

广州开发区控股集团有限公司公司债券半年度报告  
(2024 年)

2024 年 08 月

## 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2024 年半年度财务报告未经审计。

## 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”等有关章节。

## 目录

重要提示 .....	2
重大风险提示 .....	3
释义 .....	6
第一节 公司基本情况 .....	7
一、公司基本信息 .....	7
二、信息披露事务负责人基本信息 .....	7
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况 .....	8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况 .....	9
五、公司独立性情况 .....	9
六、公司合规性情况 .....	10
七、公司业务及经营情况 .....	10
第二节 公司信用类债券基本情况 .....	20
一、公司债券基本信息 .....	20
二、公司债券募集资金情况 .....	37
三、报告期内公司信用类债券评级调整情况 .....	52
四、增信措施情况 .....	53
第三节 重大事项 .....	54
一、审计情况 .....	54
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 .....	54
三、合并报表范围变化情况 .....	54
四、资产情况 .....	54
五、非经营性往来占款和资金拆借情况 .....	55
六、负债情况 .....	55
七、重要子公司或参股公司情况 .....	58
八、报告期内亏损情况 .....	60
九、对外担保情况 .....	60

十、重大未决诉讼情况 .....	60
十一、信息披露事务管理制度变更情况 .....	61
第四节 向普通投资者披露的信息 .....	62
第五节 财务报告 .....	63
一、财务报表 .....	63
第六节 发行人认为应当披露的其他事项 .....	85
第七节 备查文件 .....	86
附件一、其他附件 .....	88

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人/公司/本公司/开发区控股/广开控股/集团	指	广州开发区控股集团有限公司
公司章程	指	《广州开发区控股集团有限公司章程》
董事会	指	广州开发区控股集团有限公司董事会
深交所	指	深圳证券交易所
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广州恒运	指	广州恒运企业集团股份有限公司
高新科控	指	广州高新区科技控股集团有限公司，原名广州凯得科技发展有限公司
开发区投控	指	广州开发区投资控股有限公司
日	指	公历日
交易日	指	深圳证券交易所的正常交易日
工作日	指	每周一至周五，不含中国法定节假日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾的法定节假日或休息日）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月末
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	广州开发区控股集团有限公司
中文简称	广开控股
外文名称（如有）	Guangzhou Development District Holding Group Limited
外文名称缩写（如有）	GDD Holding Group
法定代表人	严亦斌
注册资本（万元）	1,148,495.0284
实缴资本（万元）	1,148,495.0284
注册地址	广州经济技术开发区科学大道 60 号开发区控股中心 33、34 层
办公地址	广州经济技术开发区科学大道 60 号开发区控股中心 33、34 层
邮政编码	510663
公司网址（如有）	<a href="http://www.getholdings.com.cn/">http://www.getholdings.com.cn/</a>
电子信箱	xxpl@getholdings.com.cn

### 二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	郭川舟
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	董事、总经理
联系地址	广东省广州市黄埔区科学大道 60 号开发区控股中心 33、34 楼
电话	020-82119563
传真	/

电子信箱	xxpl@getholdings.com.cn
------	-------------------------

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

#### (一) 报告期末控股股东、实际控制人

##### 1. 控股股东基本信息

币种：人民币

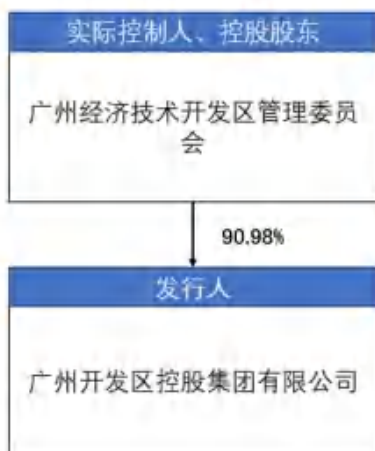
名称	广州经济开发区管理委员会
主要业务	-
资信情况	-
对发行人的持股比例 (%)	90.98
相应股权 (股份) 受限情况	无
所持有的除发行人股权 (股份) 外的其他主要资产及其受限情况	-

##### 2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	广州经济开发区管理委员会
主要业务	-
资信情况	-
对发行人的持股比例 (%)	90.98
相应股权 (股份) 受限情况	-
所持有的除发行人股权 (股份) 外的其他主要资产及其受限情况	-

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## （二）控股股东、实际控制人的变更情况

### 1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

### 2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

## 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
严亦斌	党委书记、董事长	董事
郭川舟	董事、总经理	董事、高级管理人员
杨舜贤	专职外部董事	董事
孙振萍	兼职外部董事	董事
邢志强	兼职外部董事	董事
李昀燕	党委副书记、职工董事	董事
江丰阳	监事、园区部总经理	监事
凌恒	监事、党群工作部部长	监事
林伟珊	监事、纪委副书记、纪检监察审计室主任	监事
丘凤珍	专职监事	监事
王毅镞	副总经理、总会计师	高级管理人员
刘鹏生	副总经理	高级管理人员
王凯翔	副总经理	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或聘任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
陈福华	董事	外部董事	离任	2024年03月27日	否	

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 7.14%。

## 五、公司独立性情况

（一）发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

根据穗开控股〔2021〕392号关于印发《广州开发区控股集团有限公司关联交易管理制度》的通知，为进一步规范关联交易，保证关联交易公平、公正、公开，确保关联交易行为不损害公司和相关各方的

合法权益，经公司董事会、办公会研究同意对原有关联企业交易制度进行了修订。从关联交易的原则、关联关系的认定、关联交易定价及交易类型、关联交易的审批权限及程序、关联交易的披露内容、罚则六大方面进行了严格规定。

### 1、关联交易定价

关联方之间发生转移资源、劳务或义务的交易定价应遵循以下原则：

- (1) 如该交易事项有国家定价的，直接使用此价格；
- (2) 如该交易事项实行政府指导价的，应在政府指导价的范围内合理确定交易价格；
- (3) 除实行国家定价或政府指导价外，交易事项有可比的市场价格或收费标准的，优先参考该价格或标准确定交易价格；
- (4) 如交易事项无可比的市场价格或收费标准的，交易定价应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定；
- (5) 既无市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，则应以合理的成本费用加合理利润作为定价的依据，或由交易双方通过协议价的方式协商确定关联交易价格。

### 2、关联交易的审批权限及程序

关联交易的审批程序：

由业务部门提出关联交易申请，专项报告交易的具体内容、定价依据，经财务资金部及风控部审核该交易事项的合理性、必要性、公允性，再报上一级领导审批，其中：

- (1) 属于“三重一大”事项的关联交易事项，按照集团公司议事规则，由公司党委会、董事会、办公会集体决策；
- (2) 不属于“三重一大”事项的关联交易事项，按相关业务管理办法的审批权限决策。

### 3、结算方式

结算方式、付款安排由双方参照行业有关交易及正常业务惯例确定。

## 六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 七、公司业务及经营情况

### (一) 公司业务情况

#### 1. 公司业务简介

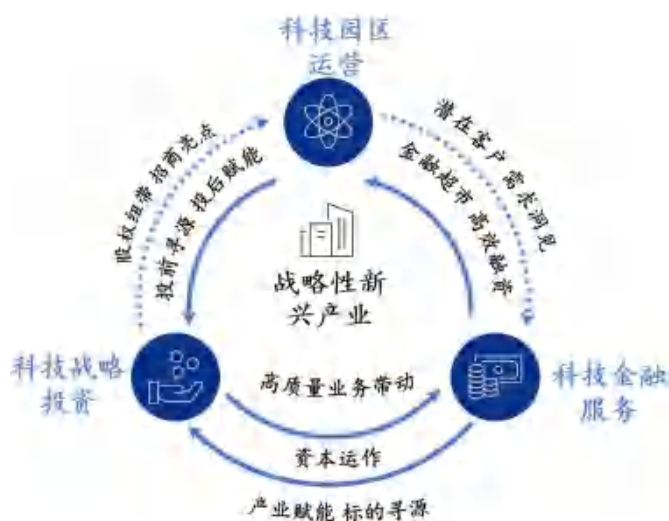
广开控股聚焦双碳智造、生物医药、新能源汽车和光电显示等战略新兴产业赛道投资与运营，打造了独特的科技金融服务、科技战略投资、科技园区运营三大板块协同模式。公司所在区域是科技创新能力全国排名第一的国家级经济技术开发区，公司也是该区域资产规模最大、经营实力最强的国有资本运营实体，业务立足于广州开发区的发展，助力广州市产业迈向全球价值链中高端、培育先进制造业集群，通过对科技产业的赋能与经营，助力广州开发区打造具有国际影响力的科技创新高地。公司持续高速发展，投资圈、朋友圈包括如百济神州、诺诚健华、小鹏汽车、LG 显示、和辉光电等一批产业明星，在提高产业基础高级化和产业链现代化水平，助力科技创新自强自立方面展现了国企的担当和作为。2023 年，公司陆续于北京、长三角设立产业中心，计划在德国法兰克福设立欧洲产业中心。产业中心将搭建粤港澳大湾区与全国乃至全球范围的产业合作交流平台，深入当地拓展“朋友圈”，形成资源互促，优势互补，推动当地与粤港澳大湾区产业在招商、投资、资本运作等领域开展合作，实现跨区域产业协同高质量发展。

广开控股“金科园”独特模式可真正地实现“以实体产业创造企业价值、以企业价值服务产业发展”的良性循环。三大板块的协同模式如下：

科技战略投资板块：通过“私募股权投资+产业控股”实现产业链细分赛道的投资、并购与经营，并为科技金融板块、科技园区板块输送客户资源、业务资源；

科技金融服务板块：通过“券商+金服”提供全链条金融服务，赋能科技战投板块被投企业及科技园区入驻企业发展，并发挥牌照金融优势协同科技战投板块、科技园区板块开展资本运作；

科技园区运营板块：以四大战略性新兴产业为主导，通过精细化运营、联动科技战略投资板块及科技金融服务板块，沿着企业生命周期、获取投资增值空间兑现产业发展收益，并通过资本化运作（REITs 通道）等创新路径实现资金回笼。



公司业务主要涵盖科技金融服务、科技战略投资、科技园区建设运营以及能源供应等业务。

在科技金融服务方面，目前公司拥有证券、保险、投资基金（种子、VC、PE 和并购等基金）、融资担保、小额贷款、融资租赁以及股权交易、知识产权交易、金融资产交易等多层次现代金融服务体系。

在科技战略投资方面，公司充分利用广州开发区作为广州实体经济主战场、科技创新主引擎、对外开放示范窗口的优势，以旗下广州凯得控股有限公司、广州高新区科技控股集团有限公司为主要产投平台，聚焦双碳智造、新能源、生物医药、光电显示，投资参股一批世界顶尖重大产业项目，包括与 LG Display 合作共同投资超 800 亿元打造广州“全球显示之都”；携手百济神州、诺诚健华共建国际生物医药产业战略高地；深度布局新能源汽车产业链，投资小鹏汽车、奥动新能源、重塑氢能等行业龙头企业。2022 年，并购泰胜风能，是我国最早专业生产风机塔架的公司之一，在全国风机塔架制造业中处于领头羊地位。通过金融赋能科技创新，推动粤港澳大湾区战略性新兴产业蓬勃发展。

在科技园区方面，公司旗下拥有的高科技产业园区约 400 万平米（含在建），管理运营的园区面积超 1000 万平米，包括创新创意大厦、孵化器、加速器、知识城国际驱动创新中心、粤港澳大湾区（广州）科技金融 CBD、粤港澳大湾区生物安全创新港等，为华南地区乃至全国规模最大的产业园区集群，入驻企业达到 700 多家，大部分为 IAB、NEM 等高新技术企业。公司将证券、保险、基金、担保、小贷、租赁等全链条金融服务链接至产业园区，为中小企业发展提供全方位的金融服务。2024 年 4 月 2 日，以广开控股作为原始权益人的易方达广州开发区高新产业园封闭式基础设施证券投资基金（简称“易方达广开产业园 REIT”）正式获得中国证监会及深圳证券交易所准予注册的批复，系广州市首单获批的产业园区类基础设施 REITs 项目。其发行有利于盘活公司存量资产，加快形成“资产-资本-资金-资产”良性循环体系，提升资本运作效率，推动产业转型升级。通过搭建 REITs 资本运作平台，有助于吸引社会长期资本投入广州开发区建设，促进产业融合与创新，亦有助于推动广州开发区及粤港澳大湾区的高质量发展。

能源供应业务由子公司广州高新区现代能源集团有限公司旗下广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称“广州恒运”）负责运营，主要从事电力、热力生产和销售，目前以火力发电为主，在加快煤电低碳高效发展的基础上，未来将大力发展太阳能发电等可再生新能源产业，提高再生能源发电比重。

其他业务种类主要包括信息技术服务、咨询服务、环保材料销售业务及停车场收入、公司大堂广告收入、工程管理服务收入和外派人员服务费。环保材料销售业务主要为脱硫剂、环保建筑材料（加气砖）销售等，由子公司广州恒运负责。

## 2. 公司所在行业状况、所处行业地位及面临的主要竞争状况

当前国际环境日趋复杂，“逆全球化”压力增大，传统国际经济均衡发展模式正在转向新的国内国际双循环模式。积极保持高质量对外开放大方向，以科技创新和消费升级带动产业转型升级成为“十四

五”时期的重中之重。十八届三中全会以来，我国国资国企改革不断深化，先后历经五年深化改革、国企改革三年行动等关键阶段，目前正在深入开展国企改革深化提升行动。随着国资国企改革的不断纵深推进，国有资产利用效率和国有企业经营效益不断提升，也给地方国有企业带了诸多机遇与挑战。

公司成立于 1998 年 11 月，是广州开发区管委会为拓展资本运营和资产经营、优化产业结构、加速区域经济发展而设立的国有独资有限责任公司。经过 20 多年的发展，公司几经改革洗礼，成功闯出了一条有别于其他国企的科技金融发展道路，从传统的城投模式转型为主业布局清晰，聚焦战略新兴产业投资与运营，科技金融、科技战略投资、科技园区运营三大板块协同发展的“金科园”模式。公司是粤开证券（830899.0C）、泰胜风能（300129.SZ）、穗恒运 A（000531.SZ）、利德曼（300289.SZ）、凯云发展（873596.0C）的控股股东，连续三年入榜中国服务业 500 强。2024 年以广开控股作为原始权益人的易方达广州开发区高新产业园封闭式基础设施证券投资基金公开发售，预计 9 月份上市发行，系广州市首单产业园区类基础设施 REITs 项目。2022 年主导“泰胜风能”并购项目荣膺“金牛最佳并购案例”奖项，是广州开发区国资首次入选中国股权投资金牛奖，也是国内资本市场上首个获此殊荣的国资收购 A 股公司案例；曾发行全国首个专利许可知识产权资产证券化产品、生物医药知识产权资产证券化产品，并获深交所颁发的“优秀固定收益产品发行人”奖；旗下粤开资本为广州市首家获 QDLP（合格境内有限合伙人）、QFLP（合格境外有限合伙人）双试点资格的私募股权投资机构，并获批全国第一支券商私募子 QDLP 基金，也是国资体系海外投资通道的历史首单；获评国内最高“AAA”信用评级等级，属广东省内首家获此评级的区属国企获“广东省脱贫攻坚先进集体”称号，“2022 年度广东扶贫济困红棉杯铜杯”称号，“广州市先进基层党组织”称号；“红色金科园”党建品牌成功入选全国企业党建优秀品牌。公司确立了科技金融服务、科技战略投资、科技园区运营三大业务板块有机结合、协同发展的战略方向，并持续在金融、科技、园区三大领域探索，积累了丰富资源和经验，走出了独具竞争力的发展模式。

#### （1）科技金融服务板块

“金融是实体经济的血脉，为实体经济服务是金融的天职，是金融的宗旨”，公司时刻牢记习近平总书记的这一重要论断，努力推动金融“活水”流向实体经济尤其是科技企业的“最后一公里”。公司所处的区域为大湾区科技创新最活跃的地区之一。

公司拥有证券、保险、投资基金（种子、VC、PE 和并购等基金）、融资担保、小额贷款、融资租赁以及股权交易、知识产权交易、金融资产交易等多层次现代金融服务体系。截至到目前，集团旗下形成的金融产品矩阵，累计为超 1400 家中小企业提供融资服务，累计发放贷款近 50 亿元；为 600 家企业

融资提供担保服务，累计金额超 120 亿元。曾发行全国首个专利许可知识产权资产证券化产品、生物医药知识产权资产证券化产品，以创新性思维与产品助力“中小企业能办大事”。

为解决民营科技型中小企业融资难、融资贵的问题，2019 年，公司创设了全国首个专利许可知识产权资产证券化产品，在深圳证券交易所完成发行设立。产品债项评级达到 AAA<sub>sf</sub>，全场认购倍数达 2.25 倍，产品发行票面利率为 4.00%，创 2019 年 3 年以上期限资产支持证券票面发行利率新低。产品通过资本市场验证企业专利价值，有效激发企业无形资产的融资功能，有助于拓宽企业融资渠道、降低融资成本，并能实现知识产权与金融资本的精准对接与有机融合，有效提升知识产权综合运用水平，具有极强的示范引领作用。

2019 年，广开控股成功收购粤开证券，2020 年，粤开证券正式迁入广州开发区。在广州市政府、广州开发区管委会的指导下，确立了党建对粤开证券发展的核心引领地位，搭建合规有效的治理结构，提升风控合规能力，确立了“资本赋能科创实业”的发展使命，聚焦于服务科创、中小企业。三年来，粤开证券通过助力企业发行创新发行知识产权专项 ABS、设立产业专项股权投资基金等业务，助力企业增强融资能力、融入资本市场。

2022 年，广开控股发起设立广州开发区产业服务有限公司，作为区服务上市公司统一窗口单位，对接北交所，联动深交所、上交所，共建大湾区产业服务新高地，以一流精品特色服务打造创新型中小企业上市服务新模式，强化“投早投小投科技”示范作用，带动更多区内中小企业成为“专精特新”，推动更多中小企业在北交所上市，促进更多中小企业高质量发展，积极打造粤港澳大湾区高质量发展核心引擎。

## （2）科技战略投资板块

2019 年出台的《粤港澳大湾区发展规划纲要》提出构建具有国际竞争力的现代产业体系，推动新一代信息技术、生物技术、高端装备制造、新材料等发展壮大为新支柱产业。广州开发区将率先构建以先进制造业为主体的现代产业体系，加速打造广东省生物安全与健康产业先导区，创建以 BI（生物医药、新一代信息技术）为核心的世界级产业集群中国样本。此外，随着国际社会对保障能源安全、保护生态环境、应对异常气候等领域的日益重视，减少化石能源燃烧、加快开发和利用可再生能源已成为世界各国的普遍共识和一致行动。习近平总书记在第七十五届联合国大会上发表重要讲话：中国将采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取于 2060 年前实现碳中和。在当前中美关系紧张及国际形势复杂多变的情况下，我国必将瞄准被发达国家掣肘的卡脖子领域，大力推动完成关键高科技产业的进口替代。

公司成功打造了“私募股权投资+产业控股平台+混改平台”协同模式，打造明确了各平台的投资赛道和投资风格，从资本市场的新手，成长为攻坚万亿级产业赛道的国有产投平台，深耕双碳智造、新能源汽车、生物医药、光电显示行业，累计出资约 200 亿元，撬动区域产业项目总投资超 1200 亿元，缔造超 7000 亿元的产业生态圈。

风电赛道：成功并购风电龙头上市公司泰胜风能，为我国最早专业生产风机塔架的公司之一，在全国风机塔架制造业中处于领头羊的地位，该并购项目荣膺“金牛最佳并购案例”，是国内资本市场上首个获此殊荣的国资收购 A 股公司案例；投资天马轴承、望江齿轮箱等项目，全域布局风电产业链上下游，打造良好产业生态。

新能源汽车赛道：投资小鹏汽车（纳斯达克及香港两地上市公司 XPEV.N\09868.HK）、阿维塔奥动新能源、上海重塑氢能等产业赛道头部企业等；参与投资的广汽埃安、星河动力、广州立景、奥动新能源等 9 家企业荣登“2024 全球独角兽”，助力大湾区打造一流新能源产业集群。

生物医药赛道：战略投资纳斯达克及香港两地上市公司、有中国“基因泰克”美誉之称的百济神州，共同投资建设运营规模达 23 亿元的生物医药项目；与由中美双院士施一公领衔、香港上市公司诺诚健华合资共建总投资达 21 亿元的医药项目；收购体外检测领域的上市公司北京利德曼（300289.SZ）；战略投资塞纳生物、东富龙等一批行业头部项目，引领产业发展；打造粤港澳大湾区生物安全创新港、广州高瓴研究型医院、广州绿叶生物医药产业园等一系列专业化园区，提供产业全链条创新发展沃土。

光电显示赛道：与面板显示行业龙头企业韩国 LG Display 公司合资共建 8.5 代 LCD、OLED 项目，累计投资总额超 60 亿元，项目规模超 800 亿元，助力广州向“世界显示之都”奋进；投资的和辉光电是行业内首家实现 AMOLED 量产的境内厂商，在 AMOLED 手表和手机等面板主要应用领域出货量均位居全国第一，占据国内龙头地位；投资上海兆芯项目，是国内唯一掌握中央处理器（CPU）、图形处理器（GPU）和芯片组核心技术的国资控股公司，承担了我国“核高基”重大专项。

### （3）科技园区运营板块

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，推动基础设施 REITs 健康发展，有效盘活存量资产，形成存量资产和新增投资的良性循环。开展基础设施 REITs 试点，对推动形成市场主导的投资内生增长机制，提升资本市场服务实体经济的质效，构建投资领域新发展格局，具有重要意义。我国产业园区市场已经走过二十多年的发展历程，产业园区公司的商业模式不断迭代，从早期依靠土地红利的园区 1.0 阶段，过渡到以运营服务为主的 2.0 阶段，目前进入以股权投资为主的 3.0 阶段。从近两年上市的产业园区企业看，只有创新园区运营和服务模式，增强专业化服务和产业投资能力，才更有可能获得资本市场认可。

2018年10月24日，习近平总书记亲临公司管理运营的广州开发区科技企业加速器园区视察了解中小民营科技企业发展情况，提出“中小企业能办大事”。金融链接科技与园区是公司区别于一般金融企业的最大特色。公司旗下建设运营的园区物业面积已超400万平方米（含在建），入驻企业超700家，大部分为IAB、NEM等高新技术企业，是华南地区规模最大的产业园区集群。这些园区不仅仅为高新技术企业入驻提供了物理载体，更重要的是，围绕“苗圃（众创空间）+孵化器+加速器”的企业成长链条，可充分链接公司的科技金融服务，打造“产业孵化+创新投资+科技服务+园区管理”四位一体的科技生态圈和完整的价值投资服务链条，帮助企业实现创新成果落地和长远发展。同时，通过提供高品质的软硬件服务，着力打造一流科技价值园区，在公司运营管理的园区中，涌现了一批如明珞装备、迈普生物、黑格智造、禾信仪器等知名的高新技术企业。2024年4月以广开控股作为原始权益人的易方达广州开发区高新产业园封闭式基础设施证券投资基金正式获得中国证监会及深圳证券交易所准予注册的批复，系广州市首单获批的产业园区类基础设施REITs项目。其发行有利于盘活公司存量资产，加快形成“资产-资本-资金-资产”良性循环体系，提升资本运作效率，推动产业转型升级。通过搭建REITs资本运作平台，有助于吸引社会长期资本投入广州开发区建设，促进产业融合与创新，亦有助于推动广州开发区及粤港澳大湾区的高质量发展。

#### （4）能源供应

电力行业是具有垄断属性的基础性产业，受到政府的严格监管、其主要表现为发电企业的发售电量取决于所处电网的统一调度，上网电价需按照政府的电力价格政策在得到相关职能部门审批后方可确定执行，随着我国电力体制改革的不断深入，电力行业正朝着市场化方向迈进，基本实现市场主体多元化，初步形成竞争格局。从整体上来看可以分为国家五大发电集团、非国电系国有发电集团、地方发电集团及民营及外资发电企业。

公司旗下广州恒运是广州市国有控股的重点电力生产和集中供热的上市企业，是中国能源集团500强，是广州市第一大供热集团、第二大发电集团。业务范围涉及发电供热、新能源、金融、科技园区建设等领域。现有参股、控股企业20多家。是广州市政府指定的五个集中供热热源生产供应点之一，是开发区唯一的供热公司，业务具有地区专营性。长期稳定的用户保证了本公司可持续的经营和发展，同时在政府鼓励热电联产的政策下，节能调度机组排序得到提升，比省内同容量纯凝机组有更多的上网电量，获取经济效益方面有一定优势。并且公司正积极推动广州开发区管委会加快进行长距离供热管网改造，改造后供热半径能达20~30公里，改造完成后，公司供热范围将进一步扩大，将覆盖更多工业用户，有利于集中供热业务的发展。

### 3. 公司未来业务发展目标



### （1）未来发展战略

公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神和习近平总书记对广东系列重要讲话、重要指示精神，以及省、市、区高质量发展大会精神，坚持和加强党的全面领导，根据中央、省市深化国资国企改革有关要求，并结合广州开发区管委会对于公司的发展定位和要求，将公司的功能定位为：“根植开发区，面向大湾区，服务全中国，打造集科技金融、科技战略投资、科技园区运营为一体的创新型企业集团”。

聚焦“一条主线，三大板块，四类平台，五化发展”，即以服务于公司高质量发展为主线，重点布局科技金融服务、科技战略投资、科技园区运营三大业务板块，搭建金融赋能平台、科技投资平台、园区运营平台、资源优化平台“四类平台”，有效发挥集团整体优势，牢牢把握集团化运作，专业化运营，市场化导向，资本化开拓、品牌化提升等“五化发展”。公司力争到“十四五”规划末期，资产证券化水平大幅提高，控股上市公司市值达 1000 亿元；培育一批上市公司，控股 5 家上市公司，战略参股 5 家上市公司；发展质量全面提升，进入中国服务业 300 强。

### （2）2024 年的重点工作

一是把握党建工作引领力，打好高质量发展“冲锋战”。坚定不移讲政治抓思想，坚持将党的建设放在首位，持续深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神，做到深学细悟、知行合一，使党员干部始终在思想上、政治上、行动上与党中央保持高度一致。坚定不移强组织打基础，扎实做好集团党委换届选举工作，选优配强党委班子，为集团高质量发展提供坚强组织保障。深入推进党支部规范化建设，拓展“红色金科园 党建大讲坛”培训平台，提升党务工作者政治理论素养和党建工作能力。同时深化“红联共建”，引导各党支部与共建单位密切联系，灵活开展共建活动，推动党建、业务等互融互通、互促共进。坚定不移建阵地树品牌，深入推进“党建品牌矩阵”工程，指导各党支部围绕自身发展特点，打造特色鲜明的党建品牌，推动各党支部从“有没有”向“好不好”转变，树起一批叫得响、立得住、有特色的党建品牌阵地，逐步完善“1+N”党建矩阵体系。坚定不移树典型立标杆，开展评先评优工作，通过表彰先进、选树典型，引导集团广大干部职工在更广泛的领域发挥榜样作用，在工作中追求卓越、争创一流。

二是深挖“金科园”主业驱动力，打好高质量发展“升级战”。全力推动公募 REITs 项目顺利发行，着手推动搭建“基金+REITs”园区运营新型资本运作平台，加快发行上市节奏，加紧筹备项目发行路演、资产重组和上市前安排等工作。以协同创效为突破点，探索类金融板块可持续发展模式，着力提升内部协同深度与广度，加强类金融板块中各业务板块之间的合作与协调，以及集团层面三大板块之间的金融服务方案资源共享、信息共享、业务整合，积极探索业绩共享机制，盘活类金融板块多项目条线，侧重

挖掘与跟踪相关企业在成长和发展过程中的各类需求，以点带面、同向发力，真正打造提供循环阶梯式“服务+债权+期权+股权”的综合融资服务，提升类金融板块经营格局。聚焦大产业、大并购、大投资及资产优化，力求突破再创佳绩，瞄准大产业，全力推进风电产业链公司并购后整合工作，聚焦投资强度、高度、精度三方面优化提升，在继续深耕现有核心赛道的基础上，布局航空航天和卫星互联网开辟战略新赛道，加大资产类项目投资与做好存量股权管理并举，投后管理优化与风险把控强化并进，在资产优化行动上进一步提质增效。增强招商引资协同势能，打响招投运一体化品牌，紧紧围绕区招商考核指标，统筹及协调集团及下属企业、产业中心招商引资相关工作，密切跟进重大项目，深挖合作商机，创新招商模式与手段，推动重大项目落地，坚持实业引领，强化靶向招商，继续推进集团的三大板块招投运联动工作，根据各载体特点打造园区全周期“陪伴式”特色服务链条，为项目招商引资、落地服务、运营提升、价值放大全方位赋能，增强重大项目招商影响力，进一步擦亮“金科园”金字招牌，持续落实“走出去”战略，引导下属企业及产业中心坚持面向世界、开放招商。完善园区板块品牌规划，优化园区运营建设管理顶层设计，依托集团“红色金科园”党建品牌定位，加大园区品牌输出力度，进一步强化顶层设计，把控“招投运管退”一体推进，以定制化产业园区为发展方向，吸引国内外一流企业入驻产业园，加快储备 pre-REITs 科技产业园区资产，有效盘活存量资产，打造具有竞争力的产业集群。

三是紧扣国企改革创新力，打好高质量发展“攻坚战”。打好“双百企业”冲锋战，深化国企改革，继续跟进申报工作，并以“双百行动”为抓手，推进重点领域的改革，奋力争当粤港澳大湾区建设的主力军和先锋队。持续推进两大产业中心及欧洲业务中心设立运作，推进海外战略实施，以欧洲业务中心作为新支点，探索布局海外融资、投资、市场开拓等业务，助力广州市、广州开发区接轨国际资本市场及经济体系，协同区域优势及产业资源互补，为广州开发区尽快挖掘和开拓更多的项目资源，并通过招投互动为广州开发区引入更多优质产业资源。深化人才发展战略，初步打造具有广开控股特色的培训管理体系，整合集团及各企业的培训资源，聚焦关键领域和关键员工，为不同阶段员工提供趋于自主化、精准化、专业化的内部培训，加强内训师队伍建设，发展具有广开控股特色的内训师体系，重视复合技能型人才自主培养和精品课程开发，鼓励推动交叉授课，实现培训资源共享共建、共同成长。

