济发展总公司                            | 2,300,000.00   | 2,600,000.00   |
| 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     | 160,624.40     |
| 其他应付款        | 广州科德投资有限公司                             | 29,258,906.25  | 27,750,000.00  |
| 其他应付款        | 广州科珠置业投资有限公司                           | 5,970,633.43   | -              |
| 其他应付款        | 广州升龙投资有限公司                             | 149,384,219.18 | -              |
| 其他应付款        | 广州市国营岭头农工商联合公司                         | 282,702,903.02 | 373,570,794.30 |
| 其他应付款        | 广州市恒骏投资咨询有限公司                          | 85,839,808.33  | 76,000,000.00  |
| 其他应付款        | 广州天象地效飞行器股份有限公司                        | 26,829,173.93  | 26,829,173.93  |
| 其他应付款        | 科城状元里（广州）投资有限公司                        | 45,520,000.00  | 45,520,000.00  |
| 其他应付款        | 科德汇（清远）园区运营管理有限公司                      | 13,015.52      | -              |
| 其他应付款        | 科学城（广州）保险经纪有限公司                        | 192,766.24     | 192,766.24     |
| 其他应付款        | 上海电气科城（英德）建筑科技有限公司                     | 70,200.00      | 66,000.00      |
| 其他应付款        | 深圳四维家居网络科技有限公司                         | 330,361.92     | -              |
| 其他应付款        | 威创集团股份有限公司                             | 3,286,238.56   | 3,286,238.56   |
| 其他应付款        | 广州华智投资有限公司                             | -              | 4,905,128.64   |
| 其他应付款        | 广州峻森投资有限公司                             | -              | 14,401,104.16  |
| 其他应付款        | 广州市润埔投资有限公司                            | -              | 150,715,833.33 |
| 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      |
| 合同负债         | 广州环科环保科技有限公司                           | 8,374,469.56   | -              |
| 合同负债         | 广州市国营岭头农工商联合公司                         | 16,473,260.71  | -              |
| 合同负债         | 科学城（广州）保险经纪有限公司                        | 16,063.85      | -              |
| 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 | -              |
| 其他非流动负债      | 天津农垦东方实业有限公司                           | 38,144,040.23  | -              |
| 其他流动负债       | 谢锦鹏                                    | 120,140,560.27 | -              |
| 一年内到期其他非流动负债 | 广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）               | 66,567,777.78  | -              |
| 应付账款         | 广东中设智控科技股份有限公司                         | 881,755.90     | 9,675,354.44   |
| 应付账款         | 广州九龙湖农业发展有限公司                          | 48,000.00      | -              |
| 应付账款         | 广州科德投资有限公司                             | 1,978,264.57   | 1,978,264.57   |
| 应付账款         | 广州岭头生态农业发展有限公司                         | 4,102,220.54   | 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  | 11,665,410.00  |

| 项目名称  | 关联方                      | 2021.6.30      | 2021.01.01    |
|-------|--------------------------|----------------|---------------|
| 应付账款  | 科城状元里（广州）投资有限公司          | 1,800,000.00   | -             |
| 应付账款  | 科德汇（清远）园区运营管理有限公司        | 15,647,342.62  | 13,409,047.76 |
| 长期应付款 | 广州明珞汽车装备有限公司             | 200,000.00     | -             |
| 长期应付款 | 科城状元里（广州）投资有限公司          | 2,500,000.00   | -             |
| 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 |
| 应付利息  | 广州科德投资有限公司               | -              | 1,207,125.00  |
| 应付股利  | 皇朝家居控股有限公司               | 113,475,555.91 | -             |
| 应付股利  | 中国金融租赁有限公司               | 4,162,596.35   | -             |
| 应付股利  | 合一国际（香港）有限公司             | 43,301,763.73  | -             |

## 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、母公司财务报表的主要项目附注

### 1、应收账款

#### （1）坏账准备计提情况

应收账款按账龄披露

| 账龄     | 2021.6.30        |
|--------|------------------|
| 1年以内   | 870,987,710.94   |
| 1至2年   | 290,734,047.57   |
| 2至3年   | -                |
| 3至4年   | 663,619.03       |
| 4至5年   | 5,144,684.65     |
| 5年以上   | 488,702.86       |
| 小计     | 1,168,018,765.05 |
| 减：坏账准备 | 50,399,560.69    |
| 合计     | 1,117,619,204.36 |



