# 广州工业投资控股集团有限公司公司债券年度报告
# （2022年）

2023年04月

# 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2022年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

# 重大风险提示

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

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

# 目录

重要提示.....2
重大风险提示.....3
释义.....5
第一节 公司基本情况.....7
一、公司基本信息.....7
二、信息披露事务负责人基本信息.....7
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况.....8
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况.....8
五、公司独立性情况.....9
六、公司合规性情况.....13
七、公司业务及经营情况.....13
第二节 公司信用类债券基本情况.....31
一、公司债券基本信息.....31
二、公司债券募集资金使用和整改情况.....32
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况.....32
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况.....32
五、增信措施情况.....32
六、中介机构情况.....33
第三节 重大事项.....34
一、审计情况.....34
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况.....34
三、合并报表范围变化情况.....41
四、报告期内亏损情况.....42
五、资产受限情况.....42
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况.....42
七、资金占款情况.....42
八、有息负债变动和逾期情况.....43
九、重要子公司或参股公司情况.....43
十、对外担保情况.....46
十一、年度环境信息.....47
十二、信息披露事务管理制度变更情况.....47
第四节 向普通投资者披露的信息.....48
第五节 财务报告.....49
一、财务报表.....49
第六节 发行人认为应当披露的其他事项.....67
第七节 备查文件.....68
附件一、发行人财务报告.....70

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 发行人/公司/广州工控/工控集团/集团/集团公司 | 指 | 广州工业投资控股集团有限公司 |
| 广州市国资委/市国资委 | 指 | 广州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 本次债券 | 指 | 发行人本次面向专业投资者公开发行的总额不超过 100 亿元人民币的公司债券 |
| 本期债券 | 指 | 广州工业投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期） |
| 证监会/中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 登记结算机构/债券登记机构 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 牵头主承销商 | 指 | 平安证券股份有限公司 |
| 受托管理人 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 联席主承销商 | 指 | 万联证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司 |
| 律师事务所 | 指 | 北京德恒律师事务所 |
| 审计机构 | 指 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)、永拓会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 上海新世纪 | 指 | 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 |
| 募集说明书 | 指 | 发行人根据有关法律法规为发行本期债券而制作的《广州工业投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）募集说明书》 |
| 债券持有人 | 指 | 根据登记结算机构的记录显示在其名下登记拥有本次公司债券的投资者 |

| | | |
|---|---|---|
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2019年修订） |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2021年修订） |
| 《管理办法》 | 指 | 《公司债券发行与交易管理办法》 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 如无特别说明，指人民币元/万元/亿元 |

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

# 第一节 公司基本情况

## 一、公司基本信息

| | |
|---|---|
| 中文名称 | 广州工业投资控股集团有限公司 |
| 中文简称 | 广州工控 |
| 外文名称（如有） | GUANGZHOU INDUSTRIAL INVESTMENT HOLDINGS GROUP |
| 外文名称缩写（如有） | GIIHG |
| 法定代表人 | 周千定 |
| 注册资本（万元） | 626,811.77659 |
| 实缴资本（万元） | 626,811.77659 |
| 注册地址 | 广东省广州市荔湾区白鹤洞 |
| 办公地址 | 广州市荔湾区花地大道南657号岭南V谷C2栋 |
| 邮政编码 | 510145 |
| 公司网址（如有） | https：//www.giihg.com/ |
| 电子信箱 | webadmin@giihg.com |

## 二、信息披露事务负责人基本信息

| | |
|---|---|
| 姓名 | 梁永恒 |
| 职位 | 总会计师 |
| 联系地址 | 广州市荔湾区花地大道南657号岭南V谷C2栋 |
| 电话 | 020-81352821 |
| 传真 | 020-81352739 |
| 电子信箱 | gkcwzj@126.com |

## 三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

### （一） 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：广州市人民政府

报告期末实际控制人姓名/名称：广州市人民政府

### （二） 控股股东、实际控制人的变更情况

#### 1．控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

#### 2．实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

## 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

| 人员姓名 | 职务 |
| --- | --- |
| 周千定 | 党委书记、董事长 |
| 景广军 | 党委副书记、副董事长、总经理 |
| 王福铸 | 党委副书记、董事 |
| 徐勇 | 董事 |
| 汤胜 | 董事 |
| 郭宏伟 | 董事 |
| 姚江 | 监事会主席 |
| 向锦雄 | 外派专职监事 |
| 吴丽萍 | 外派专职监事 |
| 伍良国 | 党委委员、纪委书记，监察专员 |
| 谢勇 | 党委委员、副总经理 |
| 周亦武 | 党委委员、副总经理 |
| 张劲泉 | 党委委员、副总经理 |
| 原晓静 | 党委委员、副总经理，董事会秘书 |
| 梁永恒 | 总会计师、财务负责人 |
| 汪帆 | 总法律顾问、首席风控官 |
| 林集 | 工会主席 |
| 王松 | 总工程师 |
| 肖红民 | 总审计师、职工监事 |
| 黄云冲 | 总经理助理 |
| 席大茂 | 高级专员（市管）、职工监事 |

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

| 人员姓名 | 职务 | 变更时间 | 就任/离任 |
| --- | --- | --- | --- |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 王福铸 | 党委副书记、董事 | 2022年07月14日 | 就任 |
| 张哲 | 党委副书记、董事 | 2022年07月15日 | 离任 |
| 梁永恒 | 总会计师 | 2022年07月14日 | 就任 |
| 何利民 | 总会计师 | 2022年07月14日 | 离任 |
| 周亦武 | 副总经理 | 2022年07月14日 | 就任 |
| 张劲泉 | 副总经理 | 2022年07月14日 | 就任 |
| 刘会春 | 副总经理 | 2022年07月14日 | 离任 |
| 李绍康 | 副总经理 | 2022年07月14日 | 离任 |
| 林集 | 工会主席 | 2022年09月19日 | 就任 |

离任人数占报告期初总人数的18.18%。

## 五、公司独立性情况

本公司的控股股东和实际控制人为广州市人民政府，本公司相对于控股股东资产、人员、机构、财务、业务独立，是具有独立法人资格，独立承担民事责任，依法进行自主经营、独立核算自负盈亏的经济实体。广州市人民政府作为发行人的投资方，保证发行人独立法人地位，不干预发行人对法人财产独立支配和自主经营的权利，无对企业非经营性资金占用情况。

发行人严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关文件规定，对公司关联交易行为包括交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的披露等进行管理和控制。

公司涉及的关联交易主要为上下游之间的产品买卖，交易遵循公平合理的原则，以市场公允价格为基础，且未偏离独立第三方的价格或收费标准，任何一方未利用关联交易损害另一方的利益。公司的关联交易主要在下属子公司之间进行，对合并口径的利润无影响。为了真实反映子公司的独立盈利能力，公司子公司之间发生关联交易的相关价格及数量均由下属子公司相互独立谈判决定，交易价格一般按市场价成交。关联方交易结算方式和非关联方交易相同，主要采用银行承兑汇票及银行转账进行结算。

1、购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 其他关联方： | - | - | - | - |
| CargotecArgentinaS.R.L. | 516,639.18 | 0.07 | 1,065,651.86 | 0.18 |
| CargotecCHSPte.Ltd. | 17,834,172.35 | 2.30 | 14,299,176.37 | 2.47 |
| CargotecFinlandOy | 18,252,988.87 | 2.35 | 20,754,784.63 | 3.59 |
| CargotecPolandSpZo.o. | - | - | 509,373.94 | 0.09 |
| KalmarEquipment(Australia)PtyLtd | - | - | 77,056.41 | 0.01 |
| MacgregorFinlandOy | 88,013,374.36 | 11.33 | 28,292,236.87 | 4.90 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MacGregorNorwayAs | -16,978,425.98 | -2.19 | - | - |
| MacGregorSwedenAB | 4,308,248.71 | 0.55 | 4,179,096.08 | 0.72 |
| TIANHAIELECTRICNORTHAMERICA,INC.（北美天海） | 63,272,587.89 | 8.15 | 52,407,489.78 | 9.07 |
| 东莞海弘智能科技有限公司 | 2,054,416.04 | 0.26 | 957,801.21 | 0.17 |
| 东莞市中堂东腾盐矿开发有限公司 | 22,115,391.05 | 2.85 | 36,065,661.64 | 6.24 |
| 佛山市奥文五金制品有限公司 | - | - | 148.98 | 0.00003 |
| 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 | 401,449,145.97 | 51.68 | 396,833,606.92 | 68.68 |
| 广东鸿劲金属铝业有限公司 | 227,769.91 | 0.03 | 48,407.79 | 0.0084 |
| 广州电缆厂电线电缆商场 | - | - | 37,499.63 | 0.0065 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | 192,706.90 | 0.02 | 85,192.48 | 0.0147 |
| 广州机床工具有限公司 | 371,816.32 | 0.05 | - | - |
| 广州科创国发产业基金管理有限公司 | - | - | 1,203,000.00 | 0.21 |
| 广州人民胶鞋厂 | - | - | 4,547.91 | 0.0008 |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 3,345,256.78 | 0.43 | 1,784,951.47 | 0.31 |
| 广州市东风化工实业有限公司 | 3,301,886.70 | 0.43 | - | - |
| 广州市嘉洋实业投资有限公司 | - | - | 1,429,381.66 | 0.25 |
| 广州市坚红化工厂 | 275,989.66 | 0.04 | 287,597.78 | 0.05 |
| 广州市时代紫宸投资有限公司 | - | - | 951,200.74 | 0.16 |
| 广州松下空调器有限公司 | 5,981.65 | 0.0008 | - | - |
| 广州铜材厂服务公司 | 184,454.19 | 0.02 | 198,533.80 | 0.03 |
| 广州万力集团资产管理有限公司双一乳胶厂 | 8,181.78 | 0.001 | - | - |
| 河南海弘软件技术有限公司 | 1,382,831.80 | 0.18 | - | - |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | 37,084,641.42 | 4.77 | - | - |
| 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 34,646,637.03 | 4.46 | - | - |
| 华劲新材料研究院（广州）有限公司 | 5,372,107.21 | 0.69 | 14,374,208.53 | 2.49 |
| 卡哥特科工业（中国）有限公司 | - | - | 1,091,127.08 | 0.19 |
| 昆山绿威环保科技有限公司 | - | - | 832,282.15 | 0.14 |
| 南通威信船用配件有限公司 | - | - | 3,539.82 | 0.0006 |
| 松下家电（中国）有限公司广州分公司 | 2,116.81 | 0.00027 | - | - |
| 唐山东华钢铁企业集团有限公司 | 89,509,298.60 | 11.52 | - | - |
| **合计数：** | **776,750,215.20** | **100.00** | **577,773,555.53** | **100.00** |

2、销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | 上年 |
|---|---|---|

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 其他关联关系方 | - | - | - | - |
| CargotecFinlandOY | 294,900,520.72 | 39.42 | 236,145,988.93 | 28.81 |
| CargotecPolandSpZo.o. | 12,911,186.64 | 1.73 | 7,763,923.49 | 0.95 |
| KalmarNetherlandsB.V. | 483,639.82 | 0.06 | 54,183.25 | 0.01 |
| MacgregorFinlandOy | 109,315,022.99 | 14.61 | 57,049,824.39 | 6.96 |
| MacGregorNorwayAs | 19,102.60 | 0.0026 | - | - |
| MacGregorSwedenAB | 12,765,302.13 | 1.71 | 15,869,477.91 | 1.94 |
| THBEUROPEGMBH（欧洲天海） | 1,534,456.37 | 0.21 | 6,571,940.05 | 0.8 |
| TIANHAIELECTRICNORTHAMERICA,INC.（北美天海） | 73,579,527.08 | 9.83 | 111,797,293.57 | 13.64 |
| 北京大成（广州）律师事务所 | 588.00 | 0.0001 | - | - |
| 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 | - | - | 2,055,902.13 | 0.25 |
| 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 | 21,564,872.18 | 2.88 | 2,864,627.72 | 0.35 |
| 广东鸿劲金属铝业有限公司 | 25,895,370.08 | 3.46 | 38,767,683.32 | 4.73 |
| 广东华劲金属型材有限公司 | 148,460.75 | 0.02 | 84,955.75 | 0.01 |
| 广州超施科技有限公司 | 7,089.91 | 0.00095 | - | - |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | 6,369.19 | 0.00085 | 613.49 | 0.0001 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | - | - | 2,034,515.60 | 0.25 |
| 广州工控环保科技有限公司 | 250,456.64 | 0.03 | 8,265.30 | 0.001 |
| 广州海瑞克隧道机械有限公司 | 11,740,809.79 | 1.57 | 117,365,484.06 | 14.32 |
| 广州昊翔园林装饰工程有限公司 | 10,726.30 | 0.0014 | - | - |
| 广州华南信息产业有限公司 | 1,867.93 | 0.00025 | - | - |
| 广州旅宝网络科技有限公司 | 70.26 | 0.00001 | - | - |
| 广州气体厂有限公司 | - | - | 3,564,335.20 | 0.43 |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 3,222,195.73 | 0.43 | 2,983,532.52 | 0.36 |
| 广州日立压缩机有限公司 | 11,386,254.91 | 1.52 | - | - |
| 广州市东风化工实业有限公司 | - | - | 2,830,188.57 | 0.35 |
| 广州市福立分析仪器有限公司 | 1,444.25 | 0.00019 | - | - |
| 广州市广湾园林绿化工程有限公司 | 103.48 | 0.00001 | - | - |
| 广州市宏信创意园投资有限公司 | - | - | 494,223.72 | 0.06 |
| 广州市花木有限公司 | 905.66 | 0.00012 | - | - |
| 广州市荔湾区广钢实验幼儿园 | 10,960.93 | 0.0015 | - | - |
| 广州市南先化工有限公司 | - | - | 38,279,045.16 | 4.67 |
| 广州市泰力高复合材料有限公司 | 339.82 | 0.00005 | 970.00 | 0.00012 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 广州市增城区广钢中新第一幼儿园 | 716.98 | 0.0001 | - | - |
| 广州斯科达-劲马汽轮机有限公司 | - | - | 349,364.60 | 0.04 |
| 广州松下空调器有限公司 | 4,595,958.73 | 0.61 | 6,722,504.64 | 0.82 |
| 广州铜材厂服务公司 | 6,797,163.66 | 0.91 | 20,381,544.27 | 2.49 |
| 广州西门子变压器有限公司 | 7,455,662.28 | 1 | 5,597,909.39 | 0.68 |
| 海南润舟海运有限公司 | 75,675,457.79 | 10.12 | - | - |
| 合肥江淮汽车有限公司 | 74,246.07 | 0.01 | - | - |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | 2,251,847.60 | 0.3 | - | - |
| 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 347,662.01 | 0.05 | 287,156.52 | 0.04 |
| 湖南越摩先进半导体有限公司 | 1,114,512.02 | 0.15 | 519,862.35 | 0.06 |
| 华劲新材料研究院（广州）有限公司 | 32,335,827.82 | 4.32 | 55,780,311.85 | 6.81 |
| 江森自控日立万宝空调（广州）有限公司 | 1,132.08 | 0.0002 | 141.51 | 0.00002 |
| 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 | 5,459,977.17 | 0.73 | 18,219,906.83 | 2.22 |
| 卡哥特科（上海）贸易有限公司 | 2,194.69 | 0.00029 | 47,327.44 | 0.01 |
| 卡哥特科工业（中国）有限公司 | 15,936,041.24 | 2.13 | 33,392,688.99 | 4.07 |
| 昆山绿威环保科技有限公司 | - | - | 5,719,834.33 | 0.7 |
| 南通海之润环境科技有限公司 | 39,744.44 | 0.01 | - | - |
| 平安证券股份有限公司 | 56.00 | 0.00001 | - | - |
| 日立电梯（中国）有限公司 | 2,094.34 | 0.00028 | - | - |
| 沈阳船牌油漆化工有限公司 | 1,185,997.54 | 0.16 | 1,085,976.90 | 0.13 |
| 沈阳船牌制漆销售有限公司 | 2,756,368.43 | 0.37 | 9,583,096.16 | 1.17 |
| 沈阳联邦涂料有限公司 | 20,363.90 | 0.0027 | 28,997.63 | 0.0035 |
| 松下·万宝（广州）电熨斗有限公司 | 2,189,457.85 | 0.29 | 3,886,030.66 | 0.47 |
| 松下·万宝（广州）压缩机有限公司 | 6,679,558.47 | 0.89 | 7,615,105.36 | 0.93 |
| 松下万宝美健生活电器（广州）有限公司 | 3,203,264.71 | 0.43 | 3,505,334.29 | 0.43 |
| 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 258,490.56 | 0.03 | 258,490.56 | 0.03 |
| 中共日立电梯（中国）有限公司委员会 | 2,207.55 | 0.0003 | - | - |
| **总计** | **748,143,648.09** | **100.00** | **819,568,558.41** | **100.00** |

3、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 | 本期确认的租赁费费 | 上期确认的租赁费 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 鹤壁海昌智能科技有限公司 | 房屋建筑物 | 428,222.89 | 968,807.34 | - | - |
| 广州工控资本管理有限公司 | 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 房屋建筑物 | 154,128.44 | 154,128.44 | - | - |

4、关联方采购固定资产

| 企业主体名称 | 关联方类型及关联方名称 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 194,324,513.96 | 31,746,494.30 |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 昆山海弘智能科技有限公司 | 2,971,681.37 | - |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 东莞海弘智能科技有限公司 | 1,463,495.57 | - |

5、关联方其他交易

| 企业主体名称 | 关联方类型及关联方名称 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州万力集团有限公司 | 沈阳船牌制漆销售有限公司 | - | 254,777.52 |

## 六、公司合规性情况

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

## 七、公司业务及经营情况

### （一） 公司业务情况

#### 1、先进制造业板块

#### （1）装备制造业

发行人装备制造业包含建筑工程用机械、起重机、薄膜设备、航空发动机、电梯、自动扶梯、汽轮机、柴油机、电力电缆、锻件、轨道交通信号智能电源产品、以及起重机械。运营主体主要为南方宇航、鼎汉技术、润邦股份、万力集团下属的山河智能、万宝集团下属的金明精机和广智集团下属的广日股份、广重集团、广州柴油机厂、广州电缆厂、广州铸造一厂。

#### 1）建筑工程用机械、起重机

该板块运营主体为万力集团下属上市公司山河智能。2019年6月，万力集团通过全资子公司广州万力投资控股有限公司支付11.79亿元获得山河智能13.93%的股权，同时通过万力投资子公司广州恒翼投资发展合伙企业（有限合伙）（万力投资持股99.92%）支付4.75亿元取得山河智能5.90%的股权，2020年8月，广州恒翼投资发展合伙企业取得山河智能5%股权，截至2022年6月末，万力集团合计持有山河智能24.84%股权。

近年来，公司销售区域主要集中在国内市场，2021年国内市场销售收入占公司全部销售收入的82.55%。在国内市场，公司主要客户的类型为工程机械设备公司及承接基础施工项目的单位及个人。出口方面，公司不断整合国际资源，加速国际化产业链的建设，通过大力加强海外销售服务网络建设，积极拓展海外市场，在国外搭了建本土化子公司运营平台，推行员工本土化，目前已在11个国家成立本土化子公司，其中美国、韩国、泰国、老挝、菲律宾、俄罗斯为2019年度实现本土化运营。从出口地区来看，公司出口地区以欧洲、中东、南非、北美、东南亚等为主。

公司以工程机械为主业，拥有多项核心技术，在国内外具有一定影响力，目前在全球工程机械50强中排名第34位，世界挖掘机企业20强，世界支线飞机租赁前3强。公司在桩工机械、全系列挖掘机、现代凿岩设备、矿业装备、起重机械、液压元器件、军用工程机械和通用航空设备等十多个领域，成功研发出两百多个规格型号，具有自主知识产权和核心竞争力的高品质、高性能工程装备产品。公司目前已经成为全球最大的液压静力压桩机生产基地、体系完善的挖掘机生产基地、型谱最全的旋挖钻机生产基地和国家“863计划”成果产业化基地。公司液压静力压桩机国内同类产品市场占有率在40%以上；多功能小型液压挖掘机国内市场占有率及产品出口率在内资生产企业中位居前列。

**2）电梯、自动扶梯**

该板块运营主体为广智集团下属上市公司广日股份（600894.SH）。电梯行业目前已经进入产业成熟期，行业竞争更加激烈、同质化竞争严重，受房地产宏观调控，国内电梯市场需求增长迟缓，市场竞争激烈，行业毛利率受压，毛利率有所下降。

2021年，受国家政策调控影响，下游行业房地产开发投资额、商品房销售面积同比增速放缓，导致对电梯整机的需求增速放缓。但同时城镇化建设持续推进，电梯加装改造业务较快增长，以高铁及地铁为代表的轨道交通等基础设施的快速发展，已成为电梯市场需求的有力增长点。伴随原材料价格持续上涨，行业的利润水平进一步受到挤压，行业兼并整合加剧，行业集中度将进一步提升。未来，随着新技术如5G、大数据、云计算的应用更加普遍和深入，电梯产品将更加向智能化及数字化方向发展。广日股份基于电梯物流延伸发展起来的生产性服务业，已经形成了一定的专业化及产业化积淀，未来将通过数字化转型，向全产业供应链管理方向进行价值提升。

广日股份拥有近五十年的电梯整机制造历史，核心的电梯技术沉淀使得公司拥有强大的电梯研发团队和雄厚的科技实力，以此为基础，广日牌系列电梯、扶梯产品在市场上成功塑造了“安全可靠，节能环保”的产品形象。广日股份以“通过创新驱动、资本驱动，拓展智能产品和服务应用场景，实现产业向高端智能装备及服务转型升级”为战略导向，以电梯为核心产品，向上下游产业链延伸，通过智能制造和产业升级，实现从制造型企业向制造服务型企业转变，成为城市优质智能装备及解决方案的提供者。

广日股份拥有近五十年的电梯整机制造历史，核心的电梯技术沉淀使得公司拥有强大的电梯研发团队和雄厚的科技实力，以此为基础，广日牌系列电梯、扶梯产品在市场上成功塑造了“安全可靠，节能环保”的产品形象。

广日股份全力推进重大项目建设和产业基金设立，助力公司高质量发展。2021年，为打造采用数字化、自动化等先进技术研发和制造智能电梯为主的智能装备产业基地，公司在四川德阳投资筹建集电梯整机设计、研发和制造为一体的数字化示范产业园及配套的智慧物流产业园，致力于拓展西部电梯市场，提升公司技术研发及生产能力。数字化示范产业园项目建设完成后将达成年产24,000台垂直电梯整机和1,000台自动扶梯的生产能力，并建设高度超200米的超高速电梯研发试验塔；智慧物流产业园项目建成后将实现运输能力超18,000台、仓储面积6,000平方米的基础物流能力以及超过35,000台电梯零部件配套产能。同时，为积极贯彻落实“十四五”战略发展规划，加快实现资本驱动的发展模式，对外部优质资源、企业进行战略性投资并购，对内部资源进行优化整合，支持公司将各业务板块做强做大。

**3）电力电缆**

该板块运营主体为广智集团下属广州电缆厂有限公司（简称“广州电缆厂”），主要产品包括电力电缆、铜芯铝绞线、电气装备用电缆等，目前以中低压电缆为主。近年来在宏观经济增长渐缓压力下，广州电缆厂进一步扩大了南方电网业务区域覆盖面，同时积极开拓家装市场新客户，大力拓展房地产的业务，现与保利地产、万科地产结成战略合作伙伴，成为这两家公司电缆供应的主要供应商同时为深化电网各地市局合作关系。

**4）其他装备制造业**

发行人装备制造业还包含薄膜设备、航空发动机、汽轮机、柴油机、锻件、轨道交通信号智能电源产品和起重机械，运营主体为近年来新收购的金明精机、南方宇航、广重集团、广州柴油机厂、锻造一厂、鼎汉技术和润邦股份，上述业务收入占比较小，对营业收入影响较小。

**（2）汽车零部件制造业**

汽车零部件制造业子板块主要涉及产品是橡胶轮胎和汽车电线束。

**1）橡胶轮胎**

橡胶轮胎是广州工控的主要产品之一，主要由其子公司万力集团下属的万力轮胎股份有限公司（以下简称“万力股份”）负责运营。拥有万力、万里星、钻石、SUNNY、APTANY、富力通、盈通达、帅驰等自主品牌，根据市场的变化不断丰富产品钟类，目前已覆盖环保、舒适、赛车、运动、SUV-越野、轻载、缺气保用、耐磨、冰雪共九大系列，满足不同市场的个性化需求。发行人市场销售拥有100多个海外代理商，远销150个国家和地区，主要销往英国、美国、加拿大、巴西等国家。配套市场拿下多个第一，第一家进入中高级车市场的自主品牌；第一个进入日系配套体系的自主品牌；第一个进入法系配套体系认可的自主品牌。先后与上海大众、广汽本田、神龙汽车、东风乘用车、江淮汽车、一汽轿车、华晨汽车、北汽股份、东南汽车、比亚迪等超过20多家主机厂逾80多款车型进行配套；并与桂林公交、南宁公交、广州公交、北京巴士、中车株洲等建立业务关系。维修市场销售网络遍布全国各省建立4,000多家终端门店，实施经销商销售模式，建立200余家经销商。渠道再升级，旗舰服务更优质，设有汽车美容车间和轮胎养护车间，提供最齐全的轮胎产品，提供汽车美容、保养、快修、保险等汽车生活一站式综合服务。

**2）汽车电线束**

汽车电线束是广州工控的主要产品之一，主要由其子公司天海汽车电子集团股份有限公司（以下简称“天海电子公司”）负责运营。2006年9月，天海科技设立；2006年11月经过股权转让成为外商独资企业；2017年4月，经过增资扩股成为中外合资企业。2017年6月，更名为天海电子成为股份制公司。2021年6月，通过股权转让广州工控和广州长晟控股天海电子。

近年来，公司销售区域主要集中在国内市场，2021年国内市场销售收入占公司全部销售收入的93.09%。在国内市场，公司主要客户的类型是汽车整车厂商、汽车零部件厂商或者线束生产企业

天海电子是全国实力雄厚的汽车连接器科研生产基地和新兴的汽车电子产品研发生产基地，汽车用连接器行业标准制定者，中国汽车零部件（连接器）龙头企业，车用电机电器行业领军企业，国家高新技术企业，全国工人先锋号单位，河南省省长质量奖单位，河南省民营企业100强，并成功入选河南省“5G+工业互联网平台培育对象”，河南省智能工厂、绿色工厂，首批头雁企业等省级重大项目平台。拥有国家认定企业技术中心，国家认可实验室，博士后科研工作站，主导和参与制定国家/行业标准27个，获得授权专利500多项。

**（3）家用电器制造业**

发行人的家用电器制造业子板块主要为压缩机业务。压缩机业务的经营主体为万宝集团下属全资控股子公司广州万宝集团压缩机有限公司（以下简称“万宝压缩机”），负责压缩机的产销。

**（4）建材制造业板块**

发行人的建材制造业板块业务运营主体为广钢新材料和钦州新材料，广钢新材料是五羊牌建筑钢材的资源整合和运营平台。广钢新材料获得中国质量协会、全国用户委员会颁发的全国实施用户满意工程企业类、产品类、服务类奖项的大满贯，广州市质量协会“广州市用户满意企业”，及广东省最佳、优秀自主品牌（2016-2018年度），广东省用户满意产品（2015-2017年度），广东制造业46强，广东省自主创新标杆企业，广东省优秀企业，广州品牌百强企业，广州创新百强企业，广州市著名商标，白玉兰杯最受欢迎优质建筑用钢品牌（2015-2018年度），中国国有钢厂优质建筑用钢品牌，广东省建筑用钢最具人气品牌，建筑工程优质服务商（2016-2018年度）等。

2018年11月，广钢新材料通过股权收购方式购买钦州恒荣钢铁有限公司100%股权，并将公司名称变更为钦州广钢新材料有限公司(简称“钦州新材料”)。钦州新材料主营螺纹钢的生产(主要通过采购钢坯后加工，原材料为钢坯等半成品)、承接委托加工业务、经销钢坯钢材业务等，不涉及钢铁生产。

钦州新材料为提高产量，优化产品结构，拓展小规格直条螺纹钢市场，于2019年10月启动高速棒材生产线改造项目，项目总投资15,970万元，年设计产能60万吨，预计营收约220,000万元/年，项

目采用目前国内先进的控轧控冷技术，拥有16台平立交替的短应力线轧机(粗、中轧)以及6台顶交45°重载式悬臂轧机(精轧)，最大轧制速度可达33m/s，具有“节能、环保、低成本、产品质量稳定”等优势。该项目于2021年11月底通过五方验收转入固定资产。

2022年钦州新材料受天然气价格居高不下且限量供应（俄乌战争影响）、钢材与原材料（钢胚）价格倒挂影响，目前主要承接委托加工业务，上半年完成产量2.32万吨。钦州新材料拟通过拓展委托加工业务等经营模式保障钢材来源，持续拓展销售渠道，建立稳定的广西、粤西、海南三角区域销售体系，巩固钢坯钢材经销业务。

**（5）其他**

其他制造业主要包括化工制造和电子设备制造。化工制造业主要为工业气体，公司通过对外业务发展和资产重组整合，现已在珠三角及全国设有多家子公司及20余个生产基地。主要为客户提供全面的气体供应及应用解决方案，已成为广东省内领先的气体供应企业之一。公司提供的气体产品包括氧、氮、氩、氢、氦、二氧化碳、混合气体等工业气体、电子特气、医疗气体等全系列产品，主要从空气中提取；从小用量的钢瓶到大用量的储罐，再到定制化的现场供气，根据不同的客户需求，能够提供相适应的供应解决方案。公司下游应用领域包括化工、化肥、电子、制造、冶金、食品和医疗等领域，客户包括众多的行业领先企业、知名企业、上市公司等，长期服务的客户数量超400家，业务范围覆盖广东省珠三角核心区域，并布局至全国多个省份。销售模式主要分为零售和现场供气，其中零售以终端客户直销为主，中间渠道分销为辅，结算账期（一般为月结）和市场价格相对锁定，波动较小，客户也较为稳定；现场制气业务主要基于大中型客户需求而量身定制供气方案，气体类型主要为氧气、氮气、氩气，客户有煤化工、金属、电子类，公司与客户签订15-20年含最低采购量（MTOP）保障条款的长期供气合同，在客户现场投资建设制气装备，客户照付不议量，有调价机制，一般为月结模式。

该公司电子设备制造业的运营主体为益勤实业有限公司（简称“益勤实业”），以OEM/ODM的形式生产无线耳机及蓝牙音箱，产品主要出口至欧美市场，客户主要有索尼、飞利浦、AKG、JBC等品牌生产商。益勤实业目前拥有生产线超过10余条，年产能超过200万套。

**2、批发及零售贸易业**

批发及零售贸易业为发行人第二大业务板块，该板块目前主要由下属业务平台包括广州万宝商业集团发展有限公司（主要负责贸易板块的管理和运作）、广州万宝贸易有限公司及广州汇捷供应链管理有限公司（主要负责有色金属、钢材、集中采购、进出口业务等）、金钧企业（集团）有限公司（主要负责进出口业务）以及广州越鑫机电设备进出口有限公司运营，经过多年的发展，业务品种不断调整，由起初的以煤炭、矿石等品种为主调整为以有色金属、钢材以及灯饰产品等品种为主。业务模式包括自营和代理为主，自营模式主要针对集团下属工厂以及华南、西南等地区的工厂和中建等建筑工地对有色铜杆、铝杆以及建材的需求，整合上游供货渠道利用采购规模降低采购成本以创造贸易利润；代理业务中与在国际市场具有市场份额的厂家达成代理出口协议，利用自身的银行额度及结算手续费优势，通过代理出口赚取代理费及汇兑收益。

**3、互联网业务行业**

互联网行业是发行人第三大业务板块，发行人的互联网业务运营主体为万力集团下属的广州化工交易中心有限公司。该交易平台创建于2007年12月，是经广州市经济贸易委员会批准设立，广东省经济信息委员会同意保留的大宗商品交易场所（现归口金融局主管）。平台拥有经营化工产品大宗商品交易牌照（根据广东省经济和信息化委2013年12月发布的《广东省经济和信息化委关于我省目前通过审查验收的大宗商品交易场所名单的通告》），是广州市规划建设的大宗商品交易平台之一。广化交易平台定位为服务于全行业，并非依赖某一品牌或单一产品，在建设平台的过程当中，参与到实际的业务交易中去，一方面是用户对于广化交易的品牌比较信赖需要一个行业“支付宝”的信任角色，另外一方面是要逐步的去培育用户陪伴用户成长，增加用户与平台的粘性，并且不断优化平台功能和服务体系。

广化交易通过自建平台广州化工交易中心实现撮合及自营业务收入，收入主要来源包括交易业务、资讯和咨询服务、各类会议筹办、展会推广、化工期刊、企业公众号代运营、企业全媒体矩阵宣传、展厅设计搭建等。该交易平台拥有经营化工产品大宗商品交易牌照（根据广东省经济和信息化委2013年12月发布的《广东省经济和信息化委关于我省目前通过审查验收的大宗商品交易场所名单的通告》），是广州市规划建设的大宗商品交易平台之一。目前，广化交易数据库信息涵盖8大类，近300种化工产品行情走势分析数据及相关产品价格动态信息，数据库信息量超过50万条。平台用户包括生产商、贸

易商等多种参与者，通过平台发布的实时供需信息，形成交易意向，撮合业务结算方式分为现款现货和预付平台保证金（约为交易额的10-20%），预付方式进行的结算周期一般不超过30天。

**（二） 公司业务发展目标**

**1、公司所在行业状况、所处行业地位**

发行人的前身是“广州钢铁企业集团有限公司”，经2019年7月广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于整合制造业资源组建工业投资控股集团工作方案的通知》（穗国资改革（2019）22号）批准，由广州钢铁企业集团有限公司、广州万力集团有限公司、广州万宝集团有限公司三家市属企业实施联合重组，共同组建“广州工业投资控股集团有限公司”，并将“广州钢铁企业集团有限公司”更名为“广州工业投资控股集团有限公司”。发行人主营业务划分为先进制造业、批发和零售贸易、互联网行业及服务业四大产业板块。其中，先进制造业板块主要包括装备制造业、汽车零部件制造业、家用电器制造业、化工制造业、建材制造业和电子设备制造业。目前，先进制造业板块是发行人第一大收入来源业务板块，各细分业务板块所处行业地位情况如下：

**（1）装备制造业**

**1）建筑工程用机械、起重机**

该板块运营主体为万力集团下属上市公司山河智能。山河智能于1999年成立，2006年上市，总部位于长沙，逐步形成了一个以工程机械为核心、拥有自主知识产权、在国内外具有一定影响力的企业集团。以装备制造为主业，主要从事工程机械的研发、制造、销售和服务。山河智能产品包括地下工程装备、全系列挖掘机、现代凿岩设备、矿业装备、起重机械、高空作业机械、盾构机械、液压元器件、军用工程机械和通用航空设备等，现为国内地下工程装备龙头企业，产品出口100多个国家和地区。山河智能以工程机械为主业，拥有多项核心技术，在国内外具有一定影响力，目前在全球工程机械50强中排名第34位，世界挖掘机企业20强，世界支线飞机租赁前3强。山河智能在桩工机械、全系列挖掘机、现代凿岩设备、矿业装备、起重机械、液压元器件、军用工程机械和通用航空设备等十多个领域，成功研发出两百多个规格型号，具有自主知识产权和核心竞争力的高品质、高性能工程装备产品。公司目前已经成为全球最大的液压静力压桩机生产基地、体系完善的挖掘机生产基地、型谱最全的旋挖钻机生产

基地和国家“863计划”成果产业化基地。山河智能液压静力压桩机国内同类产品市场占有率在40%以上；多功能小型液压挖掘机国内市场占有率及产品出口率在内资生产企业中位居前列。

**2）电梯、自动扶梯**

该板块运营主体为广智集团下属上市公司广日股份（600894.SH）。公司数十年的专业电梯品质获得了消费者的高度认可和广泛赞誉，公司先后被认定为：广东省创新型企业、广东省企业技术中心、广东省电梯（广日）工程技术研究中心、广东省自主创新标杆企业。公司自2013年起连续八年当选“全国政府采购电梯值得信赖品牌”、“中国房地产开发企业500强首选供应商”奖项，并中标中城联盟集采项目，入选“中央国家机关定点招标项目企业”、“军队物资采购供应商”，成为民族电梯品牌领先企业。广日电梯目前设有近百家直属分支机构，业务网络布局覆盖全国。2021年，广日电梯入选国家工信部第三批服务型制造示范企业名单，公司在“定制化服务、供应链管理、产品全生命周期管理”等方面的转型升级和应用获得了国家认可。

**3）电力电缆**

该板块运营主体为广智集团下属广州电缆厂有限公司。广州电缆厂是广东省唯一国有线缆制造企业，2021年全国线缆行业排名32，2021年南沙区工业企业产值排名第6。

**（2）汽车零部件制造业**

发行人橡胶轮胎业务现有从化和合肥两大生产基地，轮胎生产能力为1,740万套/年，年产值超过40亿元。其中，从化生产基地为万力股份有限公司，其成立于2004年，目前注册资本27.73亿元，占地面积1,120亩，厂区位于广州从化明珠工业园区，生产能力年1,500万条，产品类型半钢子午线轮胎；合肥生产基地为合肥万力轮胎有限公司，其成立于2015年，2022年3月增资后注册资本变更为10.21亿元（工商变更正在办理中），占地面积500亩，厂区位于合肥市长丰县，生产能力年240万条，产品类型绿色全钢子午线轮胎），在广州建有先进的橡胶轮胎研究院，是国家级企业技术中心、国家认可试验室、中橡协签约实验室、博士后科研工作站、广东省院士专家企业工作站、广东省工程技术研究开发中心，是高新技术企业，全球轮胎企业50强。

发行人子公司天海电子是全国实力雄厚的汽车连接器科研生产基地和新兴的汽车电子产品研发生产基地，汽车用连接器行业标准制定者，中国汽车零部件（连接器）龙头企业，车用电机电器行业领军企业，国家高新技术企业，全国工人先锋号单位，河南省省长质量奖单位，河南省民营企业100强，并成功入选河南省“5G+工业互联网平台培育对象”，河南省智能工厂、绿色工厂，首批头雁企业等省级重大项目平台。拥有国家认定企业技术中心，国家认可实验室，博士后科研工作站，主导和参与制定国家/行业标准27个，获得授权专利500多项。

**（3）家用电器制造业**

发行人的家用电器制造业子板块主要为压缩机业务。发行人通过下属子公司广州万宝集团压缩机有限公司开展冰箱压缩机的生产及销售。公司建有广州和青岛两大生产基地。于2001年通过ISO9001：2000标准的质量体系换版认证；2010年通过ISO9001：2008标准的质量体系换版认证；2008年通过QC080000认证。公司生产的“HUAGUANG”牌压缩机品质优良，2003年被国家质检总局评为“中国名牌产品”，2006年9月通过中国名牌产品的复评。各种产品通过CCC、UL、VDE、TUV、CB等认证。公司致力于研发和生产高效、节能、环保的冰箱压缩机，已形成较为完备的产品体系。根据制冷剂（冷媒）及产品结构分为：T系列、S系列、Y系列、K系列、V系列、N系列、W系列和HKK系列等八大系列产品。目前，公司形成批量生产能力的产品超过100个规格品种。

**（4）建材制造业板块**

发行人的建材制造业板块业务主要运营主体为广钢新材料，广钢新材料是五羊牌建筑钢材的资源整合和运营平台。广钢新材料获得中国质量协会、全国用户委员会颁发的全国实施用户满意工程企业类、产品类、服务类奖项的大满贯，广州市质量协会“广州市用户满意企业”，及广东省最佳、优秀自主品牌（2016-2018年度），广东省用户满意产品（2015-2017年度），广东制造业46强，广东省自主创新标杆企业，广东省优秀企业，广州品牌百强企业，广州创新百强企业，广州市著名商标，白玉兰杯最受欢迎优质建筑用钢品牌（2015-2018年度），中国国有钢厂优质建筑用钢品牌，广东省建筑用钢最具人气品牌，建筑工程优质服务商（2016-2018年度）等。据我的钢铁统计，自2014年起，“五羊”品牌在广州市场的占有率已经升至第一，是华南地区的主流品牌，处于华南领先水平。

**（5）批发及零售贸易业**

公司自2013年起开始从事大宗商品贸易业务，涉足商贸时间虽短，但业务规模较大且快速扩张，2019-2021年，营业收入分别为220.09亿元、232.32亿元和198.52亿元，市场知名度和竞争力不断得到提高，根据广东省企业竞争力促进会发布的2016年度广东省企业竞争力500强，万宝商业集团名列第137位。

**2、发行人面临的主要竞争状况**

**（1）装备制造业**

**1）工程机械行业**

我国工程机械行业在历经五年之久的发展低潮以及2017年快速恢复和增长后，迎来了全面发展的2018年，全行业坚持高质量发展，深入开展供给侧结构性改革，积极投身“一带一路”建设，取得了较好成绩，技术创新和盈利能力大幅度提升，市场销售继续保持快速增长。

目前我国工程机械行业市场竞争格局大致可以分为四个梯队。由于工程机械行业具有规模经济效应，经过60余年的发展，诞生出4大巨头企业，三一重工、柳工、徐工机械和中联重科营收规模在100亿以上，其中三一重工和徐工机械营收在400亿元以上，产品遍布各个细分领域，技术水平领先，多项产品达到国际领先水平；第二梯队为我国工程机械行业的潜在力量，在智能制造背景下，工程机械智能化是这些企业的发展契机，营收规模在40-100亿之间，具有一定的知名度，产品在某个细分领域具有一定的领先优势。

第三梯队为营收规模在1-10亿的企业，此类企业规模较小，产品研发投入较低，在某个细分领域有一定的知名度，如艾力精密、厦工股份等；第四梯队为众多中小企业，产品同质化较高，技术含量较低，依靠价格优势抢占中低端产品市场。

**2）电梯设备行业**

由于国际电梯企业的起步较早，技术、质量、品牌知名度等较为领先，进入中国市场的时间较早等，目前中国电梯市场主要由国际电梯龙头占领。近几年，我国民族电梯品牌也逐渐的到发展，特别是在中低速产品方面，技术水平已与外资电梯企业趋同。综合各品牌在中国市场的研发能力、产品质量、服务水平和顾客满意度等表现，中国电梯行业竞争企业可分为四个梯队，以通力、日立以及奥的斯为代表的

老牌外资电梯企业仍然领衔国内电梯市场，与上海电机的上海三菱并为第一梯队；迅达电梯、东芝电梯、蒂森电梯、富士达电梯等外资品牌的客户管理精细程度相对较弱，位于第二梯队；广日电梯、康力电梯、西奥电梯等本土电梯企业产品成为民族品牌电梯代表，发展势头强劲，位于第三梯队；其他国内电梯行业的中小企业位于第四梯队。

**（2）汽车零部件制造业**

我国是全球增长速度最快的轮胎市场，庞大的经济总量和辽阔的经济区域使得对各层次的轮胎产品均存在较大需求，目前全球主要轮胎生产企业已通过建立区域工厂、并购国内企业或设立销售代理的方式进入中国市场，因此中国轮胎行业呈现外资和合资企业与国内本土企业共存、市场集中度不高的多层次竞争格局的特点。在国内轮胎中高端市场，本土企业只有10多家，而外资和外资控股企业已有包括米其林、普利司通和固特异等在内的20多家企业。跨国大型轮胎企业凭借雄厚的资金、先进的技术，在国内轿车、轻型载重子午线轮胎市场中占据了绝对优势。外资企业占有约70%的轿车轮胎市场份额，本土企业仅分得约30%而且主要集中在替换市场，在配套市场占有率很低。按照轮胎企业综合竞争能力，国内轮胎制造企业可分为以下四个梯队：

第一梯队是以米其林、普利司通和固特异为代表的独资或合资企业，依靠其领先的技术研发和品牌优势，通过国内生产基地布局，在代表更高稳定性、可靠性和先进性的中高端产品市场中，凭借技术及品牌优势占据了领先地位，并拥有较强的市场定价能力，其优势在于高档轿车、轻型载重子午线轮胎市场。

第二梯队为以住友、横滨、韩泰等为代表的独资或合资企业，以生产中档产品为主，参与中端市场竞争为主，其优势在于中档轿车、轻型载重子午线轮胎市场。

第三梯队为大型民族轮胎企业，优势在于重汽、工程机械轮胎市场；少数本土领先企业不断加大资源投入，在技术研发、装备工艺、生产组织管理等各方面接近或达到世界先进水平，在轿车与轻卡细分市场中竞争力较强，甚至在所属市场中的竞争力已经赶上或超过第二梯队企业。如玲珑轮胎坚持高水平的研发投入，提高产品技术含量，成为大众、福特、中国一汽、中国重汽、通用汽车、比亚迪、吉利、

奇瑞、印度塔塔、俄罗斯雷诺日产等国内外整车厂商轮胎配套供应商，本公司的产品质量正逐步得到中高端市场客户的认可。

第四梯队为国内中小规模的轮胎企业，数量众多，但轮胎产品特别是中高端轮胎产品缺乏竞争力，尚难以与大型轮胎企业抗衡。

**（3）家用电器制造业**

在我国大家电市场中，美的电器、格力电器和青岛海尔三家龙头企业的优势地位十分明显。在行业集中度不断提高的背景下，行业生态不断优化，行业龙头企业具有较强的成本转嫁能力和抗风险能力。

冰箱领域，长期以来，国内冰箱市场的竞争格局具有三个明显特点，一是冰箱行业的品牌集中度较高，以零售量计算，冰箱行业前十品牌集中度高达80%以上，尤其是在经历几次大并购后，冰箱市场的集团化竞争格局愈发明显；二是国内品牌阵营在竞争中具有明显优势，海尔长期占据市场第一宝座，份额保持在23%以上，此外美菱、美的、容声、海信等也凭借不同策略取得市场份额的提升，而西门子是唯一有实力与国内品牌对抗的外资品牌；三是尽管国内品牌在整体冰箱市场占据着明显的优势，但在中高端市场仍然是国外品牌占据领先位置。

在压缩机领域，主要品牌包括黄石东贝、恩布拉科、加西贝拉、钱江制冷及万宝集团，恩布拉科产品主要定位在中高端，加西贝拉、黄石东贝、钱江制冷产品定位与万宝集团的产品基本相同。目前，行业格局基本形成，主流企业有：黄石东贝、恩布拉科、加西贝拉和万宝集团。

**（4）建筑钢材行业**

在经历了前期高速增长之后，产能迅速扩充使得国内钢铁行业产能过剩日趋突出。2016年2月初，国务院发布《关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发【2016】6号）（简称《意见》），指出从2016年开始，用5年时间再压减粗钢产能1亿-1.5亿吨（后修正为1.4亿吨），行业兼并重组取得实质性进展，产业结构得到优化，资源利用效率明显提高，产能利用率趋于合理。去产能方面，严禁新增产能并严格执行环保、能耗、质量、安全、技术等法律法规和产业政策，达不到标准要求的钢铁产能要依法依规退出；鼓励企业通过主动压减、兼并重组、转型转产、搬迁改造、国际产能合作等途径，退出部分钢铁产能。2016-2018年，钢铁行业分别压减产能6,500万吨、5,000万吨和

3,000万吨，并取缔超过600家“地条钢”生产企业，涉及产能1.4亿吨。2019年，钢铁去产能目标集中在尚未完成压减粗钢产能目标的地区和中央企业，并辅之以企业重组、基地搬迁、加强环保等多项举措。去产能基础的同时，钢铁行业环保与能耗指标约束进一步趋紧。2017年3月，环保部等发布《京津冀及周边地区2017年大气污染防治工作方案》，要求重点城市采暖季钢铁产能限产50%。2019年4月，生态环境部、国家发改委、工信部等多个部分联合发布的《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》提出，全国新建（含搬迁）钢铁项目原则上要达到超低排放水平，到2020年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造取得明显进展，力争60%左右产能完成改造。

**（5）批发和零售贸易业**

公司自2013年起开始从事大宗商品贸易业务，涉足商贸时间虽短，但业务规模较大且快速扩张，2019-2021年，营业收入分别为220.09亿元、232.32亿元和198.52亿元，市场知名度和竞争力不断得到提高，根据广东省企业竞争力促进会发布的2016年度广东省企业竞争力500强，万宝商业集团名列第137位。

大宗商品贸易板块自成立起就将贸易的主要交易定位于向实体经济领域。首先，作为万宝升级转型的重要平台，除了开展集团内部的集中采购业务外，公司已经成为中建五局、中建三局的合格供应商。公司经过多年的发展，业务结构不断进行优化调整，由以往的单纯大宗交易转向大宗商品和一般商品并举的业务结构，2016年公司组建的国际业务团队，将进出口代理业务作为业务调整的重点，在出口代理方面取得重要突破，目前的灯饰产品出口代理业务稳步发展，月均出口额接近2,000万美金，同时大宗商品的产品结构也在不断调整优化，由以往的煤炭、钢铁为主转向有色金属为主，并且会不断根据市场供求关系进行调整。

因此，公司贸易板块通过客户结构、业务机构、产品结构的优化，具有一定的区域优势。

**3、公司未来业务发展目标**

（1）未来发展战略

1）战略定位

基于国内国际双循环相互促进新格局和粤港澳大湾区发展布局，聚焦主业实业、强化资本运作、推进市场化改革、全面加强党的领导。立足国有资本投资公司定位，推进产业升级，做强、做优先进制造业，打造工业制造领域的核心产业板块。“十四五”期间，力争发展为广州市国有经济的工业航母，尽快跻身世界五百强，成为世界一流的创新驱动型工业投资集团。

2）战略描述

广州工控“1543”发展战略是指：1个发展目标、5大产业赛道、4项核心竞争力、3大支撑体系四层内容。

明确1个发展目标：世界500强。“十四五”期间，发行人将整体采用平衡型路径，聚焦外延发展，尽快跻身世界500强。做实工业，向领先产业集团看齐，实业收入占比超75%，集团净利润率提升至4-6%，成为具有国际竞争力的大型制造业龙头企业。

布局5大产业赛道：“2+2+1”主业发展板块，即：重点打造装备制造、新材料两大支柱产业板块、战略培育汽车零部件和轨道交通两大产业板块、稳步发展家电及压缩机板块。

提升4项核心竞争力：1.投资并购能力。发行人作为国有资本投资公司，投资并购是战略规划落地的关键抓手，将构建“战投+基金”双轮驱动模式，聚焦培育项目获取及筛选、投资执行、投后整合、投资人才培养及管理等关键能力。2.创新研发能力。发行人肩负打造广州市工业体系的使命，面向未来，发行人将牵头建设人工智能创新生态圈，链接人工智能技术创新者、工业自动化实践者和工业应用场景。前期以外部合作创新为主，而后逐步培育内部创新能力。3.卓越运营能力。借鉴世界级领先企业实践，发行人将定制化打造运营系统、管理体系和理念能力三大要素联动的卓越运营体系，由点及面逐步推开、持续改善。4.数字化能力。借鉴领先企业实践，发行人将通过业务、技术、组织全方位数字化转型，打造“数字工控”，赋能工业创新，成为中国工业行业数字化领先企业。近期打造试点及标杆；中期扩大推进，打造灯塔工厂；远期持续改善，引领行业数字化发展。

夯实3大支撑体系：组织管控体系、人力资源体系、企业文化体系。1.优化组织管控体系。对标世界500强的先进管控模式，形成以“集团总部为核心、事业部专业化运营、生产经营企业”三层组织架构管控体系，在集团层面成立卓越运营中心、数字化中心、创新中心三大赋能中心，组建钢铁、有色金

属两个加强事业部和装备、化工、家电、压缩机与零部件、汽车零部件、海外六个精简事业部，通过集团总部有效授权，强化产业板块运营管理。2.提升人力资源管理体系。积极推进契约化和任期制，以及职业经理人制度，提升薪酬激励体系内部公平性与外部竞争性。在加大存量人才盘活力度的同时，加大高端专业人才引进力度，大力培育忠诚干净担当的高素质干部队伍，打造与世界五百强相匹配的一流的企业经营团队，一流的院士、科学家、技术带头人团队，一流的管理人员、技术人员和一线工人队伍。3.塑造企业文化体系。吸收融合三家集团优秀文化基因，围绕“党建铸魂”、“创新引领”、“追求卓越”、“工匠精神”、“多元协同”等要素，以工控愿景、使命为牵引，逐步形成一套具有工控特色的核心价值观，一个关于荣誉与使命的激励体系，一群在制度的根基上富有活力的工控人。理念、制度、人三位一体，形成企业凝聚力和向心力。

（2）2023年的重点工作

2023年，广州工控将积极响应党的二十大精神和习近平总书记视察广东重要讲话、重要指示的精神，助力广东省和广州市政府坚持制造业当家、建设现代化产业体系，以实际行动推动党的二十大战略部署落地落实。

作为广州市工业领域国有资本投资公司，广州工控以优化广州工业产业生态体系为目标，重点打造以“先进制造”为“一主”、“产业金融”和“产业服务”为“两翼” 的“一主两翼”工业产业体系。在工程装备、楼宇智能装备、新兴材料、汽车部件、制冷家电、橡胶化工等多个领域具备良好的产业基础和技术积累。

广州工控将继续聚焦先进制造中新兴材料、核心部件、高端装备3大主业板块，推动全球高端产业资源向广州聚集，不断健全完善科技创新管理体制机制，大力加强科技创新工作，加快产业技术创新，用高新技术提升企业竞争力，加速广州工业产业转型升级，加快广州制造向广州质造、智造、创造转变，持续服务广州工业高质量发展。

## （三） 公司业务经营情况

### 1．各业务板块收入与成本情况

单位：万元　币种：人民币

| 业务板块 | 收入 | 收入同比 | 收入占比 | 成本 | 成本同比 | 成本占比 | 毛利率 | 毛利率同 | 毛利占比 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| /产品（服务） | | 变动比例（%） | （%） | | 变动比例（%） | （%） | （%） | 比变动比例（%） | （%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 先进制造业： | 7,354,112.65 | 3.44% | 67.26% | 6,481,554.19 | 2.61% | 64.84% | 11.86% | 0.71% | 93.02% |
| 批发和零售贸易业： | 2,248,062.08 | 13.24% | 20.56% | 2,234,838.37 | 13.28% | 22.36% | 0.59% | -0.04% | 1.41% |
| 互联网行业： | 1,774,595.33 | 40.46% | 16.23% | 1,768,946.82 | 40.31% | 17.70% | 0.32% | 0.11% | 0.60% |
| 服务业： | 264,586.74 | 10.33% | 2.42% | 199,260.92 | 8.64% | 1.99% | 24.69% | 1.17% | 6.96% |
| 合并抵消： | -707,331.07 | -0.57% | -6.47% | -688,645.63 | 7.61% | -6.89% | 2.64% | -7.40% | -1.99% |
| 合计 | 10,934,025.73 | 10.59% | 100% | 9,995,954.67 | 9.92% | 100% | 8.58% | 0.56% | 100% |

主要产品或服务经营情况说明

- 先进制造业

发行人先进制造业类别下有装备制造业、汽车零部件制造业、家用电器制造业、化工制造业、建材制造业、电子设备制造业，相关产品或服务的简介详见本节下“七、公司业务及经营情况”之“（一）公司业务情况”。

2022年，发行人先进制造业收入达到7,354,112.65万元，同比增长3.44%，主要来自装备制造业、汽车零部件制造业、建材制造业，这三块业务在2022年的收入分别达到3,142,238.05万元、1,469,510.42万元、1,814,998.34万元，同比增长分别达到4.29%、26.76%、-8.98%。

2022年，发行人先进制造业成本达到6,481,554.19万元，同比增长2.61%，主要来自装备制造业、汽车零部件制造业、建材制造业，这三块业务在2022年的成本分别达到2,649,760.21万元、1,264,216.58万元、1,796,852.02万元，同比增长分别达到5.42%、26.36%、-8.64%。

- 批发和零售贸易业

发行人批发和零售贸易业相关产品或服务的简介详见本节下“七、公司业务及经营情况”之“（一）公司业务情况”。2022年，发行人批发和零售贸易业收入达到2,248,062.08万元，同比增长13.24%，成本达到2,234,838.37万元，同比增长13.28%。

- 互联网行业

发行人互联网行业相关产品或服务的简介详见本节下“七、公司业务及经营情况”之“（一）公司业务情况”。2022年，发行人互联网行业收入达到1,774,595.33万元，同比增长40.46%，成本达到1,768,946.82万元，同比增长40.31%。主要是因为广州化工交易中心有限公司经过多年的客户积累及平台的推广，垫定了化工行业内一定的基础，同时也加大力量拓展业务，因此2022年收入及成本分别同比增长40.46%及40.31%。

**2．合并报表范围新增业务情况**

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据10%以上的业务板块。

**3．非主要经营业务情况**

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

# 第二节 公司信用类债券基本情况

## 一、公司债券基本信息

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 23工控K1 |
| 债券代码 | 148262.SZ |
| 债券名称 | 广州工业投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期) |
| 发行日 | 2023年04月18日 |
| 起息日 | 2023年04月20日 |
| 最近回售日 | |
| 到期日 | 2026年04月20日 |
| 债券余额（亿元） | 20 |
| 票面利率（%） | 3.30 |
| 还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本并支付最后一期利息 |
| 最新主体评级 | AAA |
| 最新债项评级 | AAA |
| 最新评级展望 | 稳定 |
| 是否列入信用观察名单 | 否 |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 主承销商 | 平安证券股份有限公司、万联证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司、中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人 | 中信证券股份有限公司 |
| 投资者适当性安排 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 |
| | |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 |

| | |
|---|---|
| | |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 |
| | |
| 报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 |
| | |
| 报告期内投资者保护条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 |
| | |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 |
| | |
| 适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| | |
| 是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施 | 否 |
| | |

## 二、公司债券募集资金使用和整改情况

□适用 ☑不适用

## 三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

□适用 ☑不适用

## 四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

### （一） 主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

□适用 ☑不适用

### （二） 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

□适用 ☑不适用

## 五、增信措施情况

□适用 ☑不适用

## 六、中介机构情况

### （一） 中介机构基本信息

#### 1．为发行人提供审计服务的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 |
| 签字会计师姓名 | 唐玲、严杰 |

#### 2．受托管理人

☑适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 23工控K1 |
| 债券代码 | 148262.SZ |
| 受托管理人名称 | 中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人办公地址 | 广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座 |
| 受托管理人联系人 | 董青、薛方、敖重淼、张珺望 |
| 受托管理人联系方式 | 020-32258173 |

#### 3．评级机构

□适用 ☑不适用

### （二） 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

# 第三节 重大事项

## 一、审计情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司2022年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和注册会计师唐玲、严杰签章。

## 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更、重大会计差错更正事项，具体情况如下：

（一）重要会计政策变更

（1）2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号），要求“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。发行人自规定之日起开始执行。

（2）2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号），要求“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。”发行人自规定之日起开始执行。

（3）子公司广州智能装备产业集团有限公司（2021年新划入本公司）根据广州工业投资控股集团有限公司财务管理部工控财字〔2022〕2号《关于严格执行集团财务管理制度的通知》，自2022年1月1日起执行《广州工业投资控股集团有限公司会计政策和会计估计制度》，将政策性应收账款、押金、备用金和质保金由个别认定法计提坏账准备变更为账龄组合计提坏账准备，作为会计政策变更，追溯调整上期数据；同时，子公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式，追溯调整上期数据。

（4）子公司广州工控资产管理有限公司根据文件《2022年第36次总经理办公会议纪要（企管总经会〔2022〕36号）》，对位于广州市海珠区中盛路45号47号103商铺共计76项固定资产资产转为以公允价值计量的投资性房地产，追溯调整上期数据。

（5）财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了相关通知，再次对允许采用简化方法的相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对2022 年6 月30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于2022 年6 月30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用相关规定规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

