

资产负债表

编制单位:广州产业投资控股集团有限公司(合并) 2026年6月30日 单位:元

资 产	行次	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	1			流动负债:	48		
货币资金	2	17,184,271,391.05	21,083,677,335.94	短期借款	49	10,224,912,227.26	10,827,289,812.60
交易性金融资产	3	5,588,583,515.40	4,899,232,443.67	△向中央银行借款	50		
衍生金融资产	4			△吸收存款及同业存放	51	109.51	109.04
应收票据	5	355,677,275.45	475,996,039.42	交易性金融负债	52		
应收账款	6	9,501,346,256.66	8,423,905,366.40	衍生金融负债	53		
应收款项融资	7	16,832,734.51	11,230,970.53	应付票据	54	2,002,524,880.90	1,567,343,545.54
预付款项	8	813,713,486.09	911,344,826.41	应付账款	55	10,547,494,595.10	10,272,975,331.45
其他应收款	9	1,730,541,151.50	1,267,554,607.96	预收款项	56	23,152,259.97	6,281,156.59
存货	10	4,169,916,535.99	3,347,762,955.74	合同负债	57	1,816,867,280.64	2,282,453,418.39
合同资产	11	120,917,744.87	128,698,070.44	应付职工薪酬	58	1,230,823,916.98	1,629,583,633.31
持有待售资产	12			应交税费	59	538,815,829.83	420,381,899.34
一年内到期的非流动资产	13	2,801,142.84	5,602,285.68	其他应付款	60	2,482,056,864.11	2,304,076,197.31
其他流动资产	14	3,379,348,403.23	3,565,552,208.12	持有待售负债	61		
流动资产合计	15	42,863,949,637.59	44,120,557,110.31	一年内到期的非流动负债	62	8,515,728,860.64	13,252,958,133.06
	16			其他流动负债	63	13,466,769,307.14	7,381,735,301.46
非流动资产:	17			流动负债合计	64	50,849,146,132.08	49,945,078,538.09
△发放贷款和垫款	18			非流动负债:	65		
债权投资	19	26,800,000.00	26,800,000.00	长期借款	66	38,189,879,585.42	40,839,361,902.14
其他债权投资	20	851,697,549.61	1,075,621,998.30	应付债券	67	24,334,935,803.40	22,774,574,375.00
长期应收款	21	19,783,355.49	19,789,027.82	其中:优先股	68		
长期股权投资	22	21,525,565,827.45	22,041,228,907.56	永续债	69		
其他权益工具投资	23	9,559,909,729.37	11,140,328,733.03	租赁负债	70	504,515,577.23	483,205,028.13
其他非流动金融资产	24	17,474,197,821.20	16,281,486,600.74	长期应付款	71	1,459,763,261.87	1,609,186,302.04
投资性房地产	25	1,897,571,717.62	1,901,603,080.76	长期应付职工薪酬	72	172,351,337.57	182,784,299.39
固定资产	26	62,442,313,268.21	62,691,373,642.77	预计负债	73	78,983,994.96	72,780,972.12
在建工程	27	7,978,730,197.85	5,646,783,911.95	递延收益	74	1,522,139,760.95	1,579,284,509.91
生产性生物资产	28			递延所得税负债	75	1,275,928,295.42	1,285,186,359.10
油气资产	29			其他非流动负债	76	324,005,307.31	414,508,039.01
使用权资产	30	625,477,084.20	628,465,117.74	非流动负债合计	77	67,862,502,924.13	69,240,871,786.84
无形资产	31	12,416,156,822.55	12,580,590,745.07	负债合计	78	118,711,649,056.21	119,185,950,324.93
开发支出	32	5,673,294.94	4,104,212.92	所有者权益(或股东权益):	79		
商誉	33	1,344,459,843.36	1,344,459,843.36	实收资本(或股本)	80	6,578,750,418.81	6,526,197,357.97
长期待摊费用	34	383,346,302.00	397,858,338.90	其他权益工具	81		
递延所得税资产	35	1,451,862,837.45	1,531,443,255.23	其中:优先股	82		
其他非流动资产	36	2,763,108,528.19	3,184,747,533.77	永续债	83		
非流动资产合计	37	140,766,654,179.49	140,496,684,949.92	资本公积	84	18,058,988,119.51	17,961,917,829.37
	38			减:库存股	85		
	39			其他综合收益	86	-3,007,109,017.07	-1,510,640,564.83
	40			专项储备	87	153,865,913.22	128,722,018.90
	41			盈余公积	88	2,436,324,087.36	2,436,324,087.36
	42			△一般风险准备	89	44,488,394.53	44,488,394.53
	43			未分配利润	90	14,212,496,082.59	13,562,494,923.62
	44			归属于母公司所有者权益合计	91	38,477,803,998.95	39,149,504,046.92
	45			少数股东权益	92	26,441,150,761.92	26,281,787,688.38
	46			所有者权益(或股东权益)合计	93	64,918,954,760.87	65,431,291,735.30
资产总计	47	183,630,603,817.08	184,617,242,060.23	负债和所有者权益(或股东权益)总计	94	183,630,603,817.08	184,617,242,060.23

