

广州智能装备产业集团有限公司

2021 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 国有资产变动情况表	企财 05 表
— 资产减值准备情况表	企财 06 表
— 应上交应弥补款项表	企财 07 表
— 基本情况表	企财 08 表
— 人工成本情况表	企财 09 表
— 带息负债情况表	企财 10 表
— 财务报表附注	13-139



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

审计报告

XYZH/2022GZAA60068

广州智能装备产业集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了广州智能装备产业集团有限公司(以下简称“广智集团公司”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了广智集团公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于广智集团公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

广智集团公司管理层(以下简称“管理层”)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估广智集团公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广智集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广智集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广智集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广智集团公司不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月六日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	5,212,463,592.71	5,253,711,527.45
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5	205,036,673.23	101,010,001.88
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	462,653,359.81	450,805,986.75
应收账款	9	3,036,874,986.63	2,613,474,292.78
应收款项融资	10	164,623,474.31	130,201,597.59
预付款项	11	306,953,818.04	269,823,633.72
△应收保费	12		
△应收分保账款	13		
△应收分保合同准备金	14		
其他应收款	15	2,116,541,190.27	763,606,741.20
其中：应收股利	16	9,022,879.13	358,100.00
△买入返售金融资产	17		
存货	18	3,503,915,240.70	2,966,666,274.33
其中：原材料	19	596,957,731.49	513,300,143.06
库存商品（产成品）	20	1,193,632,997.53	1,371,408,035.26
合同资产	21	364,679,298.21	281,362,690.26
持有待售资产	22		
一年内到期的非流动资产	23		
其他流动资产	24	97,694,447.01	97,283,068.06
流动资产合计	25	15,471,436,080.92	12,927,945,814.02
非流动资产：	26		
△发放贷款和垫款	27		
债权投资	28		
☆可供出售金融资产	29		
其他债权投资	30		
☆持有至到期投资	31		
长期应收款	32	40,829,636.51	74,362,536.98
长期股权投资	33	4,261,196,015.69	4,205,274,576.02
其他权益工具投资	34	942,311,635.46	941,510,241.76
其他非流动金融资产	35	770,993,606.10	719,168,238.22
投资性房地产	36	421,601,305.65	314,792,323.52
固定资产	37	2,320,870,848.91	2,530,785,358.39
其中：固定资产原价	38	4,677,808,364.31	4,728,184,787.17
累计折旧	39	2,300,819,204.97	2,183,430,087.90
固定资产减值准备	40	56,271,041.14	13,969,340.88
在建工程	41	290,390,489.03	237,610,016.98
生产性生物资产	42		
油气资产	43		
使用权资产	44	79,275,993.01	66,470,294.56
无形资产	45	538,407,529.41	519,072,241.78
开发支出	46		
商誉	47	117,291,613.24	124,466,609.69
长期待摊费用	48	44,601,992.83	46,845,861.89
递延所得税资产	49	270,636,698.54	257,273,506.10
其他非流动资产	50	395,234,526.89	319,618,428.03
其中：特准储备物资	51		
非流动资产合计	52	10,493,641,891.27	10,357,250,233.92
资产总计	74	25,965,077,972.19	23,285,196,047.94

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 广州智能装备产业集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	75		
短期借款	76	2,187,032,680.32	1,240,937,468.39
△向中央银行借款	77		
△拆入资金	78		
交易性金融负债	79		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融负债	81		
应付票据	82	1,187,448,078.98	968,918,637.49
应付账款	83	2,458,153,475.31	2,289,570,020.57
预收款项	84	3,009,674.79	6,579,207.78
合同负债	85	1,474,310,120.14	1,480,010,693.45
△卖出回购金融资产款	86		
△吸收存款及同业存放	87		
△代理买卖证券款	88		
△代理承销证券款	89		
应付职工薪酬	90	117,373,071.46	123,771,019.14
其中: 应付工资	91	108,565,798.30	115,271,284.62
应付福利费	92	817,070.63	839,616.53
其中: 职工奖励及福利基金	93		
应交税费	94	272,642,888.81	83,605,398.54
其中: 应交税金	95	267,608,815.88	82,519,861.07
其他应付款	96	946,944,291.81	836,654,500.58
其中: 应付股利	97	9,625,924.77	158,382.06
△应付手续费及佣金	98		
△应付分保账款	99		
持有待售负债	100		
一年内到期的非流动负债	101	28,962,484.78	259,423,661.04
其他流动负债	102	364,355,498.39	241,149,006.77
流动负债合计	103	9,040,232,264.79	7,530,619,613.75
非流动负债:	104		
△保险合同准备金	105		
长期借款	106	374,700,722.41	118,176,207.50
应付债券	107	799,310,274.36	798,946,684.63
其中: 优先股	108		
永续债	109		
租赁负债	110	54,585,434.53	52,771,114.53
长期应付款	111	153,335,474.63	155,867,923.71
长期应付职工薪酬	112		
预计负债	113	116,044,318.29	115,917,337.73
递延收益	114	65,877,641.96	56,155,154.53
递延所得税负债	115	31,749,445.61	13,381,871.89
其他非流动负债	116		
其中: 特准储备基金	117		
非流动负债合计	118	1,595,603,311.79	1,311,216,294.52
负 债 合 计	119	10,635,835,576.58	8,841,835,908.27
所有者权益:	120		
实收资本	121	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
国家资本	122		
国有法人资本	123	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
集体资本	124		
民营资本	125		
外商资本	126		
#减: 已归还投资	127		
实收资本净额	128	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
其他权益工具	129		
其中: 优先股	130		
永续债	131		
资本公积	132	3,271,247,336.89	3,172,138,115.46
减: 库存股	133		
其他综合收益	134	1,055,394,470.42	1,068,174,917.91
其中: 外币报表折算差额	135		-24,334,873.62
专项储备	136	23,327,109.16	20,471,574.80
盈余公积	137	165,824,544.90	140,615,558.63
其中: 法定公积金	138	165,824,544.90	140,615,558.63
任意公积金	139		
#储备基金	140		
#企业发展基金	141		
#利润归还投资	142		
△一般风险准备	143		
未分配利润	144	4,426,301,760.77	3,474,738,108.09
归属于母公司所有者权益合计	145	11,242,095,222.14	10,176,138,274.89
*少数股东权益	146	4,087,147,173.47	4,267,221,864.78
所有者权益合计	147	15,329,242,395.61	14,443,360,139.67
负债和所有者权益总计	148	25,965,077,972.19	23,285,196,047.94

法定代表人:

主管会计工作负责人:

审计机构负责人:



母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	446,381,067.06	422,243,868.14
交易性金融资产	3		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4		
衍生金融资产	5		
应收票据	6		
应收账款	7		
应收款项融资	8		
预付款项	9		
其他应收款	10	925,580,609.80	519,454,104.80
其中：应收股利	11		
存货	12		
其中：原材料	13		
库存商品（产成品）	14		
合同资产	15		
持有待售资产	16		
一年内到期的非流动资产	17		
其他流动资产	18		
流动资产合计	19	1,371,961,676.86	941,697,972.94
非流动资产：	20		
债权投资	21		
☆可供出售金融资产	22		
其他债权投资	23		
☆持有至到期投资	24		
长期应收款	25		
长期股权投资	26	4,667,974,970.72	4,298,263,843.68
其他权益工具投资	27	927,861,866.11	926,897,885.10
其他非流动金融资产	28		
投资性房地产	29	45,764,528.65	49,880,757.25
固定资产	30	22,023,405.32	24,483,093.24
其中：固定资产原价	31	66,252,028.04	66,331,434.05
累计折旧	32	44,228,622.72	41,848,340.81
固定资产减值准备	33		
在建工程	34	11,271,862.85	5,368,967.44
生产性生物资产	35		
油气资产	36		
使用权资产	37	5,453,888.31	6,665,863.47
无形资产	38	1,574,781.03	1,338,683.26
开发支出	39		
商誉	40		
长期待摊费用	41	593,366.35	5,305,826.00
递延所得税资产	42		
其他非流动资产	43	390,817,000.00	310,000,000.00
其中：特准储备物资	44		
非流动资产合计	45	6,073,335,669.34	5,628,204,919.44
资产总计	46	7,445,297,346.20	6,569,902,892.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：

3

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债：	47		
短期借款	48	1,589,000,000.00	839,000,000.00
交易性金融负债	49		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50		
衍生金融负债	51		
应付票据	52		
应付账款	53		
预收款项	54		
合同负债	55		
应付职工薪酬	56	269,042.79	103,723.42
其中：应付工资	57		
应付福利费	58		
#其中：职工奖励及福利基金	59		
应交税费	60	5,507,655.78	5,623,050.35
其中：应交税金	61	5,384,448.01	5,515,266.68
其他应付款	62	776,002,518.96	1,034,665,359.91
其中：应付股利	63		
持有待售负债	64		
一年内到期的非流动负债	65	1,057,466.93	950,270.94
其他流动负债	66		
流动负债合计	67	2,371,836,684.46	1,880,342,404.62
非流动负债：	68		
长期借款	69	357,259,965.86	94,740,000.00
应付债券	70	799,310,274.36	798,946,684.63
其中：优先股	71		
永续债	72		
租赁负债	73	4,658,125.60	5,715,592.53
长期应付款	74	9,148,631.71	9,263,746.97
长期应付职工薪酬	75		
预计负债	76		
递延收益	77		
递延所得税负债	78	860,702.19	874,964.96
其他非流动负债	79		
其中：特准储备基金	80		
非流动负债合计	81	1,171,237,699.72	909,540,989.09
负 债 合 计	82	3,543,074,384.18	2,789,883,393.71
所有者权益	83		
实收资本	84	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
国家资本	85		
国有法人资本	86	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
集体资本	87		
民营资本	88		
外商资本	89		
#减：已归还投资	90		
实收资本净额	91	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
其他权益工具	92		
其中：优先股	93		
永续债	94		
资本公积	95	1,332,608,086.00	1,332,489,326.32
减：库存股	96		
其他综合收益	97	52,551,028.63	54,027,314.91
其中：外币报表折算差额	98		
专项储备	99		
盈余公积	100	165,771,942.90	140,562,956.63
其中：法定公积金	101	165,771,942.90	140,562,956.63
任意公积金	102		
#储备基金	103		
#企业发展基金	104		
#利润归还投资	105		
未分配利润	106	51,291,904.49	-47,060,099.19
所有者权益合计	107	3,902,222,962.02	3,780,019,498.67
负债和所有者权益总计	108	7,445,297,346.20	6,569,902,892.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



4



合并利润表
2021年度

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	16,687,134,113.47	14,692,973,165.34
其中：营业收入	2	16,687,134,113.47	14,692,973,165.34
△利息收入	3		
△已赚保费	4		
△手续费及佣金收入	5		
二、营业总成本	6	16,537,701,005.10	14,523,710,504.43
其中：营业成本	7	14,638,411,823.87	12,666,281,706.98
△利息支出	8		
△手续费及佣金支出	9		
△退保金	10		
△赔付支出净额	11		
△提取保险责任准备金净额	12		
△保单红利支出	13		
△分保费用	14		
税金及附加	15	78,816,144.00	80,301,155.80
销售费用	16	314,971,387.15	336,291,763.50
管理费用	17	864,034,613.68	816,776,116.06
研发费用	18	587,104,563.97	561,366,830.03
财务费用	19	54,362,472.43	62,692,932.06
其中：利息费用	20	151,000,955.83	113,774,505.33
利息收入	21	97,663,108.46	54,221,143.43
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-3,716,811.33	-5,430,561.25
其他	23		
加：其他收益	24	42,246,418.79	47,574,202.40
投资收益（损失以“-”号填列）	25	838,406,496.11	885,591,001.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	56,852,039.23	7,554,446.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31	-92,018,480.05	-21,617,862.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-95,422,709.10	-49,202,376.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	959,391,316.97	68,697,143.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	1,858,888,190.32	1,107,859,216.13
加：营业外收入	35	54,904,556.89	49,498,464.20
其中：政府补助	36	12,232,147.76	7,646,988.68
减：营业外支出	37	109,830,586.65	29,746,861.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	1,803,962,160.56	1,127,610,819.30
减：所得税费用	39	232,645,402.09	62,484,014.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	1,571,316,758.47	1,065,126,804.43
（一）按所有权归属分类	41		
归属于母公司所有者的净利润	42	1,283,115,682.87	722,588,361.69
*少数股东损益	43	288,201,075.60	342,538,442.74
（二）按经营持续性分类	44		
持续经营净利润	45	1,571,316,758.47	1,065,126,804.43
终止经营净利润	46		
六、其他综合收益的税后净额	47	-14,443,414.81	-55,867,188.80
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	-12,780,447.49	-52,473,694.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49	-7,173,714.76	
1.重新计量设定受益计划变动额	50		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-7,173,714.76	
4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
5.其他	54		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	-5,606,732.73	-52,473,694.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	5,559,732.71	5,861,122.73
2.其他债权投资公允价值变动	57		
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		-59,160,274.77
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
6.其他债权投资信用减值准备	61		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62	-7,515,232.50	8,236,160.00
8.外币报表折算差额	63	-3,651,232.94	-7,410,702.02
9.其他	64		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-1,662,967.32	-3,393,494.74
七、综合收益总额	66	1,556,873,343.66	1,009,259,615.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	1,270,335,235.38	670,114,667.63
*归属于少数股东的综合收益总额	68	286,538,108.28	339,144,948.00
八、每股收益：	69		
（一）基本每股收益	70		
（二）稀释每股收益	71		

法定代表人：



主管会计工作负责人：

5

会计机构负责人：



母公司利润表

2021年度

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	62,783,464.43	59,638,987.81
减：营业成本	2	6,555,283.27	6,099,030.85
税金及附加	3	3,861,110.65	7,864,174.21
销售费用	4		
管理费用	5	60,262,995.54	53,691,657.27
研发费用	6		
财务费用	7	91,295,527.36	78,743,733.62
其中：利息费用	8		
利息收入	9	1,763.49	5,412,735.92
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	10	-10,273.48	
其他	11		
加：其他收益	12	119,174.95	84,630.75
投资收益（损失以“-”号填列）	13	402,571,132.36	392,141,510.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20		14,871.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	303,498,854.92	305,481,404.56
加：营业外收入	22	52,838.40	758,625.25
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24	3,800,150.55	1,645,596.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25	299,751,542.77	304,594,433.81
减：所得税费用	26	601,580.93	5,515,583.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27	299,149,961.84	299,078,850.40
（一）持续经营净利润	28	299,149,961.84	299,078,850.40
（二）终止经营净利润	29		
五、其他综合收益的税后净额	30	-1,476,286.28	192,717,862.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	31	-7,036,018.99	
1.重新计量设定受益计划变动额	32		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	33		
3.其他权益工具投资公允价值变动	34	-7,036,018.99	
4.企业自身信用风险公允价值变动	35		
5.其他	36		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	37	5,559,732.71	192,717,862.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益	38	5,559,732.71	5,861,122.73
2.其他债权投资公允价值变动	39		
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	40		-59,041,616.62
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	41		
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	42		
6.其他债权投资信用减值准备	43		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	44		
8.外币报表折算差额	45		
9.其他	46		245,898,356.51
六、综合收益总额	47	297,673,675.56	491,796,713.02
七、每股收益	48		
（一）基本每股收益	49		
（二）稀释每股收益	50		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年度

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	16,359,823,219.77	15,465,234,218.66
△客户存款和同业存放款项净增加额	3		
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△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	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10		
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
△代理买卖证券收到的现金净额	13		
收到的税费返还	14	31,348,736.12	36,570,349.88
收到其他与经营活动有关的现金	15	270,471,324.29	690,191,822.59
经营活动现金流入小计	16	16,661,643,280.18	16,191,996,391.13
购买商品、接受劳务支付的现金	17	14,469,065,636.99	12,721,251,633.17
△客户贷款及垫款净增加额	18		
△存放中央银行和同业款项净增加额	19		
△支付原保险合同赔付款项的现金	20		
△拆出资金净增加额	21		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22		
△支付保单红利的现金	23		
支付给职工及为职工支付的现金	24	1,540,017,510.11	1,383,663,769.84
支付的各项税费	25	345,003,666.80	416,509,277.85
支付其他与经营活动有关的现金	26	778,946,461.36	906,700,827.36
经营活动现金流出小计	27	17,133,033,275.26	15,428,125,508.22
经营活动产生的现金流量净额	28	-471,389,995.08	763,870,882.91
二、投资活动产生的现金流量：	29		
收回投资收到的现金	30	1,028,702,997.36	2,324,000,385.78
取得投资收益收到的现金	31	902,445,717.78	620,706,801.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	63,208,339.60	191,206.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
收到其他与投资活动有关的现金	34		
投资活动现金流入小计	35	1,994,357,054.74	2,944,898,394.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	502,790,296.40	210,313,003.75
投资支付的现金	37	1,709,575,725.20	2,184,158,173.65
△质押贷款净增加额	38		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		101,499,060.69
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,409,943.34	380,953,811.41
投资活动现金流出小计	41	2,213,775,964.94	2,876,924,049.50
投资活动产生的现金流量净额	42	-219,418,910.20	67,974,344.56
三、筹资活动产生的现金流量：	43		
吸收投资收到的现金	44	18,454,275.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	18,454,275.00	
取得借款收到的现金	46	2,724,861,150.08	1,592,954,735.15
收到其他与筹资活动有关的现金	47	279,652,824.06	339,311,677.46
筹资活动现金流入小计	48	3,022,968,249.14	1,932,266,412.61
偿还债务支付的现金	49	1,539,541,425.27	1,984,059,196.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	465,521,011.48	367,407,653.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	156,512,455.64	2,506,502.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52	450,786,672.78	417,806,312.08
筹资活动现金流出小计	53	2,455,849,109.53	2,769,273,161.81
筹资活动产生的现金流量净额	54	567,119,139.61	-837,006,749.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-2,134,008.18	-3,828,533.23
五、现金及现金等价物净增加额	56	-125,823,773.85	-8,990,054.96
加：期初现金及现金等价物余额	57	4,917,112,771.09	4,926,102,826.05
六、期末现金及现金等价物余额	58	4,791,288,997.24	4,917,112,771.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



7

母公司现金流量表

2021年度

编制单位：广州智能装备产业集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	58,489,838.18	26,938,395.27
收到的税费返还	3		378,787.27
收到其他与经营活动有关的现金	4	9,473,645.56	11,084,885.83
经营活动现金流入小计	5	67,963,483.74	38,402,068.37
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,372,849.66	702,555.91
支付给职工及为职工支付的现金	7	39,543,818.43	33,217,283.93
支付的各项税费	8	9,384,491.42	11,984,750.26
支付其他与经营活动有关的现金	9	20,288,520.30	23,199,934.36
经营活动现金流出小计	10	70,589,679.81	69,104,524.46
经营活动产生的现金流量净额	11	-2,626,196.07	-30,702,456.09
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		128,500,385.78
取得投资收益收到的现金	14	424,957,222.91	290,558,802.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	500.00	77,861.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	424,957,722.91	419,137,048.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	7,246,548.14	9,165,852.46
投资支付的现金	20	475,235,725.20	540,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	482,482,273.34	549,165,852.46
投资活动产生的现金流量净额	24	-57,524,550.43	-130,028,803.66
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26		
取得借款收到的现金	27	1,856,300,000.00	1,134,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	1,059,868,230.42	905,031,093.08
筹资活动现金流入小计	29	2,916,168,230.42	2,039,031,093.08
偿还债务支付的现金	30	843,780,034.14	1,555,877,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	272,493,878.12	275,722,716.04
支付其他与筹资活动有关的现金	32	1,715,655,290.01	565,848,088.82
筹资活动现金流出小计	33	2,831,929,202.27	2,397,447,804.86
筹资活动产生的现金流量净额	34	84,239,028.15	-358,416,711.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	24,088,281.65	-519,147,971.53
加：期初现金及现金等价物余额	37	411,465,124.37	930,613,095.90
六、期末现金及现金等价物余额	38	435,553,406.02	411,465,124.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



合并所有者权益变动表
2021年度

单位：人民币元

本年金额													
项 次	归属于母公司所有者权益												
	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	少数股东权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2,300,000,000.00					3,172,138,115.46		1,062,081,410.13	20,471,574.80	140,615,558.63		3,428,375,387.37	10,123,682,046.45	4,267,221,864.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他							6,093,507.72				46,362,720.72	52,456,228.44	
二、本年初余额	2,300,000,000.00				3,172,138,115.46		1,068,174,917.91	20,471,574.80	140,615,558.63		3,474,738,108.09	10,176,138,274.89	4,267,221,864.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					99,109,221.43		-12,780,447.49	2,855,534.36	25,208,986.27		951,563,652.68	1,065,956,917.25	-180,074,691.31
（一）综合收益总额							-12,780,447.49				1,283,115,682.87	1,270,335,235.38	286,538,108.28
1. 所有者投入和减少资本					99,109,221.43						-130,754,072.03	-31,644,850.60	-303,955,887.55
1.1 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													18,454,275.00
（二）专项储备提取和使用					99,109,221.43								
1. 提取专项储备								2,855,534.36			-130,754,072.03	-31,644,850.60	
2. 使用专项储备								15,691,887.00				15,691,887.00	10,098,023.26
（三）利润分配								-12,836,352.64				-12,836,352.64	-6,683,928.33
1. 提取盈余公积									25,208,986.27		-200,797,958.16	-175,588,971.89	-166,071,006.97
其中：法定公积金									25,208,986.27		-25,208,986.27		
任意公积金													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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													
四、本年年末余额	2,300,000,000.00				3,271,247,336.89		1,055,394,470.42	23,327,109.16	165,824,544.90		4,426,301,760.77	11,242,096,222.14	4,087,147,173.47
15,229,242,305.61													

