

广东省广物控股集团有限公司  
2023 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	1-3
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-181



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

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

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

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

## 审计报告

XYZH/2024GZAA1B0604

广东省广物控股集团有限公司

广东省广物控股集团有限公司董事会:

### 一、 审计意见

我们审计了广东省广物控股集团有限公司（以下简称广物控股公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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，公允反映了广物控股公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023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，我们独立于广物控股公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估广物控股公司的持续经营能力，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物控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广物控股公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十六日



# 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	1		
货币资金	2	8,433,967,323.59	6,353,571,917.21
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
交易性金融资产	5	29,124,516.49	10,286,000.21
☆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	102,382,031.87	95,033,083.49
应收账款	9	2,416,088,516.76	1,947,670,925.72
应收款项融资	10	392,435,697.29	194,691,018.92
预付款项	11	2,445,767,113.45	2,207,174,930.69
▲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	5,518,691,934.35	6,278,778,371.96
其中：应收股利	17	4,919,829,625.55	4,920,012,803.54
△买入返售金融资产	18	-	-
存货	19	6,591,078,471.42	5,030,079,858.97
其中：原材料	20	78,005,863.72	292,531,882.90
库存商品（产成品）	21	4,868,374,565.28	3,551,301,113.15
合同资产	22	-	65,272.93
△保险合同资产	23	-	-
△分出再保险合同资产	24	-	-
持有待售资产	25	-	20,134,925.41
一年内到期的非流动资产	26	539,968,806.77	-
其他流动资产	27	596,086,513.72	411,507,707.72
<b>流动资产合计</b>	28	27,065,590,925.71	22,548,994,013.23
<b>非流动资产：</b>	29		
△发放贷款和垫款	30	-	-
债权投资	31	-	-
☆可供出售金融资产	32	-	-
其他债权投资	33	-	-
☆持有至到期投资	34	-	-
长期应收款	35	832,596,320.47	925,333,980.36
长期股权投资	36	7,938,959,079.75	7,425,840,955.81
其他权益工具投资	37	795,367,843.15	795,178,121.15
其他非流动金融资产	38	14,513,357.00	14,513,357.00
投资性房地产	39	7,715,820,053.43	7,767,100,467.10
固定资产	40	5,458,506,130.33	5,416,478,265.05
其中：固定资产原价	41	7,746,530,858.60	7,542,046,040.82
累计折旧	42	2,271,923,353.84	2,115,709,802.62
固定资产减值准备	43	16,170,291.77	9,926,890.49
在建工程	44	3,558,466,968.49	2,894,011,512.94
生产性生物资产	45	-	-
油气资产	46	-	-
使用权资产	47	911,585,811.79	806,471,688.29
无形资产	48	4,184,046,151.81	3,070,165,766.82
开发支出	49	29,056,765.40	26,562,515.95
商誉	50	143,770,595.90	143,770,595.90
长期待摊费用	51	851,225,601.96	802,075,727.58
递延所得税资产	52	359,334,821.81	340,110,138.31
其他非流动资产	53	44,524,762.00	832,335,082.82
其中：特准储备物资	54	-	-
<b>非流动资产合计</b>	55	32,837,774,263.29	31,259,948,175.08
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
<b>资产总计</b>	77	59,903,365,189.00	53,808,942,188.31

注：表中带\*科目为合并财务报表专用；带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用，下同。

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>	78	—	—
短期借款	79	5,034,037,911.14	6,817,366,141.40
△向中央银行借款	80	—	—
△拆入资金	81	—	—
交易性金融负债	82	5,238,601.37	11,582,524.24
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83	—	—
衍生金融负债	84	—	—
应付票据	85	7,625,062,717.75	4,354,193,164.20
应付账款	86	1,571,207,901.36	1,503,453,716.10
预收款项	87	12,016,816.52	22,793,397.75
合同负债	88	2,276,053,840.08	2,028,375,003.08
△卖出回购金融资产款	89	—	—
△吸收存款及同业存放	90	—	—
△代理买卖证券款	91	—	—
△代理承销证券款	92	—	—
△预收保费	93	—	—
应付职工薪酬	94	161,332,288.83	176,429,627.22
其中：应付工资	95	111,345,214.91	130,246,905.61
应付福利费	96	1,815,765.51	3,861,025.45
#其中：职工奖励及福利基金	97	—	—
应交税费	98	293,336,592.66	294,581,262.76
其中：应交税金	99	288,647,885.47	284,113,568.35
其他应付款	100	957,067,229.16	1,288,679,138.19
其中：应付股利	101	4,100,320.69	—
▲应付手续费及佣金	102	—	—
▲应付分保账款	103	—	—
持有待售负债	104	—	—
一年内到期的非流动负债	105	4,003,808,718.42	834,790,574.29
其他流动负债	106	4,874,933,354.93	2,233,350,180.91
<b>流动负债合计</b>	107	26,814,095,972.22	19,565,594,730.14
<b>非流动负债：</b>	108	—	—
▲保险合同准备金	109	—	—
长期借款	110	9,290,089,724.00	6,870,749,322.80
应付债券	111	2,346,863,200.35	6,515,100,527.94
其中：优先股	112	—	—
永续债	113	—	—
△保险合同负债	114	—	—
△分出再保险合同负债	115	—	—
租赁负债	116	806,385,394.41	687,834,712.98
长期应付款	117	46,073,857.17	45,865,305.27
长期应付职工薪酬	118	—	—
预计负债	119	3,802,974.41	6,437,065.11
递延收益	120	264,514,982.96	267,096,441.60
递延所得税负债	121	1,469,679,286.03	1,449,518,426.97
其他非流动负债	122	—	—
其中：特准储备基金	123	—	—
<b>非流动负债合计</b>	124	14,227,409,419.33	15,842,601,802.67
<b>负债合计</b>	125	41,041,505,391.55	35,408,196,532.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	126	—	—
实收资本（或股本）	127	5,730,000,000.00	5,730,000,000.00
国家资本	128	5,730,000,000.00	5,730,000,000.00
国有法人资本	129	—	—
集体资本	130	—	—
民营资本	131	—	—
外商资本	132	—	—
#减：已归还投资	133	—	—
实收资本（或股本）净额	134	5,730,000,000.00	5,730,000,000.00
其他权益工具	135	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股	136	—	—
永续债	137	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	138	6,741,119,330.50	6,638,590,629.71
减：库存股	139	—	—
其他综合收益	140	374,317,599.06	391,632,102.58
其中：外币报表折算差额	141	5,493,665.65	4,549,902.76
专项储备	142	531,644.39	393,425.83
盈余公积	143	768,828,856.37	710,778,348.15
其中：法定公积金	144	736,938,687.03	678,888,178.81
任意公积金	145	31,890,169.34	31,890,169.34
#储备基金	146	—	—
#企业发展基金	147	—	—
#利润归还投资	148	—	—
△一般风险准备	149	—	—
未分配利润	150	1,918,840,504.47	1,835,746,345.00
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	151	15,833,637,934.79	15,607,140,851.27
*少数股东权益	152	3,028,221,862.66	2,793,604,804.23
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	153	18,861,859,797.45	18,400,745,655.50
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	154	59,903,365,189.00	53,808,942,188.31

注：表中带\*科目为合并财务报表专用；带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用，下同。

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



母公司资产负债表  
2023年12月31日

编制单位：广东省广物控股集团有限公司 金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	4,405,311,341.91	2,360,574,874.65
△结算备付金	3	—	—
△拆出资金	4	—	—
交易性金融资产	5	—	—
☆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	—	—
应收账款	9	416,810.03	617,267.03
应收款项融资	10	—	—
预付款项	11	—	—
▲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	1,510,093,212.40	1,883,979,598.81
其中：应收股利	17	—	—
△买入返售金融资产	18	—	—
存货	19	—	373,464.17
其中：原材料	20	—	—
库存商品（产成品）	21	—	—
合同资产	22	—	—
△保险合同资产	23	—	—
△分出再保险合同资产	24	—	—
持有待售资产	25	—	—
一年内到期的非流动资产	26	—	—
其他流动资产	27	6,683,614.02	3,278,653.94
流动资产合计	28	5,922,504,978.36	4,248,823,858.60
非流动资产：	29	—	—
△发放贷款和垫款	30	—	—
债权投资	31	—	—
☆可供出售金融资产	32	—	—
其他债权投资	33	—	—
☆持有至到期投资	34	—	—
长期应收款	35	—	—
长期股权投资	36	23,519,232,597.42	22,786,087,482.22
其他权益工具投资	37	391,034,391.09	389,213,550.09
其他非流动金融资产	38	—	—
投资性房地产	39	1,433,993,822.66	1,434,865,945.90
固定资产	40	11,043,242.01	6,002,680.22
其中：固定资产原价	41	28,628,442.07	22,036,566.75
累计折旧	42	17,585,200.06	16,033,886.53
固定资产减值准备	43	—	—
在建工程	44	11,811,037.45	8,455,062.81
生产性生物资产	45	—	—
油气资产	46	—	—
使用权资产	47	—	—
无形资产	48	135,984,954.64	123,883,732.02
开发支出	49	23,554,202.27	12,328,765.46
商誉	50	—	—
长期待摊费用	51	10,879,147.68	16,198,119.12
递延所得税资产	52	—	56,647.06
其他非流动资产	53	—	—
其中：特准储备物资	54	—	—
非流动资产合计	55	25,537,533,395.22	24,777,091,984.90
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
资产总计	77	31,460,038,373.58	29,025,915,843.50

注：表中带\*科目为合并财务报表专用；带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用，下同。

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



母公司资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

行次	项目	行次	期末余额	期初余额
78	流动负债：	78	—	—
79	短期借款	79	1,535,714,346.75	3,080,874,400.00
80	△向中央银行借款	80	—	—
81	△拆入资金	81	—	—
82	交易性金融负债	82	—	—
83	☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83	—	—
84	衍生金融负债	84	—	—
85	应付票据	85	—	—
86	应付账款	86	28,266.00	—
87	预收款项	87	522,462.23	390,846.66
88	合同负债	88	—	—
89	△卖出回购金融资产款	89	—	—
90	△吸收存款及同业存放	90	—	—
91	△代理买卖证券款	91	—	—
92	△代理承销证券款	92	—	—
93	△预收保费	93	—	—
94	应付职工薪酬	94	5,574,718.05	6,118,427.98
95	其中：应付工资	95	5,118,090.41	5,118,090.41
96	应付福利费	96	35,900.00	140,540.00
97	#其中：职工奖励及福利基金	97	—	—
98	应交税费	98	5,213,296.10	87,298,172.33
99	其中：应交税金	99	5,139,239.86	87,225,477.19
100	其他应付款	100	2,580,510,626.27	2,109,340,037.55
101	其中：应付股利	101	—	—
102	▲应付手续费及佣金	102	—	—
103	▲应付分保账款	103	—	—
104	持有待售负债	104	—	—
105	一年内到期的非流动负债	105	3,303,767,927.05	—
106	其他流动负债	106	3,323,055,722.23	1,000,000,000.00
107	流动负债合计	107	10,754,387,364.68	6,284,021,884.52
108	非流动负债：	108	—	—
109	▲保险合同准备金	109	—	—
110	长期借款	110	2,396,500,000.00	501,938,065.48
111	应付债券	111	2,346,863,200.35	6,515,100,527.94
112	其中：优先股	112	—	—
113	永续债	113	—	—
114	△保险合同负债	114	—	—
115	△分出再保险合同负债	115	—	—
116	租赁负债	116	—	—
117	长期应付款	117	—	—
118	长期应付职工薪酬	118	—	—
119	预计负债	119	—	—
120	递延收益	120	—	—
121	递延所得税负债	121	270,957,065.07	270,896,956.82
122	其他非流动负债	122	—	—
123	其中：特准储备基金	123	—	—
124	非流动负债合计	124	5,014,320,265.42	7,287,935,550.24
125	负债合计	125	15,768,707,630.10	13,571,957,434.76
126	所有者权益（或股东权益）：	126	—	—
127	实收资本（或股本）	127	5,730,000,000.00	5,730,000,000.00
128	国家资本	128	5,730,000,000.00	5,730,000,000.00
129	国有法人资本	129	—	—
130	集体资本	130	—	—
131	民营资本	131	—	—
132	外商资本	132	—	—
133	#减：已归还投资	133	—	—
134	实收资本（或股本）净额	134	5,730,000,000.00	5,730,000,000.00
135	其他权益工具	135	—	—
136	其中：优先股	136	—	—
137	永续债	137	—	—
138	资本公积	138	7,265,902,069.27	7,159,764,825.74
139	减：库存股	139	—	—
140	其他综合收益	140	-35,146,613.18	-12,063,922.23
141	其中：外币报表折算差额	141	—	—
142	专项储备	142	—	—
143	盈余公积	143	768,828,856.37	710,778,348.15
144	其中：法定公积金	144	736,938,687.03	678,888,178.81
145	任意公积金	145	31,890,169.34	31,890,169.34
146	#储备基金	146	—	—
147	#企业发展基金	147	—	—
148	#利润归还投资	148	—	—
149	△一般风险准备	149	—	—
150	未分配利润	150	1,961,746,431.02	1,865,479,157.08
151	归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	15,691,330,743.48	15,453,958,408.74
152	*少数股东权益	152	—	—
153	所有者权益（或股东权益）合计	153	15,691,330,743.48	15,453,958,408.74
154	负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	31,460,038,373.58	29,025,915,843.50

注：表中带\*科目为合并财务报表专用；带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用，下同。

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



## 合并利润表

2023年度

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	86,897,398,020.57	72,247,346,129.32
其中：营业收入	2	86,897,398,020.57	72,247,346,129.32
△利息收入	3	-	-
△保险服务收入	4	-	-
▲已赚保费	5	-	-
△手续费及佣金收入	6	-	-
二、营业总成本	7	87,027,731,926.43	71,567,225,138.94
其中：营业成本	8	84,328,790,950.22	68,763,395,176.67
△利息支出	9	-	-
△手续费及佣金支出	10	-	-
△保险服务费用	11	-	-
△分出保费的分摊	12	-	-
△减：摊回保险服务费用	13	-	-
△承保财务损失	14	-	-
△减：分出再保险财务收益	15	-	-
▲退保金	16	-	-
▲赔付支出净额	17	-	-
▲提取保险责任准备金净额	18	-	-
▲保单红利支出	19	-	-
▲分保费用	20	-	-
税金及附加	21	129,463,900.93	122,457,491.40
销售费用	22	930,664,454.71	1,048,955,549.50
管理费用	23	853,529,882.57	768,304,066.73
研发费用	24	93,030,585.36	140,244,344.39
财务费用	25	692,252,152.64	723,868,510.25
其中：利息费用	26	749,319,695.09	857,255,299.10
利息收入	27	65,838,732.65	223,956,539.61
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	-34,468,015.27	41,378,189.83
其他	29	-	-
加：其他收益	30	239,092,865.51	171,025,950.43
投资收益（损失以“-”号填列）	31	508,877,766.66	-292,090,269.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	465,391,169.96	-322,372,595.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-76,863,365.07	-37,260,880.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-13,068,104.72	-36,835,479.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-29,631,188.25	-57,752,553.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	30,199,398.32	47,358,313.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	528,273,466.59	474,566,070.41
加：营业外收入	41	325,408,010.00	119,940,775.68
其中：政府补助	42	265,949.00	1,697,967.27
减：营业外支出	43	19,463,738.32	21,449,763.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	834,217,738.27	573,057,083.03
减：所得税费用	45	210,019,097.28	157,818,381.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	624,198,640.99	415,238,701.79
（一）按所有权归属分类：	47	-	-
归属于母公司所有者的净利润	48	580,411,134.35	764,791,808.05
*少数股东损益	49	43,787,506.64	-349,553,106.26
（二）按经营持续性分类：	50	-	-
持续经营净利润	51	624,198,640.99	417,599,595.14
终止经营净利润	52	-	-2,360,893.35
六、其他综合收益的税后净额	53	-17,732,827.98	185,783,602.73
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-17,314,503.52	181,384,756.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-6,356,916.08	-41,033,908.36
1.重新计量设定受益计划变动额	56	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-7,711,728.78	-31,747,557.86
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	77,175.31	-9,286,350.50
4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-	-
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	-	-
6.其他	61	1,277,637.39	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	-10,957,587.44	222,418,664.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-16,736,592.92	8,319,728.41
2.其他债权投资公允价值变动	64	-	-
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	-	-
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	68	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69	-650,227.31	-
8.外币财务报表折算差额	70	943,762.89	9,892,240.68
△9.可转损益的保险合同金融变动	71	-	-
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72	-	-
11.其他	73	5,485,469.90	204,206,695.47
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-418,324.46	4,398,846.53
七、综合收益总额	75	606,465,813.01	601,022,304.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	563,096,630.83	946,176,564.25
*归属于少数股东的综合收益总额	77	43,369,182.18	-345,154,259.73

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



母公司利润表  
2023年度

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	23,641,408.79	1,848,547,034.64
其中：营业收入	2	23,641,408.79	1,848,547,034.64
△利息收入	3	-	-
△保险服务收入	4	-	-
▲已赚保费	5	-	-
△手续费及佣金收入	6	-	-
二、营业总成本	7	371,842,247.64	471,896,062.49
其中：营业成本	8	450,909.37	118,298,111.83
△利息支出	9	-	-
△手续费及佣金支出	10	-	-
△保险服务费用	11	-	-
△分出保费的分摊	12	-	-
△减：摊回保险服务费用	13	-	-
△承保财务损失	14	-	-
△减：分出再保险财务收益	15	-	-
▲退保金	16	-	-
▲赔付支出净额	17	-	-
▲提取保险责任准备金净额	18	-	-
▲保单红利支出	19	-	-
▲分保费用	20	-	-
税金及附加	21	3,622,304.01	3,930,878.77
销售费用	22	-	-
管理费用	23	96,004,851.11	91,034,779.09
研发费用	24	-	-
财务费用	25	271,764,183.15	258,632,292.80
其中：利息费用	26	317,619,178.63	398,097,341.65
利息收入	27	51,568,770.01	146,970,868.50
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	-	-
其他	29	-	-
加：其他收益	30	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	31	890,998,175.95	-5,571,745.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	465,047,984.63	-327,492,516.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-1,580,408.00	-103,403,950.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	27,031,282.65	-232,174.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-8,709,877.12	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	55,857.28	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	559,594,191.91	1,267,443,101.37
加：营业外收入	41	89,597.75	129,740.97
其中：政府补助	42	-	-
减：营业外支出	43	3,800,000.00	3,012,880.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	555,883,789.66	1,264,559,961.74
减：所得税费用	45	-24,621,292.50	31,337,691.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	580,505,082.16	1,233,222,270.40
（一）按所有权归属分类：	47	-	-
归属于母公司所有者的净利润	48	580,505,082.16	1,233,222,270.40
*少数股东损益	49	-	-
（二）按经营持续性分类：	50	-	-
持续经营净利润	51	580,505,082.16	1,233,222,270.40
终止经营净利润	52	-	-
六、其他综合收益的税后净额	53	-23,082,690.95	-23,250,297.45
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	-23,082,690.95	-23,250,297.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	-6,346,098.03	-31,570,025.86
1.重新计量设定受益计划变动额	56	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	-7,711,728.78	-31,747,557.86
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	1,365,630.75	177,532.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	59	-	-
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	-	-
6.其他	61	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	-16,736,592.92	8,319,728.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	-16,736,592.92	8,319,728.41
2.其他债权投资公允价值变动	64	-	-
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	-	-
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	68	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	69	-	-
8.外币财务报表折算差额	70	-	-
△9.可转损益的保险合同金融变动	71	-	-
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72	-	-
11.其他	73	-	-
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	-	-
七、综合收益总额	75	557,422,391.21	1,209,971,972.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	557,422,391.21	1,209,971,972.95
*归属于少数股东的综合收益总额	77	-	-

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



## 合并现金流量表

2023年度

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	93,039,893,763.68	80,960,892,341.63
△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	—	—
△收到签发保险合同保费取得的现金	6	—	—
△收到分入再保险合同的现金净额	7	—	—
▲收到原保险合同保费取得的现金	8	—	—
▲收到再保业务现金净额	9	—	—
▲保户储金及投资款净增加额	10	—	—
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11	—	—
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	—	—
△拆入资金净增加额	13	—	—
△回购业务资金净增加额	14	—	—
△代理买卖证券收到的现金净额	15	—	—
收到的税费返还	16	260,460,292.81	132,948,603.80
收到其他与经营活动有关的现金	17	5,594,607,805.58	2,143,840,005.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	18	98,894,961,862.07	83,237,680,951.04
购买商品、接受劳务支付的现金	19	86,563,654,681.94	76,971,087,692.38
△客户贷款及垫款净增加额	20	—	—
△存放中央银行和同业款项净增加额	21	—	—
△支付签发保险合同赔款的现金	22	—	—
△支付分出再保险合同的现金净额	23	—	—
△保单质押贷款净增加额	24	—	—
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25	—	—
△拆出资金净增加额	26	—	—
△支付利息、手续费及佣金的现金	27	—	—
▲支付保单红利的现金	28	—	—
支付给职工及为职工支付的现金	29	1,550,187,597.89	1,547,858,966.24
支付的各项税费	30	886,772,083.10	628,754,113.94
支付其他与经营活动有关的现金	31	5,730,368,334.66	2,211,607,908.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	32	94,730,982,697.59	81,359,308,681.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	33	4,163,979,164.48	1,878,372,269.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	34	—	—
收回投资收到的现金	35	20,963,064.90	646,928,078.45
取得投资收益收到的现金	36	104,382,308.55	135,915,058.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	106,598,911.80	189,109,531.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	10,660,000.00	—
收到其他与投资活动有关的现金	39	517,707,373.43	10,662,089.18
<b>投资活动现金流入小计</b>	40	760,311,658.68	982,614,757.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	1,575,461,064.22	1,717,538,809.06
投资支付的现金	42	343,880,923.42	818,398,612.92
▲质押贷款净增加额	43	—	—
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	—	—
支付其他与投资活动有关的现金	45	1,018,001,110.74	908,013,398.70
<b>投资活动现金流出小计</b>	46	2,937,343,098.38	3,443,950,820.68
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	47	-2,177,031,439.70	-2,461,336,063.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	48	—	—
吸收投资收到的现金	49	329,346,125.87	511,425,140.00
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	84,316,600.00	481,425,140.00
取得借款收到的现金	51	23,381,447,822.85	30,964,651,658.52
收到其他与筹资活动有关的现金	52	6,295,519,439.47	5,648,286,264.57
<b>筹资活动现金流入小计</b>	53	30,006,313,388.19	37,124,363,063.09
偿还债务支付的现金	54	22,164,206,395.85	28,009,695,528.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	1,274,598,661.60	1,198,537,383.61
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	34,298,425.59	11,438,165.69
支付其他与筹资活动有关的现金	57	6,884,474,609.79	8,158,593,087.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>	58	30,323,279,667.24	37,366,825,999.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	59	-316,966,279.05	-242,462,936.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	60	-6,078,575.41	19,863,984.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	1,663,902,870.32	-805,562,746.20
加：期初现金及现金等价物余额	62	5,007,227,719.05	5,812,790,465.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	63	6,671,130,589.37	5,007,227,719.05

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅



母公司现金流量表  
2023年度

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	671,203,759.80	1,217,673,183.19
△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	-	-
△收到签发保险合同保费取得的现金	6	-	-
△收到分入再保险合同的现金净额	7	-	-
▲收到原保险合同保费取得的现金	8	-	-
▲收到再保业务现金净额	9	-	-
▲保户储金及投资款净增加额	10	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	11	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	12	-	-
△拆入资金净增加额	13	-	-
△回购业务资金净增加额	14	-	-
△代理买卖证券收到的现金净额	15	-	-
收到的税费返还	16	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	17	268,276,774.42	147,027,611.80
经营活动现金流入小计	18	939,480,534.22	1,364,700,794.99
购买商品、接受劳务支付的现金	19	49,179.20	119,619,321.21
△客户贷款及垫款净增加额	20	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	21	-	-
△支付签发保险合同赔款的现金	22	-	-
△支付分出再保险合同的现金净额	23	-	-
△保单质押贷款净增加额	24	-	-
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25	-	-
△拆出资金净增加额	26	-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	27	-	-
▲支付保单红利的现金	28	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	29	71,203,756.65	71,751,273.88
支付的各项税费	30	62,033,654.26	4,586,238.55
支付其他与经营活动有关的现金	31	241,058,484.34	40,652,815.75
经营活动现金流出小计	32	374,345,074.45	236,609,649.39
经营活动产生的现金流量净额	33	565,135,459.77	1,128,091,145.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	34	—	—
收回投资收到的现金	35	4,956,495.48	114,384,012.50
取得投资收益收到的现金	36	504,641,964.95	371,394,634.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	96,714.84	72,997.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	39	-	-
投资活动现金流入小计	40	509,695,175.27	485,851,644.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	38,921,863.06	58,923,879.57
投资支付的现金	42	478,709,877.12	658,346,240.12
▲质押贷款净增加额	43	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	45	-	-
投资活动现金流出小计	46	517,631,740.18	717,270,119.69
投资活动产生的现金流量净额	47	-7,936,564.91	-231,418,474.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	48	—	—
吸收投资收到的现金	49	200,000,000.00	30,000,000.00
*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	-	-
取得借款收到的现金	51	9,207,478,069.01	13,829,074,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52	4,648,214,037.68	4,731,670,634.82
筹资活动现金流入小计	53	14,055,692,106.69	18,590,745,034.82
偿还债务支付的现金	54	7,284,874,400.00	13,878,229,406.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	727,102,721.28	665,723,415.95
*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	57	4,556,177,413.01	5,294,966,120.95
筹资活动现金流出小计	58	12,568,154,534.29	19,838,918,943.63
筹资活动产生的现金流量净额	59	1,487,537,572.40	-1,248,173,908.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	60	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	61	2,044,736,467.26	-351,501,237.96
加：期初现金及现金等价物余额	62	2,360,574,874.65	2,712,076,112.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	63	4,405,311,341.91	2,360,574,874.65

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅

# 合并所有者权益变动表

2023年度

金额单位：元

编制单位：广东省广物控股集团有限公司

项 目	行次	归属于母公司所有者权益										小计	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本(或股本)		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			
		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	5,730,000,000.00	-	300,000,000.00	-	6,638,590,629.71	-	391,632,102.58	393,425.83	710,778,348.15	-	15,607,140,851.27	2,793,604,804.23	18,400,745,655.50
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	5,730,000,000.00	-	300,000,000.00	-	6,638,590,629.71	-	391,632,102.58	393,425.83	710,778,348.15	-	15,607,140,851.27	2,793,604,804.23	18,400,745,655.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	102,528,700.79	-	-17,314,503.52	138,218.56	58,050,508.22	-	226,497,083.52	234,617,058.43	461,114,141.95
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-17,314,503.52	-	-	-	563,096,630.83	43,369,182.18	606,465,813.01
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	102,528,700.79	-	-	-	-	-	102,528,700.79	225,028,829.29	327,557,530.08
1. 所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	102,528,700.79	-	-	-	-	-	102,528,700.79	33,211,189.59	135,739,890.38
(三) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	138,218.56	-	-	138,218.56	517,472.55	655,691.11
1. 提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	12,155,735.40	-	-	12,155,735.40	11,296,213.23	23,451,948.63
2. 使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-12,017,516.84	-	-	-12,017,516.84	-10,778,740.68	-22,796,257.52
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-439,266,466.66	-34,298,425.59	-473,564,892.25
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-497,316,974.88	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-58,050,508.22	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-58,050,508.22	-	-
#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(或股东)的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-439,266,466.66	-34,298,425.59	-473,564,892.25
4. 其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	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	5,730,000,000.00	-	300,000,000.00	-	6,741,119,330.50	-	374,317,599.06	531,644.39	768,828,856.37	-	15,833,637,934.79	3,028,221,862.86	18,861,859,797.45

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄效梅

合并所有者权益变动表 (续)  
2023年度

编制单位: 广东省广物控股集团有限公司

金额单位: 元

项目	上年金额															
	行次	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他权益工具	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	5,730,000,000.00	-	303,000,000.00	-	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加: 会计政策变更	2	-	-	-	-	-	6,439,519,560.47	-	210,247,346.38	512,193.43	587,456,121.11	-	1,633,093,236.96	14,903,828,458.35	2,873,946,446.78	17,777,774,905.13
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,471,236.52	2,471,236.52	238,949.93	2,710,186.45
其他	4	-	-	-	-	-	127,479,788.25	-	-	-	-	-	-285,844,267.83	-158,364,479.58	25,741,750.75	-132,622,728.83
二、本年年初余额	5	5,730,000,000.00	-	303,000,000.00	-	-	6,566,999,348.72	-	210,247,346.38	512,193.43	587,456,121.11	-	1,349,720,205.65	14,747,935,215.29	2,899,927,147.46	17,647,862,362.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-3,000,000.00	-	-	71,591,280.99	-	181,384,756.20	-118,767.60	123,322,227.04	-	486,026,139.35	859,205,635.98	-106,322,343.23	752,883,292.75
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	181,384,756.20	-	-	-	764,791,808.05	946,176,564.25	-345,154,259.73	601,022,304.52
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	-3,000,000.00	-	-	71,591,280.99	-	-	-	-	-	68,591,280.99	68,591,280.99	251,066,165.72	319,657,446.71
1. 所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	481,425,140.00	481,425,140.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	12	-	-	-	-	-	71,591,280.99	-	-	-	-	-	71,591,280.99	71,591,280.99	-230,358,974.28	-158,767,683.29
(三) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-118,767.60	-	-	-	-118,767.60	-	-118,767.60
1. 提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-118,767.60	-	-	-	-118,767.60	-	-118,767.60
2. 使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	17,939,750.61	-	-	17,939,750.61	-	17,939,750.61	
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,058,518.21	-	-	-	-18,058,518.21	-	-18,058,518.21
1. 提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123,322,227.04	-	-278,765,668.70	-155,443,441.66	-12,234,249.22	-167,677,690.88
其中: 法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123,322,227.04	-	-123,322,227.04	-	-	
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123,322,227.04	-	-123,322,227.04	-	-	
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者权益内部结转	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	30	5,730,000,000.00	-	300,000,000.00	-	-	6,638,590,629.71	-	391,632,102.58	393,425.83	710,778,348.15	-	1,835,746,345.00	15,607,140,851.27	2,793,604,804.23	18,400,745,655.50
31	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