发行人对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（二）会计政策变更具体情况

（1）子公司广州广钢新材料股份有限公司根据解释第15号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，该规定自 2022年1月1日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整，减少固定资产10,480,765.57元，减少未分配利润10,480,765.57元，增加营业收入194,731,079.89 元，增加营业成本205,211,845.46元。

（2）子公司广州工控资本管理有限公司根据解释第15号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，该规定自 2022年1月1日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整，增加固定资产915,477.31元，增加未分配利润126,061.23元，增加少数股东权益789,416.08元，增加营业收入5,299,242.56 元，增加营业成本4,383,765.25元。

（3）子公司广州工控资产管理有限公司根据文件《2022年第36次总经理办公会议纪要（企管总经会〔2022〕36号）》，对位于广州市海珠区中盛路45号47号103商铺共计76项固定资产资产转为以公允价值计量的投资性房地产，并对投资性房地产公允价值进行评估，评估基准日：2021年1月1

日、2021年12月31日、2022年12月31日，增加投资性房地产 119,486,390.00 元，减少固定资产 22,711,154.30元，增加应交税费163,806.23元，增加递延所得税负债 23,989,345.49元，增加未分配利润 36,239,323.04 元。

（4）子公司广州智能装备产业集团有限公司根据广州工业投资控股集团有限公司财务管理部工控财字〔2022〕2号《关于严格执行集团财务管理制度的通知》，自2022年1月1日起执行《广州工业投资控股集团有限公司会计政策和会计估计制度》，将政策性应收账款、押金、备用金和质保金由个别认定法计提坏账准备变更为账龄组合计提坏账准备，作为会计政策变更，追溯调整上期数据；同时，子公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式，追溯调整上期数据。会计政策变更后将按评估机构出具的相关投资性房地产评估结果作为投资性房地产的公允价值。

（三）前期会计差错更正情况

1、发行人之部分子公司结合期初可获取的信息对财务报表列报、长期资产根据工程进度等信息对账面价值进行重新确定、所得税差异等事项进行调整，主要影响数据如下：增加存货、应收票据等流动资产8,430,613.47元，减少固定资产、在建工程、递延所得税资产等长期资产243,046,760.02元，增加合同负债、其他应付款、应付职工薪酬等流动负债37,849,923.60元，减少长期借款、递延所得税负债等非流动负债 49,211,451.03 元，减少未分配利润202,261,609.34元，减少少数股东权益19,505,933.92元。

2、子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司前期差错主要影响事项如下：

变更应收款项信用风险会计估计，将应收账款中质保金重分类到合同资产，并进行追索调整，增加上期信用（资产）减值损失11,574,298.83元，增加期初应收票据45,238,539.56元，减少期初应收账款265,735,126.97元，增加期初预付账款279,447.21元，增加期初其他应收款555,926.77元，增加期初合同资产232,276,174.70元，增加其他流动负债（贴现或背书商业票据未终止确认转回）48,558,199.56元，增加上期期初未分配利润17,207,170.42元，减少期初未分配利润65,184,471.91元，减少上期净利润11,574,298.83元。

部分闲置存货计提资产减值准备，转回部分已计提存货准备的存货，并进行追索调整，减少期初存货46,028,469.20元，减少上期营业成本9,016,521.20元，增加资产减值损失8,198,790.40元，减少上期期初未分配利润46,846,200.00元，减少期初未分配利润46,028,469.20元，增加上期净利润817,730.80元。

变更固定资产折旧年限，并进行追索调整，增加上期营业成本15,573,191.76元，减少上期管理费用359,483.06元，减少期初固定资产154,924,346.81元，减少上期期初未分配利润138,340,447.87元，减少期初未分配利润154,924,346.81元，减少上期净利润15,213,708.70元。

自行研发的形成无形资产和开发支出不符合资本化条件，进行追索调整，减少上期管理费用11,583,433.11元，减少期初无形资产78,545,746.37元，减少期初开发支出23,121,715.52元，减少上期期初未分配利润113,250,895.00元，减少期初未分配利润101,667,461.89元，增加上期净利润11,583,433.11元。

按企业会计准则对递延所得税资产进行调整，因影响较大，追溯调整期初数，减少期初递延所得税资产5,743,983.75元，减少上期所得税费用2,654,835.49元，减少上期期初未分配利润8,398,819.24元，减少期初未分配利润5,743,983.75元，增加上期净利润2,654,835.49元。

根据历年维保费开支情况计提预计负债-质保金，因影响较大，追溯调整期初数。增加期初预计负债7,112,140.10元，增加上期销售费用654,452.28元，减少上期期初未分配利润7,766,592.38元，减少期初未分配利润7,112,140.10元，增加上期净利润654,452.28元。

2020年大额薪酬（奖金）跨期到2021年度，进行追索调整，减少上期销售费用1,850,923.29元，减少上期营业成本11,197,934.31 元，减少上期管理费用3,446,453.13元，减少上期研发费用2,953,475.36元，增加上期净利润19,448,786.09元。

3、其他单位调整情况如下：

因子公司前期差错更正，合并层面调整对归属于母公司所有者权益及少数股东权益，以及合并层面抵销子公司广州工控资产管理有限公司下属广州耐火材料厂有限公司会计政策及会计估计变更影响的

非真正少数股东权益，合计减少资本公积136,731,922.50元，增加专项储备4,827,669.08元，增加未分配利润546,590,752.13元，减少少数股东权益388,245,665.49元。

子公司广州万力集团有限公司下属单位广州双一乳胶制品有限公司2021年向客户广东润都贸易有限公司、上海采禾贸易有限公司、广州能量小白生物科技有限公司、广州无镜视力近视康复科技有限公司、广州启程医药有限公司五家单位销售的商品，实为前期销售铺货；经与客户沟通，达成和解退货，该事项增加存货21,000,000.00元、其他流动资产508,035.41元、合同负债836,283.19元、其他流动负债108,716.81元，减少应收账款29,921,000.00元、营业收入30,357,964.59元、营业成本21,000,000.00元，未分配利润9,357,964.59元。

子公司广州万力集团有限公司下属单位广州双一乳胶制品有限公司调整2021年发放的年终奖及员工离职补偿款，增加管理费用3,361,070.22元，应付职工薪酬3,361,070.22元，减少未分配利润3,361,070.22元。

子公司广州万力集团有限公司下属万力轮胎股份有限公司根据财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）以及根据财政部发布的《收入准则应用案例-运输服务》，在企业向客户销售商品的同时提供了运输服务时，通常情况下，控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务，而只是企业为了履行合同而从事的活动，相关成本应作为合同履约成本。2022年做前期差错更正，将2021年度销售费用中的运输费调整至营业成本当中，增加营业成本105,329,724.73元，减少销售费用105,329,724.73元。

下属多家单位对部分投资存在同时于其他权益工具投资及长期股权投资核算的情况，在合并层面统一重分类至长期股权投资核算，冲回其他权益工具投资确认的公允价值变动，增加长期股权投资38,100,000.00元，减少其他权益工具投资32,010,966.64元，减少其他综合收益6,089,033.36元。

4、本公司2022年1月1日的财务状况及2021年度经营状况因上述会计政策变更及前期差错更正对报表的影响如下：

**单位：元**

| 科目 | 变更后 | 变更前 | 影响数 | 会计政策及会计估计变更 | 会计差错更正 |
|---|---|---|---|---|---|

| 资产负债表： | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 18,393,852,602.50 | 18,383,852,539.13 | 10,000,063.37 | - | 10,000,063.37 |
| 应收票据 | 3,620,516,490.80 | 3,559,701,951.24 | 60,814,539.56 | - | 60,814,539.56 |
| 应收账款 | 14,685,668,306.80 | 15,067,329,004.43 | -381,660,697.63 | -52,732,691.78 | -328,928,005.85 |
| 预付款项 | 1,885,702,427.19 | 1,891,890,341.28 | -6,187,914.09 | - | -6,187,914.09 |
| 其他应收款 | 5,315,570,075.35 | 5,314,458,892.97 | 1,111,182.38 | - | 1,111,182.38 |
| 存货 | 15,995,280,228.70 | 15,985,113,791.52 | 10,166,437.18 | - | 10,166,437.18 |
| 合同资产 | 1,115,770,048.29 | 883,493,873.59 | 232,276,174.70 | - | 232,276,174.70 |
| 其他流动资产 | 1,046,546,517.49 | 1,059,194,853.79 | -12,648,336.30 | | -12,648,336.30 |
| 长期股权投资 | 13,822,910,275.89 | 13,784,810,275.89 | 38,100,000.00 | - | 38,100,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 437,657,944.18 | 469,668,910.82 | -32,010,966.64 | - | -32,010,966.64 |
| 投资性房地产 | 8,342,702,847.06 | 6,021,051,296.51 | 2,321,651,550.55 | 2,321,651,550.55 | - |
| 固定资产 | 19,418,586,407.62 | 19,739,168,670.21 | -320,582,262.59 | -32,276,442.56 | -288,305,820.03 |
| 在建工程 | 1,696,520,587.74 | 1,785,997,590.84 | -89,477,003.10 | - | -89,477,003.10 |
| 使用权资产 | 303,086,656.92 | 301,727,006.40 | 1,359,650.52 | - | 1,359,650.52 |
| 无形资产 | 4,086,899,146.65 | 4,185,859,457.95 | -98,960,311.30 | -22,746,111.59 | -76,214,199.71 |
| 开发支出 | 170,376,219.21 | 193,497,934.73 | -23,121,715.52 | - | -23,121,715.52 |
| 商誉 | 1,774,569,958.02 | 1,777,590,860.17 | -3,020,902.15 | - | -3,020,902.15 |
| 长期待摊费用 | 315,417,196.86 | 314,291,316.84 | 1,125,880.02 | - | 1,125,880.02 |
| 递延所得税资产 | 902,530,339.73 | 921,876,327.49 | -19,345,987.76 | 7,909,903.77 | -27,255,891.53 |
| 其他非流动资产 | 800,029,888.59 | 792,816,020.58 | 7,213,868.01 | 7,686,418.98 | -472,550.97 |
| 短期借款 | 10,181,364,875.15 | 10,181,339,865.82 | 25,009.33 | - | 25,009.33 |
| 应付票据 | 9,780,926,989.82 | 9,777,072,310.92 | 3,854,678.90 | - | 3,854,678.90 |
| 应付账款 | 11,084,339,940.17 | 11,109,375,107.87 | -25,035,167.70 | - | -25,035,167.70 |
| 合同负债 | 3,602,255,474.41 | 3,588,520,088.26 | 13,735,386.15 | - | 13,735,386.15 |
| 应付职工薪酬 | 888,264,730.34 | 879,304,995.76 | 8,959,734.58 | - | 8,959,734.58 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应交税费 | 1,327,478,169.17 | 1,330,268,598.78 | -2,790,429.61 | 163,806.23 | -2,954,235.84 |
| 其他应付款 | 4,256,250,519.00 | 4,211,631,539.20 | 44,618,979.80 | - | 44,618,979.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,184,538,204.93 | 7,184,018,440.25 | 519,764.68 | - | 519,764.68 |
| 其他流动负债 | 2,814,437,793.15 | 2,767,447,749.67 | 46,990,043.48 | - | 46,990,043.48 |
| 长期借款 | 17,281,446,954.95 | 17,331,446,954.95 | -50,000,000.00 | - | -50,000,000.00 |
| 租赁负债 | 229,920,114.24 | 229,095,294.16 | 824,820.08 | - | 824,820.08 |
| 预计负债 | 262,116,002.75 | 255,003,862.65 | 7,112,140.10 | - | 7,112,140.10 |
| 递延所得税负债 | 2,504,211,707.58 | 1,952,005,443.79 | 552,206,263.79 | 552,242,534.90 | -36,271.11 |
| 资本公积 | 7,333,813,594.97 | 7,478,392,718.59 | -144,579,123.62 | - | -144,579,123.62 |
| 其他综合收益 | 1,171,850,555.92 | 1,167,107,716.97 | 4,742,838.95 | -1,346,194.41 | 6,089,033.36 |
| 专项储备 | 57,587,859.46 | 55,121,503.37 | 2,466,356.09 | - | 2,466,356.09 |
| 未分配利润 | 12,089,079,374.50 | 10,448,965,236.96 | 1,640,114,137.54 | 1,677,643,064.57 | -37,528,927.03 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益） | 29,721,203,815.00 | 28,218,459,606.04 | 1,502,744,208.96 | 1,676,296,870.16 | -173,552,661.20 |
| *少数股东权益 | 15,687,602,186.27 | 16,094,564,369.60 | -406,962,183.33 | 789,416.08 | -407,751,599.41 |
| **利润表：** | | | | | |
| 营业收入 | 100,519,323,576.01 | 100,422,169,588.53 | 97,153,987.48 | 200,030,322.45 | -102,876,334.97 |
| 营业成本 | 91,884,377,893.98 | 91,676,279,266.81 | 208,098,627.17 | 197,660,896.69 | 10,437,730.48 |
| 税金及附加 | 321,977,513.55 | 321,869,713.79 | 107,799.76 | - | 107,799.76 |
| 销售费用 | 1,878,289,189.00 | 2,013,450,268.44 | -135,161,079.44 | - | -135,161,079.44 |
| 管理费用 | 3,215,109,267.63 | 3,229,638,848.76 | -14,529,581.13 | -24,068,351.31 | 9,538,770.18 |
| 研发费用 | 1,807,772,005.28 | 1,798,632,529.19 | 9,139,476.09 | - | 9,139,476.09 |
| 财务费用 | 1,450,866,562.55 | 1,450,786,288.56 | 80,273.99 | - | 80,273.99 |
| 其他收益 | 359,505,876.12 | 359,442,612.78 | 63,263.34 | - | 63,263.34 |
| 公允价值 | 439,967,823.05 | 385,126,961.39 | 54,840,861.66 | 54,840,861.66 | - |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -779,484,080.26 | -730,086,888.80 | -49,397,191.46 | -52,732,691.78 | 3,335,500.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -384,198,686.54 | -370,144,212.14 | -14,054,474.40 | - | -14,054,474.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 4,096,345,269.09 | 4,097,700,851.74 | -1,355,582.65 | - | -1,355,582.65 |
| 营业外收入 | 164,712,030.06 | 161,989,114.67 | 2,722,915.39 | - | 2,722,915.39 |
| 所得税费用 | 1,279,541,036.39 | 1,259,920,433.69 | 19,620,602.70 | 13,331,943.70 | 6,288,659.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,293,282,140.20 | 3,294,343,252.01 | -1,061,111.81 | 15,250,154.81 | -16,311,266.62 |
| 少数股东损益 | 864,894,335.51 | 861,215,563.48 | 3,678,772.03 | -36,151.56 | 3,714,923.59 |

## 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围发生如下重大变化：

新增纳入合并报表范围的公司情况：

单位：万元　　币种：人民币

| 子公司名称 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 报告期末公司持股比例（%） | 新增纳入原因 | 对发行人生产经营和偿债能力的影响 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 广州工控广日产业投资合伙企业（有限合伙） | 80,000 | 20,713.63 | 20,713.63 | 0 | 78.71% | 投资设立 | 未有重大不利影响 |
| 工控新材料投资（茂名）有限公司 | 300,000 | 5,856.03 | 5,818.45 | 0 | 0.51% | 投资设立 | 未有重 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 大不利影响 |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 94,228.87 | 1,036,454.16 | 410,890.73 | 517,419.67 | 20% | 并购持有 | 未有重大不利影响 |

## 四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

## 五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为959,921.85万元，占报告期末净资产比例为18.91%，具体如下：

单位：万元　币种：人民币

| 受限资产类型 | 受限金额 | 占报告期末净资产百分比（%） |
|---|---|---|
| 货币资金 | 521,446.86 | 10.27% |
| 应收票据 | 17,795.29 | 0.35% |
| 应收账款 | 5,486.22 | 0.11% |
| 应收款项融资 | 4,151.81 | 0.08% |
| 固定资产 | 298,867.63 | 5.89% |
| 无形资产 | 61,966.32 | 1.22% |
| 在建工程 | 1,394.43 | 0.03% |
| 其他 | 48,813.28 | 0.96% |

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

发行人货币资金受限金额超过报告期末净资产百分之十，系因为营业收入增加导致开具银行承兑汇票增加，相应银行承兑汇票保证金大幅增加所致，预计不会对发行人偿债能力造成重大不利影响。

## 六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、资金占款情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为272,805.58万元，截至报告期末，公

司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为122,471.7万元，占上年末公司净资产比例为2.41%，未超过10%。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

□适用 □不适用 ☑不披露

## 八、有息负债变动和逾期情况

截至报告期末，公司有息负债总额为5,474,353万元，同比变动28.51%。

单位：万元 币种：人民币

| | 一年以内 | 一年到三年 | 三年以上 |
|---|---|---|---|
| 银行贷款 | 1,226,798 | 1,938,599 | 760,173 |
| 公司信用类债券 | 300,000 | 620,313 | 4,295 |
| 信托借款 | 0 | 0 | 0 |
| 融资租赁款 | 1,000 | 26,644 | 15,448 |
| 其他 | 548,883 | 32,200 | 0 |

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

## 九、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

| | |
|---|---|
| 公司名称 | 天海汽车电子集团股份有限公司 |
| 发行人持股比例（%） | 47.80% |
| 主营业务运营情况 | 经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；电子元器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：电线、电缆制造（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。 |

| | 本期余额/本期发生额 | 上期余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | 807,509.78 | 636,843.52 |
| 主营业务利润 | 136,367.45 | 108,698.57 |
| 净资产 | 263,982.45 | 223,733.38 |
| 总资产 | 771,925.7 | 648,129.11 |

单位：万元　币种：人民币

| | |
|---|---|
| 公司名称 | 广州智能装备产业集团有限公司 |
| 发行人持股比例（%） | 100% |
| 主营业务运营情况 | 企业自有资金投资;资产管理(不含许可审批项目)；企业总部管理;场地租赁(不含仓储)、房屋租赁；企业管理服务、单位后勤管理服务(涉及许可经营的项目除外)。专用设备制造；通用和专用仪器仪表元件、器件制造；工业自动控制系统装置制造;铸造机械制造；金属模具及其他专用模具制造；电子测量仪器制造;光学仪器制造;供应用仪表及其他通用仪器制造;电工机械专用设备制造;电工仪器仪表制造;电子工业专用设备制造;电子工业专业设备制造；电子测量仪器制造；通信系统设备制造;通信终端设备制造;计算机整机制造;计算机应用电子设备制造;环境保护专用设备制造;冶金专用设备制造;电梯、自动扶梯及升降机维护保养;电梯、自动扶梯及升降机销售;工业机器人制造;电梯、自动扶梯及升降机安装;电梯、自动扶梯及升降机制造;汽轮机及辅机制造;电梯技术咨询服务;模具制造;计算机零部件制造;电气设备批发;通信设备零售;信息技术咨询服务;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);货物进出口(专营专控商品除外);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 | |
| | 本期余额/本期发生额 | 上期余额/上期发生额 |
| 主营业务收入 | 1,634,249.34 | 1,643,688.7 |
| 主营业务利润 | 176,004.71 | 191,841.88 |
| 净资产 | 1,691,655.89 | 1,532,924.24 |
| 总资产 | 2,892,271.96 | 2,596,507.8 |

单位：万元　币种：人民币

| | | |
|---|---|---|
| 公司名称 | 广州万宝集团有限公司 | |
| 发行人持股比例（%） | 100% | |
| 主营业务运营情况 | 企业自有资金投资;商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外);货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品信息咨询服务;工程和技术研究和试验发展;电子产品检测;新材料技术推广服务;机械技术推广服务;节能技术推广服务;环保技术推广服务;科技中介服务;软件开发;计算机技术开发、技术服务;电子产品设计服务;家用电子产品修理;电子自动化工程安装服务;电子设备工程安装服务;智能化安装工程服务;日用电器修理 | |
| | 本期余额/本期发生额 | 上期余额/上期发生额 |
| 主营业务收入 | 564,801.59 | 2,369,865.58 |
| 主营业务利润 | 56,133.15 | 52,279.76 |
| 净资产 | 268,906.96 | 231,660.32 |
| 总资产 | 1,283,229.49 | 1,536,744.66 |

单位：万元　币种：人民币

| | |
|---|---|
| 公司名称 | 日立电梯（中国）有限公司 |

| | | |
|---|---|---|
| 发行人持股比例（%） | | 30% |
| 主营业务运营情况 | 电梯技术的研究、开发;电子、通信与自动控制技术研究、开发;机械技术开发服务;机械工程设计服务;电梯、自动扶梯及升降机制造;机械零部件加工;电气机械制造;机械式停车场设备制造;电梯销售;通用机械设备销售;电气机械设备销售;通用机械设备零售;电气设备批发;机械配件零售;电梯安装工程服务;机电设备安装服务;起重设备安装服务;电梯、自动扶梯及升降机维护保养;电梯维修;通用设备修理;专用设备修理（海洋工程装备除外）;电梯改造;智能化安装工程服务;智能机器系统技术服务;智能电气设备制造;智能机器系统生产;智能机器销售;人力资源培训;建筑工程、土木工程技术咨询服务;工程技术咨询服务;货物进出口(涉及外资准入特别管理规定和许可审批的商品除外);技术进出口;物业管理;信息电子技术服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;特种设备检验、检测（需取得《特种设备检验检测机构核准证》后方可从事经营） | |
| | 本期余额/本期发生额 | 上期余额/上期发生额 |
| 主营业务收入 | 2,509,776.36 | 2,696,541.27 |
| 主营业务利润 | 333,380 | 346,321 |
| 净资产 | 1,295,053.28 | 1,244,914.78 |
| 总资产 | 3,317,813.41 | 3,324,679.03 |

## 十、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为637,371万元，占报告期末净资产比例为12.55%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为0万元，占报告期末净资产比例为0%。

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

## 十一、年度环境信息

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

## 十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

# 第四节 向普通投资者披露的信息

□适用 ☑不适用

# 第五节 财务报告

| | | | |
|---|---|---|---|
| 是否模拟报表 | 否 | 模拟期 | |
| 是否已对外披露 | 否 | 已披露报告期 | |
| 是否经审计 | 是 | 已审计报告期 | 2022年度报告 |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 | | |

## 一、财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 24,714,282,597.86 | 18,393,852,602.5 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 3,539,605,748.49 | 2,598,335,735.48 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,656,828,735.87 | 3,620,516,490.8 |
| 应收账款 | 19,268,106,163.07 | 14,685,668,306.8 |
| 应收款项融资 | 1,102,960,970.38 | 1,161,023,374.9 |
| 预付款项 | 2,262,855,637.3 | 1,885,702,427.19 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 2,976,337,947.32 | 5,315,570,075.35 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 34,992,479.69 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 16,384,844,051.96 | 15,995,280,228.7 |
| 合同资产 | 1,566,658,039.31 | 1,115,770,048.29 |
| 持有待售资产 | | 18,781,681.5 |
| 一年内到期的非流动资产 | 2,427,921,172.81 | 1,699,065,659.25 |
| 其他流动资产 | 830,687,894.92 | 1,046,546,517.49 |
| 流动资产合计 | 78,731,088,959.29 | 67,536,113,148.25 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | 15,131,274.78 | 56,474.78 |
| 债权投资 | 82,397,805.5 | 203,298,226.85 |
| 其他债权投资 | 50,000 | 50,000 |
| 长期应收款 | 2,337,885,192.24 | 1,662,346,290.4 |
| 长期股权投资 | 17,323,009,277.99 | 13,822,910,275.89 |
| 其他权益工具投资 | 426,808,744.46 | 437,657,944.18 |
| 其他非流动金融资产 | 826,282,906.48 | 921,639,159.65 |
| 投资性房地产 | 9,362,230,045.31 | 8,342,702,847.06 |
| 固定资产 | 23,754,732,484.51 | 19,418,586,407.62 |
| 在建工程 | 2,620,549,171.1 | 1,696,520,587.74 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 301,331,678.77 | 303,086,656.92 |

| | | |
|---|---|---|
| 无形资产 | 4,966,777,823.57 | 4,086,899,146.65 |
| 开发支出 | 182,519,093.64 | 170,376,219.21 |
| 商誉 | 2,412,190,363.54 | 1,774,569,958.02 |
| 长期待摊费用 | 333,679,211.49 | 315,417,196.86 |
| 递延所得税资产 | 1,622,431,259.97 | 902,530,339.73 |
| 其他非流动资产 | 1,144,997,981.16 | 800,029,888.59 |
| 非流动资产合计 | 67,713,004,314.51 | 54,858,677,620.15 |
| 资产总计 | 146,444,093,273.8 | 122,394,790,768.4 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 12,817,474,921.88 | 10,181,364,875.15 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 13,107,230.42 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 10,623,141,666.04 | 9,780,926,989.82 |
| 应付账款 | 12,850,555,968.01 | 11,084,339,940.17 |
| 预收款项 | 397,331,123.23 | 299,563,289.15 |
| 合同负债 | 6,165,125,501.13 | 3,602,255,474.41 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,159,562,701.35 | 888,264,730.34 |
| 应交税费 | 844,605,762.47 | 1,327,478,169.17 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 4,633,993,378.49 | 4,256,250,519 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 67,583,595.64 | 15,493,152.94 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,976,391,845.49 | 7,184,538,204.93 |
| 其他流动负债 | 3,558,226,028.58 | 2,814,437,793.15 |
| 流动负债合计 | 64,039,516,127.09 | 51,419,419,985.29 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 20,566,208,666.13 | 17,281,446,954.95 |
| 应付债券 | 5,711,293,761.73 | 3,774,034,755.64 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 205,981,793.47 | 229,920,114.24 |
| 长期应付款 | 542,609,881.21 | 698,698,270.79 |
| 长期应付职工薪酬 | 10,529,361.02 | 11,299,474.57 |
| 预计负债 | 582,513,735.23 | 262,116,002.75 |
| 递延收益 | 577,705,462.27 | 521,665,101.4 |
| 递延所得税负债 | 3,060,037,307.93 | 2,504,211,707.58 |
| 其他非流动负债 | 377,815,029.48 | 283,172,399.92 |
| 非流动负债合计 | 31,634,694,998.47 | 25,566,564,781.84 |
| 负债合计 | 95,674,211,125.56 | 76,985,984,767.13 |

| | | |
|---|---|---|
| 所有者权益： | | |
| 实收资本（或股本） | 8,568,117,765.9 | 8,568,117,765.9 |
| 其他权益工具 | -56,155,243.66 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 7,514,298,019.02 | 7,333,813,594.97 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,604,851,303.63 | 1,171,850,555.92 |
| 专项储备 | 68,155,756.47 | 57,587,859.46 |
| 盈余公积 | 618,001,308.97 | 500,754,664.25 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 12,643,165,188.98 | 12,089,079,374.5 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 30,960,434,099.31 | 29,721,203,815 |
| 少数股东权益 | 19,809,448,048.93 | 15,687,602,186.27 |
| 所有者权益合计 | 50,769,882,148.24 | 45,408,806,001.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 146,444,093,273.8 | 122,394,790,768.4 |

法定代表人：周千定主管会计工作负责人：梁永恒会计机构负责人：周慧菲

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,104,986,210.63 | 3,076,358,624.43 |
| 交易性金融资产 | 224,529,106.78 | 813,006,588.89 |
| 衍生金融资产 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 643,683.16 | 3,048,005.83 |
| 其他应收款 | 5,652,642,632.36 | 4,735,436,775.39 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 5,365,377.47 | |
| 存货 | 20,430.78 | 19,031.03 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 577,875.35 | |
| 流动资产合计 | 9,983,399,939.06 | 8,627,869,025.57 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 33,783,098,970.62 | 29,811,127,829.6 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 24,643,706.75 | 28,272,668.43 |
| 在建工程 | 64,242,657.21 | 62,993,757.08 |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 7,615,704.65 | 8,061,354.13 |
| 开发支出 | 21,262,863.57 | 635,882.45 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 5,318,349.67 | 5,318,349.67 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 33,906,182,252.47 | 29,916,409,841.36 |
| 资产总计 | 43,889,582,191.53 | 38,544,278,866.93 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,580,000,000 | 1,440,000,000 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 2,846,983.56 | 2,675,550.37 |
| 预收款项 | 259,376.2 | 259,376.2 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 82,709,121.12 | 81,318,571.37 |
| 应交税费 | 2,553,486.78 | 3,897,304.97 |
| 其他应付款 | 4,844,453,521.65 | 5,545,405,001.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 一年内到期的非流动负债 | 3,380,487,671.25 | 3,361,308,333.32 |
| 其他流动负债 | 88,330 | |
| 流动负债合计 | 9,893,398,490.56 | 10,434,864,137.66 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 4,940,136,250 | 1,807,918,750 |
| 应付债券 | 4,400,000,000 | 2,000,000,000 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 28,377,946.46 | 50,497,316.99 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 9,368,514,196.46 | 3,858,416,066.99 |
| 负债合计 | 19,261,912,687.02 | 14,293,280,204.65 |
| 所有者权益： | | |
| 实收资本（或股本） | 8,568,117,765.9 | 8,568,117,765.9 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 11,371,535,983.53 | 11,252,995,723.52 |
| 减：库存股 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 其他综合收益 | -10,948,169.93 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 618,001,308.97 | 500,754,664.25 |
| 未分配利润 | 4,080,962,616.04 | 3,929,130,508.61 |
| 所有者权益合计 | 24,627,669,504.51 | 24,250,998,662.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 43,889,582,191.53 | 38,544,278,866.93 |

**（三） 合并利润表**

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 111,245,740,135.91 | 100,519,323,576.01 |
| 其中：营业收入 | 111,245,740,135.91 | 100,519,323,576.01 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 111,528,257,247.43 | 100,558,392,431.99 |
| 其中：营业成本 | 101,266,386,454.75 | 91,884,377,893.98 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 426,764,893.61 | 321,977,513.55 |

| | | |
|---|---|---|
| 销售费用 | 1,945,212,701.24 | 1,878,289,189 |
| 管理费用 | 3,989,209,275.84 | 3,215,109,267.63 |
| 研发费用 | 2,426,663,638.21 | 1,807,772,005.28 |
| 财务费用 | 1,474,020,283.78 | 1,450,866,562.55 |
| 其中：利息费用 | 1,944,621,751.92 | 1,576,200,268.35 |
| 利息收入 | 379,290,391.12 | 343,898,649.04 |
| 加：其他收益 | 428,207,321.69 | 359,505,876.12 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,680,902,491.86 | 2,029,015,121.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,509,485,547.22 | 1,620,662,824.48 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 80,196,525.74 | 439,967,823.05 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,429,169,974.78 | -779,484,080.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -872,463,051.06 | -384,198,686.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 2,030,022,294.9 | 4,096,345,269.09 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,635,178,496.83 | 5,722,082,467 |
| 加：营业外收入 | 459,639,277.53 | 164,712,030.06 |
| 减：营业外支出 | 88,435,574.74 | 449,076,984.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,006,382,199.62 | 5,437,717,512.1 |
| 减：所得税费用 | 266,097,352.04 | 1,279,541,036.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,740,284,847.58 | 4,158,176,475.71 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,740,284,847.58 | 4,158,176,475.71 |

| | | |
|---|---|---|
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 1,573,154,973.32 | 3,293,282,140.2 |
| 2.少数股东损益 | 167,129,874.26 | 864,894,335.51 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 588,205,420.34 | 288,249,374.94 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 448,717,147.71 | 291,391,493.52 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 45,004,415.1 | -134,423,357.9 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 45,152,356.21 | -134,423,357.9 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | -147,941.11 | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 403,712,732.61 | 425,814,851.42 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | -11,666,051.37 | 31,320,505.97 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | -30,411,583.13 | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | 3,784,625 | -8,494,332.5 |
| 6.外币财务报表折算差额 | 38,939,082.54 | -24,587,547.68 |
| 7.其他 | 403,066,659.57 | 427,576,225.63 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 139,488,272.63 | -3,142,118.58 |
| 七、综合收益总额 | 2,328,490,267.92 | 4,446,425,850.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,021,872,121.03 | 3,584,673,633.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 306,618,146.89 | 861,752,216.93 |

| | | |
|---|---|---|
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

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

法定代表人：周千定主管会计工作负责人：梁永恒会计机构负责人：周慧菲

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 155,623,989.63 | 161,394,388.29 |
| 减：营业成本 | 33,945,308.08 | 28,789,195.47 |
| 税金及附加 | 6,644,800.82 | 3,038,442.26 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 153,889,178.37 | 144,109,660.89 |
| 研发费用 | 416,037.73 | |
| 财务费用 | 314,578,119.81 | 238,223,341.28 |
| 其中：利息费用 | 363,353,047.02 | 289,137,948.9 |
| 利息收入 | 50,858,481.07 | 52,417,808.94 |
| 加：其他收益 | 275,573.78 | 62,198.87 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 1,551,378,408.51 | 1,357,629,883.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 36,173,175.26 | 10,647,663.36 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -44,530,643.33 | 67,300,355.8 |

| | | |
|---|---|---|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 34,008 | -1,136,148.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -341,397.54 | 7,797,912.19 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,152,966,494.24 | 1,178,887,950.6 |
| 加：营业外收入 | 162,881.49 | 278,353.31 |
| 减：营业外支出 | 2,782,299.1 | 10,425,619.47 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,150,347,076.63 | 1,168,740,684.44 |
| 减：所得税费用 | -22,119,370.53 | 16,672,234.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,172,466,447.16 | 1,152,068,449.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,172,466,447.16 | 1,152,068,449.75 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -10,948,169.93 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -10,948,169.93 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | -10,948,169.93 | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,161,518,277.23 | 1,152,068,449.75 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 105,572,709,604.06 | 103,488,668,764.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,024,612,579.36 | 560,998,938.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,753,304,579.96 | 6,870,834,429.35 |
| 经营活动现金流入小计 | 110,350,626,763.38 | 110,920,502,132.51 |

| | | |
|---|---|---|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 93,450,294,308.36 | 94,213,276,210.93 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,099,844,083.38 | 5,843,444,107.86 |
| 支付的各项税费 | 2,033,475,762.65 | 2,269,251,478.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,411,001,711.12 | 8,783,495,857.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 108,994,615,865.51 | 111,109,467,654.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,356,010,897.87 | -188,965,522.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 3,092,895,663.36 | 1,434,882,095.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,358,459,682.28 | 1,797,164,308.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,893,755,171.81 | 4,121,442,293.7 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 23,327,287.22 | 175,381,483.98 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,008,602,568.82 | 3,052,024,719.5 |
| 投资活动现金流入小计 | 9,377,040,373.49 | 10,580,894,901.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,357,502,587.5 | 3,162,348,962.75 |
| 投资支付的现金 | 5,290,353,273.22 | 3,751,937,400.02 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 1,182,130,881.55 | 643,490,358.86 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,178,017,904.2 | 2,879,120,752.64 |

| | | |
|---|---|---|
| 投资活动现金流出小计 | 12,008,004,646.47 | 10,436,897,474.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,630,964,272.98 | 143,997,427.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 926,010,926.36 | 1,208,221,169.24 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 45,885,553,762.5 | 36,726,919,429.06 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,069,576,295.34 | 6,196,293,234.78 |
| 筹资活动现金流入小计 | 52,881,140,984.2 | 44,131,433,833.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 34,559,292,281.6 | 31,875,216,665.03 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,480,176,337.54 | 2,396,236,612.5 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 9,131,410,576.75 | 8,166,101,451.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 47,170,879,195.89 | 42,437,554,729.1 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,710,261,788.31 | 1,693,879,103.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 134,452,926.14 | -50,040,654.65 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,569,761,339.34 | 1,598,870,354.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 14,967,795,378.31 | 13,368,925,024.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 19,537,556,717.65 | 14,967,795,378.31 |

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目 | 2022年度 | 2021年度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 608,373.13 |
| 收到的税费返还 | 290,518.2 | 117,667.24 |

| | | |
|---|---|---|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,970,502.96 | 74,981,649.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 28,261,021.16 | 75,707,690.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 29,446 | 1,560,934.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 80,516,865.61 | 88,653,940 |
| 支付的各项税费 | 12,147,608.56 | 98,632,692.9 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 178,809,586.5 | 106,397,074.49 |
| 经营活动现金流出小计 | 271,503,506.67 | 295,244,641.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -243,242,485.51 | -219,536,951.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 615,190,587.85 | 30,175,082.45 |
| 取得投资收益收到的现金 | 556,799,082.28 | 1,228,268,647.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 30,622,731.7 | 908,476,230.42 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 12,139.88 | 126,932,093.23 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 43,946,838.78 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,246,571,380.49 | 2,293,852,054.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,880,057.22 | 2,814,723.3 |
| 投资支付的现金 | 162,997,161.28 | 60,000,000 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 3,832,309,739.98 | 1,586,740,660.65 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 629,134.19 | 28,003,217.7 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,999,816,092.67 | 1,677,558,601.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,753,244,712.18 | 616,293,452.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 100,000,000 | |
| 取得借款收到的现金 | 16,469,090,958.91 | 7,968,179,452.05 |

| | | |
|---|---|---|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 11,270,462,263.6 | 7,193,775,101.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | 27,839,553,222.51 | 15,161,954,553.6 |
| 偿还债务支付的现金 | 9,976,045,439.49 | 6,113,739,800.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,163,995,876.8 | 442,136,191.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,674,397,122.33 | 7,805,960,215.8 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,814,438,438.62 | 14,361,836,208.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,025,114,783.89 | 800,118,345.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,028,627,586.2 | 1,196,874,846.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,076,358,624.43 | 1,879,483,778.2 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,104,986,210.63 | 3,076,358,624.43 |

# 第六节 发行人认为应当披露的其他事项

□适用 ☑不适用

# 第七节 备查文件

备查文件目录

| 序号 | 文件名称 |
| --- | --- |
| 1 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| 2 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| 3 | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| 4 | 按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息 |

## 备查文件查阅

| | |
| --- | --- |
| 备查文件置备地点 | 广州工业投资控股集团有限公司 |
| 具体地址 | 广州市荔湾区花地大道南657号岭南V谷C2栋 |
| 查阅网站 | www.szse.cn |

（本页无正文，为《广州工业投资控股集团有限公司公司债券年度报告(2022年)》盖章页）

广州工业投资控股集团有限公司

2023年04月28日

# 附件一、发行人财务报告

# 广州工业投资控股集团有限公司（合并）

# 2022 年度

# 审计报告


| 索引 | 页码 |
| --- | --- |
| 审计报告 | |
| 公司财务报告 | |
| — 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 |
| — 合并股东权益变动表 | 9-10 |
| — 母公司股东权益变动表 | 11-12 |
| — 财务报表附注 | 13-214 |

信永中和 ShineWing
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

报告文号：XYZH/2023GZAA2F0043

**广州工业投资控股集团有限公司董事会：**

## 一、 审计意见

我们审计了广州工业投资控股集团有限公司（以下简称广州工控）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了广州工控2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022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，我们独立于广州工控，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、 其他信息

广州工控管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括广州工控 2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京236XWU62CH

## 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估广州工控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广州工控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州工控的财务报告过程。

## 五、 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，就可能导致对广州工控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州工控不能持续经营。

（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） 就广州工控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)　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二三年四月十日

# 合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司（合并）　　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 | 24,714,282,597.86 | 18,393,852,602.50 |
| △结算备付金 | 3 | - | - |
| △拆出资金 | 4 | - | - |
| ☆交易性金融资产 | 5 | 3,539,605,748.49 | 2,598,335,735.48 |
| 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 | 3,656,828,735.87 | 3,620,516,490.80 |
| 应收账款 | 9 | 19,268,106,163.07 | 14,685,668,306.80 |
| ☆应收款项融资 | 10 | 1,102,960,970.38 | 1,161,023,374.90 |
| 预付款项 | 11 | 2,262,855,637.30 | 1,885,702,427.19 |
| △应收保费 | 12 | - | - |
| △应收分保账款 | 13 | - | - |
| △应收分保合同准备金 | 14 | - | - |
| 应收资金集中管理款 | 15 | - | - |
| 其他应收款 | 16 | 2,976,337,947.32 | 5,315,570,075.35 |
| 其中：应收股利 | 17 | - | 34,992,479.69 |
| △买入返售金融资产 | 18 | - | - |
| 存货 | 19 | 16,384,844,051.96 | 15,995,280,228.70 |
| 其中：原材料 | 20 | 4,061,710,113.33 | 3,557,311,591.51 |
| 库存商品（产成品） | 21 | 6,768,160,065.74 | 7,157,711,656.48 |
| ☆合同资产 | 22 | 1,566,658,039.31 | 1,115,770,048.29 |
| 持有待售资产 | 23 | - | 18,781,681.50 |
| 一年内到期的非流动资产 | 24 | 2,427,921,172.81 | 1,699,065,659.25 |
| 其他流动资产 | 25 | 830,687,894.92 | 1,046,546,517.49 |
| 流动资产合计 | 26 | 78,731,088,959.29 | 67,536,113,148.25 |
| 非流动资产： | 27 | — | — |
| △发放贷款和垫款 | 28 | 15,131,274.78 | 56,474.78 |
| ☆债权投资 | 29 | 82,397,805.50 | 203,298,226.85 |
| 可供出售金融资产 | 30 | - | - |
| ☆其他债权投资 | 31 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 持有至到期投资 | 32 | - | - |
| 长期应收款 | 33 | 2,337,885,192.24 | 1,662,346,290.40 |
| 长期股权投资 | 34 | 17,323,009,277.99 | 13,822,910,275.89 |
| ☆其他权益工具投资 | 35 | 426,808,744.46 | 437,657,944.18 |
| ☆其他非流动金融资产 | 36 | 826,282,906.48 | 921,639,159.65 |
| 投资性房地产 | 37 | 9,362,230,045.31 | 8,342,702,847.06 |
| 固定资产 | 38 | 23,754,732,484.51 | 19,418,586,407.62 |
| 其中：固定资产原价 | 39 | 40,999,412,030.90 | 33,585,884,225.58 |
| 累计折旧 | 40 | 16,479,197,756.51 | 13,538,756,948.31 |
| 固定资产减值准备 | 41 | 801,045,840.23 | 732,177,088.65 |
| 在建工程 | 42 | 2,620,549,171.10 | 1,696,520,587.74 |
| 生产性生物资产 | 43 | - | - |
| 油气资产 | 44 | - | - |
| ☆使用权资产 | 45 | 301,331,678.77 | 303,086,656.92 |
| 无形资产 | 46 | 4,966,777,823.57 | 4,086,899,146.65 |
| 开发支出 | 47 | 182,519,093.64 | 170,376,219.21 |
| 商誉 | 48 | 2,412,190,363.54 | 1,774,569,958.02 |
| 长期待摊费用 | 49 | 333,679,211.49 | 315,417,196.86 |
| 递延所得税资产 | 50 | 1,622,431,259.97 | 902,530,339.73 |
| 其他非流动资产 | 51 | 1,144,997,981.16 | 800,029,888.59 |
| 其中：特准储备物资 | 52 | - | - |
| 非流动资产合计 | 53 | 67,713,004,314.51 | 54,858,677,620.15 |
| 资　产　总　计 | 54 | 146,444,093,273.80 | 122,394,790,768.40 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司（合并）　　单位：人民币元

| 项　　目 | 行次 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | 55 | — | — |
| 短期借款 | 56 | 12,817,474,921.88 | 10,181,364,875.15 |
| △向中央银行借款 | 57 | - | - |
| △拆入资金 | 58 | - | - |
| ☆交易性金融负债 | 59 | 13,107,230.42 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 60 | - | - |
| 衍生金融负债 | 61 | - | - |
| 应付票据 | 62 | 10,623,141,666.04 | 9,780,926,989.82 |
| 应付账款 | 63 | 12,850,555,968.01 | 11,084,339,940.17 |
| 预收款项 | 64 | 397,331,123.23 | 299,563,289.15 |
| ☆合同负债 | 65 | 6,165,125,501.13 | 3,602,255,474.41 |
| △卖出回购金融资产款 | 66 | - | - |
| △吸收存款及同业存放 | 67 | - | - |
| △代理买卖证券款 | 68 | - | - |
| △代理承销证券款 | 69 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 70 | 1,159,562,701.35 | 888,264,730.34 |
| 其中：应付工资 | 71 | 1,013,358,148.83 | 735,873,410.59 |
| 应付福利费 | 72 | 9,036,924.75 | 20,209,971.82 |
| #其中：职工奖励及福利基金 | 73 | - | - |
| 应交税费 | 74 | 844,605,762.47 | 1,327,478,169.17 |
| 其中：应交税金 | 75 | 833,166,459.04 | 1,319,395,167.07 |
| 其他应付款 | 76 | 4,633,993,378.49 | 4,256,250,519.00 |
| 其中：应付股利 | 77 | 67,583,595.64 | 15,493,152.94 |
| △应付手续费及佣金 | 78 | - | - |
| △应付分保账款 | 79 | - | - |
| 持有待售负债 | 80 | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 81 | 10,976,391,845.49 | 7,184,538,204.93 |
| 其他流动负债 | 82 | 3,558,226,028.58 | 2,814,437,793.15 |
| 流动负债合计 | 83 | 64,039,516,127.09 | 51,419,419,985.29 |
| 非流动负债： | 84 | — | — |
| △保险合同准备金 | 85 | - | - |
| 长期借款 | 86 | 20,566,208,666.13 | 17,281,446,954.95 |
| 应付债券 | 87 | 5,711,293,761.73 | 3,774,034,755.64 |
| 其中：优先股 | 88 | - | - |
| 永续债 | 89 | - | - |
| ☆租赁负债 | 90 | 205,981,793.47 | 229,920,114.24 |
| 长期应付款 | 91 | 542,609,881.21 | 698,698,270.79 |
| 长期应付职工薪酬 | 92 | 10,529,361.02 | 11,299,474.57 |
| 预计负债 | 93 | 582,513,735.23 | 262,116,002.75 |
| 递延收益 | 94 | 577,705,462.27 | 521,665,101.40 |
| 递延所得税负债 | 95 | 3,060,037,307.93 | 2,504,211,707.58 |
| 其他非流动负债 | 96 | 377,815,029.48 | 283,172,399.92 |
| 其中：特准储备基金 | 97 | - | - |
| 非流动负债合计 | 98 | 31,634,694,998.47 | 25,566,564,781.84 |
| 负 债 合 计 | 99 | 95,674,211,125.56 | 76,985,984,767.13 |
| 所有者权益： | 100 | — | — |
| 实收资本 | 101 | 8,568,117,765.90 | 8,568,117,765.90 |
| 国家资本 | 102 | 8,568,117,765.90 | 8,568,117,765.90 |
| 国有法人资本 | 103 | - | - |
| 集体资本 | 104 | - | - |
| 民营资本 | 105 | - | - |
| 外商资本 | 106 | - | - |
| #减：已归还投资 | 107 | - | - |
| 实收资本净额 | 108 | 8,568,117,765.90 | 8,568,117,765.90 |
| 其他权益工具 | 109 | -56,155,243.66 | - |
| 其中：优先股 | 110 | - | - |
| 永续债 | 111 | - | - |
| 资本公积 | 112 | 7,514,298,019.02 | 7,333,813,594.97 |
| 减：库存股 | 113 | - | - |
| 其他综合收益 | 114 | 1,604,851,303.63 | 1,171,850,555.92 |
| 其中：外币报表折算差额 | 115 | - | - |
| 专项储备 | 116 | 68,155,756.47 | 57,587,859.46 |
| 盈余公积 | 117 | 618,001,308.97 | 500,754,664.25 |
| 其中：法定公积金 | 118 | 618,001,308.97 | 500,754,664.25 |
| 任意公积金 | 119 | - | - |
| #储备基金 | 120 | - | - |
| #企业发展基金 | 121 | - | - |
| #利润归还投资 | 122 | - | - |
| △一般风险准备 | 123 | - | - |
| 未分配利润 | 124 | 12,643,165,188.98 | 12,089,079,374.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 125 | 30,960,434,099.31 | 29,721,203,815.00 |
| *少数股东权益 | 126 | 19,809,448,048.93 | 15,687,602,186.27 |
| 所有者权益合计 | 127 | 50,769,882,148.24 | 45,408,806,001.27 |
| 负债和所有者权益总计 | 128 | 146,444,093,273.80 | 122,394,790,768.40 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司　　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 | 4,104,986,210.63 | 3,076,358,624.43 |
| ☆交易性金融资产 | 3 | 224,529,106.78 | 813,006,588.89 |
| 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 | 643,683.16 | 3,048,005.83 |
| 应收资金集中管理款 | 10 | - | - |
| 其他应收款 | 11 | 5,652,642,632.36 | 4,735,436,775.39 |
| 其中：应收股利 | 12 | 5,365,377.47 | - |
| 存货 | 13 | 20,430.78 | 19,031.03 |
| 其中：原材料 | 14 | 20,430.78 | 19,031.03 |
| 库存商品（产成品） | 15 | - | - |
| ☆合同资产 | 16 | - | - |
| 持有待售资产 | 17 | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | 18 | - | - |
| 其他流动资产 | 19 | 577,875.35 | - |
| 流动资产合计 | 20 | 9,983,399,939.06 | 8,627,869,025.57 |
| 非流动资产： | 21 | — | — |
| ☆债权投资 | 22 | - | - |
| 可供出售金融资产 | 23 | - | - |
| ☆其他债权投资 | 24 | - | - |
| 持有至到期投资 | 25 | - | - |
| 长期应收款 | 26 | - | - |
| 长期股权投资 | 27 | 33,783,098,970.62 | 29,811,127,829.60 |
| ☆其他权益工具投资 | 28 | - | - |
| ☆其他非流动金融资产 | 29 | - | - |
| 投资性房地产 | 30 | - | - |
| 固定资产 | 31 | 24,643,706.75 | 28,272,668.43 |
| 其中：固定资产原价 | 32 | 248,479,414.87 | 244,535,004.24 |
| 累计折旧 | 33 | 166,166,362.11 | 158,592,989.80 |
| 固定资产减值准备 | 34 | 57,669,346.01 | 57,669,346.01 |
| 在建工程 | 35 | 64,242,657.21 | 62,993,757.08 |
| 生产性生物资产 | 36 | - | - |
| 油气资产 | 37 | - | - |
| ☆使用权资产 | 38 | - | - |
| 无形资产 | 39 | 7,615,704.65 | 8,061,354.13 |
| 开发支出 | 40 | 21,262,863.57 | 635,882.45 |
| 商誉 | 41 | - | - |
| 长期待摊费用 | 42 | - | - |
| 递延所得税资产 | 43 | 5,318,349.67 | 5,318,349.67 |
| 其他非流动资产 | 44 | - | - |
| 其中：特准储备物资 | 45 | - | - |
| 非流动资产合计 | 46 | 33,906,182,252.47 | 29,916,409,841.36 |
| 资　产　总　计 | 47 | 43,889,582,191.53 | 38,544,278,866.93 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 行次 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | 48 | — | — |
| 短期借款 | 49 | 1,580,000,000.00 | 1,440,000,000.00 |
| ☆交易性金融负债 | 50 | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 51 | - | - |
| 衍生金融负债 | 52 | - | - |
| 应付票据 | 53 | - | - |
| 应付账款 | 54 | 2,846,983.56 | 2,675,550.37 |
| 预收款项 | 55 | 259,376.20 | 259,376.20 |
| ☆合同负债 | 56 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 57 | 82,709,121.12 | 81,318,571.37 |
| 其中:应付工资 | 58 | 57,916,560.55 | 56,790,938.17 |
| 应付福利费 | 59 | - | - |
| #其中:职工奖励及福利基金 | 60 | - | - |
| 应交税费 | 61 | 2,553,486.78 | 3,897,304.97 |
| 其中：应交税金 | 62 | 2,553,486.78 | 3,897,304.97 |
| 其他应付款 | 63 | 4,844,453,521.65 | 5,545,405,001.43 |
| 其中：应付股利 | 64 | - | - |
| 持有待售负债 | 65 | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 66 | 3,380,487,671.25 | 3,361,308,333.32 |
| 其他流动负债 | 67 | 88,330.00 | - |
| 流动负债合计 | 68 | 9,893,398,490.56 | 10,434,864,137.66 |
| 非流动负债： | 69 | — | — |
| 长期借款 | 70 | 4,940,136,250.00 | 1,807,918,750.00 |
| 应付债券 | 71 | 4,400,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | 72 | - | - |
| 永续债 | 73 | - | - |
| ☆租赁负债 | 74 | - | - |
| 长期应付款 | 75 | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | 76 | - | - |
| 预计负债 | 77 | - | - |
| 递延收益 | 78 | - | - |
| 递延所得税负债 | 79 | 28,377,946.46 | 50,497,316.99 |
| 其他非流动负债 | 80 | - | - |
| 其中：特准储备基金 | 81 | - | - |
| 非流动负债合计 | 82 | 9,368,514,196.46 | 3,858,416,066.99 |
| 负 债 合 计 | 83 | 19,261,912,687.02 | 14,293,280,204.65 |
| 所有者权益 | 84 | — | — |
| 实收资本 | 85 | 8,568,117,765.90 | 8,568,117,765.90 |
| 国家资本 | 86 | 8,568,117,765.90 | 8,568,117,765.90 |
| 国有法人资本 | 87 | - | - |
| 集体资本 | 88 | - | - |
| 民营资本 | 89 | - | - |
| 外商资本 | 90 | - | - |
| #减:已归还投资 | 91 | - | - |
| 实收资本净额 | 92 | 8,568,117,765.90 | 8,568,117,765.90 |
| 其他权益工具 | 93 | - | - |
| 其中：优先股 | 94 | - | - |
| 永续债 | 95 | - | - |
| 资本公积 | 96 | 11,371,535,983.53 | 11,252,995,723.52 |
| 减：库存股 | 97 | - | - |
| 其他综合收益 | 98 | -10,948,169.93 | - |
| 其中：外币报表折算差额 | 99 | - | - |
| 专项储备 | 100 | - | - |
| 盈余公积 | 101 | 618,001,308.97 | 500,754,664.25 |
| 其中:法定公积金 | 102 | 618,001,308.97 | 500,754,664.25 |
| 任意公积金 | 103 | - | - |
| #储备基金 | 104 | - | - |
| #企业发展基金 | 105 | - | - |
| #利润归还投资 | 106 | - | - |
| △一般风险准备 | 107 | - | - |
| 未分配利润 | 108 | 4,080,962,616.04 | 3,929,130,508.61 |
| 所有者权益合计 | 109 | 24,627,669,504.51 | 24,250,998,662.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 110 | 43,889,582,191.53 | 38,544,278,866.93 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 合并利润表

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司（合并）　　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 | 111,245,740,135.91 | 100,519,323,576.01 |
| 其中：营业收入 | 2 | 111,245,740,135.91 | 100,519,323,576.01 |
| △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 | 111,528,257,247.43 | 100,558,392,431.99 |
| 其中：营业成本 | 7 | 101,266,386,454.75 | 91,884,377,893.98 |
| △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 | 426,764,893.61 | 321,977,513.55 |
| 销售费用 | 16 | 1,945,212,701.24 | 1,878,289,189.00 |
| 管理费用 | 17 | 3,989,209,275.84 | 3,215,109,267.63 |
| 研发费用 | 18 | 2,426,663,638.21 | 1,807,772,005.28 |
| 财务费用 | 19 | 1,474,020,283.78 | 1,450,866,562.55 |
| 其中：利息费用 | 20 | 1,944,621,751.92 | 1,576,200,268.35 |
| 利息收入 | 21 | 379,290,391.12 | 343,898,649.04 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 22 | -212,842,728.13 | 88,216,979.98 |
| 其他 | 23 | - | - |
| 加：其他收益 | 24 | 428,207,321.69 | 359,505,876.12 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 25 | 1,680,902,491.86 | 2,029,015,121.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 26 | 1,509,485,547.22 | 1,620,662,824.48 |
| ☆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 | 80,196,525.74 | 439,967,823.05 |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列） | 31 | -1,429,169,974.78 | -779,484,080.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 32 | -872,463,051.06 | -384,198,686.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 33 | 2,030,022,294.90 | 4,096,345,269.09 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 34 | 1,635,178,496.83 | 5,722,082,467.00 |
| 加：营业外收入 | 35 | 459,639,277.53 | 164,712,030.06 |
| 其中：政府补助 | 36 | 32,815,348.33 | 37,140,589.79 |
| 减：营业外支出 | 37 | 88,435,574.74 | 449,076,984.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 38 | 2,006,382,199.62 | 5,437,717,512.10 |
| 减：所得税费用 | 39 | 266,097,352.04 | 1,279,541,036.39 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 40 | 1,740,284,847.58 | 4,158,176,475.71 |
| （一）按所有权归属分类 | 41 | — | — |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | 1,573,154,973.32 | 3,293,282,140.20 |
| *少数股东损益 | 43 | 167,129,874.26 | 864,894,335.51 |
| （二）按经营持续性分类 | 44 | — | — |
| 持续经营净利润 | 45 | 1,740,284,847.58 | 4,158,176,475.71 |
| 终止经营净利润 | 46 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 47 | 588,205,420.34 | 288,249,374.94 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 48 | 448,717,147.71 | 291,391,493.52 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 49 | 45,004,415.10 | -134,423,357.90 |
| 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 | 45,152,356.21 | -134,423,357.90 |
| ☆4.企业自身信用风险公允价值变动 | 53 | - | - |
| 5.其他 | 54 | -147,941.11 | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 55 | 403,712,732.61 | 425,814,851.42 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 56 | -11,666,051.37 | 31,320,505.97 |
| ☆2.其他债权投资公允价值变动 | 57 | -30,411,583.13 | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 58 | - | - |
| ☆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 | 3,784,625.00 | -8,494,332.50 |
| 8.外币报表折算差额 | 63 | 38,939,082.54 | -24,587,547.68 |
| 9.其他 | 64 | 403,066,659.57 | 427,576,225.63 |
| *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 65 | 139,488,272.63 | -3,142,118.58 |
| 七、综合收益总额 | 66 | 2,328,490,267.92 | 4,446,425,850.65 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67 | 2,021,872,121.03 | 3,584,673,633.72 |
| *归属于少数股东的综合收益总额 | 68 | 306,618,146.89 | 861,752,216.93 |
| 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：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司利润表