注:表中加△项目为金融类企业专用

企业负责人:



主管会计工作负责人:

Handwritten signature of the accounting supervisor, He Bingting (郝必婷), with a red square seal above it.

会计机构负责人:

Handwritten signature of the accounting officer, Li Dejiang (黎德坚), with a red square seal above it.

利润表

编制单位:广州产业投资控股集团有限公司(合并)

2026年1-6月

单位:元

项目	行数	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	35,690,010,021.01	32,836,838,312.15
其中:营业收入	2	35,671,283,477.22	32,815,287,658.85
△利息收入	3	18,726,543.79	21,550,653.30
△手续费及佣金收入	4		
二、营业总成本	5	34,379,291,118.19	31,442,554,513.40
其中:营业成本	6	30,750,882,567.21	27,856,275,360.76
△利息支出	7	28,281.63	54,000.38
△手续费及佣金支出	8	42,482.73	43,553.86
税金及附加	9	402,919,952.68	386,774,067.11
销售费用	10	608,900,461.67	615,238,789.30
管理费用	11	1,173,337,915.92	1,153,299,819.43
研发费用	12	481,297,338.03	511,813,872.44
财务费用(收益以“-”号填列)	13	961,882,118.32	919,055,050.12
其中:利息费用	14	1,057,645,120.77	1,049,381,122.48
利息收入	15	103,149,853.91	142,100,477.45
加:其他收益	16	89,326,362.94	109,308,489.48
投资收益(损失以“-”号填列)	17	895,165,553.72	464,975,594.02
其中:对联营企业与合营企业的投资收益	18	370,006,938.72	143,487,149.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	19		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	20		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	21	-89,279,049.68	-35,604,462.43
信用减值损失(损失以“-”号填列)	22	-35,626,117.47	-32,486,869.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)	23	-38,134,869.04	-339,747,112.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)	24	333,616,409.49	1,664,945,179.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	25	2,465,787,192.78	3,225,674,616.90
加:营业外收入	26	253,240,348.51	20,789,109.50
减:营业外支出	27	198,776,538.50	70,422,885.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	28	2,520,251,002.79	3,176,040,841.05
减:所得税费用	29	469,331,011.40	609,797,505.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30	2,050,919,991.39	2,566,243,335.33
(一)按所有权归属分类:	31		
归属于母公司所有者的净利润	32	1,141,404,761.66	1,395,506,180.61
*少数股东损益	33	909,515,229.73	1,170,737,154.72
(二)按经营持续性分类:	34		
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	35	2,050,919,991.39	2,566,243,335.33
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	36		
六、其他综合收益的税后净额	37	-1,536,761,697.19	-98,034,059.99
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38	-1,481,794,490.07	-93,211,625.73
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	39	-1,470,713,895.04	-89,292,608.37
1.重新计量设定受益计划变动额	40		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	41	17,985,673.86	4,275,193.54
3.其他权益工具投资公允价值变动	42	-1,488,699,568.90	-93,567,801.91
4.企业自身信用风险公允价值变动	43		
5.其他	44		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	45	-11,080,595.03	-3,919,017.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益	46	-10,154,830.28	-3,549,710.69
2.其他债权投资公允价值变动	47		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	48		
4.其他债权投资信用减值准备	49		
5.现金流量套期储备	50		
6.外币财务报表折算差额	51	-925,764.75	-369,306.67
7.其他	52		
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	53	-54,967,207.12	-4,822,434.26
七、综合收益总额	54	514,158,294.20	2,468,209,275.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	-340,389,728.41	1,302,294,554.88
*归属于少数股东的综合收益总额	56	854,548,022.61	1,165,914,720.46

注:表中加△项目为金融类企业专用

企业负责人:



[Handwritten signature]

主管会计工作负责人:

郝必传

会计机构负责人:

黎德坚

[Handwritten signature]



现金流量表

编制单位:广州产业投资控股集团有限公司(合并)