法定代表人: 方启超

主管会计工作负责人: 强威

会计机构负责人: 黄效梅

母公司所有者权益变动表  
2023年度

编制单位：广东海工物控集团有限公司

金额单位：元

项 目	归属于母公司所有者权益												所有者权益合计
	本年金额												
	实收资本(或股本)	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				
行次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	5,730,000,000.00	-	-	-	7,159,764,825.74	-	-12,063,922.23	-	710,778,348.15	-	1,865,479,157.08	15,453,958,408.74	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	5,730,000,000.00	-	-	-	7,159,764,825.74	-	-12,063,922.23	-	710,778,348.15	-	1,865,479,157.08	15,453,958,408.74	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					106,137,243.53	-	-23,082,690.95	-	58,050,508.22	-	96,267,273.94	237,372,334.74	
(一) 综合收益总额							-23,082,690.95				580,505,082.16	557,422,391.21	
(二) 所有者投入和减少资本					106,137,243.53							106,137,243.53	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					106,137,243.53							106,137,243.53	
(三) 专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积									58,050,508.22		-484,237,808.22	-426,187,300.00	
其中：法定公积金									58,050,508.22		-58,050,508.22	-	
任意公积金									58,050,508.22		-58,050,508.22	-	
#储备基金													
#企业发展基金													
#利润归还投资													
△2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
四、本年年末余额	5,730,000,000.00	-	-	-	7,265,902,069.27	-	-35,146,613.18	-	768,828,856.37	-	1,961,746,431.02	15,691,330,743.48	

法定代表人：方启超

主管会计工作负责人：强威

会计机构负责人：黄欢梅

母公司所有者权益变动表 (续)  
2023年度

金额单位: 元

编制单位: 广东广物控股集团有限公司

项 目	上年金额											所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益										未分配利润	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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			利润分配
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
一、上年年末余额	5,730,000,000.00	-	-	-	7,129,764,825.74	-	11,186,375.22	-	587,456,121.11	-	902,693,513.72	14,361,100,835.79	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	5,730,000,000.00	-	-	-	7,129,764,825.74	-	11,186,375.22	-	587,456,121.11	-	902,693,513.72	14,361,100,835.79	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	30,000,000.00	-	-23,250,297.45	-	123,322,227.04	-	962,785,643.36	1,092,857,572.95	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-23,250,297.45	-	-	-	1,233,222,270.40	1,209,971,972.95	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中: 法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
△2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	5,730,000,000.00	-	-	-	7,159,764,825.74	-	-12,063,922.23	-	710,778,348.15	-	1,865,479,157.08	15,453,958,408.74	

法定代表人: 方启超

主管会计工作负责人: 强威

会计机构负责人: 黄效梅

## 一、企业的基本情况

### (一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

广东省广物控股集团有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原广东物资集团公司,公司以2014年12月31日为基准日完成公司制改制,并于2015年10月16日取得统一社会信用代码为91440000190334772X的营业执照。改制后企业类型为有限责任公司(法人独资);截至2023年12月31日,注册资本变更为人民币573,000.00万元;注册地址:广州市越秀区北较场横路12号;法定代表人:方启超;控股股东及实际控制人为广东省人民政府。

本公司不设股东会,董事会为公司的最高权力机构,董事会由7名董事组成;设董事长1人,总经理1人,党委专职副书记1人,总会计师1人,纪委书记1人,副总经理2人,总经理对董事会负责。

本公司经营班子下设十一个部:分别为综合办公室(含董事会办公室、信息中心)、党群工作部(含党委办公室、工会办公室)、人力资源部、战略创新部、资本运营部(含产权管理部)、经营管理部、安全管理部、财务资金管理部(含结算中心)、法律事务部、审计部、纪检监察室。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

#### 1. 所处行业

公司所处行业为供应链管理服务。

#### 2. 经营范围

股权投资与管理,股权受托管理,资产和企业重组、优化、转让和收购,实业投资,项目投资、管理,供应链管理,国内贸易,货物、技术进出口及代理,汽车销售及其相关服务,现代物流与仓储,国内国际货物运输及货运代理服务,地产开发经营,物业管理与租赁,汽车、金属材料、矿产品、电子产品、木材、化工及化工原料《不含危险品》的电子商务及服务,商务策划与信息咨询。(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)。

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会批准对外报出,财务报告批准报出日为2024年4月26日。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### (一) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (二) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币,巨正源(新加坡)有限公司、巨正源(香港)有限公司、经贸众昌有限公司等境外子公司从事境外经营,选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### (三) 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制,以实际成本为计价原则。

### (四) 企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对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以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

### (五) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公

司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行

分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 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;

(2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收政府款项组合、应收押金保证金组合、合并范围内关联方、减值风险较小的组合	款项性质	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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-往来挂账		
其他应收款-账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-中央企业/国有控股上市公司/省属国企无风险组合	款项性质	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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-巨正源组合		
应收账款-金属产业组合		
应收账款——应收合并范围内关联方款项组合		
合同资产——账龄组合	账龄	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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	2.00	2.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

#### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括在途物资、库存商品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

公司领用或发出存货，按照实际成本核算。对领用和发出的各类存货应采用个别计价法确定存货的发出成本，无法采用个别计价法的可以采用移动加权平均法确定其实际成本，并报集团公司备案。但同一公司对同类存货不得同时采用两种计价方法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或

服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不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。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的,把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初始投资成本。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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之

前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十二) 投资性房地产

1. 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。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、已出租的建筑物等。

2. 投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

3. 本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

但对于在建投资性房地产(包括首次取得的在建投资性房地产),如果其公允价值无法可靠确定,但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的,以成本计量该在建投资性房地产,其公允价值能够可靠计量时或其完工后(两者孰早),再以公允价值计量。

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

投资性房地产的用途改变为自用时,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,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,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 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计入当期损益。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量

时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的,计入当期损益。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地资产	不折旧	—	—	—
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-6	5.00	15.83-23.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
酒店业家具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借

款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权、专利权及非专利技术、商标权等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
软件	2-5
土地使用权	40-50
专利权	10、20
非专利技术	5、10
商标权	10
特许权	18
采矿权	20
洛溪仓使用权	50
码头岸线使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达

到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际金额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关

资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 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) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十一) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号),对发行的永续债(例如长期限含权中期票据)等金融工具,公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融资产、金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资

产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日,对于归类为权益工具的金融工具,其利息支出或股利分配作为公司的利润分配,其回购、注销等作为权益的变动处理;对于归类为金融负债的金融工具,其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理,其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品;(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且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,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,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,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控制权时,公司考虑下列迹象:(1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;(3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;(5) 客户已接受该商品;(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,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。

(3) 合同中存在重大融资成分的,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,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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品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。

### (二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十四) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十六) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产

所有权的,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,公司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。

资产负债表日,有迹象表明使用权资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (2) 租赁负债

在租赁开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值,如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,将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将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划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (二十七) 公允价值计量

公允价值计量详见本财务报表附注四(八)金融工具之说明。

## (二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期,运用套期会计方法进行处理:1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成;2) 在套期开始时,公司正式指定了套期工具和被套期项目,并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件;3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时,公司认定套期关系符合套期有效性要求:1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系;2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不占主导地位;3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比,但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评

估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求,但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的,公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择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(或其组成部分)进行套期的,套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益,同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益,其账面价值已经按公允价值计量,不再调整;被套期项目为公司选择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(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益,其账面价值已经按公允价值计量,不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的,其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时,调整该资产或负债的初始确认金额,以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的,公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销,并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条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(或其组成部分)的,按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销,并计入当期损益,但不调整金融资产(或其组成部分)的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,作为现金流量套期储备,计入其他综合收益,无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认:A.套期工具自套期开始的累计利得或损失;B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易,且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的,或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时,将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期,原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额,在被套期预期交易影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,确认为其他综合收益,并在处置境外经营时,将其转出计入当期损益;套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。

## 2. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营:

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注八(三)3 其他信息之终止经营的说明。

## 五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 会计政策变更及影响

#### 1. 会计政策变更的性质、内容和原因。

2021年12月31日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(以下称“15号解释”),15号解释“关于资金集中管理相关列报”内容自2022年1月1日起施行。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(以下称“16号解释”),16号解释明确“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”,该解释自2023年1月1日起施行。

本公司及集团下属企业自2023年1月1日起全面执行上述准则解释。

#### 2. 当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求,将追溯调整2022年财务报表相关科目,具体调整如下:

##### (1) 合并财务报表

项目	变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年金额	变更影响	变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年金额
一、16 号准则解释变更影响：	—	—	—
递延所得税资产	144,030,793.89	196,079,344.42	340,110,138.31
递延所得税负债	1,258,382,372.14	191,136,054.83	1,449,518,426.97
所得税费用	160,051,484.38	-2,233,103.14	157,818,381.24
净利润	413,005,598.65	2,233,103.14	415,238,701.79
归属于母公司所有者的净利润	762,791,602.23	2,000,205.82	764,791,808.05
年初未分配利润	1,347,248,969.13	2,471,236.52	1,349,720,205.65
年末未分配利润	1,831,274,902.66	4,471,442.34	1,835,746,345.00

（2）母公司报表未受 16 号准则解释影响，无需调整期初数。

## （二）会计估计变更及影响

本年不存在会计估计变更。

## （三）重要前期差错更正及影响

### 1. 重要前期差错的原因和说明

为持续健全内部控制制度,提升风险防范能力,公司对内部管理涉及部分业务的相关事项进行内部核查。在内部核查中发现:本公司下属企业广东广物国际能源集团有限公司及其下属企业开展的部分贸易业务,在业务中既不承担货物的风险与损失也无定价权,实质为代理业务,但其均视同自营业务以全额法计入销售收入,导致多计收入和成本。本集团追溯重述 2022 年合并报表。上述事项对本公司以前年度财务报表之利润表存在影响,本集团追溯调整已披露的 2022 年度财务报表比较期间的财务数据。

### 2. 当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求,将追溯重述 2022 年财务报表相关科目,具体调整如下:

#### （1）合并财务报表

项目	变更前 2022 年金额	变更影响	变更后 2022 年金额
利润表:	—	—	—
营业收入	72,900,442,860.52	-653,096,731.20	72,247,346,129.32
营业成本	69,416,491,907.87	-653,096,731.20	68,763,395,176.67

## 六、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3.00%
		5.00%
		6.00%
		9.00%
		13.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值	1.20%
	从租计征的，按租金收入的计缴	12.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%、5.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
		20.00%

### （二）税收优惠

1. 根据《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）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，该公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2. 根据新加坡当地税法，新加坡企业自成立第四年起，可申请部分免税，首 10,000 新加坡元应纳税收入中的 7,500 新加坡元免税，接下来 190,000 新加坡元应纳税收入中 95,000 新加坡元免税，即首 200,000 新加坡元应纳税收入中的 102,500 新加坡元免税，高于 200,000 新加坡元部分按照资产税率 17%计税。

巨正源（新加坡）有限公司注册地在新加坡，2023 年享受此税收优惠。

3. 根据财政部、税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 5 号），自 2023 年 1 月 1

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

日起至2027年12月31日止,对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。

本公司子公司盛源石化2023年享受此优惠政策。

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

## 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

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
1	广州机动车拍卖中心有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	12,000,000.00	60.31	60.31	8,113,950.33	投资设立
2	广物汽贸股份有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	666,990,000.00	100.00	100.00	1,206,845,819.09	投资设立
3	广东省商业集团有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	417,148,661.92	100.00	100.00	1,245,004,256.96	非同一控制下的企业合并
4	广东广物优车科技有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	301,900,000.00	100.00	100.00	301,900,000.00	同一控制下的企业合并
5	广东省华大物流有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	通用仓储	117,109,200.19	100.00	100.00	207,889,899.51	投资设立
6	广东广物国际能源集团有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	240,000,000.00	100.00	100.00	952,325,569.75	投资设立
7	广东省金属回收有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	14,035,088.00	57.00	57.00	505,360,960.47	投资设立
8	广东广物中南建材集团有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	1,370,684,200.00	50.37	50.37	820,684,200.00	投资设立
9	广东广物金属产业集团有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	143,250,575.99	96.88	96.88	1,657,172,597.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
10	广东省物资产业（集团）有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	330,257,387.61	100.00	100.00	8,554,370,657.18	投资设立
11	广东华侨友谊有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	139,806,263.34	100.00	100.00	201,123,530.16	非同一控制下的企业合并
12	广东广物国际物流投资发展有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	400,000,000.00	100.00	100.00	401,700,000.00	投资设立
13	广东广物金融产业集团有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	331,207,101.93	91.62	91.62	325,374,308.00	投资设立
14	巨正源股份有限公司	2级	境内非金融子企业	深圳	初级形态塑料及合成树脂制造	731,869,566.00	39.74	39.74	808,500,001.80	非同一控制下的企业合并
15	广东广物香港有限公司	2级	境外子企业	香港	供应链管理服务	115,554,520.00	100.00	100.00	151,305,910.58	投资设立
16	广东广物物流有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	通用仓储	208,286,398.83	100.00	100.00	302,592,589.55	同一控制下的企业合并
17	广东省进出口有限公司	2级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	投资设立
18	大庆广物汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	大庆	汽车及零配件批发	10,000,000.00	65.00	65.00	3,302,813.05	同一控制下的企业合并
19	东莞市广物宝骏汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
20	东莞市广物东捷汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
21	东莞市广物君豪实业投资有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	15,000,000.00	50.00	50.00	7,500,000.00	非同一控制下的企业合并
22	东莞市广物正安汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	8,000,000.00	50.00	50.00	4,000,000.00	非同一控制下的企业合并
23	东莞市广物正通达汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	76,183,321.09	100.00	100.00	193,809,401.50	投资设立
24	东莞市广物正远汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
25	东莞市捷达通贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	3,000,000.00	51.00	51.00	1,530,000.00	同一控制下的企业合并
26	东莞市盛源石油化工有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	初级形态塑料及合成树脂制造	210,000,000.00	100.00	100.00	269,884,432.03	投资设立
27	佛山广物宝骏汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	7,000,000.00	100.00	100.00	7,000,000.00	投资设立
28	佛山广物金通达汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	4,300,000.00	100.00	100.00	4,300,000.00	投资设立
29	佛山广物君豪汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
30	佛山市广物宝通汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
31	佛山市广物福恒汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
32	佛山市广物君奥汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	10,000,000.00	80.00	80.00	8,900,000.00	非同一控制下的企业合并
33	佛山市广物兴奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
34	佛山市广物盈凯汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
35	佛山市广物驭达汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
36	佛山市广物粤安汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	4,800,000.00	100.00	100.00	4,800,000.00	非同一控制下的企业合并
37	佛山市广物众凯汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	11,000,000.00	100.00	100.00	11,000,000.00	投资设立
38	佛山市恒凯汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	投资设立
39	佛山市南海区广物宜达汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	12,000,000.00	80.00	80.00	9,600,000.00	同一控制下的企业合并
40	佛山市南海一汽汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	4,600,000.00	100.00	100.00	4,248,635.57	同一控制下的企业合并
41	佛山市顺德区汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	2,000,000.00	60.00	60.00	2,100,000.00	非同一控制下的企业合并
42	广东东莞广物投资发展有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	园区管理服务	30,263,086.70	100.00	100.00	30,263,086.70	同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
43	广东富利全汽车租赁有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	50,000,000.00	100.00	100.00	62,172,000.00	非同一控制下的企业合并
44	广东广物产业投资基金管理有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资设立
45	广东广物典当有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	73,799,873.00	50.41	50.41	37,200,000.00	同一控制下的企业合并
46	广东广物东本汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	19,708,316.91	100.00	100.00	33,843,461.11	投资设立
47	广东广物福恒汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	19,864,918.55	100.00	100.00	40,939,166.67	投资设立
48	广东广物福铃汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	汕尾	汽车及零配件批发	17,000,000.00	100.00	100.00	17,000,000.00	投资设立
49	广东广物国际班列产业投资有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	230,000,000.00	100.00	100.00	230,000,000.00	投资设立
50	广东广物国际班列运营管理有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	投资设立
51	广东广物鸿大国际贸易发展有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	50,000,000.00	45.00	45.00	22,500,000.00	投资设立
52	广东广物鸿福汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	25,650,000.00	100.00	100.00	27,905,683.05	投资设立
53	广东广物互联网科技有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	19,466,435.60	100.00	100.00	35,653,700.00	同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
54	广东广物华旭汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	18,957,345.97	100.00	100.00	20,313,055.56	投资设立
55	广东广物混凝土制品有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	102,225,700.00	51.00	51.00	52,135,100.00	投资设立
56	广东广物金盈汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	29,000,000.00	100.00	100.00	29,000,000.00	非同一控制下的企业合并
57	广东广物京安汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	85.00	85.00	6,687,500.00	投资设立
58	广东广物君沃汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
59	广东广物骏达汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	21,488,571.99	100.00	100.00	31,626,111.11	投资设立
60	广东广物骏孚汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	23,913,909.92	100.00	100.00	25,406,972.22	投资设立
61	广东广物龙新投资发展有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	同一控制下的企业合并
62	广东广物木材产业股份有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	86,279,800.00	91.73	91.73	79,139,900.00	同一控制下的企业合并
63	广东广物能源化工集团有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	300,000,000.00	100.00	100.00	32,577,261.43	其他
64	广东广物能源科技有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	50,000,000.00	45.00	45.00	22,500,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
65	广东广物汽贸机动车教练场有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
66	广东广物融资租赁有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	344,536,944.69	60.00	60.00	205,506,939.02	投资设立
67	广东广物商融供应链科技有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资设立
68	广东广物上联汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	27,154,273.22	100.00	100.00	47,629,227.93	投资设立
69	广东广物胜凯汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	非同一控制下的企业合并
70	广东广物物资有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	200,000,000.00	100.00	100.00	236,002,000.00	同一控制下的企业合并
71	广东广物羊城汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	19,880,715.71	100.00	100.00	23,630,496.53	非同一控制下的企业合并
72	广东广物盈通商用车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
73	广东广物有色金属有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	50,000,000.00	100.00	100.00	40,000,000.00	同一控制下的企业合并
74	广东广物智慧停车科技有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	16,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
75	广东广物中威绿色建材科技发展有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	通用仓储	30,000,000.00	45.00	45.00	13,500,000.00	同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
76	广东广物众益汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
77	广东广物专业市场投资管理有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资设立
78	广东广物资产管理有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	33,222,329.46	100.00	100.00	33,222,329.46	同一控制下的企业合并
79	广东国际拍卖有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	30,000,000.00	51.00	51.00	15,300,000.00	投资设立
80	广东恒晟商贸实业发展有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	43,530,000.00	75.50	75.50	34,606,336.88	投资设立
81	广东恒远汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	19,474,196.69	100.00	100.00	20,313,055.56	投资设立
82	广东君奥汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	19,059,830.88	100.00	100.00	351,759,761.12	投资设立
83	广东君乐汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	19,809,825.67	100.00	100.00	33,843,461.11	投资设立
84	广东凯旋汽车俱乐部有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
85	广东汽车市场有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,982,053.84	100.00	100.00	80,750,416.67	投资设立
86	广东韶关广物投资发展有限公司	3级	境内非金融子企业	韶关	园区管理服务	10,927,704.47	100.00	100.00	10,927,704.47	同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
87	广东省百纺百货有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	1,177,900.00	100.00	100.00	600,000.00	投资设立
88	广东省百纺商贸发展有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	10,000.00	100.00	100.00	710,655.87	投资设立
89	广东省国营林场经营有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	7,137,737.39	95.10	95.10	50,022,714.16	其他
90	广东省宏丰实业有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	25,000,000.00	100.00	100.00	25,540,000.00	投资设立
91	广东省宏丰糖烟酒有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	30,000.00	100.00	100.00	-	其他
92	广东省化工轻工有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	同一控制下的企业合并
93	广东省建材有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	348,000,000.00	100.00	100.00	549,028,500.00	同一控制下的企业合并
94	广东省林产工业有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	30,000,000.00	100.00	100.00	40,746,205.29	其他
95	广东省燃料有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	350,000,000.00	100.00	100.00	575,300,070.54	其他
96	广东省商业贸易进出口有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	100,000,000.00	68.50	68.50	90,780,699.32	同一控制下的企业合并
97	广东省商业企业集团广州华大房地产开发有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
98	广东省商业企业集团华大房地产开发有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
99	广东省商业企业集团实业有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	12,868,170.51	100.00	100.00	13,318,170.51	投资设立
100	广东省天麓湖疗养院管理中心有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	10,233,393.62	100.00	100.00	10,233,000.00	投资设立
101	广东省物兴汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,495,590.22	同一控制下的企业合并
102	广东省物资进出口有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	15,000,000.00	100.00	100.00	15,000,000.00	同一控制下的企业合并
103	广东省饮食服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	19,354,438.08	100.00	100.00	19,354,438.08	投资设立
104	广东省友谊有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	3,200,000.00	100.00	100.00	3,200,000.00	投资设立
105	广东糖酒酒业连锁有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	11,888,633.75	100.00	100.00	14,143,335.50	投资设立
106	广东唯普汽车科技股份有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	55,143,870.00	39.14	39.14	29,542,439.27	投资设立
107	广东五菱汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	39,237,899.14	100.00	100.00	90,813,485.65	投资设立
108	广东物通鸿骏汽车有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	16,500,000.00	100.00	100.00	15,088,824.18	同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
109	广东物通凯骏汽车有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	8,092,882.05	同一控制下的企业合并
110	广东物通实业投资有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	50,000,000.00	100.00	100.00	74,554,898.96	其他
111	广东物通驭达汽车有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	11,356,204.30	同一控制下的企业合并
112	广东物资（唐山）现代物流有限公司	3级	境内非金融子企业	唐山	通用仓储	50,000,000.00	100.00	100.00	52,059,801.08	同一控制下的企业合并
113	广东物资君豪汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	38,281,025.18	100.00	100.00	217,023,961.12	投资设立
114	广东兴诚汽车保险销售有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	50,000,000.90	100.00	100.00	51,665,178.78	投资设立
115	广东粤奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	37,260,470.76	100.00	100.00	50,616,260.11	投资设立
116	广东长安汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	12,853,479.86	100.00	100.00	158,562,000.00	投资设立
117	广物汽车科技（广东）有限公司	3级	境内非金融子企业	深圳	汽车及零配件批发	37,412,093.14	100.00	100.00	61,018,862.18	非同一控制下的企业合并
118	广物优车科技（阿联酋）有限公司	3级	境外子企业	阿联酋	汽车及零配件批发	448,131.30	100.00	100.00	448,131.30	投资设立
119	广物优车科技（吉布提）有限公司	3级	境外子企业	吉布提	汽车及零配件批发	1,945,260.00	100.00	100.00	1,945,260.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
120	广西广物华鸿汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	桂林	汽车及零配件批发	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
121	广州百通物业发展有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	4,000,000.00	100.00	100.00	4,000,000.00	投资设立
122	广州丰田汽车特约维修有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	25,000,000.00	62.29	62.29	4,800,000.00	同一控制下的企业合并
123	广州福远汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	8,000,000.00	100.00	100.00	-	同一控制下的企业合并
124	广州广物宝骏汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	8,000,000.00	100.00	100.00	8,000,000.00	投资设立
125	广州广物德远汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	17,500,000.00	100.00	100.00	17,500,000.00	投资设立
126	广州广物东江投资发展有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	通用仓储	17,000,000.00	100.00	100.00	25,230,001.00	同一控制下的企业合并
127	广州广物君迪汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	15,500,000.00	51.00	51.00	7,905,000.00	投资设立
128	广州广物骏锐汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	22,000,000.00	100.00	100.00	22,313,055.56	非同一控制下的企业合并
129	广州广物汽车用品有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,414,691.97	投资设立
130	广州广物汽贸出租汽车服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	1,377,681.56	100.00	100.00	8,380,793.87	非同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
131	广州广物盈凯汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	9,817,396.43	100.00	100.00	22,411,801.84	投资设立
132	广州市大康机动车检测有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	同一控制下的企业合并
133	广州市广物南奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	13,500,000.00	100.00	100.00	13,500,000.00	投资设立
134	广州市广物兴奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
135	广州市广物悦安汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	4,650,000.00	100.00	100.00	4,650,000.00	非同一控制下的企业合并
136	广州物产好通贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	园区管理服务	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
137	广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	15,000,000.00	50.00	50.00	7,500,000.00	投资设立
138	贵港市广物汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	贵港	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
139	贵州广物君豪汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	贵阳	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	6,390,000.00	投资设立
140	贵州广物盈凯汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	贵阳	汽车及零配件批发	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
141	贵州省遵义市君本汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	遵义	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
142	惠州市广物兴万汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	惠州	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
143	惠州市佳凯汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	惠州	汽车及零配件批发	12,000,000.00	60.00	60.00	7,200,000.00	同一控制下的企业合并
144	江门市福恒汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	江门	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
145	江门市广物福昌汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	江门	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	3,455,144.50	非同一控制下的企业合并
146	江苏睿林德生物科技有限公司	3级	境内非金融子企业	连云港	供应链管理服务	102,040,000.00	51.00	51.00	52,040,600.00	其他
147	江西华健汽车有限公司	3级	境内非金融子企业	萍乡	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	20,335,616.30	非同一控制下的企业合并
148	江西盛驰汽车有限公司	3级	境内非金融子企业	南昌	汽车及零配件批发	10,000,000.00	90.00	90.00	14,273,605.74	非同一控制下的企业合并
149	揭阳广物绿色建材投资发展有限公司	3级	境内非金融子企业	揭阳	供应链管理服务	100,000,000.00	45.00	45.00	108,000,000.00	投资设立
150	揭阳广物盈凯汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	揭阳	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
151	揭阳巨正源科技有限公司	3级	境内非金融子企业	揭阳	初级形态塑料及合成树脂制造	200,000,000.00	88.00	88.00	44,000,000.00	投资设立
152	揭阳市惠田贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	揭阳	汽车及零配件批发	10,680,000.00	100.00	100.00	7,704,495.91	非同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
153	揭阳市揭东广物绿色建材有限公司	3级	境内非金融子企业	揭阳	供应链管理服务	100,000,000.00	51.00	51.00	96,930,600.00	投资设立
154	经贸众昌有限公司	3级	境外子企业	香港	投资与资产管理	931,300.00	100.00	100.00	12,431,508.54	其他
155	九江恒明汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	九江	汽车及零配件批发	15,000,000.00	100.00	100.00	19,494,624.51	非同一控制下的企业合并
156	巨正源（广州）有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	初级形态塑料及合成树脂制造	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
157	巨正源（深圳）新材料科技研发有限公司	3级	境内非金融子企业	深圳	初级形态塑料及合成树脂制造	2,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	投资设立
158	巨正源（香港）有限公司	3级	境外子企业	香港	初级形态塑料及合成树脂制造	41,685,000.00	100.00	100.00	41,685,000.00	投资设立
159	巨正源氢能科技有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	初级形态塑料及合成树脂制造	-	100.00	100.00	12,236.76	同一控制下的企业合并
160	巨正源清洁能源有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	初级形态塑料及合成树脂制造	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
161	巨正源（新加坡）有限公司	3级	境外子企业	新加坡	初级形态塑料及合成树脂制造	4,902,124.19	100.00	100.00	4,902,124.19	投资设立
162	聚多多（东莞）科技有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	初级形态塑料及合成树脂制造	98,637,120.00	100.00	100.00	-	投资设立
163	乐昌市华大储运有限公司	3级	境内非金融子企业	乐昌	通用仓储	340,000.00	100.00	100.00	491,576.37	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
164	茂名广物华鸿汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	茂名	汽车及零配件批发	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
165	茂名市广物福恒汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	茂名	汽车及零配件批发	5,000,000.00	51.00	51.00	2,550,000.00	非同一控制下的企业合并
166	茂名市广物粤奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	茂名	汽车及零配件批发	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
167	青岛广物国际贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	10,000,000.00	100.00	100.00	33,375,976.99	其他
168	清远市广物骏孚汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	清远	汽车及零配件批发	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	非同一控制下的企业合并
169	清远市广物众盛汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	清远	汽车及零配件批发	11,000,000.00	100.00	100.00	11,000,000.00	投资设立
170	汕头市广物昱达汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	汕头	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
171	汕头市广物昱翔汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	汕头	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
172	汕尾广物东本汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	汕尾	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
173	汕尾广物君豪汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	汕尾	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
174	汕尾广物汽车城投资有限公司	3级	境内非金融子企业	汕尾	园区管理服务	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
175	韶关市广物君奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	韶关	汽车及零配件批发	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
176	韶关市远达汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	韶关	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	23,704,762.73	非同一控制下的企业合并
177	深圳广物君奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	深圳	汽车及零配件批发	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
178	深圳市广物骏腾汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	深圳	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
179	深圳市广物兴奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	深圳	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
180	深圳市广物正通达汽车贸易有限公司	3级	境内非金融子企业	深圳	汽车及零配件批发	39,031,493.06	100.00	100.00	90,950,874.94	投资设立
181	天津汽车工业销售广东有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	8,000,000.00	100.00	100.00	8,507,996.72	非同一控制下的企业合并
182	西安港广物粤陕供应链管理有限公司	3级	境内非金融子企业	西安	供应链管理服务	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
183	新疆中吉乌多式联运有限公司	3级	境内非金融子企业	喀什	供应链管理服务	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
184	阳江广物汽车城投资有限公司	3级	境内非金融子企业	阳江	园区管理服务	51,000,000.00	100.00	100.00	51,000,000.00	同一控制下的企业合并
185	阳江市广物君奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	阳江	汽车及零配件批发	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
186	宜春广达汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	宜春	汽车及零配件批发	12,000,000.00	80.00	80.00	8,553,784.09	非同一控制下的企业合并
187	湛江市广物福昌汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	湛江	汽车及零配件批发	8,000,000.00	100.00	100.00	8,217,559.59	非同一控制下的企业合并
188	肇庆广物美轮众盈汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	肇庆	汽车及零配件批发	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	投资设立
189	中山市广物君奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	中山	汽车及零配件批发	15,000,000.00	50.00	50.00	7,500,000.00	投资设立
190	中山市广物拓展汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	中山	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
191	中山市广物兴奥汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	中山	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
192	中山市长安汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	中山	汽车及零配件批发	2,000,000.00	51.00	51.00	680,661.30	非同一控制下的企业合并
193	中油（珠海）机场成品油销售有限责任公司	3级	境内非金融子企业	珠海	初级形态塑料及合成树脂制造	30,000,000.00	92.92	92.92	28,652,753.05	投资设立
194	广州大威汽车服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	6,000,000.00	50.00	50.00	3,000,000.00	同一控制下的企业合并
195	广东广物汽贸机动车检测服务有限公司	3级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	投资设立
196	佛山市广物粤现汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	11,800,000.00	100.00	100.00	11,800,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
197	东莞市渝州长安汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	3,000,000.00	51.00	51.00	1,205,833.00	非同一控制下的企业合并
198	东莞市广物上通汽车销售服务有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	汽车及零配件批发	6,000,000.00	100.00	100.00	6,000,000.00	投资设立
199	东莞巨正源科技有限公司	3级	境内非金融子企业	东莞	初级形态塑料及合成树脂制造	1,575,500,000.00	100.00	100.00	1,575,500,000.00	投资设立
200	北海广物兴锐汽车销售有限公司	3级	境内非金融子企业	北海	汽车及零配件批发	10,000,000.00	50.00	50.00	5,000,000.00	投资设立
201	东莞市鸿源码头有限公司	4级	境内非金融子企业	东莞	初级形态塑料及合成树脂制造	60,000,000.00	100.00	100.00	-	投资设立
202	东莞市鱼珠木材有限公司	4级	境内非金融子企业	东莞	园区管理服务	179,950,000.00	55.00	55.00	98,972,500.00	非同一控制下的企业合并
203	佛山广物汇和汽车服务有限公司	4级	境内非金融子企业	佛山	供应链管理服务	21,000,000.00	100.00	100.00	65,296,100.00	同一控制下的企业合并
204	佛山广物汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
205	佛山巨正源科技有限公司	4级	境内非金融子企业	佛山	初级形态塑料及合成树脂制造	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	投资设立
206	佛山三水中元汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	12,000,000.00	100.00	100.00	12,000,000.00	投资设立
207	佛山市广物君乐汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	11,000,000.00	100.00	100.00	11,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
208	广东广实绿源产业投资基金合伙企业（有限合伙）	4级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	1,500,000.00	100.00	100.00	1,500,000.00	投资设立
209	广东广物国粤热力有限公司	4级	境内非金融子企业	韶关	供应链管理服务	4,000,000.00	70.00	70.00	2,800,000.00	投资设立
210	广东广物能源化工投资合伙企业（有限合伙）	4级	境内非金融子企业	广州	投资与资产管理	223,500,000.00	7.83	7.83	17,500,000.00	投资设立
211	广东广物锐祥汽车贸易有限公司	4级	境内非金融子企业	佛山	汽车及零配件批发	12,000,000.00	100.00	100.00	12,000,000.00	投资设立
212	广东省阳春市嘉顺和实业有限公司	4级	境内非金融子企业	阳春	通用仓储	1,000,000.00	60.00	60.00	1.00	投资设立
213	广东环粤物流有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	同一控制下的企业合并
214	广东省盛元达科技有限公司	4级	境内非金融子企业	揭阳	初级形态塑料及合成树脂制造	155,000,000.00	55.00	55.00	639,000,000.00	投资设立
215	广东物产汽车租赁有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	非同一控制下的企业合并
216	广东兴锐汽车销售有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	50.00	50.00	5,000,000.00	投资设立
217	广州沙河丰田汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	同一控制下的企业合并
218	广州市成炜业混凝土有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	25,000,000.00	100.00	100.00	48,543,514.51	非同一控制下的企业合并

