防伪条形码：

防伪 编号：00202022040180409608

报告 文号：中职信审字(2022)第 0646 号

委托 单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

被审验单位名称：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：财务报表审计(无保留意见)

报告 日期：2022 年 4 月 7 日

报备 时间：2022 年 4 月 25 日 15:25:52

签名注册会计师：邓集龙

胡早霞

广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

2021 年度审计报告

事务所名称：广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38324928

传 真：38213172

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

电子 邮件：zzxcpa@163.com

事务所网址：http://www.zzxcpa.com

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

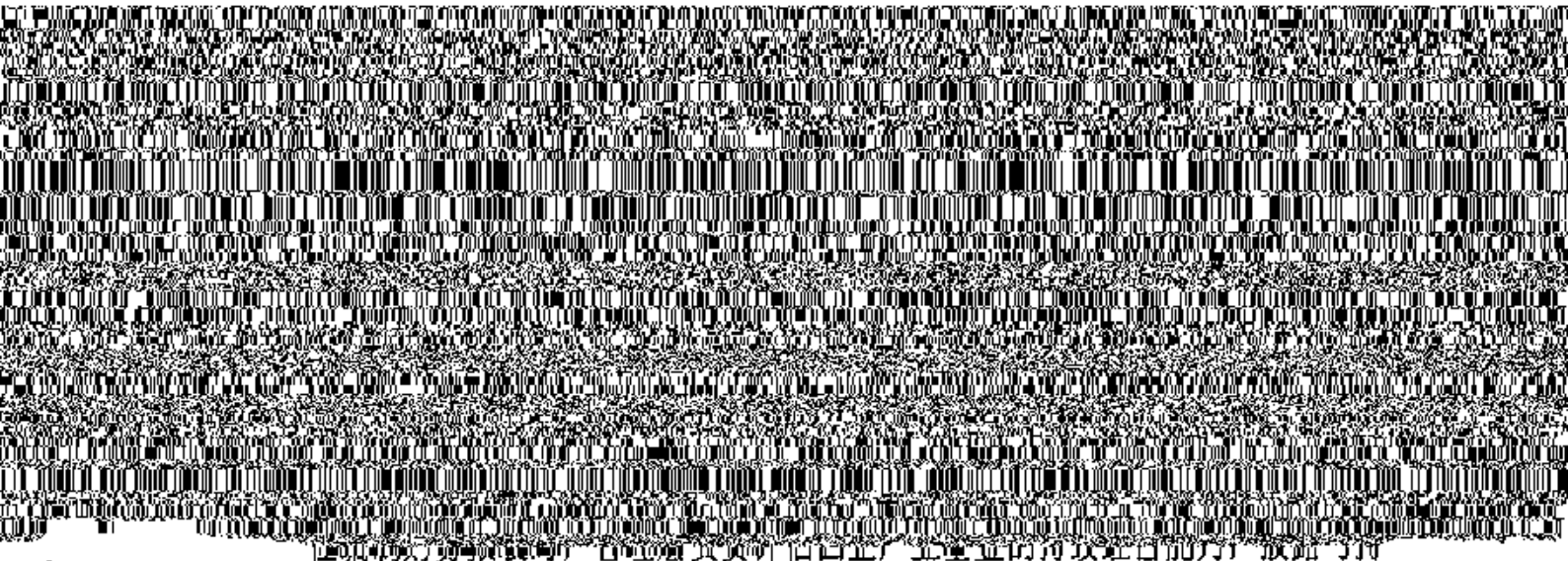
防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn 或 http://www.gdicpa.org.cn/

