



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于广州开发区控股集团有限公司 2021 年度审计报告更正事项的专项意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）接受广州开发区控股集团有限公司（以下简称“开发区控股”）委托，对其 2021 年年度财务报表进行审计，并于 2022 年 4 月 20 日出具了 XYZH/2022GZAA10463 号审计报告。因录入时，合并现金流量表抵消分录借贷方向出现错误，现对更正情况说明如下：

一、财务报表更正

更正前：

项 目	本金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,663,674,600.38	5,370,322,861.31
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	849,038,677.03	656,126,448.19
△收取利息、手续费及佣金的现金	1,097,153,580.85	970,241,546.94
△拆入资金净增加额		-201,560.28
△回购业务资金净增加额	802,691,502.33	396,146,633.61
△代理买卖证券收到的现金净额	770,519,681.75	525,705,312.39
收到的税费返还	19,011,759.32	16,260,265.97
收到其他与经营活动有关的现金	2,696,870,756.66	8,969,926,981.50

项 目	本年金额	上年金额
经营活动现金流入小计	13,898,960,558.32	16,904,528,489.63
购买商品、接受劳务支付的现金	6,960,328,572.09	6,841,778,403.05
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额	989,757,137.71	1,520,437,448.20
△支付利息、手续费及佣金的现金	168,867,766.54	165,384,582.69
△支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	1,328,158,845.27	1,028,149,671.01
支付的各项税费	865,695,483.70	975,476,942.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,331,376,210.99	9,838,417,964.00
经营活动现金流出小计	12,644,184,016.30	20,369,645,011.92
经营活动产生的现金流量净额	1,254,776,542.02	-3,465,116,522.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,948,866,943.49	4,339,695,876.61
取得投资收益收到的现金	1,873,057,471.62	1,040,790,964.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,166,564.47	85,698,580.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	803,453.14	5,019,307.47
收到其他与投资活动有关的现金	42,183,532,121.65	997,061,443.37
投资活动现金流入小计	60,066,426,554.37	6,468,266,172.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,264,496,485.77	2,581,586,577.21
投资支付的现金	32,012,643,316.31	9,664,212,247.50
△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		
支付其他与投资活动有关的现金	40,539,624,831.71	1,185,348,753.49
投资活动现金流出小计	75,816,764,633.79	13,431,147,578.20

项 目	本年金额	上年金额
投资活动产生的现金流量净额	-15,750,338,079.42	-6,962,881,405.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,859,905,139.14	4,849,239,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,449,500.00	394,239,500.00
取得借款收到的现金	47,559,384,798.08	36,861,314,221.89
收到其他与筹资活动有关的现金	35,971,215,563.30	961,054,538.30
筹资活动现金流入小计	98,390,505,500.52	42,671,608,260.19
偿还债务支付的现金	26,264,349,022.00	24,597,253,367.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,559,873,963.69	2,367,219,917.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,000,000.00	148,610,276.69
支付其他与筹资活动有关的现金	51,211,771,039.80	896,567,857.12
筹资活动现金流出小计	84,035,994,025.49	27,861,041,142.06
筹资活动产生的现金流量净额	14,354,511,475.03	14,810,567,118.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,787,988.94	-2,858,211.83
五、现金及现金等价物净增加额	-139,262,073.43	4,379,710,978.36
加：期初现金及现金等价物余额	20,482,726,760.45	16,103,015,782.09
六、期末现金及现金等价物余额	20,343,464,687.02	20,482,726,760.45

更改后：

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,337,335,002.48	5,370,322,861.31
△客户存款和同业存放款项净增加额		
△向中央银行借款净增加额		
△向其他金融机构拆入资金净增加额		
△收到原保险合同保费取得的现金		
△收到再保业务现金净额		
△保户储金及投资款净增加额		

项 目	本年金额	上年金额
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	849,038,677.03	656,126,448.19
△收取利息、手续费及佣金的现金	1,097,153,580.85	970,241,546.94
△拆入资金净增加额		-201,560.28
△回购业务资金净增加额	802,691,502.33	396,146,633.61
△代理买卖证券收到的现金净额	770,519,681.75	525,705,312.39
收到的税费返还	19,011,759.32	16,260,265.97
收到其他与经营活动有关的现金	2,696,870,756.66	8,969,926,981.50
经营活动现金流入小计	13,572,620,960.42	16,904,528,489.63
购买商品、接受劳务支付的现金	6,761,196,120.93	6,841,778,403.05
△客户贷款及垫款净增加额		
△存放中央银行和同业款项净增加额		
△支付原保险合同赔付款项的现金		
△拆出资金净增加额	989,757,137.71	1,520,437,448.20
△支付利息、手续费及佣金的现金	168,867,766.54	165,384,582.69
△支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	1,307,893,803.91	1,028,149,671.01
支付的各项税费	865,695,483.70	975,476,942.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,235,573,784.23	9,838,417,964.00
经营活动现金流出小计	12,328,984,097.02	20,369,645,011.92
经营活动产生的现金流量净额	1,243,636,863.40	-3,465,116,522.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,918,866,943.49	4,339,695,876.61
取得投资收益收到的现金	928,412,511.22	1,040,790,964.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,784,690.47	85,698,580.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,019,307.47
收到其他与投资活动有关的现金	1,782,337,167.29	997,061,443.37
投资活动现金流入小计	18,689,401,312.47	6,468,266,172.55