科学城(广州)投资集团有限公司

财务报表附注

财务报表附注  
2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 类别            | 2021.6.30        |        |               |       |        |             | 2021.01.01       |        |               |       |                  |             |
|---------------|------------------|--------|---------------|-------|--------|-------------|------------------|--------|---------------|-------|------------------|-------------|
|               | 账面余额             |        |               | 坏账准备  |        |             | 账面余额             |        |               | 坏账准备  |                  |             |
|               | 金额               | 比例 (%) | 预期信用损失率 (%)   | 金额    | 比例 (%) | 预期信用损失率 (%) | 金额               | 比例 (%) | 预期信用损失率 (%)   | 金额    | 比例 (%)           | 预期信用损失率 (%) |
| 按单项计提坏账准备     |                  |        |               |       |        |             |                  |        |               |       |                  |             |
| 按组合计提坏账准备     | 1,168,018,765.05 | 100.00 | 50,399,560.69 | 4.31  | -      | -           | 1,117,619,204.36 | 100.00 | 51,566,413.74 | 3.27  | 1,524,728,797.90 |             |
| 其中：           |                  |        |               |       |        |             |                  |        |               |       |                  |             |
| 集团合并范围内客户组    | 63,807,484.83    | 5.46   | -             | -     | -      | -           | 63,807,484.83    | 5.85   | -             | -     | 92,164,298.42    |             |
| 集团合并范围外关联方客户组 | 34,560.00        | -      | 912.05        | 2.64  | -      | -           | 33,647.95        | 0.01   | 2,336.15      | 2.25  | 101,343.85       |             |
| 大宗贸易客户组       | 240,388,699.52   | 20.58  | 22,786,508.01 | 9.48  | 20.58  | 20.58       | 217,602,191.51   | 15.27  | 9,926,987.08  | 4.12  | 230,784,694.69   |             |
| 工程总承包客户组      | 15,332,729.79    | 1.31   | 3,538,869.81  | 23.08 | 1.31   | 1.31        | 11,793,859.98    | 0.97   | 3,503,860.56  | 22.85 | 11,828,869.23    |             |
| 应收租金组合        | 16,314,561.90    | 1.40   | 438,010.81    | 2.68  | 1.40   | 1.40        | 15,876,551.09    | 0.64   | 275,851.13    | 2.72  | 9,850,873.15     |             |
| 三旧改造前期服务组合    | 825,968,715.30   | 70.72  | 23,412,160.85 | 2.83  | 70.72  | 2.83        | 802,556,554.45   | 77.23  | 37,836,586.64 | 3.11  | 1,179,466,569.46 |             |
| 其他客户组合        | 6,172,013.71     | 0.53   | 223,099.16    | 3.61  | 0.53   | 3.61        | 5,948,914.55     | 0.04   | 20,792.18     | 3.76  | 532,149.10       |             |
| 合计            | 1,168,018,765.05 | 100.00 | 50,399,560.69 | 4.31  |        |             | 1,117,619,204.36 | 100.00 | 51,566,413.74 | 3.27  | 1,524,728,797.90 |             |

期末，按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合计提项目：集团合并范围内客户组合

| 账 龄  | 2021.6.30     |      | 预期信用损失率(%) |
|------|---------------|------|------------|
|      | 应收账款          | 坏账准备 |            |
| 1年以内 | 18,328,335.81 | -    | -          |
| 1至2年 | 44,439,149.02 | -    | -          |
| 2至3年 | -             | -    | -          |
| 3至4年 | -             | -    | -          |
| 4至5年 | 1,040,000.00  | -    | -          |
| 合 计  | 63,807,484.83 | -    | -          |

组合计提项目：集团合并范围外关联方客户组合

| 账 龄  | 2021.6.30 |        | 预期信用损失率(%) |
|------|-----------|--------|------------|
|      | 应收账款      | 坏账准备   |            |
| 1年以内 | 34,560.00 | 912.05 | 2.64       |

组合计提项目：大宗贸易客户组合

| 账 龄  | 2021.6.30      |               | 预期信用损失率(%) |
|------|----------------|---------------|------------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          |            |
| 1至2年 | 240,388,699.52 | 22,786,508.01 | 9.48       |

组合计提项目：工程总承包客户组合

| 账 龄  | 2021.6.30     |              | 预期信用损失率(%) |
|------|---------------|--------------|------------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         |            |
| 1年以内 | 4,600,000.00  | 128,015.80   | 2.78       |
| 1至2年 | 5,475,723.25  | 452,095.64   | 8.26       |
| 2至3年 | -             | -            | -          |
| 3至4年 | 663,619.03    | 189,545.14   | 28.56      |
| 4至5年 | 4,104,684.65  | 2,280,510.37 | 55.56      |
| 5年以上 | 488,702.86    | 488,702.86   | 100.00     |
| 合 计  | 15,332,729.79 | 3,538,869.81 | 23.08      |



组合计提项目：应收租金组合

| 账 龄  | 2021.6.30     |            | 预期信用损失率(%) |
|------|---------------|------------|------------|
|      | 应收账款          | 坏账准备       |            |
| 1年以内 | 16,051,607.62 | 416,498.16 | 2.59       |
| 1至2年 | 262,954.28    | 21,512.65  | 8.18       |
| 合 计  | 16,314,561.90 | 438,010.81 | 2.68       |

组合计提项目：三旧改造前期服务组合

| 账 龄  | 2021.6.30      |               | 预期信用损失率(%) |
|------|----------------|---------------|------------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          |            |
| 1年以内 | 825,968,715.30 | 23,412,160.85 | 2.83       |

组合计提项目：其他客户组合

| 账 龄  | 2021.6.30    |            | 预期信用损失率(%) |
|------|--------------|------------|------------|
|      | 应收账款         | 坏账准备       |            |
| 1年以内 | 6,004,492.21 | 203,208.63 | 3.38       |
| 1至2年 | 167,521.50   | 19,890.53  | 11.87      |
| 合 计  | 6,172,013.71 | 223,099.16 | 3.61       |

(2) 按欠款方归集的期末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   | 37.69         | 12,459,075.00 |
| 海南望海国际商业广场有限公司 | 218,136,626.77   | 18.68         | 20,679,352.22 |
| 广州奥科坤文置业有限公司   | 208,500,000.00   | 17.85         | 5,900,550.00  |
| 广州宏祥房地产有限公司    | 177,018,713.40   | 15.16         | 5,009,629.59  |
| 百事高（广州）实业有限公司  | 45,479,149.02    | 3.89          | -             |
| 合 计            | 1,089,384,489.19 | 93.27         | 44,048,606.81 |

2、其他应收款

| 项 目    | 2021.6.30         | 2021.01.01       |
|--------|-------------------|------------------|
| 应收利息   | -                 | -                |
| 应收股利   | -                 | 8,400,000.00     |
| 其他应收款项 | 14,359,863,138.47 | 7,365,425,571.51 |
| 合 计    | 14,359,863,138.47 | 7,373,825,571.51 |