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
219	广州元丰汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	汽车及零配件批发	12,000,000.00	100.00	100.00	12,000,000.00	同一控制下的企业合并
220	贵港市华盛汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	贵港	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	非同一控制下的企业合并
221	贵州君奥汽车贸易有限公司	4级	境内非金融子企业	贵阳	汽车及零配件批发	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	投资设立
222	揭阳市葵阳广物绿色建材有限公司	4级	境内非金融子企业	揭阳	供应链管理服务	15,500,000.00	55.00	55.00	8,525,000.00	投资设立
223	泉州市新鑫汽车销售有限公司	4级	境内非金融子企业	泉州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	非同一控制下的企业合并
224	汕尾广物汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	汕尾	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
225	汕尾市君乐汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	汕尾	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
226	深圳市南商进出口有限公司	4级	境内非金融子企业	深圳	供应链管理服务	3,000,000.00	60.00	60.00	1,800,000.00	同一控制下的企业合并
227	深圳正和石化有限公司	4级	境内非金融子企业	深圳	初级形态塑料及合成树脂制造	50,000,000.00	60.00	60.00	30,000,000.00	投资设立
228	唯普云市场经营管理（广州）有限公司	4级	境内非金融子企业	广州	供应链管理服务	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	投资设立
229	梧州市广物汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	梧州	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权	投资额	取得方式
230	湛江君奥汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	湛江	汽车及零配件批发	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
231	漳州市兴鑫汽车销售有限公司	4级	境内非金融子企业	漳州	汽车及零配件批发	12,000,000.00	51.00	51.00	6,120,000.00	非同一控制下的企业合并
232	北海广物汽车销售服务有限公司	4级	境内非金融子企业	北海	汽车及零配件批发	14,910,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
233	茂名市新源石化有限公司	5级	境内非金融子企业	茂名	初级形态塑料及合成树脂制造	-	100.00	100.00	-	投资设立

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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 (%)	享有的表决权	注册 资本	投资额	级次	纳入合并 范围原因
1	巨正源股份有限公司	39.74	39.74	731,869,566.00	600,000,001.80	2级	具有实际控制权
2	广东广物中威绿色建材科技发展有限公司	45.00	45.00	30,000,000.00	13,500,000.00	3级	具有实际控制权
3	揭阳广物绿色建材投资发展有限公司	45.00	45.00	100,000,000.00	108,000,000.00	3级	具有实际控制权
4	广东广物鸿大国际贸易发展有限公司	45.00	45.00	50,000,000.00	22,500,000.00	3级	具有实际控制权
5	东莞市广物君豪实业投资有限公司	50.00	50.00	15,000,000.00	5,319,870.97	3级	具有实际控制权
6	东莞市广物正安汽车贸易有限公司	50.00	50.00	5,000,000.00	2,875,000.00	3级	具有实际控制权
7	中山市广物君奥汽车销售服务有限公司	50.00	50.00	15,000,000.00	16,735,661.68	3级	具有实际控制权
8	北海广物兴锐汽车销售有限公司	50.00	50.00	10,000,000.00	5,000,000.00	3级	具有实际控制权
9	广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	50.00	50.00	15,000,000.00	7,500,000.00	3级	具有实际控制权
10	广州大威汽车服务有限公司	50.00	50.00	6,000,000.00	3,000,000.00	3级	具有实际控制权
11	广东兴锐汽车销售有限公司	50.00	50.00	10,000,000.00	5,000,000.00	3级	具有实际控制权

公司期末对巨正源股份有限公司持股比例 39.74%,为其第一大股东。巨正源股份有限公司期末董事会成员共有 7 人,其中 4 人由本公司派遣。因此本公司对巨正源股份有限公司日常经营管理拥有决策权,实质上形成控制。

公司子公司广东广物物流有限公司期末对广东广物中威绿色建材科技发展有限公司持股比例 45.00%,为其第一大股东。广东广物中威绿色建材科技发展有限公司期末董事会成员共有 5 人,其中 3 人由本公司派遣。因广东广物物流有限公司对广东广物中威绿色建材科技发展有限公司日常经营管理拥有决策权,实质上形成控制。

公司子公司广东广物金属产业集团有限公司期末对揭阳广物绿色建材投资发展有限公司持股比例 45.00%，为其第一大股东。揭阳广物绿色建材投资发展有限公司期末董事会成员共有 5 人，其中 3 人由本公司派遣。因此广东广物金属产业集团有限公司对揭阳广物绿色建材投资发展有限公司日常经营管理拥有决策权，实质上形成控制。

公司子公司广物汽贸股份有限公司期末对广东广物鸿大国际贸易发展有限公司持股比例 45.00%，为其第一大股东。其他股东委托广物汽贸股份有限公司对广东广物鸿大国际贸易发展有限公司进行经营管理决策，实质上形成控制。

公司子公司广物汽贸股份有限公司期末对东莞市广物君豪实业投资有限公司、东莞市广物正安汽车贸易有限公司、中山市广物君奥汽车销售服务有限公司、北海广物兴锐汽车销售有限公司、广州新捷新能源汽车销售服务有限公司、广州大威汽车服务有限公司、广东兴锐汽车销售有限公司持股比例均为 50.00%，均为第一大股东。

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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 (%)	享有的表决权	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	广东省五金交电公司	100.00	100.00	11,500,000.00	11,500,000.00	3级	自《关于广东省商业企业集团公司2013年度财务决算报表合并范围的批复》粤国资函【2014】108号文件起,一直不纳入合并范围,延续至今。
2	广东省宏丰制冷设备有限公司	100.00	100.00	50,000.00	50,000.00	3级	
3	广东省商业机械厂	100.00	100.00	7,489,000.00	7,489,000.00	4级	
4	广州市元丰汽车职业培训学校	100.00	100.00	100,000.00	100,000.00	5级	非盈利机构不纳入合并范围
5	广东华侨信托投资公司物华融资部	100.00	100.00	40,000,000.00	2,496,470.11	2级	司法出清,已移交管理人
6	广东省木材公司	100.00	100.00	2,310,000.00	2,307,101.33	2级	提交法院强制出清
7	广东省鱼珠林产集团有限公司	100.00	100.00	62,090,000.00	46,695,958.28	3级	清理整顿
8	广东省横石木材厂	100.00	100.00	12,360,000.00	35,424,640.44	2级	破产清算中
9	广东省林业企业(集团)公司	100.00	100.00	3,730,000.00	4,861,761.49	2级	司法出清,已移交管理人
10	湖南安大汽车销售服务有限责任公司	60.00	60.00	8,000,000.00	13,440,619.25	3级	司法出清,已移交管理人
11	大同市广物汽车销售服务有限公司	70.00	70.00	10,000,000.00	7,196,770.87	3级	司法出清,已移交管理人

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（四）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	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	巨正源股份有限公司	60.26	16,916,305.33	-	1,580,301,785.52
2	广东广物中南建材集团有限公司	40.13	14,632,048.73	-	581,359,155.60
3	广东广物金属产业集团有限公司	3.12	17,360,928.79	10,147,500.00	318,680,720.90
4	广东广物金融产业集团有限公司	8.38	12,493,772.93	6,198,500.00	476,281,183.38
5	广东广物融资租赁有限公司	40.00	10,411,010.54	5,899,000.00	153,915,130.30
6	广东恒晟商贸实业发展有限公司	24.50	3,969,016.22	1,288,282.78	139,053,597.03
7	中山市广物君奥汽车销售服务有限公司	50.00	1,642,862.37	-	43,466,414.16
8	广东省商业贸易进出口有限公司	31.50	-2,530,500.21	-	4,599,844.56
9	广州大威汽车服务有限公司	50.00	1,866,422.12	-	12,580,607.45
10	广东唯普汽车科技股份有限公司	60.86	6,522,892.77	-	47,842,739.31
11	广东省物兴汽车贸易有限公司	5.00	86,283.04	-160,014.72	1,340,123.84
12	佛山市广物君奥汽车贸易有限公司	20.00	802,255.67	-410,320.69	5,018,716.52

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	企业名称	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
13	湛江君奥汽车销售服务有限公司	49.00	-3,814,188.18	-	-22,369,104.42
14	江西盛驰汽车有限公司	10.00	-1,072,011.62	-	-4,287,620.60
15	广东富利全汽车租赁有限公司	1.00	-16,922.64	-	631,280.16
16	广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	50.00	606,067.11	-	8,795,510.68
17	广东广物能源科技有限公司	40.00	-6,025,420.33	-	22,208,765.07
18	佛山市南海区广物宜达汽车销售服务有限公司	20.00	1,776,921.31	-	6,395,483.00
19	漳州市兴鑫汽车销售有限公司	49.00	-2,579,475.51	-	-20,706,998.72

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 主要财务信息

项目	巨正源股份有限公司		广东广物中南建材集团有限公司		广东广物金属产业集团有限公司		广东广物金融产业集团有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	1,762,712,635.52	1,991,450,360.98	4,585,714,147.66	3,993,846,251.94	717,827,770.49	601,671,209.11	834,684,432.85	369,151,955.56
非流动资产	8,659,146,108.92	7,954,044,052.71	15,584,832.81	25,970,161.33	2,350,483,992.91	1,915,427,674.06	1,163,299,173.84	1,245,446,662.61
资产合计	10,421,858,744.44	9,945,494,413.69	4,601,298,980.47	4,019,816,413.27	3,068,311,763.40	2,517,098,883.17	1,997,983,606.69	1,614,598,618.17
流动负债	3,494,206,316.05	3,804,615,501.31	3,151,832,096.68	2,607,282,058.41	849,808,570.76	335,315,318.28	625,837,723.73	374,155,679.50
非流动负债	4,369,475,622.65	3,654,973,655.62	777,236.15	306,328.78	1,279,037,344.08	1,327,735,500.61	484,805,453.97	414,164,785.30
负债合计	7,863,681,938.70	7,459,589,156.93	3,152,609,332.83	2,607,588,387.19	2,128,845,914.84	1,663,050,818.89	1,110,643,177.70	788,320,464.80
营业收入	6,405,874,672.59	4,885,635,651.75	37,066,473,693.50	28,849,896,032.74	2,443,002,916.57	1,401,904,776.24	132,515,498.39	120,426,353.83
净利润	30,284,171.50	-608,433,723.15	36,461,621.56	58,590,003.70	28,277,022.77	42,844,203.86	24,191,857.75	23,486,306.63
综合收益总额	30,507,695.47	-600,115,082.34	36,461,621.56	58,590,003.70	28,277,022.77	42,844,203.86	24,641,857.75	-129,042,301.17

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	巨正源股份有限公司		广东广物中南建材集团有限公司		广东广物金属产业集团有限公司		广东广物金融产业集团有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	994,203,599.15	-30,656,877.53	559,603,957.94	116,766,754.80	328,076,307.27	-8,893,128.63	29,106,103.90	-97,829,658.65

(续表)

项目	广东广物融资租赁有限公司		广东恒晟商贸实业发展有限公司		中山市广物君奥汽车销售服务有限公司		广东省商业贸易进出口有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	619,030,041.13	156,350,015.86	46,393,825.98	44,328,217.72	207,672,013.16	177,798,165.64	144,398,084.31	207,809,151.83
非流动资产	835,312,704.25	926,445,661.71	710,215,971.49	706,108,774.30	98,441,494.26	10,369,047.09	91,340,932.17	96,605,698.65
资产合计	1,454,342,745.38	1,082,795,677.57	756,609,797.47	750,436,992.02	306,113,507.42	188,167,212.73	235,739,016.48	304,414,850.48
流动负债	600,368,702.34	306,727,729.23	19,809,619.39	22,186,323.75	154,413,664.49	104,520,109.15	198,299,823.20	257,437,144.99
非流动负债	469,186,217.28	402,560,148.94	169,234,475.93	170,255,399.44	64,767,014.62	-	16,609,026.71	18,200,765.55
负债合计	1,069,554,919.62	709,287,878.17	189,044,095.32	192,441,723.19	219,180,679.11	104,520,109.15	214,908,849.91	275,637,910.54
营业收入	92,706,514.04	74,637,344.29	40,950,118.19	24,327,869.35	418,728,195.08	480,649,320.43	77,534,550.51	518,814,136.65
净利润	26,027,526.36	18,434,201.07	16,200,066.20	18,507,655.03	3,285,724.73	2,526,358.29	-7,178,669.12	-15,901,400.09
综合收益总额	26,027,526.36	18,434,201.07	16,200,066.20	18,507,655.03	3,285,724.73	2,526,358.29	-7,178,669.12	-15,901,400.09
经营活动产生的现金流量净额	115,478,690.47	-105,148,317.10	13,254,623.25	16,959,465.01	23,599,981.14	13,290,404.93	28,250,591.00	-3,321,349.73

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	广州大威汽车服务有限公司		广东唯普汽车科技股份有限公司		广东省物兴汽车贸易有限公司		佛山市广物君奥汽车贸易有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	139,921,564.96	62,713,147.36	121,443,108.64	101,428,163.00	466,833,506.43	370,509,787.98	114,445,677.28	105,819,011.44
非流动资产	43,138,711.20	47,975,386.61	37,895,383.53	12,589,850.17	107,142,168.42	127,054,562.97	19,398,063.43	23,729,328.21
资产合计	183,060,276.16	110,688,533.97	159,338,492.17	114,018,013.17	573,975,674.85	497,564,350.95	133,843,740.71	129,548,339.65
流动负债	126,939,068.80	52,333,995.28	41,174,294.58	37,273,920.31	541,122,906.24	446,528,342.22	99,354,640.45	96,017,423.62
非流动负债	30,959,992.46	36,926,168.03	29,864,607.20	1,264,619.91	31,538,564.96	43,077,974.77	9,395,517.68	10,397,008.32
负债合计	157,899,061.26	89,260,163.31	71,038,901.78	38,538,540.22	572,661,471.20	489,606,316.99	108,750,158.13	106,414,431.94
营业收入	532,891,504.94	586,873,489.13	399,478,415.13	370,150,977.74	1,259,382,017.27	1,724,755,355.51	365,235,146.03	401,074,714.08
净利润	3,732,844.24	-7,210,421.41	12,820,117.44	11,550,074.44	-3,443,535.85	-21,849,020.91	4,011,278.33	1,144,030.85
综合收益总额	3,732,844.24	-7,210,421.41	12,820,117.44	11,550,074.44	-3,443,535.85	-21,849,020.91	4,011,278.33	1,144,030.85
经营活动产生的现金流量净额	17,765,706.44	8,742,377.29	16,255,399.46	15,049,817.96	43,339,784.08	35,869,696.15	-19,709,456.85	12,569,916.44

(续表)

项目	湛江君奥汽车销售服务有限公司		江西盛驰汽车有限公司		广东富利全汽车租赁有限公司		广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	59,496,635.80	46,520,432.07	28,241,249.83	26,418,772.47	28,180,434.92	36,671,302.35	95,033,070.40	90,673,135.13
非流动资产	46,323,030.76	52,269,619.31	51,438,752.96	1,708,279.18	82,332,341.03	105,559,834.13	9,843,074.02	9,594,154.87

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	湛江君奥汽车销售服务有限公司		江西盛驰汽车有限公司		广东富利全汽车租赁有限公司		广州新捷新能源汽车销售服务有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
资产合计	105,819,666.56	98,790,051.38	79,680,002.79	28,127,051.65	110,512,775.95	142,231,136.48	104,876,144.42	100,267,290.00
流动负债	131,289,194.87	111,313,540.17	75,958,928.46	60,283,141.50	49,541,723.91	85,234,224.70	85,925,682.92	82,171,509.89
非流动负债	20,181,705.19	25,343,687.19	46,597,280.35	-	-	-	1,359,440.14	1,716,892.97
负债合计	151,470,900.06	136,657,227.36	122,556,208.81	60,283,141.50	49,541,723.91	85,234,224.70	87,285,123.06	83,888,402.86
营业收入	179,576,336.58	184,132,720.54	68,024,650.66	163,306,454.26	85,457,294.08	84,632,705.69	335,046,531.46	308,478,721.54
净利润	-7,784,057.52	-7,096,313.46	-10,720,116.17	-8,045,347.46	3,974,140.26	2,963,629.93	1,212,134.22	2,518,913.92
综合收益总额	-7,784,057.52	-7,096,313.46	-10,720,116.17	-8,045,347.46	3,974,140.26	2,963,629.93	1,212,134.22	2,518,913.92
经营活动产生的现金流量净额	-16,561,573.39	-5,297,483.43	23,913,939.05	4,145,970.75	46,359,693.52	7,284,659.40	-9,135,897.81	-15,220,692.05

(续表)

项目	广东广物能源科技有限公司		佛山市南海区广物宜达汽车销售服务有限公司		漳州市兴鑫汽车销售有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	75,302,535.49	48,767,896.66	62,527,179.32	31,070,045.49	45,092,854.15	24,595,579.68
非流动资产	36,146,760.79	40,026,033.69	22,415,520.34	24,741,919.31	28,679,525.64	31,105,162.89
资产合计	111,449,296.28	88,793,930.35	84,942,699.66	55,811,964.80	73,772,379.79	55,700,742.57
流动负债	38,891,146.11	3,181,664.24	41,286,819.52	19,606,176.12	116,031,560.85	92,695,687.89
非流动负债	18,723,500.60	18,026,802.60	11,678,465.13	13,112,980.20	-	-
负债合计	57,614,646.71	21,208,466.84	52,965,284.65	32,719,156.32	116,031,560.85	92,695,687.89

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	广东广物能源科技有限公司		佛山市南海区广物宜达汽车销售服务有限公司		漳州市兴鑫汽车销售有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
营业收入	236,468,339.37	464,798,209.01	328,685,248.23	380,333,863.81	161,568,408.00	215,241,134.37
净利润	-14,950,813.94	201,716.81	8,884,606.53	-7,244,329.03	-5,264,235.74	-9,036,866.79
综合收益总额	-14,950,813.94	201,716.81	8,884,606.53	-7,244,329.03	-5,264,235.74	-9,036,866.79
经营活动产生的现金流量净额	-30,893,660.39	-7,065,788.74	-21,048,581.47	4,914,910.32	5,596,108.76	-4,168,347.48

（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

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	纳入合并范围的原因
揭阳市葵阳广物绿色建材有限公司	55.00	15,079,935.79	-420,064.21	本年投资设立
广东广物混凝土制品有限公司	51.00	102,042,757.37	-182,942.63	本年投资设立
广东广物国粤热力有限公司	70.00	3,749,473.56	-250,526.44	本年投资设立
广东广物国际班列产业投资有限公司	100.00	229,463,428.66	-536,571.34	本年投资设立
西安港广物粤陕供应链管理有限公司	51.00	11,225,599.19	1,225,599.19	本年投资设立
新疆中吉乌多式联运有限公司	51.00	8,477,773.23	-1,522,226.77	本年投资设立
广东省盛元达科技有限公司	55.00	153,018,762.53	-1,981,237.47	本年投资设立
佛山市广物兴奥汽车销售服务有限公司	100.00	5,838,413.19	-161,586.81	本年投资设立
江苏睿林德生物科技有限公司	51.00	72,632,311.89	-3,303,257.11	并购

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	纳入合并范围的原因
广州市成炜业混凝土有限公司	100.00	37,126,030.42	-6,675,569.47	并购

2. 本年不再纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	辉侨国际有限公司	香港	投资与资产管理	100.00	100.00	清算、注销、破产

本年不再纳入合并范围的主体处置日的情况

企业名称	2023年10月27日（处置日）			2022年12月31日（上年末）		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
辉侨国际有限公司	6,093.97	-	6,093.97	14,527.36	-	14,527.36

(续表)

企业名称	2023年1月1日-10月27日（处置日）			2022年1-12月（上年度）		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
辉侨国际有限公司	-	5,915.30	-6,916.82	7,049.71	10,579.07	-213.95

(六) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	合并日	合并日前持有的被购买方权益比例 (%)	企业合并中取得的被购买方权益比例 (%)	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
					金额	确定方法				
江苏睿林德生物科技有限公司	2023-09-01	-	51.00	68,900,098.79	102,040,392.16	资产基础法	52,040,600.00	-	262,685,873.57	-1,792,978.53
广州市成炜业混凝土有限公司	2023-09-01	-	100.00	34,005,719.60	35,753,117.78	资产基础法	35,753,117.78	-	51,714,842.76	3,009,655.27

## 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2023年1月1日，“年末”系指2023年12月31日，“本年”系指2023年1月1日至12月31日，“上年”系指2022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	818,843.12	314,291.07
银行存款	5,881,661,989.16	4,489,359,139.94
其他货币资金	2,551,486,491.31	1,863,898,486.20
<b>合计</b>	<b>8,433,967,323.59</b>	<b>6,353,571,917.21</b>
其中：存放在境外的款项总额	506,689,963.26	147,141,611.69

#### 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	1,595,376,585.10	920,156,753.06
信用证保证金	74,389,252.85	193,626,781.58
履约保证金	7,971,636.93	852,301.32
用于担保的定期存款或通知存款	25,004,000.00	-
放在境外且资金汇回受到限制的款项	1,937,326.24	-
期货套保保证金	31,736,878.69	5,951,110.00
期货保证金	14,977,356.32	14,578,890.84
外埠存款	6,603,877.23	-
履约保函保证金	4,500,000.00	4,500,000.00
关税保函保证金	300,000.00	200,000.00
因休眠冻结的银行存款	39,820.86	365,480.11
土地解押保证金	-	206,112,881.25
<b>合计</b>	<b>1,762,836,734.22</b>	<b>1,346,344,198.16</b>

### （二）交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
<b>分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>	<b>29,124,516.49</b>	<b>10,286,000.21</b>
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	5,777,445.92	777,445.92

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末公允价值	年初公允价值
其他	23,347,070.57	9,508,554.29
<b>指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</b>	-	-
其中：债务工具投资	-	-
其他	-	-
<b>合计</b>	<b>29,124,516.49</b>	<b>10,286,000.21</b>

（三） 应收票据

1. 应收票据分类

种类	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	78,310,020.85	-	78,310,020.85
商业承兑汇票	24,072,011.02	-	24,072,011.02
<b>合计</b>	<b>102,382,031.87</b>	<b>-</b>	<b>102,382,031.87</b>

（续表）

种类	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	75,138,846.00	-	75,138,846.00
商业承兑汇票	19,894,237.49	-	19,894,237.49
<b>合计</b>	<b>95,033,083.49</b>	<b>-</b>	<b>95,033,083.49</b>

2. 应收票据坏账准备

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	102,382,031.87	100.00	-	-	102,382,031.87
<b>合计</b>	<b>102,382,031.87</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>102,382,031.87</b>

（续表）

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	75,000,000.00	78.92	-	-	75,000,000.00
按组合计提坏账准备	20,033,083.49	21.08	-	-	20,033,083.49
<b>合计</b>	<b>95,033,083.49</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>95,033,083.49</b>

(1) 按组合计提坏账准备的应收票据

名称	年末数		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
<b>商业承兑汇票小计</b>	24,072,011.02	-	-
无风险组合	24,072,011.02	-	-
<b>银行承兑汇票小计</b>	78,310,020.85	-	-
中央企业/国有控股上市公司/省属国企无风险组合	78,310,020.85	-	-
<b>合计</b>	<b>102,382,031.87</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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	6,000,000.00
商业承兑汇票	-
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>

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	1,985,529,234.62	71,810,020.85
商业承兑汇票	38,816,450.38	-
<b>合计</b>	<b>2,024,345,685.00</b>	<b>71,810,020.85</b>