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____



合并所有者权益变动表(续)

2021年度

单位:人民币元

上年金额															
行次	项 目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		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										
一	次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	一、上年年末余额	2,300,000,000.00				3,687,728,380.97		1,114,555,104.25	20,266,689.99	140,615,558.63		2,909,025,484.43	10,172,191,218.27	4,165,142,663.69	14,337,333,881.96
2	加：会计政策变更														
3	前期差错更正														
4	其他														
5	二、本年初余额	2,300,000,000.00				3,687,728,380.97		1,114,555,104.25	20,266,689.99	140,615,558.63		2,897,281,206.64	10,160,446,940.48	4,161,668,160.90	14,322,115,101.38
6	三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）														
7	（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	-52,473,694.06	204,884.81	—	—	531,094,180.73	-36,764,894.03	105,553,703.88	68,788,809.85
8	（二）所有者投入和减少资本						—	-52,473,694.06	—	—	—	722,588,361.69	670,114,667.63	339,144,948.00	1,009,259,615.63
9	1.所有者投入的普通股		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-172,859,577.41	-688,449,842.92
10	2.其他权益工具持有者投入资本						—	—	—	—	—	—	—	—	—
11	3.股份支付计入所有者权益的金额						—	—	—	—	—	—	—	—	—
12	4.其他						—	—	—	—	—	—	—	—	—
13	（三）专项储备提取和使用								204,884.81				-515,590,265.51	-172,859,577.41	-688,449,842.92
14	1.提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	10,720,827.39	—	—	—	10,720,827.39	9,813,043.33	20,533,870.72
15	2.使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	-10,515,942.58	—	—	—	-10,515,942.58	-8,337,202.19	-18,853,144.77
16	（四）利润分配											-191,494,180.96	-191,494,180.96	-62,207,507.85	-253,701,688.81
17	1.提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
18	其中：法定公积金		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
19	任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
20	#储备基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
21	#企业发展基金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
22	#利润归还投资	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
23	△ 2.提取一般风险准备		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
24	3.对所有者的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-191,494,180.96	-191,494,180.96	-62,207,507.85	-253,701,688.81
25	4.其他														
26	（五）所有者权益内部结转														
27	1.资本公积转增资本		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
28	2.盈余公积转增资本		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
29	3.盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
30	4.设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
31	5.其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
32	6.其他														
33	四、本年年末余额	2,300,000,000.00				3,172,138,115.46		1,062,081,410.19	20,471,574.80	140,615,558.63		3,428,375,387.37	10,123,682,046.45	4,267,221,864.78	14,390,903,911.23

法定代表人:

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
2021年度

单位：人民币元



编制单位：瑞雄装备产业集团有限公司

项 目	行次	本年金额										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	未分配利润		
			优先股	永续债							其他	
	1	2,300,000,000.00	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	2,300,000,000.00				1,332,489,326.32		5,394,295.49		140,562,956.63	-47,060,099.19	3,731,386,479.25
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	2,300,000,000.00				1,332,489,326.32		48,633,019.42		140,562,956.63	-47,060,099.19	3,780,019,498.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					118,759.68		-1,476,286.28		25,208,986.27	98,352,003.68	122,203,463.35
（一）综合收益总额	7							-1,476,286.28			299,149,961.84	297,673,675.56
（二）所有者投入和减少资本	8					118,759.68						118,759.68
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12					118,759.68						616,040,330.68
（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									25,208,986.27	-200,797,958.16	-175,588,971.89
其中：法定公积金	18									25,208,986.27	-25,208,986.27	
任意公积金	19									25,208,986.27	-25,208,986.27	
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.对所有者的分配	23										-175,588,971.89	-175,588,971.89
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本	26											
2.盈余公积转增资本	27											
3.盈余公积弥补亏损	28											
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											
5.其他综合收益结转留存收益	30											
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	2,300,000,000.00				1,332,608,086.00		52,551,028.63		165,771,942.90	51,291,904.49	3,902,222,962.02

法定代表人：

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 (续)

2021年度

单位: 人民币元

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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	12 2,300,000,000.00	13	14	15	16 1,623,340,970.53	17	18 58,574,789.38	19	20 140,562,956.63	21 -154,644,768.63	22 3,967,833,947.91
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	2,300,000,000.00				1,623,340,970.53		58,574,789.38		140,562,956.63	-154,644,768.63	3,967,833,947.91
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-290,851,644.21		-53,180,493.89			107,584,669.44	-236,447,468.66
（一）综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	-53,180,493.89	—	—	299,078,850.40	245,898,356.51
（二）所有者投入和减少资本	8					-290,851,644.21						-290,851,644.21
1.所有者投入的普通股	9		—	—	—		—	—	—	—	—	
2.其他权益工具持有者投入资本	10						—	—	—	—	—	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11		—	—	—		—	—	—	—	—	
4.其他	12		—	—	—	-290,851,644.21						-290,851,644.21
（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							—			-191,494,180.96	-191,494,180.96
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—			
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—				
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—				
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—				
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—				
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—				
2.对所有者的分配	23	—	—	—	—	—	—	—			-191,494,180.96	-191,494,180.96
3.其他	24											
（五）所有者权益内部结转	25											
1.资本公积转增资本	26		—	—	—		—	—	—	—	—	
2.盈余公积转增资本	27		—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3.盈余公积弥补亏损	28		—	—	—	—	—	—				
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29	—	—	—	—	—	—	—				
5.其他综合收益结转留存收益	30	—	—	—	—	—	—	—				
6.其他	31											
四、本年年末余额	32	2,300,000,000.00				1,332,489,326.32		5,394,295.49		140,562,956.63	-47,060,099.19	3,731,386,479.25

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



一、 公司的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广州智能装备产业集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）前身为广州机电工业资产经营有限公司，是由广州市人民政府投资的国有独资有限公司，于 2000 年 6 月 8 日经广州市人民政府穗府[2000]21 号《关于成立广州机电工业资产经营有限公司等四个公司的决定》批准成立，并于 2000 年 7 月 27 日经广州市工商行政管理局核准登记，颁发注册号为 4401011107081 的企业法人营业执照，公司注册资本为人民币 197,265 万元。根据穗国资[2000]83 号，由公司承担对广州广日集团有限公司、广州无线电集团有限公司、广州万宝集团有限公司、广州广重集团有限公司、广州机电集团(控股)有限公司、广州电子集团有限公司等企业集团国有资产监督管理；2006 年 12 月，根据穗府会记[2006]207 号，广州广日集团有限公司、广州无线电集团有限公司、广州万宝集团有限公司、广州广重集团有限公司等企业集团划归广州市人民政府国有资产监督管理委员会直接管理，对应减少实收资本。

根据广州市人民政府国有资产管理监督管理委员会《关于广州机电工业资产经营有限公司变更名称的批复》（穗国资批[2008]4 号），广州机电工业资产经营有限公司变更为“广州电气装备集团有限公司”。

根据广州市人民政府国有资产管理监督管理委员会《广州市国资委关于广州电气装备集团公司章程修改的批复》（穗国资批[2017]100 号），广州电气装备集团有限公司变更名称为“广州智能装备产业集团有限公司”。

根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于无偿划转越华路 185 号北塔四楼物业的批复》（穗国资批[2008]15 号），将广州广日集团有限公司位于越华路 185 号北塔四楼物业无偿划转给公司，公司增加实收资本 6,424,248.08 元。

根据广州市人民政府国有资产管理监督管理委员会《关于无偿划转天河华利路 59 号东塔部分物业及车位的批复》（穗国资批[2008]16 号），将公司位于广州市天河区华利路 59 号东塔 1401 房和广州市天河区华利路 59 号东塔 A01、A02、B58、B59 四个车位无偿划转给广州广日集团有限公司，公司减少实收资本 4,079,719.54 元。

根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于无偿划转股权和债权的批复》（穗国资批[2009]53 号），将广州电气装备集团有限公司对广州永大光通信技术发展有限公司的股权和债权 10,000,000.00 元无偿划转给广州工业发展集团有限公司，将无偿划转的股权和债权作核销国有权益减少国家资本金处理，本公司减少实收资本 10,000,000.00 元。

根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加广州电气装备集团国有资本投入的批复》（穗国资批[2010]24 号）同意从 2009 年度国有资本收入中安排 35,000,000.00 元增加国有资本投入，本公司增加实收资本 35,000,000.00 元。

根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于广州广重企业集团有限公司国有产权无偿划转给广州电气装备集团有限公司的通知》（穗国资产权[2012]12 号），将广州广重企业集团有限公司截止 2012 年 12 月 31 日经审计的账面净资产 603,005,965.91 元（其中实收资本 340,669,002.39 元），无偿划转至本公司，本公司增加实收资本 340,669,002.39 元，已办理国有资产产权变更登记。

根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会《广州市国资委关于无偿划拨广州广重企业集团有限公司 7.1%股权的批复》（穗国资批[2015]37 号），将广州隆之丰投资管理有限公司将持有广重企业集团有限公司 7.1%的股权无偿划转至本公司，本公司增加实收资本 26,033,000.00 元。

根据《广州市国资委关于增加广州环保投资集团有限公司资本性投入的批复》（穗国资预[2015]58 号），将 130,000,000.00 元作为资本性投入通过本公司投入到广州环保投资集团有限公司，本公司增加实收资本 130,000,000.00 元。

根据《广州市国资委关于增加广州环保投资集团有限公司资本性投入的通知》（穗国资预[2016]14 号），将 50,000,000.00 元作为资本金投入通过本公司投入到广州环保投资集团有限公司，本公司增加实收资本 50,000,000.00 元。

根据《广州市国资委关于拨付国家资本金的通知》（穗国资预[2017]9 号）以及《广州市国资委关于增加广州智能装备产业集团有限公司国家资本金的通知》（穗国资预[2017]30 号），2017 年广州市人民政府国有资产监督管理委员会将 10,000.00 万元资本金投入本公司，本公司增加实收资本 10,000.00 万元。

根据《广州智能装备产业集团有限公司第 4 次董事会决议》（广州电气董决字[2017]26 号），同意本公司以资本公积 189,292,665.91 元转增实收资本。

根据《广州智能装备产业集团有限公司第 4 次董事会决议》（广州电气董决字[2017]27 号）及《广州市国资委关于电气装备集团资本公积转增实收资本的批复》（穗国资批[2017]98 号），同意本公司以资本公积 32,735.00 万元转增实收资本，转增后实收资本变更为 230,000.00 万元。

根据《广东省财政厅 广东省人力资源和社会保障厅 广东省人民政府国有资产监督管理委员会关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知》（粤财资[2020]78 号），按照《广东省划转部分国有资本充实社保基金实施方案》（粤府[2020]10 号）的要求，经省政府同意，2020 年广州市人民政府国有资产监督管理委员会将所持本集团 10%的国有股权划转给广东省财政厅，划转基准日为 2019 年 12 月 31 日。

根据《广州市国资委关于印发整合市属资源打造广州先进制造业龙头企业的工作方案的通知》（穗国资改革[2021]15 号）、《广州市国资委关于将广州广哈通信股份有限公司 100%国有股权无偿划转至广州无线电集团有限公司的通知》（穗国资产权[2021]11 号）、《广州市国资委关于将广州华南信息技术有限公司 100%国有股权无偿划转至广州无线电集团有限公司的通知》（穗国资产权[2021]12 号）、《广州市国资委关于将广州新星微电子有限公司 100%国有股权无偿划转至广州无线电集团有限公司的通知》（穗国资产权[2021]13 号）文件规定，以 2020 年 12 月 31 日为基准日，将剥离广州广哈通信股份有限公司 65.27%国有股权、广州新星微电子有限公司 100%国有股权和广州华南信息技术有限公司 100%国有股权后的广州智能装备产业集团有限公司 100%国有股权，无偿划转至广州工业投资控股集团有限公司。

本公司注册地址为广州市越秀区大德路 187 号 13 楼，注册资本为 230,000.00 万元，法定代表人为蔡瑞雄。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团主要经营范围：企业自有资金投资；单位后勤管理服务（涉及许可经营的项目除外）；企业总部管理；计算机零部件制造；通信终端设备制造；计算机整机制造；电工仪器仪表制造；电子测量仪器制造；光学仪器制造；电气设备批发；通信设备零售；电工机械专用设备制造；电子工业专用设备制造；冶金专用设备制造；计算机应用电子设备制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；信息技术咨询服务；场地租赁（不含仓储）；机械技术咨询、交流服务；机械配件批发；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；通信系统设备制造；工业自动控制系统装置制造；供应用仪表及其他通用仪器制造；货物进出口（专营专控商品除外）；汽轮机及辅机制造；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；电梯技术咨询服务；房屋租赁；模具制造；环境保护专用设备制造；电梯、自动扶梯及升降机制造；电梯、自动扶梯及升降机维护保养；电梯、自动扶梯及升降机安装；电梯、自动扶梯及升降机销售；工业机器人制造；机器人系统生产；机器人修理；机器人销售；机器人系统销售；机器人的技术研究、技术开发；机器人系统技术服务；发电机及发电机组制造；建筑物燃气系统安装服务；环保技术咨询、交流服务；物业管理；锅炉及辅助设备制造。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东及最终控制人为广州工业投资控股集团有限公司。子公司包括二级子公司 23 家。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为本公司总经理办公会，批准报出日为 2022 年 4 月 6 日。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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有子公司自购买日或合并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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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投资损益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用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，在现金流量表中单独列示。

（八）金融资产和金融负债

1. 金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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。本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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；②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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；②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。该利息收入根据金融资产账面余额（未扣减减值准备）乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

（2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

（1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担

了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（九）套期工具

套期工具，是指本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具。

本集团对满足套期会计准则的套期工具采用以下会计处理原则：

1. 公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。

套期工具为本集团选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资（或其组成部分）的，该套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

2. 现金流量套期

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

现金流量套期储备的金额，本集团按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于本部分 1) 涉及的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备金额，按照下列规定进行处理：

1) 被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留，并按照本准则第二十五条的规定进行会计处理。

2) 被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。预期不再极可能发生的被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留，并按照本准则第二十五条的规定进行会计处理。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本集团按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

(十) 应收票据

考虑不同票据的违约风险，将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合。商业承兑汇票组合计提预期信用损失方法可参考“（十一）应收款项”中应收账款预期信用损失方法。

（十一）金融资产减值

1. 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失，当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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日列示的账面价值；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，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

账面价值。

2. 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款--应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款--应收备用金组合		
其他应收款--应收暂付款组合		
其他应收款--合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3. 按组合计量预期信用损失的应收款项

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款---信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款---合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(1) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

1) 柴油机铸造业务

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
应收关联方款项组合	将应收关联方的款项为信用风险特征划分组合
职工借款及其他基本能收回款项	资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款

	项、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
应收关联方款项组合	不计提坏账准备
职工借款及其他基本能收回款项	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	50

2) 电梯制造业务

确定组合的依据	
组合 1	按账龄划分
组合 2	其他应收款中公司员工备用金、各种押金、保证金，关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	0
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

3) 除上述业务外的其他业务

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
集团内部往来组合	按个别认定法计提坏账准备
政策性应收账款组合	按个别认定法计提坏账准备
押金和备用金组合	按个别认定法计提坏账准备
质保金组合	按个别认定法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	0-2
1-3 年	2
3-5 年	30
5 年以上	100

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十二）存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按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。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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份，如果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，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和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单位的股权后产生的影响，如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。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发

行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对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；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；投资方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；投资方对于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，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销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享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。购买日之前持有的股权投资为指定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，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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重大影响，适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-50	3	1.94-3.23
土地	22	5	4.32

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团电梯业务固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-40	2-10	2.25-4.90
2	机器设备	10-15	2-10	3.60-9.80
3	运输设备	4-12	2-10	7.50-24.50
4	办公及其他设备	3-10	2-10	9.00-32.67

本集团除电梯业务以外的业务固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	20-30	3	2.25-4.85
2	机器设备	5	3	19.4
3	运输工具	5-10	3	9.7-13.86
4	电子设备	3-5	3	19.4-32.33
5	办公设备	3-5	3	19.4-32.33
6	其他	3-5	3	19.4-32.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十九）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

1. 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；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 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；
4. 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；
5. 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十）长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十二）非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌幅度；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十三）合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价

权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（二十四）职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、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。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十六）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十七）收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收

入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团在合同中的履约义务满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（二十八）合同成本

1. 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十九）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间

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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

1. 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

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

本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动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：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2. 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团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。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。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。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。

（三十二）持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额

的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团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，无论出售后本集团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，在母公司个别财务报表中将对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。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十三）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用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计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；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。以公允价值计量非金融资产时，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。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关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。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。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。

（三十四）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊

后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十五）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

2017 年 3 月起，财政部相继发布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，要求执行企业会计准则的非上市企业应当自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则。

财政部于 2017 年 7 月修订发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），要求执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，对于某些特定交易的会计处理给出了明确规定，同时规定了相关列报要求。

财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。新租赁准则取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求承租人对所有租赁（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本集团下属子公司广州广日股份有限公司、沈阳中科博微科技股份有限公司、广东获赛尔机械铸造股份有限公司已于 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具相关会计准则，本集团其他单位自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则。

本集团下属子公司广州广日股份有限公司、沈阳中科博微科技股份有限公司、广东获赛尔机械铸造股份有限公司已于 2020 年 1 月 1 日实施新收入准则，本集团其他单位自 2021 年 1 月 1 日起实施新收入准则。

在编制财务报表时，因执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，本集团选择仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

本集团自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。

根据新租赁准则的衔接规定本集团自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认租赁负债，并根据预付租金进行必要调整以确定使用权资产，不调整可比期间信息。

以上会计政策变更事项对本集团 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	会计政策变更影响	2021 年 1 月 1 日
交易性金融资产	20,126.19	100,989,875.69	101,010,001.88
应收票据	423,685,714.27	27,120,272.48	450,805,986.75
应收账款	2,807,869,627.86	-194,395,335.08	2,613,474,292.78
应收款项融资	43,584,351.91	86,617,245.68	130,201,597.59
预付款项	271,055,498.11	-1,231,864.39	269,823,633.72
其他应收款	763,752,056.55	-145,315.35	763,606,741.20
合同资产	86,967,355.18	194,395,335.08	281,362,690.26
可供出售金融资产	1,032,537,443.01	-1,032,537,443.01	
其他权益工具投资		941,510,241.76	941,510,241.76
其他非流动金融资产	676,674,684.22	42,493,554.00	719,168,238.22
使用权资产		66,470,294.56	66,470,294.56
一年内到期的非流动负债	219,072,137.87	40,351,523.17	259,423,661.04
其他流动负债	161,104,435.00	80,044,571.77	241,149,006.77
租赁负债		52,771,114.53	52,771,114.53
其他综合收益	1,062,081,410.19	6,093,507.72	1,068,174,917.91
未分配利润	3,428,375,387.37	46,362,720.72	3,474,738,108.09

（二）会计估计变更及影响：无。

（三）重要前期差错更正及影响：无。

六、 税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按应纳流转税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、16.5%、15%、 12.5%

注：本集团在香港的子(孙)公司利得税税率为 16.5%。

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

(1) 广州广重企业集团有限公司于 2022 年 2 月 17 日根据省科技厅、省财政厅、国家税务总局广东省税务局文件《广东省科学技术厅广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于公布广东省 2021 年第一批、第二批高新技术企业名单的通知》（粤科函高字〔2022〕145 号），通过了广东省 2021 年第二批高新技术企业复审，新颁发的《高新技术企业证书》编号为：GR202144005394，高新技术企业发证日期为 2021 年 12 月 20 日，有效期三年(2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)。

(2) 广州柴油机厂股份有限公司于 2020 年 2 月 18 日，科学技术部火炬高技术产业开发中心公布《关于广东省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2020】50 号），公司在公布名单之列，暂按 15%的税率征收企业所得税。

(3) 广东荻赛尔机械铸造股份有限公司取得证书编号为 GR202044000724 的《高新技术企业证书》，有效期三年，从 2020 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国家发【2008】111 号）文件规定国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

(4) 广州电缆厂有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得了证书编号为 GR201944007129 的高新技术企业证书，按 15%税率缴纳企业所得税，有效期三年。

(5) 广州广重分离机械有限公司 2020 年 2 月 18 日根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件（国科火字【2020】49 号）《关于广东省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》，本公司通过了广东省 2019 年第一批高新技术企业复审，新颁发的《高新技术企业证书》编号为：GR201944002810，高新技术企业发证日期为 2019 年 12 月 02 日，有效期三年(2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日)。

(6) 广州导新模具注塑有限公司于 2022 年 1 月 17 日取得了证书编号为 GR202144003682 的高新技术企业证书，有效期三年，享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

(7) 广州市广智机电工业研究所有限公司为广东省高新技术企业，于 2019 年 11 月

2 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201944007750，有效期三年，本年度暂按 15%税率缴纳企业所得税。