四是坚守风控底线，提高风险意识。进一步完善风控制度和工作机制，优化顶层设计和子企业的风险指标管理；进一步完善风控组织体系建设，完善“三道防线”的运作机制，锻造一支“作风优良、敢打硬仗、能打胜仗”的风控队伍；进一步提升风控精细化管理水平，坚持业务导向和问题导向，优化授权体系，同时建立风险信息监测机制，持续动态监测。

## （二）公司业务经营情况

### 1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块（产品/服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
高端装备制造	162,632.23	-2.59	31.30	132,061.39	-2.62	34.54	18.80	0.09	22.26
金融及类金融	52,944.75	-13.53	10.19	16,187.01	21.63	4.23	69.43	-11.29	26.77
生物医药	17,209.48	-17.75	3.31	8,017.93	-18.38	2.10	53.41	0.68	6.69
热电供应	218,095.60	10.73	41.97	190,256.48	9.22	49.76	12.76	10.48	20.27
项目投资运营	2,259.30	-97.69	0.43	1,875.54	-96.78	0.49	16.99	-58.01	0.28
项目建设运营	49,239.00	7.70	9.48	20,515.65	-1.26	5.37	58.33	6.93	20.92
商业批发零售	2,343.99	-83.21	0.45	2,280.04	-83.42	0.60	2.73	86.64	0.05
其他	14,903.36	12.13	2.87	11,123.89	127.91	2.91	25.36	-59.92	2.75
<b>合计</b>	<b>519,627.71</b>	<b>-15.76</b>	<b>100.00</b>	<b>382,317.94</b>	<b>-11.21</b>	<b>100.00</b>	<b>26.42</b>	<b>-12.49</b>	<b>100.00</b>

业务收入、成本等指标同比变动达 30% 以上的情况说明：

#### （1）项目投资运营

发行人 2024 年 1-6 月项目投资运营收入 2,259.3 万元，同比下降 97.69%，主要系下属公司物业销售减少所致，发行人 2024 年 1-6 月项目投资运营成本 1,875.54 万元，同比减少 96.78%，项目投资运营业务成本随收入下降而减少。

#### （2）商业批发零售

发行人 2024 年 1-6 月商业批发零售收入 2,343.99 万元，同比下降 83.21%，主要系下属公司商业批发业务减少所致，发行人 2024 年 1-6 月商业批发零售成本 2,280.04 万元，同比减少 83.42%，商业批发零售成本随收入下降而减少。

### 2. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30% 以上的情况。

## 第二节 公司信用类债券基本情况

### 一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	21 广开 03
债券代码	149613.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行人公司债券（第二期）
发行日	2021 年 08 月 25 日
起息日	2021 年 08 月 27 日
最近回售日	2024 年 08 月 27 日
到期日	2027 年 08 月 27 日
债券余额（亿元）	13 <sup>1</sup>
票面利率（%）	2.24
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者

<sup>1</sup>21 广开 03 已于 2024 年 8 月 27 日转售 4.827 亿元，发行人于 2024 年 8 月 29 日至 2024 年 9 月 27 日按照相关规定办理回售债券的转售，拟转售债券数量不超过 4.827 亿元。

报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 广开 Y2
债券代码	148182.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2023 年 02 月 10 日
起息日	2023 年 02 月 14 日
最近回售日	
到期日	2025 年 02 月 14 日
债券余额(亿元)	15
票面利率(%)	3.9
还本付息方式	本期债券品种二以每 2 个计息年度为 1 个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本债券期限延长 1 个周期(即延长 2 年),或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA

最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等, 以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	不触发上述条款, 计入权益。
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种: 人民币

债券简称	22 广开 01
债券代码	149805.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)
发行日	2022 年 02 月 17 日
起息日	2022 年 02 月 21 日

最近回售日	2025 年 02 月 21 日
到期日	2031 年 02 月 21 日
债券余额（亿元）	14
票面利率（%）	2.95
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 广开 Y4
债券代码	148194.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2023 年 03 月 02 日
起息日	2023 年 03 月 06 日
最近回售日	
到期日	2025 年 03 月 06 日
债券余额(亿元)	18
票面利率(%)	3.89
还本付息方式	本期债券品种二以每 2 个计息年度为 1 个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本债券期限延长 1 个周期(即延长 2 年),或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。发行人续期选择权的行使不受次数的限制。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否



是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等，以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	不触发上述条款，计入权益。
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 广开 Y6
债券代码	148213.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种二)
发行日	2023 年 03 月 21 日
起息日	2023 年 03 月 23 日
最近回售日	
到期日	2025 年 03 月 23 日
债券余额(亿元)	10
票面利率(%)	3.6
还本付息方式	本期债券品种二以每 2 个计息年度为 1 个周期,在每个周期末,发行人有权选择将本债券期限延长 1 个周期(即延长 2 年),或选择在该周期末到期全额兑付本期债券
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内可续期债券续期情况、利率跳升情况、利息递延情况、强制付息情况等, 以及是否仍计入权益以及相关会计处理等情况说明	不触发上述条款, 计入权益。
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种: 人民币

债券简称	20 广开 04
债券代码	114774.SZ
债券名称	广州开发区金融控股集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券(疫情防控债)(第三期)(品种一)
发行日	2020 年 06 月 17 日
起息日	2020 年 06 月 19 日
最近回售日	2023 年 06 月 19 日
到期日	2025 年 06 月 19 日

债券余额（亿元）	5.51
票面利率（%）	3.40
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	粤开证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司、广发证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 广开 02
------	----------

债券代码	133274.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2022 年 07 月 20 日
起息日	2022 年 07 月 22 日
最近回售日	2025 年 07 月 22 日
到期日	2027 年 07 月 22 日
债券余额(亿元)	10
票面利率(%)	3.17
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司,平安证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款

适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 广开 01
债券代码	133510.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2023 年 04 月 24 日
起息日	2023 年 04 月 26 日
最近回售日	2026 年 04 月 26 日
到期日	2028 年 04 月 26 日
债券余额 (亿元)	9
票面利率 (%)	3.7
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 广开 02
债券代码	133594.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2023 年 07 月 26 日
起息日	2023 年 07 月 28 日
最近回售日	2026 年 07 月 28 日
到期日	2028 年 07 月 28 日
债券余额（亿元）	21
票面利率（%）	3.5
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 广开 03
债券代码	133735.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)
发行日	2023 年 12 月 15 日
起息日	2023 年 12 月 19 日
最近回售日	2026 年 12 月 19 日
到期日	2032 年 12 月 19 日

债券余额（亿元）	20
票面利率（%）	3.4
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 广发证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 广开 01
------	----------



债券代码	133760.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2024 年 01 月 26 日
起息日	2024 年 01 月 30 日
最近回售日	2027 年 01 月 30 日
到期日	2033 年 01 月 30 日
债券余额(亿元)	8
票面利率(%)	3.05
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 广发证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款

适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 广开 03
债券代码	133789.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种一)
发行日	2024 年 03 月 21 日
起息日	2024 年 03 月 25 日
最近回售日	2027 年 03 月 25 日
到期日	2033 年 03 月 25 日
债券余额(亿元)	8
票面利率(%)	2.85
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 广发证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款

报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 广开 02
债券代码	133761.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2024 年 01 月 26 日
起息日	2024 年 01 月 30 日
最近回售日	2029 年 01 月 30 日
到期日	2029 年 01 月 30 日
债券余额(亿元)	4
票面利率(%)	3.4
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司, 广发证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 广开 04
债券代码	133790.SZ
债券名称	广州开发区控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)(品种二)
发行日	2024 年 03 月 21 日
起息日	2024 年 03 月 25 日
最近回售日	2029 年 03 月 25 日
到期日	2034 年 03 月 25 日

债券余额（亿元）	12
票面利率（%）	3.16
还本付息方式	按年付息、到期一次还本
最新主体评级	AAA
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信建投证券股份有限公司, 国泰君安证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司, 广发证券股份有限公司, 粤开证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信建投证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否为可续期公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 无其他特殊条款
适用的交易机制	协商成交、竞买成交、点击成交、询价成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

## 二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	21 广开 03
债券代码	149613.SZ

交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	13
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	13
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	13
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项 目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
币种：人民币	
债券简称	23 广开 Y2

债券代码	148182.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	15
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟全部用于偿还发行人公司债券
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	15
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	15
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 广开 01
债券代码	149805.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	14
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟用于偿还公司有息负债和补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	14
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	12.514
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	1.486
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	



募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

币种：人民币

债券简称	23 广开 Y4
债券代码	148194.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**募集资金使用基本情况**

募集资金总额（亿元）	18
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟全部用于偿还发行人公司债券
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	18
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	18
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**募集资金使用变更情况**

是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

**募集资金使用合规情况**

是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
币种：人民币	
债券简称	23 广开 Y6
债券代码	148213.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟全部用于偿还发行人公司债券
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 广开 03
债券代码	133735.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	扣除发行费用后,用于偿还公司有息债务
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	20
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常

是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	22 广开 02
债券代码	133274.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**募集资金使用基本情况**

募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	扣除发行费用后，将全部用于偿还有息负债
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**募集资金使用变更情况**

是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

**募集资金使用合规情况**

是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
--------------	--

募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 广开 01
债券代码	133510.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	9
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟全部用于偿还发行人公司债券
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	9
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	9
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	

是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	23 广开 02
债券代码	133594.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	21
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟全部用于偿还发行人公司债券
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	21
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	21
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	20 广开 04
债券代码	114774.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	20
募集资金约定用途	扣除发行费用后,拟全部用于偿还有息债务和补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	20
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于其他用途（需填写具体情况）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	17.928847
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	0.071153
募集资金用于公共卫生领域相关业务（亿元）	2
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0

报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 广开 01
债券代码	133760.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	8
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还有息债务。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	8
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	8



截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 广开 02
债券代码	133761.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	4
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还有息债务。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	4
募集资金的实际使用情况（按用途分类,不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）

募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	4
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 广开 03
债券代码	133789.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	8
募集资金约定用途	募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还发行人公司债券。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	8

募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	8
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

币种：人民币

债券简称	24 广开 04
债券代码	133790.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用基本情况</b>	
募集资金总额（亿元）	12
募集资金约定用途	募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还发行人公司债券。

截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	12
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还公司债券
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	12
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用变更情况</b>	
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
<b>募集资金使用合规情况</b>	
是否设立募集资金专项账户	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
<b>募集资金募投项目情况</b>	
募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 三、报告期内公司信用类债券评级调整情况

#### （一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

#### （二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

#### 四、增信措施情况

适用 不适用

### 第三节 重大事项

#### 一、审计情况

本公司 2024 年半年度财务报告未经审计

#### 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

#### 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

#### 四、资产情况

##### (一) 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
货币资金	银行存款、其他货币资金
投资性房地产	房屋、建筑物

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要资产项目：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)	变动原因
应收票据	18,995.58	0.12	12,399.1	53.2	主要系下属企业泰胜风能银行承兑汇票增加所致。
应收款项融资	32,806.52	0.21	24,793.84	32.32	主要系下属企业泰胜风能应收款项融资增加所致。
预付款项	59,224.14	0.39	37,714.63	57.03	主要系开投控预付总包及设备款增加，泰胜风能预付材料款增加，能源集团预付款增加所致。
一年内到期的非流动资产	6,455.77	0.04	4,963.97	30.05	主要系一年内到期的长期应

					收款增加所致。
--	--	--	--	--	---------

## （二）资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	2,035,511.74	37,470.67		1.84
应收票据	18,995.58	4,553.48		23.97
应收账款	390,001.31	3,993.96		1.02
存货	1,494,354.59	175,291.81		11.73
投资性房地产	2,355,122.90	120,239.25		5.11
固定资产	1,117,041.11	36,279.78		3.25
无形资产	164,512.56	2,735.28		1.66
交易性金融资产	1,017,865.31	70,888.00		6.96
其他债权投资	654,437.44	461,311.16		70.49
其他非流动资产	215,685.93	58,287.14		27.02
长期股权投资	1,393,229.28	50,377.97		3.62
<b>合计</b>	<b>10,856,757.75</b>	<b>1,021,428.50</b>	——	——

## 五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 454,325.65 万元；报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 8,670.26 万，收回 18,618.89 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 444,377.03 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 8.43%，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款和资金拆借总额为 0 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 5,513,124.48

万元 和 5,693,559.98 万元，报告期内有息债务余额同比变动 3.27%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款		199,445.81	366,380.14	877,639.45	1,443,465.4	25.35%
公司信用类 债券		1,084,886.68	207,391.02	2,062,499.84	3,354,777.54	58.92%
非银行金融 机构贷款		92,107.31	694,902	44,985.00	831,994.31	14.61%
其他有息债务			417.21	62,905.52	63,322.73	1.11%
<b>合计</b>		<b>1,376,439.80</b>	<b>1,269,090.37</b>	<b>3,048,029.81</b>	<b>5,693,559.98</b>	<b>100.00%</b>

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 1,272,277.70 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 1,240,000.00 万元，且共有 720,000.00 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 7,813,806.86 万元 和 8,474,737.2 万元，报告期内有息债务余额同比变动 8.46%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内	6 个月 (不含) 至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		



	(含)		(含)			
银行贷款	467,725.95	708,013.79	2,304,420.61	3,480,160.35	41.07%	
公司信用类 债券	1,167,262.10	342,391.02	2,307,483.59	3,817,136.71	45.04%	
非银行金融 机构贷款	21,593.23	486,229.55	68,985.00	576,807.78	6.81%	
其他有息债 务	158,675.60	103,817.06	338,139.70	600,632.36	7.09%	
<b>合计</b>	<b>1,815,256.88</b>	<b>1,640,451.42</b>	<b>5,019,028.90</b>	<b>8,474,737.20</b>	<b>100.00%</b>	

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 1,524,324.03 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 1,450,312.847 万元，且共有 720,000.00 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期或回售偿付。

### 3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 839,049.66 万元，且在 2024 年 9 月至 2024 年 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

#### (二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

#### (三) 负债变动情况

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要负债项目：

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债 总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)	变动原因
交易性金融负 债	321.28	0	227.04	41.51	主要系存量金融负债项目减少所致。
衍生金融负债	3,297.19	0.03	2,404.29	37.14	主要系广州凯得的衍生金融工具减少所致。
应付票据	121,304.46	1.15	191,655.84	-36.71	主要系下属企业泰胜风能银

					行承兑汇票减少所致。
预收款项	462.13	0	349.99	32.04	主要系下属企业开投控预收租金增加所致
合同负债	104,734.29	0.99	77,354.81	35.39	主要系下属企业泰胜风能预收款项增加所致。
其他流动负债	712,227.03	6.76	519,465.85	37.11	主要系短期应付债券较上年同期增加以及银行拆入资金增加所致。
其他非流动负债	57,703.74	0.55	15,139.36	281.15	主要系合并范围外关联方借款增加所致。

(四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广州高新区科技控股集团有限公司	
发行人持股比例 (%)	100	
主营业务运营情况	广州高新区科技控股集团有限公司的业务性质为投资与资产管理，兼有园区运营管理	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	24,552.73	28,900.79
主营业务利润	-10,160.91	10,211.57
净资产	936,086.15	948,466.25
总资产	1,995,560.57	2,025,694.63

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广州开发区投资控股有限公司	
发行人持股比例 (%)	70.11	
主营业务运营情况	广州开发区投资控股有限公司主要负责区内园区项目投资、建设及运营，打造区招商引资的重要载体	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额

主营业务收入	6,855.52	103,050.61
主营业务利润	-10,245.2	27,002.2
净资产	1,107,532.64	1,040,574.46
总资产	2,438,726.47	2,333,651.18

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广州凯得投资控股有限公司	
发行人持股比例 (%)	100	
主营业务运营情况	广州凯得投资控股有限公司成立于 2015 年，是广开控股重要的双碳智造科技产业投资平台，专注于新能源汽车及风能装备制造产业链等双碳智造产业投资与运营。	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	167,944.44	169,927.77
主营业务利润	-9,316.77	23,702.32
净资产	1,091,021.18	1,098,324.92
总资产	1,985,177.42	1,964,805.22

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广州高新区现代能源集团有限公司	
发行人持股比例 (%)	65.98	
主营业务运营情况	广州高新区现代能源集团有限公司经营范围为：生态环境材料制造；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电力行业高效节能技术研发；非居住房地产租赁；合同能源管理；节能管理服务；新兴能源技术研发；资源再生利用技术研发；电池制造；供应链管理；工程和技术研究和试验发展；园区管理服务；输配电及控制设备制造；以自有资金从事投资活动；煤	

	炭及制品销售;石油制品销售(不含危险化学品);燃气经营;房地产开发经营,经营情况良好。	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	230,622.81	221,641.64
主营业务利润	6,418.34	19,092.67
净资产	777,061.76	763,333.67
总资产	2,479,906.19	2,512,836.21

## 八、报告期内亏损情况

报告期内,公司合并报表范围内发生亏损 60,795.25 万元,占上年末净资产比例为 1.15%,未超过 10%。

## 九、对外担保情况

报告期初,公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 59,885 万元,截至报告期末,公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 55,520 万元,占报告期末净资产比例为 1.17%。其中,为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

## 十、重大未决诉讼情况

截至报告期末,公司存在重大未决诉讼情况,标的金额合计 10,000 万元,具体情况如下:

2023 年 7 月,子公司广州恒运热电有限责任公司(以下简称“恒运热电公司”)收到广州市黄埔区人民法院关于合同纠纷案件(案件号(2023)粤 0112 民初 16339 号)的传票。诉讼事由为原告深圳市恒泰能源售电有限公司(以下简称“恒泰公司”)与被告广州恒运热电有限责任公司之间的购售电合同纠纷,涉及金额约 1 亿元。

截至本报告出具日恒运热电公司与恒泰公司的案件尚在审理过程,截止 2024 年 6 月 30 日恒运热电公司针对该诉讼账面计提预计负债 2,100.00 万元。截至本公告披露日尚未完成判决,最终结果存在不确定性,目前暂无法判断对公司本期利润或期后利润的具体影响。

公司目前整体经营情况正常，上述事项目前暂未对公司生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。

#### 十一、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

## 第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

## 第五节 财务报告

### 一、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	20,355,117,420.84	21,379,335,100.78
结算备付金	931,149,173.97	1,222,163,906.37
拆出资金		
交易性金融资产	10,176,153,072.16	13,769,690,278.68
衍生金融资产	764,045	
应收票据	189,955,800.24	123,990,951.72
应收账款	3,900,013,095.5	3,909,235,274
应收款项融资	328,065,234.41	247,938,420.11
预付款项	592,241,353.77	377,146,271.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,286,917,367.88	11,799,616,086.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	237,706,377.97	319,490,033.35
存货	14,943,545,924.34	13,368,965,776.74
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	64,557,735.79	49,639,728.74
其他流动资产	6,005,229,604.57	6,649,365,326.59
流动资产合计	69,011,416,206.44	73,216,577,154.8
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	320,758,210.38	322,490,000
其他债权投资	6,544,374,437.36	6,354,730,592.05
长期应收款	1,792,626,530.02	1,810,415,482.73
长期股权投资	13,932,292,754.26	13,764,032,372.21
其他权益工具投资	2,474,498,247.73	2,721,404,867.31
其他非流动金融资产	9,769,993,534.14	9,002,768,763.49
投资性房地产	23,551,229,005.61	18,672,242,960.28
固定资产	11,170,411,080.83	10,758,624,933.88
在建工程	4,333,810,424.91	4,739,811,498.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,290,016,380.42	1,253,321,931.79
无形资产	1,645,125,577.49	1,653,306,154.33
开发支出	2,440,010.69	2,941,226.8
商誉	3,021,652,910.6	3,021,652,910.6
长期待摊费用	216,136,690.12	237,349,296.2
递延所得税资产	1,444,127,952.95	1,330,842,564.56
其他非流动资产	2,156,859,287.78	2,516,622,189.96



非流动资产合计	83,666,353,035.29	78,162,557,744.45
资产总计	152,677,769,241.73	151,379,134,899.25
流动负债：		
短期借款	9,254,826,165.9	11,287,663,978.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,212,803.17	2,270,381.12
衍生金融负债	32,971,864.14	24,042,933.8
应付票据	1,213,044,644.92	1,916,558,378.56
应付账款	2,720,239,132.69	2,727,728,536.11
预收款项	4,621,263.84	3,499,922.6
合同负债	1,047,342,857.82	773,548,132.67
卖出回购金融资产款	4,411,315,558.24	4,094,508,535.58
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款	4,946,536,254.18	5,027,252,281.08
代理承销证券款		
应付职工薪酬	335,695,070.35	460,273,732.78
应交税费	220,015,960.54	281,700,830.53
其他应付款	2,695,917,558.9	2,510,036,643.86
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	12,589,868,553.69	9,990,860,976.36
其他流动负债	7,122,270,329.72	5,194,658,464.58
流动负债合计	46,597,878,018.1	44,294,603,727.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,789,682,717.88	24,736,327,832.54
应付债券	27,249,787,682.65	25,239,414,004.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,175,385,511.57	1,102,698,441.69
长期应付款	954,863,899.74	1,182,390,300.52
长期应付职工薪酬	31,106,589.35	35,089,608.01
预计负债	194,180,339.76	195,048,520.46
递延收益	229,977,894.96	236,881,835.11
递延所得税负债	1,502,209,107.21	1,502,718,719.93
其他非流动负债	577,037,405.99	151,393,562.63
非流动负债合计	58,704,231,149.11	54,381,962,825.13
负债合计	105,302,109,167.21	98,676,566,553.08
所有者权益：		
实收资本（或股本）	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14
其他权益工具	7,800,000,000	8,498,857,735.85
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,093,655,885.49	6,975,987,235.44

减：库存股		
其他综合收益	404,081,926.62	376,613,484.16
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备	69,837,616.19	69,837,616.19
未分配利润	-30,559,803.25	1,177,509,610.68
归属于母公司所有者权益合计	26,821,965,909.19	28,583,755,966.46
少数股东权益	20,553,694,165.33	24,118,812,379.71
所有者权益合计	47,375,660,074.52	52,702,568,346.17
负债和所有者权益总计	152,677,769,241.73	151,379,134,899.25

法定代表人：严亦斌 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：唐庆荣

## （二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	7,487,117,758.62	7,333,274,549.42
交易性金融资产	3,462,987,841.8	5,084,722,903.13
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,791,616.84	13,480,639.27
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	31,151,286,235.67	30,549,291,093.9
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,107,321.86	8,107,321.86
流动资产合计	42,129,370,271.65	42,989,829,591.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,411,941,799.6	33,190,637,741.31
其他权益工具投资	489,907,368.43	489,907,368.43
其他非流动金融资产	1,327,263,360.17	486,411,785.14
投资性房地产	2,770,062,070.54	2,768,942,700
固定资产	19,530,832.74	20,426,813.91
在建工程	3,025,438.58	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	591,586,456.08	604,017,829.5
无形资产	660,641.29	830,744.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,428,836.35	8,914,651.21

递延所得税资产	64,736,179.16	64,736,179.16
其他非流动资产	106,216,643.78	110,522,765.21
非流动资产合计	39,792,359,626.72	37,745,348,578.73
资产总计	81,921,729,898.37	80,735,178,170.69
流动负债：		
短期借款	4,473,635,516.33	6,364,252,792.74
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,387,352.69	29,280,182.04
预收款项		
合同负债	70,667.68	15,616.09
应付职工薪酬	44,898,110.31	53,189,459.65
应交税费	78,104,814.79	71,481,343.38
其他应付款	503,281,343.56	453,702,661.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,464,860,659.78	12,824,719,776.03
其他流动负债	5,028,004,436.84	3,201,686,245.28
流动负债合计	21,605,242,901.98	22,998,328,076.42
非流动负债：		
长期借款	12,218,244,500	11,493,673,000
应付债券	23,314,686,103.48	20,614,259,070.99

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	628,411,223.21	642,786,176.45
长期应付款	7,103,426.79	1,088,383.03
长期应付职工薪酬	31,106,589.35	35,089,608.01
预计负债		
递延收益	1,062,251.77	1,062,251.77
递延所得税负债	52,780,401.35	54,408,643.6
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,253,394,495.95	32,842,367,133.85
负债合计	57,858,637,397.93	55,840,695,210.27
所有者权益：		
实收资本（或股本）	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14
其他权益工具	7,800,000,000	8,498,557,735.85
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,698,688,205.26	5,140,899,987.07
减：库存股		
其他综合收益	-6,178,312.92	-12,609,310.48
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-914,367,676.04	-217,315,736.16
所有者权益合计	24,063,092,500.44	24,894,482,960.42
负债和所有者权益总计	81,921,729,898.37	80,735,178,170.69

## (三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	5,196,277,110.48	6,168,642,110.02
其中：营业收入	4,671,956,468.85	5,581,135,826.46
利息收入	330,176,036.34	337,851,869.3
已赚保费		
手续费及佣金收入	194,144,605.29	249,654,414.26
二、营业总成本	5,953,838,363	6,477,242,276.39
其中：营业成本	3,662,392,202.35	4,160,871,501.59
利息支出	118,282,460.22	96,254,658.07
手续费及佣金支出	42,504,714.76	48,905,208.17
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	91,436,837.14	162,265,207.1
销售费用	123,646,309.45	133,151,730.92
管理费用	700,295,674.93	738,779,780.93
研发费用	150,244,519.31	135,007,929.82
财务费用	1,065,035,644.84	1,002,006,259.79
其中：利息费用	1,349,995,133.99	1,083,584,098.66

利息收入	330,176,036.34	337,851,869.3
加：其他收益	81,907,853.87	99,697,932.24
投资收益（损失以“-”号填列）	951,924,998.63	784,417,613.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	188,724,219.06	436,282,643.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-868,621,832.45	-41,772,313.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,135,313.33	-14,568,953.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-211,776.83	-327,427.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-489,739.65	346,593.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-623,187,062.28	519,193,278.12
加：营业外收入	9,913,539.64	4,223,544
减：营业外支出	19,064,696.87	177,295,952.02
四、利润总额（亏损总额以“-”	-632,338,219.51	346,120,870.1



”号填列)		
减：所得税费用	-24,385,682.2	118,453,032.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	-607,952,537.31	227,667,837.29
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	-607,952,537.31	227,667,837.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-914,454,969.49	-250,900,289.03
2. 少数股东损益	306,502,432.18	478,568,126.32
六、其他综合收益的税后净额	55,016,121.9	83,715,331.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,468,442.46	36,459,684.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,658,718.23	
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	-9,658,718.23	

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	37,127,160.69	36,459,684.71
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	30,865,577.23	38,170,517.78
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	-329,162.34	-6,800,593.28
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-763,469.8	1,725,032.28
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	27,547,679.44	47,255,646.75
七、综合收益总额	-552,936,415.41	311,383,168.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-886,986,527.03	-214,440,604.32
归属于少数股东的综合收益总额	334,050,111.62	525,823,773.07
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益		

## (二) 稀释每股收益

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：严亦斌 主管会计工作负责人：王毅 会计机构负责人：唐庆荣

## (四) 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	146,420,534.53	96,353,800.77
减：营业成本	15,837,458.74	18,560,813.51
税金及附加	21,264,278.24	14,950,047.47
销售费用		
管理费用	38,198,744.76	43,386,166.21
研发费用		
财务费用	400,014,313.39	577,916,364.04
其中：利息费用	1,189,655,966.08	1,083,339,714.4
利息收入	834,909,769.23	762,536,178.62
汇兑净损失	45,225,740.55	257,071,810.09
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	91,510,314.98	130,003,029.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,855,759.76	773,937.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失		

以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-165,661,394.02	-25,936,542.71
信用减值损失(损失以“-”号填列)	15,021.66	-52,338.6
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-281,034.86	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-403,311,352.84	-454,445,442.34
加:营业外收入	741,226.16	16,500
减:营业外支出	2,495,611.01	701.28
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-405,065,737.69	-454,429,643.62
减:所得税费用	-1,628,242.25	-6,388,081.7
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-403,437,495.44	-448,041,561.92
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-403,437,495.44	-448,041,561.92
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		

五、其他综合收益的税后净额	6,430,997.56	698,940
（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	6,430,997.56	698,940
1.权益法下可转损益的其他综合收益	6,430,997.56	698,940
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7. 其他		
六、综合收益总额	-397,006,497.88	-447,342,621.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

**（五）合并现金流量表**

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	5,192,383,139.36	6,575,391,845.1
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		-1,127,884,006.13
收取利息、手续费及佣金的现	399,446,006.49	482,186,680.02

金		
拆入资金净增加额	782,359,584.5	
回购业务资金净增加额	426,277,499.41	30,203,393.21
代理买卖证券收到的现金净额		294,302,365.65
收到的税费返还	49,899,141.6	205,514,016.36
收到其他与经营活动有关的现金	532,971,164.84	890,376,164.51
经营活动现金流入小计	7,383,336,536.2	7,350,090,458.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5,345,453,406.77	4,927,098,235.34
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		245,576,847.61
支付利息、手续费及佣金的现金	120,786,825.19	63,801,699.93
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	779,885,742.71	740,760,587.83
支付的各项税费	492,805,897.57	665,369,998.9
支付其他与经营活动有关的现金	1,054,100,116.99	963,240,086.25