2026年1-6月

单位:元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	38,719,409,939.26	34,732,236,883.41
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.47	6,000,000.00
△向中央银行借款净增加额	4		
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5		
△收到原保险合同保费取得的现金	6		
△收到再保险业务现金净额	7		
△保户储金及投资款净增加额	8		
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	14,401,794.63	18,541,540.19
△拆入资金净增加额	11		
△回购业务资金净增加额	12		
收到的税费返还	13	109,283,523.88	89,892,517.62
收到其他与经营活动有关的现金	14	996,856,991.88	588,234,262.77
经营活动现金流入小计	15	39,839,952,250.12	35,434,905,203.99
购买商品、接受劳务支付的现金	16	31,200,571,733.00	26,697,148,911.04
△客户贷款及垫款净增加额	17		
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	12,070,106.29	-24,094,944.22
△支付原保险合同赔付款项的现金	19		
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	43,156.49	58,270.83
△支付保单红利的现金	21		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	3,101,667,401.28	2,961,532,052.95
支付的各项税费	23	1,259,504,343.31	1,190,129,172.87
支付其他与经营活动有关的现金	24	921,943,172.65	797,260,992.08
经营活动现金流出小计	25	36,495,799,913.02	31,622,034,455.55
经营活动产生的现金流量净额	26	3,344,152,337.10	3,812,870,748.44
二、投资活动产生的现金流量:	27		
收回投资收到的现金	28	5,483,781,627.50	4,508,932,195.51
取得投资收益收到的现金	29	639,606,390.02	423,340,420.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30	389,741,767.16	782,705,758.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31		
收到其他与投资活动有关的现金	32	246,396,584.52	104,601,609.55
投资活动现金流入小计	33	6,759,526,369.20	5,819,579,984.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34	4,101,817,634.10	4,175,686,406.60
投资支付的现金	35	6,123,486,998.67	6,254,669,916.54
△质押贷款净增加额	36		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	15,998,533.33	569,507,509.00
支付其他与投资活动有关的现金	38	76,567,200.00	647,998,963.37
投资活动现金流出小计	39	10,317,870,366.10	11,647,862,795.51
投资活动产生的现金流量净额	40	-3,558,343,996.90	-5,828,282,810.95
三、筹资活动产生的现金流量:	41		
吸收投资收到的现金	42	243,826,710.74	179,185,803.58
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	128,826,710.74	179,185,803.58
取得借款收到的现金	44	22,429,392,717.79	22,161,907,110.65
收到其他与筹资活动有关的现金	45	75,083,732.85	179,392,869.66
筹资活动现金流入小计	46	22,748,303,161.38	22,520,485,783.89
偿还债务支付的现金	47	23,091,260,496.63	17,831,426,189.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48	2,352,654,305.49	2,086,020,239.56
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	49	757,843,983.69	764,509,407.16
支付其他与筹资活动有关的现金	50	53,235,769.46	1,349,814,163.97
筹资活动现金流出小计	51	25,497,150,571.58	21,267,260,592.58
筹资活动产生的现金流量净额	52	-2,748,847,410.20	1,253,225,191.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53	-12,161,707.81	-1,551,876.33
五、现金及现金等价物净增加额	54	-2,975,200,777.81	-763,738,747.53
加:期初现金及现金等价物余额	55	14,172,523,687.03	10,953,694,162.79
六、期末现金及现金等价物余额	56	11,197,322,909.22	10,189,955,415.26