(8) 广州广日电梯工业有限公司于 2021 年 1 月 15 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（国科火字〔2021〕21 号）批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202044001892 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

(9) 广州广日电气设备有限公司于 2021 年 1 月 15 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（国科火字〔2021〕21 号）批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202044003048 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

(10) 广州塞维拉电梯轨道系统有限公司于 2022 年 3 月 18 日经广东省科学技术厅批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202144006729 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

(11) 广州广日电梯工程有限公司于 2021 年 1 月 15 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（国科火字〔2021〕22 号）批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202044004327 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税后优惠。

(12) 广州广日智能停车设备有限公司于 2021 年 1 月 15 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（国科火字〔2021〕21 号）批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202044001305 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

(13) 广州松兴电气股份有限公司于 2020 年 12 月 09 日经广东省科学技术厅认定、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202044004884，有效期三年，2020-2022 年度企业所得税税率为 15%。

(14) 广州加倍福软件开发有限公司于 2018 年 3 月 14 日，经广州经济技术开发区国家税务局批准为符合条件的软件企业定期减免企业所得税，增值税享受即征即退优惠，企业所得税自获利年度起计算优惠期，2017 年至 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

(15) 佛山广日电梯工程有限公司、深圳市广日电梯维修服务有限公司、江西莱菱电梯工程有限公司、广州广日物业管理有限公司、成都塞维拉电梯轨道系统有限公司、珠海市广日电梯工程服务有限公司本年应纳税所得额低于 300 万元，根据财税〔2019〕13 号，对从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、

从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元的小微企业，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。

(16) 成都广日电气设备有限公司于 2021 年 12 月 15 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室（国科火字（2021）22 号）批准复审认定为高新技术企业，取得证书编号为 GR202151002915 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本年度享受按 15%税率征收企业所得税的税后优惠。

(17) 广州市联盛投资发展有限公司本年度应纳税所得额低于 100 万元，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的规定，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。

2. 增值税

根据国发[2011]4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本集团的 3 级子公司沈阳中科博微科技股份有限公司享受此项增值税税收优惠政策，已经将相关证明文件报主管国家税务局备查。

根据财税[2013]106 号文《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》以及财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》营业税改征增值税试点过渡政策的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本集团的 3 级子公司沈阳中科博微科技股份有限公司享受此项增值税税收优惠政策，已经将相关证明文件报主管国家税务局备查。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子(孙)公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有表决权(%)	投资额(万元)	取得方式
1	广州机床厂有限公司	2	1	广州	生产销售	8,080.82	100	100	8,080.82	1
2	广州广重企业集团有限公司	2	1	广州	其他金属加工机械制造	36,670.20	100	100	92,823.57	2
3	中山市广重铸轧钢有限公司	2	1	中山	钢压延加工	11,612.25	100	100	11,612.25	2
4	广州电子集团有限公司	2	1	广州	投资控股	24,296.00	100	100	24,296.00	1
5	广州金力房地产开发有限公司	2	1	广州	房地产开发经营	4,150.00	100	100	4,150.00	1
6	广州锻造一厂股份有限公司	2	1	广州	生产销售	7,500.00	100	100	12,035.45	1
7	广州越鑫机电设备进出口有限公司	2	1	广州	机械设备及电子产品批发	1,804.99	100	100	1,912.65	1
8	广州启源数控技术有限公司	2	1	广州	生产销售	700.00	100	100	700.00	1
9	益勤实业有限公司	2	3	香港	投资控股	港币 7,202.69	100	100	6,134.19	1
10	广州市盛邦投资有限公司	2	1	广州	投资控股	30,000.00	100	100	31,264.18	1
11	广州联电集团有限公司	2	1	广州	投资控股	7,885.98	92.39	92.39	7,317.51	1
12	广州广重重机有限公司	2	1	广州	生产销售	36,670.20	100	100	31,000.00	1
13	广州柴油机厂股份有限公司	2	1	广州	生产销售	11,248.72	57.86	57.86	6,829.14	1
14	广州机电集团(控股)有限公司	2	1	广州	投资控股	63,500.48	100	100	63,955.20	1
15	广州电缆厂有限公司	2	1	广州	生产销售	50,200.00	100	100	18,421.67	1
16	广州半导体器件有限公司	2	1	广州	生产销售	1,707.78	100	100	1,707.78	1
17	广州市羊城地下工程有限公司	2	1	广州	建筑装饰	1,000.00	100	100	1,000.00	3
18	广州智造园投资管理有限公司	2	1	广州	租赁和商务服务	3,388.00	100	100	3,388.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
19	广州南洋电器有限公司	2	1	广州	生产销售	5,003.40	100	100	5,003.40	1
20	广州广诚企业运营管理有限公司	2	1	广州	受托企业及指定资产的管理、处置，咨询及设备维修。	1,000.00	100	100	1,000.00	1
21	广州广日股份有限公司	2	1	广州	投资	85,994.69	56.56	56.56	102,552.42	3
22	广州电子工业园发展有限公司	2	1	广州	制造业	1,621.50	100	100	1,621.50	1
23	广智物联科技（广州）股份有限公司	2	1	广州	科技推广和应用服务业	836.00	28	52	616.00	1
24	沈阳中科博微科技股份有限公司	3	1	沈阳	制造业	3,455.05	34.01	34.01	5,530.66	3
25	广东轻工业机械有限公司	3	1	广州	其他金属加工机械制造	14,425.99	100	100	14,425.99	2
26	广州广重分离机械有限公司	3	1	广州	其他金属加工机械制造	1,800.00	100	100	1,800.00	2
27	广州广重机电设备工程有限公司	3	1	广州	其他金属加工机械制造	500.00	100	100	500.00	2
28	广州清水锻造有限公司	3	1	广州	生产销售	1,086.50	80	80	699.00	3
29	广州越鑫曲轴制造有限公司	3	1	广州	生产销售	1,455.00	100	100	1,455.00	1
30	越鑫机械企业有限公司	3	3	香港	机械设备及电子产品批发	港币 100.00	100	100	港币 6.00	2
31	新威电缆厂有限公司	3	3	香港	生产销售	港币 750.00	100	100	358.88	2
32	广州导新模具注塑有限公司	3	1	广州	生产及销售	4,709.27	51	51	3,954.51	1
33	广州市联盛投资发展有限公司	3	1	广州	物业管理	1,100.00	100	100	1,100.00	1
34	广州粤天房地产有限公司	3	1	广州	生产销售	1,000.00	100	100	1,094.80	1
35	广州协同和柴油机销售有限公司	3	1	广州	销售	300.00	100	100	714.00	1
36	广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	3	1	平远	生产销售	5,200.00	50	50	2,676.20	3
37	广州市广标运营管理有限公司	3	1	广州	生产销售	1,158.70	100	100	1,300.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
38	广州市电器工业有限公司	3	1	广州	生产销售	310.00	100	100	310.00	1
39	精通机械有限公司	3	3	香港	投资交易	港币 100.00	100	100	60.00	3
40	广州越鑫机电集团有限公司	3	1	广州	生产销售	25,000.00	100	100	9,218.75	1
41	雅刚电子(惠州)有限公司	3	1	惠州	生产销售	港币 3,000.00	100	100	港币 3,000.00	1
42	广州机电物业管理有限公司	3	1	广州	机电设备维修, 销售及技术咨询	1,950.46	100	100	1,950.46	1
43	广州雅天科技有限公司	3	1	广州	研发、销售	2,000.00	100	100	1,554.18	1
44	雅迪发展有限公司	3	3	香港	贸易	4,000 万港元	100	100	4,000 万港元	1
45	雅刚实业有限公司	3	3	香港	生产销售	1,000 万港元	100	100	1,000 万港元	1
46	环雅精工制品厂有限公司	3	3	香港	生产	40 万港元	100	100	40 万港元	1
47	成都广日科技有限公司	3	1	成都	投资、物业	23,000.00	56.56	100	23,000.00	3
48	广州广日电梯工业有限公司	3	1	广州	制造、安装和维修	20,000.00	56.56	100	20,676.33	3
49	广州塞维拉电梯轨道系统有限公司	3	1	广州	制造	6,000.00	28.28	57.14	3,000.00	3
50	安捷通电梯有限公司	3	3	香港	销售、安装及维修	3,498 万港元	56.56	100	3,652.67	3
51	广州广日电气设备有限公司	3	1	广州	制造	9,000.00	56.56	100	9,000.00	3
52	广州广日物流有限公司	3	1	广州	运输、仓储、装卸、和货物配送	500 万美元	53.73	95	2,738.68	3
53	广州广日物业管理有限公司	3	1	广州	物业管理	50.00	56.56	100	50.00	3
54	广州松兴电气股份有限公司	3	1	广州	制造	5000	22.62	60	12,000.00	3
55	广州电机厂有限公司	3	1	广州	制造业	1,838.60	100	100	1,838.60	1
56	广州广智无线电研究所有限公司	3	1	广州	科学研究和技术服务业	430.00	100	100	430.00	2

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
57	广州市广智机电工业研究所有限公司	3	1	广州	金属表面处理及热处理加工	472.00	100	100	472.00	2
58	广州市广智股权投资管理有限公司	3	2	广州	股权投资管理;受托管理股权投资基金	1,000.00	100	100	1,000.00	1
59	广日科技发展(昆山)有限公司	3	1	昆山	投资、物业	10,000.00	56.56	100	10,000.00	3
60	广州广智产业投资基金合伙企业(有限合伙)	3	1	广州	商务服务业	1,000.00	100	100	1,000.00	1
61	韶关市中机重工有限责任公司	3	1	韶关	销售、制造	1,600.00	80	80	1,600.00	3
62	广缆电气(毕节)有限公司	3	1	贵州省	制造业	100.00	100	100	100.00	1
63	广州中船船用柴油机有限公司	4	1	广州	船用配套设备制造	31,600.00	100	100	90,000.00	3
64	广州海德园物业管理有限公司	4	1	广州	物业管理	50.00	100	100	50.00	1
65	西屋月台屏蔽门(广州)有限公司	4	1	广州	制造	5,010.00	48.08	85	235.04	3
66	江西莱菱电梯工程有限公司	4	1	南昌	制造	150.00	28.85	51	408.00	3
67	广州加倍福软件开发有限公司	4	1	广州	信息系统集成服务	20.00	22.62	100	20.00	3
68	广州广日电梯工程有限公司	4	1	广州	安装、维修和保养	1,500.00	56.56	100	1,500.00	3
69	深圳市广日电梯维修服务有限公司	4	1	深圳	维修保养及售后服务	300.00	56.56	100	300.00	3
70	珠海市广日电梯工程服务有限公司	4	1	珠海	维修保养及售后服务	150.00	56.56	100	150.00	3
71	佛山广日电梯工程有限公司	4	1	佛山	维修保养及售后服务	264.18	56.56	100	264.18	3
72	成都广日物流有限公司	4	1	成都	制造	2,390.00	53.73	95	950.00	3
73	成都广日电气设备有限公司	4	1	成都	制造	3,000.00	56.56	100	3,000.00	3
74	广日电气(昆山)有限公司	4	1	昆山	制造	3,000.00	56.56	100	3,000.00	3
75	广州安速通建筑工程机械有限公司	4	1	广州	机械制造	500.00	40.3	75	500.00	3

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额(万元)	取得方式
76	广州佳研机器人自动化设备有限公司	4	1	广州	制造	175.00	12.44	55	175.00	3
77	广州博伊通软件科技有限公司	4	1	广州	软件开发	1,000.00	22.62	100	1,000.00	3
78	成都塞维拉电梯轨道系统有限公司	4	1	成都	制造	3,000.00	28.28	51	1,530.00	3
79	高达物流中心有限公司	4	3	香港	运输	1,100 万港元	45.25	80	884.14	3
80	艺宏发展有限公司	4	3	香港	物业投资	2 万港元	56.56	100	2.13	3
81	广州广日智能停车设备有限公司	4	1	广州	制造、安装和维修	3,000.00	56.56	100	3,000.00	3
82	广日物流（昆山）有限公司	4	1	昆山	运输、仓储、装卸、和货物配送	3,000.00	55.43	98	588.00	3
83	广州菱壹信息科技有限公司	4	1	广州	软件开发、信息系统集成服务、信息电子技术服务	100.00	22.62	22.62	100.00	1
84	广日电梯（四川）有限公司	4	1	四川省	金属制品业	5,000.00	56.56	100	5,000.00	1
85	广日供应链管理（四川）有限公司	4	1	四川省	装卸搬运和仓储业	3,000.00	55.12	100	3,000.00	1

注：企业类型：1 境内非金融子企业；2 境内金融子企业；3 境外子企业；4 事业单位；5 基建单位。

取得方式：1 投资设立；2 同一控制下的企业合并；3 非同一控制下的企业合并；4 其他。

级次：站在本合并报表层次披露级次。

持股比例及享有的表决权：1、公司对四级及以下子公司的持股比例为 56.56%而享有的表决权为 100%是因为公司持有三级子公司的股权比例为 56.56%，而三级子公司 100%持有或 100%享有四级及以下子公司的表决权；2、其他持股比例与享有的表决权比例不一致的原因是三级子公司与四级及以下公司的其他股东约定公司享有的表决权比例或派出的董事会成员占比影响。

(二) 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 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万 元)	级次	纳入合并 范围原因
1	广智物联科技(广州)股份有限公司	28.00	52.00	5,000.00	616.00	2	根据与长嘉集团(中国)有限公司签订的一致行动协议, 本公司享有其 24%的一致行动股东权利, 承担股东义务

(三) 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 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万 元)	级次	未纳入合并 范围原因
1	广州华南科讯计算机系统有限公司	56.67	56.67	150.00	85.00	3	停止经营, 进入清算流程
2	广州广重风能设备有限公司	47.50	47.50	800 万美元	800 万美元		非正常经营企业, 拟关闭注销
3	广州锅炉有限公司	66.67	66.67	4,500.00	4,500.00	3	非正常经营企业, 涉及税务及未决诉讼问题, 拟纳入清算处置。
4	广州劲马动力设备企业集团有限公司	100.00	100.00	5,253.50	5,253.50	3	非正常经营企业
5	广州斯科达-劲马汽轮机电有限公司	75.00	75.00	5,965.90	5,965.90	3	中外合资企业, 广州广重企业集团有限公司占 75% 股比, 广重为维持斯科达技术的汽轮机产品品牌, 通过这一经营窗口, 每年配置约 100 万的配件业务, 委托广重生产, 广重是唯一的业务关联企业。
6	深圳市新华南锅炉工程有限公司	100.00	100.00	105.00	105.00	3	非正常经营企业, 2019 年完成历史问题的梳理, 并理顺股权, 拟关闭注销。
7	广州市锅炉工业公司	100.00	100.00			4	非正常经营企业, 进入破产清算程序

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万 元)	级次	未纳入合并 范围原因
8	广州有线电厂	100.00	100.00	832.34	832.34	3	吊销执照未注销
9	广州机床工具有限公司	100.00	100.00	4,281.00	4,281.00	3	非正常经营企业
10	广州洗涤机械实业公司	100.00	100.00	178.00	753.36	3	非正常经营企业
11	广州起重设备配件厂	100.00	100.00	42.00	52.44	4	非正常经营企业
12	广州华南信息产业有限公司	100.00	100.00	11,888.00	4,050.00	3	非正常经营企业
13	广州广化机化建装备有限公司	100.00	100.00	445.00	445.00	3	非正常经营企业
14	广州台洋电子有限公司	73.62	73.62	1000.00	1000.00	4	吊销执照未注销
15	广州华南智信微系统有限公司	49.00	49.00	1,636.80	1,636.80	4	吊销执照未注销
16	祥誉实业有限公司	100.00	100.00			3	历史原因，未办理产权，因有物业暂无法办理清算
17	广州市得安物业管理有限公司	100.00	100.00	50.00	50.00	3	产权不清，工商登记的股东是广州机电物业管理有限公司和广州机电集团（控股）有限公司，但这2家并没有出资记录，无法确认股东

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	广州广日股份有限公司	43.44	275,341,809.16	156,512,455.64	3,840,365,566.83

2. 主要财务信息

项目	本年金额	上年金额
	广州广日股份有限公司	广州广日股份有限公司
流动资产	6,779,214,547.41	6,338,600,176.04
非流动资产	5,427,747,077.75	5,384,575,663.51
资产合计	12,206,961,625.16	11,723,175,839.55
流动负债	3,540,130,827.20	3,365,039,078.82
非流动负债	67,979,751.10	53,691,482.69
负债合计	3,608,110,578.30	3,418,730,561.51
营业收入	7,766,847,972.42	6,773,440,608.17
净利润	640,858,596.98	712,433,843.32
综合收益总额	637,033,017.33	704,654,485.38
经营活动现金流量	18,065,217.18	414,114,543.52

(五) 本年合并范围的变化

1. 本年新纳入合并范围的主体情况

序号	公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
1	广智物联科技(广州)股份有限公司	28.00	7,453,331.17	-906,668.83	
2	广缆电气(毕节)有限公司	100.00	1,000,098.00	98.00	
3	广日电梯(四川)有限公司	56.56	49,781,199.76	-218,800.24	
4	广日供应链管理(四川)有限公司	55.12	29,806,759.88	-193,240.12	

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	广州高压电器厂	广州	制造	100	100	注销
2	广州复印机厂	广州	制造	100	100	注销

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并 范围原因
3	广州市金殿房地产中介服务 中心	广州	物业管理	100	100	注销
4	广州制冷集团工程总公 司	广州	制造	100	100	注销
5	广州广哈通信股份有限 公司	广州	生产销售	65.27	65.27	无偿划出
6	广州广有通信设备有限 公司	广州	生产销售	100	100	无偿划出
7	广州华南信息技术有限 公司	广州	生产销售	92.5	92.5	无偿划出
8	广州新星微电子有限公 司	广州	生产销售	79.2	79.2	无偿划出

(六) 本年发生的同一控制下企业合并情况：无

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况：无

(八) 本年发生的反向购买：无

(九) 本年发生的吸收合并：无

(十) 子公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

(十二) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况：无

(十三) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况：无

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2021 年 1 月 1 日，“年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 货币资金余额

项目	年末数	年初数
库存现金	651,893.95	747,494.73
银行存款	4,812,984,059.01	4,938,448,969.26
其他货币资金	398,827,639.75	314,515,063.46
合计	5,212,463,592.71	5,253,711,527.45
其中：存放在境外的款项总额	146,830,091.45	142,071,919.11

注：银行存款年末余额中包括应收未收利息 16,900,402.71 元。

2. 受限制的货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	193,295,885.47	171,814,978.66
信用保证金	45,000,000.00	48,065,052.77
履约保证金	154,984,500.36	95,175,116.15
专项基金（维修及住房基金）	10,993,806.93	10,944,889.66
合计	404,274,192.76	326,000,037.24

（二）交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
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	205,036,673.23	101,010,001.88
其中：债务工具投资		
权益工具投资	205,017,550.84	100,989,875.69
其他	19,122.39	20,126.19
合计	205,036,673.23	101,010,001.88

（三）应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	341,016,232.06	1,591,346.21	339,424,885.85
商业承兑汇票	123,228,473.96		123,228,473.96
合计	464,244,706.02	1,591,346.21	462,653,359.81

续表:

票据种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	275,966,427.48		275,966,427.48
商业承兑汇票	174,839,559.27		174,839,559.27
合计	450,805,986.75		450,805,986.75

2. 应收票据坏账准备

类别	年末余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	464,244,706.02	100.00	1,591,346.21		462,653,359.81
合计	464,244,706.02	—	1,591,346.21		462,653,359.81

续表:

类别	年初余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	450,805,986.75	100.00			450,805,986.75
合计	450,805,986.75	—			450,805,986.75

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
商业承兑汇票小计	123,228,473.96		
商业承兑汇票	123,228,473.96		
银行承兑汇票小计	341,016,232.06	1,591,346.21	
银行承兑汇票	341,016,232.06	1,591,346.21	
合计	464,244,706.02	1,591,346.21	

(2) 本年计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据		1,591,346.21				1,591,346.21
其中：银行承兑汇票		1,591,346.21				1,591,346.21
合计		1,591,346.21				1,591,346.21

3. 年末已质押的应收票据。

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	15,961,064.70
商业承兑汇票	12,117,384.76
合计	28,078,449.46

4. 年末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	416,049,755.96	257,850,745.45
商业承兑汇票		39,669,687.62
合计	416,049,755.96	297,520,433.07

5. 年末因出票人未履约而转为应收账款的票据。

种类	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	21,271,733.62
合计	21,271,733.62

(四) 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款	238,892,209.73	7.04	195,110,710.04	81.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,152,216,221.51	92.96	159,122,734.57	5.05
合计	3,391,108,431.24	—	354,233,444.61	10.45

续表:

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的应收账款	136,159,326.69	4.74	113,121,138.88	83.08
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,736,014,457.13	95.26	145,578,352.16	5.32
合计	2,872,173,783.82	—	258,699,491.04	9.01

按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,709,408,369.25	2,114,487,045.70
1-2 年	271,343,446.39	386,685,075.77
2-3 年	121,364,561.19	113,773,309.45
3-4 年	69,982,123.45	91,221,052.15
4-5 年	53,321,305.51	30,982,987.18
5 年以上	165,688,625.45	135,024,313.57
小计	3,391,108,431.24	2,872,173,783.82
减: 坏账准备	354,233,444.61	258,699,491.04
合计	3,036,874,986.63	2,613,474,292.78