项 目	本年金额	上年金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,216,341,091.43	2,581,586,577.21
投资支付的现金	26,077,851,137.09	9,664,212,247.50
△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		
支付其他与投资活动有关的现金	5,537,468,917.43	1,185,348,753.49
投资活动现金流出小计	34,831,661,145.95	13,431,147,578.20
投资活动产生的现金流量净额	-16,142,259,833.48	-6,962,881,405.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,191,023,886.38	4,849,239,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,872,613,260.00	394,239,500.00
取得借款收到的现金	34,583,584,798.08	36,861,314,221.89
收到其他与筹资活动有关的现金	3,513,139,444.46	961,054,538.30
筹资活动现金流入小计	47,287,748,128.92	42,671,608,260.19
偿还债务支付的现金	25,057,288,169.40	24,597,253,367.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,094,293,258.27	2,367,219,917.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,000,000.00	148,610,276.69
支付其他与筹资活动有关的现金	4,378,593,793.54	896,567,857.12
筹资活动现金流出小计	32,530,175,221.21	27,861,041,142.06
筹资活动产生的现金流量净额	14,757,572,907.71	14,810,567,118.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,787,988.94	-2,858,211.83
五、现金及现金等价物净增加额	-139,262,073.43	4,379,710,978.36
加：期初现金及现金等价物余额	20,482,726,760.45	16,103,015,782.09
六、期末现金及现金等价物余额	20,343,464,687.02	20,482,726,760.45

二、财务报表附注更正

财务报表附注“八、合并财务报表重要项目的说明（七十四）合并现金流量表”更正情况

更正前：

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	779,450,106.20	1,099,763,666.19
加：资产减值准备	36,332,352.29	98,957,565.39
信用减值损失	10,219,091.95	147,183,581.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	482,073,908.29	538,892,579.72
使用权资产折旧	40,938,930.54	
无形资产摊销	53,694,306.44	44,351,818.52
长期待摊费用摊销	43,996,614.62	29,450,490.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,532,038.10	-1,322,728.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,285,275.86	24,870,415.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-487,534,576.58	-59,162,304.31
财务费用（收益以“-”号填列）	3,069,437,209.70	1,743,349,677.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,385,256,922.65	-1,444,200,589.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,163,094.89	-506,486,334.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,271,740.16	166,931,711.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	618,888,895.52	-4,695,778,209.19
经营性应收项目的减少（增加以	-2,094,703,071.55	-3,921,884,007.22

项目	本年金额	上年金额
“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	101,491,846.26	3,269,966,144.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,254,776,542.02	-3,465,116,522.29
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	20,343,464,687.02	20,482,726,760.45
减:现金的期初余额	20,482,726,760.45	16,103,015,782.09
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	-139,262,073.43	4,379,710,978.36

更改后:

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	779,450,106.20	1,099,763,666.19
加:资产减值准备	36,332,352.29	98,957,565.39
信用减值损失	10,219,091.95	147,183,581.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	482,073,908.29	538,892,579.72
使用权资产折旧	40,938,930.54	
无形资产摊销	53,694,306.44	44,351,818.52
长期待摊费用摊销	43,996,614.62	29,450,490.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填	-2,532,038.10	-1,322,728.65

项目	本年金额	上年金额
列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-3,285,275.86	24,870,415.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-487,534,576.58	-59,162,304.31
财务费用(收益以“-”号填列)	3,069,437,209.70	1,743,349,677.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,385,256,922.65	-1,444,200,589.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,163,094.89	-506,486,334.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,271,740.16	166,931,711.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	618,888,895.52	-4,695,778,209.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,094,703,071.55	-3,921,884,007.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	90,352,167.64	3,269,966,144.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,243,636,863.40	-3,465,116,522.29
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	20,343,464,687.02	20,482,726,760.45
减: 现金的期初余额	20,482,726,760.45	16,103,015,782.09
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	-139,262,073.43	4,379,710,978.36

经审核，会计师认为，上述财务报表及附注内容的更正是真实合理的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
2022年6月20日

