

债券代码：136166.SH；136208.SH

债券简称：16广新01；16广新02

广东省广新控股集团有限公司

2015 年公司债券年度报告



2017年4月5日

重要提示

一、发行人承诺

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

二、重大风险提示

自《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书》（以下简称“16 广新 01《募集说明书》”）和《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）募集说明书》（以下简称“16 广新 02《募集说明书》”）披露之日至 2015 年末，公司的财务状况与业务发生了部分变化，现补充重大风险提示如下：

1、受国家宏观经济政策、金融货币政策、经济总体运行状况以及国际经济环境变化的影响，债券市场利率存在波动的可能性。因本次债券采用固定利率的形式，债券的投资价值在其存续期内可能随着市场利率的波动而发生变化，从而使本次债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

2、本公司的利润总额主要由主营业务利润、投资收益及营业外收支净额组成。从趋势来看，2013 年、2014 年及 2015 年，本公司实现的投资收益分别为 54,934.53 万元、60,090.06 万元和 95,065.92 万元，占利润总额的比重分别为 50.26%、54.96%和 97.95%；本公司实现的营业外收入分别为 30,440.36 万元、16,318.70 万元和 15,891.89 万元。其中投资收益主要由作为财务性投资的股权转让收益、对参股企业权益法确认收益、持有的金融资产的投资收益组成，而营业外收入主要为政府补助收入，本公司 2013 年、2014 年和 2015 年获得的政府补助分别为 18,598.09 万元、9,773.10 万元和 13,807.02 万元，分别占当期利润总额的 17.02%、8.94%和 14.23%。政府补助收入每年由财政发文对经营活动进行补贴，具有一定的可持续性。但投资收益不受公司经营状况直接影响，对利润结构及盈利状况存在变化的风险。

3、截至 2015 年末，公司及其下属子公司所有权受到限制的资产账面余额合计 48.5 亿元，占总资产的 10.75%。资产受限的主要原因是公司为满足融资需求将部分存货、土地、房屋建筑物抵质押给银行。由于抵质押资产的所有权受到限

制，对公司在资产方面的重组、处置及出售带来一定的影响，同时如果该部分资产因为融资问题产生纠纷，将对公司的正常经营造成不利影响。

目录

第一节 公司及相关中介机构简介	7
一、公司信息	7
二、联系人和联系方式	7
三、信息披露及备置地点	7
四、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况	7
五、相关中介机构情况	9
第二节 公司债券事项	10
一、报告期内公司债券情况	10
二、本期债券募集资金运用	11
三、本期债券跟踪评级情况	12
四、本期债券增信机制、偿债计划及其他保障措施	13
五、本期债券持有人会议情况	16
六、本期债券受托管理人履职情况	16
第三节 财务和资产情况	18
一、近两年的主要会计数据和财务指标	18
二、公司年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计报告的说明	19
三、资产、负债状况分析	20
四、受限资产	24
五、其他债务融资工具	24
六、对外担保情况	25
七、银行授信情况	26
第四节 业务和公司治理情况	27
一、报告期内主要经营情况	27
二、公司未来发展的展望	33
三、与主要客户发生业务往来时是否有严重违约现象	49
四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况说明	49
五、是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形	49
六、公司治理、内部控制及募集说明书相关约定或承诺的执行情况说明	49
第五节 重大事项	50
一、重大诉讼、仲裁和行政处罚事项	50
二、破产重整相关事项	50
三、年报披露后公司债券面临暂停上市或终止上市的情况	50
四、司法机关调查情形	50
五、其他重大事项	50
第六节 财务报告	52
一、公司审计报告	52
二、公司财务报表	52
第七节 备查文件目录	53

释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下涵义：

发行人/公司/本公司/ 广新集团/集团	指	广东省广新控股集团有限公司
公司债券	指	公司依照法定程序发行、约定在一年以上期限内还本付息的有价证券
16 广新 01	指	广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券（第一期）
16 广新 02	指	广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券（第二期）
报告期、本年度	指	2015 年度（2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日）
承销团	指	主承销商为本次发行组织的，由主承销商和分销商组成的承销团
牵头主承销商、债券 受托管理人、广发证 券	指	广发证券股份有限公司
联合主承销商、联席 主承销商	指	国泰君安证券股份有限公司
审计机构	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
评级机构、联合信用	指	联合信用评级有限公司
联合资信	指	联合资信评估有限公司
律师事务所	指	广东中信协诚律师事务所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
管理办法	指	《公司债券发行与交易管理办法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
登记公司、登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
股东会	指	广东省广新控股集团有限公司股东会
董事会	指	广东省广新控股集团有限公司董事会
监事会	指	广东省广新控股集团有限公司监事会
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
广东省政府	指	广东省人民政府
广东省发改委	指	广东省发展与改革委员会
元	指	人民币元

《债券受托管理协议》	指	《广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券受托管理协议》
《债券持有人会议规则》	指	《广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券持有人会议规则》

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司信息

公司的中文名称	广东省广新控股集团有限公司
公司的中文简称	广新集团
公司的外文名称	Guangdong Guangxin Holdings Group Ltd.
公司的法定代表人	黄平
公司注册地址	广东省广州市海珠区新港东路 1000 号 1601 房
公司注册地址的邮编	510308
公司办公地址	广东省广州市海珠区新港东路 1000 号 1601 房
公司办公地址的邮编	510308
公司网址	www.gdftc.com

二、联系人和联系方式

姓名	袁静
联系地址	广东省广州市海珠区新港东路 1000 号东塔
电话	020-89203080
传真	020-89203078
邮政编码	510230

三、信息披露及备置地点

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

自公司成立至本年度报告签署日，公司控股股东未发生变更，广东省国资委为发行人的单独出资人和实际控制人。

广新集团于 2000 年 9 月 6 日成立，注册资本 162,000 万元，广东省国资委为其控股股东及实际控制人。广新集团营业范围为：股权管理；重组、优化、处置资产、资源配置；参与资本市场运作，通过抵押、产权转让、股份制改造、上市等融资方式筹集资金；投资经营；合资、合作经营；国际贸易、国际经济技术合作业务；国内贸易、房地产物业开发、租赁与管理；广告制作、发布与代理、文化创意与咨询；矿业资源开发、销售；节能环保、新一代信息技术、电子商务运营、生物技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业投资与管理；期货经纪业务；信息服务业务；与上述业务相关联的境内外产业业务；经国家和有关部门批准的其它业务。根据信永中和会计师事务所出具的 2015 年审计报告

(XYZH/2016GZA20354), 截至 2015 年末, 广新集团总资产 4,510,972.66 万元, 总负债 3,377,672.06 万元, 净资产 1,133,300.60 万元; 2015 年实现营业总收入 4,944,973.56 万元, 净利润 63,296.29 万元。截至 2015 年 12 月 31 日, 广新集团所持有的发行人股权不存在被质押或争议的情况。

从本期债券发行日至本年度报告签署日, 原公司董事长、党委书记李成卸任; 原公司董事、总经理、党委副书记黄平变更为公司董事长、党委书记; 吴晓晖出任公司董事、总经理、党委副书记; 原公司外部董事谢鉴明和陈善如卸任; 公司监事和其他高级管理人员没有发生变更。变更前后公司董事、监事、高级管理人员基本情况如下:

表: 本期债发行日公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	任职期限
李成	男	董事长、党委书记	2011.09 至今
黄平	男	董事、总经理、党委副书记	2012.07 至今
吴育生	男	职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	2011.07 至今
伍亮	男	外部董事	2012.10 至今
谢鉴明	男	外部董事	2012.10 至今
陈雄溢	男	外部董事	2012.10 至今
陈善如	男	外部董事	2012.10 至今
张亮	男	监事会主席	2014.07 至今
支文	女	监事会监事	2014.07 至今
于渊靖	男	监事会监事	2014.07 至今
张磊	女	监事会职工监事	2010.06 至今
刘军强	男	监事会职工监事	2014.07 至今
白明韶	男	党委委员、副总经理	2012.07 至今
陈胜光	男	党委委员、副总经理	2012.06 至今
陆超英	男	党委委员、副总经理	2010.10 至今
陈树钟	男	党委委员、副总经理	2011.07 至今
邱庆新	男	党委委员、副总经理	2012.10 至今
陈冰峰	男	党委委员、副总经理	2013.05 至今
莫仕文	男	党委委员、副总经理	2013.04 至今

表: 本年度报告签署日公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	任职期限
黄平	男	董事长、党委书记	2012.07 至今
吴晓晖	女	董事、总经理、党委副书记	2016.03 至今
吴育生	男	职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席	2011.07 至今
伍亮	男	外部董事	2012.10 至今
陈雄溢	男	外部董事	2012.10 至今

张亮	男	监事会主席	2014.07 至今
支文	女	监事会监事	2014.07 至今
于渊靖	男	监事会监事	2014.07 至今
张磊	女	监事会职工监事	2010.06 至今
刘军强	男	监事会职工监事	2014.07 至今
白明韶	男	党委委员、副总经理	2012.07 至今
陈胜光	男	党委委员、副总经理	2012.06 至今
陆超英	男	党委委员、副总经理	2010.10 至今
陈树钟	男	党委委员、副总经理	2011.07 至今
邱庆新	男	党委委员、副总经理	2012.10 至今
陈冰峰	男	党委委员、副总经理	2013.05 至今
莫仕文	男	党委委员、副总经理	2013.04 至今

五、相关中介机构情况

公司聘请的会计师事务所	名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号国安大厦 13 层
	签字会计师姓名	胡昭、杨小龙
	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	李正良、凌朝晖
本期债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 5 楼
	联系人	刘煜明、梁戎、陈洁怡、米捷
	联系电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508

截至 2015 年末，公司已发行尚未到期的公司债券共计二期，分别为：

1、广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）（简称“16 广新 01”，证券代码：136166）；

2、广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）（简称“16 广新 02”，证券代码 136208）。

以上两期债券的主承销商均为广发证券股份有限公司和国泰君安证券股份有限公司，受托管理人均均为广发证券股份有限公司，资信评级机构均为联合信用评级有限公司，审计机构均系北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。2015 年，发行人聘请的会计师事务所变更为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券从业资格，对投资者利益不构成影响。

第二节 公司债券事项

一、报告期内公司债券情况

(一) 广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）

- 1、债券名称：广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
- 2、债券简称：16 广新 01
- 3、债券代码：136166.SH
- 4、债券发行日期：2016 年 1 月 19 日
- 5、债券到期日期：2021 年 1 月 19 日
- 6、债券余额：10 亿元
- 7、票面利率：3.33%
- 8、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本
- 9、债券上市/转让场所：上海证券交易所
- 10、投资者适当性安排：向合格投资者公开发行
- 11、报告期内付息/兑付情况：截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券尚未进行本息兑付

(二) 广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）

- 1、债券名称：广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）
- 2、债券简称：16 广新 02
- 3、债券代码：136208.SH
- 4、债券发行日期：2016 年 1 月 29 日
- 5、债券到期日期：2021 年 1 月 29 日
- 6、债券余额：10 亿元
- 7、票面利率：3.75%
- 8、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本
- 9、债券上市/转让场所：上海证券交易所
- 10、投资者适当性安排：向合格投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券尚未进行本息兑付

二、本期债券募集资金运用

（一）募集资金用途和使用计划

公司经中国证监会“证监许可[2015]2583 号”文件核准，于 2016 年 1 月 21 日发行了规模为 10 亿元的“广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）”。根据本期公司债券募集说明书约定，公司已将本期债券募集资金中的 10 亿元全部用于补充流动资金。

表：16 广新 01 募集资金补充流动资金主要情况

单位：万元

序号	公司名称	金额 (万元)	占募集 资金比	项目内容
1	广东省食品进出口集团有限公司	18,303.95	18.30%	往来款、日常开支、租赁费等
2	广新海事重工股份有限公司	14,645.02	14.65%	冷藏船保证金、贷款、日常开支等
3	广东省机械进出口股份有限公司	9,112.90	9.11%	往来款、贷款、日常开支等
4	广东省外贸开发有限公司	8,569.92	8.57%	贷款、日常开支等
5	广东广新贸易发展有限公司	7,294.91	7.29%	贷款、日常开支等
6	广东广新投资控股有限公司	6,456.98	6.46%	贷款、日常开支、租金等
合计		64,383.68	64.38%	

公司经中国证监会“证监许可[2015]2583 号”文件核准，于 2016 年 2 月 2 日发行了规模为 10 亿元的“广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）”。根据本期公司债券募集说明书约定，公司已将本期债券募集资金中的 10 亿元全部用于补充流动资金。

表：16 广新 02 募集资金补充流动资金主要情况

单位：万元

序号	公司名称	金额 (万元)	占募集 资金比	项目内容
1	广新海事重工股份有限公司	21,289.33	21.29%	冷藏船保证金、日常开支、贷款等
2	广东省食品进出口集团有限公司	17,018.54	17.02%	往来款、贷款、日常开支等
3	广东广新贸易发展有限公司	13,437.79	13.44%	日常开支、贷款等
4	广东省轻工进出口股份有限公司	12,647.40	12.65%	往来款、贷款、日常开支等

5	广东省机械进出口股份有限公司	12,125.27	12.13%	日常开支等
6	广东广新盛特金属有限公司	11,211.22	11.21%	贷款、仓储费用、运输费等
合计		87,729.55	87.73%	

（二）募集资金专项账户运作情况

“16 广新 01”、“16 广新 02”扣除发行费用之后的净募集资金分别于 2016 年 1 月 22 日和 2016 年 2 月 3 日汇入相关募集资金专项账户。

（三）募集资金实际使用情况

截至本报告签署日，公司按募集说明书中承诺的用途和使用计划将两期债券的募集资金全部用于补充流动资金。截至本报告签署日，两期债券募集资金已全部按照该募集说明书中披露用途使用完毕。

三、本期债券跟踪评级情况

（一）定期与不定期跟踪评级情况

根据联合信用出具的《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）信用评级分析报告》，公司主体长期信用等级为 AA+，本次拟发行的不超过人民币 20 亿元公司债券的信用等级为 AA+。根据联合信用出具的《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）信用评级分析报告》，公司主体长期信用等级为 AA+，本次拟发行的不超过人民币 20 亿元公司债券的信用等级为 AA+。

在跟踪评级期限内，联合信用将于本期债券发行主体及担保主体（如有）年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告。联合信用的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过联合信用网站（www.lianhecreditrating.com.cn）予以公告。从本期债券发行之日起至本报告出具日，联合信用未对本期债券出具定期跟踪评级报告和不定期跟踪评级报告。

（二）报告期内评级差异情况

公司于 2015 年度在中国境内发行的其他债券、债务融资工具的主体评级情况如下：

表：公司 2015 年度其他债券、债务融资工具主体评级情况

评级标准	发布日期	信用评级	评级机构	是否存在差异
主体评级	2015-09-10	AA+	联合评级	否
主体评级	2015-07-02	AA+	联合资信	否

评级标准	发布日期	信用评级	评级机构	是否存在差异
主体评级	2015-07-02	AA-	中债资信	是
主体评级	2015-01-09	AA+	联合资信	是

其中，联合评级于 2015 年 9 月 10 日首次给出公司 AA+ 主体评级，与 16 广新 01 和 16 广新 02 主体评级一致。

联合资信分别于 2015 年 1 月 9 日和 2015 年 7 月 2 日维持公司 AA+ 主体评级，与 16 广新 01 和 16 广新 02 主体评级一致。

中债资信与于 2013 年 7 月 18 日首次给出公司 AA- 主体评级，与 16 广新 01 和 16 广新 02 主体评级有差异，主要系不同评级公司标准不同所致。

四、本期债券增信机制、偿债计划及其他保障措施

（一）本期债券增信机制

本次债券无担保。

（二）本期债券偿债计划及保障措施

1、利息支付执行情况

广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）债券起息日为 2016 年 1 月 19 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 1 月 19 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。截至年度报告出具日，本期债券尚未到首个付息日。

广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）债券起息日为 2016 年 1 月 29 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 1 月 29 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。截至年度报告出具日，本期债券尚未到首个付息日。

2、偿债保障措施执行情况

根据《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书》，公司为 16 广新 01 确定了以下五项偿债保障措施：募集资金专款专用、制定《债券持有人会议规则》、充分发挥受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格的信息披露。

根据《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）

募集说明书》，公司为 16 广新 02 确定了五项偿债保障措施，与上文 16 广新 01 五项偿债保障措施相同。

报告期内，16 广新 01 和 16 广新 02 偿债保障措施执行情况良好，具体如下：

(1) 募集资金专款专用

根据《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书》，16 广新 01 的募集资金全部用以补充流动资金，具体明细如下：

表：募集资金补充流动资金主要情况（16 广新 01）

单位：万元

序号	公司名称	金额	占募集资金比	项目内容
1	广东省食品进出口集团有限公司	18,303.95	18.30%	往来款、日常开支、租赁费等
2	广新海事重工股份有限公司	14,645.02	14.65%	冷藏船保证金、货款、日常开支等
3	广东省机械进出口股份有限公司	9,112.90	9.11%	往来款、货款、日常开支等
4	广东省外贸开发有限公司	8,569.92	8.57%	货款、日常开支等
5	广东广新贸易发展有限公司	7,294.91	7.29%	货款、日常开支等
6	广东广新投资控股有限公司	6,456.98	6.46%	货款、日常开支、租金等
合计		64,383.68	64.38%	

表：募集资金补充流动资金主要情况（16 广新 02）

单位：万元

序号	公司名称	金额	占募集资金比	项目内容
1	广新海事重工股份有限公司	21,289.33	21.29%	冷藏船保证金、日常开支、货款等
2	广东省食品进出口集团有限公司	17,018.54	17.02%	往来款、货款、日常开支等
3	广东广新贸易发展有限公司	13,437.79	13.44%	日常开支、货款等
4	广东省轻工进出口股份有限公司	12,647.40	12.65%	往来款、货款、日常开支等
5	广东省机械进出口股份有限公司	12,125.27	12.13%	日常开支等
6	广东广新盛特金属有限公司	11,211.22	11.21%	货款、仓储费用、运输费等
合计		87,729.55	87.73%	

截至本报告签署日，16 广新 01 和 16 广新 02 两期债券募集资金已全部按照各自募集说明书中披露用途使用完毕。

(2) 《债券持有人会议规则》执行情况

公司按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。2015 年度未发生启动债券持有人会议召开的事项。

(3) 《债券受托管理协议》执行情况

公司已按照《管理办法》的要求为债券持有人聘请了债券受托管理人，并订立《债券受托管理协议》。在债券存续期限内，由债券受托管理人依照《债券受托管理协议》的约定维护债券持有人的利益。

(4) 设立专门的偿付工作小组

公司已指定公司财务部牵头负责协调本次债券偿付工作，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。截至本报告签署日，本期债券未届偿付期。

(5) 严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人等的监督，以防范偿债风险。

3、专项偿债账户情况

公司在中国建设银行广州海珠支行开立了 16 广新 01 债券专项偿债账户，专项偿债账户内资金专门用于本期债券的本息兑付。公司、受托管理人与中国建设银行广州海珠支行签订《专项偿债账户监管协议》，规定中国建设银行广州海珠支行监督偿债资金的存入、使用和支取情况。账户信息如下：

开户行：中国建设银行广州海珠支行

账户名：广东省广新控股集团有限公司

账号：44001430401053008926

为了提高资金使用效率，强化债券募集资金集中管理，广东省广新控股集团有限公司与中国建设银行广州海珠支行签订募集资金专项账户监管协议，并调整对“16 广新 02”债券募集资金专项账户的监管安排如下：

开户行：中国建设银行广州海珠支行

户名：广东省广新控股集团有限公司

账号：44001430401053008926

根据广东中信协诚律师事务所出具的专项法律意见，上述事项对债券持有人

权益不造成影响。

公司指定财务部门负责专项偿债账户及其资金的归集、管理工作，公司将做好财务规划，合理安排好筹资和投资计划，保证在本息兑付日前能获得充足的资金用于清偿全部到期应付的本息。

五、本期债券持有人会议情况

报告年度内，公司未发生触发召开债券持有人会议的情形，公司未召开债券持有人会议。

六、本期债券受托管理人履职情况

广发证券作为本次公司债券的主承销商和受托管理人，履行募集说明书及受托管理协议约定的义务，在报告期内对发行人进行持续跟踪和监督。

（一）存续期督导

广发证券持续关注 and 调查了解了发行人的经营状况、财务状况、资信状况、募集资金使用情况以及可能影响债券持有人权益的重大事项。

（二）受托管理事务报告

根据《债券受托管理协议》约定，受托事务报告包括年度报告和临时报告。广发证券应当在每年 6 月 30 日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。广发证券预计在评级报告出具后、2016 年 6 月 30 日前在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露《广东省广新控股集团有限公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2015 年）》，提请投资者关注。

2015 年度，公司未发生《债券受托管理协议》中约定的、受托管理人须披露临时受托管理报告的事项。

（三）利益冲突及风险防范机制

广发证券受托管理人作为一家综合类证券经营机构，在其（含其关联实体）通过自营或作为代理人按照法律、法规和规则参与各类投资银行业务活动时，可能存在不同业务之间的利益或职责冲突，进而导致与受托管理人在受托管理协议项下的职责产生利益冲突。相关利益冲突的情形包括但不限于双方之间、一方持有对方或互相地持有对方股权或负有债务。

针对上述可能产生的利益冲突，受托管理人按照《证券公司信息隔离墙制度指引》等监管规定及其内部有关信息隔离的管理要求，通过业务隔离、人员隔离、

物理隔离、信息系统隔离以及资金与账户分离等隔离手段，防范发生与受托管理协议项下受托管理人作为受托管理人履职相冲突的情形、披露已经存在或潜在的利益冲突，并在必要时按照客户利益优先和公平对待客户的原则，适当限制有关业务。

当受托管理人按照法律、法规和规则的规定以及受托管理协议的约定诚实、勤勉、独立地履行受托管理协议项下的职责，发行人以及本期债券的债券持有人认可受托管理人在为履行受托管理协议服务之目的而行事，并确认受托管理人（含其关联实体）可以同时提供其依照监管要求合法合规开展的其他投资银行业务活动（包括如投资顾问、资产管理、直接投资、研究、证券发行、交易、自营、经纪活动等），并豁免受托管理人因此等利益冲突而可能产生的责任。

截至本报告签署日，受托管理人除同时担任本期债券的主承销商和受托管理人之外，不存在其他可能影响其尽职履责的利益冲突情形。

第三节 财务和资产情况

一、近两年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
总资产	4,510,972.66	4,114,325.23	9.64
归属于母公司股东的净资产	380,415.17	396,277.17	-4.00
营业收入	4,943,646.57	5,541,152.39	-10.78
归属于母公司股东的净利润	21,598.80	12,541.14	72.22
息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	289,242.41	309,707.94	-6.61
经营活动产生的现金流量净额	35,729.01	187,575.67	-80.95
投资活动产生的现金流量净额	-385,394.21	-77,856.02	-395.01
筹资活动产生的现金流量净额	339,271.40	-121,023.16	380.34
期末现金及现金等价物余额	414,406.84	421,891.61	-1.77

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
流动比率	0.99	1.04	-4.81
速动比率	0.69	0.77	-10.39
资产负债率 (%)	74.88	72.71	2.98
EBITDA 全部债务比	0.12	0.16	-25.00
EBITDA 利息保障倍数	2.99	2.85	4.91
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00

注：

- ① EBITDA 全部债务比 = EBITDA / 全部债务；
- ② EBITDA 利息保障倍数 = EBITDA / (计入财务费用的利息支出 + 资本化的利息支出)；
- ③ 贷款偿还率 = 实际贷款偿还额 / 应偿还贷款额；
- ④ 利息偿付率 = 实际支付利息 / 应付利息。

(三) 会计数据和财务指标同比变动超过 30% 以上项目的情况

主要会计数据	同比增减 (%)	变动原因说明
归属于母公司股东的净利润	72.22	2015 年较 2014 年净利润下降，归属于母公司股东的净利润反而大幅增加，主要系 2015 年新收购的子公司利润高所致
经营活动产生的现金流量净额	-80.95	主要系主营业务收入下降和预付款项增加等所致

投资活动产生的现金流量净额	-395.01	主要系 2015 年新增收购多家子公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	380.34	主要系 2015 年新发行短期融资券和超短期融资券所致