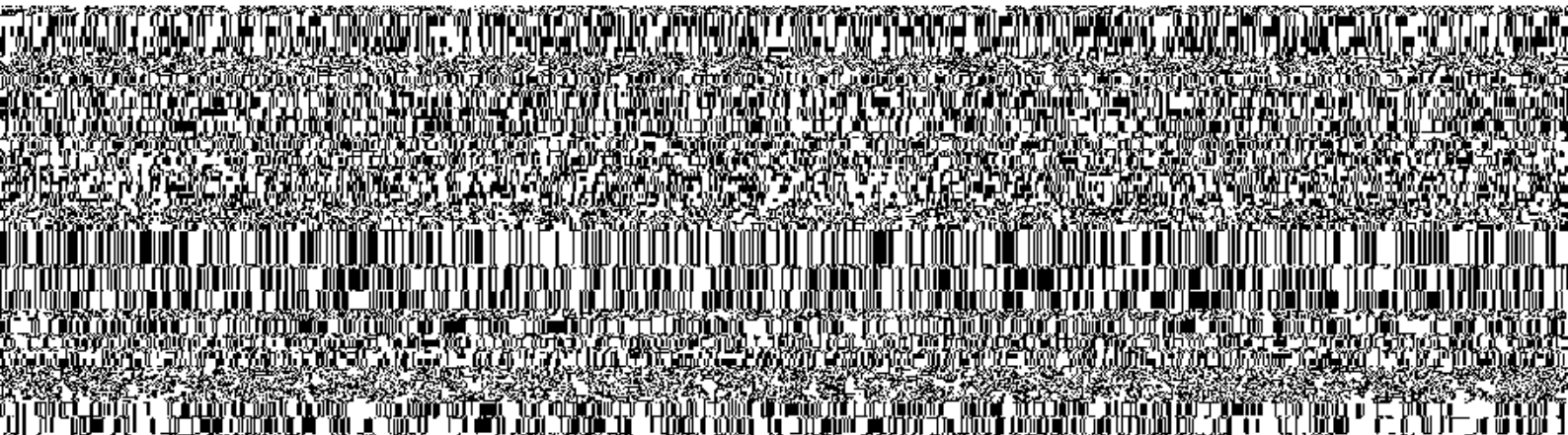
2. 利润表 6

3. 现金流量表 7

4. 合伙人权益变动表 8-9

三、财务报表附注 10-27





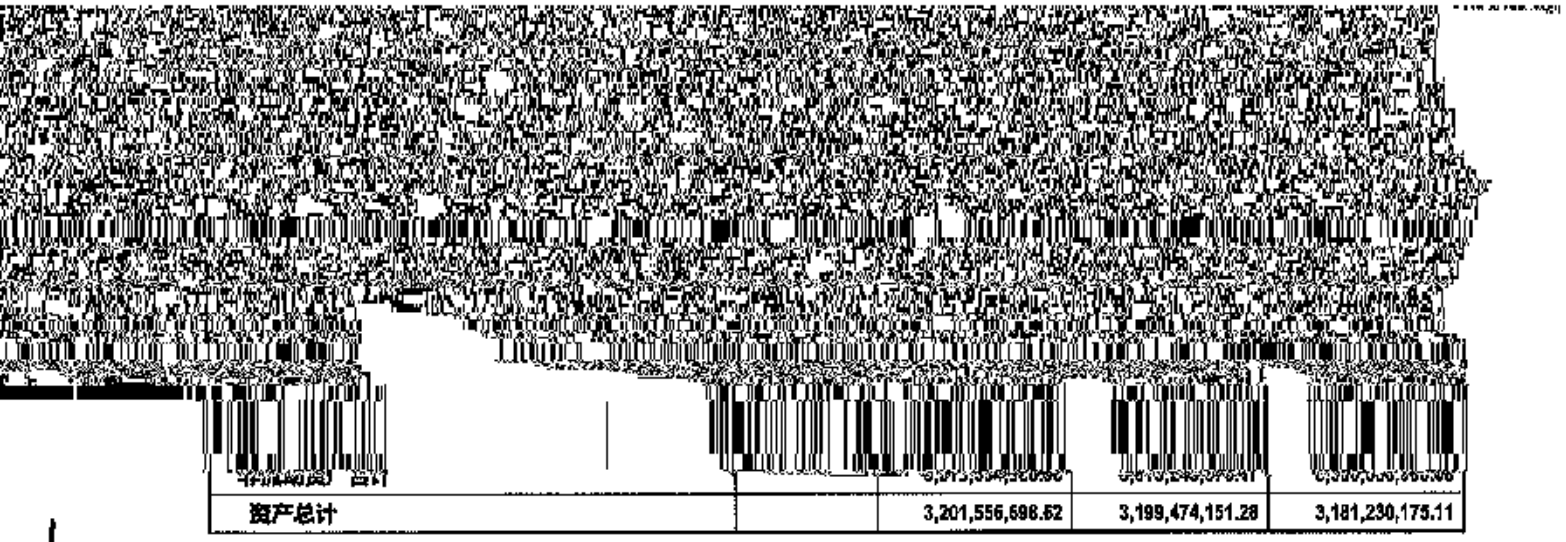
我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国企产业基金不能持续经营。

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

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

中国注册会计师：

中国·广州　　二〇二二年四月七日



资产总计		3,201,556,696.52	3,199,474,151.28	3,181,230,175.11

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

未分配利润	七、（八）	20,766,698.62	18,682,466.28	438,490.11
合伙人权益合计		**3,025,766,698.62**	**3,023,682,466.28**	**3,005,438,490.11**
负债和合伙人权益总计		**3,201,556,698.62**	**3,199,474,151.28**	**3,181,230,175.11**

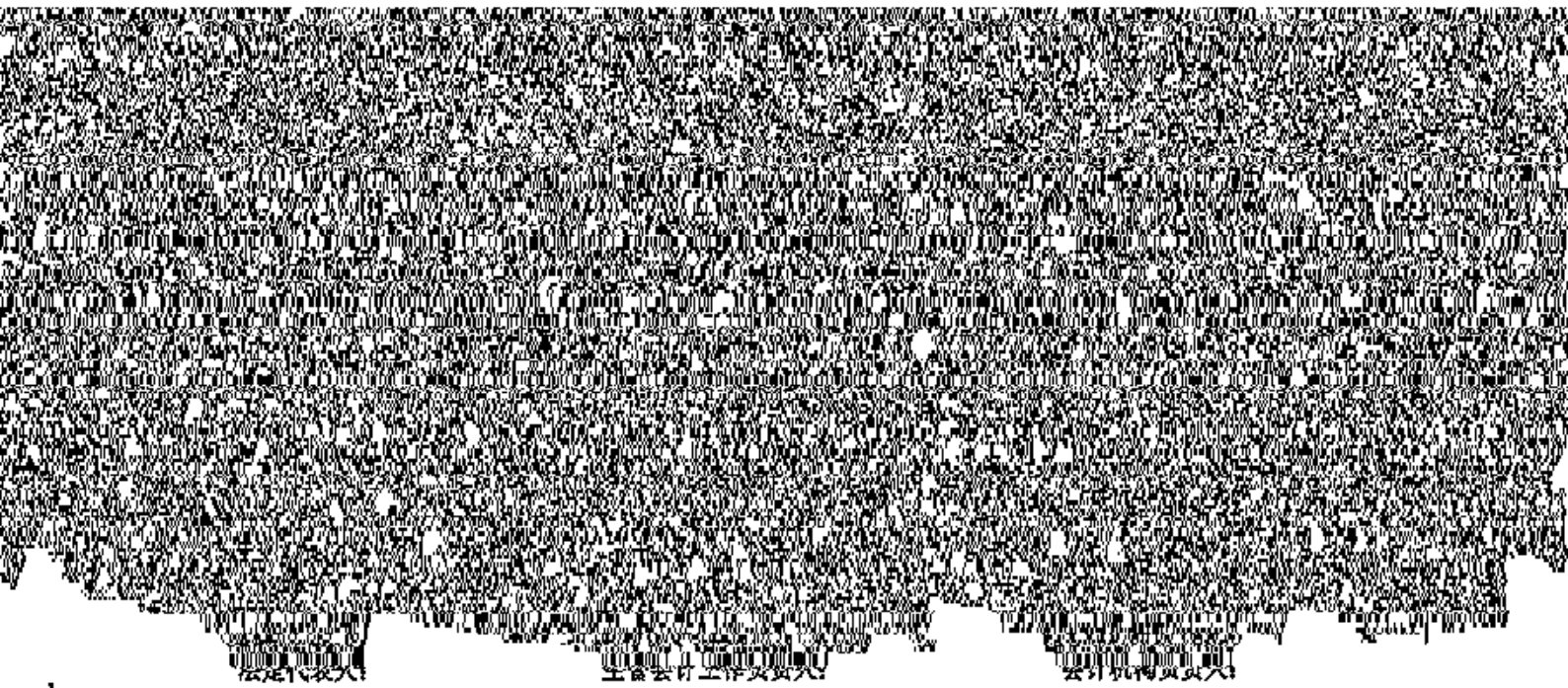
后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		177,874,232.34	175,682,185.98
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：