注:表中加△项目为金融类企业专用

企业负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



郝必传

郝必传

黎德坚

黎德坚

资产负债表

编制单位:广州产业投资控股集团有限公司

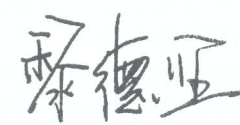
2026年6月30日

单位:元

资 产	行次	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	期初余额
流动资产:	1			流动负债:	43		
货币资金	2	1,808,871,581.30	5,460,189,883.82	短期借款	44	2,611,800,868.12	1,847,776,895.71
交易性金融资产	3	171,688,915.86	127,997,470.57	交易性金融负债	45		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	46		
应收票据	5			应付票据	47		
应收账款	6	387,319.73	343,363.58	应付账款	48	1,398,663.37	1,479,944.87
应收款项融资	7			预收款项	49		
预付款项	8	91,145.94	88,511.03	合同负债	50		
其他应收款	9	457,875.03	8,697,926.47	应付职工薪酬	51	13,545,080.54	19,506,827.93
存货	10			应交税费	52	1,660,996.87	265,441.65
合同资产	11			其他应付款	53	5,417,925.15	5,522,224.35
持有待售资产	12			持有待售负债	54		
一年内到期的非流动资产	13			一年内到期的非流动负债	55	4,694,160,334.15	5,555,424,351.33
其他流动资产	14		162,976.57	其他流动负债	56	5,043,200,205.48	3,933,268,712.31
流动资产合计	15	1,981,496,837.85	5,597,480,132.04	流动负债合计	57	12,371,184,073.68	11,363,244,398.15
非流动资产:	16			非流动负债:	58		
债权投资	17			长期借款	59	7,062,950,002.00	10,964,826,668.00
其他债权投资	18			应付债券	60	16,146,950,625.00	16,245,874,375.00
长期应收款	19			其中:优先股	61		
长期股权投资	20	51,324,392,997.20	50,432,218,876.74	永续债	62		
其他权益工具投资	21	4,872,134,523.80	6,240,787,133.95	租赁负债	63	807,855.80	5,645,207.07
其他非流动金融资产	22	1,594,628,190.51	1,402,364,794.97	长期应付款	64		
投资性房地产	23	11,547,713.22	11,836,659.54	长期应付职工薪酬	65		
固定资产	24	4,672,370.06	5,253,532.38	预计负债	66		
在建工程	25			递延收益	67		
生产性生物资产	26			递延所得税负债	68	322,838,777.56	275,384,929.88
油气资产	27			其他非流动负债	69		
使用权资产	28	10,292,840.23	15,043,381.90	非流动负债合计	70	23,533,547,260.36	27,491,731,179.95
无形资产	29	7,120,956.61	7,488,103.13	负债合计	71	35,904,731,334.04	38,854,975,578.10
开发支出	30			所有者权益(或股东权益):	72		
商誉	31			实收资本(或股本)	73	6,578,750,418.81	6,526,197,357.97
长期待摊费用	32	7,767,197.31	8,935,558.21	其他权益工具	74		
递延所得税资产	33			其中:优先股	75		
其他非流动资产	34	34,644.25	503,868.67	永续债	76		
非流动资产合计	35	57,832,591,433.19	58,124,431,909.49	资本公积	77	16,959,116,972.22	16,908,190,815.03
	36			减:库存股	78		
	37			其他综合收益	79	-3,267,328,556.17	-1,885,758,338.66
	38			专项储备	80		
	39			盈余公积	81	741,585,508.42	741,585,508.42
	40			未分配利润	82	2,897,232,593.72	2,576,721,120.67
	41			所有者权益(或股东权益)合计	83	23,909,356,937.00	24,866,936,463.43
资产总计	42	59,814,088,271.04	63,721,912,041.53	负债和所有者权益(或股东权益)总计	84	59,814,088,271.04	63,721,912,041.53

企业负责人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 







利润表

编制单位：广州产业投资控股集团有限公司

2026年1-6月

单位：元

项 目	行数	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	40,326.74	128,021.40
其中：营业收入	2	40,326.74	128,021.40
二、营业总成本	3	462,112,130.36	443,530,305.39
其中：营业成本	4	372,474.86	288,946.32
税金及附加	5	1,340,356.50	89,427.43
销售费用	6		
管理费用	7	40,699,397.19	41,199,085.79
研发费用	8		
财务费用（收益以“-”号填列）	9	419,699,901.81	401,952,845.85
其中：利息费用	10	421,656,897.21	404,311,940.32
利息收入	11	3,457,067.79	4,696,806.33
加：其他收益	12	90,558.73	71,214.36
投资收益（损失以“-”号填列）	13	1,186,582,292.93	981,650,207.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14	196,264,636.00	98,284,828.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	15		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	16		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	17	113,057,898.35	1,236,633.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	19		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	837,658,946.39	539,555,771.51
加：营业外收入	22	32,805.18	13,486.22
减：营业外支出	23		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24	837,691,751.57	539,569,257.73
减：所得税费用	25	19,215,219.65	523,946.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26	818,476,531.92	539,045,311.65
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27	818,476,531.92	539,045,311.65
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28		
六、其他综合收益的税后净额	29	-1,366,896,255.34	-81,981,896.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	30	-1,357,325,490.33	-78,432,186.18
1.重新计量设定受益计划变动额	31		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	32	17,985,673.86	3,833,782.63
3.其他权益工具投资公允价值变动	33	-1,375,311,164.19	-82,265,968.81
4.企业自身信用风险公允价值变动	34		
5.其他	35		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	36	-9,570,765.01	-3,549,710.69
1.权益法下可转损益的其他综合收益	37	-9,570,765.01	-3,549,710.69
2.其他债权投资公允价值变动	38		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	39		
4.其他债权投资信用减值准备	40		
5.现金流量套期储备	41		
6.外币财务报表折算差额	42		
7.其他	43		
七、综合收益总额	44	-548,419,723.42	457,063,414.78