二、公司年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计报告的说明

适用 不适用

三、资产、负债状况分析

(一) 资产项目变动情况分析表

单位：万元

资产项目	2015 年末		2014 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
流动资产：						
货币资金	436,196.83	9.67%	464,693.57	11.29%	-6.13	-
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,526.64	0.12%	2,610.34	0.06%	111.72	主要系其他交易性金融资产大幅增加所致
应收票据	51,707.87	1.15%	60,679.58	1.47%	-14.79	-
应收账款	482,653.58	10.70%	478,071.06	11.62%	0.96	-
预付款项	250,278.15	5.55%	276,200.21	6.71%	-9.39	-
应收利息	253.19	0.01%	162.87	0.00%	55.45	主要系保证金账户利息大幅增加所致
应收股利	2,362.54	0.05%	30,576.60	0.74%	-92.27	主要系福建鼎信实业有限公司应收股利收回所致
其他应收款	287,516.85	6.37%	340,777.36	8.28%	-15.63	-
存货	733,011.18	16.25%	588,232.78	14.30%	24.61	-
一年内到期的非流动资产	2,109.64	0.05%	825.05	0.02%	155.70	主要系 2015 年新增大笔委托贷款所致
其他流动资产	107,265.71	2.38%	19,189.49	0.47%	458.98	主要系待抵扣进项税、银行理财产品和委托贷款大幅增加所致
流动资产合计	2,358,882.18	52.29%	2,262,018.91	54.98%	4.28	-

非流动资产：						
可供出售金融资产	25,139.40	0.56%	103,237.71	2.51%	-75.65	主要系可供出售权益工具和按公允价值计量的可供出售金融资产大幅减少所致
持有至到期投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
长期应收款	16,406.58	0.36%	2,175.36	0.05%	654.20	主要系融资租赁款和其他长期应收款大幅增加所致
长期股权投资	510,748.30	11.32%	286,626.95	6.97%	78.19	主要系 2015 年新增投资多家联营企业所致
投资性房地产	94,189.16	2.09%	84,348.63	2.05%	11.67	-
固定资产	897,874.21	19.90%	905,322.88	22.00%	-0.82	-
在建工程	114,501.49	2.54%	102,384.17	2.49%	11.84	-
固定资产清理	1.11	0.00%	0.71	0.00%	56.53	金额很小，无重大影响
生产性生物资产	636.58	0.01%	520.04	0.01%	22.41	-
无形资产	178,420.09	3.96%	180,285.88	4.38%	-1.03	-
开发支出	306.89	0.01%	576.94	0.01%	-46.81	主要系多个开发项目确认为无形资产或转入当期损益
商誉	266,628.70	5.91%	142,531.95	3.46%	87.07	主要系新投资或追加投资公司新产生商誉所致
长期待摊费用	20,719.00	0.46%	21,135.98	0.51%	-1.97	-
递延所得税资产	15,930.29	0.35%	17,186.03	0.42%	-7.31	-
其他非流动资产	10,588.67	0.23%	5,973.08	0.15%	77.27	主要系新增预付购办公大楼款项、新办公楼认购款和预付软件采购款
非流动资产合计	2,152,090.48	47.71%	1,852,306.32	45.02%	16.18	-
资产总计	4,510,972.66	100.00%	4,114,325.23	100.00%	9.64	-

注：重大变动说明为对金额变动 30%以上项目的说明

(二) 负债项目变动情况分析表

单位：万元

负债项目	2015 年末		2014 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例		
流动负债：						
短期借款	785,515.00	23.26%	821,016.75	27.44%	-4.32	-
应付票据	185,765.85	5.50%	207,188.50	6.93%	-10.34	-
应付账款	426,888.76	12.64%	398,957.41	13.34%	7.00	-
预收款项	179,288.98	5.31%	248,878.56	8.32%	-27.96	-
应付职工薪酬	49,924.79	1.48%	40,522.67	1.35%	23.20	-
应交税费	27,962.20	0.83%	17,034.77	0.57%	64.15	主要系前期会计差错调整所致，无重大不利影响
应付利息	8,960.55	0.27%	7,015.46	0.23%	27.73	-
应付股利	6,427.39	0.19%	3,006.55	0.10%	113.78	主要系 2015 年新增应付普通股股利所致
其他应付款	126,205.36	3.74%	173,162.42	5.79%	-27.12	-
一年内到期的非流动负债	28,115.24	0.83%	56,628.00	1.89%	-50.35	主要系 2014 年末一年内到期的长期借款于 2015 年内到期所致
其他流动负债	546,499.47	16.18%	200,041.85	6.69%	173.19	主要系新增大笔短期应付债券所致
流动负债合计	2,371,553.58	70.21%	2,173,452.93	72.65%	9.11	-
非流动负债：						
长期借款	490,814.51	14.53%	352,914.84	11.80%	39.07	主要系 2015 年新增多笔信用借款所致
应付债券	293,393.21	8.69%	306,068.89	10.23%	-4.14	-
长期应付款	41,831.62	1.24%	33,500.68	1.12%	24.87	-

长期应付职工薪酬	9,001.76	0.27%	9,094.86	0.30%	-1.02	-
专项应付款	3,010.40	0.09%	10.40	0.00%	28846.15	主要系 2015 年新增伽师县财政局援疆资金所致
预计负债	103,357.03	3.06%	54,733.45	1.83%	88.84	主要系公司收购中受让股份预计将支付的股权转让款
递延收益	28,425.42	0.84%	23,567.16	0.79%	20.61	-
递延所得税负债	33,284.53	0.99%	35,351.13	1.18%	-5.85	-
其他非流动负债	3,000.00	0.09%	3,000.00	0.10%	0.00	-
非流动负债合计	1,006,118.48	29.79%	818,241.40	27.35%	22.96	-
负债合计	3,377,672.06	100.00%	2,991,694.33	100.00%	12.90	-

注：重大变动说明为对金额变动 30%以上项目的说明

(三) 逾期未偿还债项说明

□适用 √不适用

四、受限资产

截至 2015 年 12 月 31 日，公司受限资产账面余额共计 484,970.00 万元，其中用于担保而使用权受到限制的资产账面余额为 441,501.00 万元，其他原因造成所有权受到限制的资产账面余额为 43,469.00 万元。公司主要受限资产情况如下：

单位：万元

所有权受到限制的资产	具体资产类别	2015 年末账面价值	抵质押权人	担保到期日
用于担保的资产		441,501.00		
其中：固定资产（广青科技）	厂房设备	110,377.00	广发行、中行、国开行	2019.03
土地使用权（兴发铝业）	土产使用权	22,866.00	沁阳市农行、农商行天府支行、中信银行双流支行、农行宜春市分行、工行佛山南庄支行、中国银行佛山分行	2015.06-2018.01
机器设备（兴发铝业）	机器设备	31,354.00	沁阳市农行、农商行天府支行、农行佛山南庄支行、中行佛山支行	2016.05
房屋建筑物（佛塑科技）	房屋建筑物	20,716.00	招商银行、中国工商银行、中国银行	2024.11
土地使用权（佛塑科技）	土地使用权	11,820.00	广州银行、中国工商银行、中国银行	2024.11
机械设备（星湖科技）	机器设备	25,939.00	工行、中行、农行、建行、广发行	2018.07
机器设备（广新投资）	机器设备	18,253.00	交通银行股份有限公司肇庆分行	2020.05
其他原因造成所有权受到限制的资产		43,469.00		
其中：票据保证金（省广告）	银行存款	6,816.00	-	-
合计		484,970.00		

五、其他债务融资工具

截至 2015 年 12 月 31 日，发行人其他债务融资工具情况如下：

序号	证券名称	起息日期	规模(亿元)	期限(年)	偿付情况
1	15 广新 SCP005	2015/11/10	4.00	0.74	截至 2015 年末，尚未到还本付息日
2	15 广新 SCP004	2015/9/21	8.00	0.74	截至 2015 年末，尚未到还本付息日
3	15 广新 SCP003	2015/9/11	4.00	0.74	截至 2015 年末，尚未到还本付息日

4	15 广新 CP002	2015/8/7	10.00	1.00	截至 2015 年末，尚未到还本付息日
5	15 广新 SCP002	2015/6/9	8.00	0.74	截至 2015 年末，尚未到还本付息日
6	15 广新 CP001	2015/2/15	5.00	1.00	截至 2015 年末，尚未到还本付息日
7	11 广新 MTN2	2011/6/30	10.00	5.00	已于 2012-6-30、2013-6-30、2014-6-30、2015-6-30 分别支付该期债券利息
8	11 广新 MTN1	2011/3/24	10.00	5.00	已于 2012-3-24、2013-3-24、2014-3-24、2015-3-24 分别支付该期债券利息

六、对外担保情况

截至 2015 年末，公司对合并报表范围外企业担保金额合计 261,229.00 万元，占 2015 年末净资产 23.05%，具体情况如下：

被担保人	2015 年末担保金额	担保期限
印尼广青镍业有限公司	35,000 万美元 (2015 年未经审计余额为人民币 227,210.00 万元)	2015 年 5 月-2023 年 6 月
香港武钢广新锦华资源有限公司	3,700 万美元 (2015 年未经审计余额为人民币 24,019.00 万元)	2015 年 11 月-2018 年 11 月
佛山市金辉高科光电材料有限公司	2015 年未经审计余额为人民币 10,000.00 万元	2015 年 5 月-2016 年 9 月
合计 (人民币)	261,229.00 万元	

其中，对印尼广青镍业有限公司（以下简称“印尼广青公司”）的担保余额超 2015 年末净资产 10%，以下是该笔担保的详细情况：

我公司自 2015 年 5 月起对印尼广青公司 70,000 美元银团借款提供 50% 担保，担保金额 35,000 万美元，被担保债务的到期时间为 2023 年 6 月，为连带责任保证担保，由境外股东以其股权提供质押进行反担保。该担保事项已通过我公司董事会决议同意及广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准。

印尼广青公司成立于 2014 年，注册资本为 18,000 万美元，印尼广青公司由我公司持股 35%、广东吉瑞科技集团有限公司（青山控股集团所属企业）持股 35%、印尼经贸合作区青山园区开发有限公司（印尼当地注册公司）持股 20%、景祥国际有限公司（香港公司）持股 5% 和日本阪和兴业株式会社（日本最大的金属流通企业，世界 500 强之一）持股 5%。截至本年度报告签署日，印尼广青公司经营及资信情况良好，未出现借款本息逾期等违约行为。

印尼广青公司所从事的主要业务为在印度尼西亚中苏拉威省建设运营年产 60 万吨镍铁及配套电厂项目、年产 100 万吨不锈钢冶炼项目以及年产 200 万吨不锈钢热轧项目。目前，镍铁项目已经投产、炼钢项目进入试生产阶段，热轧项

目已经开工建设。

七、银行授信情况

截至 2015 年末,公司本部及境内非上市子公司获得银行授信额度合计 346.83 亿元,已使用额度 175.44 亿元,未使用额度 171.39 亿元,使用率 50.58%,发行人在各主要战略合作金融机构的授信情况如下:

万元

银行	签订总授信额度	已使用额度	结余额度
中国银行	408,597.00	231,570.91	177,026.09
交通银行	147,000.00	71,356.88	75,643.12
中信银行	118,000.00	33,650.01	84,349.99
进出口银行	188,650.00	132,504.03	56,145.97
工商银行	423,490.00	187,844.58	235,645.42
民生银行	50,000.00	29,106.59	20,893.41
建设银行	206,900.00	90,434.34	116,465.66
国开行	19,000.00	19,000.00	0.00
广发银行	123,870.00	41,840.48	82,029.52
华夏银行	68,000.00	16,671.66	51,328.34
浦发银行	75,000.00	26,423.00	48,577.00
平安银行	38,000.00	22,500.00	15,500.00
光大银行	220,000.00	65,582.82	154,417.18
兴业银行	30,000.00	10,000.00	20,000.00
华兴银行	50,000.00	0.00	50,000.00
广州银行	10,000.00	10,000.00	0.00
超短融	400,000.00	240,000.00	160,000.00
短期融资券	200,000.00	150,000.00	50,000.00
中期票据	200,000.00	200,000.00	0.00
公司债	200,000.00	0.00	200,000.00
战略合作银行小计	3,176,507.00	1,578,485.30	1,598,021.70
其他银行小计	291,820.00	175,954.89	115,865.11
总计	3,468,327.00	1,754,440.19	1,713,886.81

第四节 业务和公司治理情况

一、报告期内主要经营情况

(一) 公司主营业务情况

1、主营业务收入分析

单位：亿元

业务种类	2015 年		2014 年		同比增减 (%)
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	
战略新兴产业	218.65	44.82	239.64	43.79	-8.76
其中：新能源材料	23.26	4.77	25.70	4.70	-9.49
生物医药	7.31	1.50	8.66	1.58	-15.59
铝型材加工	51.99	10.66	49.93	9.12	4.13
镍合金	116.90	23.96	140.18	25.62	-16.61
高端装备制造	14.96	3.07	11.32	2.07	32.16
电子商务	0.85	0.17	0.56	0.10	51.79
其他	3.38	0.69	3.29	0.60	2.74
现代服务产业	222.32	45.57	215.41	39.36	3.21
其中：传统贸易	125.93	25.81	148.40	27.12	-15.14
文化创意	91.12	18.68	63.35	11.58	43.84
现代供应链	4.92	1.01	3.46	0.63	42.20
期货服务	0.35	0.07	0.20	0.04	75.00
战略性资源产业	46.90	9.61	92.18	16.84	-49.12
矿业开采	2.15	0.44	3.87	0.71	-44.44
海上供油	44.75	9.17	88.31	16.14	-49.33
主营业务收入合计	487.87	100.00	547.23	100.00	-10.85

广新集团的主营业务划分为战略新兴产业、现代服务产业、战略性资源产业三大产业板块，其中战略新兴产业主要包括新能源新材料、生物医药、铝型材加工、镍合金、高端装备制造及电子商务等业务；现代服务产业主要包括公司传统的贸易业务以及近年来快速发展的文化创意、现代供应链及期货服务等业务；战略性资源产业主要包括矿业开采及海上供油等业务。2015 年，公司实现营业收入 4,943,646.57 万元，归属于母公司净利润 21,598.80 万元。

从收入贡献来看，各个业务板块中，目前战略新兴产业和现代服务产业是公司收入的最主要来源，其中现代服务产业收入占比最高，但战略新兴产业近年来呈快速发展趋势，其未来将成为公司收入贡献的最主要来源。从毛利润贡献来看，战略新兴产业和现代服务产业是公司毛利润的最主要来源，近年来贡献的毛利润合计占比均在 80% 以上。

公司 2015 年实现主营业务收入为 487.87 亿元，较 2014 年的 547.23 亿元下降了 10.85%。其中战略新兴产业 2015 年收入为 218.65 亿元，较 2014 年下降了 8.76%；现代服务产业 2015 年收入为 222.32 亿元，较 2014 年增加了 3.21%；战略性资源产业 2015 年收入为 46.9 亿元，较 2014 年下降了 49.12%，主要系近年来油价下跌所致。

2、主营业务成本分析

单位：亿元

业务种类	2015 年		2014 年		同比增减 (%)
	成本	占比 (%)	成本	占比 (%)	
战略新兴产业	199.58	45.06	216.90	43.02	-7.99
其中：新能源材料	19.20	4.33	21.64	4.29	-11.28
生物医药	6.92	1.56	8.05	1.60	-14.04
铝型材加工	44.71	10.09	42.85	8.50	4.34
镍合金	112.64	25.43	131.54	26.09	-14.37
高端装备制造	13.02	2.94	9.80	1.94	32.86
电子商务	0.71	0.16	0.42	0.08	69.05
其他	2.38	0.54	2.60	0.52	-8.46
现代服务产业	197.13	44.51	195.55	38.78	0.81
其中：传统贸易	119.12	26.89	142.92	28.35	-16.65
文化创意	74.82	16.89	50.66	10.05	47.69
现代供应链	3.20	0.72	1.97	0.39	62.44
期货服务	0.00	0.00	0.00	0.00	-
战略性资源产业	46.22	10.43	91.75	18.20	-49.62
矿业开采	1.98	0.45	3.75	0.74	-47.20
海上供油	44.24	9.99	88.00	17.45	-49.73
合计	442.94	100.00	504.22	100.00	-12.15

公司 2015 年主营业务成本合计 442.94 亿元，较 2014 年下降 12.15%，主营业务成本下降比例大于主营业务收入下降比例。其中战略新兴产业 2015 年成本为 199.58 亿元，较 2014 年的 216.90 亿元下降 7.99%；现代服务产业 2015 年成本为 197.13 亿元，较 2014 年的 195.55 亿元增加了 0.81%；战略性资源产业 2015 年成本为 46.22 亿元，较 2014 年的 91.75 亿元下降了 49.62%，与该产业的收入下降比例相符，主要系近年来油价下跌所致。

3、费用分析

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
销售费用	145,229.58	137,437.01	5.67
管理费用	161,141.62	148,102.02	8.80
其中：研究与开发费	16,732.71	13,747.30	21.72

财务费用	95,998.78	102,757.11	-6.58
其中：利息支出	96,183.51	107,464.15	-10.50
减：利息收入	6,958.46	10,886.23	-36.08
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	1,245.71	91.71	1258.31
合计	402,369.99	388,387.85	3.60

公司 2015 年期间费用为 402,369.99 万元，较 2014 年增加了 3.60。其中 2015 年销售费用为 145,229.58 万元，较 2014 年增加了 5.67%；2015 年管理费用为 161,141.62 万元，较 2014 年增加了 8.80%；2015 年财务费用为 95,998.78 万元，较 2014 年降低了 6.58%。

2014 年和 2015 年，公司期间费用合计在营业收入中所占比重分别为 7.00% 和 8.31%，呈上升趋势。随着经营规模的不断扩大及业务种类的拓展，公司消耗在上下游渠道拓展、业务管理和融资方面的费用均呈增长趋势，占相应营业收入的比重也有小幅增加，但总体增幅不大，发行人期间费用控制尚可。

4、现金流分析

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	35,729.01	187,575.67	-80.95
投资活动产生的现金流量净额	-385,394.21	-77,856.02	-395.01
筹资活动产生的现金流量净额	339,271.40	-121,023.16	380.34
现金及现金等价物净增加额	-7,484.77	-11,303.51	33.78

本年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 35,729.01 万元，投资活动产生的现金流量净额为 -385,394.21 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 339,271.40 万元。其中，经营活动产生的现金流量净额同比降幅为 80.95%，主要系当期营业收入有所下滑以及应收账款有所增加导致经营活动现金流入减少所致；投资活动产生的现金流量净额为负且负值增大，主要系生产型企业购建固定资产支出和公司大力开展并购，大幅增加子公司、合营企业与联营企业投资等资本运作需支付的现金规模较大所致；2014 年筹资活动产生的现金流量净额为负值，2015 年增长为正值，主要系取得大量因借款得到的现金所致。

(二) 公司利润情况

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同比增减(%)
营业收入	4,943,646.57	5,541,152.39	-10.78
营业成本	4,476,908.71	5,078,692.69	-11.85
营业毛利	466,737.86	462,459.70	0.93
期间费用	402,369.99	388,387.85	3.60
投资净收益	94,360.61	60,024.95	57.20

营业利润	83,531.94	94,692.71	-11.79
利润总额	97,055.93	109,337.34	-11.23
净利润	63,296.29	71,489.70	-11.46

报告年度内,公司实现营业利润 4,943,646.57 万元,较去年同期下降 10.78%;利润总额 97,055.93 万元,较去年同期下降 11.23%;净利润为 63,296.29 万元,较去年同期下降 11.46%。营业毛利同比增幅为 0.93%。虽然在目前钢材、煤炭等大宗商品价格仍然频繁波动,外贸行业面临的形势仍然不容乐观的国际形势下,发行人一方面充分利用自身的渠道和品牌优势,压降采购成本,另一方面,积极拓展大型项目扩大销售规模,采取薄利多销的策略,保证企业在国际形势不利的大环境下扩大盈利规模。2015 年公司投资收益同比增长 57.20%,主要来源于公司在佛山杜邦鸿基薄膜有限公司、广东生益科技股份有限公司、广东省丝绸纺织集团有限公司、广东太古可口可乐有限公司和福建鼎信实业公司等参股公司中按权益法核算的长期股权投资在持有期间所产生的投资收益。

单位:万元

项目	对本年度利润的影响金额	占利润总额的比例 (%)
公允价值变动损益	-705.31	-0.73
资产减值损失	57,698.13	59.45
营业外收入	15,891.89	16.37
营业外支出	2,367.89	2.44
合计	75,252.60	77.54

报告年度内,公司主营业务之外,资产减值损失和营业外收入对利润总额影响较大。其中资产减值损失主要系坏账损失和存货跌价损失大幅增加;营业外收入主要系政府补贴。

(三) 公司新增投资情况

单位:万元

新增投资项目	2015 年期末余额	2014 年期末余额	新增投资额
股权投资	535,887.70	389,864.66	146,023.04
可供出售金融资产	25,139.40	103,237.71	-78,098.31
长期股权投资	510,748.30	286,626.95	224,121.35
非股权投资	114,501.49	102,384.17	12,117.32
在建工程	114,501.49	102,384.17	12,117.32
合计	650,389.19	492,248.83	158,140.36

2015 年末公司股权投资余额为 535,887.70 万元,较 2014 年末新增 146,023.04 万元,其中可供出售金融资产减少 78,098.31 万元,长期股权投资新增 224,121.35;公司非股权投资为在建工程,2015 年末余额为 114,501.49 万元,较 2014 年末新增 12,117.32 万元。

1、重要投资

(1) 可供出售金融资产

单位：万元

项目	期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例 (%)
可供出售权益工具	25,139.40	-66,791.33	-5.95
可供出售债务工具	0.00	-1,074.90	-0.10
其他	0.00	-10,232.08	-0.91
合计	25,139.40	-78,098.31	-6.96

(2) 长期股权投资 (母公司报表)

单位：万元

被投资单位	期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例 (%)
合计	791,415.33	218,883.36	19.50
一、子公司	570,344.77	23,375.46	2.08
佛山塑料集团股份有限公司	79,782.50	685.67	0.06
广东(蛇口)进出口公司广州公司	838.00	768.53	0.07
广东广青金属科技有限公司	22,525.00	9,725.00	0.87
广东广新柏高科技有限公司	13,999.79	0.00	0.00
广东广新电子商务有限公司	0.00	-1,000.00	-0.09
广东广新汇富投资管理有限公司	4,995.71	0.00	0.00
广东广新矿业资源集团有限公司	20,000.00	0.00	0.00
广东广新贸易发展有限公司	4,703.15	0.00	0.00
广东广新盛特金属有限公司	21,939.97	0.00	0.00
广东广新投资控股有限公司	41,920.29	3,850.00	0.34
广东广新外贸置业发展有限公司	4,997.59	0.00	0.00
广东广新信息产业股份有限公司	4,620.00	-380.00	-0.03
广东省东方进出口公司	9,022.93	0.00	0.00
广东省广告集团股份有限公司	2,769.81	-199.96	-0.02
广东省机械进出口股份有限公司	14,214.33	8,216.14	0.73
广东省机械进出口集团有限公司	5,998.20	-8,216.14	-0.73
广东省金洋进出口(集团)公司	0.00	0.00	0.00
广东省轻工进出口股份有限公司	6,107.00	119.90	0.01
广东省轻工业品进出口有限公司	6,622.72	0.00	0.00
广东省食品进出口集团有限公司	32,010.71	0.00	0.00
广东省土产进出口(集团)有限公司	14,035.68	0.00	0.00
广东省外贸开发有限公司	11,110.01	0.00	0.00
广东省五金矿产进出口集团有限公司	5,510.98	0.00	0.00
广东省粤新资产管理有限公司	3,000.00	0.00	0.00
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	32,986.44	0.00	0.00
广新海事重工股份有限公司	15,333.25	0.00	0.00
广新控股有限公司	135,594.78	0.00	0.00
广州市隆发物业管理有限公司	100.00	0.00	0.00

金沃国际融资租赁有限公司	10,574.85	10,574.85	0.94
香港广新铝业有限公司	26,143.24	0.00	0.00
新晟期货有限公司	13,000.00	0.00	0.00
中国包装进出口广东公司	5,887.84	-768.53	-0.07
二、联营企业	221,070.56	195,507.89	17.42
广东省丝绸纺织集团有限公司	59,656.04	54,844.58	4.89
印尼广青镍业有限公司	27,831.78	7,080.57	0.63
广东广新电子商务有限公司	539.71	539.71	0.05
广东生益科技股份有限公司	133,043.03	133,043.03	11.85

在报告期内，公司新增重要股权投资如下：

广东生益科技股份有限公司（以下简称“生益科技”）是国内最大的覆铜板专业生产商，国家级企业研究开发中心，公司主要产品有阻燃型环氧玻纤布覆铜板、复合基材环氧覆铜板及多层板用系列半固化片。产品主要供制作单、双面及多层线路板，广泛用于手机、汽车、通讯设备、计算机以及各种高档电子产品中。公司原为东莞生益敷铜板股份有限公司，是在原中外合资美加伟华生益敷铜板有限公司基础上改组并采取定向募集方式设立的股份公司。公司原股本为 155,000,000 股，经定向增发、送股及配股后，2012 年 4 月，公司总股本增至 1,437,553,885 股。生益科技 2015 年末总资产 886,009.70 万元，总负债 405,468.17 万元，所有者权益 480,541.53 万元，2015 年度营业收入 761,023.42 万元，净利润 55,293.50 万元。