合伙人权益变动表

2021年1-12月

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

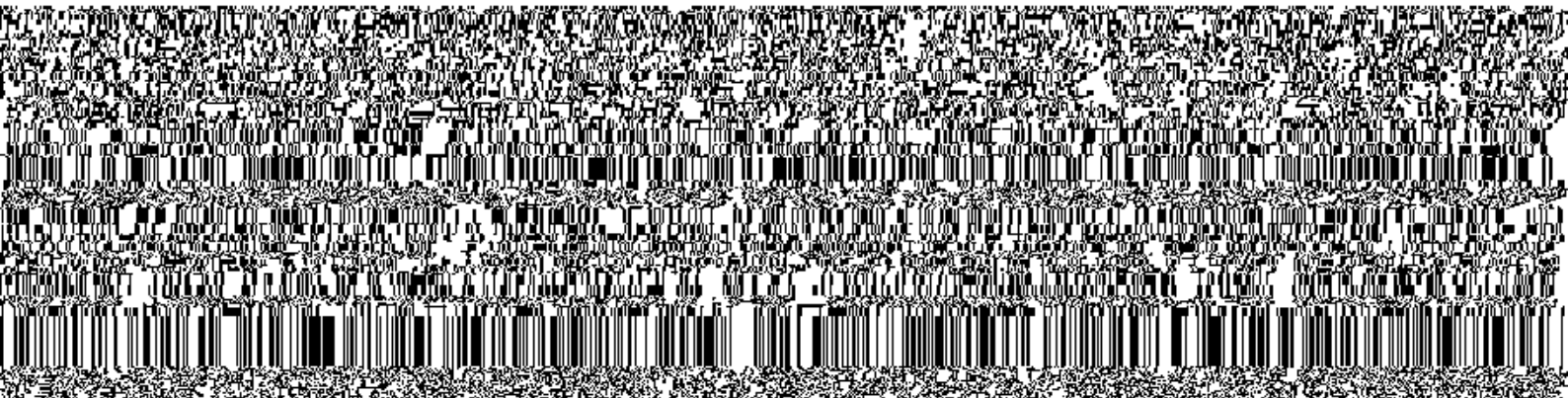
法定代表人：　　主管会计工作负责人：

编制单位：广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

项目	合伙
一、上年期末余额	3,00
加：会计政策变更	
前期差错更正	
其他	
二、本年期初余额	3,00
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	
（一）综合收益总额	
（二）合伙人投入和减少资本	
1.合伙人投入资本	
2.其他权益工具持有者投入资本	
3.股份支付计入合伙人权益的金额	
4.其他	
（三）利润分配	
1.提取盈余公积	
2.对合伙人的分配	
3.其他	
（四）合伙人权益内部结转	
1.资本公积转增资本	
2.盈余公积转增资本	
3.盈余公积弥补亏损	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	
5.其他综合收益结转留存收益	
6.其他	
（五）专项储备	
1.本期提取	
2.本期使用	
（六）其他	
四、本期期末余额	3,00

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：



有限合伙人知识城(广州)投资集团有限公司认缴出资2亿元，占认缴出资额的6.66%，有限合伙人广州高新区投资集团有限公司认缴出资1亿元，占认缴出资额的3.33%，并经致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所于2018年2月5日致同验字(2018)第440FC0004号验资报告予以验证。截止至2021年12月31日，所有合伙人认缴出资额均已实缴完毕。