经营活动现金流出小计	7,793,031,989.23	7,605,847,455.86
经营活动产生的现金流量净额	-409,695,453.03	-255,756,997.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,341,745,183.48	11,423,734,200.9
取得投资收益收到的现金	1,000,081,942.85	565,163,227.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,646,036.39	17,573,797.65
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	759,356,564.19	998,834,059.28
投资活动现金流入小计	21,108,829,726.91	13,005,305,285.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,537,563,538.23	2,166,480,017.51
投资支付的现金	16,348,011,754.23	13,968,261,132.48
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	512,022,744.77	966,302,991.79
投资活动现金流出小计	22,397,598,037.23	17,101,044,141.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,288,768,310.32	-4,095,738,856.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,099,680,215	7,192,234,104.45
其中：子公司吸收少数股东投	7,180,215	47,899,000



资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,921,054,327.57	19,149,813,892.29
收到其他与筹资活动有关的现金	788,444,072.79	1,152,557,156.52
筹资活动现金流入小计	24,809,178,615.36	27,494,605,153.26
偿还债务支付的现金	14,957,460,423.58	12,890,593,954.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,153,988,588.03	1,363,936,697.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	71,884,101.32	171,577,679.68
支付其他与筹资活动有关的现金	7,133,624,088.92	1,410,167,893.36
筹资活动现金流出小计	24,245,073,100.53	15,664,698,545.65
筹资活动产生的现金流量净额	564,105,514.83	11,829,906,607.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,919,892.96	-26,693,021.28
五、现金及现金等价物净增加额	-1,136,278,141.48	7,451,717,732.58
加：期初现金及现金等价物余额	21,876,521,023.14	19,488,658,838.18
六、期末现金及现金等价物余额	20,740,242,881.66	26,940,376,570.76

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	132,542,910.32	85,686,971.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,084,263.02	114,240,735.14
经营活动现金流入小计	219,627,173.34	199,927,707.01
购买商品、接受劳务支付的现金	10,780,879.59	23,363,272.83
支付给职工以及为职工支付的现金	28,785,646.5	22,467,951.71
支付的各项税费	68,813,941.04	60,369,836.19
支付其他与经营活动有关的现金	18,718,185.52	17,210,305.8
经营活动现金流出小计	127,098,652.65	123,411,366.53
经营活动产生的现金流量净额	92,528,520.69	76,516,340.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,980,000,000	7,823,095,831.16
取得投资收益收到的现金	772,885,992.25	384,896,653.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,161,710,756.17	10,208,403,960.45
投资活动现金流入小计	16,914,596,748.42	18,416,396,445.6

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,851,430.6	1,836,301.68
投资支付的现金	7,594,506,728.21	12,364,490,218.79
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	10,661,616,901	5,610,536,409
投资活动现金流出小计	18,269,975,059.81	17,976,862,929.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,355,378,311.39	439,533,516.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,063,480,000	7,143,500,000
取得借款收到的现金	13,695,915,777.77	11,570,600,000
收到其他与筹资活动有关的现金	4,285,687,784.73	2,153,139,715.28
筹资活动现金流入小计	21,045,083,562.5	20,867,239,715.28
偿还债务支付的现金	11,922,268,500	9,506,274,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,390,470,150.2	958,641,499.84
支付其他与筹资活动有关的现金	6,312,964,908.05	3,703,477,059.01
筹资活动现金流出小计	19,625,703,558.25	14,168,392,558.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,419,380,004.25	6,698,847,156.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,687,004.35	-461,555.82

五、现金及现金等价物净增加额	153,843,209.2	7,214,435,457.22
加：期初现金及现金等价物余额	7,333,274,549.42	2,940,677,228.08
六、期末现金及现金等价物余额	7,487,117,758.62	10,155,112,685.3

## 第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

## 第七节 备查文件

### 备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息

### 备查文件查阅

备查文件置备地点	广州开发区控股集团有限公司
具体地址	广州经济技术开发区科学大道 60 号开发区控股中心 33、34 层
查阅网站	<a href="http://www.szse.com.cn/">http://www.szse.com.cn/</a>

(本页无正文，为《广州开发区控股集团有限公司公司债券半年度报告(2024年)》盖章页)



广州开发区控股集团有限公司

2024年08月30日

附件一、其他附件





合并及母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：广州开发区控股集团有限公司

金额单位：元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八、1	20,355,117,420.84	7,487,117,758.62	21,379,335,100.78	7,333,274,549.42
结算备付金	八、2	931,149,173.97		1,222,163,906.37	
拆出资金					
交易性金融资产	八、3	10,176,153,072.16	3,462,987,841.80	13,769,690,278.68	5,084,722,903.13
衍生金融资产	八、4	764,045.00			
应收票据	八、5	189,955,800.24		123,990,951.72	
应收账款	八、6	3,900,013,095.50	18,791,616.84	3,909,235,274.00	13,480,639.27
应收账款项融资	十二、1				
预付款项	八、7	328,065,234.41		247,938,420.11	
应收保费	八、8	592,241,353.77	1,079,496.86	377,146,271.01	953,084.38
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收资金集中管理费					
其他应收款	八、9	11,286,917,367.88	31,151,286,235.67	11,799,616,086.71	30,549,291,093.90
其中：应收利息	十二、2				
其中：应收股利		23,421,522.72		73,540,000.00	663,637,946.35
买入返售金融资产	八、10	237,706,377.97		319,490,033.35	
存货	八、11	14,943,545,924.34		13,368,965,776.74	
其中：原材料		698,299,416.06		737,075,211.96	
库存商品（产成品）		1,862,462,639.54		1,670,825,903.96	
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	八、12	64,557,735.79		49,639,728.74	
其他流动资产	八、13	6,005,229,604.57	8,107,321.86	6,649,365,326.59	8,107,321.86
<b>流动资产合计</b>		<b>69,011,416,206.44</b>	<b>42,129,370,271.65</b>	<b>73,216,577,154.80</b>	<b>42,989,829,591.96</b>
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	八、14	320,758,210.38		322,490,000.00	
其他债权投资	八、15	6,544,374,437.36		6,354,730,592.05	
长期应收款	八、16	1,792,626,530.02		1,810,415,482.73	
长期股权投资	八、17	13,932,292,754.26	34,411,941,799.60	13,764,032,372.21	33,190,637,741.31
其他权益工具投资	十二、3				
其他非流动金融资产	八、18	2,474,498,247.73	489,907,368.43	2,721,404,867.31	489,907,368.43
投资性房地产	八、19	9,769,993,534.14	1,327,263,360.17	9,002,768,763.49	486,411,785.14
固定资产	八、20	23,551,229,005.61	2,770,062,070.54	18,672,242,960.28	2,768,942,700.00
其中：固定资产原价	八、21	11,170,411,080.83	19,530,832.74	10,758,624,933.88	20,426,813.91
累计折旧		17,573,013,044.10	31,553,195.40	16,865,443,682.86	31,553,195.40
固定资产减值准备		6,383,094,267.80	12,022,362.66	6,084,459,674.88	11,126,381.49
在建工程	八、22	22,430,469.18		22,430,469.18	
生产性生物资产		4,333,810,424.91	3,025,438.58	4,739,811,498.26	
油气资产					
使用权资产	八、23	1,290,016,380.42	591,586,456.08	1,253,321,931.79	604,017,829.50
无形资产	八、24	1,645,125,577.49	660,641.29	1,653,306,154.33	830,744.86
开发支出	八、25	2,440,010.69		2,941,226.80	
商誉	八、26	3,021,652,910.60		3,021,652,910.60	
长期待摊费用	八、27	216,136,690.12	7,428,836.35	237,349,296.20	8,914,651.21
递延所得税资产	八、28	1,444,127,952.95	64,736,179.16	1,330,842,564.56	64,736,179.16
其他非流动资产	八、29	2,156,859,287.78	106,216,643.78	2,516,622,189.96	110,522,765.21
其中：特准储备物资					
<b>非流动资产合计</b>		<b>83,666,353,035.29</b>	<b>39,792,359,626.72</b>	<b>78,162,557,744.45</b>	<b>37,745,348,578.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>152,677,769,241.73</b>	<b>81,921,729,898.37</b>	<b>151,379,134,899.25</b>	<b>80,735,178,170.69</b>

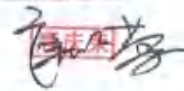
企业负责人：

  
斌

主管会计工作负责人：

  
王

会计机构负责人：





合并及母公司资产负债表(续)

2024年6月30日

编制单位: 广州开发区控股集团有限公司

金额单位: 元

项 目	附注	期末余额		期初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	八、30	9,254,826,165.90	4,473,635,516.33	11,287,663,978.32	6,364,252,792.74
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	八、31	3,212,803.17		2,270,361.12	
衍生金融负债	八、32	32,971,864.14		24,042,933.80	
应付票据	八、33	1,213,044,644.92		1,916,558,378.56	
应付账款	八、34	2,720,239,132.69	12,387,352.69	2,727,728,536.11	29,280,182.04
预收款项	八、35	4,621,263.84		3,499,922.60	
合同负债	八、36	1,047,342,857.82	70,867.68	773,548,132.67	15,616.09
卖出回购金融资产款	八、37	4,411,315,568.24		4,094,508,535.58	
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款	八、38	4,946,536,254.18		5,027,252,281.08	
代理承销证券款					
应付职工薪酬	八、39	335,695,070.35	44,898,110.31	460,273,732.78	53,189,459.65
其中: 应付工资		325,645,156.04	42,964,885.53	444,990,361.82	52,314,454.17
应付福利费		98,520.00		429,683.81	
应交税费	八、40	220,015,960.54	78,104,814.79	281,700,830.53	71,481,343.38
其中: 应交税金		216,233,004.19	75,727,910.74	277,125,713.13	68,751,429.86
其他应付款	八、41	2,895,917,588.90	503,281,343.56	2,510,036,643.86	453,702,651.21
其中: 应付股利		130,964,314.58		170,926,313.92	
应付手续费及佣金					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	八、42	12,589,868,553.69	11,464,860,669.78	9,990,860,976.36	12,824,719,776.03
其他流动负债	八、43	7,122,270,329.72	5,028,004,436.84	5,194,658,464.58	3,201,686,245.28
<b>流动负债合计</b>		<b>46,597,878,018.10</b>	<b>21,605,242,901.98</b>	<b>44,294,603,727.95</b>	<b>22,998,328,076.42</b>
非流动负债:					
长期借款	八、44	26,789,682,717.88	12,218,244,500.00	24,736,327,832.54	11,493,673,000.00
应付债券	八、45	27,249,787,682.65	23,314,686,103.48	25,239,414,004.24	20,614,259,070.99
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债	八、46	1,175,385,511.57	628,411,223.21	1,102,698,441.69	642,786,176.45
长期应付款	八、47	954,863,899.74	7,103,426.79	1,182,390,300.52	1,088,383.03
长期应付职工薪酬	八、48	31,106,589.35	31,106,589.35	35,089,608.01	35,089,608.01
预计负债	八、49	194,180,339.76		195,048,520.46	
递延收益	八、50	229,977,894.96	1,062,251.77	236,881,835.11	1,062,251.77
递延所得税负债	八、28	1,502,209,107.21	52,780,401.35	1,502,718,719.93	54,408,643.60
其他非流动负债	八、51	577,037,405.99		151,393,562.63	
其中: 特准储备基金					
<b>非流动负债合计</b>		<b>58,704,231,149.11</b>	<b>36,253,394,495.95</b>	<b>54,381,962,825.13</b>	<b>32,842,367,133.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>105,302,109,167.21</b>	<b>57,858,637,387.93</b>	<b>98,676,566,553.08</b>	<b>55,840,695,210.27</b>
所有者权益:					
实收资本	八、52	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14
国家资本		11,484,950,284.14	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14
国有法人资本					
集体资本					
民营资本					
外商资本					
实收资本净额		11,484,950,284.14	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14	11,484,950,284.14
其他权益工具	八、53	7,800,000,000.00	7,800,000,000.00	8,498,857,735.85	8,498,557,735.85
其中: 优先股					
永续债		7,800,000,000.00	7,800,000,000.00	8,498,857,735.85	8,498,557,735.85
资本公积	八、54	7,093,655,885.49	5,688,688,205.26	6,975,987,235.44	5,140,899,987.07
减: 库存股					
其他综合收益		404,081,926.62	-6,178,312.92	376,613,484.16	-12,609,310.48
其中: 外币报表折算差额		-115,992.80		647,477.00	
专项储备					
盈余公积					
其中: 法定公积金					
任意公积金					
一般风险准备	八、55	69,837,616.19		69,837,616.19	
未分配利润	八、56	-30,559,803.25	-914,367,576.04	1,177,509,610.68	-217,315,736.16
归属于母公司所有者权益合计		26,821,965,909.19	24,063,092,500.44	28,583,755,966.46	24,894,482,960.42
少数股东权益		20,553,694,165.33		24,118,612,379.71	
<b>所有者权益合计</b>		<b>47,375,660,074.52</b>	<b>24,063,092,500.44</b>	<b>52,702,368,346.17</b>	<b>24,894,482,960.42</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>152,677,769,241.73</b>	<b>81,921,729,888.37</b>	<b>151,379,134,899.25</b>	<b>80,735,178,170.69</b>

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编制单位：广州开发区控股集团有限公司	利润表				
	2024年1-6月				
	金额单位：元				
项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业总收入</b>		<b>5,196,277,110.48</b>	<b>146,420,534.53</b>	<b>6,168,642,110.02</b>	<b>96,353,800.77</b>
其中：营业收入	八、57	4,671,956,468.85	146,420,534.53	5,581,135,826.46	96,353,800.77
利息收入	八、57	330,176,036.34		337,851,869.30	
已赚保费					
手续费及佣金收入	八、57	194,144,605.29		249,654,414.26	
<b>二、营业总成本</b>		<b>5,953,838,363.00</b>	<b>475,314,795.13</b>	<b>6,477,242,276.39</b>	<b>654,813,391.23</b>
其中：营业成本	八、57	3,662,392,202.35	15,837,458.74	4,160,871,501.59	18,580,813.51
利息支出	十二、4	118,282,460.22		98,254,658.07	
手续费及佣金支出	八、57	42,504,714.76		48,905,208.17	
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加		91,436,837.14	-21,264,278.24	162,265,207.10	-14,950,047.47
销售费用	八、58	123,646,309.45		133,151,730.92	
管理费用	八、59	700,295,674.93	-38,198,744.76	736,779,790.93	43,386,166.21
研发费用	八、60	150,244,519.31		135,007,829.82	
财务费用	八、61	1,065,035,644.84	400,014,313.39	1,032,006,258.79	577,916,364.04
其中：利息费用		1,349,965,133.99	1,189,655,966.08	1,083,584,098.66	1,083,339,714.40
利息收入		331,034,417.45	834,909,769.23	360,358,115.20	762,536,178.62
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		43,503,273.71	45,225,740.55	276,321,987.25	257,071,810.09
其他					
加：其他收益	八、62	81,907,853.87		99,697,932.24	
投资收益（损失以“-”号填列）	八、63	961,924,998.63	-91,510,314.98	784,417,613.49	130,003,029.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二、5	188,724,219.06	-14,855,759.76	436,282,643.43	773,937.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、64	-868,621,832.45	-165,861,394.02	-41,772,313.85	-25,936,542.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、65	-30,135,313.33	15,021.66	-14,568,963.68	-52,338.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、66	-211,776.83		-327,427.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、67	-489,739.65	-281,034.86	346,593.34	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-623,187,062.28</b>	<b>-403,311,352.84</b>	<b>519,193,278.12</b>	<b>-454,445,442.34</b>
加：营业外收入	八、68	9,913,539.64	741,226.16	4,223,544.00	16,500.00
其中：政府补助		891,526.47	590,500.00	198,057.28	1,500.00
减：营业外支出	八、69	19,064,686.87	2,495,611.01	177,295,952.02	701.28
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-632,338,219.51</b>	<b>-405,065,737.69</b>	<b>346,120,870.10</b>	<b>-454,429,643.62</b>
减：所得税费用	八、70	-24,385,682.20	-1,628,242.25	118,453,032.81	-6,388,081.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-607,952,537.31</b>	<b>-403,437,495.44</b>	<b>227,667,837.29</b>	<b>-448,041,561.92</b>
(一) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司所有者的净利润		-914,454,869.49	-403,437,495.44	-250,900,289.03	-448,041,561.92
2. 少数股东损益		306,502,332.18		478,568,126.32	
(二) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-607,952,537.31	-403,437,495.44	227,667,837.29	-448,041,561.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>55,016,121.90</b>	<b>6,430,997.56</b>	<b>83,715,331.46</b>	<b>688,940.00</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八、71	27,468,442.46	6,430,997.56	36,459,684.71	688,940.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-9,668,718.23			
其中：1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-9,668,718.23			
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		37,137,160.69	6,430,997.56	36,459,684.71	688,940.00
其中：1. 权益法下可转损益的其他综合收益		7,354,215.60	6,430,997.56	3,364,727.93	688,940.00
2. 其他债权投资公允价值变动		30,882,945.09		33,094,956.78	
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备		-329,162.34		-6,800,593.28	
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
6. 外币财务报表折算差额		-763,469.80		1,725,032.28	
7. 自用房地产或存货转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的部分					
8. 多次交易分步处置子公司股权投资构成一项交易的，丧失控制权之前各次交易处置价款与对应净资产账面价值份额的差额					
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		27,547,679.44		47,255,646.75	
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-552,936,415.41</b>	<b>-397,006,497.88</b>	<b>311,383,168.75</b>	<b>-447,342,621.92</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-866,989,527.03	-397,006,497.88	-214,440,604.32	-447,342,621.92
归属于少数股东的综合收益总额		314,053,111.62		525,823,773.07	

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




现金流量表

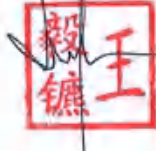
2024年1-6月


编制单位：广州开发区控股集团有限公司

金额单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<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		5,192,383,139.38	132,542,910.32	6,575,391,845.10	85,686,971.87
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				-1,127,884,006.13	
收取利息、手续费及佣金的现金		399,446,006.49		482,186,680.02	
拆入资金净增加额		782,359,584.60			
回购业务资金净增加额		426,277,499.41		30,203,393.21	
代理买卖证券收到的现金净额				294,302,365.65	
收到的税费返还		49,899,141.60		205,514,016.36	
收到其他与经营活动有关的现金		532,971,164.84	87,084,263.02	890,376,164.51	114,240,736.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,383,336,536.20</b>	<b>219,627,173.34</b>	<b>7,350,090,458.72</b>	<b>199,927,707.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,345,453,406.77	10,780,879.59	4,927,086,235.34	23,363,272.83
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				245,576,847.61	
支付利息、手续费及佣金的现金		120,786,825.19		63,801,699.93	
支付保单红利的现金					
支付给职工及为职工支付的现金		779,885,742.71	28,785,646.50	740,760,587.83	22,467,951.71
支付的各项税费		492,805,897.57	68,813,941.04	665,369,998.90	60,389,836.19
支付其他与经营活动有关的现金		1,064,100,116.99	18,718,185.52	963,240,086.25	17,210,305.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,783,031,989.23</b>	<b>127,098,652.65</b>	<b>7,605,847,455.86</b>	<b>123,411,366.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	八、72	<b>-409,695,453.03</b>	<b>92,528,520.69</b>	<b>-255,756,997.14</b>	<b>76,516,340.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		19,341,745,183.48	7,980,000,000.00	11,423,734,200.90	7,823,095,831.16
取得投资收益收到的现金		1,000,081,942.85	772,895,992.25	665,163,227.34	384,896,653.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,646,036.39		17,573,797.65	
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		769,356,564.19	8,161,710,756.17	968,834,059.28	10,208,403,960.45
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>21,108,829,726.91</b>	<b>16,914,596,748.42</b>	<b>13,005,305,285.17</b>	<b>18,416,396,445.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,537,563,538.23	13,851,430.60	2,166,480,017.51	1,836,301.88
投资支付的现金		16,348,011,754.23	7,694,506,728.21	13,968,261,132.48	12,364,490,218.79
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		512,022,744.77	10,661,616,901.00	966,302,981.79	5,610,536,409.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>22,397,598,037.23</b>	<b>18,269,975,059.81</b>	<b>17,101,044,141.78</b>	<b>17,976,962,929.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,288,768,310.32</b>	<b>-1,355,378,311.39</b>	<b>-4,095,738,856.61</b>	<b>439,533,516.13</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		3,099,680,215.00	3,063,480,000.00	7,192,234,104.45	7,143,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,180,215.00		47,899,000.00	
取得借款收到的现金		20,921,064,327.57	13,695,915,777.77	19,149,813,852.29	11,570,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		788,444,072.79	4,286,687,784.73	1,162,557,166.52	2,153,139,715.28
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>24,809,178,615.36</b>	<b>21,045,083,562.50</b>	<b>27,494,605,123.26</b>	<b>20,867,239,715.28</b>
偿还债务支付的现金		14,967,460,423.58	11,922,268,900.00	12,890,593,954.36	9,506,274,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,153,988,588.03	1,390,470,150.20	1,363,936,697.93	958,641,499.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		71,884,101.32		171,577,679.68	
支付其他与筹资活动有关的现金		7,133,624,088.92	6,312,964,908.05	1,410,167,893.36	3,703,477,069.01
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,245,073,100.53</b>	<b>19,625,703,958.25</b>	<b>15,664,688,545.65</b>	<b>14,168,392,558.85</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>564,105,514.83</b>	<b>1,419,380,004.25</b>	<b>11,829,906,607.61</b>	<b>6,698,847,156.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,919,892.96</b>	<b>-2,687,004.35</b>	<b>-26,683,021.28</b>	<b>-461,555.82</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,136,278,141.48</b>	<b>153,843,209.20</b>	<b>7,451,717,732.58</b>	<b>7,214,435,457.22</b>
加：期初现金及现金等价物余额		21,876,521,023.14	7,333,274,549.42	19,488,658,838.18	2,940,677,228.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>20,740,242,881.66</b>	<b>7,487,117,758.62</b>	<b>26,940,376,570.76</b>	<b>10,155,112,685.30</b>

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

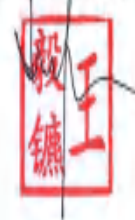
**合并所有者权益变动表**


2024年1-6月

金额单位：元

项目	行次	本半年度													
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	1	11,484,950,284.14	8,498,857,735.85		6,975,987,225.64		376,813,484.16				68,837,816.19	1,177,589,810.68	28,583,755,968.46	24,118,812,379.71	52,702,598,246.17
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	11,484,950,284.14	8,498,857,735.85		6,975,987,225.64		376,813,484.16				68,837,816.19	1,177,589,810.68	28,583,755,968.46	24,118,812,379.71	52,702,598,246.17
三、本半年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		-498,857,735.85		117,808,650.05		27,458,442.46					-1,288,089,413.93	-1,791,790,957.27	-3,568,118,254.28	-4,526,908,271.65
（一）综合收益总额	7						27,458,442.46					-914,484,900.40	-885,086,527.23	334,282,111.62	-852,836,415.41
（二）所有者投入和减少资本	8		-498,857,735.85		117,808,650.05							-81,189,385.83	-3,027,704,234.68	-4,408,802,310.48	
1.所有者投入普通股	9												32,180,215.00	32,180,215.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10		-498,857,735.85									-498,857,735.85		-498,857,735.85	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12				117,808,650.05								117,808,650.05	-3,059,884,439.68	-3,142,215,789.63
（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											-293,614,444.44	-293,614,444.44	-71,464,181.32	-365,078,625.76
1.提取盈余公积	17														
其中：法定盈余公积	18														
任意盈余公积	19														
2.提取一般风险准备	20														
3.对所有者（或股东）的分配	21											-293,614,444.44	-293,614,444.44	-71,464,181.32	-365,078,625.76
4.其他	22														
（五）所有者权益内部结转	23														
1.资本公积转增资本（或股本）	24														
2.盈余公积转增资本（或股本）	25														
3.盈余公积弥补亏损	26														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27														
5.其他综合收益结转留存收益	28														
6.其他	29														
四、本年年末余额	30	11,484,950,284.14	7,800,000,000.00		7,893,635,885.69		404,281,926.62				68,837,816.19	-914,484,900.40	26,821,965,909.19	20,553,694,165.33	47,375,660,074.52

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

2024年1-6月

金额单位：元

行次	上期金额														少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计				
		优先股	永续债	其他												
	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28			
一、上年年末余额	10,363,233,899.64		3,348,857,735.85		7,774,169,577.87		262,925,788.15				63,122,798.54	1,488,304,488.67	23,328,636,119.72	23,371,966,762.17	48,693,823,821.89	
二、本年年初余额	10,363,233,899.64		3,348,857,735.85		7,774,169,577.87		262,925,788.15				63,122,798.54	1,488,304,488.67	23,328,636,119.72	23,371,966,762.17	48,693,823,821.89	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,800,000,000.00		171,241,652.80		38,499,684.71				-348,778,621.78	6,468,822,718.73	6,800,000,000.00	7,852,125,151.89		
（一）综合收益总额							38,499,684.71				-252,800,289.03	-214,440,854.32	528,823,773.07	311,383,168.75		
（二）所有者投入和减少资本			6,800,000,000.00		168,685,962.80						6,708,895,582.80	273,021,238.77	7,041,716,861.37			
1.所有者投入普通股					150,000,000.00						150,000,000.00	47,899,000.00	197,899,000.00			
2.其他权益工具持有者投入资本			6,800,000,000.00		-6,285,458.84						6,393,734,540.36		6,393,734,540.36			
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他					24,981,022.24						24,981,022.24		25,122,238.77	250,113,281.81		
（三）专项储备提取和使用																
1.提取专项储备																
2.使用专项储备																
（四）利润分配					2,946,090.20						-68,878,332.75	-68,878,332.75	-68,878,332.75	-68,878,332.75		
1.提取盈余公积																
其中：法定盈余公积																
任意盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.其他					2,946,090.20						-68,878,332.75	-68,878,332.75	-68,878,332.75	-68,878,332.75		
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
四、本年年末余额	10,363,233,899.64		9,948,857,735.85		7,945,411,230.67		319,385,472.86				63,122,798.54	1,141,525,766.89	29,781,596,834.45	23,965,392,137.53	53,748,948,972.88	

企业负责人：

总账会计工作负责人：

会计核算负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：广州开发区控股集团有限公司

2024年1-6月

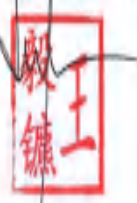

金额单位：元

项目	行次	本年期初											
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
一、上年年末余额	1	11,484,950,284.14		8,486,557,735.85		5,140,899,987.07		-12,609,310.48				-217,315,736.16	24,894,462,960.42
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	11,484,950,284.14		8,486,557,735.85		5,140,899,987.07		-12,609,310.48				-217,315,736.16	24,894,462,960.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			-886,557,735.85		557,780,218.19		6,430,997.58				-407,051,938.88	-311,360,459.98
（一）综合收益总额	7							6,430,997.58				-307,006,407.89	
（二）所有者投入和减少资本	8			-886,557,735.85		557,780,218.19						-140,769,517.89	
1.所有者投入普通股	9					565,980,000.00						565,980,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10			-886,557,735.85		-3,885,680.20						-702,443,396.23	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12					-4,306,121.43						-4,306,121.43	
（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											-293,614,444.44	-293,614,444.44
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.提取一般风险准备	20												
3.对所有者（或股东）的分配	21											-293,614,444.44	-293,614,444.44
4.其他	22												
（五）所有者权益内部结转	23												
1.资本公积转增资本（或股本）	24												
2.盈余公积转增资本（或股本）	25												
3.盈余公积弥补亏损	26												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27												
5.其他综合收益结转留存收益	28												
6.其他	29												
四、本年年末余额	30	11,484,950,284.14		7,600,000,000.00		5,698,680,205.26		-6,178,312.92				-614,367,676.04	24,883,092,500.44

企业负责人：


  


主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






### 母公司所有者权益变动表


2024年1-6月


编制单位：广州开发区控股集团有限公司 金额单位：元

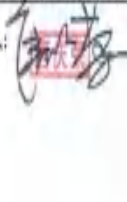
项目	行次	上年金额											
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他								
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
一、上年年末余额	1	10,363,233,809.84		3,348,557,735.85		6,002,532,405.52		-4,355,181.81			-145,464,287.24	19,564,504,502.16	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	10,363,233,809.84		3,348,557,735.85		6,002,532,405.52		-4,355,181.81			-145,464,287.24	19,564,504,502.16	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			6,800,000,000.00		143,704,540.36		698,940.00			-843,919,894.67	6,200,483,585.69	
（一）综合收益总额	7							698,940.00			-448,041,561.02	-447,342,621.02	
（二）所有者投入和减少资本	8			6,800,000,000.00		143,704,540.36						6,743,704,540.36	
1.所有者投入普通股	9					150,000,000.00						150,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	10			6,800,000,000.00		-6,295,459.64						6,593,704,540.36	
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												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
2.提取一般风险准备	20												
3.对所有者（或股东）的分配	21												
4.其他	22												
（五）所有者权益内部结转	23												
1.资本公积转增资本（或股本）	24												
2.盈余公积转增资本（或股本）	25												
3.盈余公积弥补亏损	26												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	27												
5.其他综合收益结转留存收益	28												
6.其他	29												
四、本年年末余额	30	10,363,233,809.84		9,948,557,735.85		6,146,236,945.88		-3,656,241.81			-689,384,181.91	25,714,968,087.85	

企业负责人： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人： 



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 财务报表附注

### 一、公司（企业）基本情况

广州开发区控股集团有限公司（以下简称“本集团”或“本公司”“广开控股”）原名为广州开发区金融控股集团有限公司，系由广州经济技术开发区管理委员会投资，于 1998 年 11 月 6 日在广州市工商行政管理局注册成立的国有控股有限责任公司，取得的企业法人营业执照注册号为 4401081100074，2011 年 4 月 12 日，企业法人营业执照号变更为 440108000039287；2016 年 4 月 15 日变更统一社会信用代码为 914401167124402906。经广州开发区国有资产监督管理局穗埔财【2020】342 号《关于开发区金控集团更名及调整国有资本出资人职责的通知》，本公司于 2021 年 1 月 6 日更名为广州开发区控股集团有限公司。本公司注册资本为人民币 1,148,495.0284 万元，所属行业：商业服务业。