2、重大非股权投资

单位：万元

项目名称	本年度期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例 (%)
国产辊压超薄板扩产项目及热能中心技改	12,024.81	0.00	0.00
中山工业园	11,458.34	58.85	0.01
高精度微薄电容膜项目	9,969.52	5,347.72	0.48
广青科技二炼厂设备改造	9,305.06	9,305.06	0.83
湛江中纤板改良大修生产设备	8,965.37	0.00	0.00
聚酯切片生产线升级改造	6,795.52	23.47	0.00
南沙综合物流中心	6,238.19	6,124.00	0.55
智能节能贴膜项目	6,018.49	1,300.29	0.12
回转窑烟气脱硫	1,721.21	852.78	0.08
南沙自贸区华南跨境电商园区	1,258.44	1,258.44	0.11
晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	1,188.90	3.09	0.00
高性能婴用基材扩产项目	912.16	1,211.20	0.11
江西挤压机 3000T 生产线设备	719.38	717.34	0.06
珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	712.87	0.00	0.00

项目名称	本年度期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例 (%)
无孔防水透气膜二期项目	583.97	583.97	0.05
合计	77,872.22	26,786.20	2.39

注：上表内新增投资额为 2015 年审计报告中重大非股权投资期末数减期初数。

二、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、战略新兴产业

（1）新能源新材料

发行人主要经营的新能源新材料业务主要为薄膜业务。目前在塑料包装材料中，薄膜材料的市场需求量最大，约占塑料包装材料总量的一半，根据用途划分，薄膜行业可细分为通用薄膜和高性能薄膜，其中通用薄膜主要为 BOPP 薄膜、PVC 压延膜，高性能薄膜主要包括电气（电机）绝缘膜、锂离子电池隔膜、光学膜、太阳能背板膜以及其他工业领域用膜。

通用薄膜行业存在技术壁垒低、企业间差异性不大，产品同质性高等行业特点，限制了通用薄膜行业的利润率，但市场上逐渐兴起的高性能新型薄膜拥有技术壁垒高、实用性强、用途广泛、利润空间大等特点，吸引了传统薄膜制造行业竞相研发高性能新型薄膜。我国上规模的包装薄膜制造企业发展迅速，目前已超过 2000 家，南方企业的出口价格和质量叫北方相对有优势，在众多企业当中，涌现了一批诸如浙江大东南包装股份有限公司、安徽国风塑业股份有限公司、佛山佛塑科技集团股份有限公司等一批行业龙头企业，上述企业在高性能薄膜研发上代表着我国最高水平，对行业起着举足轻重的地位。

（2）铝型材

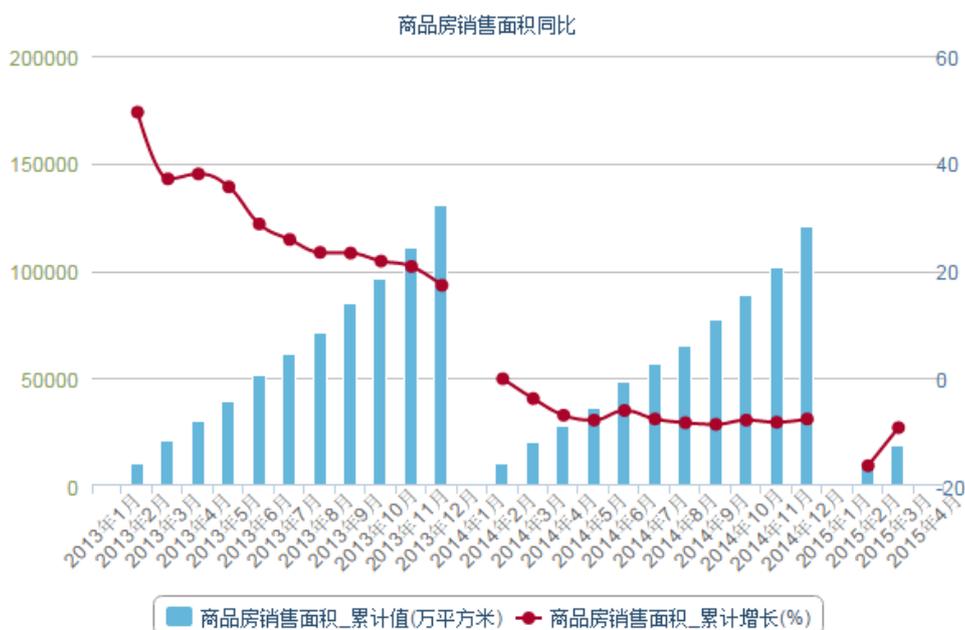
铝型材按产品应用领域划分可分为建筑型材和工业型材，前者主要应用于房地产业和建筑装饰业，后者主要应用于交通运输、机械电子和耐用消费等领域。2011 到 2014 年，国内铝型材行业的产量分别为 1,000 万吨、1,200 万吨、1,460 万吨和 4845 万吨，年均复合增长率为 90%，驱动产量强劲增长的主要因素为日益增加的中国铝型材消费，尤其是在工业铝型材市场上，仍然存在很大的增长空间。铝型材加工制造业位于铝生产产业链下游，进入壁垒较低，整体呈现高端产品缺失、中低端产品相对过剩的竞争局面。此外，产能分布不均衡和销售半径的限制决定铝型材市场竞争的地域特点较为明显，目前东南沿海和环渤海湾地区产

能相对过剩，中西部地区生产企业相对较少。

受近年我国能源价格上涨，人工成本上涨及环境约束的逐步强化等情况影响，国内铝冶炼及加工行业面临的产业升级压力非常大。2014 年中国铝型材行业拥有约 600 家生产商，相比几年前 1,142 家的数量已经呈现大幅下降现象。导致生产商锐减的主要原因在于行业内部进行了兼并整合，组成了大型、专业、高效的生产商。当前该行业顶级企业正以其独树一帜的品质和服务引领市场。预计不久的将来，这一整合还将继续进行，从而促进铝型材行业的健康发展。

建筑型材方面，按照十二五规划，城市化乃是政府在此期间的重点项目之一。大规模的城市化项目将新增铝型材消耗的需求，尤其是在建筑幕墙、复合窗和门业市场。由于城镇化速度放缓、经济下行压力增大。

图：全国商品房销售面积及同比走势图

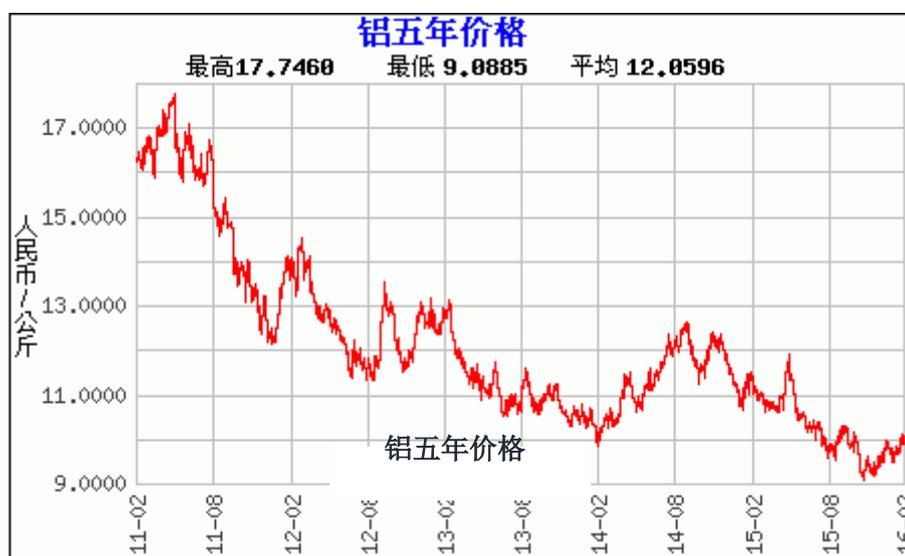


资料来源：Wind 数据库

工业型材方面，虽然建筑业仍然是目前中国铝型材的主市场，但工业铝型材的份额正以两位数的速度增长，发展势头喜人。近年来，受整体经济持续上升的拉动，工业发展迅猛，中国铝型材产量持续走高，未来 10 年工业铝型材将大有超过建筑业铝型材之势。特别是我国目前正处于产业转型期，高科技高附加值的工业铝型材产品将会是未来市场需求的急需产品。目前在发达国家的铝型材产品中建筑型材与工业型材的比例为 3:7，而我国近年来建筑铝型材消费量所占比例约为 74%，工业铝型材消费量所占比例约为 26%。由此可以预见工业铝型材具有

非常广阔的发展空间。原材料价格方面,由于铝锭占铝型材生产成本的 80% 以上,其价格波动对企业的生产成本和占用资金数额具有一定的影响。而近年由于受国际金融危机等情况,铝价呈现了一定幅度的波动,特别在 2008-2009 年,上海 Aoo 铝锭价格从 2008 年 7 月的 18,930 元/吨跌至 2008 年 12 月的 10,981 元/吨,下跌幅度达 41.99%; 2009 年由于我国相继出台了四万亿投资刺激计划、收储、直供电以及《有色金属产业调整与振兴计划》等一系列扶植政策,使国内铝价格逐步回升。但到 2011 年 8 月,铝价在达到 1.86 万元/吨的高位后,受国内经济增长放缓及海外经济环境不确定性加大等因素影响又开始下降。但发行人产品的销售定价以“成本加成法”定价。因此,铝锭价格的波动不会给发行人造成较大影响。

图：2010 年以来我国铝价走势图



资料来源：Wind 数据库

(3) 镍合金

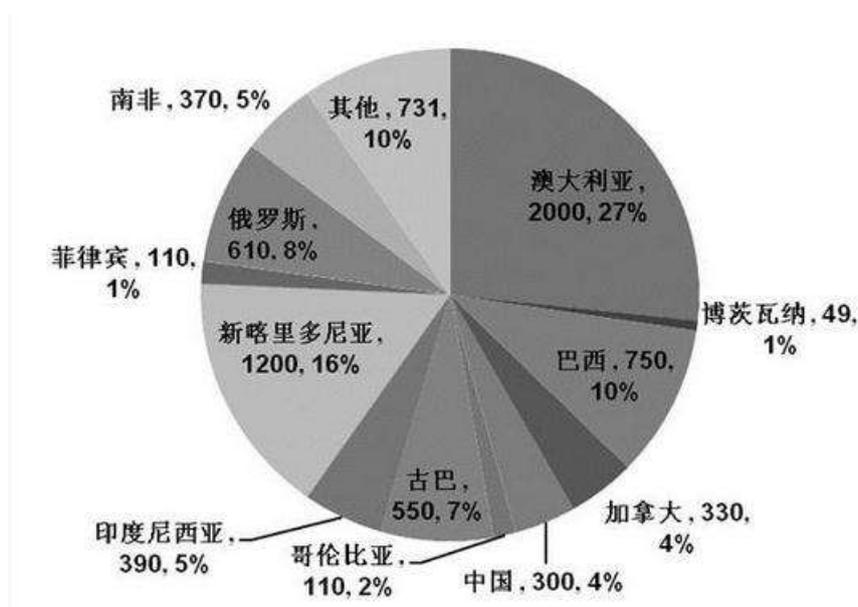
镍合金产业对我国的发展起到了重要的支撑作用,但在镍合金快速发展的同时也应看到镍合金产能出现过剩,一方面镍合金冶炼新项目不停增加;另一方面,落后的产能没有淘汰。新建镍合金项目以冶炼高镍铁的矿热电炉为主,国内镍铁产能的迅速扩张导致市场供应过剩,2014 年全球不锈钢产量为 4,168.50 万吨,同比增长 8.26%,我国不锈钢产量 2,169.20 万吨(产能约 2400 万吨),增长 14.26%。随着国内外需求的收缩,我国不锈钢市场正由适当的产能过剩逐渐转变为明显过剩,不锈钢需求增速放缓,镍铁市场需求随之增速放缓。

铬镍系不锈钢是消费镍的主要不锈钢品种,由于其优异的综合性能,得到广泛应用,占我国不锈钢总产量的 60%-75%,近年除 2008 年之外,我国不锈钢产

量增长率均保持在 10% 以上，2015 年一季度产量增长率为 3.14%，增速有较为明显的下滑，但由于国家推行基础设施建设的和城镇化的动力仍然存在，预计未来不锈钢的需求仍有较大的增长空间。而与电解镍相比，以红土镍为生产原料的镍铁合金价格低，对降低不锈钢冶炼成本的优势逐渐得到体现，其在不锈原料中占据了重要的地位，综合来看，我国不锈钢行业对镍铁合金的需求将维持在稳定水平。

我国作为镍镉系不锈钢需求大国，自身镍矿产量和储量均处在较低水平，这也决定了我国大部分镍镉系不锈钢原料矿产需要向国外进口，目前我国主要的镍矿进口国为印尼和菲律宾。截至 2015，全球镍矿产量分布情况如下：

图：全球镍矿产量分布图



资料来源：USGS 信息网

(4) 生物医药

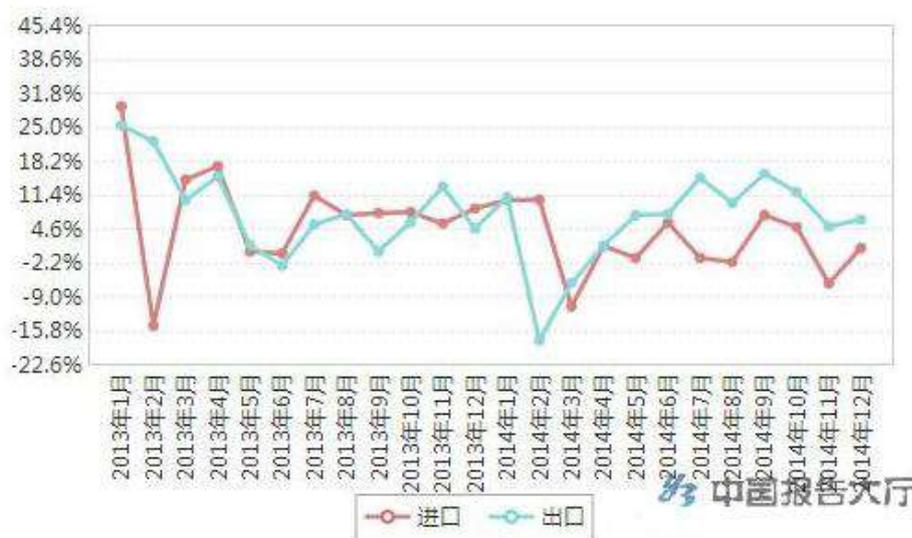
目前，核苷酸系列产品的技术和市场被日本所垄断。我国产品开发几乎与日本同步，但是由于品种单一、规模较小和技术落后等原因，差距逐步加大。改革开放后国家对核苷酸及其衍生物的开发加大了投入力度，国家科技部曾作为“九五”六大重点攻关内容之一，核酸药物已列入了“十二五”高新产品目录中。受全球制药工业转移的带动，我国作为全球初级原料药供应商的地位继续巩固。虽然目前北美、欧盟、印度逐步退出了部分原料药生产，国际市场需求不断扩大，但国内原料药市场低水平重复建设严重，我国原料药产业仍处于世界制药工业的最底端，规模效益难以体现，预计未来短期内大宗原料药供过于求的现状不会改变

2、现代服务产业

(1) 传统贸易

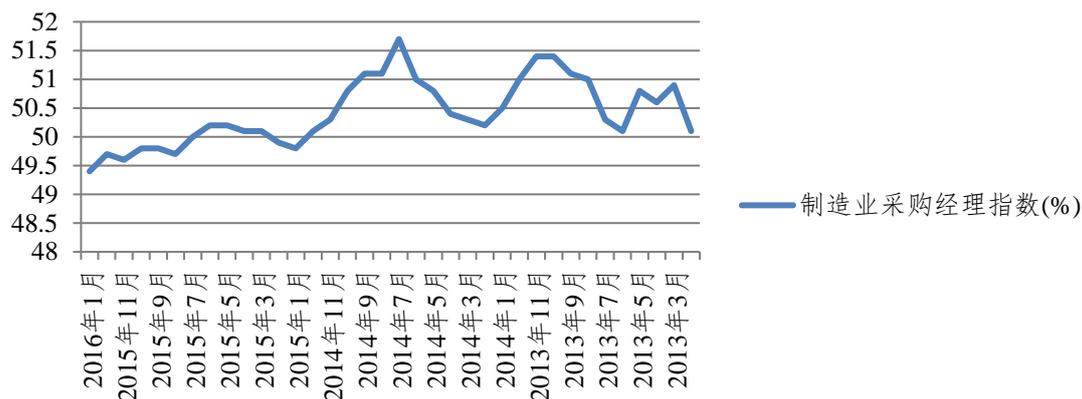
作为拉动 GDP 增长的三驾马车之一，改革开放以来我国对外贸易实现了持续几十年的高速增长，而 2008 年发生的金融危机使得作为我国主要出口地的欧美等发达经济体遭遇到沉重打击，经济下滑导致的需求不振也直接影响到了我国对外贸易的增速，后续欧债危机的发生进一步影响到全球的贸易形势。2012 年 12 月联合国经济与社会事务部在纽约联合国总部发布的《2013 年世界经济形势与展望》报告中指出 2012 年度的世界经济增长势头已经在很大程度上趋弱，而且增速预期在未来 2 年间仍将持续减弱。但同时人口和经济快速增长的非洲、以及金砖国家等经济体经济的稳定增长将推高其国内消费品的需求，促使其加强对中国产品的采购力度，2014 年第 114 届广交会中来自上述地区采购商与会人数和成交金额的增长幅度均较高，也体现了这种变化。此外，虽然我国劳动力成本特别是东部沿海区域在不断上涨，但持续提高的劳动生产率，以及国家和地方政府推进的外贸产业转型，加之部分制造业西迁对生产成本上涨的缓解，因此整体来看我国的对外贸易竞争力仍处于较高水平。

图：我国外贸出口情况



资料来源：中国报告大厅

图：制造业采购经理指数走势图



资料来源：国家统计局

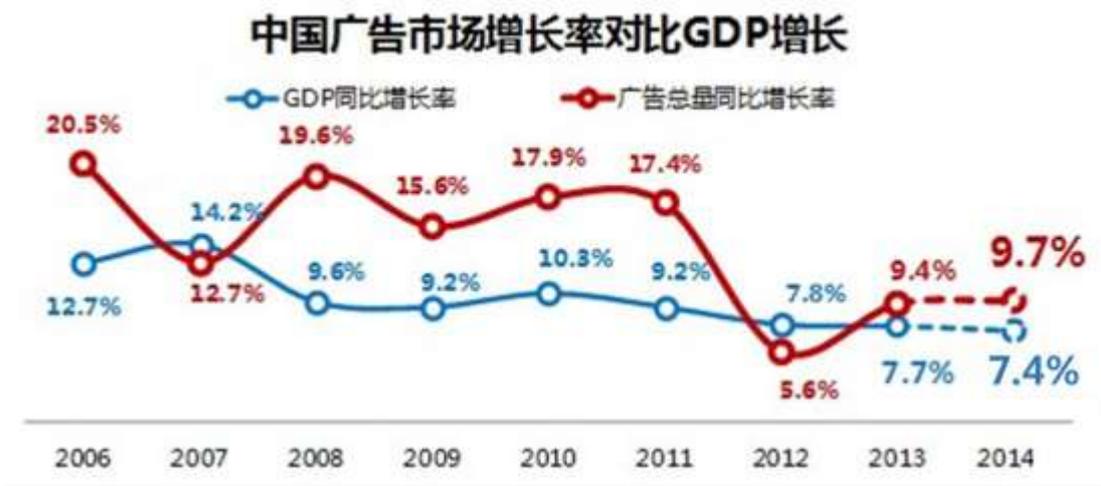
区域环境方面，广东省是我国经济第一强省，近年来经济总量保持较快增长。2015年广东省实现经济总量7.28万亿元，连续27年位居全国各省（市、区）首位，进出口总额6.36万亿元，全社会消费品零售总额31.33万亿元。发达的经济水平为广东省提供了良好的贸易环境。同时，广东省贸易活动发达，是我国最主要的内贸和外贸中心。每年春秋两季在广州举办的广交会，是中国目前历史最长、层次最高、规模最大、商品种类最全、到会客商最多、成交效果最好的综合性国际贸易盛会，成交总额占中国一般贸易出口总额的四分之一。

（2）文化创意

从发展历程来看，我国广告行业的发展可分为1981-1994年的起步阶段、1994-2007年的快速增长阶段和2007-2011年的休整期，2012年开始，广告/GDP和广告/社会消费品零售总额的比重重新回到上升轨道，2012年4月和6月国家工商总局分别出台《关于推进广告战略实施的意见》和《广告产业发展“十二五”规划》，广告企业需缴纳的文化事业建设费将可能取消，在国家重点支持下，我国广告业发展将赢来新的契机。

从需求角度来看，中国广告/GDP和广告/社会消费品零售总额的比重与其他经济发达国家相比仍有很大的上升空间。从细分行业来看，根据国信证券的研究，中国电信、零售、服装、医药、汽车等8个子行业内的大型企业的广告投放规模与国际大型企业仍无法相比，且广告支出/营业收入的比例仍较小，未来中国品牌的广告投入仍有很大的发展空间。

图：中国广告行业发展情况



资料来源：市场与媒体研究中心

3、战略性资源产业

海上供油主要为船舶供油，主要包括船用柴油、船用燃料油和船用润滑油三种。海上供油市场具有单次加油量大、流动性强的特点，目前市场竞争较为激烈。随着国际贸易的迅速发展，全球船用燃料油消费量逐年增加，并呈高黏度发展趋势。中国海上供油行业近年来发展很快，其中内贸海上供油规模稳步扩大，市场化程度较高，尤其是保税船供油市场呈白热化竞争趋势。但与中国庞大的港口吞吐量相比，船舶燃料油销售量仍然处于偏低水平。目前国内海上供油行业多数企业存在设备老化、历史包袱较重等问题，且面临行业外部环境发展不佳、行业内外部过度竞争的压力，发展状况有待提升。

（二）相关行业政策

1、战略新兴产业

（1）新能源新材料

国际金融危机造成的压力正在转化为新一轮科技创新的动力，新一轮创新和产业转型处于孕育期，新科技革命正处于新的历史性突破关口，新兴产业将成为“后危机时代”推动全球经济发展的主导力量；受全球变暖和资源环境约束强化影响，以绿色、智能和可持续为特征、以信息技术和新能源革命为主导的科技创新和产业发展，将成为未来世界经济发展的新引擎；传统产业正在转型升级，低碳、节能、绿色、非物质化逐步将人类文明推入绿色发展新阶段。国家高度重视战略性新兴产业发展，《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》将战略性新兴产业培育、发展成为先导产业和支柱产业上升至国家战略层面。随着

相关文件和后续产业配套扶持政策的出台,全国掀起发展战略性新兴产业的热潮。节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料和新能源汽车等七个重点产业保持快速的发展态势。广东“十二五”规划把培育发展战略性新兴产业摆在广东省经济和社会发展的位置,提出大力发展高端新型电子信息、新能源汽车、半导体照明、节能环保、太阳能光伏、核电装备、风电、生物医药、新材料、航空航天和海洋等新兴产业。

广东加快战略性新兴产业布局,为集团顺势发展新能源、新材料、生物医药工程、新一代信息技术、高端装备制造等战略性新兴产业提供了广阔的市场空间和良好的政策环境。传统产业转型升级,战略性新兴产业处于发展初级阶段,迫切需要国有企业带动与引导,为集团担当产业组织者角色提供了难得的发展机遇和运作空间。

(2) 铝型材

铝行业是国家重要的基础产业,为促使该行业的健康、协调发展,国家实施了一系列宏观调控措施。2009年5月11日,国务院公布了《有色金属产业调整和振兴规划》,提出要以控制总量、淘汰落后、技术改造、企业重组为重点,推动产业结构调整和优化升级。2009年9月国务院发布了《国务院批转发展改革委等部门关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展若干意见的通知》(国发〔2009〕38号文),通知指出电解铝等行业产能过剩矛盾十分突出,全球范围内电解铝供过于求,我国电解铝产能利用率仅为73.2%,并规定今后三年原则上不再核准新建、扩建电解铝项目,现有重点骨干电解铝厂吨铝直流电耗要下降到12,500千瓦时以下,到2010年底淘汰落后小预焙槽电解铝产能80万吨。国家工信部2011年依然确定了18个行业淘汰落后产能的目标,继续加大对落后产能的淘汰力度。2011年4月14日,工信部联合发改委等9部委共同下发《关于遏制电解铝行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展的紧急通知》(工信部联原〔2011〕177号),借以遏制电解铝产能盲目扩张,防止供大于需矛盾的进一步加剧。国家产业政策未来可能进一步调整。