(四) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	2,158,769,419.10	37,788,764.69	1,736,661,847.24	12,817,567.07
1至2年	239,971,749.65	14,879,606.63	260,327,445.48	57,864,237.45
2至3年	119,666,641.13	49,979,707.12	22,485,502.19	2,511,605.00
3年以上	887,697,875.57	887,369,090.25	891,293,756.61	889,904,216.28
<b>合计</b>	<b>3,406,105,685.45</b>	<b>990,017,168.69</b>	<b>2,910,768,551.52</b>	<b>963,097,625.80</b>

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末数				
	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	1,176,898,027.14	34.55	956,608,048.66	81.28	220,289,978.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,229,207,658.31	65.45	33,409,120.03	1.50	2,195,798,538.28
其中:采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	598,231,729.22	26.84	33,409,120.03	5.58	564,822,609.19
其中:采用其他组合计提的坏账准备的应收账款	1,630,975,929.09	73.16	-	-	1,630,975,929.09
<b>合计</b>	<b>3,406,105,685.45</b>	<b>—</b>	<b>990,017,168.69</b>	<b>29.07</b>	<b>2,416,088,516.76</b>

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年初数				
	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	971,473,328.16	33.38	939,504,607.97	96.71	31,968,720.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,939,295,223.36	66.62	23,593,017.83	1.22	1,915,702,205.53
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	630,397,055.22	32.51	17,528,773.10	2.78	612,868,282.12
其中：采用其他组合计提的坏账准备的应收账款	1,308,898,168.14	67.49	6,064,244.73	0.46	1,302,833,923.41
<b>合计</b>	<b>2,910,768,551.52</b>	<b>—</b>	<b>963,097,625.80</b>	<b>33.09</b>	<b>1,947,670,925.72</b>

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
HESHENG TRDG LTD	319,987,259.40	319,987,259.40	100.00	无法收回
唐山兴业工贸集团有限公司	262,851,035.10	262,851,035.10	100.00	债务人财务状况恶化，款项难以收回
青岛盛泰丰国际贸易有限公司	169,259,821.28	-	-	正常业务往来
广东粤景集团有限公司	77,200,486.83	77,200,486.83	100.00	历史挂账，难以收回
北京中广爱益国际贸易有限公司	71,035,252.35	71,035,252.35	100.00	逾期长，收回可能性很小

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
秦皇岛龙汇工贸集团有限公司	66,187,792.38	66,187,792.38	100.00	历史改制，已全额计提坏账
唐山市开平兴业轧钢厂	52,374,098.81	52,374,098.81	100.00	债务人财务状况恶化，款项难以收回
唐山新兴焦化股份有限公司	26,084,817.71	26,084,817.71	100.00	债务人财务状况恶化，款项难以收回
广东粤景纸业有限公司	23,926,419.63	23,926,419.63	100.00	历史挂账，难以收回
中煤京闽（莆田）工贸有限公司	20,651,186.91	-	-	正常业务往来
内部	18,475,932.00	18,475,932.00	100.00	历史遗留
江苏利尔国际贸易有限公司	17,389,149.60	-	-	正常业务往来
应收账款-应收散户	8,094,359.80	2,367,463.55	29.25	部分无法收回
广东粤景特种纸业有限公司	7,893,120.22	7,893,120.22	100.00	历史挂账，难以收回
中铁三局集团第五工程有限公司	7,577,671.69	7,577,671.69	100.00	已向法院申请强制执行，对方被列为失信人
张家港保税区盈通达国际贸易有限公司	5,035,033.69	5,035,033.69	100.00	无法收回
河南顺源宇祥铝业科技有限公司	4,675,604.90	4,675,604.90	100.00	逾期债权
中铁三局集团第五工程有限公司贵南客专贵州段工程项目经理部二工区	4,624,494.39	4,624,494.39	100.00	已向法院申请强制执行，对方被列为失信人
天津东方鸿业矿产贸易有限公司	4,300,846.01	4,300,846.01	100.00	债务人财务状况恶化，款项难以收回

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
连云港益之格国际贸易有限公司	4,201,656.30	-	-	正常业务往来
广东车得力汽车有限公司	2,010,720.00	2,010,720.00	100.00	无法收回
埃安汽车销售股份有限公司	1,586,168.14	-	-	不存在减值迹象
河北建设集团股份有限公司	1,475,100.00	-	-	正常业务往来
<b>合计</b>	<b>1,176,898,027.14</b>	<b>956,608,048.66</b>	<b>81.28</b>	<b>—</b>

(2) 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	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	401,360,130.11	67.09	7,387,520.47
1至2年	143,314,211.01	23.96	14,331,421.09
2至3年	51,923,030.39	8.68	10,384,606.08
3年以上	1,634,357.71	0.27	1,305,572.39
<b>合计</b>	<b>598,231,729.22</b>	<b>—</b>	<b>33,409,120.03</b>

(续表)

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	576,606,984.82	91.47	11,169,868.18
1-2年	51,923,030.39	8.24	5,114,722.06

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3年	131,316.77	0.02	25,711.41
3年以上	1,735,723.24	0.28	1,218,471.45
合计	630,397,055.22	—	17,528,773.10

②其他组合

组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
机关事业单位、央企、国有上市、省属国企等非关联方组合	1,630,975,929.09	—	—
合计	1,630,975,929.09	—	—

(续表)

组合名称	年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
机关事业单位、央企、国有上市、省属国企等非关联方组合	1,308,898,168.14	0.46	6,064,244.73
合计	1,308,898,168.14	—	6,064,244.73

3. 收回或转回的坏账准备情况

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
秦皇岛龙汇工贸集团有限公司	13,992,655.98	13,992,655.98	龙汇债权 2023年回款
上海八方电缆有限公司	8,680,475.00	8,680,475.00	追回款项
唐山兴业工贸集团有限公司	1,150,000.00	264,001,035.10	收回现金
东莞市电力燃料有限公司	674,007.09	674,007.09	已经收回款项
东莞市隆旺能源贸易有限公司	120,178.39	120,178.39	信用风险改变
广东江汇集团有限公司	12,204.00	12,204.00	法院强制执行

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
广东华侨信托投资公司物华融资部	10,865.09	182,399.00	分配财产
<b>合计</b>	<b>24,640,385.55</b>	<b>287,662,954.56</b>	—

4. 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
首钢水城钢铁(集团)有限责任公司	389,674,855.47	11.44	—
HESHENG TRDG LTD	319,987,259.40	9.39	319,987,259.40
唐山兴业工贸集团有限公司	262,851,035.10	7.72	262,851,035.10
青岛盛泰丰国际贸易有限公司	169,259,821.28	4.97	—
中铁二局集团物资有限公司	151,779,692.34	4.46	—
<b>合计</b>	<b>1,293,552,663.59</b>	<b>37.98</b>	<b>582,838,294.50</b>

(五) 应收款项融资

种类	年末余额	年初余额
应收票据	392,435,697.29	194,691,018.92
应收账款	—	—
<b>合计</b>	<b>392,435,697.29</b>	<b>194,691,018.92</b>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	2,360,848,330.62	87.07	2,207,671.07
1至2年	86,823,670.71	3.20	76,465,174.69
2至3年	1,206,628.93	0.04	—
3年以上	262,407,877.96	9.68	186,846,549.01
<b>合计</b>	<b>2,711,286,508.22</b>	<b>—</b>	<b>265,519,394.77</b>

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内（含1年）	2,189,729,988.23	87.95	77,130,778.53
1-2年	2,086,055.16	0.08	81,809.93
2-3年	1,116,461.92	0.04	604,414.98
3年以上	296,737,023.76	11.92	204,677,594.94
<b>合计</b>	<b>2,489,669,529.07</b>	<b>—</b>	<b>282,494,598.38</b>

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
广东华侨友谊有限公司	广州市裕丰控股股份有限公司	43,295,787.27	1-2年	案件华侨友谊胜诉，但对方未按判决结果支付华侨友谊款项。
广东省燃料有限公司	唐山市源和贸易有限公司	41,058,445.15	5年以上	欠货款
广东省燃料有限公司	唐山新兴焦化股份有限公司	37,981,590.96	5年以上	欠货款
广东省商业企业集团有限公司	迪庆州经济开发区金润达投资有限公司	37,816,233.71	3年以上	预付款
广东省商业企业集团有限公司	佛山市亨沛经贸有限公司	33,677,608.60	3年以上	预付款
广东华侨友谊有限公司	广州市番禺裕丰钢铁有限公司	32,969,535.97	1-2年	案件华侨友谊胜诉，但对方未按判决结果支付华侨友谊款项。
广东物通实业投资有限公司	内蒙古临海化工股份有限公司	10,915,000.00	5年以上	历史沉淀坏账，收回可能性小
广东省建材有限公司	敬业钢铁有限公司	7,717,049.86	5年以上	协议归还
广东物通实业投资有限公司	阜新鑫隆泰煤炭	7,402,758.93	5年以上	历史沉淀坏账，收回可能性小

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
广东物通实业投资有限公司	秦皇岛市华盛贸易有限公司	6,072,608.35	5年以上	历史沉淀坏账，收回可能性小
中山市广物拓展汽车销售服务有限公司	一汽解放青岛汽车有限公司	2,539,927.78	1-2年	未到结算条件
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>261,446,546.58</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

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
重庆钢铁股份有限公司	251,453,361.61	9.27	—
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	187,199,635.33	6.90	—
宝武集团鄂城钢铁有限公司	158,047,777.50	5.83	—
上汽通用五菱汽车股份有限公司	86,242,397.81	3.18	19.82
迪庆州经济开发区金润达投资有限公司	75,885,281.92	2.80	38,069,048.21
<b>合计</b>	<b>758,828,454.17</b>	<b>—</b>	<b>38,069,068.03</b>

(七) 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	4,919,829,625.55	4,920,012,803.54
其他应收款项	598,862,308.80	1,358,765,568.42
<b>合计</b>	<b>5,518,691,934.35</b>	<b>6,278,778,371.96</b>

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
账龄一年以内的应收股利	—	183,177.99	—	—
东莞市业荣威通贸易有限公司	—	183,177.99	无	否

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
账龄一年以上的应收股利	4,919,829,625.55	4,919,829,625.55	—	—
广州物产美通贸易有限公司	2,791,649,625.55	2,791,649,625.55	未结算	否
广州物产前通贸易有限公司	2,128,180,000.00	2,128,180,000.00	被投资单位现金不足	否
<b>合计</b>	<b>4,919,829,625.55</b>	<b>4,920,012,803.54</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 2. 其他应收款项

### (1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	330,465,380.93	1,759,443.37	940,268,890.48	8,976,602.30
1至2年	134,296,856.91	34,423,656.22	225,221,130.81	53,939,295.28
2至3年	104,350,962.13	53,746,910.54	370,348,933.64	304,932,482.62
3年以上	1,479,481,001.45	1,359,801,882.49	1,281,460,165.32	1,090,685,171.63
<b>合计</b>	<b>2,048,594,201.42</b>	<b>1,449,731,892.62</b>	<b>2,817,299,120.25</b>	<b>1,458,533,551.83</b>

### (2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,691,026,972.64	82.55	1,310,465,366.99	77.50	380,561,605.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	357,567,228.78	17.45	139,266,525.63	38.95	218,300,703.15
<b>合计</b>	<b>2,048,594,201.42</b>	<b>—</b>	<b>1,449,731,892.62</b>	<b>70.77</b>	<b>598,862,308.80</b>

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初数				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	2,461,075,886.89	87.36	1,307,276,229.35	53.12	1,153,799,657.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	356,223,233.36	12.64	151,257,322.48	42.46	204,965,910.88
<b>合计</b>	<b>2,817,299,120.25</b>	<b>—</b>	<b>1,458,533,551.83</b>	<b>51.77</b>	<b>1,358,765,568.42</b>

1) 单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东省化工原料公司	372,860,000.00	372,860,000.00	100.00	预计不能收回
无偿划转金属回收债权	265,517,177.12	265,517,177.12	100.00	预计不能收回
余额低于 1000000 的不重要其他应收款合计	171,797,764.49	26,402,983.73	15.37	按可收回计提坏账
广东省五金交电公司	152,410,000.00	152,410,000.00	100.00	预计不能收回
鹤山市鼎丰房地产有限公司	144,807,370.72	135,093,537.22	93.29	按可收回计提坏账
湖南安大汽车销售服务有限责任公司	41,145,497.93	41,145,497.93	100.00	预计不能收回
广东华侨信托投资公司物华融资部	40,960,613.96	40,960,613.96	100.00	预计不能收回
韶关市奥达房地产开发有限公司	38,544,798.91	-	-	不存在减值迹象
国储(浙江)供应链有限公司	31,451,956.31	31,451,956.31	100.00	预计不能收回

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中国一冶集团有限公司	25,603,737.83	25,603,737.83	100.00	预计不能收回
广东物资集团都益贸易发展有限公司	24,910,470.17	24,910,470.17	100.00	预计不能收回
大同市广物汽车销售服务有限公司	24,715,843.62	24,715,843.62	100.00	预计不能收回
上汽通用汽车金融有限责任公司	22,449,218.00	-	-	不存在减值迹象
肇庆广物众美汽车有限公司	20,321,788.57	20,321,788.57	100.00	预计不能收回
广东粤通储运贸易公司	19,870,000.00	19,870,000.00	100.00	预计不能收回
其他零星散户	18,458,549.20	5,522,642.70	29.92	按可收回计提坏账
广汽本田汽车销售有限公司	16,800,000.00	-	-	不存在减值迹象
广东省特需商品供应公司	15,117,745.43	15,117,745.43	100.00	预计不能收回
广东广商物产有限责任公司	14,035,000.00	14,035,000.00	100.00	预计不能收回
出口退税	12,262,395.74	-	-	不存在减值迹象
东风日产汽车金融有限公司	11,905,155.19	-	-	不存在减值迹象
广东国曦能源贸易有限公司	11,780,604.27	11,780,604.27	100.00	预计不能收回
广州名盛置业发展有限公司	11,715,200.00	585,760.00	5.00	按可收回计提坏账
陕西星亚大通能源有限公司	10,704,424.78	-	-	不存在减值迹象

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东广弘创业投资有限公司	9,000,000.00	-	-	不存在减值迹象
上海上汽大众汽车销售有限公司	8,849,845.00	-	-	不存在减值迹象
上海佰通实业有限公司	8,668,226.82	8,668,226.82	100.00	预计不能收回
东莞市电力燃料有限公司	8,556,025.52	8,556,025.52	100.00	预计不能收回
广州茂旺贸易有限公司	8,165,628.22	6,023,029.54	73.76	按可收回计提坏账
广州市白云区人民政府白云湖街道办事处	7,637,335.50	-	-	不存在减值迹象
沈阳天通供应链管理有限公司	7,304,237.23	7,304,237.23	100.00	预计不能收回
广东航兴贸易有限公司	5,931,400.00	5,931,400.00	100.00	预计不能收回
中茂供应链管理有限公司	5,405,199.42	5,405,199.42	100.00	预计不能收回
广州市对外贸易发展公司	5,150,100.00	5,150,100.00	100.00	预计不能收回
澳门远新置业发展公司（商贸中心）	5,131,050.89	5,131,050.89	100.00	预计不能收回
何志华	4,869,000.00	4,869,000.00	100.00	预计不能收回
广东省鱼珠林产集团有限公司	4,596,686.49	4,596,686.49	100.00	预计不能收回
韶关市财政局	3,742,509.11	-	-	不存在减值迹象
陈海燕	3,515,000.00	-	-	不存在减值迹象

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理 由
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业销售有限公司	3,363,289.46	-	-	不存在减值迹象
何志威	3,276,805.00	640,000.00	19.53	按可收回计提坏账
中国进口设备配件公司广东省公司清算组	3,200,000.00	200,000.00	6.25	按可收回计提坏账
中华人民共和国海关	3,191,927.76	-	-	不存在减值迹象
深圳市车商联合投资有限公司	3,131,470.00	-	-	不存在减值迹象
许海英	3,100,000.00	3,100,000.00	100.00	预计不能收回
渤海国际信托股份有限公司	3,000,000.00	-	-	不存在减值迹象
广州市番禺区南村镇塘埗西村股份合作经济社	3,000,000.00	-	-	不存在减值迹象
深圳美登物业管理有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	预计不能收回
广州市昊钢贸易有限公司	2,565,663.18	2,565,663.18	100.00	预计不能收回
广东省食品企业集团公司	2,457,000.00	2,457,000.00	100.00	预计不能收回
伍志雄	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	预计不能收回
岚图汽车销售服务有限公司	2,100,000.00	-	-	不存在减值迹象
融通运输有限公司	2,065,500.00	-	-	不存在减值迹象

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理 由
广州宏城发展有限 公司	2,007,024.63	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广州市天顺达机电 设备有限公司	2,000,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广州市睿钢贸易有 限公司	1,985,436.38	1,985,436.38	100.00	预 计 不 能 收 回
陕西太豪能源科技 有限公司	1,878,747.73	-	-	不存 在 减 值 迹 象
中援进出口集团有 限公司	1,772,893.50	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广州市海珠区瑞南 贸易经营部	1,691,868.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
贵州茅台酒销售有 限公司	1,627,991.01	-	-	不存 在 减 值 迹 象
汕头市星马物业管 理有限公司	1,600,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广汽本田汽车有限 公司	1,600,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
佛山(国际)车城有 限公司	1,551,741.40	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广州市白云区新市 街萧岗村第四经济 合作社	1,500,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广州南珠管桩制造 有限公司	1,500,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
汕头市金平区金馨 投资有限公司	1,400,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理 由
南昌依凯物业管理 有限公司	1,293,330.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广东省交通电工器 材商场	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	预 计 不 能 收 回
生活服务中心(ZH)	1,234,806.68	-	-	不存 在 减 值 迹 象
韶关市鼎盛泰达物 业管理有限公司	1,200,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
韶关市昌隆物业服 务有限公司	1,145,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
广州广垦仓储有限 公司	1,125,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
佛山市南海区超畅 钢业有限公司	1,116,968.81	-	-	不存 在 减 值 迹 象
小鹏汽车销售有限 公司	1,100,000.00	-	-	不存 在 减 值 迹 象
佛山市南方物资实 业有限公司	1,071,159.51	1,071,159.51	100.00	预 计 不 能 收 回
广东省五交商场	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00	预 计 不 能 收 回
购房款	1,015,793.15	1,015,793.15	100.00	预 计 不 能 收 回
<b>合计</b>	<b>1,691,026,972.64</b>	<b>1,310,465,366.99</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

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

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	29,606,059.90	15.66	592,121.18
1至2年	28,092,248.04	14.86	2,809,224.81
2至3年	254,482.39	0.13	50,896.48
3年以上	131,125,005.30	69.35	130,353,649.98
<b>合计</b>	<b>189,077,795.63</b>	<b>—</b>	<b>133,805,892.45</b>

(续表)

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	111,925,369.92	40.53	2,790,816.48
1至2年	9,071,727.18	3.29	654,571.86
2至3年	9,761,170.05	3.53	1,952,234.01
3年以上	145,386,731.74	52.65	142,229,922.34
<b>合计</b>	<b>276,144,998.89</b>	<b>—</b>	<b>147,627,544.69</b>

② 其他组合

组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金、定金	81,128,712.00	6.73	5,460,633.18
机关、事业、央企、国有上市、省属企业往来	66,562,305.08	—	—
广物集团外关联方往来	18,821,561.42	—	—
其他第三方往来	1,647,632.01	—	—
员工备用金	130,665.01	—	—
为职工垫付的款项	103,792.39	—	—
为其他方垫付的款项	94,765.24	—	—
<b>合计</b>	<b>168,489,433.15</b>	<b>3.24</b>	<b>5,460,633.18</b>

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金、定金	62,796,628.27	5.78	3,629,777.79
机关、事业、央企、国有上市、省属企业往来	17,281,606.20	-	-
广物集团外关联方往来	-	-	-
其他第三方往来	-	-	-
员工备用金	-	-	-
为职工垫付的款项	-	-	-
为其他方垫付的款项	-	-	-
<b>合计</b>	<b>80,078,234.47</b>	<b>4.53</b>	<b>3,629,777.79</b>

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	376,474,980.89	478,087.24	1,081,580,483.70	1,458,533,551.83
年初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-1,911.35	1,911.35	-	-
—转入第三阶段	-	-51,694.39	51,694.39	-
—转回第二阶段	-	54,757.19	-54,757.19	-
—转回第一阶段	87,772.78	0.00	-87,772.78	-
本年计提	3,368,617.50	-360,373.43	34,168,231.82	37,176,475.89
本年转回	-13,450,846.68	-	-1,876,911.50	-15,327,758.18
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-30,134.00	-30,633,306.40	-30,663,440.40
其他变动	13,063.48	-	-	13,063.48
年末余额	366,491,676.62	92,553.96	1,083,147,662.04	1,449,731,892.62

(4) 收回或转回的坏账准备情况

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
广东东莞投资发展有限公司	12,200,000.00	12,200,000.00	已收回账款

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
宜春合信汽车有限公司	1,660,311.50	32,293,617.90	核销收回
物华融资部	555,823.37	555,823.37	已收回账款
雷锋光	202,695.00	202,695.00	债权已收回
广东华侨信托投资公司物华融资部管理人	200,000.00	200,000.00	广东华侨信托投资公司物华融资部管理人按法院裁定分配剩余财产,其中20万为代垫清算费用,已收回
晏鹏	154,335.00	154,335.00	债权已收回
塘西村	100,000.00	100,000.00	已经收回款
广东省番禺广地房地产开发有限公司	75,000.00	75,000.00	已经收回款
黎杏汝	55,130.00	55,130.00	债权已收回
深圳万怡丰工贸公司	51,800.00	51,800.00	报销集团为万怡丰公司强清程序垫付的清算费用,已收回
佛山市南国商贸实业有限公司	41,600.00	41,600.00	债权已收回
广东省林业企业(集团)进出口公司管理人	31,003.30	31,003.30	已收回账款
刷卡户(物流)	47.25	47.25	收到发票
通联支付网络服务股份有限公司广东分公司	12.76	12.76	收到发票
<b>合计</b>	<b>15,327,758.18</b>	<b>45,961,064.58</b>	—

(5) 本年度实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广州开发区电话公司	预存长话费	300.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否
广州市中级人民法院	诉讼费	4,134.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
广州开发区夏港街道办	计生协约金	500.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否
广州沙河顶管委员会	用电保证金	20,000.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否
广州开发区自来水公司	押金	2,500.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否
广州天河电话公司	押金	1,500.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否
宜春合信汽车有限公司	内部往来款	30,633,306.40	单位注销	按照省属企业核销要求核销	否
广州开发区供电局	保证金	1,200.00	账龄长达17年以上,无法追溯办理退款	内部请示处理	否
合计	—	30,663,440.40	—	—	—

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款项

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
广东省化工原料公司	关联往来	372,860,000.00	5年以上	18.20	372,860,000.00
无偿划转金属回收债权	无偿划入债权	290,907,950.61	3年以上	14.20	290,907,950.61
广东省五金交电公司	关联往来	152,410,000.00	5年以上	7.44	152,410,000.00
鹤山市鼎丰房地产有限公司	往来款	144,807,370.72	3年以上	7.07	135,093,537.22

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
远新置业发展有限公司	往来款	70,198,392.52	3年以上	3.43	70,198,392.52
<b>合计</b>	—	<b>1,031,183,713.85</b>	—	<b>50.34</b>	<b>1,021,469,880.35</b>

(八) 存货

1. 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,005,863.72	—	78,005,863.72
自制半成品及在产品	126,583,251.90	4,136,451.87	122,446,800.03
其中: 开发成本(由房地产开发企业填列)	42,378,030.36	—	42,378,030.36
库存商品(产成品)	4,905,621,412.52	37,246,847.24	4,868,374,565.28
其中: 开发产品(由房地产开发企业填列)	146,991,301.50	18,170,913.69	128,820,387.81
周转材料(包装物、低值易耗品等)	1,056,754.05	—	1,056,754.05
合同履约成本	188,177,266.99	—	188,177,266.99
消耗性生物资产	—	—	—
其他	1,333,017,221.35	—	1,333,017,221.35
其中: 尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	135,600,339.17	—	135,600,339.17
<b>合计</b>	<b>6,632,461,770.53</b>	<b>41,383,299.11</b>	<b>6,591,078,471.42</b>

(续表)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	317,061,248.75	24,529,365.85	292,531,882.90
自制半成品及在产品	87,498,101.22	7,436,443.11	80,061,658.11
其中: 开发成本(由房地产开发企业填列)	44,089,338.41	—	44,089,338.41
库存商品(产成品)	3,614,400,751.59	63,099,638.44	3,551,301,113.15
其中: 开发产品(由房地产开发企业填列)	152,845,574.00	178,792.78	152,666,781.22

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料（包装物、低值易耗品等）	3,264,248.18	-	3,264,248.18
合同履约成本	115,931,689.38	-	115,931,689.38
消耗性生物资产	-	-	-
其他	986,989,267.25	-	986,989,267.25
其中：尚未开发的土地储备(由房地产开发企业填列)	135,600,339.17	-	135,600,339.17
<b>合计</b>	<b>5,125,145,306.37</b>	<b>95,065,447.40</b>	<b>5,030,079,858.97</b>

(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
商业大院项目合同	-	-	-
“智法宝”项目的合作研发款	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
商业大院项目合同	45,855.45	-	45,855.45
“智法宝”项目的合作研发款	19,417.48	-	19,417.48
<b>合计</b>	<b>65,272.93</b>	<b>-</b>	<b>65,272.93</b>

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	539,968,806.77	-
<b>合计</b>	<b>539,968,806.77</b>	<b>-</b>

(十一) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	498,211,820.61	332,952,346.75
典当贷款余额	89,610,000.00	61,241,550.00
待处理财产损益	5,045,040.00	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
预缴税金	2,827,986.44	17,313,810.97
待摊费用	391,666.67	-
<b>合计</b>	<b>596,086,513.72</b>	<b>411,507,707.72</b>

(十二) 长期应收款

项目	年末余额			年末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	831,979,883.72	404,807.55	831,575,076.17	6.36%至9.65%
其中:未实现融资收益	94,108,189.05	-	94,108,189.05	6.36%至9.65%
分期收款销售商品	1,021,244.30	-	1,021,244.30	—
<b>合计</b>	<b>833,001,128.02</b>	<b>404,807.55</b>	<b>832,596,320.47</b>	<b>—</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	925,326,246.23	1,695,682.30	923,630,563.93
其中:未实现融资收益	78,588,098.67	-	78,588,098.67
分期收款销售商品	1,703,416.43	-	1,703,416.43
<b>合计</b>	<b>927,029,662.66</b>	<b>1,695,682.30</b>	<b>925,333,980.36</b>

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	155,008,515.00	9,459,156.22	5,100,000.00	159,367,671.22
对合营企业投资	43,236,383.58	6,699,353.57	-	49,935,737.15
对联营企业投资	7,420,507,029.02	528,800,199.00	22,915,707.73	7,926,391,520.29
小计	7,618,751,927.60	544,958,708.79	28,015,707.73	8,135,694,928.66
减:长期股权投资减值准备	192,910,971.79	8,924,877.12	5,100,000.00	196,735,848.91
<b>合计</b>	<b>7,425,840,955.81</b>	<b>536,033,831.67</b>	<b>22,915,707.73</b>	<b>7,938,959,079.75</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
一、合营企业	52,620,000.00	43,236,383.58	8,000,000.00	-	-1,300,646.43	-
东莞市业荣威通贸易有限公司	43,120,000.00	43,236,383.58	-	-	136,763.49	-
肇庆广物众美汽车有限公司	1,500,000.00	-	-	-	-	-
广州白云广物昊铂汽车销售服务有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-1,437,409.92	-
二、联营企业	7,066,925,826.00	7,420,507,029.02	251,200,000.00	7,009,517.41	466,691,816.39	-24,448,321.70
宝武集团中南钢铁有限公司	6,296,911,800.00	6,938,310,730.88	-	-	488,643,106.72	-24,448,321.70
广东中交龙沙物流有限责任公司	248,430,000.00	256,003,057.67	-	-	602,050.70	-
广州海珀特科技有限公司	100,000,000.00	87,216,947.84	-	-	-26,323,959.10	-
广东广商物产有限责任公司	25,500,000.00	25,500,000.00	-	-	-	-
佛山市华商物流有限公司	24,065,000.00	24,870,132.04	-	-	-136,255.71	-
广州国际商品展贸城股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	-	-	0.00	-
镇江长达汽车销售服务有限公司	4,800,000.00	11,309,003.28	-	-	-583,606.95	-
广东省信息网络有限公司	9,276,100.00	9,805,691.49	-	-	2,739,162.55	-
信达粤商投资管理有限公司	17,500,000.00	8,887,142.96	-	-	-4,629,679.03	-
广东粤凯汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	8,452,830.37	-	-	184,160.62	-
东莞中电综合能源有限公司	6,000,000.00	6,906,305.75	-	-	87,305.54	-
广东九鼎典当行有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-
广州新吉山房地产有限公司	-	4,966,821.02	-	4,956,495.48	-10,325.54	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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
广东东莞港广物码头有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	-	-	-	-
深圳华丽装修家私企业公司	5,282,926.00	4,237,180.00	-	-	5,183,125.72	-
广东商联投资有限公司	4,000,000.00	4,075,217.89	-	-	-16,884.60	-
中山南区城南埃安汽车销售服务有限公司	2,720,000.00	2,341,750.00	-	-	57,442.91	-
广东剧毒物品专卖有限公司	-	2,053,021.93	-	2,053,021.93	0.00	-
广东您好华侨产业园运营有限公司	1,700,000.00	1,873,188.03	-	-	927,351.41	-
江门市广物领奥汽车销售服务有限公司	2,400,000.00	1,198,263.90	1,200,000.00	-	-81,503.68	-
华侨友谊零售（广州）有限公司	500,000.00	500,000.00	-	-	6,053.97	-
广东中山鱼珠木材产业有限公司	42,000,000.00	366,527.94	-	-	27,270.86	-
广东省湾区城市更新发展研究院有限公司	340,000.00	133,216.03	-	-	17,000.00	-
云浮市弘源绿色建材有限公司	250,000,000.00	-	250,000,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>7,119,545,826.00</b>	<b>7,463,743,412.60</b>	<b>259,200,000.00</b>	<b>7,009,517.41</b>	<b>465,391,169.96</b>	<b>-24,448,321.70</b>