注册地址：广州经济技术开发区科学大道 60 号开发区控股中心 33、34 层。

法定代表人：严亦斌。

本公司下设办公室、党群工作部、人力资源部、纪检监察审计室、财务资金部、风控合规部、董事会办公室（战略投资部）、产权管理部、招商部和园区部等职能管理部门，包括二级子公司 25 家。

本集团设有董事会，实行董事会领导下的总经理负责制，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本集团主要从事热电投资、项目建设运营、房地产、金融及类金融、生物医药、高端装备制造、科技园区建设运营等业务。以自有资金从事投资活动；园区管理服务；企业总部管理；企业管理咨询；非居住房地产租赁；住房租赁；融资咨询服务；证券投资咨询。

本公司的控股股东为广州经济技术开发区管理委员会，最终控制方为广州经济技术开发区管理委员会。

### 二、财务报表编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 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。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

#### 四、重要会计政策、会计估计

##### 1、会计期间

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

##### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、记账基础和计价原则

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

##### 4、企业合并

###### （1）同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

###### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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、39。

## 5. 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

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

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

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

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

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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. 客户交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中核算。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，本集团代理客户客户买卖证券的款项在与代理清算机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

#### 10. 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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

##### (2) 金融资产分类和计量

本公司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。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司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：

- 本公司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

本公司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：

- 本公司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，本公司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，本公司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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司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。本公司以客观事实为依据、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。

本公司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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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，本公司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。

仅在本公司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，本公司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

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，以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。

#### 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。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

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

#### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （5）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、39。

#### （6）金融资产减值

本公司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，是指本公司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。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司按照该工具整个存续期的预



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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，本公司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，本公司需考虑的最长期限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）。

本公司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。

应收票据、应收账款和合同资产

#### ① 单项计提减值准备

本集团对下列应收票据和应收款项单项计提减值准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

年末余额前 5 名；

年末单项金额占应收款项 10%（含 10%）以上的应收款项；

#### ② 按组合计提减值准备

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、应收账款和合同资产划分组合，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：应收银行票据组合

应收票据组合 2：应收商业票据组合

##### B、应收款项

应收账款组合 1：无风险款项组合

应收账款组合 2：其他应收账款组合

其中，无风险应收账款组合包括：

应收代偿款（按行业规定计提担保赔偿准备金，不计提减值准备）、政府性欠款、员工备用金、押金、保证金、关联往来、应收电费等。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

在分组的基础上，本集团会参考历史信用损失经验，编制风险资产类型、应收款项账龄与固定准备率对照表如下表，以此为基础计算预期信用损失。

账龄组合

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

### C、会计处理方法

本集团在资产负债表日计算应收票据和应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备或应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失或应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据或应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”、“应收账款”、“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 信用风险显著增加的评估

本公司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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司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；
- 本公司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，本公司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，本公司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

如果本公司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公司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，按照本公司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。

#### (7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等。

#### （2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货发出时的成本非医疗器械版块采用加权平均法核算，医疗器械版块采用先进先出法核算；低值易耗品、周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

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

#### （3）存货跌价准备计提方法

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个、类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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 12、长期股权投资

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

#### （1）投资成本确定

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

## （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

#### （4）长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、27。

### 13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期，所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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

#### 14. 固定资产

##### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋、建筑物	20-50	0-10	1.8-5.00
机器设备	3-25	2-10	3.6-32.67

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输工具	4-8	3-10	11.25-23.75
电子设备	5-8	3-5	11.88-19.40
办公设备	5	5	19.00
酒店业家具	5-6	2-10	15.00-19.60
其他设备	5-6	2-10	15.00-19.60

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、27。

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

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

(5) 大修理费用

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

## 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、27。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## （2）借款费用资本化期间

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

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

## 17. 使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司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。本公司作为承租人按照《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

本公司采用直线法计提折旧。本公司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、27。

## 18. 无形资产

本公司无形资产包括软件、土地使用权、专利技术等。

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

无形资产计提资产减值方法见附注四、27。

#### 19. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

#### 20. 附回购条件的资产转让

##### (1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本（包括利息），在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

约定购回式证券交易为本公司在购入证券的同时签订返售协议，约定未来某一日期将以固定价格或者原买价加上合理回报后的价格将相同或者实质上相同的证券售回给对方，本公司不在资产负债表内确认所购入的证券。

股票质押式回购交易，是指本公司或本公司管理的资产管理计划作为资产融出方，向符合条件的资金融入方提供资金，资金融入方提供 A 股股票为质押。其中本公司作为资产融出方的股票质押式回购交易，在买入返售金融资产下核算。

##### (2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项（包括利息），在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

质押式报价回购交易，是指本公司在售出证券的同时签订回购协议，未来将以固定价格或者原售价加上合理回报后的价格回购相同或者实质上相同证券，本公司不在资产负债

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

表内确认所出售的证券。

对于本公司将融资融券等业务相关的资产收益权转让或质押给银行或财务公司等融资的交易，如果本公司保留了所转移的资产收益权上几乎所有风险和报酬，本公司将融入资金计入卖出回购金融资产款核算。

#### 21、证券承销业务

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产等。

本集团将发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。项目立项之后，将可单独辨认的发行费用记入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用记入当期损益。

#### 22、代兑付债券业务核算方法

本集团接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

#### 23、客户资产管理

本集团客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

本集团对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

#### 24、受托理财业务

本公司的受托理财业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务，以托管客户为主体或集合计划，独立建账，独立核算，定期与托管人的会计核算和估值结果进行复核。

#### 25、融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本公司对融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

本公司对融出的证券，不终止确认该证券，仍按原金融资产类别进行会计处理，并确认相应利息收入。

对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计核算。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：使用权资产的改良支出、装修费等。

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

摊销年限：

项 目	预计使用寿命
容量替代补偿	机组剩余使用年限
其他长期待摊费用	3-5 年

## 27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 28、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

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

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金，按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （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。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### （4）辞退福利

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

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

#### （5）其他长期福利

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

### 29. 股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 30. 应付债券

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

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

### 31. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （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。本公司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。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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。

### 32、优先股、永续债等其他金融工具

本公司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公司的利润分配，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。

本公司发行金融工具，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。

### 33、一般风险准备金

本集团下属子公司粤开证券股份有限公司、广州凯得融资担保有限公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备和交易风险准备金。

### 34、收入的确认原则

#### （1）一般原则

本公司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，本公司在合同开始日，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，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司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，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司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本公司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本公司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本公司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。

本公司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、10、（6））。本公司拥有的、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。本公司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。

## （2）具体方法（针对公司的主要业务进行描述）

本公司收入确认的具体方法如下：

公司主要业务涉及售电及供热；房地产开发及销售；高端装备制造及销售；脱硫业务产品销售；体外诊断试剂、仪器等产品，销售试剂、仪器商品销售；证券服务业务；物业服务收入、物业增服务收入、租赁收入等。

- ①售电及售热收入确认方式：以每月末 24:00 公司及供电局双方抄表确认数为结算依据，确认当月售电收入。抄表方式以供电局的电能计量系统计量电量为主，若系统出现问题则以现场抄表为准，公司需于每月 1 日确认上月售电电量。
- ②房地产销售收入确认方式：开发产品竣工并达到合同约定的交付条件，交付给客户签收后确认收入。
- ③脱硫业务收入确认方式：销售消石灰、石粉、轻质碳酸钙等，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对方收货确认后确认收入。
- ④本集团与客户之间的销售商品合同包含销售体外诊断试剂、仪器等产品，销售试剂、

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

仪器商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，在商品交付给购货方，并收回货款或取得了收款凭证时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已经收回货款或取得了收款凭证且就该商品享有现时收款权利并很可能收回对价。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且就该商品享有现时收款权利并很可能收回对价。

#### ⑤ 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

本集团履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入：

##### A、经纪业务收入

代理买卖证券业务手续费收入及期货经纪业务手续费收入在交易日确认为收入。

##### B、投资银行业务收入

承销收入于本集团完成承销合同中的履约义务时确认收入。

根据合约条款，保荐收入在本集团履行履约义务的过程中确认收入，或于履约义务完成的时点确认。

##### C、资产管理业务收入

根据合同条款，受托客户资产管理业务收入在本集团履行履约义务的过程中，根据合同或协议约定的收入计算方法，且已确认的累计收入金额很可能不会发生重大转回时，确认为当期收入。

#### ⑥ 利息收入

利息收入和利息支出是按借出和借入货币资金的时间和实际利率计算确定的。

⑦ 物业服务收入：公司根据权责发生制原则确认物业管理收入。每月末，公司对已经提供物业管理服务的项目，根据政府定价或合同约定的收费标准计算当月应收的物业管理费，并确认收入。

#### ⑧ 物业增值服务收入

主要包括车辆管理费收入、专项维护、保洁收入及代管管理费收入等。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

A、车辆管理费收入：对于采取包车方式的车位，以车位年费金额为依据，按月平均确认停车费收入；对于包月及临时车位，根据当月（天）实际收款确认停车费收入。

B、专项维护及保洁收入：对于为业主提供的一次性维修、保洁等有偿服务，公司根据服务验收单及收款，一次性确认收入；对于签订合同的维修、保洁服务，根据合同及实际提供的服务按月确认收入。

C、代管管理费收入：代客户保管物业资产，根据合同及收款情况，按月确认代管管理费收入。

#### ⑨租赁收入

公司将资产转租给承租人，根据租赁合同约定按月确认收入。

#### ⑩高端装备制造及销售

内销收入：公司完成整体塔筒生产，经客户委派监理现场验收合格后发货，以取得发货清单及客户签收证明作为收入确认时点（若同一项目的塔筒分批完成，按客户分批验收的完整塔筒数量乘以合同单价确认收入）。

外销收入：以货物完成出口报关，取得出口报关单作为收入确认时点。

### 35、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公司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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、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，本公司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该成本增加了本公司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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

①本公司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。

### 36、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

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

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

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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。

### 37. 租赁

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司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、17。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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。

本公司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，本公司按照租赁资产满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 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一定金额的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司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。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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，在租赁期开始日本公司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。本公司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。本公司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，本公司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。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 38、持有待售

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的类别的能够单独区分的组成部分：

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置计划的一部分。

③ 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 39、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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、投资性房地产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等。假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

#### 40. 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

##### （1）划入企业的会计处理

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

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

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

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

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

##### （2）划出企业的会计处理

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

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### 41、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，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。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

### 五、会计政策、会计估计变更及差错更正

#### （一）会计政策变更

本公司本期未发生会计政策变更事项。

#### （二）会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更事项。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

### （三）前期重大差错更正

本公司本期未发生前期重大差错更正事项。

### （四）其他调整事项

本公司本期未发生其他调整事项。

### （五）对期初所有者权益的累积影响

本公司本期未发生对期初所有者权益的累积影响事项。

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额等后的差额计缴增值税	2%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税计缴	7%、5%
教育费附加	按应缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按应缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.5%、15%、20%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值税和规定的税率计缴	30%-60%
城镇土地使用税	纳税人实际占用的土地面积（平方米）	3/m <sup>2</sup> 、6/m <sup>2</sup>
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

### （二）优惠税负及批文

#### 1、环境保护、节能节水项目企业所得税优惠

《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号），符合财税〔2009〕166号附件《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》中所列“公共污水处理”项目条件，享受企业所得税三免三减半的优惠政策。

涉及公司：广州恒运环保科技发展有限公司。

#### 2、企业所得税税收优惠

##### （1）小型微利企业所得税优惠

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。其中自 2021 年 1 月 1 日至

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；

涉及公司：广州开发区投资控股有限公司、广州穗开物业投资有限公司和北京联讯北政创业投资管理有限公司、广州凯得建筑工程有限公司、广州三创肆号产业园区运营管理有限责任公司、广州三创伍号产业园区运营管理有限责任公司、广州三创陆号产业园区运营管理有限责任公司。

### （2）高新技术企业税收优惠

1) 上海泰胜风能装备股份有限公司于 2023 年 12 月 12 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”（证书编号：GR202331003164，有效期：3 年），本报告期按 15% 税率征企业所得税。

2) 南通蓝岛海洋工程有限公司于 2018 年 11 月 28 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认证通过高新技术企业复核并取得了编号为 GR201832001613 的《高新技术企业证书》，有效期：3 年。目前《高新技术企业证书》尚未发放，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 11 月 30 日公布的《江苏省 2021 年第二批认定报备高新技术企业名单》，本报告期按 15% 税率征企业所得税。

3) 上海泰胜（东台）电力工程机械有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 11 月 30 日公布的《江苏省 2021 年第二批认定报备高新技术企业名单》，本报告期按 15% 税率征企业所得税。

4) 包头泰胜风能装备有限公司于 2021 年 12 月 01 日取得由内蒙古自治区科学技术厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局、内蒙古自治区财政厅联合颁发的“高新技术企业证书”（证书编号：GR202115000287，有效期：3 年），本报告期按 15% 税率征企业所得税。

5) 北京利德曼生化股份有限公司于 2021 年 12 月 17 日取得“高新技术企业证书”（证书编号：GR202111004975，有效期 3 年），本报告期按 15% 的税率征收企业所得税。

### （3）西部地区企业税收优惠

根据财政部公告 2020 第 23 号文自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类企业，其主营业务收入占企业收入 60% 以上的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

涉及公司：新疆泰胜风能装备有限公司，木垒泰胜风能装备有限公司和若羌泰胜风能装备有限公司。

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 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子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
1	广州凯得资产运营有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
2	广州凯得金融服务集团有限公司	2	境内金融子企业	广州	广州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
3	广州凯得创业投资股份有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
4	广州凯云发展股份有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	物业管理	74.12	74.12	投资设立
5	广州开发区投资控股有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	房屋建筑业	77.58	77.58	投资设立
6	广州高新区现代能源集团有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	新能源技术推广服务	65.98	65.98	划拨
7	广州凯得投资控股有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	投资与资产管理	100.00	100.00	投资设立
8	广州开发区（香港）投资有限公司	2	境外子企业	香港	香港	其他综合管理服务	100.00	100.00	投资设立
9	广州高新区科技控股集团有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	科技推广和应用服务业	100.00	100.00	投资设立
10	粤开证券股份有限公司	2	境内金融子企业	广州	广州	证券	48.57	48.57	非同一控制下的企业合并
11	广州凯得资本运营有限公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	资本市场服务	100.00	100.00	投资设立
12	广州三创壹号产业园区运营管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
13	广州三创贰号产业园区运营管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 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	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	取得方式
14	广州三创叁号产业园区运营管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
15	广州三创肆号产业园区运营管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
16	广州三创伍号产业园区运营管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
17	广州三创陆号产业园区运营管理有限责任公司	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
18	广州粤凯智动产业股权投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
19	广州粤凯新能产业股权投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
20	广州粤凯医健股权投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
21	广州粤凯专精特新股权投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
22	广开凯晟（天津）投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	天津	天津	资本市场服务	20.00	20.00	投资设立
23	广州粤凯寰球产业股权投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
24	广州粤凯寰宇股权投资合伙企业（有限合伙）	2	境内非金融子企业	广州	广州	商务服务业	100.00	100.00	投资设立
25	广开首席（上海）企业管理有限公司	2	境内非金融子企业	上海	上海	商务服务业	99.00	99.00	投资设立

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 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 (%)	级次	纳入合并范围原因
1	广州恒运企业集团股份有限公司	43.89	43.89	3	第一大股东，实际控制财务和经营决策
2	北京利德曼生化股份有限公司	46.35	46.35	2	第一大股东，实际控制财务和经营决策
3	粤开证券股份有限公司	48.57	48.57	2	第一大股东，实际控制财务和经营决策
4	广州凯龙置业有限公司	40.00	40.00	3	实际控制财务和经营决策
5	广开凯晟(天津)投资合伙企业(有限合伙)	20.00	20.00	2	实际控制财务和经营决策
6	广州高新区产业投资基金有限公司	40.00	40.00	3	第一大股东，实际控制财务和经营决策
7	上海泰胜风能装备股份有限公司	26.93	26.93	3	第一大股东，实际控制财务和经营决策
8	广州广报盈龙置业有限责任公司	49.00	49.00	3	第一大股东，实际控制财务和经营决策

## (三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	级次	未纳入合并范围原因
1	广州源盛得市政服务有限公司	100.00			市政配套事项，无法控制、无重大影响
2	广州开发区员工服务中心	100.00			管委会划拨资产，无法控制，无重大影响
3	广州开发区供水管理中心	100.00			对财务和经营决策不具有控制权，无重大影响
4	广州开发区水质净化管理中心	100.00			对财务和经营决策不具有控制权，无重大影响
5	广州凯得前润人工智能股权投资合伙企业(有限合伙)	99.67			不具有控制和重大影响

## (四) 本期不再纳入合并范围的原子公司

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	广开得晟(天津)投资合伙企业(有限合伙)	天津	资本市场服务	20.2695	20.2695	注销

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## （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
广州粤凯寰宇股权投资合伙企业（有限合伙）	12,500,000.00	

## （六）纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

对本集团作为投资人或者管理人的产品，本集团根据合同享有对产品或资产管理计划管理的权力，并因参与相关活动享有可变回报，并有能力运用上述合同赋予的权力影响回报金额，所以将相关产品或资产管理计划纳入合并范围。本期纳入合并范围的结构化主体如下：

名称	母公司期末投资的账面价值
粤财信托-开发区控股集合资金信托计划	300,000,000.00
财通基金凯得 1 号单一资产管理计划	25,994,483.99
财通基金凯得 2 号单一资产管理计划	6,342,009.72
南方基金凯得 1 号单一资产管理计划	72,395,141.89
中金凯得定增 1 号单一资产管理计划	8,047,711.34
中金凯得定增 2 号单一资产管理计划	8,189,612.66
粤开证券锦盛安盈 2 号单一资产管理计划	1,064,092,750.43
粤开证券凯得 1 号单一资产管理计划	410,864,388.19

## 八、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,676.68	1,759,982.33
银行存款	17,015,024,644.31	17,186,223,159.00
其他货币资金	3,339,972,099.85	4,191,351,959.45
<b>合计</b>	<b>20,355,117,420.84</b>	<b>21,379,335,100.78</b>
存放在境外的款项总额	5,313,245.15	36,080,308.37

## 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
保证金	368,811,533.79	686,929,084.15
诉讼冻结	1,684,572.43	2,224,120.86
不可随时赎回的结构存款	676,171.08	665,195.35
投资监管资金	2,716,541.42	
其他	817,855.69	1,653,898.24
<b>合计</b>	<b>374,706,674.41</b>	<b>691,472,298.60</b>



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2、结算备付金

项 目	期末余额	期初余额
客户备付金	621,351,330.48	940,205,810.01
公司备付金	309,797,843.49	281,958,096.36
合 计	931,149,173.97	1,222,163,906.37

3、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,176,153,072.16	13,769,690,278.68
其中：债务工具投资	2,920,675,293.43	2,904,945,592.13
权益工具投资	3,839,935,813.53	6,248,955,681.48
理财产品	1,011,980,316.13	3,242,540,416.17
结构性存款	2,125,486,672.23	1,040,354,273.96
资产管理产品	127,072,116.73	332,894,314.94
其他（如或有对价）	151,002,860.11	

4、衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
股指期权	646,585.00	
场外期权	117,460.00	
合 计	764,045.00	

5、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数			期初数		
	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	184,741,225.30		184,741,225.30	95,873,441.72		95,873,441.72
商业承兑汇票	5,788,874.96	574,300.02	5,214,574.94	31,396,931.12	3,279,421.12	28,117,510.00
合 计	190,530,100.26	574,300.02	189,955,800.24	127,270,372.84	3,279,421.12	123,990,951.72

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 坏账准备计提情况

按坏账准备计提方法分类披露应收票据

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 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	190,530,100.26	100.00	574,300.02	0.30	189,955,800.24
其中:					
银行承兑汇票	184,741,225.30	96.96			184,741,225.30
商业承兑汇票	5,788,874.96	3.04	574,300.02	9.92	5,214,574.94
合计	190,530,100.26	100.00	574,300.02	0.30	189,955,800.24

按坏账准备计提方法分类披露应收票据（续）

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	1,409,669.17	1.11	1,409,669.17	100.00	
按组合计提坏账准备	125,860,703.67	98.89	1,869,751.95	1.49	123,990,951.72
其中:					
银行承兑汇票	95,873,441.72	75.33			95,873,441.72
商业承兑汇票	29,987,261.95	23.56	1,869,751.95	6.24	28,117,510.00
合计	127,270,372.84	100.00	3,279,421.12	2.58	123,990,951.72

## (3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	期初数	本期变动情况			期末数
		计提	收回或转回	核销 其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	1,409,669.17		1,409,669.17		
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,869,751.95		1,295,451.93		574,300.02
其中:					
商业承兑汇票	1,869,751.95		1,295,451.93		574,300.02
合计	3,279,421.12		2,705,121.10		574,300.02

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	2,942,879,473.38	81,631,491.32	2,834,672,714.81	97,192,664.46
1 至 2 年	684,436,744.12	60,770,451.80	358,729,931.09	51,084,597.63
2 至 3 年	286,542,843.62	81,766,957.85	786,119,859.22	139,375,054.78
3-4 年	275,913,948.58	105,749,704.27	238,626,351.51	58,251,090.75
4-5 年	94,609,684.61	72,769,877.62	98,036,848.13	74,134,339.20
5 年以上	191,905,280.51	173,586,396.46	170,670,446.94	157,583,130.88
合 计	4,476,287,974.82	576,274,879.32	4,486,856,151.70	577,620,877.70

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	账面余额		期末数		账面价值
			坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	421,640,853.83	9.42	172,447,938.33	40.90	249,192,915.50
按组合计提坏账准备	4,054,647,120.99	90.58	403,826,940.99	9.96	3,650,820,180.00
其中：					
账龄组合	3,678,637,397.07	82.18	403,826,940.99	10.98	3,274,810,456.08
无风险组合	376,009,723.92	8.40			376,009,723.92
合 计	4,476,287,974.82	100.00	576,274,879.32	12.87	3,900,013,095.50

续：

类 别	账面余额		期初数		账面价值
			坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	456,106,167.83	10.17	172,513,252.33	37.82	283,592,915.50
按组合计提坏账准备	4,030,749,983.87	89.83	405,107,625.37	10.05	3,625,642,358.50
其中：					
账龄组合	3,628,340,879.09	80.87	405,107,625.37	11.17	3,223,233,253.72
无风险组合	402,409,104.78	8.97			402,409,104.78
合 计	4,486,856,151.70	100.00	577,620,877.70	12.87	3,909,235,274.00

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
资产管理计划	249,308,619.73	1,239,517.87	0.50	预计无法全额收回
广州远鸿医疗器械有限公司	75,759,400.84	75,759,400.84	100.00	预计无法收回
北京九州通医药有限公司	31,455,061.77	31,455,061.77	100.00	预计无法收回
广东中金盾保安服务有限公司	10,861,770.93	10,861,770.93	100.00	预计无法收回
河南瑞景医疗器械销售有限公司	10,780,075.14	10,780,075.14	100.00	预计无法收回
上海清霖医疗器械有限公司	7,043,518.02	7,043,518.02	100.00	预计无法收回
广州博鳌纵横网络科技有限公司	5,772,059.33	5,213,204.33	90.32	预计无法全额收回
沈阳沃雅生物科技有限公司	4,966,141.83	4,966,141.83	100.00	预计无法收回
厦门瑞杰生科商贸有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
广东昱嘉华讯科技发展有限公司	2,806,281.29	2,626,119.29	93.58	预计无法全额收回
广州知商谷科技发展有限公司	2,002,262.50	2,002,262.50	100.00	预计无法收回
中机国能电力工程有限公司	1,814,000.00	1,814,000.00	100.00	预计无法收回
广州鸿琪光学仪器科技有限公司	1,632,239.14	1,632,239.14	100.00	预计无法收回
广州市今健医疗器械有限公司	1,529,407.00	1,529,407.00	100.00	预计无法收回
云南榕蔓农业科技有限公司	1,523,664.23	1,523,664.23	100.00	预计无法收回
甘肃博海森生物科技有限公司	1,371,570.46	1,371,570.46	100.00	预计无法收回
广州市三甲医疗信息产业有限公司	1,147,946.68	1,147,946.68	100.00	预计无法收回
广东乐源数字技术有限公司	991,866.39	991,866.39	100.00	预计无法收回
成都兴荣合科技有限公司	854,177.78	854,177.78	100.00	预计无法收回
广州富利建筑安装工程工程有限公司	715,650.56	715,650.56	100.00	预计无法收回
甘肃利德曼医疗器械有限公司	621,852.17	621,852.17	100.00	预计无法收回
广东奇美食品有限公司	588,621.81	588,621.81	100.00	预计无法收回
包头中心医院	538,216.00	538,216.00	100.00	预计无法收回
四川纵横生物科技有限公司	368,665.16	368,665.16	100.00	预计无法收回
新疆爱威医疗器械有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	预计无法收回
广州三戎科技有限公司	308,656.00	203,224.00	65.84	预计无法全额收回
新开源鑫辰(福建)健康产业有限公司	305,565.84	305,565.84	100.00	预计无法收回
北京瑞尔兰博科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
石家庄市德力医疗器械有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
广州创赢智能科技有限公司	290,616.67	202,491.67	69.68	预计无法全额收回
核梳能源科技(广州)有限公司	222,474.00	222,474.00	100.00	预计无法收回
广东中车检机动车检测技术有限责任公司	170,354.35	98,009.35	57.53	预计无法全额收回
广州酷漫居智能家居科技有限公司	157,284.00	157,284.00	100.00	预计无法收回
西安临检诊断试剂有限公司	151,151.86	151,151.86	100.00	预计无法收回

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
广州韦邦电子有限公司	118,613.04	91,240.80	76.92	预计无法全额收回
广州康合生物科技有限公司	109,488.96	94,926.92	86.70	预计无法全额收回
曲阜市人民医院	107,355.93	107,355.93	100.00	预计无法收回
河南怡和丹比科贸有限公司	103,590.00	103,590.00	100.00	预计无法收回
乌鲁木齐欣拓康医疗器械有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
宁夏众兴医用技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
广州博隆数据资源有限公司	95,404.00	95,404.00	100.00	预计无法收回
北京九州通医疗器械有限公司	84,287.62	84,287.62	100.00	预计无法收回
中科云(广州)健康产业控股有限公司	70,608.00	70,608.00	100.00	预计无法收回
广东富斯凯餐饮管理有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	预计无法收回
广州酷漫居动漫科技有限公司	57,956.00	57,956.00	100.00	预计无法收回
广州开泰交通投资有限公司	53,383.68	13,345.92	25.00	预计无法全额收回
潍坊市人民医院	53,100.00	53,100.00	100.00	预计无法收回
益都中心医院	50,006.55	50,006.55	100.00	预计无法收回
广州慧生网络科技有限公司	47,250.00	37,250.00	78.84	预计无法全额收回
圣禄嘉妇产专科医院有限公司	40,164.00	40,164.00	100.00	预计无法收回
呼和浩特九华门诊部有限责任公司	38,172.44	38,172.44	100.00	预计无法收回
聊城市人民医院	36,344.00	36,344.00	100.00	预计无法收回
泰安邦达	33,601.50	33,601.50	100.00	预计无法收回
广州奇化有限公司	32,152.87	32,152.87	100.00	预计无法收回
梁山县人民医院	29,907.00	29,907.00	100.00	预计无法收回
广州市晨风信息科技有限公司	29,895.00	17,610.00	58.91	预计无法全额收回
广州汇达集团有限公司	25,134.25	25,134.25	100.00	预计无法收回
广州达力动漫有限公司	23,382.00	23,382.00	100.00	预计无法收回
广州吉程商务旅游咨询服务有限 公司	20,665.92	13,151.04	63.64	预计无法全额收回
资阳健顺王体检医院有限公司	19,007.85	19,007.85	100.00	预计无法收回
青岛市立医院-西院	18,212.00	18,212.00	100.00	预计无法收回
广东拍翼教育科技有限公司	17,500.00	17,500.00	100.00	预计无法收回
喀什龙泰国际贸易有限公司	13,554.80	13,554.80	100.00	预计无法收回
滁州润扬商贸有限公司	11,208.20	11,208.20	100.00	预计无法收回
广东国府手信文化有限公司	10,684.08	3,561.36	33.33	预计无法全额收回
广东新维生物科技股份有限公司	9,921.60	9,921.60	100.00	预计无法收回
广州库博能源技术发展有限公司	3,658.06	3,658.06	100.00	预计无法收回
其他	27,473.00	27,473.00	100.00	预计无法收回
<b>合 计</b>	<b>421,640,853.83</b>	<b>172,447,938.33</b>	<b>40.90</b>	<b>—</b>

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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：账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	2,546,732,742.10	69.22	80,615,847.02	2,439,544,790.40	67.24	93,462,530.25
1 至 2 年	447,598,980.92	12.17	50,920,247.24	347,444,963.88	9.58	43,763,773.78
2 至 3 年	300,129,515.94	8.16	81,462,110.47	574,752,966.82	15.84	122,303,656.30
3-4 年	237,466,511.40	6.46	84,255,495.59	129,013,671.95	3.55	44,983,003.99
4-5 年	45,225,716.68	1.23	23,408,194.69	55,189,625.04	1.52	31,287,116.11
5 年以上	101,483,930.03	2.76	83,165,045.98	82,394,861.00	2.27	69,307,544.94
合 计	3,678,637,397.07	100.00	403,826,940.99	3,628,340,879.09	100.00	405,107,625.37