## (1) 应收股利

| 项 目                  | 2021.6.30 | 2021.01.01   | 未收回的<br>原因 | 是否发生减值<br>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 | -          | -                |
| 小计：                  | -         | 8,400,000.00 | -          | -                |
| 减：坏账准备               | -         | -            | -          | -                |
| 合 计                  | -         | 8,400,000.00 | —          | —                |

## (2) 其他应收款项

## ① 坏账准备计提情况

其他应收款项按账龄披露

| 账 龄     | 2021.6.30         |
|---------|-------------------|
| 1 年以内   | 9,610,212,931.53  |
| 1 至 2 年 | 2,348,509,345.50  |
| 2 至 3 年 | 2,443,558,984.95  |
| 3 至 4 年 | 44,900,859.06     |
| 4 至 5 年 | 193,009.92        |
| 5 年以上   | 22,476,313.29     |
| 小 计     | 14,469,851,444.25 |
| 减：坏账准备  | 109,988,305.78    |
| 合 计     | 14,359,863,138.47 |

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类 别        | 账面余额              | 未来 12 个<br>月内的预<br>期信用损<br>失率(%) | 坏账准备          | 账面价值              | 理由 |
|------------|-------------------|----------------------------------|---------------|-------------------|----|
| 按单项计提坏账准备  | -                 | -                                | -             | -                 | -  |
| 按组合计提坏账准备  | 14,449,357,405.69 | 0.62                             | 89,494,267.22 | 14,359,863,138.47 | -  |
| 集团合并范围内关联方 | 9,526,881,276.21  | -                                | -             | 9,526,881,276.21  | -  |
| 集团合并范围外关联方 | 2,933,845,933.22  | 1.82                             | 53,339,495.21 | 2,880,506,438.01  | -  |
| 应收政府款项     | 11,725,837.40     | 1.82                             | 213,184.42    | 11,512,652.98     | -  |
| 代收代付款      | 567,082.13        | 1.82                             | 10,309.97     | 556,772.16        | -  |
| 内部职工借款     | 382,546.42        | 1.82                             | 6,954.98      | 375,591.44        | -  |
| 押金保证金      | 123,817,940.94    | 1.82                             | 2,251,102.01  | 121,566,838.93    | -  |
| 他往来款       | 1,852,136,789.37  | 1.82                             | 33,673,220.63 | 1,818,463,568.74  | -  |
| 合 计        | 14,449,357,405.69 | 0.62                             | 89,494,267.22 | 14,359,863,138.47 | -  |



期末，本集团不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款项。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

| 类 别           | 账面余额          | 整个存续期预期信用损失率 (%) | 坏账准备          | 账面价值 | 理由 |
|---------------|---------------|------------------|---------------|------|----|
| 按单项计提坏账准备     | 20,494,038.56 | 100.00           | 20,494,038.56 | -    | -  |
| 广州市三生网络信息有限公司 | 4,371,208.82  | 100.00           | 4,371,208.82  | -    | -  |
| 广州明珠C厂发电有限公司  | 16,122,829.74 | 100.00           | 16,122,829.74 | -    | -  |
| 合 计           | 20,494,038.56 | 100.00           | 20,494,038.56 | -    | -  |

2020年12月31日，坏账准备计提情况：

| 种 类                      | 账面余额             | 2020.12.31 |                | 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   | -                | -          | -              | -      |
| 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       | -              | -      |
| 代收代付款                    | -                | -          | -              | -      |
| 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   |

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备      | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|-----------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
|           | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 期初余额      |               |                      |                      |                |
| 期初余额在本期   | 79,546,881.09 | -                    | 20,494,038.56        | 100,040,919.65 |
| 本期计提      | 9,947,386.13  | -                    | -                    | 9,947,386.13   |
| 2021.6.30 | 89,494,267.22 | -                    | 20,494,038.56        | 109,988,305.78 |

## ③ 按欠款方归集的 2021.6.30 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<br>应收款<br>项合计<br>的比例<br>(%) | 坏账准备          |
|-------------------|-----------|------------------|------|---------------------------------|---------------|
| 科学城（广州）国际贸易有限公司   | 往来款       | 2,879,281,881.95 | 1-2年 | 19.90                           | -             |
| 广州科学城投资发展有限公司     | 往来款       | 2,558,361,857.15 | 1-3年 | 17.68                           | -             |
| 科学城（广州）城市更新集团有限公司 | 往来款       | 1,573,560,000.00 | 1-2年 | 10.87                           | -             |
| 广州粤芯半导体技术有限公司     | 借款及<br>利息 | 1,192,445,788.95 | 1-3年 | 8.24                            | 17,615,103.09 |
| 广州市品辉房地产开发有限公司    | 借款及<br>利息 | 463,900,719.57   | 1-2年 | 3.21                            | 6,852,855.76  |
| 合 计               |           | 8,667,550,247.62 |      | 59.90                           | 24,467,958.85 |

## 3. 长期股权投资

| 项 目          | 2021.01.01        | 本期增加             | 本期减少           | 2021.6.30         |
|--------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 对子公司投资       | 10,529,288,284.77 | 3,570,350,642.19 | 176,303,399.88 | 13,923,335,527.08 |
| 对联营企业投资      | 3,714,486,767.32  | 896,279,793.85   | 55,185,544.28  | 4,555,581,016.89  |
| 小 计          | 14,243,775,052.09 | 4,466,630,436.04 | 231,488,944.16 | 18,478,916,543.97 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 56,541,962.22     | -                | -              | 56,541,962.22     |
| 合 计          | 14,187,233,089.87 | 4,466,630,436.04 | 231,488,944.16 | 18,422,374,581.75 |