（续表）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	49,935,737.15	-
东莞市业荣威通贸易有限公司	-	-	-	-	43,373,147.07	-
肇庆广物众美汽车有限公司	-	-	-	-	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广州白云广物昊铂汽车销售服务有限公司	-	-	-	-	6,562,590.08	-
二、联营企业	-93,862,756.46	89,944,655.55	215,000.00	3,257,926.00	7,926,391,520.29	45,458,082.21
宝武集团中南钢铁有限公司	-93,862,756.47	77,243,033.78	-	-	7,231,399,725.65	-
广东中交龙沙物流有限责任公司	-	2,450,000.00	-	-	254,155,108.37	-
广州海珀特科技有限公司	-	-	-	-	60,892,988.74	-
广东广商物产有限责任公司	-	-	-	-	25,500,000.00	25,500,000.00
佛山市华商物流有限公司	-	-	-	-	24,733,876.33	-
广州国际商品展贸城股份有限公司	-	-	-	-	12,000,000.00	12,000,000.00
镇江长达汽车销售服务有限公司	-	2,516,650.44	-	-	8,208,745.89	-
广东省信息网络有限公司	-	1,392,262.00	-	-	11,152,592.04	-
信达粤商投资管理有限公司	-	-	-	-	4,257,463.93	-
广东粤凯汽车销售服务有限公司	0.01	1,400,000.00	-	-	7,236,991.00	-
东莞中电综合能源有限公司	-	-	-	-	6,993,611.29	-
广东九鼎典当行有限责任公司	-	-	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
广州新吉山房地产有限公司	-	-	-	-	-	-
广东东莞港广物码头有限公司	-	-	-	-	4,500,000.00	2,743,082.21
深圳华丽装修家私企业公司	-	4,662,062.00	-	3,257,926.00	8,016,169.72	-
广东商联投资有限公司	-	-	-	-	4,058,333.29	-
中山南区城南埃安汽车销售服务有限公司	-	-	-	-	2,399,192.91	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广东剧毒物品专卖有限公司	-	-	-	-	-	-
广东您好华侨产业园运营有限公司	-	280,647.33	-	-	2,519,892.11	-
江门市广物领奥汽车销售服务有限公司	-	-	-	-	2,316,760.22	-
华侨友谊零售（广州）有限公司	-	-	-	-	506,053.97	-
广东中山鱼珠木材产业有限公司	-	-	215,000.00	-	393,798.80	215,000.00
广东省湾区城市更新发展研究院有限公司	-	-	-	-	150,216.03	-
云浮市弘源绿色建材有限公司	-	-	-	-	250,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>-93,862,756.46</b>	<b>89,944,655.55</b>	<b>215,000.00</b>	<b>3,257,926.00</b>	<b>7,976,327,257.44</b>	<b>45,458,082.21</b>

### 3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	肇庆广物众美汽车有限公司		广州白云广物昊铂汽车销售服务有限公司		东莞市业荣威通贸易有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	2,088,861.09	2,120,007.66	19,533,520.90	-	13,747,901.26	5,565,489.72
非流动资产	-	503,070.32	5,385,440.03	-	79,288,793.86	84,704,995.52
资产合计	2,088,861.09	2,623,077.98	24,918,960.93	-	93,036,695.12	90,270,485.24
流动负债	20,321,788.57	19,416,363.94	11,793,780.76	-	55,181,492.00	58,930,589.81
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	20,321,788.57	19,416,363.94	11,793,780.76	-	55,181,492.00	58,930,589.81
净资产	-18,232,927.48	-16,793,285.96	13,125,180.17	-	37,855,203.12	31,339,895.43
按持股比例计算的净资产份额	-9,116,463.74	-8,396,642.98	6,562,590.08	-	18,549,049.53	15,356,548.76

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	肇庆广物众美汽车有限公司		广州白云广物昊铂汽车销售服务有限公司		东莞市业荣威通贸易有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
调整事项	-	-	-	-	24,824,097.54	27,879,834.82
对合营企业权益投资的账面价值	-	-	6,562,590.08	-	43,373,147.07	43,236,383.58
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	300,745.42	4,012,505.19	13,970,108.31	-	18,703,328.54	20,410,917.76
财务费用	912,927.76	1,201,098.03	33,890.74	-	1,517,365.99	1,837,611.85
所得税费用	-	890,981.40	-963,745.37	-	96,736.13	440,341.42
净利润	-1,439,641.52	-2,553,666.04	-2,874,819.83	-	281,599.27	278,101.79
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-1,439,641.52	-2,553,666.04	-2,874,819.83	-	281,599.27	278,101.79
企业本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-

#### 4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	佛山市华商物流有限公司		广东省湾区城市更新发展研究院有限公司		广东省信息网络有限公司		广东粤凯汽车销售服务有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	30,071,743.29	28,671,978.15	463,921.37	292,863.23	34,665,496.01	42,096,841.50	61,906,623.63	65,528,872.33
非流动资产	29,619,365.91	31,173,812.14	30,225.70	149,268.78	3,377,869.56	5,748,110.75	6,110,450.50	7,662,810.36
资产合计	59,691,109.20	59,845,790.29	494,147.07	442,132.01	38,043,365.57	47,844,952.25	68,017,074.13	73,191,682.69
流动负债	1,488,384.71	931,771.18	50,029.03	50,319.14	8,082,727.73	16,134,245.05	49,924,596.63	54,061,049.22
非流动负债	-	-	-	-	1,283,363.38	1,307,349.72	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	佛山市华商物流有限公司		广东省湾区城市更新发展研究院有限公司		广东省信息网络有限公司		广东粤凯汽车销售服务有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
负债合计	1,488,384.71	931,771.18	50,029.03	50,319.14	9,366,091.11	17,441,594.77	49,924,596.63	54,061,049.22
净资产	58,202,724.49	58,914,019.11	444,118.04	391,812.87	28,677,274.46	30,403,357.48	18,092,477.50	19,130,633.47
按持股比例计算的净资产份额	24,733,876.33	24,870,132.04	150,216.03	133,216.03	11,152,592.04	9,805,691.49	7,236,991.00	8,452,830.38
调整事项	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	24,733,876.33	24,870,132.04	150,216.03	133,216.03	11,152,592.04	9,805,691.49	7,236,991.00	8,452,830.38
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	6,362,138.18	8,646,595.66	640,980.02	188,698.07	79,260,279.59	73,406,005.83	310,209,880.15	342,185,989.50
净利润	-753,122.65	55,203.52	52,306.17	150,711.52	1,987,987.77	3,700,118.02	3,020,942.32	3,589,266.07
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-753,122.65	55,203.52	52,306.17	150,711.52	1,987,987.77	3,700,118.02	3,020,942.32	3,589,266.07
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	1,392,262.00	1,672,270.00	1,400,000.00	2,400,000.00

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	广东中交龙沙物流 有限责任公司		广东中山鱼珠木材 产业有限公司		广州国际商品展贸城股份有限公司		广州海珀特科技有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	171,903,636.31	156,243,621.50	1,026,387.60	253,759.16	110,113,000.34	68,971,063.27	208,610,393.35	336,672,741.85
非流动资产	359,048,247.98	376,485,041.94	-	490,000.00	615,714,117.47	648,293,080.15	502,656,871.98	477,000.03
资产合计	530,951,884.29	532,728,663.44	1,026,387.60	743,759.16	725,827,117.81	717,264,143.42	711,267,265.33	337,149,741.88
流动负债	13,544,696.99	10,243,973.90	88,771.42	-128,926.40	997,141,486.71	953,132,857.43	116,968,290.80	95,097,437.02
非流动负债	-	-	-	-	275,579,863.30	276,402,742.18	7,823,106.11	4,648,637.26
负债合计	13,544,696.99	10,243,973.90	88,771.42	-128,926.40	1,272,721,350.01	1,229,535,599.61	124,791,396.91	99,746,074.28
净资产	517,407,187.30	522,484,689.54	937,616.18	872,685.56	-546,894,232.20	-512,271,456.19	586,475,868.42	237,403,667.60
按持股比例计算的 净资产份额	254,155,108.37	256,003,057.67	178,798.80	366,527.94	-32,813,653.93	-30,736,287.37	60,892,988.74	87,216,947.84
调整事项	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益 投资的账面价值	254,155,108.37	256,003,057.67	178,798.80	366,527.94	-	-	60,892,988.74	87,216,947.84
存在公开报价的 权益投资的公允 价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	73,720,530.38	78,719,969.52	740,562.25	-	50,771,733.70	25,522,595.29	122,814,575.77	76,274,257.19
净利润	1,922,497.76	8,320,500.37	64,930.62	-1,743,328.33	-34,622,776.01	-54,715,033.15	-127,450,831.29	-31,867,484.84
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	1,922,497.76	8,320,500.37	64,930.62	-1,743,328.33	-34,622,776.01	-54,715,033.15	-127,450,831.29	-31,867,484.84

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	广东中交龙沙物流 有限责任公司		广东中山鱼珠木材 产业有限公司		广州国际商品展贸城股份有限公司		广州海珀特科技有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
企业本期收到的 来自联营企业的 股利	2,450,000.00	7,700,000.00	-	-	-	-	-	-

（续表）

项目	华侨友谊零售（广州） 有限公司		江门市广物领奥汽车 销售服务有限公司		深圳华丽装修家私企业公司		云浮市弘源绿色 建材有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金 额
流动资产	1,500,491.27	1,858,003.97	5,168,634.11	3,431,914.10	55,257,621.66	62,455,658.66	14,058,475.39	-
非流动资产	1,481.77	-	5,006,300.17	-	8,559,599.10	8,347,154.45	3,327,245,991.23	-
资产合计	1,501,973.04	1,858,003.97	10,174,934.28	3,431,914.10	63,817,220.76	70,802,813.11	3,341,304,466.62	-
流动负债	377,408.66	187,633.72	4,383,033.73	436,254.34	42,440,768.19	43,761,255.28	1,252,745,066.62	-
非流动负债	-	-	-	-	-	-	1,088,559,400.00	-
负债合计	377,408.66	187,633.72	4,383,033.73	436,254.34	42,440,768.19	43,761,255.28	2,341,304,466.62	-
净资产	1,124,564.38	1,670,370.25	5,791,900.55	2,995,659.76	21,376,452.57	27,041,557.83	1,000,000,000.00	-
按持股比例计算的净资 产份额	506,053.97	500,000.00	2,316,760.22	1,198,263.90	8,016,169.72	4,237,180.00	250,000,000.00	-
调整事项	-	-	-	-	-	-	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	华侨友谊零售(广州)有限公司		江门市广物领奥汽车销售服务有限公司		深圳华丽装修家私企业公司		云浮市弘源绿色建材有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
对联营企业权益投资的账面价值	506,053.97	500,000.00	2,316,760.22	1,198,263.90	8,016,169.72	4,237,180.00	250,000,000.00	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	21,905,997.51	593,454.78	0	0	106,658,955.86	64,704,957.88	-	-
净利润	-546,449.65	17,050.65	2,796,240.79	-4,340.24	6,814,474.18	5,638,850.65	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-546,449.65	17,050.65	2,796,240.79	-4,340.24	6,814,474.18	5,638,850.65	-	-
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	2,331,031.00	1,028,660.95	-	-

(续表)

项目	镇江长达汽车销售服务有限公司		中山南城区南埃安汽车销售服务有限公司		广东您好华侨产业园运营有限公司		广东广商物产有限责任公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	75,671,180.54	58,766,869.05	17,075,527.37	11,535,146.05	4,581,142.30	2,629,428.85	116,373,023.16	108,529,017.30
非流动资产	21,133,289.98	23,414,160.37	5,785,223.25	153,547.67	5,148,580.54	5,579,295.17	10,485.74	17,806.98
资产合计	96,804,470.52	82,181,029.42	22,860,750.62	11,688,693.72	9,729,722.84	8,208,724.02	116,383,508.90	108,546,824.28
流动负债	76,282,605.81	53,981,565.63	3,804,300.88	4,801,193.71	2,318,275.47	2,194,459.24	329,146,510.67	321,062,648.89

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	镇江长达汽车销售 服务有限公司		中山南区城南埃安汽车 销售服务有限公司		广东您好华侨产业园 运营有限公司		广东广商物产有限责任公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
非流动负债	-	-	12,000,000.00	-	-	-	-	-
负债合计	76,282,605.81	53,981,565.63	15,804,300.88	4,801,193.71	2,318,275.47	2,194,459.24	329,146,510.67	321,062,648.89
净资产	20,521,864.71	28,199,463.79	7,056,449.74	6,887,500.01	7,411,447.37	6,014,264.78	-212,763,001.77	-212,515,824.61
按持股比例计算的净资产份额	8,208,745.89	11,309,003.28	2,399,192.91	2,341,750.00	2,519,892.11	1,873,188.03	-85,105,200.71	-85,006,329.84
调整事项	-	-	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	8,208,745.89	11,309,003.28	2,399,192.91	2,341,750.00	2,519,892.11	1,873,188.03	-	-
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入	443,298,556.59	470,764,468.60	118,723,776.21	1,873,187.67	9,378,587.49	7,766,373.32	-	-
净利润	-1,385,972.98	1,780,955.68	168,949.73	-1,112,499.99	2,264,177.00	970,588.07	-247,177.16	-33,697,255.31
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-1,385,972.98	1,780,955.68	168,949.73	-1,112,499.99	2,264,177.00	970,588.07	-247,177.16	-33,697,255.31
企业本期收到的来自联营企业的股利	271,105.53	4,535,338.73	-	-	280,647.33	170,000.00	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续表）

项目	东莞中电综合能源有限公司		宝武集团中南钢铁有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	5,192,060.16	5,321,308.54	12,471,616,387.22	9,702,171,174.62
非流动资产	21,050,969.30	23,691,663.83	33,177,207,624.37	32,645,230,226.79
资产合计	26,243,029.46	29,012,972.37	45,648,824,011.59	42,347,401,401.41
流动负债	2,930,991.78	5,991,953.17	18,557,720,256.60	16,400,510,358.95
非流动负债	-	-	5,352,122,519.82	4,522,111,651.23
负债合计	2,930,991.78	5,991,953.17	23,909,842,776.42	20,922,622,010.18
净资产	23,312,037.68	23,021,019.20	21,738,981,235.17	21,424,779,391.23
按持股比例计算的净资产份额	6,993,611.29	6,906,305.76	7,231,399,725.65	6,938,310,730.88
调整事项	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	6,993,611.29	6,906,305.76	7,231,399,725.65	6,938,310,730.88
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	28,500,144.15	23,039,432.35	66,467,800,412.14	71,738,333,191.83
净利润	291,018.48	46,587.48	576,748,912.21	-1,230,987,642.28
其他综合收益	-	-	-36,123,174.61	-47,811,896.84
综合收益总额	291,018.48	46,587.48	540,625,737.60	-1,278,799,539.12
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-	77,243,033.78	45,276,322.44

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年金额	上年金额
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-	-
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	10,072,715.01	14,719,278.64
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润	-4,646,563.63	25,459.09
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-4,646,563.63	25,459.09

（十四） 其他权益工具

1. 其他权益工具情况

项目	年末余额	年初余额
广汽埃安新能源汽车股份有限公司	301,084,892.92	301,084,892.92
广州物产美通贸易有限公司	253,544,448.01	253,544,448.01
广州物产前通贸易有限公司	104,065,760.81	104,065,760.81
广东联合电子服务股份有限公司	31,080,000.00	31,080,000.00
广东国有企业重组发展基金（有限合伙）	28,417,870.83	28,417,870.83
广东恒正投资有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
广东联合电服信息科技有限公司	16,974,478.58	16,974,478.58
广发银行股份有限公司	10,911,434.40	10,911,434.40
交通银行股份有限公司	10,451,627.34	8,630,786.34
江铃汽车股份有限公司	7,326,550.00	5,170,550.00
中国石化上海石油化工股份有限公司	4,135,807.00	4,665,000.00
广州银行股份有限公司	1,922,383.00	1,922,383.00
广东省沙头角林场	1,750,000.00	1,750,000.00
广东鹤山香江钢管有限公司	1,526,149.78	1,526,149.78
北京中糖酒类有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
全国华联商厦联合有限责任公司	400,000.00	400,000.00
广东发展银行股份有限公司	385,039.48	385,039.48

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
中百商业联合发展有限公司	200,000.00	200,000.00
中林林产品联营公司	191,400.00	191,400.00
阳西县沙扒渔港新村地产开发有限公司	1.00	1.00
深圳华丽装修家私企业公司	-	3,257,926.00
<b>合计</b>	<b>795,367,843.15</b>	<b>795,178,121.15</b>

2. 年末其他权益工具投资情况表

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
中国石化上海石油化工股份有限公司	-	-	1,969,193.00	-	-	-
广东联合电服信息科技有限公司	-	-	1,105,858.94	-	为公司基于长期发展而进行战略投资	-
深圳华丽装修家私企业公司	-	3,359,691.95	-	-	-	-
江铃汽车股份有限公司	163,240.00	8,571,640.00	-	831,600.00	-	-
广州银行股份有限公司	107,406.16	144,448.46	-	-	-	-
广东鹤山香江钢管有限公司	-	2,028,800.00	-	-	-	-
广东联合电子服务股份有限公司	3,220,000.00	5,334,000.00	-	-	-	-
广东省沙头角林场	175,000.00	1,490,588.89	-	-	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广东国有企业重组发展基金（有限合伙）	-	136,352.20	-	-	—	—
广东发展银行股份有限公司	370,608.06	487,216.73	-	-	—	—
交通银行股份有限公司	679,173.69	5,363,469.26	-	-	—	—
中林林产品联营公司	-	28,747.86	-	-	—	—
<b>合计</b>	<b>4,715,427.91</b>	<b>27,271,056.04</b>	<b>3,075,051.94</b>	<b>831,600.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

（十五） 其他非流动金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
海南太平洋石油实业股份有限公司	10,904,357.00	10,904,357.00
东莞虎门港立丰源公共管廊有限公司	3,609,000.00	3,609,000.00
<b>合计</b>	<b>14,513,357.00</b>	<b>14,513,357.00</b>

（十六） 投资性房地产

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1. 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			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
<b>一、成本合计</b>	3,936,214,987.42	1,125,467.72	15,438,350.00	—	8,955,329.16	—	3,943,823,475.98
其中：1. 房屋、建筑物	3,666,838,753.33	1,125,467.72	14,857,994.37	—	5,723,438.40	—	3,677,098,777.02
2. 土地使用权	269,376,234.09	—	580,355.63	—	3,231,890.76	—	266,724,698.96
<b>二、公允价值变动合计</b>	3,830,885,479.68	9,064,558.93	—	-67,953,461.16	—	—	3,771,996,577.45
其中：1. 房屋、建筑物	1,971,536,961.82	9,064,558.93	—	-86,268,149.96	—	—	1,894,333,370.79
2. 土地使用权	1,859,348,517.86	—	—	18,314,688.80	—	—	1,877,663,206.66
<b>三、投资性房地产账面价值合计</b>	7,767,100,467.10	10,190,026.65	15,438,350.00	-67,953,461.16	8,955,329.16	—	7,715,820,053.43
其中：1. 房屋、建筑物	5,638,375,715.15	10,190,026.65	14,857,994.37	-86,268,149.96	5,723,438.40	—	5,571,432,147.81
2. 土地使用权	2,128,724,751.95	—	580,355.63	18,314,688.80	3,231,890.76	—	2,144,387,905.62

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十七) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	5,458,437,212.99	5,416,409,347.71
固定资产清理	68,917.34	68,917.34
<b>合计</b>	<b>5,458,506,130.33</b>	<b>5,416,478,265.05</b>

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
<b>一、账面原值合计:</b>	7,542,046,040.82	626,333,234.48	421,848,416.70	7,746,530,858.60
其中: 土地资产	54,979,067.47	173,994.77	4,534,400.00	50,618,662.24
房屋及建筑物	2,354,762,752.01	202,756,481.82	117,049,740.81	2,440,469,493.02
机器设备	3,821,429,302.47	253,594,236.39	107,159,413.86	3,967,864,125.00
运输工具	487,733,171.60	137,496,022.09	177,192,233.62	448,036,960.07
电子设备	227,926,897.55	17,984,091.24	8,014,073.53	237,896,915.26
办公设备	118,904,052.29	11,026,407.91	7,503,652.70	122,426,807.50
酒店业家具	-	-	-	-
其他	476,310,797.43	3,302,000.26	394,902.18	479,217,895.51
<b>二、累计折旧合计:</b>	2,115,709,802.62	408,611,980.42	252,398,429.20	2,271,923,353.84
其中: 土地资产	-	-	-	-
房屋及建筑物	740,012,118.88	93,005,953.71	73,619,859.21	759,398,213.38
机器设备	795,930,026.41	200,707,171.57	94,900,560.51	901,736,637.47
运输工具	181,652,671.80	73,417,750.15	69,600,945.70	185,469,476.25
电子设备	185,283,491.21	16,025,823.23	7,318,338.09	193,990,976.35
办公设备	91,887,105.54	8,668,245.21	6,741,525.25	93,813,825.50
酒店业家具	-	-	-	-
其他	120,944,388.78	16,787,036.55	217,200.44	137,514,224.89
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	5,426,336,238.20	-	-	5,474,607,504.76
其中: 土地资产	54,979,067.47	-	-	50,618,662.24
房屋及建筑物	1,614,750,633.13	-	-	1,681,071,279.64
机器设备	3,025,499,276.06	-	-	3,066,127,487.53
运输工具	306,080,499.80	-	-	262,567,483.82
电子设备	42,643,406.34	-	-	43,905,938.91
办公设备	27,016,946.75	-	-	28,612,982.00
酒店业家具	-	-	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他	355,366,408.65	—	—	341,703,670.62
<b>四、减值准备合计</b>	<b>9,926,890.49</b>	<b>6,477,469.42</b>	<b>234,068.14</b>	<b>16,170,291.77</b>
其中: 土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	8,957,695.85	5,492,707.46	0.00	14,450,403.31
机器设备	347,441.22	984,761.96	80,000.00	1,252,203.18
运输工具	614,699.23	—	150,000.00	464,699.23
电子设备	6,589.53	—	4,068.14	2,521.39
办公设备	—	—	—	—
酒店业家具	—	—	—	—
其他	464.66	—	—	464.66
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>5,416,409,347.71</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>5,458,437,212.99</b>
其中: 土地资产	54,979,067.47	—	—	50,618,662.24
房屋及建筑物	1,605,792,937.28	—	—	1,666,620,876.33
机器设备	3,025,151,834.84	—	—	3,064,875,284.35
运输工具	305,465,800.57	—	—	262,102,784.59
电子设备	42,636,816.81	—	—	43,903,417.52
办公设备	27,016,946.75	—	—	28,612,982.00
酒店业家具	—	—	—	—
其他	355,365,943.99	—	—	341,703,205.96

## 2. 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
井边巷3号之一403、404、405房	68,917.34	68,917.34	已拍卖但房屋尚未过户
<b>合计</b>	<b>68,917.34</b>	<b>68,917.34</b>	—

## (十八) 在建工程

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
120万吨/年丙烷脱氢制高性能聚丙烯项目1期工程配套楼及附属设施	3,330,093,055.46	—	3,330,093,055.46
办公楼	28,852,829.46	—	28,852,829.46
90万吨/年丙烷脱氢项目	22,342,394.96	—	22,342,394.96

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
广东省揭阳市揭东区云路镇大纱帽矿区年产600万吨砂石骨料生产线项目	17,170,264.18	-	17,170,264.18
惠来县华湖镇堡内村建筑用花岗岩矿山项目	11,796,727.78	-	11,796,727.78
荔湾大院升级改造项目	2,707,248.31	-	2,707,248.31
其他零星工程	81,189,260.35	-	81,189,260.35
私有云平台升级改造	-	-	-
工程物资	64,315,187.99	-	64,315,187.99
<b>合计</b>	<b>3,558,466,968.49</b>	<b>-</b>	<b>3,558,466,968.49</b>

（续表）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
120万吨/年丙烷脱氢制高性能聚丙烯项目1期工程配套楼及附属设施	2,529,059,030.29	-	2,529,059,030.29
办公楼	28,852,829.46	-	28,852,829.46
90万吨/年丙烷脱氢项目	8,442,398.74	-	8,442,398.74
广东省揭阳市揭东区云路镇大纱帽矿区年产600万吨砂石骨料生产线项目	-	-	-
惠来县华湖镇堡内村建筑用花岗岩矿山项目	-	-	-
荔湾大院升级改造项目	17,070,799.52	-	17,070,799.52
其他零星工程	184,367,154.14	-	184,367,154.14
私有云平台升级改造	5,796,799.02	-	5,796,799.02
工程物资	120,422,501.77	-	120,422,501.77
<b>合计</b>	<b>2,894,011,512.94</b>	<b>-</b>	<b>2,894,011,512.94</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
办公楼	30,000,000.00	28,852,829.46	-	-	-	28,852,829.46
120万吨/年丙烷脱氢制高性能聚丙烯项目二期工程	3,900,000,000.00	2,521,910,888.06	765,549,548.72	-	-	3,287,460,436.78
广东省揭阳市揭东区云路镇大纱帽矿区年产600万吨砂石骨料生产线项目	172,200,540.00	-	17,170,264.18	-	-	17,170,264.18
惠来县华湖镇堡内村建筑用花岗岩矿山项目	47,544,000.00	-	11,796,727.78	-	-	11,796,727.78
揭阳两处建筑用花岗岩矿山	180,000,000.00	116,698,244.96	60,754,422.92	177,452,667.88	-	-
荔湾大院升级改造项目	25,083,614.17	17,070,799.52	4,442,143.39	18,805,694.60	-	2,707,248.31
私有云平台升级改造	7,000,000.00	5,796,799.02	293,896.45	6,090,695.47	-	-
先烈东横路40号大院9栋宿舍楼	8,200,000.00	121,531.79	7,844,979.36	-	-	7,966,511.15
揭阳新材料基地一阶段项目	6,421,630,000.00	8,442,398.74	13,899,996.22	-	-	22,342,394.96
一期工程配套楼及附属设施	45,000,000.00	7,148,142.23	35,484,476.45	-	-	42,632,618.68
<b>合计</b>	<b>10,836,658,154.17</b>	<b>2,706,041,633.78</b>	<b>917,236,455.47</b>	<b>202,349,057.95</b>	<b>-</b>	<b>3,420,929,031.30</b>

(续表)

项目名称	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
办公楼	96.18	96.18	-	-	-	自筹

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	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
120万吨/年丙烷脱氢制高性能聚丙烯项目二期工程	90.69	100.00	145,837,526.79	56,808,726.85	3.7	自有资金、筹集资金
广东省揭阳市揭东区云路镇大纱帽矿区年产600万吨砂石骨料生产线项目	9.97	9.97	1,253,203.00	640,631.50	2.32	自有资金、银行融资
惠来县华湖镇堡内村建筑用花岗岩矿山项目	24.81	24.81	176,034.90	176,034.90	29.55	自有资金、银行融资
揭阳两处建筑用花岗岩矿山	98.58	100.00	15,777,050.71	2,684,622.91	5.44	自有资金、银行融资
荔湾大院升级改造项目	77.63	100.00	-	-	-	企业自有资金
私有云平台升级改造	100.00	100.00	-	-	-	自有资金、财政专项
先烈东横路40号大院9栋宿舍楼	97.15	97.15	-	-	-	自有资金
揭阳新材料基地一阶段项目	0.35	0.35	-	-	-	自有资金
一期工程配套楼及附属设施	94.74	94.74	-	-	-	自有资金
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>163,043,815.40</b>	<b>60,310,016.16</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(十九) 使用权资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值合计:</b>	1,110,626,016.12	314,094,827.03	88,748,223.06	1,335,972,620.09
其中: 土地	505,138,382.64	243,555,199.01	57,868,388.05	690,825,193.60
房屋及建筑物	546,322,332.14	70,533,737.87	30,331,444.80	586,524,625.21
机器运输办公设备	37,029,382.04	5,890.15	-	37,035,272.19
其他	22,135,919.30	-	548,390.21	21,587,529.09
<b>二、累计折旧合计:</b>	304,154,327.83	167,597,533.26	47,365,052.79	424,386,808.30
其中: 土地	161,326,994.55	91,058,183.66	31,533,499.67	220,851,678.54
房屋及建筑物	135,789,882.49	74,589,194.88	15,831,553.12	194,547,524.25
机器运输办公设备	6,155,693.48	1,889,663.79	-	8,045,357.27
其他	881,757.31	60,490.93	-	942,248.24
<b>三、使用权资产账面净值合计</b>	806,471,688.29	—	—	911,585,811.79
其中: 土地	343,811,388.09	—	—	469,973,515.06
房屋及建筑物	410,532,449.65	—	—	391,977,100.96
机器运输办公设备	30,873,688.56	—	—	28,989,914.92
其他	21,254,161.99	—	—	20,645,280.85
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中: 土地	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器运输办公设备	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>五、使用权资产账面价值合计</b>	806,471,688.29	—	—	911,585,811.79
其中: 土地	343,811,388.09	—	—	469,973,515.06
房屋及建筑物	410,532,449.65	—	—	391,977,100.96
机器运输办公设备	30,873,688.56	—	—	28,989,914.92
其他	21,254,161.99	—	—	20,645,280.85