2. 年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
成都淦升商贸有限责任公司	33,745,580.91	24,509,707.64	72.63	预计难以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
SUNDWIG GmbH	14,382,533.93	14,382,533.93	100.00	账龄较长且本年无发生额
MMD HONG KONG HO	12,938,413.16			
ZEGNA-DAIDONG LI	6,644,428.77			
上海坤大信息技术有限公司	4,662,000.00	4,662,000.00	100.00	收回概率低
东莞市松柏模具有限公司	4,290,000.00	4,290,000.00	100.00	收回概率低
广州广重实业总公司	3,687,337.45	3,687,337.45	100.00	账龄较长且本年无发生额
KHANH HOA SUGAR JOINT STOCK CO.,	3,592,590.81	3,592,590.81	100.00	账龄较长且本年无发生额
G. P. S	3,441,561.91	3,441,561.91	100.00	账龄较长且本年无发生额
沁阳联盛电力有限公司	3,438,000.00	3,438,000.00	100.00	账龄较长且本年无发生额
纤维纸浆工程贸易有限公司	3,350,000.00	3,350,000.00	100.00	账龄较长且本年无发生额
应收账款小计	3,213,216.16	3,213,216.16	100.00	原人民机器厂转入,难以收回,企业已全额计提坏账
广东誉丰地产发展有限公司	3,071,988.90	61,439.78	2.00	因出票人未履约而转为应收账款
武汉锅炉集团工程技术有限公司	3,003,069.12	3,003,069.12	100.00	账龄较长且本年无发生额
江苏海讯理昂新能源电力有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	账龄较长且本年无发生额
中铁建设集团有限公司贵州分公司	2,958,344.00	2,958,344.00	100.00	难以收回
成都浦兴商贸有限责任公司	2,515,222.65	2,204,169.11	87.63	预计难以收回
HAMA GMBH & CO K	2,317,798.74			
上海哲成汽车装备工程有限公司	2,310,000.00	2,310,000.00	100.00	难以收回
UNIQUE POULTRY INTERNATIONAL(PVT) LTD	2,288,178.56	2,288,178.56	100.00	账龄长
湖南高顿机电设备工程有限公司	2,203,570.10	2,203,570.10	100.00	难以收回
成都中光实业有限公司	2,117,750.00	2,117,750.00	100.00	账龄较长且本年无发生额
潮阳市星光集团公司	2,051,700.00	2,051,700.00	100.00	账龄长
RAYONG SUGAR COMPANY LIMITED	1,989,197.29	1,989,197.29	100.00	账龄较长且本年无发生额

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
远成集团乐山西部商贸物流有限公司	1,887,150.00	1,887,150.00	100.00	难以收回
广汉鼎兴置业有限公司	1,873,466.50	1,873,466.50	100.00	难以收回
THAI SUGAR INDUSTRY COMPANY LIMITED.	1,847,299.63	1,847,299.63	100.00	账龄较长且本年无发生额
东莞市兆佳特钢有限公司	1,813,298.50	1,813,298.50	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
四川三禾房地产开发有限公司	1,786,625.00	1,786,625.00	100.00	难以收回
江西吉安鼎基实业发展有限公司	1,678,010.00	1,678,010.00	100.00	难以收回
成都钰都置业有限公司	1,647,600.00	1,647,600.00	100.00	难以收回
遂宁远成置业有限公司	1,641,700.00	1,641,700.00	100.00	难以收回
成都新西南房地产有限公司	1,469,121.00	1,469,121.00	100.00	难以收回
湘潭星舟置业有限责任公司	1,467,121.17	1,467,121.17	100.00	难以收回
佛冈县腾辉冶炼厂	1,407,833.02	1,407,833.02	100.00	账龄长
JVC KENWOOD CORP	1,398,562.68			
四川省东透电气有限公司	1,376,000.00	1,376,000.00	100.00	账龄较长且本年无发生额
广州锐研机电设备有限公司	1,373,000.00	1,373,000.00	100.00	收回概率低
远成集团遂宁西部物流有限公司	1,298,050.00	1,298,050.00	100.00	预计难以收回
泰国 TSI 公司	1,248,733.46	1,248,733.46	100.00	账龄较长且本年无发生额
巫溪县领先房地产开发有限公司	1,241,800.00	1,241,800.00	100.00	预计难以收回
巫溪县领先房地产开发有限公司	1,241,800.00	1,241,800.00	100.00	预计难以收回
ANDRITZ OY	1,149,343.59	1,149,343.59	100.00	账龄较长且本年无发生额
台山上川发电厂	1,105,344.60	1,105,344.60	100.00	账龄长
重庆新红阳实业有限公司	1,062,307.00	1,062,307.00	100.00	预计难以收回
中恒国际租赁有限公司	1,002,381.37	1,002,381.37	100.00	预计难以收回
其他客户	52,996,138.24	47,805,390.23	90.05	难以收回
合计	238,892,209.73	195,110,710.04	81.67	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,476,820,320.69	85.30	3,256,163.60
1 至 2 年	193,135,861.90	6.65	14,740,658.83
2 至 3 年	67,654,609.02	2.33	14,118,667.51
3 至 4 年	47,446,011.72	1.63	20,078,424.36
4 至 5 年	33,046,175.33	1.14	21,016,907.91
5 年以上	85,588,821.72	2.95	85,588,821.71
合计	2,903,691,800.38	—	158,799,643.92

续表:

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,114,487,045.70	84.30	3,387,245.61
1 至 2 年	173,568,730.89	6.92	12,672,587.99
2 至 3 年	66,694,050.38	2.66	17,547,802.36
3 至 4 年	56,232,567.41	2.24	27,034,975.67
4 至 5 年	28,746,538.32	1.15	16,494,285.80
5 年以上	68,442,189.94	2.73	68,441,454.73
合计	2,508,171,122.64	—	145,578,352.16

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来	72,218,464.22	0.45	323,090.65	10,594,619.28		
质保金	176,305,956.91			217,248,715.21		
合计	248,524,421.13	0.13	323,090.65	227,843,334.49		

4. 本年度实际核销的应收账款

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
丽江汇都房地产开发有限公司	货款	262,800.00	呆账, 对方公司已破产, 无法收回	经董事会决议审批核销	否
广州市林立房地产代理有限公司	电费	2,095.25	债务人已吊销	管理层审批	否
广东健桥药业有限公司	租金、水电费	12,306.90	账务调整	管理层审批	否
广州市南亚电梯厂	货款	448,313.11	呆账, 对方公司已破产, 无法收回	经董事会决议审批核销	否
吉林省万邦房地产开发集团有限公司	货款	223,286.50	呆账, 对方公司已破产, 无法收回	经董事会决议审批核销	否
合计	—	948,801.76	—	—	—

5. 按欠款方归集的年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
日立电梯(中国)有限公司	221,673,619.81	6.54	
广州海瑞克隧道机械有限公司	125,917,342.69	3.71	
日立电梯(成都)有限公司	88,576,410.54	2.61	
广东电网有限责任公司	87,149,143.42	2.57	
日立电梯(上海)有限公司	82,146,591.03	2.42	
合计	605,463,107.49	17.85	

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	164,623,474.31	130,201,597.59
应收账款		
合计	164,623,474.31	130,201,597.59

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	年末余额			年初余额		
	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	292,437,898.40	85.41	6,188,082.04	242,572,877.15	81.50	160,565.07
1 至 2 年	11,344,476.09	3.31	215,801.68	9,214,600.68	3.10	87,200.57
2 至 3 年	2,746,387.98	0.80	51,750.70	4,679,944.47	1.57	65,277.59
3 年以上	35,851,116.78	10.48	28,970,426.79	41,163,584.23	13.83	27,494,329.58
合计	342,379,879.25	—	35,426,061.21	297,631,006.53	—	27,807,372.81

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
广州柴油机厂股份有限公司	浙江洋普柴油机有限公司	3,362,000.00	1-2 年	项目未完成
广州广重企业集团有限公司	广州晖桐海贸易有限公司	2,384,235.70	1-2 年、2-3 年、3-4 年	长期挂账未结算
广州广日智能停车设备有限公司	德国威尔	2,306,375.89	3-4 年	工程未完结
广州广重企业集团有限公司	江苏华能建设工程集团有限公司	1,660,600.00	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	广州天荣建设工程有限公司	968,588.64	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重重机有限公司	中国原子能科学研究院	874,137.93	2-3 年	采购设备尚未到结算期
广州广重企业集团有限公司	番禺罗边糖机修造厂	808,300.00	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	总公司代垫材料款	760,545.00	5 年以上	长期挂账未结决算
广州广重企业集团有限公司	A&Y SEPARATER CD.,LT	755,726.82	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	乐山铁鹰铸钢有限公司	642,369.25	4-5 年、5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	JSTS	619,984.75	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	SANG CHAROEN FOUNDRY	592,351.20	5 年以上	长期挂账未结算
广日物流（昆山）有限公司	上海颂悦机电设备有限公司	591,640.00	1 至 2 年	合同履行中
广州广重企业集团有限公司	杭州通迪重型锻件公司	579,530.00	5 年以上	长期挂账未结算
中山市广重铸轧钢有限公司	广州环保投资集团有限公司	500,000.00	3 年以上	长期挂账未结算

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
广州柴油机厂股份有限公司	中山市三乡白石特种焊接设备厂	493,125.00	1-2 年	项目未完成
广州广重企业集团有限公司	常州南都齿轮有限公司	485,140.00	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	山东省宁津胜利链网厂	482,770.05	5 年以上	长期挂账未结决算
广州广重企业集团有限公司	广州市海珠区海珠机电设备中心	414,618.04	5 年以上	长期挂账未结决算
广日物流（昆山）有限公司	苏州七通网络科技有限公司	377,500.00	1 至 2 年	合同履行中
广州广重企业集团有限公司	广州市白云区南联实业有限公司	297,338.00	5 年以上	长期挂账未结决算
广州广重企业集团有限公司	广东润安龙机械成套设备工程有限公司	283,877.54	4 年-5 年	长期挂账未结算
广州松兴电气股份有限公司	东莞市虎门兴华盛自动化设备厂	231,690.00	2-3 年	合同约定预付款
广州越鑫曲轴制造有限公司	天津合益伟业金属材料销售中心	207,206.25	3 年以上	未结算
广州广重企业集团有限公司	广东省通用机械设备有限公司	182,532.34	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	广东林顿重工股份有限公司	164,847.00	2 年-3 年	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	龙门县密溪林场工艺厂	137,998.00	5 年以上	长期挂账未结决算
广州广重企业集团有限公司	台州中昌水处理设备有限公司	124,000.00	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	经营计划处	120,000.00	5 年以上	长期挂账未结决算
沈阳中科博微科技股份有限公司	淄博千旭自控技术有限公司	119,492.00	2-3 年	未到结算期
广州机床厂有限公司	苏州坤泓机械科技有限公司	119,200.00	5 年以上	未结算
广州柴油机厂股份有限公司	大连铭祥船舶装备制造有限公司	117,414.00	3 年以上	项目未完成
广州松兴电气股份有限公司	ABB 机器人（珠海）有限公司	113,513.00	3-4 年	合同约定预付款
广州广重企业集团有限公司	广州市新之地环保产业公司	108,700.00	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	佛山市顺德区浩日贸易有限公司	102,135.00	5 年以上	长期挂账未结算
广州广重企业集团有限公司	扬州市天龙环保设备有限公司	100,000.00	5 年以上	长期挂账未结算
合计		22,189,481.40	—	—

3. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
广州一建建设集团有限公司	52,500,000.00	15.33	
广州济发机电设备有限公司	11,153,678.79	3.26	
MAN ENERGY SOLUTIONS SE	10,857,566.51	3.17	
广州市中进通讯技术有限公司	9,460,948.00	2.76	
中车资阳机车有限公司资阳曲轴分公司	8,805,039.00	2.57	
合计	92,777,232.30	27.09	

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	709,232.88	387,232.88
应收股利		358,100.00
其他应收款项	2,115,831,957.39	762,861,408.32
合计	2,116,541,190.27	763,606,741.20

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	709,232.88	387,232.88
合计	709,232.88	387,232.88

2. 应收股利

项目	年末余额	年初余额	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
账龄 1 年以内的应收股利		358,100.00		
广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）		358,100.00	已宣告未发放	否
合计		358,100.00	—	—

3. 其他应收款项

类别	年末余额				
	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 (%)	

类别	年末余额				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	184,128,348.02	7.67	136,128,492.83	73.93	47,999,855.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,216,173,055.61	92.33	148,340,953.41	6.69	2,067,832,102.20
合计	2,400,301,403.63	—	284,469,446.24	11.85	2,115,831,957.39

续表：

类别	年初余额				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	195,918,714.53	18.68	141,878,597.08	72.42	54,040,117.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	852,646,750.53	81.32	143,825,459.66	16.87	708,821,290.87
合计	1,048,565,465.06	—	285,704,056.74	27.25	762,861,408.32

按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,351,735,938.57	131,456,310.65
1-2 年	131,456,310.65	87,451,139.17
2-3 年	87,451,139.17	656,665,394.79
3-4 年	656,665,394.79	63,597,143.54
4-5 年	63,597,143.54	25,253,218.24
5 年以上	109,395,476.91	84,142,258.67
小计	2,400,301,403.63	1,048,565,465.06
减：坏账准备	284,469,446.24	285,704,056.74
合计	2,115,831,957.39	762,861,408.32

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
应收期铜亏损挂账	33,998,266.44	33,998,266.44	100.00	历史亏损挂账
广州电磁线厂	25,114,633.63	25,114,633.63	100.00	债务方无力偿还
广州锅炉有限公司	19,050,601.75	19,050,601.75	100.00	全额计提坏账, 营业执照被吊销等长期休眠企业 (广重控股 67%)
广州市铸锻工业有限公司	13,745,938.41			
广州广重风能设备有限公司	12,584,705.96	12,584,705.96	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
南海粤秀	11,022,000.00	11,022,000.00	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
广州金星仪器厂	7,709,290.97			
广州羊城高压电器有限公司	5,615,481.32			
【831】工程项目	5,526,883.50			
广州焊条厂	4,963,326.40			
制冷研究所	4,670,987.68			
对外经济信托投资公司	3,264,109.50	3,264,109.50	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
运输经营部	3,227,966.15	3,227,966.15	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
广州广重实业总公司	2,833,593.66	2,833,593.66	100.00	公司已注销, 难以收回
广州福江贸易公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计无法收回
环保项目	2,198,958.30	2,198,958.30	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
应收法院清偿款	2,155,308.04	2,155,308.04	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
江门裕大管桩有限公司	1,848,000.00	1,848,000.00	100.00	预计无法收回
电气装备集团公司 财政垫支款-托管平台企业离休人员补贴	1,812,414.00			

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广州制冷设备厂	1,543,574.14	1,543,574.14	100.00	预计无法收回
配件厂-93 年前余额	1,161,204.03	1,161,204.03	100.00	难以收回
广州建国电机厂	1,073,780.07	1,073,780.07	100.00	预计无法收回
广东轻工业机械集团轻盛服务发展有限公司	1,023,238.32	1,023,238.32	100.00	公司已注销, 难以收回
广州市锅炉服务公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	公司已注销, 难以收回
厂服务公司-93 年前余额	930,107.72	930,107.72	100.00	难以收回
民营电梯厂西(朗)新厂房费用	664,286.88	664,286.88	100.00	难以收回
广州远华日用电器厂	644,222.07	644,222.07	100.00	预计无法收回
技措费用	620,986.26	620,986.26	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
揭阳电机厂	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
广州新星微电子有限公司	447,836.51	447,836.51	100.00	预期无法收回
原并账待核查账户	441,347.73	441,347.73	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
五华县水寨镇辉兴室内装饰工程队	440,000.00	440,000.00	100.00	预计无法收回
配件厂-公积金、养老费	387,917.61	387,917.61	100.00	难以收回
广东省电影机械厂	336,543.70	336,543.70	100.00	预计无法收回
广州市锅炉工业公司	315,815.66	315,815.66	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
广州工具厂	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
广州华成股份有限公司	270,281.77			
配件厂-电费、利息	256,002.88	256,002.88	100.00	难以收回
南方电梯通用机械经营公司	240,819.19	240,819.19	100.00	难以收回

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
厂服务公司-奖金、效补	234,158.92	234,158.92	100.00	难以收回
厂服务公司-公积金、养老金	229,098.86	229,098.86	100.00	难以收回
退休人员独生子女一次性奖励	188,141.80	188,141.80	100.00	难以收回
厂服务公司-工资	159,483.94	159,483.94	100.00	难以收回
中国南海工程有限公司	150,450.00	150,450.00	100.00	预计无法收回
郜莹林	135,700.00	135,700.00	100.00	难以收回
广州人民食品配料厂	132,857.00	132,857.00	100.00	难以收回
市财三分局	122,892.36	122,892.36	100.00	难以收回
轻盛公司	118,627.37	118,627.37	100.00	难以收回
越胜环境试验设备有限公司	105,531.83	105,531.83	100.00	破产清算
按金及定金	102,203.27	102,203.27	100.00	账龄较长, 预计无法收回
宝岗机电公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
医保	64,141.06	64,141.06	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
棠下	53,258.54	53,258.54	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
广州宝力房地产公司	45,000.00	45,000.00	100.00	账龄较长且本年度无业务往来, 难以收回
广州广重经济发展有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	公司已注销, 难以收回
广州市机电工业供销公司	24,316.62	24,316.62	100.00	破产清算
广州市新又好企业管理服务有限公司	16,874.40	16,874.40	100.00	预计无法收回
广州市叉车工程机械维修服务部	15,566.76	15,566.76	100.00	强制破产
增城广达水泥厂	13,716.00	13,716.00	100.00	预计无法收回
珠江集团协会	10,000.00	10,000.00	100.00	已确认无法收回

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广州风机厂	5,113.00	5,113.00	100.00	自主注销
其他客户	5,680,786.04	1,995,534.90	35.13	难以收回
合计	184,128,348.02	136,128,492.83	73.93	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	年末余额			年初余额		
	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	1,445,551,371.04	96.48	9,699,958.93	105,504,306.87	61.70	60,091.98
1 至 2 年	8,162,531.39	0.54	153,154.06	4,693,972.61	2.74	147,216.01
2 至 3 年	1,865,168.82	0.12	150,216.38	2,533,960.55	1.48	81,571.26
3 至 4 年	1,507,686.25	0.10	611,588.48	6,911,852.65	4.04	2,819,751.12
4 至 5 年	3,801,476.92	0.25	2,495,766.41	4,016,999.02	2.35	540,874.00
5 年以上	37,424,217.96	2.50	37,424,217.96	47,340,721.26	27.68	47,340,721.26
合计	1,498,312,452.38	—	50,534,902.22	171,001,812.96	—	50,990,225.63

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来	671,223,791.97	14.57	97,806,051.19	592,055,556.24	15.68	92,835,234.03
押金和备用金	39,642,797.37			81,664,851.28		
基本确定能收回的应收款项	6,994,013.89			7,924,530.05		
合计	717,860,603.23	13.62	97,806,051.19	681,644,937.57	13.62	92,835,234.03

(3) 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)	
年初余额	92,835,234.03	3,649,504.37	189,219,318.34	285,704,056.74
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	4,970,817.16	9,461,179.89		14,431,997.05
本年转回			-15,666,607.55	-15,666,607.55
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	97,806,051.19	13,110,684.26	173,552,710.79	284,469,446.24

(4) 其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
年初余额	681,644,937.57	123,661,091.70	243,259,435.79	1,048,565,465.06
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	36,215,665.66	1,337,227,142.72		1,373,442,808.38
本年终止确认			-21,706,869.81	-21,706,869.81
其他变动				
年末余额	717,860,603.23	1,460,888,234.42	221,552,565.98	2,400,301,403.63

(5) 本年度实际核销的其他应收款项

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
杨耀华	往来款	217,000.00	账务调整	管理层审批	否
邓恒青	往来款	76,000.00	账务调整	管理层审批	否
深圳凯利阀门有限公司	往来款	49,000.00	账务调整	管理层审批	否
南沙滨海花园二期预埋管工程	往来款	42,760.00	账务调整	管理层审批	否
市城市规划设计院	往来款	6,341.00	账务调整	管理层审批	否
中国人民解放军防化指挥工程学院	往来款	5,710.00	账务调整	管理层审批	否
广东电白二建工程有限公司	往来款	4,300.00	账务调整	管理层审批	否
田心村工程高压施工路面补偿费	往来款	3,000.00	账务调整	管理层审批	否
茂名市电白建筑工程总公司佛山依云水岸	往来款	1,500.00	账务调整	管理层审批	否
江南西人防工程电费及现场配合费	往来款	800.00	账务调整	管理层审批	否
其他	其他	46,389.81	无法收回	管理层审批	否
合计	—	452,800.81	—	—	—

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广州市土地开发中心	土地收储款	995,000,000.00	1 年以内	41.45	
广州市越秀区城市更新项目管理中心	往来款	211,300,000.00	1 年以内	8.80	
广州劲马动力设备企业集团有限公司	往来款	144,933,510.39	1 年以内、1-4 年、5 年以上	6.04	
广州乐华电子有限公司	往来款	50,317,746.74	3 年以上	2.10	50,317,746.74
广州机械设备进出口公司	关联方往来	49,919,103.47	1 年以内、1-2 年、5 年以上	2.08	
合计	—	1,451,470,360.60	—	60.47	50,317,746.74