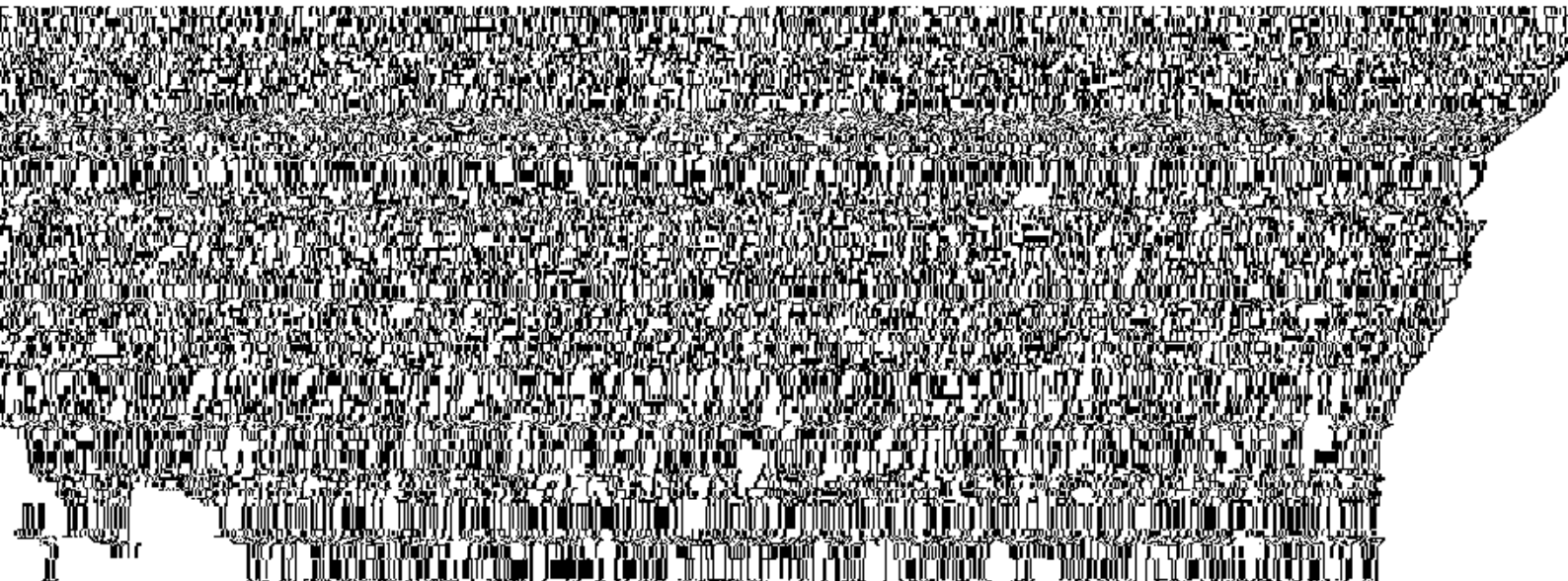
二、 财务报表的编制基础

本企业以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的

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

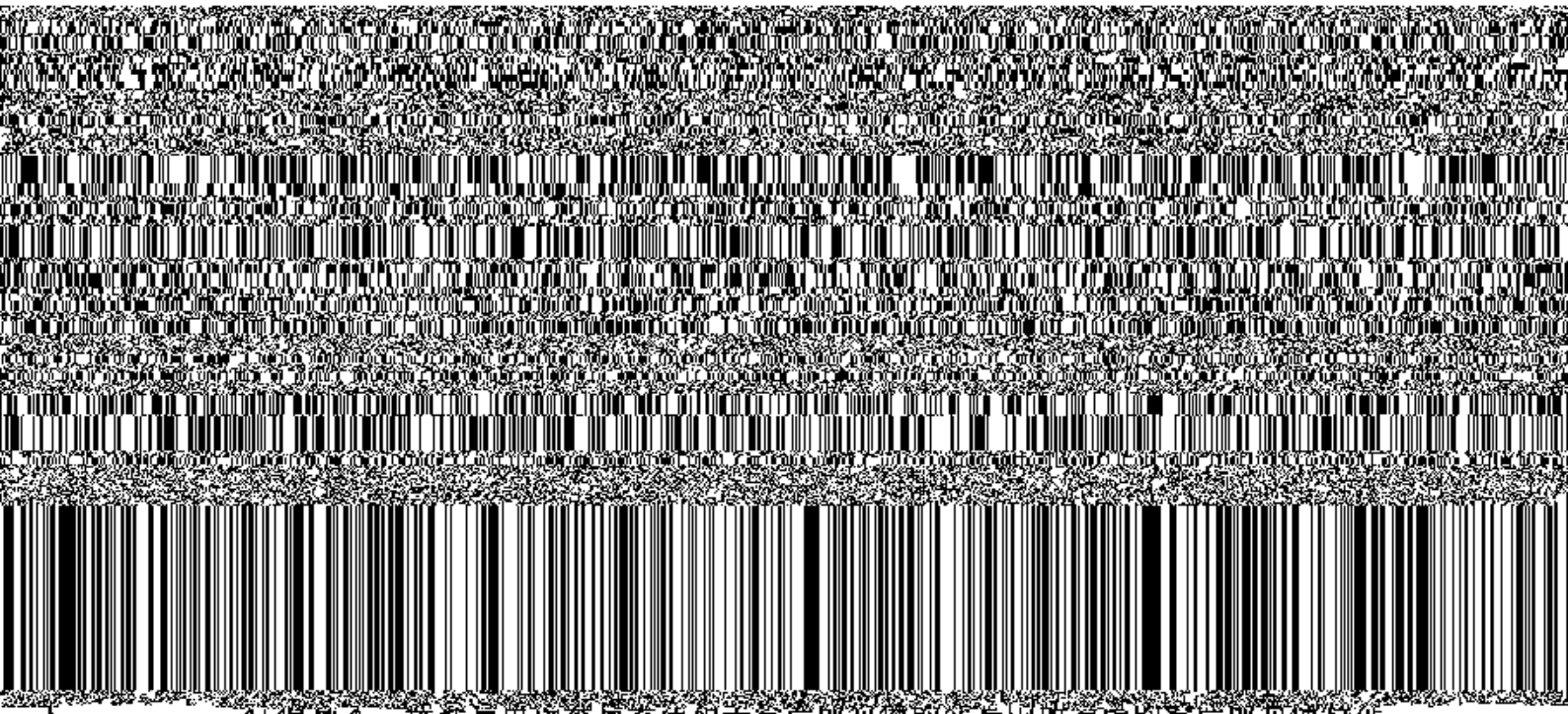
[illegible]