(二十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、原价合计</b>	3,317,489,133.04	1,175,492,356.34	25,513,060.93	4,467,468,428.45

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 软件	104,058,155.35	27,143,258.08	20,783,696.97	110,417,716.46
土地使用权	2,224,211,397.80	319,594,093.12	4,401,476.73	2,539,404,014.19
专利权	70,962.26	-	-	70,962.26
非专利技术	5,326,434.93	955,545.14	-	6,281,980.07
商标权	578,687.23	-	327,887.23	250,800.00
特许权	71,592,755.47	-	-	71,592,755.47
采矿权	892,220,740.00	827,799,460.00	-	1,720,020,200.00
码头岸线	15,930,000.00	-	-	15,930,000.00
洛溪仓使用权	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	244,566,512.74	57,873,109.43	21,774,199.01	280,665,423.16
其中: 软件	62,694,654.03	11,203,711.81	20,158,075.18	53,740,290.66
地使用权	152,852,230.74	22,884,516.57	1,288,236.60	174,448,510.71
利权	12,462.07	15,085.68	-	27,547.75
非专利技术	4,798,611.30	975,238.48	-	5,773,849.78
商标权	320,123.63	66,283.60	327,887.23	58,520.00
许权	19,263,346.26	5,980,503.70	-	25,243,849.96
采矿权	-	16,302,250.99	-	16,302,250.99
码头岸线	3,023,894.49	374,090.04	-	3,397,984.53
洛溪仓使用权	1,601,190.22	71,428.56	-	1,672,618.78
<b>三、无形资产减值准备合计</b>	2,756,853.48	-	-	2,756,853.48
其中: 软件	-	-	-	-
土地使用权	2,756,853.48	-	-	2,756,853.48
专利权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
特许权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
码头岸线	-	-	-	-
洛溪仓使用权	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	3,070,165,766.82	—	—	4,184,046,151.81
其中: 软件	41,363,501.32	—	—	56,677,425.80
土地使用权	2,068,602,313.58	—	—	2,362,198,650.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
专利权	58,500.19	—	—	43,414.51
非专利技术	527,823.63	—	—	508,130.29
商标权	258,563.60	—	—	192,280.00
特许权	52,329,409.21	—	—	46,348,905.51
采矿权	892,220,740.00	—	—	1,703,717,949.01
码头岸线	12,906,105.51	—	—	12,532,015.47
洛溪仓使用权	1,898,809.78	—	—	1,827,381.22

（二十一） 开发支出

项目	年初余额	本年增加	
		内部开发支出	其他
合同项目：0034/OA 督查督办管理系统	12,328,765.46	25,481,794.71	-
粤欧通二期	4,877,612.99	-	1,466,238.57
揭阳两处建筑用花岗岩矿山	4,320,372.14	-	-
其他	2,064,207.37	2,782,384.54	720,938.08
仓储物流管理系统	1,204,245.29	-	-
华南理工大学项目-广物中南智慧物联与数字供应链联合实验室	1,165,048.55	-	-
ERP 二期信息费	377,358.49	-	-
软件研发费用	224,905.66	1,718,172.30	-
立体仓二期项目	-	118,811.88	-
溯源和条码管理系统	-	828,779.68	-
大数据平台（BI）二期项目	-	-	1,642,452.83
典当数字化平台	-	576,779.72	-
信服云专属服务器	-	176,548.66	-
会员运营系统、全员分析系统	-	778,492.64	-
VI 系统及园区导视系统	-	-	107,547.17
RPA 数字化二期	-	99,736.19	-
ERP 项目二期	-	113,443.40	-
2023 年书香广物课题研究	-	59,291.59	-
<b>合计</b>	<b>26,562,515.95</b>	<b>32,734,235.31</b>	<b>3,937,176.65</b>

（续表）

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年减少			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
合同项目： 0034/OA 督查督办 管理系统	14,256,357.90	-	-	23,554,202.27
粤欧通二期	4,257,076.76	-	352,140.00	1,734,634.80
揭阳两处建筑用 花岗岩矿山	-	-	4,320,372.14	-
其他	1,551,046.50	1,193,108.92	174,499.97	2,648,874.60
仓储物流管理系 统	1,204,245.29	-	-	-
华南理工大学项 目-广物中南智慧 物联与数字供应 链联合实验室	794,931.93	-	-	370,116.62
ERP 二期信息费	377,358.49	-	-	-
软件研发费用	833,867.92	1,109,210.04	-	-
立体仓二期项目	-	-	-	118,811.88
溯源和条码管理 系统	433,766.23	395,013.45	-	-
大数据平台 (BI) 二期项目	1,642,452.83	-	-	-
典当数字化平台	137,264.15	439,515.57	-	-
信服云专属服务 器	-	-	176,548.66	-
会员运营系统、 全员分析系统	-	255,914.58	-	522,578.06
VI 系统及园区导 视系统	-	-	-	107,547.17
RPA 数字化二期	47,169.81	-	52,566.38	-
ERP 项目二期	113,443.40	-	-	-
2023 年书香广物 课题研究	-	59,291.59	-	-
<b>合计</b>	<b>25,648,981.21</b>	<b>3,452,054.15</b>	<b>5,076,127.15</b>	<b>29,056,765.40</b>

(二十二) 商誉

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面原值			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
巨正源股份有限公司	88,393,080.14	-	-	88,393,080.14
江西华健汽车有限公司	9,661,479.64	-	-	9,661,479.64
九江恒明汽车贸易有限公司	8,498,913.17	-	-	8,498,913.17
韶关市远达汽车销售有限公司	8,490,429.75	-	-	8,490,429.75
广州广物汽贸出租汽车服务有限公司	6,965,861.08	-	-	6,965,861.08
揭阳市惠田贸易有限公司	6,678,319.70	-	-	6,678,319.70
江西盛驰汽车有限公司	6,557,478.06	-	-	6,557,478.06
泉州市新鑫汽车销售有限公司	6,279,976.79	-	-	6,279,976.79
深圳正和石化有限公司	4,576,876.25	-	-	4,576,876.25
湛江市广物福昌汽车销售服务有限公司	4,280,496.73	-	-	4,280,496.73
贵港市华盛汽车销售服务有限公司	2,196,974.78	-	-	2,196,974.78
佛山市广物君奥汽车贸易有限公司	1,400,225.48	-	-	1,400,225.48
广东广物羊城汽车销售有限公司	643,573.90	-	-	643,573.90
佛山市顺德区汽车贸易有限公司	601,857.63	-	-	601,857.63
天津汽车工业销售广东有限公司	507,996.72	-	-	507,996.72
东莞市盛源石油化工有限公司	26,601.49	-	-	26,601.49
<b>合计</b>	<b>155,760,141.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>155,760,141.31</b>

（续表）

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
巨正源股份有限公司	-	-	-	-
江西华健汽车有限公司	-	-	-	-
九江恒明汽车贸易有限公司	-	-	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
韶关市远达汽车销售有限公司	-	-	-	-
广州广物汽贸出租汽车服务有限公司	-	-	-	-
揭阳市惠田贸易有限公司	-	-	-	-
江西盛驰汽车有限公司	6,557,478.06	-	-	6,557,478.06
泉州市新鑫汽车销售有限公司	-	-	-	-
深圳正和石化有限公司	-	-	-	-
湛江市广物福昌汽车销售服务有限公司	4,280,496.73	-	-	4,280,496.73
贵港市华盛汽车销售服务有限公司	-	-	-	-
佛山市广物君奥汽车贸易有限公司	-	-	-	-
广东广物羊城汽车销售有限公司	643,573.90	-	-	643,573.90
佛山市顺德区汽车贸易有限公司	-	-	-	-
天津汽车工业销售广东有限公司	507,996.72	-	-	507,996.72
东莞市盛源石油化工有限公司	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>11,989,545.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,989,545.41</b>

(二十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额
展厅改造、建店装修、项目工程	476,806,186.57	52,685,041.78	88,971,061.41
催化剂待摊	161,579,276.39	146,794,891.13	59,558,242.94
其他	86,481,154.54	30,708,323.31	20,165,720.74
改造维修装修工程	67,624,625.85	12,894,441.95	15,128,091.83
土地款	7,404,484.33	820,359.27	937,398.80
债券承销费	2,179,999.90	-	-
<b>合计</b>	<b>802,075,727.58</b>	<b>243,903,057.44</b>	<b>184,760,515.72</b>

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
展厅改造、建店装修、项目工程	153,614.34	440,366,552.60	改造天花板长摊余额一次摊销(建店工程)/调整减少资产原值
催化剂待摊	-	248,815,924.58	—
其他	7,659,053.10	89,364,704.01	初始入账有误金额 7613395.81 元,冲减长期待摊、不处理再租赁的场地的长期待摊处理;冲回预缴租赁押金税费 45657.29 元
改造维修装修工程	-	65,390,975.97	—
土地款	-	7,287,444.80	—
债券承销费	2,179,999.90	-	以前年度入账科目不合理,已在本年度调整
<b>合计</b>	<b>9,992,667.34</b>	<b>851,225,601.96</b>	<b>—</b>

(二十四) 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
<b>一、递延所得税资产</b>	359,334,821.81	1,474,873,068.99	340,110,138.31	1,401,720,825.26
资产减值准备	70,523,751.64	283,019,442.03	90,967,633.28	365,459,785.76
开办费	-	-	-	-
可抵扣亏损	50,786,274.06	225,597,830.50	38,316,480.60	179,873,786.58
租赁负债	229,849,949.80	933,316,791.60	198,516,272.88	807,118,716.85
内部交易未实现利润	4,036,423.59	16,145,694.36	5,852,642.81	23,410,571.24
投资性房地产公允价值变动	3,069,722.87	12,278,891.48	2,828,551.70	11,314,206.80
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	440,840.32	2,002,980.93	1,569,956.41	6,279,825.65
应付职工薪酬	385,059.53	1,540,238.09	441,706.59	1,766,826.32
预计负债	232,750.00	931,000.00	-	-
期货亏损	10,050.00	40,200.00	732,875.00	2,931,500.00
其他	-	-	884,019.04	3,565,606.06

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
二、递延所得税负债	1,469,679,286.03	5,944,423,549.98	1,449,518,426.97	5,830,687,691.79
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	440,840.32	2,002,980.93	1,569,956.41	6,279,825.65
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	3,921,665.23	15,686,660.92	2,927,454.99	11,709,819.92
投资性房地产公允价值变动、折旧	1,198,487,791.45	4,793,951,165.78	1,082,900,463.03	4,331,601,852.17
使用权资产产生递延所得税负债	216,512,751.00	879,467,513.68	191,136,054.83	776,247,354.45
计入资本公积资产评估增值	14,936,605.76	59,746,423.05	14,335,167.82	57,340,671.28
境外子公司境内所得税税率差异	8,216,884.96	84,057,258.19	4,516,874.29	38,978,345.97
固定资产转换为以公允价值计量的投资性房地产	7,987,212.34	31,948,849.35	135,611,149.95	542,444,599.74
丧失控制权日对子公司剩余股权按照公允价值重新计量的差异	6,937,420.00	27,749,680.00	6,937,420.00	27,749,680.00
无形资产摊销与税法摊销差异	6,737,750.19	26,951,000.71	6,719,100.03	26,876,400.13
其他	3,337,108.63	13,348,434.52	2,829,590.98	11,318,363.93
内部交易未实现利润	1,542,828.37	6,171,313.48	1,052,592.73	4,210,370.92

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
汽贸整合评估增值差异产生的递延所得税负债	476,798.60	1,907,194.40	523,708.32	2,094,833.28
期货盈利	-	-	28,850.00	115,400.00

## 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	2,027,514,588.56	3,123,921,201.97
可抵扣亏损	1,962,952,462.66	1,466,960,368.49
<b>合计</b>	<b>3,990,467,051.22</b>	<b>4,590,881,570.46</b>

## 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2023年	-	81,730,904.00	—
2024年	53,913,415.34	56,674,710.33	—
2025年	134,719,613.93	211,235,312.85	—
2026年	252,757,479.88	215,585,773.78	—
2027年	875,259,437.28	191,449,938.19	—
2028年	644,582,726.41	708,563,939.52	—
2029年	558,428.51	558,428.51	—
2030年	1,161,361.31	1,161,361.31	—
<b>合计</b>	<b>1,962,952,462.66</b>	<b>1,466,960,368.49</b>	—

## (二十五) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付长期资产购置款	39,524,762.00	831,784,149.02
定存单	5,000,000.00	-
零星修缮预付工程款	-	550,933.80
<b>合计</b>	<b>44,524,762.00</b>	<b>832,335,082.82</b>

## (二十六) 短期借款

### 1. 短期借款分类

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
质押借款	478,859,327.00	135,639,124.00
抵押借款	93,300,000.00	59,569,738.49
保证借款	173,950,550.73	2,232,926,315.75
信用借款	4,287,928,033.41	4,389,230,963.16
<b>合计</b>	<b>5,034,037,911.14</b>	<b>6,817,366,141.40</b>

(二十七) 交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	5,238,601.37	-
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	-	5,139,204.40
其他	-	6,443,319.84
<b>合计</b>	<b>5,238,601.37</b>	<b>11,582,524.24</b>

(二十八) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	50,000,000.35	185,480,000.00
银行承兑汇票	7,575,062,717.40	4,168,713,164.20
<b>合计</b>	<b>7,625,062,717.75</b>	<b>4,354,193,164.20</b>

(二十九) 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)	1,462,942,020.74	1,368,789,164.50
1-2年(含2年)	62,623,835.98	92,618,201.83
2-3年(含3年)	10,287,655.98	24,752,100.58
3年以上	35,354,388.66	17,294,249.19
<b>合计</b>	<b>1,571,207,901.36</b>	<b>1,503,453,716.10</b>

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
遵义力源建材实业有限公司	4,812,655.41	涉诉,未结算
山东元圣国际贸易有限公司	4,571,083.11	暂估入库金额比实际付款金额大
镇江旭世机械设备有限公司	3,699,230.78	存在诉讼纠纷
广东达辰贸易发展有限公司	2,820,966.62	未结算
北京远望能源(集团)有限公司	2,363,949.50	未结算

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
广州裕景泰贸易有限公司	1,971,814.36	涉诉,未结算
佛山启碇电子科技有限公司	1,270,662.00	款项未结清
广东江南纸业有限公司	248,364.92	欠应收账款
广东粤景特种纸业有限公司	231,909.74	欠应收账款
<b>合计</b>	<b>21,990,636.44</b>	—

(三十) 预收款项

1. 1. 预收款项账龄

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	9,532,816.71	20,359,830.28
1年以上	2,483,999.81	2,433,567.47
<b>合计</b>	<b>12,016,816.52</b>	<b>22,793,397.75</b>

(三十一) 合同负债

项目	年末余额	年初余额
商品销售/劳务合同	2,276,053,840.08	2,028,375,003.08
<b>合计</b>	<b>2,276,053,840.08</b>	<b>2,028,375,003.08</b>

(三十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	163,910,788.42	1,420,695,344.02	1,443,922,815.19	140,683,317.25
二、离职后福利-设定提存计划	11,480,206.23	135,224,617.48	131,466,642.00	15,238,181.71
三、辞退福利	-	13,810,438.53	11,560,438.53	2,250,000.00
四、一年内到期的其他福利	-	23,200.00	23,200.00	-
五、其他	1,038,632.57	4,451,860.35	2,329,703.05	3,160,789.87
<b>合计</b>	<b>176,429,627.22</b>	<b>1,574,205,460.38</b>	<b>1,589,302,798.77</b>	<b>161,332,288.83</b>

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	130,246,905.61	1,171,393,593.63	1,190,295,284.33	111,345,214.91
二、职工福利费	3,861,025.45	66,718,015.49	68,763,275.43	1,815,765.51
三、社会保险费	-	56,592,096.59	55,709,746.71	882,349.88

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中: 医疗保险费及生育保险费	-	54,706,393.75	53,824,504.67	881,889.08
工伤保险费	-	1,885,702.84	1,885,242.04	460.80
四、住房公积金	34,363.25	69,525,946.59	69,525,325.36	34,984.48
五、工会经费和职工教育经费	29,768,494.11	21,267,821.66	26,326,025.01	24,710,290.76
六、其他短期薪酬	-	35,197,870.06	33,303,158.35	1,894,711.71
<b>合计</b>	<b>163,910,788.42</b>	<b>1,420,695,344.02</b>	<b>1,443,922,815.19</b>	<b>140,683,317.25</b>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	-	104,403,743.68	104,397,599.66	6,144.02
二、失业保险费	2,838.70	4,425,172.73	4,424,903.93	3,107.50
三、企业年金缴费	11,477,367.53	26,395,701.07	22,644,138.41	15,228,930.19
<b>合计</b>	<b>11,480,206.23</b>	<b>135,224,617.48</b>	<b>131,466,642.00</b>	<b>15,238,181.71</b>

(三十三) 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	100,956,162.97	402,765,208.26	404,912,927.63	98,808,443.60
消费税	-	141,152,770.50	141,152,770.50	-
资源税	1,197,755.66	5,174,297.13	5,823,963.81	548,088.98
企业所得税	150,024,160.44	212,155,780.70	215,039,053.13	147,140,888.01
城市维护建设税	7,349,980.95	12,540,078.38	15,048,226.67	4,841,832.66
房产税	5,227,438.65	42,822,758.54	37,244,460.02	10,805,737.17
土地使用税	1,585,069.47	11,024,905.87	7,896,252.82	4,713,722.52
个人所得税	10,279,036.40	35,054,046.35	35,923,798.89	9,409,283.86
教育费附加(含地方教育费附加)	5,307,384.56	9,189,989.17	10,978,055.58	3,519,318.15
其他税费	12,654,273.66	55,141,027.18	54,246,023.13	13,549,277.71
<b>合计</b>	<b>294,581,262.76</b>	<b>927,020,862.08</b>	<b>928,265,532.18</b>	<b>293,336,592.66</b>

(三十四) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	-	41,256.99
应付股利	4,100,320.69	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
其他应付款项	952,966,908.47	1,288,637,881.20
<b>合计</b>	<b>957,067,229.16</b>	<b>1,288,679,138.19</b>

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	-	34,840.32
短期借款应付利息	-	6,416.67
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>41,256.99</b>

2. 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	4,100,320.69	-
<b>合计</b>	<b>4,100,320.69</b>	<b>-</b>

3. 其他应付款项

(1) 其他应付款项按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
应付往来款	581,785,750.72	934,330,266.36
应付保证金及押金	257,245,356.81	247,253,279.67
暂收款	58,749,813.75	70,641,453.65
其他	41,951,282.58	22,469,783.10
代扣职工薪酬	12,355,336.36	13,943,098.42
应付赔偿、罚没性款项	879,368.25	-
<b>合计</b>	<b>952,966,908.47</b>	<b>1,288,637,881.20</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
以前年度债务重组产生的递延税款	89,911,089.51	省糖烟酒公司目前财务状况无法支付
广东铜合金属材料有限公司	42,828,888.71	其他应付款
佛山燊业光电有限公司	38,277,385.01	其他应付款
Eastern Petroleum & Chemical Co Ltd	15,000,000.00	未最后清算
拆迁及职工安置补偿	12,229,814.40	尚未达到支付条件
<b>合计</b>	<b>198,247,177.63</b>	<b>—</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	551,114,386.40	684,217,333.43
1年内到期的应付债券	3,302,344,646.58	-
1年内到期的长期应付款	913,691.68	63,583.90
1年内到期的租赁负债	149,435,993.76	150,509,656.96
<b>合计</b>	<b>4,003,808,718.42</b>	<b>834,790,574.29</b>

(三十六) 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	3,323,055,722.23	1,000,000,000.00
应付票据合并层次调整	1,318,000,000.00	1,030,000,000.00
待转销项税	219,225,670.77	203,350,180.91
已背书未终止确认的应收票据	14,272,000.00	-
应付退货款	379,961.93	-
<b>合计</b>	<b>4,874,933,354.93</b>	<b>2,233,350,180.91</b>

(三十七) 长期借款

项目	年末余额	年初余额	年末利率区间(%)
质押借款	467,877,388.62	402,515,744.45	3.8-4.45
抵押借款	4,766,917,633.41	1,147,079,716.76	3.47-3.875
保证借款	871,577,699.25	2,642,300,975.79	3.47-3.75
信用借款	3,183,717,002.72	2,678,852,885.80	2.45-5.00
<b>合计</b>	<b>9,290,089,724.00</b>	<b>6,870,749,322.80</b>	—

(三十八) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
22广物01募集款项	998,783,200.35	1,115,100,527.94
23广物02募集款项	848,980,000.00	-
23广物01募集款项	499,100,000.00	-
中票21广物控股MTN001	-	500,000,000.00
21广物01募集资金	-	1,500,000,000.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
21 广物 01 募集款项	-	1,200,000,000.00
20 广物 02 募集款项	-	1,500,000,000.00
20 广物 01 募集款项	-	700,000,000.00
合计	2,346,863,200.35	6,515,100,527.94

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值	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
21 广物01 募集款项	1,500,000,000.00	2021-08-03	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	54,342,527.43	253,329.14	1,554,089,198.29	-
20 广物02 募集款项	1,500,000,000.00	2020-10-14	3年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	-	59,700,000.00	-	1,559,700,000.00	-
21 广物01 募集款项(面向专业投资者)	1,200,000,000.00	2021-03-29	3年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	-	50,189,947.59	989,947.59	1,249,200,000.00	-
22 广物01 募集款项	1,000,000,000.00	2022-08-31	3年	1,000,000,000.00	1,115,100,527.94	-	10,540,000.00	589,309.78	126,268,017.81	998,783,200.35
23 广物02 募集款项	850,000,000.00	2023-05-30	2年	850,000,000.00	-	850,000,000.00	15,416,535.66	295,850.73	16,140,684.93	848,980,000.00
20 广物01 募集款项	700,000,000.00	2020-10-14	3年	700,000,000.00	700,000,000.00	-	24,290,000.00	-	724,290,000.00	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债券名称	面值	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
中票 21 广物控 股MIN001	500,000,000.00	2021- 10-21	3年	500,000,000.00	500,000,000.00	-	19,703,197.21	403,197.21	519,300,000.00	-
23 广物 01 募集 款项	500,000,000.00	2023- 05-23	3年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	9,908,144.50	176,637.65	10,631,506.85	499,100,000.00
<b>合计</b>	<b>7,750,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>7,750,000,000.00</b>	<b>6,515,100,527.94</b>	<b>1,350,000,000.00</b>	<b>244,090,352.39</b>	<b>2,708,272.10</b>	<b>5,759,619,407.88</b>	<b>2,346,863,200.35</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三十九) 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	1,123,240,430.26	981,814,422.32
未确认的融资费用	167,419,042.09	143,470,052.38
重分类至一年内到期的非流动负债	149,435,993.76	150,509,656.96
租赁负债净额	806,385,394.41	687,834,712.98

(四十) 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	42,774,979.93	1,563,993.14	1,355,441.24	42,983,531.83
专项应付款	3,090,325.34	-	-	3,090,325.34
合计	45,865,305.27	1,563,993.14	1,355,441.24	46,073,857.17

1. 长期应付款年末余额最大的前五项

项目	年末余额	年初余额
土地补偿款	36,618,222.02	36,687,155.08
代管权益	6,321,927.44	6,043,420.36
汽车直租本金待转销项税	43,382.37	44,404.49
合计	42,983,531.83	42,774,979.93

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
住房专项维修基金	3,090,325.34	-	-	3,090,325.34
合计	3,090,325.34	-	-	3,090,325.34

(四十一) 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	2,811,000.00	2,874,500.00
其他	991,974.41	3,562,565.11
合计	3,802,974.41	6,437,065.11

(四十二) 递延收益

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	218,205,873.88	-	146,939.10	218,058,934.78
塞坝口搬迁补偿金	38,401,314.10	-	4,632,011.89	33,769,302.21
南海穗盐路现代物流基地	4,840,988.32	-	106,005.84	4,734,982.48
东莞市财政国库中心转入普惠型制造业投资奖励	-	3,102,500.00	-	3,102,500.00
南海物流基地(竞争性部分)	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
土地补贴款	-	1,325,617.44	82,169.13	1,243,448.31
一方东山项目奖励金	-	270,000.00	-	270,000.00
博士后创新平台建站补贴	-	300,000.00	84,182.87	215,817.13
技师工作站补贴	67,798.05	100,000.00	47,800.00	119,998.05
现代服务业发展引导专项资金(快乐购)	398,224.99	-	398,224.99	-
政府补助资金购置资产应提折旧	1,403,177.86	-	1,403,177.86	-
托盘化供应链专项资金	779,064.40	-	779,064.40	-
<b>合计</b>	<b>267,096,441.60</b>	<b>5,098,117.44</b>	<b>7,679,576.08</b>	<b>264,514,982.96</b>

(四十三) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广东省人民政府	5,157,000,000.00	90.00	-	-	5,157,000,000.00	90.00
广东省财政厅	573,000,000.00	10.00	-	-	573,000,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>5,730,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,730,000,000.00</b>	<b>—</b>

(四十四) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续期债权	30,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-	-	30,000,000.00	300,000,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>—</b>	<b>-</b>	<b>—</b>	<b>300,000,000.00</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价	3,913,255,376.50	-	-	3,913,255,376.50
二、其他资本公积	2,725,335,253.21	213,397,928.45	110,869,227.66	2,827,863,954.00
<b>合计</b>	<b>6,638,590,629.71</b>	<b>213,397,928.45</b>	<b>110,869,227.66</b>	<b>6,741,119,330.50</b>
其中:国有独享资本公积	6,439,519,560.47	69,546.19	899,219.37	6,438,689,887.29

(1) 公司收到省财厅用于实缴广东省进出口有限公司资本资金,增加资本公积200,000,000.00元;

(2) 确认联营企业宝武集团中南钢铁有限公司长期股权投资其他权益变动-93,862,756.47元;

(3) 广物汽贸股份有限公司、广州机动车拍卖中心有限公司、广东广物融资租赁有限公司、广东广物典当有限公司股权比例变动,分别调整资本公积-915,683.55元、7,931.26元、660,027.35元、499,198.29元;

(4) 广东华侨友谊有限公司因回购下属广东广物木材产业股份有限公司8.275%股权导致调整资本公积-15,294,237.24元;

(5) 广东广物金属产业集团有限公司因无偿划转资产调整资本公积-129,678.12元;

(6) 广东广物金融产业集团有限公司因少数股东增资,本公司按照新股比及增资后权益计算享有的归母权益变动调整资本公积11,563,899.27元。

(四十六) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	393,425.83	12,155,735.40	12,017,516.84	531,644.39	—
<b>合计</b>	<b>393,425.83</b>	<b>12,155,735.40</b>	<b>12,017,516.84</b>	<b>531,644.39</b>	<b>—</b>

(四十七) 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	678,888,178.81	58,050,508.22	-	736,938,687.03
任意盈余公积金	31,890,169.34	-	-	31,890,169.34
<b>合计</b>	<b>710,778,348.15</b>	<b>58,050,508.22</b>	<b>-</b>	<b>768,828,856.37</b>

公司按母公司的净利润的10%计提法定盈余公积金58,050,508.22元。

(四十八) 未分配利润

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	1,835,746,345.00	1,633,093,236.96
年初调整金额	-	-283,373,031.31
本年年初余额	1,835,746,345.00	1,349,720,205.65
本年增加额	580,411,134.35	764,791,808.05
其中:本年净利润转入	580,411,134.35	764,791,808.05
本年减少额	497,316,974.88	278,765,668.70
其中:本年提取盈余公积数	58,050,508.22	123,322,227.04
本年分配现金股利数	439,266,466.66	155,443,441.66
本年年末余额	1,918,840,504.47	1,835,746,345.00

本年应国资委股权管理安排调整,导致合并范围变化追溯调整上年年初未分配利润-285,844,267.83元;本年执行16号准则解释确认使用权资产和租赁负债相关的递延所得税费用追溯调整上年年初未分配利润2,471,236.52元。

(四十九) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	86,620,404,669.02	84,262,936,026.59	71,847,146,996.92	68,626,228,140.58
钢材销售	28,114,175,309.31	27,967,886,672.84	24,332,444,558.50	24,133,077,649.83
整车销售	13,345,412,245.22	13,504,188,522.46	14,807,046,286.94	14,993,211,522.37
铁矿石销售	12,946,176,959.64	12,923,362,210.42	5,901,270,040.49	5,892,457,412.40
煤炭及制品销售	9,808,208,819.22	9,708,953,189.39	8,370,078,326.03	8,317,122,364.56
化工及化学产品销售	8,138,434,977.35	7,848,804,813.83	6,421,736,532.57	6,732,470,271.44
石油及制品销售	3,384,899,986.79	3,329,597,848.62	2,545,845,464.24	2,469,523,547.90
农林牧渔产品销售	2,264,896,932.55	2,242,677,499.40	501,595,684.36	489,858,386.69