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 1 | 155,623,989.63 | 161,394,388.29 |
| 减：营业成本 | 2 | 33,945,308.08 | 28,789,195.47 |
| 税金及附加 | 3 | 6,644,800.82 | 3,038,442.26 |
| 销售费用 | 4 | - | - |
| 管理费用 | 5 | 153,889,178.37 | 144,109,660.89 |
| 研发费用 | 6 | 416,037.73 | - |
| 财务费用 | 7 | 314,578,119.81 | 238,223,341.28 |
| 其中：利息费用 | 8 | 363,353,047.02 | 289,137,948.90 |
| 利息收入 | 9 | 50,858,481.07 | 52,417,808.94 |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 10 | - | - |
| 其他 | 11 | - | - |
| 加：其他收益 | 12 | 275,573.78 | 62,198.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 13 | 1,551,378,408.51 | 1,357,629,883.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 14 | 36,173,175.26 | 10,647,663.36 |
| ☆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 | -44,530,643.33 | 67,300,355.80 |
| ☆信用减值损失（损失以“-”号填列） | 18 | 34,008.00 | -1,136,148.02 |
| 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 | -341,397.54 | 7,797,912.19 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 21 | 1,152,966,494.24 | 1,178,887,950.60 |
| 加：营业外收入 | 22 | 162,881.49 | 278,353.31 |
| 其中：政府补助 | 23 | 114,700.00 | - |
| 减：营业外支出 | 24 | 2,782,299.10 | 10,425,619.47 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 25 | 1,150,347,076.63 | 1,168,740,684.44 |
| 减：所得税费用 | 26 | -22,119,370.53 | 16,672,234.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 27 | 1,172,466,447.16 | 1,152,068,449.75 |
| （一）持续经营净利润 | 28 | 1,172,466,447.16 | 1,152,068,449.75 |
| （二）终止经营净利润 | 29 | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 30 | -10,948,169.93 | — |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 31 | - | - |
| 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 | - | - |
| ☆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 | -10,948,169.93 | - |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 38 | - | - |
| ☆2.其他债权投资公允价值变动 | 39 | -10,948,169.93 | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | 40 | - | - |
| ☆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 | - | - |
| 六、综合收益总额 | 47 | 1,161,518,277.23 | 1,152,068,449.75 |
| 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：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司（合并）　　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 | 105,572,709,604.06 | 103,488,668,764.94 |
| △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 | 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 | 1,024,612,579.36 | 560,998,938.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15 | 3,753,304,579.96 | 6,870,834,429.35 |
| 经营活动现金流入小计 | 16 | **110,350,626,763.38** | **110,920,502,132.51** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 17 | 93,450,294,308.36 | 94,213,276,210.93 |
| △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 | 7,099,844,083.38 | 5,843,444,107.86 |
| 支付的各项税费 | 25 | 2,033,475,762.65 | 2,269,251,478.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26 | 6,411,001,711.12 | 8,783,495,857.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 27 | **108,994,615,865.51** | **111,109,467,654.86** |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28 | **1,356,010,897.87** | **-188,965,522.35** |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 29 | — | — |
| 收回投资收到的现金 | 30 | 3,092,895,663.36 | 1,434,882,095.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | 31 | 1,358,459,682.28 | 1,797,164,308.49 |
| 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 | 3,893,755,171.81 | 4,121,442,293.70 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 33 | 23,327,287.22 | 175,381,483.98 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 34 | 1,008,602,568.82 | 3,052,024,719.50 |
| 投资活动现金流入小计 | 35 | **9,377,040,373.49** | **10,580,894,901.35** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36 | 3,357,502,587.50 | 3,162,348,962.75 |
| 投资支付的现金 | 37 | 5,290,353,273.22 | 3,751,937,400.02 |
| △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 | 1,182,130,881.55 | 643,490,358.86 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 40 | 2,178,017,904.20 | 2,879,120,752.64 |
| 投资活动现金流出小计 | 41 | **12,008,004,646.47** | **10,436,897,474.27** |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 42 | **-2,630,964,272.98** | **143,997,427.08** |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 43 | — | — |
| 吸收投资收到的现金 | 44 | 926,010,926.36 | 1,208,221,169.24 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 45 | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 46 | 45,885,553,762.50 | 36,726,919,429.06 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 47 | 6,069,576,295.34 | 6,196,293,234.78 |
| 筹资活动现金流入小计 | 48 | **52,881,140,984.20** | **44,131,433,833.08** |
| 偿还债务支付的现金 | 49 | 34,559,292,281.60 | 31,875,216,665.03 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 50 | 3,480,176,337.54 | 2,396,236,612.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 51 | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 52 | 9,131,410,576.75 | 8,166,101,451.57 |
| 筹资活动现金流出小计 | 53 | **47,170,879,195.89** | **42,437,554,729.10** |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54 | **5,710,261,788.31** | **1,693,879,103.98** |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 55 | **134,452,926.14** | **-50,040,654.65** |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56 | **4,569,761,339.34** | **1,598,870,354.06** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 57 | 14,967,795,378.31 | 13,368,925,024.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 58 | **19,537,556,717.65** | **14,967,795,378.31** |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司　　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 | - | 608,373.13 |
| 收到的税费返还 | 3 | 290,518.20 | 117,667.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4 | 27,970,502.96 | 74,981,649.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 5 | 28,261,021.16 | 75,707,690.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6 | 29,446.00 | 1,560,934.03 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 7 | 80,516,865.61 | 88,653,940.00 |
| 支付的各项税费 | 8 | 12,147,608.56 | 98,632,692.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 9 | 178,809,586.50 | 106,397,074.49 |
| 经营活动现金流出小计 | 10 | 271,503,506.67 | 295,244,641.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11 | -243,242,485.51 | -219,536,951.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | 12 | — | — |
| 收回投资收到的现金 | 13 | 615,190,587.85 | 30,175,082.45 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14 | 556,799,082.28 | 1,228,268,647.98 |
| 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 | 30,622,731.70 | 908,476,230.42 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 16 | 12,139.88 | 126,932,093.23 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 17 | 43,946,838.78 | - |
| 投资活动现金流入小计 | 18 | 1,246,571,380.49 | 2,293,852,054.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 19 | 3,880,057.22 | 2,814,723.30 |
| 投资支付的现金 | 20 | 162,997,161.28 | 60,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 21 | 3,832,309,739.98 | 1,586,740,660.65 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 22 | 629,134.19 | 28,003,217.70 |
| 投资活动现金流出小计 | 23 | 3,999,816,092.67 | 1,677,558,601.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 24 | -2,753,244,712.18 | 616,293,452.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | 25 | — | — |
| 吸收投资收到的现金 | 26 | 100,000,000.00 | - |
| 取得借款收到的现金 | 27 | 16,469,090,958.91 | 7,968,179,452.05 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 28 | 11,270,462,263.60 | 7,193,775,101.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | 29 | 27,839,553,222.51 | 15,161,954,553.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 30 | 9,976,045,439.49 | 6,113,739,800.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 31 | 1,163,995,876.80 | 442,136,191.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 32 | 12,674,397,122.33 | 7,805,960,215.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | 33 | 23,814,438,438.62 | 14,361,836,208.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 34 | 4,025,114,783.89 | 800,118,345.19 |
| 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 | 1,028,627,586.20 | 1,196,874,846.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 37 | 3,076,358,624.43 | 1,879,483,778.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 38 | 4,104,986,210.63 | 3,076,358,624.43 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司（合并）　　单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本年金额 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | | | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 一、上年年末余额 | 1 | 8,568,117,765.90 | | | | 7,333,813,594.97 | | 1,171,850,555.92 | 57,587,859.46 | 500,754,664.25 | | 12,089,079,374.50 | 29,721,203,815.00 | 15,687,602,186.27 | 45,408,806,001.27 |
| 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 | 8,568,117,765.90 | | | | 7,333,813,594.97 | | 1,171,850,555.92 | 57,587,859.46 | 500,754,664.25 | | 12,089,079,374.50 | 29,721,203,815.00 | 15,687,602,186.27 | 45,408,806,001.27 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | | | | 56,155,243.66 | 180,484,424.05 | | 433,000,747.71 | 10,567,897.01 | 117,246,644.72 | | 554,085,814.48 | 1,239,230,284.31 | 4,121,845,862.66 | 5,361,076,146.97 |
| （一）综合收益总额 | 7 | | | | | | | 448,717,147.71 | | | | 1,573,154,973.32 | 2,021,872,121.03 | 306,618,146.89 | 2,328,490,267.92 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | | | | -56,155,243.66 | 178,052,547.79 | | | | | | -3,741,556.18 | 118,155,747.95 | 4,920,636,424.03 | 5,038,792,171.98 |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | | | | | 115,781,798.54 | | | | | | | 115,781,798.54 | 5,108,586,844.14 | 5,224,368,642.68 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | | | | -56,155,243.66 | | | | | | | | -56,155,243.66 | -224,620,975.00 | -280,776,218.66 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 12 | | | | | 62,270,749.25 | | | | | | -3,741,556.18 | 58,529,193.07 | 36,670,554.89 | 95,199,747.96 |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | | | | | | | | 10,567,897.01 | | | | 10,567,897.01 | 11,189,522.53 | 22,057,419.54 |
| 1.提取专项储备 | 14 | | | | | | | | 42,766,380.93 | | | | 42,766,380.93 | 47,220,964.58 | 89,987,345.51 |
| 2.使用专项储备 | 15 | | | | | | | | -32,198,483.92 | | | | -32,198,483.92 | -35,731,442.05 | -67,929,925.97 |
| （四）利润分配 | 16 | | | | | 2,431,876.26 | | -15,716,400.00 | | 117,246,644.72 | | -1,015,327,602.66 | -911,365,481.68 | -1,116,898,230.79 | -2,028,263,712.47 |
| 1.提取盈余公积 | 17 | | | | | | | | | 117,246,644.72 | | -117,246,644.72 | | | |
| 其中：法定公积金 | 18 | | | | | | | | | 117,246,644.72 | | -117,246,644.72 | | | |
| 任意公积金 | 19 | | | | | | | | | | | | | | |
| =储备基金 | 20 | | | | | | | | | | | | | | |
| =企业发展基金 | 21 | | | | | | | | | | | | | | |
| =利润归还投资 | 22 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | 24 | | | | | | | | | | | -922,897,580.78 | -922,897,580.78 | -1,116,562,469.18 | -2,039,460,050.26 |
| 4.其他 | 25 | | | | | 2,431,876.26 | | -15,716,400.00 | | | | 24,816,622.81 | 11,532,099.10 | -335,761.31 | 11,196,337.79 |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | 27 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | 28 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | 32 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 33 | 8,568,117,765.90 | | | 56,155,243.66 | 7,514,298,019.02 | | 1,604,851,303.63 | 68,155,756.47 | 618,001,308.97 | | 12,643,165,188.98 | 30,960,434,099.31 | 19,809,448,048.93 | 50,769,882,148.24 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表(续)

2022年度

编制单位：广州[illegible]控股集团有限公司（合并）　　单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 上年金额 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | | | | | | | | | |
| 栏次 | | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| 一、上年年末余额 | 1 | 6,268,117,765.90 | - | | | 8,955,325,467.95 | | 1,409,405,437.31 | 51,677,052.39 | 385,547,819.28 | - | 7,151,430,561.71 | 24,221,504,104.54 | 11,487,775,070.29 | 35,709,279,174.83 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | - | | - | | - | | - | - | 1,588,963,015.95 | 1,588,963,015.95 | | 1,588,963,015.95 |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | - | | - | | - | - | | - | | - |
| 其他 | 4 | | | - | | - | | 65,119,499.51 | | - | - | 225,057,709.12 | 159,938,308.61 | | 159,938,308.61 |
| 二、本年年初余额 | 5 | 6,268,117,765.90 | | | | 8,955,325,467.95 | | 1,344,286,036.80 | 51,677,052.39 | 385,547,819.28 | | 8,965,451,286.78 | 25,970,405,429.10 | 11,487,775,070.29 | 37,458,180,499.39 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | 2,300,000,000.00 | | | | -1,621,511,872.98 | | 172,435,480.88 | 5,910,807.07 | 115,206,844.97 | | 3,123,628,087.72 | 3,750,798,385.90 | 4,199,827,115.98 | 7,950,625,501.88 |
| （一）综合收益总额 | 7 | | | | | - | | 291,391,493.52 | | | | 3,293,282,140.20 | 3,584,673,633.72 | 861,752,216.93 | 4,446,425,850.65 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | | | | | 145,626,531.05 | | | | | | -149,484,622.85 | -3,858,091.80 | 3,637,208,999.02 | 3,633,350,847.22 |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | - | - | | | - | - | - | - | - | - | | - | 1,166,994,285.90 | 1,166,994,285.90 |
| 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 | | - | - | - | 145,626,531.05 | | - | | - | - | -149,484,622.85 | -3,858,091.80 | 2,470,214,653.12 | 2,466,356,561.32 |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | - | - | - | - | - | | - | 5,910,807.07 | - | - | - | 5,910,807.07 | 3,352,065.86 | 9,262,872.93 |
| 1.提取专项储备 | 14 | - | - | - | - | - | | - | 43,340,718.27 | - | | | 43,340,718.27 | 40,869,236.10 | 84,209,954.37 |
| 2.使用专项储备 | 15 | - | - | - | - | - | | - | 37,429,911.20 | - | - | | -37,429,911.20 | -37,517,170.24 | -74,947,081.44 |
| （四）利润分配 | 16 | - | - | - | - | 532,861,595.97 | | | | 115,206,844.97 | - | -483,996,404.03 | 164,072,036.91 | 314,961,679.55 | -150,889,642.64 |
| 1.提取盈余公积 | 17 | - | - | - | - | - | | - | | 115,206,844.97 | - | -115,206,844.97 | - | | - |
| 其中：法定公积金 | 18 | - | | | | | | - | | 115,206,844.97 | - | -115,206,844.97 | - | | |
| 任意公积金 | 19 | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | | - |
| 储备基金 | 20 | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | 21 | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 利润归还投资 | 22 | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者的分配 | 24 | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | -429,273,588.86 | -429,273,588.86 | -310,259,096.21 | -739,532,685.07 |
| 4.其他 | 25 | - | - | - | - | 532,861,595.97 | | - | - | - | - | 60,484,029.80 | 593,345,625.77 | -4,722,583.34 | 588,623,042.43 |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | 2,300,000,000.00 | - | - | - | 2,300,000,000.00 | | -463,826,974.40 | | | - | 463,826,974.40 | - | 12,475,573.72 | 12,475,573.72 |
| 1.资本公积转增资本 | 27 | 2,300,000,000.00 | - | - | - | 2,300,000,000.00 | | | | - | - | | - | | |
| 2.盈余公积转增资本 | 28 | - | - | - | - | - | | - | | - | - | | - | | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | - | - | - | - | - | | - | | - | - | | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | | - | - | - | | | | | | | | - | | - |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | - | - | - | - | | | -463,826,974.40 | | - | | 463,826,974.40 | - | - | - |
| 6.其他 | 32 | | - | - | - | | | | | | | | | 12,475,573.72 | 12,475,573.72 |
| 四、本年年末余额 | 33 | 8,568,117,765.90 | | | | 7,333,813,594.97 | | 1,171,850,555.92 | 57,587,859.46 | 500,754,664.25 | | 12,089,079,374.50 | 29,721,203,815.00 | 15,687,602,186.27 | 45,408,806,001.27 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本年金额 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 甲 | 乙 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 一、上年年末金额 | 1 | 8,568,117,765.90 | - | - | - | 11,252,995,723.52 | - | - | - | 500,754,664.25 | - | 3,929,130,508.61 | 24,250,998,662.28 |
| 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 | 8,568,117,765.90 | - | - | - | 11,252,995,723.52 | - | - | - | 500,754,664.25 | - | 3,929,130,508.61 | 24,250,998,662.28 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | - | - | - | - | 118,540,260.01 | - | -10,948,169.93 | - | 117,246,644.72 | - | 151,832,107.43 | 376,670,842.23 |
| （一）综合收益总额 | 7 | - | - | - | - | - | - | -10,948,169.93 | - | - | - | 1,172,466,147.16 | 1,161,518,277.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | - | - | - | - | 118,659,993.25 | - | - | - | - | - | - | 118,659,993.25 |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | - | - | - | - | 118,659,993.25 | - | - | - | - | - | - | 118,659,993.25 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 10 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 11 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | 12 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）专项储备提取和使用 | 13 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.提取专项储备 | 14 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.使用专项储备 | 15 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | 16 | - | - | - | - | -119,733.24 | - | - | - | 117,246,644.72 | - | -1,020,634,339.73 | -903,507,428.25 |
| 1.提取盈余公积 | 17 | - | - | - | - | -119,733.24 | - | - | - | 117,246,644.72 | - | -117,246,644.72 | - |
| 其中：法定公积金 | 18 | - | - | - | - | - | - | - | - | 117,246,644.72 | - | -117,246,644.72 | - |
| 任意公积金 | 19 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| #储备基金 | 20 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| #企业发展基金 | 21 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| #利润归还投资 | 22 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者的分配 | 24 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -903,387,695.01 | -903,387,695.01 |
| 4.其他 | 25 | - | - | - | - | -119,733.24 | - | - | - | - | - | - | -119,733.24 |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本 | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | 28 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ☆5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.其他 | 32 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末金额 | 33 | 8,568,117,765.90 | - | - | - | 11,371,535,983.53 | - | -10,948,169.93 | - | 618,001,308.97 | - | 4,080,962,616.04 | 24,627,669,504.51 |

法定代表人：　　主管会计负责人：　　会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表（续）

2022年度

编制单位：广州工业投资控股集团有限公司　　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 | △一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 栏次 | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 一、上年年末余额 | 1 | 6,268,117,765.90 | - | - | - | 3,410,414,597.70 | - | 101,016,684.06 | - | 385,547,819.28 | - | 3,050,874,277.24 | 13,215,971,144.18 |
| 加：会计政策变更 | 2 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | 4 | - | - | - | - | - | - | -101,016,684.06 | - | - | - | 101,016,684.06 | - |
| 二、本年年初余额 | 5 | 6,268,117,765.90 | - | - | - | 3,410,414,597.70 | - | - | - | 385,547,819.28 | - | 3,151,890,961.30 | 13,215,971,144.18 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6 | 2,300,000,000.00 | - | - | - | 7,842,581,125.82 | - | - | - | 115,206,844.97 | - | 777,239,547.31 | 11,035,027,518.10 |
| （一）综合收益总额 | 7 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,152,068,449.75 | 1,152,068,449.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8 | 2,300,000,000.00 | - | - | - | 7,842,581,125.82 | - | - | - | - | - | -5,937,440.50 | 10,136,643,685.32 |
| 1.所有者投入的普通股 | 9 | 2,300,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,300,000,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | 7,842,581,125.82 | - | - | - | - | - | -5,937,440.50 | 7,836,643,685.32 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 115,206,844.97 | - | -368,891,461.94 | -253,684,616.97 |
| 1.提取盈余公积 | 17 | - | - | - | - | - | - | - | - | 115,206,844.97 | - | -115,206,844.97 | - |
| 其中：法定公积金 | 18 | - | - | - | - | - | - | - | - | 115,206,844.97 | - | -115,206,844.97 | - |
| 任意公积金 | 19 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ≈储备基金 | 20 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ≈企业发展基金 | 21 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ≈利润归还投资 | 22 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.提取一般风险准备 | 23 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.对所有者的分配 | 24 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -253,684,616.97 | -253,684,616.97 |
| 4.其他 | 25 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 26 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增资本 | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增资本 | 28 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 29 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 30 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ☆5.其他综合收益结转留存收益 | 31 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.其他 | 32 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 33 | 8,568,117,765.90 | - | - | - | 11,252,995,723.52 | - | - | - | 500,754,664.25 | - | 3,929,130,508.61 | 24,250,998,662.28 |

法定代表人：周千定　　主管会计负责人：梁永恒　　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

广州工业投资控股集团有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团或本公司）的前身是成立于 1978 年 5 月 26 日的广州钢铁企业集团有限公司，2019 年 7 月，广州市人民政府国有资产监督管理委员会印发《关于整合制造业资源组建工业投资控股集团工作方案的通知》（穗国资改革（2019）22 号），对广州钢铁企业集团有限公司、广州万力集团有限公司、广州万宝集团有限公司实施联合重组，组建广州工业投资控股集团有限公司。组建方式为：将广州市国资委持有的广州万力集团有限公司 100%股权无偿划拨给广州钢铁企业集团有限公司；将广州万宝集团有限公司 70%股权无偿划拨给广州钢铁企业集团有限公司，30%股权按 2018 年 12 月 31 日审定净资产份额作价转让给广州钢铁企业集团有限公司，并将广州钢铁企业集团有限公司更名为广州工业投资控股集团有限公司， 2019 年 11 月 1 日经广州市市场监督管理局登记，本公司为广州市人民政府国有独资公司。公司统一社会信用代码 914401011904604026，注册资本：人民币 626,811.7766 万元。

根据穗国资产权【2021】1 号广州市国资委转发关于划转部分国有资本充实社保基金有关事项的通知，经省政府审议同意，广州市人民政府将其持有的本公司 10%的股权划拨至广东省财政厅。

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，以中介机构出具的审计报告数据为依据，无偿划转至本公司。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 856,811.78 万元，其中广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 90%，广东省财政厅持股 10%。

法定代表人：周千定

公司类型：有限责任公司（国有独资）

注册地址：广州市荔湾区白鹤洞

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为商务服务业，医院管理;企业自有资金投资;企业总部管理;资产管理（不含许可审批项目）;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;商品批发贸易（许可审批类商

品除外）;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;房屋租赁;场地租赁（不含仓储）;停车场经营;新材料技术开发服务。

原广州钢铁企业集团有限公司经过重组和转型发展，基本形成以材料及高端制造为主业的格局，产品包括“五羊”牌建筑钢材、工业气体、铝基新材料、铜板带等。

广州万力集团有限公司是以橡胶轮胎、精细化工、盐化工为主业，以现代服务业为辅业的广州市国有大型实业企业集团。属下有轮胎、纯碱、氯碱、橡胶制品、化工、金融、房地产等企业；拥有“万力”、“珠江”牌汽车轮胎、“钻石”牌摩托车胎、“双一”牌安全套，“电视塔”、“青竹”牌油漆，“南方”乳胶漆等国家和省市名牌产品。

广州万宝集团有限公司属于家电行业，以制冷产品为主业。产品覆盖冰箱及空调压缩机、冰箱冷柜、空调器、各款小家电以及继电保护器、漆包线、微电机等配件系列。

广州智能装备产业集团有限公司集楼宇智能装备、智能电网系统、清洁能源装备、智能机器人和智慧运维服务于一体，致力于打造华南地区智能装备龙头企业，主营楼宇智能装备、智能电网系统及高端线束、环保和清洁能源装备、基础制造及通用工业设备、工业机器人和智能系统五大业务板块。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为广州市人民政府。

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董事会，批准报出日为 2023 年 4 月 10 日。

**二、财务报表的编制基础**

本公司合并财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

**三、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处

理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（五）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（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。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（五）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在

合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》 或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产。

2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债。

3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入。

4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融资产和金融负债

公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1)金融资产分类、确认依据和计量方法

公司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。

公司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。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、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。

公司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。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，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，所产生的其他利得或损失，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。

本公司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。本公司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。本公司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。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

公司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

公司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，本公司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，本公司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）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）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

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

其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司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。

公司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。公司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。本公司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

公司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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

公司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。

金融资产和金融负债的抵销

公司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）本公司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）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；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公司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公司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。

公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司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，本公司计入当期损益。

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，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（十）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公

司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| --- | --- | --- |
| 组合 1 | 按类似信用风险特征（账龄）进行组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 组合 2 | 信用损失风险极低(正常的合并范围内关联方账款） | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |

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

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
| --- | --- | --- |
| 6 个月以内（含 6 月） | 0 | 0 |
| 6 至 12 月 | 5 | 5 |
| 1-3 年 | 40 | 40 |
| 3-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

（十一）应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利

息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

（十二）存货

1、存货的分类

存货主要分为房地产存货、非房地产存货和拟开发土地三大类。房地产存货主要包括在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品等；非房地产存货包括原材料、燃料、自制半成品、库存商品、低值易耗品、生产成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

（1）房地产存货按成本进行初始计量，开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

（2）非房地产存货采用加权平均法或个别计价法。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

（1）可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（2）在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

（3）计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十三）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备，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。

（十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

公司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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

（十五）长期股权投资

长期股权投资主要包括企业持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1、长期股权投资的初始计量

（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本企业取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额

的数额直接在合并损益表确认。

（3）其他方式取得的长期投资

①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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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初始投资成本。

③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初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

2、长期股权投资的后续计量及收益确认方法

（1）对能够实施控制的被投资单位长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；

②长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，企业负有承担额外损失义务的除外。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

3、长期股权投资减值准备

（1）当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

1、对持有以备经营出租的空置建筑物，若集团资产运营中心核准后报各企业董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化。

2、本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，后续按公允价值计量，公允价值变动计入当期损益。

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

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。

其中广州智能装备产业集团有限公司投资性房地产具体如下：

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。

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。

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。

（十七）固定资产

1、固定资产的标准及计价

固定资产指为提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

2、固定资产按取得时的实际成本进行初始计量

已交付使用但尚未办理竣工决算的固定资产按其工程账面价值或工程概算价值暂估入账，待竣工决算时，再将已入账的账面价值调整为实际价值。

3、固定资产的折旧方法

固定资产折旧按直线法计提，根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按

直线法计算，固定资产分类年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率% |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 25-40 年 | 5% | 2.37-3.8 |
| 机械设备 | 10-18 年 | 5% | 5.28-9.5 |
| 电子设备 | 3 年 | 5% | 31.67 |
| 运输工具 | 10 年 | 5% | 9.5 |
| 其他设备 | 5 年 | 5% | 19 |

4、固定资产减值准备

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

5、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

（1）在租赁期开始日，承租人将租赁开始日租赁资产公允价值作为入账价值。

（2）以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。

（3）能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，

无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十八）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

1、所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，按估计的价值转入固定资产，并自次月起按规定计提折旧，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十九）借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1、发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益；用于开发房地产物业的借款费用，

在房地产物业竣工之前可以利息资本化；当所开发房地产物业竣工，停止利息资本化。如果资产的购建活动或开发活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动或开发活动重新开始。

2、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息费用。

（二十）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

（二十一）无形资产

1、无形资产按取得时的成本计价。

2、无形资产自取得的当月起，有合同受益年限的按合同期限平均摊销，合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限，预计摊销年限不超过 10 年分期平均摊销。

3、无形资产为公司带来未来经济利益的期限无法预见的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

4、当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（二十二）长期待摊费用及其他长期资产核算方法

长期待摊费用是指企业已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

1、长期待摊费用自取得的当月起开始摊销，有合同受益年限的按合同期限平均摊销，合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 5 年。

2、企业在筹建期间内发生的开办费，不作为长期待摊费用核算范围，在实际发生时直接记入“管理费用”。

（二十三）合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，

与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十四）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或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；根据担保余值预计的应付金额发生变动；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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利以及企业提供给职工配偶、子女、受赡养人等及其他受益人等的福利。

1、短期薪酬包括：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。企业在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划分别区分核算处理。

3、辞退福利是指企业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。按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

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。

（二十六）应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十七）预计负债

预计负债是指企业承担的与或有事项相关的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量。

1、在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

2、如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十八）优先股、永续债等其他金融工具

1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十九）收入确认方法

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

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

交易价格是本公司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。本公司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，本公司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，本公司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。

满足下列条件之一时，本公司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）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本公司已将该商品的实物转移给客户。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务等。

本公司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。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收取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。

（三十）政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（一）企业能够满足政府补助所附条件；（二）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：（一）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。（二）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：（一）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。（二）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能

不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（三十二）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，本公司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。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

（1）承租人

1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，

该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或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；根据担保余值预计的应付金额发生变动；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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4）租赁变更

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

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

（2）出租人

在租赁开始日，本公司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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊

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。

2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”进行会计处理。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。

（三十三）持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本公司对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（三十四）公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、公允价值计量的资产和负债

金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产、生物资产，采用公允价值计量的负债，

主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

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。第二层次输入值包括:①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

（三十五）资产证券化业务

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

（三十六）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩;本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件

的，则可合并为一个经营分部。

（三十七）终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

**五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

（一）重要会计政策变更

1、2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），要求“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。本公司自规定之日起开始执行。本项会计政策变更对财务报表影响见本附注五、（三）。

2、2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），要求“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。”本公司自规定之日起开始执行。本项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3、子公司广州智能装备产业集团有限公司（2021 年新划入本公司）根据广州工业投资控股集团有限公司财务管理部工控财字〔2022〕2 号《关于严格执行集团财务管理制度的通知》，自 2022 年 1 月 1 日起执行《广州工业投资控股集团有限公司会计政策和会计估计制度》，将政策性应收账款、押金、备用金和质保金由个别认定法计提坏账准备变更为账龄组合计提坏账准备，作为会计政策变更，追溯调整上期数据；同时，子公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式，追溯调整上期数据。本项会计政策变更对财务报表影响见本附注五、（三）。

4、子公司广州工控资产管理有限公司根据文件《2022 年第 36 次总经理办公会议纪要（企管总经会〔2022〕36 号）》，对位于广州市海珠区中盛路 45 号 47 号 103 商铺共计 76 项固定资产资产转为以公允价值计量的投资性房地产，追溯调整上期数据。本项会计政策变更对财务报表影响见本附注五、（三）。

5、财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（二）重要会计估计变更：无

（三）本公司 2022 年 1 月 1 日的财务状况及 2021 年度经营状况因上述会计政策变更及前期差错更正的影响如下表所示：

| 科目 | 变更后 | 变更前 | 影响数 | 会计政策及会计估计变更 | 会计差错更正 |
|---|---|---|---|---|---|
| **资产负债表：** | | | | | |
| 货币资金 | 18,393,852,602.50 | 18,383,852,539.13 | 10,000,063.37 | - | 10,000,063.37 |
| 应收票据 | 3,620,516,490.80 | 3,559,701,951.24 | 60,814,539.56 | - | 60,814,539.56 |
| 应收账款 | 14,685,668,306.80 | 15,067,329,004.43 | -381,660,697.63 | -52,732,691.78 | -328,928,005.85 |
| 预付款项 | 1,885,702,427.19 | 1,891,890,341.28 | -6,187,914.09 | - | -6,187,914.09 |
| 其他应收款 | 5,315,570,075.35 | 5,314,458,892.97 | 1,111,182.38 | - | 1,111,182.38 |
| 存货 | 15,995,280,228.70 | 15,985,113,791.52 | 10,166,437.18 | - | 10,166,437.18 |
| 合同资产 | 1,115,770,048.29 | 883,493,873.59 | 232,276,174.70 | - | 232,276,174.70 |
| 其他流动资产 | 1,046,546,517.49 | 1,059,194,853.79 | -12,648,336.30 | | -12,648,336.30 |
| 长期股权投资 | 13,822,910,275.89 | 13,784,810,275.89 | 38,100,000.00 | - | 38,100,000.00 |
| 其他权益工具投资 | 437,657,944.18 | 469,668,910.82 | -32,010,966.64 | - | -32,010,966.64 |
| 投资性房地产 | 8,342,702,847.06 | 6,021,051,296.51 | 2,321,651,550.55 | 2,321,651,550.55 | - |
| 固定资产 | 19,418,586,407.62 | 19,739,168,670.21 | -320,582,262.59 | -32,276,442.56 | -288,305,820.03 |
| 在建工程 | 1,696,520,587.74 | 1,785,997,590.84 | -89,477,003.10 | - | -89,477,003.10 |
| 使用权资产 | 303,086,656.92 | 301,727,006.40 | 1,359,650.52 | - | 1,359,650.52 |
| 无形资产 | 4,086,899,146.65 | 4,185,859,457.95 | -98,960,311.30 | -22,746,111.59 | -76,214,199.71 |
| 开发支出 | 170,376,219.21 | 193,497,934.73 | -23,121,715.52 | - | -23,121,715.52 |
| 商誉 | 1,774,569,958.02 | 1,777,590,860.17 | -3,020,902.15 | - | -3,020,902.15 |
| 长期待摊费用 | 315,417,196.86 | 314,291,316.84 | 1,125,880.02 | - | 1,125,880.02 |
| 递延所得税资产 | 902,530,339.73 | 921,876,327.49 | -19,345,987.76 | 7,909,903.77 | -27,255,891.53 |

| 科目 | 变更后 | 变更前 | 影响数 | 会计政策及会计估计变更 | 会计差错更正 |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他非流动资产 | 800,029,888.59 | 792,816,020.58 | 7,213,868.01 | 7,686,418.98 | -472,550.97 |
| 短期借款 | 10,181,364,875.15 | 10,181,339,865.82 | 25,009.33 | - | 25,009.33 |
| 应付票据 | 9,780,926,989.82 | 9,777,072,310.92 | 3,854,678.90 | - | 3,854,678.90 |
| 应付账款 | 11,084,339,940.17 | 11,109,375,107.87 | -25,035,167.70 | - | -25,035,167.70 |
| 合同负债 | 3,602,255,474.41 | 3,588,520,088.26 | 13,735,386.15 | - | 13,735,386.15 |
| 应付职工薪酬 | 888,264,730.34 | 879,304,995.76 | 8,959,734.58 | - | 8,959,734.58 |
| 应交税费 | 1,327,478,169.17 | 1,330,268,598.78 | -2,790,429.61 | 163,806.23 | -2,954,235.84 |
| 其他应付款 | 4,256,250,519.00 | 4,211,631,539.20 | 44,618,979.80 | - | 44,618,979.80 |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,184,538,204.93 | 7,184,018,440.25 | 519,764.68 | - | 519,764.68 |
| 其他流动负债 | 2,814,437,793.15 | 2,767,447,749.67 | 46,990,043.48 | - | 46,990,043.48 |
| 长期借款 | 17,281,446,954.95 | 17,331,446,954.95 | -50,000,000.00 | - | -50,000,000.00 |
| 租赁负债 | 229,920,114.24 | 229,095,294.16 | 824,820.08 | - | 824,820.08 |
| 预计负债 | 262,116,002.75 | 255,003,862.65 | 7,112,140.10 | - | 7,112,140.10 |
| 递延所得税负债 | 2,504,211,707.58 | 1,952,005,443.79 | 552,206,263.79 | 552,242,534.90 | -36,271.11 |
| 资本公积 | 7,333,813,594.97 | 7,478,392,718.59 | -144,579,123.62 | - | -144,579,123.62 |
| 其他综合收益 | 1,171,850,555.92 | 1,167,107,716.97 | 4,742,838.95 | -1,346,194.41 | 6,089,033.36 |
| 专项储备 | 57,587,859.46 | 55,121,503.37 | 2,466,356.09 | - | 2,466,356.09 |
| 未分配利润 | 12,089,079,374.50 | 10,448,965,236.96 | 1,640,114,137.54 | 1,677,643,064.57 | -37,528,927.03 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益） | 29,721,203,815.00 | 28,218,459,606.04 | 1,502,744,208.96 | 1,676,296,870.16 | -173,552,661.20 |
| *少数股东权益 | 15,687,602,186.27 | 16,094,564,369.60 | -406,962,183.33 | 789,416.08 | -407,751,599.41 |

| 科目 | 变更后 | 变更前 | 影响数 | 会计政策及会计估计变更 | 会计差错更正 |
|---|---|---|---|---|---|
| **利润表：** | | | | | |
| 营业收入 | 100,519,323,576.01 | 100,422,169,588.53 | 97,153,987.48 | 200,030,322.45 | -102,876,334.97 |
| 营业成本 | 91,884,377,893.98 | 91,676,279,266.81 | 208,098,627.17 | 197,660,896.69 | 10,437,730.48 |
| 税金及附加 | 321,977,513.55 | 321,869,713.79 | 107,799.76 | - | 107,799.76 |
| 销售费用 | 1,878,289,189.00 | 2,013,450,268.44 | -135,161,079.44 | - | -135,161,079.44 |
| 管理费用 | 3,215,109,267.63 | 3,229,638,848.76 | -14,529,581.13 | -24,068,351.31 | 9,538,770.18 |
| 研发费用 | 1,807,772,005.28 | 1,798,632,529.19 | 9,139,476.09 | - | 9,139,476.09 |
| 财务费用 | 1,450,866,562.55 | 1,450,786,288.56 | 80,273.99 | - | 80,273.99 |
| 其他收益 | 359,505,876.12 | 359,442,612.78 | 63,263.34 | - | 63,263.34 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 439,967,823.05 | 385,126,961.39 | 54,840,861.66 | 54,840,861.66 | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -779,484,080.26 | -730,086,888.80 | -49,397,191.46 | -52,732,691.78 | 3,335,500.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -384,198,686.54 | -370,144,212.14 | -14,054,474.40 | - | -14,054,474.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 4,096,345,269.09 | 4,097,700,851.74 | -1,355,582.65 | - | -1,355,582.65 |
| 营业外收入 | 164,712,030.06 | 161,989,114.67 | 2,722,915.39 | - | 2,722,915.39 |
| 所得税费用 | 1,279,541,036.39 | 1,259,920,433.69 | 19,620,602.70 | 13,331,943.70 | 6,288,659.00 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,293,282,140.20 | 3,294,343,252.01 | -1,061,111.81 | 15,250,154.81 | -16,311,266.62 |
| 少数股东损益 | 864,894,335.51 | 861,215,563.48 | 3,678,772.03 | -36,151.56 | 3,714,923.59 |

1、会计政策及会计估计变更：

（1）子公司广州广钢新材料股份有限公司根据解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整，减少固定资产 10,480,765.57 元，减少未分配利润 10,480,765.57 元，增加营业收入 194,731,079.89 元，增加营业成本 205,211,845.46 元。

（2）子公司广州工控资本管理有限公司根据解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整，增加固定资产 915,477.31 元，增加未分配利润 126,061.23 元，增加少数股东权益 789,416.08 元，增加营业收入 5,299,242.56 元，增加营业成本 4,383,765.25 元。

（3）子公司广州工控资产管理有限公司根据文件《2022 年第 36 次总经理办公会议纪要（企管总经会〔2022〕36 号）》，对位于广州市海珠区中盛路 45 号 47 号 103 商铺共计 76 项固定资产资产转为以公允价值计量的投资性房地产，并对投资性房地产公允价值进行评估，评估基准日：2021 年 1 月 1 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日，增加投资性房地产 119,486,390.00 元，减少固定资产 22,711,154.30 元，增加应交税费 163,806.23 元，增加递延所得税负债 23,989,345.49 元，增加未分配利润 36,239,323.04 元。

（4）子公司广州智能装备产业集团有限公司根据广州工业投资控股集团有限公司财务管理部工控财字〔2022〕2 号《关于严格执行集团财务管理制度的通知》，自 2022 年 1 月 1 日起执行《广州工业投资控股集团有限公司会计政策和会计估计制度》，将政策性应收账款、押金、备用金和质保金由个别认定法计提坏账准备变更为账龄组合计提坏账准备，作为会计政策变更，追溯调整上期数据；同时，子公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式，追溯调整上期数据。会计政策变更后将按评估机构出具的相关投资性房地产评估结果作为投资性房地产的公允价值，影响科目如下：

| 科目 | 变更前 | 变更后 | 影响金额 |
|---|---|---|---|
| **资产负债表：** | | | |
| 应收账款 | 3,036,874,986.63 | 2,984,142,294.85 | -52,732,691.78 |
| 投资性房地产 | 421,601,305.65 | 2,623,766,466.20 | 2,202,165,160.55 |
| 无形资产 | 538,407,529.41 | 515,661,417.82 | -22,746,111.59 |
| 递延所得税资产 | 270,636,698.54 | 278,546,602.31 | 7,909,903.77 |
| 其他非流动资产 | 395,234,526.89 | 402,920,945.87 | 7,686,418.98 |
| 递延所得税负债 | 31,749,445.61 | 560,002,635.02 | 528,253,189.41 |
| 其他综合收益 | 1,055,394,470.42 | 1,054,048,276.01 | -1,346,194.41 |
| 未分配利润 | 4,426,301,760.77 | 6,041,677,445.70 | 1,615,375,684.93 |
| **利润表：** | | | |
| 营业成本 | 14,638,411,823.87 | 14,626,477,109.85 | -11,934,714.02 |
| 管理费用 | 864,034,613.68 | 840,784,116.13 | -23,250,497.55 |
| 公允价值变动损益 | 56,852,039.23 | 114,742,800.89 | 57,890,761.66 |
| 信用减值损失 | -92,018,480.05 | -144,751,171.83 | -52,732,691.78 |
| 利润总额 | 1,803,962,160.56 | 1,844,305,442.01 | 40,343,281.45 |
| 所得税费用 | 232,645,402.09 | 246,576,014.56 | 13,930,612.47 |
| 净利润 | 1,571,316,758.47 | 1,597,729,427.45 | 26,412,668.98 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,283,115,682.87 | 1,309,528,351.85 | 26,412,668.98 |

2、前期差错更正：

（1）本公司之部分子公司结合期初可获取的信息对财务报表列报、长期资产根据工程进度等信息对账面价值进行重新确定、所得税差异等事项进行调整，主要影响数据如下：增加存货、应收票据等流动资产 8,430,613.47 元，减少固定资产、在建工程、递延所得税资产等长期资产 243,046,760.02 元，增加合同负债、其他应付款、应付职工薪酬等流动负债 37,849,923.60 元，减少长期借款、递延所得税负债等非流动负债 49,211,451.03 元，减少未分配利润 202,261,609.34 元，减少少数股东权益 19,505,933.92 元。

（2）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司前期差错主要影响事项如下：

1）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司变更应收款项信用风险会计估计，将应收账款中质保金重分类到合同资产，并进行追索调整，增加上期信用（资产）减值损失 11,574,298.83 元，增加期初应收票据 45,238,539.56 元，减少期初应收账款 265,735,126.97 元，增加期初预付账款 279,447.21 元，增加期初其他应收款 555,926.77 元，增加期初合同资产 232,276,174.70 元，增加其他流动负债（贴现或背书商业票据未终止确认转回）48,558,199.56 元，增加上期期初未分配利润 17,207,170.42 元，减少期初未分配利润 65,184,471.91 元，减少上期净利润 11,574,298.83 元。

2）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司部分闲置存货计提资产减值准备，转回部分已计提存货准备的存货，并进行追索调整，减少期初存货 46,028,469.20 元，减少上期营业成本 9,016,521.20 元，增加资产减值损失 8,198,790.40 元，减少上期期初未分配利润 46,846,200.00 元，减少期初未分配利润 46,028,469.20 元，增加上期净利润 817,730.80 元。

3）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司变更固定资产折旧年限，并进行追索调整，增加上期营业成本 15,573,191.76 元，减少上期管理费用 359,483.06 元，减少期初固定资产 154,924,346.81 元，减少上期期初未分配利润 138,340,447.87 元，减少期初未分配利润 154,924,346.81 元，减少上期净利润 15,213,708.70 元。

4）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司自己研发的形成无形资产和开发支出不符合资本化条件，进行追索调整，减少上期管理费用 11,583,433.11 元，减少期初无形资产 78,545,746.37 元，减少期初开发支出 23,121,715.52 元，减少上期期初未分配利润 113,250,895.00 元，减少期初未分配利润 101,667,461.89 元，增加上期净利润 11,583,433.11 元。

5）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司按企业会计准则对递延所得税资产进行调整，因影响较大，追溯调整期初数，减少期初递延所得税资产 5,743,983.75 元，减少上期所得税费用 2,654,835.49 元，减少上期期初未分配利润 8,398,819.24 元，减少期初未分配利润 5,743,983.75 元，增加上期净利润 2,654,835.49 元。

6）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司根据历年维保费开支情况计提预计负债-质

保金，因影响较大，追溯调整期初数。增加期初预计负债 7,112,140.10 元，增加上期销售费用 654,452.28 元，减少上期期初未分配利润 7,766,592.38 元，减少期初未分配利润 7,112,140.10 元，增加上期净利润 654,452.28 元。

7）子公司中国航发湖南南方宇航工业有限公司 2020 年大额薪酬（奖金）跨期到 2021 年度，进行追索调整，减少上期销售费用 1,850,923.29 元，减少上期营业成本 11,197,934.31 元，减少上期管理费用 3,446,453.13 元，减少上期研发费用 2,953,475.36 元，增加上期净利润 19,448,786.09 元。

（3）其他单位调整情况如下：

1）因子公司前期差错更正，合并层面调整对归属于母公司所有者权益及少数股东权益，以及合并层面抵销子公司广州工控资产管理有限公司下属广州耐火材料厂有限公司会计政策及会计估计变更影响的非真正少数股东权益，合计减少资本公积 136,731,922.50 元，增加专项储备 4,827,669.08 元，增加未分配利润 546,590,752.13 元，减少少数股东权益 388,245,665.49 元。

2）子公司广州万力集团有限公司下属单位广州双一乳胶制品有限公司 2021 年向客户广东润都贸易有限公司、上海采禾贸易有限公司、广州能量小白生物科技有限公司、广州无镜视力近视康复科技有限公司、广州启程医药有限公司五家单位销售的商品，实为前期销售铺货；经与客户沟通，达成和解退货，该事项增加存货 21,000,000.00 元、其他流动资产 508,035.41 元、合同负债 836,283.19 元、其他流动负债 108,716.81 元，减少应收账款 29,921,000.00 元、营业收入 30,357,964.59 元、营业成本 21,000,000.00 元，未分配利润 9,357,964.59 元。

3）子公司广州万力集团有限公司下属单位广州双一乳胶制品有限公司调整 2021 年发放的年终奖及员工离职补偿款，增加管理费用 3,361,070.22 元，应付职工薪酬 3,361,070.22 元，减少未分配利润 3,361,070.22 元。

4）子公司广州万力集团有限公司下属万力轮胎股份有限公司根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）以及根据财政部发布的《收入准则应用案例-运输服务》，在企业向客户销售商品的同时提供了运输服务时，通常情况下，控制权转移给客户之前发生的运输活动不构成单项履约义务，而只是企业为了履行合同而从事的活动，相关成本应作为合同履约成本。2022 年做前期差错更正，将 2021 年度销售费用中的运输费调整至营业成本当中，增加营业成本 105,329,724.73 元，减少销售费用 105,329,724.73 元。

5）下属多家单位对部分投资存在同时于其他权益工具投资及长期股权投资核算的情况，在合并层面统一重分类至长期股权投资核算，冲回其他权益工具投资确认的公允价值变动，增加长期股权投资 38,100,000.00 元，减少其他权益工具投资 32,010,966.64 元，减少其他综合收益 6,089,033.36 元。

## 六、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 按应税收入计缴纳 | 3%、3%减按 2%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳的流转税额计缴 | 7%、 5% |
| 教育费附加 | 按应缴纳的流转税额计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴纳的流转税额计缴 | 2% |
| 房产税 | 从价值部分按房屋原值扣除 30%后的余值的 1.2%计征，从租部分按租金收入 12%计征 | 1.2%、12% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、20%、15% |
| 利得税 | 按营业利润计缴 | 利得不超过 200 万港元：8.25%<br>利得超过 200 万港元：16.5% |

（二）税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，经认定的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司以下单位享受此政策：

| 公司名称 | 高新技术企业证书编号 |
| --- | --- |
| 万宝电器有限公司 | GR202144008963 |
| 青岛万宝压缩机有限公司 | GR202137102426 |
| 广州万宝漆包线有限公司 | GR202044007396 |
| 广州万宝集团民权电器有限公司 | GR202041001539 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | GR201944000168 |
| 广州万宝电机有限公司 | GR202044006785 |
| 广州森宝电器股份有限公司 | GR202044005015 |
| 广州万宝电子科技有限公司 | GR202144006803 |
| 广东韶铸精锻有限公司 | GR202244011768 |
| 广东韶铸锻造有限公司 | GR202244011798 |
| 韶关金宝铸造有限公司 | GR202144008129 |
| 韶关铸锻机械设备有限公司 | GR202044001458 |
| 广州万固压缩机有限公司 | GR202044004307 |
| 河南万宝新能源控股有限公司 | GR202041002118 |
| 梧州黄埔化工药业有限公司 | GR202245000282 |
| 广东珠江化工涂料有限公司 | GR202044001865 |

| 公司名称 | 高新技术企业证书编号 |
| --- | --- |
| 广州双一乳胶制品有限公司 | GR202044002248 |
| 万力轮胎股份有限公司 | GR202144004775 |
| 广东南方碱业股份有限公司 | GR202044004067 |
| 山河智能装备股份有限公司 | GR202043001982 |
| 山河智能特种装备股份公司 | GR201843001874 |
| 中铁山河工程装备股份有限公司 | GR201843001383 |
| 中际山河科技有限责任公司 | GR201643000380 |
| 无锡必克液压股份有限公司 | GR201832005184 |
| 广州广重企业集团有限公司 | GR202144005394 |
| 广州柴油机厂股份有限公司 | GR202244011771 |
| 广东荻赛尔机械铸造股份有限公司 | GR202044000724 |
| 广州电缆厂有限公司 | GR202244011200 |
| 广州广重分离机械有限公司 | GR202244002987 |
| 广州导新模具注塑有限公司 | GR202144003682 |
| 广州市广智机电工业研究所有限公司 | GR202244004831 |
| 广州广日电梯工业有限公司 | GR202044001892 |
| 广州广日电气设备有限公司 | GR202044003048 |
| 广州塞维拉电梯轨道系统有限公司 | GR202144006729 |
| 广州广日电梯工程有限公司 | GR202044004327 |
| 广州广日智能停车设备有限公司 | GR202044001305 |
| 广州松兴电气股份有限公司 | GR202044004884 |
| 成都广日电气设备有限公司 | GR202151002915 |
| 广州市羊城地下工程有限公司 | GR202244001361 |
| 河南天海电器有限公司 | GR202141001739 |
| 鹤壁天海环球电器有限公司 | GR202041000504 |
| 上海众安电器塑料有限公司 | GR202131003311 |
| 芜湖天海电装有限公司 | GR202034001798 |
| 柳州天海盟立电器有限公司 | GR202245000831 |
| 哈尔滨天海电子有限公司 | GR202123001239 |
| 广州金邦液态模锻技术有限公司 | GR202044006588 |
| 广州铜材厂有限公司 | GR202044005876 |
| 广州广钢气体能源股份有限公司 | GR202144014176 |
| 广钢气体（深圳）有限公司 | GR202044205237 |

| 公司名称 | 高新技术企业证书编号 |
| --- | --- |
| 滁州广钢气体有限公司 | GR202134004468 |
| 长沙广钢气体有限公司 | GR202243004638 |
| 广东鸿邦金属铝业有限公司 | GR201944003039 |
| 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | GR202243004014 |
| 湖南南方宇航高精传动有限公司 | GR202243005289 |
| 常州天山重工机械有限公司 | GR202132001048 |
| 佛山通宝华通控制器有限公司 | GR201944002726 |
| 佛山市通宝华龙控制器有限公司 | GR201944002870 |
| 佛山通宝华盛电热控制器有限公司 | GR202144008495 |

1、企业所得税

（1）本年应纳税所得税低于 300 万元，根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)的规定，对小型微利企业年应纳税所得税不超过 100 万部分，减按 12.5%计入应纳税所得税，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得税超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得税，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司符合该税收优惠条件的子公司有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、广州加倍福软件开发有限公司、广日物流（昆山）有限公司、广州安速通建筑工程机械有限公司

（2）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）第二条：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。财政部 税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）第一条：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。本公司符合该税收优惠条件的子公司有广州市粤港气体工业有限公司、广钢气体

（武汉）有限公司、合肥广钢气体有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司、广钢气体（湖州）有限公司、上海广钢精密气体有限公司、广钢气体（海宁）有限公司、广钢气体电子材料（广州）有限公司、四川新途流体控制技术有限公司、四川省新途众达工程技术有限责任公司、安徽广钢气体电子材料有限公司、广钢气体(北京）有限公司、湖北广钢气体电子材料有限公司。

（3）根据《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）相关规定。根据公告第一条 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；本公告自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行；另有《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）相关规定。根据公告第一条 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；以及根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号）相关规定。根据公告第一条 对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本公司符合该税收优惠条件的子公司有浙江万宝新能源科技有限公司、安徽万宝家电有限公司、广州宝江金属制品有限公司、广州市汇乾贸易发展有限公司、广州市奥缘电器有限公司、广州市冶金工业研究所有限公司、万宝冷机集团广州电器有限公司，控股孙公司广东高品金属材料科技开发有限公司。

（4）根据《关于落实进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》2022 第 14 号、《关于小微企业“六税两费”减免政策的公告》川财规〔2022〕6 号、《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》苏财税〔2022〕6 号，减按 50%征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，本年度享受减按 50%征收城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）和教育费附加、地方教育附加。本公司符合该税收优惠条件的子公司有江西莱菱电梯工程有限公司、成都塞维拉电梯轨道系统有限公司、广日物流（昆山）有限公司。

（5）财政部税务总局科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部税务总局科技部公告 2022 年第 28 号）第一条：高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。凡在 2022 年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。第二条：现行适用研发费用税前加计扣除比例 75%的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。另有《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（财政部税务总局科技部公告 2022 年第 16 号）第一条：科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司符合该税收优惠条件的子公司有广钢气体（广州）有限公司、广钢气体（深圳）有限公司、长沙广钢气体有限公司、广州广钢气体能源股份有限公司、广钢气体工程（杭州）有限公司。

（6）根据 2014 年由国家发展和改革委员会发布的《西部地区鼓励类产业目录》及财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号，适用的企业所得税税率为调至 15%，优惠期限至 2030 年 12 月 31 日。本公司符合该税收优惠条件的子公司有天海雪城汽车电子（重庆）有限公司。

（7）根据财政部、国家税务总局 2021 年第 13 号公告《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，符合条件的研究开发费，在按规定实行 100%扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 100%在企业所得税税前加计扣除。本公司符合该税收优惠条件的子公司有中国航发湖南南方宇航工业有限公司。

2.增值税

（1）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。另根据财税[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。本公司符合该税收优惠条件的子公司有沈阳中科博微科技股份有限公司。

（2）根据财税字[1994]第 011 号《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》、国税函[1999]633 号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》的相关规定，并经中华人民共和国国防科学技术工业委员会确认，免征增值税。本公司符合该税收优惠条件的子公司有中国航发湖南南方宇航工业有限公司。

## 七、企业合并及合并财务报表

（一） 纳入合并报表范围的子公司基本情况（披露至二级）

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 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 | 广州金邦液态模锻技术有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 铝压延加工 | 27,674.00 | 98.83 | 98.83 | 27,350.00 | 投资设立 |
| 2 | 广州广钢新能源科技有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 能源技术研究、技术开发服务 | 5,000.00 | 97.20 | 97.20 | 4,860.00 | 投资设立 |
| 3 | 广州工控科技产业发展集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 商务服务业 | 39,000.00 | 100.00 | 100.00 | 39,000.00 | 投资设立 |
| 4 | 广州市羊城房地产有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 房地产开发经营 | 1,012.95 | 100.00 | 100.00 | 2,524.79 | 投资设立 |
| 5 | 广州南方有色金属有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他有色金属延压加工 | 11,518.78 | 100.00 | 100.00 | 8,220.63 | 投资设立 |
| 6 | 广州冶金实业有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 批发业 | 1,993.09 | 100.00 | 100.00 | 32,015.33 | 投资设立 |
| 7 | 广州有色金属集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他有色金属延压加工 | 2,107.15 | 100.00 | 100.00 | 5,249.50 | 投资设立 |
| 8 | 广州铜材厂有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 铜延压加工 | 47,731.49 | 100.00 | 100.00 | 37,397.56 | 投资设立 |
| 9 | 广州铝材厂有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 铝压延加工 | 10,917.03 | 100.00 | 100.00 | 5,714.80 | 投资设立 |
| 10 | 广州广钢新材料股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 金属结构制造 | 61,561.60 | 100.00 | 100.00 | 42,070.98 | 投资设立 |
| 11 | 广州广钢金业集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他未列明专业技术服务业 | 17,448.57 | 100.00 | 100.00 | 17,696.71 | 投资设立 |
| 12 | 金钧企业（集团）有限公司 | 二级 | 境外子企业 | 香港 | 香港 | 金属及金属矿批发 | 52,133.60 | 100.00 | 100.00 | 71,429.51 | 投资设立 |
| 13 | 广州钢铁控股有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他综合管理服务 | 17,284.81 | 100.00 | 100.00 | 30,015.09 | 投资设立 |
| 14 | 广州广钢气体能源股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他基础化学原来制造 | 98,954.89 | 54.57 | 54.57 | 32,015.33 | 投资设立 |
| 15 | 广州工控资本管理有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他组织管理服务 | 366,365.71 | 100.00 | 100.00 | 709,069.71 | 投资设立 |

| 序号 | 企业名称 | 级次 | 企业类型 | 主要经营地 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 16 | 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 铝冶炼 | 20,000.00 | 50.00 | 50.00 | 10,526.38 | 投资设立 |
| 17 | 广州交职校驾驶员培训有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 其他未列明服务业 | 102.32 | 100.00 | 100.00 | 108.20 | 无偿划拨 |
| 18 | 广州工控企业经营管理有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 房地产业 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 11,112.64 | 投资设立 |
| 19 | 广州工控服务管理有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 商务服务业 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 | 投资设立 |
| 20 | 广州万力集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 企业总部管理 | 247,000.00 | 100.00 | 100.00 | 536,081.23 | 无偿划拨 |
| 21 | 广州万宝集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 通用设备制造业 | 136,060.26 | 100.00 | 100.00 | 30,015.09 | 无偿划拨 |
| 22 | 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 株洲 | 广州 | 专用设备制造业 | 137,759.26 | 30.19 | 30.19 | 60,000.00 | 并购持有 |
| 23 | 广州工控资产管理有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 商务服务业 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,075.08 | 投资设立 |
| 24 | 佛山通宝华通控制器有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 佛山 | 佛山 | 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 15,220.00 | 27.00 | 27.00 | 8,100.00 | 并购持有 |
| 25 | 广州万宝融资租赁有限公司 | 二级 | 境内金融子企业 | 广州 | 广州 | 租赁业 | 180,000.00 | 100.00 | 100.00 | 180,000.00 | 投资设立 |
| 26 | 广州应急管理培训中心有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 教育 | 373.22 | 100.00 | 100.00 | 327.68 | 投资设立 |
| 27 | 天海汽车电子集团股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 鹤壁 | 鹤壁 | 零售业 | 40,000.00 | 47.80 | 47.80 | 103,812.73 | 并购持有 |
| 28 | 广州智能装备产业集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 商务服务业 | 230,000.00 | 100.00 | 100.00 | 1,012,368.21 | 无偿划拨 |
| 29 | 广州万宝商业发展集团有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 建材批发 | 110,000.00 | 100.00 | 100.00 | 110,000.00 | 投资设立 |
| 30 | 广州工控广日产业投资合伙企业（有限合伙） | 二级 | 境内非金融子企业 | 广州 | 广州 | 资本投资服务 | 15,633.00 | 78.71 | 100.00 | 15,633.00 | 投资设立 |
| 31 | 工控新材料投资（茂名）有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 茂名 | 茂名 | 投资与资产管理 | 5,915.00 | 51.00 | 51.00 | 3,016.65 | 投资设立 |
| 32 | 江苏润邦重工股份有限公司 | 二级 | 境内非金融子企业 | 南通 | 南通 | 其他专用设备制造 | 94,228.87 | 20.00 | 20.00 | 125,400.00 | 并购持有 |

（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 | 投资额 | 级次 | 纳入合并范围原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 50.00 | 50.00 | 200,000,000.00 | 105,263,776.39 | 二级 | 实际控制 |
| 2 | 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | 30.19 | 30.19 | 1,377,592,642.46 | 600,000,000.00 | 二级 | 实际控制 |
| 3 | 山河智能装备股份有限公司 | 24.84 | 24.84 | 1,087,212,465.00 | 1,179,325,184.17 | 三级 | 实际控制 |
| 4 | 广东金明精机股份有限公司 | 27.34 | 27.34 | 418,923,580.00 | 736,856,582.57 | 四级 | 实际控制 |
| 5 | 佛山通宝华通控制器有限公司 | 27.00 | 27.00 | 152,200,000.00 | 81,000,000.00 | 二级 | 实际控制 |
| 6 | 天海汽车电子集团股份有限公司 | 47.80 | 47.80 | 400,000,000.00 | 1,038,127,300.00 | 二级 | 实际控制 |
| 7 | 北京鼎汉技术集团股份有限公司 | 11.83 | 11.83 | 558,650,387.00 | 429,462,487.50 | 三级 | 实际控制 |
| 8 | 江苏润邦重工股份有限公司 | 20.00 | 20.00 | 942,288,735.00 | 1,254,000,000.00 | 二级 | 实际控制 |