企业负责人：

主管会计工作负责人：

郝必传

会计机构负责人：

黎德坚



郝必传

黎德坚



现金流量表

编制单位：广州产业投资控股集团有限公司

2026年1-6月

单位：元

项	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		371,558.82
收到的税费返还	3		
收到其他与经营活动有关的现金	4	3,528,578.49	5,101,440.49
经营活动现金流入小计	5	3,528,578.49	5,472,999.31
购买商品、接受劳务支付的现金	6	83,528.54	
支付给职工以及为职工支付的现金	7	34,812,188.14	39,890,207.14
支付的各项税费	8	10,345,287.96	448,557.68
支付其他与经营活动有关的现金	9	5,114,965.49	5,779,464.69
经营活动现金流出小计	10	50,355,970.13	46,118,229.51
经营活动产生的现金流量净额	11	-46,827,391.64	-40,645,230.20
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	424,776,025.17	82,237,856.01
取得投资收益收到的现金	14	1,277,433,165.78	951,992,559.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	18	1,704,209,190.95	1,034,230,415.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	397,803.79	875,687.71
投资支付的现金	20	1,497,391,649.89	772,020,060.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		
支付其他与投资活动有关的现金	22		
投资活动现金流出小计	23	1,497,789,453.68	772,895,748.57
投资活动产生的现金流量净额	24	206,419,737.27	261,334,666.53
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	115,000,000.00	
取得借款收到的现金	27	6,819,900,000.00	6,645,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	3,043,250.00	24,998,238.75
筹资活动现金流入小计	29	6,937,943,250.00	6,669,998,238.75
偿还债务支付的现金	30	9,874,616,666.00	6,338,076,666.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31	867,721,686.26	601,736,438.96
支付其他与筹资活动有关的现金	32	6,574,172.56	12,837,378.45
筹资活动现金流出小计	33	10,748,912,524.82	6,952,650,483.41
筹资活动产生的现金流量净额	34	-3,810,969,274.82	-282,652,244.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-3,651,376,929.19	-61,962,808.33
加：期初现金及现金等价物余额	37	5,445,616,657.28	927,245,707.88
六、期末现金及现金等价物余额	38	1,794,239,728.09	865,282,899.55

企业负责人：

主管会计工作负责人：

郝必传

会计机构负责人：

黎德坚



Handwritten signature of Luo Junhui.

Handwritten signature of Hao Bichuan.

Handwritten signature of Li Dejian.

财务报表附注

一、公司（企业）基本情况

广州产业投资控股集团有限公司（以下简称“本公司”）是一家位于广州市于 1989 年 9 月 26 日注册成立的有限责任公司（国有控股）。1993 年 4 月 29 日，经广州市计划委员会穗计人（1993）20 号文批准，更名为广州发展集团有限公司；2014 年 10 月 24 日，经广州市人民政府国有资产监督管理委员会“穗国资批〔2014〕143 号”文批准，更名为广州国资发展控股有限公司；2021 年 11 月 5 日，经广州市人民政府国有资产监督管理委员会“穗国资改革〔2021〕14 号”文批准，更名为广州产业投资控股集团有限公司。公司注册地址为广州市天河区临江大道 3 号 901 房，营业执照统一社会信用代码为 91440101190460373T，法定代表人为罗俊获。

本公司原注册资本 402,619.70 万元，2015 年广州市人民政府国有资产监督管理委员会以“穗国资批〔2015〕177 号”和“穗国资批〔2015〕186 号”分别批准本公司增加 100,000.00 万元及 150,000.00 万元，变更后本公司注册资本为 652,619.735797 万元，公司实收资本已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所“信会师粤报字[2016]第 10927 号”《验资报告》审验。2026 年 1 月，经过本公司股东会决议，同意本公司注册资本调整为 657,875.041881 万元。

公司类型为有限责任公司（国有控股），出资人是广州市人民政府，广州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“广州市国资委”）根据广州市人民政府授权，代表广州市人民政府履行出资人职责。2021 年 8 月 4 日，广州市人民政府国有资产监督管理委员会下发《广州市国资委关于广州国资发展控股有限公司章程的批复》（穗国资批〔2021〕78 号），批准广州国资发展控股有限公司章程变更，变更后广州市人民政府占比 90.00%，广东省财政厅占比 10.00%。2023 年 5 月 22 日，经过本公司股东会决议，同意按注册资本总额不变，调整双方股比；同意在保持公司注册资本不变的前提下，广州市人民政府出资数额调整为 597,474.912821 万元，持股比例 91.55%，广东省财政厅出资数额调整为 55,144.822976 万元，持股比例 8.45%。2026 年 1 月，经过本公司股东会决议，同意广州市人民政府出资额调整为 604,037.09846 万元，持股比例 91.8164%，广东省财政厅出资额调整为 53,837.943421 万元，持股比例 8.1836%。