属于金融负债的衍生工具产和初始确认的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。

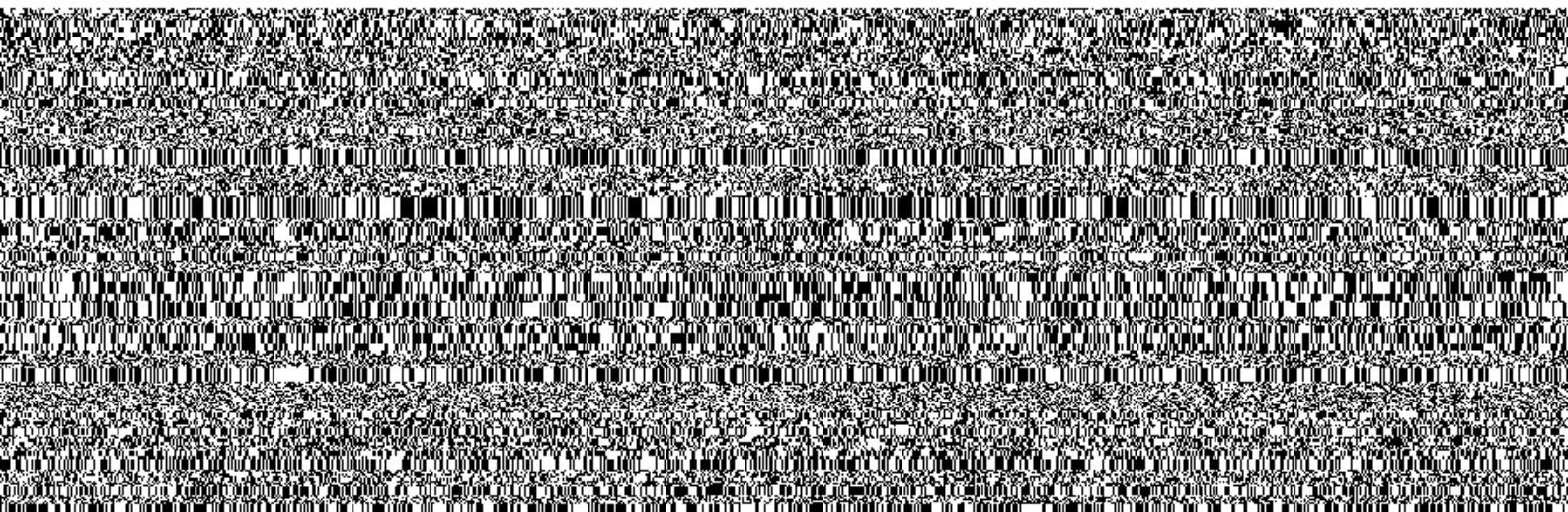


确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

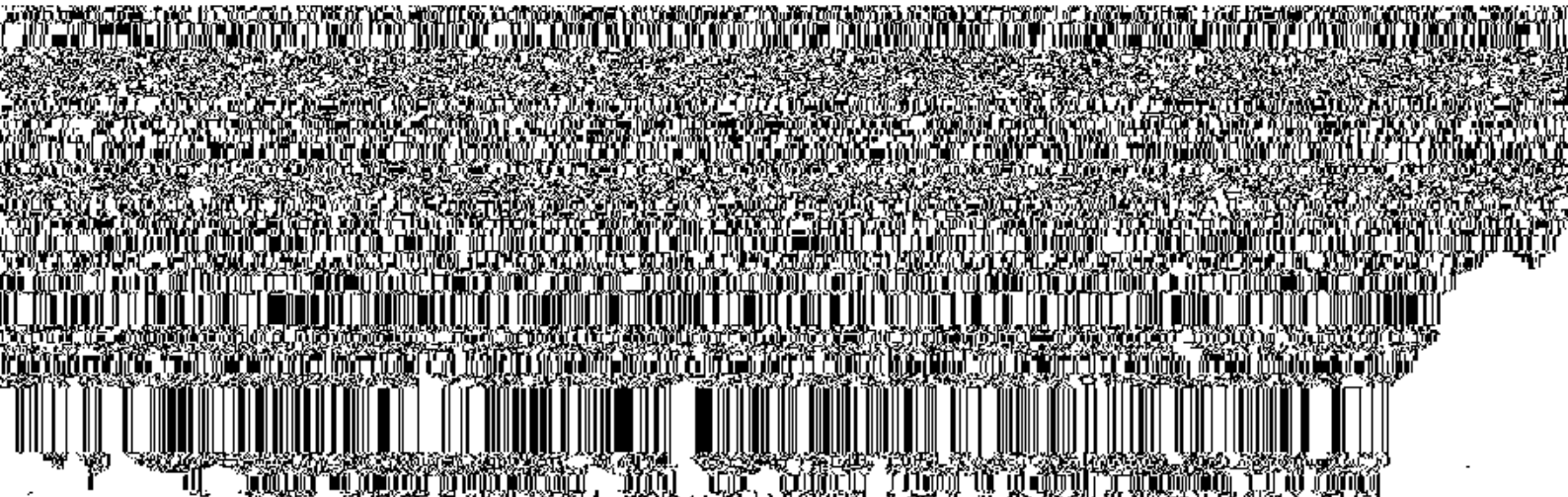
本企业对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，



估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征

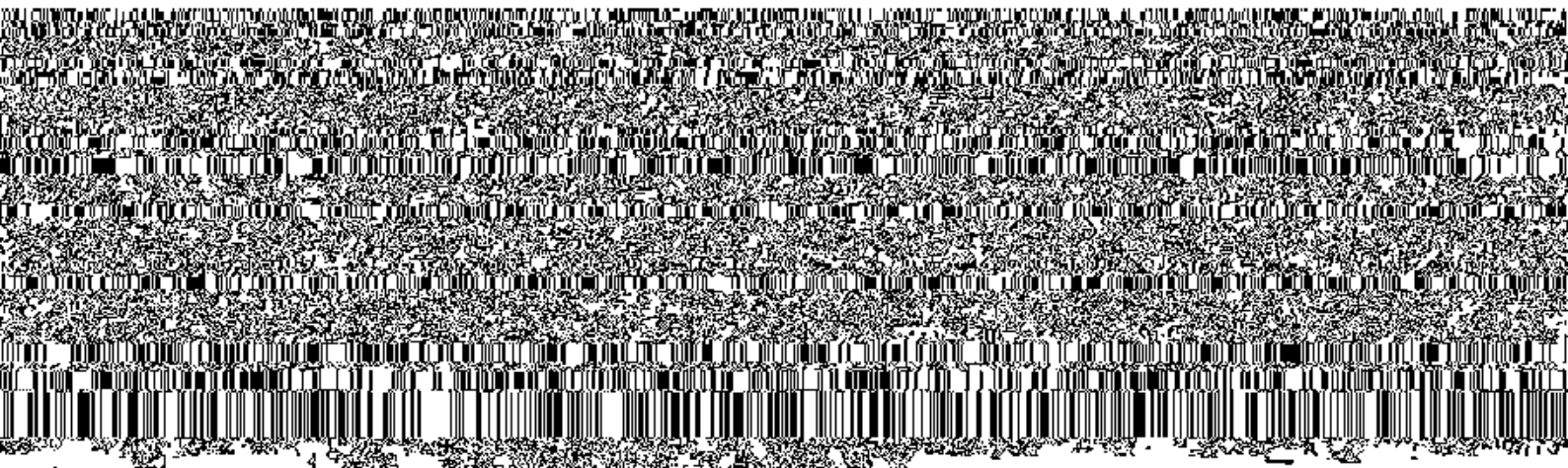


除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同



分布或金额；本企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

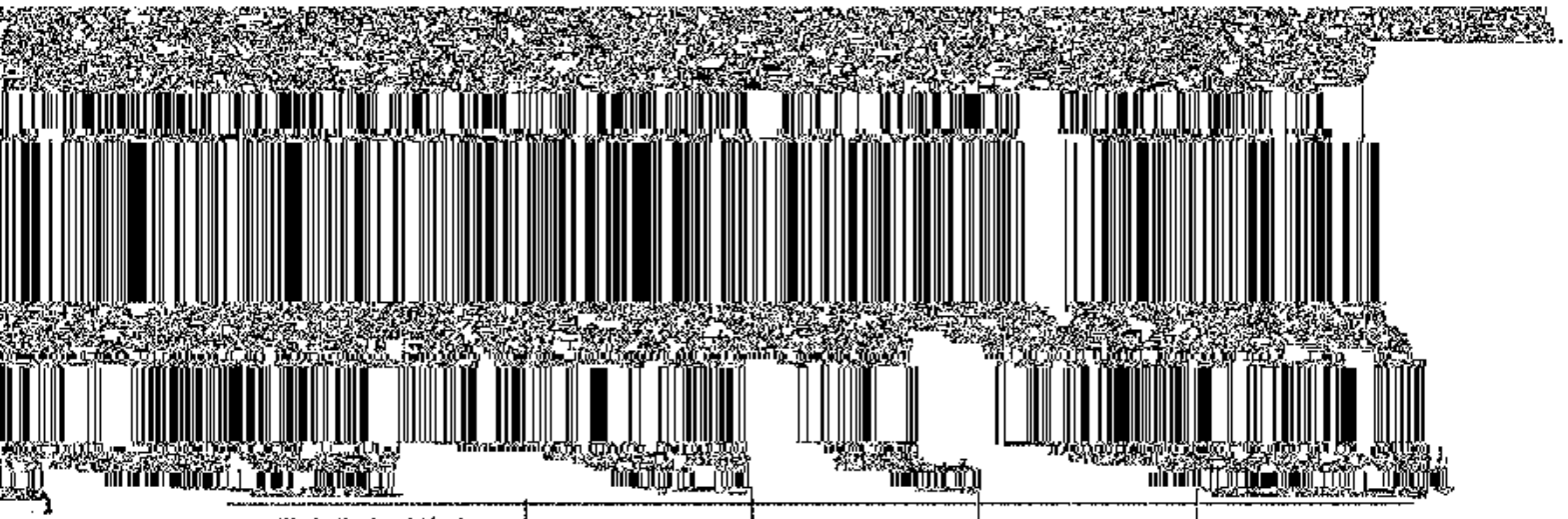


2. 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

可供出售金融资产（原准则）	3,000,000,000.00			
减：转出至其他非流动金融资产		3,000,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他非流动金融资产	——			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		3,000,000,000.00	18,243,976.17	3,018,243,976.17
按新金融工具准则列示的余额				3,018,243,976.17