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他有色金属材料销售	1,740,001,118.50	1,721,931,174.30	984,706,501.58	967,523,689.56
汽车维修服务	1,344,798,288.50	1,126,190,221.90	1,443,954,407.02	1,158,107,134.36
仓储物流	1,251,462,165.69	1,198,710,044.17	1,023,530,037.67	802,727,956.06
精品及延伸服务	1,244,659,688.35	502,063,028.17	926,245,957.94	425,505,723.49
其他黑色金属材料销售	671,353,537.90	661,237,401.98	409,737,318.04	402,519,417.36
其他	630,735,643.90	252,300,442.32	506,543,703.13	326,329,948.22
水泥销售	559,299,793.88	524,132,819.35	466,235,676.30	445,187,299.03
电子商务	400,263,285.69	356,452,717.35	372,758,173.47	332,435,371.65
物业租赁经营	229,451,228.89	66,215,036.49	227,191,676.86	69,104,273.47
砂石销售	168,648,080.07	152,445,127.14	-	-
食品饮料销售	137,537,371.34	98,603,623.18	391,530,496.33	281,674,286.22
园区开发运营	116,349,801.96	28,836,513.30	-	-
金融服务	112,701,122.17	45,532,214.24	17,844,128.21	14,293,929.00
电子产品销售	8,342,612.10	2,814,905.74	169,276,416.27	166,222,140.01
收储收入	2,595,700.00	-	1,994,663,478.53	169,867,874.73
服装销售	-	-	32,912,132.44	37,007,942.23

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
2. 其他业务小计	276,993,351.55	65,854,923.63	400,199,132.40	137,167,036.09
其他	276,993,351.55	65,854,923.63	400,199,132.40	137,167,036.09
<b>合计</b>	<b>86,897,398,020.57</b>	<b>84,328,790,950.22</b>	<b>72,247,346,129.32</b>	<b>68,763,395,176.67</b>

(五十) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
包装费	-	36,264.79
运输费	1,589,596.78	40,559,934.18
装卸费	797,113.52	1,083,500.06
仓储保管费	22,609,427.39	8,565,801.98
保险费	4,634,773.79	5,300,561.33
展览费	588,367.68	1,033,752.02
广告费	30,032,910.96	31,486,377.42
销售服务费	33,173,975.11	37,629,198.54
职工薪酬	408,087,221.87	424,191,576.25
业务经费	8,519,621.29	9,504,456.58
折旧费	135,854,730.48	140,444,799.25
修理费	13,060,971.75	14,841,187.95
样品及产品损耗	12,500.82	1,479.21
长期待摊费用摊销	89,275,104.86	128,737,262.43
租赁费	83,297,613.83	124,633,807.81
水电费	26,047,557.04	24,910,219.40
办公费	16,295,816.12	10,287,790.61
车辆使用费	13,688,372.01	15,387,059.28
业务招待费	6,841,130.59	6,192,190.97
差旅费	6,252,711.05	3,442,771.68
劳动保护费	3,602,789.22	3,962,721.70
无形资产摊销	3,253,166.20	3,219,186.60
安全生产费	2,528,592.62	621,800.54
低值易耗品摊销	1,355,045.48	2,030,688.85
其他	19,265,344.25	10,851,160.07
<b>合计</b>	<b>930,664,454.71</b>	<b>1,048,955,549.50</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（五十一） 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	592,346,060.72	541,780,984.92
保险费	47,777.43	110,513.80
折旧费	55,036,251.95	52,028,312.49
修理费	3,788,102.35	3,380,377.25
无形资产摊销	10,832,530.50	8,383,496.90
存货盘亏	101,069.64	231,208.25
业务招待费	10,141,961.71	9,535,270.38
差旅费	6,402,137.86	2,863,000.60
其中：因公出国（境）费用	60,210.00	-
办公费	18,523,509.87	10,297,470.09
会议费	200,728.61	128,975.64
诉讼费	5,161,429.46	4,483,090.81
聘请中介机构费	30,303,471.85	35,950,945.17
其中：年度决算审计费用	3,421,555.76	3,220,826.73
咨询费	13,303,840.98	8,081,924.16
董事会费	516,462.82	495,419.98
排污费	761,401.42	1,016,008.25
物业管理费	20,835,068.96	1,192,659.05
长期待摊费用	18,125,264.41	12,890,321.44
劳务费	11,502,810.04	12,361,126.97
水电费	8,503,461.21	6,252,075.37
残疾人就业保障金	3,384,787.32	5,204,507.36
安全生产费	2,688,914.84	2,087,543.35
车辆使用费	1,884,317.41	2,345,049.61
党工作经费	1,038,485.65	1,164,381.53
其他	38,100,035.56	46,039,403.36
<b>合计</b>	<b>853,529,882.57</b>	<b>768,304,066.73</b>

（五十二） 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	93,030,585.36	140,244,344.39
<b>合计</b>	<b>93,030,585.36</b>	<b>140,244,344.39</b>

（五十三） 财务费用

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	749,319,695.09	857,255,299.10
减：利息收入	65,838,732.65	223,956,539.61
汇兑净收益	34,468,015.27	-
加：汇兑净损失	-	41,378,189.83
其他支出	43,239,205.47	49,191,560.93
<b>合计</b>	<b>692,252,152.64</b>	<b>723,868,510.25</b>

（五十四） 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
财政拨款、补助、补贴	215,726,545.02	106,613,468.82
政府奖励金	10,312,314.31	-
搬迁补偿款	7,318,484.98	57,781,220.39
个税手续费返还	2,714,121.80	591,408.64
稳岗补贴	877,423.61	1,938,559.19
增值税减免	777,476.58	1,651,787.68
广州市商务局2022年稳外贸补贴	500,000.00	-
出口信用保险补贴	453,660.80	259,733.00
省信保资金保费资助	173,303.39	-
南北业财一体化系统费用	133,333.32	-
广州市促进商务高质量发展专项资金	50,000.00	-
土地返还款	29,562.12	-
其他	26,639.58	142,545.98
税费返还、减免	-	2,027,226.73
开发区质量强区奖励资金	-	20,000.00
<b>合计</b>	<b>239,092,865.51</b>	<b>171,025,950.43</b>

（五十五） 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	465,391,169.96	-322,372,595.02
成本法核算的长期股权投资收益	749,279.10	5,433,338.61
处置长期股权投资产生的投资收益	8,578,278.05	4,502,078.01
交易性金融资产持有期间的投资收益	390,134.32	232,973.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,336,473.20	-3,662,688.65
其他权益工具投资持有期间的投资收益	4,715,427.91	4,677,062.73

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
债权投资持有期间的投资收益	3,782,829.00	153,600.00
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	622,690.00	-
债务重组产生的投资收益	-	12,479,596.94
其他	23,311,485.12	6,466,364.85
<b>合计</b>	<b>508,877,766.66</b>	<b>-292,090,269.46</b>

（五十六） 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	899,517.27	8,763,264.88
衍生金融资产	-	364,258.75
交易性金融负债	-12,034,179.48	-11,582,524.24
按公允价值计量的投资性房地产	-67,953,461.16	-35,320,980.38
其他	2,224,758.30	515,100.00
<b>合计</b>	<b>-76,863,365.07</b>	<b>-37,260,880.99</b>

（五十七） 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-13,068,104.72	-36,835,479.93
<b>合计</b>	<b>-13,068,104.72</b>	<b>-36,835,479.93</b>

（五十八） 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-30,985,578.08	-57,135,706.82
合同资产减值损失	-	164,605.88
长期股权投资减值损失	-8,924,877.12	-
固定资产减值损失	-6,477,469.42	-
其他	16,756,736.37	-781,452.52
<b>合计</b>	<b>-29,631,188.25</b>	<b>-57,752,553.46</b>

（五十九） 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置利得	29,358,665.27	42,137,567.39	29,358,665.27
使用权资产处置收益	578,925.20	2,727,497.35	578,925.20
持有待售资产处置损益	261,807.85	2,493,248.70	261,807.85
<b>合计</b>	<b>30,199,398.32</b>	<b>47,358,313.44</b>	<b>30,199,398.32</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(六十) 营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	5,977,265.11	3,234,740.39	5,977,265.11
与企业日常活动无关的政府补助	265,949.00	1,697,967.27	265,949.00
核销无需支付的款项	302,565,859.84	12,734,151.46	302,565,859.84
罚没、违约金及赔偿收入	11,154,171.06	90,452,142.22	11,154,171.06
其他	5,444,764.99	5,354,035.38	5,444,764.99
清算损益	-	1,284,544.72	-
拆迁补偿费用	-	5,183,194.24	-
<b>合计</b>	<b>325,408,010.00</b>	<b>119,940,775.68</b>	<b>325,408,010.00</b>

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	218,149.00	-
与企业日常活动无关的政府补助	47,800.00	-
新能源汽车补贴款	-	967,644.00
政府奖励款	-	117,757.01
其他	-	612,566.26
<b>合计</b>	<b>265,949.00</b>	<b>1,697,967.27</b>

(六十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,649,814.23	600,879.16	6,649,814.23
公益性捐赠支出	3,910,000.00	3,052,055.60	3,910,000.00
行政性罚款、滞纳金	1,582,348.03	3,737,358.25	1,582,348.03
违约金、赔偿金	5,694,079.15	12,206,013.36	5,694,079.15
无法收回的款项	1,433,039.51	220,694.26	1,433,039.51
其他	194,457.40	565,876.14	194,457.40
盘亏损失	-	1,066,886.29	-
<b>合计</b>	<b>19,463,738.32</b>	<b>21,449,763.06</b>	<b>19,463,738.32</b>

(六十二) 所得税费用

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	212,321,462.74	205,714,095.59
递延所得税调整	-2,302,365.46	-47,895,714.35
其他	-	-
<b>合计</b>	<b>210,019,097.28</b>	<b>157,818,381.24</b>

（六十三） 归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
<b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b>	-5,362,705.85	994,210.23	-6,356,916.08
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	-7,711,728.78	-	-7,711,728.78
3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,071,385.54	994,210.23	77,175.31
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	1,277,637.39	-	1,277,637.39
<b>二、以后将重分类进损益的其他综合收益</b>	-9,129,097.47	1,828,489.97	-10,957,587.44
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-16,736,592.92	-	-16,736,592.92
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	-16,736,592.92	-	-16,736,592.92
2. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-650,227.31	-	-650,227.31
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	-650,227.31	-	-650,227.31
3. 外币财务报表折算差额	943,762.88	-	943,762.88
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-0.01	-	-0.01
小计	943,762.89	-	943,762.89
4. 其他	7,313,959.87	1,828,489.97	5,485,469.90
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	7,313,959.87	1,828,489.97	5,485,469.90
<b>三、其他综合收益合计</b>	<b>-14,491,803.32</b>	<b>2,822,700.20</b>	<b>-17,314,503.52</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续表）

项目	上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
<b>一、不能重分类进损益的其他综合收益</b>	-41,251,931.03	-218,022.67	-41,033,908.36
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下在不能转损益的其他综合收益	-31,747,557.86	-	-31,747,557.86
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-9,504,373.17	-218,022.67	-9,286,350.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
<b>二、将重分类进损益的其他综合收益</b>	287,966,425.41	65,547,760.85	222,418,664.56
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	8,319,728.41	-	8,319,728.41
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	8,319,728.41	-	8,319,728.41
2. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-
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	-	-	-
3. 外币财务报表折算差额	9,892,240.68	-	9,892,240.68
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	9,892,240.68	-	9,892,240.68
4. 其他	269,754,456.32	65,547,760.85	204,206,695.47
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-
小计	269,754,456.32	65,547,760.85	204,206,695.47
<b>三、其他综合收益合计</b>	246,714,494.38	65,329,738.18	181,384,756.20

（六十四） 借款费用

本年资本化的借款费用金额为 60,310,016.16 元。

（六十五） 外币折算

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	-34,468,015.27
处置境外经营转入当期损益的外币财务报表折算差额	-
<b>合计</b>	<b>-34,468,015.27</b>

（六十六） 租赁

1. 融资租赁出租情况

项目	金额
<b>一、收入情况</b>	—
销售损益	-
租赁投资净额的融资收益	-
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	-
<b>二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额</b>	1,467,073,996.09
第1年	584,229,440.54
第2年	570,401,207.24
第3年	274,498,978.87
第4年	27,683,036.11
第5年	10,261,333.33
5年以上	-
<b>三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节</b>	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	1,467,073,996.09
减：未实现融资收益	94,108,189.05
加：未担保余值的现值	-
租赁投资净额	1,372,965,807.04

2. 经营租赁租出资产情况

项目	金额
<b>一、收入情况</b>	306,525,821.58
租赁收入	306,525,821.58
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	-
<b>二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额</b>	1,304,969,881.47
第1年	295,502,322.40
第2年	253,077,771.24
第3年	221,585,824.84
第4年	224,047,372.27
第5年	212,344,449.67

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	金额
5年以上	98,412,141.05

### 3. 承租人信息披露

#### （1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	36,348,792.27
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	63,703,155.99
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）	109,329.95
转租使用权资产取得的收入	53,139,576.30
与租赁相关的总现金流出	387,266,991.66

#### （六十七）终止经营

项目	本年发生额	上年发生额
<b>一、终止经营收入</b>	-	320,322.57
减：终止成本及经营费用	-	2,714,893.09
<b>二、来自于终止经营业务的利润总额</b>	-	-2,394,570.52
减：终止经营所得税费用	-	-33,677.17
<b>三、终止经营净利润</b>	-	-2,360,893.35
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-	-2,243,928.53
加：处置业务的净收益（税后）	-	-
其中：处置损益总额	-	-
减：所得税费用（或收益）	-	-
<b>四、来自已终止经营业务的净利润总计</b>	-	-2,360,893.35
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	-	-2,243,928.53
<b>五、终止经营的现金流量净额</b>	-	-5,335,120.86
其中：经营活动现金流量净额	-	-694,855.40
投资活动现金流量净额	-	312,841.60
筹资活动现金流量净额	-	-4,953,107.06

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（六十八） 分部信息

项目	汽车及零配件批发		投资与资产管理		园区管理服务	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	15,957,948,561.39	17,510,106,159.63	112,114,676.87	98,328,214.37	1,217,279,854.76	2,754,877,822.46
其中：对外交易收入	15,957,948,561.39	17,510,106,159.63	112,114,676.87	98,328,214.37	1,217,279,854.76	2,754,877,822.46
分部间交易收入	-	-	-	-	-	-
二、对联营和合营企业的投资收益	3,247,490.37	3,967,741.70	-2,242,622.09	31,255.99	468,033,809.28	-325,344,117.38
三、资产减值损失	-5,290,667.15	2,997,143.01	-	18,377.28	9,520,185.88	-5,698,460.80
四、信用减值损失	-1,078,415.04	-21,899,269.79	464,767.65	619,712.89	8,811,323.60	-9,410,427.06
五、折旧费和摊销费	352,192,782.08	349,620,286.40	4,118,424.88	3,853,260.41	21,592,730.14	46,529,098.21
六、利润总额	-235,798,550.63	-331,191,462.79	30,372,070.73	26,645,997.40	519,024,180.96	1,211,192,104.46
七、所得税费用	8,117,936.07	1,539,873.52	10,889,707.43	7,756,148.24	53,681,142.50	75,647,258.38
八、净利润	-243,916,486.70	-332,731,336.31	19,482,363.30	18,889,849.16	465,343,038.46	1,135,544,846.08
九、资产总额	8,505,837,687.76	7,285,644,141.17	1,901,584,742.91	1,537,959,232.40	25,445,189,842.47	24,659,398,377.07
十、负债总额	7,642,097,511.53	6,241,600,460.79	1,104,903,835.22	782,631,105.88	14,980,628,112.16	13,862,540,076.73
十一、其他重要的非现金项目	-1,860,917.02	8,712,525.66	-	-	476,066,077.08	195,495.09
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-1,860,917.02	8,712,525.66	-	-	466,210,967.25	-536,702.81

（续表）

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	通用仓储		供应链管理服务		初级形态塑料及合成树脂制造	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	1,279,250,949.09	460,378,116.45	61,942,691,658.96	46,530,755,308.48	6,405,874,672.59	4,885,635,651.75
其中：对外交易收入	1,279,250,949.09	460,378,116.45	61,942,691,658.96	46,530,755,308.48	6,405,874,672.59	4,885,635,651.75
分部间交易收入	-	-	-	-	-	-
二、对联营和合营企业的投资收益	602,050.70	2,912,175.13	5,331,445.45	4,060,503.93	224,069.03	130,359.82
三、资产减值损失	-6,477,469.42	-	898,518.64	-15,270,432.90	-10,110,842.51	-39,620,387.27
四、信用减值损失（适用新准则）	-4,501,197.33	-327,973.22	-16,663,000.26	-2,683,532.83	-101,583.34	-3,133,989.92
五、折旧费和摊销费	40,291,986.00	32,561,362.64	64,049,828.48	34,643,376.57	317,967,692.42	292,742,693.32
六、利润总额	-24,521,472.56	2,145,944.69	191,082,196.72	258,738,984.66	90,134,941.41	-581,834,685.04
七、所得税费用	1,115,001.42	594,613.80	42,720,169.04	45,681,449.19	59,850,769.91	26,599,038.11
八、净利润	-25,636,473.98	1,551,330.89	148,362,027.68	213,057,535.47	30,284,171.50	-608,433,723.15
九、资产总额	1,282,889,268.95	1,206,139,458.65	13,649,315,695.47	10,370,996,659.50	10,421,858,744.44	9,945,494,413.69
十、负债总额	368,260,298.62	254,300,789.33	9,188,836,456.26	6,560,131,904.53	7,863,681,938.70	7,459,589,156.93
十一、其他重要的非现金项目	602,050.70	2,912,175.13	-	-	224,099.03	-
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	602,050.70	2,912,175.13	-	-	224,069.03	-

（续表）

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	其他		合计	
	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	-17,762,353.09	7,264,856.18	86,897,398,020.57	72,247,346,129.32
其中：对外交易收入	-17,762,353.09	7,264,856.18	86,897,398,020.57	72,247,346,129.32
分部间交易收入	-	-	-	-
二、对联营和合营企业的投资收益	-9,805,072.78	-8,130,514.21	465,391,169.96	-322,372,595.02
三、资产减值损失	-18,170,913.69	-178,792.78	-29,631,188.25	-57,752,553.46
四、信用减值损失（适用新准则）	-	-	-13,068,104.72	-36,835,479.93
五、折旧费和摊销费	-2,484,729.14	-1,629,935.91	797,728,714.86	758,320,141.64
六、利润总额	263,924,371.64	-12,639,800.35	834,217,738.27	573,057,083.03
七、所得税费用	33,644,370.91	-	210,019,097.28	157,818,381.24
八、净利润	230,280,000.73	-12,639,800.35	624,198,640.99	415,238,701.79
九、资产总额	-1,303,310,793.00	-1,196,690,094.17	59,903,365,189.00	53,808,942,188.31
十、负债总额	-106,902,760.94	247,403,038.62	41,041,505,391.55	35,408,196,532.81
十一、其他重要的非现金项目	-	-	475,031,309.79	11,820,195.88
其中：折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-	-	-	-
对联营企业和合营企业的长期股权投资权益法核算增加额	-	-	465,176,169.96	11,087,997.98

（六十九） 合并现金流量表

1. 合并现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	624,198,640.99	415,238,701.79
加: 资产减值损失	29,631,188.25	57,752,553.46
信用减值损失	13,068,104.72	36,835,479.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	400,305,678.43	401,204,984.48
使用权资产折旧	169,992,424.88	163,677,433.28
无形资产摊销	54,852,402.50	35,600,253.98
长期待摊费用摊销	171,571,898.02	157,837,469.90
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)	-30,199,398.32	-47,358,313.44
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	672,549.12	-1,981,806.86
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	76,863,365.07	37,260,880.99
财务费用(收益以“—”号填列)	756,554,862.04	923,389,149.93
投资损失(收益以“—”号填列)	-508,166,806.15	292,090,269.46
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-19,056,054.80	25,731,321.03
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	19,576,389.56	-74,921,711.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,560,998,612.45	965,319,016.23
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-152,016,962.94	-3,686,532,798.41
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,118,947,100.69	2,185,134,486.07
其他	-1,817,605.13	-7,905,100.95
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,163,979,164.48</b>	<b>1,878,372,269.62</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	—	—
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	—	287,591,980.74
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	—	—
现金的期末余额	6,671,130,589.37	5,007,227,719.05

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

补充资料	本年发生额	上年发生额
减: 现金的年初余额	5,007,227,719.05	5,812,790,465.25
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,663,902,870.32	-805,562,746.20

2. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,660,000.00
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期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	10,660,000.00

3. 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	6,671,130,589.37	5,007,227,719.05
其中: 库存现金	818,843.12	314,291.07
可随时用于支付的银行存款	5,881,661,989.16	4,969,659,716.27
可随时用于支付的其他货币资金	788,649,757.09	37,253,711.71
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,671,130,589.37	5,007,227,719.05
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	333,205,699.04

(七十) 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	-	-	508,268,799.48
其中: 美元	70,986,104.48	7.08	502,773,282.20
欧元	271.45	7.86	2,133.38
港币	4,834,341.77	0.91	4,380,880.51
迪拉姆	250,429.04	1.93	482,777.10
新加坡元	117,110.39	5.38	629,725.99
日元	5.97	0.05	0.30

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款	—	—	4,634,271.59
其中:美元	654,308.61	7.08	4,634,271.59
短期借款	—	—	1,320,845.64
其中:美元	186,489.00	7.08	1,320,845.64
长期借款	—	—	3,952,714.12
港币	4,361,856.23	0.91	3,952,714.12

(七十一) 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	1,762,836,734.22	信用证保证金及定存款
应收票据	6,000,000.00	票据质押
应收款项融资	149,524,654.43	已质押
存货	146,453,205.85	短期借款质押
固定资产	3,632,623,460.62	银行借款抵押
无形资产	2,217,399,594.06	银行借款抵押
其他	3,542,399,166.91	长期借款、长期应收款银行融资质押;投资性房地产-中达广场抵押,农商行9.8亿贷款抵押

九、或有事项

(一) 截至2023年12月31日,本集团融资担保情况

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
—	合计	—	—	—	—	6,592,060,842.90
—	一、对合并范围内企业的融资担保	—	—	—	—	—
1	巨正源股份有限公司	巨正源(广州)有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	33,600,000.00
2	巨正源股份有限公司	巨正源(广州)有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	22,400,000.00
3	巨正源股份有限公司	巨正源(广州)有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	53,327,241.91

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
4	巨正源股份有限公司	巨正源（广州）有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	54,240,585.30
5	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	188,898,642.25
6	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	81,006,955.90
7	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	917,989,376.21
8	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	1,585,000,000.00
9	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	99,518,151.35
10	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	199,751,327.21
11	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	97,847,932.00
12	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	393,118,446.75
13	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	14,196,795.60
14	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	24,289,662.97
15	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	299,638,022.45
16	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	190,771,913.54
17	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	287,170,393.72
18	广东广物国际能源集团有限公司	广东广物能源科技有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	18,450,000.00
19	广物汽贸股份有限公司	广东汽车市场有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	10,000,000.00
20	广物汽贸股份有限公司	阳江市广物君奥汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	14,250,000.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
21	广物汽贸股份有限公司	广东广物福铃汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	409,000.00
22	广物汽贸股份有限公司	肇庆广物美轮众盈汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	9,396,500.00
23	广物汽贸股份有限公司	湛江市广物福昌汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	5,216,000.00
24	广物汽贸股份有限公司	梧州市广物汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	26,510,016.00
25	广物汽贸股份有限公司	深圳市广物骏腾汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	11,787,140.80
26	广物汽贸股份有限公司	韶关市远达汽车销售有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	19,366,168.00
27	广物汽贸股份有限公司	汕尾市君乐汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	22,080,000.00
28	广物汽贸股份有限公司	汕尾广物汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	30,161,208.00
29	广物汽贸股份有限公司	汕尾广物东本汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	10,000,000.00
30	广物汽贸股份有限公司	汕头市广物昱翔汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	8,450,000.00
31	广物汽贸股份有限公司	汕头市广物昱达汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	21,343,480.00
32	广物汽贸股份有限公司	泉州市新鑫汽车销售有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	28,510,184.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
33	广物汽贸股份有限公司	清远市广物众盛汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	7,490,000.00
34	广物汽贸股份有限公司	茂名市广物粤奥汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	11,600,000.00
35	广物汽贸股份有限公司	九江恒明汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	6,382,556.00
36	广物汽贸股份有限公司	揭阳市惠田贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	31,701,728.00
37	广物汽贸股份有限公司	揭阳广物盈凯汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	5,534,200.00
38	广物汽贸股份有限公司	江西华健汽车有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	27,158,356.00
39	广物汽贸股份有限公司	贵州省遵义市君本汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	27,150,000.00
40	广物汽贸股份有限公司	贵州广物盈凯汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	7,618,000.00
41	广物汽贸股份有限公司	贵州广物君豪汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	8,000,000.00
42	广物汽贸股份有限公司	贵港市华盛汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	21,299,836.00
43	广州丰田汽车特约维修有限公司	广州元丰汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	12,644,870.00
44	广州丰田汽车特约维修有限公司	广州沙河丰田汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	6,229,000.00
45	广物汽贸股份有限公司	广州广物盈凯汽车销售有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	50,150,000.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
46	广物汽贸股份有限公司	广州广物骏锐汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	1,000,000.00
47	广物汽贸股份有限公司	广州广物宝骏汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	7,000,000.00
48	广物汽贸股份有限公司	广州福远汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	14,181,600.00
49	广物汽贸股份有限公司	广东长安汽车销售有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	52,368,000.00
50	广物汽贸股份有限公司	广东粤奥汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	77,500,000.00
51	广物汽贸股份有限公司	广东物通凯骏汽车有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	41,984,000.00
52	广物汽贸股份有限公司	广东物通鸿骏汽车有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	6,600,000.00
53	广物汽贸股份有限公司	广东五菱汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	164,783,132.00
54	广物汽贸股份有限公司	广东君乐汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	37,000,000.00
55	广物汽贸股份有限公司	广东君奥汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	63,872,500.00
56	广物汽贸股份有限公司	广东广物众益汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	5,579,900.00
57	广物汽贸股份有限公司	广东广物盈通商用车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	372,500.00
58	广物汽贸股份有限公司	广东广物羊城汽车销售有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	9,000,000.00
59	广物汽贸股份有限公司	广东广物胜凯汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	18,860,000.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
60	广物汽贸股份有限公司	广东广物上联汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	36,659,100.00
61	广物汽贸股份有限公司	广东广物骏达汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	7,755,100.00
62	广物汽贸股份有限公司	广东广物华旭汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	5,000,000.00
63	广物汽贸股份有限公司	广东广物鸿福汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	9,850,000.00
64	广物汽贸股份有限公司	广东广物福恒汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	20,330,000.00
65	广物汽贸股份有限公司	广东广物东本汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	28,000,000.00
66	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物众凯汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	29,731,500.00
67	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物粤安汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	37,760,000.00
68	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物馭达汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	10,000,000.00
69	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物盈凯汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	20,627,100.00
70	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物君乐汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	8,800,000.00
71	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物福恒汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	18,705,100.00

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
72	广物汽贸股份有限公司	佛山市广物宝通汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	1,703,800.00
73	广州丰田汽车特约维修有限公司	佛山三水中元汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	8,272,298.87
74	广物汽贸股份有限公司	佛山广物汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	37,075,384.00
75	广物汽贸股份有限公司	佛山广物君豪汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	10,000,000.00
76	广物汽贸股份有限公司	佛山广物金通达汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	2,996,200.00
77	广物汽贸股份有限公司	东莞市广物正远汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	5,341,800.00
78	广物汽贸股份有限公司	东莞市广物正安汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	17,828,700.00
79	广物汽贸股份有限公司	东莞市广物宝骏汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	9,000,000.00
80	广物汽贸股份有限公司	北海广物汽车销售服务有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	26,628,424.00
81	广东广物金融产业集团有限公司	广东广物融资租赁有限公司	国有控股	一般责任保证	无反担保	66,204,000.00
82	广东省广物控股集团有限公司	广物汽贸股份有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	300,000,000.00
83	广物汽贸股份有限公司	广东恒远汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	27,057,400.00
84	广物汽贸股份有限公司	深圳市广物正通达汽车贸易有限公司	国有控股	连带责任保证	无反担保	50,930,724.00

序号	担保单位	担保对象		担保方式	反担保方式	年末担保余额
		名称	企业性质			
85	巨正源股份有限公司	东莞巨正源科技有限公司	国有实际控制	连带责任保证	无反担保	294,048,890.07

（二）截至2023年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1、广州打捞局2021年起诉东莞巨正源科技有限公司的未决诉讼。起诉金额1,964.73万元。