本公司设有董事会的法人治理结构，建立了产业招商与投资管理委员会和科技创新与服务管理委员会，目前设党委办公室（行政办公室、董事会办公室、融媒体中心、数智中心）、党委组织部（人力资源部）、党群工作部（武装部、团委、工会办公室）、纪检监察室、产业投资部、资本运作中心、战略发展与运营管理部、财务金融中心、法务合规部、审计部、产业招商中心、科技服务中心等部门，以及设 1 家分支机构为广州产业投资控股集团有限公司广州产业发展研究院。

本公司纳入汇总财务报表的范围共 427 家核算单位，包括：广州产业投资控股集团有限公司母公司本部、广州发展集团股份有限公司、广州珠江啤酒股份有限公司、广州环保投资集团有限公司、广州人才集团有限公司、广州国有资产管理集团有限公司、广州产业投资资本管理有限公司、广州产业投资母基金有限公司、广州创新投资母基金合伙企业（有限合伙）、广州产投科创集团有限公司、广州产投产业园投资发展集团有限公司、

广州市国际工程咨询有限公司和广州生产力促进中心等。

本公司拥有 33 家二级子公司，包括：广州发展集团股份有限公司、广州珠江啤酒股份有限公司、广州环保投资集团有限公司、广州人才集团有限公司、广州国有资产管理集团有限公司、广州产业投资资本管理有限公司、广州产业投资母基金有限公司、广州产投科创集团有限公司、广州产投产业园投资发展集团有限公司、广州市国际工程咨询有限公司、广州生产力促进中心有限公司、广州创新投资母基金合伙企业（有限合伙）、广州国资产业发展并购基金合伙企业（有限合伙）、广州科创产业投资基金合伙企业（有限合伙）、广州产投智车股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州产投科金二号创业投资合伙企业（有限合伙）、广州开发区低空产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）、广州科创智汇三号创业投资合伙企业（有限合伙）、琼粤产业投资基金（海南省）合伙企业（有限合伙）、广州激光与增材制造产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）、广州科创智汇四号创业投资合伙企业（有限合伙）、广州产投科金一号创业投资合伙企业（有限合伙）、广州产投生产力创业投资合伙企业（有限合伙）、广州产投北增一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州白云产投创业投资基金合伙企业（有限合伙）、广州番禺智造创业投资基金合伙企业（有限合伙）、广州产投辰钧股权投资合伙企业（有限合伙）、广州产投私募证券投资基金管理有限公司、广州产发企业发展有限公司、广州发展投资管理有限公司、广州珠江啤酒集团有限公司、广州发展建设投资有限公司和广州乾农农业科技发展有限公司。

本公司所属行业为商业服务业，主业为围绕公司经营宗旨开展产业投资与投资管理、国有资本运营管理、资产整合与处置。企业法人营业执照规定经营范围：财务咨询；企业管理；企业总部管理；以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）。

本公司最终控制方为广州市人民政府。

二、财务报表编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

（一）会计期间

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

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

五、会计政策、会计估计变更

（一）会计政策变更

本公司本期无重要会计政策变更。

（二）会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	32,103.80	27,576.82
银行存款	13,879,540,399.70	17,960,728,287.54
其他货币资金	3,304,698,887.55	3,122,921,471.58
合 计	17,184,271,391.05	21,083,677,335.94
其中：存放在境外的款项总额	190,421,396.09	131,672,652.38

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,588,583,515.40	4,899,232,443.67
其中：债务工具投资	652,280,786.39	662,134,201.68
权益工具投资	801,004,752.98	759,843,483.90
其他	4,135,297,976.03	3,477,254,758.09
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	-	-
其中：债务工具投资	-	-
其他	-	-
合 计	5,588,583,515.40	4,899,232,443.67

3、 应收账款

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
客户 1	1,901,289,771.48	19.14	5,703,869.31
客户 2	1,814,451,665.82	18.27	86,885,202.35
客户 3	1,268,358,923.31	12.77	12,473,364.96
客户 4	272,161,952.68	2.74	816,485.86
客户 5	231,254,400.63	2.33	5,924,551.20
合 计	5,487,516,713.92	55.25	111,803,473.68

4、 应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	16,832,734.51	11,230,970.53
应收账款	-	-
合 计	16,832,734.51	11,230,970.53

5、 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	157,825,946.05	26,614,281.40
其他应收款项	1,572,715,205.45	1,240,940,326.56
合 计	1,730,541,151.50	1,267,554,607.96