采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	376,009,723.92			402,409,104.78		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初数	本期变动金额			其他	期末数
		计提	收回或转回	转销或核销		
单项计提预期信用损失的应收账款	172,513,252.33	-15,000.00	13,968.00	36,346.00		172,447,938.33
按组合计提坏账准备	405,107,625.37	556,517.49	1,920,081.12		82,879.25	403,826,940.99
其中： 账龄组合	405,107,625.37	556,517.49	1,920,081.12		82,879.25	403,826,940.99
合 计	577,620,877.70	541,517.49	1,934,049.12	36,346.00	82,879.25	576,274,879.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
单位一	583,339,355.56	13.04	
单位二	480,498,407.31	10.73	
单位三	437,056,928.17	9.76	
单位四	325,709,150.48	7.28	
单位五	256,706,848.26	5.73	
合 计	2,083,310,689.78		46.54

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	328,065,234.41	247,938,420.11

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	531,992,882.52	89.82		373,612,515.20	99.06	
1 至 2 年	58,335,671.53	9.85		1,463,675.80	0.39	
2 至 3 年	805,875.66	0.14		1,797,266.62	0.48	
3 年以上	1,106,924.06	0.19		272,813.39	0.07	
合计	592,241,353.77	100.00		377,146,271.01	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项

债务单位名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
单位一	67,478,130.10	11.39	
单位二	64,005,371.41	10.81	
单位三	45,667,042.40	7.71	
单位四	43,956,474.94	7.42	
单位五	41,564,800.00	7.02	
合计	262,671,818.85	44.35	

9、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	23,421,522.72	73,540,000.00
其他应收款项	11,263,495,845.16	11,726,076,086.71
合计	11,286,917,367.88	11,799,616,086.71

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	23,421,522.72	73,540,000.00		
其中：				
(1) 广州开发区国企业投资基金合伙企业（有限合伙）	11,600,000.00	42,100,000.00	预计下半年收回	否

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
(2)广州绿龙房地产开发有限 公司	11,821,522.72	31,440,000.00	预计下半年 收回	否

## (2) 其他应收款项

按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,842,833,220.69	2,185,744.29	704,628,160.16	2,850,300.84
1 至 2 年	697,558,051.39	69,297,986.37	4,401,582,099.94	79,922,695.86
2 至 3 年	4,396,692,398.92	14,523,425.96	4,851,463,398.66	2,461,640.49
3 至 4 年	1,109,839,806.50	1,564,899.33	442,171,152.29	604,841.10
4 至 5 年	440,113,388.74	34,756.74	1,374,364,530.61	450,526.62
5 年以上	906,893,395.40	42,827,603.79	80,927,461.50	42,770,711.54
合 计	11,393,930,261.64	130,434,416.48	11,855,136,803.16	129,060,716.45

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备	131,832,869.90	1.16	93,293,248.90	70.77	38,539,621.00
按信用风险组合计 提坏账准备的其他 应收款项	11,262,097,391.74	98.84	37,141,167.58	0.33	11,224,956,224.16
其中：					
账龄组合	414,787,880.82	3.64	37,141,167.58	8.95	377,646,713.24
无风险组合	10,847,309,510.92	95.20			10,847,309,510.92
合 计	11,393,930,261.64	100.00	130,434,416.48	1.14	11,263,495,845.16

续：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
单项计提坏账准备	131,865,202.25	1.11	93,325,581.25	70.77	38,539,621.00
按信用风险组合计 提坏账准备的其他 应收款项	11,723,271,600.91	98.89	35,735,135.20	0.30	11,687,536,465.71



## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
其中：					
账龄组合	407,248,971.06	3.44	35,735,135.20	8.77	371,513,835.86
无风险组合	11,316,022,629.85	95.45			11,316,022,629.85
合计	11,855,136,803.16	100.00	129,060,716.45	1.09	11,726,076,086.71

## ① 单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
正威投资控股（广州）有限公司	49,500,000.00	49,500,000.00	100.00	预计无法收回
广东华耀建设工程有限公司	27,540,027.43			
北京百万庄园房地产开发有限责任公司	18,814,899.28	18,814,899.28	100.00	预计无法收回
北京百万庄园西式餐饮有限公司	13,821,698.25	13,821,698.25	100.00	预计无法收回
广东盛尊建筑工程有限公司	10,999,593.57			
北京百万庄园写字楼有限责任公司	3,399,745.31	3,399,745.31	100.00	预计无法收回
北京百万庄园世纪保鲜食品科技有限公司	2,416,143.18	2,416,143.18	100.00	预计无法收回
江西华电电力有限责任公司	1,345,736.73	1,345,736.73	100.00	预计无法收回
上海瑞缔生物科技股份有限公司	956,000.00	956,000.00	100.00	预计无法收回
深圳鹏润建设集团有限公司	720,336.00	720,336.00	100.00	预计无法收回
广州鸿祺光学仪器科技有限公司	610,400.29	610,400.29	100.00	预计无法收回
广东乐源数字技术有限公司	591,779.28	591,779.28	100.00	预计无法收回
孚诺科技（大连）有限公司	340,000.00	340,000.00	100.00	预计无法收回
广州市三甲医疗信息产业有限公司	278,545.05	278,545.05	100.00	预计无法收回
南京科远智慧科技集团股份有限公司	171,538.46	171,538.46	100.00	预计无法收回
广州博鳌纵横网络科技有限公司	88,788.02	88,788.02	100.00	预计无法收回
北京百万庄园快餐有限公司	66,173.15	66,173.15	100.00	预计无法收回
广东中车检机动车检测技术有限公司	35,868.73	35,868.73	100.00	预计无法收回
广州达力动漫有限公司	35,523.95	35,523.95	100.00	预计无法收回
广州三戎科技有限公司	35,473.62	35,473.62	100.00	预计无法收回
广州惹生网络科技有限公司	24,108.44	24,108.44	100.00	预计无法收回

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债务人名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
广州奇化有限公司	16,839.85	16,839.85	100.00	预计无法收回
广东新维生物科技股份有限公司	16,762.14	16,762.14	100.00	预计无法收回
广州市晨风信息科技有限公司	2,856.24	2,856.24	100.00	预计无法收回
广州韦邦电子有限公司	2,806.02	2,806.02	100.00	预计无法收回
核桃能源科技（广州）有限公司	725.95	725.95	100.00	预计无法收回
广州知商谷科技发展有限公司	500.96	500.96	100.00	预计无法收回
合 计	131,832,869.90	93,293,248.90	70.77	—

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含1年)	86,936,352.05	20.95	2,651,632.90	78,185,368.39	19.20	1,700,728.24
1至2年	74,280,226.42	17.91	16,971,200.61	320,789,403.07	78.77	29,146,831.72
2至3年	248,317,733.86	59.87	13,229,080.21	4,904,156.77	1.20	1,911,734.28
3至4年	1,900,595.91	0.46	1,521,472.83	402,238.07	0.10	201,119.03
4至5年	396,128.25	0.10	34,756.74	643,609.45	0.16	450,526.62
5年以上	2,956,844.33	0.71	2,733,024.29	2,324,195.31	0.57	2,324,195.31
合 计	414,787,880.82	100.00	37,141,167.58	407,248,971.06	100.00	35,735,135.20

不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合	10,847,309,510.92			11,316,022,629.85		

其他应收款坏账准备计提情况

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	35,735,135.20		93,325,581.25	129,060,716.45
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	第三阶段 整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	合计
—转回第一阶段				
本期计提	1,142,956.55			1,142,956.55
本期转回	-8,690.00			-8,690.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	239,433.48			239,433.48
<b>期末余额</b>	<b>37,108,835.23</b>		<b>93,325,581.25</b>	<b>130,434,416.48</b>

## ③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

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
单位一	往来款	4,975,051,039.96	1-3年	43.66	
单位二	往来款	3,165,948,035.03	1-5年	27.79	
单位三	往来款	701,215,277.78	1-4年	6.15	
单位四	往来款	556,505,104.17	1-5年	4.88	
单位五	往来款	301,813,344.74	1年以内、1至2年	2.65	14,597,550.00
<b>合 计</b>		<b>9,700,532,801.68</b>		<b>85.14</b>	<b>14,597,550.00</b>

## 10、买入返售金融资产

## (1) 按标的物类别

项 目	期末余额	期初余额
股票	117,062,246.79	117,062,246.79
债券	202,527,447.01	254,633,997.60
加：应收利息	15,298.11	61,157.65
减：减值准备	81,898,613.94	52,267,368.69
<b>合 计</b>	<b>237,706,377.97</b>	<b>319,490,033.35</b>

## (2) 按业务类别

项 目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	117,062,246.79	117,062,246.79
质押式逆回购	202,527,447.01	254,633,997.60
加：应收利息	15,298.11	61,157.65
减：减值准备	81,898,613.94	52,267,368.69
<b>合 计</b>	<b>237,706,377.97</b>	<b>319,490,033.35</b>

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (3) 按约定购回、质押回购融出资金按剩余期限

对 手	期末余额	期初余额
一个月内	319,589,693.80	371,696,244.39
小计	319,589,693.80	371,696,244.39
加：应收利息	15,298.11	61,157.65
减：减值准备	81,898,613.94	52,267,368.69
合 计	237,706,377.97	319,490,033.35

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	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	712,162,929.39	13,863,513.33	698,299,416.06	750,955,068.33	13,879,856.37	737,075,211.96
自制半成品及在产品	12,221,240,782.64	932,979.89	12,220,307,802.75	10,802,648,183.65	929,319.00	10,801,718,864.65
其中：开发成本	11,659,338,515.00		11,659,338,515.00	10,245,319,305.74		10,245,319,305.74
库存商品	1,865,838,072.51	3,375,432.97	1,862,462,639.54	1,674,076,017.45	3,250,113.49	1,670,825,903.96
其中：开发产品	1,057,887,222.73		1,057,887,222.73	1,007,155,569.31		1,007,155,569.31
周转材料（包装物、低值易 耗品等）	1,702,794.01	341,853.95	1,360,940.06	1,791,223.18	259,210.43	1,532,012.75
发出商品	90,367,028.16		90,367,028.16	81,987,493.67		81,987,493.67
委托加工物资	22,603,773.53	1,947,487.65	20,656,285.88	32,182,001.21	1,947,487.65	30,234,513.56
合同履约成本	114,876,239.32	67,290,145.49	47,586,093.83	112,881,921.68	67,290,145.49	45,591,776.19
其他	2,505,718.06		2,505,718.06			
<b>合 计</b>	<b>15,031,297,337.62</b>	<b>87,751,413.28</b>	<b>14,943,545,924.34</b>	<b>13,456,521,909.17</b>	<b>87,556,132.43</b>	<b>13,368,965,776.74</b>

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

存货种类	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	13,879,856.37				16,343.04		13,863,513.33
自制半成品及在产品	929,319.00	3,660.89					932,979.89
其中：开发成本							
库存商品	3,250,113.49	125,319.48					3,375,432.97
周转材料（包装物、低值易耗品等）	259,210.43	82,643.52					341,853.95
发出商品							
委托加工物资	1,947,487.65						1,947,487.65
合同履约成本	67,290,145.49						67,290,145.49
<b>合 计</b>	<b>87,556,132.43</b>	<b>211,623.89</b>			<b>16,343.04</b>		<b>87,751,413.28</b>

12、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	64,557,735.79	49,639,728.74

13、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额及留抵税额	1,223,048,811.76	975,278,614.08
预缴税费	96,073,067.98	163,998,639.85
委托贷款		11,000,000.00
合同取得成本	748,742.18	624,585.34
应收退货成本	285,654.17	285,654.17
融出资金	4,234,728,372.59	4,567,412,088.38
理财产品	207,371,971.99	272,410,977.13
存出保证金	186,002,857.41	137,433,364.08
待摊费用	11,098,644.14	5,244,166.50
国债逆回购		494,544,557.62
其他	45,871,482.35	21,132,679.44
<b>合 计</b>	<b>6,005,229,604.57</b>	<b>6,649,365,326.59</b>

14、债权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鲲鹏项目	163,200,000.02		163,200,000.02	166,400,000.00		166,400,000.00
定期存款	156,090,000.00		156,090,000.00	156,090,000.00		156,090,000.00
其他	1,634,063.11	165,852.75	1,468,210.36	330,758.78	330,758.78	
<b>合 计</b>	<b>320,924,063.13</b>	<b>165,852.75</b>	<b>320,758,210.38</b>	<b>322,820,758.78</b>	<b>330,758.78</b>	<b>322,490,000.00</b>

## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资情况

项 目	期末余额	期初余额
企业债	1,872,911,234.57	1,911,268,841.99
公司债	1,459,011,183.93	1,088,886,414.28
中期票据	1,395,288,210.20	1,292,215,449.74
定向工具	832,850,044.35	1,033,774,023.36
地方政府债	869,666,376.16	782,846,866.12
政策性金融债		102,275,195.63
金融债	94,499,313.90	92,475,147.38
政府支持机构债	20,148,074.25	50,988,653.55
合 计	6,544,374,437.36	6,354,730,592.05

## (2) 期末重要的其他债权投资

其他债权投资 项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综 合收益的公允价 值变动金额	已计提减值 准备金额
企业债	1,740,920,600.00	60,670,763.35	71,319,871.22	1,872,911,234.57	1,158,432.37
公司债	1,455,808,000.00	38,092,818.22	-34,889,634.29	1,459,011,183.93	67,398,229.26
中期票据	1,330,000,000.00	32,629,772.79	32,658,437.41	1,395,288,210.20	854,233.71
地方政府债	850,000,000.00	13,077,573.72	6,588,802.44	869,666,376.16	505,420.82
定向工具	790,000,000.00	24,457,579.28	18,392,465.07	832,850,044.35	538,519.33
金融债	90,000,000.00	2,619,177.74	1,880,136.16	94,499,313.90	103,826.85
资产支持证券	20,000,000.00	121,934.25	26,140.00	20,148,074.25	14,361.81
合 计	6,276,728,600.00	171,669,619.35	95,976,218.01	6,544,374,437.36	70,573,024.15

## 16、长期应收款

项 目	期末数			期初数		
	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	92,225,336.84		92,225,336.84	70,938,025.12		70,938,025.12
其中：未实现 融资收益	10,253,613.52		10,253,613.52	10,365,788.82		10,365,788.82
其他（长期往 来款）	1,764,958,928.97		1,764,958,928.97	1,789,117,186.35		1,789,117,186.35
小计	1,857,184,265.81		1,857,184,265.81	1,860,055,211.47		1,860,055,211.47
减：1 年内到 期的长期应 收款	64,557,735.79		64,557,735.79	49,639,728.74		49,639,728.74
合 计	1,792,626,530.02		1,792,626,530.02	1,810,415,482.73		1,810,415,482.73

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 17、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	73,954,392.30	588,872.58		74,543,264.88
对联营企业投资	13,691,077,979.91	337,965,216.14	170,293,706.67	13,858,749,489.38
小 计	<b>13,765,032,372.21</b>	<b>338,554,088.72</b>	<b>170,293,706.67</b>	<b>13,933,292,754.26</b>
长期股权投资减值准备	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	<b>13,764,032,372.21</b>	<b>338,554,088.72</b>	<b>170,293,706.67</b>	<b>13,932,292,754.26</b>



广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
<b>一、合营企业</b>	<b>75,805,000.00</b>	<b>73,954,392.30</b>			<b>588,872.58</b>						<b>74,543,264.88</b>	
广东中恒石化能源发展有限公司	75,805,000.00	73,954,392.30			588,872.58						74,543,264.88	
<b>二、联营企业</b>	<b>11,204,578,840.13</b>	<b>13,691,077,979.91</b>	<b>152,300,000.00</b>	<b>1,865,953.67</b>	<b>186,135,346.48</b>	<b>3,188,059.28</b>	<b>4,840,419.04</b>	<b>178,576,991.32</b>	<b>-349,370.34</b>		<b>13,856,749,489.38</b>	<b>1,000,000.00</b>
乐鑫显示光电科技（中国）有限公司	4,680,000,000.00	5,642,325,147.72			43,040,311.90						5,685,365,459.62	
广州越秀资本控股集团有限公司	2,574,297,904.00	3,981,003,006.29			118,751,117.47	3,188,059.28		99,697,730.97	-359,513.98		4,002,884,938.09	
众诚汽车保险股份有限公司	916,575,000.00	897,591,541.81			-597,822.71		6,430,997.56				903,424,716.66	
广州资产管理有限公司	535,494,338.46	554,649,940.34			-3,196,552.12			14,925,857.56	-15,169.17		536,512,361.49	
广东电网能源发展有限公司	429,190,584.84	504,239,124.93			24,443,451.37						528,682,576.30	
广州开发区氢能成长产业投资基金合伙企业（有限合伙）	250,000,000.00	305,130,644.79			-8,874,629.15						296,256,015.64	

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
广州宽带主 干网络有限 公司	217,023,146.59	244,768,687.02			-14,003,329.33						230,765,357.69	
广东国民凯 得科技创业 投资企业（有 限合伙）	150,000,000.00	141,066,895.27			3,827,133.88						144,894,029.15	
景得（广州） 股权投资合 伙企业（有限 合伙）	89,900,000.00	143,734,592.56			-1,678,130.02						142,056,462.54	
广州凯得小 额贷款股份 有限公司	136,103,662.18	144,403,873.15			6,221,283.52		11,539,721.52				139,085,435.15	
广州凯得一 期生物医药 产业投资基 金合伙企业 （有限合伙）	128,380,386.33	123,575,505.47			-713,314.42						122,862,191.05	
兵器新动能 （安徽）股权 投资基金合 伙企业（有限 合伙）	120,000,000.00		120,000,000.00		30,206.02						120,030,206.02	
穗港科技投 资（广州）有 限公司	105,000,000.00	105,641,685.75			1,679,972.55						107,321,658.30	

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
穗港智造(广州)投资有限公司	105,000,000.00	105,500,889.38			-443,135.00						105,057,754.38	
广州市管廊建设投资有限公司	80,693,600.00	80,693,590.00									80,693,590.00	
广州知识城配电有限公司	70,000,000.00	70,390,731.79			244,920.59						70,635,652.38	
广东股权交易中心股份有限公司	65,327,900.00	66,864,931.76			144,917.24						67,009,849.00	
广州城投凯得资本管理有限公司	49,000,000.00	53,351,718.88			426,412.63			453,542.33			53,324,589.18	
广州投顾产业链投资有限公司	25,000,000.00	24,951,519.08	25,000,000.00		-19,869.93						49,931,649.15	
广州凯力三号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	44,159,002.61			-415,983.81						43,743,018.80	
广西铭磊维生制药有限公司	49,700,000.00	40,576,553.08			-993,340.59						39,583,212.49	

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
广州德同凯 得创业投资 有限合伙企 业（有限合 伙）	4,030,943.00	36,354,184.13			-30,454.50						36,323,729.63	
广州凯金创 业投资有限 公司	19,373,634.64	45,123,762.56			-9,415,812.17						35,707,950.39	
广州凯得佳 期一号股权 投资合伙企 业（有限合 伙）	30,000,000.00	31,305,665.59			384,951.95						31,690,617.54	
广州综合能 源有限公司	30,000,000.00	27,050,173.06	3,000,000.00						14,238.29		30,064,411.35	
现代氢能科 技（广州）有 限公司	29,250,000.00	29,307,086.21			-2,505,000.78						26,801,995.43	
知识城智光 恒运（广州） 综合能源投 资运营有限 公司	25,000,000.00	25,033,567.96			-24,076.78				11,074.52		25,020,565.70	
广东金融资 产交易中心 股份有限公 司	25,619,024.00	26,489,445.26			-1,636,362.51						24,853,082.75	

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
广州粤开科 金股权投资 合伙企业（有 限合伙）	30,000,000.00	26,208,182.34			-2,360,891.76						23,847,290.58	
广州开发区 科金若时创 业投资合伙 企业（有限合 伙）	24,000,000.00	22,935,575.78			253,517.63						23,189,093.41	
特投凯得（广 州）股权投资 管理合伙企 业（有限合 伙）	20,000,000.00	19,973,008.56			-5,005.77						19,968,002.79	
中国科协广 州科技园联 合发展有限 公司	20,652,853.61	25,504,552.86			784,900.21			9,474,000.00			16,815,453.07	
广州凯得湘 粤创业投资 基金合伙企 业（有限合 伙）	15,000,000.00	14,999,970.00			6,773.72						15,006,743.72	
南方建信投 资有限公司	8,332,400.00	10,529,388.43			207,117.83						10,736,506.26	
广州投资顾 问学院管理 有限公司	10,000,000.00	9,791,267.74			-206,273.36						9,584,994.38	

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备		
东莞立涛倍增一号创业投资合伙企业（有限合伙）	9,800,000.00	9,418,005.07			-918.17					9,417,086.90	
广州金融发展服务中心有限公司	16,845,000.00	8,635,323.05			-1,698,244.56					6,937,078.49	
中咨产业咨询（北京）有限公司	6,000,000.00	6,597,656.23								6,597,656.23	
广州凯得奇点股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	5,772,344.94			-119,676.90					5,652,668.04	
广州雄韬氢恒科技有限公司	22,000,000.00	6,275,473.78			-726,932.62					5,548,541.16	
广州凯思基金管理有限公司	3,173,400.00	5,434,049.65			-239,536.94					5,194,512.71	
广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司	6,000,000.00	4,964,967.43			184,709.59					5,149,677.02	
广州力鼎凯得基金管理有限公司	3,500,000.00	3,489,960.26			-403,734.99					3,086,225.27	

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备		
信达信用服 务(广州)有 限公司	5,000,000.00	3,077,099.41			-11,329.84					3,065,769.57	
广州凯阳新 能源私募基 金管理有限 公司	2,500,000.00	749,474.29	2,000,000.00		-237,616.39					2,511,857.90	
广州海邻建 筑机械租赁 有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00								1,000,000.00	1,000,000.00
广州敏米凯 得股权投资 管理合伙企 业(有限合 伙)	775,000.00	1,129,740.52		302,370.26	-26,484.66			65,875.00		735,010.60	
广州云澜酒 店管理有限 公司	400,000.00	715,266.43								715,266.43	
广州德同凯 得投资管理 有限公司	250,000.00	418,827.58			-15,794.72					403,032.86	
广州新能投 资开发有限 公司	300,000.00		300,000.00							300,000.00	
广州永创企 业管理有限 公司	225,042.38	225,042.38			-500.19					224,542.19	

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 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	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备			其他
广州高科技 更新产业投资 有限公司	1,242,795.00	149,019.09									149,019.09	
广州凯得创 业投资管理 有限公司	2,400,000.00	139,625.60									139,625.60	
广州凯得南 方工业创新 私募基金管 理有限公司	2,000,000.00	409,421.48	2,000,000.00	409,421.48	-290,771.88		-1,590,578.52				118,649.60	
广州能合置 业发展有限 公司	49,000.00	48,366.69									48,366.69	
金埔资管服 务(广州)有 限责任公司	20,000.00	25,232.70			-1,269.75						23,962.95	
广州绿无房 地产开发有 限公司	6,003,245.30	6,003,245.30			36,396,754.70			42,400,000.00				
广州穗能电 气有限公司	150,000.00	154,161.93		154,161.93								
广州凯得佳 朋城更股权 投资合伙企 业(有限合 伙)	1,000,000.00	1,020,263.94		1,000,000.00				20,263.94				
<b>合计</b>	<b>11,280,383,840.13</b>	<b>13,765,032,372.21</b>	<b>152,300,000.00</b>	<b>1,865,953.67</b>	<b>168,724,219.06</b>	<b>3,168,059.28</b>	<b>4,840,419.04</b>	<b>178,576,991.32</b>	<b>-349,370.34</b>	<b>13,933,292,754.26</b>	<b>1,000,000.00</b>	



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 18、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
人才资本投资（广州）有限公司	942,394,123.60	1,163,636,364.79
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	402,729,547.60	402,729,547.60
广州源盛得市政服务有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	272,696,860.40	272,696,860.40
广东美的智能科技产业投资基金管理中心	146,483,090.76	172,152,670.45
宜春农村商业银行股份有限公司	86,840,000.00	86,840,000.00
广州开发区水质监测中心(广州开发区供水管理中心)	62,098,679.98	62,098,679.98
广州中以生物产业投资基金合伙企业（有限合伙）	62,078,675.80	62,078,675.80
中证机构间报价系统股份有限公司	32,316,577.55	32,397,615.31
广州开发区水质净化管理中心	26,488,688.45	26,488,688.45
广州永诺生物科技有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00
证通股份有限公司	11,317,913.14	11,231,674.08
广州开发区员工服务中心	9,320,000.00	9,320,000.00
广州以琳生物产业创业投资管理有限公司	234,090.45	234,090.45
<b>合 计</b>	<b>2,474,498,247.73</b>	<b>2,721,404,867.31</b>

广州开发区控股集团有限公司  
财务报表附注  
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 期末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
人才资本投资（广州）有限公司					非交易性金融资产	
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	11,600,000.00	46,622,465.75			非交易性金融资产	
广州源盛得市政服务有限公司					非交易性金融资产	
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）					非交易性金融资产	
广东美的智能科技产业投资基金管理中心	2,586,295.07	19,766,129.55			非交易性金融资产	
宜春农村商业银行股份有限公司	6,264,579.60	74,292,562.12			非交易性金融资产	
广州开发区水质监测中心（广州开发区供水管理中心）					非交易性金融资产	
广州中以生物产业投资基金合伙企业（有限合伙）		5,344,228.35			非交易性金融资产	
中证机构间报价系统股份有限公司					非交易性金融资产	
广州开发区水质净化管理中心					非交易性金融资产	
广州永诺生物科技有限公司					非交易性金融资产	
证通股份有限公司					非交易性金融资产	
广州开发区员工服务中心					非交易性金融资产	
广州以琳生物产业创业投资管理有限公司					非交易性金融资产	
<b>合 计</b>	<b>20,450,874.67</b>	<b>146,025,385.77</b>				

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 19. 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
乐金显示（中国）有限公司	1,790,544,700.00	2,063,993,500.00
国投(广东)科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,201,291,330.30	1,168,558,914.37
广州橙行智动汽车科技有限公司	1,129,138,976.10	1,106,333,707.10
西部信托有限公司	1,000,000,000.00	
广州农村商业银行股份有限公司	644,923,171.99	644,923,171.99
广州凯得前润人工智能股权投资合伙企业(有限合伙)	542,187,564.06	542,187,564.06
广州广金凯得睿驰股权投资合伙企业（有限合伙）	308,471,592.06	309,217,681.85
广东南方工业产业投资基金合伙企业（有限合伙）	304,989,782.21	309,867,347.65
广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）	304,302,491.48	303,699,640.92
广州海汇科创创业投资合伙企业（有限合伙）	267,024,509.80	267,000,000.00
阿维塔科技（重庆）有限公司	245,000,000.00	200,000,000.00
赛纳生物科技（北京）有限公司	170,135,937.35	170,135,937.35
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	141,494,394.76	100,000,000.00
广州明珞装备股份有限公司	134,371,547.52	134,371,547.52
广州立景创新科技有限公司	105,389,000.00	105,206,744.28
广州明珞软控信息技术有限公司	100,000,000.00	150,000,000.00
广州诺诚健华医药科技有限公司	97,993,300.00	97,993,300.00
广州百度风投人工智能股权投资合伙企业（有限合伙）	90,573,779.88	90,573,779.88
深圳春阳颂腾创业投资合伙企业（有限合伙）	65,659,586.17	65,865,499.62
上海原子科兴药业有限公司	65,000,000.00	
广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业（有限合伙）	62,847,595.06	62,846,765.43
广州原点壹号创业投资企业（有限合伙）	60,206,629.18	62,177,736.93
广州开发区贰号城市更新合伙企业（有限合伙）	60,157,434.52	40,000,000.00
广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	57,539,789.49	50,000,000.00
广东凯澳创业投资合伙企业（有限合伙）	56,569,970.13	56,794,887.40
广东恒兴智能装备制造壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	53,520,466.01	53,520,466.01
苏州礼润股权投资中心（有限合伙）	50,085,111.27	49,918,504.74
广湾创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	46,564,760.69	47,000,000.00
芜湖博辰八号股权投资合伙企业（有限合伙）	46,350,000.00	46,350,000.00
广州元禾原点贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	44,401,783.75	44,410,406.77
青岛国泰君安新兴一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	42,643,872.76	42,703,545.81
广东管辅能源科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
广州领康投资合伙企业(有限合伙)	39,867,850.05	30,000,000.00
中金战新创业投资(鹤山)合伙企业(有限合伙)	39,153,521.50	39,600,000.00
苏州高瓴祁睿医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）	39,153,199.09	39,022,957.22
广发信德岚湖二期（苏州）健康产业创业投资合伙企业（有限合伙）	32,399,062.32	31,500,000.00
南通望鼎精密科技股份有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
广州卫视博生物科技有限公司	22,221,282.34	22,221,282.34

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末公允价值	期初公允价值
广州凯得瞪羚创业投资合伙企业(有限合伙)	20,564,736.05	20,707,048.34
广州凯得科航投资合伙企业（有限合伙）	20,386,146.88	20,386,146.88
广东濠盈巡天一号投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	
广州元禾原点叁号创业投资合伙企业（有限合伙）	18,511,261.31	18,000,000.00
深圳联合医学科技有限公司	17,349,768.80	17,824,837.49
广州蚁米凯得产业投资基金合伙企业（有限合伙）	17,263,753.50	17,328,826.95
上海凯得嘉兰新能源汽车技术合伙企业（有限合伙）	16,810,927.39	16,810,927.39
广州银行股份有限公司	11,468,000.00	10,723,300.00
嘉兴涑鸿股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
泰斗微电子科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京智慧云城投资基金中心(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
广州凯得红杉氢能创业投资合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00	9,000,000.00
广州达意隆包装机械股份有限公司	8,417,450.90	11,710,954.20
广州瑞查森医学检验实验室有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
广州创景医疗科技有限公司	7,000,000.00	6,000,000.00
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	6,815,209.16	167,013,161.29
广州市宝墨光固化科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
广州知识产权交易中心有限公司	4,326,565.18	4,640,589.24
广州凯得思锐创业投资合伙企业（有限合伙）	3,960,000.00	3,960,000.00
广州凯得粤豪私募基金管理有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
广州程星通信科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
广州泽力医药科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
广东迈科医学科技股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
广州凯得招商服务合伙企业（有限合伙）	1,100,000.00	1,100,000.00
广州英铂光电科技有限公司	1,061,522.93	1,061,522.93
广州凯得紫薇投资运营合伙企业（有限合伙）	1,048,468.81	1,048,468.81
海狸（广州）生物科技有限公司	1,037,348.88	1,037,348.88
广州价值创新园区产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,017,972.57	1,017,972.57
广州市亿福迪医疗科技有限公司	863,298.01	863,298.01
广州华峰生物科技有限公司	610,405.76	610,405.76
广州力鼎凯得投资管理有限公司	420,000.00	420,000.00
广州市工信创新产业发展研究院	351,094.35	335,093.69
广州微体科技有限公司	261,640.00	
广州金凯长清信息科技有限公司	73,451.54	73,451.54
广州智方自动化科技有限公司	60,520.28	60,520.28
广州韩投凯得投资咨询有限公司	40,000.00	40,000.00
广州城投城市更新股权投资合伙企业（有限合伙）		5,000,000.00
合 计	9,769,993,534.14	9,002,768,763.49