(八) 存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	636,239,255.90	39,281,524.41	596,957,731.49
自制半成品及在产品	894,464,549.29	91,985,096.79	802,479,452.50
库存商品（产成品）	1,209,191,830.49	15,558,832.96	1,193,632,997.53
周转材料（包装物、低值易耗品等）	13,851,923.24	9,700,392.40	4,151,530.84
合同履约成本	131,267,345.46	2,199,775.59	129,067,569.87
其他	800,516,683.34	22,890,724.87	777,625,958.47
合计	3,685,531,587.72	181,616,347.02	3,503,915,240.70

续表：

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	540,651,748.13	27,351,605.07	513,300,143.06
自制半成品及在产品	1,017,122,226.48	63,744,327.41	953,377,899.07
库存商品（产成品）	1,386,993,720.04	15,585,684.78	1,371,408,035.26
周转材料（包装物、低值易耗品等）	13,758,615.24	9,700,392.40	4,058,222.84
其他	127,305,965.41	2,783,991.31	124,521,974.10
合计	3,085,832,275.30	119,166,000.97	2,966,666,274.33

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
货款	380,248,211.84	15,568,913.63	364,679,298.21
合计	380,248,211.84	15,568,913.63	364,679,298.21

续表：

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
货款	287,633,465.10	6,270,774.84	281,362,690.26
合计	287,633,465.10	6,270,774.84	281,362,690.26

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合同资产	6,270,774.84	9,298,138.79		15,568,913.63
合计	6,270,774.84	9,298,138.79		15,568,913.63

(十) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	76,483,647.00	66,924,821.28
预缴税金	6,392,930.85	320,968.70
合同取得成本（新准则）	7,476,828.67	14,026,021.10
套保合约	2,921,500.00	11,762,450.00
应收出口退税款	2,914,033.92	1,681,270.18
多交税费	526,490.82	454,288.31
待摊费用	979,015.75	100,003.00
已申报纳税未开票销项		2,013,245.49
合计	97,694,447.01	97,283,068.06

(十一) 债权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三峡投资基金	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
合计	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	

(十二) 长期应收款

项目	年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目类销售商品	82,970,656.39	50,128,591.75	32,842,064.64	
质量保证金	7,987,571.87		7,987,571.87	
合计	90,958,228.26	50,128,591.75	40,829,636.51	—

续表：

项目	年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目类销售商品	108,426,516.74	41,485,328.20	66,941,188.54	
质量保证金	7,421,348.44		7,421,348.44	

项目	年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	115,847,865.18	41,485,328.20	74,362,536.98	—

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	250,229,825.17	398,836.06	97,819,937.27	152,808,723.96
对合营企业投资				
对联营企业投资	4,107,061,180.65	879,529,495.46	785,650,671.51	4,200,940,004.60
小计	4,357,291,005.82	879,928,331.52	883,470,608.78	4,353,748,728.56
减：长期股权投资 减值准备	152,016,429.80		59,463,716.93	92,552,712.87
合计	4,205,274,576.02	879,928,331.52	824,006,891.85	4,261,196,015.69

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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
一、子公司	283,315,894.61	250,229,825.17	398,836.06			
广州凤凰电器工业公司	20,144,601.17	542,144.44				
广州市机电建筑工程公司	15,026,993.36	5,019,887.51				
广州机床工具有限公司	47,323,866.22	58,533,130.57				
广州砂轮厂	14,252,711.00	14,252,711.00				
广州市华南机筛厂	2,071,374.80	475,971.15				
广州市洗涤机械实业公司	7,533,636.54					
广州叉车厂	4,596,255.70					
广州劲马动力设备企业集团有限公司	53,230,068.36	53,230,068.36				
广州斯科达-劲马汽轮机有限公司	8,496,593.97	8,496,593.97				
广州锅炉有限公司	16,847,384.00	16,847,384.00				
深圳市新华南锅炉工程有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00				
广州市人民机器厂	57,311,800.00	57,311,800.00				
广州蓄电池厂	4,188,818.68	5,507,271.68				
广州工程与农业机械进出口公司	5,171,146.46	5,144,086.50				
广州广化机化建装备有限公司	24,577,363.29	22,687,772.99				

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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
越星企业有限公司	1,094,445.00	1,131,003.00				
祥誉实业有限公司	398,836.06		398,836.06			
二、联营企业	3,322,678,753.66	4,107,061,180.65	132,500,000.00		731,935,663.10	5,559,732.71
广州华南信息产业有限公司	40,504,366.63	19,576,408.30			904,087.89	
广州西门子变压器有限公司	182,920,226.11	475,917,380.71			124,744,278.21	5,559,732.71
广州智能装备科技创意园有限公司	19,500,000.00		19,500,000.00		-77,140.84	
机电山庄	320,000.00	320,000.00				
山西平阳广日机电有限公司	6,000,000.00	19,234,596.09			1,321,506.21	
日立电梯（中国）有限公司	2,818,595,523.48	3,241,926,316.10			581,603,362.12	
广州恩华特环境技术有限公司	10,616,700.49	9,837,564.49			-6,300,050.76	
广州国发广日产业投资基金合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00		12,000,000.00			
意力（广州）电子科技有限公司	110,958,191.82	202,216,874.40			-3,454,658.14	
广州市宏信创意园投资有限公司	2,328,100.00	8,523,692.11			1,153,029.42	
广州绿色智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）	101,000,000.00		101,000,000.00		133,269.50	
沈阳中科一唯电子技术有限公司	2,000,000.00	1,438,858.19			-255,927.94	
广州海瑞克隧道机械有限公司	11,164,731.20	122,730,674.91			32,163,907.43	
广州名星多媒体设备有限公司	2,500,000.00	3,067,901.42				

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			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
广州名星多媒体设备有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00				
广州越秀鸿达塑料五金制品有限公司	631,269.18	631,269.18				
广州银浩电子有限公司	389,644.75	389,644.75				
合计	3,605,994,648.27	4,356,270,091.89	132,898,836.06		731,935,663.10	5,559,732.71

续表：

被投资单位名称	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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、子公司				-97,819,937.27	152,808,723.96	87,914,811.45
广州凤凰电器工业公司				-542,144.44		
广州市机电建筑工程公司				-5,019,887.51		
广州机床工具有限公司					58,533,130.57	
广州砂轮厂					14,252,711.00	14,252,711.00
广州市华南机筛厂				-475,971.15		
广州市洗涤机械实业公司						
广州叉车厂						
广州劲马动力设备企业集团有限公司					53,230,068.36	53,230,068.36
广州斯科达-劲马汽轮机有限公司					8,496,593.97	3,584,648.09

被投资单位名称	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
广州锅炉有限公司					16,847,384.00	16,847,384.00
深圳市新华南锅炉工程有限公司					1,050,000.00	
广州市人民机器厂				-57,311,800.00		
广州蓄电池厂				-5,507,271.68		
广州工程与农业机械进出口公司				-5,144,086.50		
广州广化机化建装备有限公司				-22,687,772.99		
越星企业有限公司				-1,131,003.00		
祥誉实业有限公司					398,836.06	
二、联营企业	2,015,684.73	784,629,757.58		6,497,500.99	4,200,940,004.60	4,637,901.42
广州华南信息产业有限公司	-314,321.39				20,166,174.80	
广州西门子变压器有限公司		148,000,000.00			458,221,391.63	
广州智能装备科技园有限公司					19,422,859.16	
机电山庄					320,000.00	320,000.00
山西平阳广日机电有限公司	169,656.68	360,000.00			20,365,758.98	
日立电梯（中国）有限公司	2,160,349.44	597,142,242.93		7,518,414.92	3,236,066,199.65	
广州恩华特环境技术有限公司					3,537,513.73	
广州国发广日产业投资基金合伙企业（有限合伙）					12,000,000.00	
意力（广州）电子科技有限公司		39,127,514.65			159,634,701.61	

被投资单位名称	本期增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	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		
广州市宏信创意园投资有限公司					9,676,721.53	
广州绿色智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）					101,133,269.50	
沈阳中科一唯电子技术有限公司					1,182,930.25	
广州海瑞克隧道机械有限公司					154,894,582.34	
广州名星多媒体设备有限公司					3,067,901.42	3,067,901.42
广州名星多媒体设备有限公司					1,250,000.00	1,250,000.00
广州越秀鸿达塑料五金制品有限公司				-631,269.18		
广州银浩电子有限公司				-389,644.75		
合计	2,015,684.73	784,629,757.58		-91,322,436.28	4,353,748,728.56	92,552,712.87

3. 重要联营企业的主要财务信息

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	净资产	按持股比例计算的净资产份额
日立电梯（中国）有限公司	本年金额	30,589,951,344.70	2,656,838,991.08	33,246,790,335.78	20,544,782,383.21	252,860,176.69	20,797,642,559.90	12,449,147,775.88	3,263,553,677.36
	上年金额	30,027,534,718.40	2,547,824,251.60	32,575,358,970.00	20,045,326,137.88	171,747,767.57	20,217,073,905.45	12,358,285,064.55	3,272,520,940.64
广州西门子变压器有限公司	本年金额	2,037,812,297.98	491,078,036.07	2,528,890,334.05	1,172,511,217.95	120,458,926.74	1,292,970,144.69	1,235,920,189.36	458,221,391.63
	上年金额	2,070,968,400.22	393,960,606.08	2,464,929,006.30	1,097,518,041.95	81,147,773.23	1,178,665,815.18	1,286,263,191.12	475,917,380.71

企业名称	项目	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	净资产	按持股比例计算的净资产份额
意力（广州）电子科技有限公司	本年金额	416,624,086.98	147,910,186.36	564,534,273.34	32,418,601.33		32,418,601.33	532,115,672.01	159,634,701.61
	上年金额	558,398,749.90	149,087,172.14	707,485,922.04	33,429,674.05		33,429,674.05	674,056,247.99	202,216,874.40
广州海瑞克隧道机械有限公司	本年金额	1,297,408,945.05	120,054,139.37	1,417,463,084.42	965,143,480.30	9,763,654.59	974,907,134.89	442,555,949.53	154,894,582.34
	上年金额	1,595,913,639.76	120,136,581.93	1,716,050,221.69	1,337,527,380.41	27,863,770.11	1,365,391,150.52	350,659,071.17	122,730,674.91
山西平阳广日机电有限公司	本年金额	137,762,923.83	3,847,274.73	141,610,198.56	73,051,724.33		73,051,724.33	68,558,474.23	20,365,758.98
	上年金额	110,210,850.28	3,385,405.80	113,596,256.08	48,808,324.84		48,808,324.84	64,787,931.24	19,234,596.09
广州智能装备科技园有限公司	本年金额	438,961,851.08	48,335.13	439,010,186.21	389,207,983.23		389,207,983.23	49,802,202.98	19,422,859.16
	上年金额								

续表：

企业名称	项目	调整事项	对联营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年收到的来自联营企业的股利
日立电梯（中国）有限公司	本年金额	-23,076,209.62	3,236,066,199.65		26,965,412,708.76	2,859,919,435.75		2,859,919,435.75	597,142,242.93
	上年金额	-30,594,624.54	3,241,926,316.10		22,074,257,637.67	2,394,511,617.12		2,394,511,617.12	283,622,305.54

企业名称	项目	调整事项	对联营企业权益投资的账面价值	存在公开报价的权益投资的公允价值	营业收入	净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年收到的来自联营企业的股利
广州西门子变压器有限公司	本年金额		458,221,391.63		2,346,919,243.12	337,146,697.87	15,026,304.61	352,173,002.48	148,000,000.00
	上年金额		475,917,380.71		2,004,081,307.99	297,496,823.12	15,840,872.25	313,337,695.37	37,000,000.00
意力（广州）电子科技有限公司	本年金额		159,634,701.61		147,742,448.08	-15,497,350.94		-15,497,350.94	
	上年金额		202,216,874.40		645,197,361.82	89,702,380.13		89,702,380.13	
广州海瑞克隧道机械有限公司	本年金额		154,894,582.34		2,038,039,833.44	91,896,877.96		91,896,877.96	
	上年金额		122,730,674.91		1,568,042,217.90	44,190,991.53		44,190,991.53	5,059,714.00
山西平阳广日机电有限公司	本年金额		20,365,758.98		90,761,004.18	4,405,020.72		4,405,020.72	360,000.00
	上年金额		19,234,596.09		80,764,586.34	7,073,656.29		7,073,656.29	
广州智能装备科技园有限公司	本年金额		19,422,859.16			-197,797.02		-197,797.02	
	上年金额								

(十四) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	年末数	年初数
广州电力总公司一集资办电		26,000.00
广州新星微电子有限公司		0.84
广州铁儿实业有限公司		150,000.00
近海石油广州分公司	40,000.00	40,000.00
交通银行股份有限公司	475,664.41	462,250.88
广州奥的斯电梯有限公司	2,113,354.13	2,113,354.13
昆山意力电路世界有限公司	4,563,500.00	4,563,500.00
雅刚实业有限公司	6,766,442.81	6,766,442.81
广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司	8,000,000.00	
广州国资产业发展并购基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
广州银行股份有限公司	620,352,674.11	627,388,693.10
合计	942,311,635.46	941,510,241.76

2. 年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
广州机电山庄股金			50,000.00			
广州市工艺模具联合公司			5,000.00			
广州有线电厂			23,445,238.78			
越电实业有限公司			538,000.00			
石井大厦			16,840,513.33			
鹏胜国际有限公司			15,119.59			
交通银行股份有限公司	462,250.88	13,413.53	475,664.41			
广州国资产业发展并购基金合伙企业（有限合伙）	6,176,102.06					

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
广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙）	16,000,000.00					
广州银行股份有限公司	18,761,097.08					
广州乐华通信科技有限公司			1,700,640.00			
广州铁儿实业有限公司			150,000.00			
南岭喷漆厂			1,261,109.57			
中华工商时报			10,000.00			
合计	41,399,450.02	13,413.53	44,491,285.68			

(十五) 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
新筑股份	229,106,293.20	149,725,802.88
广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙）	216,796,691.62	208,755,835.93
日立电梯（上海）有限公司	109,230,900.00	132,333,600.00
广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）	104,009,567.28	102,473,845.41
日立电梯（天津）有限公司	69,296,600.00	83,325,600.00
东方电气（广州）重型机器有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
泰源胶业有限公司	5,071,230.00	5,071,230.00
广州佳华环保设备工程公司	1,020,524.00	1,020,524.00
A&Y 分离机有限公司	401,800.00	401,800.00
广州绿之源环保设备有限公司	60,000.00	60,000.00
合计	770,993,606.10	719,168,238.22

(十六) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	564,937,699.77	263,251,481.79	26,381,765.50	801,807,416.08

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：房屋、建筑物	526,146,399.60	228,378,064.51	1,295,158.65	753,229,305.46
土地使用权	38,791,300.19	9,786,810.43		48,578,110.62
累计折旧（摊销）合计	250,145,376.27	141,573,274.47	11,512,540.31	380,206,110.43
其中：房屋、建筑物	245,560,330.86	130,197,196.50	620,670.55	375,136,856.81
土地使用权	4,585,045.41	484,208.21		5,069,253.62
账面净值合计	314,792,323.52	—	—	421,601,305.65
其中：房屋、建筑物	280,586,068.74	—	—	378,092,448.65
土地使用权	34,206,254.78	—	—	43,508,857.00
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值合计	314,792,323.52	—	—	421,601,305.65
其中：房屋、建筑物	280,586,068.74	—	—	378,092,448.65
土地使用权	34,206,254.78	—	—	43,508,857.00

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
越鑫曲轴-办公楼（三层）	63,983.53	资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
越鑫曲轴-电机车间	47,212.42	资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理

（十七）固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,320,718,118.20	2,530,785,358.39
固定资产清理	152,730.71	
合计	2,320,870,848.91	2,530,785,358.39

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	4,728,184,787.17	252,713,393.69	303,089,816.55	4,677,808,364.31
其中：土地资产	39,252,466.38	41,596,096.61		80,848,562.99
房屋及建筑物	2,449,129,489.18	52,531,982.94	81,341,821.02	2,420,319,651.10
机器设备	1,858,979,525.34	129,802,833.20	208,227,290.72	1,780,555,067.82
运输工具	131,392,868.33	15,487,549.48	9,453,745.49	137,426,672.32

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备	37,226,103.32	4,091,047.37	4,066,959.32	37,250,191.37
办公设备	76,691,232.37	233,778.39		76,925,010.76
其他	135,513,102.25	8,970,105.70		144,483,207.95
累计折旧合计	2,183,430,087.90	223,735,324.06	106,346,206.99	2,300,819,204.97
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	745,521,138.25	92,477,375.81	23,849,775.43	814,148,738.63
机器设备	1,155,020,736.88	107,550,721.67	69,189,134.33	1,193,382,324.22
运输工具	105,831,622.25	7,840,290.59	9,250,261.18	104,421,651.66
电子设备	26,996,236.56	2,629,935.68	4,057,036.05	25,569,136.19
办公设备	60,208,931.76	1,100,249.66		61,309,181.42
其他	89,851,422.20	12,136,750.65		101,988,172.85
固定资产净值合计	2,544,754,699.27	—	—	2,376,989,159.34
其中：土地资产	39,252,466.38	—	—	80,848,562.99
房屋及建筑物	1,703,608,350.93	—	—	1,606,170,912.47
机器设备	703,958,788.46	—	—	587,172,743.60
运输工具	25,561,246.08	—	—	33,005,020.66
电子设备	10,229,866.76	—	—	11,681,055.18
办公设备	16,482,300.61	—	—	15,615,829.34
其他	45,661,680.05	—	—	42,495,035.10
固定资产减值合计	13,969,340.88	42,301,700.26		56,271,041.14
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	12,623,732.23	11,934,222.00		24,557,954.23
机器设备	581,681.35	17,331,453.66		17,913,135.01
运输工具				
电子设备	763,927.30	396,126.67		1,160,053.97
办公设备				
其他		12,639,897.93		12,639,897.93
固定资产账面价值	2,530,785,358.39	—	—	2,320,718,118.20
其中：土地资产	39,252,466.38	—	—	80,848,562.99
房屋及建筑物	1,690,984,618.70	—	—	1,581,612,958.24
机器设备	703,377,107.11	—	—	569,259,608.59
运输工具	25,561,246.08	—	—	33,005,020.66
电子设备	9,465,939.46	—	—	10,521,001.21

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	16,482,300.61	—	—	15,615,829.34
其他	45,661,680.05	—	—	29,855,137.17

2. 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	337,719,862.81	108,756,837.23		228,963,025.58	停产
机器设备	44,957,918.06	31,191,924.25	532,471.74	13,233,522.07	停产
运输工具	1,145,368.48	1,017,928.34		127,440.14	停产
电子设备	6,762,192.60	4,271,546.89	396,126.67	2,094,519.04	停产
其他	58,681,204.75	35,652,898.39	12,639,897.93	10,388,408.43	停产
合计	449,266,546.70	180,891,135.10	13,568,496.34	254,806,915.26	—

3. 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	228,963,025.58	中船集团转让前存在土地未处理问题无法办理产权
智能停车试验塔	4,151,152.67	正在办理中
产业化大楼	27,244,107.71	未取得工程决算报告
中转仓	46,286.34	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
开料车间	98,069.28	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
压机车间	321,093.54	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
检验室		资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
质检楼(加层)	19,817.38	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
发电机房		资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
新办公楼(二层)	69,035.04	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
实习工场	25,093.78	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
学校改建工程	35,847.28	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
航仪仓库	115,636.18	资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理
三工段办公室		资产划拨时没有移交有关建筑资料,导致后续无法办理

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
职工食堂		资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
一工段办公室		资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
男厕所		资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
女厕所		资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
传达室	10,889.11	资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
电机车间	332,482.80	资产划拨时没有移交有关建筑资料，导致后续无法办理
压机车间（二）	411,836.52	资产划拨后自建简易铁棚厂房，无法办理
办公室. 生产场所（西兰花）	353,821.65	承租方临建，没有报建资料，无法办理
更衣室	7,388.72	承租方临建，没有报建资料，无法办理
压机车间办公室	1,437.47	承租方临建，没有报建资料，无法办理
第三期厂房（主厂房钢结构维修改造工）	467,502.04	未获得建设许可证前建设，未能办理产权证书
广州机电集团（控股）有限公司房产现代广场第 G1-6 幢 1 层 143 号	1,232,418.40	因房产使用权未收回，无法未办理房产证
现代广场第 G1-6 幢 1 层 142 号	1,178,180.80	因房产使用权未收回，无法未办理房产证
现代广场第 G1-6 幢 1 层 1181 号	440,483.60	因房产使用权未收回，无法未办理房产证
现代广场第 G1-6 幢 1 层 1182 号	414,058.40	因房产使用权未收回，无法未办理房产证

4. 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
设备	152,730.71		报废处理
合计	152,730.71		—

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	298,193,297.29	7,802,808.26	290,390,489.03	241,932,194.74	4,322,177.76	237,610,016.98
合计	298,193,297.29	7,802,808.26	290,390,489.03	241,932,194.74	4,322,177.76	237,610,016.98