（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 | 广州彩色带钢厂 | 100.00 | 100.00 | 260.00 | 8,067.02 | 二级 | 出清企业 |
| 2 | 广州市执信实业公司 | 100.00 | 100.00 | 40.00 | 1,229.78 | 二级 | 未完成划转手续 |
| 3 | 广州冷机制冷设备有限公司 | 90.00 | 90.00 | 1,372.03 | 460.28 | 三级 | 公司关停并转 |
| 4 | 广州市万宝冰箱有限公司 | 96.67 | 96.67 | 2,100.00 | 2,030.00 | 三级 | 公司关停并转 |
| 5 | 广州万宝家电销售有限公司 | 100.00 | 100.00 | 1,200.00 | 1,200.00 | 三级 | 公司关停并转 |
| 6 | 广州万宝冷柜制造有限公司 | 100.00 | 100.00 | 300.00 | 300.00 | 四级 | 公司关停并转 |
| 7 | 韶关华德铸造有限公司 | 75.00 | 75.00 | 1,000.00 | 750.00 | 四级 | 公司超额亏损 |
| 8 | 广州特宝制冷设备有限公司 | 51.00 | 51.00 | 140.8163 | 71.82 | 三级 | 公司已注销 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9 | 广州万宝集团压缩机(香港)有限公司 | 100.00 | 100.00 | 47,393.94 | 47,393.94 | 三级 | 非正常经营企业，拟关闭注销 |
| 10 | 大连众诚石油有限公司 | 55.56 | 55.56 | 450.00 | 350.00 | 五级 | 已多年停止经营并计划强制出清 |
| 11 | 广州华南科讯计算机系统有限公司 | 56.67 | 56.67 | 150.00 | 85.00 | 四级 | 停止经营，进入清算流程 |
| 12 | 广州广重风能设备有限公司 | 47.50 | 47.50 | 800 万美元 | 800 万美元 | 四级 | 非正常经营企业，拟关闭注销 |
| 13 | 广州锅炉有限公司 | 66.67 | 66.67 | 4,500.00 | 4,500.00 | 四级 | 非正常经营企业，拟纳入清算处置 |
| 14 | 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 | 四级 | 非正常经营企业，拟纳入清算处置 |
| 15 | 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 | 四级 | 历史原因，一直未纳入合并 |
| 16 | 广州市锅炉工业公司 | 100.00 | 100.00 | 4,568.80 | 1,684.73 | 五级 | 非正常经营企业，进入破产清算程序 |
| 17 | 广州有线电厂 | 100.00 | 100.00 | 832.34 | 832.34 | 四级 | 吊销执照未注销 |
| 18 | 广州机床工具有限公司 | 100.00 | 100.00 | 4,281.00 | 4,281.00 | 四级 | 非正常经营企业 |
| 19 | 广州洗涤机械实业公司 | 100.00 | 100.00 | 178.00 | 753.36 | 四级 | 非正常经营企业 |
| 20 | 广州华南信息产业有限公司 | 100.00 | 100.00 | 11,888.00 | 4,050.00 | 四级 | 非正常经营企业 |
| 21 | 广州广化机化建装备有限公司 | 100.00 | 100.00 | 445.00 | 445.00 | 四级 | 非正常经营企业 |
| 22 | 广州台洋电子有限公司 | 73.62 | 73.62 | 1,000.00 | 1,000.00 | 五级 | 吊销执照未注销 |
| 23 | 广州华南智信微系统有限公司 | 49.00 | 49.00 | 1,636.80 | 1,636.80 | 五级 | 吊销执照未注销 |
| 24 | 祥誉实业有限公司 | 100.00 | 100.00 |  | 1.69 元 | 四级 | 历史原因，未办理产权，因有物业暂无法办理清算 |
| 25 | 广州市得安物业管理有限公司 | 100.00 | 100.00 | 50.00 | 50.00 | 四级 | 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 |
| 26 | 广州星球轮胎厂 | 100.00 | 100.00 | 1,790.20 | 2,935.53 | 四级 | 已关停多年 |
| 27 | 广州橡胶经济发展公司 | 100.00 | 100.00 | 342.00 | 454.33 | 四级 | 已关停多年 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 28 | 广州宇力天然保健品有限公司 | 75.00 | 75.00 | 1,190.00 | 573.06 | 四级 | 已关停多年 |
| 29 | 广州市华南化工磁性材料公司 | 100.00 | 100.00 | 662.00 | 476.45 | 四级 | 已宣告破产 |

（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 | 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 50.00% | 7,257,504.19 | - | 138,399,190.65 |
| 2 | 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | 69.81% | 82,780,584.95 | - | 948,744,625.47 |
| 3 | 广东金明精机股份有限公司 | 72.66% | -1,647,228.71 | 12,175,594.93 | 921,607,925.36 |
| 4 | 山河智能装备股份有限公司 | 75.16% | -870,615,035.96 | - | 3,954,158,372.42 |
| 5 | 广西梧州日成林产化工股份有限公司 | 30.00% | 3,709,428.51 | - | 52,284,655.61 |
| 6 | 佛山通宝华通控制器有限公司 | 73.00% | 15,769,417.69 | 7,314,212.43 | 125,556,482.86 |
| 7 | 天海汽车电子集团股份有限公司 | 52.20% | 244,496,918.14 | 150,000,000.00 | 1,523,043,287.77 |
| 8 | 北京鼎汉技术集团股份有限公司 | 88.17% | -195,151,135.35 | - | 1,308,364,016.18 |
| 9 | 广州广日股份有限公司 | 43.44% | 212,013,321.84 | 85,924,542.18 | 3,973,790,960.38 |
| 10 | 广州广钢气体能源股份有限公司 | 45.43% | 106,973,784.59 | 38,212,281.73 | 1,061,453,917.97 |
| 11 | 江苏润邦重工股份有限公司 | 80.00% | -58,189,876.82 | 37,691,549.40 | 4,014,857,045.56 |

2. 主要财务信息

| 企业名称 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 309,935,888.03 | 27,363,241.58 | 337,299,129.61 | 60,500,748.34 | - |

| 企业名称 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | 2,783,837,842.67 | 1,443,160,768.98 | 4,226,998,611.65 | 2,570,579,670.83 | 608,683,548.19 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 810,447,507.53 | 669,602,625.65 | 1,480,050,133.18 | 183,006,782.02 | 29,491,974.09 |
| 山河智能装备股份有限公司 | 12,480,779,054.13 | 8,264,863,851.96 | 20,745,642,906.09 | 9,099,144,224.84 | 6,874,237,073.08 |
| 广西梧州日成林产化工股份有限公司 | 227,338,154.92 | 61,270,969.72 | 288,609,124.64 | 94,326,939.26 | 20,000,000.00 |
| 佛山通宝华通控制器有限公司 | 342,800,477.33 | 118,053,776.78 | 460,854,254.11 | 245,957,323.37 | 1,879,619.84 |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 5,874,700,730.03 | 1,844,556,287.06 | 7,719,257,017.09 | 4,428,424,625.73 | 651,007,849.01 |
| 北京鼎汉技术集团股份有限公司 | 2,399,068,128.76 | 1,038,521,296.77 | 3,437,589,425.53 | 1,860,729,464.72 | 270,951,277.41 |
| 广州广日股份有限公司 | 7,210,021,560.58 | 5,643,258,428.86 | 12,853,279,989.44 | 3,854,052,350.47 | 81,711,782.20 |
| 广州广钢气体能源股份有限公司 | 551,390,998.67 | 3,212,122,711.65 | 3,763,513,710.32 | 747,175,262.25 | 662,238,428.45 |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 6,890,940,462.98 | 3,473,601,152.16 | 10,364,541,615.14 | 5,587,718,257.26 | 667,916,080.75 |

（续）

| 企业名称 | 负债合计 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 60,500,748.34 | 789,622,620.33 | 14,515,008.37 | 14,515,008.37 | 14,683,704.44 |
| 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | 3,179,263,219.02 | 2,514,994,599.78 | 138,389,097.28 | 138,389,097.28 | 88,250,778.59 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 212,498,756.11 | 472,408,649.42 | -1,579,172.97 | -1,957,635.47 | 7,245,190.95 |
| 山河智能装备股份有限公司 | 15,973,381,297.92 | 7,340,569,520.67 | -1,144,794,103.94 | -966,893,280.38 | -1,591,076,873.83 |
| 广西梧州日成林产化工股份有限公司 | 114,326,939.26 | 332,157,089.70 | 12,364,761.69 | 12,364,761.69 | 43,357,614.83 |
| 佛山通宝华通控制器有限公司 | 247,836,943.21 | 417,054,949.40 | 21,856,805.61 | 21,856,805.61 | 26,013,693.43 |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 5,079,432,474.74 | 8,443,515,785.01 | 556,360,729.35 | 556,360,729.35 | 388,664,757.84 |
| 北京鼎汉技术集团股份有限公司 | 2,131,680,742.13 | 1,269,165,388.76 | -196,418,041.34 | -194,327,250.18 | -130,133,062.66 |

| 企业名称 | 负债合计 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广州广日股份有限公司 | 3,935,764,132.67 | 7,063,669,781.38 | 501,859,464.73 | 501,468,925.37 | 325,396,138.98 |
| 广州广钢气体能源股份有限公司 | 1,409,413,690.70 | 1,539,752,284.88 | 238,087,048.61 | 238,087,048.61 | 453,108,161.00 |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 6,255,634,338.01 | 5,174,196,678.65 | 98,349,877.47 | 102,130,706.30 | 1,817,147,923.91 |

（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（二级子公司）

| 公司名称 | 持股比例（%） | 年末净资产 | 本年净利润 | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 广州工控广日产业投资合伙企业（有限合伙） | 78.71 | 207,136,265.61 | -943,234.39 | 投资设立 |
| 工控新材料投资（茂名）有限公司 | 51.00 | 58,184,504.00 | -965,496.00 | 投资设立 |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 20.00 | 4,108,907,277.13 | 98,349,877.47 | 并购持有 |

2. 本年未发生不再纳入合并范围的二级子公司。

3. 本年发生的非同一控制下企业合并情况（二级子公司）

| 二级企业名称 | 购买日 | 被购买方账面净资产 | 被购买方可辨认净资产公允价值 | | 交易对价 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 金额 | 确定方法 | |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 2022-3-31 | 4,300,689,820.38 | 5,133,512,826.10 | 评估 | 1,254,000,000.00 |

（续）

| 二级企业名称 | 商誉 | | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 确定方法 | | |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 227,297,434.78 | 支付对价与取得可辨认净资产公允价值份额之差。 | 4,275,861,202.36 | 41,083,084.38 |

## 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 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年” 系指 2021 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 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 1,100,695.60 | 1,091,957.21 |
| 银行存款 | 19,028,230,125.16 | 14,273,133,160.56 |
| 其他货币资金 | 5,684,951,777.10 | 4,119,627,484.73 |
| **合计** | **24,714,282,597.86** | **18,393,852,602.50** |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,426,449,868.82 | 404,161,860.11 |

注：银行存款年末余额中包括应计未收利息 47,918,803.14 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 | 3,080,205,901.09 | 1,896,791,734.58 |
| 信用证保证金 | 239,399,054.52 | 122,761,522.67 |
| 履约保证金 | 875,556,996.60 | 202,239,149.46 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 100,000.00 | - |
| 放在境外且资金汇回受到限制的款项 | - | - |
| 按揭保证金 | 47,623,513.68 | 22,542,459.28 |
| 不可撤回保本浮动型理财产品 | 100,000,000.00 | - |
| 承兑保证金 | - | 209,692,028.06 |
| 贷款保证金 | 14,000,000.00 | 78,040,439.63 |
| 党工委账户余额 | 165,553.31 | 165,553.31 |
| 定期存款 | 55,900,000.00 | 90,000,000.00 |
| 房改基金 | 192,071.24 | - |
| 分期通保证金 | 5,625,297.90 | - |
| 矿山环境治理专项基金账户 | - | 1,850,059.22 |
| 期货保证金 | 30,882,573.00 | - |
| 其他保证金 | 2,080,138.45 | 11,090,474.32 |
| 司法冻结资金 | 11,085,900.71 | 36,902,215.34 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 无追保理项目保证金 | 4,139,101.77 | - |
| 银行押汇保证金 | 11,468,296.00 | 17,212,199.65 |
| 证券保证金 | 12,054,035.63 | - |
| 质押贷款保证金 | 280,500,000.00 | - |
| 住房基金户 | 54,788,406.22 | 61,783,592.32 |
| 注销冻结 | - | 8,634,210.28 |
| 资金冻结 | 2,763,372.94 | 3,175,377.77 |
| 租赁保证金 | 370,566,548.39 | 603,873,131.35 |
| 远期结汇保证金 | - | 425,376.92 |
| 监管户资金 | 9,041,095.99 | - |
| 大额存单 | - | 30,000,000.00 |
| 保函保证金 | 6,330,772.50 | 1,977,233.95 |
| **合计** | **5,214,468,629.94** | **3,399,156,758.11** |

（二）交易性金融资产

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---|---|---|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,539,605,748.49 | 2,598,335,735.48 |
| 其中：债务工具投资 | 336,483,251.54 | 60,841,367.84 |
| 权益工具投资 | 3,058,768,088.20 | 2,537,475,245.25 |
| 其他 | 144,354,408.75 | 19,122.39 |
| **合计** | **3,539,605,748.49** | **2,598,335,735.48** |

（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 | 2,825,884,828.77 | 2,039,155.19 | 2,823,845,673.58 |
| 商业承兑汇票 | 841,661,478.75 | 8,678,416.46 | 832,983,062.29 |
| **合计** | **3,667,546,307.52** | **10,717,571.65** | **3,656,828,735.87** |

（续）

| 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 | 2,772,947,119.92 | 1,591,346.21 | 2,771,355,773.71 |

| 票据种类 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 商业承兑汇票 | 863,318,156.86 | 14,157,439.77 | 849,160,717.09 |
| **合计** | **3,636,265,276.78** | **15,748,785.98** | **3,620,516,490.80** |

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 | 3,667,546,307.52 | 100.00 | 10,717,571.65 | 0.29 | 3,656,828,735.87 |
| **合计** | **3,667,546,307.52** | —— | **10,717,571.65** | —— | **3,656,828,735.87** |

（续）

| 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 | 3,636,265,276.78 | 100.00 | 15,748,785.98 | 0.43 | 3,620,516,490.80 |
| **合计** | **3,636,265,276.78** | —— | **15,748,785.98** | —— | **3,620,516,490.80** |

（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** | **812,388,452.87** | **8,678,416.46** | — |
| 账龄组合 | 812,388,452.87 | 8,678,416.46 | 1.07 |
| **银行承兑汇票小计** | **2,855,157,854.65** | **2,039,155.19** | — |
| 账龄组合 | 2,855,157,854.65 | 2,039,155.19 | 0.07 |
| **合计** | **3,667,546,307.52** | **10,717,571.65** | **0.29** |

（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 | 15,748,785.98 | - | 5,031,214.33 | - | - | 10,717,571.65 |
| 账龄组合 | 15,748,785.98 | - | 5,031,214.33 | - | - | 10,717,571.65 |
| **合计** | **15,748,785.98** | **-** | **5,031,214.33** | **-** | **-** | **10,717,571.65** |

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 | 157,952,943.33 |
| 商业承兑汇票 | 20,000,000.00 |
| **合计** | **177,952,943.33** |

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 | 6,207,136,364.76 | 2,175,904,874.93 |
| 商业承兑汇票 | 177,450,052.99 | 617,055,387.07 |
| **合计** | **6,384,586,417.75** | **2,792,960,262.00** |

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 |
|---|---|
| 银行承兑汇票 | - |
| 商业承兑汇票 | 121,034,371.04 |
| **合计** | **121,034,371.04** |

（四）应收账款

1．按账龄披露应收账款

| 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 |
| 1 年以内（含 1 年） | 17,397,937,135.59 | 678,743,920.82 | 12,879,133,072.15 | 333,003,171.49 |
| 1-2 年 | 2,292,629,853.16 | 560,282,373.09 | 1,785,108,188.77 | 312,338,224.05 |
| 2-3 年 | 995,606,271.09 | 423,605,398.42 | 633,695,882.40 | 260,501,316.96 |
| 3 年以上 | 1,949,628,780.13 | 1,705,064,184.57 | 1,809,032,815.73 | 1,515,458,939.75 |
| **合计** | **22,635,802,039.97** | **3,367,695,876.90** | **17,106,969,959.05** | **2,421,301,652.25** |

2．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 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,160,272,583.21 | 18.38 | 2,213,236,193.82 | 53.20 | 1,947,036,389.39 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,475,529,456.76 | 81.62 | 1,154,459,683.08 | 6.25 | 17,321,069,773.68 |
| 其中：账龄组合 | 18,287,163,753.74 | 98.98 | 1,154,459,683.08 | 6.31 | 17,132,704,070.66 |
| 无风险组合 | 188,365,703.02 | 1.02 | - | - | 188,365,703.02 |
| **合计** | **22,635,802,039.97** | —— | **3,367,695,876.90** | **14.88** | **19,268,106,163.07** |

（续）

| 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,790,448,878.11 | 16.31 | 1,462,372,233.58 | 52.41 | 1,328,076,644.53 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 14,316,521,080.94 | 83.69 | 958,929,418.67 | 6.70 | 13,357,591,662.27 |
| 其中：账龄组合 | 14,110,547,605.48 | 98.56 | 958,929,418.67 | 6.80 | 13,151,618,186.81 |
| 无风险组合 | 205,973,475.46 | 1.44 | - | - | 205,973,475.46 |
| **合计** | **17,106,969,959.05** | —— | **2,421,301,652.25** | **14.15** | **14,685,668,306.80** |

3．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 |
|---|---|---|---|---|
| 湖南山河固毅机械有限公司 | 306,557,017.72 | 91,967,105.32 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| MCS Aerocarga de Mexico | 188,814,853.47 | 4,430,870.37 | 2.35 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 重庆平克贸易有限公司 | 159,784,528.29 | 95,870,716.97 | 60.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 华南山河机械工程有限公司 | 125,343,398.85 | 27,394,976.52 | 21.86 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广西建阔工程机械设备有限公司 | 110,317,499.00 | 44,126,999.60 | 40.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| Compa?ia DeServicios De Transporte A¨¦reo Amaszonas | 94,372,240.18 | 94,372,240.18 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 韩国 86SH CNE Trading Corporation | 93,618,319.38 | 70,913,321.94 | 75.75 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA, INC | 87,454,524.98 | 87,454,524.98 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 重庆山河平克贸易有限公司 | 83,694,828.33 | 16,738,965.67 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 贵州山河平克贸易有限公司 | 82,795,947.24 | 16,559,189.45 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 云南山河平克贸易有限公司 | 76,821,704.41 | 15,364,340.88 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 四川西部置业发展有限责任公司 | 58,785,495.71 | 58,785,495.71 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广汽菲亚特克莱斯勒汽车销售有限公司 | 51,793,976.28 | 51,793,976.28 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆鑫沙河工程机械设备有限公司 | 45,444,104.54 | 37,718,606.77 | 83.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 连云港誉乾建筑工程有限公司 | 43,698,330.64 | 13,109,499.19 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 河南万斗商贸有限公司 | 43,339,957.20 | 21,669,978.60 | 50.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| Saimer Leasing Limited | 42,048,675.25 | 25,668,734.62 | 61.05 | 终止合作，预计部分无法收回 |
| 成都众合工程机械有限公司 | 42,041,138.63 | 42,041,138.63 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 徐州金达工程机械有限公司 | 32,109,666.64 | 9,632,899.99 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 宁夏鑫沙河设备有限公司 | 29,551,262.09 | 20,685,883.46 | 70.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广州彤阳基础工程有限公司 | 29,141,789.44 | 8,742,536.83 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 河北美利瑞港科技有限公司 | 28,980,000.00 | 28,980,000.00 | 100.00 | 收款逾期，预计无法收回 |
| 湖南猎豹汽车股份有限公司 | 28,961,146.09 | 28,961,146.09 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广东省广晟投资集团能源有限公司 | 28,917,000.00 | 28,917,000.00 | 100.00 | 风控评审 |
| 江苏百铁建设工程有限公司 | 28,065,130.96 | 8,419,539.29 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 太原市金辰俞物资有限公司 | 26,867,364.37 | 8,060,209.31 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 越南 84DF DUA FAT FOUNDATION JOINT STOCK COMPANY | 26,645,586.65 | 10,400,970.17 | 39.03 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 鄂尔多斯市福琦工程机械设备有限公司 | 25,871,968.20 | 5,174,393.64 | 20.00 | 客户无偿还能力，预计无法收回 |
| 重庆精艺鑫汽车零部件有限公司 | 24,371,457.64 | 24,371,457.64 | 100.00 | 胜诉无可执行财产 |
| 广州金邦有色合金有限公司 | 24,190,419.72 | 24,190,419.72 | 100.00 | 僵尸企业，无力偿还债务 |
| AMASZONAS | 24,162,747.52 | 24,162,747.52 | 100.00 | 已提起诉讼，预计无法收回 |
| 广州芫诚石油化工有限公司 | 22,016,759.86 | 22,016,759.86 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 新疆海利宏博贸易有限公司 | 21,269,467.12 | 10,634,733.56 | 50.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广州市华昌石油化工有限公司 | 21,064,878.86 | 21,064,878.86 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中石化洛阳工程有限公司 | 20,372,182.59 | 1,018,609.13 | 5.00 | 部分款项略超过信用期，谨慎预计可能存在损失风险 |
| 新疆鑫山河设备有限公司 | 19,335,750.77 | 5,800,725.23 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 宁夏天帝贸易有限公司 | 19,310,593.59 | 19,310,593.59 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 成都淦升商贸有限责任公司 | 19,086,501.55 | 7,626,572.16 | 39.96 | 预计不能收回应收账款 |
| AVIOANDES S.A. | 18,986,057.95 | 2,878,776.53 | 15.16 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 万嘉仓组合 | 18,719,331.01 | 18,719,331.01 | 100.00 | 万嘉仓电商平台已解散 |
| MCS AEROCARGA DE MEXICO S.A. DE C.V. | 18,576,973.09 | 3,598,152.85 | 19.37 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 云南建阔工程机械设备有限公司 | 18,433,270.19 | 11,059,962.11 | 60.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 刘忠华 | 15,100,003.20 | 3,020,000.64 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 陕西宝鸡长岭冰箱有限公司 | 14,914,286.62 | 14,914,286.62 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州中车轨道交通装备股份有限公司 | 14,458,616.71 | 6,542,491.98 | 45.25 | 涉及诉讼 |
| SUNDWIG GmbH | 14,382,533.93 | 14,382,533.93 | 100.00 | 账龄较长且本年度无业务往来，难以收回 |
| 南宁市新晟金泓房地产开发有限公司 | 14,043,043.24 | 678,064.91 | 4.83 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 淮矿现代物流江苏有限公司 | 13,535,614.89 | 13,535,614.89 | 100.00 | 无法收回 |
| Cristalux S.A., dba Amaszonas Uruguay | 13,339,075.51 | 13,339,075.51 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 察右前旗高山海工程机械租赁有限公司 | 13,251,254.28 | 3,975,376.28 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 江苏东旋建筑工程机械有限公司 | 13,109,494.01 | 3,932,848.20 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| Jetlite Air Limited | 13,045,517.62 | 13,045,517.62 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 韶关市金烁房地产开发有限公司 | 12,684,232.78 | 970,025.58 | 7.65 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 东海县翰宏建筑工程有限公司 | 12,475,082.16 | 3,742,524.65 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 新疆海利山河机械设备有限公司 | 12,462,765.40 | 3,738,829.62 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广东安博基业电器有限公司 | 12,296,507.93 | 12,296,507.93 | 100.00 | 无法收回 |
| 威马汽车科技集团有限公司 | 12,013,091.85 | 12,013,091.85 | 100.00 | 预计无法收回 |
| AVIATION RESOURCE SERVICES LIMITED | 11,921,778.86 | 11,921,778.86 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| THB EUROPE GMBH | 11,808,262.44 | 11,808,262.44 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中山市华富房地产开发有限公司 | 11,715,341.90 | 4,488,653.20 | 38.31 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 贞丰县久盛能源有限责任公司 | 11,535,574.78 | 11,535,574.78 | 100.00 | 风控评审 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 宁夏鑫晟渝晴工程设备有限公司 | 10,607,283.90 | 3,182,185.17 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 内蒙古鑫燊实业有限公司 | 10,580,000.00 | 10,580,000.00 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 连云港顺耀工程机械有限公司 | 10,268,806.57 | 3,080,641.97 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 长春南翔工程机械有限公司（长春山河） | 10,247,427.53 | 10,247,427.53 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 甘肃伟立机械设备有限公司 | 10,238,528.45 | 10,238,528.45 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 河南省东雷锂电有限公司 | 10,120,006.58 | 10,120,006.58 | 100.00 | 已起诉追索，对方目前无可偿债资产 |
| 广州汉卡轮胎贸易有限公司 | 10,048,425.70 | 10,048,425.70 | 100.00 | 胜诉无可执行财产 |
| Med-View Airline PLC | 9,953,543.13 | 9,953,543.13 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 深圳市彤阳工程信息有限公司 | 9,924,677.19 | 3,969,870.88 | 40.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 山东威格尔集团有限公司 | 9,895,000.00 | 9,895,000.00 | 100.00 | 被列为失信人 |
| 乌鲁木齐时利合工程机械有限公司 | 9,739,979.12 | 9,739,979.12 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 湖南一诚工程机械有限公司 | 9,739,286.10 | 1,947,857.22 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 威康（清远）置业有限公司 | 9,684,790.16 | 205,437.05 | 2.12 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 上海振军石油化工有限公司 | 9,336,904.78 | 9,336,904.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏金茂起重安装有限公司 | 9,137,390.07 | 2,741,217.02 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 重庆钢铁股份有限公司 | 8,837,584.80 | 8,837,584.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 三峡国际博览中心（宜昌）有限公司 | 8,787,290.66 | 2,636,187.20 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 重庆富锐建筑工程有限公司 | 8,657,156.95 | 2,597,147.09 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 陕西天越盛世机械设备有限公司 | 8,494,873.06 | 1,698,974.61 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广西兴百事机电设备有限公司 | 8,444,532.36 | 2,533,359.71 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 张贵元（山西） | 8,417,525.09 | 1,683,505.02 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 湖南周大生置业有限公司 | 8,400,608.56 | 2,430,182.57 | 28.93 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 东莞虎门南栅国际文具制造有限公司 | 8,313,278.54 | 8,313,278.54 | 100.00 | 无法收回 |
| 湖北亮鼎建设工程有限公司 | 8,297,916.43 | 2,489,374.93 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 福建骏惠工程机械有限公司 | 8,243,970.90 | 4,121,985.45 | 50.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 汉中跃美达机械设备有限公司 | 7,632,451.52 | 4,579,470.91 | 60.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 青岛蚂蚁众兵工程机械有限公司 | 7,458,500.38 | 7,458,500.38 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 吴声态 | 7,285,738.96 | 5,100,017.27 | 70.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 贵州万琪机械设备有限公司 | 7,167,982.23 | 2,150,394.67 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 安徽美普达电气有限公司 | 7,105,612.67 | 7,105,612.67 | 100.00 | 无法收回 |
| 张飞（河北） | 6,990,137.84 | 2,097,041.35 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广东志高精密机械有限公司 | 6,933,477.33 | 6,933,477.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山西宝一建筑工程有限公司 | 6,903,798.48 | 3,451,899.24 | 50.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 邹依恒 | 6,787,067.61 | 1,357,413.52 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 郝磊（内蒙古） | 6,608,808.29 | 1,982,642.49 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 广州万宝家电销售有限公司 | 6,480,512.07 | 6,480,512.07 | 100.00 | 关联单位已注销 |
| 青岛海尔零部件采购有限公司 | 6,339,301.30 | 6,339,301.30 | 100.00 | 无法收回 |
| 王维德 | 6,333,501.69 | 1,900,050.51 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 深圳市金中盛投资有限公司 | 6,222,642.04 | 4,355,849.43 | 70.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 徐建祥 | 5,793,123.00 | 5,793,123.00 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 香港大强照明电器贸易有限公司 | 5,756,465.37 | 5,756,465.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳有色金属交易所 | 5,742,540.35 | 5,742,540.35 | 100.00 | 无法收回 |
| 四川瑞岑商贸有限责任公司 | 5,733,050.64 | 1,719,915.19 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| Ten-League Corporations Pte Ltd | 5,630,631.51 | 3,686,202.81 | 65.47 | 收款逾期 |
| 海西俊波矿业有限公司 | 5,623,155.95 | 1,686,946.79 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 重庆嘉码工程机械租赁有限公司 | 5,617,702.91 | 2,247,081.16 | 40.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 山东全力工程机械有限公司 | 5,367,252.24 | 5,367,252.24 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 甘肃意衡建筑有限公司 | 5,359,665.24 | 1,607,899.57 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 安徽铁甲工程机械有限公司 | 5,272,842.64 | 1,581,852.79 | 30.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 国营新联机械厂 | 5,266,194.67 | 5,266,194.67 | 100.00 | 无法收回 |
| 青海夏成新 | 5,231,729.80 | 3,139,037.88 | 60.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 重庆婷云机械设备租赁有限公司 | 5,206,142.55 | 1,041,228.51 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 湖南旋迈工程机械有限公司 | 5,176,276.24 | 1,035,255.25 | 20.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 贵州程德丰恒租赁有限公司 | 5,144,620.00 | 2,057,848.00 | 40.00 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| 张拥军 | 5,028,311.63 | 5,028,311.63 | 100.00 | 客户偿还能力弱，预计无法收回 |
| 其他客户 | 1,182,830,635.32 | 626,268,211.23 | 52.95 | 客户偿还能力弱，预计部分无法收回 |
| **合计** | **4,160,272,583.21** | **2,213,236,193.82** | **53.20** | —— |

4．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 | | | 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（含1年） | 15,676,811,227.91 | 85.73 | 256,570,853.72 | 12,018,193,702.24 | 85.17 | 146,247,129.27 |
| 1至2年 | 1,431,383,619.33 | 7.83 | 160,717,630.90 | 1,042,697,180.90 | 7.39 | 130,107,496.66 |
| 2至3年 | 392,806,572.64 | 2.15 | 101,584,100.23 | 371,040,199.14 | 2.63 | 94,001,560.22 |
| 3年以上 | 786,162,333.86 | 4.30 | 635,587,098.23 | 678,616,523.20 | 4.81 | 588,573,232.52 |
| **合计** | **18,287,163,753.74** | —— | **1,154,459,683.08** | **14,110,547,605.48** | —— | **958,929,418.67** |

（2）其他组合

| 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 |
| 无风险组合 | 188,365,703.02 | - | - | 205,973,475.46 | - | - |
| **合计** | **188,365,703.02** | —— | - | **205,973,475.46** | —— | - |

5．收回或转回的坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|---|---|---|---|
| MCS Aerocarga de Mexico | 11,605,643.69 | 11,605,643.69 | 收到款项 |
| 四会市华永兴再生资源有限公司 | 9,837,272.86 | 9,837,272.86 | 法院执行还款 |
| 云度新能源汽车有限公司 | 4,923,764.29 | 4,923,764.29 | 收回部分款项 |
| AIR X CHARTER LTD. | 4,158,125.77 | 4,158,125.77 | 收到款项 |
| AR Accruals | 3,093,062.73 | 3,093,062.73 | 收到款项 |
| JSC “Air Company Yakutia” | 2,974,657.43 | 2,974,657.43 | 收到款项 |
| 张京华（矿山直销） | 2,814,693.00 | 2,814,693.00 | 收到款项 |
| Central Mountain Air | 2,427,231.27 | 2,427,231.27 | 收到款项 |
| 贞丰县久盛能源有限责任公司 | 2,409,778.93 | 13,945,353.71 | 清偿二期债权款 |
| 国能新能源汽车有限责任公司 | 2,046,854.00 | 2,046,854.00 | 收回部分款项 |
| 杨盛 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 收到款项 |

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
| --- | --- | --- | --- |
| Cristalux S.A., dba Amaszonas Uruguay | 1,942,818.97 | 1,942,818.97 | 收到款项 |
| Med-View | 1,782,533.78 | 1,782,533.78 | 收到款项 |
| 其他 | 1,716,437.66 | 1,716,437.66 | 收到款项 |
| Link PNG | 1,571,699.03 | 1,571,699.03 | 收到款项 |
| 上海威武国际贸易有限公司 | 1,566,785.21 | 1,566,785.21 | 收到款项 |
| 湖南猎豹汽车股份有限公司 | 1,486,019.90 | 1,486,019.90 | 收回部分款项 |
| CENTRAL MOUNTAIN AVIATION LIMITED | 1,369,780.98 | 1,369,780.98 | 收到款项 |
| 曹崇金 | 1,332,895.89 | 1,332,895.89 | 收到款项 |
| 张贵元（山西） | 1,332,319.72 | 1,332,319.72 | 收到款项 |
| 甘肃易阳煤炭有限公司 | 1,281,362.75 | 1,281,362.75 | 收到款项 |
| 2746904 Ontario Inc. | 1,093,552.12 | 1,093,552.12 | 收到款项 |
| 昆山新昆生物能源热电有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 销售折让 |
| 贵州华能焦化制气股份有限公司 | 995,398.03 | 3,945,560.35 | 货款还款 |
| 成都国益矿业有限公司 | 738,123.65 | 2,393,425.50 | 货款还款 |
| 宜春金控供应链管理有限公司 | 387,131.74 | 387,131.74 | 银行转账收回 |
| 重庆外经物流有限公司 | 267,951.10 | 2,883,443.53 | 货款还款 |
| 泉州丰彩印花有限公司 | 50,700.00 | 50,700.00 | 收到款项 |
| 晋江天鸿印花有限公司 | 50,700.00 | 50,700.00 | 收到款项 |
| 广州广钢集团工程建设有限公司 | 34,008.00 | 34,008.00 | 正常收回款项 |
| 浙江正亮电子电器有限公司 | 2,000.00 | 85,318.16 | 已开票结算 |
| 其他债务人 | 22,304,181.65 | 22,304,181.65 | 收到款项 |
| **合计** | **90,597,484.15** | **109,437,333.69** | — |

6. 本年度实际核销的应收账款

| 项目 | 本年度实际核销金额 |
| --- | --- |
| 核销的应收账款 | 49,621,844.30 |

其中重要的应收账款核销金额如下：

| 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五七零一厂 | 货款 | 4,893,700.00 | 债务和解 | 总经理办公会决议 | 否 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中国重汽集团济南卡车股份有限公司 | 货款 | 4,000,000.00 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 石家庄煜宝商贸有限公司(晨华鸿烨、华通、辛集市华飞) | 货款 | 3,552,015.05 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 山西益通轮胎有限公司（繁峙县金方圆矿业、山西隆业） | 货款 | 2,630,064.72 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 沈冶重型装备（沈阳）有限责任公司 | 货款 | 2,497,320.19 | 破产重组 | 法院判决 | 否 |
| 南昌锦发祥轮胎有限公司、南昌市宝源综合大市场顺得轮胎商行 | 货款 | 2,374,536.87 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 上海哲成汽车装备工程有限公司 | 货款 | 2,310,000.00 | 无法收回 | 子公司董事会审批 | 否 |
| 石家庄海富轮胎有限公司、石家庄昌储商贸有限公司 | 货款 | 2,166,667.74 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 天津鑫超越科技有限公司 | 货款 | 2,138,631.93 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 哈尔滨市广通轮胎销售有限公司(哈尔滨聚晟、哈尔滨市亨达顺、哈尔滨驰丰、金驰丰) | 货款 | 1,894,814.88 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 四川金邻电子科技有限公司 | 货款 | 1,583,676.64 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 大同市新荣区盛源车队(大同市新港经贸、山西焕杰、大同市腾飞、合众、瑞蓝、西蒙、新同五交化、中星、包头市北郊钢材、禄达、宏源达） | 货款 | 1,502,368.71 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 武陟县九昶轮胎销售有限公司 | 货款 | 1,469,224.45 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 浙江众泰汽车制造有限公司 | 货款 | 1,125,723.75 | 法院判决重整计划方案 | 总经理办公会、议案 | 否 |
| 河南富航商贸有限公司 | 货款 | 1,061,310.36 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 韶关新宇建设机械有限公司 | 货款 | 1,000,674.00 | 对方单位已破产清算 | 内部审批 | 否 |
| 广州宝龙集团轻型汽车制造有限公司 | 货款 | 866,015.00 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 党委会议、董事会审批 | 否 |
| 湖南冠向商贸有限公司 | 货款 | 790,957.73 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 武侯区瑞宏轮胎经营部 | 货款 | 694,794.79 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 大同市飞翔贸易有限责任公司 | 货款 | 619,623.69 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 贵阳新日升轮胎销售有限公司 | 货款 | 564,169.20 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 众泰新能源汽车有限公司长沙分公司 | 货款 | 513,933.44 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 包头市泽洋贸易有限公司 | 货款 | 508,167.48 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 苏州市海马力轮胎物资贸易有限公司 | 货款 | 489,553.00 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 高平市恒生元贸易有限公司(高平市金盛元贸易有限公司) | 货款 | 472,163.85 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 广州市华宇建设开发公司 | 货款 | 416,348.00 | 抵债 | 办公会 | 否 |
| 杭州长江汽车有限公司 | 货款 | 403,113.41 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 汽车经济技术开发区光远汽车配件经销处 | 货款 | 397,571.26 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 石家庄市恒丰（石家庄帅胜、新疆正和、曲周百斯特司) | 货款 | 323,940.43 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 广东四会电机有限公司(旧) | 货款 | 321,698.10 | 已注销 | 管理层审批 | 否 |
| 上海傲洋轮胎有限公司 | 货款 | 315,838.09 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 重庆特乐工贸有限公司、重庆裕岚贸易有限公司 | 货款 | 310,875.41 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 封开县泽堃置业有限公司 | 货款 | 308,920.00 | 无法收回 | 子公司董事会审批 | 否 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广东志高精密机械有限公司 | 货款 | 304,633.16 | 企业已注销 | 党委会议、董事会审批 | 否 |
| 汇达重工股份有限公司 | 货款 | 287,415.00 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 乌鲁木齐市盛世杰友商贸有限公司(乌鲁木齐大华轮胎修理部) | 货款 | 281,308.90 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 长沙县安沙泽德轮胎商行、佛山市南海区腾业运输有限公司、郴州市开发区海运轮胎商行 | 货款 | 274,938.97 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 株洲易力达机电有限公司 | 货款 | 264,007.99 | 时间较长，预计无法收回 | 总经理办公会审批 | 否 |
| 福建省正峰贸易有限公司（福州市华顺、福州华珍、佳玮、美华,永顺,明腾、厦门海力盛) | 货款 | 223,402.78 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 太原市小店区鑫海汽配经营部 | 货款 | 207,934.82 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 广东军渠投资发展有限公司 | 货款 | 207,439.92 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 上海卡泰贸易有限公司 | 货款 | 205,091.78 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 南京统发轮胎销售有限公司 | 货款 | 195,251.77 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 博兴县恒伟汽车配件有限公司 | 货款 | 165,604.78 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 兴宁市功成汽车租赁有限公司 | 货款 | 164,042.51 | 长期挂账、无财产执行、终止执行 | 党委会议、审计报告 | 否 |
| 建瓯市华松轮胎经营部(建瓯市芝源有限公司) | 货款 | 163,957.03 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 开发区永旺轮胎经营部 | 货款 | 125,452.63 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| 保定泰克橡胶有限公司 | 货款 | 105,315.00 | 属于不良客户，账龄五年以上，账款难以收回 | 核实资产损失财物核销 | 否 |
| **合计** | —— | **47,694,209.21** | —— | —— | —— |

7．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 |
|---|---|---|---|
| 明阳智慧能源集团股份有限公司 | 597,766,000.45 | 2.64 | 30,607,227.58 |
| 青岛海达源采购服务有限公司 | 374,410,659.23 | 1.65 | - |
| 湖南山河固毅机械有限公司 | 317,049,332.55 | 1.40 | 97,703,547.96 |
| 湖南山河工程机械销售有限公司 | 316,425,625.34 | 1.40 | 10,869,058.68 |
| 日立电梯（中国）有限公司 | 288,974,644.86 | 1.28 | - |
| **合计** | **1,894,626,262.43** | **8.37** | **139,179,834.22** |

8. 由金融资产转移而终止确认的应收账款

| 债务人名称 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得和损失（损失以“-”填列） |
|---|---|---|
| 浙江众泰汽车制造有限公司 | 542,219.04 | -1,125,723.75 |
| **合计** | **542,219.04** | **-1,125,723.75** |

（五）应收款项融资

| 种类 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 应收票据 | 914,975,098.37 | 1,066,262,234.36 |
| 应收账款 | 187,985,872.01 | 94,761,140.54 |
| **合计** | **1,102,960,970.38** | **1,161,023,374.90** |

（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（含 1 年） | 2,041,522,797.44 | 77.00 | 2,218,112.99 | 1,693,824,045.91 | 74.61 | 6,760,838.40 |
| 1-2 年 | 137,314,517.85 | 5.18 | 10,564,437.71 | 94,369,985.04 | 4.16 | 2,203,705.39 |
| 2-3 年 | 18,483,025.27 | 0.70 | 2,912,173.82 | 16,927,291.06 | 0.75 | 281,344.04 |
| 3 年以上 | 453,892,293.78 | 17.12 | 372,662,272.52 | 465,005,336.65 | 20.48 | 375,178,343.64 |
| **合计** | **2,651,212,634.34** | —— | **388,356,997.04** | **2,270,126,658.66** | —— | **384,424,231.47** |

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 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司 | 河北鑫达镀锌彩板有限公司 | 175,323,121.34 | 3 年以上 | 未到结算期 |

| 债权单位 | 债务单位 | 年末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司 | 天津市中宇华科技发展有限公司 | 66,591,917.78 | 3 年以上 | 未到结算期 |
| 金钧有限公司 | 广州金博物流贸易集团有限公司 | 47,527,024.59 | 4-5 年 | 合同未执行 |
| 广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司 | 马鞍山马钢裕远物流有限公司 | 22,755,477.87 | 3 年以上 | 未到结算期 |
| 广州化工交易中心有限公司 | 广州海川实业控股有限公司 | 20,745,024.19 | 1-2 年 | 供应商未发货，未结算 |
| 万力轮胎股份有限公司 | 福建华橡自控技术服务 | 11,051,056.00 | 3 年以上 | 工程未结算 |
| 广州铝材厂有限公司 | 佛山诚信实业投资有限公司 | 8,732,002.77 | 5 年以上 | 历史遗留问题 |
| 山河智能装备股份有限公司 | 迈誓坦（上海）自动化设备有限公司 | 6,698,286.89 | 1-2 年 | 预付设备款 |
| 广州双一乳胶制品有限公司 | 深圳九旭智能科技有限公司 | 4,427,790.00 | 1-2 年 | 预付货款，准备诉讼 |
| 广州万宝漆包线有限公司 | 广东金田铜业有限公司 | 4,230,436.70 | 2-3 年 | 结账期间形成 |
| 广州万宝漆包线有限公司 | 江西铜业（深圳）国际投资控股有限公司 | 3,814,628.18 | 2-3 年 | 结账期间形成 |
| 广州万力集团资产管理有限公司 | 兴业鸿兴贸易有限公司 | 3,191,007.08 | 3 年以上 | 历史原因 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | 广州市聚科聚氨酯有限公司 | 2,955,078.03 | 0-6 个月，1-3 年，3-5 年，5 年以上 | 大宗材料预付款 |
| 广州铜材厂有限公司 | 广州广钢集团工程建设有限公司 | 2,540,605.00 | 5 年以上 | 搬迁时工程预付款，早已停工，未结算 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | 巴斯夫聚氨酯（重庆）有限公司 | 2,533,469.69 | 1-3 年 | 大宗材料预付款 |
| 广州珠江轮胎有限公司 | 华南供销公司 | 2,365,607.93 | 3 年以上 | 历史原因 |
| 广州广日智能停车设备有限公司 | 德国威尔 | 2,306,375.89 | 4-5 年 | 工程未完结 |
| 广州铜材厂有限公司 | 烟台泰达铜材设备有限公司 | 2,265,000.00 | 5 年以上 | 搬迁时工程预付款，早已停工，未结算 |
| 广州市金属回收有限公司 | 广西钢铁集团有限公司 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 未结算 |
| 广州万宝集团民权电器有限公司 | 杭州钱江压缩机有限公司 | 1,776,216.65 | 3 年以上 | 未达到结算条件 |

| 债权单位 | 债务单位 | 年末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 广州市金珠江化学有限公司 | 广东省广州市穗城东威企业 | 1,663,571.68 | 3 年以上 | 历史原因 |
| 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 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | 北京京东世纪贸易有限公司 | 1,654,394.31 | 1-3 年 | 大宗材料预付款 |
| 广州金邦液态模锻技术有限公司 | 广东松庆智能科技股份有限公司 | 1,580,000.00 | 3 年以上 | 未结算 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | 陈超 | 1,406,074.95 | 5 年以上 | 与京东预收款对冲 |
| 广州万宝集团民权电器有限公司 | 河南瑞丰钢板有限公司 | 1,374,302.50 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 广州广重企业集团有限公司 | 番禺区灵山恒江机械制造有限公司 | 1,311,723.17 | 1-2 年 | 长期挂账未结算 |
| 西屋月台屏蔽门（广州）有限公司 | 武汉国铁联创科技有限公司 | 1,299,155.30 | 1 年以上 | 项目未完成 |
| 广州南洋电器有限公司 | 广州市大嘉电业有限公司 | 1,201,214.41 | 3 年以上 | 未结算 |
| 广州市华南橡胶轮胎有限公司 | 益阳橡胶塑料机械集团有限公司 | 1,123,965.64 | 1 年以上 | 暂未结算 |
| 广州铜材厂有限公司 | 西安重型机械研究所有限公司 | 1,086,000.00 | 5 年以上 | 搬迁时工程预付款，早已停工，未结算 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | 常州市华恬聚氨酯材料有限公司 | 1,060,735.92 | 1-3 年 | 大宗材料预付款 |
| 广州广重企业集团有限公司 | 广州晟源工程技术有限公司 | 996,690.23 | 1-2 年/2-3 年 | 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 |
| 广州万宝集团冰箱有限公司 | 江苏博禹轩进出口有限公司-从化 | 940,334.64 | 5 年以上 | 电商款 |
| 广州万宝电机有限公司 | 资力压铸股份有限公司(陈锡源) | 939,559.00 | 三年以上 | 设备未验收 |
| 广州万宝集团民权电器有限公司 | 佛山市顺德区翰韵贸易有限公司 | 871,810.05 | 1-2 年、3 年以上 | 未达到结算条件 |
| 广州广日电梯工业有限公司 | 新疆华汇建安机械设备有限公司 | 815,493.00 | 1 年以上 | 项目未完成 |
| 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 |

| 债权单位 | 债务单位 | 年末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 长期挂账未结算 |
| 广州广重企业集团有限公司 | A&YSEPARATERCD.,LT | 755,726.82 | 5 年以上 | 长期挂账未结算 |
| 广州南洋电器有限公司 | 广州市建新电器厂 | 711,022.11 | 3 年以上 | 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 |
| 广日物流（昆山）有限公司 | 其他单位 | 597,922.01 | 1 年以上 | 项目未完成 |
| 广州广重企业集团有限公司 | SANGCHAROENFOUNDRY | 592,351.20 | 5 年以上 | 长期挂账未结算 |
| 广州广重企业集团有限公司 | 南海西约广成机械厂 | 560,000.00 | 1-2 年 | 长期挂账未结算 |
| **合计** | | **421,190,191.91** | — | — |

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 | 占预付款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 河北鑫达镀锌彩板有限公司 | 175,323,121.34 | 6.61 | 175,323,121.34 |
| 唐山东华钢铁企业集团有限公司 | 102,191,044.94 | 3.85 | - |
| 北京住总物流科技有限公司 | 78,355,148.90 | 2.96 | - |
| 赣州汇金供应链管理有限公司 | 69,003,190.87 | 2.60 | - |
| 天津市中宇华科技发展有限公司 | 66,591,917.78 | 2.51 | 66,591,917.78 |
| **合计** | **491,464,423.83** | **18.54** | **241,915,039.12** |

（七）其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | 100,705,512.24 | 190,746,088.52 |
| 应收股利 | - | 34,992,479.69 |
| 其他应收款项 | 2,875,632,435.08 | 5,089,831,507.14 |
| **合计** | **2,976,337,947.32** | **5,315,570,075.35** |

1. 应收利息

（1）应收利息分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 定期存款 | 172,413.33 | 6,339,657.54 |
| 委托贷款 | - | - |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 债券投资 | - | - |
| 其他 | 100,533,098.91 | 184,406,430.98 |
| **合计** | **100,705,512.24** | **190,746,088.52** |

2. 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 未收回原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄一年以内的应收股利 | - | 34,992,479.69 | —— | —— |
| 广州市东风化工实业有限公司 | - | 34,992,479.69 | 未结算 | 否 |
| **合计** | **-** | **34,992,479.69** | **——** | **——** |

3. 其他应收款项

按账龄披露其他应收款项

| 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 |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,595,073,339.16 | 14,127,899.77 | 2,775,666,062.33 | 140,930,086.70 |
| 1-2 年 | 913,557,306.03 | 232,645,177.41 | 382,216,044.31 | 233,878,849.54 |
| 2-3 年 | 370,110,685.45 | 203,615,452.39 | 1,291,167,993.02 | 56,996,196.28 |
| 3 年以上 | 4,293,340,329.64 | 3,846,060,695.63 | 4,721,599,484.71 | 3,649,012,944.71 |
| **合计** | **7,172,081,660.28** | **4,296,449,225.20** | **9,170,649,584.37** | **4,080,818,077.23** |

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 4,031,388,593.22 | 56.21 | 3,639,270,786.72 | 90.27 | 392,117,806.50 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,140,693,067.06 | 43.79 | 657,178,438.48 | 20.92 | 2,483,514,628.58 |
| **合计** | **7,172,081,660.28** | **——** | **4,296,449,225.20** | **59.91** | **2,875,632,435.08** |

（续）

| 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 3,497,630,334.39 | 38.14 | 3,414,067,709.00 | 97.61 | 83,562,625.39 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 5,673,019,249.98 | 61.86 | 666,750,368.23 | 11.75 | 5,006,268,881.75 |
| **合计** | **9,170,649,584.37** | —— | **4,080,818,077.23** | **44.50** | **5,089,831,507.14** |

（1）年末单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 广州国际信托投资公司 | 1,997,168,676.43 | 1,997,168,676.43 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 1956857 Alberta Ltd. | 252,280,734.94 | 75,684,220.48 | 30.00 | 预计部分无法收回 |
| 万宝冷机集团有限公司 | 194,084,195.84 | 194,084,195.84 | 100.00 | 经营状态异常 |
| 广州万宝集团压缩机（香港）有限公司 | 152,834,073.57 | 152,834,073.57 | 100.00 | 已破产 |
| 广州万宝冰箱电器有限公司 | 90,531,094.95 | 90,531,094.95 | 100.00 | 已吊销 |
| 天津物产进出口贸易有限公司 | 71,788,264.18 | 71,788,264.18 | 100.00 | 诉讼纠纷 |
| Avmax Montana Inc. | 51,183,756.16 | 10,236,751.23 | 20.00 | 预计部分无法收回 |
| 万宝电器集团公司 | 49,318,557.17 | 49,318,557.17 | 100.00 | 对方停止经营，收回的可能性低 |
| 重庆市万州区和龙煤业有限公司 | 44,582,524.26 | 44,582,524.26 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州万宝家电销售有限公司 | 42,673,149.03 | 42,673,149.03 | 100.00 | 已注销 |
| 韶关华德铸造有限公司 | 41,353,350.52 | 41,353,350.52 | 100.00 | 超额亏损 |
| Avmax USA Holding Inc. | 40,774,577.97 | 8,154,915.59 | 20.00 | 预计部分无法收回 |
| Avmax Spares USA Inc. | 38,918,982.59 | 7,783,796.52 | 20.00 | 预计部分无法收回 |
| 广州华穗轻质陶粒制品厂 | 37,932,322.37 | 37,932,322.37 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 安阳龙跃置业有限公司 | 37,886,003.64 | 37,886,003.64 | 100.00 | 债务方无力偿还 |
| 广州市财政局 | 34,593,589.08 | 34,593,589.08 | 100.00 | 账龄过久，预计无法收回 |
| 应收期铜亏损挂账 | 33,998,266.44 | 33,998,266.44 | 100.00 | 历史亏损挂账 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 广东省广晟投资集团能源有限公司 | 33,951,707.96 | 33,951,707.96 | 100.00 | 诉讼纠纷 |
| 青岛嘉宇国际贸易有限公司 | 32,018,785.08 | 32,018,785.08 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江苏中南建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 15,000,000.00 | 50.00 | 预计部分无法收回 |
| Aircraft Maintenance Holdings Montana | 28,554,860.00 | 5,710,972.00 | 20.00 | 预计部分无法收回 |
| 广州冷机制冷设备有限公司 | 28,171,361.06 | 28,171,361.06 | 100.00 | 已关停 |
| 广州经济技术开发区珠钢物资公司 | 25,671,367.91 | 25,671,367.91 | 100.00 | 账龄过久，预计无法收回 |
| 广州电磁线厂 | 25,114,633.63 | 25,114,633.63 | 100.00 | 债务方无力偿还 |
| 广州润越贸易有限公司 | 22,997,468.70 | 22,997,468.70 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 云南云天化联合商务有限公司 | 21,883,362.30 | 21,883,362.30 | 100.00 | 诉讼纠纷 |
| 北海鸿源达能源化工有限公司 | 21,115,221.31 | 21,115,221.31 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州市南方厨具发展有限公司 | 20,715,466.11 | 20,715,466.11 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 广州锅炉有限公司 | 19,050,601.75 | 19,050,601.75 | 100.00 | 难以收回 |
| 广州珠钢供销公司 | 18,821,379.66 | 18,821,379.66 | 100.00 | 账龄过久，预计无法收回 |
| 广州市芳村丰田汽车销售服务有限公司 | 17,193,904.54 | 17,193,904.54 | 100.00 | 预期不可收回 |
| 广州华穗陶粒制品有限公司 | 16,447,619.74 | 16,447,619.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 越电实业有限公司 | 15,592,404.88 | 15,592,404.88 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 贞丰县久盛能源有限责任公司 | 14,388,338.79 | 14,388,338.79 | 100.00 | 诉讼纠纷 |
| 广州广钢科技开发有限公司 | 14,271,917.43 | 14,271,917.43 | 100.00 | 无法收回 |
| 南海粤秀 | 11,022,000.00 | 11,022,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 包头市凯众煤炭有限公司 | 10,956,242.93 | 10,956,242.93 | 100.00 | 诉讼纠纷 |
| 万宝电器集团有限公司 | 10,572,490.50 | 10,572,490.50 | 100.00 | 债务单位已经停止生产经营 |
| 江西昌河天海电装有限责任公司 | 10,243,605.03 | 9,865,285.82 | 96.31 | 部分无法收回 |
| 广州市珠江橡胶厂 | 7,249,000.00 | 7,249,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州南方无线电厂 | 7,017,925.39 | 7,017,925.39 | 100.00 | 企业已注销，预期无法收回 |
| 深圳市展光投资发展有限公司 | 6,671,654.52 | 6,671,654.52 | 100.00 | 无法收回 |
| 梁志达 | 5,757,746.02 | 5,757,746.02 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 广东天鼎能源股份有限公司 | 5,388,861.55 | 5,388,861.55 | 100.00 | 涉诉预计无法收回 |
| 上海侃斛贸易有限公司 | 4,358,824.20 | 4,358,824.20 | 100.00 | 企业处于吊销，未注销阶段，预计无法收回 |
| 北京华锦联合商贸有限公司 | 4,145,020.04 | 4,145,020.04 | 100.00 | 企业处于吊销，未注销阶段，预计无法收回 |
| 北京金晖瑞松金属材料有限公司 | 3,981,581.56 | 3,981,581.56 | 100.00 | 企业处于吊销，未注销阶段，预计无法收回，全额计提坏账 |
| 广州金世纪文化发展有限公司 | 3,805,854.14 | 3,805,854.14 | 100.00 | 预计不可收回 |
| 北京宝利盈富贸易有限公司 | 3,795,812.00 | 3,795,812.00 | 100.00 | 诉讼纠纷 |
| 广州有线电厂有限公司 | 3,480,000.00 | 3,480,000.00 | 100.00 | 企业已注销，预期无法收回 |
| 北汽银翔汽车有限公司 | 3,409,534.13 | 3,409,534.13 | 100.00 | 无法收回 |
| 省冶金工业总公司 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 对外经济信托投资公司 | 3,264,109.50 | 3,264,109.50 | 100.00 | 难以收回 |
| 运输经营部 | 3,227,966.15 | 3,227,966.15 | 100.00 | 难以收回 |
| 广州市金房物业管理有限公司 | 2,963,826.30 | 2,963,826.30 | 100.00 | 无法收回 |
| 广钢房地产开发有限公司 | 2,956,045.96 | 2,956,045.96 | 100.00 | 已注销 |
| 广州广重实业总公司 | 2,833,593.66 | 2,833,593.66 | 100.00 | 难以收回 |
| 广州无线电模具厂 | 2,777,247.20 | 2,777,247.20 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州钢铁集团金达原料有限公司 | 2,546,292.98 | 2,546,292.98 | 100.00 | 已注销 |
| 广州福江贸易公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 阳江广钢经济发展联营公司 | 2,361,903.86 | 2,361,903.86 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州市南方橡胶厂 | 2,346,200.00 | 2,346,200.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州来德金进出口有限公司 | 2,338,021.67 | 2,338,021.67 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 万通公司 | 2,314,799.18 | 2,314,799.18 | 100.00 | 估计无法收回 |
| 环保项目 | 2,198,958.30 | 2,198,958.30 | 100.00 | 难以收回 |
| 应收法院清偿款 | 2,155,308.04 | 2,155,308.04 | 100.00 | 法院清偿 |
| 惠联控股有限公司 | 2,143,848.00 | 2,143,848.00 | 100.00 | 企业准备注销 |
| 广州中车轨道交通装备股份有限公司 | 1,918,153.23 | 1,918,153.23 | 100.00 | 涉诉 |
| 广州名星多媒体设备有限公司 | 1,906,009.74 | 1,906,009.74 | 100.00 | 企业已吊销，预计无法收回 |
| 广州冶金建设监理有限公司 | 1,888,223.90 | 1,888,223.90 | 100.00 | 关联企业 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 上海振军石油化工有限公司 | 1,607,169.02 | 1,044,659.87 | 65.00 | 诉讼纠纷 |
| 广州制冷设备厂 | 1,543,574.14 | 1,543,574.14 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 诉讼费 | 1,540,201.00 | 1,540,201.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 西藏建伟贸易有限公司 | 1,482,051.06 | 1,482,051.06 | 100.00 | 企业处于吊销，未注销阶段，预计无法收回 |
| 资兴法院 | 1,480,000.00 | 1,480,000.00 | 100.00 | 已注销 |
| 广州市白云出租汽车集团交职校驾驶员培训有限公司嘉禾分公司 | 1,475,904.87 | 1,475,904.87 | 100.00 | 已注销 |
| 广州佳华环保设备工程公司 | 1,416,477.80 | 1,416,477.80 | 100.00 | 难以收回 |
| 济南天地鑫化工有限公司 | 1,363,327.00 | 1,363,327.00 | 100.00 | 期末金额数目大且时间较长 |
| 河南直通电子能源科技有限公司 | 1,316,428.43 | 1,316,428.43 | 100.00 | 无法收回 |
| 浙江省杭州市中级人民法院 | 1,220,850.00 | 1,220,850.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 深圳市多成特种漆包线有限公司 | 1,179,866.51 | 189,866.51 | 16.09 | 本公司应收深圳市多成特种漆包线有限公司（以下简称深圳漆包线）1,179,866.51 元，深圳漆包线曾以评估价为 990,000.00 元的固定资产 MAG 以抵债方式转给母公司广州万宝漆包线有限公司，由于对应固定资产在东莞更新改造中、且广州万宝漆包线有限公司尚未对此部分固定资产进行账务 |
| （人机厂）配件厂-93 年前余额 | 1,161,204.03 | 1,161,204.03 | 100.00 | 难以收回 |
| 广州市华光工贸发展公司 | 1,127,010.71 | 1,127,010.71 | 100.00 | 无法收回 |
| 房石草 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | 100.00 | 业务员贪污货款，已被刑拘 |
| 广钢原料处矿山投资款 | 1,095,589.45 | 1,095,589.45 | 100.00 | 无法收回 |
| 重庆外经物流有限公司 | 1,090,505.63 | 1,090,505.63 | 100.00 | 账龄长达 5 年以上，预计无法收回 |
| 广州建国电机厂 | 1,073,780.07 | 1,073,780.07 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广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 | 难以收回 |
| 开发区房地产管理局（黄埔区买地款） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州市锅炉服务公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 难以收回 |
| 其他单位 | 236,484,235.51 | 165,439,513.21 | 69.96 | 预计无法收回 |
| **合计** | **4,031,388,593.22** | **3,639,270,786.72** | **90.27** | —— |