2012年1月4日,工业和信息化部发布的《新材料产业“十二五”发展规划》指出铝合金材料是新材料产业发展规划中的一项重点。该《规划》特别指出,开发汽车用6000系铝合金板材,实现厚度0.7-2.0mm、宽幅1600-2300mm汽车铝合金板的产业化,是“十二五”工作的重点;同时,要加快完善高速列车用宽

度大于 800mm、直径大于 250mm、长度大于 30m 的大型铝型材工艺技术，促进液化天然气储运用铝合金板等重点产品产业化；积极开发航空航天用 2000 系、7000 系、6000 系、铝锂合金等超高强 80-200mm 铝合金中厚板及型材制品，复杂锻件及模锻件。上述政府文件皆有利于铝加工行业发展的规划，政府非常关注铝合金的重要性，并提倡汽车铝合金板、高速列车用大型铝型材、航天航空用铝合金中厚板、深冷加工用铝合金板材等重点工程。由此可见，在十二五规划中国家对高端铝型材产品的高度重视，必将引发我国铝型材行业的产品调整，而发行人研发实力较强，且已有的科研成果较为丰富，产业转化率高，在未来的行业产品结构调整中，已具备了相当的优势，其市场空间较为广阔。

（3）镍合金

镍作为我国的战略性小金属，其发展特别受到国家关注，我国镍矿资源稀缺，在 20 世纪 90 年代属于“贫镍国”，镍更是成为当时唯一凭票购买的金属。我国针对国内缺镍现状，对镍矿开采及镍合金制造企业采取鼓励性政策，近年来，随着国内镍矿的勘探和开采，我国镍金属及镍合金行业发展迅速。我国发布的《有色金属工业“十二五”规划》（以下简称“《规划》”）中除了总量控制和结构调整外，还对钨、钼、锡、锑、稀土等战略性小金属的发展做了专项规划，并提出要建立完整的国家储备体系，根据《规划》，“十二五”期间，有色金属行业发展的总体思路将以满足国内市场需求为主，充分利用境内外两种矿产资源，大力发展循环经济，严格控制冶炼产能盲目扩张，坚决淘汰落后产能，加大自主创新，推进产业结构调整和优化升级。其中，《规划》对“十二五”期间的金属产量提出了总量控制目标，铜、铝、铅、锌、镍、锡等十种常用有色金属的总产量将被控制在略超 4,000 万吨的水平。今后，我国有色金属工业要重点控制冶炼能力的重复建设。

2、现代服务产业

（1）传统贸易

2012 年 4 月 30 日，国务院出台了《关于加强进口促进对外贸易平衡发展的指导意见》，要求在保持出口稳定增长的同时，更加重视进口，坚持进口与出口协调发展原则，优化进口结构，稳定和引导大宗商品进口，积极扩大先进设备、关键零部件和能源原材料进口，适度扩大消费品进口。该意见确定了加强进口的政策措施，包括以暂定税率的方式，降低部分能源原材料进口关税，降低部

分与人民群众生活密切相关生活用品的进口关税；鼓励商业银行为进口企业提供多元化融资便利，拓宽进口企业融资渠道；口岸和海关特殊监管区域所在地的海关和出入境检验检疫机构实行工作日 24 小时预约通关和报检，以提高贸易便利化水平；清理进口环节的不合理限制与措施，降低进口环节交易成本等。长远来看，该意见的出台一定程度上意味着“宽出严进”政策的终结，同时可能是未来转向追求平衡的经济结构、较高的经济效率和可持续经济增长的政策信号。

同时，广东省经信委发布的《广东省商贸物流发展实施方案》明确提出未来将积极运用税收、土地、价格、收费和交通管理等手段支持商贸发展，“三旧”改造优先考虑商贸发展需要；通过省级外贸行业、服务业专项资金和中央财政有关专项资金，支持商贸发展。

此外，为进一步加强和改善关税调控作用，财政部发布通知，自 2013 年 1 月 1 日起，中国将对进出口关税进行部分调整，中国将对 780 多种进口商品实施低于最惠国税率的年度进口暂定税率。基础设施建设方面，国务院总理温家宝 5 月 23 日主持召开国务院常务会议，要求推进“十二五”规划重大项目按期实施，启动一批事关全局、带动性强的重大项目，已确定的铁路、节能环保、农村和西部地区基础设施、教育卫生、信息化等领域的项目。截至 2012 年 12 月末，教育、医疗卫生、节能环保、社会保障和就业、城乡社区事务、农林水事务等的财政支出呈重点突破态势，均保持两位数以上的增速。2008 年以来中国出口退税政策调整情况如下：

表：2008 年以来中国出口退税政策调整情况

时间	内容
2008.8.1	提高了部分纺织品、服装和竹制品的出口退税率。
2008.11.1	将纺织品、服装、玩具等部分商品的出口退税率调高到 14%。
2008.12.1	上调部分劳动密集型产品、机电产品和其他受影响较大产品的出口退税率，共涉及 3770 项商品，约占全部出口产品的 27.9%；取消部分钢材、化工品和粮食的出口关税，降低部分化肥出口关税并调整征税方式，对个别产品开征或提高出口关税。
2009.1.1	提高纺织品、服装的出口退税率。
2009.2.1	提高纺织品、服装的出口退税率。
2009.4.1	提高轻纺、钢铁等商品的出口退税率。
2009.6.1	提高部分深加工农产品、药品、钢材等优势产品的出口退税率，提高箱包、鞋帽、玩具、家具等劳动密集型产品的出口退税率。
2010.7.15	取消 406 个税号商品的出口退税，涉及部分钢材、有色金属建材、农药化工、塑料和制品等六大类。
2011.5.1	将工商登记时间两年以上的集成电路设计、软件设计、动漫设计企业和其他高新技术企业从事的部分出口业务纳入免抵退税范围。
2012.7.1	新增规定集团内成员企业收购出口的成员企业和集团公司生产的货物可视同自

	产货物退（免）税；将原定视同内销货物计提销项税额或征收增值税的部分商品改为免税政策，包括出口企业未在规定期限内申报退（免）税的货物、出口企业虽已申报退（免）税但未在规定期限内向税务机关补齐有关凭证的货物以及出口企业未在规定期限内申报开具《代理出口货物证明》的货物。
2013.7.1	全面清理和规范出口退税政策，进一步明确出口退税货物的条件、范围、计税依据、退税率、申报时限、申报资料和要求等。
2014.1.1	进一步规范退税政策：1、转厂不用录入免抵退；2.免抵退收到黄单录入；3.进料加工的企业的第二个抵减额全部按收齐单证信息计算。
2015.1.1	明确 2015 年 1 月 1 日起港澳 CEPA 项下新增零关税货物原产地标准及相关事宜。对部分税则税目进行了调整：1、提高部分高附加值产品、玉米加工产品、纺织品服装的出口退税率；2、取消含硼钢的出口退税；3、降低档发的出口退税率。其中，提高玉米加工产品出口退税率政策执行至 2015 年 12 月 31 日。

资料来源：海关总署

未来在国家政策和省内政策的支持下，广东省内传统贸易行业将获得较好的发展机遇。

（2）文化创意

党的十七届六中全会通过的《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，深刻阐述了新形势下发展文化创意产业的重要性和紧迫性，明确提出了当前和今后文化产业改革发展的指导思想、重要方针、目标任务和政治举措。党的十七大从中国特色社会主义事业全局出发，明确提出要积极发展文化事业，大力发展文化产业，激发全民族的创造能力，并发布了《文化产业振兴规划》，表明了我国对文化创意产业的高度重视。

目前我国专门针对文化创意产业发布了一系列优惠政策，财政部颁发的《国家税务总局关于继续执行宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》，对文化创意产业部分税费进行减免或缓收，工商局颁布了《国家工商局关于支持文化大发展的文件》，放宽文化产业企业名称和经营范围登记条件，鼓励和引导各种非公有制文化市场主体健康发展。

我国文化创意产业目前仍处于发展阶段，但在国民 GDP 贡献度逐年上升，国家颁发的一系列政策对文化创意产业的蓬勃发展起到了重要的推进作用，根据我国对于文化创意产业的支持程度，未来相当长的一段时间内，对于文化创意产业的规划纲领及优惠政策将持续。

3、战略性资源产业

（1）石化产业

石化产业是国民经济的支柱产业，资源资金技术密集，产业关联度高，经济总量大，对促进相关产业升级和拉动经济增长具有举足轻重的作用。《石化产业

调整和振兴规划》指出，我国将拉动石化产品消费，落实有利于石化产业发展的税收和加工贸易政策，扩大石化产品市场，并鼓励金融机构对基本面较好、信用记录较好、守法经营、有竞争力、有市场、但暂时出现经营或财务困难的石化企业给予信贷支持。

海上供油属于国际孤立发展的产业，近几年，相关部门出台了《关于发布提前淘汰国内航行单壳游轮实施方案的公告》、《关于规范海上加油站安全与防污染管理的通知》等政策，提前淘汰老旧油品运输船及水上加油船舶，鼓励技术水平较新、符合国家环保、安全相关政策要求的新型船舶进入水上加油市场。

（2）铁矿石开采

作为全球贸易品的矿石，之所以自 2014 年起整体持续大幅下跌，主要受到其全球范围内供需关系长期下降的影响。

近年来，全球范围内生铁产量逐步见顶，2014 年同比增长 1%，2015 年前 5 月同比增长 1%。其中，最主要原因在于占据全球生铁产量一半以上、贡献全球生铁几乎全部增量的中国生铁产量见顶、增量归零。中国经济自进入转型期以来，钢铁行业需求因与宏观经济紧密相关已步入下行通道，未来一段时间将继续面临下行压力。然而，与需求周期下行不同的是，在前几年全球粗钢产量高速增长，特别是中国钢铁需求繁荣周期启动的刺激下，全球铁矿石供给步入了扩张阶段并且在需求恶化过程中滞后调整，由此导致了铁矿石在全球范围内产能过剩的局面。

（三）公司竞争优势

1、区位优势

公司地处珠江三角洲区域，毗邻港澳，该地区是中国改革开放的最前沿，也是中国经济最发达的区域之一。近年来，广东省经济总量持续增长，GDP 连续多年位居全国第一，且正在推进经济结构转型，这些都为公司的发展提供了良好的契机。

2、区域性市场竞争优势

作为广东省国资委下属的大型国有企业集团，公司的区域性市场竞争优势较为突出。经过近年的发展，公司的规模进一步扩大、资源进一步优化、产业面覆盖更加全面，已从过去单一的外贸公司，转变为以战略新兴产业、现代服务产业和战略性资源产业三大核心产业为支柱的大型国际化综合集团公司，为广东省内最大的外贸企业集团，在区域性市场中的竞争优势进一步提高。

3、品牌资源丰富优势

目前公司拥有“PACO”（柏高地板）、“星湖牌”、“珠江桥牌”、“生益科技SL”等多个全国驰名商标，涵盖了建材、化工、医药、生物科技等多个领域。通过品牌带动，公司不断向产业链高端延伸，以获得更高的利润回报。

4、企业形象和知名度优势

公司作为广东省外贸行业的排头兵，经过多年的发展，树立了良好的企业形象。公司依托广东省属国有企业背景以及进出口贸易规模大，上下游企业覆盖面广等先天优势，在全国建立了良好的公共关系，为公司今后的发展提供了重要依托和保障。

（四）公司发展战略及经营计划

1、使命、愿景、价值观

使命：以人为本，发现与创造价值，建设强大国企。

愿景：以科技与创新为引领，以产融互动为引擎，致力成为受人尊敬的跨国投资控股集团。

价值观：诚信务实、担当奉献、创新卓越、包容共享。

2、战略定位

创新型和投资控股型产业运营商。即：结合自身优势资源出发，挖掘和培育潜力产业，通过建立健全现代企业制度，创新思维模式、商业模式、经营模式和管理模式，形成特定产业内的优势地位或打造细分行业“单打冠军”；继而适时对接资本市场，推动资产证券化，并利用资本市场的价值发现和放大功能，创造合理市值；同时以资本运营为手段巩固和提升产业的优势地位及加速产业发展，打造生生不息的产业发展生态平台，推动集团由“管资产”向“管资本”转变。

3、战略目标

（1）财务目标：到 2020 年末，实现“1113”目标，即集团资产规模超过 1000 亿元，营业收入超过 1000 亿元，上市公司市值超过 1000 亿元，当年净利润超过 30 亿元。

（2）管理目标

业务竞争力目标：在多个行业拥有领先的业务单元；

投融资及资本运作目标：产融结合及全球布局成效显著；

企业改革目标：建立健全具有国企特色的现代企业制度；

激励与约束机制目标：建立公平合理的用人机制；

信息化目标：强化信息化对于集团战略的支撑作用；

风险内控目标：建立全面风险管理体系；

创新驱动目标：构建高效协同创新体系。

4、总体发展模式

集团发展模式为“产业+投资+类金融”的三轮驱动模式，即：以创新驱动为引领，以产业发展为基础，打造若干黄金产业链；采用多元化的投资手段，实现资本与产业的对接，赢得产业的领先地位和竞争位势；发展类金融业务，为产业与投资提供特色金融服务。产业与资本相生互动、协同发展，实现全球布局，确保国有资产的保值增值，进一步提升国有经济的控制力和影响力。

5、总部角色与核心能力

“十三五”时期，集团总部将打造“三中心、四平台”，以强化集团核心竞争能力——价值发现与价值创造能力。具体包括：战略管理中心、财务管理中心和资源配置中心等三大中心；资本运作平台、人才发展平台、资源共享平台和创新创业平台等四大平台。

努力提升集团七大核心能力，即：战略管理能力、投融资能力、资本运营能力、创新驱动能力、人力资源开发能力、信息化能力和风险管控能力。

6、战略路径

(1) 第一阶段（2016-2017 年）

目标：夯实基础，明晰整体战略布局。2017 年末，形成相对清晰的“产业+投资+类金融”业务布局，实现资产总额超过 670 亿元，营业收入超过 690 亿元，净利润超过 16 亿元，上市公司市值超过 430 亿元。

相关举措：

1) 推进创新驱动战略，做实做强做优广新创新研究院，强化集团孵化育成体系建设；各所属企业完善自身技术创新体系，全面推进思维模式、商业模式、经营模式、管理模式和企业文化创新迈上新台阶。

2) 以兴发铝业、佛塑科技、生益科技、省广股份等优质企业为载体，重点打造若干核心产业链，做强产业，做大市值。

3) 坚持改革改制，加大资本运作力度，推进体制机制改革创新试点企业工作，引入国企发展基金入股和核心团队持股。

4) 加大产业并购力度，孵化和构建新的资本运作及产业整合平台。

5) 去杠杆，降成本，着力推动贸易业务转型升级；去产能，补短板，稳妥推进劣势企业退出；对不具竞争力及市场吸引力的业务，适时止损、调整、转型、剥离与重组。按照“因类施策、因企制宜、精准处置”原则，对所属僵尸企业和困难企业实施“一企一策”，采取适当的出清和重组方式。

6) 拓宽融资渠道，特别是直接融资渠道，多手段、多元化支持产业并购的资金需求；组建基金管理公司，发行产业基金、并购基金和股权基金等，重点投资有利于增强产业链竞争力、具有较好盈利预期的优质项目，理顺投资价值链。

7) 创造条件筹建集团财务公司，搭建金融服务平台；扩大资本规模，推动新晟期货公司混业经营；充分发挥融资租赁和供应链金融等在产业服务中的重要作用。

(2) 第二阶段（2018-2019 年）

目标：三轮驱动，助推跨越式发展。2019 年末，业务竞争力明显增强，国际化布局实现突破，资产总额超过 880 亿元，营业收入超过 880 亿元，净利润超过 24 亿元，上市公司市值超过 730 亿元。

相关举措：

1) 围绕核心产业链，依靠内涵式增长和外延式扩张，在多个行业打造领先的业务单元。

2) 通过总结、沉淀培育孵化潜质业务经验，复制并培育出一批成长性业务，形成集团业务成长模式。

3) 打造国内具有一定影响力的股权投资平台。提升基金管理规模和收益，紧跟国家产业政策，积极参与全球产业布局。

4) 择机参股或并购基金、信托、证券等类金融机构，提升类金融对产业与投资的支撑服务作用。同时，寻机进入互联网金融领域，构建面向未来的金融体系。

(3) 第三阶段（2020 年）

目标：协同发展，构建生态体系。完成“1113”目标，“产业+投资+类金融”格局形成。

相关举措：

1) 围绕领先业务单元，通过资本运作，强化对产业链上下游的掌控能力，

形成若干产业生态体系，进一步提升竞争力。

2) 基金运作模式多样化，融资渠道多元化，基于产业发展需要，优化调整全球投资布局。

3) 初步搭建集财务公司、期货、证券、基金、信托等为一体的综合金融服务平台，类金融板块未来将走向金融控股。

4) 发挥产业协同效应，以资本为纽带，链接集团内外部资源与人才，搭建集团产业生态体系。

(五) 公司可能面临的风险

1、债务压力较大和资产负债率较高的风险

发行人所处的外贸行业具有高流动性、高周转率的特点，对短期的流动资金需求较大。近年来，公司业务发展速度较快，资产规模不断增大。为了解决发展过程中的资金需求，公司一直以银行借款作为日常经营的主要融资渠道，目前资产负债率较高，债务偿还压力较大。发行人 2015 年末资产负债率分别为 74.88%，负债总额为 3,377,672.06 万元，较 2015 年 6 月末的资产负债率 72.17% 和负债总额 3,041,144.77 万元均有增加。如果公司不能维持较为合理的盈利水平和现金流量水平，公司可能面临一定的偿债风险。

2、金融衍生产品风险

截至 2015 年 6 月末，发行人在各家合作银行尚存远期结售汇余额 26,146.00 万元人民币，浮动盈利 332.00 万元。截至 2015 年 12 月末，发行人在各家合作银行尚存远期结售汇余额 22,440 万元人民币，浮动盈利-751 万元。可见，由于发行人叙做金融衍生产品的种类较多且金额较大，一旦金融衍生产品价格出现波动，将对发行人盈利产生一定的影响。

3、收入结构风险

公司投资收益和营业外收入在利润总额中占比较大。2014 年，公司投资收益 60,090.05 万元，占利润总额 55%，营业外收入 16,318.69 万元，占比 14.91%；2015 年，公司投资收益 95,065.92 万元，占利润总额 97.94%，营业外收入 15,891.88 万元，占利润总额 16.37%。2015 年公司投资收益和营业外收入占利润总额的比重均大幅增加。由于投资收益和营业外收入不具有可控性和可持续性，如在利润总额中占比过大，会对公司盈利水平的稳定性造成一定负面影响。

4、重要子公司亏损的风险

受国际大宗商品价格下降，国内宏观经济低迷等因素综合影响，发行人经营状况发生一定波动，公司合并范围内多家重要子公司出现亏损，如广新控股有限公司、广东广新投资控股有限公司、广东广新矿业资源集团有限公司等。子公司经营不佳有可能拖累公司发展，对公司日常经营管理能力、财务管理能力、投资风险控制能力等提出更高要求。发行人为了扭转当前不利的经营局面，采取一系列措施提高子公司的盈利能力，但如果未来整体市场情况及国内经济环境无法得到改善，则发行人的重要子公司继续亏损可能会拖累发行人盈利能力的提升。

5、子公司国企改革风险

发行人下属 7 家企业入选广东省国企改革的范围，进行混合所有制改革，对公司管控能力提出更高的要求。若在下属子公司国企改革的过程中，没有进行系统、有序管理，可能会对公司的经营和发展产生一定的不利影响。

三、与主要客户发生业务往来时是否有严重违约现象

报告期内，发行人与主要客户发生业务往来时，均遵守合同约定，未发生过违约现象。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况说明

公司不存在不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

五、是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

截至 2015 年末，非经营性往来占款余额占公司净资产比例小于 5%，规模较小。债券存续期内如发生非经常性往来占款事项，发行人将根据公司内部关联交易管理制度，履行内部流程，并根据公司债券有关法律法规、自律规范等法律文件予以披露。

报告期内，公司不存在资金拆借的情形，也不存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

六、公司治理、内部控制及募集说明书相关约定或承诺的执行情况说明

报告期内，公司在公司治理、内部控制等方面不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况；募集说明书相关约定或承诺的执行情况良好，不存在违反约定或承诺的情况。

第五节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁和行政处罚事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁和行政处罚事项情形。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

三、年报披露后公司债券面临暂停上市或终止上市的情况

公司年报披露后不存在公司债券面临暂停上市或终止上市的情况。

四、司法机关调查情形

报告期内，不存在公司及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情形。

五、其他重大事项

根据《公司债券发行与交易管理办法》第 45 条规定，公开发行公司债券的发行人应当及时披露债券存续期可能影响其偿债能力或债券价格的重大事项，重大事项包括：

- (一) 发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化；
- (二) 债券信用评级发生变化；
- (三) 发行人主要资产被查封、扣押、冻结；
- (四) 发行人发生未能清偿到期债务的违约情况；
- (五) 发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十；
- (六) 发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十；
- (七) 发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失；
- (八) 发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定；
- (九) 发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚；
- (十) 保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化；
- (十一) 发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件；
- (十二) 发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；

(十三) 其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项。

在报告期内，发行人未发生《管理办法》第 45 条规定的重大事项。

第六节 财务报告

一、公司审计报告

审计意见类型	无保留意见的审计报告
审计报告签署日期	2016 年 4 月 10 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016GZA20354
注册会计师姓名	李正良、凌朝晖

审计报告正文（附后）。

二、公司财务报表

公司财务报表及附注（附后）。

第七节 备查文件目录

(一) 公司 2015 年审计报告 (审计报告文号: XYZH/2016GZA20354)

(二) 《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券 (第一期) 募集说明书》

(三) 《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券 (第一期) 募集说明书摘要》

(四) 《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券 (第二期) 募集说明书》

(五) 《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券 (第二期) 募集说明书摘要》

(此页无正文，为《广东省广新控股集团有限公司 2015 年公司债券年度报告》
之盖章页)



附件

广东省广新控股集团有限公司
财务报表和审计报告
2015年12月31日止年度

广东省广新控股集团有限公司
2015 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 合并利润表	3
— 合并现金流量表	4
— 合并所有者权益变动表	5-6
— 母公司资产负债表	7-8
— 母公司利润表	9
— 母公司现金流量表	10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-151



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(10)6554 2288
telephone: +86(10)6554 2288
传真: +86(10)6554 7190
facsimile: +86(10)6554 7190

审计报告



XYZH/2016GZA20354

广东省广新控股集团有限公司:

我们审计了后附的广东省广新控股集团有限公司(以下简称广新公司)财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015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财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广新公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，广新公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广新公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月十日

合并资产负债表
2015年12月31日

编制单位：广东省广新控股集团有限公司(合并)

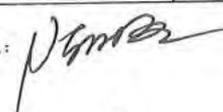
单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	4,361,968,325.85	4,636,110,294.81
△结算备付金	3	0.00	0.00
△拆出资金	4	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	55,266,396.83	26,103,373.20
衍生金融资产	6	0.00	0.00
应收票据	7	517,078,746.20	606,795,814.50
应收账款	8	4,826,535,833.45	4,781,123,716.26
预付款项	9	2,502,781,463.08	2,715,912,349.17
△应收保费	10	0.00	0.00
△应收分保账款	11	0.00	0.00
△应收分保准备金	12	0.00	0.00
应收利息	13	2,531,865.06	1,628,714.70
应收股利	14	23,625,389.04	305,766,021.83
其他应收款	15	2,875,168,495.99	3,419,521,092.58
△买入返售金融资产	16	0.00	0.00
存货	17	7,330,111,767.37	5,934,869,750.71
其中：原材料	18	1,357,834,950.07	1,437,598,910.72
库存商品（产成品）	19	2,055,698,594.26	2,316,796,866.63
划分为持有待售的资产	20	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	21	21,096,430.90	7,385,860.54
其他流动资产	22	1,072,657,070.31	389,986,994.57
流动资产合计	23	23,588,821,784.08	22,825,203,982.87
非流动资产：	24		
△发放贷款及垫款	25	0.00	0.00
可供出售金融资产	26	251,394,041.10	1,023,747,181.83
持有至到期投资	27	0.00	0.00
长期应收款	28	164,065,812.47	21,753,595.52
长期股权投资	29	5,107,482,985.12	2,881,868,630.02
投资性房地产	30	941,891,649.65	743,369,721.50
固定资产原价	31	14,072,098,880.58	13,313,853,796.38
减：累计折旧	32	4,851,743,992.15	4,154,569,956.13
固定资产净值	33	9,220,354,888.43	9,159,283,840.25
减：固定资产减值准备	34	241,612,746.13	105,900,256.50
固定资产净额	35	8,978,742,142.30	9,053,383,583.75
在建工程	36	1,145,014,867.07	1,023,841,743.75
工程物资	37	0.00	0.00
固定资产清理	38	11,092.37	7,086.26
生产性生物资产	39	6,365,788.13	5,200,363.83
油气资产	40	0.00	0.00
无形资产	41	1,784,200,866.86	1,802,858,829.54
开发支出	42	3,068,888.08	5,769,414.30
商誉	43	2,666,287,029.32	1,425,319,484.80
长期待摊费用	44	207,190,042.13	212,164,567.20
递延所得税资产	45	159,302,856.43	152,419,441.11
其他非流动资产	46	105,886,740.42	59,741,015.72
其中：特准储备物资	47	0.00	0.00
非流动资产合计	48	21,520,904,801.45	18,411,444,659.13
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
资产总计	72	45,109,726,585.53	41,236,648,642.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表 (续)