科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 对子公司投资

| 被投资单位             | 2021.01.01       | 本期增加             | 本期减少 | 2021.6.30        | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 科学城（广州）城市更新集团有限公司 | 1,577,111,551.22 | 1,500,000,000.00 | -    | 3,077,111,551.22 | -        | -        |
| 广州冶炼厂有限公司         | 1,102,091,704.44 | -                | -    | 1,102,091,704.44 | -        | -        |
| 广州科乐运营管理有限公司      | 1,001,626,617.42 | -                | -    | 1,001,626,617.42 | -        | -        |
| 广州科学城投资发展有限公司     | 677,899,131.59   | -                | -    | 677,899,131.59   | -        | -        |
| 广州创维电子有限公司        | 574,200,000.00   | 63,800,000.00    | -    | 638,000,000.00   | -        | -        |
| 合一铜业（广州）有限公司      | -                | 557,184,510.00   | -    | 557,184,510.00   | -        | -        |
| 广州科通产业运营管理有限公司    | 510,000,000.00   | -                | -    | 510,000,000.00   | -        | -        |
| 广州科学城创业投资管理有限公司   | 500,000,000.00   | -                | -    | 500,000,000.00   | -        | -        |
| 广州科信产业投资有限公司      | 500,000,000.00   | -                | -    | 500,000,000.00   | -        | -        |
| 雪松铜业（广州）有限公司      | -                | 486,886,770.00   | -    | 486,886,770.00   | -        | -        |
| 广州科城筑康运营管理有限公司    | 424,770,000.00   | 47,500,000.00    | -    | 472,270,000.00   | -        | -        |
| 科学城（广州）融资租赁有限公司   | 225,000,000.00   | 225,000,000.00   | -    | 450,000,000.00   | -        | -        |
| 科学城（香港）投资有限公司     | 444,686,000.00   | -                | -    | 444,686,000.00   | -        | -        |
| 百慕高（广州）实业有限公司     | 381,783,262.06   | 46,700,000.00    | -    | 428,483,262.06   | -        | -        |
| 广东宏德投资有限公司        | 357,826,367.05   | -                | -    | 357,826,367.05   | -        | -        |
| 广东和诚科技孵化器有限公司     | 288,000,000.00   | -                | -    | 288,000,000.00   | -        | -        |
| 广州市建康体育文化发展有限公司   | 285,534,894.27   | -                | -    | 285,534,894.27   | -        | -        |
| 科学城（广州）信息科技有限公司   | 153,792,973.58   | 105,385,544.28   | -    | 259,178,517.86   | -        | -        |
| 贵州科匀投资开发有限公司      | 211,600,000.00   | -                | -    | 211,600,000.00   | -        | -        |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位                | 2021.01.01     | 本期增加           | 本期减少           | 2021.6.30      | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额   |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|------------|
| 科学城（广州）绿色融资担保有限公司    | -              | 200,000,000.00 | -              | 200,000,000.00 | -        | -          |
| 京广科技创新投资（广州）有限公司     | 188,700,000.00 | -              | -              | 188,700,000.00 | -        | -          |
| 广州广华科城创新科技有限公司       | 140,000,000.00 | -              | -              | 140,000,000.00 | -        | -          |
| 科学城（广州）环保产业投资集团有限公司  | 53,460,000.00  | 86,000,000.00  | -              | 139,460,000.00 | -        | -          |
| 广州经济技术开发区保安服务有限公司    | 119,885,396.52 | -              | 119,885,396.52 | -              | -        | -          |
| 科学城（广州）建设发展集团有限公司    | 117,592,904.18 | 40,948,190.03  | -              | 158,541,094.21 | -        | -          |
| 广州科学城水务投资集团有限公司      | 100,000,000.00 | 5,008,000.00   | -              | 105,008,000.00 | -        | -          |
| 广州科城鱼珠投资有限公司         | -              | 100,000,000.00 | -              | 100,000,000.00 | -        | -          |
| 科学城（广州）国际贸易有限公司      | 100,000,000.00 | -              | -              | 100,000,000.00 | -        | -          |
| 广州科城新材运营管理有限公司       | 70,000,000.00  | 30,000,000.00  | -              | 100,000,000.00 | -        | -          |
| 广州科洋众创城有限公司          | 60,000,000.00  | 40,000,000.00  | -              | 100,000,000.00 | -        | -          |
| 贵州科城怡康置业有限公司（有限合伙）   | 77,600,000.00  | -              | -              | 77,600,000.00  | -        | -          |
| 重庆穗龙股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 59,900,000.00  | -              | -              | 59,900,000.00  | -        | -          |
| 广州科芯运营管理有限公司         | 50,000,000.00  | -              | -              | 50,000,000.00  | -        | -          |
| 广州科学城蓝色经济投资有限公司      | 47,745,500.00  | -              | -              | 47,745,500.00  | -        | -          |
| 广州开发区市政工程有限公司        | 40,948,190.03  | -              | 40,948,190.03  | -              | -        | -          |
| 穗港科技投资（广州）有限公司       | 40,000,000.00  | -              | -              | 40,000,000.00  | -        | -          |
| 广州开发区建设创业投资有限公司      | 16,194,050.15  | -              | -              | 16,194,050.15  | -        | 619,466.49 |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位             | 2021.01.01        | 本期增加             | 本期减少           | 2021.6.30         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额     |
|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|----------|--------------|
| 公司                |                   |                  |                |                   |          |              |
| 广州市黄埔区保安服务有限公司    | 15,469,813.33     | -                | 15,469,813.33  | -                 | -        | -            |
| 广州科峻运营管理有限公司      | -                 | 11,000,000.00    | -              | 11,000,000.00     | -        | -            |
| 广州科瑞投资服务有限公司      | 3,000,000.00      | 8,000,000.00     | -              | 11,000,000.00     | -        | -            |
| 广州市东云商务服务有限公司     | 6,530,088.09      | -                | -              | 6,530,088.09      | -        | -            |
| 广州科创人才服务有限公司      | -                 | 4,896,000.00     | -              | 4,896,000.00      | -        | -            |
| 广州科诚运营管理有限公司      | -                 | 4,100,000.00     | -              | 4,100,000.00      | -        | -            |
| 广州建元物流有限公司        | 2,985,258.65      | -                | -              | 2,985,258.65      | -        | 2,985,258.65 |
| 广铜（重庆）实业发展有限公司    | 1,200,000.00      | -                | -              | 1,200,000.00      | -        | -            |
| 科城智海（广州）房地产策划有限公司 | 1,150,000.00      | -                | -              | 1,150,000.00      | -        | -            |
| 广州科学城文化教育投资有限公司   | -                 | 7,941,627.88     | -              | 7,941,627.88      | -        | -            |
| 津环投资有限公司          | 1,004,582.19      | -                | -              | 1,004,582.19      | -        | 249,641.52   |
| 合 计               | 10,529,288,284.77 | 3,570,350,642.19 | 176,303,399.88 | 13,923,335,527.08 | -        | 3,854,366.66 |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位          | 投资成本           | 2021.01.01     | 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 | 2021.6.30      | 减值准备2021.6.30 |
|----------------|----------------|----------------|------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|
| 一、联营企业         |                |                |      |      |               |          |        |             |        |                |               |
| 广州市品辉房地产开发有限公司 | 666,772,505.92 | 663,994,743.18 | -    | -    | -1,007,885.87 | -        | -      | -           | -      | 662,986,857.31 | -             |
| 广州市品冠房地产开发有限公司 | 438,292,984.10 | 435,126,980.39 | -    | -    | -764,425.36   | -        | -      | -           | -      | 434,362,555.03 | -             |