（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(含 1 年) | 1,390,881,926.72 | 62.45 | 10,642,854.06 | 2,186,980,077.12 | 70.64 | 14,090,703.87 |
| 1 至 2 年 | 171,214,049.67 | 7.69 | 68,485,619.87 | 132,988,567.65 | 4.30 | 53,195,427.06 |
| 2 至 3 年 | 67,187,820.86 | 3.02 | 26,875,128.34 | 73,476,519.89 | 2.37 | 29,390,607.96 |
| 3 年以上 | 597,969,828.89 | 26.85 | 551,174,836.21 | 702,310,067.32 | 22.69 | 570,073,629.34 |
| **合计** | **2,227,253,626.14** | —— | **657,178,438.48** | **3,095,755,231.98** | —— | **666,750,368.23** |

2） 其他组合

| 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 |
| 无风险组合 | 913,439,440.92 | - | - | 2,577,264,018.00 | - | - |
| **合计** | **913,439,440.92** | —— | - | **2,577,264,018.00** | —— | - |

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 | - | 666,750,368.23 | 3,414,067,709.00 | 4,080,818,077.23 |
| 年初余额在本年 | - | -42,227,387.60 | 42,227,387.60 | 0.00 |
| —转入第二阶段 | - | - | - | 0.00 |
| —转入第三阶段 | - | -58,883,291.85 | 58,883,291.85 | 0.00 |

| 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) | |
| 一转回第二阶段 | - | 16,655,904.25 | -16,655,904.25 | 0.00 |
| 一转回第一阶段 | - | - | - | 0.00 |
| 本年计提 | - | 76,060,176.47 | 324,685,456.60 | 400,745,633.07 |
| 本年转回 | - | -33,649,680.92 | -146,390,659.60 | -180,040,340.52 |
| 本年转销 | - | - | - | 0.00 |
| 本年核销 | - | -9,788,974.06 | - | -9,788,974.06 |
| 其他变动 | - | 33,936.36 | 4,680,893.12 | 4,714,829.48 |
| **年末余额** | **-** | 657,178,438.48 | 3,639,270,786.72 | 4,296,449,225.20 |

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 | 2,577,264,018.00 | 3,095,755,231.98 | 3,497,630,334.39 | 9,170,649,584.37 |
| 年初余额在本年 | 24,682,994.60 | -463,534,128.17 | 438,851,133.57 | - |
| 一转入第二阶段 | 24,670,185.00 | -24,670,185.00 | - | - |
| 一转入第三阶段 | -990.00 | -438,850,143.57 | 438,851,133.57 | - |
| 一转回第二阶段 | - | - | - | - |
| 一转回第一阶段 | 13,799.60 | -13,799.60 | - | - |
| 本年新增 | 4,815,912,966.58 | 4,770,243,832.83 | 256,007,614.81 | 9,842,164,414.22 |
| 本年终止确认 | -6,264,273,549.53 | -5,173,508,789.84 | -162,255,966.16 | -11,600,038,305.53 |
| 其他变动 | -240,146,988.73 | -1,702,520.66 | 1,155,476.61 | -240,694,032.78 |
| **年末余额** | **913,439,440.92** | **2,227,253,626.14** | **4,031,388,593.22** | **7,172,081,660.28** |

（3）收回或转回坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州市冶金工业供销有限公司 | 780,000.00 | 19,220,000.00 | 根据工控字【2021】123 号文，由广州市冶金工业供销公司吸收合并广州人民鞋胶厂和广州硫酸厂，故将原挂账在人民鞋胶厂的其他应收款及坏账准备金 19220000 元转为挂在广州市冶金工业供销公司名下；以前化工集团付给广州硫酸厂形成的债务 780000 元转为挂在广州市冶金工业供销公司 |
| 万宝电器集体企业联社 | 6,000.00 | 610,438.02 | 还款 |
| 广州市越秀区人民法院 | 86,788.80 | 86,788.80 | 已收回 |
| 广州供电局有限公司 | 14,761.55 | 14,761.55 | 已收到款项 |
| 其他 | 6,416.55 | 6,416.55 | 已收到款项 |
| 广州市从化鳌头荧鑫水电安装工程部 | 6,400.00 | 6,400.00 | 银行转账收回 |
| 梅州市大丰气体有限公司 | 4,480.00 | 4,480.00 | 收回押金 |
| 青岛海尔零部件采购有限公司 | 2,500.00 | 2,500.00 | 收回押金 |
| 珠海港富物业管理公司高栏港分公司 | 2,400.00 | 2,400.00 | 款项收回 |
| 珠海港富物业管理公司 | 1,600.00 | 1,600.00 | 款项收回 |
| 宿舍押金 | 150.00 | 150.00 | 款项收回 |
| 中国电信股份有限公司广州分公司 | 91.60 | 91.60 | 银行转账收回 |
| **合计** | **911,588.50** | **19,956,026.52** | — |

（4）本年度实际核销的其他应收款项

| 债务人名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州金穗铝门窗有限公司 | 货款 | 2,282,716.25 | 债务人已注销 | 办公会议 | 否 |
| 广州铝材厂东莞经销部 | 货款 | 1,829,614.26 | 债务人已注销 | 办公会议 | 否 |
| 广州铝材厂湛江经销部 | 货款 | 1,704,339.55 | 债务人已被吊销营业执照 | 办公会议 | 否 |
| 肇庆广铝经销公司 | 货款 | 1,393,987.61 | 债务人已注销 | 办公会议 | 否 |
| 化州新朝精密铸造有限公司 | 货款 | 1,210,165.90 | 债务人已被吊销营业执照 | 办公会议 | 否 |
| 贷款利息及其他 | 其他 | 966,444.78 | 账务更正 | 办公会议 | 否 |
| 科技金 | 其他 | 261,698.64 | 账务更正 | 办公会议 | 否 |

| 债务人名称 | 其他应收款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|---|
| 零星客户 | 其他 | 250,000.00 | 审批平账处理 | 资产核销审批单 | 否 |
| 广州市双狮防火材料有限公司 | 货款 | 150,000.00 | 审批平账处理 | 关于广州广钢泰颐健康管理有限公司两项资产减值准备核销的请示 | 否 |
| 付殿斌 | 员工借款 | 44,000.00 | 债务和解 | 总经理办公会决议 | 是 |
| 许浩明 | 员工借款 | 15,000.00 | 2014 年公司搬迁，此员工负责搬迁事务借支，此人已于 2014 年离职，已过诉讼时效，无法追回 | 公司支委会、总办会 | 是 |
| 广州市电信局 | 其他 | 1,000.00 | 审批平账处理 | 关于广州广钢泰颐健康管理有限公司两项资产减值准备核销的请示 | 否 |
| **合计** | — | **10,108,966.99** | — | — | — |

（5）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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广州国际信托投资公司 | 单位往来款 | 1,997,168,676.43 | 5 年以上 | 27.85 | 1,997,168,676.43 |
| 广州市土地开发中心 | 拍卖地款 | 709,435,565.36 | 3 年以上 | 9.89 | - |
| 广州开发区土地开发储备交易中心 | 租金 | 473,691,878.57 | 1 年以内 | 6.60 | - |
| 1956857 Alberta Ltd. | 其他 | 252,280,734.94 | 1-5 年 | 3.52 | 51,699,783.93 |
| 广州劲马动力设备企业集团有限公司 | 往来款 | 197,254,361.09 | 1 年以内/1-5 年/5 年以上 | 2.75 | - |
| **合计** | — | 3,629,831,216.39 | — | 50.61 | 2,048,868,460.36 |

（八）存货

1.存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 4,383,820,897.92 | 322,110,784.59 | 4,061,710,113.33 |
| 自制半成品及在产品 | 3,549,653,099.72 | 321,782,746.21 | 3,227,870,353.51 |
| 其中：开发成本(由房地产开发企业填列) | 690,792,714.04 | - | 690,792,714.04 |
| 库存商品（产成品） | 7,116,783,993.54 | 348,623,927.80 | 6,768,160,065.74 |
| 其中：开发产品(由房地产开发企业填列) | 1,632,253,726.24 | - | 1,632,253,726.24 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 178,613,439.66 | 22,658,951.93 | 155,954,487.73 |
| 合同履约成本 | 213,275,568.15 | 410,329.68 | 212,865,238.47 |
| 消耗性生物资产 | - | - | - |
| 其他 | 2,002,684,717.67 | 44,400,924.49 | 1,958,283,793.18 |
| **合计** | **17,444,831,716.66** | **1,059,987,664.70** | **16,384,844,051.96** |

（续）

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,790,852,493.66 | 233,540,902.15 | 3,557,311,591.51 |
| 自制半成品及在产品 | 2,389,711,098.39 | 100,412,099.04 | 2,289,298,999.35 |
| 其中：开发成本(由房地产开发企业填列) | 445,868,522.85 | - | 445,868,522.85 |
| 库存商品（产成品） | 7,426,642,725.75 | 268,931,069.27 | 7,157,711,656.48 |
| 其中：开发产品(由房地产开发企业填列) | 1,963,467,506.14 | - | 1,963,467,506.14 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 174,746,004.87 | 23,111,246.71 | 151,634,758.16 |
| 合同履约成本 | 285,534,544.42 | 2,199,775.59 | 283,334,768.83 |
| 消耗性生物资产 | 33,192,278.35 | - | 33,192,278.35 |
| 其他 | 2,589,623,285.21 | 66,827,109.19 | 2,522,796,176.02 |
| **合计** | **16,690,302,430.65** | **695,022,201.95** | **15,995,280,228.70** |

（九）合同资产

1. 合同资产情况

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 771,499,561.32 | 48,042,355.40 | 723,457,205.92 |
| 货款 | 455,592,814.10 | 32,853,643.99 | 422,739,170.11 |

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程施工款 | 447,646,739.24 | 31,715,807.23 | 415,930,932.01 |
| 购房款 | 4,530,731.27 | - | 4,530,731.27 |
| **合计** | **1,679,269,845.93** | **112,611,806.62** | **1,566,658,039.31** |

（续）

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 468,952,954.64 | 24,824,408.49 | 444,128,546.15 |
| 货款 | 380,248,211.84 | 15,568,913.63 | 364,679,298.21 |
| 工程施工款 | 289,932,883.82 | 9,728,104.48 | 280,204,779.34 |
| 购房款 | 26,757,424.59 | - | 26,757,424.59 |
| **合计** | **1,165,891,474.89** | **50,121,426.60** | **1,115,770,048.29** |

2. 合同资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年计提 | 本年转回 | 本年转销/核销 | 年末余额 | 原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 质保金 | 24,824,408.49 | 25,312,113.16 | 1,444,605.00 | - | 48,691,916.65 | - |
| 货款 | 15,568,913.63 | 16,367,269.17 | 3,973,393.26 | - | 27,962,789.54 | - |
| 工程施工款 | 9,728,104.48 | 26,615,924.17 | 386,928.22 | - | 35,957,100.43 | - |
| **合计** | **50,121,426.60** | **68,295,306.50** | **5,804,926.48** | **-** | **112,611,806.62** | **—** |

（十）一年内到期的非流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 一年内到期的应收融资租赁款 | 1,881,527,051.89 | 1,183,888,418.43 |
| 一年内到期的长期应收款 | 410,516,007.17 | 514,336,141.87 |
| 员工借款 | 793,177.69 | 841,098.95 |
| 大额存单 | 135,084,936.06 | - |
| **合计** | **2,427,921,172.81** | **1,699,065,659.25** |

（十一）其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 待抵扣进项税 | 478,413,599.68 | 617,118,546.30 |
| 预缴税金 | 120,539,747.84 | 125,655,535.55 |
| 合同取得成本（新准则） | 11,988,302.30 | 7,476,828.67 |
| 应收退货成本（新准则） | - | - |
| 碳排放权资产 | - | - |
| 大额定存 | 106,233,424.65 | - |
| 理财产品 | 60,015,493.18 | 230,565,284.94 |
| 待摊费用 | 21,924,749.37 | 21,001,337.04 |
| 其他项目 | 10,137,986.69 | 1,123,820.17 |
| 应收出口退税款 | 8,987,167.06 | 12,392,055.94 |
| 套期保值合同 | 6,537,500.00 | 2,921,500.00 |
| 抵债资产 | 5,156,238.44 | 5,156,238.44 |
| 待处理固定资产损益 | 671,922.45 | 671,922.45 |
| 待认证进项税额 | 81,763.26 | 170,072.99 |
| 保证金 | - | 22,293,375.00 |
| 合计 | **830,687,894.92** | **1,046,546,517.49** |

（十二）发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 个人贷款和垫款 | 11,543,974.70 | 7,023,974.70 |
| 信用卡 | - | - |
| 住房抵押 | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 其他 | 4,520,000.00 | - |
| 企业贷款和垫款 | 12,299,061.59 | 2,299,061.59 |
| 贷款 | 12,299,061.59 | 2,299,061.59 |
| 贴现 | - | - |
| 其他 | - | - |
| 贷款和垫款总额 | 23,843,036.29 | 9,323,036.29 |
| 减：贷款损失准备 | 8,711,761.51 | 9,266,561.51 |
| 其中：单项计提数 | - | - |
| 组合计提数 | 8,711,761.51 | 9,266,561.51 |
| 贷款和垫款账面价值 | 15,131,274.78 | 56,474.78 |

2. 贷款和垫款按行业分布情况

| 行业分布 | 年末余额 | 比例（%） | 年初余额 | 比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 农牧业、渔业 | - | - | - | - |
| 采掘业 | - | - | - | - |
| 房地产业 | - | - | - | - |
| 建筑业 | - | - | - | - |
| 金融保险业 | - | - | - | - |
| 其他行业 | 23,843,036.29 | 100.00 | 9,323,036.29 | 100.00 |
| 贷款和垫款总额 | 23,843,036.29 | 100.00 | 9,323,036.29 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 8,711,761.51 | 36.54 | 9,266,561.51 | 99.39 |
| 其中：单项计提数 | - | - | - | - |
| 组合计提数 | 8,711,761.51 | 36.54 | 9,266,561.51 | 99.39 |
| 贷款和垫款账面价值 | 15,131,274.78 | 63.46 | 56,474.78 | 0.61 |

3. 贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布 | 年末余额 | 比例（%） | 年初余额 | 比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 华南地区 | 23,843,036.29 | 100.00 | 9,323,036.29 | 100.00 |
| 华北地区 | - | - | - | - |
| 其他地区 | - | - | - | - |
| 贷款和垫款总额 | 23,843,036.29 | 100.00 | 9,323,036.29 | 100.00 |
| 减：贷款损失准备 | 8,711,761.51 | 36.54 | 9,266,561.51 | 99.39 |
| 其中：单项计提数 | - | - | - | - |
| 组合计提数 | 8,711,761.51 | 36.54 | 9,266,561.51 | 99.39 |
| 贷款和垫款账面价值 | 15,131,274.78 | 63.46 | 56,474.78 | 0.61 |

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 信用贷款 | 14,520,000.00 | - |
| 保证贷款 | 2,299,061.59 | 2,299,061.59 |
| 附担保物贷款 | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 其中：抵押贷款 | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 质押贷款 | - | - |
| 贷款和垫款总额 | 23,843,036.29 | 9,323,036.29 |
| 减：贷款损失准备 | 8,711,761.51 | 9,266,561.51 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 其中：单项计提数 | - | - |
| 组合计提数 | 8,711,761.51 | 9,266,561.51 |
| 贷款和垫款账面价值 | 15,131,274.78 | 56,474.78 |

5. 逾期贷款

| 项目 | 年末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 逾期 1 天至 90 天（含 90 天） | 逾期 90 天至 360 天（含 360 天） | 逾期 360 天至 3 年（含 3 年） | 逾期 3 年以上 | 合计 |
| 信用贷款 | - | - | - | - | - |
| 保证贷款 | - | - | - | 2,299,061.59 | 2,299,061.59 |
| 附担保物贷款 | - | - | - | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 其中：抵押贷款 | - | - | - | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 质押贷款 | - | - | - | - | - |
| **合计** | **-** | **-** | **-** | **9,323,036.29** | **9,323,036.29** |

（续）

| 项目 | 年初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 逾期 1 天至 90 天（含 90 天） | 逾期 90 天至 360 天（含 360 天） | 逾期 360 天至 3 年（含 3 年） | 逾期 3 年以上 | 合计 |
| 信用贷款 | - | - | - | - | - |
| 保证贷款 | - | - | - | 2,299,061.59 | 2,299,061.59 |
| 附担保物贷款 | - | - | - | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 其中：抵押贷款 | - | - | - | 7,023,974.70 | 7,023,974.70 |
| 质押贷款 | - | - | - | - | - |
| **合计** | **-** | **-** | **-** | **9,323,036.29** | **9,323,036.29** |

6. 贷款损失准备

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |
| 年初余额 | - | 9,266,561.51 | - | 9,416,561.51 |
| 本年计提 | - | - | - | - |
| 本年转出 | - | 554,800.00 | - | 150,000.00 |
| 本年核销 | - | - | - | - |
| 本年转回 | - | - | - | - |
| 收回原转销贷款和垫款导致的转回 | - | - | - | - |

| 项目 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 单项 | 组合 | 单项 | 组合 |
| 贷款和垫款因折现价值上升导致转回 | - | - | - | - |
| 其他因素导致的转回 | - | - | - | - |
| 年末余额 | - | 8,711,761.51 | - | 9,266,561.51 |

（十三）债权投资

1. 债权投资情况

| 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 |
| 三峡投资基金 | 50,000.00 | 50,000.00 | - | 50,000.00 | 50,000.00 | - |
| 大额存单 | 82,397,805.50 | - | 82,397,805.50 | 203,298,226.85 | - | 203,298,226.85 |
| **合计** | **82,447,805.50** | **50,000.00** | **82,397,805.50** | **203,348,226.85** | **50,000.00** | **203,298,226.85** |

2. 年末重要的债权投资

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|---|---|---|---|---|
| 大额存单 CDC2236001 | 40,000,000.00 | 3.55 | 3.55 | 2025-02-21 |
| 2022 年第 1 期公司客户大额存单(36 个月) | 40,000,000.00 | 6.70 | 6.70 | 2025-02-14 |
| **合计** | **80,000,000.00** | — | — | — |

（十四）其他债权投资

1. 其他债权投资情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 中塑（北京）环保科技咨询有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| **合计** | **50,000.00** | **50,000.00** |

（十五）长期应收款

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | | 年末折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 2,107,431,670.34 | 18,885,382.33 | 2,088,546,288.01 | 1,406,023,853.97 | 5,859,476.29 | 1,400,164,377.68 | 4.30%-9.60% |
| 其中：未实现融资收益 | 125,583,823.45 | - | 125,583,823.45 | 194,108,976.39 | - | 194,108,976.39 | 4.30%-9.60% |
| 分期收款销售商品 | 214,935,131.25 | 11,915,042.93 | 203,020,088.32 | 201,953,253.50 | 5,350,080.16 | 196,603,173.34 | 3.30%-4.30% |
| 分期收款提供劳务 | 82,970,656.39 | 58,339,107.91 | 24,631,548.48 | 82,970,656.39 | 50,128,591.75 | 32,842,064.64 | 4.30% |
| 其他 | 26,289,047.93 | 4,601,780.50 | 21,687,267.43 | 35,972,362.42 | 3,235,687.68 | 32,736,674.74 | 4.30%-5.00% |
| **合计** | **2,431,626,505.91** | **93,741,313.67** | **2,337,885,192.24** | **1,726,920,126.28** | **64,573,835.88** | **1,662,346,290.40** | —— |

（十六）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 | 859,823,592.21 | 2,499,985,121.51 | 1,050,000.00 | 3,358,758,713.72 |
| 对合营企业投资 | 53,182,593.90 | 11,428,455.77 | - | 64,611,049.67 |
| 对联营企业投资 | 13,743,749,083.81 | 1,006,403,527.32 | 14,742,087.71 | 14,735,410,523.42 |
| **小计** | **14,656,755,269.92** | **3,517,817,104.60** | **15,792,087.71** | **18,158,780,286.81** |
| 减：长期股权投资减值准备 | 833,844,994.03 | 4,658,102.50 | 2,732,087.71 | 835,771,008.82 |
| **合计** | **13,822,910,275.89** | **3,513,159,002.10** | **13,060,000.00** | **17,323,009,277.99** |

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 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 |
| **一、子公司** | **3,349,999,449.34** | **859,823,592.21** | **2,496,439,719.51** | **1,050,000.00** | **-** | **-** | **-** |
| 孚能科技股份有限公司 | 2,496,439,719.51 | - | 2,496,439,719.51 | - | - | - | - |
| 广钢房地产开发有限公司 | 48,320,378.21 | 48,320,378.21 | - | - | - | - | - |
| 广州彩色带钢厂 | 80,670,178.06 | 80,670,178.06 | - | - | - | - | - |
| 广州市执信实业公司 | 12,297,752.86 | 12,297,752.86 | - | - | - | - | - |
| 广州市金昌工贸公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| 广州市鸿杰物资有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | - | - | - | - | - |
| 广州昌达实业联营有限公司 | 278,255.27 | 278,255.27 | - | - | - | - | - |
| 广州近海石化工程公司 | 24,700.00 | 24,700.00 | - | - | - | - | - |
| 深圳市汇生工贸有限公司 | 131,399.41 | 131,399.41 | - | - | - | - | - |
| 广州经济技术开发区珠钢物资公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - |
| 惠联控股有限公司 | 535,962.00 | 490,560.00 | - | - | - | - | - |
| 广州市星球轮胎厂 | 29,355,264.94 | 29,355,264.94 | - | - | - | - | - |
| 广州市华南化工磁性材料公司 | 4,764,470.12 | 4,764,470.12 | - | - | - | - | - |
| 广钢开发公司弯管厂 | 916,985.47 | 916,985.47 | - | - | - | - | - |
| 怀集县威穗综合气体有限公司 | 2,174,730.84 | 2,174,730.84 | - | - | - | - | - |
| 顺德市广顺钢铁有限公司 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | - | - | - | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 广州市广钢环市东贸易部 | 64,977.47 | 64,977.47 | - | - | - | - | - |
| 广州华穗轻质陶粒制品厂 | 1,100.00 | 1,100.00 | - | - | - | - | - |
| 韶关华德铸造有限公司 | 7,502,189.67 | 7,502,189.67 | - | - | - | - | - |
| 广州冷机制冷设备有限公司 | 14,004,515.76 | 14,004,515.76 | - | - | - | - | - |
| 广州特宝制冷设备有限公司 | 718,163.00 | 718,163.00 | - | - | - | - | - |
| 广州万宝集团压缩机（香港）有限公司 | 466,470,261.70 | 466,470,261.73 | - | - | - | - | - |
| 广州万宝家电销售有限公司 | 13,360,000.00 | 13,360,000.00 | - | - | - | - | - |
| 广州市万宝冰箱有限公司 | 21,575,351.00 | 20,175,351.00 | - | - | - | - | - |
| 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 | - | 1,050,000.00 | - | - | - |
| 祥誉实业有限公司 | 398,836.06 | 398,836.06 | - | - | - | - | - |
| 大连众诚石油有限公司 | 3,500,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 广钢大厦 | 1,393,634.44 | 1,393,634.44 | - | - | - | - | - |
| **二、合营企业** | **47,666,795.65** | **53,182,593.90** | **13,000,000.00** | **-** | **-1,675,675.84** | **-** | **-** |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 广州金域投资有限公司 | 30,000,000.00 | 48,893,498.68 | - | - | -1,557,581.67 | - | - |
| 茂名南海新材料有限公司 | 13,000,000.00 | - | 13,000,000.00 | - | -118,094.17 | - | - |
| 佛山市南海科力金属品有限公司 | 4,458,681.92 | 4,080,981.49 | - | - | - | - | - |
| 广州华南金属材料交易中心有限公司 | 208,113.73 | 208,113.73 | - | - | - | - | - |
| **三、联营企业** | **11,582,912,902.06** | **13,743,749,083.81** | **447,345,668.90** | **14,742,087.71** | **1,511,161,223.06** | **-42,872,151.04** | **13,564,974.19** |
| 日立电梯（中国）有限公司 | 2,818,595,523.48 | 3,236,066,199.65 | - | - | 616,598,128.96 | - | 7,152,069.89 |
| 广州农村商业银行股份有限公司 | 2,098,404,514.20 | 2,115,879,380.81 | - | - | 136,007,255.83 | -30,411,583.13 | -332,592.34 |
| 松下·万宝（广州）压缩机有限公司 | 252,830,097.24 | 412,772,833.06 | - | - | 20,348,657.79 | - | - |
| 广州西门子变压器有限公司 | 182,920,226.11 | 458,221,391.63 | - | - | 61,979,908.37 | -12,612,308.52 | - |
| 立根融资租赁（上海）有限公司 | 304,995,138.05 | 275,598,528.83 | - | - | 59,715,004.27 | - | - |
| 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 | 57,038,400.00 | 353,767,485.31 | - | - | 83,527,038.57 | - | - |
| 广州市东风化工实业有限公司 | 57,924,559.92 | 151,252,322.13 | - | - | 127,949,576.66 | - | - |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 15,466,860.00 | 192,650,002.45 | - | - | 6,554,115.77 | - | - |
| 广州松下空调器有限公司 | 89,929,037.89 | 162,576,543.84 | - | - | 21,668,094.41 | - | - |
| 广州海瑞克隧道机械有限公司 | 11,164,731.20 | 154,894,582.34 | - | - | 13,587,874.19 | - | - |
| 意力（广州）电子科技有限公司 | 110,958,191.82 | 159,634,701.61 | - | - | -3,728,777.65 | - | - |
| 松下万宝美健生活电器（广州）有限公 | 60,030,000.00 | 130,862,863.65 | - | - | 31,617,173.62 | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 司 | | | | | | | |
| 广州绿色智造产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 101,000,000.00 | 101,133,269.50 | - | - | 1,187,073.34 | - | - |
| 江森自控日立万宝空调（广州）有限公司 | 67,319,893.20 | 92,652,345.65 | - | - | 27,391,212.13 | - | - |
| 浙江嘉利（丽水）工业股份有限公司 | 79,002,000.00 | - | 79,002,000.00 | - | 6,252,379.62 | - | - |
| 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 70,994,781.25 | - | 70,994,781.25 | - | 5,502,510.41 | - | - |
| 广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙） | 100,926,077.00 | 82,309,150.21 | - | - | -14,849,448.33 | - | - |
| 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 | 54,727,162.93 | - | 58,287,809.19 | - | -3,560,646.26 | - | - |
| 广州智能装备研究院有限公司 | 80,817,000.00 | - | 80,817,000.00 | - | -28,557,845.72 | - | - |
| 广州惠工创股权投资合伙企业（有限合伙） | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | - | -559,969.54 | - | - |
| 松下·万宝（广州）电熨斗有限公司 | 24,203,540.02 | 47,289,869.60 | - | - | 8,787,378.11 | - | - |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 | - | - | -9,392,688.80 | - | - |
| 广州市广百小额贷款有限公司 | 90,000,000.00 | 76,670,060.15 | - | - | 1,396,976.09 | - | - |
| 广州工控智谷文化投资有限公司 | 41,000,000.00 | - | 41,000,000.00 | - | - | - | - |
| 东莞粤科鑫泰工控创业投资合伙企业（有限合伙） | 40,500,000.00 | - | 40,500,000.00 | - | -216,829.71 | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 陕汽乌海专用汽车有限公司 | 33,847,656.93 | 33,399,314.13 | - | - | -5,228,143.88 | - | - |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | 23,848,533.60 | 26,815,241.05 | - | - | 184,161.28 | - | - |
| 广州发展鳌头能源站有限公司 | 28,088,656.13 | 23,174,195.07 | - | - | 3,601,613.84 | - | - |
| 广州华南信息产业有限公司 | 40,504,366.63 | 20,166,174.80 | - | - | -308,894.18 | - | 5,839,977.10 |
| 湖南山河科技股份有限公司 | 23,790,060.55 | 21,726,466.49 | - | - | 1,809,564.25 | - | 701,849.88 |
| 山西平阳广日机电有限公司 | 6,000,000.00 | 20,365,758.98 | - | - | 951,437.42 | - | 203,669.66 |
| 广州工控环保科技有限公司 | 20,000,000.00 | 19,695,780.48 | - | - | - | - | - |
| 广州智能装备科技创意园有限公司 | 19,500,000.00 | 19,422,859.16 | - | - | -56,495.26 | - | - |
| 广州创智轨道交通产业投资发展基金合伙企业（有限合伙） | 8,166,666.67 | 24,451,261.87 | - | - | -5,275,962.00 | - | - |
| 广东金骏高新投资管理有限公司 | 14,000,000.00 | 13,447,727.51 | - | - | -35,313.95 | - | - |
| 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 | - | - | 124,091.00 | - | - |
| 湖南山河游艇股份有限公司 | 20,000,000.00 | 12,347,928.68 | - | - | -715,671.39 | - | - |
| 广州市南先化工有限公司 | 112,052.07 | 8,318,899.95 | - | - | 4,231,818.80 | - | - |
| 广州工创汇吉私募基金管理有限公司 | 7,675,800.00 | 11,460,078.58 | - | - | 553,837.15 | - | - |
| 广州壹捌伍零创意产业投资有限公司 | 8,183,387.70 | - | 8,183,387.70 | - | 4,672,874.21 | - | - |
| 东莞市中堂东腾盐矿开发有限公司 | 10,450,000.00 | 12,078,096.03 | - | - | 558,383.33 | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 广州中雷电科科技有限公司 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | - | -386,470.11 | - | - |
| 伊诺华橡胶有限公司 | 8,961,712.00 | 9,273,667.14 | - | - | - | - | - |
| 广州市宏信创意园投资有限公司 | 2,328,100.00 | 9,676,721.53 | - | - | -1,070,707.50 | - | - |
| 广州广钢中澳不锈钢有限公司 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 | - | - | - | - | - |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | 13,464,572.69 | 9,023,943.71 | - | - | -2,912,566.33 | - | - |
| 广州奥力斯油封有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | - | - | - | - | - |
| 天水经济技术开发区翼腾航空装备制造有限公司 | 7,000,000.00 | 6,254,597.40 | - | - | -1,333,181.30 | - | - |
| 安宏机械建筑有限公司 | 4,810,651.94 | 4,810,651.94 | - | - | -215,318.56 | - | - |
| 广州名星多媒体设备有限公司 | 3,750,000.00 | 4,317,901.42 | - | - | - | - | - |
| 广州市天益三和能源环保有限公司 | 1,960,000.00 | 3,635,147.41 | - | - | 116,817.87 | - | - |
| 广州广证金骏投资管理有限公司 | 3,000,000.00 | 3,749,289.71 | - | - | 1,425.79 | - | - |
| 广州东海岸物流有限公司 | 1,000,000.00 | 3,082,733.74 | - | - | 563,490.63 | - | - |
| 京广铝业联合公司 | 2,787,882.86 | 2,787,882.86 | - | - | - | - | - |
| 广州恩华特环境技术有限公司 | 10,616,700.49 | 3,537,513.73 | - | - | -1,749,068.56 | - | - |
| 梧州长晟绿色新材料产业投资合伙企业（有限合伙） | 2,100,000.00 | - | 2,100,000.00 | - | 37,519.17 | - | - |
| 新会广新铝异型材有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | - | - | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 惠州市城投山河机械工程有限公司 | 2,000,000.00 | 1,973,877.49 | - | - | -282,891.31 | - | - |
| 正鼎科技（内蒙古）有限责任公司 | 1,650,000.00 | - | 1,650,000.00 | - | -3,042.58 | - | - |
| 湖南国重智联工程机械研究院有限公司 | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | - | -386,442.56 | - | - |
| 天利和润邦重工有限公司 | 1,796,280.00 | - | 1,327,138.01 | - | -17,848.00 | 151,740.61 | - |
| 阳江市南方气体工业有限公司 | 1,258,500.00 | 1,258,500.00 | - | - | - | - | - |
| 沈阳中科一唯电子技术有限公司 | 2,000,000.00 | 1,182,930.25 | - | - | 13,018.93 | - | - |
| 广州市永汉铁合金厂 | 1,176,030.60 | 1,176,030.60 | - | - | - | - | - |
| 广州市金冠气门嘴实业有限公司 | 1,001,122.00 | 1,001,122.00 | - | - | - | - | - |
| 广东联合期货交易所 | 950,000.00 | 950,000.00 | - | - | - | - | - |
| 广州保德耐实业发展有限公司 | 1,101,974.35 | 753,803.22 | - | - | - | - | - |
| 广州市白云出租汽车集团交职校驾驶员培训有限公司 | 735,000.00 | 735,000.00 | - | - | - | - | - |
| 珠海广钢联营公司 | 700,000.00 | 700,000.00 | - | - | - | - | - |
| 粤鲁铝业有限公司 | 650,000.00 | 650,000.00 | - | - | - | - | - |
| 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | 300,000.00 | 655,315.54 | - | - | 1,730.76 | - | - |
| 机电山庄 | 320,000.00 | 320,000.00 | - | - | - | - | - |
| 北滘友谊厂 | 229,836.00 | 229,836.00 | - | - | - | - | - |
| 南通海之润环境科技有限公司 | 200,000.00 | - | 200,000.00 | - | -5,186.80 | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他权益变动 |
| 广州市广钢郑铁贸易（联营）有限公司 | 183,612.43 | 183,612.43 | - | - | - | - | - |
| 广州金世纪文化发展有限公司 | 240,000.00 | 360,000.00 | - | - | - | - | - |
| 长沙山河索天智慧城市科技有限公司 | 91,314.16 | 91,314.16 | - | - | 24,002.07 | - | - |
| 广州工控国发并购股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 100,000.00 | - | 100,000.00 | - | - | - | - |
| 南海其高精细化工有限公司 | 79,025.79 | 79,025.79 | - | - | - | - | - |
| 番禺致远有色金属加工有限公司 | 67,500.00 | 67,500.00 | - | - | - | - | - |
| 广州国祥万宝运输设备有限公司 | 322,222.22 | 246,526.67 | - | - | -182,057.48 | - | - |
| 广州市广宝电器有限公司 | 0.88 | 0.82 | - | - | - | - | - |
| 广州动源压缩机有限公司 | 2,000,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 海南润舟海运有限公司 | 1,200,000.00 | - | 1,183,552.75 | - | -11,403.39 | - | - |
| 广州金穗铝门窗有限公司 | 1,132,087.71 | 1,132,087.71 | - | 1,132,087.71 | - | - | - |
| 广鲁铝业有限公司 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | - | 1,600,000.00 | - | - | - |
| 广州银行股份有限公司 | 4,256,823,861.35 | 5,098,401,902.06 | - | - | 344,687,949.57 | 723,160.13 | - |
| 广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司 | 12,010,000.00 | 6,449,335.28 | - | 12,010,000.00 | - | - | - |
| **合计** | **14,980,579,147.05** | **14,656,755,269.92** | **2,956,785,388.41** | **15,792,087.71** | **1,509,485,547.22** | **-42,148,990.91** | **13,564,974.19** |

（续）

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| **一、子公司** | **-** | **3,545,402.00** | **3,545,402.00** | **3,358,758,713.72** | **786,177,328.84** |
| 孚能科技股份有限公司 | - | - | - | 2,496,439,719.51 | - |
| 广钢房地产开发有限公司 | - | - | - | 48,320,378.21 | 48,320,378.21 |
| 广州彩色带钢厂 | - | - | - | 80,670,178.06 | 80,670,178.06 |
| 广州市执信实业公司 | - | - | - | 12,297,752.86 | - |
| 广州市金昌工贸公司 | - | - | - | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 广州市鸿杰物资有限公司 | - | - | - | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 广州昌达实业联营有限公司 | - | - | - | 278,255.27 | 278,255.27 |
| 广州近海石化工程公司 | - | - | - | 24,700.00 | 24,700.00 |
| 深圳市汇生工贸有限公司 | - | - | - | 131,399.41 | 131,399.41 |
| 广州经济技术开发区珠钢物资公司 | - | - | - | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 惠联控股有限公司 | - | 45,402.00 | 45,402.00 | 535,962.00 | 535,962.00 |
| 广州市星球轮胎厂 | - | - | - | 29,355,264.94 | 29,355,264.94 |
| 广州市华南化工磁性材料公司 | - | - | - | 4,764,470.12 | 4,764,470.12 |
| 广钢开发公司弯管厂 | - | - | - | 916,985.47 | 916,985.47 |
| 怀集县威穗综合气体有限公司 | - | - | - | 2,174,730.84 | 2,174,730.84 |
| 顺德市广顺钢铁有限公司 | - | - | - | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 |
| 广州市广钢环市东贸易部 | - | - | - | 64,977.47 | 64,977.47 |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广州华穗轻质陶粒制品厂 | - | - | - | 1,100.00 | 1,100.00 |
| 韶关华德铸造有限公司 | - | - | - | 7,502,189.67 | 7,502,189.67 |
| 广州冷机制冷设备有限公司 | - | - | - | 14,004,515.76 | 14,004,515.76 |
| 广州特宝制冷设备有限公司 | - | - | - | 718,163.00 | 718,163.00 |
| 广州万宝集团压缩机（香港）有限公司 | - | - | - | 466,470,261.73 | 466,470,261.73 |
| 广州万宝家电销售有限公司 | - | - | - | 13,360,000.00 | 13,360,000.00 |
| 广州市万宝冰箱有限公司 | - | - | - | 20,175,351.00 | 20,175,351.00 |
| 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 |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 祥誉实业有限公司 | - | - | - | 398,836.06 | - |
| 大连众诚石油有限公司 | - | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 广钢大厦 | - | - | - | 1,393,634.44 | 1,393,634.44 |
| **二、合营企业** | **273,568.82** | **377,700.43** | **377,700.43** | **64,611,049.67** | **4,666,795.65** |
| 广州金域投资有限公司 | 273,568.82 | - | - | 47,062,348.19 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 茂名南海新材料有限公司 | - | - | - | 12,881,905.83 | - |
| 佛山市南海科力金属品有限公司 | - | 377,700.43 | 377,700.43 | 4,458,681.92 | 4,458,681.92 |
| 广州华南金属材料交易中心有限公司 | - | - | - | 208,113.73 | 208,113.73 |
| **三、联营企业** | **964,438,821.08** | **735,000.07** | **40,919,473.16** | **14,735,410,523.42** | **44,926,884.33** |
| 日立电梯（中国）有限公司 | 470,700,000.00 | - | 604,996.04 | 3,389,721,394.54 | - |
| 广州农村商业银行股份有限公司 | 59,803,119.18 | - | - | 2,161,339,341.99 | - |
| 松下·万宝（广州）压缩机有限公司 | 12,852,268.38 | - | - | 420,269,222.47 | - |
| 广州西门子变压器有限公司 | 92,500,000.00 | - | - | 415,088,991.48 | - |
| 立根融资租赁（上海）有限公司 | - | - | 30,092,523.06 | 365,406,056.16 | - |
| 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 | 105,200,000.00 | - | - | 332,094,523.88 | - |
| 广州市东风化工实业有限公司 | - | - | - | 279,201,898.79 | - |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 11,624,586.49 | - | - | 187,579,531.73 | - |
| 广州松下空调器有限公司 | 2,907,457.58 | - | - | 181,337,180.67 | - |
| 广州海瑞克隧道机械有限公司 | 8,478,776.00 | - | - | 160,003,680.53 | - |
| 意力（广州）电子科技有限公司 | - | - | - | 155,905,923.96 | - |
| 松下万宝美健生活电器（广州）有限公司 | 35,837,794.27 | - | - | 126,642,243.00 | - |
| 广州绿色智造产业投资基金合伙企业（有限合伙） | - | - | -1,001,319.50 | 101,319,023.34 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 江森自控日立万宝空调（广州）有限公司 | 21,384,147.00 | - | - | 98,659,410.78 | - |
| 浙江嘉利（丽水）工业股份有限公司 | - | - | - | 85,254,379.62 | - |
| 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | - | - | 553,989.89 | 77,051,281.55 | - |
| 广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙） | 338,821.00 | - | - | 67,120,880.88 | - |
| 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 | - | - | 5,078,023.87 | 59,805,186.80 | - |
| 广州智能装备研究院有限公司 | 2,569,380.83 | - | - | 49,689,773.45 | - |
| 广州惠工创股权投资合伙企业（有限合伙） | - | - | - | 49,440,030.46 | - |
| 松下·万宝（广州）电熨斗有限公司 | 6,789,756.51 | - | - | 49,287,491.20 | - |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | - | - | - | 54,607,311.20 | - |
| 广州市广百小额贷款有限公司 | - | - | - | 78,067,036.24 | - |
| 广州工控智谷文化投资有限公司 | - | - | - | 41,000,000.00 | - |
| 东莞粤科鑫泰工控创业投资合伙企业（有限合伙） | 85,964.78 | - | - | 40,197,205.51 | - |
| 陕汽乌海专用汽车有限公司 | - | - | - | 28,171,170.25 | - |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | - | - | - | 26,999,402.33 | - |
| 广州发展鳌头能源站有限公司 | - | - | - | 26,775,808.91 | - |
| 广州华南信息产业有限公司 | - | - | - | 25,697,257.72 | - |
| 湖南山河科技股份有限公司 | - | - | - | 24,237,880.62 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 山西平阳广日机电有限公司 | 300,000.00 | - | - | 21,220,866.06 | - |
| 广州工控环保科技有限公司 | - | - | - | 19,695,780.48 | - |
| 广州智能装备科技创意园有限公司 | - | - | - | 19,366,363.90 | - |
| 广州创智轨道交通产业投资发展基金合伙企业（有限合伙） | - | - | - | 19,175,299.87 | - |
| 广东金骏高新投资管理有限公司 | - | - | - | 13,412,413.56 | 972,078.85 |
| 广州国发广日产业投资基金合伙企业（有限合伙） | - | - | - | 12,124,091.00 | - |
| 湖南山河游艇股份有限公司 | - | - | - | 11,632,257.29 | - |
| 广州市南先化工有限公司 | 2,050,000.00 | - | - | 10,500,718.75 | - |
| 广州工创汇吉私募基金管理有限公司 | 1,770,483.00 | - | - | 10,243,432.73 | - |
| 广州壹捌伍零创意产业投资有限公司 | 3,181,666.14 | - | - | 9,674,595.77 | - |
| 东莞市中堂东腾盐矿开发有限公司 | 2,963,249.62 | - | - | 9,673,229.74 | - |
| 广州中雷电科科技有限公司 | - | - | - | 9,613,529.89 | - |
| 伊诺华橡胶有限公司 | - | - | - | 9,273,667.14 | 9,273,667.14 |
| 广州市宏信创意园投资有限公司 | - | - | - | 8,606,014.03 | - |
| 广州广钢中澳不锈钢有限公司 | - | - | - | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | - | - | - | 6,111,377.38 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广州奥力斯油封有限公司 | - | - | - | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 天水经济技术开发区翼腾航空装备制造有限公司 | - | - | - | 4,921,416.10 | 2,810,923.13 |
| 安宏机械建筑有限公司 | - | - | - | 4,595,333.38 | - |
| 广州名星多媒体设备有限公司 | - | - | - | 4,317,901.42 | 4,317,901.42 |
| 广州市天益三和能源环保有限公司 | - | - | - | 3,751,965.28 | - |
| 广州广证金骏投资管理有限公司 | - | - | - | 3,750,715.50 | - |
| 广州东海岸物流有限公司 | - | - | - | 3,646,224.37 | - |
| 京广铝业联合公司 | - | - | - | 2,787,882.86 | 2,787,882.86 |
| 广州恩华特环境技术有限公司 | - | - | - | 1,788,445.17 | - |
| 梧州长晟绿色新材料产业投资合伙企业（有限合伙） | - | - | - | 2,137,519.17 | - |
| 新会广新铝异型材有限公司 | - | - | - | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 惠州市城投山河机械工程有限公司 | - | - | - | 1,690,986.18 | - |
| 正鼎科技（内蒙古）有限责任公司 | - | - | - | 1,646,957.42 | - |
| 湖南国重智联工程机械研究院有限公司 | - | - | - | 1,613,557.44 | - |
| 天利和润邦重工有限公司 | - | - | 37,592.73 | 1,498,623.35 | - |
| 阳江市南方气体工业有限公司 | - | - | - | 1,258,500.00 | 1,258,500.00 |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 沈阳中科一唯电子技术有限公司 | - | - | - | 1,195,949.18 | - |
| 广州市永汉铁合金厂 | - | - | - | 1,176,030.60 | 1,176,030.60 |
| 广州市金冠气门嘴实业有限公司 | - | - | - | 1,001,122.00 | 1,001,122.00 |
| 广东联合期货交易所 | - | - | - | 950,000.00 | 950,000.00 |
| 广州保德耐实业发展有限公司 | - | - | - | 753,803.22 | 753,803.22 |
| 广州市白云出租汽车集团交职校驾驶员培训有限公司 | - | 735,000.00 | - | 735,000.00 | 735,000.00 |
| 珠海广钢联营公司 | - | - | - | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 粤鲁铝业有限公司 | - | - | - | 650,000.00 | 650,000.00 |
| 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | - | - | - | 657,046.30 | - |
| 机电山庄 | - | - | - | 320,000.00 | 320,000.00 |
| 北滘友谊厂 | - | - | - | 229,836.00 | 229,836.00 |
| 南通海之润环境科技有限公司 | - | - | - | 194,813.20 | - |
| 广州市广钢郑铁贸易（联营）有限公司 | - | - | - | 183,612.43 | 183,612.43 |
| 广州金世纪文化发展有限公司 | - | - | - | 360,000.00 | 360,000.00 |
| 长沙山河索天智慧城市科技有限公司 | - | - | - | 115,316.23 | - |
| 广州工控国发并购股权投资基金合伙企业（有限合伙） | - | - | - | 100,000.00 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 南海其高精细化工有限公司 | - | - | - | 79,025.79 | 79,025.79 |
| 番禺致远有色金属加工有限公司 | - | - | - | 67,500.00 | 67,500.00 |
| 广州国祥万宝运输设备有限公司 | - | - | - | 64,469.19 | - |
| 广州市广宝电器有限公司 | - | 0.07 | 0.07 | 0.89 | 0.89 |
| 广州动源压缩机有限公司 | - | - | - | - | - |
| 海南润舟海运有限公司 | - | - | -6,997.72 | 1,165,151.64 | - |
| 广州金穗铝门窗有限公司 | - | - | - | - | - |
| 广鲁铝业有限公司 | - | - | - | - | - |
| 广州银行股份有限公司 | 123,101,350.30 | - | - | 5,320,711,661.46 | - |
| 广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司 | - | - | 5,560,664.72 | - | - |
| **合计** | **964,712,389.90** | **4,658,102.50** | **41,342,575.59** | **18,158,780,286.81** | **835,771,008.82** |

（十七）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| Propworks Propeller Systems | 549,337.56 | 502,887.67 |
| 广东力士通机械股份有限公司 | - | 50,000.00 |
| 广东穗生管业有限公司 | 1,873,928.84 | 1,703,238.48 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 广发银行股份有限公司 | 1,164,261.90 | 1,164,261.90 |
| 广智物联科技（广州）股份有限公司 | 1,000,000.00 | - |
| 广州奥的斯电梯有限公司 | 2,113,354.13 | 2,113,354.13 |
| 广州城投大数据投资合伙企业（有限合伙） | 9,181,480.29 | 9,451,101.15 |
| 广州国资产业发展并购基金合伙企业（有限合伙） | 103,008,056.15 | 100,000,000.00 |
| 广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙） | 206,775,547.53 | 200,000,000.00 |
| 广州国资混改一期股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 52,479,123.23 | 50,000,000.00 |
| 广州珠钢码头有限公司 | 11,241,640.21 | 12,787,710.35 |
| 河南冰熊专用车辆制造有限公司 | - | 23,800,000.00 |
| 交通银行股份有限公司 | 489,077.94 | 475,664.41 |
| 近海石油广州分公司 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 昆山意力电路世界有限公司 | 4,563,500.00 | 4,563,500.00 |
| 其他 | 1,327,510.70 | 1,417,510.70 |
| 雅刚实业有限公司 | 6,766,442.81 | 6,766,442.81 |
| 上海仁馨健康管理咨询有限公司 | 1,341,837.50 | 1,720,300.00 |
| 沈冶重型装备（沈阳）有限责任公司 | 1,900,890.54 | - |
| 广州金控资产管理有限公司 | 12,992,741.72 | 13,101,959.17 |
| 广富投资有限公司 | 13.41 | 13.41 |
| 芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 安徽万瑞冷电科技有限公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 426,808,744.46 | 437,657,944.18 |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Propworks Propeller Systems | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广东穗生管业有限公司 | 224,040.00 | - | 163,761.52 | - | 获取分红收益 | - |
| 广发银行股份有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广州奥的斯电梯有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广州城投大数据投资合伙企业（有限合伙） | - | 4,313,876.44 | - | - | 非交易性权益工具投资，持有目的为获取分红收益 | - |
| 广州国资产业发展并购基金合伙企业（有限合伙） | 6,176,102.06 | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙） | 16,000,000.00 | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广州国资混改一期股权投资基金合伙企业（有限合伙） | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广州金控资产管理有限公司 | - | - | 5,650,046.28 | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广州珠钢码头有限公司 | - | 4,487,710.35 | - | - | 获取分红收益 | - |
| 近海石油广州分公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 昆山意力电路世界有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 其他 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 雅刚实业有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 上海仁馨健康管理咨询有限公司 | - | - | 1,987,300.00 | - | 非交易目的持有 | - |
| 石井大厦 | - | - | 16,840,513.33 | - | 非交易性权益投资 | - |
| 芯链融创集成电路产业发展（北京）有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广富投资有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 安徽万瑞冷电科技有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 交通银行股份有限公司 | 462,250.88 | 13,413.53 | 475,664.41 | - | 非交易性权益投资 | - |
| 广智物联科技（广州）股份有限公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| 沈冶重型装备（沈阳）有限责任公司 | - | - | - | - | 非交易性权益投资 | - |
| **合计** | **22,862,392.94** | **8,815,000.32** | **25,117,285.54** | - | —— | —— |

（十八）其他非流动金融资产

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---|---|---|
| 北京中关村银行股份有限公司 | 125,214,224.58 | 115,392,913.74 |
| 广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙） | 90,294,588.41 | 104,009,567.28 |

| 项目 | 年末公允价值 | 年初公允价值 |
|---|---|---|
| 广州国资国企创新投资基金合伙企业（有限合伙） | 204,111,796.05 | 216,796,691.62 |
| 广州佳华环保设备工程公司 | - | 1,020,524.00 |
| 广州绿之源环保设备有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 江苏蓝必盛化工环保股份有限公司 | 15,000,000.00 | - |
| 日立电梯（上海）有限公司 | 94,401,000.00 | 109,230,900.00 |
| 日立电梯（天津）有限公司 | 62,997,500.00 | 69,296,600.00 |
| 泰源胶业有限公司 | 5,071,230.00 | 5,071,230.00 |
| 成都市新筑路桥机械股份有限公司 | 164,569,309.20 | 229,106,293.20 |
| 远期结售汇到期日一年期以上部分 | 8,294,905.69 | - |
| 东方电气（广州）重型机器有限公司 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 北京基石创业投资基金（有限合伙） | 19,866,552.55 | 35,252,639.81 |
| A&Y 分离机有限公司 | 401,800.00 | 401,800.00 |
| **合计** | **826,282,906.48** | **921,639,159.65** |

（十九）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** | **100,416,449.34** | **78,292,968.48** | **9,825,760.94** | **168,883,656.88** |
| 其中：房屋、建筑物 | 98,119,838.44 | 56,044,968.48 | 9,825,760.94 | 144,339,045.98 |
| 土地使用权 | 2,296,610.90 | 22,248,000.00 | - | 24,544,610.90 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| **累计折旧（摊销）合计** | **27,663,453.33** | **26,378,981.42** | **4,123,417.18** | **49,919,017.57** |
| 其中：房屋、建筑物 | 26,756,657.92 | 20,792,807.81 | 4,123,417.18 | 43,426,048.55 |
| 土地使用权 | 906,795.41 | 5,586,173.61 | - | 6,492,969.02 |
| **账面净值合计** | **72,752,996.01** | —— | —— | **118,964,639.31** |
| 其中：房屋、建筑物 | 71,363,180.52 | —— | —— | 100,912,997.43 |
| 土地使用权 | 1,389,815.49 | —— | —— | 18,051,641.88 |
| **减值准备合计** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| **账面价值合计** | **72,752,996.01** | —— | —— | **118,964,639.31** |
| 其中：房屋、建筑物 | 71,363,180.52 | —— | —— | 100,912,997.43 |
| 土地使用权 | 1,389,815.49 | —— | —— | 18,051,641.88 |

2. 按公允价值计量的投资性房地产

| 项目 | 年初公允价值 | 本年增加 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 |
| **成本合计** | **4,643,092,261.17** | **2,222,466.00** | **650,484,117.35** | —— |
| 其中：房屋、建筑物 | 4,196,142,988.27 | - | 650,484,117.35 | —— |
| 土地使用权 | 446,949,272.90 | 2,222,466.00 | - | —— |
| **公允价值变动合计** | **3,626,857,589.88** | **10,139,780.00** | **399,682,949.03** | **40,411,983.43** |

| 项目 | 年初公允价值 | 本年增加 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 |
| 其中：房屋、建筑物 | 3,256,334,138.49 | 10,139,780.00 | 399,682,949.03 | 34,843,933.43 |
| 土地使用权 | 370,523,451.39 | - | - | 5,568,050.00 |
| **账面价值合计** | **8,269,949,851.05** | **12,362,246.00** | **1,050,167,066.38** | **40,411,983.43** |
| 其中：房屋、建筑物 | 7,452,477,126.76 | 10,139,780.00 | 1,050,167,066.38 | 34,843,933.43 |
| 土地使用权 | 817,472,724.29 | 2,222,466.00 | - | 5,568,050.00 |

（续）

| 项目 | 本年减少 | | 年末公允价值 |
|---|---|---|---|
| | 处置 | 转为自用房地产 | |
| **成本合计** | **75,018,398.67** | **38,800,270.87** | **5,181,980,174.98** |
| 其中：房屋、建筑物 | 64,584,380.12 | 25,474,556.58 | 4,756,568,168.92 |
| 土地使用权 | 10,434,018.55 | 13,325,714.29 | 425,412,006.06 |
| **公允价值变动合计** | **19,329,271.33** | **-3,522,200.01** | **4,061,285,231.02** |
| 其中：房屋、建筑物 | -7,571,570.12 | -3,522,200.01 | 3,712,094,571.08 |
| 土地使用权 | 26,900,841.45 | - | 349,190,659.94 |
| **账面价值合计** | **94,347,670.00** | **35,278,070.86** | **9,243,265,406.00** |
| 其中：房屋、建筑物 | 57,012,810.00 | 21,952,356.57 | 8,468,662,740.00 |
| 土地使用权 | 37,334,860.00 | 13,325,714.29 | 774,602,666.00 |

（二十）固定资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 23,719,168,434.16 | 19,314,950,188.62 |
| 固定资产清理 | 35,564,050.35 | 103,636,219.00 |
| **合计** | **23,754,732,484.51** | **19,418,586,407.62** |

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** | **33,585,884,225.58** | **8,680,994,323.43** | **1,267,466,518.11** | **40,999,412,030.90** |
| 其中：土地资产 | 190,068,768.05 | 13,325,714.29 | 3,970,815.15 | 199,423,667.19 |
| 房屋及建筑物 | 11,525,293,472.48 | 3,418,271,821.80 | 315,887,856.46 | 14,627,677,437.82 |
| 机器设备 | 16,605,128,237.72 | 3,518,940,604.95 | 366,061,667.11 | 19,758,007,175.56 |
| 运输工具 | 604,208,541.82 | 85,622,936.35 | 45,621,647.28 | 644,209,830.89 |
| 电子设备 | 340,670,010.94 | 73,419,966.15 | 7,206,963.40 | 406,883,013.69 |
| 办公设备 | 600,346,495.02 | 45,590,107.76 | 24,430,722.73 | 621,505,880.05 |
| 酒店业家具 | - | - | - | - |
| 其他 | 3,720,168,699.55 | 1,525,823,172.13 | 504,286,845.98 | 4,741,705,025.70 |
| **累计折旧合计** | **13,538,756,948.31** | **3,319,098,246.38** | **378,657,438.18** | **16,479,197,756.51** |
| 其中：土地资产 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | 3,187,139,570.26 | 894,621,126.15 | 83,623,821.50 | 3,998,136,874.91 |
| 机器设备 | 8,590,342,949.81 | 1,735,918,923.71 | 145,122,360.50 | 10,181,139,513.02 |
| 运输工具 | 363,883,764.27 | 77,496,372.80 | 36,931,167.24 | 404,448,969.83 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 电子设备 | 215,170,544.58 | 63,014,567.20 | 9,412,214.17 | 268,772,897.61 |
| 办公设备 | 266,732,850.52 | 36,540,671.79 | 14,476,465.20 | 288,797,057.11 |
| 酒店业家具 | - | - | - | - |
| 其他 | 915,487,268.87 | 511,506,584.73 | 89,091,409.57 | 1,337,902,444.03 |
| **固定资产净值合计** | **20,047,127,277.27** | —— | —— | **24,520,214,274.39** |
| 其中：土地资产 | 190,068,768.05 | —— | —— | 199,423,667.19 |
| 房屋及建筑物 | 8,338,153,902.22 | —— | —— | 10,629,540,562.91 |
| 机器设备 | 8,014,785,287.91 | —— | —— | 9,576,867,662.54 |
| 运输工具 | 240,324,777.55 | —— | —— | 239,760,861.06 |
| 电子设备 | 125,499,466.36 | —— | —— | 138,110,116.08 |
| 办公设备 | 333,613,644.50 | —— | —— | 332,708,822.94 |
| 酒店业家具 | - | —— | —— | - |
| 其他 | 2,804,681,430.68 | —— | —— | 3,403,802,581.67 |
| **固定资产减值合计** | **732,177,088.65** | **75,427,087.46** | **6,558,335.88** | **801,045,840.23** |
| 其中：土地资产 | - | - | - | - |
| 房屋及建筑物 | 174,900,722.44 | 6,660,974.09 | 571,427.49 | 180,990,269.04 |
| 机器设备 | 539,884,418.25 | 11,731,235.26 | 5,424,021.52 | 546,191,631.99 |
| 运输工具 | 2,367,468.92 | 6,200.64 | 504,203.76 | 1,869,465.80 |
| 电子设备 | 1,206,556.18 | 1,795,475.34 | 17,537.14 | 2,984,494.38 |
| 办公设备 | 152,655.02 | - | 10,494.79 | 142,160.23 |
| 酒店业家具 | - | - | - | - |
| 其他 | 13,665,267.84 | 55,233,202.13 | 30,651.18 | 68,867,818.79 |
| **固定资产账面价值** | **19,314,950,188.62** | —— | —— | **23,719,168,434.16** |
| 其中：土地资产 | 190,068,768.05 | —— | —— | 199,423,667.19 |
| 房屋及建筑物 | 8,163,253,179.78 | —— | —— | 10,448,550,293.87 |
| 机器设备 | 7,474,900,869.66 | —— | —— | 9,030,676,030.55 |
| 运输工具 | 237,957,308.63 | —— | —— | 237,891,395.26 |
| 电子设备 | 124,292,910.18 | —— | —— | 135,125,621.70 |
| 办公设备 | 333,460,989.48 | —— | —— | 332,566,662.71 |
| 酒店业家具 | - | —— | —— | - |
| 其他 | 2,791,016,162.84 | —— | —— | 3,334,934,762.88 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 电子设备 | 2,041,768.05 | 1,448,208.72 | 523,237.91 | 70,321.42 | 闲置 |
| 房屋及建筑物 | 44,491,002.18 | 21,843,785.80 | 533,931.81 | 22,113,284.57 | 闲置 |
| 河南广钢房屋及建筑物 | 19,851,370.99 | 4,638,915.07 | 15,212,455.92 | - | 闲置 |
| 机器设备 | 718,848,167.77 | 387,603,862.96 | 296,896,540.81 | 34,347,764.00 | 闲置 |
| 其他设备 | 49,529,008.93 | 30,802,033.87 | 13,237,639.53 | 5,489,335.53 | 闲置 |
| 运输工具 | 330,000.00 | 330,000.00 | - | - | 闲置 |
| **合计** | **835,091,317.92** | **446,666,806.42** | **326,403,805.98** | **62,020,705.52** | — |