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 20、投资性房地产

## (1) 以公允价值计量

项 目	期初公允价值	本期增加		公允价值 变动损益	本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存 货转入		处 置	转为自用房地产	
一、成本合计	15,869,300,836.88	16,153,782.49	4,966,474,756.38		1,037,356.06	66,613,240.37	20,784,278,779.32
其中：1、房屋、建筑物	15,410,657,032.93	16,153,782.49	4,075,207,841.81		1,037,356.06	66,613,240.37	19,434,368,060.80
2、土地使用权	458,643,803.95		891,266,914.57				1,349,910,718.52
二、公允价值变动合计	2,802,942,123.40				209,409.31	35,782,487.80	2,766,950,226.29
其中：1、房屋、建筑物	2,802,942,123.40				209,409.31	35,782,487.80	2,766,950,226.29
2、土地使用权							
三、投资性房地产账面 价值合计	18,672,242,960.28	16,153,782.49	4,966,474,756.38		1,246,765.37	102,395,728.17	23,551,229,005.61
其中：1、房屋、建筑物	18,213,599,156.33	16,153,782.49	4,075,207,841.81		1,246,765.37	102,395,728.17	22,201,318,287.09
2、土地使用权	458,643,803.95		891,266,914.57				1,349,910,718.52

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
加速器	2,307,615,988.25	租赁用地，无法办理

## 21、固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	11,167,488,307.12	10,758,553,538.80
固定资产清理	2,922,773.71	71,395.08
合 计	11,170,411,080.83	10,758,624,933.88

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	16,865,443,682.86	739,123,388.03	31,554,026.79	17,573,013,044.10
其中：房屋、建筑物	6,082,864,974.87	326,862,289.61	5,420,431.85	6,404,306,832.63
机器设备	10,256,788,581.91	397,804,224.23	12,138,738.12	10,642,454,068.02
运输工具	78,419,661.14	5,615,571.97	2,981,343.24	81,053,889.87
电子设备	243,626,862.85	5,405,607.48	8,737,016.95	240,295,453.38
办公设备	15,993,775.69	202,070.83	112,322.40	16,083,524.12
酒店业家具	288,859.92	121,122.12		409,982.04
其他设备	187,460,966.48	3,112,501.79	2,164,174.23	188,409,294.04
二、累计折旧合计	6,084,459,674.88	320,497,282.22	21,862,689.30	6,383,094,267.80
其中：房屋、建筑物	1,739,320,754.06	89,235,637.58	1,033,204.31	1,827,523,187.33
机器设备	3,975,727,159.60	208,162,070.76	8,438,984.61	4,175,450,245.75
运输工具	60,486,112.76	2,567,662.98	3,924,138.05	59,129,637.69
电子设备	176,583,366.99	10,463,538.76	6,339,517.59	180,707,388.16
办公设备	12,950,848.57	729,490.06	105,436.37	13,574,902.26
酒店业家具	16,576.09	39,733.04		56,309.13
其他设备	119,374,856.81	9,299,149.04	2,021,408.37	126,652,597.48
三、账面净值合计	10,780,984,007.98	—	—	11,189,918,776.30
其中：房屋、建筑物	4,343,544,220.81	—	—	4,576,783,645.30
机器设备	6,281,061,422.31	—	—	6,467,003,822.27
运输工具	17,933,548.38	—	—	21,924,252.18
电子设备	67,043,495.86	—	—	59,588,065.22
办公设备	3,042,927.12	—	—	2,508,621.86
酒店业家具	272,283.83	—	—	353,672.91
其他设备	68,086,109.67	—	—	61,756,696.56
四、减值准备合计	22,430,469.18			22,430,469.18

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	4,081,337.18			4,081,337.18
机器设备	17,967,495.65			17,967,495.65
运输工具	370,250.00			370,250.00
电子设备	5,570.35			5,570.35
办公设备	5,816.00			5,816.00
五、账面价值合计	10,758,553,538.80	---	---	11,167,488,307.12
其中：房屋、建筑物	4,339,462,883.63	---	---	4,572,702,308.12
机器设备	6,263,093,926.66	---	---	6,449,036,326.62
运输工具	17,563,298.38	---	---	21,554,002.18
电子设备	67,037,925.51	---	---	59,582,494.87
办公设备	3,037,111.12	---	---	2,502,805.86
酒店业家具	272,283.83	---	---	353,672.91
其他设备	68,086,109.67	---	---	61,756,696.56

## ② 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
院士楼一期 1#	90,157,465.24	暂未缴纳地下部分土地出让金
院士楼一期 2#	30,586,764.20	暂未缴纳地下部分土地出让金
院士楼一期 3#	27,437,961.64	暂未缴纳地下部分土地出让金
院士楼一期 4#	28,359,459.22	暂未缴纳地下部分土地出让金
院士楼一期 1#	90,157,465.24	暂未缴纳地下部分土地出让金
院士楼一期游泳馆	90,220,982.81	暂未缴纳地下部分土地出让金
院士楼一期会议中心	19,253,781.14	暂未缴纳地下部分土地出让金
九龙湖板房	1,191,149.86	临时性建筑物无产权证
青年路 104 号 315 房	15,634.06	历史原因
青年路 74 号 802 房	15,634.06	历史原因
青年路 74 号 807 房	15,634.06	历史原因
青年路 104 号 314 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 801 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 802 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 803 房	14,897.94	历史原因
吕田南加油站站房	370,503.31	自建建筑物，经营期结束需移交业主
青年路 104 号 804 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 805 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 806 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 807 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 808 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 833 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 834 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 835 房	14,897.94	历史原因

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
青年路 104 号 836 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 837 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 838 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 839 房	14,897.94	历史原因
青年路 104 号 840 房	14,897.94	历史原因
青年路 74 号 801 房	14,897.94	历史原因
青年路 74 号 803 房	14,897.94	历史原因
青年路 74 号 804 房	14,897.94	历史原因
青年路 74 号 805 房	14,897.94	历史原因
青年路 74 号 806 房	14,897.94	历史原因
青年路 74 号 808 房	14,897.94	历史原因

## (2) 固定资产清理

项 目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
电子设备	1,886.79	71,395.08	报废转入清理
蓝岛海工技改	2,858,991.84		报废转入清理
其他	61,895.08		报废转入清理
合 计	2,922,773.71	71,395.08	

## 22、在建工程

项目	期末余额		账面价值	期初余额		账面价值
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
在建工程	4,334,083,061.33	272,636.42	4,333,810,424.91	4,740,084,134.68	272,636.42	4,739,811,498.26



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额		期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额 减值准备 账面价值	
汕头潮南岗田 400MWp 渔光互补光伏发电项目	1,480,051,138.04		1,480,051,138.04	1,333,630,195.32	1,333,630,195.32
汕头市潮阳区 150MWp 渔光互补光伏发电项目	540,363,226.91		540,363,226.91	487,766,117.57	487,766,117.57
黄埔国际会议中心二期	351,511,983.64		351,511,983.64	350,520,056.88	350,520,056.88
广州绿叶生物医药产业园	356,252,487.70		356,252,487.70	355,087,415.17	355,087,415.17
知识城起步区共管管沟一期	304,900,410.02		304,900,410.02	299,247,463.40	299,247,463.40
广州创新型研究型国际医院暨医疗产业转化平台项目	291,788,666.83		291,788,666.83	273,120,331.74	273,120,331.74
黄埔国际会议中心三期	201,804,093.04		201,804,093.04	188,127,470.62	188,127,470.62
白云恒运能源天然气冷热电联产发电项目	212,525,720.19		212,525,720.19	21,519,087.90	21,519,087.90
粤港澳大湾区绿叶生命科学创新总部	65,415,219.04		65,415,219.04	60,185,913.05	60,185,913.05
粤港澳大湾区院士交流活动中心（凯星楼）项目	54,251,206.48		54,251,206.48	54,179,936.73	54,179,936.73
广东巨高智能设备有限公司 8911.635KWp 分布式光伏发电项目	53,192,336.55		53,192,336.55	32,056,557.04	32,056,557.04
350t 锅炉工程	52,527,637.00		52,527,637.00	31,999,474.11	31,999,474.11
知识城南万医院（九龙新城综合医院）天然气分布式能源站项目	34,224,320.74		34,224,320.74	33,418,407.56	33,418,407.56
广西新东远矿业有限公司分布式光伏发电项目	32,712,830.24		32,712,830.24	32,098,124.27	32,098,124.27
白云恒运天然气发电项目配套市政道路项目	32,171,333.25		32,171,333.25	22,280,622.36	22,280,622.36
广西德利新材料有限公司分布式光伏发电项目（一期）	28,092,239.91		28,092,239.91		
广西德利新材料有限公司分布式光伏发电项目	16,489,515.99		16,489,515.99	4,580,306.51	4,580,306.51
广东华昌新型铝材有限公司分布式光伏发电项目	13,892,098.65		13,892,098.65		
四川观宇玻璃实业有限公司分布式光伏发电项目	10,266,502.84		10,266,502.84		

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2014 年知识城片区企业筹建及建设项目开关房、路灯（隧道）房及外线工程之知识城南安置区（二期南片）建设项目外电工程	9,047,106.95		9,047,106.95	9,047,106.95		9,047,106.95
广东极东机械有限公司分布式光伏发电项目	8,565,405.03		8,565,405.03			
欧哲建筑科技有限公司 3600.075KW 分布式光伏发电项目	8,023,659.18		8,023,659.18			
蓝岛海工涂装设备	7,792,159.08		7,792,159.08	7,792,159.08		7,792,159.08
怀集恒丰 70MWp 农光互补光伏发电项目	7,780,493.54		7,780,493.54	5,914,781.35		5,914,781.35
那坡县同益新丝绸科技实业有限公司分布式光伏发电项目	7,559,592.89		7,559,592.89	1,843,817.93		1,843,817.93
中汉能源钦南生产基地项目	6,973,381.52		6,973,381.52			
软件及系统工程	6,538,919.30		6,538,919.30	6,974,469.79		6,974,469.79
中汉能源张北 100 千瓦风电项目	6,505,899.79		6,505,899.79			
广东高帆包装材料有限公司 2488.20KWP 发电项目	6,400,708.94		6,400,708.94	3,114,022.24		3,114,022.24
中山西部外环高速公路有限公司横栏服务区分布式光伏项目	6,351,770.05		6,351,770.05	4,050,541.46		4,050,541.46
百色巨人园食品科技有限公司分布式光伏发电项目（一期）	6,116,027.70		6,116,027.70			
百万庄园君澜酒店装修升级				271,725,129.94		271,725,129.94
粤港澳大湾区生物安全创新港				559,230,755.77		559,230,755.77
湖北亿纬动力有限公司 31MW 光伏项目				73,672,601.56		73,672,601.56
星际云汇项目综合办公管理用房装修工程				20,012,033.71		20,012,033.71
广西贵港和乐门业有限公司分布式光伏发电项目				19,874,059.38		19,874,059.38

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
程力汽车 21.3MW 分布式光伏项目三期				19,811,643.41		19,811,643.41
南宁市申通供应链管理有限公司分布式光伏发电项目				18,673,884.53		18,673,884.53
储能锂电池 PACK 产线设备安装工程				14,109,408.99		14,109,408.99
总部二期 C3 林业务用房改造工程				13,875,175.75		13,875,175.75
诗尼曼家居湖北有限公司 7.5MW 分布式光伏发电项目				12,426,538.16		12,426,538.16
珠海冠宇 2MW/4.6MWh 用户侧储能项目				7,862,042.54		7,862,042.54
扬州泰胜年产 25 万吨塔架项目				436,624.59		436,624.59
零星工程	113,994,970.30	272,636.42	113,722,333.88	89,819,857.32	272,636.42	89,547,220.90
合 计	4,334,083,061.33	272,636.42	4,333,810,424.91	4,740,084,134.68	272,636.42	4,739,811,498.26

## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 23. 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,460,809,864.67	83,322,377.42	10,531,593.00	1,533,600,649.09
其中：土地	402,173,688.12	4,768,147.94		406,941,836.06
房屋、建筑物	870,340,241.07	75,575,860.47	356,465.32	945,559,636.22
机器、运输、办公设备	188,295,935.48	2,978,369.01	10,175,127.68	181,099,176.81
二、累计折旧合计	207,487,932.88	51,023,136.97	14,926,801.18	243,584,268.67
其中：土地	45,432,619.67	9,079,174.33		54,511,794.00
房屋、建筑物	133,125,069.30	35,909,559.87	4,751,673.50	164,282,955.67
机器、运输、办公设备	28,930,243.91	6,034,402.77	10,175,127.68	24,789,519.00
三、使用权资产账面净值合计	1,253,321,931.79	—	—	1,290,016,380.42
其中：土地	356,741,068.45	—	—	352,430,042.06
房屋、建筑物	737,215,171.77	—	—	781,276,680.55
机器、运输、办公设备	159,365,691.57	—	—	156,309,657.81
四、减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	1,253,321,931.79	—	—	1,290,016,380.42
其中：土地	356,741,068.45	—	—	352,430,042.06
房屋、建筑物	737,215,171.77	—	—	781,276,680.55
机器、运输、办公设备	159,365,691.57	—	—	156,309,657.81

## 24. 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原值合计	2,124,032,846.18	29,684,770.25	13,425,246.22	2,140,292,370.21
其中：软件	210,084,272.93	2,136,649.09	744,834.60	211,476,087.42
土地使用权	1,349,518,705.16	7,548,121.16	7,177,737.62	1,349,889,088.70
专利权	190,525,214.18	20,000,000.00	5,462,120.39	205,063,093.79
商标权	63,960,719.62			63,960,719.62
特许经营权	124,035,730.80		40,553.61	123,995,177.19
交易席位费	9,400,000.00			9,400,000.00
岸线使用权	76,610,000.00			76,610,000.00
海域使用权	95,965,089.05			95,965,089.05
其他	3,933,114.44			3,933,114.44
二、累计摊销合计	469,352,566.94	35,497,066.61	11,056,965.74	493,792,667.81
其中：软件	153,252,977.78	5,387,515.56		158,640,493.34
土地使用权	213,425,055.29	21,488,063.25	6,302,327.30	228,610,791.24
专利权	30,060,281.68	2,461,584.34	4,754,638.44	27,767,227.58
商标权	16,598,394.35	22,103.76		16,620,498.11
特许经营权	23,604,650.79	3,160,882.90		26,765,533.69
交易席位费	7,628,333.44			7,628,333.44

## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
岸线使用权	16,722,636.80	798,020.82		17,520,657.62
海域使用权	7,351,197.12	2,067,109.08		9,418,306.20
其他	709,039.69	111,786.90		820,826.59
三、减值准备合计	1,374,124.91			1,374,124.91
其中：交易席位费	1,374,124.91			1,374,124.91
四、账面价值	1,653,306,154.33	---	---	1,645,125,577.49
其中：软件	56,831,295.15	---	---	52,835,594.08
土地使用权	1,136,093,649.87	---	---	1,121,278,297.46
专利权	160,464,932.50	---	---	177,295,866.21
商标权	47,362,325.27	---	---	47,340,221.51
特许经营权	100,431,080.01	---	---	97,229,643.50
交易席位费	397,541.65	---	---	397,541.65
岸线使用权	59,887,363.20	---	---	59,089,342.38
海域使用权	88,613,891.93	---	---	86,546,782.85
其他	3,224,074.75	---	---	3,112,287.85

## 25、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		确认为无形资产	本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他		转入当期损益	其他	
智慧低碳能源管理平台	943,396.22						943,396.22
人工智能物联网项目	1,997,830.58		64,801.59			566,017.70	1,496,614.47
合 计	2,941,226.80		64,801.59			566,017.70	2,440,010.69

## 26、商誉

被投资单位名称	期初余额	期末余额
粤开证券股份有限公司	2,022,571,679.66	2,022,571,679.66
上海泰胜风能装备股份有限公司	458,199,502.09	458,199,502.09
北京利德曼生化股份有限公司	277,511,884.16	277,511,884.16
德赛诊断系统（上海）有限公司	78,558,216.35	78,558,216.35
广州粤开投资有限公司	87,528,369.21	87,528,369.21
上海上拓实业有限公司	66,103,465.12	66,103,465.12
南通泰胜蓝岛海洋工程有限公司	15,333,021.13	15,333,021.13
德赛诊断产品（上海）有限公司		
广州恒运股权投资有限公司	10,565,751.96	10,565,751.96
收购营业部溢价		
广州凯得建筑工程有限公司	3,563,698.14	3,563,698.14

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	期初余额	期末余额
新余扬光光伏有限公司	689,202.50	689,202.50
富能合顺（广州）储能科技有限公司	631,252.23	631,252.23
中汉能源（上海）有限公司	340,857.10	340,857.10
随州程阳新能源有限公司	56,010.95	56,010.95
<b>合 计</b>	<b>3,021,652,910.60</b>	<b>3,021,652,910.60</b>

## (1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
粤开证券股份有限公司	2,022,571,679.66			2,022,571,679.66
上海泰胜风能装备股份有限公司	458,199,502.09			458,199,502.09
北京利德曼生化股份有限公司	377,286,523.09			377,286,523.09
德赛诊断系统（上海）有限公司	142,558,889.00			142,558,889.00
广州粤开投资有限公司	87,528,369.21			87,528,369.21
上海上拓实业有限公司	77,379,515.34			77,379,515.34
南通泰胜蓝岛海洋工程有限公司	34,550,273.80			34,550,273.80
德赛诊断产品（上海）有限公司	13,171,068.62			13,171,068.62
广州恒运股权投资有限公司	10,565,751.96			10,565,751.96
收购营业部溢价	7,350,000.10			7,350,000.10
广州凯得建筑工程有限公司	3,563,698.14			3,563,698.14
新余扬光光伏有限公司	689,202.50			689,202.50
富能合顺（广州）储能科技有限公司	631,252.23			631,252.23
中汉能源（上海）有限公司	340,857.10			340,857.10
随州程阳新能源有限公司	56,010.95			56,010.95
<b>合 计</b>	<b>3,236,442,593.79</b>			<b>3,236,442,593.79</b>

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
粤开证券股份有限公司				
上海泰胜风能装备股份有限公司				
北京利德曼生化股份有限公司	99,774,638.93			99,774,638.93
德赛诊断系统（上海）有限公司	64,000,672.65			64,000,672.65
广州粤开投资有限公司				
上海上拓实业有限公司	11,276,050.22			11,276,050.22
南通泰胜蓝岛海洋工程有限公司	19,217,252.67			19,217,252.67
德赛诊断产品（上海）有限公司	13,171,068.62			13,171,068.62
广州恒运股权投资有限公司				
收购营业部溢价	7,350,000.10			7,350,000.10
广州凯得建筑工程有限公司				
新余扬光光伏有限公司				

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
富能合顺(广州)储能科技有限公司				
中汉能源(上海)有限公司				
随州程阳新能源有限公司				
<b>合计</b>	<b>214,789,683.19</b>			<b>214,789,683.19</b>

27、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	155,786,315.99	8,837,506.93	22,459,151.20	650,562.86	141,514,108.86	营业部撤并
光伏项目用地指标款	5,011,363.64		119,318.16		4,892,045.48	
永声水库南侧综合业务管理用房工程改造	7,211,865.25				7,211,865.25	
替代容量补偿款	41,544,508.34		2,431,860.09		39,112,648.25	
咨询服务费	5,155,647.29	173,863.75	677,661.96		4,651,849.08	
产品延续注册费	2,396,320.00	2,318,552.83	765,620.90		3,949,251.93	
管网改造工程	1,976,576.26		161,956.23		1,814,620.03	
土地租赁费	394,762.14		349.98		394,412.16	
其他	17,871,937.29	9,512,856.54	14,788,904.75		12,595,889.08	
<b>合计</b>	<b>237,349,296.20</b>	<b>20,842,780.05</b>	<b>41,404,823.27</b>	<b>650,562.86</b>	<b>216,136,690.12</b>	

28、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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	111,303,722.53	648,755,789.67	109,991,172.82	643,762,383.91
可抵扣亏损	381,153,434.14	1,600,293,155.11	321,384,879.31	1,346,684,903.62
内部交易未实现利润	2,008,890.35	11,809,839.54		
长期股权投资其他综合收益调整	410,023,858.91	1,640,095,435.62	416,346,553.45	1,665,386,213.78
未支付薪酬及辞退福利	19,055,128.22	76,220,512.88	64,186,721.35	256,746,885.43
租赁负债	180,151,989.12	821,856,399.58	193,530,836.49	876,542,264.59

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
预计负债	43,097,546.64	172,390,186.57	43,314,591.82	173,258,367.27
担保赔偿准备金	12,403,000.00	49,612,000.00	12,403,000.00	49,612,000.00
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	158,168,301.11	634,973,918.97	72,676,076.71	293,498,117.56
买入返售金融资产减值 准备	20,474,653.49	81,898,613.94	13,066,842.17	52,267,368.69
预付租金	225,404.34	901,617.35	26,240,259.45	104,961,037.81
其他债权投资公允价值 变动	419,998.34	4,165,498.25	-2,811,172.60	-11,244,690.39
预收款项预计利润	4,532,308.42	18,129,233.68		
递延收益	7,770,732.82	64,401,710.88	7,203,786.07	42,312,410.17
预计土地增值税			4,532,308.42	18,129,233.69
广告费和业务宣传费 支出	81,950.73	327,802.92	81,950.73	327,802.92
其他	93,257,033.79	367,259,065.34	48,694,758.37	217,962,068.74
小 计	<b>1,444,127,952.95</b>	<b>6,193,090,780.30</b>	<b>1,330,842,564.56</b>	<b>5,730,206,367.79</b>
二、递延所得税负债				
非同一控制企业合并资 产评估增值	158,003,470.70	652,299,543.23	203,634,255.58	1,259,382,963.18
交易性金融工具、衍生 金融工具的估值	159,066,371.75	636,460,155.94	144,452,071.89	577,925,027.12
计入其他综合收益的其 他金融资产公允价值变 动	20,208,576.75	80,834,307.00	20,208,576.75	80,834,306.99
使用权资产	175,219,262.69	794,702,112.07	213,620,841.72	951,274,736.09
投资性房地产公允价值 变动	796,923,229.08	3,168,673,527.26	802,056,961.63	3,229,912,290.11
关联方借款利息收益	144,592,311.09	578,369,244.36	97,974,713.93	391,898,855.21
在建工程试运行收益	1,022,542.54	4,090,170.16	1,057,438.78	4,229,755.16
其他债权投资公允价值 变动	23,994,054.51	95,976,218.01		
其他	23,179,288.10	100,876,122.56	19,713,859.65	87,440,485.54
小 计	<b>1,502,209,107.21</b>	<b>6,112,281,400.59</b>	<b>1,502,718,719.93</b>	<b>6,582,898,419.40</b>

## 29、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
公益性国有资产（房屋及建筑物）	1,765,628,499.97	1,761,506,207.46
预付工程、设备、土地款	252,200,489.30	584,140,624.06
预付公共配套服务费	72,000,000.00	72,000,000.00



## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
定期存款及利息	60,000,000.00	91,421,875.00
待抵扣进项税	2,779,681.11	2,785,950.56
抵债资产	2,611,803.21	2,611,803.21
智慧物业管理系统	638,814.19	155,729.67
其他	1,000,000.00	2,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,156,859,287.78</b>	<b>2,516,622,189.96</b>

## 30、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	106,797,797.91	91,910,073.07
抵押借款		50,843,203.21
保证借款	607,853,323.72	30,029,333.33
信用借款	8,540,175,044.27	11,114,881,368.71
<b>合 计</b>	<b>9,254,826,165.90</b>	<b>11,287,663,978.32</b>

## 31、交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融负债	3,212,803.17	2,270,381.12

## 32、衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
收益互换	32,971,864.14	21,931,823.80
300ETF 期权		2,111,110.00
<b>合 计</b>	<b>32,971,864.14</b>	<b>24,042,933.80</b>

## 33、应付票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,600,000.00	
银行承兑汇票	1,209,444,644.92	1,916,558,378.56
<b>合 计</b>	<b>1,213,044,644.92</b>	<b>1,916,558,378.56</b>

## 34、应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,276,106,446.72	2,300,219,258.38
1 至 2 年	254,881,773.64	224,881,457.09
2 至 3 年	132,958,080.83	121,415,549.15
3 年以上	56,292,831.50	81,212,271.49
<b>合 计</b>	<b>2,720,239,132.69</b>	<b>2,727,728,536.11</b>

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
单位一	17,388,354.09	工程未决算
单位二	14,982,140.00	未到结算期
单位三	14,435,222.31	未到结算期
单位四	14,382,666.35	未到结算期
单位五	12,172,070.67	未到结算期
单位六	12,163,813.75	工程款
单位七	11,798,560.61	未到结算期
单位八	3,926,171.81	工程款
单位九	2,795,404.23	工程款
单位十	2,368,200.00	工程款
单位十一	1,618,890.00	工程款
单位十二	1,599,980.00	工程款
单位十三	1,161,404.26	货款
单位十四	1,065,940.53	工程款
合计	111,858,818.61	—

## 35、预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,123,674.76	2,977,546.21
1 年以上	497,589.08	522,376.39
合计	4,621,263.84	3,499,922.60

## 36、合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	567,610,328.72	531,418,084.18
1 年以上	479,732,529.10	242,130,048.49
合计	1,047,342,857.82	773,548,132.67

## 37、卖出回购金融资产款

## (1) 明细情况——按业务类型

品种	期末余额	期初余额
债券质押式报价回购	4,411,315,558.24	4,094,508,535.58

## (2) 明细情况——按金融资产种类

项目	期末余额	期初余额
债券	4,411,315,558.24	4,094,508,535.58
其中：金融债券	237,561,228.96	259,228,476.55

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额
公司债券		2,998,101,334.44
其他	4,173,754,329.28	837,178,724.59
合 计	4,411,315,558.24	4,094,508,535.58

## (3) 担保物情况

担保物类别	期末公允价值	上年年末公允价值
债券质押式报价回购	5,433,814,705.75	4,917,520,661.21

## 38、代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
普通经纪业务		
其中：个人	4,057,643,997.85	4,336,649,261.33
机构	316,147,587.34	192,393,690.22
小计	4,373,791,585.19	4,529,042,951.55
信用业务		
其中：个人	416,493,073.60	461,473,942.66
机构	114,209,689.69	341,229.59
小计	530,702,763.29	461,815,172.25
个股期权业务		
其中：个人	12,307,486.51	36,394,151.85
机构	29,734,419.19	5.43
小计	42,041,905.70	36,394,157.28
合 计	4,946,536,254.18	5,027,252,281.08

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	451,585,293.43	566,240,740.22	689,269,893.35	328,556,140.30
离职后福利-设定提存计划	8,502,295.35	76,997,785.46	78,718,632.28	6,781,448.53
辞退福利	186,144.00	10,799,105.27	10,627,767.75	357,481.52
合 计	460,273,732.78	654,037,630.95	778,616,293.38	335,695,070.35

## (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	444,990,361.62	458,718,531.32	578,063,736.90	325,645,156.04
职工福利费	429,683.81	22,329,648.23	22,700,812.04	58,520.00
社会保险费	581,684.00	30,674,568.65	30,799,737.81	456,514.84

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费及生育保险费	557,261.61	28,355,886.60	28,476,039.94	437,108.27
工伤保险费	24,422.39	1,719,234.79	1,724,250.61	19,406.57
其他		599,447.26	599,447.26	
住房公积金	630,482.00	44,274,098.54	44,280,190.54	624,390.00
工会经费和职工教育经费	4,945,082.00	8,510,120.14	11,694,442.72	1,760,759.42
其他短期薪酬	8,000.00	1,733,773.34	1,730,973.34	10,800.00
<b>合 计</b>	<b>451,585,293.43</b>	<b>566,240,740.22</b>	<b>689,269,893.35</b>	<b>328,556,140.30</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	8,502,295.35	76,997,785.46	78,718,632.28	6,781,448.53
其中：基本养老保险费	1,233,101.06	58,939,692.24	59,532,127.43	640,665.87
失业保险费	35,172.49	2,896,894.75	2,910,812.10	21,255.14
企业年金缴费	7,234,021.80	15,161,198.47	16,275,692.75	6,119,527.52
<b>合 计</b>	<b>8,502,295.35</b>	<b>76,997,785.46</b>	<b>78,718,632.28</b>	<b>6,781,448.53</b>