2. 重要在建工程本年变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	年末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
工业互联网标识解析二级节点	17,000,000.00	4,996,989.65	6,274,873.20			11,271,862.85	66.31					财政专项资金+自筹
环保设备	1,050,000.00		1,034,252.28	1,034,252.28			100.00					自筹
智造园一期改造工程	33,880,000.00	18,897,958.51	1,263,692.61			20,161,651.12	59.51					自筹
广州工控空港智造V谷项目	250,000,000.00		2,940,594.15			2,940,594.15	22.18					自有资金
广重重机临港基地项目（广重集团）	143,248,000.00	90,250,338.64	11,673,137.58			101,923,476.22	71.15					自有资金
技措项目	46,511,640.00	20,084,413.07	14,686,025.36	6,020,994.98	19,372.57	28,730,070.88	74.76					自有资金
钟村项目	217,100,000.00	8,810,975.85	9,728,706.24	15,761,481.99	611,385.90	2,166,814.20	8.54					自有资金
台车式燃气热处理炉	11,379,310.34	7,463,034.48	2,014,160.51			9,477,194.99	83.28					自筹资金

工程名称	预算数	年初 余额	本年 增加	本年转入固 定资产	本年其他减 少	年末 余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金 来源
表面处理成套设备	5,500,000.00	3,300.00	831,570.80			4,131,570.80	75.12					自筹资金
双梁桥式起重机	12,347,180.00	10,997,504.43				10,997,504.43	89.07					自筹资金
重型卷板机	11,181,034.51	7,197,610.76	4,472,413.82	11,670,024.58			100.00					自筹资金
焊接操作平台/操作机	1,800,884.96		1,800,884.96			1,800,884.96	100.00					自筹资金
电动平车 5 台（常宝 电动过跨平车厂）	1,665,769.91		999,461.92			999,461.92	60.00					自筹资金
纵环缝焊接设备滚轮 架（罗尼威尔）	2,958,407.06		2,958,407.06			2,958,407.06	100.00					自筹资金
住人集装箱	478,407.08		478,407.08			478,407.08	100.00					自筹资金
等离子切割机（第一 台）	52,035.40		52,035.40			52,035.40	100.00					自筹资金
广重重机临港基地项 目（广重重机）	131,210,398.61	17,126,470.99	7,041,292.88			24,167,763.87	18.42					自筹资金
石楼工业园二期	16,551,000.00	1,399,238.99	778,768.00		1,203,344.00	974,662.99	5.89					自筹资金
待安装设备	43,600,000.00	26,481,676.96	10,837,300.95	33,188,230.18		4,130,747.73	9.47					自筹资金
其他改造工程	362,332,209.89	5,885,819.83	41,054,253.81	744,313.08	7,949,743.64	38,246,016.92	10.56					自筹资金
转型升级产业基地项 目	870,030,000.00	1,531,749.43	5,985,478.02	14,532.29		7,502,695.16	5.87					自筹资金
技 20-32 广州电缆产 能提升技改项目	17,110,000.00	99,740.56	12,135,535.35	3,024,938.04		9,210,337.87	79.08					自筹资金
计算机信息集成系统 （含 ERP 和 PDM）	1,805,960.25	1,805,960.25	0.00		1,805,960.25		100.00					自筹资金
合计	2,198,792,238.01	226,329,482.40	139,041,251.98	71,458,767.42	11,589,806.36	282,322,160.60	—	—			—	

3. 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
ZN18(VC)技术改造项目	1,067,150.58	随着企业的发展,在建工程的2个项目已经不能满足预期的需要,目前已经处于停工状态
计算机信息集成系统 (含 ERP 和 PDM)	1,805,960.25	随着企业的发展,在建工程的2个项目已经不能满足预期的需要,目前已经处于停工状态
合计	2,873,110.83	—

(十九) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账面原值合计	66,470,294.56	67,714,515.92	3,260,049.73	130,924,760.75
其中: 土地		1,844,341.72		1,844,341.72
房屋及建筑物	66,470,294.56	64,742,641.73	3,260,049.73	127,952,886.56
机器设备		339,694.14		339,694.14
其他		787,838.33		787,838.33
累计折旧合计		53,414,426.75	1,765,659.01	51,648,767.74
其中: 土地		92,217.06		92,217.06
房屋及建筑物		52,758,443.46	1,765,659.01	50,992,784.45
机器设备		169,847.07		169,847.07
其他		393,919.16		393,919.16
账面净值合计	66,470,294.56	—	—	79,275,993.01
其中: 土地		—	—	1,752,124.66
房屋及建筑物	66,470,294.56	—	—	76,960,102.11
机器设备		—	—	169,847.07
其他		—	—	393,919.17
减值准备合计				
其中: 土地	—	—	—	—
房屋及建筑物				
机器设备				
其他				
账面价值合计	66,470,294.56	—	—	79,275,993.01
其中: 土地		—	—	1,752,124.66
房屋及建筑物	66,470,294.56	—	—	76,960,102.11

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备		—	—	169,847.07
其他		—	—	393,919.17

(二十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
原价合计	715,870,045.74	48,871,535.40	3,950,304.89	760,791,276.25
其中：软件	73,884,732.75	10,539,054.40		84,423,787.15
土地使用权	533,793,963.25	36,036,585.00		569,830,548.25
专利权	63,069,535.85	71,100.00		63,140,635.85
非专利技术	39,521,813.89		1,727,838.89	37,793,975.00
商标权	5,600,000.00	2,330.00		5,602,330.00
累计摊销合计	189,060,753.96	25,613,554.88	27,612.00	214,646,696.84
其中：软件	55,900,756.33	7,828,969.91		63,729,726.24
土地使用权	106,969,074.43	11,867,298.04		118,836,372.47
专利权	10,040,196.38	5,356,060.31		15,396,256.69
非专利技术	16,040,922.90	202,197.86		16,243,120.76
商标权	109,803.92	331,416.76		441,220.68
减值准备合计	7,737,050.00			7,737,050.00
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术	7,737,050.00			7,737,050.00
商标权				
账面价值合计	519,072,241.78	—	—	538,407,529.41
其中：软件	17,983,976.42	—	—	20,694,060.91
土地使用权	426,824,888.82	—	—	450,994,175.78
专利权	53,029,339.47	—	—	47,744,379.16
非专利技术	15,743,840.99	—	—	13,813,804.24
商标权	5,490,196.08	—	—	5,161,109.32

(二十一) 商誉

1. 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广州松兴电气股份有限公司	73,465,742.30			73,465,742.30
广州中船船用柴油机有限公司	336,407,957.66			336,407,957.66
韶关市中机重工有限责任公司	12,504,173.45			12,504,173.45
新威电缆厂有限公司	959,679.49		64,183.09	895,496.40
广州广有通信有限公司	3,351,626.75		3,351,626.75	
越鑫机械企业有限公司	749,413.96			749,413.96
广东荻赛尔机械铸造股份有限公司	1,478,053.75			1,478,053.75
江西莱菱电梯工程有限公司	1,748,004.46			1,748,004.46
西屋月台屏蔽门（广州）有限公司	241,059.80			241,059.80
广州佳研机器人自动化设备有限公司	918,720.00			918,720.00
合计	431,824,431.62		3,415,809.84	428,408,621.78

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
广州松兴电气股份有限公司	73,465,742.30			73,465,742.30
新威电缆厂有限公司	959,679.49		64,183.09	895,496.40
广州中船船用柴油机有限公司	231,772,620.34			231,772,620.34
西屋月台屏蔽门（广州）有限公司	241,059.80			241,059.80
广州佳研机器人自动化设备有限公司	918,720.00			918,720.00
合计	307,357,821.93	3,823,369.70	64,183.09	311,117,008.54

注：（1）2015 年 11 月 14 日，本集团收购广州中船船用柴油机有限公司，该合并视为非同一控制业务合并，购买成本与购买日可辨认净资产公允价值之间的差额 336,407,957.66 元确认为商誉。根据广东财兴资产评估土地房地产估价有限公司 2021 年 3 月 23 日出具的《财兴资评字（2021）第 120 号》评估报告，广州中船船用柴油机有限公司截止 2020 年 12 月 31 日的收购日资产组净资产评估价值为 668,227,379.66 元，收购日的可辨认净资产为 563,592,042.34 元，则商誉的年末价值为 104,635,337.32 元。因收购日确认的商誉原值为 336,407,957.66 元，故年末商誉减值准备应计提 231,772,620.34 元。

(二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额	其他减少的原因
改造工程	8,761,628.92	6,027,029.19	4,465,915.13		10,322,742.98	
模具摊销	9,052,594.31	695,516.84	1,739,741.91	14,529.91	7,993,839.33	资产报废
装修工程	10,744,227.15	3,993,103.99	6,079,570.47	2,259,676.80	6,398,083.87	资产报废
广轻机铸造砂箱	2,978,695.75		992,898.60		1,985,797.15	
土地管理费	8,734,600.00	637,722.01	437,442.40		8,934,879.61	
其他	6,574,115.76	5,646,121.11	3,253,586.98		8,966,649.89	
合计	46,845,861.89	16,999,493.14	16,969,155.49	2,274,206.71	44,601,992.83	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	239,275,058.77	1,297,979,693.69	221,296,407.27	1,157,478,263.83
可抵扣亏损	12,739,668.30	43,765,357.78	14,777,121.59	71,330,663.84
应付职工薪酬	1,966,552.52	13,110,350.11	4,849,852.05	32,332,347.03
预提成本费用	7,377,257.13	48,481,714.22	6,920,837.41	46,138,916.05
其他	9,278,161.82	40,269,266.61	9,429,287.78	41,692,523.44
合计	270,636,698.54	1,443,606,382.41	257,273,506.10	1,348,972,714.19
递延所得税负债				
其他金融资产公允价值变动	526,483.28	3,274,333.11	1,849,347.40	12,102,369.58
资产评估增值	31,222,962.33	139,309,790.86	11,532,524.49	74,550,256.70
合计	31,749,445.61	142,584,123.97	13,381,871.89	86,652,626.28

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	324,831,893.83	492,658,272.57
可抵扣亏损	227,467,670.72	202,979,265.66
合计	552,299,564.55	695,637,538.23

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末余额	年初余额	备注
2021 年		19,038,565.47	
2022 年	35,248,411.77	36,712,602.21	
2023 年	34,958,722.50	45,044,012.46	
2024 年	56,374,907.09	56,374,907.09	
2025 年	45,809,178.43	45,809,178.43	
2026 年	55,076,450.93		
合计	227,467,670.72	202,979,265.66	

(二十四) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司债权包	390,817,000.00	310,000,000.00
LED 节能项目	1,532,491.34	4,629,708.75
软件款	1,849,265.13	3,770,823.67
预付固定资产采购款	1,035,770.42	1,217,895.61
合计	395,234,526.89	319,618,428.03

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	30,732,861.08	14,889,768.51
抵押借款	14,400,000.00	43,204,577.32
保证借款		98,481,603.78
信用借款	2,141,899,819.24	1,084,361,518.78
合计	2,187,032,680.32	1,240,937,468.39

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(二十六) 应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,187,443,938.98	967,476,622.49
商业承兑汇票	4,140.00	1,442,015.00
合计	1,187,448,078.98	968,918,637.49

(二十七) 应付账款

1. 应付账款账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,307,800,438.54	2,110,650,198.38
1-2 年（含 2 年）	50,556,323.23	59,326,378.78
2-3 年（含 3 年）	7,677,065.23	25,674,086.29
3 年以上	92,119,648.31	93,919,357.12
合计	2,458,153,475.31	2,289,570,020.57

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司	5,799,339.18	长期挂账未结算
广东省广州市番禺区粤轻机械公司	3,885,730.19	长期挂账未结算
汉森风电动力设备公司	3,268,248.48	长期挂账未结算
贵州中广信电梯有限公司	3,178,870.24	未到付款期
海芙德建筑产品（上海）有限公司	3,005,524.75	未结算
深圳德欧焊接技术有限公司	2,954,706.69	未结算
中亿丰建设集团股份有限公司	2,704,467.28	未到付款期
广州市浔洋实业有限公司	2,546,117.69	资金紧张，支付较慢
Knorr-BremseRailSystems(UK)Ltd.	2,341,085.38	资金紧张，支付较慢
沈阳博林特电梯有限公司	2,280,848.86	质量纠纷
广州广鸽起重设备有限公司	2,202,979.73	未支付
天津天锻压力机公司	2,125,000.00	长期挂账未结算
北京冠峰行建筑材料有限公司	2,086,345.68	未结算
合计	38,379,264.15	—

(二十八) 预收款项

1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	1,662,231.90	2,273,844.36
1 年以上	1,347,442.89	4,305,363.42
合计	3,009,674.79	6,579,207.78

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
西安万容机电设备有限公司	119,960.00	未结算
上海穆尔机械设备有限公司	89,653.40	未结算
哈帝(中山)阀业有限公司	68,578.99	未结算
肇庆市卓越汽车维修服务有限公司	60,000.00	未结算
广东生之源数码电子股份有限公司	57,527.07	历史遗留
合计	395,719.46	—

(二十九) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收合同款	1,474,310,120.14	1,480,010,693.45

项目	年末余额	年初余额
合计	1,474,310,120.14	1,480,010,693.45

(三十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	123,372,097.14	1,393,063,395.38	1,399,062,421.06	117,373,071.46
离职后福利-设定提存计划		130,503,960.05	130,503,960.05	
辞退福利	398,922.00	5,343,683.84	5,742,605.84	
合计	123,771,019.14	1,528,911,039.27	1,535,308,986.95	117,373,071.46

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	115,271,284.62	1,070,002,667.34	1,076,708,153.66	108,565,798.30
职工福利费	839,616.53	47,615,310.44	47,637,856.34	817,070.63
社会保险费	-295.20	58,231,939.04	58,231,643.84	
其中：医疗保险费及生育保险费		52,148,397.60	52,148,397.60	
工伤保险费	-295.20	2,853,121.50	2,852,826.30	
其他		3,230,419.94	3,230,419.94	
住房公积金	2,106,214.00	69,775,246.47	69,451,445.47	2,430,015.00
工会经费和职工教育经费	2,333,001.01	21,177,097.16	21,093,178.29	2,416,919.88
短期带薪缺勤		3,849,442.93	3,613,138.97	236,303.96
其他	2,822,276.18	122,411,692.00	122,327,004.49	2,906,963.69
合计	123,372,097.14	1,393,063,395.38	1,399,062,421.06	117,373,071.46

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		111,662,391.59	111,662,391.59	
失业保险费		3,319,060.00	3,319,060.00	
企业年金缴费		15,522,508.46	15,522,508.46	
合计		130,503,960.05	130,503,960.05	

(三十一) 应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	24,530,340.57	195,228,663.97	183,210,892.72	36,548,111.82
企业所得税	47,677,296.80	256,810,315.11	90,299,404.21	214,188,207.70
城市维护建设税	1,543,858.88	14,584,233.47	13,112,398.14	3,015,694.21
房产税	2,139,259.30	35,458,894.95	30,880,259.40	6,717,894.85
土地使用税	494,489.00	5,953,172.64	6,009,312.90	438,348.74
个人所得税	4,980,816.55	36,798,256.06	34,626,478.15	7,152,594.46
教育费附加（含地方教育费附加）	1,085,537.47	10,830,482.77	9,725,571.36	2,190,448.88
其他税费	1,153,799.97	12,992,835.21	11,755,047.03	2,391,588.15
合计	83,605,398.54	568,656,854.18	379,619,363.91	272,642,888.81

(三十二) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	22,255,509.18	23,589,118.44
应付股利	158,382.06	158,382.06
其他应付款项	924,530,400.57	812,907,000.08
合计	946,944,291.81	836,654,500.58

1. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,045.14	59,466.13
企业债券利息	21,629,589.04	21,629,589.03
短期借款应付利息		1,108,188.28
其他利息	611,875.00	791,875.00
合计	22,255,509.18	23,589,118.44

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
其他	158,382.06	158,382.06
合计	158,382.06	158,382.06

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
------	------	------

款项性质	年末余额	年初余额
单位往来	661,224,986.24	420,936,449.14
押金、保证金	93,636,702.01	106,755,554.41
代垫代扣员工款项	48,936,880.33	22,646,802.98
其他	120,731,831.99	262,568,193.55
合计	924,530,400.57	812,907,000.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

单位名称	年末余额	未偿还原因
中国船舶工业集团公司	180,000,000.00	长期挂账未结算
广州市财政局	82,079,564.42	专项拨款
广州广化机化建装备有限公司	25,774,527.36	未结算
土地出让金	12,729,616.83	未结算
广州有线电厂	11,972,086.66	未结算
广东颐年养老服务有限公司（保证金）	5,844,000.00	未结算
广州市华达音像电子工业公司	4,634,401.52	单位往来款保证金
合计	323,034,196.79	—

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		219,072,137.87
1 年内到期的长期应付款	1,484,361.70	
1 年内到期的租赁负债	27,478,123.08	40,351,523.17
合计	28,962,484.78	259,423,661.04

(三十四) 其他流动负债

1. 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
应收票据背书	214,827,055.85	148,251,456.05
待转销项税	126,971,311.66	91,242,411.92
短期应付债券	19,608,715.24	
未终止确认应收票据预计负债	2,380,000.00	
预提费用	568,415.64	1,655,138.80
合计	364,355,498.39	241,149,006.77

(三十五) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间 (%)
质押借款			
抵押借款	792,000.00	10,116,360.00	4.19-5.63
信用借款	373,908,722.41	108,059,847.50	3.60-4.70
合计	374,700,722.41	118,176,207.50	

(三十六) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
2019 年中期票据发行第一期	799,310,274.36	798,946,684.63
合计	799,310,274.36	798,946,684.63

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	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
2019 年中期票据发行第一期	800,000,000.00	2019-5-29	5 年	800,000,000.00	798,946,684.63		363,589.73			799,310,274.36
合计	800,000,000.00			800,000,000.00	798,946,684.63		363,589.73			799,310,274.36

(三十七) 租赁负债

项目	年末数	年初数
租赁付款额	99,894,609.07	122,675,498.91
减：未确认的融资费用	17,831,051.46	29,552,861.21
重分类至一年内到期的非流动负债	27,478,123.08	40,351,523.17
租赁负债净额	54,585,434.53	52,771,114.53

(三十八) 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
长期应付款项	4,217,733.98	13,669,688.88	3,516,237.87	14,371,184.99
专项应付款	151,650,189.73	2,900,000.00	15,585,900.09	138,964,289.64
合计	155,867,923.71	16,569,688.88	19,102,137.96	153,335,474.63

1. 长期应付款项年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
易地改造收入	12,107,662.90	
导新数控工程有限公司	640,082.88	4,156,320.75
科技三项费用（不燃液）	516,438.39	
试制费	100,000.00	
5 万 K 变压器试验费	60,000.00	
合计	13,424,184.17	4,156,320.75

2. 专项应付款年末余额最大的前五项

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
困难企业医疗保险借款	40,927,131.91			40,927,131.91
南大干线拆迁补偿款	31,754,092.79		363,183.54	31,390,909.25
财政借款一次性缴纳 03 年 12 月 31 日前退休人员社保金	25,700,901.00			25,700,901.00
上级拨款	5,529,093.26			5,529,093.26
财政国资暂付	3,644,761.02			3,644,761.02
合计	107,555,979.98		363,183.54	107,192,796.44

(三十九) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
对外提供担保	111,100,000.00	111,100,000.00
产品质量保证	4,284,980.50	3,973,989.73

项目	年末余额	年初余额
待执行的亏损合同	217,833.79	
其他	441,504.00	843,348.00
合计	116,044,318.29	115,917,337.73

(四十) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	56,155,154.53	24,048,675.85	14,326,188.42	65,877,641.96
合计	56,155,154.53	24,048,675.85	14,326,188.42	65,877,641.96

政府补助:

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年返 还金额	返还 原因
	列入其他 流动负债 金额	列入递延收益 金额			
扩产增效质量品牌提升项目补助		558,333.51	99,999.96		
精密车灯模具生产线技术改造升级补助		1,714,999.88	245,000.04		
车灯面罩模具生产线扩产及其自动化改造补助		898,205.23	299,401.80		
武器装备管理费		361,532.27			
根云工业互联网平台测试项目		800,000.00			
华东工业园项目		11,533,728.79	286,552.32		
电梯高速导轨精调装配生产线智能化升级项目		1,315,789.49	263,157.89		
机器人补助			99,270.00		
电梯门板自动化装配			105,000.00		
绿色低碳发展专项资金		892,156.86	107,843.14		
先进制造业技术改造		525,000.60	50,000.00		
一期工程产业扶持基金		24,020,979.47	629,370.60		
地下工程智能装备制造生产基地建设项目		2,168,141.39	106,194.72		
企业发展专项扶持基金		2,520,001.00	239,999.80		
市企业研发开发机构			73,000.00		
企业研发省级财政补助			357,000.00		
广州市工业和信息化局			50,800.00		