3. 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 |
|---|---|---|---|
| 办公用品 | 17,475.24 | 17,475.24 | 未经董事会批准，暂未处理 |
| 房屋及建筑物 | 985,825.06 | - | 清产核资清理 |
| 其他 | 23,952.35 | 3,858,035.17 | 未经董事会批准，暂未处理 |
| 设备 | 252,276.64 | 15,035,136.53 | 设备闲置，拆除拍卖处理 |
| 土地及附属物 | 34,267,399.96 | 84,725,572.06 | 纳入政府储备用地 |
| 运输工具 | 17,121.10 | - | 设备闲置，拆除拍卖处理 |
| **合计** | **35,564,050.35** | **103,636,219.00** | —— |

## （二十一）在建工程

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 数字化示范产业园项目 | 189,064,239.53 | - | 189,064,239.53 |
| 广州工控空港智造 V 谷项目 | 142,207,324.91 | - | 142,207,324.91 |
| 合肥综保区现场制气项目 | 140,126,198.38 | - | 140,126,198.38 |
| 长鑫存储现场制气项目 | 139,949,614.86 | - | 139,949,614.86 |
| 华星光电 T9 现场制气项目 | 139,762,298.77 | - | 139,762,298.77 |
| 广重重机临港基地项目 | 138,731,202.67 | - | 138,731,202.67 |
| 生产线改造工程 | 104,357,943.30 | - | 104,357,943.30 |
| 半钢子午线轮胎生产线升级改造项目 | 97,327,272.26 | - | 97,327,272.26 |
| 武汉稀有气体及电子气项目 | 88,352,792.46 | - | 88,352,792.46 |
| K 平台冰箱压缩机从化产线项目 | 76,715,398.46 | - | 76,715,398.46 |
| 万力集团总部基地大厦 | 69,998,815.24 | - | 69,998,815.24 |
| 广州工控南方山庄酒店项目 | 64,605,735.80 | - | 64,605,735.80 |
| 液氦冷箱采购项目 | 52,427,980.61 | - | 52,427,980.61 |
| 危废、医废建设项目 | 51,316,717.18 | - | 51,316,717.18 |
| 刀剪厂养老院项目 | 50,759,620.68 | - | 50,759,620.68 |
| 鼎泰匠芯现场制气项目 | 43,154,912.93 | - | 43,154,912.93 |
| 直购及技改等安装工程 | 35,753,581.11 | - | 35,753,581.11 |
| 转型升级产业基地项目 | 32,635,344.83 | - | 32,635,344.83 |
| 建筑主体工程 | 30,951,110.30 | - | 30,951,110.30 |
| 全钢项目 | 30,279,237.52 | 24,901,031.92 | 5,378,205.60 |

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 3000 吨中试线 | 27,836,417.51 | - | 27,836,417.51 |
| 山河智能华中区域高端制造基地建设 | 26,435,744.45 | - | 26,435,744.45 |
| 二期厂房及宿舍楼 | 24,643,456.31 | - | 24,643,456.31 |
| 智造园一期改造工程 | 22,975,437.08 | - | 22,975,437.08 |
| 工业互联网标识解析二级节点 | 17,300,791.25 | - | 17,300,791.25 |
| 350 吨挤压铸造机及周边设备 | 15,999,642.02 | - | 15,999,642.02 |
| 技措项目 | 14,287,080.16 | - | 14,287,080.16 |
| 湖州泰嘉现场制气项目 | 12,631,064.04 | 12,631,064.04 | - |
| 宇部压铸机 | 12,557,550.89 | - | 12,557,550.89 |
| ERP 系统建设项目 | 12,433,096.63 | - | 12,433,096.63 |
| 广钢新城医院（广钢医院）改扩建项目 | 11,680,775.39 | - | 11,680,775.39 |
| 双梁桥式起重机 | 10,997,504.43 | - | 10,997,504.43 |
| 台车式燃气热处理炉 | 10,501,332.91 | - | 10,501,332.91 |
| 2012-GJG-1 3 号高炉大修购冷却壁 | 9,126,762.31 | 9,126,762.31 | - |
| 隔墙路工程 | 8,753,456.90 | 8,753,456.90 | - |
| 厂房建设 | 6,073,628.89 | - | 6,073,628.89 |
| 液压操作机 | 5,565,900.00 | - | 5,565,900.00 |
| 烧碱项目工程合同设计款 | 4,473,800.00 | 4,473,800.00 | - |
| 旋挖涂装生产线项目 | 4,322,935.77 | - | 4,322,935.77 |
| 大岗项目 | 4,253,026.97 | - | 4,253,026.97 |
| 计算机信息化规划 | 4,224,827.65 | - | 4,224,827.65 |

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 箱式集成房屋 | 4,215,902.65 | - | 4,215,902.65 |
| 表面处理成套设备 | 4,131,570.80 | - | 4,131,570.80 |
| 京溪项目 | 4,074,244.81 | - | 4,074,244.81 |
| 金业碳基超硬膜制备装置 | 4,063,153.85 | - | 4,063,153.85 |
| 双向拉伸 BOPET-8200 生产线项目 | 3,599,663.51 | - | 3,599,663.51 |
| 固 22-46 同心式绞线机 | 3,522,123.88 | - | 3,522,123.88 |
| 广钢煤系中间相高级碳材料生产试验线 | 3,508,133.72 | - | 3,508,133.72 |
| 电炉除尘系统 1 套 | 3,505,309.72 | - | 3,505,309.72 |
| 手套技改项目 | 3,399,657.50 | - | 3,399,657.50 |
| 项目主体工程 | 3,391,750.46 | - | 3,391,750.46 |
| 机加工扩建征地 | 3,388,952.00 | - | 3,388,952.00 |
| 技改工程 | 3,351,138.77 | 3,351,138.77 | - |
| 减震支座科研项目 | 3,274,566.19 | - | 3,274,566.19 |
| 番禺区洛浦街广钢幼儿园二次改造项目 | 2,994,596.73 | - | 2,994,596.73 |
| 综合能源项目 | 2,830,188.68 | - | 2,830,188.68 |
| 技改工程钢材顶款 | 2,713,348.74 | 2,713,348.74 | - |
| 达标升级改造（土建部分）-广州市金鼎广铝装饰工程有限公司 | 2,686,704.34 | - | 2,686,704.34 |
| 避孕套技改项目 | 2,565,740.00 | - | 2,565,740.00 |
| 多用途热处理生产线（燃气加热） | 2,442,477.86 | - | 2,442,477.86 |
| 亚运城第三幼儿园装修改造项目 | 2,345,159.17 | - | 2,345,159.17 |

| 项目 | 年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 万宝高端冷柜及高端酒柜项目 | 2,322,653.84 | - | 2,322,653.84 |
| 1000×1000 双工作台卧式加工中心项目 | 2,218,185.11 | - | 2,218,185.11 |
| 系统软件 | 2,121,482.26 | - | 2,121,482.26 |
| 挡土墙围墙及土方工程 | 2,115,572.25 | - | 2,115,572.25 |
| 空压机 | 2,052,991.97 | - | 2,052,991.97 |
| 丰力物流配送中心 | - | - | - |
| 600MM 四辊可逆中精轧机组 | - | - | - |
| 12#车间工程 | - | - | - |
| 其他零星项目 | 642,500,640.00 | 37,818,279.99 | 604,682,360.01 |
| 工程物资 | 25,300,178.80 | 5,869,607.20 | 19,430,571.60 |
| **合计** | **2,730,187,660.97** | **109,638,489.87** | **2,620,549,171.10** |

（续）

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 数字化示范产业园项目 | 33,929,724.56 | - | 33,929,724.56 |
| 广州工控空港智造 V 谷项目 | 2,940,594.15 | - | 2,940,594.15 |
| 合肥综保区现场制气项目 | 35,920,498.87 | - | 35,920,498.87 |
| 长鑫存储现场制气项目 | - | - | - |
| 华星光电 T9 现场制气项目 | 899,977.45 | - | 899,977.45 |
| 广重重机临港基地项目 | 126,091,240.09 | - | 126,091,240.09 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 生产线改造工程 | - | - | - |
| 半钢子午线轮胎生产线升级改造项目 | - | - | - |
| 武汉稀有气体及电子气项目 | 2,072,851.08 | - | 2,072,851.08 |
| K 平台冰箱压缩机从化产线项目 | 58,811,978.04 | - | 58,811,978.04 |
| 万力集团总部基地大厦 | 65,315,407.29 | - | 65,315,407.29 |
| 广州工控南方山庄酒店项目 | 1,033,018.87 | - | 1,033,018.87 |
| 液氦冷箱采购项目 | 13,821,054.99 | - | 13,821,054.99 |
| 危废、医废建设项目 | - | - | - |
| 刀剪厂养老院项目 | 50,759,620.68 | - | 50,759,620.68 |
| 鼎泰匠芯现场制气项目 | 516,437.26 | - | 516,437.26 |
| 直购及技改等安装工程 | 26,078,957.36 | - | 26,078,957.36 |
| 转型升级产业基地项目 | 7,326,518.12 | - | 7,326,518.12 |
| 建筑主体工程 | 74,685,844.14 | - | 74,685,844.14 |
| 全钢项目 | 25,697,142.52 | 24,901,031.92 | 796,110.60 |
| 3000 吨中试线 | - | - | - |
| 山河智能华中区域高端制造基地建设 | 135,576,479.16 | - | 135,576,479.16 |
| 二期厂房及宿舍楼 | - | - | - |
| 智造园一期改造工程 | 20,161,651.12 | - | 20,161,651.12 |
| 工业互联网标识解析二级节点 | 11,271,862.85 | - | 11,271,862.85 |
| 350 吨挤压铸造机及周边设备 | 15,999,642.02 | - | 15,999,642.02 |
| 技措项目 | 28,730,070.88 | - | 28,730,070.88 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 湖州泰嘉现场制气项目 | 692,876.75 | - | 692,876.75 |
| 宇部压铸机 | 19,825,212.52 | - | 19,825,212.52 |
| ERP 系统建设项目 | 12,433,096.63 | - | 12,433,096.63 |
| 广钢新城医院（广钢医院）改扩建项目 | 11,680,775.39 | - | 11,680,775.39 |
| 双梁桥式起重机 | 10,997,504.43 | - | 10,997,504.43 |
| 台车式燃气热处理炉 | 9,477,194.99 | - | 9,477,194.99 |
| 2012-GJG-1 3 号高炉大修购冷却壁 | 9,126,762.31 | 9,126,762.31 | - |
| 隔墙路工程 | 8,753,456.90 | 8,753,456.90 | - |
| 厂房建设 | 2,698,316.16 | - | 2,698,316.16 |
| 液压操作机 | - | - | - |
| 烧碱项目工程合同设计款 | 4,473,800.00 | 4,473,800.00 | - |
| 旋挖涂装生产线项目 | 131,008,444.96 | - | 131,008,444.96 |
| 大岗项目 | - | - | - |
| 计算机信息化规划 | 4,224,827.65 | - | 4,224,827.65 |
| 箱式集成房屋 | - | - | - |
| 表面处理成套设备 | 4,131,570.80 | - | 4,131,570.80 |
| 京溪项目 | - | - | - |
| 金业碳基超硬膜制备装置 | 4,063,153.85 | - | 4,063,153.85 |
| 双向拉伸 BOPET-8200 生产线项目 | - | - | - |
| 固 22-46 同心式绞线机 | - | - | - |
| 广钢煤系中间相高级碳材料生产试验线 | 3,508,133.72 | - | 3,508,133.72 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 电炉除尘系统 1 套 | - | - | - |
| 手套技改项目 | 1,341,473.83 | - | 1,341,473.83 |
| 项目主体工程 | - | - | - |
| 机加工扩建征地 | 3,388,952.00 | - | 3,388,952.00 |
| 技改工程 | 3,351,138.77 | 3,351,138.77 | - |
| 减震支座科研项目 | 2,394,407.48 | - | 2,394,407.48 |
| 番禺区洛浦街广钢幼儿园二次改造项目 | - | - | - |
| 综合能源项目 | - | - | - |
| 技改工程钢材项款 | 2,713,348.74 | 2,713,348.74 | - |
| 达标升级改造（土建部分）-广州市金鼎广铝装饰工程有限公司 | - | - | - |
| 避孕套技改项目 | 8,123,360.27 | - | 8,123,360.27 |
| 多用途热处理生产线（燃气加热） | - | - | - |
| 亚运城第三幼儿园装修改造项目 | - | - | - |
| 万宝高端冷柜及高端酒柜项目 | 108,307,823.16 | - | 108,307,823.16 |
| 1000×1000 双工作台卧式加工中心项目 | - | - | - |
| 系统软件 | 1,141,012.39 | - | 1,141,012.39 |
| 挡土墙围墙及土方工程 | - | - | - |
| 空压机 | - | - | - |
| 丰力物流配送中心 | 23,045,515.07 | - | 23,045,515.07 |
| 600MM 四辊可逆中精轧机组 | 10,181,204.68 | - | 10,181,204.68 |

| 项目 | 年初余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 12#车间工程 | 11,623,818.11 | - | 11,623,818.11 |
| 其他零星项目 | 622,397,116.30 | 37,073,563.02 | 585,323,553.28 |
| 工程物资 | 20,038,427.24 | 5,869,607.20 | 14,168,820.04 |
| **合计** | **1,792,783,296.60** | **96,262,708.86** | **1,696,520,587.74** |

1. 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 数字化示范产业园项目 | 700,000,000.00 | 33,929,724.56 | 185,309,023.00 | 27,840.71 | 30,146,667.32 | 189,064,239.53 |
| 广州工控空港智造 V 谷项目 | 250,000,000.00 | 2,940,594.15 | 139,266,730.76 | - | - | 142,207,324.91 |
| 合肥综保区现场制气项目 | 53,531.69 | 35,920,498.87 | 139,750,578.49 | 24,404,354.62 | 11,140,524.36 | 140,126,198.38 |
| 华星光电 T9 现场制气项目 | 19,577.00 | 899,977.45 | 151,988,759.33 | 13,126,438.01 | - | 139,762,298.77 |
| 广重重机临港基地项目 | 274,458,398.61 | 126,091,240.09 | 12,639,962.58 | - | - | 138,731,202.67 |
| 长鑫存储现场制气项目 | 44,074.00 | - | 135,705,504.50 | - | - | 135,705,504.50 |
| 生产线改造工程 | 104,534,382.45 | - | 104,357,943.30 | - | - | 104,357,943.30 |
| 半钢子午线轮胎生产线升级改造项目 | 577,304,000.00 | - | 319,301,588.81 | 221,974,316.05 | - | 97,327,272.76 |
| 武汉稀有气体及电子气项目 | 24,936.00 | 2,072,851.08 | 86,279,941.38 | - | - | 88,352,792.46 |
| 万力集团总部基地大厦 | 1,080,000,000.00 | 65,315,407.29 | 4,683,407.95 | - | - | 69,998,815.24 |
| 广州工控南方山庄酒店项目 | 85,999,226.09 | 1,033,018.87 | 65,432,716.93 | - | 1,860,000.00 | 64,605,735.80 |
| 液氦冷箱采购项目 | 24,700.00 | 13,821,054.99 | 137,000,436.86 | 98,393,511.24 | - | 52,427,980.61 |
| 刀剪厂养老院项目 | 56,436,530.16 | 50,468,153.13 | 291,467.55 | - | - | 50,759,620.68 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 鼎泰匠芯现场制气项目 | 10,834.00 | 516,437.26 | 41,302,441.62 | - | - | 41,818,878.88 |
| 转型升级产业基地项目 | 870,030,000.00 | 7,326,518.12 | 25,308,826.71 | - | - | 32,635,344.83 |
| 山河智能华中区域高端制造基地建设 | 44,650,000.00 | 15,973,329.10 | 10,462,415.35 | - | - | 26,435,744.45 |
| 工业互联网标识解析二级节点 | 17,000,000.00 | 11,271,862.85 | 6,028,928.40 | - | - | 17,300,791.25 |
| 技措项目 | 46,511,640.00 | 28,730,070.88 | 10,136,058.84 | 23,830,065.30 | 748,984.26 | 14,287,080.16 |
| 湖州泰嘉现场制气项目 | 10,279.00 | 692,876.75 | 11,938,187.29 | - | - | 12,631,064.04 |
| ERP 系统建设项目 | 20,000,000.00 | 12,433,096.63 | - | - | - | 12,433,096.63 |
| 双梁桥式起重机 | 12,347,180.00 | 10,997,504.43 | - | - | - | 10,997,504.43 |
| 台车式燃气热处理炉 | 11,379,310.34 | 9,477,194.99 | 1,024,137.92 | - | - | 10,501,332.91 |
| 危废、医废建设项目 | 530,951,102.89 | 11,308,617.41 | 74,597,020.17 | 32,842,964.49 | 9,944,394.81 | 43,118,278.28 |
| K 平台冰箱压缩机从化产线项目 | 165,000,000.00 | 73,426,453.17 | 90,969,663.55 | 163,748,593.20 | 647,523.52 | - |
| **合计** | **4,846,789,702.23** | **514,646,482.07** | **1,753,775,741.29** | **578,348,083.62** | **54,488,094.27** | **1,635,586,045.47** |

（续）

| 工程名称 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 数字化示范产业园项目 | 27.00 | 27.00 | - | - | - | 自筹 |
| 广州工控空港智造 V 谷项目 | 56.88 | 56.88 | - | - | - | 自有资金 |
| 合肥综保区现场制气项目 | 33.00 | 33.00 | - | - | - | 自筹 |
| 华星光电 T9 现场制气项目 | 78.00 | 78.00 | 374,872.83 | 374,872.83 | 3.89 | 自筹、借款 |

| 工程名称 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 广重重机临港基地项目 | 98.46 | 98.46 | - | - | - | 自有资金 |
| 长鑫存储现场制气项目 | 31.00 | 31.00 | - | - | - | 自筹 |
| 生产线改造工程 | 99.83 | 99.00 | - | - | - | 自筹 |
| 半钢子午线轮胎生产线升级改造项目 | 55.31 | 36.69 | 652,653.80 | 652,653.80 | 0.77 | 自筹 |
| 武汉稀有气体及电子气项目 | 52.00 | 52.00 | 412,168.98 | 412,168.98 | 4.20 | 自筹、借款 |
| 万力集团总部基地大厦 | 71.00 | 71.00 | 5,124,611.89 | - | - | 自筹资金 |
| 广州工控南方山庄酒店项目 | 75.12 | 75.12 | - | - | - | 自有资金 |
| 液氦冷箱采购项目 | 81.00 | 81.00 | - | - | - | 自筹 |
| 刀剪厂养老院项目 | 89.94 | 98.00 | - | - | - | 自有资金 |
| 鼎泰匠芯现场制气项目 | 39.00 | 39.00 | - | - | - | 自筹 |
| 转型升级产业基地项目 | 9.00 | 17.00 | - | - | - | 自筹资金 |
| 山河智能华中区域高端制造基地建设 | 59.21 | 85.04 | - | - | - | 自筹资金 |
| 工业互联网标识解析二级节点 | 101.77 | 90.00 | - | - | - | 企业自筹+财政资金 |
| 技措项目 | 96.55 | 96.55 | - | - | - | 自有资金 |
| 湖州泰嘉现场制气项目 | 12.00 | 12.00 | - | - | - | 自筹 |
| ERP 系统建设项目 | 62.17 | 62.17 | - | - | - | 自筹 |
| 双梁桥式起重机 | 89.07 | 89.07 | - | - | - | 自筹资金 |
| 台车式燃气热处理炉 | 92.28 | 92.28 | - | - | - | 自筹资金 |
| 危废、医废建设项目 | 81.50 | 92.22 | - | - | - | 自有资金 |
| K 平台冰箱压缩机从化产线项目 | 99.24 | 100.00 | - | - | - | 自有资金 |

| 工程名称 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **合计** | —— | —— | **6,564,307.50** | **1,439,695.61** | —— | —— |

2.本年计提在建工程减值准备

| 项目 | 本年计提金额 | 计提原因 |
|---|---|---|
| 湖州泰嘉现场制气项目 | 12,631,064.04 | 项目终止 |
| 智慧党建系统 | 462,264.14 | 已无法确认实物及进度 |
| 数据中心机房租赁项目 | 282,452.83 | 已无法确认实物及进度 |
| **合计** | **13,375,781.01** | —— |

（二十二）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** | **412,413,829.71** | **101,900,744.83** | **32,045,629.01** | **482,268,945.53** |
| 其中：土地 | 1,844,341.72 | 13,623,054.18 | - | 15,467,395.90 |
| 房屋及建筑物 | 386,812,530.56 | 86,735,627.35 | 30,676,426.51 | 442,871,731.40 |
| 机器设备 | 20,429,613.45 | 1,542,063.30 | 166,904.49 | 21,804,772.26 |
| 其他 | 3,327,343.98 | - | 1,202,298.01 | 2,125,045.97 |
| **累计折旧合计** | **109,327,172.79** | **83,723,520.39** | **12,113,426.42** | **180,937,266.76** |
| 其中：土地 | 92,217.06 | 2,376,510.86 | - | 2,468,727.92 |
| 房屋及建筑物 | 102,025,304.76 | 74,807,143.35 | 11,653,849.91 | 165,178,598.20 |
| 机器设备 | 5,788,369.94 | 6,334,969.64 | 82,959.38 | 12,040,380.20 |
| 其他 | 1,421,281.03 | 204,896.54 | 376,617.13 | 1,249,560.44 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| **账面净值合计** | **303,086,656.92** | —— | —— | **301,331,678.77** |
| 其中：土地 | 1,752,124.66 | —— | —— | 12,998,667.98 |
| 房屋及建筑物 | 284,787,225.80 | —— | —— | 277,693,133.20 |
| 机器设备 | 14,641,243.51 | —— | —— | 9,764,392.06 |
| 其他 | 1,906,062.95 | —— | —— | 875,485.53 |
| **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** | **303,086,656.92** | —— | —— | **301,331,678.77** |
| 其中：土地 | 1,752,124.66 | —— | —— | 12,998,667.98 |
| 房屋及建筑物 | 284,787,225.80 | —— | —— | 277,693,133.20 |
| 机器设备 | 14,641,243.51 | —— | —— | 9,764,392.06 |
| 其他 | 1,906,062.95 | —— | —— | 875,485.53 |

（二十三）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** | **5,385,837,652.57** | **1,513,767,583.03** | **71,416,142.16** | **6,828,189,093.44** |
| 其中：软件 | 397,053,602.68 | 91,653,290.24 | 6,990,636.91 | 481,716,256.01 |
| 土地使用权 | 3,294,457,168.51 | 849,381,897.04 | 42,992,578.89 | 4,100,846,486.66 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 专利权 | 683,931,744.74 | 506,632,243.64 | 9,088,822.33 | 1,181,475,166.05 |
| 非专利技术 | 509,540,620.58 | 44,056,976.18 | 635,978.03 | 552,961,618.73 |
| 商标权 | 341,718,807.65 | 3,454,335.64 | 11,708,126.00 | 333,465,017.29 |
| 著作权 | 3,337,000.31 | 7,369,136.30 | - | 10,706,136.61 |
| 特许权 | 10,162,651.61 | 11,210,703.99 | - | 21,373,355.60 |
| 其他 | 636,056.49 | 9,000.00 | - | 645,056.49 |
| 氦气合同权益 | 145,000,000.00 | - | - | 145,000,000.00 |
| **累计摊销合计** | **1,282,108,429.50** | **558,153,598.01** | **24,054,071.70** | **1,816,207,955.81** |
| 其中：软件 | 214,999,071.72 | 62,425,600.68 | 5,325,400.02 | 272,099,272.38 |
| 土地使用权 | 527,825,091.74 | 188,185,528.62 | 7,251,839.97 | 708,758,780.39 |
| 专利权 | 290,199,612.70 | 190,948,703.39 | 841,950.59 | 480,306,365.50 |
| 非专利技术 | 146,375,803.28 | 56,096,544.40 | - | 202,472,347.68 |
| 商标权 | 83,891,315.98 | 35,507,501.32 | 10,634,881.12 | 108,763,936.18 |
| 著作权 | 1,001,100.09 | 3,201,581.00 | - | 4,202,681.09 |
| 特许权 | 5,289,324.40 | 9,380,116.67 | - | 14,669,441.07 |
| 其他 | 538,920.65 | 88,362.25 | - | 627,282.90 |
| 氦气合同权益 | 11,988,188.94 | 12,319,659.68 | - | 24,307,848.62 |
| **减值准备合计** | **16,830,076.42** | **28,373,237.64** | **-** | **45,203,314.06** |
| 其中：软件 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | 3,459,551.38 | - | - | 3,459,551.38 |
| 专利权 | - | 6,070,743.07 | - | 6,070,743.07 |
| 非专利技术 | 13,370,525.04 | 22,302,494.57 | - | 35,673,019.61 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 商标权 | - | - | - | - |
| 著作权 | - | - | - | - |
| 特许权 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 氦气合同权益 | - | - | - | - |
| **账面价值合计** | **4,086,899,146.65** | **-** | **-** | **4,966,777,823.57** |
| 其中：软件 | 182,054,530.96 | - | - | 209,616,983.63 |
| 土地使用权 | 2,763,172,525.39 | - | - | 3,388,628,154.89 |
| 专利权 | 393,732,132.04 | - | - | 695,098,057.48 |
| 非专利技术 | 349,794,292.26 | - | - | 314,816,251.44 |
| 商标权 | 257,827,491.67 | - | - | 224,701,081.11 |
| 著作权 | 2,335,900.22 | - | - | 6,503,455.52 |
| 特许权 | 4,873,327.21 | - | - | 6,703,914.53 |
| 其他 | 97,135.84 | - | - | 17,773.59 |
| 氦气合同权益 | 133,011,811.06 | - | - | 120,692,151.38 |

（二十四）开发支出

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| SC3 | 16,310,506.83 | 5,815,082.78 | - | - | - | - | 22,125,589.61 |
| 付国产超高清转播车项目研发和技术服务费用 | - | - | 19,811,320.75 | - | - | - | 19,811,320.75 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| CR450BF 辅助变流器 | 13,234,245.42 | 1,268,792.37 | - | - | - | - | 14,503,037.79 |
| 全自动驾驶站台门项目 PD03PSD002 | 6,981,835.69 | 4,260,710.26 | - | - | - | - | 11,242,545.95 |
| SiC（碳化硅）检测车项目 PD04VMH007 | 8,506,916.52 | 421,671.77 | - | - | - | - | 8,928,588.29 |
| 静力压桩机和旋挖钻机系列产品性能提升 | - | 8,194,809.11 | - | - | - | - | 8,194,809.11 |
| 奇辉信息系统 V2.0 | 12,078,135.18 | 21,469,997.11 | - | 25,816,735.85 | - | 196,658.61 | 7,534,737.83 |
| 旋挖钻机数字样机及孪生技术科技攻关 | - | 6,435,563.06 | - | - | - | - | 6,435,563.06 |
| 涡流制动励磁电源项目 | 4,508,720.45 | 832,181.57 | - | - | 86,994.04 | - | 5,253,907.98 |
| 复杂地形灾害应急救援机器人项目 | - | 4,761,821.56 | - | - | - | - | 4,761,821.56 |
| 地质灾害无人化应急救援运输投送关键技术与装备研制 | - | 4,352,972.68 | - | - | - | - | 4,352,972.68 |
| SWCP6A 采棉打包机新产品研究与开发 | - | 4,268,629.37 | - | - | - | - | 4,268,629.37 |
| SWDRT-250 牙轮钻机新产品研究与开发 | - | 4,159,619.00 | - | - | - | - | 4,159,619.00 |
| 中型无人平台技术研究与开发 | 7,507,695.16 | 154,198.90 | - | - | - | 3,931,710.94 | 3,730,183.12 |
| 新交流 25Hz 可并联模块项目-PD01PZG005 | 2,188,352.28 | 1,400,630.52 | - | - | - | - | 3,588,982.80 |
| 综合直流供电系统 PD04VMH006 | 2,121,977.55 | 1,297,106.61 | - | - | - | - | 3,419,084.16 |
| SWHG70 连续墙液压抓斗新产品研究与开发 | 3,029,698.64 | - | - | - | - | - | 3,029,698.64 |
| 边境高原全地形无人作战平台关键技术研究及应用 | - | 2,718,725.49 | - | - | - | 45,459.73 | 2,673,265.76 |
| SWDT62GG 两臂凿岩台车新产品研究与开发 | 2,583,426.68 | - | - | - | - | - | 2,583,426.68 |
| 时速 400 公里节能动车组空调系统 | 2,017,258.18 | 538,792.63 | - | - | - | - | 2,556,050.81 |
| SWCH920-210M 全液压履带桩架新产品研究与开发 | - | 2,422,106.01 | - | - | - | - | 2,422,106.01 |
| 复杂地层基础施工成套装备关键技术及产业化(国家项目） | - | 21,574,147.54 | - | - | 19,178,255.46 | - | 2,395,892.08 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 高效运转变频空调系统 | 1,519,576.95 | 757,176.45 | - | - | - | - | 2,276,753.40 |
| 热泵型新风节能地铁空调系统 | 1,157,078.48 | 1,039,645.21 | - | - | - | - | 2,196,723.69 |
| 轨道交通数字化直流高功率电源系统 | - | 2,194,780.69 | - | - | - | - | 2,194,780.69 |
| SW3037 应急处置装备新产品研究与开发 | - | 1,898,187.11 | - | - | - | - | 1,898,187.11 |
| 产品生产技术 | - | 1,858,130.82 | - | - | - | - | 1,858,130.82 |
| 多模式高临场感遥操作智能挖掘机研究与开发 | - | 2,718,827.86 | - | - | - | 1,157,200.16 | 1,561,627.70 |
| 智慧空调系统 | 661,241.19 | 1,388,288.07 | - | - | - | 553,085.85 | 1,496,443.41 |
| 经营与安全统计分析系统项目 | 635,882.45 | - | 815,660.37 | - | - | - | 1,451,542.82 |
| 旋挖钻机主卷扬节能系统研究与开发 | - | 1,290,856.41 | - | - | - | - | 1,290,856.41 |
| 鼎捷 T100 软件系统 | 1,191,805.25 | - | - | - | - | - | 1,191,805.25 |
| 智能相机 E88 | - | 1,132,860.02 | - | - | - | - | 1,132,860.02 |
| 软件网络预付款 | 3,106,337.10 | -210,392.00 | - | - | 1,805,574.77 | - | 1,090,370.33 |
| 空调控制器联合开发项目 | - | 1,084,123.78 | - | - | - | - | 1,084,123.78 |
| 风机兼容正常通风及紧急通风技术的空调系统 | - | 1,077,187.99 | - | - | - | - | 1,077,187.99 |
| 其他 | 81,035,529.21 | 163,121,421.46 | 987,735.85 | 39,329,870.76 | 175,504,713.05 | 17,564,235.53 | 12,745,867.18 |
| **合计** | **170,376,219.21** | **275,698,652.21** | **21,614,716.97** | **65,146,606.61** | **196,575,537.32** | **23,448,350.82** | **182,519,093.64** |

（二十五）商誉

1. 商誉账面原值

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 湖北中油优艺环保科技集团有限公司 | - | 809,476,593.74 | - | 809,476,593.74 |
| 芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司 | 606,449,698.27 | - | - | 606,449,698.27 |
| 山河智能装备股份有限公司 | 537,042,809.13 | - | - | 537,042,809.13 |
| 广钢气体（广州）有限公司 | 502,763,457.30 | - | - | 502,763,457.30 |
| 广州中船船用柴油机有限公司 | 336,407,957.66 | - | - | 336,407,957.66 |
| 北京鼎汉技术集团股份有限公司 | 254,725,932.89 | - | - | 254,725,932.89 |
| 辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司 | 250,048,427.62 | - | - | 250,048,427.62 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 337,941,783.39 | - | - | 337,941,783.39 |
| 广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司 | 163,434,784.12 | - | - | 163,434,784.12 |
| 江苏绿威环保科技股份有限公司 | - | 142,154,852.38 | - | 142,154,852.38 |
| 广州松兴电气股份有限公司 | 73,465,742.30 | - | - | 73,465,742.30 |
| 广钢气体（深圳）有限公司 | 49,152,545.50 | - | - | 49,152,545.50 |
| 广州万宝家电控股有限公司 | 33,943,815.67 | - | - | 33,943,815.67 |
| 常州天山重工机械有限公司 | 28,819,952.40 | - | - | 28,819,952.40 |
| 韶关市中机重工有限责任公司 | 12,504,173.45 | - | - | 12,504,173.45 |
| 四川新途流体控制技术有限公司 | 10,993,141.27 | - | - | 10,993,141.27 |
| 广州广缆义明电气有限公司 | - | 6,976,071.32 | - | 6,976,071.32 |
| 广州万宝集团压缩机有限公司 | 3,426,228.76 | - | - | 3,426,228.76 |
| 韶关铸锻机械设备有限公司 | 3,283,311.66 | - | - | 3,283,311.66 |
| 广东省韶铸集团有限公司 | 2,150,268.15 | - | - | 2,150,268.15 |
| 上海格洛瑞环保科技有限公司 | - | 1,971,726.39 | - | 1,971,726.39 |
| 江西莱菱电梯工程有限公司 | 1,748,004.46 | - | - | 1,748,004.46 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 广东荻赛尔机械铸造股份有限公司 | 1,478,053.75 | - | - | 1,478,053.75 |
| 新威电缆厂有限公司 | 895,496.40 | 82,879.42 | - | 978,375.82 |
| 广州佳研机器人自动化设备有限公司 | 918,720.00 | - | - | 918,720.00 |
| 越鑫机械企业有限公司 | 749,413.96 | - | - | 749,413.96 |
| 韶关市金属回收有限公司 | 310,333.76 | - | - | 310,333.76 |
| 西屋月台屏蔽门（广州）有限公司 | 241,059.80 | - | - | 241,059.80 |
| 广州市森宝电器有限公司 | 195,295.20 | - | - | 195,295.20 |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 16,103,590.43 | - | - | 16,103,590.43 |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | - | 227,297,434.78 | - | 227,297,434.78 |
| **合计** | **3,229,193,997.30** | **1,187,959,558.03** | **-** | **4,417,153,555.33** |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 湖北中油优艺环保科技集团有限公司 | - | 496,791,503.37 | - | 496,791,503.37 |
| 芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司 | 606,449,698.27 | - | - | 606,449,698.27 |
| 山河智能装备股份有限公司 | 107,066,615.57 | 4,822,612.24 | - | 111,889,227.81 |
| 广钢气体（广州）有限公司 | - | - | - | - |
| 广州中船船用柴油机有限公司 | 231,772,620.34 | - | - | 231,772,620.34 |
| 北京鼎汉技术集团股份有限公司 | - | 24,064,731.41 | - | 24,064,731.41 |
| 辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司 | 250,048,427.62 | - | - | 250,048,427.62 |
| 广东金明精机股份有限公司 | - | - | - | - |
| 广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司 | 163,434,784.12 | - | - | 163,434,784.12 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 江苏绿威环保科技股份有限公司 | - | 21,544,728.19 | - | 21,544,728.19 |
| 广州松兴电气股份有限公司 | 73,465,742.30 | - | - | 73,465,742.30 |
| 广钢气体（深圳）有限公司 | - | - | - | - |
| 广州万宝家电控股有限公司 | - | - | - | - |
| 常州天山重工机械有限公司 | 16,507,505.16 | - | - | 16,507,505.16 |
| 韶关市中机重工有限责任公司 | 3,823,369.70 | 3,032,697.88 | - | 6,856,067.58 |
| 四川新途流体控制技术有限公司 | - | - | - | - |
| 广州广缆义明电气有限公司 | - | - | - | - |
| 广州万宝集团压缩机有限公司 | - | - | - | - |
| 韶关铸锻机械设备有限公司 | - | - | - | - |
| 广东省韶铸集团有限公司 | - | - | - | - |
| 上海格洛瑞环保科技有限公司 | - | - | - | - |
| 江西莱菱电梯工程有限公司 | - | - | - | - |
| 广东获赛尔机械铸造股份有限公司 | - | - | - | - |
| 新威电缆厂有限公司 | 895,496.40 | 82,879.42 | - | 978,375.82 |
| 广州佳研机器人自动化设备有限公司 | 918,720.00 | - | - | 918,720.00 |
| 广州越鑫机电设备进出口有限公司 | - | - | - | - |
| 韶关市金属回收有限公司 | - | - | - | - |
| 西屋月台屏蔽门（广州）有限公司 | 241,059.80 | - | - | 241,059.80 |
| 广州市森宝电器有限公司 | - | - | - | - |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | - | - | - | - |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | - | - | - | - |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 1,454,624,039.28 | 550,339,152.51 | - | 2,004,963,191.79 |

（二十六）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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 装修改造工程款 | 99,783,876.36 | 52,171,397.41 | 37,878,593.35 | 1,406,688.32 | 112,669,992.10 | 合并范围变动 |
| 南方橡胶厂改造 | 44,678,057.46 | - | 3,056,353.44 | - | 41,621,704.02 | - |
| 橡胶一厂南厂区改造项目 | 43,081,334.68 | 805,656.72 | 5,564,990.88 | - | 38,322,000.52 | - |
| 设备改良支出 | 24,321,060.06 | 10,274,910.76 | 19,409,652.82 | - | 15,186,318.00 | - |
| 广州工控党校百花路校区 | 12,842,784.67 | 865,946.30 | 1,634,286.87 | - | 12,074,444.10 | - |
| 长期借款律师费 | 14,418,938.39 | 2,684,312.43 | 6,469,720.81 | -1,331,824.40 | 11,965,354.41 | 汇率变动 |
| 土地管理费 | 8,934,879.61 | - | 305,982.16 | - | 8,628,897.45 | - |
| 模具摊销 | 7,993,839.33 | 2,133,085.01 | 2,443,361.41 | - | 7,683,562.93 | - |
| 各种服务费 | 6,254,857.13 | 2,398,859.63 | 1,866,092.94 | - | 6,787,623.82 | - |
| 钢花苑使用权 | 7,011,516.95 | - | 236,506.66 | - | 6,775,010.29 | - |
| 钯炭催化剂 | 2,573,670.42 | 10,379,229.33 | 6,452,232.28 | - | 6,500,667.47 | - |
| 合肥晶合项目临时气站 | - | 16,710,786.56 | 11,140,524.36 | - | 5,570,262.20 | - |
| 利息手续费 | 6,691,696.43 | - | 2,230,565.48 | - | 4,461,130.95 | - |
| 深圳九旭自动贩卖机摊销费 | - | 5,940,000.00 | 1,881,000.00 | - | 4,059,000.00 | - |
| 折毕固定资产改良 | 7,233,310.44 | 651,323.05 | 3,839,296.15 | - | 4,045,337.34 | - |
| 其他 | 29,597,374.93 | 44,028,382.71 | 23,603,592.11 | 2,694,259.64 | 47,327,905.89 | 合并范围变动 |
| 合计 | 315,417,196.86 | 149,043,889.91 | 128,012,751.72 | 2,769,123.56 | 333,679,211.49 | —— |

（二十七）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** | **1,622,431,259.97** | **8,126,661,347.79** | **902,530,339.73** | **4,433,928,567.57** |
| 资产减值准备 | 896,009,103.97 | 4,851,048,263.06 | 620,737,087.86 | 3,060,719,668.32 |
| 开办费 | 1,379,117.85 | 9,194,119.03 | 1,443,696.13 | 9,624,640.91 |
| 可抵扣亏损 | 484,581,717.24 | 2,095,916,951.33 | 70,164,025.07 | 261,815,098.51 |
| 递延收益 | 34,265,504.61 | 210,677,723.45 | 7,504,232.66 | 46,747,698.40 |
| 房地产开发企业特定业务计算的纳税调整 | 15,376,501.72 | 61,506,006.87 | 5,349,755.19 | 21,399,020.76 |
| 汇兑损益 | 2,032,879.25 | 8,838,605.44 | 92,937,604.99 | 523,902,600.72 |
| 金融资产公允价值变动 | 10,940,029.84 | 54,207,945.60 | 7,959,415.50 | 42,285,488.24 |
| 内部交易未实现利润 | 33,227,279.59 | 205,838,136.35 | 2,696,158.09 | 14,235,803.98 |
| 其他 | 35,170,763.90 | 47,456,796.52 | 38,785,870.97 | 194,856,565.71 |
| 融资租赁 | 2,623,902.29 | 11,408,270.82 | 9,240,837.78 | 61,605,585.22 |
| 土壤修复费用 | 51,138,903.13 | 204,555,612.53 | 18,888,903.13 | 75,555,612.53 |
| 未到抵扣期限 ABN 损益 | 13,094,438.59 | 87,296,257.27 | - | - |
| 应付职工薪酬 | 2,064,629.24 | 13,764,194.96 | 1,966,552.52 | 13,110,350.11 |
| 预计负债 | 40,526,488.75 | 264,952,464.56 | 24,856,199.84 | 108,070,434.16 |
| **递延所得税负债** | **3,060,037,307.93** | **13,337,197,431.59** | **2,504,211,707.58** | **11,404,173,180.35** |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 161,620,785.44 | 650,132,926.81 | 154,183,772.09 | 616,735,088.36 |

| 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 |
| 计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动 | 125,496,348.31 | 504,600,393.16 | 146,239,453.40 | 586,126,213.54 |
| 打包债权尚未实现的债务重组收益 | 9,269,083.56 | 37,076,334.23 | 9,269,083.56 | 37,076,334.23 |
| 递延资本利得 | 1,047,040.25 | 9,104,697.85 | 3,062,236.09 | 23,128,731.12 |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 543,568,124.28 | 2,315,807,002.67 | 293,210,864.96 | 1,694,373,369.32 |
| 固定资产税法与会计差异 | 389,616,144.12 | 1,865,732,831.60 | 335,001,314.32 | 1,541,139,011.61 |
| 固定资产转换投资性房地产增值变动 | 50,725,880.50 | 202,903,522.07 | 39,623,157.86 | 158,492,631.45 |
| 境外公司收入确认税会差异 | 30,572,610.05 | 101,908,700.17 | - | - |
| 理财收益 | - | - | 863,599.94 | 5,757,332.95 |
| 内部交易未实现利润 | 119,673,836.16 | 481,965,501.68 | - | 20,000,000.00 |
| 其他 | 13,677,654.87 | 43,920,412.32 | 14,945,557.64 | 47,975,240.02 |
| 投资性房地产公允价值变动 | 1,377,616,036.79 | 5,630,871,626.24 | 1,251,256,440.72 | 5,075,428,819.09 |
| 业务合并 | 39,156,872.43 | 246,633,054.89 | 40,655,235.96 | 256,114,942.20 |
| 已获拆迁补偿的厂房账面价值与计税基础差 | 6,153,762.63 | 41,025,084.20 | 6,337,824.86 | 42,252,165.70 |
| 应收款项应纳税差异 | 18,515,684.84 | 121,169,902.78 | 35,017,664.58 | 233,451,097.22 |
| 长期贷款费用 | 839,435.52 | 3,649,719.65 | 669,388.12 | 2,910,383.07 |
| 资产评估增值 | 172,488,008.18 | 1,080,695,721.27 | 173,876,113.48 | 1,063,211,820.47 |

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 | 2,195,304,498.24 | 1,454,210,361.88 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | 4,896,567,836.00 | 2,847,646,075.43 |
| **合计** | **7,091,872,334.24** | **4,301,856,437.31** |

（二十八）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 | 310,000,000.00 | 310,000,000.00 |
| 广州市越秀区城市更新项目管理中心 | 211,300,000.00 | - |
| 预付购买长期资产款 | 207,348,215.05 | 101,102,999.22 |
| 预付工程设备款 | 165,953,133.26 | 173,725,476.67 |
| 广州智能装备科技创意园有限公司 | 146,523,000.00 | - |
| 抵债资产 | 31,648,854.79 | 11,081,151.18 |
| 购房预付款 | 22,076,679.25 | 24,074,329.00 |
| 土地收储款 | 15,093,900.00 | 20,093,900.00 |
| 拆迁补偿款 | 10,376,807.98 | 10,816,418.98 |
| 待处理固定资产损益 | 4,088,241.71 | 4,055,945.71 |
| 特许权转让 | 3,037,115.58 | 3,037,115.58 |
| 环境整治事项 | 2,404,459.04 | - |
| 系统软件开发费 | 1,872,651.79 | 1,070,862.56 |
| LED 节能项目 | 259,638.24 | 1,532,491.34 |
| 递延税费 | 137,820.79 | 137,820.79 |
| 广州智能装备研究院有限公司股权收购款 | - | 80,817,000.00 |
| ABS 次级资产支持证券 | - | 50,649,000.00 |
| 其他 | 12,877,463.68 | 7,835,377.56 |
| **合计** | **1,144,997,981.16** | **800,029,888.59** |

（二十九）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 | 283,302,328.23 | 123,704,950.09 |
| 抵押借款 | 785,256,069.31 | 663,899,229.88 |
| 保证借款 | 2,948,268,213.52 | 1,896,845,012.26 |
| 信用借款 | 8,800,648,310.82 | 7,496,915,682.92 |
| **合计** | **12,817,474,921.88** | **10,181,364,875.15** |

（三十）交易性金融负债

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融负债 | 13,107,230.42 | - |
| 其中：发行的交易性债券 | - | - |

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
| --- | --- | --- |
| 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 | - | - |
| 其他 | - | - |
| **合计** | **13,107,230.42** | **-** |

（三十一）应付票据

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 商业承兑汇票 | 955,915,995.61 | 1,729,583,089.17 |
| 银行承兑汇票 | 9,667,225,670.43 | 8,051,343,900.65 |
| **合计** | **10,623,141,666.04** | **9,780,926,989.82** |

（三十二）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） | 11,391,206,938.69 | 9,957,089,022.07 |
| 1-2 年 | 794,514,680.45 | 416,037,157.14 |
| 2-3 年 | 239,610,436.68 | 270,128,589.66 |
| 3 年以上 | 425,223,912.19 | 441,085,171.30 |
| **合计** | **12,850,555,968.01** | **11,084,339,940.17** |

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 |
| --- | --- | --- |
| 中铁工程装备集团有限公司 | 109,869,662.81 | 未到期结算 |
| 广州工程总承包集团有限公司 | 107,091,131.01 | 未结算 |
| 废钢 | 64,257,462.06 | 预估的工程费用 |
| 广州市土地利用发展中心 | 34,000,000.00 | 未结算 |
| TONGDA INVESTMENT HOLDINGS LIMITED | 31,196,082.00 | 未结算 |
| MacGregor Norway AS | 29,834,770.20 | 尚未结算 |
| 中钢集团工程设计研究院有限公司 | 26,675,625.64 | 未结算 |
| 江苏华滋能源工程有限公司 | 21,553,973.99 | 尚未结算 |
| 北京经纬信息技术有限公司 | 14,129,363.72 | 未到账期 |
| 香港金钧有限公司 | 13,438,731.50 | 未到结算期 |
| 中城院（北京）环境科技有限公司 | 13,425,245.54 | 尚未结算 |
| 香港新里程国际橡胶实业有限公司 | 12,650,985.68 | 暂未结算 |
| 内蒙古一机集团北方实业有限公司 | 10,887,853.05 | 未到期结算 |
| 广东智通睿新智能科技有限公司 | 10,861,968.01 | 未到账期 |

| 债权单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
| --- | --- | --- |
| 浙江物产工程技术服务有限公司 | 10,455,700.00 | 未到期结算 |
| 辽宁宇维建筑工程技术有限公司 | 9,831,477.60 | 未到账期 |
| 重庆市合川区恒达物资有限公司 | 9,464,850.41 | 未结算 |
| IRANIAN RAIL TAKFAM ENGINEERING | 7,889,475.00 | 未到账期 |
| 中铁科工集团轨道交通装备有限公司 | 6,484,602.04 | 未到期结算 |
| 万向新元科技股份有限公司 | 6,462,213.66 | 工程未结算 |
| 粤水电轨道交通建设有限公司 | 6,155,031.52 | 未到期结算 |
| 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 |
| **合计** | **562,415,544.62** | —— |

（三十三）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） | 268,789,904.99 | 179,434,305.37 |
| 1 年以上 | 128,541,218.24 | 120,128,983.78 |
| **合计** | **397,331,123.23** | **299,563,289.15** |

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 |
| --- | --- | --- |
| 五矿浙江国际贸易有限公司 | 15,212,807.30 | 无力偿还 |
| 浙江物产物流投资有限公司 | 10,761,667.13 | 无力偿还 |
| 骏丰（CHUN FUNGENTERPRISESHKLTD） | 8,150,190.99 | 无力偿还 |
| 珠海鑫盛仓储有限公司 | 4,000,000.40 | 无力偿还 |
| HONG KONG XIE CHEN GWEAVING | 3,869,866.49 | 无力偿还 |
| 广州摩托集团公司五羊自行车分公司 | 2,627,513.47 | 历史原因 |
| 湘乡市山枣万顺采石场 | 1,143,085.00 | 合同未完结 |
| **合计** | **45,765,130.78** | — |

（三十四）合同负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预收货款 | 6,165,125,501.13 | 3,602,255,474.41 |
| **合计** | **6,165,125,501.13** | **3,602,255,474.41** |

（三十五）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 | 871,994,780.53 | 7,045,215,136.67 | 6,773,959,313.29 | 1,143,250,603.91 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 4,553,214.18 | 590,650,236.08 | 588,646,327.43 | 6,557,122.83 |
| 辞退福利 | 11,716,735.63 | 36,854,421.36 | 38,816,182.38 | 9,754,974.61 |
| 一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 其他 | - | 79,688.40 | 79,688.40 | - |
| **合计** | **888,264,730.34** | **7,672,799,482.51** | **7,401,501,511.50** | **1,159,562,701.35** |

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 | 735,873,410.59 | 5,864,267,116.46 | 5,586,782,378.22 | 1,013,358,148.83 |
| 职工福利费 | 20,209,971.82 | 313,725,118.99 | 324,898,166.06 | 9,036,924.75 |
| 社会保险费 | 6,479,993.11 | 288,001,478.21 | 287,601,086.67 | 6,880,384.65 |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | 3,300,676.89 | 263,143,354.76 | 262,211,833.69 | 4,232,197.96 |
| 工伤保险费 | 3,177,679.96 | 21,048,407.53 | 21,596,387.81 | 2,629,699.68 |
| 其他 | 1,636.26 | 3,809,715.92 | 3,792,865.17 | 18,487.01 |
| 住房公积金 | 6,857,117.13 | 296,049,215.22 | 296,094,362.46 | 6,811,969.89 |
| 工会经费和职工教育经费 | 39,067,805.07 | 90,963,873.98 | 91,373,376.01 | 38,658,303.04 |
| 短期带薪缺勤 | 236,303.96 | 3,994,272.97 | 3,879,923.92 | 350,653.01 |
| 短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 其他短期薪酬 | 63,270,178.85 | 188,214,060.84 | 183,330,019.95 | 68,154,219.74 |
| **合计** | **871,994,780.53** | **7,045,215,136.67** | **6,773,959,313.29** | **1,143,250,603.91** |

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 | 3,905,743.04 | 531,621,691.28 | 530,337,851.36 | 5,189,582.96 |
| 失业保险费 | 247,366.46 | 20,917,345.61 | 20,558,742.22 | 605,969.85 |
| 企业年金缴费 | 400,104.68 | 38,111,199.19 | 37,749,733.85 | 761,570.02 |
| **合计** | **4,553,214.18** | **590,650,236.08** | **588,646,327.43** | **6,557,122.83** |

（三十六）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 | 162,873,981.84 | 1,150,154,288.87 | 1,057,008,683.63 | 256,019,587.08 |
| 消费税 | 108,489.82 | 941,499.67 | 633,374.79 | 416,614.70 |
| 资源税 | - | 28,109.90 | 28,109.90 | - |
| 企业所得税 | 1,060,094,543.38 | 870,854,862.53 | 1,498,478,320.55 | 432,471,085.36 |

| 项目 | 年初余额 | 本年应交 | 本年已交 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 10,842,443.64 | 81,138,445.79 | 76,171,114.29 | 15,809,775.14 |
| 房产税 | 28,988,249.80 | 121,016,841.68 | 125,484,788.85 | 24,520,302.63 |
| 土地使用税 | 3,619,339.62 | 43,720,596.97 | 42,018,904.71 | 5,321,031.88 |
| 个人所得税 | 30,006,238.86 | 208,934,580.41 | 209,813,493.26 | 29,127,326.01 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 8,083,002.10 | 58,550,853.31 | 55,194,551.98 | 11,439,303.43 |
| 其他税费 | 22,861,880.11 | 185,595,980.59 | 138,977,124.46 | 69,480,736.24 |
| **合计** | **1,327,478,169.17** | **2,720,936,059.72** | **3,203,808,466.42** | **844,605,762.47** |

（三十七）其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 应付利息 | 251,473,486.71 | 358,609,764.18 |
| 应付股利 | 67,583,595.64 | 15,493,152.94 |
| 其他应付款项 | 4,314,936,296.14 | 3,882,147,601.88 |
| **合计** | **4,633,993,378.49** | **4,256,250,519.00** |

1.应付利息

（1）应付利息分类

| 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 | 9,025,442.95 | 26,034,856.46 |
| 企业债券利息 | 101,794,233.06 | 85,344,282.61 |
| 短期借款应付利息 | 8,286,693.45 | 19,881,443.81 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | - | - |
| 其他利息 | 132,367,117.25 | 227,349,181.30 |
| **合计** | **251,473,486.71** | **358,609,764.18** |

2.应付股利

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 普通股股利 | 65,899,476.58 | 13,809,033.88 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | - | - |
| 其他 | 1,684,119.06 | 1,684,119.06 |
| **合计** | **67,583,595.64** | **15,493,152.94** |

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 |
|---|---|---|
| 代扣代缴 | 517,444,089.89 | 498,270,855.81 |

| 款项性质 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 538,306,625.19 | 539,206,890.88 |
| 往来 | 2,735,501,153.86 | 2,575,277,744.07 |
| 押金保证金 | 523,684,427.20 | 269,392,111.12 |
| **合计** | **4,314,936,296.14** | **3,882,147,601.88** |

（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 |
| --- | --- | --- |
| 广州金博物流贸易集团有限公司 | 244,373,096.71 | 未到结算期 |
| 广州市中小金融机构和农金风险处置工作协调小组办公室 | 240,000,000.00 | 2.4 亿元对应的股权已无偿划出，企业认为对应的借款由资产接收方偿还或予以核销 |
| 广州市金仪自动化有限公司 | 211,314,812.10 | 控股公司债权转让，2016 年 12 月发生 |
| 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 | 167,862,035.66 | 未结算 |
| 广州彩色带钢厂 | 150,346,529.12 | 无力偿还 |
| 广州万宝集团有限公司资金管理中心 | 124,299,494.17 | 已无经营，暂无资金偿付 |
| 广州市坚红化工厂 | 111,694,837.50 | 资金紧缺 |
| 广州市润铎房地产开发有限公司 | 104,599,782.57 | 未结算 |
| 土壤修复费用 | 75,555,612.53 | 暂未结算 |
| 广州垦建房地产开发有限公司 | 45,000,000.00 | 未结算 |
| 鹏达集团发展有限公司 | 33,556,250.00 | 未结算 |
| 广州广化机化建装备有限公司 | 25,774,527.36 | 未结算 |
| 广州工控资产运营中心 | 25,645,800.73 | 未结算 |
| 待结转债务重组收益 | 23,875,633.29 | 往来款 |
| 广州钛白粉厂 | 22,246,270.35 | 钛白粉厂 2009 年移交至越秀集团的遗留款，因尚未完成相关青素钠导致尚未偿还 |
| 广州市嘉洋实业投资有限公司 | 22,015,042.71 | 未结算 |
| 广州市广誉房地产开发有限公司 | 16,988,253.84 | 无力偿还 |
| 电力公司 | 15,000,000.00 | 搬迁时往来借款，未结算 |
| 金钧有色金属有限公司 | 13,761,064.46 | 未到结算期 |
| 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 |
| 广州金鹏律师事务所 | 10,573,041.90 | 暂未结算 |

| 单位名称 | 年末余额 | 未偿还原因 |
| --- | --- | --- |
| 第八工程处(合并) | 8,134,995.23 | 往来款 |
| 广东颐年养老服务有限公司（保证金） | 5,844,000.00 | 未结算 |
| 职工购房款 | 5,582,158.37 | 暂未结算 |
| **合计** | **1,908,744,942.09** | —— |

（三十八）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 | 6,735,984,327.54 | 4,431,988,742.81 |
| 一年内到期的应付债券 | 3,778,649,559.78 | 2,413,326,743.83 |
| 一年内到期的长期应付款 | 276,568,006.33 | 249,013,939.70 |
| 一年内到期的其他长期负债 | 10,966,670.24 | 8,079,743.13 |
| 一年内到期的租赁负债 | 96,610,896.18 | 81,602,608.26 |
| 1 年内到期的长期借款利息 | 719,369.84 | 526,427.20 |
| 一年内到期的维修基金 | 76,893,015.58 | - |
| **合计** | **10,976,391,845.49** | **7,184,538,204.93** |

（三十九）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 |
| --- | --- | --- |
| 短期应付债券 | 24,518,993.44 | 19,608,715.24 |
| 待转销项税 | 528,454,713.74 | 448,443,648.35 |
| 还原已背书或贴现未到期未终止应收票据 | 2,792,960,262.00 | 2,279,794,954.62 |
| 其他 | 100,667,848.45 | 54,969,351.03 |
| 融资租赁手续费 | 10,000,659.80 | 10,000,659.80 |
| 危废品处置费用 | 2,072,837.67 | 1,620,464.11 |
| 应收账款保理借款 | 99,550,713.48 | - |
| **合计** | **3,558,226,028.58** | **2,814,437,793.15** |

（四十）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 | 517,741,606.62 | 304,252,701.60 | 3.41%-6.00% |
| 抵押借款 | 2,050,596,385.04 | 2,041,886,145.18 | 3.00%-5.63% |
| 保证借款 | 3,402,229,812.81 | 4,541,860,445.98 | 2.7%-5.00% |
| 信用借款 | 14,595,640,861.66 | 10,393,447,662.19 | 3.00%-6.00% |

| 借款类别 | 年末余额 | 年初余额 | 年末利率区间(%) |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 20,566,208,666.13 | 17,281,446,954.95 | —— |

（四十一）应付债券

1. 应付债券分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 2021 年度第二期中期票据款 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 2022 年度第二期中期票据款 | 1,200,000,000.00 | - |
| 2022 年度第一期中期票据款 | 1,200,000,000.00 | - |
| 广州万宝集团有限公司 2019 年第一期中期票据 | - | 422,360,730.59 |
| 国君-万宝租赁第 1 期资产支持专项计划 | 39,924,987.32 | 236,353,567.09 |
| 国君-万宝租赁第 2 期资产支持专项计划 | 75,444,987.12 | 276,758,817.57 |
| 万宝租赁第 1 期资产支持专项计划 | 173,679,492.09 | - |
| 万宝租赁第 2 期资产支持专项计划 | 222,546,242.75 | - |
| 中关村创新成长定向融资计划 | - | 39,251,366.03 |
| 2021 年度第一期中期票据款 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 2019 年中期票据发行第一期 | 799,698,052.45 | 799,310,274.36 |
| **合计** | **5,711,293,761.73** | **3,774,034,755.64** |