科学城（广州）投资集团有限公司

财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位             | 投资成本           | 2021.01.01     | 本期增减变动         |      |               |          |   | 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 | 2021.6.30      | 减值准备<br>2021.6.30 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------|---------------|----------|---|--------|-------------|--------|----|----------------|-------------------|
|                   |                |                | 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 |   |        |             |        |    |                |                   |
| 威创集团股份有限公司        | 482,300,000.00 | 416,243,839.80 | -              | -    | 891,940.61    | -        | - | -      | -           | -      | -  | 417,135,780.41 | -                 |
| 广东广清产业园投资开发有限公司   | 400,000,000.00 | 399,196,044.62 | -              | -    | 238,855.82    | -        | - | -      | -           | -      | -  | 399,434,900.44 | -                 |
| 合芯科技有限公司          | 503,333,333.00 | -              | 503,333,333.00 | -    | -3,299,711.41 | -        | - | -      | -           | -      | -  | 500,033,621.59 | -                 |
| 广州峻森投资有限公司        | 32,500,000.00  | 260,304,669.85 | -              | -    | 1,850,787.57  | -        | - | -      | -           | -      | -  | 262,155,457.42 | -                 |
| 广州科润实业有限公司        | 260,100,000.00 | 255,407,479.76 | -              | -    | -1,423,592.42 | -        | - | -      | -           | -      | -  | 253,983,887.34 | -                 |
| 广州华星光电半导体显示技术有限公司 | 218,750,000.00 | -              | 218,750,000.00 | -    | 247,521.62    | -        | - | -      | -           | -      | -  | 218,997,521.62 | -                 |
| 华青天钨投资股份有限公司      | 150,000,000.00 | 144,637,886.90 | -              | -    | -1,832,000.87 | -        | - | -      | -           | -      | -  | 142,805,886.03 | -                 |
| 广州纳米产业投资有限公司      | 117,857,100.00 | 42,777,268.50  | 75,000,000.00  | -    | -18,410.82    | -        | - | -      | -           | -      | -  | 117,758,857.68 | -                 |
| 广州高新区产业投资基金有限公司   | 105,000,000.00 | 105,000,116.76 | -              | -    | 1,090,223.39  | -        | - | -      | -           | -      | -  | 106,090,340.15 | -                 |
| 穗港智造（广州）投资有限公司    | 105,000,000.00 | 104,795,381.19 | -              | -    | -129,878.15   | -        | - | -      | -           | -      | -  | 104,665,503.04 | -                 |
| 广州兴科半导体有限公司       | 100,000,000.00 | 100,322,216.86 | -              | -    | 117,885.74    | -        | - | -      | -           | -      | -  | 100,440,102.60 | -                 |
| 北京亦庄广科创新有限公司      | 98,000,000.00  | -              | 98,000,000.00  | -    | -558,716.62   | -        | - | -      | -           | -      | -  | 97,441,283.38  | -                 |
| 广州市品悦房地产开发有限公司    | 102,312,503.92 | 92,742,138.91  | -              | -    | -902,626.81   | -        | - | -      | -           | -      | -  | 91,839,512.10  | -                 |
| 广州科德投资有限公司        | 80,875,000.00  | 81,436,983.13  | -              | -    | -1,990,713.26 | -        | - | -      | -           | -      | -  | 79,446,269.87  | -                 |
| 烯湾科技（广州）新材料有限公司   | 80,100,000.00  | 77,214,439.63  | -              | -    | -2,275,841.24 | -        | - | -      | -           | -      | -  | 74,938,598.39  | -                 |
| 广东高云半导体           | 74,927,680.00  | 66,603,852.70  | -              | -    | -3,172,359.17 | -        | - | -      | -           | -      | -  | 63,431,493.53  | -                 |