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年返 还金额	返还 原因
	列入其他 流动负债 金额	列入递延收益 金额			
集成电路生产线设备自动化监控软件研发		5,752.50			
集成电路生产线统计分析技术研究与应用		1,200.00	4,855.60		
基于 CMC 的智能电表的研制与应用		40,265.70	180,766.10		
安全 PLC 关键技术研究及装置开发及应用项目		22,423.26	96,360.61		
面向石化工业能效检测评估及优化控制技术与系统		2,700.00			
集成电路生产线统计过程控制技术攻关项目		89,286.35	80,930.64		
集成微型直接甲醇燃料电池的微能源设计与制造及其在工业无线传感网应用项目		12,305.06	7,114.92		
面向智能制造的高端控制系统		25,157.88	12,542.40		
新一代智能机器人开发平台研制		5,315.78	2,258.76		
智能工厂安全、可靠的无线传感网络（同济大学）		31,126.74	87,057.36		
智能装备工业互联网平台研制与应用			424,995.14		
具备自学习、自诊断、自决策与网络服务仪器仪表研制		164,181.44	645,201.59		
仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术		383,431.69	1,066,222.97		
智能工厂工业互联网系统理论与技术		482,189.28	53,553.67		
工业异构网络协议的高速转换技术（重庆邮电大学）		74,500.00			
仪表专用微控制器芯片（IMC）设计与开发			701,228.90		
仪表专用操作系统及开发工具包研制		408,041.87	317,364.27		
2019 年沈阳市专利技术补助资金		144,159.97	55,840.03		
沈阳市中青年科技创新人才支持计划		100,000.00			

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年返 还金额	返还 原因
	列入其他 流动负债 金额	列入递延收益 金额			
辽宁省工业互联网专业技术 技术创新中心		131,605.16	68,394.84		
高安全装备智能运维服务 支撑软件开发		1,240,662.09	510,337.91		
工业互联网标识数据交互 中间件与资源池服务平台		1,000,000.00			
仪表专用微控制芯片设计 及应用关键技术（智造强 省专项资金）		8,642,185.39	2,428,814.61		
面向智能装备的健康评 估、故障诊断、寿命预测 模型构建技术		3,000,000.00			
2021 年沈阳市中青年科 技创新人才支持计划		100,000.00			
2021 年省级促进民营经 济及中小微工业企业上规 模发展（中小微企业贷款 贴息）		153,133.33	76,566.67		
电站用超临界管件及动车 机车齿轮坯生产基地建设		103,286.90	142,263.00		
动车机车传动装置超高强 度、超硬齿面齿轮材料研 制及产业化		458,437.33	10,500.01		
动车组传动装置超高强 度、超硬齿轮和齿轮轴生 产技术改造		18,656.74	22,083.59		
动车组传动装置超高硬 度、超硬齿面齿轮、齿轮 轴研发		14,066.97	1,723.63		
锻造生产线设备技术改造			27,562.50		
高可靠、免维护高端重载 齿轮制造工艺研发与国产 化		825,000.00	225,000.00		
高品质热作模具钢研发与 产业化		487,500.00	510,000.00		
高铁及重载机车驱动齿轮 坯布的研制及主业化		143,716.00	191,350.81		
企业发展改造资金		41,821.95	12,245.22		
韶关市 2020 年工业企业 技术改造时候奖			363,800.00		
推动高性能限动芯棒产业 化发展		0.00	70,833.36		

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年返 还金额	返还 原因
	列入其他 流动负债 金额	列入递延收益 金额			
自升式石油钻井平台桩腿 用齿条舷管制造工程		11,077.50	16,437.35		
自升式石油钻井桩腿用齿 轮条及舷管生产基地建设		1,312.50	2,250.00		
收标准制修订奖励		75,000.00	25,000.00		
动车组传动装置超高强 度、超硬齿轮和齿轮轴生 产制造		25,321.66	12,226.10		
大型液压缸组件热处理工 艺研究		752.57	1,290.12		
2019 年度“倍增计划” 试点企业标杆培训补助		100,000.00	200,000.00		
2010 年市级全民创业专 业资金		3,199.86	399.99		
合计		65,877,641.96	11,667,962.94		—

(四十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
广州工业投资控股集 团有限公司	2,300,000,000.00	100.00			2,300,000,000.00	100.00
合计	2,300,000,000.00	100.00			2,300,000,000.00	100.00

(四十二) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本(股本)溢价	3,150,209,608.28		38,618,063.19	3,111,591,545.09
其他资本公积	21,928,507.18	193,976,467.69	56,249,183.07	159,655,791.80
合计	3,172,138,115.46	193,976,467.69	94,867,246.26	3,271,247,336.89
其中：国有独享资 本公积				

资本(股本)溢价变动说明：广州智能装备产业集团有限公司收购上海齐耀科技集团有限公司持有的广州柴油机厂股份有限公司 42.14%股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额导致资本公积减少 38,618,063.19 元。

其他资本公积变动说明：(1) 本集团确认权益法下对联营企业山西平阳广日机电有限公司其他权益增加享有的份额，形成资本公积 169,656.68 元。

(2) 二级子公司广州广日股份有限公司确认权益法下对联营企业日立电梯（中国）有限公司其他权益变动增加享有的份额，导致集团层面增加资本公积 1,221,893.64 元。

(3) 根据《广智集团关于广州广诚企业运营管理有限公司吸收合并广州制冷集团工程总公司等 5 户企业的批复》（广智资本（2021）70 号），二级子公司广州广诚企业运营管理有限公司吸收合并未纳入本集团合并范围的子公司广州起重设备厂、广州型腔模具厂，吸收合并的净资产与长期股权投资成本的差额减少资本公积 24,119,750.36 元。

(4) 广州广智无线电研究所有限公司由全民所有制企业改制为有限责任公司，根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司 2021 年 4 月 13 日出具的资产评估报告（联信评报字[2021]第 A0289 号），资产评估增值 84,847,698.98 元，导致本集团资本公积本期增加 63,635,774.23 元。

(5) 2021 年 2 月 25 日广州智能装备产业集团有限公司关于终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州广化机化建装备有限公司全部股权的通知》（广智资本（2021）33 号）的批复：同意终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州广化机化建装备有限公司全部股权的通知》（穗电气资（2015）102 号），使得本集团资本公积减少 22,769,467.57 元。

(6) 2021 年 2 月 25 日广州智能装备产业集团有限公司关于终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州市工程与农业机械进出口公司 100%股权的通知》（广智资本（2021）31 号）的批复：同意终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州市工程与农业机械进出口公司 100%股权的通知》（穗电气资（2014）259 号），使得本集团资本公积减少 5,171,146.46 元。

(7) 2021 年 2 月 25 日广州智能装备产业集团有限公司关于终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州蓄电池厂 100%股权的通知》（广智资本（2021）30 号）的批复：同意终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州蓄电池厂 100%股权的通知》（穗电气资（2014）260 号），使得本集团资本公积减少 4,188,818.68 元。

(8) 广州智能装备产业集团有限公司下发的《广智集团关于开展“压缩精简”专项工作的通知》（广智资本[2019]30 号），由广东轻工业机械有限公司吸收合并广州市人民机器厂，使得本集团资本公积增加 127,741,186.80 元。

(9) 三级子公司广州广重分离机械有限公司本年引进新股东广州国资混改一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）增资，导致资本公积增加 1,207,956.34 元。

（四十三）专项储备

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	20,471,574.80	15,691,887.00	12,836,352.64	23,327,109.16	
合计	20,471,574.80	15,691,887.00	12,836,352.64	23,327,109.16	—

(四十四) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	140,615,558.63	25,208,986.27		165,824,544.90
合计	140,615,558.63	25,208,986.27		165,824,544.90

(四十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	3,428,375,387.37	2,909,025,484.43
加：年初未分配利润调整数	46,362,720.72	-11,744,277.79
其中：会计政策变更	46,362,720.72	-11,744,277.79
本年年初余额	3,474,738,108.09	2,897,281,206.64
本年增加	1,152,361,610.84	722,588,361.69
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	1,283,115,682.87	722,588,361.69
其他调整因素	-130,754,072.03	
本年减少	200,797,958.16	191,494,180.96
其中：本年提取盈余公积	25,208,986.27	
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利	175,588,971.89	191,494,180.96
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	4,426,301,760.77	3,428,375,387.37

其他调整因素说明：（1）2021 年 2 月 25 日广州智能装备产业集团有限公司关于终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州广化机化建装备有限公司全部股权的通知》（广智资本〔2021〕33 号）的批复：同意终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州广化机化建装备有限公司全部股权的通知》（穗电气资〔2015〕102 号），使得本集团的未分配利润增加 81,694.58 元。

（2）2021 年 2 月 25 日广州智能装备产业集团有限公司关于终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州市工程与农业机械进出口公司 100%股权的通知》（广智资本〔2021〕31 号）的批复：同意终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州市工程与农业机械进出口公司 100%股权的通知》（穗电气资〔2014〕259 号），使得本集团的未分配利润增加 27,059.96 元。

（3）2021 年 2 月 25 日广州智能装备产业集团有限公司关于终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州蓄电池厂 100%股权的通知》（广智资本〔2021〕30 号）的批复：同意终止执行《电气装备集团关于无偿划转广州蓄电池厂 100%股权的通知》（穗电气资〔2014〕260 号），使得本集团的未分配利润减少 1,318,453.00 元。

(4) 广州智能装备产业集团有限公司下发的《广智集团关于开展“压缩精简”专项工作的通知》(广智资本[2019]30 号), 由公司吸收合并广州市人民机器厂, 使得本集团的未分配利润减少 129,544,373.57 元。

(四十六) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	16,463,229,127.51	14,521,845,699.49	14,532,808,061.69	12,558,146,217.32
销售商品	14,871,709,217.86	13,063,590,307.25	14,013,850,206.07	12,313,949,961.57
租金收入	24,018,779.90	2,815,715.43	111,769,265.82	19,263,372.38
管理费收入	2,323,361.16	561,780.83	1,689,556.59	540,451.57
建造合同收入	51,735,740.95	33,500,474.30	46,591,843.56	32,836,834.64
其他收入	1,513,442,027.64	1,421,377,421.68	358,907,189.65	191,555,597.16
(2) 其他业务小计	223,904,985.96	116,566,124.38	160,165,103.65	108,135,489.66
租金收入	43,035,256.21	15,930,768.12	28,201,391.92	12,533,931.76
劳务费收入	59,250,477.62	14,526,633.47	96,994,244.90	74,172,453.88
管理费收入	28,694.40	26,823.11	361,474.09	591,842.02
其他收入	121,590,557.73	86,081,899.68	34,607,992.74	20,837,262.00
合计	16,687,134,113.47	14,638,411,823.87	14,692,973,165.34	12,666,281,706.98

(四十七) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	105,301,193.25	118,914,021.79
销售服务费	92,463,089.94	106,041,341.74
运输费	54,186,755.96	35,286,655.05
广告费	6,747,879.00	3,972,834.79
业务经费	2,988,317.52	5,901,096.41
展览费	834,300.32	765,286.09
修理费	241,913.98	3,287,171.75
样品及产品损耗	170,068.85	97,565.85
折旧费	130,048.95	35,549.52
保险费	60,810.28	59,623.09
包装费	52,334.55	10,379.65

项目	本年金额	上年金额
仓储保管费	455.00	2,143.00
其他	51,794,219.55	61,918,094.77
合计	314,971,387.15	336,291,763.50

(四十八) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	580,577,329.95	518,288,280.85
折旧费	73,059,350.33	76,513,916.88
无形资产摊销	20,861,246.15	20,762,428.71
聘请中介机构费	20,246,061.65	18,209,279.66
其中：年度决算审计费用	2,244,175.20	1,937,170.95
办公费	19,182,127.12	21,486,685.13
差旅费	7,815,958.82	11,468,109.48
修理费	5,970,367.07	12,951,358.45
业务招待费	5,937,070.34	2,174,825.82
保险费	3,588,160.62	3,093,935.46
诉讼费	2,565,056.53	3,762,340.04
咨询费	1,190,747.97	1,570,668.90
董事会费	950,786.68	73,500.00
排污费	534,442.31	539,285.60
会议费	414,411.37	609,848.07
技术转让费		496,856.60
存货盘亏		149,945.22
其他	121,141,496.77	124,624,851.19
合计	864,034,613.68	816,776,116.06

(四十九) 研发费用

项目	本年金额	上年金额
材料费	311,550,068.24	298,669,609.56
人工费用	189,303,728.51	204,447,798.64
折旧与摊销	27,363,711.79	33,229,784.60
论证. 鉴定. 评审. 验收费	11,943,956.43	11,874,647.43
其他费用	39,184,914.44	11,725,745.19
水电. 设备调试. 维护等费用	7,758,184.56	1,419,244.61

项目	本年金额	上年金额
合计	587,104,563.97	561,366,830.03

(五十) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	151,000,955.83	113,774,505.33
减：利息收入	97,663,108.46	54,221,143.43
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-3,716,811.33	-5,430,561.25
银行手续费	4,741,436.39	8,570,131.41
合计	54,362,472.43	62,692,932.06

(五十一) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
政府补助	20,019,975.60	17,155,952.71
专利资助	6,994,147.04	5,206,355.00
研发补助	4,547,818.65	4,126,800.00
稳岗补贴	2,481,368.81	4,739,582.12
高新技术企业认定通过奖励	2,250,800.00	3,270,000.00
税收减免	2,230,107.77	3,846,034.01
鼓励招用类补贴	1,597,679.09	355,804.18
个税手续费返还	726,139.82	87,342.07
车灯面罩模具生产线扩产及其自动化改造补助	299,401.80	299,401.80
华东工业园项目	286,552.32	286,552.32
电梯高速导轨精调装配生产线智能化升级	263,157.89	263,157.89
精密车灯模具生产线技术改造升级补助	245,000.04	245,000.04
电梯门板自动化装配	105,000.00	180,000.00
扩产增效质量品牌提升项目补助	99,999.96	99,999.96
市工业转型升级专项资金机器人及智能装备项目	99,270.00	214,440.00
电梯曳引机自动化装配与检验生产线项目		183,333.17
工业机器人及智能装备项目		25,000.19
应用技术研究及开发		50,000.00
既有建筑宜居改造及功能提升关键技术项目款项		124,100.00
仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术		1,302,810.53
仪表专用操作系统及开发工具包研制		274,593.86

项目	本年金额	上年金额
仪表专用微控制器芯片（IMC）设计与开发		118,771.10
安全 PLC 关键技术研究及装置开发及应用		120,816.48
基于 CMC 的智能电表的研制与应用		185,431.80
集成电路生产线统计分析技术研究应用		6,465.60
集成微型直接甲醇燃料电池的微能源设计与制造及其在工业无线传感网应用		7,114.92
面向智能制造的高端控制系统		12,542.40
面向石化工业能效监控评估及优化控制技术与系统		13,349.70
新一代智能机器人开发平台研制		2,258.76
集成电路生产线统计过程控制技术攻关		80,930.64
集成电路生产线过程监控软件开发		17,102.20
面向智能工厂的工业机器人网络互联技术研究		224,257.05
智能工厂安全、可靠的无线传感网络		9,057.36
时间敏感网络关键技术标准研究与实验验证		205,954.62
工业异构网络协议的高速转换技术（重庆邮电大学）		455,500.00
智能装备工业互联网平台研制与应用		3,328,124.70
具备自学习、自诊断、自决策与网络服务仪器仪表研制		450,265.22
合计	42,246,418.79	47,574,202.40

（五十二）投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	731,935,663.10	629,791,488.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,833,238.19	-3,981,870.62
交易性金融资产持有期间的投资收益	54,049,168.44	
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,071,814.80	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	41,673,091.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		95,560,093.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		27,180,217.12
可供出售金融资产等取得的投资收益		24,738,592.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益		111,417,213.36
其他	4,509,996.64	885,267.40

合计	838,406,496.11	885,591,001.46
----	----------------	----------------

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	56,852,039.23	7,554,446.28
合计	56,852,039.23	7,554,446.28

(五十四) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-92,018,480.05	-21,617,862.78
合计	-92,018,480.05	-21,617,862.78

(五十五) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失		-5,288,957.57
存货跌价损失	-53,225,551.52	-26,929,436.79
可供出售金融资产减值损失		
合同资产减值损失	-5,133,198.79	-2,223,535.02
固定资产减值损失	-30,367,478.26	-160,920.01
在建工程减值损失	-2,873,110.83	-790,399.79
商誉减值损失	-3,823,369.70	-13,832,988.56
其他		23,861.70
合计	-95,422,709.10	-49,202,376.04

(五十六) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	959,391,316.97	68,697,143.90	959,391,316.97
合计	959,391,316.97	68,697,143.90	959,391,316.97

(五十七) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	367,225.29	294,862.51	367,225.29
与企业日常活动无关的政府补助	12,232,147.76	7,646,988.68	12,232,147.76

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
无法支付的款项	4,309,526.98	3,163,121.16	4,309,526.98
罚款净收入	1,311,316.74	1,619,658.15	1,311,316.74
包装物押金等罚没收入	56,298.10	33,671.43	56,298.10
其他	36,628,042.02	36,740,162.27	36,628,042.02
合计	54,904,556.89	49,498,464.20	54,904,556.89

注：营业外收入的其他主要包括二级子公司广州南洋电器有限公司确认黄华路厂区征地补偿款收入 19,273,725.00 元，广州广重企业集团有限公司追收广州广重风能设备有限公司债权回款 4,490,562.53 元，以及广州电缆厂有限公司收取广州市南沙区监察委员会退回温少和、李泽新、尹芳妍违规赃款 3,976,502.00 元。

2. 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
离退休职工退休工资	11,425,867.76	
平远县科技创新奖励经费	417,000.00	
产业扶持补助	204,280.00	
广东省乡村振兴战略资金	100,000.00	
2021 年省工业和信息化厅经管化专项资金	85,000.00	
失业保险返还		1,995,840.00
基于软交换和统一通信的智能电网调度系统项目补贴收入		1,000,000.00
辽宁省地方金融监督管理局-2019 年度企业上市发展专项经费补贴		553,000.00
2017 年省级工业与信息化专项资金		500,000.00
乡村振兴战略专项资金		400,000.00
高新技术企业认证通过奖励		400,000.00
广州开发区财政国库集中支付中心拨付通过广州市高新技术企业认定奖励区级经费		350,000.00
广州市黄埔区工业和信息化局 2019 年先进制造业经营激励		340,000.00
广州市社会保险基金管理中心资助		324,317.24
加强疫情防控保障扶持事项奖励		300,000.00
失业保险企业稳定岗位补贴		261,564.41
广州市科技创新委员会 2017 年度高新技术申请认定费		250,000.00
2017 年科技小巨人企业认定奖励		200,000.00
2020 年省工业与信息厅经管化专项资金		134,600.00
广州市黄埔区人力资源和社会保障局补贴款		127,179.70
社保就业补贴		123,032.28

项目	本年金额	上年金额
沈阳市浑南区财政事务服务中心（2018 年工业企业实现倍增目标奖励）		100,000.00
招用就业困难人员社保补贴、岗位补贴款		97,480.59
社保局创业带动就业补贴款		30,000.00
广州市市场监督管理局专利资助		25,000.00
2019 年度外经贸发展专项资金		24,840.00
广州市科学技术局 2020 年科技保险保费补贴		22,300.00
北京市海淀区社会保险基金管理中心稳岗补贴		19,334.46
广州开发区财政国库集中支付中心资助款		18,650.00
广州市开发区科技创新局(黄埔区科技局)保险专项资助		18,600.00
广州市财政局国库支付分局的广州科技创新委员会科技保险保费补贴		15,000.00
广州市市场监督管理局专利资助		10,000.00
专利失业发展资助费		6,000.00
失业监测补贴		250.00
合计	12,232,147.76	7,646,988.68

(五十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	84,135,428.14	1,262,127.79	84,135,428.14
对外捐赠	1,080,936.79	1,437,102.40	1,080,936.79
赔偿款、违约金、罚款支出	5,610,003.70	1,185,402.27	5,610,003.70
其他	19,004,218.02	25,862,228.57	19,004,218.02
合计	109,830,586.65	29,746,861.03	109,830,586.65

注：营业外支出的其他主要是三级子公司广州广智无线电研究所有限公司发放离退休人员工资，统筹外退休人员补贴等。

(五十九) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的本年所得税费用	247,719,734.36	86,270,721.36
递延所得税调整	-15,074,332.27	-23,786,706.49
其他		
合计	232,645,402.09	62,484,014.87

(六十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额			上年金额		
	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	-7,140,638.70	33,076.06	-7,173,714.76			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,932,950.23	-1,326,217.50	-5,606,732.73	-70,958,361.65	-18,484,667.59	-52,473,694.06
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	5,559,732.71		5,559,732.71	5,861,122.73		5,861,122.73
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	5,559,732.71		5,559,732.71	5,861,122.73		5,861,122.73
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				-158,210.87	-39,552.72	-118,658.15
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				78,722,155.49	19,680,538.87	59,041,616.62
小计				-78,880,366.36	-19,720,091.59	-59,160,274.77
3. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-8,841,450.00	-1,326,217.50	-7,515,232.50	9,471,584.00	1,235,424.00	8,236,160.00
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						

项目	本年金额			上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
小计	-8,841,450.00	-1,326,217.50	-7,515,232.50	9,471,584.00	1,235,424.00	8,236,160.00
4 外币财务报表折算差额	-3,651,232.94		-3,651,232.94	-7,410,702.02		-7,410,702.02
减：前期计入其他综合收益 当期转入损益						
小计	-3,651,232.94		-3,651,232.94	-7,410,702.02		-7,410,702.02
三、其他综合收益合计	-14,073,588.93	-1,293,141.44	-12,780,447.49	-70,958,361.65	-18,484,667.59	-52,473,694.06