2. 应付债券的增减变动

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2021 年度第二期中期票据款 | 1,000,000,000.00 | 2021-04-22 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | - | - | - | - | 1,000,000,000.00 |
| 2022 年度第二期中期票据款 | 1,200,000,000.00 | 2022-08-24 | 3 年 | 1,200,000,000.00 | - | 1,200,000,000.00 | - | - | - | 1,200,000,000.00 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2022 年度第一期中期票据款 | 1,200,000,000.00 | 2022-04-21 | 3 年 | 1,200,000,000.00 | - | 1,200,000,000.00 | - | - | - | 1,200,000,000.00 |
| 广州万宝集团有限公司 2019 年第一期中期票据 | 400,000,000.00 | 2019-03-20 | 3 年 | 400,000,000.00 | 422,360,730.59 | - | -3,960,730.59 | - | 418,400,000.00 | - |
| 国君-万宝租赁第 2 期资产支持专项计划 | 500,796,000.00 | 2021-11-26 | 3 年 | 500,796,000.00 | 276,758,817.57 | - | - | -25,426,169.55 | 226,740,000.00 | 75,444,987.12 |
| 万宝租赁第 1 期资产支持专项计划 | 497,580,000.00 | 2022-09-22 | 3 年 | 497,580,000.00 | - | 497,580,000.00 | - | 323,900,507.91 | - | 173,679,492.09 |
| 万宝租赁第 2 期资产支持专项计划 | 484,490,000.00 | 2022-12-28 | 3 年 | 484,490,000.00 | - | 484,490,000.00 | - | 261,943,757.25 | - | 222,546,242.75 |
| 中关村创新成长定向融资计划 | 40,000,000.00 | 2021-04-29 | 3 年 | 40,000,000.00 | 39,251,366.03 | - | - | - | 39,251,366.03 | - |
| 国君-万宝租赁第 1 期资产支持专项计划 | 494,853,000.00 | 2021-09-08 | 3 年 | 494,853,000.00 | 236,353,567.09 | - | - | -19,678,420.23 | 216,107,000.00 | 39,924,987.32 |
| 2021 年度第一期中期票据款 | 1,000,000,000.00 | 2021-01-18 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | - | - | - | - | 1,000,000,000.00 |
| 2019 年中期票据发行第一期 | 800,000,000.00 | 2019-05-29 | 5 年 | 800,000,000.00 | 799,310,274.36 | - | 387,778.09 | - | - | 799,698,052.45 |
| 合计 | **7,617,719,000.00** | —— | —— | **7,617,719,000.00** | **3,774,034,755.64** | **3,382,070,000.00** | **-3,572,952.50** | **540,739,675.38** | **900,498,366.03** | **5,711,293,761.73** |

## （四十二）租赁负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁付款额 | 330,771,856.63 | 344,582,104.27 |
| 减：未确认的融资费用 | 28,179,166.98 | 33,059,381.77 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 96,610,896.18 | 81,602,608.26 |
| **租赁负债净额** | **205,981,793.47** | **229,920,114.24** |

（四十三）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 | 251,233,035.09 | 540,076,569.11 | 500,857,861.97 | 290,451,742.23 |
| 专项应付款 | 447,465,235.70 | 57,246,260.85 | 252,553,357.57 | 252,158,138.98 |
| **合计** | **698,698,270.79** | **597,322,829.96** | **753,411,219.54** | **542,609,881.21** |

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 |
|---|---|---|
| 应付融资租赁款 | 65,000,000.00 | - |
| 兴业金融租赁有限责任公司 | 60,120,263.58 | - |
| 宁波金通融资租赁有限公司 | 18,870,446.88 | 36,068,510.51 |
| 海通恒信国际租赁股份有限公司 | 12,827,470.17 | 18,535,726.39 |
| 广州市汽车工业办公室 | 12,691,965.00 | 12,691,965.00 |
| **合计** | **169,510,145.63** | **67,296,201.90** |

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 |
|---|---|---|---|---|
| 市财政专项资金（搬迁款） | 45,006,279.00 | - | - | 45,006,279.00 |
| 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 | 31,390,909.25 | - | 909,731.32 | 30,481,177.93 |
| 市财政专项资金 | 27,800,222.07 | - | - | 27,800,222.07 |
| 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 |
| **合计** | **170,825,443.23** | **-** | **909,731.32** | **169,915,711.91** |

（四十四）长期应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 离职后福利-设定受益计划净负债 | 10,069,873.02 | - | 509,727.48 | 9,560,145.54 |
| 辞退福利 | - | - | - | - |
| 其他长期福利 | 1,229,601.55 | - | 260,386.07 | 969,215.48 |
| **合计** | **11,299,474.57** | **-** | **770,113.55** | **10,529,361.02** |

（四十五）预计负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 弃置费用 | 39,761,174.00 | 39,761,174.00 |
| 对外提供担保 | 489,626,070.40 | 205,376,400.00 |

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 未决诉讼 | 1,965,423.38 | 1,716,379.86 |
| 产品质量保证 | 34,735,373.36 | 12,960,683.81 |
| 待执行的亏损合同 | - | 217,833.79 |
| 其他 | 16,425,694.09 | 2,083,531.29 |
| **合计** | **582,513,735.23** | **262,116,002.75** |

（四十六）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 | 521,665,101.40 | 205,095,805.34 | 149,055,444.47 | 577,705,462.27 |
| **合计** | **521,665,101.40** | **205,095,805.34** | **149,055,444.47** | **577,705,462.27** |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 列入其他流动负债金额 | 列入递延收益金额 | | |
| 2017 年广州市工业和信息化发展专项资金技术改造和制造业转型升级专项项目 | - | 375,000.00 | 187,500.00 | - |
| 2018 年广州市工业和信息化委员会财政局拨付压缩机用起动器和保护器补助款 | - | 412,500.00 | 137,500.00 | - |
| 广州市科技和信息化局广州万宝集团有限公司企业科技特派员工作站 | - | 464,000.00 | - | - |
| 技改资金及奖励 | - | 16,213,166.62 | 3,681,879.39 | - |
| 强韧耐磨耐蚀高品质特种合金材料制备技术及产业化专项资金 | - | 500,000.00 | - | - |
| 珠江西岸先进装备制造 | - | 1,516,333.18 | 554,000.04 | - |
| 专利资助 | - | 15,000.00 | 144,159.97 | - |
| 1000 万元项目开工政府奖励（200 万项目） | - | 818,256.19 | 463,171.81 | - |
| 100 万硫化后充气装置改造（2015 年项目） | - | 648,148.12 | 55,555.56 | - |
| 2000 万元中央扩内需财政补贴 500 工程 | - | 5,462,963.33 | 1,111,111.08 | - |
| 2011 年 300 万财政补贴广州市扶持企业发展专项资金项目 | - | 749,999.85 | 166,666.68 | - |
| 2013 年省产业结构调整专项资金 | - | 3,000,000.00 | - | - |
| 2015 年第四批战略性新兴产业与新型工业化专项资金 | - | 833,333.39 | 83,333.29 | - |
| 2016 年度省级环境污染防治资金 | - | 3,507,222.06 | 393,333.36 | - |
| 2017 年广州市先进制造业创新发展资金 | - | 5,000,000.00 | - | - |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| | 列入其他流动负债金额 | 列入递延收益金额 | | |
| 2022 年省级打好污染防治攻坚战专项资金 | - | 14,386,206.92 | 513,793.08 | - |
| 300 万制造业转型升级项目（1000 万项目） | - | 1,972,222.14 | 166,666.68 | - |
| 5000 万元项目政府奖励（200 万项目） | - | 23,541,542.49 | 13,895,105.08 | - |
| 安顺市医疗废物集中处置提能增效项目 | - | 15,172,500.00 | - | - |
| 补贴收入-新能源汽车（热精锻关键技术） | - | 845,000.00 | 455,000.00 | - |
| 财政局总部企业补助 | - | 2,500,600.00 | - | - |
| 财政资金补助款 | - | 113,767,218.09 | 2,102,765.96 | - |
| 产学研合作专项 | - | 2,040,000.00 | 892,684.20 | - |
| 产业园建设项目补助 | - | 18,191,122.88 | 685,579.01 | - |
| 超静音轮胎技术应用研究 | - | 1,516,175.00 | - | - |
| 车灯面罩模具生产线扩产及其自动化改造补助 | - | 598,803.43 | 9,662,601.96 | - |
| 低品位热源辅助的吸附制冷系统关键技术及应用 | - | 600,000.00 | - | - |
| 电梯高速导轨精调装配生产线智能化升级 | - | 1,052,631.60 | 245,000.04 | - |
| 多参数融合智能工业传感器集成技术 | - | 384,000.00 | 112,318.35 | - |
| 分流人员补助费用 | - | 6,870,220.63 | - | - |
| 抚顺胜利经济开发区管委会扶持资金 | - | 3,717,908.86 | 275,133.64 | - |
| 抚顺市胜利开发区“飞地经济”扶持资金 | - | 6,750,877.20 | 519,298.27 | - |
| 高端线束智能化项目资金 | - | 1,578,978.00 | 175,442.00 | - |
| 高精传动生产能力提升项目 | - | 1,501,666.64 | 198,333.36 | - |
| 根云工业互联平台测试项目 | - | 800,000.00 | 263,157.89 | - |
| 工业发展资金 | - | 14,747,980.00 | - | - |
| 工业互联网平台奖励资金 | - | 5,000,000.00 | - | - |
| 固定资产投资补助奖励金 | - | 2,000,000.00 | - | - |
| 广东科技创新战略专项资金 | - | 2,000,000.00 | 825,000.00 | - |
| 广州市工业和信息化委员会支持大型骨干企业 | - | 7,400,000.00 | - | - |
| 广州市黄埔区国库支付中心氨碱法纯碱生产固体废弃物综合利用技术示范项目中央预算内投资资金 | - | 5,000,000.00 | - | - |
| 航空高速试验设备及产业化项目 | - | 650,000.00 | 72,222.24 | - |
| 鹤壁经济技术开发区城北园区先进制造业发展专项资金 | - | 2,291,000.00 | 869,000.00 | - |
| 鹤壁经济技术开发区国库支付中心投资补助 | - | 3,296,000.00 | 824,000.00 | - |
| 湖北省循环化改造项目 | - | 2,000,000.05 | 159,999.96 | - |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| | 列入其他流动负债金额 | 列入递延收益金额 | | |
| 基于纳米技术的自抗菌医用生物乳胶复合材料及其产业化研究项目补助金 | - | 6,137,500.00 | 300,000.00 | - |
| 技术改造项目专项资金 | - | 31,958,808.36 | 19,259,373.46 | - |
| 建设工业互联网示范城市补贴 | - | 946,000.00 | 264,000.00 | - |
| 节能专项资金 | - | 1,172,916.82 | 1,105,903.49 | - |
| 精密车灯模具生产线技术改造升级补助 | - | 1,469,999.84 | 3,000,000.00 | - |
| 靠港船舶使用岸电项目 | - | 2,067,721.64 | 446,181.84 | - |
| 科技三项费用 | - | 1,605,000.00 | - | - |
| 空气分离生产线自动化升级技术改造项目 | - | 707,586.21 | 55,862.07 | - |
| 扩产增效质量品牌提升项目补助 | - | 458,333.55 | 299,401.80 | - |
| 落户奖励 | - | 3,719,298.24 | 280,701.76 | - |
| 绿色低碳发展专项资金 | - | 900,758.50 | 9,504.12 | - |
| 面向深海作业的超大型智能化折臂式起重机研发及产业化项目补助 | - | 2,553,480.15 | 569,079.96 | - |
| 年产 10 万套车身域控制器模板产业化项目 | - | 3,647,763.20 | 3,362,236.80 | - |
| 年产 30000 套专项资金 | - | 7,510,000.00 | - | - |
| 耦合分离与过程能量优化关键新技术 | - | 2,000,000.00 | - | - |
| 其他政府补助 | - | 132,041,441.57 | 44,859,198.95 | - |
| 企业研发补助资金 | - | 829,600.00 | 100,000.00 | - |
| 汕头市 2020 年抗疫特别国债资金项目资金（企业技术改造） | - | 2,602,000.82 | 1,715,972.54 | - |
| 省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目 | - | 20,053,802.76 | 1,977,330.14 | - |
| 省级专项产业共建项目奖补资金 | - | 5,307,757.28 | 6,308,639.84 | - |
| 市氨碱法纯碱生产固体废弃物综合利用 | - | 735,357.39 | 248,571.39 | - |
| 西南项目产业扶持资金 | - | 8,826,071.90 | 286,552.32 | - |
| 襄阳市医废项目 | - | 14,292,600.85 | 977,399.15 | - |
| 新型自冷却式移动冷藏技术的开发及应用项目（市科创委员） | - | 1,640,000.00 | - | - |
| 研发（2015）52 万力提升项目 | - | 600,000.00 | - | - |
| 一次性乳胶医用手套生产线设备更新技术改造项目补贴 | - | 3,857,142.82 | 685,714.31 | - |
| 仪表操作系统及专用微控制芯片研发与应用-第二批揭榜挂帅（科技攻关专项）-省属 | - | 2,000,000.00 | 118,495.78 | - |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| | 列入其他流动负债金额 | 列入递延收益金额 | | |
| 仪表专用微控制器芯片设计及应用关键技术 | - | 418,648.15 | 99,999.96 | - |
| 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） | - | 721,783.43 | 117,647.04 | - |
| 长沙特种工程装备工业技术研究院 | - | 4,687,500.00 | 1,312,500.00 | - |
| 制造业与互联网补贴款 | - | 781,166.61 | 218,000.04 | - |
| 智能环保型散料高效输送装船成套系统装备研发及产业化 | - | 7,000,000.00 | - | - |
| 智能型多功能移动式港口起重机研发及产业化项目 | - | 766,845.51 | 140,301.00 | - |
| 铸件生产先进工艺综合技术改造项目 | - | 2,000,000.00 | - | - |
| **合计** | **-** | **577,705,462.27** | **128,009,880.66** | **-** |

（四十七）其他非流动负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广日工业园物业专项维修资金 | 105,432.32 | - |
| 政府补助 | 644,567.68 | 1,050,000.00 |
| 维修基金 | 245,874,880.38 | 148,039,414.57 |
| 递延收入 | 95,092,132.27 | 29,408,409.60 |
| 其他 | 36,098,016.83 | 104,674,575.75 |
| **合计** | **377,815,029.48** | **283,172,399.92** |

（四十八）实收资本

| 投资者名称 | 年初余额 | | 本年增加 |
|---|---|---|---|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | |
| 广州市人民政府国有资产监督管理委员会 | 7,711,305,989.31 | 90.00 | - |
| 广东省财政厅 | 856,811,776.59 | 10.00 | - |
| **合计** | **8,568,117,765.90** | —— | **-** |

（续）

| 投资者名称 | 本年减少 | 年末余额 | |
|---|---|---|---|
| | | 投资金额 | 所占比例（%） |
| 广州市人民政府国有资产监督管理委员会 | - | 7,711,305,989.31 | 90.00 |
| 广东省财政厅 | - | 856,811,776.59 | 10.00 |
| **合计** | **-** | **8,568,117,765.90** | —— |

（四十九）其他权益工具

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 收回的股份补偿 | - | - | -55,820,322 | -56,155,243.66 | - | - | -55,820,322 | -56,155,243.66 |
| **合计** | **-** | **-** | **-55,820,322** | **-56,155,243.66** | **-** | **-** | **-55,820,322** | **-56,155,243.66** |

注：子公司江苏润邦重工股份有限公司 2020 年公司以发行股份的方式向交易对方购买湖北中油优艺环保科技集团有限公司（以下简称“湖北中油”）73.36%股权，业绩承诺期为 2019 年至 2023 年，截至 2022 年，湖北中油业绩承诺未完成，按照协议约定，触发业绩补偿，公司根据业绩累计完成情况计算，承诺人需补偿股份数量为 55,820,322 股，截至 2022 年 12 月 31 日，公司股票价格为 5.03 元/股。

（五十）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 | 3,457,886,483.48 | 115,781,798.54 | - | 3,573,668,282.02 |
| 其他资本公积 | 3,875,927,111.49 | 70,078,305.37 | 5,375,679.86 | 3,940,629,737.00 |
| **合计** | **7,333,813,594.97** | **185,860,103.91** | **5,375,679.86** | **7,514,298,019.02** |

注：资本（股本）溢价变动主要系：1.公司收到广州国资委拨付资本金（半钢子午线轮胎项目）增加资本公积 100,000,000.00 元；2.公司收到广州市国资委划拨帮扶梅州专项资金增加资本公积 15,781,798.54 元；

其他资本公积变动主要系：3.下属广州有色金属集团有限公司根据市国资委关于办理工控集团属下国有“僵尸企业”财政借款转增资本金的通知将欠市财政借款转资本公积 20,153,058.89 元；4.公司本年对外转让下属公司广州广钢气体能源股份有限公司 3.56%股权，处置价款与对应享有的净资产份额之间的差额调整增加合并层面资本公积 36,953,325.86 元；5.下属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，增加资本公积 4,045,210.73 元；6.下属广州智能装备产业集团有限公司确认权益法下对联营企业广州华南信息产业有限公司其他权益增加享有的份额，增加资本公积 5,839,977.10 元；7.根据广州市国资委关于办理广州工业投资控股集团有限公司下属国有"僵尸企业"财政借款转增资本金的通知，下属广州万力集团资产管理有限公司将广州市财政局借款转增资本公积，增加资本公积 1,432,254.00 元；8.2021 年广州万力集团物业管理有限公司将长投（壹捌伍零公司）无偿划拨给企管公司，2022 年收到壹捌伍零公司分配以前期间的股利，调整增加资本公积 1,332,214.60 元；9.根据广东省珠海市中级人民法院执行裁定书《（2021）粤 04 执 876 号》，Ecoat 持有的珠海万力新材料科技有限公司 27.9279%股权交付给申请执行人广东珠江化工涂料有限公司抵偿其对广东珠江化工涂料有限公司的相应部分债权，增加资本公积 451,186.87 元；10.下属广州智能装备产业集团有限公司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，增加资本公积 203,669.66 元；11.公司确认权益法下对联营企业其他权益增加享有的份额，减少资本公积 332,592.34 元;12.下属广州万力集团有限公司购买广州化工交易中心有限公司 5%的少数股权，合并层面

调整购买价款与少数股权持股比例所占份额的差异，减少资本公积 1,815,112.31 元；13.广州国际信托投资公司以前年度转让广州市华南橡胶轮胎有限公司 3.7476%股权与广州万力集团有限公司被冻结，于 2022 年 4 月解冻，合并层面减少资本公积 3,560,567.55 元。

（五十一）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 | 57,587,859.46 | 42,766,380.93 | 32,198,483.92 | 68,155,756.47 | - |
| **合计** | **57,587,859.46** | **42,766,380.93** | **32,198,483.92** | **68,155,756.47** | — |

（五十二）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 | 500,754,664.25 | 117,246,644.72 | - | 618,001,308.97 |
| **合计** | **500,754,664.25** | **117,246,644.72** | **-** | **618,001,308.97** |

（五十三）未分配利润

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 上年年末余额 | 12,089,079,374.50 | 7,151,430,561.71 |
| 期初调整金额 | - | 1,814,020,725.07 |
| 本期期初余额 | 12,089,079,374.50 | 8,965,451,286.78 |
| 本期增加额 | 1,597,971,596.16 | 3,817,593,144.40 |
| 其中：本期净利润转入 | 1,573,154,973.32 | 3,293,282,140.20 |
| 其他调整因素 | 24,816,622.84 | 524,311,004.20 |
| 本期减少额 | 1,043,885,781.68 | 693,965,056.68 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 117,246,644.72 | 115,206,844.97 |
| 本期提取一般风险准备 | - | - |
| 本期分配现金股利数 | 922,897,580.78 | 429,273,588.86 |
| 转增资本 | - | - |
| 其他减少 | 3,741,556.18 | 149,484,622.85 |
| **本期期末余额** | **12,643,165,188.98** | **12,089,079,374.50** |

注：1、其他调整因素主要系子公司广州万宝集团有限公司根据法院判决书，确认河南冰熊公允价值变动后结转未分配利润 14,144,760.00 元；下属单位大连众诚石油有限公司不再纳入合并范围增加 2,080,672.84 元；下属单位广州工控万宝压缩机有限公司 2022 年真实对外出租合并抵消冲回 7,019,550.00 元。

2、其他减少主要系子公司广州智能装备产业集团有限公司下属广重企业集团吸收合并深华南公司，导致未分配利润减少 3,741,497.07 元，子公司广州万宝集团有限公司下属广东高品金属材料科技开发有限公司少数股东无偿退出，导致未分配利润减少 59.11 元。

（五十四）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 |
| 主营业务 | 109,340,257,275.58 | 99,959,546,720.77 | 98,865,739,062.43 | 90,937,616,528.53 |
| 其他业务 | 1,905,482,860.33 | 1,306,839,733.98 | 1,653,584,513.58 | 946,761,365.45 |
| **合计** | **111,245,740,135.91** | **101,266,386,454.75** | **100,519,323,576.01** | **91,884,377,893.98** |

（五十五）销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 包装费 | 10,689,084.36 | 10,712,287.48 |
| 运输费 | 45,624,461.77 | 127,375,968.31 |
| 装卸费 | 18,400,420.97 | 20,414,744.52 |
| 仓储保管费 | 109,931,072.72 | 94,661,599.40 |
| 保险费 | 14,876,010.70 | 11,581,134.19 |
| 展览费 | 5,690,161.24 | 3,964,848.85 |
| 广告费 | 24,925,799.56 | 27,809,071.81 |
| 销售服务费 | 422,122,460.32 | 461,815,005.32 |
| 职工薪酬 | 783,408,686.00 | 622,736,543.73 |
| 业务经费 | 89,321,375.82 | 85,661,120.90 |
| 委托代销手续费 | 6,304,747.91 | 3,016,032.44 |
| 折旧费 | 9,440,633.62 | 7,295,841.41 |
| 修理费 | 3,854,368.01 | 1,605,375.26 |
| 样品及产品损耗 | 9,714,368.22 | 2,382,192.77 |
| 其他 | 390,909,050.02 | 397,257,422.61 |
| **合计** | **1,945,212,701.24** | **1,878,289,189.00** |

（五十六）管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 2,123,191,389.65 | 1,799,457,115.37 |
| 保险费 | 30,000,721.20 | 9,674,910.27 |
| 折旧费 | 548,331,290.95 | 411,387,695.92 |
| 修理费 | 50,538,045.92 | 41,819,671.99 |
| 无形资产摊销 | 218,039,166.33 | 134,244,159.45 |
| 存货盘亏 | 12,969.89 | 33,458,501.65 |
| 业务招待费 | 37,009,345.63 | 25,951,307.11 |
| 差旅费 | 29,820,497.13 | 27,831,179.49 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 办公费 | 76,847,693.05 | 61,180,816.98 |
| 会议费 | 5,022,602.57 | 2,271,871.31 |
| 诉讼费 | 8,299,509.62 | -17,842,843.72 |
| 聘请中介机构费 | 134,146,399.70 | 181,150,411.99 |
| 其中：年度决算审计费用 | 8,333,934.76 | 7,025,686.02 |
| 咨询费 | 44,052,116.88 | 20,356,776.27 |
| 技术转让费 | 96,980.65 | 169,833.54 |
| 董事会费 | 1,111,176.26 | 1,254,049.16 |
| 排污费 | 2,127,537.46 | -90,161,932.00 |
| 其他 | 680,561,832.95 | 572,905,742.85 |
| **合计** | **3,989,209,275.84** | **3,215,109,267.63** |

（五十七）研发费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 人员人工费用 | 970,190,243.06 | 743,757,033.19 |
| 直接投入费用 | 1,134,768,791.70 | 756,992,273.66 |
| 折旧费用 | 152,648,633.12 | 122,477,786.55 |
| 无形资产摊销 | 7,349,114.41 | 5,156,619.76 |
| 其他相关费用 | 120,017,968.92 | 141,120,390.84 |
| 委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用 | 41,688,887.00 | 38,267,901.28 |
| **合计** | **2,426,663,638.21** | **1,807,772,005.28** |

（五十八）财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 利息费用 | 1,944,621,751.92 | 1,576,200,268.35 |
| 减：利息收入 | 379,290,391.12 | 343,898,649.04 |
| 加：汇兑净损益 | -212,842,728.13 | 88,216,979.98 |
| 其他支出 | 121,531,651.11 | 130,347,963.26 |
| **合计** | **1,474,020,283.78** | **1,450,866,562.55** |

（五十九）其他收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 2019 年省级产业共建 | 6,243,800.00 | - |
| 2021 年下半年及部分 2020 年度先进制造业政策 | 10,209,700.00 | - |
| 安保补助 | 221,672.00 | 163,335.00 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 办园建设经费 | 218,721.25 | 2,440,979.27 |
| 财政补贴 | 1,589,070.84 | 4,510,834.43 |
| 厂房建设补贴 | 2,541,500.04 | 2,541,500.10 |
| 待报解预算收入 | 21,980,876.51 | 14,225.07 |
| 递延收益摊销 | 31,281,692.98 | 18,924,890.04 |
| 斐讯土地补贴款 | - | 3,680,000.00 |
| 高新技术企业相关补助 | 17,835,496.70 | 13,439,961.88 |
| 高质量发展补贴 | 2,870,000.00 | 300,000.00 |
| 个税手续费返还 | 1,968,713.07 | 1,375,669.94 |
| 工业发展政策补助 | - | 1,061,726.92 |
| 工业强基技术改造项目 | 3,787,560.00 | 3,638,596.66 |
| 公用经费补助 | 18,565,793.34 | 6,798,233.82 |
| 固定资产财政补贴 | 1,544,444.40 | 1,544,444.40 |
| 黄埔教育局学前教育专项经费 | 4,944,000.00 | 3,871,500.00 |
| 即征即退的增值税 | 751,287.42 | 254,057.01 |
| 技改及扩能项目 | - | 2,663,786.22 |
| 奖励补贴 | 21,116,049.12 | 11,938,048.83 |
| 就业补贴 | 29,419.96 | 869,057.02 |
| 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 | - |
| 培训补助 | 1,132,541.04 | 2,252,650.00 |
| 其他政府补贴 | 67,901,786.89 | 54,121,003.09 |
| 韶关市财政局补助款 | - | 2,841,700.00 |
| 社保补助 | 506,098.87 | 84,174.33 |
| 失业补助 | 627,265.23 | 184,182.08 |
| 税收返还 | 984,143.96 | 127,486.19 |
| 税收减免 | 15,976,476.16 | 2,610,375.57 |
| 天海 2018 年搬厂补贴 | - | 9,326,453.00 |
| 天海工业园补贴 | - | 5,314,427.00 |
| 外贸补助 | 1,386,200.00 | 920,959.00 |
| 稳岗补贴 | 15,683,041.01 | 5,000,819.18 |
| 研发补助 | 8,748,933.79 | 9,844,136.51 |
| 一次性留工补助 | 4,471,168.44 | - |
| 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 | 9,662,601.96 | - |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 幼儿园场地补贴 | 868,584.15 | 627,336.68 |
| 幼儿园开班补贴 | 5,296,891.05 | 6,600,000.00 |
| 增值税即征即退收入 | 856,989.13 | - |
| 增值税加计扣除 | 7,445,955.55 | 4,603,444.07 |
| 长丰县培育新动能 | - | 2,084,094.00 |
| 长沙经开区拨付工业发展专项资金 | 81,900,000.00 | 103,110,000.00 |
| 长沙经开区政府奖补资金 | 32,660,939.47 | 51,318,407.00 |
| 政府扶持资金、政策补贴 | 2,074,431.91 | 1,039,164.00 |
| 制造建设补贴 | 1,590,000.00 | 3,670,000.00 |
| 专利资助资金 | 827,659.97 | 7,039,607.04 |
| 专项资金补助 | 16,905,815.48 | 6,754,610.77 |
| **合计** | **428,207,321.69** | **359,505,876.12** |

（六十）投资收益

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,509,485,547.22 | 1,620,662,824.48 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | - | -742,251.63 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,261,353.58 | 28,750,482.21 |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 105,080,356.37 | 171,613,806.28 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,975,979.94 | 63,990,760.07 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | 22,862,392.94 | 223,172,198.63 |
| 债权投资持有期间的投资收益 | - | 6,388,120.43 |
| 处置债权投资取得的投资收益 | - | - |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | - | -3,857,247.68 |
| 取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | 1,623,398.43 |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | - |
| 债务重组产生的投资收益 | - | - |
| 其他 | 8,733,458.78 | -82,586,969.70 |
| **合计** | **1,680,902,491.86** | **2,029,015,121.52** |

（六十一）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 | 61,593,570.70 | 360,628,165.36 |

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 衍生金融资产 | -586,600.00 | - |
| 其他非流动金融资产 | -5,564,776.42 | 13,113,506.31 |
| 交易性金融负债 | -16,176,095.02 | - |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 40,930,426.48 | 66,226,151.38 |
| **合计** | **80,196,525.74** | **439,967,823.05** |

（六十二）信用减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | -1,145,475,104.38 | -777,728,622.25 |
| 债权投资信用减值损失 | - | -1,136,148.02 |
| 其他 | -283,694,870.40 | -619,309.99 |
| **合计** | **-1,429,169,974.78** | **-779,484,080.26** |

（六十三）资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 存货跌价损失 | -185,878,441.27 | -132,682,039.07 |
| 合同资产减值损失 | -46,244,185.66 | -21,841,463.11 |
| 合同履约成本减值损失 | 1,789,445.91 | - |
| 长期股权投资减值损失 | -4,235,000.00 | -13,184,710.24 |
| 固定资产减值损失 | -75,427,087.46 | -179,536,593.42 |
| 在建工程减值损失 | -13,375,781.01 | -2,873,110.83 |
| 生产性生物资产减值损失 | - | -30,257,401.17 |
| 无形资产减值损失 | -28,373,237.64 | - |
| 商誉减值损失 | -514,584,771.49 | -3,823,369.70 |
| 其他 | -6,133,992.44 | 1.00 |
| **合计** | **-872,463,051.06** | **-384,198,686.54** |

（六十四）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 |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | 1,872,356,482.36 | 3,320,385,958.99 | 1,872,356,482.36 |
| 无形资产处置收益 | 44,477,496.42 | 570,507.49 | 44,477,496.42 |
| 使用权资产处置收益 | 73,042.10 | -5,132.74 | 73,042.10 |
| 其他 | 113,115,274.02 | 775,393,935.35 | 113,115,274.02 |
| **合计** | **2,030,022,294.90** | **4,096,345,269.09** | **2,030,022,294.90** |

（六十五）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 | 7,921,098.22 | 3,010,955.45 | 7,921,098.22 |
| 接受捐赠 | 47,177.87 | 118,900.03 | 47,177.87 |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 32,815,348.33 | 37,140,589.79 | 32,815,348.33 |
| 补偿款、罚款、滞纳金收入 | 325,208,047.55 | 42,307,028.54 | 325,208,047.55 |
| 房改房出售收入 | 195,930.11 | 108,506.14 | 195,930.11 |
| 固定资产评估入账 | 27,791,000.00 | - | 27,791,000.00 |
| 税费返还 | 15,463.32 | 125,958.37 | 15,463.32 |
| 无需支付的款项 | 17,742,225.05 | 10,973,416.95 | 17,742,225.05 |
| 债务重组利得 | 193,437.68 | 2,615,097.94 | 193,437.68 |
| 其他 | 47,709,549.40 | 68,311,576.85 | 47,709,549.40 |
| **合计** | **459,639,277.53** | **164,712,030.06** | **459,639,277.53** |

（六十六）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 | 22,736,438.60 | 162,383,766.67 | 22,736,438.60 |
| 对外捐赠支出 | 4,679,629.48 | 6,000,953.58 | 4,679,629.48 |
| 进项税额转出 | 45,549.93 | 69,012.55 | 45,549.93 |
| 流动资产毁损报废损失 | 17,169,507.21 | - | 17,169,507.21 |
| 债务重组损失 | 61,603.59 | 10,548,773.66 | 61,603.59 |
| 资产盘亏、损失 | 778,321.65 | 783,059.75 | 778,321.65 |
| 赔偿款、违约金、罚款等支出 | 9,990,660.64 | 129,995,581.46 | 9,990,660.64 |
| 其他 | 32,973,863.64 | 139,295,837.29 | 32,973,863.64 |
| **合计** | **88,435,574.74** | **449,076,984.96** | **88,435,574.74** |

（六十七）所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 802,102,922.81 | 1,275,912,272.21 |
| 递延所得税调整 | -535,021,364.72 | 848,666.40 |
| 其他 | -984,206.05 | 2,780,097.78 |
| **合计** | **266,097,352.04** | **1,279,541,036.39** |

（六十八）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 | | |
|---|---|---|---|
| | 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** | **60,005,886.80** | **15,001,471.70** | **45,004,415.10** |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 60,203,141.61 | 15,050,785.40 | 45,152,356.21 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | - | - | - |
| 5.其他 | -197,254.81 | -49,313.70 | -147,941.11 |
| **二、以后将重分类进损益的其他综合收益** | **525,303,949.30** | **121,591,216.69** | **403,712,732.61** |
| 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 | -15,554,735.16 | -3,888,683.79 | -11,666,051.37 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-15,554,735.16** | **-3,888,683.79** | **-11,666,051.37** |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | -40,548,777.51 | -10,137,194.38 | -30,411,583.13 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-40,548,777.51** | **-10,137,194.38** | **-30,411,583.13** |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用） | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益（旧准则适用） | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 5,046,166.67 | 1,261,541.67 | 3,784,625.00 |
| 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 | | |
|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| **小计** | **5,046,166.67** | **1,261,541.67** | **3,784,625.00** |
| 8.外币财务报表折算差额 | 38,939,082.54 | - | 38,939,082.54 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **38,939,082.54** | **-** | **38,939,082.54** |
| 9.其他 | 537,422,212.76 | 134,355,553.19 | 403,066,659.57 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **537,422,212.76** | **134,355,553.19** | **403,066,659.57** |
| **三、其他综合收益合计** | **585,309,836.10** | **136,592,688.39** | **448,717,147.71** |

（续）

| 项目 | 上年金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 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** | **-179,231,143.87** | **-44,807,785.97** | **-134,423,357.90** |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | -179,231,143.87 | -44,807,785.97 | -134,423,357.90 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - |
| **二、以后将重分类进损益的其他综合收益** | **575,948,984.45** | **150,134,133.03** | **425,814,851.42** |
| 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 | 41,760,674.63 | 10,440,168.66 | 31,320,505.97 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **41,760,674.63** | **10,440,168.66** | **31,320,505.97** |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用） | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |

| 项目 | 上年金额 | | |
|---|---|---|---|
| | 税前金额 | 所得税 | 税后净额 |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | - | - | - |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-** | **-** | **-** |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | -11,325,776.67 | -2,831,444.17 | -8,494,332.50 |
| 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 | - | - | - |
| **小计** | **-11,325,776.67** | **-2,831,444.17** | **-8,494,332.50** |
| 8.外币财务报表折算差额 | -24,587,547.68 | - | -24,587,547.68 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **-24,587,547.68** | **-** | **-24,587,547.68** |
| 9.其他 | 570,101,634.17 | 142,525,408.54 | 427,576,225.63 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | - | - | - |
| **小计** | **570,101,634.17** | **142,525,408.54** | **427,576,225.63** |
| **三、其他综合收益合计** | **396,717,840.58** | **105,326,347.06** | **291,391,493.52** |

（一）租赁

1. 融资租赁出租情况

融资租赁出租人

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 1.收入情况 | — |
| 销售损益 | - |
| 租赁投资净额的融资收益 | 43,839.81 |
| 与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入 | - |
| 2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额 | 1,200,053.69 |
| 第1年 | 626,431.67 |
| 第2年 | 286,811.01 |
| 第3年 | 286,811.01 |
| 第4年 | - |

| 项目 | 金额 |
| --- | --- |
| 第5年 | - |
| 5年以上 | - |
| 3.未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节 | —— |
| 剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计 | 1,200,053.69 |
| 减：未实现融资收益 | 55,456.39 |
| 加：未担保余值的现值 | - |
| 租赁投资净额 | 1,144,597.30 |

2. 经营租赁租出资产情况

经营租赁出租人

| 项目 | 金额 |
| --- | --- |
| 1.收入情况 | 414,166,681.37 |
| 租赁收入 | 12,090,807.66 |
| 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 | - |
| 2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额 | 881,948,538.09 |
| 第1年 | 285,991,399.24 |
| 第2年 | 233,610,663.12 |
| 第3年 | 165,586,460.34 |
| 第4年 | 109,258,409.89 |
| 第5年 | 33,502,560.90 |
| 5年以上 | 53,999,044.60 |

1.承租人信息

（1）承租人信息

| 项目 | 金额 |
| --- | --- |
| 租赁负债的利息费用 | 3,146,148.74 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | - |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | - |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | - |
| 其中：售后租回交易产生部分 | - |
| 转租使用权资产取得的收入 | 43,839.81 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 14,045,261.46 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | - |

| 项目 | 金额 |
| --- | --- |
| 售后租回交易现金流入 | - |
| 售后租回交易现金流出 | - |
| 其他 | 951,390.83 |

（二）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** | **1,740,284,847.58** | **4,158,176,475.71** |
| 加：资产减值准备 | 872,463,051.06 | 384,198,686.54 |
| 信用减值损失 | 1,429,169,974.78 | 779,484,080.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,082,452,856.48 | 1,788,042,672.58 |
| 使用权资产折旧 | 122,242,701.82 | 111,634,272.35 |
| 无形资产摊销 | 389,458,682.19 | 260,761,598.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 138,058,260.87 | 100,799,778.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -2,030,079,473.87 | -4,019,827,424.20 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 17,465,340.20 | 84,208,611.29 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -80,196,525.74 | -439,967,823.05 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 2,133,853,819.73 | 1,658,786,940.45 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,680,902,491.86 | -2,029,015,121.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -542,587,957.51 | -66,104,148.08 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 209,622,543.01 | 79,005,454.16 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 934,278,923.71 | -2,338,981,209.00 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -4,075,654,947.03 | -561,336,520.72 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -24,820,215.93 | -233,108,246.86 |
| 其他 | -279,098,491.62 | 94,276,400.00 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 1,356,010,897.87 | -188,965,522.35 |
| **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 | 19,537,556,717.65 | 14,967,795,378.31 |

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 减：现金的期初余额 | 14,967,795,378.31 | 13,368,925,024.25 |
| 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** | **4,569,761,339.34** | **1,598,870,354.06** |

注：“其他”-279,098,491.62 元主要系江苏润邦重工股份有限公司业绩补偿款中对应股份补偿的部分，于其他权益工具中核算。

2. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金净额

| 项目 | 本年金额 |
| --- | --- |
| 一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | 1,188,857,600.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,213,658,801.85 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | 4,950,100.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | -19,851,101.85 |
| 二、本年处置子公司于本年收到的现金及现金等价物 | - |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | - |
| 加：以前期间处置子公司于本年收到的现金及现金等价物 | 12,139.88 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 12,139.88 |

3. 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| --- | --- | --- |
| 现金 | **19,537,556,717.66** | **14,967,795,378.31** |
| 其中：库存现金 | 1,100,695.60 | 1,091,957.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 19,234,985,302.40 | 14,350,262,149.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 301,470,719.66 | 579,528,101.54 |
| 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 | - | - |
| **期末现金及现金等价物余额** | **19,537,556,717.66** | **14,967,795,378.31** |
| 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 | 24,907,166.24 | 0.00 |

（三）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** | — | — | 3,681,810,738.15 |
| 其中：美元 | 160,204,222.04 | 6.9646 | 1,115,758,324.82 |
| 欧元 | 336,640,715.38 | 7.4229 | 2,498,850,366.19 |
| 港币 | 33,812,855.12 | 0.8933 | 30,205,023.48 |
| 韩元 | 1,298,570,205.00 | 0.0055 | 7,142,136.13 |
| 新加坡元 | 1,061,653.96 | 5.1831 | 5,502,658.64 |
| 泰铢 | 76,994.90 | 0.2014 | 15,506.77 |
| 马币 | 614,787.96 | 1.5772 | 969,643.57 |
| 加元 | 1,000.00 | 5.1385 | 5,138.50 |
| 俄罗斯卢 | 168,826,638.00 | 0.0942 | 15,903,469.30 |
| 哥伦比亚 | 170,387,144.94 | 0.0014 | 238,542.00 |
| 印度卢比 | 13,009,815.40 | 0.0842 | 1,095,426.46 |
| 澳元 | 1,365.00 | 4.7138 | 6,434.34 |
| 日元 | 116,757,022.00 | 0.0524 | 6,118,067.95 |
| **应收账款** | — | — | 2,620,429,775.30 |
| 其中：美元 | 276,717,965.46 | 6.9646 | 1,927,229,942.24 |
| 欧元 | 84,207,765.17 | 7.4229 | 625,065,820.08 |
| 港币 | - | - | - |
| 新币 | 8,748,731.28 | 5.1831 | 45,345,549.10 |
| 俄罗斯卢 | 2,677,198.37 | 0.0942 | 252,192.09 |
| 印度卢比 | 42,500.00 | 0.0842 | 3,578.50 |
| **其他应收款** | — | — | 22,532,693.29 |
| 俄罗斯卢布 | 884,396.17 | 0.0942 | 83,310.12 |
| 美元 | 2,166,569.43 | 6.9646 | 15,089,289.45 |
| 韩元 | 1,338,198,858.14 | 0.0055 | 7,360,093.72 |
| **短期借款** | — | — | 1,327,885,168.14 |
| 其中：美元 | - | - | - |
| 欧元 | 8,280,960.43 | 7.4229 | 61,468,741.18 |
| 港币 | - | - | - |
| **一年内到期的非流动负债** | — | — | 189,999,500.46 |
| 哥伦比亚比索 | 15,020.00 | 0.0014 | 21.03 |
| 欧元 | 24,968,692.65 | 7.4229 | 185,340,108.67 |

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 美元 | 471,752.06 | 6.9646 | 3,285,564.40 |
| 挪威克朗 | 42,175.84 | 0.7042 | 29,700.23 |
| 日元 | 8,388,000.00 | 0.0524 | 439,531.20 |
| 印度卢比 | 60,000.00 | 0.0842 | 5,052.00 |
| 俄罗斯卢 | 9,549,075.66 | 0.0942 | 899,522.93 |
| **应付账款** | — | — | **446,539,535.55** |
| 美元 | 64,115,603.99 | 6.9646 | 446,539,535.55 |
| **其他应付款** | — | — | 629,877,390.95 |
| 印度卢布 | 26,119.52 | 0.0842 | 2,199.26 |
| 欧元 | 58,592.43 | 7.4229 | 434,925.75 |
| 日元 | 12,139,107.00 | 0.0524 | 636,089.21 |
| 美元 | 90,285,756.07 | 6.9646 | 628,804,176.73 |
| **长期借款** | — | — | 40,905,289.14 |
| 其中：美元 | 5,852,816.90 | 6.9646 | 40,762,528.58 |
| 欧元 | - | - | - |
| 港币 | 159,812.56 | 0.8933 | 142,760.56 |
| **应付债券** | — | — | 32,098,750.90 |
| 其中：美元 | 2,109,069.34 | 6.9646 | 14,688,824.33 |
| 欧元 | - | - | - |
| 港币 | - | - | - |
| 日元 | 332,250,507.02 | 0.0524 | 17,409,926.57 |

（四）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 | 5,214,468,629.94 | 银行承兑汇票保证金、监管户资金、房改基金、押汇保证金、冻结资金、住房基金、无追保理项目保证金等 |
| 应收票据 | 177,952,943.33 | 期末质押的银行承兑汇票 |
| 应收账款 | 54,862,244.68 | 保理借款、应收账款保理融资受限 |
| 应收款项融资 | 41,518,052.00 | 质押、应收票据质押受限 |
| 存货 | - | |
| 固定资产 | 2,988,676,309.99 | 借款抵押、售后回租、融资租赁受限 |
| 无形资产 | 619,663,227.33 | 借款抵押受限 |
| 在建工程 | 13,944,292.97 | 借款抵押受限 |
| 其他 | 488,132,753.26 | 作为本公司向中国农业银行广州三元里支行借款的抵押物、抵押 |

## 九、或有事项

（一）截至 2022 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

1、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 2022 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

| 序号 | 案由 | 原告 | 被告 | 案件起始年月 | 涉案金额（万元） | 案号 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 物权保护纠纷 | 广州钢铁控股有限公司 | 黄健培 | 2017 年 11 月 | 0.00 | （2018）粤 0103 民初 5242 号、（2018）粤 01 民终 23061 号 | 胜诉，已判决，要求返还土地，回复原状 |
| 2 | 劳动关系纠纷 | 吴剑波 | 广州钢铁控股有限公司 | 2022 年 | — | （2022）粤 0103 民初 26917 号 | 一审 |
| 3 | 金融借款合同纠纷 | 中国民生银行股份有限公司武汉分行 | 湖北名信科工贸有限公司、胡晶、吕恒良、李银、广州金邦有色合金有限公司、广州钢铁控股有限公司 | 2014 年 | 6,000.00 | （2014）鄂武汉中民商初字第 00701，00702 号；（2016）鄂民终 199，200 号；（2016）；最高法民申 3444，3454 号 | 执行阶段 2019 年 8 月 20 日对扣划广钢控股 76 万多，已发函对湖北名信，并公证送达，来中断诉讼时效。 |
| 4 | 物权纠纷 | 广州钢铁控股有限公司 | 许荣裕 | 2022 年 | — | （2022）粤 0103 民初 14872 号、（2022）粤 01 民终 23130 号 | 二审已判决，因主体不适合，驳回起诉。 |
| 5 | 货物贬值损失赔偿 | 广州广钢股份有限公司 | SINBE SHIPPING PTE LTD（中文译名新毕海运有限公司） | 2022-8-12 | 3,784.29 | (2022)津 72 民初 861 号 、(2022)津 72 民初 860 号 | 一审审理中 |
| 6 | 合同类纠纷 | 广州汇捷供应链管理有限公司 | 中建新疆建工集团有限公司 | 2022-6-20 | 1,318.12 | （2022）新 0102 民初 4669 号 | 执行中 |
| 7 | 合同类纠纷 | 广州汇捷供应链管理有限公司 | 中国建筑第七工程局有限公司 | 2022-8-5 | 2,511.67 | （2022）豫 0194 民初 7534 号 | 执行中 |
| 8 | 合同类纠纷 | 广州汇捷供应链管理有限公司 | 中国建筑第七工程局有限公司 | 2022-10-10 | 708.64 | （2022）豫 0194 民初 9985 号 | 执行中 |
| 9 | 合同类纠纷 | 广州汇捷供应链管理有限公司 | 中建四局安装工程有限公司 | 2022-10-17 | 445.61 | （2022）穗仲案字第 17432 号 | 仲裁 |

| 序号 | 案由 | 原告 | 被告 | 案件起始年月 | 涉案金额（万元） | 案号 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | 合同类纠纷 | 广州万宝贸易有限公司 | 上海振军石油化工有限公司 | 2021-1-15 | 3,365.67 | （2021）粤 0105 民初 641 号 | 强制执行中 |
| 11 | 合同类纠纷 | 河南昭泰置业有限公司 | 广州万宝贸易有限公司、大地财产保险股份有限公司 | 2022-6-16 | 1,600.00 | （2022）粤 0105 民初 11651 号 | 一审 |
| 12 | 合同类纠纷 | 广州万宝贸易有限公司 | 常州江能金属科技有限公司、如皋万都置业有限公司、聂得美、汪金枝 | 2020-6-29 | 1,288.93 | （2020）粤 0105 民初 20195 号；执行：（2021）粤 0105 民执 3324 号 | 执行中 |
| 13 | 合同类纠纷 | 密歇根州农场局互助保险公司 | 广州万宝集团压缩机有限公司 | 2023-1-9 | 203.82 | NO.1:22-CV-78 | 海外诉讼中 |
| **合计** | — | — | — | — | **21,226.75** | — | — |

（三）截至 2022 年 12 月 31 日，其他重大或有事项

1、江苏润邦重工股份有限公司重要的承诺事项

（1）截至 2022 年 12 月 31 日子公司江苏润邦重工股份有限公司尚有未履行远期外汇结汇合约 48,070,400.00 美元，按照与银行约定汇率，承诺在 2023 年 1 月 4 日至 2025 年 1 月 24 日期间结汇成人民币 318,670,776.00 元。

（2）下属单位江苏润邦工业装备有限公司截至 2022 年 12 月 31 日尚有未履行远期外汇结汇合约 7,610,000.00 美元，按照与银行约定汇率，承诺在 2023 年 1 月 16 日至 2024 年 3 月 7 日期间结汇成人民币 49,660,252.00 元。

（3）下属南通润邦重机有限公司截至 2022 年 12 月 31 日尚有未履行远期外汇结汇合约 9,296,458.34 美元，按照与银行约定汇率，承诺在 2023 年 2 月 28 日至 2023 年 10 月 27 日结汇成人民币 60,507,431.95 元；尚有未履行远期外汇结汇合约 102,901,300.24 欧元，按照与银行约定汇率，承诺在 2023 年 1 月 18 日至 2026 年 7 月 30 日期间结汇成人民币 773,798,477.67 元。

2、江苏润邦重工股份有限公司股权质押情况

| 本公司质押的子公司股权 | 质权人 | 质押金额（万元） | 担保起始日 | 担保终止日 |
|---|---|---|---|---|
| 湖北中油优艺环保集团有限公司 100%股权 | 上海农村商业银行股份有限公司 | 10,000.00 | 2021/12/16 | 2026/12/15 |
| 南通润启环保服务有限公司 100%股权 | 宁波金通融资租赁有限公司 | 3,120.97 | 2020/6/11 | 2023/10/21 |

| 本公司质押的子公司股权 | 质权人 | 质押金额（万元） | 担保起始日 | 担保终止日 |
|---|---|---|---|---|
| 岳阳市方向固废安全处置有限公司 100%股权 | 每通恒信国际租赁股份有限公司 | 4,198.42 | 2021/2/5 | 2026/2/9 |
| 菏泽万清源环保科技有限公司 100%股权 | 苏银金融租赁股份有限公司 | 11,460.30 | 2021/11/3 | 2025/11/5 |

3、广州万力投资控股有限公司的重要承诺事项

为了保证广州万力投资控股有限公司下属单位山河智能装备股份有限公司(以下简称:“山河智能公司”或“公司”)的营销业务顺利开展，提高市场占有率，保证公司现金流的安全，2022 年山河智能公司将向公司及下属全资子公司、控股子公司的终端客户、经销商提供银行或外部融资租赁机构的承兑、融资租赁、按揭贷款、保理授信业务担保。担保授信总额 110 亿元。

（1）承兑、保理担保授信额度仅用于经销商向公司及下属全资子公司、控股子公司支付货款使用，2022 年度承兑、保理累计使用担保授信额度不超过 15 亿元（可根据各项业务及各产品线实际使用额度情况，在各业务之间、各产品线之间进行调整）。被担保方与公司签署反担保协议。对外担保方式：连带责任保证。截止 2022 年 12 月 31 日担保金额 76,518.96 万元。

（2）按揭贷款、融资租赁担保授信额度仅用于终端客户或经销商向公司及下属全资子公司、控股子公司购买产品使用，累计使用担保授信额度不超过 107 亿元，（可根据各项业务及各产品线实际使用额度情况，在各业务之间、各产品线及客户和经销商之间进行调整）。如被担保方为经销商的还需与公司签署反担保协议。对外担保方式：回购担保、连带责任保证。

山河智能公司选择信誉良好的客户采取按揭销售模式，按揭贷款合同规定客户支付二成或三成货款后，将所购设备抵押给银行作为按揭担保，期限一至三年，按揭期内，承诺向银行存入 10%的按揭保证金，如果客户无法按合同向银行支付按揭款，承诺为客户垫付违约款，如客户连续三个月拖欠银行贷款本息，履行回购担保责任，将回购款项划汇至按揭银行指定账户，代为清偿借款人所欠贷款本息，债权转移到山河智能公司。截至 2022 年 12 月 31 日止，山河智能公司有担保责任的按揭客户借款余额 59,008.83 万元。

山河智能公司与部分具有融资租赁资质的租赁公司（下称融资租赁公司）签订合作协议，对于有融资租赁意向购买公司所生产的设备的客户，推荐给融资租赁公司；融资租赁公司按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从山河智能公司购买承租人指定的产品并出租给承租人使用；融资租赁公司按约定向承租人收保证金、服务费和租金。公司承诺按租赁货物价款的 10%向融资租赁公司支付厂商保证金，并对租赁货物提供连带责任担保，截至 2022 年 12 月 31 日租赁余额 506,099.86 万元。

4、广州化工集团有限公司土地征收情况

（1）子公司广州华立颜料化工有限公司（以下简称“华立公司”）与广州市土地开发中心于 2010 年 12 月 30 日签订收地补偿协议，并于 2014 年 9 月 16 日签订收回国有土地使用权补偿协议(2010 年 12 月 30 日签订的协议作废)，收购华立公司位于广州市黄埔区南岗西路 238 号土地。合同约定按该地块的土地出让成交价的 60%计算收地补偿款，超过规划（毛）容积率 3.0 的，按（毛）容积率 3.0 的内部用地产生的土地出让成交价的 60%计算补偿款，超出部分产生的土地出让成交价不再计算补偿款。且合同约定为妥善解决职工安置、设备搬迁、购置新厂房等问题，广州市土地开发中心先行预付补偿款，预付补偿款的暂定用地面积不包括本公司与南岗村存在用地争议部分的 67,238.23 平方米，不具有争议的地块预付的补偿金额合计 433,661,306.93 元，补偿收益包含被收回地块的土地补偿款，地上建筑物、构筑物、附着物补偿款、搬迁、临时安置补偿及停产停业损失补偿及乙方拆卸地上建筑物、构筑物、附着物、土地平整至原地面标高并符合交地条件的费用。广州市土地开发中心按合同约定已预付土地补偿款 390,295,176.24 元，其中 2014 年收到 260,196,784.17 元，2015 年收到 130,098,392.08 元。截至 2022 年 12 月 31 日华立公司还有 43,366,130.00 元未收到。

（2）子公司广州华立-萨其宾化工有限公司（以下简称“华萨公司”）与广州市土地开发中心于 2010 年 12 月 30 日签订收地补偿协议，并于 2011 年 7 月 14 日、2017 年 7 月 6 日签订了补充协议，该地块位于黄埔区南岗西路 1 号，总用地面积 102,897.00 平方米，2017 年合同约定土地交付时间为 2019 年 12 月 31 日。土地交付前，华萨公司必须完成本协议下土地的场地平整及环境污染治理等工作，并取得相关政府部门的备案证明文件。合同约定按该地块的土地出让成交价的 60%计算收地补偿款，超过规划（毛）容积率 3.5 的，按（毛）容积率 3.5 的内部用地产生的土地出让成交价的 60%计算补偿款，超出部分产生的土地出让成交价不再计算补偿款。补充协议一预付补偿华萨公司 127,964,767.00 元，补偿款包含了本协议下被收回地块的土地补偿款、地上建筑物、附着物、不可搬迁设备补偿款、可搬迁设备的拆卸搬运费及公司拆卸地上建构物、附着物、土地平整至原地面标高的费用。截止 2022 年 12 月 31 日，华萨公司尚未向广州土地开发中心交付土地，未来取得土地征收款金额尚无法确定。

（3）广州市土地开发中心已按原协议及补充协议一支付华萨公司 76,778,860.00 元预付款，其中 2011 年收到 38,389,430.00 元、2012 年收到 38,389,430.00 元，均计入当期营业外收入，但未同时结转该土地征收涉及的固定资产清理损失。2015 年华萨公司根据预计未来的清理支出计提预计负债 44,186,000.00 元，但未编制支出预算，其未来发生的支出金额存在不确定性。2020 年 4 月 20 日华萨公司与广州华立颜料化工有限公司、生态环境部华南环境科学研究所签订《地块环境调查与风险评估合同》，按实际发生费用冲减预计负债，其中 2020 年 2,528,472.00 元，2021 年 1,896,354.00 元，累计已发生费用金额 4,424,826.00 元。截止 2022 年 12 月 31 日，预计负债账面余额为 39,761,174.00 元。

5、广州化工集团有限公司或有义务情况

广州化工集团有限公司为广州市华南化工磁性材料公司和广州东亚磁性制品有限公司向建行、工行的借款提供不可撤销担保，2021 年按借款本金计提预计负债 94,276,400.00 元，但根据《不可撤销的还款担保书》的约定，本公司应对借款本金及所产生的借款利息和费用提供

担保，故还涉及借款利息和费用等或有负债。根据民事判决书，本公司为广州市华南化工磁性材料公司提供的借款担保需按《中国人民共和国民事诉讼法》 第二百三十二条规定计算的本息承担赔偿责任，而为广州东亚磁性制品有限公司提供担保部分无对应的判决书或裁决书，故未对涉及的借款利息和费用进行计提，但仍存在或有义务。截止 2022 年 12 月 31 日，广州市华南化工磁性材料公司和广州东亚磁性制品有限公司仍处于破产清算状态，本公司对上述事项仍存在或有义务。

## 十、资产负债表日后事项

江苏润邦重工股份有限公司于 2023 年 4 月 1 日根据第五届董事会第五次会议批准，以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 942,288,735 股为基数，向全体股东每 10 股派现 0.5 元（含税），不转增，不送股。

## 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(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 广州市人民政府 | 广州 | - | - | 90.00 | 90.00 |