# 科学城（广州）投资集团有限公司

## 财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位            | 投资成本           | 2021.01.01    | 本期增减变动        |      |                |          |        | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 | 2021.6.30     | 减值准备<br>2021.6.30 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|--------|---------------|--------|----|---------------|-------------------|
|                  |                |               | 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 |               |        |    |               |                   |
| 体科技股份有限公司        |                |               |               |      |                |          |        |               |        |    |               |                   |
| 天地互联科技（广州）有限公司   | 60,000,000.00  | 53,257,549.60 | -             | -    | -              | -        | -      | -             | -      | -  | 53,257,549.60 | -                 |
| 广州华智投资有限公司       | 50,000,000.00  | 49,489,098.75 | -             | -    | -113,479.26    | -        | -      | -             | -      | -  | 49,375,619.49 | -                 |
| 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     |
| 广州科城智汇投资开发有限公司   | 42,000,000.00  | 9,461,138.06  | 31,080,000.00 | -    | -1,329,763.16  | -        | -      | -             | -      | -  | 39,211,374.90 | -                 |
| 广州峻和投资有限公司       | 19,800,000.00  | 38,471,321.78 | -             | -    | 1,833,767.97   | -        | -      | -             | -      | -  | 40,305,089.75 | -                 |
| 文远粤行（广东）出行科技有限公司 | 36,000,000.00  | 33,733,144.59 | -             | -    | -493,276.72    | -        | -      | -             | -      | -  | 33,239,867.87 | -                 |
| 高州协鑫燃气分布式能源有限公司  | 29,830,000.00  | 30,128,663.81 | -             | -    | 1,368,836.53   | -        | -      | -             | -      | -  | 31,497,500.34 | -                 |
| 科学城（广州）保险经纪有限公司  | 30,600,000.00  | 29,980,539.26 | -             | -    | -340,005.59    | -        | -      | -             | -      | -  | 29,640,533.67 | -                 |
| 广州凯云发展股份有限公司     | 19,272,735.01  | 21,736,187.69 | -             | -    | 4,401,687.75   | -        | -      | -             | -      | -  | 26,137,875.44 | -                 |
| 广州粤芯半导体技术有限公司    | 200,000,000.00 | 21,668,144.23 | -             | -    | -21,668,144.23 | -        | -      | -             | -      | -  | -             | -                 |
| 广东华智科技有限公司       | 20,000,000.00  | 20,107,980.48 | -             | -    | -541,101.87    | -        | -      | -             | -      | -  | 19,566,878.61 | -                 |
| 广州市腾创贸易有限公司      | 4,211,977.89   | 35,995,885.68 | -             | -    | 2,098,074.03   | -        | -      | 19,800,000.00 | -      | -  | 18,293,959.71 | -                 |
| 广州大麦融资租赁有限公司     | 14,489,160.00  | 14,154,796.48 | -             | -    | -11,477.24     | -        | -      | -             | -      | -  | 14,143,319.24 | -                 |
| 广州天象地效飞行器股份有限公司  | 20,000,000.00  | 12,304,874.13 | -             | -    | -4,150.11      | -        | -      | -             | -      | -  | 12,300,724.02 | -                 |

# 科学城（广州）投资集团有限公司

## 财务报表附注

2021年1-6月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

| 被投资单位                      | 投资成本             | 2021.01.01       | 追加投资           | 减少投资          | 本期增减变动              |            |                |                     | 其他             | 2021.6.30        | 减值准备<br>2021.6.30 |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------------|------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                            |                  |                  |                |               | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综<br>合收益 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 |                  |                   |
| 广州科学城文<br>化教育投资有<br>限公司    | 7,942,734.77     | 926,344.54       | 7,015,283.34   | -             | -                   | -          | -              | -                   | -7,941,627.88  | -                | -                 |
| 广州国际经贸<br>大厦               | 4,785,337.60     | 4,429,455.78     | -              | -             | -18,679.38          | -          | -              | -                   | -              | 4,410,776.40     | -                 |
| 科城鑫诺（广<br>州）投资咨询有<br>限公司   | 4,900,000.00     | 3,258,995.63     | -              | -             | -1,275,361.98       | -          | -              | -                   | -              | 1,983,633.65     | -                 |
| 宜发实业有限<br>公司               | 2,611,249.60     | 2,611,249.60     | -              | -             | -                   | -          | -              | -                   | -              | 2,611,249.60     | -                 |
| 科城爱而智慧<br>能源科技（广<br>州）有限公司 | 2,000,000.00     | 1,303,587.92     | 750,000.00     | -             | -473,297.21         | -          | -              | -                   | -              | 1,580,290.71     | -                 |
| 广州市南围建<br>材有限公司            | 1,933,617.04     | 1,933,617.04     | -              | -             | -                   | -          | -              | -                   | -              | 1,933,617.04     | -                 |
| 广州科学城航<br>天科技有限公司          | 1,020,000.00     | 201,876.89       | -              | -             | -201,876.89         | -          | -              | -                   | -              | -                | -                 |
| 广州市机电安<br>装公司开发区<br>分公司    | 74,105.22        | 74,105.22        | -              | -             | -                   | -          | -              | -                   | -              | 74,105.22        | -                 |
| 科东（广州）软<br>件科技有限公司         | -                | 35,385,544.28    | -              | 35,385,544.28 | -                   | -          | -              | -                   | -              | -                | -                 |
| 广州坤银医学<br>影像诊断中心<br>有限公司   | 1,250,000.00     | -                | -              | -             | -                   | -          | -              | -                   | -              | -                | -                 |
| 合 计                        | 4,636,910,647.77 | 3,714,486,767.32 | 933,928,616.34 | 35,385,544.28 | -29,707,194.61      | -          | -              | 19,800,000.00       | -7,941,627.88  | 4,555,581,016.89 | 52,687,595.56     |