2015年12月31日

编制单位: 广东省广新控股集团有限公司(合并)

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	73		
短期借款	74	7,855,149,958.12	8,210,167,482.38
△向中央银行借款	75	0.00	0.00
△吸收存款及同业存放	76	0.00	0.00
△拆入资金	77	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78	0.00	0.00
衍生金融负债	79	0.00	0.00
应付票据	80	1,857,658,546.99	2,071,884,995.28
应付账款	81	4,268,887,606.18	4,002,980,558.50
预收款项	82	1,792,889,833.93	2,488,664,648.54
△卖出回购金融资产款	83	0.00	0.00
△应付手续费及佣金	84	0.00	0.00
应付职工薪酬	85	499,247,879.96	405,327,301.51
其中:应付工资	86	446,513,759.07	365,464,996.63
应付福利费	87	2,978,827.63	974,426.20
#其中:职工奖励及福利基金	88	5,024.16	299,743.52
应交税费	89	279,621,997.61	325,119,106.61
其中:应交税金	90	258,552,718.41	302,344,577.20
应付利息	91	89,605,461.07	70,154,590.06
应付股利	92	64,273,857.10	30,065,489.78
其他应付款	93	1,262,053,557.41	1,766,779,157.48
△应付分保账款	94	0.00	0.00
△保险合同准备金	95	0.00	0.00
△代理买卖证券款	96	0.00	0.00
△代理承销证券款	97	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	98	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	99	281,152,400.00	566,280,000.00
其他流动负债	100	5,464,994,700.33	2,000,418,466.48
流动负债合计	101	23,715,535,798.70	21,937,841,796.62
非流动负债:	102		
长期借款	103	4,908,145,066.14	3,529,148,352.85
应付债券	104	2,933,932,067.25	3,060,688,916.99
长期应付款	105	418,316,157.49	271,159,533.05
长期应付职工薪酬	106	90,017,583.41	90,948,591.00
专项应付款	107	30,104,000.00	104,000.00
预计负债	108	1,033,570,313.22	547,334,519.04
递延收益	109	284,254,249.27	299,518,837.97
递延所得税负债	110	332,845,333.24	353,511,281.58
其他非流动负债	111	30,000,000.00	30,000,000.00
其中:特准储备基金	112	0.00	0.00
非流动负债合计	113	10,061,184,770.02	8,182,414,032.48
负债合计	114	33,776,720,568.72	30,120,255,829.10
所有者权益(或股东权益):	115		
实收资本(股本)	116	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
国有资本	117	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
其中:国有法人资本	118	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
集体资本	119	0.00	0.00
民营资本	120	0.00	0.00
其中:个人资本	121	0.00	0.00
外商资本	122	0.00	0.00
#减:已归还投资	123	0.00	0.00
实收资本(股本)净额	124	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
其他权益工具	125	0.00	0.00
其中:优先股	126	0.00	0.00
永续债	127	0.00	0.00
资本公积	128	1,790,805,498.46	1,530,434,564.68
减:库存股	129	0.00	0.00
其他综合收益	130	-94,432,339.14	425,100,756.60
其中:外币报表折算差额	131	-194,466,884.15	-286,630,017.47
专项储备	132	0.00	0.00
盈余公积	133	64,060,790.83	35,530,245.93
其中:法定公积金	134	64,060,790.83	35,530,245.93
任意公积金	135	0.00	0.00
#储备基金	136	0.00	0.00
#企业发展基金	137	0.00	0.00
#利润归还投资	138	0.00	0.00
△一般风险准备	139	420,670.47	420,670.47
未分配利润	140	423,297,050.84	265,519,560.19
归属于母公司所有者权益合计	141	3,804,151,671.46	3,877,005,797.87
*少数股东权益	142	7,528,854,345.35	7,239,387,015.03
所有者权益合计	143	11,333,006,016.81	11,116,392,812.90
负债和所有者权益总计	144	45,109,726,585.53	41,236,648,642.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2015年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司(合并)

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	49,449,735,635.09	55,431,059,489.21
其中：营业收入	2	49,436,465,690.88	55,417,801,024.07
△利息收入	3	13,269,944.21	13,258,465.14
△已赚保费	4	0.00	0.00
△手续费及佣金收入	5	0.00	0.00
二、营业总成本	6	49,558,022,413.39	55,109,432,804.38
其中：营业成本	7	44,769,087,135.92	50,813,686,403.04
△利息支出	8	0.00	0.00
△手续费及佣金支出	9	0.00	0.00
△退保金	10	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00
△提取保险合同准备金净额	12	0.00	0.00
△保单红利支出	13	0.00	0.00
△分保费用	14	0.00	0.00
营业税金及附加	15	188,254,114.11	131,170,461.94
销售费用	16	1,452,295,819.66	1,378,410,222.34
管理费用	17	1,611,416,244.86	1,485,288,965.78
其中：研究与开发费	18	167,327,116.89	137,462,675.22
财务费用	19	959,987,804.19	1,027,903,127.15
其中：利息支出	20	961,835,122.21	1,077,405,136.13
利息收入	21	69,584,617.37	111,178,803.90
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	22	12,457,096.22	660,641.25
资产减值损失	23	576,981,294.65	272,973,624.13
其他	24	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	-7,053,110.13	-651,075.46
投资收益（损失以“-”号填列）	26	950,659,242.23	582,528,959.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	164,040,163.51	376,194,282.47
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	835,319,353.80	903,504,569.22
加：营业外收入	30	158,918,859.49	163,186,991.06
其中：非流动资产处置利得	31	2,306,450.76	6,105,190.83
非货币性资产交换利得	32	0.00	0.00
政府补助	33	138,070,230.00	97,731,037.77
债务重组利得	34	731,877.63	91,499.69
减：营业外支出	35	23,678,916.60	16,740,733.11
其中：非流动资产处置损失	36	8,662,291.53	9,429,508.95
非货币性资产交换损失	37	0.00	0.00
债务重组损失	38	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	970,559,296.69	1,049,950,827.17
减：所得税费用	40	337,596,416.09	326,208,853.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	632,962,880.60	723,741,973.80
归属于母公司所有者的净利润	42	215,988,035.55	108,649,893.46
*少数股东损益	43	416,974,845.05	615,092,080.34
六、其他综合收益的税后净额	44	24,841,627.71	370,457,388.79
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	-506,328.00	-8,257,409.00
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	-506,328.00	-8,257,409.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	25,347,955.71	378,714,797.79
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49	8,663,705.79	100,545,392.54
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-60,164,667.95	285,772,670.07
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	52	-8,106,110.00	-6,677,900.00
5.外币报表折算差额	53	84,955,027.87	-925,364.82
七、综合收益总额	54	657,804,508.31	1,094,199,362.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	256,633,902.54	477,752,180.79
归属于少数股东的综合收益总额	56	401,170,605.77	616,447,181.80
八、每股收益：	57	0.00	0.00
基本每股收益	58	0.00	0.00
稀释每股收益	59	0.00	0.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

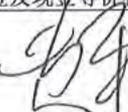
合并现金流量表

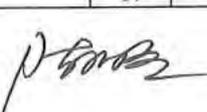
2015年度

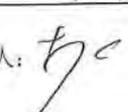
编制单位：广东省广新控股集团有限公司(合并)

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	50,196,988,667.05	55,491,141,572.24
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	0.00	0.00
△向中央银行借款净增加额	4	0.00	0.00
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	0.00	0.00
△收到原保险合同保费取得的现金	6	0.00	0.00
△收到再保险业务现金净额	7	0.00	0.00
△保户储金及投资款净增加额	8	0.00	0.00
△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	0.00	0.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	35,199,259.88	36,256,526.45
△拆入资金净增加额	11	0.00	0.00
△回购业务资金净增加额	12	0.00	0.00
收到的税费返还	13	1,751,814,895.08	1,605,353,371.88
收到其他与经营活动有关的现金	14	159,917,099.74	280,184,361.72
经营活动现金流入小计	15	52,143,919,921.75	57,412,935,832.29
购买商品、接受劳务支付的现金	16	47,016,067,688.22	51,458,740,860.23
△客户贷款及垫款净增加额	17	0.00	0.00
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	0.00	0.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	0.00	0.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	337,239.14	631,650.43
△支付保单红利的现金	21	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,171,411,665.13	1,986,437,062.77
支付的各项税费	23	1,379,753,284.67	1,001,052,526.00
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,219,059,926.36	1,083,243,567.55
经营活动现金流出小计	25	51,786,629,803.52	55,530,105,666.98
经营活动产生的现金流量净额	26	357,290,118.23	1,882,830,165.31
二、投资活动产生的现金流量：	27	—	—
收回投资收到的现金	28	1,363,321,404.55	756,649,693.54
取得投资收益收到的现金	29	689,650,328.02	397,840,900.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	16,723,119.82	54,477,906.61
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	210,054,766.49	47,583,655.30
收到其他与投资活动有关的现金	32	67,047,600.90	104,035,921.35
投资活动现金流入小计	33	2,346,797,219.78	1,360,588,077.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	1,385,444,108.90	808,982,786.99
投资支付的现金	35	3,159,593,238.66	1,023,447,316.16
△质押贷款净增加额	36	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	716,769,482.20	192,961,632.27
支付其他与投资活动有关的现金	38	938,932,537.40	114,648,786.92
投资活动现金流出小计	39	6,200,739,367.16	2,140,040,522.34
投资活动产生的现金流量净额	40	-3,853,942,147.38	-779,452,444.91
三、筹资活动产生的现金流量：	41	—	—
吸收投资收到的现金	42	417,056,980.00	381,769,097.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	190,420,000.00	6,400,000.00
取得借款所收到的现金	44	21,535,617,677.62	16,763,335,986.60
△发行债券收到的现金	45	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46	2,730,058,482.53	2,174,086,161.35
筹资活动现金流入小计	47	24,682,733,140.15	19,319,191,244.95
偿还债务所支付的现金	48	19,867,048,619.74	18,619,577,225.02
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,154,076,282.24	1,169,938,536.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	456,761,795.74	93,376,034.76
支付其他与筹资活动有关的现金	51	268,894,234.01	739,907,040.63
筹资活动现金流出小计	52	21,290,019,135.99	20,529,422,802.47
筹资活动产生的现金流量净额	53	3,392,714,004.16	-1,210,231,557.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	29,090,276.89	1,059,459.02
五、现金及现金等价物净增加额	55	-74,847,748.10	-105,794,378.10
加：期初现金及现金等价物余额	56	4,218,916,140.88	4,324,710,518.98
六、期末现金及现金等价物余额	57	4,144,068,392.78	4,218,916,140.88

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并所有者权益变动表
2015年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司(合并)

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额											少数股东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00	0.00	1,530,434,564.68	0.00	425,100,756.60	0.00	35,530,245.93	420,670.47	265,519,560.19	0.00	3,877,005,797.87	7,239,387,015.03	11,116,392,812.90
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	5	1,620,000,000.00	0.00	1,530,434,564.68	0.00	425,100,756.60	0.00	35,530,245.93	420,670.47	265,519,560.19	0.00	3,877,005,797.87	7,239,387,015.03	11,116,392,812.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	0.00	0.00	260,370,933.78	0.00	-519,533,095.74	0.00	28,530,544.90	0.00	157,777,490.65	0.00	-72,854,126.41	289,467,330.32	216,613,203.91
（一）综合收益总额	7					40,645,866.99				215,988,035.55		256,633,902.54	401,170,605.77	657,804,508.31
（二）所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	260,370,933.78	0.00	-560,178,962.73	0.00	0.00	0.00	-299,808,028.95	0.00	-299,808,028.95	358,744,726.21	58,936,697.26
1.所有者投入的普通股	9	0.00		35,278,047.69								35,278,047.69	318,137,773.47	353,415,821.16
2.其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	0.00								0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00		809,435.92								809,435.92	0.00	809,435.92
4.其他	12	0.00		224,283,450.17	0.00	-560,178,962.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-335,895,512.56	40,606,952.74	-295,288,559.82
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取专项储备	14											0.00	0.00	0.00
2.使用专项储备	15											0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,530,544.90	0.00	-58,210,544.90	0.00	-29,680,000.00	-470,448,001.66	-500,128,001.66
1.提取盈余公积	17							28,530,544.90		-28,530,544.90		0.00		0.00
其中：法定公积金	18							28,530,544.90		-28,530,544.90		0.00		0.00
任意公积金	19							0.00		0.00		0.00		0.00
#储备基金	20							0.00		0.00		0.00		0.00
#企业发展基金	21							0.00		0.00		0.00		0.00
#利润归还投资	22							0.00		0.00		0.00		0.00
2.提取一般风险准备	23								0.00	0.00		0.00		0.00
3.对所有者（或股东）的分配	24									-29,680,000.00		-29,680,000.00	-470,448,001.66	-500,128,001.66
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	0.00	0.00	0.00								0.00		0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00										0.00		0.00
3.盈余公积弥补亏损	29							0.00		0.00		0.00		0.00
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30					0.00				0.00		0.00		0.00
5.其他	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	32	1,620,000,000.00	0.00	1,790,805,498.46	0.00	-94,432,339.14	0.00	64,060,790.83	420,670.47	423,297,050.84	0.00	3,804,151,671.46	7,528,854,345.35	11,333,006,016.81

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)
2015年度

编制单位: 广东省广新控股集团有限公司(合并)

单位: 人民币元

项 目	行次	上年金额											少数股东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益												
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00	0.00	1,316,342,768.53	0.00	118,153,639.31	0.00	0.00	420,670.47	302,147,741.92	0.00	3,357,064,820.23	6,650,937,170.29	10,008,001,990.52
加: 会计政策变更	2	0.00	0.00	23,879,014.39	0.00	-23,879,014.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	37,259,960.25	0.00	-38,276,155.65	0.00	0.00	0.00	-105,232,344.09	0.00	-106,248,539.49	-40,610,064.12	-146,858,603.61
其他	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	304,514.83	0.00	304,514.83	0.00	304,514.83
二、本年初余额	5	1,620,000,000.00	0.00	1,377,481,743.17	0.00	55,998,469.27	0.00	0.00	420,670.47	197,219,912.66	0.00	3,251,120,795.57	6,610,327,106.17	9,861,447,901.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	0.00	0.00	152,952,821.51	0.00	369,102,287.33	0.00	35,530,245.93	0.00	68,299,647.53	0.00	625,885,002.30	629,059,908.86	1,254,944,911.16
(一) 综合收益总额	7	—	—	0.00	—	369,102,287.33	—	0.00	—	108,649,893.46	—	477,752,180.79	616,447,181.80	1,094,199,362.59
(二) 所有者投入和减少资本	8	0.00	0.00	152,952,821.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	152,952,821.51	255,170,930.20	408,123,751.71
1. 所有者投入的普通股	9	0.00	—	188,769,563.19	—	—	—	—	—	—	—	188,769,563.19	501,273,665.37	690,043,228.56
2. 其他权益工具持有者投入资本	10	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	—	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
4. 其他	12	0.00	—	-35,816,741.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,816,741.68	-246,102,735.17	-281,919,476.85
(三) 专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
2. 使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,530,245.93	0.00	-40,350,245.93	0.00	-4,820,000.00	-242,558,203.14	-247,378,203.14
1. 提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	35,530,245.93	—	-35,530,245.93	—	0.00	—	0.00
其中: 法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	35,530,245.93	—	-35,530,245.93	—	0.00	—	0.00
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	—	0.00
# 储备基金	20	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	—	0.00
# 企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	—	0.00
# 利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	—	0.00
2. 提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	—	0.00	—	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,820,000.00	—	-4,820,000.00	-242,558,203.14	-247,378,203.14
4. 其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	0.00	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	0.00	—	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00	—	0.00
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30	—	—	—	—	0.00	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00
5. 其他	31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	32	1,620,000,000.00	0.00	1,530,434,564.68	0.00	425,100,756.60	0.00	35,530,245.93	420,670.47	265,519,560.19	0.00	3,877,005,797.87	7,239,387,015.03	11,116,392,812.90

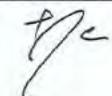
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：广东省广新控股集团有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—
货币资金	2	753,575,940.67	705,616,658.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	275,792.43	6,400.00
衍生金融资产	4	0.00	0.00
应收票据	5	0.00	0.00
应收账款	6	0.00	0.00
预付款项	7	0.00	0.00
应收利息	8	0.00	0.00
应收股利	9	8,348,229.97	47,260,090.67
其他应收款	10	4,339,753,321.08	2,766,262,011.53
存货	11	0.00	8,000.00
划分为持有待售的资产	12	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	13	0.00	0.00
其他流动资产	14	0.00	0.00
流动资产合计	15	5,101,953,284.15	3,519,153,160.41
非流动资产：	16	—	—
可供出售金融资产	17	45,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资	18	0.00	0.00
长期应收款	19	0.00	0.00
长期股权投资	20	7,914,153,272.88	6,219,278,240.85
投资性房地产	21	124,564,206.56	128,605,685.36
固定资产	22	341,833,366.94	349,816,302.79
在建工程	23	0.00	0.00
工程物资	24	0.00	0.00
固定资产清理	25	11,092.37	0.00
生产性生物资产	26	0.00	0.00
油气资产	27	0.00	0.00
无形资产	28	3,621,696.10	5,293,934.30
开发支出	29	0.00	0.00
商誉	30	0.00	0.00
长期待摊费用	31	8,088,148.00	10,322,043.67
递延所得税资产	32	0.00	0.00
其他非流动资产	33	0.00	0.00
非流动资产合计	34	8,437,271,782.85	6,718,316,206.97
	35		
	36		
	37		
	38		
	39		
	40		
	41		
资产总计	42	13,539,225,067.00	10,237,469,367.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)

2015年12月31日

编制单位: 广东省广新控股集团有限公司 (母公司)

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	43	—	—
短期借款	44	949,000,000.00	1,418,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	45	0.00	0.00
衍生金融负债	46	0.00	0.00
应付票据	47	0.00	0.00
应付账款	48	0.00	0.00
预收款项	49	0.00	0.00
应付职工薪酬	50	28,027,660.66	14,324,606.78
应交税费	51	444,990.04	1,307,607.38
应付利息	52	0.00	0.00
应付股利	53	0.00	0.00
其他应付款	54	2,029,114,757.60	2,125,491,351.62
划分为持有待售的负债	55	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	56	0.00	332,000,000.00
其他流动负债	57	3,971,952,759.67	1,558,203,333.38
流动负债合计	58	6,978,540,167.97	5,449,326,899.16
非流动负债:	59	—	—
长期借款	60	2,015,500,000.00	488,500,000.00
应付债券	61	2,078,100,000.18	2,078,100,000.14
长期应付款	62	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	63	0.00	0.00
专项应付款	64	0.00	0.00
预计负债	65	0.00	0.00
递延收益	66	0.00	0.00
递延所得税负债	67	0.00	0.00
其他非流动负债	68	0.00	0.00
非流动负债合计	69	4,093,600,000.18	2,566,600,000.14
负债合计	70	11,072,140,168.15	8,015,926,899.30
所有者权益	71	—	—
实收资本	72	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
其他权益工具	73	0.00	0.00
其中: 优先股	74	0.00	0.00
永续债	75	0.00	0.00
资本公积	76	113,130,665.53	130,780,665.53
减: 库存股	77	0.00	0.00
其他综合收益	78	134,655,896.57	127,088,914.82
其中: 外币报表折算差额	79	0.00	0.00
专项储备	80	0.00	0.00
盈余公积	81	64,060,790.83	35,530,245.93
未分配利润	82	535,237,545.92	308,142,641.80
所有者权益合计	83	2,467,084,898.85	2,221,542,468.08
负债和所有者权益总计	84	13,539,225,067.00	10,237,469,367.38

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司利润表

2015年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司（母公司）

单位：人民币元

项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	50,624,107.07	41,249,223.30
减：营业成本	2	8,532,331.94	6,667,899.20
营业税金及附加	3	3,046,705.53	3,272,453.68
销售费用	4	0.00	0.00
管理费用	5	74,282,478.46	64,164,911.29
财务费用	6	232,206,534.91	213,813,851.42
资产减值损失	7	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9	550,824,273.90	584,715,680.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10	71,251,827.81	49,276,092.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	283,380,330.13	338,045,788.03
加：营业外收入	12	4,970,178.09	46,388,527.16
其中：非流动资产处置利得	13	24,954.99	0.00
减：营业外支出	14	3,045,059.20	42,057.12
其中：非流动资产处置损失	15	43,139.68	35,547.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	285,305,449.02	384,392,258.07
减：所得税费用	17	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	285,305,449.02	384,392,258.07
五、其他综合收益的税后净额	19	7,566,981.75	103,185,587.42
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	20	0.00	0.00
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	21	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	22	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	23	7,566,981.75	103,185,587.42
其中：1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	24	7,566,981.75	103,185,587.42
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	25	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	26	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	27	0.00	0.00
5. 外币报表折算差额	28	0.00	0.00
六、综合收益总额	29	292,872,430.77	487,577,845.49
七、每股收益：	30	0.00	0.00
（一）基本每股收益	31	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	32	0.00	0.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2015年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司（母公司）

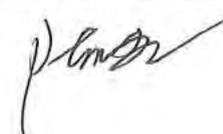
单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	0.00	0.00
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	4	16,942,794,192.88	19,883,672,767.52
经营活动现金流入小计	5	16,942,794,192.88	19,883,672,767.52
购买商品、接受劳务支付的现金	6	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7	37,527,100.48	42,150,912.35
支付的各项税费	8	8,853,450.82	5,116,139.37
支付其他与经营活动有关的现金	9	16,792,133,545.68	20,071,298,973.62
经营活动现金流出小计	10	16,838,514,096.98	20,118,566,025.34
经营活动产生的现金流量净额	11	104,280,095.90	-234,893,257.82
二、投资活动产生的现金流量：	12	—	—
收回投资收到的现金	13	13,592,245.17	96,897,447.83
取得投资收益收到的现金	14	521,306,013.65	472,547,906.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	402,790.00	3,920.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	17	0.00	1.53
投资活动现金流入小计	18	535,301,048.82	569,449,276.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	108,654,077.00	12,748,684.09
投资支付的现金	20	1,560,124,661.89	355,305,484.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	22	237,693,992.00	103,535.50
投资活动现金流出小计	23	1,906,472,730.89	368,157,703.59
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,371,171,682.07	201,291,572.43
三、筹资活动产生的现金流量：	25	—	—
吸收投资收到的现金	26	0.00	0.00
取得借款所收到的现金	27	6,191,143,054.81	2,197,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28	4,961,651,055.00	1,498,050,000.00
筹资活动现金流入小计	29	11,152,794,109.81	3,695,050,000.00
偿还债务所支付的现金	30	5,775,937,668.57	3,323,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	231,962,492.61	157,566,286.38
支付其他与筹资活动有关的现金	32	3,830,043,080.00	237,070,008.00
筹资活动现金流出小计	33	9,837,943,241.18	3,718,516,294.38
筹资活动产生的现金流量净额	34	1,314,850,868.63	-23,466,294.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	0.00	0.17
五、现金及现金等价物净增加额	36	47,959,282.46	-57,067,979.60
加：期初现金及现金等价物余额	37	705,616,658.21	762,684,637.81
六、期末现金及现金等价物余额	38	753,575,940.67	705,616,658.21