## 40、应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	103,868,212.02	179,990,365.91	190,212,479.89	93,646,098.04
企业所得税	95,825,767.07	97,969,598.79	143,948,003.16	49,847,362.70
城市维护建设税	6,327,682.67	8,748,721.74	9,867,620.19	5,208,784.22
房产税	21,133,766.14	61,274,992.41	48,549,102.39	33,859,656.16
土地使用税	619,533.87	2,438,173.97	2,152,762.98	904,944.86
个人所得税	14,913,433.37	36,775,443.49	42,661,822.40	9,027,054.46
教育费附加（含地方教育附加）	4,568,432.46	6,276,754.68	7,062,230.79	3,782,956.35
土地增值税	24,514,567.02	4,255,440.16	10,437,145.89	18,332,861.29
契税	2,889,891.01	119,656,947.29	122,536,727.01	10,111.29
其他税费	7,039,544.90	6,468,040.52	8,111,454.25	5,396,131.17
<b>合 计</b>	<b>281,700,830.53</b>	<b>523,854,478.96</b>	<b>585,539,348.95</b>	<b>220,015,960.54</b>

## 41、其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	625,982.93	625,982.93
应付股利	130,964,314.58	170,926,313.92
其他应付款项	2,564,327,261.39	2,338,484,347.01
<b>合 计</b>	<b>2,695,917,558.90</b>	<b>2,510,036,643.86</b>

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
其它利息	625,982.93	625,982.93

## (2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	130,964,314.58	170,926,313.92

## (3) 其他应付款项

## ① 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
单位往来款	1,855,272,104.16	1,203,952,710.54
应付股转款		439,600,000.00
财政性资金	364,140,275.92	363,561,698.96
租赁押金、保证金	264,657,205.52	226,361,312.09
应付岸线款	24,640,000.00	24,640,000.00
经营活动保证金	15,711,616.78	7,028,960.62
代收款	3,974,963.33	4,190,364.66
员工报销款	314,303.84	56,691.57
其他	35,616,791.84	69,092,608.57
合 计	2,564,327,261.39	2,338,484,347.01

## 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
单位一	555,196,541.83	外部往来款
单位二	331,624,395.18	财政性资金，代收代付
单位三	276,947,645.90	外部往来款
单位四	206,411,724.97	外部往来款
单位五	48,407,909.06	往来款
单位六	43,000,000.00	外部往来款
单位七	39,411,954.28	往来款
单位八	36,226,317.90	租赁押金、保证金
单位九	35,763,170.42	往来款
单位十	35,411,595.83	往来款
单位十一	18,937,016.69	未到结算时间
单位十二	15,072,991.44	往来款
单位十三	30,000,000.00	往来款
单位十四	29,482,217.88	财政性资金，代收代付
单位十五	24,640,000.00	岸线款未结算支付

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
单位十六	16,531,822.43	关联往来款
单位十七	15,919,749.58	往来款
单位十八	7,865,304.59	未到结算时间
单位十九	5,217,750.00	限制性股票回购义务未结算
单位二十	4,900,000.00	保证金
单位二十一	4,047,541.17	尚未偿还
<b>合 计</b>	<b>1,781,015,649.15</b>	<b>—</b>

## 42、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,142,020,935.44	3,467,423,834.69
一年内到期的应付债券	7,225,461,983.10	6,330,777,149.45
一年内到期的长期应付款	165,138,134.41	121,944,410.27
一年内到期的租赁负债	41,329,851.31	70,715,581.95
一年内到期的其他长期负债	15,917,649.43	
<b>合 计</b>	<b>12,589,868,553.69</b>	<b>9,990,860,976.36</b>

## 43、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期应付债券	5,028,000,903.46	3,453,147,839.25
待转销项税额	138,178,793.90	127,899,239.35
应付短期融资款	716,648,838.97	889,366,029.79
银行拆入资金	1,185,089,388.90	711,422,513.88
使用未终止确认的票据背书结 算的应付账款	50,153,160.53	8,654,892.31
存入保证金	3,916,589.70	3,916,589.70
预提费用	216,939.17	216,939.17
其他	65,715.09	34,421.13
<b>合 计</b>	<b>7,122,270,329.72</b>	<b>5,194,658,464.58</b>

## 44、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	1,876,193,750.26	2,559,240,170.50
抵押借款	2,605,977,879.98	2,097,405,240.92
保证借款	2,073,102,924.53	2,857,480,816.86
信用借款	25,370,859,440.83	20,689,625,438.95
长期借款利息	5,569,657.72	
<b>小 计</b>	<b>31,931,703,653.32</b>	<b>28,203,751,667.23</b>
减：一年内到期的长期借款	5,142,020,935.44	3,467,423,834.69
<b>合 计</b>	<b>26,789,682,717.88</b>	<b>24,736,327,832.54</b>

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 45、应付债券

## (1) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债	23,704,044,651.61	20,810,682,156.24
中期票据	9,655,396,468.42	9,762,874,294.07
CMBS 房产抵押专项计划	996,647,274.83	996,634,703.38
长期收益凭证	119,161,270.89	
<b>小 计</b>	<b>34,475,249,665.75</b>	<b>31,570,191,153.69</b>
减：一年内到期的应付债券	7,225,461,983.10	6,330,777,149.45
<b>合 计</b>	<b>27,249,787,682.65</b>	<b>25,239,414,004.24</b>

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 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	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
19 广州金控 MTN001	2,910,000,000.00	2019-10-21	3+2 年	2,910,000,000.00	2,925,535,815.20	
19 广州金控 MTN002	1,490,000,000.00	2019-11-1	3+2 年	1,490,000,000.00	1,495,325,734.14	
20 广开 04	2,000,000,000.00	2020-6-18	3+2 年	2,000,000,000.00	562,815,251.58	
21 广开 03	1,300,000,000.00	2021-8-28	3+3 年	1,300,000,000.00	1,313,683,291.91	
2022 年发行 4.9 亿 5 年期绿色美元债	3,470,523,000.00	2022-1-19	5 年	3,470,523,000.00	3,510,838,635.76	
22 广开 01	1,400,000,000.00	2022-2-18	3+3+3 年	1,400,000,000.00	1,434,201,649.98	
22 广开 02	1,000,000,000.00	2022-7-21	3+2 年	1,000,000,000.00	1,013,392,241.21	
22 广州控股 MTN001	1,500,000,000.00	2022-11-17	3+2 年	1,500,000,000.00	1,504,806,970.33	
23 广州控股 MTN001	1,500,000,000.00	2023-4-6	3+2 年	1,500,000,000.00	1,537,511,832.32	
G23 广开控股 01	1,370,000,000.00	2023-4-6	3 年	1,370,000,000.00	1,381,469,345.23	
23 广开 01	900,000,000.00	2023-4-25	3+2 年	900,000,000.00	922,066,820.86	
23 广开 02	2,100,000,000.00	2023-7-27	3+2 年	2,100,000,000.00	2,129,999,776.12	
2023 年发行 5 亿元 2 年期美元债	3,541,350,000.00	2023-12-6	2 年	3,541,350,000.00	3,553,833,239.90	
23 广开 03	2,000,000,000.00	2023-12-18	3+3+3 年	2,000,000,000.00	2,000,827,434.05	
24 广开 01	800,000,000.00	2024-1-29	3+3+3 年	800,000,000.00		800,000,000.00
24 广开 02	400,000,000.00	2024-1-29	5 年	400,000,000.00		400,000,000.00
24 广开 03	800,000,000.00	2024-3-22	3+3+3 年	800,000,000.00		800,000,000.00
24 广开 04	1,200,000,000.00	2024-3-22	5+5 年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
23 粤开 01	1,000,000,000.00	2023-5-31	2 年	1,000,000,000.00	1,019,759,590.53	
23 粤开 02	500,000,000.00	2023-7-13	3 年	500,000,000.00	507,976,781.40	
21 恒运 MTN001	800,000,000.00	2021-3-30	3 年	800,000,000.00	825,676,712.85	
21 恒运 MTN002	800,000,000.00	2021-8-6	3 年	800,000,000.00	810,356,164.33	



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行
22 能源 01	1,000,000,000.00	2022-6-28	3+2 年	1,000,000,000.00	1,018,705,408.82	
23 现代能源 MTN001	350,000,000.00	2023-8-3	3+2 年	350,000,000.00	355,044,958.33	
23 现代能源 MTN002 (绿色)	440,000,000.00	2023-12-4	3+2 年	440,000,000.00	441,102,688.89	
24 现代能源 MTN001 (绿色)	210,000,000.00	2024-4-24	3+2 年	210,000,000.00		210,000,000.00
23 广州凯得 MTN001	300,000,000.00	2023-3-14	2+1 年	300,000,000.00	308,616,106.57	
平安-高新科控开发区控股中心绿色资产支持专项计划(碳中和)	999,000,000.00	2023-9-27	3+3+3+3+3 年	999,000,000.00	996,144,051.27	
长期收益凭证	118,140,000.00	2024 年 1 月至 2024 年 6 月	1-2 年	118,140,000.00		118,140,000.00
小 计	36,199,013,000.00			36,199,013,000.00	31,569,700,501.58	3,528,140,000.00
减：一年内到期的应付债券					6,330,286,487.34	
合 计	36,199,013,000.00			36,199,013,000.00	25,239,414,004.24	3,528,140,000.00

续：

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到期的应付债券	期末余额
19 广州金控 MTN001	41,467,500.00	557,161.20		2,967,560,476.40	
19 广州金控 MTN002	21,977,500.02	283,858.47		1,517,587,092.63	
20 广开 04	6,352,346.55	320,722.10	18,734,000.00	550,754,320.23	
21 广开 03	20,734,999.98	108,494.22		35,128,415.41	1,299,410,370.70
2022 年发行 4.9 亿 5 年期绿色美元债	49,627,420.51	21,617,361.13	49,692,357.75	43,937,859.26	3,488,453,200.39
22 广开 01	20,650,000.02	73,354.11	41,300,000.00	14,671,872.24	1,398,953,131.87
22 广开 02	15,850,000.02	98,891.79		29,926,826.56	999,414,306.46
22 广州控股 MTN001	26,925,000.00	146,349.32		32,887,842.47	1,498,990,477.18
23 广州控股 MTN001	26,775,000.00	202,938.92	53,550,000.00	12,005,958.90	1,498,933,812.34

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到期的应付债券	期末余额
G23 广开控股 01	27,188,306.84	364,711.47	27,337,693.11	12,847,221.97	1,368,837,448.46
23 广开 01	16,597,976.51	86,351.32	33,300,000.00	6,006,164.38	899,444,984.31
23 广开 02	36,367,983.49	200,148.22		68,180,479.45	2,098,387,428.38
2023 年发行 5 亿元 2 年期美元债	111,941,550.00	29,766,879.98	111,995,100.00	15,838,864.55	3,567,707,705.33
23 广开 03	34,000,000.02	168,652.56		36,421,917.83	1,998,574,168.80
24 广开 01	10,300,365.28	-577,106.30		10,300,365.28	799,422,893.70
24 广开 02	5,741,187.20	-276,507.17		5,741,187.20	399,723,492.83
24 广开 03	6,137,260.27	-594,585.96		6,137,260.27	799,405,414.04
24 广开 04	10,207,232.88	-895,096.78		10,207,232.88	1,199,104,903.22
23 粤开 01	2,868,493.15	-396,806.65	19,759,590.53	1,002,471,686.50	
23 粤开 02	9,287,426.24	-293,884.55			516,970,323.09
21 恒运 MTN001			825,676,712.85		
21 恒运 MTN002	13,961,643.82			824,317,808.15	
22 能源 01	7,791,169.42		10,979,019.44	22,533,130.54	992,984,428.26
23 现代能源 MTN001					355,044,958.33
23 现代能源 MTN002 (绿色)					441,102,688.89
24 现代能源 MTN001 (绿色)					210,000,000.00
23 广州凯得 MTN001	5,519,835.61	47,058.17	11,070,000.00		303,113,000.35
平安·高新科控开发区控股中心绿色资产支持专项计划 (碳中和)	503,223.56				996,647,274.83
长期收益凭证	1,021,270.89				119,161,270.89
小 计	529,794,692.28	51,008,945.57	1,203,394,473.68	7,225,461,983.10	27,249,787,682.65
减：一年内到期的应付债券				6,330,286,497.34	
合 计	529,794,692.28	51,008,945.57	1,203,394,473.68	895,175,485.76	27,249,787,682.65

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 46. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,992,277,895.49	1,928,276,490.83
减：未确认的融资费用	775,562,532.61	754,862,467.19
一年内到期的租赁负债	41,329,851.31	70,715,581.95
合 计	1,175,385,511.57	1,102,698,441.69

## 47. 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	1,180,691,438.69	360,871,631.94	595,133,076.48	946,429,994.15
专项应付款	1,698,861.83	10,645,400.00	3,910,356.24	8,433,905.59
合 计	1,182,390,300.52	371,517,031.94	599,043,432.72	954,863,899.74

## (1) 长期应付款

## ①长期应付款项明细

项 目	期末余额	期初余额
1.应付融资租赁款	934,330,290.52	1,141,984,435.55
2.售后回租款	65,275,782.45	65,875,782.45
减：未确认融资费用	121,429,430.19	133,180,898.86
减：一年内到期长期应付款	165,138,134.41	121,944,410.27
其他	233,391,485.78	227,956,529.82
合 计	946,429,994.15	1,180,691,438.69

## (2) 专项应付款

## ①专项应付款期末余额最大的前 5 项

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专职外部董事薪酬	1,088,383.03	9,445,400.00	3,430,356.24	7,103,426.79
其他	610,478.80	1,200,000.00	480,000.00	1,330,478.80
合 计	1,698,861.83	10,645,400.00	3,910,356.24	8,433,905.59

## 48. 长期应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定受益计划净负债	35,089,608.01		3,983,018.66	31,106,589.35

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 49、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
未决诉讼	193,390,186.57	193,490,186.57
应付退货款	790,153.19	790,153.19
其他		768,180.70
<b>合 计</b>	<b>194,180,339.76</b>	<b>195,048,520.46</b>

## 50、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	231,134,463.70	8,228,934.95	15,330,883.94	224,032,514.71
租赁费	102,654.79		76,991.16	25,663.63
研发经费	5,644,716.62	275,000.00		5,919,716.62
<b>合 计</b>	<b>236,881,835.11</b>	<b>8,503,934.95</b>	<b>15,407,875.10</b>	<b>229,977,894.96</b>

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 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	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	本期退还 的原因
落户奖励及搬迁补贴	52,247,173.12	727,000.00	3,032,199.54	其他收益			49,941,973.58	与资产相关	
担保风险补偿补贴	27,803,900.00						27,803,900.00	与收益相关	
110KV 汉太线云平甲支线、汉云乙线迁改补偿项目	28,257,884.17		1,224,035.10	其他收益			27,033,849.07	与资产相关	
北越步区循环经济补贴	24,225,000.00		750,000.00	其他收益			23,475,000.00	与资产相关	
#8、9 机组综合升级改造事后奖补专项资金	17,990,219.73		1,068,725.92	其他收益			16,921,493.81	与资产相关	
X53 项目贴息	14,924,100.94		207,279.22	其他收益			14,716,821.72	与资产相关	
供热改造节能专项项目	10,423,420.25		672,478.74	其他收益			9,750,941.51	与资产相关	
锅炉脱硫技改工程	10,077,562.51		425,812.52	其他收益			9,651,749.99	与资产相关	
锅炉脱硝技改工程	8,719,244.31		384,672.54	其他收益			8,334,571.77	与资产相关	
#89 炉超洁净排放改造项目专项资金补助	6,418,279.81		380,060.02	其他收益			6,038,219.79	与资产相关	
光伏发电项目	4,886,700.16		88,480.86	其他收益			4,798,219.30	与资产相关	
西向东长距离供热管道工程	4,703,555.55		185,666.54	其他收益			4,517,889.01	与资产相关	
生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资	3,994,119.15		124,999.98	其他收益			3,869,119.17	与资产相关	
#8、9 炉综合升级改造专项资金补助	2,564,705.80		142,143.12	其他收益			2,422,562.68	与资产相关	
挂牌补贴	1,416,666.90		99,999.96	其他收益			1,316,666.94	与收益相关	

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入报 益金额	本期计入损益 的列报项目	本期返 还的金 额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关	本期返还 的原因
专项扶持资金	1,751,451.26		743,017.06	其他收益			1,008,434.20	与收益相关	
锅炉空预器密封技术改造	596,442.83		22,227.68	其他收益			574,215.15	与收益相关	
锅炉等离子点火技术改造项 目	406,116.72		15,027.18	其他收益			391,089.54	与资产相关	
大数据平台	160,000.02						160,000.02	与资产相关	
上海市科学技术委员会专项 经费补贴	377,212.43		217,262.28	其他收益			159,950.15	与收益相关	
化学发光项目	92,892.59		92,892.59	其他收益				与资产相关	
蓝岛海工地价款补助	779,145.74		70,351.74	其他收益			708,794.00	与资产相关	
呼伦贝尔基础设施建设补助 资金	919,355.54		330,750.00	其他收益			588,605.54	与资产相关	
广州宝钢南方贸易有限公司 办公场所升级改造工程	1,052,371.30	7,501,934.95				-4,854,934.53	3,699,371.72	与资产相关	
#8、9 炉加装吹灰器及尾部烟 道氢爆吹灰器改为声波吹灰 器技术改造项目专项资金	1,337,658.86		79,464.88	其他收益			1,258,193.98	与资产相关	
#89 炉低氮燃烧工程项目专项 资金补助	1,279,039.17		75,982.54	其他收益			1,203,056.63	与资产相关	
中外合作区建设项目	1,055,688.10						1,055,688.10	与资产相关	
其他	2,674,556.64		42,419.30	其他收益			2,632,137.34	与资产相关	
<b>合 计</b>	<b>231,134,463.70</b>	<b>8,228,934.95</b>	<b>10,475,949.41</b>			<b>-4,854,934.53</b>	<b>224,032,514.71</b>		

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 51、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	27,853,025.07	24,586,629.81
关联方借款	488,714,444.26	66,000,000.00
担保赔偿准备金	59,695,700.00	59,695,700.00
未到期责任准备金	698,894.11	1,085,890.27
物业维修基金	75,342.55	25,342.55
合 计	577,037,405.99	151,393,562.63

## 52、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广州经济技术 开发区管 理委员会	10,448,626,903.18	90.98			10,448,626,903.18	90.98
广东省财政 厅	1,036,323,380.96	9.02			1,036,323,380.96	9.02
合 计	11,484,950,284.14	100.00			11,484,950,284.14	100.00

广州开发区控股集团有限公司  
 财务报表附注  
 2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

53、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
22 广开 Y1	15,000,000.00	1,498,857,735.85			15,000,000.00	1,498,857,735.85		
华鑫信托【鑫安 303】 号单一资金信托可续 期债权投资	5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00		
23 广开 Y2	15,000,000.00	1,500,000,000.00					15,000,000.00	1,500,000,000.00
23 广开 Y3	7,000,000.00	700,000,000.00			7,000,000.00	700,000,000.00		
23 广开 Y4	18,000,000.00	1,800,000,000.00					18,000,000.00	1,800,000,000.00
23 广开 Y5	5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00		
23 广开 Y6	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
23 广州控股 MTN002	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
24 广州控股 MTN001			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
24 广州控股 MTN002A			10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00
24 广州控股 MTN002B			5,000,000.00	500,000,000.00			5,000,000.00	500,000,000.00
<b>合计</b>	<b>85,000,000.00</b>	<b>8,498,857,735.85</b>	<b>25,000,000.00</b>	<b>2,500,000,000.00</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>3,198,857,735.85</b>	<b>78,000,000.00</b>	<b>7,800,000,000.00</b>



## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 54、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	6,682,273,143.38		3,885,660.38	6,678,387,483.00
其他资本公积	293,714,092.06	639,358,841.83	517,804,531.40	415,268,402.49
合 计	6,975,987,235.44	639,358,841.83	521,690,191.78	7,093,655,885.49

## 55、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	69,837,616.19			69,837,616.19

## 56、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本年期初余额	1,177,509,610.68	1,488,477,141.85
本期增加额	-914,454,969.49	-159,265,864.93
其中：本期净利润转入	-914,454,969.49	-162,954,571.74
其他调整因素		3,688,706.81
本期减少额	293,614,444.44	151,701,666.24
本期提取一般风险准备		6,714,817.65
本期分配现金股利数	293,614,444.44	144,986,848.59
期末未分配利润	-30,559,803.25	1,177,509,610.68

## 57、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入及成本	4,581,614,210.96	3,637,465,708.97	5,420,278,291.36	4,108,736,690.16
其他业务收入及成本	90,342,257.89	24,926,493.38	160,857,535.10	52,134,811.43
利息收入及成本	330,176,036.34	118,282,460.22	337,851,869.30	96,254,658.07
手续费及佣金收入及成本	194,144,605.29	42,504,714.76	249,654,414.26	48,905,208.17
合 计	5,196,277,110.48	3,823,179,377.33	6,168,642,110.02	4,306,031,367.83

## (2) 按行业（或产品类型）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
金融业	529,447,458.95	161,870,143.28	612,285,803.88	133,084,111.72
其中：证券业务	505,583,564.37	159,246,640.80	587,506,283.56	128,277,096.19
融资租赁	4,838,812.60	179,974.48	22,219,691.16	5,072,777.89
融资担保	271,023.58	-386,996.16	2,559,829.16	-265,762.36

## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
其他	18,754,058.40	2,830,524.16		
房地产销售	22,593,016.54	18,755,430.08	978,253,939.97	582,509,645.32
物业租赁	247,534,628.98	27,350,591.70	250,290,578.18	25,670,644.90
其中：写字楼	163,475,875.84	396,854.29	173,465,946.57	1,366,498.58
厂房	30,394,500.27	5,477,982.67	49,546,072.93	9,668,686.66
商铺	20,846,800.57	4,798,838.74	12,958,059.03	1,236,532.61
公寓	15,281,970.03	15,659,293.28	12,215,052.18	2,346,108.61
场地	11,031,179.64	267,258.40	344,141.56	2,527,765.32
其他	6,504,302.63	750,364.32	1,761,305.91	8,525,053.12
物业管理服务	207,710,969.16	139,307,026.58	167,181,053.45	149,645,373.71
工程管理服务-代建	4,099,857.07	1,859,170.04	3,297,244.68	2,430,840.42
电力生产：	2,180,955,999.77	1,902,564,751.11	1,969,540,879.59	1,741,993,258.88
其中：电力	1,668,735,495.99	1,511,361,921.59	1,452,330,766.31	1,332,430,948.16
蒸汽	512,220,503.78	391,202,829.52	517,210,113.28	409,562,310.72
高端装备制造	1,626,322,300.59	1,320,613,871.77	1,669,642,712.33	1,356,080,676.57
化学药品制剂制药	172,094,798.32	80,179,302.77	209,223,436.14	98,230,244.62
商业批发零售	23,439,913.38	22,800,403.90	139,588,136.46	137,547,655.61
住宿和餐饮业	33,044,534.62	36,639,745.96	36,421,327.03	30,029,951.78
其中：住宿	13,346,441.57	28,078,499.96	15,213,173.94	21,086,849.47
餐饮	19,698,093.05	8,561,246.00	21,208,153.09	8,943,102.31
咨询服务	13,048,164.22	10,360,719.17	8,332,836.42	3,365,583.43
信息技术服务	3,103,837.88		1,791,390.59	39,634.94
其他	132,881,631.00	100,878,220.97	122,792,771.30	45,403,745.93
<b>合 计</b>	<b>5,196,277,110.48</b>	<b>3,823,179,377.33</b>	<b>6,168,642,110.02</b>	<b>4,306,031,367.83</b>

## (3) 利息净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	<b>330,176,036.34</b>	<b>337,851,869.30</b>
—存放同业	61,880,495.08	61,666,098.12
—融资融券利息收入	124,783,934.87	127,752,849.21
—应收款项利息收入	6,984,147.62	
—买入返售金融资产	720,458.87	4,284,461.81
其中：股票质押回购利息收入		1,944,675.62
债券回购利息收入	720,458.87	2,339,786.19
—其他债权投资利息收入	117,069,922.64	133,953,482.37
—其他	18,737,077.26	10,194,977.79
<b>利息支出</b>	<b>118,282,460.22</b>	<b>96,254,658.07</b>
—卖出回购利息支出	55,304,103.74	45,879,797.14

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
—拆入资金利息支出	13,926,373.89	613,091.67
—应付短期融资款利息支出	12,004,446.56	31,190,792.21
—应付债券利息支出	22,966,615.68	2,905,911.17
—应付次级债利息支出	1,843,010.97	3,246,116.42
—代理买卖证券款利息支出	8,241,789.29	10,123,547.62
—融资租赁利息支出	2,453,318.60	2,295,401.84
—其他	1,542,801.49	
<b>利息净收入</b>	<b>211,893,576.12</b>	<b>241,597,211.23</b>

## (4) 手续费及佣金净收入

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>手续费及佣金收入</b>	<b>194,144,605.29</b>	<b>249,654,414.26</b>
—证券经纪业务收入	153,207,494.40	178,555,287.70
其中：代理买卖证券业务	138,217,449.11	136,768,264.02
交易单元席位租赁	13,146,938.05	39,268,060.77
代销金融产品业务	1,843,107.24	2,518,962.91
—投资银行业务收入	14,373,808.56	49,631,350.30
其中：证券承销业务	5,374,104.28	29,491,032.67
证券保荐业务		5,188,679.24
财务顾问业务	8,999,704.28	14,951,638.39
—资产管理业务收入	4,919,367.30	3,805,034.98
—基金管理业务收入	16,397,051.16	16,286,213.27
—投资咨询业务收入	5,189,769.71	1,307,667.11
—其他手续费及佣金收入	57,114.16	68,860.90
<b>手续费及佣金支出</b>	<b>42,504,714.76</b>	<b>48,905,208.17</b>
—经纪业务支出	42,504,714.76	48,834,871.28
其中：证券经纪业务支出	42,504,714.76	48,834,871.28
—投资咨询业务支出		70,336.89
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>151,639,890.53</b>	<b>200,749,206.09</b>

## 58. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,506,296.29	33,115,487.43
折旧摊销费	23,911,695.67	25,873,362.27
代理服务费	12,209,436.94	632,819.97
市场及差旅费	3,150,004.20	368,633.29
佣金	1,252,934.12	9,415,094.34
广告费	2,077,817.90	7,298,726.58
物料消耗费	1,497,159.77	2,048,599.67

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	48,040,964.56	54,399,007.37
<b>合 计</b>	<b>123,646,309.45</b>	<b>133,151,730.92</b>

## 59、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	407,295,276.75	407,562,233.22
折旧与摊销费	135,184,313.73	117,887,300.50
咨询费及中介费	19,626,538.08	14,515,959.39
租金及物业管理费	24,821,661.89	19,549,258.15
维修及物料消耗费	3,966,786.19	101,880.13
业务招待费	8,541,724.08	8,422,426.23
差旅费	6,217,706.77	4,638,124.15
办公费	5,527,440.04	7,255,324.76
广告及业务宣传费	4,552,930.01	3,456,830.64
通讯费	4,342,838.73	4,315,731.86
诉讼费	417,792.00	346,434.23
车辆使用费	1,785,582.86	1,990,505.94
交通费	834,312.71	755,240.25
其他	77,180,771.09	147,982,531.48
<b>合 计</b>	<b>700,295,674.93</b>	<b>738,779,780.93</b>

## 60、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	37,208,475.72	34,423,880.12
直接投入	392,040.16	43,404,103.55
折旧与摊销	16,241,033.18	9,433,454.81
材料费	49,429,554.47	
其他	46,973,415.78	47,746,491.34
<b>合 计</b>	<b>150,244,519.31</b>	<b>135,007,929.82</b>

## 61、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,349,995,133.99	1,083,584,098.66
减：利息收入	331,034,417.45	360,359,115.20
加：汇兑损益	43,503,273.71	276,321,987.25
手续费及其他	2,571,654.59	2,459,289.08
<b>合 计</b>	<b>1,065,035,644.84</b>	<b>1,002,006,259.79</b>

## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 62、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税进项加计抵减	496,839.29	1,581,520.74
小鹏汽车智造基地项目	58,295,230.29	55,877,912.08
扶持资金补贴	3,286,148.46	8,098,188.01
落户奖励	3,871,595.88	
租金补贴	2,043,651.01	3,021,270.06
化学发光项目	92,892.59	
110KV 汉太线云平甲支线、汉云乙线迁改补偿项目	1,224,035.10	2,275,802.76
#8、9 机组综合升级改造事后奖补专项资金	1,068,725.92	1,810,008.58
个税手续费返还	2,603,220.61	2,068,271.43
2022 年中国首席经济学家论坛活动补贴资金		1,549,208.00
供热改造节能专项项目	672,478.74	
锅炉脱硝技改工程	425,812.52	
锅炉脱硫技改工程	384,672.54	
#89 炉超洁净排放改造项目专项资金补助	380,060.02	
大数据平台	500.00	
7、8、9 号炉技术改造项目	206,545.48	
北起步区补贴	769,999.98	519,551.40
稳岗就业补贴	38,584.46	276,258.10
光伏发电项目补助	68,480.88	2,680,683.24
X53 项目贴息	207,279.22	
西向东长距离供热管道	185,666.64	
#8、9 炉综合升级改造专项资金补助	150,324.94	
生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资	124,999.98	
社保及一次性留工补助	31,151.97	44,666.66
技术改造工程补助	60,960.66	
广州市黄埔区广州开发区促进先进制造业发展办法经营贡献奖	21,000.00	10,500,000.00
搬迁补贴	2,506,750.00	3,491,662.73
财政专项资金	1,527,511.74	
其他	1,162,734.95	5,902,928.45
<b>合 计</b>	<b>81,907,853.87</b>	<b>99,697,932.24</b>

## 63、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	188,724,219.06	436,282,643.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-360,945.33	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	93,547,995.93	75,040,562.66

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,060,002.07	32,827,108.68
债权投资持有期间的利息收入	48,597,804.52	21,155,400.22
其他债权投资持有期间的利息收入		44,707,908.22
其他债权投资处置收益	53,774,753.86	3,799,023.10
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	488,571,336.06	128,796,076.04
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	147,299.20	16,540,451.70
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入/其他权益工具投资的股利收入	20,450,874.67	8,572,042.50
处置衍生金融资产取得的投资收益	-5,819,957.23	
其他	18,231,615.82	16,696,396.94
<b>合 计</b>	<b>951,924,998.63</b>	<b>784,417,613.49</b>