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
客户 1	应收土地补偿款	480,193,755.54	2 年以内	25.14	1,440,581.27
客户 2	往来及代垫款	201,240,177.80	3 年以上	10.53	191,197,926.65
客户 3	拆迁补偿款	153,726,321.41	3 年以上	8.05	461,178.96
客户 4	代收代付款	123,290,030.44	1 年以内	6.45	-
客户 5	往来及代垫款	58,403,619.30	3 年以上	3.06	58,403,619.30
合计	--	1,016,853,904.49	--	53.23	251,503,306.18

广州产业投资控股集团有限公司
财务报表附注
2026 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	630,146,355.91	55,446,671.21	574,699,684.70	629,386,339.47	57,243,785.34	572,142,554.13
自制半成品及在产品	112,156,416.20	-	112,156,416.20	160,911,213.08	132,555.26	160,778,657.82
库存商品（产成品）	2,536,275,319.29	11,848,124.38	2,524,427,194.91	2,222,618,676.75	78,432,429.38	2,144,186,247.37
周转材料（包装物、低值易耗品等）	372,599,038.41	70,686,949.30	301,912,089.11	388,138,228.48	78,042,697.15	310,095,531.33
合同履约成本	5,737,835.56	-	5,737,835.56	62,385,560.07	-	62,385,560.07
其他	796,953,743.44	145,970,427.93	650,983,315.51	244,758,881.26	146,584,476.24	98,174,405.02
合 计	4,453,868,708.81	283,952,172.82	4,169,916,535.99	3,708,198,899.11	360,435,943.37	3,347,762,955.74

7、 长期股权投资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	177,868,884.61	9,608,662.54	679,911.51	186,797,635.64
对联营企业投资	22,195,628,394.74	1,159,415,744.14	1,684,007,575.28	21,671,036,563.60
小 计	22,373,497,279.35	1,169,024,406.68	1,684,687,486.79	21,857,834,199.24
减：长期股权投资减值准备	332,268,371.79	-	-	332,268,371.79
合 计	22,041,228,907.56	1,169,024,406.68	1,684,687,486.79	21,525,565,827.45

8、 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
权益工具投资	9,559,909,729.37	11,140,328,733.03

9、 其他非流动金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
权益工具投资	8,913,978,025.52	8,112,737,111.44
基金投资	8,560,219,795.68	8,168,749,489.30
合 计	17,474,197,821.20	16,281,486,600.74

10、 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	1,279,439,467.52	920,291,909.74
保证借款	-	-
信用借款	8,945,472,759.74	9,906,997,902.86
合 计	10,224,912,227.26	10,827,289,812.60

11、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,704,280,912.14	9,840,555,323.89
1 年内到期的应付债券	3,764,677,680.90	3,337,134,506.58
1 年内到期的长期应付款	3,177,034.69	22,523,010.39
1 年内到期的租赁负债	43,593,232.91	52,745,292.20
合 计	8,515,728,860.64	13,252,958,133.06

12、 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	15,849,193,993.49	15,374,338,488.47
抵押借款	2,274,720,549.10	2,441,401,144.33
保证借款	111,666,666.68	107,147,255.12
信用借款	19,954,298,376.15	22,916,475,014.22
合 计	38,189,879,585.42	40,839,361,902.14

13、 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
公司债券	15,934,935,803.40	16,774,574,375.00
中期票据	8,400,000,000.00	6,000,000,000.00
合 计	24,334,935,803.40	22,774,574,375.00

14、 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
广州市人民政府	5,974,749,128.21	91.55	65,621,856.39		6,040,370,984.60	91.82
广东省财政厅	551,448,229.76	8.45		13,068,795.55	538,379,434.21	8.18
合 计	6,526,197,357.97	-	65,621,856.39	13,068,795.55	6,578,750,418.81	-

15、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（或股本）溢价	11,240,753,886.56	115,000,000.00	52,701,996.68	11,303,051,889.88
其他资本公积	6,721,163,942.81	34,772,286.82		6,755,936,229.63
合 计	17,961,917,829.37	149,772,286.82	52,701,996.68	18,058,988,119.51
其中：国有独享资本公积				

广州产业投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2026 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

16、 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	128,722,018.90	79,195,008.29	54,051,113.97	153,865,913.22	-

17、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,436,324,087.36	-	-	2,436,324,087.36

18、 未分配利润

项 目	本期金额	上年度金额
期初余额	13,562,494,923.62	11,949,886,960.02
本期增加额	1,162,640,180.01	2,002,770,173.56
其中：本期净利润转入	1,141,404,761.66	1,898,761,356.04
其他调整因素	21,235,418.35	104,008,817.52
本期减少额	512,639,021.04	390,162,209.96
其中：本期提取盈余公积数	-	98,413,623.56
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	512,639,021.04	289,299,319.54
转增资本	-	-
其他减少	-	2,449,266.86
期末余额	14,212,496,082.59	13,562,494,923.62