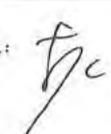
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2015年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	行次	本 年 金 额										
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00	0.00	130,780,665.53	0.00	127,088,914.82	0.00	35,530,245.93	0.00	308,142,641.80	0.00	2,221,542,468.08
加：会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	4	1,620,000,000.00	0.00	130,780,665.53	0.00	127,088,914.82	0.00	35,530,245.93	0.00	308,142,641.80	0.00	2,221,542,468.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	0.00	0.00	-17,650,000.00	0.00	7,566,981.75	0.00	28,530,544.90	0.00	227,094,904.12	0.00	245,542,430.77
（一）综合收益总额	8	—	—	—	—	7,566,981.75	—	—	—	227,094,904.12	0.00	245,542,430.77
（二）所有者投入和减少资本	9	0.00	0.00	-17,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	285,305,449.02	—	292,872,430.77
1.所有者投入的普通股	10	0.00	—	0.00	—	—	—	—	—	0.00	—	-17,650,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本		0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00	—	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00
4.其他	12	0.00	—	-17,650,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00
（三）专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,650,000.00
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	0.00	0.00
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
（四）利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,530,544.90	0.00	-58,210,544.90	0.00	-29,680,000.00
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	28,530,544.90	—	-28,530,544.90	—	0.00
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	28,530,544.90	—	-28,530,544.90	—	0.00
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00
#储备基金	20	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00
2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00
3.对所有者（或股东）的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00
4.其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,680,000.00	—	-29,680,000.00
（五）所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	0.00	0.00	0.00	—	—	—	—	—	—	—	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	0.00	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	0.00
3.盈余公积弥补亏损	29	—	—	—	—	—	—	0.00	—	—	—	0.00
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		—	—	—	—	—	—	0.00	—	0.00	—	0.00
5.其他	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	31	1,620,000,000.00	0.00	113,130,665.53	0.00	134,655,896.57	0.00	64,060,790.83	0.00	535,237,545.92	0.00	2,467,084,898.85

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表(续)

2015年度

编制单位: 广东省广新控股集团有限公司(母公司)

单位: 人民币元

项 目	行次	上年金额										所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00	0.00	45,001,837.21	0.00	23,903,327.40	0.00	0.00	0.00	-30,868,048.85	0.00	1,658,037,115.76
加: 会计政策变更	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,031,321.49	0.00	-5,031,321.49
前期差错更正	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	4	1,620,000,000.00	0.00	45,001,837.21	0.00	23,903,327.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	0.00	0.00	85,778,828.32	0.00	103,185,587.42	0.00	35,530,245.93	0.00	-35,899,370.34	0.00	1,653,005,794.27
(一) 综合收益总额	8					103,185,587.42		35,530,245.93	0.00	344,042,012.14	0.00	568,536,673.81
(二) 所有者投入和减少资本	9	0.00	0.00	85,778,828.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	384,392,258.07		487,577,845.49
1. 所有者投入的普通股	10	0.00		0.00						0.00		85,778,828.32
2. 其他权益工具持有者投入资本		0.00	0.00	0.00								0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11	0.00		0.00								0.00
4. 其他	12	0.00		85,778,828.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,778,828.32
(三) 专项储备提取和使用	13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取专项储备	14											0.00
2. 使用专项储备	15											0.00
(四) 利润分配	16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,530,245.93	0.00	-40,350,245.93	0.00	-4,820,000.00
1. 提取盈余公积	17							35,530,245.93		-35,530,245.93		0.00
其中: 法定公积金	18							35,530,245.93		-35,530,245.93		0.00
任意公积金	19											0.00
# 储备基金	20							0.00		0.00		0.00
# 企业发展基金	21							0.00		0.00		0.00
# 利润归还投资	22							0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备	23							0.00		0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	24								0.00	0.00		0.00
4. 其他	25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,820,000.00		-4,820,000.00
(五) 所有者权益内部结转	26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	27	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	28	0.00						0.00				0.00
3. 盈余公积弥补亏损	29							0.00				0.00
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动						0.00				0.00		0.00
5. 其他	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	31	1,620,000,000.00	0.00	130,780,665.53	0.00	127,088,914.82	0.00	35,530,245.93	0.00	308,142,641.80	0.00	2,221,542,468.08

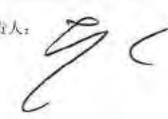
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



一、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

广东省广新控股集团有限公司（简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原为广东省广新外贸集团有限公司，系经粤核变通[2011]第1100000071号文批准变更成立。本公司2000年9月6日取得广东省工商行政管理局核发的注册号为4400001009646的《企业法人营业执照》，注册资本为162,000万元人民币，法定代表人：黄平，注册地址：广州市海珠区新港东路1000号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司是多元化经营的企业集团，经营范围为：股权管理、组织企业资产重组、优化配置、资本营运及管理、资产托管、国内贸易、自营和代理各类商品和技术的进出口。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的最终控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。公司设总经理1人，副总经理7人，下设综合办公室、人力资源部、资本运营部、投资发展部、监察审计部、运营管理部、风险管理部、财务部、党群工作部、法律事务部等职能管理部门。

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司重要会计政策、会计估计

（一）会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的资本溢价，资本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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，计入当期损益。

（五）合并财务报表编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司或本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

上述相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。某项安排的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本集团将全部子公司及结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。本集团合并范围内某一主体是投资性主体的，则仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入该主体合并范围并编制合并财务报表；该主体的其他子公司不应当予以合并，该主体对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。该投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则应当将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

本集团对子公司持有母公司的长期股权投资，视为本集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积-资本溢价，资本公积-资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团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应当转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，本集团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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团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，在合并财务报表中应当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。

（六）合营安排

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

在本集团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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 公允价值的确定方法

详见本附注“四、（三十四）”相关说明。

2. 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

3. 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产:①取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;②初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理;③属于衍生工具,但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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:①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;②本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括结算备付金、拆出资金及应收款项等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产、以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

4. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1) 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，

且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

(3) 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不得转回。

5. 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

6. 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债，是指企业符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于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财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

7. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

8. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约、利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。同时满足下列条件的，本集团作为发行方将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本集团对权益工具持有方的各种分配，减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期主要包括现金流量套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

12. 附回购条件的金融资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本(包括利息)，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期按约定价格回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

(九) 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项及金额 100 万元以上的应收款项。对个别有明显证据表明无法收回的应收款项，则不论其账龄长短，直接按其账面余额的 100%计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则将划分信用风险特征组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对于预付款项，按个别认定法计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

4. 应收款项的转让、质押、贴现：

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

(十) 存货

本集团的存货主要包括项目成本、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品及库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，对存货进行全面清查，对于存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

（十一）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际

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

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止

采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指本集团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。

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。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

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

(十三) 固定资产

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10-50	3-5	2.71-9.7
机器设备	3-10	3-5	9.7-32.33
电子设备	3-5	3-5	19.4-32.3

类别	预计使用年限(年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输工具	7-10	3-5	9.7-14.29
其他设备	3-5	3-5	19.4-32.3

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

①固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

②固定资产改良支出，应当将停止使用的固定资产转入在建工程，停止计提折旧。符合资产确认条件的，应根据所取得的竣工决算报告，将增加部分的支出计入固定资产成本，并同时将被替换部分的账面价值扣除后，作为改良后的固定资产入账价值；

③如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

④固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十四）在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。其中：自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

（十五）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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 生物资产

生物资产的确定标准：生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

生物资产的分类：生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生产性生物资产的折旧政策：

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
畜牧养殖业	1.5-3 年	5.00	31.67--63.33
种猪	1.5-3 年	5.00	31.67--63.33

生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

(十七) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品

的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

（十八）研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（十九）长期待摊费用

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

（二十）商誉

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

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产

组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十一) 除商誉以外的非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

(二十二) 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利包括养老保险、年金、失业保险、内退福利以及其他离职后福利。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

4. 内退福利，是指本集团向接受内部退休安排的职工提供的福利。本集团向未达到国家规定的退休年龄、经批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。对于内退福利，在符合内退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间本集团拟支付的内退福利，按照现值确认为负债，计入当期损益。

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

(二十三) 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础

确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十四）应付债券

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

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

（二十五）预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十六）收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权和建造合同收入，收入确认原则如下：

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3. 让渡资产使用权收入

本集团让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量的条件下才能予以确认，利息收入金额，是按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十七）建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在时，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（二十八）政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十九）所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：①符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；②为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；③可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外。均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为其他综合收益在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（三十一） 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

4. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。出租时发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的租赁收入。

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。

在未担保余值增加时，不做任何调整。如果已确认损失的未担保余值得以恢复，在原已确认的损失金额内转回。

（三十二）安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十三）持有待售

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

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

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

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

（三十四）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更及其影响

1. 会计政策变更影响汇总如下表：

项目	对期初财务报表的影响
所有者权益总额	0.00
归属于母公司所有者权益总额	0.00
其中：资本公积	26,149,838.46
其他综合收益	-26,149,838.46

2. 会计政策变更说明：

本公司之子公司（香港）广新控股有限公司本期会计政策变更将期初其他综合收益 26,149,838.46 元调整至资本公积。

（二） 会计估计变更及影响

本报告期本公司无会计估计变更。

（三） 前期差错更正及影响

1. 前期差错更正及影响汇总如下表

项目	金额
所有者权益总额	-155,930,105.32
归属于母公司所有者权益总额	-98,502,811.93
其中：资本公积	-30,033,121.61
其他综合收益	65,956,536.47
盈余公积	35,530,245.93
未分配利润	-169,956,472.72

项目	金额
少数股东权益	-57,427,293.39
营业收入	6,277,155.06
利润总额	-39,164,156.87
净利润	-36,864,447.94
其中：归属于母公司所有者的净利润	-29,193,882.70
少数股东损益	-7,670,565.24

2. 前期差错更正说明

(1) 本公司本期补提 2014 年法定盈余公积 35,530,245.93 元，减少期初未分配利润 35,530,245.93 元，增加期初盈余公积 35,530,245.93 元；本公司本期根据联营公司广东省丝绸纺织集团有限公司 2014 年度审计后财务报表调增长期股权投资 35,631,900.20 元，调增期初其他综合收益 103,185,587.42 元，调减期初资本公积 67,553,687.22 元。

(2) 本公司之子公司广东广新贸易发展有限公司补提以前年度退税款坏账准备 3,770,968.83 元；根据广州市国税局自查要求，补提 2014 年 10 至 12 月增值税及滞纳金 54,289.03 元，调减期初未分配利润 3,821,432.60 元，调减期初少数股东权益 3,825.26 元。

(3) 本公司之子公司新晟期货有限公司本期对以前年度为企业职工优惠购房代垫款 882,500.00 元、与拍卖行往来款 86,183.00 元补提坏账准备 968,683.00 元；因调整以前年度无法收回的职工优惠购房款而同时调减应交税费 95,045.25 元；盘盈尚存在使用价值的固定资产 10,181.00 元；补提以前年度应付前高管的离职补偿金，调增应付职工薪酬 333,632.00 元，共计调减期初未分配利润 610,515.26 元，调减少数股东权益 586,573.49 元。

(4) 本公司之子公司广新海事重工股份有限公司本期期初数调整事项有：①因 168m 浮船坞（已交船项目）多计以前年度加账收入，调减期初未分配利润 1,003,338.47 元；②因船东弃船冲回以前年度确认毛利，调减期初未分配利润 58,497,643.83 元；③调整前期交船结转的材料采购成本，调减期初未分配利润 7,051,795.43 元；④对期货在以前年度产生的浮亏进行追溯调整，调减期初未分配利润 10,824,699.54 元；⑤对以前年度财政补贴已交所得税费用按期分摊计入损益，调减期初未分配利润 558,521.82 元。上述事项合计调减合并层面期初未分配利润 44,940,391.03 元，调减少数股东权益 32,995,608.06 元。

(5) 本公司之子公司广东广新柏高科技有限公司对截至 2015 年 12 月 31 日的递延所得税资产账务进行追溯调整，调减递延所得税资产 17,029,755.60 元，调减期初未分配利润 17,029,755.60 元。

(6) 本公司之子公司广东广新置业发展有限公司下属子公司广州市广腾物业管理有限公司以前年度将相关管理人员 2012 至 2014 年人工成本 1,028,748.96 元计入到开发成本，现进行追溯调整，调减存货 1,028,748.96 元，调减年初未分配利润 617,249.38 元、调减年初少数股东权益 411,499.58 元；

广东广新置业发展有限公司补提 2011 至 2014 年派驻肇庆市广新汇富房地产发展有限公司

人员的工资及社保差额，调减年初未分配利润 829,651.99 元。

2015 年广东广新置业发展有限公司增加对肇庆市广新汇富房地产发展有限公司投资 2,610,000.00 万元，持股比例由 48%增至 51%，形成控制，按照汇富公司完成工商变更手续的时点确定合并时点为 2015 年 8 月 31 日。因肇庆市广新汇富房地产发展有限公司 2014 年及以前年度的长期待摊费用 34,858,899.07 元不符合资本化条件。广东广新置业发展有限公司按照 48% 的持股比例同步调减长期股权投资 16,732,271.55 元，调减期初未分配利润 16,732,271.55 元。

(7) 本公司之子公司广东广新矿业资源集团有限公司本期对 2014 年度已确认为费用的诉讼费进行调整，调增其他应收款 159,245.70 元，调增期初未分配利润 159,245.70 元。

本公司之子公司广东广新矿业资源集团有限公司下属子公司广新柏高中纤板（湛江）有限公司以前年度累计确认递延所得税资产 10,761,971.49 元，根据企业会计准则，递延所得税资产的确认应以未来期间可能取得的应纳税所得额为限，因此将以前年度确认的递延所得税资产 10,761,971.49 元冲减。该事项调减资产 10,761,971.49 元，调减未分配利润、归属于母公司所有者权益总额 8,592,358.04 元，调减少数股东权益 2,169,613.45 元。

(8) 本公司之子公司广东广新投资控股有限公司补列 2011 和 2012 年度发放的离退休金 5,325,052.29 元，调减其他应收款 5,325,052.29 元，调减年初未分配利润 5,325,052.29 元；

本公司之子公司广东广新投资控股有限公司补提 2012 年和 2014 年应交税金，调增应交税费 230,165.88 元，调减期初未分配利润 230,165.88 元；

本公司之子公司广东广新投资控股有限公司下属子公司广州广昊物业管理有限公司因企业所得税汇算清缴补缴 2014 年所得税 162,174.48 元，调减期初未分配利润 162,174.48 元；因以前年度企业所得税汇算清缴补缴税款时直接冲减应交税费-应交所得税，未计入所得税费用，调增应交税费-应交所得税 33,694.41 元，调减期初未分配利润 33,694.41 元。

(9) 本公司之子公司广东省食品进出口集团有限公司依据《企业会计准则（2014）》，将其他权益变动 37,240,497.77 元从其他综合收益调整至资本公积。

本公司之子公司广东省食品进出口集团有限公司下属广东珠江桥生物科技股份有限公司本期调整 2014 年度外销收入中离岸价与到岸价的差异，以及以前年度销售服务费、广告费、样宣费、运杂费、财务费用等。合计调减期初未分配利润 39,610,466.20 元，调减期初少数股东权益 18,708,830.32 元。

(10) 本公司之子公司广新控股有限公司本期补列 2014 年度银行利息收入，对以前年度权益法核算差错进行调整，补提 2014 年度折旧、所得税费用、管理费用、利息费用，内部往来调整，补列 2014 年度递延所得税资产及汇率调整等事项，调增期初未分配利润 3,949,706.22 元，调增期初资本公积 280,067.84 元，调增期初其他综合收益 11,446.82 元，调减期初少数股东权益 2,551,343.23 元。

(四) 同一控制下企业合并对期初数的调整

本报告期本公司无同一控制下企业合并对期初数的调整。

(五) 其他事项调整

1. 其他事项调整影响汇总如下表:

项目	金额
所有者权益总额	46,013,941.53
归属于母公司所有者权益总额	12,736,895.62
其中:未分配利润	12,736,895.62
少数股东权益	33,277,045.91
利润总额	-4,258,392.81
净利润	45,709,426.70
其中:归属于母公司所有者的净利润	12,432,380.79
少数股东损益	33,277,045.91

2. 其他调整事项说明:

(1) 本公司之子公司广东广新盛特金属有限公司根据 2014 年度汇算清缴报告,将多提的应交所得税 1,102,126.55 元予以冲减,调增期初未分配利润 1,102,126.55 元;

本公司之子公司广东广新盛特金属有限公司下属广东广青金属科技有限公司补交 2012 至 2014 年房产税 4,254,987.75 元、土地使用税 3,405.06 元,调减期初未分配利润 1,081,631.77 元,调减期初少数股东权益 3,176,761.04 元;

本公司之子公司广东广新盛特金属有限公司下属广东广青金属科技有限公司 2014 年按照 25% 的税率计提企业所得税,因其已被认定为高新技术开发企业,自 2014 年度起,企业所得税税率调整为 15%。根据优惠税率调减 2014 年度企业所得税 45,377,122.53 元;另因 2014 年度企业所得税汇算清缴调减企业所得税费用 3,488,570.43 元,合计调减应交企业所得税 48,865,692.96 元,调增期初未分配利润 12,411,886.01 元,调增期初少数股东权益 36,453,806.95 元。

(2) 本公司之子公司广东省土产进出口(集团)有限公司本期对资产、负债及所有者权益进行全面清查,此次清产核资由致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所出具“致同专字(2015)第 440FC0346 号”的清产核资报告。根据清产核资报告,调增期初未分配利润 304,514.83 元。

(六) 年初数调整汇总

项目	会计政策变更	前期差错更正及影响	其他事项调整	合计
所有者权益总额	0.00	-155,930,105.32	46,013,941.53	-109,916,163.79
归属于母公司所有者权益总额	0.00	-98,502,811.93	12,736,895.62	-85,765,916.31
其中:资本公积	26,149,838.46	-30,033,121.61	0.00	-3,883,283.15
其他综合收益	-26,149,838.46	65,956,536.47	0.00	39,806,698.01
盈余公积	0.00	35,530,245.93	0.00	35,530,245.93
未分配利润	0.00	-169,956,472.72	12,736,895.62	-157,219,577.10

项目	会计政策变更	前期差错更正及影响	其他事项调整	合计
少数股东权益	0.00	-57,427,293.39	33,277,045.91	-24,150,247.48
营业收入	0.00	6,277,155.06	0.00	6,277,155.06
利润总额	0.00	-39,164,156.87	-4,258,392.81	-43,422,549.68
净利润	0.00	-36,864,447.94	45,709,426.70	8,844,978.76
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00	-29,193,882.70	12,432,380.79	-16,761,501.91
少数股东损益	0.00	-7,670,565.24	33,277,045.91	25,606,480.67

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
营业税	从事广告代理业务的，以其全部收入减去支付给其他广告公司或广告发布者（包括媒体、载体）的广告发布费后的余额为营业额、其它服务劳务收入、房屋租赁收入、销售不动产	5
增值税	销售收入	13、17、6
堤围防护费	收入总额	0.1、0.045、0.13、0.09
文化事业建设费	按缴费人应当缴纳广告业营业税的营业额	3
城市维护建设税	应纳增值税、消费税及营业税额	7、5、1
教育费附加	应纳增值税、消费税及营业税额	3
地方教育费附加	应纳增值税、消费税及营业税额	2
价格调节基金	营业（销售）总额	0.1、0.08
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%；以租金收入为纳税基准，税率为12%	1.2、12
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

(二) 税收优惠及批文

(1) 增值税

①本公司子公司广东省食品进出口集团有限公司根据“紫国税减[2014]4号”及“汕区国税减(2015)127号”，其下属子公司广东省紫金县宝金畜牧有限公司及汕尾宝山猪场有限公司经营性收入免于缴纳增值税。其中紫国税减[2014]4号，免税期限为2014年1月1日至2016年12月31日；汕区国税减(2015)127号，免税期限为2015年1月1日至2015年12月31日。同时，根据备案文件免于缴纳经营性收入所得税税金。

②本公司子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司农用大棚膜系列产品增值税适用13%税率，其下属子公司广东合捷国际供应链有限公司为增值税一般纳税人，按应税现代服务业收入的6%计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局、商务部《关于示范城市离岸服务外包业务免征营业税的通知》（财税【2010】64号），财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值

税试点的通知》（财税【2012】71号），广州市人民政府办公厅《关于印发广州市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点工作方案的通知》（穗府办【2012】47号）规定和中华人民共和国国务院办公厅《国务院办公厅关于进一步促进服务外包产业发展的复函》（国办函【2013】33号）自2012年11月1日起至2018年12月31日，广州市企业从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。该子公司供应链管理服务费属于该离岸服务外包业务范围，2015年经主管税务机关受理备案后可享受该税收优惠。

（2）企业所得税

①本公司子公司香港广新铝业有限公司下属企业本年度企业所得税按高新技术企业优惠税率15%计提缴纳的单位有广东兴发铝业有限公司、广东兴发铝业（江西）有限公司、兴发铝业（成都）有限公司、广东兴发铝业（河南）有限公司。

②本公司子公司广东广新信息产业股份有限公司，根据国家税务总局财税[2008]1号“关于企业所得税若干优惠政策的通知”规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。广东广新信息产业股份有限公司于2011年12月26日取得省经信委颁发的《软件企业认定证书》，且当年获利，即公司自2011年至2012年免征企业所得税，2013年至2015年减半征收企业所得税。

③本公司子公司广新海事重工股份有限公司，2012年11月26日经广东省科学技术局、广东省财政厅、广东省地方税务局批准成为高新技术企业，证书编号：GR201244000724，有效期为三年。该公司目前享受15%的企业所得税优惠税率。

④本公司子公司广东广青金属科技有限公司被认定为高新技术开发企业，所得税税率由25%下调为15%，批文：粤科高字【2015】30号。

⑤本公司子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称“佛塑科技”）被认定为2008年第二批高新技术企业并于2011年通过复审，分别获发编号为GR200844001015及编号为GF201144001044的《高新技术企业证书》。公司2014年按《高新技术企业认定管理办法》提出高新技术企业认定申请，取得了新的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444000786，有效期为2014年至2016年）。按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2015年减按15%的税率计缴企业所得税。佛塑科技于广西南宁设立的佛山佛塑科技集团股份有限公司南宁经纬分公司由母公司汇总计算并缴纳企业所得税；于山西临汾设立的佛山佛塑科技集团股份有限公司临汾经纬分公司按25%税率计缴企业所得税。

佛塑科技子公司佛山纬达光电材料有限公司被认定为2010年第一批高新技术企业并于2013年通过复审，获发编号为GR201044000044及编号为GF201344000118的《高新技术企业证书》，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，该公司2013、2014及2015年度按15%税率计缴企业所得税。

佛塑科技子公司广东合捷于2013年12月5日被认定为技术先进型服务企业并获发编号20134400010006的《技术先进型服务企业证书》，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《关于技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]65号）的相关规定，该公司2013、2014及2015年度减按15%税率计缴企业所得税。

⑥本公司子公司广东星湖新材料有限公司，根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东

省国家税务局、广东省地方税务局于 2015 年 3 月 17 日下发的粤科高字【2015】30 号文件，该公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

⑦本公司控股子公司广东省广告股份有限公司（以下简称省广股份）根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）中的鼓励类产业第三十二类第 7 项内容：广告设计、广告制作、广告策划等业务属于鼓励类产业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）文件精神，公司主要注册在西部区域的公司的业务符合享受国家鼓励类产业西部大开发企业所得税优惠政策条件，自 2011 年起至 2020 年可减按 15% 率征收企业所得税。

省广股份全资子公司成都经典视线广告传媒有限公司已向四川省经济和信息化委员会提交资料，并取得四川省经济和信息化委员《关于确认企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函〔2012〕393 号）确认函，同时已向四川省成都市青羊区国家税务局申请享受西部大开发税收优惠政策，并已进行登记备案。

省广股份控股子公司重庆年度广告传媒有限公司及其部分控股子公司虽未获得当地经济与信息委员会的确认函，但根据重庆市地方税务局发布的《重庆市地方税务局关于执行西部大开发政策有关问题的通知》（渝地税发〔2012〕96 号），从 2011 年起实际缴纳企业所得税时按照 15% 的税率执行，主管税局机关重庆市大渡口区地方税务局已于 2014 年 1 月 20 日出具大地税通〔2014〕112 号《税务事项通知书》进行登记备案，同意减按 15% 税率征收企业所得税。

省广股份控股子公司省广合众文化传媒有限公司，根据财政部、国家税务总局发布的《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税【2014】26 号），自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，主管税局机关广东省珠海市横琴新区国家税务局已于 2014 年 10 月 15 日批复同意减按 15% 税率征收企业所得税。

省广股份控股子公司济南鲁泰营销策划有限公司，根据财政部、国家税务总局下发了《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34 号），自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

省广股份控股子公司上海传漾广告有限公司，根据科技部、财政部、国家税务总局下发《关于高新技术企业认定管理办法》的通知（国科发火〔2008〕172 号）、关于转发《国家税务总局关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知》和本市实施意见的通知（沪地税所〔2010〕26 号）规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