③ 对 2021 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

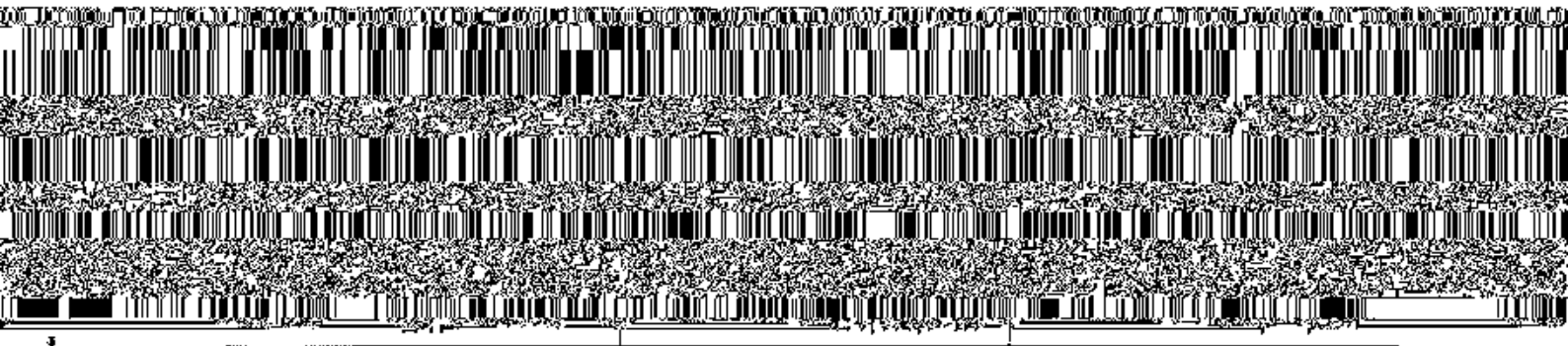


可供出售金融资产	3,000,000,000.00	-3,000,000,000.00		
其他非流动金融资产		3,018,243,976.17		3,018,243,976.17
未分配利润	438,490.11	18,243,976.17		18,682,466.28
利润表：				
——				