19、 营业收入、营业成本

主要产品类型 (或行业)	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	34,962,016,218.51	30,348,694,680.85	32,164,569,380.32	27,511,557,945.97
电力业务	4,366,427,768.42	4,020,654,023.96	3,384,365,089.66	3,099,458,098.41
能源物流业务	14,112,387,797.69	13,899,783,772.51	13,064,453,479.54	13,014,241,935.03
燃气业务	5,064,202,243.92	4,606,822,507.38	4,991,771,771.65	4,341,755,076.73
啤酒及相关业务	3,333,808,352.84	1,609,492,001.53	3,149,249,903.66	1,537,015,716.37
环保及相关业务	3,086,332,868.87	2,020,370,922.99	2,857,441,267.98	1,776,091,767.71
新能源及储能业务	1,684,381,906.53	973,755,112.65	1,651,615,790.33	784,508,033.86
人力资源及相关服务	3,314,475,280.24	3,217,816,339.83	3,065,672,077.50	2,958,487,317.86
2、其他业务	707,739,461.66	401,715,185.94	647,796,260.21	344,139,833.10
3、金融业务	20,254,340.84	543,464.78	24,472,671.62	675,135.93
合 计	35,690,010,021.01	30,750,953,331.57	32,836,838,312.15	27,856,372,915.00

广州产业投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2026 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

20、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	1,057,645,120.77	1,049,381,122.48
减：利息收入	103,149,853.91	142,100,477.45
汇兑损益	463,969.02	3,315,465.36
其他	6,922,882.44	8,458,939.73
合 计	961,882,118.32	919,055,050.12

21、 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	370,006,938.72	143,487,149.61
处置长期股权投资产生的投资收益	63,755,686.56	-
交易性金融资产持有期间的投资收益	22,394,175.37	60,293,490.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	173,910,577.74	101,933,945.36
其他权益工具投资持有期间的投资收益	140,354,699.50	139,336,248.38
债权投资持有期间的投资收益	-	-
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	-	17,516.14
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	87,840,046.37	3,590,057.53
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	25,961,065.93	35,844,814.15
其他	10,942,363.53	-19,527,627.82
合 计	895,165,553.72	464,975,594.02

22、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	51,449,650.73	109,031,587.49
其他非流动金融资产	-140,728,700.41	-144,636,049.92
合 计	-89,279,049.68	-35,604,462.43

23、 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-35,626,117.47	-32,486,869.62
其他	-	-
合 计	-35,626,117.47	-32,486,869.62

24、 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,772,076.33	-22,364,402.31
工程物资减值损失	-	-12,141,754.40
固定资产减值损失	-35,526,156.95	-251,218,591.69
使用权资产减值损失	-	-4,044,156.90
合同资产减值损失	3,163,364.24	-
其他非流动资产减值损失	-	-49,978,207.20
合 计	-38,134,869.04	-339,747,112.50

25、 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	3,324,424.01	-2,331,576.46
使用权资产处置收益	276,826.81	295,169.06
无形资产处置收益	330,015,158.67	1,666,981,586.60
合 计	333,616,409.49	1,664,945,179.20

26、 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产报废利得	967,733.20	242,863.06
与企业日常活动无关的政府补助	-	1,525,653.48
违约金、罚没及赔偿收入	237,120,787.63	2,830,394.36
无需支付款项	3,647,207.79	402,455.67
保险赔款	1,960,224.00	31,630.45
合并成本低于可辨认净资产公允价值份额	-	12,108,648.91
其他	9,544,395.89	3,647,463.57
合 计	253,240,348.51	20,789,109.50

广州产业投资控股集团有限公司
 财务报表附注
 2026 年半年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

27、 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	507,775.00	8,363,027.43
对外捐赠	895,787.26	1,238,544.60
罚款及滞纳金支出	2,367,704.17	2,296,809.81
赔偿金及违约金支出	177,024,834.27	731,375.56
碳排放权履约费用	22,556,599.99	19,916,666.66
绿证支出	-18,909,761.24	14,274,782.90
其他	14,333,599.05	23,601,678.39
合 计	198,776,538.50	70,422,885.35

七、 财务报表的批准

本公司 2026 年半年度财务报表及财务报表附注经本公司管理层批准于 2026 年 8 月 30 日报出。

广州产业投资控股集团有限公司

二〇二六年八月三十日