省广股份控股子公司安徽沃达网络技术有限公司系 2014 年 3 月 2 日在安徽新芜经济开发区成立的双软企业，根据国家税收优惠政策，自盈利年份起，享受所得税“两免三减半”的优惠。

省广股份控股子公司珠海市汽车营销有限公司、珠海市省广诺时信息服务有限公司根据财政部、国家税务总局财税〔2014〕26 号《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区 深圳前海深港现代服务合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，符合横琴新区企业所得税政策

优惠目录中第四大类“文化创意”中第二项“文化创意设计服务”和第五项“数字音乐、手机媒体、数字游戏、数字学习、数字影视、数字出版与典藏、内容软件等数字产品研发”，享受 15%企业所得税税收优惠。

⑧本公司子公司广新控股有限公司按香港法例 112 条的税务条例执行。由于每年报表编制完成前无法取得当地中介机构和税务机关认定的所得税项资料，所以所得税项费用存在滞后确认，滞后确认的所得税费用，调整对比报表。

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	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	广东广新汇富投资管理有限公司	2	1	广州	广州	投资管理	50,000,000.00	100.00	100.00	49,957,097.19	1
2	金沃国际融资租赁有限公司	2	1	深圳	深圳	融资租赁	300,000,000.00	90.16	90.16	105,748,500.00	1
3	广东广新贸易发展有限公司	2	1	广州	广州	外贸	50,000,000.00	99.90	99.90	47,031,532.12	1
4	广东省东方进出口公司	2	1	深圳	深圳	外贸	74,240,000.00	100.00	100.00	90,229,318.83	1
5	广东省轻工业品进出口有限公司	2	1	广州	广州	外贸	104,589,420.60	100.00	100.00	66,227,152.99	1
6	新晟期货有限公司	2	2	广州	广州	期货	120,000,000.00	51.00	51.00	130,000,000.00	3
7	广东广新信息产业股份有限公司	2	1	广州	广州	信息产业	76,000,000.00	60.79	60.79	46,200,000.00	1
8	广东省外贸开发有限公司	2	1	广州	广州	外贸	29,432,585.45	100.00	100.00	111,100,129.22	1
9	广东省轻工业品进出口股份有限公司	2	1	广州	广州	外贸	128,680,000.00	75.88	75.88	61,069,987.97	1
10	广东省五金矿产进出口集团有限公司	2	1	广州	广州	外贸	50,000,000.00	100.00	100.00	55,109,821.70	1
11	广东省机械进出口股份有限公司	2	1	广州	广州	外贸	160,000,000.00	93.94	93.94	142,143,336.00	1
12	广新海事重工股份有限公司	2	1	中山	中山	制造	343,981,560.00	59.36	59.36	153,332,515.54	1
13	广东省机械进出口集团有限公司	2	1	广州	广州	外贸	21,330,000.00	100.00	100.00	59,981,974.91	1
14	广东广新柏高科技有限公司	2	1	广州	广州	外贸	138,000,000.00	100.00	100.00	139,997,900.60	1
15	广东广新置业发展有限公司	2	1	广州	广州	外贸	50,000,000.00	100.00	100.00	49,975,884.35	1
16	广东广新盛特金属有限公司	2	1	广州	广州	外贸	200,000,000.00	100.00	100.00	219,399,700.00	1
17	广东省土产进出口(集团)有限公司	2	1	广州	广州	外贸	138,456,873.47	100.00	100.00	140,356,828.66	1
18	广东广新矿业资源集团有限公司	2	1	广州	广州	外贸	200,000,000.00	100.00	100.00	200,000,000.00	1
19	广东广新投资控股有限公司	2	1	广州	广州	外贸	298,590,000.00	100.00	100.00	419,202,915.52	1
20	广东省食品进出口集团有限公司	2	1	广州	广州	外贸	111,766,777.39	100.00	100.00	320,107,052.77	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
21	佛山佛塑科技集团股份有限公司	2	1	佛山	佛山	制造	967,423,171.00	26.01	26.01	797,825,011.61	3
22	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	2	1	肇庆	肇庆	制造	645,393,465.00	14.94	14.94	329,864,368.20	3
23	广东省广告集团股份有限公司	2	1	广州	广州	广告	904,718,923.00	17.96	17.96	27,698,121.28	1
24	广州市隆发物业管理有限公司	2	1	广州	广州	物业管理	1,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000.00	1
25	广东省粤新资产管理有限公司	2	1	广州	广州	资产管理	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
26	广新控股有限公司	2	3	香港	香港	贸易及投资	1,152,907,339.60	100.00	100.00	1,355,947,776.88	1
27	香港广新铝业有限公司	2	3	香港	香港	制造	259,888,288.51	100.00	100.00	261,432,401.63	1

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

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

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但纳入合并范围的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	广东省广告集团股份有限公司	17.96	17.96	904,718,923	41,280,229.33	2	最大股东,实质控制
2	佛山佛塑科技集团股份有限公司	26.01	26.01	967,423,171	621,049,870.16	2	最大股东,实质控制
3	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	14.94	14.94	645,393,465.00	206,968,833.07	2	最大股东,实质控制
4	广东广青金属科技有限公司	25.40	25.40	1,050,000,000.00	64,000,000.00	3	最大股东,实质控制
5	广东轻出塑胶制品有限公司	35.00	35.00	1,840,000.00	644,000.00	3	拥有实质控制权
6	广东金之星绿化设备有限公司	40.00	40.00	2,000,000.00	350,000.00	3	最大股东,实质控制
7	广东中宝食品容器有限公司	15.00	15.00	24,000,000.00	6,500,000.00	3	最大股东,实质控制
8	广东省紫金县宝金畜牧有限公司	45.00	45.00	26,166,200.00	12,412,966.17	3	最大股东,实质控制
9	兴发铝业控股有限公司	29.99	29.99	3,730,859.00	270,402,279.92	3	最大股东,实质控制
10	广东广新合诚商贸有限公司	41.00	41.00	5,000,000.00	2,050,000.00	3	最大股东,实质控制
11	国义招标股份有限公司	35.60	35.60	1400,200,000.00	95,715,870.00	3	最大股东,实质控制
12	珠海省市广诺时信息服务有限公司	40.00	40.00	10,000,000.00	4,000,000.00	3	最大股东,实质控制

(三) 直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未纳入合并范围的公司

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	东莞市众盛物业管理有限公司	50.00	50.00	500,000.00	500,000.00	3	非实质控制
2	广东中粤进出口有限公司	50.00	50.00	500,000.00	250,000.00	3	非实质控制
3	深圳广新联泰商贸有限公司	50.00	50.00	20,000,000.00	10,308,000.00	3	非实质控制
4	广东省广博报堂广告有限公司	50.00	50.00	6,000,000.00	3,000,000.00	3	合营企业, 非控股
5	广东省广代思博报堂广告有限公司	50.00	50.00	7,000,000.00	3,500,000.00	3	合营企业, 非控股
6	进发食品工业(龙海)有限公司	75.00	75.00	33,780,000.00	25,335,000.00	3	清理整顿
7	广东广新畜产进出口有限公司	86.20	86.20	8,620,000.00	8,620,000.00	2	清理整顿
8	中国包装进出口广东公司	100.00	100.00	15,040,000.00	66,563,627.78	2	清理整顿
9	广东(蛇口)进出口公司广州公司	100.00	100.00	1,000,000.00	8,380,000.00	2	清理整顿
10	广东省金洋进出口(集团)公司	100.00	100.00	3,404,602.04	920,000.00	2	托管企业
11	广州从化粤祥山庄	100.00	100.00	5,000,000.00	4,625,954.47	3	清理整顿
12	东莞市东方雷豹电子有限公司	56.36	56.36	89,000,000.00	50,566,880.75	3	已停产
13	广西来宾银海铝材股份有限公司	51.00	51.00	100,000,000.00	51,000,000.00	3	进入破产清算程序
14	江西省景兴铝模板制造有限公司	80.00	80.00	5,000,000.00	4,000,000.00	8	非实质控制
15	合肥电视广告有限公司	60.00	60.00	10,000,000.00	6,000,000.00	4	非实际控制
16	武汉电视广告传媒有限公司	50.00	50.00	3,000,000.00	1,500,000.00	4	非实际控制
17	投资波兰(投资)	100.00	100.00	1,970,416.68	1,970,416.68	3	进入破产清算程序

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	佛山佛塑科技集团股份有限公司	73.99	42,811,675.26	25,313,594.22	290,209,373.74

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
2	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	85.06	-339,892,755.17	0.00	1,067,209,854.35
3	广东省广告股份集团有限公司	82.04	58,840,960.64	61,019,656.40	235,865,527.38
4	广东广青金属科技有限公司	53.17	111,872,693.38	29,231,410,722.21	756,593,532.11

2. 主要财务信息

项目	本年金额			
	广东省广告股份集团有限公司	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	广东广青金属科技有限公司
流动资产	5,254,336,209.95	726,188,485.95	1,911,744,935.00	2,612,956,631.93
非流动资产	2,525,441,318.58	1,117,795,642.17	2,967,934,273.31	2,211,745,971.34
资产合计	7,779,777,528.53	1,843,984,128.12	4,879,679,208.31	4,824,702,603.27
流动负债	4,042,251,138.65	447,241,636.19	1,371,222,938.24	2,390,839,578.91
非流动负债	1,065,051,855.90	348,638,917.15	1,164,827,993.02	1,010,892,303.83
负债合计	5,107,302,994.55	795,880,553.34	2,536,050,931.26	3,401,731,882.74
营业收入	9,628,636,706.95	729,761,470.04	2,886,922,502.81	10,954,174,204.24
净利润	606,484,436.30	-422,364,439.97	125,513,512.44	210,405,667.44
综合收益总额	606,484,436.30	-427,338,861.36	116,901,074.44	210,405,667.44
经营活动现金流量	265,433,046.30	2,745,291.89	497,324,915.23	480,810,471.55

(续表)

项目	上年金额			
	广东省广告股份集团有限公司	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	广东广青金属科技有限公司
流动资产	3,746,037,675.36	930,990,358.50	2,246,629,426.59	3,092,583,409.48
非流动资产	1,111,842,147.48	1,324,537,508.33	2,967,608,264.44	1,948,648,446.25
资产合计	4,857,879,822.84	2,255,527,866.83	5,214,237,691.03	5,041,231,855.73

项目	上年金额			
	广东省广告股份有限公司	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	广东广青金属科技有限公司
流动负债	2,161,699,976.72	360,345,440.49	1,332,216,397.49	2,637,169,746.65
非流动负债	577,386,175.00	427,022,289.13	1,641,221,096.71	891,724,426.27
负债合计	2,739,086,151.72	787,367,729.62	2,973,437,494.20	3,528,894,172.92
营业收入	6,337,587,606.06	871,491,716.87	2,731,483,162.11	13,363,872,366.87
净利润	487,270,668.92	-360,818,642.70	111,616,566.23	602,849,176.66
综合收益总额	487,270,668.92	-349,268,321.57	93,797,014.88	602,849,176.66
经营活动现金流量	132,259,958.91	-20,224,407.20	162,411,298.14	575,495,400.16

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
子公司				
广东广新国通达电子商务有限公司	100.00	9,996,848.00	-3,152.00	投资设立
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	51.00	48,950,543.35	-4,632,881.31	收购新增
广东粤新建设有限公司	100.00	-2,975,887.39	649,674.53	收购新增
粤新建设有限公司	100.00	-2,975,887.39	649,674.53	收购新增
佛山市兴发商贸有限公司	100.00	10,390,525.60	390,525.60	投资设立
广州国义粤兴工程咨询有限公司	60.00	681,547.66	-318,452.34	投资设立
南京金海洋窗之景广告有限公司	80.00	1,666,269.16	666,269.16	投资设立
上海市广恺能广告有限公司	100.00	11,290,704.82	1,290,704.82	投资设立
上海传漾广告有限公司	80.00	108,940,172.37	61,911,294.87	收购新增
传之漾传媒无锡有限公司	100.00	14,799,594.25	-1,197,025.66	收购新增
上海韵翔广告有限公司	55.00	49,213,472.54	48,222,832.68	收购新增

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
广州韵翔广告有限公司	100.00	-757,427.63	-1,516,787.77	收购新增
珠海市省广汽车营销有限公司	51.00	3,036,939.96	-3,663,060.04	投资设立
珠海市省广诺时信息服务有限公司	40.00	7,915,123.31	-2,084,876.69	投资设立, 5 名董事省广股份委派 3 名, 董事长、财务负责人由省广股份指定或委派。
广州蓝门数字营销顾问有限公司	51.00	20,894,127.70	8,918,559.90	收购新增
广州蓝门精睿数字商业有限公司	100.00	6,119,772.54	3,960,326.99	收购新增
广州蓝门信息科技有限公司	100.00	3,199,860.77	1,155,992.95	收购新增
上海晋拓文化传播有限公司	80.00	87,068,683.49	67,637,052.83	收购新增
安徽昊月广告有限公司	100.00	618,856.06	831,613.74	收购新增
安徽沃达网络技术有限公司	100.00	56,479,338.06	55,691,175.10	收购新增
上海御泽信息技术有限公司	100.00	503,074.72	-196,925.28	收购新增
上海御明信息技术有限公司	100.00	-3,960.03	196,039.97	收购新增
广州民航招标有限公司	60.00	5,634,238.41	3,071,225.21	收购新增

2. 本年度不再纳入合并范围的原子公司

(1) 本年度不再纳入合并范围的原子公司明细

序号	企业名称	注册地	业务性质	期末持股比例 (%)	期末表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	广东广新电子商务有限公司	广东省广州市	纺织品、针织品及原料批发	45.00	45.00	股权转让
2	广西来宾银海铝材股份有限公司	广西省来宾市	铝材	51.00	51.00	银海铝材已进入清算程序, 由清算组开展清算。广新投资不能直接影响清算结果, 即不能影响其可从中获得的回报金额。从实质上看, 广新投资对银海铝材不具有控制力, 故不再纳入合并范围。
3	佛山市卓越房地产开发有限公司	广东省佛山市	房地产	0.00	0.00	股权转让
4	安泽康(北京)生物科技有限公司	北京市	生物科技	0.00	0.00	股权转让

序号	企业名称	注册地	业务性质	期末持股比例 (%)	期末表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
5	广东星湖酵母有限公司	广东省肇庆市	化学药品制造	0.00	0.00	工商注销
6	宝发建设工程有限公司	香港	建设安装	0.00	0.00	股权转让
7	上海瑞格劳务派遣有限公司	上海市	劳务派遣	0.00	0.00	股权转让
8	四川广港广告传媒有限公司	四川省	广告业	0.00	0.00	股权转让
9	北京都市同舟广告有限公司	北京市	广告业	0.00	0.00	工商吊销, 停止经营, 并已核销该长期股权投资。

(2) 本年度不再纳入合并范围子公司中已处置子公司在处置日的主要财务情况

企业名称	2015 年 6 月 30 日 (处置日)			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
广东广新电子商务有限公司	20,912,796.57	28,209,965.86	-7,297,169.29	2,888,909.67	6,923,947.19	-4,035,037.52

(续表)

企业名称	2015 年 1 月 1 日-6 月 30 日 (处置日)			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
广东广新电子商务有限公司	1,965,487.33	3,321,827.22	-2,164,787.96	1,928,062.60	5,209,295.21	-3,951,666.89

企业名称	2015 年 12 月 24 日 (处置日)			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
佛山市卓越房地产开发有限公司	552,979,079.58	290,111,962.86	262,867,116.72	865,459,752.17	591,853,884.76	273,605,867.41

(续表)

企业名称	2015 年 8 月 1 日-12 月 24 日 (处置日)			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
佛山市卓越房地产开发有限公司	318,324,523.00	7,172,685.76	32,148,837.15	141,273,386.00	11,038,176.73	26,464,371.78

企业名称	2015 年 11 月 6 日 (处置日)			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
安泽康 (北京) 生物科技有限公司	111,808.76	22,382,411.57	-22,270,602.81	142,174.35	22,382,411.57	-22,240,237.22

(续表)

企业名称	2015 年 1 月 1 日-11 月 6 日 (处置日)			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
安泽康 (北京) 生物科技有限公司	0.00	30,365.59	-30,365.59	0.00	54,755.73	-54,755.73

企业名称	2015 年 1 月 1 日 (处置日)			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
宝发建设工程有限公司	27,494,015.10	24,520,935.21	2,973,079.89	27,494,015.10	24,520,935.21	2,973,079.89

(续表)

企业名称	2015 年 1 月 1 日-1 月 1 日 (处置日)			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
宝发建设工程有限公司	0.00	0.00	0.00	72,811,401.80	10,359,050.29	-1,399,121.50

企业名称	2015 年 6 月 30 日 (处置日)			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
上海瑞格劳务派遣有限公司	2,583,756.45	1,832,753.40	751,003.05	2,612,255.17	1,833,410.80	778,844.37

(续表)

企业名称	2015 年 1 月 1 日-6 月 30 日 (处置日)			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
上海瑞格劳务派遣有限公司	0.00	28,633.51	-27,841.32	6,738,811.58	727,712.94	63,425.74

企业名称	2015 年 11 月 30 日 (处置日)			2014 年 12 月 31 日		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
四川广港广告传媒有限公司	6,001,590.77	2,724,236.300	3,277,354.47	6,545,937.84	2,201,124.90	4,344,812.94

(续表)

企业名称	2014 年 1 月 1 日-11 月 30 日 (处置日)			2014 年 1-12 月		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
四川广港广告传媒有限公司	2,922,849.52	1,953,147.75	-1,065,793.63	10,482,091.71	2,269,957.34	823,912.70

(六) 本年度发生的主要非同一控制下企业合并情况

企业名称	级次	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
				金额	确定方法		金额	确定方法
广州蓝门数字营销顾问有限公司	3	2015-10-31	16,712,385.41	16,712,385.41	按购买日 审计报告 确认	72,930,000.00	64,406,683.44	购买法: 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
广州蓝门精睿数字商业有限公司	4							
广州蓝门信息科技有限公司	4							
上海传漾广告有限公司	3	2015-6-30	64,857,143.85	64,857,143.85		468,000,000.00	416,114,284.92	
传之漾传媒无锡有限公司	4							
上海韵翔广告有限公司	3	2015-8-31	22,137,424.53	22,137,424.53		226,765,000.00	214,589,416.51	
广州韵翔广告有限公司	4							
上海晋拓文化传播有限公司	3	2015-11-30	85,216,174.30	85,216,174.30		624,000,000.00	555,827,060.56	
安徽昊月广告有限公司	4							
安徽沃达网络技术有限公司	4							
上海御泽信息技术有限公司	4							
上海御明信息技术有限公司	4							
南京金海洋窗之景广告有限公司	5	2015-4-30	896,314.95	896,314.95		7,500,000.00	6,782,948.04	

企业名称	级次	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
				金额	确定方法		金额	确定方法
广东粤新建设有限公司	3	2015-1-1	-3,558,842.82	-3,558,842.82		9,350,000.00	12,908,842.82	
粤新建设有限公司	4							
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	3	2015-9-1	87,000,000.00	87,000,000.00		2,610,000.00	0.00	
广州民航招标有限公司	4	2015-12-31	2,563,000.00	2,563,000.00		512,600.00	0.00	

说明： 1、本公司之控股子公司省广股份收购广州蓝门数字营销顾问有限公司形成商誉的情况：2015年9月14日，省广股份与广州蓝门数字营销顾问有限公司（简称“广州蓝门公司”）之股东刘浩宇、史舒海、胡文恺签订《投资协议》，约定公司通过增资及受让方式取得广州蓝门公司51%股权。广州蓝门公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值（根据购买日审计报告确认）为16,712,385.41元，其中51%股权的可辨认净资产公允价值为8,523,316.56元，公司合并成本（根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字（2015）第299号《评估报告》确认）为72,930,000.00元，两者差额64,406,683.44元列示为商誉。

2、本公司之控股子公司省广股份收购上海传漾广告有限公司形成商誉的情况：2015年4月9日，省广股份与上海传漾广告有限公司（简称“上海传漾公司”）之股东上海省广智义投资管理中心（有限合伙）、上海峰移网络科技有限公司签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海传漾公司80%股权。上海传漾公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值（根据购买日审计报告确认）为64,857,143.85元，其中80%股权的可辨认净资产公允价值为51,885,715.08元，公司合并成本（根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2015）沪第0100号《评估报告》确认）为468,000,000.00元，两者差额416,114,284.92元列示为商誉。

3、本公司之控股子公司省广股份收购上海韵翔广告有限公司形成商誉的情况：2015年4月9日，省广股份与上海韵翔广告有限公司（简称“上海韵翔公司”）之股东上海省广智义投资管理中心（有限合伙）、上海蓬隅商务咨询中心签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海韵翔公司55%股权。上海韵翔公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值（根据购买日审计报告确认）为22,137,424.53元，其中55%股权的可辨认净资产公允价值为12,175,583.49元，公司合并成本（根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2015）沪第0106号《评估报告》确认）为226,765,000.00元，两者差额214,589,416.51元列示为商誉。

4、本公司之控股子公司省广股份收购上海晋拓文化传播有限公司形成商誉的情况：2015年9月14日，省广股份与上海晋拓文化传播有限公

司（简称“上海晋拓公司”）之股东李斌、天津智投科技合伙企业（有限合伙）签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海晋拓公司 80% 股权。上海晋拓公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值（根据购买日审计报告确认）为 85,216,174.30 元，其中 80% 股权的可辨认净资产公允价值为 68,172,939.44 元，公司合并成本（根据广东中广信资产评估有限公司出具的中广信评报字（2015）第 400 号《评估报告》确认）为 624,000,000.00 元，两者差额 555,827,060.56 元列示为商誉。

5、本公司之控股子公司省广股份收购南京金海洋窗之外广告有限公司形成商誉的情况：2015 年 2 月，省广股份与南京金海洋窗之外广告有限公司（简称“金海洋公司”）之股东江苏金海洋国家传媒有限公司签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得金海洋公司 80% 股权。金海洋公司购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值（根据购买日审计报告确认）为 896,314.95 元，其中 80% 股权的可辨认净资产公允价值为 717,051.96 元，公司合并成本（根据上海沪港资产评估有限责任公司出具的沪港评报字（2015）第 012 号《评估报告》确认）为 7,500,000.00 元，两者差额 6,782,948.04 元列示为商誉。

6、本公司之子公司广东省粤新资产管理有限公司收购广东粤新建设有限公司形成商誉情况：根据省国资委《关于新广国际协议转让所持广东新广国际集团实业发展有限公司 100% 股权的批复》（粤国资函[2015]6 号），广东省粤新资产管理有限公司与广东新广国际集团有限公司签订《股权协议转让合同》，受让广东粤新建设有限公司 100% 股权。广东粤新建设有限公司购买日可辨认净资产公允价值为 -3,558,842.82 元，其中 100% 股权的可辨认净资产公允价值为 -3,558,842.82 元，公司合并成本为 9,350,000.00 元，两者差额 12,908,842.82 元列示为商誉。

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 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。除另有注明外，以下币种为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	年末金额	年初金额
现金	3,157,828.57	4,355,378.56
银行存款	3,615,061,644.48	3,456,357,036.43
其他货币资金	743,748,852.80	1,175,397,879.82
合计	4,361,968,325.85	4,636,110,294.81
其中：存放在境外的款项总额	100,494,012.34	10,231,809.22

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
其他货币资金	414,899,933.07	银行承兑汇票保证金、银行担保函保证金及工程保证金等

说明：本期末现金及现金等价物包含列报在其他流动资产中的三个月内到期的理财产品 197,000,000.00 元。

(二) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	48,379,596.83	25,561,813.20
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	917,638.53	642,263.20
其他	47,461,958.30	24,919,550.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,886,800.00	541,560.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	6,886,800.00	541,560.00
其他	0.00	0.00
合计	55,266,396.83	26,103,373.20

(三) 应收票据

种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	467,667,942.20	593,650,944.50
商业承兑汇票	49,410,804.00	13,144,870.00
合计	517,078,746.20	606,795,814.50

(四) 应收账款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	220,113,676.34	4.24	64,307,146.81	29.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,951,078,453.54	95.38	291,152,171.53	5.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,924,351.33	0.38	9,121,329.42	45.78
合计	5,191,116,481.21	—	364,580,647.76	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	165,034,099.32	3.28	54,423,286.24	32.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,850,040,381.89	96.51	187,009,270.62	3.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,658,945.03	0.21	3,177,153.12	29.81
合计	5,025,733,426.24	—	244,609,709.98	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	4,003,578,384.66	82.53	50,753,659.59
1-2 年	619,700,276.37	12.77	61,671,643.50
2-3 年	54,525,218.19	1.12	11,488,036.89
3 年以上	173,501,377.88	3.58	161,252,439.77
合计	4,851,305,257.10	—	285,165,779.75