六、 税项

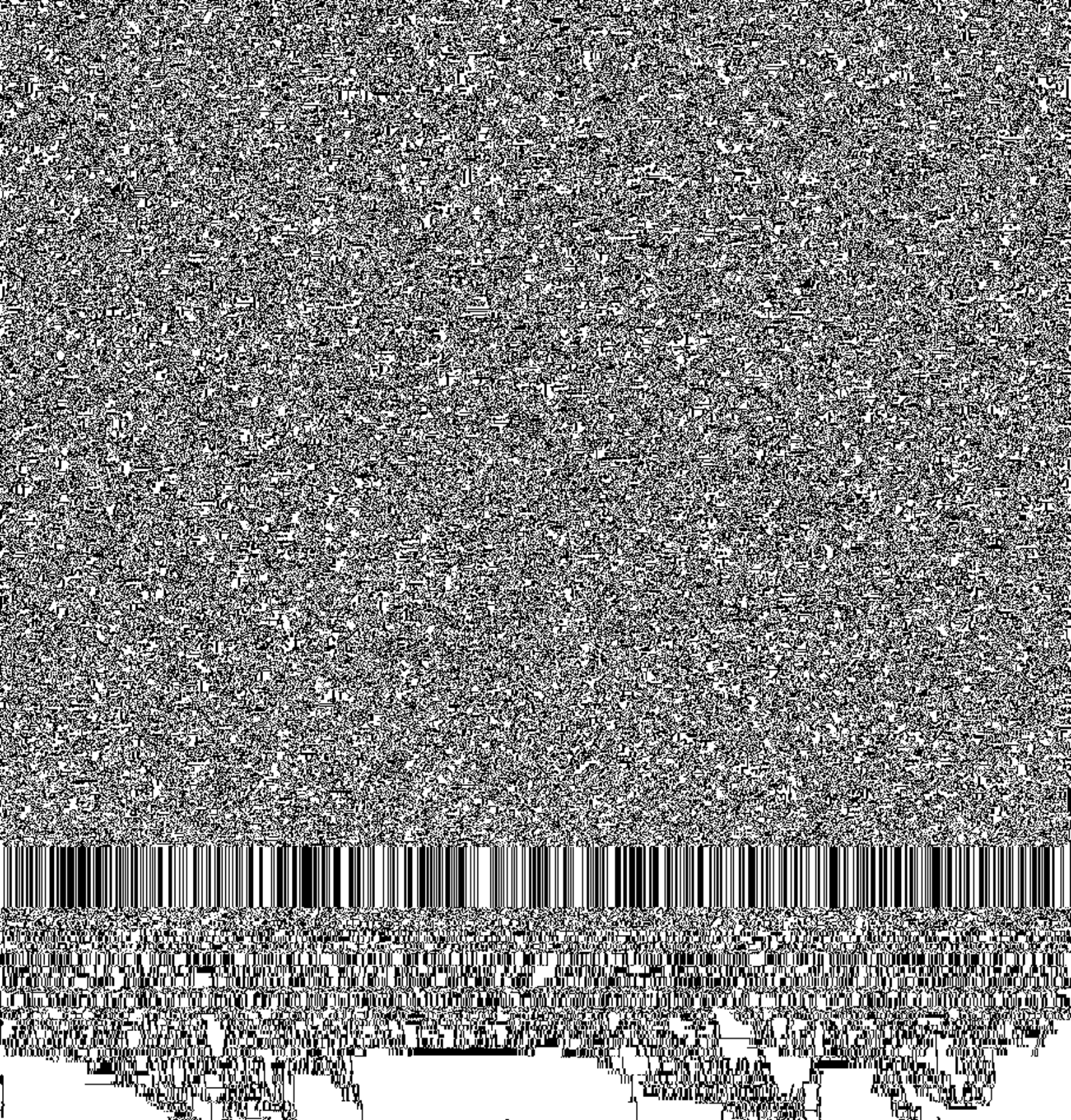
（一）主要税种及税率

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



1. 应收股利

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

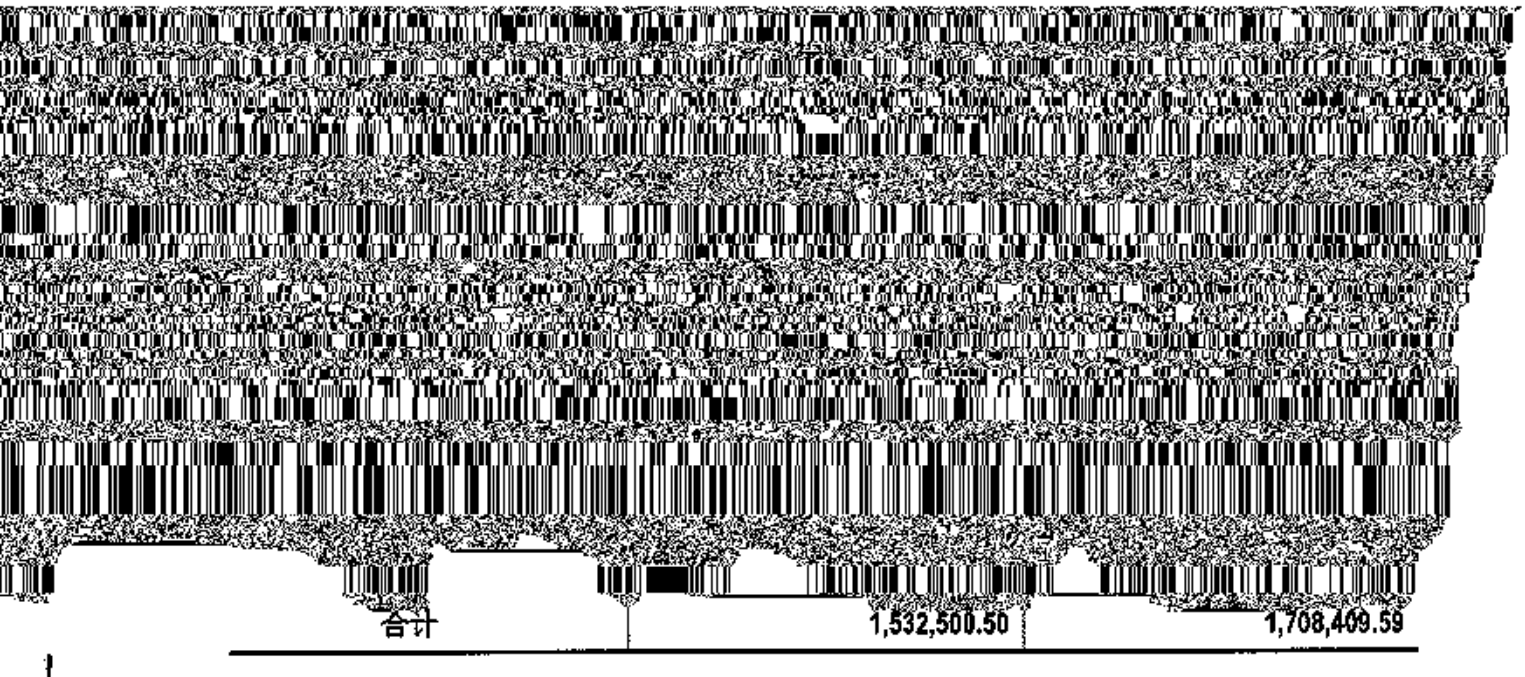


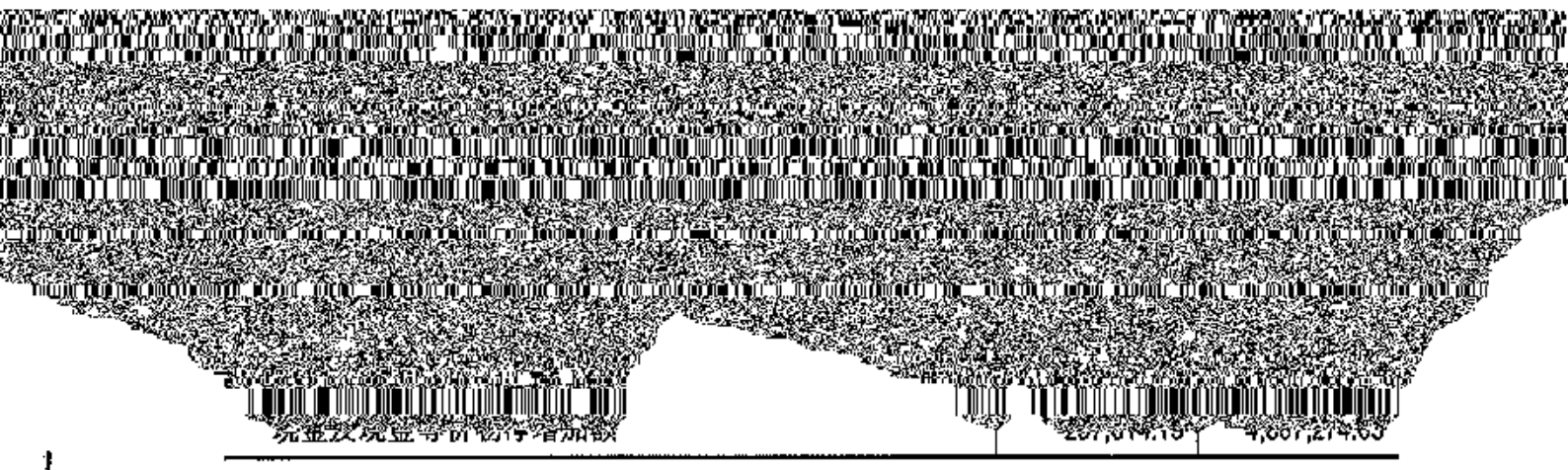
1-2 年（含 2 年）		-	1,585.00	100.00
合计			**1,685.00**	**100.00**