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等投资时的各项可辨认资产等的公允价值，因此，上述公司的开发有限公司、广州市品辉房地产开发有限公司、合芯科技有限公司等投资时的各项可辨认资产等的公允价值，因此，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。

4、营业收入与营业成本

| 项 目  | 2021年1-6月      |                | 2020年1-6月        |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 194,884,973.39 | 173,743,815.55 | 1,090,993,443.76 | 1,093,356,666.17 |
| 其他业务 | 11,018,200.00  | 4,152,709.14   | 101,727,786.19   | -                |
| 合 计  | 205,903,173.39 | 177,896,524.69 | 1,192,721,229.95 | 1,093,356,666.17 |

(1) 营业收入、营业成本按行业划分

| 主要产品类型（或行业） | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|             | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务：       |                |                |                  |                  |
| 租金收入        | 83,715,443.83  | 77,651,673.13  | 69,285,869.17    | 74,538,926.89    |
| 大宗贸易收入      | 71,433,092.61  | 70,846,127.78  | 1,004,921,793.98 | 1,000,674,913.48 |
| 工程建设收入      | 24,412,307.59  | 23,828,303.08  | 11,843,795.70    | 8,994,423.46     |
| 物业管理收入      | 9,814,822.06   | -              | -                | -                |
| 咨询服务收入      | 3,776,090.60   | -              | 3,338,362.54     | 7,533,827.74     |
| 水、电供应收入     | 1,733,216.70   | 1,417,711.56   | 1,603,622.37     | 1,614,574.60     |
| 小 计         | 194,884,973.39 | 173,743,815.55 | 1,090,993,443.76 | 1,093,356,666.17 |
| 其他业务：       |                |                |                  |                  |
| 其他收入        | 11,018,200.00  | 4,152,709.14   | 378,744.33       | -                |
| 资金占用费收入     |                |                | 101,349,041.86   | -                |
| 小 计         | 11,018,200.00  | 4,152,709.14   | 101,727,786.19   | -                |
| 合 计         | 205,903,173.39 | 177,896,524.69 | 1,192,721,229.95 | 1,093,356,666.17 |

5、投资收益

| 产生投资收益的来源              | 2021年1-6月      | 2020年1-6月      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益         | 276,743,663.70 | -              |
| 权益法核算的长期股权投资收益         | -29,707,194.61 | -53,193,033.45 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益        | -              | 2,604,705.86   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益       | -              | 16,858,684.94  |
| 其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用） | 7,600,000.00   | -              |
| 其他                     | 30,106,688.84  | -              |
| 合 计                    | 284,743,157.93 | -33,729,642.65 |

6、现金流量表补充资料

| 项 目                | 2021年1-6月       | 2020年1-6月       |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： |                 |                 |
| 净利润                | -271,774,197.13 | -508,025,013.77 |
| 加：资产减值损失           | -               | 1,888,499.47    |



| 项 目                                  | 2021年1-6月         | 2020年1-6月        |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|
| 信用减值损失                               | 9,188,379.33      | -                |
| 固定资产折旧                               | 75,584,118.51     | 40,427,751.10    |
| 使用权资产折旧                              | 22,378,651.32     | -                |
| 无形资产摊销                               | 2,771,403.23      | 1,196,143.55     |
| 长期待摊费用摊销                             | 18,592,309.36     | 19,154,957.54    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | -                 | -                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | -                 | 204,217.30       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  | -73,392,216.10    | -                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 729,906,395.01    | 522,516,727.65   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -254,636,469.09   | 33,729,642.65    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | -193,723,647.87   | -472,124.87      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                 | 18,348,054.03     | -                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                     | -74,802,280.34    | -248,397,636.33  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -6,646,765,602.83 | -216,974,218.00  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 3,579,274,001.94  | 1,230,779,895.24 |
| 其他                                   | -                 | -                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -3,059,051,100.63 | 876,028,841.53   |
| 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                              | 966,655,497.42    | 2,458,167,662.72 |
| 减：现金的期初余额                            | 1,944,562,707.54  | 577,924,364.68   |
| 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                         | -977,907,210.12   | 1,880,243,298.04 |

#### 十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、2019年12月28日本集团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9月26日本集团尚未收到对应款项。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集团。截至2021年6月30日，账面应收款余额218,136,626.77元，计提信用减值损失24,867,575.45元。