2. 子企业

详见附注七、企业合并及合并财务报表披露的相关信息。

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八（十六）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 |
|---|---|
| 其他关联关系方 | CargotecArgentinaS.R.L. |
| 其他关联关系方 | CargotecCHSPte.Ltd. |
| 其他关联关系方 | CargotecFinlandOy |
| 其他关联关系方 | CargotecPolandSpZo.o. |
| 其他关联关系方 | KalmarEquipment(Australia)PtyLtd |
| 其他关联关系方 | MacgregorFinlandOy |
| 其他关联关系方 | MacGregorNorwayAs |
| 其他关联关系方 | MacGregorSwedenAB |
| 其他关联关系方 | TIANHAIELECTRICNORTHAMERICA,INC.（北美天海） |
| 其他关联关系方 | 东莞海弘智能科技有限公司 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
| --- | --- |
| 其他关联关系方 | 东莞市中堂东腾盐矿开发有限公司 |
| 其他关联关系方 | 佛山市奥文五金制品有限公司 |
| 其他关联关系方 | 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广东鸿劲金属铝业有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州电缆厂电线电缆商场 |
| 其他关联关系方 | 广州飞旋橡胶有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州海瑞克遂道机械有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州机床工具有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州科创国发产业基金管理有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州人民胶鞋厂 |
| 其他关联关系方 | 广州日宝钢材制品有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市东风化工实业有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市嘉洋实业投资有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市坚红化工厂 |
| 其他关联关系方 | 广州市时代紫宸投资有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州松下空调器有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州铜材厂服务公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万力集团资产管理有限公司双一乳胶厂 |
| 其他关联关系方 | 河南海弘软件技术有限公司 |
| 其他关联关系方 | 河南天海合聚新材料有限公司 |
| 其他关联关系方 | 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 |
| 其他关联关系方 | 华劲新材料研究院（广州）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 卡哥特科工业（中国）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 昆山绿威环保科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 南通威信船用配件有限公司 |
| 其他关联关系方 | 松下家电（中国）有限公司广州分公司 |
| 其他关联关系方 | 唐山东华钢铁企业集团有限公司 |
| 其他关联关系方 | KalmarNetherlandsB.V. |
| 其他关联关系方 | THBEUROPEGMBH（欧洲天海） |
| 其他关联关系方 | 北京大成（广州）律师事务所 |
| 其他关联关系方 | 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广东华劲金属型材有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州超施科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
| --- | --- |
| 其他关联关系方 | 广州工控环保科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州海瑞克隧道机械有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州昊翔园林装饰工程有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州华南信息产业有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州金域投资有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州旅宝网络科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州气体厂有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州日立压缩机有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市福立分析仪器有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市广湾园林绿化工程有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市宏信创意园投资有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市花木有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市黄埔南强实业公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市荔湾区广钢实验幼儿园 |
| 其他关联关系方 | 广州市南先化工有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市泰力高复合材料有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市天益三和能源环保有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市增城区广钢中新第一幼儿园 |
| 其他关联关系方 | 广州斯科达-劲马汽轮机有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州西门子变压器有限公司 |
| 其他关联关系方 | 海南润舟海运有限公司 |
| 其他关联关系方 | 合肥江淮汽车有限公司 |
| 其他关联关系方 | 湖南越摩先进半导体有限公司 |
| 其他关联关系方 | 江森自控日立万宝空调（广州）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 卡哥特科（上海）贸易有限公司 |
| 其他关联关系方 | 南通海之润环境科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 平安证券股份有限公司 |
| 其他关联关系方 | 日立电梯（中国）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 沈阳船牌油漆化工销售中心 |
| 其他关联关系方 | 沈阳船牌油漆化工有限公司 |
| 其他关联关系方 | 沈阳船牌制漆销售有限公司 |
| 其他关联关系方 | 沈阳联邦涂料有限公司 |
| 其他关联关系方 | 松下•万宝（广州）电熨斗有限公司 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
| --- | --- |
| 其他关联关系方 | 松下•万宝（广州）压缩机有限公司 |
| 其他关联关系方 | 松下万宝美健生活电器（广州）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 |
| 其他关联关系方 | 中共日立电梯（中国）有限公司委员会 |
| 其他关联关系方 | 鹤壁海昌智能科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 |
| 其他关联关系方 | 昆山海弘智能科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | Ecoat |
| 其他关联关系方 | 广钢大厦 |
| 其他关联关系方 | 广州钢管厂穗生经济发展有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州钢铁集团金达原料有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广钢国际贸易有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广钢集团工程建设有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广钢科技开发有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广重实业总公司 |
| 其他关联关系方 | 广州昊天化学（集团）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州华南金属材料交易中心有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市宝力轮胎公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市芳村丰田汽车销售服务有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市南方厨具发展有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝家电销售有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝冷柜制造有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州冶金建设监理有限公司 |
| 其他关联关系方 | 湖北金氟环保科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 卡哥特科工业（上海）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 西藏绿邦环保服务有限公司 |
| 其他关联关系方 | ECOAT SAS |
| 其他关联关系方 | 广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广钢房地产开发有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广钢林德气体（广州）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州昌达实业联营有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州电磁线厂 |
| 其他关联关系方 | 广州东方无线电厂 |
| 其他关联关系方 | 广州钢铁企业集团医院 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
| --- | --- |
| 其他关联关系方 | 广州工控智谷文化投资有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广播设备厂 |
| 其他关联关系方 | 广州广氮企业集团有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广化机化建装备有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广重风能设备有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州广重经济发展有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州锅炉有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州华光工贸有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州华南科讯计算机系统有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州金通实业公司产品展销部 |
| 其他关联关系方 | 广州近海石化工程公司 |
| 其他关联关系方 | 广州劲马动力设备企业集团有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州冷机制冷设备有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州名星多媒体设备有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市白云出租汽车集团交职校驾驶员培训有限公司嘉禾分公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市宝洋电器有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市广宝电器有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市锅炉服务公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市锅炉工业公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市鸿杰物资有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市华南化工磁性材料公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市金昌工贸公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市金房物业管理有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市科宁实业有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市万财企业管理咨询有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市洗涤机械实业公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝冰箱电器有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝集团压缩机（香港）有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝空调器制造有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝冷机建材有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州中钢特殊带钢有限公司 |
| 其他关联关系方 | 深圳市新华南锅炉工程有限公司 |
| 其他关联关系方 | 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝财务公司 |

| 关联关系类型 | 关联方名称 |
| --- | --- |
| 其他关联关系方 | 万宝电器集体企业联社 |
| 其他关联关系方 | 万宝电器集团财务公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝集团洗衣机工业公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝集团中博发展总公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝塑料电器公司 |
| 其他关联关系方 | 万财企业管理咨询公司 |
| 其他关联关系方 | 王春山 |
| 其他关联关系方 | 广州溶剂厂 |
| 其他关联关系方 | 东莞市锐泽电子科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 东莞中堂东腾盐矿开发有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市万宝冰箱有限公司 |
| 其他关联关系方 | 卡哥特科工业(中国)有限公司 |
| 其他关联关系方 | 扬州马棚湾生态农业科技有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广钢教培中心 |
| 其他关联关系方 | 广州彩色带钢厂 |
| 其他关联关系方 | 广州第一橡胶厂一分厂 |
| 其他关联关系方 | 广州广钢集团金兴物资供应有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州金博物流贸易集团有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市保德耐实业发展公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市金仪自动化有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市万宜物业管理有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市橡胶集体联社 |
| 其他关联关系方 | 广州市珠江橡胶厂 |
| 其他关联关系方 | 广州双一橡胶经营部 |
| 其他关联关系方 | 广州万宝投资发展有限公司 |
| 其他关联关系方 | 合肥嘉特利电机有限公司 |
| 其他关联关系方 | 金钧有色金属有限公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝电器集团公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝冷机集团有限公司 |
| 其他关联关系方 | 万宝投资发展公司 |
| 其他关联关系方 | 香港伊诺华橡胶有限公司 |
| 其他关联关系方 | 广州市橡胶工业进出口公司 |
| 其他关联关系方 | 金鹤苑 |

（二）关联交易

1.购买商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 其他关联方： | - | - | - | - |
| CargotecArgentinaS.R.L. | 516,639.18 | 0.07 | 1,065,651.86 | 0.18 |
| CargotecCHSPte.Ltd. | 17,834,172.35 | 2.30 | 14,299,176.37 | 2.47 |
| CargotecFinlandOy | 18,252,988.87 | 2.35 | 20,754,784.63 | 3.59 |
| CargotecPolandSpZo.o. | - | - | 509,373.94 | 0.09 |
| KalmarEquipment(Australia)PtyLtd | - | - | 77,056.41 | 0.01 |
| MacgregorFinlandOy | 88,013,374.36 | 11.33 | 28,292,236.87 | 4.90 |
| MacGregorNorwayAs | -16,978,425.98 | -2.19 | - | - |
| MacGregorSwedenAB | 4,308,248.71 | 0.55 | 4,179,096.08 | 0.72 |
| TIANHAIELECTRICNORTHAMERICA,INC.（北美天海） | 63,272,587.89 | 8.15 | 52,407,489.78 | 9.07 |
| 东莞海弘智能科技有限公司 | 2,054,416.04 | 0.26 | 957,801.21 | 0.17 |
| 东莞市中堂东腾盐矿开发有限公司 | 22,115,391.05 | 2.85 | 36,065,661.64 | 6.24 |
| 佛山市奥文五金制品有限公司 | - | - | 148.98 | 0.00003 |
| 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 | 401,449,145.97 | 51.68 | 396,833,606.92 | 68.68 |
| 广东鸿劲金属铝业有限公司 | 227,769.91 | 0.03 | 48,407.79 | 0.0084 |
| 广州电缆厂电线电缆商场 | - | - | 37,499.63 | 0.0065 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | 192,706.90 | 0.02 | 85,192.48 | 0.0147 |
| 广州机床工具有限公司 | 371,816.32 | 0.05 | - | - |
| 广州科创国发产业基金管理有限公司 | - | - | 1,203,000.00 | 0.21 |
| 广州人民胶鞋厂 | - | - | 4,547.91 | 0.0008 |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 3,345,256.78 | 0.43 | 1,784,951.47 | 0.31 |
| 广州市东风化工实业有限公司 | 3,301,886.70 | 0.43 | - | - |
| 广州市嘉洋实业投资有限公司 | - | - | 1,429,381.66 | 0.25 |
| 广州市坚红化工厂 | 275,989.66 | 0.04 | 287,597.78 | 0.05 |
| 广州市时代紫宸投资有限公司 | - | - | 951,200.74 | 0.16 |
| 广州松下空调器有限公司 | 5,981.65 | 0.0008 | - | - |
| 广州铜材厂服务公司 | 184,454.19 | 0.02 | 198,533.80 | 0.03 |
| 广州万力集团资产管理有限公司双一乳胶厂 | 8,181.78 | 0.001 | - | - |
| 河南海弘软件技术有限公司 | 1,382,831.80 | 0.18 | - | - |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | 37,084,641.42 | 4.77 | - | - |
| 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 34,646,637.03 | 4.46 | - | - |
| 华劲新材料研究院（广州）有限公司 | 5,372,107.21 | 0.69 | 14,374,208.53 | 2.49 |

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 卡哥特科工业（中国）有限公司 | - | - | 1,091,127.08 | 0.19 |
| 昆山绿威环保科技有限公司 | - | - | 832,282.15 | 0.14 |
| 南通威信船用配件有限公司 | - | - | 3,539.82 | 0.0006 |
| 松下家电（中国）有限公司广州分公司 | 2,116.81 | 0.00027 | - | - |
| 唐山东华钢铁企业集团有限公司 | 89,509,298.60 | 11.52 | - | - |
| **合计数：** | **776,750,215.20** | **100.00** | **577,773,555.53** | **100.00** |

2. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 其他关联关系方 | - | - | - | - |
| CargotecFinlandOY | 294,900,520.72 | 39.42 | 236,145,988.93 | 28.81 |
| CargotecPolandSpZo.o. | 12,911,186.64 | 1.73 | 7,763,923.49 | 0.95 |
| KalmarNetherlandsB.V. | 483,639.82 | 0.06 | 54,183.25 | 0.01 |
| MacgregorFinlandOy | 109,315,022.99 | 14.61 | 57,049,824.39 | 6.96 |
| MacGregorNorwayAs | 19,102.60 | 0.0026 | - | - |
| MacGregorSwedenAB | 12,765,302.13 | 1.71 | 15,869,477.91 | 1.94 |
| THBEUROPEGMBH（欧洲天海） | 1,534,456.37 | 0.21 | 6,571,940.05 | 0.8 |
| TIANHAIELECTRICNORTHAMERICA,INC.（北美天海） | 73,579,527.08 | 9.83 | 111,797,293.57 | 13.64 |
| 北京大成（广州）律师事务所 | 588.00 | 0.0001 | - | - |
| 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 | - | - | 2,055,902.13 | 0.25 |
| 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 | 21,564,872.18 | 2.88 | 2,864,627.72 | 0.35 |
| 广东鸿劲金属铝业有限公司 | 25,895,370.08 | 3.46 | 38,767,683.32 | 4.73 |
| 广东华劲金属型材有限公司 | 148,460.75 | 0.02 | 84,955.75 | 0.01 |
| 广州超施科技有限公司 | 7,089.91 | 0.00095 | - | - |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | 6,369.19 | 0.00085 | 613.49 | 0.0001 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | - | - | 2,034,515.60 | 0.25 |
| 广州工控环保科技有限公司 | 250,456.64 | 0.03 | 8,265.30 | 0.001 |
| 广州海瑞克隧道机械有限公司 | 11,740,809.79 | 1.57 | 117,365,484.06 | 14.32 |
| 广州昊翔园林装饰工程有限公司 | 10,726.30 | 0.0014 | - | - |
| 广州华南信息产业有限公司 | 1,867.93 | 0.00025 | - | - |
| 广州旅宝网络科技有限公司 | 70.26 | 0.00001 | - | - |
| 广州气体厂有限公司 | - | - | 3,564,335.20 | 0.43 |

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 3,222,195.73 | 0.43 | 2,983,532.52 | 0.36 |
| 广州日立压缩机有限公司 | 11,386,254.91 | 1.52 | - | - |
| 广州市东风化工实业有限公司 | - | - | 2,830,188.57 | 0.35 |
| 广州市福立分析仪器有限公司 | 1,444.25 | 0.00019 | - | - |
| 广州市广湾园林绿化工程有限公司 | 103.48 | 0.00001 | - | - |
| 广州市宏信创意园投资有限公司 | - | - | 494,223.72 | 0.06 |
| 广州市花木有限公司 | 905.66 | 0.00012 | - | - |
| 广州市荔湾区广钢实验幼儿园 | 10,960.93 | 0.0015 | - | - |
| 广州市南先化工有限公司 | - | - | 38,279,045.16 | 4.67 |
| 广州市泰力高复合材料有限公司 | 339.82 | 0.00005 | 970.00 | 0.00012 |
| 广州市增城区广钢中新第一幼儿园 | 716.98 | 0.0001 | - | - |
| 广州斯科达-劲马汽轮机有限公司 | - | - | 349,364.60 | 0.04 |
| 广州松下空调器有限公司 | 4,595,958.73 | 0.61 | 6,722,504.64 | 0.82 |
| 广州铜材厂服务公司 | 6,797,163.66 | 0.91 | 20,381,544.27 | 2.49 |
| 广州西门子变压器有限公司 | 7,455,662.28 | 1 | 5,597,909.39 | 0.68 |
| 海南润舟海运有限公司 | 75,675,457.79 | 10.12 | - | - |
| 合肥江淮汽车有限公司 | 74,246.07 | 0.01 | - | - |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | 2,251,847.60 | 0.3 | - | - |
| 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 347,662.01 | 0.05 | 287,156.52 | 0.04 |
| 湖南越摩先进半导体有限公司 | 1,114,512.02 | 0.15 | 519,862.35 | 0.06 |
| 华劲新材料研究院（广州）有限公司 | 32,335,827.82 | 4.32 | 55,780,311.85 | 6.81 |
| 江森自控日立万宝空调（广州）有限公司 | 1,132.08 | 0.0002 | 141.51 | 0.00002 |
| 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 | 5,459,977.17 | 0.73 | 18,219,906.83 | 2.22 |
| 卡哥特科（上海）贸易有限公司 | 2,194.69 | 0.00029 | 47,327.44 | 0.01 |
| 卡哥特科工业（中国）有限公司 | 15,936,041.24 | 2.13 | 33,392,688.99 | 4.07 |
| 昆山绿威环保科技有限公司 | - | - | 5,719,834.33 | 0.7 |
| 南通海之润环境科技有限公司 | 39,744.44 | 0.01 | - | - |
| 平安证券股份有限公司 | 56.00 | 0.00001 | - | - |
| 日立电梯（中国）有限公司 | 2,094.34 | 0.00028 | - | - |
| 沈阳船牌油漆化工有限公司 | 1,185,997.54 | 0.16 | 1,085,976.90 | 0.13 |
| 沈阳船牌制漆销售有限公司 | 2,756,368.43 | 0.37 | 9,583,096.16 | 1.17 |
| 沈阳联邦涂料有限公司 | 20,363.90 | 0.0027 | 28,997.63 | 0.0035 |
| 松下•万宝（广州）电熨斗有限公司 | 2,189,457.85 | 0.29 | 3,886,030.66 | 0.47 |

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 松下·万宝（广州）压缩机有限公司 | 6,679,558.47 | 0.89 | 7,615,105.36 | 0.93 |
| 松下万宝美健生活电器（广州）有限公司 | 3,203,264.71 | 0.43 | 3,505,334.29 | 0.43 |
| 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 258,490.56 | 0.03 | 258,490.56 | 0.03 |
| 中共日立电梯（中国）有限公司委员会 | 2,207.55 | 0.0003 | - | - |
| **总计** | **748,143,648.09** | **100.00** | **819,568,558.41** | **100.00** |

3. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 | 本期确认的租赁费费 | 上期确认的租赁费 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 鹤壁海昌智能科技有限公司 | 房屋建筑物 | 428,222.89 | 968,807.34 | - | - |
| 广州工控资本管理有限公司 | 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 房屋建筑物 | 154,128.44 | 154,128.44 | - | - |

4. 关联方采购固定资产

| 企业主体名称 | 关联方类型及关联方名称 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 194,324,513.96 | 31,746,494.30 |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 昆山海弘智能科技有限公司 | 2,971,681.37 | - |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 东莞海弘智能科技有限公司 | 1,463,495.57 | - |

5. 关联方其他交易

| 企业主体名称 | 关联方类型及关联方名称 | 本年金额 | 上年金额 |
|---|---|---|---|
| 广州万力集团有限公司 | 沈阳船牌制漆销售有限公司 | - | 254,777.52 |

（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 |
|---|---|---|
| CargotecPolandSpZo.o. | - | 2,515,018.89 |
| Ecoat | - | 320,740.10 |
| THBEUROPEGMBH（欧洲天海） | 11,808,262.44 | 10,836,144.28 |
| TIANHAIELECTRICNORTHAMERICA,INC.（北美天海） | 87,454,524.98 | 154,708,307.42 |
| 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 | 2,525,626.94 | 2,179,256.25 |
| 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 | - | 15,733.00 |
| 广东鸿劲金属铝业有限公司 | 6,379,459.21 | 5,641,623.24 |
| 广东华劲金属型材有限公司 | 67,315.30 | - |

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广钢大厦 | 1,207,436.95 | 1,207,436.95 |
| 广州钢管厂穗生经济发展有限公司 | - | 2,950,097.55 |
| 广州钢铁集团金达原料有限公司 | 399,014.38 | 399,014.38 |
| 广州广钢国际贸易有限公司 | 485,365.27 | 485,365.27 |
| 广州广钢集团工程建设有限公司 | - | 34,008.00 |
| 广州广钢科技开发有限公司 | 1,615,740.11 | 1,615,740.11 |
| 广州广重实业总公司 | 3,544,223.07 | 3,687,337.45 |
| 广州海瑞克隧道机械有限公司 | 41,352,323.95 | 126,278,499.14 |
| 广州昊天化学（集团）有限公司 | - | 46,873.86 |
| 广州华南金属材料交易中心有限公司 | 4,425,212.26 | 4,425,212.26 |
| 广州机床工具有限公司 | 44,113.45 | - |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | - | 300.00 |
| 广州市宝力轮胎公司 | 15,249.69 | 858,251.50 |
| 广州市芳村丰田汽车销售服务有限公司 | 4,548,416.93 | 4,548,416.93 |
| 广州市荔湾区广钢实验幼儿园 | 355,426.42 | 667,275.00 |
| 广州市南方厨具发展有限公司 | 73,380.00 | 73,380.00 |
| 广州市南先化工有限公司 | 3,143,260.14 | 2,288,149.01 |
| 广州斯科达-劲马汽轮机有限公司 | 4,942,559.70 | 5,455,279.70 |
| 广州松下空调器有限公司 | 495,526.76 | 3,405,255.80 |
| 广州铜材厂服务公司 | 58,939.63 | - |
| 广州万宝家电销售有限公司 | 6,480,512.07 | 6,480,512.07 |
| 广州万宝冷柜制造有限公司 | 800.00 | 800.00 |
| 广州西门子变压器有限公司 | 6,396,947.70 | 1,510,086.18 |
| 广州冶金建设监理有限公司 | 1,223.64 | 1,223.64 |
| 海南润舟海运有限公司 | 45,500,000.00 | - |
| 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 33,114.64 | 4,212.22 |
| 湖北金氟环保科技有限公司 | 1,870,000.00 | 1,870,000.00 |
| 湖南越摩先进半导体有限公司 | - | 71,010.63 |
| 华劲新材料研究院（广州）有限公司 | 7,206,445.76 | 26,136,001.86 |
| 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 | 2,051,722.66 | 5,280,126.57 |
| 卡哥特科工业（上海）有限公司 | - | 50,000.00 |
| 卡哥特科工业（中国）有限公司 | - | 14,321,081.54 |
| 南通海之润环境科技有限公司 | 49,951.19 | - |
| 日立电梯（中国）有限公司 | 288,974,644.86 | 221,673,619.81 |

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 沈阳船牌制漆销售有限公司 | 22,743.22 | 623,496.05 |
| 沈阳联邦涂料有限公司 | 991,867.08 | 991,346.72 |
| 松下.万宝（广州）电熨斗有限公司 | 36,726.30 | 7,176.68 |
| 松下•万宝（广州）压缩机有限公司 | 528,353.28 | 5,760,303.65 |
| 松下万宝美健生活电器（广州）有限公司 | 133,650.00 | 133,650.00 |
| 吴江市绿怡固废回收处置有限公司 | 68,500.00 | 68,500.00 |
| 西藏绿邦环保服务有限公司 | 637,000.00 | 637,000.00 |
| **总计** | **535,925,579.98** | **620,262,863.71** |

2. 关联方其他应收款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| ECOAT SAS | 360,911.51 | 1,523,528.48 |
| 北控安耐得环保科技发展常州有限公司 | 6,883,359.08 | 2,608,363.93 |
| 广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司 | - | 1,187,304.80 |
| 广钢大厦 | 35,619.56 | 35,619.56 |
| 广钢房地产开发有限公司 | 503,500.00 | 503,500.00 |
| 广钢林德气体（广州）有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 广州昌达实业联营有限公司 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | 693.24 | 693.24 |
| 广州电磁线厂 | 349,790.00 | 25,114,633.63 |
| 广州东方无线电厂 | - | 1,610,951.24 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | 9,150,000.00 | 9,000,000.00 |
| 广州钢管厂穗生经济发展有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 广州钢铁集团金达原料有限公司 | 2,546,292.98 | 2,546,292.98 |
| 广州钢铁企业集团医院 | 7,190,929.97 | 434,134.91 |
| 广州工控智谷文化投资有限公司 | 42,627,500.00 | - |
| 广州广播设备厂 | 62,837.64 | 2,924,837.64 |
| 广州广氮企业集团有限公司 | - | 1,741,000.00 |
| 广州广钢集团工程建设有限公司 | - | 26,942,350.61 |
| 广州广钢科技开发有限公司 | - | 14,271,917.43 |
| 广州广化机化建装备有限公司 | 7,943,636.52 | 7,012,686.95 |
| 广州广重风能设备有限公司 | 12,626,808.96 | 12,616,407.96 |
| 广州广重经济发展有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 广州广重实业总公司 | 2,833,593.66 | 2,833,593.66 |

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广州锅炉有限公司 | 19,050,601.75 | 19,050,601.75 |
| 广州华光工贸有限公司 | - | 391,708.00 |
| 广州华南科讯计算机系统有限公司 | - | 1,000,000.00 |
| 广州华南信息产业有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 广州机床工具有限公司 | 74,263,156.65 | 49,919,103.47 |
| 广州金通实业公司产品展销部 | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 广州近海石化工程公司 | 75,737.52 | 75,737.52 |
| 广州劲马动力设备企业集团有限公司 | 190,118,481.95 | 180,877,415.24 |
| 广州冷机制冷设备有限公司 | - | 28,371,361.06 |
| 广州名星多媒体设备有限公司 | 1,906,009.74 | 1,906,009.74 |
| 广州气体厂有限公司 | - | 68,515,850.00 |
| 广州市白云出租汽车集团交职校驾驶员培训有限公司嘉禾分公司 | 1,475,904.87 | 1,700,000.00 |
| 广州市宝洋电器有限公司 | - | 3,500.00 |
| 广州市东风化工实业有限公司 | - | 34,992,479.69 |
| 广州市芳村丰田汽车销售服务有限公司 | 17,193,904.54 | 17,193,904.54 |
| 广州市广宝电器有限公司 | 125,370.00 | 125,370.00 |
| 广州市广钢房地产开发有限公司 | 2,437,166.98 | 2,437,166.98 |
| 广州市锅炉服务公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 广州市锅炉工业公司 | 313,682.66 | 315,815.66 |
| 广州市鸿杰物资有限公司 | 326,555.10 | 326,555.10 |
| 广州市华南化工磁性材料公司 | - | 1,104,241.77 |
| 广州市黄埔南强实业公司 | - | 197,771.51 |
| 广州市金昌工贸公司 | 30,493.59 | 30,493.59 |
| 广州市金房物业管理有限公司 | 2,962,626.30 | 2,962,626.30 |
| 广州市科宁实业有限公司 | 1,606,284.85 | 1,606,284.85 |
| 广州市南方厨具发展有限公司 | 20,715,466.11 | 22,666,078.63 |
| 广州市南先化工有限公司 | - | 2,103,614.15 |
| 广州市时代紫宸投资有限公司 | - | 249,365,900.00 |
| 广州市万财企业管理咨询有限公司 | 20.76 | - |
| 广州市洗涤机械实业公司 | 2,138,532.55 | 3,171,569.48 |
| 广州斯科达-劲马汽轮机有限公司 | 7,135,879.14 | - |
| 广州松下空调器有限公司 | 30,000.00 | 1,000.00 |
| 广州万宝集团压缩机（香港）有限公司 | - | 152,834,073.57 |
| 广州万宝家电销售有限公司 | 7,984,693.62 | 42,673,026.33 |

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广州万宝空调器制造有限公司 | - | 827,916.11 |
| 广州万宝冷柜制造有限公司 | - | 456,329.05 |
| 广州万宝冷机建材有限公司 | - | 164,172.23 |
| 广州冶金建设监理有限公司 | 21,184.12 | 21,184.12 |
| 广州中钢特殊带钢有限公司 | 208,452.38 | 208,452.38 |
| 江森自控日立万宝空调（广州）有限公司 | 655,533.92 | 194,265.17 |
| 江森自控日立万宝压缩机（广州）有限公司 | 140,990.87 | 253,036.54 |
| 深圳市新华南锅炉工程有限公司 | 5,000.00 | 8,000.00 |
| 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 | - | 10,000,000.00 |
| 松下•万宝（广州）压缩机有限公司 | - | 299,714.09 |
| 万宝财务公司 | - | 1,200,000.00 |
| 万宝电器集体企业联社 | 604,438.02 | 610,438.02 |
| 万宝电器集团财务公司 | 1,200,000.00 | - |
| 万宝集团洗衣机工业公司 | 407,312.00 | 407,312.00 |
| 万宝集团中博发展总公司 | 26,798.76 | - |
| 万宝塑料电器公司 | 459,360.00 | 459,360.00 |
| 万宝中博发展总公司 | - | 26,798.76 |
| 万财企业管理咨询公司 | - | 20.76 |
| 王春山 | 32,646,759.45 | 4,326,671.13 |
| **总计** | **481,387,871.32** | **1,020,296,746.31** |

3. 关联方预付款项

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 鹤壁海昌智能科技股份有限公司 | 276,850.00 | 548,973.80 |
| 昆山海弘智能科技有限公司 | 232,000.00 | 2,611,600.00 |
| 河南海弘软件技术有限公司 | 2,125,297.50 | 2,030,000.00 |
| 唐山东华钢铁企业集团有限公司 | 53,342,039.12 | - |
| Ecoat | - | 1,523,528.48 |
| 广州溶剂厂 | - | 33,985.79 |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 29,871.77 | - |
| Cargotec CHS Pte. Ltd | - | 2,438.37 |
| 广州锅炉有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 广州市锅炉工业公司 | 1,169,177.82 | 1,169,177.82 |
| 广州广重实业总公司 | 269,246.01 | 269,246.01 |

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 减：坏账准备 | 1,738,423.83 | 1,738,423.83 |
| **合计** | **56,006,058.39** | **6,750,526.44** |

4. 关联方应付账款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| Cargotec Finland Oy | - | 3,335,267.97 |
| Ecoat | - | 320,740.10 |
| Macgregor Finland Oy | - | 26,812,454.87 |
| MacGregor Norway AS | - | 49,635,537.85 |
| MacGregor Sweden AB | - | 429,935.31 |
| TIANHAI ELECTRIC NORTH AMERICA,INC.（北美天海） | 1,034,067.18 | 13,745,659.34 |
| 东莞海弘智能科技有限公司 | 2,746,740.03 | 2,738,513.11 |
| 东莞市锐泽电子科技有限公司 | - | 1,140,854.70 |
| 东莞中堂东腾盐矿开发有限公司 | - | 6,712,575.87 |
| 佛山市南海创利有色金属制品有限公司 | 20,186,361.38 | 75,332,577.98 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | - | 96,267.50 |
| 广州广钢国际贸易有限公司 | 4,724,355.68 | 4,724,355.68 |
| 广州海瑞克隧道机械有限公司 | 31,556.11 | 31,556.11 |
| 广州日宝钢材制品有限公司 | 2,304,477.89 | 172,788.02 |
| 广州市锅炉工业公司. | 10,865.00 | 10,865.00 |
| 广州市南方厨具发展有限公司 | 3,980.00 | 3,980.00 |
| 广州市万宝冰箱有限公司 | 254,778.73 | - |
| 广州铜材厂服务公司 | - | 430,561.02 |
| 广州冶金建设监理有限公司 | 72,088.85 | 72,088.85 |
| 河南天海合聚新材料有限公司 | 6,407,873.37 | - |
| 鹤壁海昌智能科技有限公司 | 119,634,509.78 | 19,673,635.87 |
| 华劲新材料研究院（广州）有限公司 | 775,265.60 | 9,903,399.74 |
| 卡哥特科（上海）贸易有限公司 | - | 0.02 |
| 卡哥特科工业(中国)有限公司 | - | 90,706.75 |
| 沈阳船牌化工有限公司 | - | 44.25 |
| 沈阳船牌制漆销售有限公司 | 827,872.73 | - |
| 沈阳船牌制漆有限责任公司 | 2,000.00 | 159,974.38 |
| 扬州马棚湾生态农业科技有限公司 | 68,672.00 | - |
| **合计** | **159,085,464.33** | **215,574,340.29** |

4. 关联方其他应付款

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广东鸿劲金属铝业有限公司 | - | 749.24 |
| 广东华劲金属型材有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 广钢教培中心 | - | 900.00 |
| 广州彩色带钢厂 | 0.96 | 0.96 |
| 广州第一橡胶厂一分厂 | 17,014,697.78 | 17,014,697.78 |
| 广州电磁线厂 | 18,900.00 | 2,060,645.78 |
| 广州飞旋橡胶有限公司 | 488,499.78 | 576,042.44 |
| 广州钢铁集团金达原料有限公司 | - | 17,733.09 |
| 广州广钢国际贸易有限公司 | 2,090,185.08 | 2,090,185.08 |
| 广州广钢集团工程建设有限公司 | 228.68 | - |
| 广州广钢集团金兴物资供应有限公司 | - | 8,998.37 |
| 广州广化机化建装备有限公司 | 13,788,336.70 | 5,295,596.22 |
| 广州华南信息产业有限公司 | 1,544,559.90 | 8,462,201.30 |
| 广州机床工具有限公司 | - | 19,234,656.04 |
| 广州金博物流贸易集团有限公司 | 244,373,096.71 | 244,373,096.71 |
| 广州气体厂有限公司 | - | 5,000,000.00 |
| 广州溶剂厂 | - | 36,913.92 |
| 广州市保德耐实业发展公司 | 177,994.83 | 177,994.83 |
| 广州市东风化工实业有限公司 | - | 97,300,000.00 |
| 广州市嘉洋实业投资有限公司 | 20,774,937.15 | 20,774,937.15 |
| 广州市坚红化工厂 | 30,460,432.28 | 111,694,837.50 |
| 广州市金仪自动化有限公司 | 442.79 | 442.79 |
| 广州市荔湾区广钢实验幼儿园 | 59,510.00 | - |
| 广州市南方厨具发展有限公司 | 42.62 | 42.62 |
| 广州市时代紫宸投资有限公司 | 41,376,717.66 | - |
| 广州市天益三和能源环保有限公司 | 238,243.50 | 104,526.45 |
| 广州市万宜物业管理有限公司 | 395,000.00 | 395,000.00 |
| 广州市橡胶集体联社 | 1,844,539.09 | 1,844,539.09 |
| 广州市珠江橡胶厂 | 375,403.00 | 375,403.00 |
| 广州双一橡胶经营部 | 26,341.10 | 26,341.10 |
| 广州斯科达-劲马汽轮机有限公司 | - | 614,599.44 |
| 广州松下空调器有限公司 | 474,303.58 | - |
| 广州万宝空调器制造有限公司 | 147,000.00 | - |

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广州万宝投资发展有限公司 | 4,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合肥嘉特利电机有限公司 | 79,091.30 | 79,091.30 |
| 金钧有色金属有限公司 | 13,761,064.46 | 13,761,064.46 |
| 沈阳船牌制漆销售有限公司 | 1,777,442.83 | 3,023,230.83 |
| 沈阳联邦涂料有限公司 | - | 1,000,000.00 |
| 松下·万宝（广州）压缩机有限公司 | 153,007.68 | - |
| 万宝电器集团公司 | - | 176,069.86 |
| 万宝冷机集团有限公司 | - | 530,100.00 |
| 万宝投资发展公司 | - | 1,000,000.00 |
| 香港伊诺华橡胶有限公司 | 851,276.61 | 819,535.64 |
| 扬州马棚湾生态农业科技有限公司 | 391,356.40 | - |
| **合计** | **396,722,652.47** | **560,910,172.99** |

5. 关联方预收款项

| 关联方（项目） | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 广州市橡胶工业进出口公司 | 1,551.00 | 1,551.00 |
| 松下.万宝（广州）电熨斗有限公司 | 36,628.14 | 36,628.14 |
| 金鹤苑 | 24,193.20 | 24,193.20 |
| **合计** | **62,372.34** | **62,372.34** |

## 十二、母公司主要财务报表项目注释

1. 主要财务报表项目注释应收账款

(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 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,787,775.37 | 81.05 | 3,787,775.37 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 885,613.10 | 18.95 | 885,613.10 | 100.00 | - |
| 其中：账龄组合 | 885,613.10 | 100.00 | 885,613.10 | 100.00 | - |
| **合计** | **4,673,388.47** | —— | **4,673,388.47** | **100.00** | — |

（续）

| 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,821,783.37 | 81.19 | 3,821,783.37 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 885,613.10 | 18.81 | 885,613.10 | 100.00 | - |
| 其中：账龄组合 | 885,613.10 | 100.00 | 885,613.10 | 100.00 | - |
| **合计** | **4,707,396.47** | —— | **4,707,396.47** | **100.00** | — |

(2) 按账龄披露应收账款

| 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 |
| 1年以内（含1年） | - | - | - | - |
| 1-2年 | - | - | - | - |
| 2-3年 | - | - | 6,218.94 | 6,218.94 |
| 3年以上 | 4,673,388.47 | 4,673,388.47 | 4,701,177.53 | 4,701,177.53 |
| **合计** | **4,673,388.47** | **4,673,388.47** | **4,707,396.47** | **4,707,396.47** |

(3) 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 |
|---|---|---|---|---|
| 泰州久诺杰电子科技有限公司 | 3,433,751.51 | 3,433,751.51 | 100.00 | 无法收回 |
| 广东港丰电器有限公司 | 196,800.00 | 196,800.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州市市政工程水泥制品厂 | 93,686.04 | 93,686.04 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州广钢金业集团有限公司 | 56,268.57 | 56,268.57 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州美业针织印染有限公司 | 6,218.94 | 6,218.94 | 100.00 | 无法收回 |
| 厦门太平货柜制造有限公司 | 672.01 | 672.01 | 100.00 | 无法收回 |
| 佛山市顺德区乐从镇恒声贸易有限公司 | 378.30 | 378.30 | 100.00 | 无法收回 |
| **合计** | **3,787,775.37** | **3,787,775.37** | **100.00** | —— |

(4) 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 | | | 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（含1年） | - | - | - | - | - | - |
| 1-2年 | - | - | - | - | - | - |
| 2-3年 | - | - | - | - | - | - |
| 3年以上 | 885,613.10 | 100.00 | 885,613.10 | 885,613.10 | 100.00 | 885,613.10 |
| **合计** | **885,613.10** | —— | **885,613.10** | **885,613.10** | —— | **885,613.10** |

(5) 收回或转回的坏账准备

| 债务人名称 | 转回或收回金额 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回原因、方式 |
|---|---|---|---|
| 广州广钢集团工程建设有限公司 | 34,008.00 | 34,008.00 | 正常收回款项 |
| **合计** | **34,008.00** | **34,008.00** | —— |

(6) 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 |
|---|---|---|---|
| 泰州久诺杰电子科技有限公司 | 3,433,751.51 | 73.47 | 3,433,751.51 |
| 东莞市绅腾五金材料有限公司 | 783,448.80 | 16.76 | 783,448.80 |
| 广东港丰电器有限公司 | 196,800.00 | 4.21 | 196,800.00 |
| 东莞市精进铜材有限公司 | 102,164.30 | 2.19 | 102,164.30 |
| 广州市市政工程水泥制品厂 | 93,686.04 | 2.00 | 93,686.04 |
| **合计** | **4,609,850.65** | **98.64** | **4,609,850.65** |

2. 其他应收款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | 5,365,377.47 | - |
| 其他应收款项 | 5,647,277,254.89 | 4,735,436,775.39 |
| **合计** | **5,652,642,632.36** | **4,735,436,775.39** |

（1）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 | — | — | — | — |
| 广州广钢股份有限公司 | 140,850.65 | - | 关联方未结算 | 否 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 1,942,975.40 | - | 关联方未结算 | 否 |
| 梧州黄埔化工药业有限公司 | 3,242,397.58 | - | 关联方未结算 | 否 |
| 广州工控服务管理有限公司 | 39,153.84 | - | 关联方未结算 | 否 |
| **合计** | **5,365,377.47** | — | — | — |

（2）其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

| 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 14,409,069.11 | 0.25 | 14,399,863.51 | 99.94 | 9,205.60 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 5,648,441,699.88 | 99.75 | 1,173,650.59 | 0.02 | 5,647,268,049.29 |
| **合计** | **5,662,850,768.99** | —— | **15,573,514.10** | **0.28** | **5,647,277,254.89** |

（续）

| 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/计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款项 | 14,409,069.11 | 0.30 | 14,399,863.51 | 99.94 | 9,205.60 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 4,736,601,220.38 | 99.70 | 1,173,650.59 | 0.02 | 4,735,427,569.79 |
| **合计** | **4,751,010,289.49** | —— | **15,573,514.10** | **0.33** | **4,735,436,775.39** |

按账龄披露其他应收款项

| 账龄 | 年末余额 | 坏账准备 | 年初余额 | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,203,990,080.12 | - | 3,418,033,166.61 | 117,453.03 |
| 1-2 年 | 1,683,662,755.52 | 117,453.03 | 638,936,351.40 | 790,583.98 |
| 2-3 年 | 162,708,094.72 | 790,583.98 | 20,642,831.71 | 18,684.16 |

| 账龄 | 年末余额 | 坏账准备 | 年初余额 | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|
| 3 年以上 | 612,489,838.63 | 14,665,477.09 | 673,397,939.77 | 14,646,792.93 |
| **合计** | **5,662,850,768.99** | **15,573,514.10** | **4,751,010,289.49** | **15,573,514.10** |

1）年末单项计提坏账准备的其他应收款项

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| 省冶金工业总公司 | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广钢房地产开发有限公司 | 2,437,166.98 | 2,437,166.98 | 100.00 | 已注销 |
| 阳江广钢经济发展联营公司 | 2,361,903.86 | 2,361,903.86 | 100.00 | 无法收回 |
| 广州市南方厨具发展有限公司 | 2,170,219.12 | 2,170,219.12 | 100.00 | 已进入破产清算程序 |
| 资兴法院 | 1,480,000.00 | 1,480,000.00 | 100.00 | 已注销 |
| 广钢原料处矿山投资款 | 1,095,589.45 | 1,095,589.45 | 100.00 | 无法收回 |
| 开发区房地产管理局（黄埔区买地款） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 广钢金业公司（原福利处） | 225,158.76 | 225,158.76 | 100.00 | 关联企业 |
| 广州冶金建设监理有限公司 | 20,773.90 | 20,773.90 | 100.00 | 关联企业 |
| 广州钢铁集团金达原料有限公司 | 5,171.88 | 5,171.88 | 100.00 | 已注销 |
| 其他借款 | 177,465.60 | 168,260.00 | 94.81 | 无法收回 |
| 广钢大厦 | 35,619.56 | 35,619.56 | 100.00 | 已注销 |
| **合计** | **14,409,069.11** | **14,399,863.51** | **99.94** | **—** |

2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

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(含 1 年) | 2,459,275.91 | 34.03 | - | 92,349,060.66 | 96.69 | 117,453.03 |
| 1 至 2 年(含 2 年) | 2,324,547.40 | 32.16 | 117,453.03 | 2,124,779.61 | 2.22 | 790,583.98 |
| 2 至 3 年(含 3 年) | 2,124,779.61 | 29.40 | 790,583.98 | 46,710.40 | 0.05 | 18,684.16 |
| 3 年以上 | 318,560.36 | 4.41 | 265,613.58 | 994,294.86 | 1.04 | 246,929.42 |
| **合计** | **7,227,163.28** | **——** | **1,173,650.59** | **95,514,845.53** | **——** | **1,173,650.59** |

其他组合

| 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 |
| 应收关联方款项 | 5,641,214,536.60 | - | - | 4,640,363,929.95 | - | - |
| 基本能收回的款项 | - | - | - | 722,444.90 | - | - |
| **合计** | **5,641,214,536.60** | **—** | **—** | **4,641,086,374.85** | **—** | **—** |

其他应收款坏账准备计提情况：

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 年初余额 | 15,573,514.10 | - | - | 15,573,514.10 |
| 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** | **15,573,514.10** | **-** | **-** | **15,573,514.10** |

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 | 4,751,010,289.49 | - | - | 4,751,010,289.49 |
| 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 | 4,587,414,679.04 | - | - | 4,587,414,679.04 |
| 本年终止确认 | -3,675,574,199.54 | - | - | -3,675,574,199.54 |
| 其他变动 | - | - | - | - |

| 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) | |
| 年末余额 | 5,662,850,768.99 | — | — | 5,662,850,768.99 |

3）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 | 占其他应收账款项合计的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 万力轮胎股份有限公司 | 关联方往来款 | 1,318,293,356.42 | 1 年以内，1-2 年 | 23.28 | - |
| 广州万宝集团有限公司 | 关联方往来款 | 1,244,000,000.00 | 1 年以内，1-2 年 | 21.97 | - |
| 广州钢铁控股有限公司 | 关联方往来款 | 550,682,620.63 | 1 年以内，1-2 年 | 9.72 | - |
| 广州万力投资控股有限公司 | 关联方往来款 | 423,008,095.66 | 1 年以内，1-2 年，2-3 年 | 7.47 | - |
| 广州电缆厂有限公司 | 关联方往来 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 3.53 | - |
| 合计 | —— | 3,735,984,072.71 | —— | 65.97 | — |

3.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 | 28,596,370,611.19 | 3,968,323,668.93 | - | 32,564,694,280.12 |
| 对合营企业投资 | 208,113.73 | - | - | 208,113.73 |
| 对联营企业投资 | 1,281,946,206.39 | 3,647,472.09 | - | 1,285,593,678.48 |
| **小计** | **29,878,524,931.31** | **3,971,971,141.02** | **-** | **33,850,496,072.33** |
| 减：长期股权投资减值准备 | 67,397,101.71 | - | - | 67,397,101.71 |
| **合计** | **29,811,127,829.60** | **3,971,971,141.02** | **-** | **33,783,098,970.62** |

（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 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 |
| **一、子公司投资** | **31,873,610,944.67** | **28,596,370,611.19** | **4,087,212,995.97** | **118,889,327.04** | **-** |
| 广州钢铁控股有限公司 | 256,268,913.43 | 256,268,913.43 | - | - | - |
| 孚能科技股份有限公司 | 1,170,999,983.40 | - | 1,170,999,983.40 | - | - |
| 广州广钢新材料股份有限公司 | 420,709,821.79 | 420,709,821.79 | - | - | - |
| 广州南方有色金属有限公司 | 82,206,359.64 | 82,206,359.64 | - | 82,206,359.64 | - |
| 广州有色金属集团有限公司 | 52,495,083.86 | 52,495,083.86 | - | - | - |
| 广州工控资本管理有限公司 | 5,933,078,293.27 | 5,933,078,293.27 | - | - | - |
| 广州工控科技产业发展集团有限公司 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 | - | - | - |
| 广州市羊城房地产有限公司 | 25,247,910.29 | 25,247,910.29 | - | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 |
| 广州广钢金业集团有限公司 | 176,967,129.30 | 176,967,129.30 | - | - | - |
| 广州广钢气体能源股份有限公司 | 320,153,352.65 | 320,153,352.65 | - | 36,682,967.40 | - |
| 广东鸿邦金属铝业有限公司 | 55,263,776.39 | 55,263,776.39 | 50,000,000.00 | - | - |
| 广州铜材厂有限公司 | 421,975,646.34 | 421,975,646.34 | - | - | - |
| 广州铝材厂有限公司 | 57,148,000.00 | 57,148,000.00 | - | - | - |
| 广钢房地产开发有限公司 | 48,320,378.21 | 48,320,378.21 | - | - | - |
| 广州彩色带钢厂 | 7,250,466.74 | 7,250,466.74 | - | - | - |
| 广州冶金实业有限公司 | 3,101,912.93 | 3,101,912.93 | - | - | - |
| 广州有色金属贸易发展有限公司 | 130,799.41 | 130,799.41 | - | - | - |
| 广州耐火材料厂有限公司 | 7,542,768.60 | 7,542,768.60 | - | - | - |
| 广州钢力金属制品总厂有限公司 | 5,377,383.52 | 5,377,383.52 | - | - | - |
| 广州有色金属集团环球实业有限公司 | 394,377.95 | 394,377.95 | - | - | - |
| 广州工控企业经营管理有限公司 | 145,375,579.21 | 145,375,579.21 | - | - | - |
| 广州工控资产管理有限公司 | 10,750,821.76 | 10,750,821.76 | 322,000,000.00 | - | - |
| 广州珠江钢铁有限责任公司 | 1.87 | 1.87 | - | - | - |
| 金钧企业(集团)有限公司 | 714,295,161.89 | 714,295,161.89 | - | - | - |
| 广州广钢新能源科技有限公司 | 48,600,000.00 | 48,600,000.00 | - | - | - |
| 广州金邦液态模锻技术有限公司 | 273,500,000.00 | 273,500,000.00 | - | - | - |
| 广州工控健康教育投资有限公司 | 71,802,977.58 | 71,802,977.58 | - | - | - |
| 广州市执信实业公司 | 12,297,752.86 | 12,297,752.86 | - | - | - |
| 广州广钢股份有限公司 | 6,352,395.86 | 6,352,395.86 | 30,000,000.00 | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 |
| 广州市交职校驾驶员培训有限公司 | 1,082,018.16 | 1,082,018.16 | - | - | - |
| 广州万力集团有限公司 | 4,373,070,384.72 | 4,373,070,384.72 | - | - | - |
| 梧州黄埔化工药业有限公司 | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 | - | - | - |
| 广州应急管理培训中心有限公司 | 1,797,448.68 | 3,276,793.31 | 2,067,656.58 | - | - |
| 广州万宝集团有限公司 | 2,941,642,928.77 | 2,941,642,928.77 | 12,155,661.28 | - | - |
| 广州万宝融资租赁有限公司 | 43,882,074.43 | 43,882,074.43 | 270,000,000.00 | - | - |
| 广州工控万宝压缩机有限公司(原广州从万实业有限公司) | 203,000,000.00 | 203,000,000.00 | 122,270,000.00 | - | - |
| 广州工控服务管理有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | - | - |
| 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | - | - | - |
| 佛山通宝华通控制器有限公司 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | - | - | - |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | 1,038,127,300.00 | 1,038,127,300.00 | - | - | - |
| 广州智能装备产业集团有限公司 | 10,123,682,046.45 | 10,123,682,046.45 | - | - | - |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | 1,254,000,000.00 | - | 1,254,000,000.00 | - | - |
| 广州万宝商业发展集团有限公司 | 700,000,000.00 | - | 700,000,000.00 | - | - |
| 广州宝江金属制品有限公司 | 2,878,194.71 | - | 2,878,194.71 | - | - |
| 合肥万力轮胎有限公司 | 120,675,000.00 | - | 120,675,000.00 | - | - |
| 广州统计师事务所 | | - | | - | - |
| 工控新材料投资（茂名）有限公司 | 30,166,500.00 | - | 30,166,500.00 | - | - |
| **二、合营企业** | **208,113.73** | **208,113.73** | **-** | **-** | **-** |
| 广州华南金属材料交易中心有限公司 | 208,113.73 | 208,113.73 | - | - | - |

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增减变动 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 |
| **三、联营企业** | 1,271,298,543.03 | 1,281,946,206.39 | - | - | **36,173,175.26** |
| 广州市永汉铁合金厂 | 1,176,030.60 | 1,176,030.60 | - | - | - |
| 阳江市南方气体工业有限公司 | 1,258,500.00 | 1,258,500.00 | - | - | - |
| 广州市广钢郑铁贸易(联营)有限公司 | 183,612.43 | 183,612.43 | - | - | - |
| 广州广钢中澳不锈钢有限公司 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 | - | - | - |
| 珠海广钢联营公司 | 700,000.00 | 700,000.00 | - | - | - |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 | - | - | -8,249,678.30 |
| 广州农村商业银行股份有限公司 | 1,203,680,400.00 | 1,214,328,063.36 | - | - | 44,422,853.56 |
| **合计** | **33,145,117,601.43** | **29,878,524,931.31** | **4,087,212,995.97** | **118,889,327.04** | **36,173,175.26** |

（续）

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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、子公司投资** | - | - | - | - | - | **32,564,694,280.12** | **55,570,844.95** |
| 广州钢铁控股有限公司 | - | - | - | - | - | 256,268,913.43 | - |
| 孚能科技股份有限公司 | - | - | - | - | - | 1,170,999,983.40 | - |
| 广州广钢新材料股份有限公司 | - | - | - | - | - | 420,709,821.79 | - |
| 广州南方有色金属有限公司 | - | - | - | - | - | - | - |
| 广州有色金属集团有限公司 | - | - | - | - | - | 52,495,083.86 | - |
| 广州工控资本管理有限公司 | - | - | - | - | - | 5,933,078,293.27 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | |
| 广州工控科技产业发展集团有限公司 | - | - | - | - | - | 390,000,000.00 | - |
| 广州市羊城房地产有限公司 | - | - | - | - | - | 25,247,910.29 | - |
| 广州广钢金业集团有限公司 | - | - | - | - | - | 176,967,129.30 | - |
| 广州广钢气体能源股份有限公司 | - | - | - | - | - | 283,470,385.25 | - |
| 广东鸿邦金属铝业有限公司 | - | - | - | - | - | 105,263,776.39 | - |
| 广州铜材厂有限公司 | - | - | - | - | - | 421,975,646.34 | - |
| 广州铝材厂有限公司 | - | - | - | - | - | 57,148,000.00 | - |
| 广钢房地产开发有限公司 | - | - | - | - | - | 48,320,378.21 | 48,320,378.21 |
| 广州彩色带钢厂 | - | - | - | - | - | 7,250,466.74 | 7,250,466.74 |
| 广州冶金实业有限公司 | - | - | - | - | - | 3,101,912.93 | - |
| 广州有色金属贸易发展有限公司 | - | - | - | - | - | 130,799.41 | - |
| 广州耐火材料厂有限公司 | - | - | - | - | - | 7,542,768.60 | - |
| 广州钢力金属制品总厂有限公司 | - | - | - | - | - | 5,377,383.52 | - |
| 广州有色金属集团环球实业有限公司 | - | - | - | - | - | 394,377.95 | - |
| 广州工控企业经营管理有限公司 | - | - | - | - | - | 145,375,579.21 | - |
| 广州工控资产管理有限公司 | - | - | - | - | - | 332,750,821.76 | - |
| 广州珠江钢铁有限责任公司 | - | - | - | - | - | 1.87 | - |
| 金钧企业(集团)有限公司 | - | - | - | - | - | 714,295,161.89 | - |
| 广州广钢新能源科技有限公司 | - | - | - | - | - | 48,600,000.00 | - |
| 广州金邦液态模锻技术有限公司 | - | - | - | - | - | 273,500,000.00 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | |
| 广州工控健康教育投资有限公司 | - | - | - | - | - | 71,802,977.58 | - |
| 广州市执信实业公司 | - | - | - | - | - | 12,297,752.86 | - |
| 广州广钢股份有限公司 | - | - | - | - | - | 36,352,395.86 | - |
| 广州市交职校驾驶员培训有限公司 | - | - | - | - | - | 1,082,018.16 | - |
| 广州万力集团有限公司 | - | - | - | - | - | 4,373,070,384.72 | - |
| 梧州黄埔化工药业有限公司 | - | - | - | - | - | 85,000,000.00 | - |
| 广州应急管理培训中心有限公司 | - | - | - | - | - | 5,344,449.89 | - |
| 广州万宝集团有限公司 | - | - | - | - | - | 2,953,798,590.05 | - |
| 广州万宝融资租赁有限公司 | - | - | - | - | - | 313,882,074.43 | - |
| 广州工控万宝压缩机有限公司(原广州从万实业有限公司) | - | - | - | - | - | 325,270,000.00 | - |
| 广州工控服务管理有限公司 | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 | - |
| 中国航发湖南南方宇航工业有限公司 | - | - | - | - | - | 200,000,000.00 | - |
| 佛山通宝华通控制器有限公司 | - | - | - | - | - | 27,000,000.00 | - |
| 天海汽车电子集团股份有限公司 | - | - | - | - | - | 1,038,127,300.00 | - |
| 广州智能装备产业集团有限公司 | - | - | - | - | - | 10,123,682,046.45 | - |
| 江苏润邦重工股份有限公司 | - | - | - | - | - | 1,254,000,000.00 | - |
| 广州万宝商业发展集团有限公司 | - | - | - | - | - | 700,000,000.00 | - |
| 广州宝江金属制品有限公司 | - | - | - | - | - | 2,878,194.71 | - |
| 合肥万力轮胎有限公司 | - | - | - | - | - | 120,675,000.00 | - |

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | |
| 广州统计师事务所 | - | - | - | - | - | - | - |
| 工控新材料投资（茂名）有限公司 | - | - | - | - | - | 30,166,500.00 | - |
| **二、合营企业** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **208,113.73** | **208,113.73** |
| 广州华南金属材料交易中心有限公司 | - | - | - | - | - | 208,113.73 | 208,113.73 |
| **三、联营企业** | **-10,948,169.93** | **-119,733.24** | **21,457,800.00** | **-** | **-** | **1,285,593,678.48** | **11,618,143.03** |
| 广州市永汉铁合金厂 | - | - | - | - | - | 1,176,030.60 | 1,176,030.60 |
| 阳江市南方气体工业有限公司 | - | - | - | - | - | 1,258,500.00 | 1,258,500.00 |
| 广州市广钢郑铁贸易(联营)有限公司 | - | - | - | - | - | 183,612.43 | 183,612.43 |
| 广州广钢中澳不锈钢有限公司 | - | - | - | - | - | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 |
| 珠海广钢联营公司 | - | - | - | - | - | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 广州大湾区轨道交通产业投资集团有限公司 | - | - | - | - | - | 47,750,321.70 | - |
| 广州农村商业银行股份有限公司 | -10,948,169.93 | -119,733.24 | 21,457,800.00 | - | - | 1,226,225,213.75 | - |
| **合计** | **-10,948,169.93** | **-119,733.24** | **21,457,800.00** | **-** | **-** | **33,850,496,072.33** | **67,397,101.71** |

4. 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 | - | - | - | - |
| 2.其他业务 | 155,623,989.63 | 33,945,308.08 | 161,394,388.29 | 28,789,195.47 |
| **合计** | **155,623,989.63** | **33,945,308.08** | **161,394,388.29** | **28,789,195.47** |

5. 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 | 36,173,175.26 | 10,647,663.36 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 1,591,049,637.64 | 1,249,180,080.95 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -82,206,358.64 | - |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 6,293,050.75 | 65,462,139.06 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 68,903.50 | 32,340,000.00 |
| **合计** | **1,551,378,408.51** | **1,357,629,883.37** |

6. 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** | **1,172,466,447.16** | **1,152,068,449.75** |
| 加：资产减值准备 | - | - |
| 信用减值损失 | -34,008.00 | 1,136,148.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,573,372.31 | 6,976,750.92 |
| 使用权资产折旧 | - | - |
| 无形资产摊销 | 445,649.48 | 428,349.48 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 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） | 341,397.54 | -7,797,912.19 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 44,530,643.33 | -67,300,355.80 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 363,353,047.02 | 289,137,948.90 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,551,378,408.51 | -1,357,629,883.37 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | - | -365,906.48 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -22,119,370.53 | 16,825,088.96 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -1,399.75 | 2,014,258.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 433,462,550.32 | -273,508,410.67 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -691,882,405.88 | 18,478,522.33 |
| 其他 | - | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **-243,242,485.51** | **-219,536,951.39** |
| **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 | 4,104,986,210.63 | 3,076,358,624.43 |
| 减：现金的期初余额 | 3,076,358,624.43 | 1,879,483,778.20 |
| 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** | **1,028,627,586.20** | **1,196,874,846.23** |

## 十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1、子公司广州万宝集团有限公司的全资子公司广州市汇乾贸易发展有限公司（以下简称“广州汇乾”）合并范围内的河南万宝实业发展有限公司（简称“河南万宝”）已停止经营生产，河南万宝的控股子公司大连众诚石油有限公司不纳入合并范围，本年已计提长期股权投资减值准备。截至资产负债表日，广州汇乾合并报表资产总额为 2,071,360.16 元，负债总额为 144,554,892.27 元，净资产为-142,483,532.11 元，资产负债率为 6978.74%，处于严重资不抵债的状况，持续经营能力存在重大不确定性。

2、2014 年，子公司广州万宝集团有限公司控股子公司广州森宝电器股份有限公司（以下简称“广州森宝”）根据本公司决议及广州市国资委批准，以“万宝”牌电器产品为纽带，通过收购本公司、万宝冷机集团广州电器有限公司（以下简称“广州电器”）相关资产，接收广州电器人员等方式进行业务整合。2012 年广州电器股东万宝冷机集团有限公司因万宝电器集团公司债务问题于 2012 年被法院判决在本金 3,603.30 万元及利息 142.965337 万元范围内承担连带清偿责任。2012 年 8 月 23 日，广州市中级人民法院出具（2012）穗中法执字第 1617 号-2《执行裁定书》，裁定查封、冻结、扣划、截留、扣押、变卖属于被执行人万宝冷机集团有限公司银行存款 37,462,653.37 元或其他等值财产。随后，广州市工商行政管理局根据广州市中院送达的裁定执行书和协助执行通知书，对万宝冷机集团有限公司持有的广州电器 100%股权进行司法冻结登记。虽然广州森宝根据国有资产管理等相关法律的规定，依照法定程序完成与广州电器的业务整合，该等业务整合行为不直接因广州电器股权受到司法冻结而归于无效，但仍存在潜在法律纠纷的风险。对此，本公司已出具承诺：如因业务整合原因，广州电器的债权人向广州森宝提出任何权利主张，给广州森宝造成损失的，由广州万宝集团有限公司承担。

## 十四、其他需要说明的重大事项

本集团无其他需要说明的重大事项。

## 十五、财务报表的批准

本集团 2022 年度财务报表已经本集团批准报出。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广州工业投资控股集团有限公司

二〇二三年四月十日

统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

（副 本）(3-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

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

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　6000万元

成立日期　2012年03月02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

登记机关　北京市东城区市场监督管理局

2022 年 11 月 14 日

仅供出具报告使用

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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

仅供出具报告使用

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十一月五日

中华人民共和国财政部制

证书编号：
No. of Certificate 510100340620

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1998 年 /y 10 月 /m 10 日 /d

2019年4月换发

唐玲(510100340620)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协（2019）94号。

510100340620

唐玲(510100340620)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协（2020）13[illegible]

510100340620

信永中和会计师事务所 特殊普通合伙 广州分所 4401005957[illegible]

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

唐玲(510100340620)，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。

510100340620

姓名：唐玲
证书编号：510100340620

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.

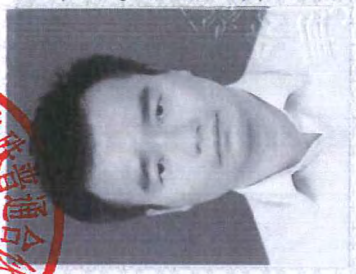
年 /y 月 /m 日 /d



姓　　名 Full name 唐玲
性　　别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1970-03-01
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所
身份证号码 Identity card No. 510226197003012004

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 严杰
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1985-05-01
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所
身份证号码 Identity card No. 441781198505010315



信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
110101005973

严杰(110101360459)，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。

110101360459

证书编号：110101360459
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：2020 年 04 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名：严杰
证书编号：110101360459