（2） 按款项性质列示其他应付款项

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

（七）合伙人资本

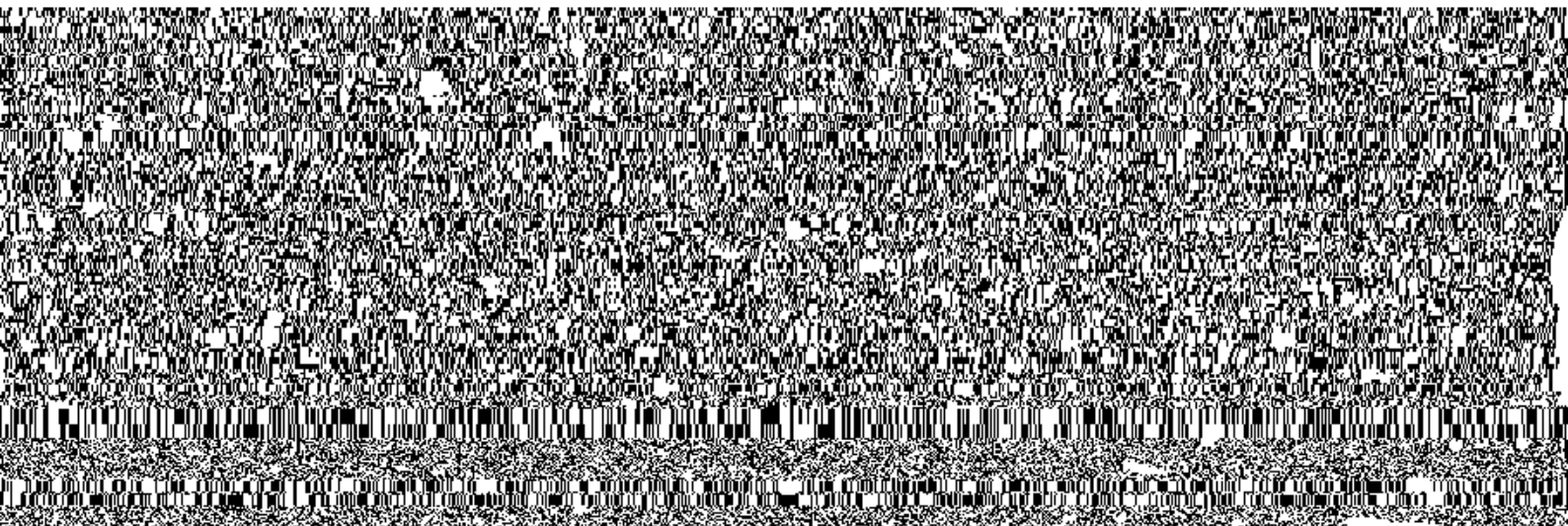

कुल
1,532,500.50
1,708,409.59



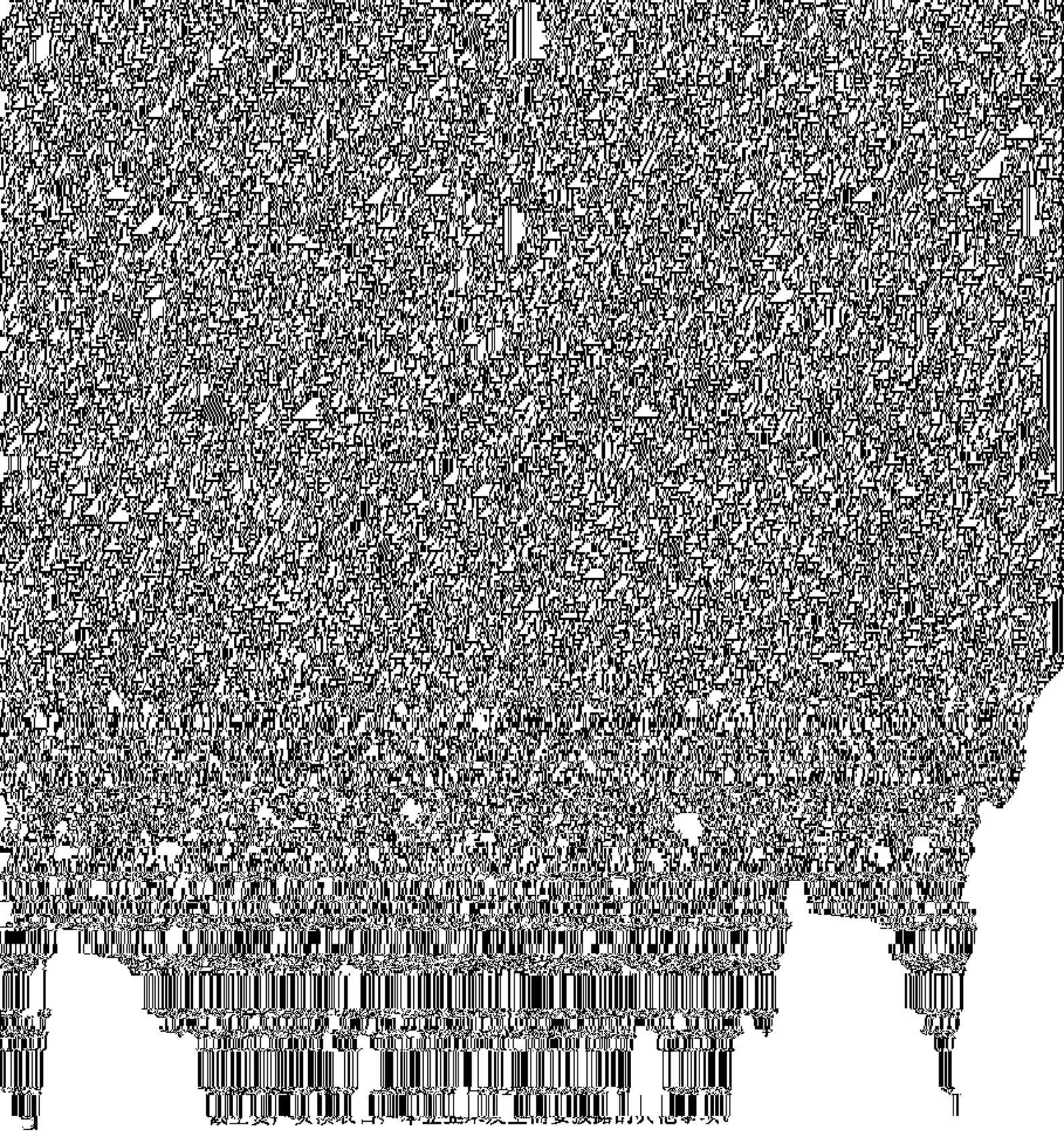
广州开发区城市发展基金管理有限公司	广州市	资本市场服务	10,000.00	0.17	——

2. 本企业子企业的基本情况：无。

3. 本企业的合营企业、联营企业有关信息：无。



广州开发区产业基金投资集团有限公司	29,000,000.00		29,000,000.00		



十四、 财务报表的批准

2021 年度财务报表经本企业批准报出。

广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙）

二〇二二年四月七日