## 64. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-535,340,060.45	21,171,849.97
衍生金融资产	-7,564,255.53	
其他非流动金融资产	-329,350,024.59	
交易性金融负债	-942,422.05	5,970,116.00
按公允价值计量的投资性房地产	4,574,930.17	
其他		-68,914,279.82
<b>合 计</b>	<b>-868,621,832.45</b>	<b>-41,772,313.85</b>

## 65. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,723,675.06	-33,595,764.01
债权投资减值损失	164,906.03	
其他债权投资减值损失	-732,183.48	-3,071,326.24
融出资金的坏账准备	-2,660,465.69	-32,002.82
买入返售金融资产的坏账准备	-29,631,245.25	22,130,139.39
<b>合 计</b>	<b>-30,135,313.33</b>	<b>-14,568,953.68</b>

## 66. 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-211,776.83	-327,427.05

## 67. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-886,079.77	-22,132.43	-886,079.77
使用权资产处置利得	149,510.93		149,510.93

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	246,829.19	368,725.77	246,829.19
合 计	-489,739.65	346,593.34	-489,739.65

## 68、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	240,726.56	73,790.98	240,726.56
与企业日常经营无关的政府补助	891,526.47	198,057.28	891,526.47
违约、罚款、赔偿收入	6,566,963.68	599,202.96	6,566,963.68
无需支付的款项	1,309,412.54		1,309,412.54
其他	904,910.39	3,352,492.78	904,910.39
合 计	9,913,539.64	4,223,544.00	9,913,539.64

## 与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成长奖励	50,000.00	
一次性扩岗补助	5,000.00	
区财局拨付广东省重点商标保护扶持款	50,000.00	
中共广州市委金融委员会办公室代发户 新发行债券企业补贴	535,500.00	
其他	251,026.47	198,057.28
合 计	891,526.47	198,057.28

## 69、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,949,747.83	546,166.42	1,949,747.83
公益性捐赠支出	421,972.96	448,409.54	421,972.96
罚款、滞纳金	3,441,735.01	866,920.07	3,441,735.01
违约支出	127,222.40	80,169.27	127,222.40
业绩报酬		46,841,666.67	
赔偿支出	6,936,929.60	84,946,660.98	6,936,929.60
其他	6,187,089.07	43,565,959.07	6,187,089.07
合 计	19,064,696.87	177,295,952.02	19,064,696.87

## 70、所得税费用

## (1) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	101,881,775.13	107,397,829.16
递延所得税调整	-126,267,457.33	11,055,203.65
合 计	-24,385,682.20	118,453,032.81

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-632,338,219.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-175,181,347.36
子公司适用不同税率的影响	11,556,336.10
调整以前期间所得税的影响	2,945,542.60
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-8,129,920.98
非应税收入的影响	-54,493,599.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,409,304.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,302,105.62
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	197,623,480.18
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,813,371.79
合 计/所得税费用	-24,385,682.20



广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 71、归属于母公司所有者的其他综合收益

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-9,658,718.23		-9,658,718.23			
3、其他权益工具投资公允价值变动	-9,658,718.23		-9,658,718.23			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	47,305,965.65	10,178,804.96	37,127,160.69	48,037,902.19	11,578,217.48	36,459,684.71
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	7,354,215.60		7,354,215.60	4,486,303.91	1,121,575.98	3,364,727.93
2、其他债权投资公允价值变动	41,154,102.97	10,288,525.74	30,865,577.23	50,894,023.71	12,723,505.93	38,170,517.78
6、其他债权投资信用减值准备	-438,883.12	-109,720.78	-329,162.34	-9,067,457.71	-2,266,864.43	-6,800,593.28
8、外币财务报表折算差额	-763,469.80		-763,469.80	1,725,032.28		1,725,032.28
三、其他综合收益合计	37,647,247.42	10,178,804.96	27,468,442.46	48,037,902.19	11,578,217.48	36,459,684.71

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 72、合并现金流量表相关事项

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-607,952,537.31	227,667,837.29
加: 资产减值损失	211,776.83	327,427.05
信用减值损失	30,135,313.33	14,568,953.68
固定资产折旧	320,497,282.22	340,017,932.68
使用权资产折旧	51,023,136.97	39,514,773.43
无形资产摊销	35,497,066.61	38,377,047.17
长期待摊费用摊销	41,404,823.27	41,875,718.02
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）	489,739.65	-346,593.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		472,375.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	868,621,832.45	41,772,313.85
财务费用（收益以“-”号填列）	1,349,995,133.99	1,478,164,781.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-951,924,998.63	-784,417,613.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,285,388.39	-24,920,854.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-509,612.72	39,429,305.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,574,775,428.45	-438,160,799.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,419,908.22	-1,321,071,135.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,543,501.07	50,971,534.03
经营活动产生的现金流量净额	-409,695,453.03	-255,756,997.14
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的期末余额	20,740,242,881.66	26,940,376,570.76
减: 现金的期初余额	21,876,521,023.14	19,488,658,838.18
现金及现金等价物净增加额	-1,136,278,141.48	7,451,717,732.58

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	20,740,242,881.66	26,940,376,570.76
其中: 库存现金	120,676.68	165,848.51
可随时用于支付的银行存款	17,015,751,644.31	22,446,473,658.34
可随时用于支付的其他货币资金	2,793,221,386.70	3,321,310,607.90
存放同业款项	931,149,173.97	1,172,426,456.01
三、期末现金及现金等价物余额	20,740,242,881.66	26,940,376,570.76
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		

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 73、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			147,487,159.55
其中：美元	18,856,617.15	7.1268	134,387,337.17
港币	8,404,235.66	0.9127	7,670,377.80
日元	14.00	0.0450	0.63
欧元	501,435.63	7.6617	3,841,849.36
英镑	21.39	9.0430	193.43
加拿大元	303,078.99	5.2274	1,584,315.11
澳大利亚元	647.65	4.7650	3,086.05
应收账款			479,559,608.21
其中：美元	66,799,995.78	7.1268	476,070,209.92
欧元	455,433.95	7.6617	3,489,398.29
长期借款			105,984.86
其中：加拿大元	20,274.87	5.2274	105,984.86

## 74、所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	374,706,674.41	保证金、冻结
交易性金融资产	708,879,978.71	
其中：债券	688,685,470.21	为质押式回购业务而设定质押
股票	20,194,508.50	限售股
应收票据	45,534,817.33	票据池质押、票据贴现
应收账款	39,939,574.01	质押
存货	1,752,918,078.20	借款抵押
其他债权投资	4,613,111,625.31	为质押式回购业务而设定质押
投资性房地产	1,202,392,499.59	诉讼保全、银行抵押借款
固定资产	362,797,756.94	银行抵押借款
无形资产	27,352,820.00	抵押
其他非流动资产	582,871,367.24	抵押
长期股权投资	503,779,716.15	质押

## 九、资产负债表日后事项

截至 2024 年 8 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 十、关联方关系及其交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
广州经济技术开发区管理委员会	广州市			90.98	90.98

本公司的最终控制方为广州经济技术开发区管理委员会。

## 2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、（一）。

## 3、本公司的合营企业、联营企业情况

本公司的合营企业、联营企业情况详见附注八、17。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
科学城（广州）投资集团有限公司	开投控少数股东
广州科学城投资发展有限公司	开投控少数股东
乐金显示（中国）有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
信通院工业互联网创新中心（广东）有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的重要参股公司
广州源盛得市政服务有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
广州力鼎凯得投资管理有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
广州力鼎凯得基金管理有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
广州凯思基金管理有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
乐金显示光电科技（中国）有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
广州开发区新兴产业投资基金管理有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
乐金显示（中国）有限公司	持股 5% 以上的重要参股公司
广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的重要参股公司
广州原点壹号创业投资企业（有限合伙）	持股 5% 以上的重要参股公司
广湾创科（广州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的重要参股公司
国投（广东）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的重要参股公司
广东南方工业产业投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的重要参股公司
安徽省先马医疗器械有限公司	利德曼之少数股东关联公司
安徽睿悦医疗科技有限公司	利德曼之少数股东关联公司
湖南爱唯迪医疗设备有限公司	利德曼之少数股东关联公司
广州市城投投资有限公司	凯龙置业公司少数股东

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方名称	与本公司关系
广州市广报实业发展有限公司	凯龙置业公司少数股东
广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的重要参股公司
知识城（广州）城市开发投资集团有限公司	开投控少数股东
广东绿地投资有限公司	绿控置业股东

## 5. 关联交易情况

## (1) 关联采购与销售情况

## ① 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽省先马医疗器械有限公司	试剂	2,817,339.75	970,075.52
安徽睿悦医疗科技有限公司	试剂	246,758.16	3,881.76
安徽省知行生物科技有限公司	试剂	73,922.83	
安徽国械冷链物流有限公司	试剂	192.57	
湖南爱唯迪医疗设备有限公司	试剂		1,967,389.81
广州宽带主干网络有限公司	提供网络服务		170874.77

## ② 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐金显示光电科技（中国）有限公司	服务费、物管费	946,406.58	5,896,693.47
广州宽带主干网络有限公司	物业费	890,946.48	856,905.23
乐金显示（中国）有限公司	服务费、物管费	690,027.23	657,509.43
信通院工业互联网创新中心（广东）有限公司	物管费	637,399.68	424,374.51
广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司	物管费	179,862.12	103,276.27
安徽国械冷链物流有限公司	试剂	11,734.95	
安徽省先马医疗器械有限公司	试剂	4,918.14	632,149.02
安徽睿悦医疗科技有限公司	试剂	796.46	650,821.19
科学城（广州）投资集团有限公司	服务费、物管费		1,359,358.49
广东股权交易中心股份有限公司	物管费		397,862.41
广州明珞软控信息技术有限公司	物管费		250,614.49
广州金融资产交易中心有限公司	物管费		170,495.57

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 其他关联交易

## ① 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
广州高新区科技控股集团有限公司	广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司	办公楼	2021-10-10	2024-10-9	179,862.12	租赁合同
广州高新区科技控股集团有限公司	广州力鼎凯得基金管理有限公司	办公楼	2023-1-15	2026-1-14	76,920.45	租赁合同
广州高新区科技控股集团有限公司	广州力鼎凯得投资管理有限公司	办公楼	2023-1-15	2026-1-14	24,090.63	租赁合同
广州高新区科技控股集团有限公司	广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	办公楼	2023-1-15	2026-1-14	24,090.60	租赁合同
广州高新区科技控股集团有限公司	广州凯阳新能源私募基金管理有限公司	办公楼	2022-3-1	2025-4-30	142,461.72	租赁合同
广州高新区科技控股集团有限公司	广州凯得南方工业创新私募基金管理有限公司	办公楼	2022-3-1	2025-4-30	118,616.66	租赁合同
广州开发区投资控股有限公司	广州原点壹号创业投资企业（有限合伙）	办公楼	2019-1-1	2024-12-31	92,400.00	租赁合同
广州开发区投资控股有限公司	广东股权交易中心股份有限公司	办公楼	2022-7-21	2025-7-20	339,786.84	租赁合同
广州开发区投资控股有限公司	广东中恒石化能源发展有限公司	办公楼	2020-10-1	2025-9-30	219,928.02	租赁合同
广州开发区控股集团有限公司	广州宽带主干网络有限公司	厂房	2023-1-23	2024-12-31	890,946.48	租赁合同

## ② 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆出:</b>	<b>5,953,704,400.00</b>		
广州源盛得市政服务有限公司	1,425,000,000.00	2021-6-18	2024-12-31
广州源盛得市政服务有限公司	855,000,000.00	2021-7-7	2024-12-31
广州源盛得市政服务有限公司	450,000,000.00	2021-10-18	2024-10-18

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关联方	拆借金额	起始日	到期日
广州源盛得市政服务有限公司	675,000,000.00	2021-11-20	2024-11-20
广州源盛得市政服务有限公司	1,175,000,000.00	2021-12-8	2024-12-8
广州诺诚健华医药科技有限公司	930,000,000.00	2018-10-29	2024-12-31
广州创景医疗科技有限公司	20,000,000.00	2019-9-12	2024-9-11
广州创景医疗科技有限公司	23,704,400.00	2019-11-20	2024-11-19
广州创景医疗科技有限公司	10,000,000.00	2020-2-18	2025-2-17
广州创景医疗科技有限公司	10,000,000.00	2020-3-30	2025-2-17
广州创景医疗科技有限公司	20,000,000.00	2020-4-30	2025-4-29
广州创景医疗科技有限公司	40,000,000.00	2020-6-19	2025-6-18
广州创景医疗科技有限公司	80,000,000.00	2020-10-16	2025-10-15
广州创景医疗科技有限公司	50,000,000.00	2021-3-23	2026-3-22
广州创景医疗科技有限公司	40,000,000.00	2021-7-1	2026-6-30
广州创景医疗科技有限公司	60,000,000.00	2021-8-30	2026-7-29
广州创景医疗科技有限公司	60,000,000.00	2021-12-9	2026-12-8
广州创景医疗科技有限公司	20,000,000.00	2022-1-6	2027-1-5
广州创景医疗科技有限公司	10,000,000.00	2023-3-28	2028-3-27
<b>拆入:</b>	<b>701,947,031.14</b>		
广州市城投投资有限公司	351,964,687.43	2021-3-19	2024-12-29
广州市城投投资有限公司	16,000,000.00	2021-6-8	2024-12-29
广州市城投投资有限公司	24,000,000.00	2021-9-29	2024-9-28
广州市城投投资有限公司	32,000,000.00	2021-12-20	2024-12-19
广州市城投投资有限公司	20,000,000.00	2022-6-2	2025-6-1
广州市城投投资有限公司	12,000,000.00	2022-8-26	2025-8-25
广州市城投投资有限公司	12,000,000.00	2022-12-29	2025-12-28
广州市广报实业发展有限公司	211,982,343.71	2021-12-30	2024-12-29
广州市广报实业发展有限公司	10,000,000.00	2022-6-2	2025-6-1
广州市广报实业发展有限公司	6,000,000.00	2022-8-26	2025-8-25
广州市广报实业发展有限公司	6,000,000.00	2022-12-29	2025-12-28

## ③ 收取资金占用费的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州源盛得市政服务有限公司	资金占用收入	71,302,410.92	70,910,639.43
广州开发区产业基金投资集团有限公司	资金占用收入	48,553,974.62	54,033,341.96
黄埔文化（广州）发展集团有限公司	资金占用收入	20,866,090.14	20,751,441.28
广州高新区投资集团有限公司	资金占用收入	12,373,132.72	16,186,124.19
广州凯得小额贷款股份有限公司	借款利息	1,064,622.66	2,174,999.96
广州开发区人才教育工作集团有限公司	资金占用收入		11,099,056.60

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## ④ 支付资金占用费的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市城投投资有限公司	资金占用支出	16,166,506.24	57,721,188.00
广州市广报实业发展有限公司	资金占用支出	8,083,253.12	28,209,969.00
广东绿地投资有限公司	资金占用支出		18,326,343.41

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	安徽省知行生物科技有限公司	3,944,942.00	3,865,585.84
应收账款	乐金显示光电科技（中国）有限公司	960,960.00	160,160.00
应收账款	安徽省先马医疗器械有限公司	691,538.67	5,371,126.82
应收账款	安徽睿悦医疗科技有限公司	387,387.76	825,492.86
应收账款	信通院工业互联网创新中心（广东）有限公司	334,634.82	
应收账款	乐金显示（中国）有限公司	160,160.00	116,160.00
应收账款	广州凯得南方工业创新私募基金管理有限公司	107,743.50	233,826.33
应收账款	广州凯阳新能源私募基金管理有限公司	84,833.52	511,391.39
应收账款	安徽国械冷链物流有限公司	413.44	206.72
应收账款	浙江正泰新能源开发有限公司		12,800,553.15
应收账款	广州凯得佳朋一号股权投资合伙企业（有限合伙）		5,244,000.00
应收账款	广州诺诚健华医药科技有限公司		1,590,835.82
应收账款	湖南爱唯迪医疗设备有限公司		493,998.49
应收账款	广州明珞软控信息技术有限公司		86,052.21
应收账款	知识城（广州）城市开发投资集团有限公司		15,000.00
应收账款	广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司		
其他应收款	广州开发区产业基金投资集团有限公司	3,165,948,035.03	3,114,480,821.92
其他应收款	广州源盛得市政服务有限公司	395,051,039.96	319,470,484.41
其他应收款	光大兴陇信托有限责任公司	97,500,000.00	97,500,000.00
其他应收款	广州凯得小额贷款股份有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00
其他应收款	知识城（广州）城市开发投资集团有限公司		1,000,000,000.00
其他应收款	广州绿叶医药控股有限公司		188,042,346.07
其他应收款	华鑫国际信托有限公司		14,500,000.00
其他应收款	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司		924,761.97
其他应收款	广州雄韬氢恒科技有限公司		435,925.02
其他应收款	广州创景医疗科技有限公司		350.00



## 广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖南爱唯迪医疗设备有限公司	1,205,573.50	5,890.02
应付账款	安徽省先马医疗器械有限公司	20,750.95	18,472.21
应付账款	安徽睿悦医疗科技有限公司	900.00	
应付账款	浙江正泰新能源开发有限公司		516,315,355.56
应付账款	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司		429,891,761.86
应付账款	安徽国械冷链物流有限公司		7,300,000.00
应付账款	广州宽带主干网络有限公司		40,407.61
预收账款	广州凯得创新创业投资基金管理有限公司		11,310.75
预收账款	广州凯得小额贷款股份有限公司		8,907.50
其他应付款	广州市城投投资有限公司	467,964,687.43	495,030,035.59
其他应付款	广东绿地投资有限公司	451,592,724.97	451,592,724.97
其他应付款	广州市广报实业发展有限公司	233,982,343.71	246,864,392.78
其他应付款	广州源盛得市政服务有限公司	16,531,822.43	
其他应付款	广州宽带主干网络有限公司	423,577.37	423,577.37
其他应付款	安徽省先马医疗器械有限公司	280,877.84	278,318.70
其他应付款	广东中恒石化能源发展有限公司	115,462.20	115,462.20
其他应付款	广州凯阳新能源私募基金管理有限公司	70,047.00	70,047.00
其他应付款	广州力鼎凯得基金管理有限公司	56,052.54	56,052.54
其他应付款	广州力鼎凯得股权投资基金合伙企业（有限合伙）	56,052.48	29,884,710.85
其他应付款	广州原点壹号创业投资企业（有限合伙）	37,800.00	36,600.00
其他应付款	广州力鼎凯得投资管理有限公司	26,258.79	36,833.79
其他应付款	广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	广州力鼎恒益投资有限合伙企业（有限合伙）	13,129.38	40,269,697.36
其他应付款	广东国民凯得科技创业投资企业（有限合伙）		48,407,909.06
其他应付款	芜湖博辰八号股权投资合伙企业（有限合伙）		39,411,954.28
其他应付款	广州德同凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）		35,411,595.83
其他应付款	广州凯得前润人工智能股权投资合伙企业（有限合伙）		15,919,749.58
其他应付款	广州百度风投人工智能股权投资合伙企业（有限合伙）		8,561,008.01
其他应付款	北京智慧云城投资基金中心（有限合伙）		7,865,304.59
其他应付款	广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙）		4,986,009.01
其他应付款	嘉兴涿鸿股权投资合伙企业（有限合伙）		4,491,047.02

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 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	期末余额	期初余额
其他应付款	广开首席（上海）企业管理有限公司		2,450,000.00
其他应付款	广州凯力三号创业投资基金合伙企业（有限合伙）		1,919,825.53
其他应付款	广州明珞装备股份有限公司		824,896.06
其他应付款	信通院工业互联网创新中心（广东）有限公司		309,442.23
其他应付款	广东迈科医学科技股份有限公司		287,964.00
其他应付款	丁耀良		236,610.00
其他应付款	广州凯得南方工业创新私募基金管理有限公司		58,323.00
其他应付款	广州凯得创新创业投资基金管理有限公司		33,932.25
其他应付款	中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司		20,000.00
其他应付款	历正科技（广州）有限公司		3,600.00
其他应付款	广州金凯长清信息科技有限公司		1,000.00
其他应付款	乐金显示光电科技（中国）有限公司		60.00

## 十一、母公司财务报表的主要项目附注

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	17,943,286.97		13,410,047.81	71,445.88
1 至 2 年	920,536.02	72,206.15	259,457.95	117,420.61
2 至 3 年	101,638.68	101,638.68	166,481.84	166,481.84
3-4 年	166,481.84	166,481.84	1,728,386.79	1,728,386.79
4-5 年	1,728,386.79	1,728,386.79	1,426,455.92	1,426,455.92
5 年以上	1,426,455.92	1,426,455.92		
合计	22,286,786.22	3,495,169.38	16,990,830.31	3,510,191.04

## (2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数		坏账准备 金额	预期信用损失率(%)	账面价值
	账面余额 金额	比例(%)			
按单项计提坏账准备	3,494,409.11	15.68	3,494,409.11	100.00	
按组合计提坏账准备	18,792,377.11	84.32	760.27		18,791,616.84
其中：					
账龄组合	15,435,077.46	69.26	760.27		15,434,317.19

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	账面余额		期末数		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
合计	22,286,786.22	100.00	3,495,169.38	15.68	18,791,616.84		

续：

类别	账面余额		期初数		坏账准备	预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
按组合计提坏账准备	13,496,421.20	79.43	15,781.93	0.12	13,480,639.27		
其中：							
账龄组合	8,569,828.77	50.43	15,781.93	0.18	8,554,046.84		
关联方组合	4,926,592.43	29.00			4,926,592.43		
合计	16,990,830.31	100.00	3,510,191.04	20.66	13,480,639.27		

期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
广州市今健医疗器械有限公司	1,426,455.92	1,426,455.92	100.00	预计无法收回
广州鸿琪光学仪器科技有限公司	933,755.81	933,755.81	100.00	预计无法收回
广州市三甲医疗信息产业有限公司	771,971.58	771,971.58	100.00	预计无法收回
广东乐源数字技术有限公司	362,225.80	362,225.80	100.00	预计无法收回
合计	3,494,409.11	3,494,409.11	100.00	—

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：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	15,311,844.08	99.20		8,412,009.50	98.16	
1 至 2 年	123,233.38	0.80	760.27	157,819.27	1.84	15,781.93
合计	15,435,077.46	100.00	760.27	8,569,828.77	100.00	15,781.93

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	3,357,299.65			4,926,592.43		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初数	本期变动金额			其他	期末数
		计提	收回或转回	转销或核销		
单项计提预期信用损失的应收账款	3,494,409.11					3,494,409.11
按组合计提坏账准备	15,781.93		15,021.66			760.27
其中：账龄组合	15,781.93		15,021.66			760.27
合计	3,510,191.04		15,021.66			3,495,169.38

(4) 本期实际核销的应收账款

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
广州宝云信息科技有限公司	5,139,437.17	23.06	
广州凯云智慧服务有限公司	3,351,409.66	15.04	
浙江大学华南工业技术研究院	2,700,498.16	12.12	
广州市今健医疗器械有限公司	1,426,455.92	6.40	1,426,455.92
广州鸿琪光学仪器科技有限公司	933,755.81	4.19	933,755.81
合计	13,551,556.72	60.81	2,360,211.73

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		663,637,946.35
其他应收款项	31,151,286,235.67	29,885,653,147.55
合计	31,151,286,235.67	30,549,291,093.90

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		663,637,946.35		
其中：(1)广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）		18,900,000.00		
(2)广州开发区投资控股有限公司		362,445,696.77		

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
(3) 广州高新区科技控股集团有限公司		190,639,677.23		
(4) 广州凯得投资控股有限公司		46,580,417.12		
(5) 广州凯得金融服务集团有限公司		45,072,155.23		

(2) 其他应收款项

按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,568,168,725.11		6,568,629,896.10	
1 至 2 年	5,933,546,822.41		5,814,610,282.39	
2 至 3 年	3,404,212,549.82		9,549,052,660.23	
3 至 4 年	7,479,982,981.47		2,297,103,733.94	
4 至 5 年	1,910,638,576.31		1,989,112,661.01	
5 年以上	3,854,736,580.55		3,667,143,913.88	
合 计	31,151,286,235.67		29,885,653,147.55	

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

类 别	期末余额		坏账准备 金额	预期信用 损失率(%)	账面 价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
无风险组合	31,151,286,235.67	100.00			31,151,286,235.67

续:

类 别	期初余额		坏账准备 金额	预期信用 损失率(%)	账面 价值
	账面余额				
	金额	比例(%)			
无风险组合	29,885,653,147.55	100.00			29,885,653,147.55

① 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无风险组合	31,151,286,235.67			29,885,653,147.55		

广州开发区控股集团有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## ② 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

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
广州源盛得市政服务有限公司	往来款	4,975,051,039.96	1-3 年	15.97	
广州智达新能源有限公司	往来款	3,978,081,666.67	1 年以内	12.77	
广州高新区科技控股集团有限公司	往来款	3,730,534,805.53	1-3 年	11.98	
广州开发区产业基金投资集团有限公司	往来款	3,165,948,035.03	1-5 年	10.16	
广州凯得创业投资股份有限公司	往来款	2,805,954,533.14	1-5 年	9.01	
<b>合计</b>		<b>18,655,570,080.33</b>		<b>59.89</b>	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	31,781,899,427.45	1,979,728,820.49	750,000,000.00	33,011,628,247.94
对联营企业投资	1,408,738,313.86	6,430,997.56	14,855,759.76	1,400,313,551.66
<b>合计</b>	<b>33,190,637,741.31</b>	<b>1,986,159,818.05</b>	<b>764,855,759.76</b>	<b>34,411,941,799.60</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州高新区科技控股集团有限公司	6,982,610,626.02			6,982,610,626.02
广州开发区投资控股有限公司	3,926,428,512.93	1,870,000,000.00		5,796,428,512.93
广州凯得投资控股有限公司	7,095,000,000.00			7,095,000,000.00
广州凯得创业投资股份有限公司	895,158,847.01			895,158,847.01
广州凯得资产运营有限公司	829,568,915.67			829,568,915.67
广州凯得资本运营有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
广州开发区(香港)投资有限公司	992,216.40			992,216.40

## 广州开发区控股集团有限公司

## 财务报表附注

2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州凯云发展股份有限公司	65,716,932.12			65,716,932.12
广州凯得金融服务集团有限公司	2,847,836,595.42			2,847,836,595.42
广开得晟(天津)投资合伙企业(有限合伙)	750,000,000.00		750,000,000.00	
广开凯晟(天津)投资合伙企业(有限合伙)	500,000,000.00			500,000,000.00
粤开证券股份有限公司	4,489,898,374.75	43,748,820.49		4,533,647,195.24
粤财信托-开发区控股集团集合资金信托计划	300,000,000.00			300,000,000.00
广州高新区现代能源集团有限公司	1,278,498,188.34	65,980,000.00		1,344,478,188.34
广州三创壹号产业园区运营管理有限责任公司	380,527,156.47			380,527,156.47
广州三创贰号产业园区运营管理有限责任公司	692,884,085.08			692,884,085.08
广州三创叁号产业园区运营管理有限责任公司	723,778,977.24			723,778,977.24
广州三创肆号产业园区运营管理有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州三创伍号产业园区运营管理有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州三创陆号产业园区运营管理有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>31,781,899,427.45</b>	<b>1,979,728,820.49</b>	<b>750,000,000.00</b>	<b>33,011,628,247.94</b>

广州开发区控股集团有限公司  
财务报表附注  
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备			其他
一、联营企业	1,434,545,070.59	1,408,738,313.86			-14,855,759.76		6,430,997.56				1,400,313,551.66	
众诚汽车保险股 份有限公司	916,575,000.00	897,591,541.81			-597,822.71		6,430,997.56				903,424,716.66	
广州宽带主干网 络有限公司	217,023,146.59	206,649,819.90			-14,003,329.33						192,646,490.57	
穗港科技投资(广 州)有限公司	105,000,000.00	105,641,685.75			1,679,972.55						107,321,658.30	
穗港智通(广州) 投资有限公司	105,000,000.00	105,500,889.38			-443,135.00						105,057,754.38	
广东股权交易中 心股份有限公司	65,327,900.00	66,864,931.76			144,917.24						67,009,849.00	
广东金融资产交 易中心股份有限 公司	25,619,024.00	26,489,445.26			-1,636,362.51						24,853,082.75	



广州开发区控股集团有限公司  
财务报表附注  
2024 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

#### 4、营业收入与营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入及成本	131,193,845.06	15,837,458.74	87,687,134.11	18,466,473.89
其他业务收入及成本	15,226,689.47		8,666,666.66	94,339.62
<b>合 计</b>	<b>146,420,534.53</b>	<b>15,837,458.74</b>	<b>96,353,800.77</b>	<b>18,560,813.51</b>

##### (2) 按行业（或产品类型）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：				
物业租赁	131,193,845.06	15,837,458.74	87,687,134.11	18,466,473.89
其中：写字楼	131,193,845.06	15,837,458.74	87,687,134.11	18,466,473.89
小 计	131,193,845.06	15,837,458.74	87,687,134.11	18,466,473.89
其他业务：				
其中：其他	15,226,689.47		8,666,666.66	94,339.62
<b>合 计</b>	<b>146,420,534.53</b>	<b>15,837,458.74</b>	<b>96,353,800.77</b>	<b>18,560,813.51</b>

#### 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	61,757,715.70	62,864,948.17
权益法核算的长期股权投资收益	-14,855,759.76	773,937.11
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	40,704,249.45	38,365,773.12
处置交易性金融资产取得的投资收益		27,998,371.03
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	3,904,109.59	
<b>合 计</b>	<b>91,510,314.98</b>	<b>130,003,029.43</b>

#### 十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

  
 广州开发区控股集团有限公司  
 2024 年 8 月 30 日