形成原因：在120万吨聚丙烯一期工程建设时期，广州打捞局为东莞巨正源科技有限公司（以下简称“巨正源科技”）建设取水工程，双方因结算金额产生纠纷。

执行情况：根据广东省东莞市第二人民法院于2022年8月18日出具民事判决书（（2021）粤1972民初11954号），巨正源科技需支付广州打捞局工程款、违约金以及停工窝工损失。但广州打捞局与巨正源科技均不服一审判决，向广东省东莞市中级人民法院提起上诉。根据广东省东莞市中级人民法院在2023年1月16日出具的民事裁定书（（2022）粤19民终12018号，原审判决认定基本事实不清，撤销广东省东莞市第二人民法院（2021）粤1972民初11954号民事判决，发回广东省东莞市第二人民法院重审。2023年7月5日进行第二次开庭审理，确定第三方机构进行重新鉴定，鉴定机构于2024年1月25日进行鉴定，截止目前尚未出具鉴定报告。在本诉讼中，巨正源科技预计大概率会支付一部分的工程结算差异金额，但具体金额在重一审的新的判决结果出具前尚不确定，不能够可靠计量，因此巨正源科技按原一审判决书计提违约损失对应的预计负债合计188万元，未对工程结算差异金额确认预计负债。

2、珠海九州能源有限公司2023年10月1日起诉广东省燃料有限公司的未决诉讼。起诉金额1,336.13万元。

形成原因：广东省燃料有限公司（以下简称“省燃料”）向珠海九州能源有限公司（以下简称“珠海九州”）销售汽油，珠海九州转售给广州光澜石油有限公司（以下简称“广州光澜”）销售，各方凭中海油的发货通知书与省燃料的提货委托书提货。广州光澜诉称，广州光澜凭发货通知书和提货委托书到中海油处办理提货，被告知无货可提，案涉2,200吨92号车用汽油（VIA）未能提取成功，故提起了诉讼，珠海九州被起诉后，向法院申请将省燃料列为第三人。珠海法院两审均判决珠海九州需要履行交货义务。珠海九州被申请执行后，按照上述路径向省燃料提起诉讼，要求省燃料承担交货义务。

执行情况：目前案件尚未开庭审理。

3、珠海九州能源有限公司2023年10月1日起诉广东省燃料有限公司的未决诉讼。起诉金额900.84万元。

形成原因：广东省燃料有限公司（以下简称“省燃料”）向珠海九州能源有限公司（以下简称“珠海九州”）销售汽油，珠海九州转售给珠海江道宽石油化工有限公司（以下简称“珠海江道宽”）销售，各方凭中海油的发货通知书与省燃料的提货委托书提货。珠海江道宽诉称，珠海江道宽凭发货通知书和提货委托书到中海油处办理提货，被告知无货可提，案涉1,500吨92号车用汽油（VIA）未能提取成功，故提起了诉讼，珠海九州被起诉后，向法院申请将省燃料公司列为第三人。珠海法院两审均判决珠海九州需要履行交货义务。珠海九州被申请执行后，按照上述路径向省燃料提起诉讼，要求省燃料承担交货义务。

执行情况：目前案件尚未开庭审理。

4、镇江旭世机械设备有限公司2023年6月21日起诉东莞巨正源科技有限公司的未决诉讼，起诉金额441.06万元。

形成原因：镇江旭世机械设备有限公司（以下简称“镇江机械”）提供的换热器存在质量问题，东莞巨正源科技有限公司（以下简称“巨正源科技”）停止付款，镇江机械东莞第二法院沙田法庭提起诉讼，巨正源科技提起反诉要求镇江机械赔偿。

执行情况：该案件截至目前处于审理阶段。

5、廖兴强起诉广东长安汽车销售有限公司的未决诉讼，起诉金额392.37万元。

形成原因：2006-2008年，廖兴强与广东林机汽车贸易有限公司分别签订了《租赁广东林业学校东侧汽车转运中心合同书》、《补充合同》，廖新强转租了部分场地给广东林机公司。于2020年1月3日与廖兴强、广物林机签订编号为20200101的《广东林业学校东侧汽车转运中心租赁合同主体变更协议书》，租赁期限自2007年2月1日起至2022年1月30日止。广东长安汽车销售有限公司（以下简称“广东长安”）在租赁期限届满前函询廖兴强续租，廖兴强2022年1月10日回函表示不同意续租，广东长安后在2022年1月28日撤场搬离。后续，廖兴强要求广东长安按当初拆建原有建筑物重置成本价进行赔偿为由，起诉广东长安至广州市天河区人民法院，诉请广东长安向其支付费用共计3,923,703.99元。另，原告已申请诉前保全，冻结了广东长安的账户。

执行情况：该案件截至目前处于审理阶段。

6、龙文勇起诉贵州君奥汽车贸易有限公司的未决诉讼，起诉金额306.00万元。

形成原因：2022年2月28日，龙文勇与贵州君奥汽车贸易有限公司（以下简称“贵州君奥公司”）签订《汽车销售合同》购买奥迪Q7车辆。当日，龙文勇向贵州君奥公司预付1万元，后再次支付首付款190,800.00元，以及办理了按揭贷款

550,000.00元及支付其他费用共计750,800.00元,另缴纳购置税84,672.57元。双方约定车辆交付前贵州君奥公司需对所交付车辆全车贴车衣及车膜。龙文勇称其接车后,在车辆使用过程中发现贵州君奥公司交付的车辆车漆厚度严重不符合标准,贵州君奥公司出售给其的车辆在贴车衣、车膜之前非新车,故认为贵州君奥公司存在销售欺诈,在协商未果的情况下,特起诉主张:要求(1)解除和贵州君奥公司于2022年2月28日签订的《汽车销售合同》;(2)退还原告购车款736,000.00元;(3)赔偿原告三倍购车款2,208,000.00元;(4)赔偿原告损失119,472.57元(其中购置税84,672.57元、保险费20,000.00元、服务费2,000.00元、其他精品费用12,800.00元)(5)本案的诉讼费用由贵州君奥公司承担。龙文勇总诉请金额为3,063,472.57元。

执行情况:该案件截至目前处于审理阶段。

7、广州裕景泰贸易有限公司起诉广东广物物资有限公司的未决诉讼,起诉金额222.88万元。

形成原因:广州花都PC构件厂项目广东广物物资有限公司(以下简称“物资公司”)物资公司向广州裕景泰贸易有限公司(以下简称“裕景泰”)采购钢材产品,因存在供货纠纷,物资公司尚未结算支付货款。裕景泰于2023年7月18日向广州市越秀区人民法院提起诉讼,起诉物资公司未按约定支付货款222.88万元。

执行情况:目前该案件处于审理阶段尚未判决。

8、上海茜昆实业发展有限公司起诉广东省燃料有限公司的未决诉讼,起诉金额185.75万元。

形成原因:广东省燃料有限公司(以下简称“省燃料”)与上海茜昆实业发展有限公司(以下简称“上海茜昆”)开展进口焦煤,海关核定价格后认为需要补缴税款,上海茜昆承担了需要补缴的1,076,817.10元的税款,而后该公司认为省燃料应开具相应税额发票(即价税合计约为930万的发票),双方对此有争议,导致未做结算,因而引发本次纠纷。

执行情况:案件于2023年3月开庭审理,法院判决省燃料应开具价税合计约为930万元的发票,若不同意开具发票则应直接支付107.68万元的现款,燃料公司不服已上诉。2023年9月,广州中院开庭审理并最终判决省燃料只需要开具增值税税额为107.68万元增值税发票。上海茜昆不服二审终审判决,向法院提交了再审申请。

9、谢绍忠起诉中山市广物君奥汽车销售服务有限公司的未决诉讼,起诉金额156.65万元。

形成原因:2020年11月28日,客户谢绍忠与中山市广物君奥汽车销售服务有限公司(以下简称“中山君奥”)签订《车辆销售协议(非新车)》,标的车辆“奥迪Q5L”(发动机号047668,试驾车)售价353,800.00元(另付贷款手续费7,770.00元、

贷款贴息费 9,930.00 元，合计 371,500.00 元）。2020 年 12 月 10 日，标的车辆交付谢绍忠。交车后，谢绍忠称其在用车过程中收到了标的车辆的保险理赔信息（两次事故，各理赔一万元）。中山君奥提供的中国人寿财险的保险理赔材料显示，2020 年 10 月 20 日、同年 11 月 28 日提出保险理赔申请，出险原因为“划痕”，维修项目为“喷漆”。2021 年 2 月 1 日，谢绍忠以中山君奥存在欺诈销售为由诉至中山市第一人民法院，其诉讼请求如下：1. 判令中山君奥向其退还购车款 37.15 万元，并退还因购车而支付的其他费用 20,520.00 元（含车轮平衡及四轮平衡维护费 320 元、车辆过户费 1,160.00 元、防爆膜 2,900.00 元、车用地毯 1,880.00 元、车辆检验鉴定费 1,500.00 元、利息赔偿款 12,154.00 元及赔偿保险费、车船税 606 元）；2. 赔偿 1,114,500.00 元；3. 赔偿一审律师费 60,000.00 元；4. 诉讼费由中山君奥承担。前述第 1-3 项诉讼请求所涉标的额 1,566,520.00 元。

执行情况：2021 年 12 月 17 日一审判决，驳回原告全部诉讼请求。2023 年 3 月 22 日，谢绍忠提起再审申请。

#### 10、其他未决诉讼情况

余下共 19 个案件合计涉诉金额 411.90 万元，平均涉诉金额低于 21.68 万元。

（三）除存在上述或有事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

## 十、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 (%)
广东省人民政府	广州	政府机构	-	90.00	100.00

#### 2. 子企业有关信息

子企业有关信息详见本财务报表附注七、企业合并及合并财务报表。

#### 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（十三）长期股权投资披露的相关信息。

#### 4. 其他关联方

其他关联方名称	关联关系类型
广东省鱼珠林产集团有限公司	控制或被控制
广州海珀特科技有限公司	可以施加重大影响

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	关联关系类型
广州物产前通贸易有限公司	可以施加重大影响
广州物产美通贸易有限公司	可以施加重大影响

## (二) 关联交易

### 1. 关联担保情况

本公司关联担保情况详见本财务报表附注九、或有事项(一)担保。

## (三) 关联方往来余额

### 1. 关联方其他应收款

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广东省鱼珠林产集团有限公司	4,596,686.49	4,596,686.49	4,596,686.49	4,596,686.49
广州海珀特科技有限公司	15,000,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>19,596,686.49</b>	<b>4,596,686.49</b>	<b>4,596,686.49</b>	<b>4,596,686.49</b>

### 2. 关联方其他应付款

关联方	年末余额	年初余额
广州物产前通贸易有限公司	1,224,544.53	1,224,544.53
广州物产美通贸易有限公司	1,220,783.67	1,220,783.67
<b>合计</b>	<b>2,445,328.20</b>	<b>2,445,328.20</b>

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日,本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截止到2023年12月31日,本公司本年无应披露的其他内容。

## 十三、母公司主要财务报表项目注释

### (一) 主要财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	58,519.00	-	617,267.03	-
1至2年	275,039.90	-	49,965,324.40	49,965,324.40
2至3年	36,055,919.55	35,972,668.42	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>36,389,478.45</b>	<b>35,972,668.42</b>	<b>50,582,591.43</b>	<b>49,965,324.40</b>

(2) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	年末数				
	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	36,389,478.45	100.00	35,972,668.42	98.85	416,810.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>36,389,478.45</b>	<b>—</b>	<b>35,972,668.42</b>	<b>98.85</b>	<b>416,810.03</b>

(续表)

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	50,582,591.43	100.00	49,965,324.40	98.78	617,267.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>50,582,591.43</b>	<b>—</b>	<b>49,965,324.40</b>	<b>98.78</b>	<b>617,267.03</b>

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
秦皇岛龙汇工贸集团有限公司	35,972,668.42	35,972,668.42	100.00	历史改制,已全额计提坏账
暨南大学	112,473.90	-	-	不存在减值迹象
吴娟	94,000.00	-	-	不存在减值迹象
谭劲豪	59,420.00	-	-	不存在减值迹象
韩秀兰	30,345.00	-	-	不存在减值迹象
广东聚瑞能源有限公司	27,336.00	-	-	不存在减值迹象
广东国正网络科技股份有限公司	24,720.00	-	-	不存在减值迹象
邓丽	13,029.00	-	-	不存在减值迹象
王晓	12,600.00	-	-	不存在减值迹象

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
周琳琳	11,516.13	-	-	不存在减值迹象
广州市放学帮艺术文化有限公司	8,160.00	-	-	不存在减值迹象
广州普蕾教育科技有限公司	7,800.00	-	-	不存在减值迹象
刘莹	5,780.00	-	-	不存在减值迹象
广州立仁科教投资有限公司	3,940.00	-	-	不存在减值迹象
广州简材建设工程有限公司	2,890.00	-	-	不存在减值迹象
潘干畴	2,800.00	-	-	不存在减值迹象
<b>合计</b>	<b>36,389,478.45</b>	<b>35,972,668.42</b>	-	—

(3) 收回或转回的坏账准备情况

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
秦皇岛龙汇工贸集团有限公司	13,992,655.98	13,992,655.98	龙汇债权2023年回款
<b>合计</b>	<b>13,992,655.98</b>	<b>13,992,655.98</b>	—

(4) 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
秦皇岛龙汇工贸集团有限公司	35,972,668.42	98.85	35,972,668.42
暨南大学	112,473.90	0.31	-
吴娟	94,000.00	0.26	-
谭劲豪	59,420.00	0.16	-
韩秀兰	30,345.00	0.08	-
<b>合计</b>	<b>36,268,907.32</b>	<b>99.67</b>	<b>35,972,668.42</b>

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	9,379,740.63	-
应收股利	-	-
其他应收款项	1,500,713,471.77	1,883,979,598.81
<b>合计</b>	<b>1,510,093,212.40</b>	<b>1,883,979,598.81</b>

(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	-	-
委托贷款	-	-
债券投资	-	-
其他	9,379,740.63	-
<b>合计</b>	<b>9,379,740.63</b>	<b>-</b>

(2) 其他应收款项

1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内(含1年)	1,377,681,619.12	-	1,761,305,536.39	232,174.82
1至2年	2,918,992.20	32,174.82	3,082,803.30	282,803.30
2至3年	320,000.00	-	624,390.00	387,017.00
3年以上	192,490,457.39	72,665,422.12	204,703,092.73	84,834,228.49
<b>合计</b>	<b>1,573,411,068.71</b>	<b>72,697,596.94</b>	<b>1,969,715,822.42</b>	<b>85,736,223.61</b>

2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,573,411,068.71	100.00	72,697,596.94	4.62	1,500,713,471.77

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	年末数				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,573,411,068.71</b>	<b>—</b>	<b>72,697,596.94</b>	<b>4.62</b>	<b>1,500,713,471.77</b>

（续表）

类别	年初数				
	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 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	1,969,715,822.42	100.00	85,736,223.61	4.35	1,883,979,598.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,969,715,822.42</b>	<b>—</b>	<b>85,736,223.61</b>	<b>4.35</b>	<b>1,883,979,598.81</b>

①单项计提坏账准备的其他应收款情况

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
广东省物资产业（集团）有限公司	924,760,800.00	-	-	关联方往来
广东广物金属产业集团有限公司	200,000,000.00	-	-	关联方往来
广东省商业贸易进出口有限公司	164,400,000.00	-	-	关联方往来

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
广东省化工轻工有限公司	89,145,367.13	-	-	关联方往来
广东物资（唐山）现代物流有限公司	62,000,000.00	-	-	关联方往来
广东华侨信托投资公司物华融资部	40,594,092.96	40,594,092.96	100.00	僵尸企业，全额计提
广东广物龙新投资发展有限公司	20,500,000.00	-	-	关联方往来
广东东莞广物投资发展有限公司（石龙木材厂）	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	合并外劣势退出企业，全额计提
广州海珀特科技有限公司	15,000,000.00	-	-	关联方往来
广东省物资产业（集团）有限公司	9,864,389.14	-	-	关联方往来
广东航兴贸易有限公司	5,931,400.00	5,931,400.00	100.00	16.05 转让，亚洲得胜（原中国包装）担保，在港诉讼中
广东省物资产业（集团）有限公司财务共享服务中心	4,500,000.00	-	-	关联方往来
广东广物木材产业有限公司	4,500,000.00	-	-	不存在减值迹象
中国进口设备配件公司广东省公司清算组	3,200,000.00	200,000.00	6.25	代垫清算费用
广东省鱼珠林产集团有限公司	2,729,186.49	2,729,186.49	100.00	僵尸企业往来款
广东省进出口有限公司	2,000,000.00	-	-	关联方往来
广东省鱼珠林产集团有限公司	1,867,500.00	1,867,500.00	100.00	僵尸企业，全额计提
员工借款	237,373.00	-	-	内部员工往来
员工年金	224,800.58	-	-	内部员工往来

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
广东省鱼珠企业集团胶合板三厂管理人	200,000.00	200,000.00	100.00	代垫清算费用
广东省林工商公司管理人	200,000.00	200,000.00	100.00	代垫清算费用
广东省林业发展公司管理人	200,000.00	200,000.00	100.00	代垫清算费用
广东省林业企业(集团)公司管理人	200,000.00	200,000.00	100.00	代垫清算费用
广东省国营林场职工技协技术开发服务部管理人	200,000.00	200,000.00	100.00	代垫清算费用
中国光大银行	147,500.00	-	-	不存在减值迹象
兴业银行广州东山支行	112,500.00	-	-	不存在减值迹象
广东省木材公司管理人	100,573.69	100,573.69	100.00	代垫清算费用
广东省林业企业(集团)进出口公司肇庆市公司清算组	100,000.00	100,000.00	100.00	代垫清算费用
平安银行股份有限公司广州国防大厦支行	99,726.03	-	-	不存在减值迹象
员工住房公积金	77,928.80	-	-	内部员工往来
广州燃气集团有限公司东区分公司	68,850.00	-	-	押金
广东华侨信托投资公司物华融资部	60,000.00	60,000.00	100.00	僵尸企业，20.07 垫付审计、律师费
广州广鹰木业有限公司清算组	55,651.98	55,651.98	100.00	代垫清算费用
北京金融资产交易所有限公司	44,800.00	-	-	不存在减值迹象

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
广东省林业企业(集团)进出口公司普宁公司清算组	32,174.82	32,174.82	100.00	代垫清算费用
广东省林业企业(集团)进出口公司南海公司清算组	27,017.00	27,017.00	100.00	代垫清算费用
员工社保款	27,006.09	-	-	内部员工往来
农夫山泉广州饮用水有限责任公司	1,500.00	-	-	押金
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	931.00	-	-	不存在减值迹象
<b>合计</b>	<b>1,573,411,068.71</b>	<b>72,697,596.94</b>	<b>4.62</b>	<b>—</b>

3) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	85,736,223.61	-	-	85,736,223.61
年初余额在本期	-	-	-	-
—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	-13,038,626.67	-	-	-13,038,626.67
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
年末余额	72,697,596.94	-	-	72,697,596.94

4) 收回或转回的坏账准备情况

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
广东东莞投资发展有限公司	12,200,000.00	12,200,000.00	已收回账款
物华融资部	555,823.37	555,823.37	已收回账款
广东华侨信托投资公司物华融资部管理人	200,000.00	200,000.00	广东华侨信托投资公司物华融资部管理人按法院裁定分配剩余财产,其中20万为代垫清算费用,已收回
深圳万怡丰工贸公司	51,800.00	51,800.00	报销集团为万怡丰公司强清程序垫付的清算费用,已收回
广东省林业企业(集团)进出口公司管理人	31,003.30	31,003.30	已收回账款
<b>合计</b>	<b>13,038,626.67</b>	<b>13,038,626.67</b>	—

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	占其他应收账款合计的比例(%)	坏账准备
广东省物资产业(集团)有限公司	内部单位往来	924,760,800.00	1年以内	58.77	—
广东广物金属产业集团有限公司	内部单位往来	200,000,000.00	1年以内	12.71	—
广东省商业贸易进出口有限公司	内部单位往来	164,400,000.00	1年以内	10.45	—
广东省化工轻工有限公司	内部单位往来	89,145,367.13	5年以上	5.67	—
广东物资(唐山)现代物流有限公司	内部单位往来	62,000,000.00	1年以内	3.94	—
<b>合计</b>	—	<b>1,440,306,167.13</b>	—	<b>91.54</b>	—

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
对子公司投资	16,339,590,098.52	478,709,877.12	—	16,818,299,975.64
对合营企业投资	—	—	—	—
对联营企业投资	7,040,300,191.23	268,101,610.68	4,956,495.48	7,303,445,306.43

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
2023年1月1日至2023年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小计	23,379,890,289.75	746,811,487.80	4,956,495.48	24,121,745,282.07
减:长期股权投资 减值准备	593,802,807.53	8,709,877.12	-	602,512,684.65
合计	22,786,087,482.22	738,101,610.68	4,956,495.48	23,519,232,597.42

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	6,406,187,900.00	7,040,300,191.23	-	4,956,495.48	465,047,984.63	-24,448,321.70	-93,862,756.47	78,635,295.78	-	-	7,303,445,306.43	-
宝武集团中南钢铁有限公司	6,296,911,800.00	6,938,310,730.88	-	-	488,643,106.72	-24,448,321.70	-93,862,756.47	77,243,033.78	-	-	7,231,399,725.65	-
广州海珀特科技有限公司	100,000,000.00	87,216,947.84	-	-	-26,323,959.10	-	-	-	-	-	60,892,988.74	-
广东省信息网络有限公司	9,276,100.00	9,805,691.49	-	-	2,739,162.55	-	-	1,392,262.00	-	-	11,152,592.04	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
广州新吉山房地产有限公司	-	4,966,821.02	-	4,956,495.48	-10,325.54	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,406,187,900.00</b>	<b>7,040,300,191.23</b>	<b>-</b>	<b>4,956,495.48</b>	<b>465,047,984.63</b>	<b>-24,448,321.70</b>	<b>-93,862,756.47</b>	<b>78,635,295.78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,303,445,306.43</b>	<b>-</b>

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	宝武集团中南钢铁有限公司		广东省信息网络有限公司		广州海珀特科技有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
流动资产	12,471,616,387.22	9,702,171,174.62	34,665,496.01	42,096,841.50	208,610,393.35	336,672,741.85
非流动资产	33,177,207,624.37	32,645,230,226.79	3,377,869.56	5,748,110.75	502,656,871.98	477,000.03
<b>资产合计</b>	<b>45,648,824,011.59</b>	<b>42,347,401,401.41</b>	<b>38,043,365.57</b>	<b>47,844,952.25</b>	<b>711,267,265.33</b>	<b>337,149,741.88</b>
流动负债	18,557,720,256.60	16,400,510,358.95	8,082,727.73	16,134,245.05	116,968,290.80	95,097,437.02
非流动负债	5,352,122,519.82	4,522,111,651.23	1,283,363.38	1,307,349.72	7,823,106.11	4,648,637.26
<b>负债合计</b>	<b>23,909,842,776.42</b>	<b>20,922,622,010.18</b>	<b>9,366,091.11</b>	<b>17,441,594.77</b>	<b>124,791,396.91</b>	<b>99,746,074.28</b>
净资产	21,738,981,235.17	21,424,779,391.23	28,677,274.46	30,403,357.48	586,475,868.42	237,403,667.60

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	宝武集团中南钢铁有限公司		广东省信息网络有限公司		广州海珀特科技有限公司	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
按持股比例计算的净资产份额	7,231,399,725.65	6,938,310,730.88	11,152,592.04	9,805,691.49	60,892,988.74	87,216,947.84
调整事项	-	-	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	7,231,399,725.65	6,938,310,730.88	11,152,592.04	9,805,691.49	60,892,988.74	87,216,947.84
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-	-	-	-	-
营业收入	66,467,800,412.14	71,738,333,191.83	79,260,279.59	73,406,005.83	122,814,575.77	76,274,257.19
净利润	576,748,912.21	-1,230,987,642.28	1,987,987.77	3,700,118.02	-127,450,831.29	-31,867,484.84
其他综合收益	-36,123,174.61	-47,811,896.84	-	-	-	-
综合收益总额	540,625,737.60	-1,278,799,539.12	1,987,987.77	3,700,118.02	-127,450,831.29	-31,867,484.84
企业本期收到的来自联营企业的股利	77,243,033.78	45,276,322.44	1,392,262.00	1,672,270.00	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

#### 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. 主营业务小计	23,093,605.00	77,445.20	1,848,362,376.64	118,298,111.83
物业租赁经营	19,332,829.90	77,445.20	16,356,855.12	117,111.83
收储收入	2,595,700.00	-	1,830,700,760.20	118,181,000.00
金融服务	892,508.70	-	1,304,761.32	-
其他	272,566.40	-	-	-
2. 其他业务小计	547,803.79	373,464.17	184,658.00	-
其他	547,803.79	373,464.17	184,658.00	-
<b>合计</b>	<b>23,641,408.79</b>	<b>450,909.37</b>	<b>1,848,547,034.64</b>	<b>118,298,111.83</b>

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	465,047,984.63	-327,492,516.76
成本法核算的长期股权投资收益	422,051,000.00	306,888,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,899,173.69	2,532,750.76
债权投资持有期间的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
其他债权投资持有期间的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）	-	-
债务重组产生的投资收益	-	12,500,000.00
其他	17.63	20.04
<b>合计</b>	<b>890,998,175.95</b>	<b>-5,571,745.96</b>

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

##### （1）现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	-	-

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 （本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

补充资料	本年发生额	上年发生额
净利润	580,505,082.16	1,233,222,270.40
加：资产减值损失	8,709,877.12	-
信用减值损失	-27,031,282.65	232,174.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,707,866.99	1,770,882.51
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	2,155,135.28	1,115,365.30
长期待摊费用摊销	3,138,971.54	5,858,971.68
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）	-55,857.28	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-72,997.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,580,408.00	103,403,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	317,619,178.63	398,097,341.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-890,998,175.95	5,571,745.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	56,647.06	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	60,108.25	-51,097,622.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	373,464.17	-373,464.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	637,811,866.69	-879,950,710.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,497,830.24	310,313,238.75
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>565,135,459.77</b>	<b>1,128,091,145.60</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
现金的期末余额	4,405,311,341.91	2,360,574,874.65
减：现金的年初余额	2,360,574,874.65	2,712,076,112.61
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,044,736,467.26	-351,501,237.96

广东省广物控股集团有限公司财务报表附注  
 2023年1月1日至2023年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 现金和现金等价物

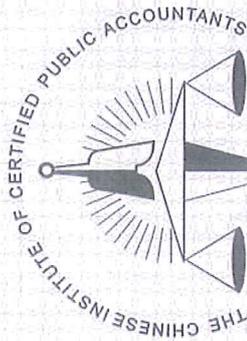
项目	年末余额	年初余额
一、现金	4,405,311,341.91	2,360,574,874.65
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	3,701,735,320.31	1,957,685,243.04
可随时用于支付的其他货币资金	703,576,021.60	402,889,631.61
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,405,311,341.91	2,360,574,874.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

十四、 财务报表的批准

本集团2023年度财务报表已经本公司董事会批准。



广东省广物控股集团有限公司  
 二〇二四年四月二十六日



中国注册会计师协会

姓名 凌朝晖  
 Full name 凌朝晖  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1968-04-21  
 Date of birth 1968-04-21  
 工作单位 信永中和会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所  
 身份证号码 360111196804210016  
 Identity card No. 360111196804210016



朝晖(440100340010), 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。

440100340010

凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。

440100340010

姓名: 凌朝晖 2022  
 证书编号: 440100340010

姓名: 凌朝晖 [2023]  
 证书编号: 440100340010

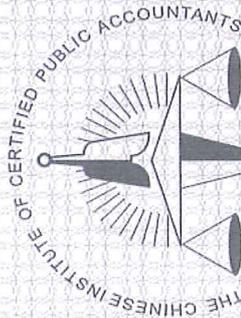
证书编号: 440100340010  
 No. of Certificate 440100340010  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会  
 发证日期: 1998 年 12 月 30 日  
 Date of Issuance 1998 / 12 / 30  
 2018年3月换发

凌朝晖(440100340010), 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) 132号。

440100340010

凌朝晖(440100340010), 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。

440100340010



中国注册会计师协会

姓名	马绿茵
Full name	马绿茵
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-05-12
Date of birth	1989-05-12
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙) 广州会所
身份证号码	441521198905128227
Identity card No.	441521198905128227



姓名: 马绿茵 2022  
证书编号: 110101360705

证书编号: 110101360705  
No. of Certificate

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

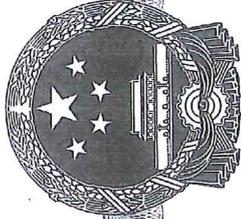
发证日期: 2021 年 02 月 10 日  
Date of Issuance /y /m /d



姓名: 马绿茵 [2023]  
证书编号: 110101360705

日/d

5



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、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 李晓英, 宋朝学, 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

2024年01月26日

仅供报告使用

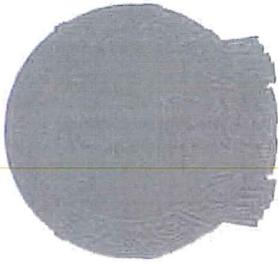
证书序号: 0014624

# 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具审计报告使用