2. 其他综合收益各项调节情况

项目	上年年初余额	上年增减变动金额	本年年初余额	本年增减变动金额	本年年末余额
其他权益工具投资公允价值变动		6,321,471.80	6,321,471.80	-7,173,714.76	-852,242.96
权益法下可转损益的其他综合收益	1,076,005,162.23	5,861,122.73	1,081,866,284.96	5,559,732.71	1,087,426,017.67
可供出售金融资产公允价值变动损益	59,388,238.85	-59,160,274.77			
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	1,761,922.50	8,236,160.00	9,998,082.50	-7,515,232.50	2,482,850.00
外币财务报表折算差额	-22,600,219.33	-7,410,702.02	-30,010,921.35	-3,651,232.94	-33,662,154.29
合计	1,114,555,104.25	-52,473,694.06	1,068,174,917.91	-12,780,447.49	1,055,394,470.42

(六十一) 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	1,571,316,758.47	1,065,126,804.43
加：资产减值准备	95,422,709.10	49,202,376.04
信用减值损失	92,018,480.05	21,617,862.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	354,416,728.77	332,971,297.76
使用权资产折旧	53,414,426.75	
无形资产摊销	25,585,942.88	16,886,627.20
长期待摊费用摊销	16,969,155.49	16,831,051.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-959,391,316.97	-68,697,143.90
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	83,768,202.85	967,265.28
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-56,852,039.23	-7,554,446.28
财务费用(收益以“—”号填列)	151,000,955.83	113,774,505.33
投资损失(收益以“—”号填列)	-838,406,496.11	-885,591,001.46
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-13,363,192.44	-11,223,528.52
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	18,367,573.72	-28,523,471.72
存货的减少(增加以“—”号填列)	-599,699,312.42	-448,294,376.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-887,654,308.17	-363,754,066.89
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	415,713,863.80	960,131,128.02
其他	5,981,872.55	
经营活动产生的现金流量净额	-471,389,995.08	763,870,882.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	4,791,288,997.24	4,917,112,771.09
减：现金的期初余额	4,917,112,771.09	4,926,036,303.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		66,522.84
现金及现金等价物净增加额	-125,823,773.85	-8,990,054.96

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	4,791,288,997.24	4,917,112,771.09
其中：库存现金	651,893.95	747,494.73
可随时用于支付的银行存款	4,783,414,804.42	4,717,376,437.59
可随时用于支付的其他货币资金	7,222,298.87	198,988,838.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金及现金等价物余额	4,791,288,997.24	4,917,112,771.09
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		

(六十二) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			112,232,658.66
其中：美元	14,663,824.44	6.3757	93,492,145.48
欧元	49,418.72	7.2197	356,788.33
港币	22,484,986.16	0.8176	18,383,724.68
日元	3.07	0.0554	0.17
应收账款			32,293,196.87
其中：美元	964,251.99	6.3757	6,147,781.41
欧元	11,666.91	7.2197	84,231.59
港币	31,875,224.89	0.8176	26,061,183.87
短期借款			4,496,800.00
其中：港币	5,500,000.00	0.8176	4,496,800.00
长期借款			2,124,444.58
其中：港币	2,598,391.12	0.8176	2,124,444.58

(六十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	404,274,192.76	保证金、专项基金
应收票据	28,078,449.46	质押

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	19,397,793.70	抵押
无形资产	6,666,111.65	对外提供担保
其他	19,464,009.16	企业贷款担保抵押投资性房地产

九、或有事项

(一) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团外		
广州造纸集团有限公司	保证	216 万美元

说明: 广东轻工业机械有限公司以信用担保的方式为广州造纸集团有限公司作担保, 提供担保金额 2,160,000.00 美元, 该担保责任持续至 2032 年 3 月 21 日。

(二) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况: 无。

(三) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团其它事项形成的或有负债情况: 无。

(四) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团或有资产的情况: 无。

(五) 除存在上述或有事项外, 截至 2021 年 12 月 31 日, 本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日, 本集团无需说明的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州工业投资控股集团有限公司	广州市	商务服务业	626,811.7766 万元	100.00	100.00

2. 子企业

本集团的子公司有关信息详见本附注八、（一）纳入合并报表范围的子(孙)公司基本情况的相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注九、（十四）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	广东韶铸锻造有限公司	关联往来
	韶关铸锻机械设备有限公司	关联往来
	广州万宝贸易有限公司	关联往来
	广州汇捷供应链管理有限公司	关联往来
	广州电缆厂电线电缆商场	关联往来
	广东省韶铸集团有限公司（韶关铸锻总厂）	关联往来
	广州双一乳胶制品有限公司	关联往来
(2) 共同控制的投资方		
(3) 有重大影响的投资方		
(4) 其他关联关系方		

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	14,762,485.95	341,211.76
其中：广东韶铸锻造有限公司	271,273.45	341,211.76
广州电缆厂电线电缆商场	37,499.63	
广州汇捷供应链管理有限公司	12,629,351.25	
广州双一乳胶制品有限公司	8,495.59	
广州万宝贸易有限公司	1,670,525.31	

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
韶关铸锻机械设备有限公司	145,340.72	
合计	14,762,485.95	341,211.76

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
子企业	349,364.60	1,937,284.96
其中：广州斯科达-劲马汽轮机有限公司	349,364.60	1,937,284.96
合营及联营企业	123,457,617.17	
其中：广州海瑞克隧道机械有限公司	117,365,484.06	
广州市宏信创意园投资有限公司	494,223.72	
广州西门子变压器有限公司	5,597,909.39	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	855,532.38	
其中：广东韶铸锻造有限公司	797,990.26	
广东省韶铸集团有限公司（韶关铸锻总厂）	36,917.70	
韶关铸锻机械设备有限公司	20,624.42	
合计	124,662,514.15	1,937,284.96

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
子企业	9,146,797.15	10,795,897.15
其中：广州广重实业总公司	3,687,337.45	3,687,337.45
广州斯科达-劲马汽轮机有限公司	5,455,279.70	7,108,559.70
合营及联营企业	349,462,205.13	382,007,785.12
其中：日立电梯（中国）有限公司	221,673,619.81	259,421,421.81
广州海瑞克隧道机械有限公司	126,278,499.14	122,586,363.31
广州西门子变压器有限公司	1,510,086.18	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	163,659.80	
其中：广东韶铸锻造有限公司	138,344.20	
广东省韶铸集团有限公司（韶关铸锻总厂）	2,010.00	
韶关铸锻机械设备有限公司	23,305.60	
减：坏账准备	3,687,337.45	3,687,337.45
合计	355,085,324.63	389,116,344.82

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
子企业	292,258,257.48	296,935,061.94
其中：广州广播设备厂	2,924,837.64	22,744,237.64
广州机床工具有限公司	49,919,103.47	61,875,886.07
广州广化机化建装备有限公司	7,012,686.95	3,100,000.00
广州市洗涤机械实业公司	3,171,569.48	
广州电磁线厂	25,114,633.63	41,942,112.77
广州新建强金属结构厂		101,304.00
广州广重实业总公司	2,833,593.66	2,833,593.66
广州劲马动力设备企业集团有限公司	180,877,415.24	144,933,510.39
广州锅炉有限公司	19,050,601.75	19,050,601.75
广州广重经济发展有限公司	30,000.00	30,000.00
广州市锅炉工业公司	315,815.66	315,815.66
深圳市新华南锅炉工程有限公司	8,000.00	8,000.00
广州华南科讯计算机系统有限公司	1,000,000.00	
合营及联营企业	2,706,009.74	
其中：广州名星多媒体设备有限公司	1,906,009.74	
广州华南信息产业有限公司	800,000.00	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		262,947.00
其中：广州市铸锻工业公司		262,947.00
其他关联关系方	15,227,359.20	20,246,251.00
其中：广州东方无线电厂	1,610,951.24	
广州广重风能设备有限公司	12,616,407.96	19,246,251.00
广州市锅炉服务公司	1,000,000.00	1,000,000.00
减：坏账准备	35,814,717.03	42,454,961.07
合计	274,376,909.39	274,989,298.87

3. 关联方预付款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
子企业	569,246.01	569,246.01
其中：广州广重实业总公司	269,246.01	269,246.01
广州锅炉有限公司	300,000.00	300,000.00
减：坏账准备	569,246.01	569,246.01

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合计		

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营及联营企业	31,556.11	31,556.11
其中：广州海瑞克隧道机械有限公司	31,556.11	31,556.11
合计	31,556.11	31,556.11

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
子企业	27,205,497.48	34,800,386.79
其中：广州机床工具有限公司	19,234,656.04	20,411,417.89
广州广化机化建装备有限公司	5,295,596.22	1,802,282.80
广州有线电厂		11,972,086.66
广州电磁线厂	2,060,645.78	
广州斯科达-劲马汽轮机有限公司	614,599.44	614,599.44
合营及联营企业	8,462,201.30	8,344,299.05
其中：广州华南信息产业有限公司	8,462,201.30	8,344,299.05
合计	35,667,698.78	43,144,685.84

十二、 母公司主要财务报表项目注释

（一）其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	925,580,609.80	519,454,104.80
合计	925,580,609.80	519,454,104.80

1. 其他应收款项

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备 的其他应收款项					

类别	年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	926,042,605.30	100.00	461,995.50	0.05	925,580,609.80
合计	926,042,605.30	—	461,995.50	0.05	925,580,609.80

续表：

类别	年末余额				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	4,717,830.84	0.91			4,717,830.84
按信用风险特征组合计提坏账准备	515,198,269.46	99.09	461,995.50	0.09	514,736,273.96
合计	519,916,100.30	—	461,995.50	0.09	519,454,104.80

按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	504,289,441.78	193,962,189.60
1-2 年	189,715,021.17	22,109,097.81
2-3 年	21,683,790.21	64,021,055.49
3-4 年	48,021,055.49	130,734,407.31
4-5 年	126,100,900.30	20,062,690.17
5 年以上	36,232,396.35	89,026,659.92
小计	926,042,605.30	519,916,100.30
减：坏账准备	461,995.50	461,995.50
合计	925,580,609.80	519,454,104.80

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄组合

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	461,995.50	100.00	461,995.50	461,995.50	100.00	461,995.50

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	461,995.50	100.00	461,995.50	461,995.50	100.00	461,995.50

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
集团内部其他应收款	921,562,817.00			514,736,273.96		
基本确定可收回的款项	4,017,792.80					
合计	925,580,609.80	—		514,736,273.96	—	

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)	
年初余额			461,995.50	461,995.50
年初余额在本年				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			461,995.50	461,995.50

其他应收款账面余额变动如下

账面余额	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)	
年初余额	519,454,104.80		461,995.50	519,916,100.30

账面余额	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)	
年初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年新增	406,126,505.00			406,126,505.00
本年终止确认				
其他变动				
年末余额	925,580,609.80		461,995.50	926,042,605.30

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

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
广州电缆厂有限公司	下属企业往来	281,674,499.02	3 年以内	30.42	
广州南洋电器有限公司	下属企业往来	212,355,863.88	2 年以内	22.93	
广州智能装备科技园有限公司	下属企业往来	146,523,000.00	1 年以内	15.82	
中山市广重铸轧钢有限公司	下属企业往来	123,665,998.43	1 年以上	13.35	
广州机床厂有限公司	下属企业往来	35,999,670.00	4 年-5 年, 5 年以上	3.89	
合计	—	800,219,031.33	—	86.41	

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	4,042,263,364.79	366,918,725.20		4,409,182,089.99
对合营企业投资				
对联营企业投资	501,368,131.47	151,044,401.84	148,252,000.00	504,160,533.31
小计	4,543,631,496.26	517,963,127.04	148,252,000.00	4,913,342,623.30
减：长期股权投资减值准备	245,367,652.58			245,367,652.58
合计	4,298,263,843.68	517,963,127.04	148,252,000.00	4,667,974,970.72

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			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、子公司	3,790,347,491.91	4,042,263,364.79	366,918,725.20								4,409,182,089.99	245,047,652.58
广州电子集团有限公司	242,960,000.00	242,960,000.00									242,960,000.00	242,960,000.00
广州机电集团（控股）有限公司	465,781,297.32	639,552,018.44									639,552,018.44	
广州联电集团有限公司	73,175,130.31	73,175,130.31									73,175,130.31	
广州越鑫机电集团有限公司	3,975,875.47	3,975,875.47									3,975,875.47	
广州市盛邦投资有限公司	22,641,822.05	312,641,822.05									312,641,822.05	
广州金力房地产开发有限公司	30,512,093.44	55,937,311.44									55,937,311.44	
广州柴油机厂股份有限公司	429,050,138.14	68,291,412.94	360,758,725.20								429,050,138.14	
广州机床厂有限公司	49,505,370.90	49,505,370.90									49,505,370.90	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			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		
广州电缆厂有限公司	231,962,768.34	173,770,721.12									173,770,721.12	
广州南洋电器有限公司	70,730,088.31	70,730,088.31									70,730,088.31	
广州越鑫机电设备进出口有限公司	12,573,525.70	12,573,525.70									12,573,525.70	
广州锻造一厂有限公司	40,354,468.40	120,354,468.40									120,354,468.40	
广州机电物业管理有限公司	8,533,470.00	8,533,470.00									8,533,470.00	
广州启源数控技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	
广州半导体器件有限公司	29,620,000.00	29,620,000.00									29,620,000.00	
益勤实业有限公司	21,970,342.16	21,970,342.16									21,970,342.16	2,087,652.58
广州广诚企业运营管理有限公司	12,213,926.83	12,213,926.83									12,213,926.83	
广州广重重机有限公司	200,000,000.00	310,000,000.00									310,000,000.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			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		
广州市羊城地下工程有限公司	11,273,800.29	9,104,506.47									9,104,506.47	
广州智造园投资管理有限公司	33,880,000.00	33,880,000.00									33,880,000.00	
中山市广重铸轧钢有限公司	144,287,754.72	144,287,754.72									144,287,754.72	
广州广重企业集团有限公司	620,661,411.06	620,661,411.06									620,661,411.06	
广州广日股份有限公司	1,025,524,208.47	1,025,524,208.47									1,025,524,208.47	
广智物联科技（广州）股份有限公司	6,160,000.00		6,160,000.00								6,160,000.00	
二、联营企业	220,007,500.13	501,368,131.47	19,500,000.00		125,865,909.45	5,559,732.71	118,759.68	148,252,000.00			504,160,533.31	320,000.00
广州电子工业园发展有限公司	5,886,534.02	8,054,388.01			54,822.27						8,109,210.28	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
			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		
广州华南信息产业有限公司	7,180,740.00	3,470,897.19			218,895.46						3,689,792.65	
广州西门子变压器有限公司	182,920,226.11	475,917,380.71			124,744,278.21	5,559,732.71		148,000,000.00			458,221,391.63	
机电山庄	320,000.00	320,000.00									320,000.00	320,000.00
山西平阳广日机电有限公司	4,200,000.00	13,605,465.56			925,054.35		118,759.68	252,000.00			14,397,279.59	
广州智能装备科技园有限公司	19,500,000.00		19,500,000.00		-77,140.84						19,422,859.16	
合计	4,010,354,992.04	4,543,631,496.26	386,418,725.20		125,865,909.45	5,559,732.71	118,759.68	148,252,000.00			4,913,342,623.30	245,367,652.58

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本金额		
	广州西门子变压器有限公司	广州智能装备科技园有限公司	山西平阳广日机电有限公司
流动资产	2,037,812,297.98	438,961,851.08	137,762,923.83
非流动资产	491,078,036.07	48,335.13	3,847,274.73
资产合计	2,528,890,334.05	439,010,186.21	141,610,198.56
流动负债	1,172,511,217.95	389,207,983.23	73,051,724.33
非流动负债	120,458,926.74		
负债合计	1,292,970,144.69	389,207,983.23	73,051,724.33
净资产	1,235,920,189.36	49,802,202.98	68,558,474.23
按持股比例计算的净资产份额	458,221,391.63	19,422,859.16	14,397,279.59
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	458,221,391.63	19,422,859.16	14,397,279.59
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	2,346,919,243.12		90,761,004.18
净利润	337,146,697.87	-197,797.02	4,405,020.72
其他综合收益	15,026,304.61		
综合收益总额	352,173,002.48	-197,797.02	4,405,020.72
本期收到的来自联营企业的股利	148,000,000.00		252,000.00

(续表)

项目	本金额		
	广州西门子变压器有限公司	广州智能装备科技园有限公司	山西平阳广日机电有限公司
流动资产	2,070,968,400.22		110,210,850.28
非流动资产	393,960,606.08		3,385,405.80
资产合计	2,464,929,006.30		113,596,256.08
流动负债	1,097,518,041.95		48,808,324.84
非流动负债	81,147,773.23		
负债合计	1,178,665,815.18		48,808,324.84
净资产	1,286,263,191.12		64,787,931.24
按持股比例计算的净资产份额	475,917,380.71		13,605,465.56
调整事项			

项目	本年金额		
	广州西门子变压器有限公司	广州智能装备科技园有限公司	山西平阳广日机电有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	475,917,380.71		13,605,465.56
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	2,004,081,307.99		80,764,586.34
净利润	297,496,823.12		7,073,656.29
其他综合收益	15,840,872.25		
综合收益总额	313,337,695.37		7,073,656.29
本期收到的来自联营企业的股利	37,000,000.00		

4. 不重要联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	11,799,002.93	11,525,285.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	273,717.73	-1,233,530.56
其他综合收益		
综合收益总额	273,717.73	-1,233,530.56

(三) 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	20,146,967.57	6,555,283.27	19,216,185.14	6,099,030.85
租金收入	19,773,998.70	5,466,564.64	18,853,262.86	4,818,784.51
管理费收入	11,185.60		55,996.13	
其他收入	361,783.27	1,088,718.63	306,926.15	1,280,246.34
(2) 其他业务小计	42,636,496.86		40,422,802.67	
劳务费收入	35,681,603.90		30,490,566.15	
其他收入	6,954,892.96		9,932,236.52	
合计	62,783,464.43	6,555,283.27	59,638,987.81	6,099,030.85

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
-----------	------	------

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	235,807,431.71	153,234,097.08
权益法核算的长期股权投资收益	125,865,909.45	110,740,512.67
处置长期股权投资产生的投资收益		-617,804.45
可供出售金融资产等取得的投资收益		21,180,596.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		107,604,108.04
其他权益工具投资持有期间的投资收益	40,897,791.20	
合计	402,571,132.36	392,141,510.24

本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

(五) 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	299,149,961.84	299,078,850.40
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,639,494.33	7,177,742.71
使用权资产折旧	1,211,975.16	
无形资产摊销	240,281.25	2,122,328.59
长期待摊费用摊销	4,712,459.65	
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）		-14,871.71
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,922.18	25,596.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	96,444,525.53	83,887,290.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-402,571,132.36	-392,141,510.24
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		3,340,814.13
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-14,262.77	-19,100.58
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-156,715,951.41	13,567,655.11
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	148,272,530.53	-47,727,250.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,626,196.07	-30,702,456.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	435,553,406.02	411,465,124.37
减：现金的期初余额	411,465,124.37	930,613,095.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,088,281.65	-519,147,971.53

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本集团无其他应披露的重要事项。

十四、财务报表的批准

本集团 2021 年度财务报表已经本公司总经理办公会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




广州智能装备产业集团有限公司





照 执 业 营

统一社会信用代码

91110101592354581W



(副本) (3-1)

名 称	信永中和会计师事务所
类型	特殊普通合伙企

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 张克,叶韶勋,顾仁荣,李晓英,谭小青

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



具
出、业理、批
本、计代、法、意、部、市
资、审、计、关、和
业、中、有、培、训、经、家
直、算、计、主、选、择、事
事、决、会、自、目、从、
成、办、务、财、法、项、得、
告、立、度、资、依、的、不、
中、分、年、理、主、体、准、活、
并、设、管、场、经、营、活、
具、并、本、间、法、经、目、
出、合、基、资、。依、展、项、
、业、基、务、。开、类、
表、企、告、税、业、动、内、容、制、
报、理、报、他、活、内、限、
计、办、关、询、其、营、和、
会、告、有、咨、的、经、准、上、
企、告、具、计、定、开、展、禁、
企、报、出、会、议、依、策、
查、资、出、会、议、依、策、
审、验、务、账、法、目、准、业、



登记机关

2022年02月04日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

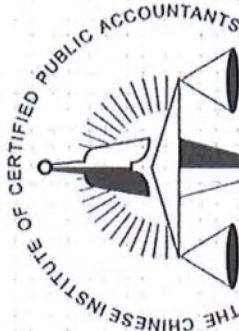
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日





姓名 陈锦棋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1960-01-10
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 320105196001100079
Identity card No.



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



证书编号: 440100770001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

2021 年 6 月换发

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度注册

2016年 06月 06日

证书编号:
No. of Certificate

110101365170

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015年 08月 04日

毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2017) 54号。



110101365170

毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2018) 58号。



110101365170

毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110101365170

毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。



110101365170

毛雁秋(110101365170), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021) 268号。



110101365170



中国注册会计师协会



姓名 毛雁秋

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-08-10

Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所(特殊

普通合伙) 广州分所

Working unit

身份证号码 362423197708100050

Identity card No.