## 2、重大的诉讼、仲裁事项

| 序号 | 内 容                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 涉及会计科目  | 账面金额           | 减值准备          |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------|---------------|
| 1  | 2020 年 10 月 14 日，本集团作为上诉人/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。案件法院正在受理中。                                                                                                                                                                         | 其他应收款   | 351,250,000.00 | 16,222,574.51 |
| 2  | 2021 年 2 月 5 日，本集团作为上诉人/原告，因融资租赁合同纠纷对西咸新区蓝盾信息安全技术有限公司、蓝盾信息安全技术股份有限公司、中经汇通有限责任公司等提起诉讼。涉及金额 220,895,104.00 元。案件法院正在受理中。                                                                                                                                                                   | 其他应收款   | 188,632,854.53 | 8,712,058.47  |
| 3  | 2021 年 4 月 14 日，本集团作为上诉人/原告，因华青天鹅投资项目对华青天鹅投资股份有限公司、周银、周海若提起诉讼。涉及金额 1.9 亿元。案件法院正在受理中。                                                                                                                                                                                                    | 长期股权投资  | 142,805,886.03 | -             |
| 4  | 2020 年 2 月 24 日，本集团作为上诉人/原告，因力柏电动投资项目对惠州市国一环保设备有限公司、惠州市庆丰农贸实业有限公司、深圳市嘉丹兰服装设计有限公司（变更为其股东杨健健、杨伟兰）提起诉讼。涉及金额 18,079,104.06。案件法院正在受理中。                                                                                                                                                       | -       | -              | -             |
| 5  | 2021 年 6 月 21 日，本集团作为上诉人/原告，因蓝盾股份瑞和路物业收购项目对蓝盾信息安全技术有限公司提起诉讼。涉及金额 11,600,000.00 元。案件法律正在受理中。                                                                                                                                                                                             | 其他应收款   | 10,000,000.00  | 461,852.66    |
| 6  | 本集团子公司科学城（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 35 起，涉及金额 879,794,380.82 元。案件法院正在受理中。                                                                                                                                                                                      | 其他应收款   | 228,187,075.96 | 3,856,361.58  |
| 7  | 2020 年 12 月 1 日，本集团子公司广东和诚科技孵化器有限公司作为上诉人/原告，因房屋租赁合同纠纷对蓝盾股份提起诉讼。广东省广州市中级人民法院于 2021 年 9 月 8 日作出终审判决，要求蓝盾股份支付房屋押金、租金及占用费共 30,526,902.00 元。和诚科技拟在终审判决出具之日起算满 30 日（即 2021 年 10 月 7 日），向人民法院申请强制执行。由于可能存在被执行人存在无资产执行的可能，本集团未确认相关资产。                                                           | -       | -              | -             |
| 8  | 本集团子公司广州科学城创业投资管理有限公司作为上诉人/原告，因股权回购纠纷对广州极汇信息科技有限公司创始人股东（广州伟志光电有限公司）及创始人团队（刘书儒、许广廷、李铮铮）提起诉讼。广州市黄埔区人民法院于 2021 年 8 月 5 日做出一审判决，判定科创投资公司胜诉。涉及金额 9,665,00.00 元。截止报告日，对方提出上诉，案件仍在审理中。                                                                                                         | 其他非流动资产 | -              | -             |
| 9  | 本集团子公司科学城（广州）融资租赁有限公司作为上诉人/原告，因融资租赁合同纠纷对天地互联科技（广州）有限公司提起诉讼。涉及合同金额 8,370,000.00 元。截止报告日，企业已办理财产保全，目前处于立案阶段。                                                                                                                                                                              | 长期应收款   | 7,152,225.00   | 3,325,083.38  |
| 10 | 本集团子公司天津皇朝傢俬有限公司于 2020 年 4 月就与巴赫曼（天津）有限公司、实创家居装饰集团有限公司、巴赤亦曼木业（天津）有限公司的《房屋租赁协议》纠纷，向天津市武清区人民法院提起诉讼。天津市武清区人民法院于 2020 年 4 月 8 日立案，立案案号为（2020）津 0114 民初 2617 号。2020 年 4 月 16 日，天津市武清区人民法院作出（2020）津 0114 执保 168 号《执保裁定书》，裁定：“冻结三被申请人名下银行存款 9,633,686.31 元或查封等值财产”。截止 2021 年 6 月 30 日，案件仍在审理中。 | -       | -              | -             |
| 11 | 本集团子公司科学城（广州）融资租赁有限公司作为上诉人/原告，因融资租赁合同纠纷对深圳小田冷链物流股份有限公司提起诉讼。金额约为人民币 1,282 万元，逾期利息另计。广州市黄埔区人民法院于 2021 年 4 月 8 日做出一审判决，判决支持了本公司关于租金追偿及抵押物优先受偿的诉讼请求。深圳小田冷链物流股份有限公司不服一审判决提起上诉，广州市人民法院作出终审裁定，裁定维持一审判决。                                                                                        | 长期应收款   | 12,611,351.61  | 6,305,675.81  |

## 十五、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本集团批准报出。

科学城（广州）投资集团有限公司

2021 年 9 月 26 日





姓名 汪孝玲  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1967-03-24  
Date of birth  
工作单位 致同会计师事务所  
Working unit  
(特殊普通合伙) 广州分所  
身份证号码 420922196703240135  
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



汪孝玲(420003194646)，已通过广东省注册会计师协会2019  
年任职业资格检查。通过文号：粤注协【2019】94号。



证书编号：420003194646  
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：2000 年 03 月 21 日  
Date of issuance

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



汪孝玲(420003194646)，已通过广东省注册会计师协会2020  
年任职业资格检查。通过文号：粤注协【2020】132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.



姓 名

Full name

鲁政

性 别

Sex

男

出 生 日 期

Date of birth

1977-03-11

工 作 单 位

Working unit

致同会计师事务所

(特殊普通合伙) 广州分所

身 份 证 号 码

Identity card No.

340102197703114011

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

340100070016

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2009 年 06 月 25 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

2021年5月换发





会计师事务所分所  
**执业证书**

此件仅供业务报告使用。

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

（广州分所）

负责人：陈海防

经营场所：广州市天河区珠江新城珠江东路32号利通广

场10楼

分所执业证书编号：110101564401

批准执业文号：粤财会[2009]72号

批准执业日期：2009年09月25日



证书序号：5001702

**说明**

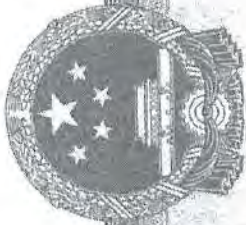
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制





编号: S0652021056317G(1-1)

统一社会信用代码

91440101052571577W

# 营业执照

(副本)

此件仅供业务报告使用。



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

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所

类型 (特殊普通合伙分支机构)

负责人 陈海防

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2012年08月16日

营业期限 2012年08月16日至长期

营业场所 广州市天河区珠江东路32号1001室(仅限办公)



登记机关

2021年04月14日