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	4,359,831,504.75	92.12	36,829,942.76
1-2 年	180,280,475.19	3.81	15,472,274.49
2-3 年	68,346,398.90	1.44	14,536,287.71

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上	124,549,463.61	2.63	113,148,813.30
合计	4,733,007,842.45	—	179,987,318.26

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	99,773,196.44	6.00	5,986,391.78

(续表)

组合名称	年初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	117,032,539.44	6.00	7,021,952.36

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并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	账龄	计提比例 (%)	计提原因
重庆晋愉地产(集团)股份有限公司	29,843,164.00	4,527,126.13	1-2年	15.17	预计未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年乘用车集团有限公司	13,924,516.70	13,924,516.70	2-3年	100.00	预计不可收回
百隆东方股份有限公司	12,321,504.05	0.00	1年内	0.00	持续有业务往来,预计可收回
湛江正森中纤板有限公司	11,260,639.36	1,126,063.93	1年内	10.00	租赁方拖欠租金,2015年计提10%坏账
佛山市钜牛金属制品有限公司	10,857,589.78	0.00	1-2年	0.00	诉讼案件处理中,预计可收回
XINKEYUANSTEELCO., LTD.	10,676,102.96	0.00	2-3年	0.00	持续有业务往来,预计可收回
贵州省博宇铁合金有限公司	7,476,666.00	1,495,333.20	2-3年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
佛山市巨亚铝业有限公司	6,952,544.67	886,755.47	1年内	12.75	客户经营困难,对未购买信用保险款项计提坏账准备
广东邯彩新材料科技有限公司	6,733,988.18	0.00	1年内	0.00	持续有业务往来,预计可收回
河北冀雅电子有限公司	6,684,685.19	3,968,879.19	1年内	59.37	预计未来现金流量现值低于其账面价值
唐山市汉沽钢铁有限公司	5,991,102.00	2,995,551.00	3年以上	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
LONG-SHINEINDUSTRYENTERPRISESLTD	5,912,086.17	0.00	1-2年	0.00	持续有业务往来,预计可收回
CASIFITMETALPRODUCTSCOMPANY	5,822,736.51	0.00	2-3年	0.00	持续有业务往来,预计可收回
BDPIIMPORTSLTD	5,806,369.55	0.00	1-2年	0.00	持续有业务往来,预计可收回
中山市道格拉斯陶瓷有限公司	5,544,749.44	1,223,782.76	1年内	22.07	客户经营困难,对未购买信用保险款项计提坏账准备
新疆君豪置业房地产开发有限公司	5,534,622.10	1,660,386.63	2-3年	30.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
济南青年汽车有限公司	5,298,000.00	5,298,000.00	3年以上	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
阳江市宝马利汽车空调设备有限公司	4,057,209.85	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
新疆缔森地产开发有限公司	3,699,416.85	739,883.37	2-3 年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
惠州健成水产食品有限公司	3,327,762.72	3,327,762.72	3 年以上	100.00	预计不可收回
佛山市南海区腾航贸易有限公司	3,286,567.03	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
广东轻出平步木业有限公司	3,117,878.30	0.00	3 年以上	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
福州永晟达食品有限公司	2,816,571.44	2,816,571.44	1-2 年	100.00	预计不可收回
广州市亿泉贸易有限公司	2,813,417.49	1,792,395.09	1-2 年	63.71	预计未来现金流量现值低于其账面价值
ICTCOMPANYLIMITED	2,766,290.79	2,766,290.79	3 年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后无法全额抵偿
CASITA	2,714,253.56	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
广东省湛江航运集团有限公司	2,667,433.70	1,438,950.14	3 年以上	53.95	预计未来现金流量现值低于其账面价值
重庆南方集团有限公司	2,599,220.00	359,896.00	1-2 年	13.85	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州世晟贸易有限公司	2,464,000.00	2,464,000.00	1-2 年	100.00	预计不可收回
青岛汇展装饰建材有限公司	2,461,569.92	2,461,569.92	3 年以上	100.00	预计不可收回
广东睿立宝莱科技股份有限公司	2,420,113.98	726,034.19	1 年内	30.00	按账面的余额与预计可收回金额的差异单独计提
HENGAOTRADELIMITED	2,331,301.12	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
E. MAILUCK. FINANCIAL. CORP.	1,878,642.48	1,878,642.48	3 年以上	100.00	预计不可收回
CHEERICHINTERNATIONALLIMITED	1,829,491.54	1,829,491.54	3 年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后无法全额抵偿
绿地集团(昆明五华)房地产开发有限公司	1,681,875.00	252,281.25	1-2 年	15.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
ZONPACTTRADINGCO., LTD	1,579,286.51	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
SERGIOCO. (SHOAR-PEYMANTRADINGGROUP)	1,468,241.27	268,599.91	2-3 年	18.29	持续有业务往来, 预计可收回
SHUNYUEENTERPRISES (HONGKONG) LIMITED	1,335,129.10	1,335,129.10	1 年内	100.00	预计不可收回
广州丰川纸业有限公司	1,302,025.25	130,202.53	1-2 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州市金彦纸业有限公司	1,239,511.52	0.00	1-2 年	0.00	有抵押物及保险, 预计可收回
重庆俊峰置业有限公司	1,190,507.00	148,813.37	1-2 年	12.50	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东粤景集团有限公司	1,118,366.54	1,118,366.54	3 年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后无法抵偿
佛山市南海勤丰贸易有限公司	1,094,949.66	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
重庆金阳房地产开发有限公司	1,081,575.00	135,196.87	1-2 年	12.50	预计未来现金流量现值低于其账面价值
长沙市四小龙商贸发展有限公司	1,057,017.40	1,057,017.40	1-2 年	100.00	预计不可收回
SUCCESSINTERNATIONALPIELTD	1,048,603.66	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
昆明盛高大城房地产发展有限公司	1,024,381.00	153,657.15	1-2 年	15.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	220,113,676.34	64,307,146.81	——	——	——

(2) 年末单项金额虽不重大但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	账龄	计提比例 (%)	计提原因
CONSTRUCCIONES VIALES E HIDRAULICAS SA	942,544.92	942,544.92	3 年以上	100.00	预计无法收回
新疆双赢冷链物流有限公司	872,339.44	261,701.83	2-3 年	30.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
IDT WORLDWIDE, INC	849,375.59	849,375.59	3 年以上	100.00	预计无法收回
重庆大川集团房地产开发有限公司	804,700.00	100,587.50	1-2 年	12.50	预计未来现金流量现值低于其账面价值
重庆星圳房地产开发有限公司	745,227.00	745,227.00	3 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提原因
中联润世新疆物流有限公司	725,580.00	217,674.00	2-3年	30.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆天和树仁置业有限公司	724,340.87	160,813.63	2-3年	22.20	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州市小菜一碟商贸有限公司	700,423.00	700,423.00	1-2年	100.00	预计无法收回
重庆伟清房地产开发有限公司	639,581.00	105,896.20	1-2年	16.56	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州紫品贸易有限公司	632,470.87	272,470.87	1-2年	43.08	预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆缔森地产开发有限公司	577,980.00	144,495.00	2-3年	25.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆火车头房地产开发有限公司	547,667.00	273,833.50	2-3年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
佛山市三水兴信钢铁有限公司	498,483.31	498,483.31	1年内	100.00	预计无法收回
重庆协信控股(集团)有限公司	470,741.00	94,148.20	2-3年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
TOPTech ENGINEERING LIMITED	440,618.33	88,123.67	2-3年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
COTTA INTERNAIONAL S R L 服饰	439,765.90	439,765.90	2-3年	100.00	预计无法收回
广州世晟贸易有限公司	381,220.00	381,220.00	3年以上	100.00	预计无法收回
新疆神新发展房地产开发有限责任公司	362,149.50	90,537.38	2-3年	25.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
山东益健药业有限公司	361,933.65	361,933.65	3年以上	100.00	预计无法收回
新疆德港房地产开发有限公司	333,919.40	83,479.85	2-3年	25.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东三穗建筑工程湛江分公司	329,631.40	0.00	3年以上	0.00	预计可收回
新疆瑞成房地产开发有限公司	325,000.00	81,250.00	2-3年	25.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
肇庆市冠鼎五金制品有限公司	299,769.06	0.00	2-3年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
谢力勋	285,962.03	285,962.03	1-2年	100.00	预计无法收回
重庆首金地产开发有限公司	284,834.00	35,604.25	1-2年	12.50	预计未来现金流量现值低于其账面价值
隆鑫地产集团有限公司	281,600.00	281,600.00	3年以上	100.00	预计无法收回
重庆天江坤宸置业有限公司	242,535.00	242,535.00	3年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
重庆北麓置业有限公司	234,684.00	46,936.80	2-3 年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
重庆市康德实业(集团)有限公司	234,174.00	29,271.75	1-2 年	12.50	预计未来现金流量现值低于其账面价值
重庆润田房地产开发有限公司	211,000.00	26,375.00	1-2 年	12.50	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州市恒品服装有限公司	197,381.61	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
重庆隆鑫地产(集团)有限公司	187,751.00	187,751.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
重庆申基实业(集团)有限公司	186,000.00	37,200.00	2-3 年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州白云山制药股份有限公司广州白云山制药总厂	173,880.00	173,880.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
泉州市七匹狼体育用品有限公司	161,459.00	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
SMS MEER GMBH	161,238.46	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
重庆首创新石置业有限公司	151,920.00	30,384.00	2-3 年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东金虎电缆有限公司	147,836.83	147,836.83	1-2 年	100.00	预计无法收回
THAI SIN HUA DEVELOPMENT CO., LTD.	146,207.47	29,241.49	3 年以上	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆德源房地产开发有限公司	144,000.00	36,000.00	2-3 年	25.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
重庆隆鑫花漾湖地产有限公司	138,400.00	138,400.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
YAT CHUN TRADING COMPANY	134,879.24	26,975.85	2-3 年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
梁益铭	103,652.90	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
北京创世奇迹广告有限公司	101,566.00	101,566.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
其他	3,007,928.55	369,824.42	——	13.70	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	19,924,351.33	9,121,329.42	——	——	——

3. 本年转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
SUNBEAM	收回货款	账龄分析	38,980.31	38,980.31
ODESSA COMPANY LIMITED	收回货款	账龄分析	20,731.02	20,731.02
合计	——	——	59,711.33	59,711.33

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江青年乘用车集团有限公司	广告款	3,236,715.00	经批准的核销报告	否
四川省三仪铝电有限公司	广告款	500,000.00	经批准的核销报告	否
韶关市信德置业投资有限公司	广告款	420,000.00	经批准的核销报告	否
中国移动通信集团内蒙古有限公司	广告款	374,000.00	经批准的核销报告	否
蒙羊牧业股份有限公司	广告款	255,000.00	经批准的核销报告	否
OCLARDISPLAY(HK)LIMITED(香港显邦电子)	货款	123,066.12	对方单位破产	否
石家庄地益嘉房地产开发有限公司	广告款	90,000.00	经批准的核销报告	否
ROXY-XY GUITARS GMBH	货款	51,078.00	已无法收回	否
其他	业务款	138,512.44	经批准的核销报告	否
合计	——	5,188,371.56	——	——

5. 应收账款金额前十名单位情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海汽车集团股份有限公司	非关联方	230,938,314.22	1年以内	4.45
VIBRANT WAVES SDN. BHD.	非关联方	184,050,871.92	1-2年	3.55
PT. AGIS. TBK	非关联方	114,766,027.45	1-2年	2.21
上海涛略广告有限公司	非关联方	113,164,636.95	1年以内	2.18
上海伊诺盛广告有限公司	非关联方	94,367,742.02	1年以内	1.82
成都蓝博文化传播有限公司	非关联方	61,848,632.00	1年以内	1.19
PT. BUMI CITRA PERMAI TBK	非关联方	59,301,842.18	1-2年	1.14
北京瑞智联合传媒广告有限公司	非关联方	53,554,749.04	1年以内	1.03
上海中集冷藏箱有限公司	非关联方	40,397,195.96	1年以内	0.78
青岛马士基集装箱工业有限公司	非关联方	35,650,498.22	1年以内	0.69
合计	——	988,040,509.96	——	——

(五) 预付款项

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	2,030,255,452.42	80.25	0.00
1-2年	355,997,323.35	14.07	3,965,213.42

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	54,816,237.40	2.17	7,374,029.94
3 年以上	88,731,217.98	3.51	15,679,524.71
合计	2,529,800,231.15	—	27,018,768.07

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,425,274,611.88	88.85	0.00
1-2 年	176,944,968.11	6.48	2,826,638.21
2-3 年	65,648,279.24	2.40	186,117.31
3 年以上	61,994,614.82	2.27	10,937,369.36
合计	2,729,862,474.05	—	13,950,124.88

1. 账龄超过一年的大额预付款项情况如下:

债权单位	债务单位	年末金额	账龄	未结算原因
广东省广告集团股份有限公司	深圳市公交广告有限公司	86,909,312.74	1-2 年	履约保证金
福建经典视线文化传播有限公司	福州市财政局	61,326,922.00	1-2 年	预付候车亭出让金
上海雅润文化传播有限公司	上海坤鼎文化传播有限公司	41,000,000.00	1-2 年	保证金
广东省机械进出口股份有限公司	汕头造船厂	29,365,000.00	3 年以上	合同未执行完毕
广东省机械进出口股份有限公司	佛山南海区大沥盛泰铝业 有限公司(湛江环球)	20,965,385.28	2-3 年	法院判决胜诉追 收中
广东广新矿业资源集团 有限公司	连平县京河矿业开发有限 公司	13,600,000.00	1-2 年	客户未交货
广新海事重工股份有限 公司	ABB(HongKong)Limited	8,046,273.43	1-2 年	合同未执行完毕
广东省土产进出口(集 团)有限公司	广州捷泽贸易有限公司	7,921,500.00	1-2 年	合同未执行完毕
广新海事重工股份有限 公司	TAIYOBUSSANKAISHA, LTD	6,944,277.46	1-2 年	合同未执行完毕
广新海事重工股份有限 公司	FireFightingSystems(FarEas t)PteLtd	6,901,016.79	1-2 年	合同未执行完毕
广新海事重工股份有限 公司	KongsbergMaritimeAS	5,569,065.60	1-2 年	合同未执行完毕
广新海事重工股份有限 公司	CATERPILLARPROPULSIONSINGA POREPTELTD	5,432,259.02	1-2 年	合同未执行完毕
广东省东方进出口公司	安防科技(中国)有限公司	5,414,806.61	3 年以上	项目未结束

债权单位	债务单位	年末金额	账龄	未结算原因
广东省土产进出口(集团)有限公司	阳山县锦伟矿业有限公司	5,000,000.00	3年以上	法律纠纷进行诉讼中
广东省东方进出口公司	清远市华南铜铝业有限公司	4,117,640.74	3年以上	项目未结束
广新海事重工股份有限公司	NiigataPowerSystems (Singapore) Pte Ltd.	4,021,355.00	1-2年	合同未执行完毕
广东省机械进出口股份有限公司	PT. INTERMAS PACIFIC CEMERLANG	3,866,949.03	2-3年	合同未执行完毕
广东珠江桥生物科技股份有限公司	宁波市味华灭菌设备有限公司-募投项目	3,573,700.00	2-3年	往来款未结算
广东省五金矿产进出口集团有限公司	珠海市申杰贸易有限公司	3,000,000.00	3年以上	仍有业务往来
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西山宝食用菌生物有限公司	2,574,830.52	1-2年	往来款未结算
广东省东方进出口公司	中国物资储运总公司	2,120,000.00	3年以上	全额计提坏账
广东省外贸开发公司	T&N GROUP	2,081,234.80	3年以上	客户未交货
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西老香醇食品有限公司	2,000,000.00	2-3年	往来款未结算
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西老香醇食品有限公司	1,693,371.33	3年以上	往来款未结算
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	肇庆市鼎湖区财政局	1,650,000.00	3年以上	合同未执行完毕
广东省东方进出口公司	衡山县双星木业有限责任公司	1,215,117.00	3年以上	项目未结束
广东省外贸开发公司	WO HING METAL CO., LTD	1,081,431.00	3年以上	项目未结束
合计		337,391,448.35	—	—

2. 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
广州百胜行物流服务有限公司	非关联方	41,654,341.49	1年内	合同未执行完毕
中铝佛山国际贸易有限公司	非关联方	36,501,653.28	1年内	合同未执行完毕
汕头造船厂	非关联方	42,626,504.95	3年以上	合同未执行完毕
山西永昌鑫物资有限公司	非关联方	26,790,729.00	1年内	合同未执行完毕
广东电网有限责任公司阳江供电局	非关联方	21,186,222.66	1年内	电费预付款
佛山南海区大沥盛泰铝业有限公司(湛江环球)	非关联方	20,965,385.28	2-3年	法院判决胜诉追收中
阳江市吉利土石方工程有限公司	非关联方	17,228,000.00	1年内	预付工程款, 合同未执行完毕
佛山市南海亿鑫铝制品有限公司	非关联方	15,757,237.23	1年内	合同未执行完毕
江门市新会区爱邦宝金属制品有限公司	非关联方	13,628,827.68	1年内	合同未执行完毕
连平县京河矿业开发有限公司	非关联方	13,600,000.00	1-2年	合同未执行完毕
合计		249,938,901.57	—	—

(六) 应收利息

项目	年末金额	年初金额
自有资金账户利息	0.00	74,300.00
保证金账户利息	2,531,865.06	1,554,414.70
合计	2,531,865.06	1,628,714.70

(七) 应收股利

被投资单位	年初金额	本年增加	本年减少
账龄 1 年以内的应收股利	303,606,021.83	1,430,738.95	283,571,371.74
其中：福建鼎信实业有限公司	260,756,669.31	0.00	260,756,669.31
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	42,025,865.28	0.00	21,991,215.19
佛山中外运仓码有限公司	0.00	330,809.74	0.00
广东工程建设监理有限公司	480,000.00	0.00	480,000.00
佛山东林包装材料有限公司	343,487.24	0.00	343,487.24
佛山市金辉高科光电材料有限公司	0.00	1,099,929.21	0.00
账龄 1 年以上的应收股利	2,160,000.00	0.00	0.00
其中：佛山中外运仓码有限公司	2,160,000.00	0.00	0.00
合计	305,766,021.83	1,430,738.95	283,571,371.74

(续表)

被投资单位	年末金额	未收回原因	是否减值
账龄 1 年以内的应收股利	21,465,389.04	——	否
其中：福建鼎信实业有限公司	0.00	——	否
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	20,034,650.09	未实施分红	否
佛山中外运仓码有限公司	330,809.74	未实施分红	否
广东工程建设监理有限公司	0.00	——	否
佛山东林包装材料有限公司	0.00	——	否
佛山市金辉高科光电材料有限公司	1,099,929.21	未实施分红	否
账龄 1 年以上的应收股利	2,160,000.00	——	否
其中：佛山中外运仓码有限公司	2,160,000.00	未实施分红	否
合计	23,625,389.04	——	——

(八) 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,239,672,723.27	37.75	216,878,281.93	17.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,027,672,312.73	61.75	185,740,626.01	9.16

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,520,257.39	0.50	6,077,889.46	36.79
合计	3,283,865,293.39	—	408,696,797.40	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,514,451,698.30	40.36	161,490,938.94	10.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,224,959,829.82	59.29	167,798,276.85	7.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,339,736.61	0.35	3,940,956.36	29.54
合计	3,752,751,264.73	—	333,230,172.15	—

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,337,534,285.40	66.12	3,548,652.71
1-2 年	188,374,008.46	9.31	11,963,509.27
2-3 年	75,262,669.74	3.72	7,061,548.34
3 年以上	421,681,121.13	20.85	163,068,717.47
合计	2,022,852,084.73	—	185,642,427.79

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,572,743,145.21	72.14	3,910,441.65
1-2 年	139,591,094.27	6.40	5,713,091.16
2-3 年	45,105,417.90	2.07	2,639,029.89
3 年以上	422,673,572.61	19.39	153,209,497.52
合计	2,180,113,229.99	—	165,472,060.22

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
余额百分比组合	4,820,228.00	2.04	98,198.22	44,846,599.83	5.19	2,326,216.63

2. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广东新广国际集团有限公司	636,023,068.49	0.00	2-3 年	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
澳洲卡加拉公司	122,710,242.01	122,710,242.01	3 年以上	100.00	澳洲卡加拉公司已进入清算, 难以收回
广西来宾银海铝材股份有限公司	114,207,119.72	38,523,600.00	1 年以内	33.73	清算挂牌待转让, 预计无法收回
中国包装进出口广东公司	61,884,604.18	0.00	1-2 年	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
广州市粤海物流有限公司	59,050,000.00	0.00	3 年以上	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
应收出口退税	47,478,028.21	10,242,872.25	3 年以上	21.57	预计未来现金流量现值低于其账面价值
SHENGLIVIETNAMSPECIALSTEELCOMPANYLIMITED	37,288,931.61	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
阳光财产保险湛江支公司	25,924,696.38	2,592,469.64	1 年内	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
T&N PAKISTAN (PVT) LTD	15,686,719.26	15,686,719.26	3 年以上	100.00	预计无法收回
省畜产羽绒实业公司	14,970,316.54	0.00	2-3 年	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
广东泓信贸易有限公司	13,237,983.37	1,323,798.34	1-2 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
梁德圣	12,004,806.96	6,000,961.39	2-3 年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
中国包装进出口总公司	11,080,029.90	671,517.00	1-2 年	6.06	预计未来现金流量现值低于其账面价值
佛山市冠煜进出口有限公司	10,256,986.08	1,025,698.61	1-2 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
应收职工款	6,471,883.70	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
广州市金山联纸业业有限公司	5,914,221.85	431,760.66	1-2 年	7.30	预计未来现金流量现值低于其账面价值
济南三机床有限公司	5,287,600.00	3,711,200.00	3 年以上	70.19	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东省国家税务局	5,163,960.01	0.00	1 年内	0.00	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
伍媿	5,010,959.16	501,095.92	1-2 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东邯彩新材料科技有限公司	3,500,000.00	0.00	1-2 年	0.00	关联方往来款, 预计可收回
海丰县金瑞丰生态农业有限公司	3,216,320.00	0.00	1-2 年	0.00	关联方往来款, 预计可收回
南方有色金属交易市场	3,010,000.00	0.00	2-3 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
珠海中富瓶坯有限公司	3,000,000.00	0.00	3 年以上	0.00	关联方借款, 预计可收回
缪远章	2,634,962.95	2,494,723.48	2-3 年	94.68	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州市粤城科技企业有限公司	2,500,000.00	0.00	3 年以上	0.00	关联方往来款, 预计可收回
中华人民共和国北京海关	2,500,000.00	2,500,000.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
深圳中建休闲制品有限公司	2,380,657.69	2,380,657.69	3 年以上	100.00	预计无法收回
临清兴和宏鑫机床有限公司	1,457,416.81	1,299,757.29	3 年以上	89.18	预计未来现金流量现值低于其账面价值
索拉拉铁矿项目	1,270,737.45	1,270,737.45	3 年以上	100.00	预计无法收回
周晓卓	1,229,361.94	1,229,361.94	3 年以上	100.00	预计无法收回
天越公关顾问(北京)有限公司	1,155,909.00	1,155,909.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
嘉峪关市嘉蒙商贸有限责任公司	1,125,200.00	1,125,200.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
和一实业有限公司	1,040,000.00	0.00	1-2 年	0.00	关联方往来款, 预计可收回
合计	1,239,672,723.27	216,878,281.93	—	—	—

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
佛山市南海聚荣工艺品有限公司	996,123.58	996,123.58	3 年以上	100.00	预计无法收回
清远市华南铜铝业有限公司	988,034.79	988,034.79	3 年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
李杨	957,525.37	95,752.54	1-2 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东省拍卖行有限公司	932,625.00	0.00	1 年内	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
李丕凡	864,722.75	0.00	1 年内	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
押金	849,651.28	0.00	1-2 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
宿舍楼业主及押金	814,249.94	0.00	1 年内	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
廖青山	803,608.21	0.00	1 年内	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
Hugo Star (Asia) Ltd	609,947.30	609,947.30	3 年以上	100.00	预计无法收回
广州御都酒家有限公司	531,824.17	0.00	1 年以内	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
广东天一创意顾问有限公司	500,000.00	500,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广州市建筑行业劳动保险管理委员会	455,016.00	0.00	3 年以上	0.00	预计可收回
广州市亿泉贸易有限公司	419,228.23	419,228.23	1 年内	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
方真	322,390.29	322,390.29	2-3 年	100.00	预计无法收回
应收出口退税	316,178.37	316,178.37	2-3 年	100.00	预计无法收回
应收出口退税	308,243.34	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
应收出口退税	100,271.82	0.00	1 年内	0.00	预计可收回
龙门县港龙房地产发展有限公司	298,066.00	298,066.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
广州市海珠区人民法院	274,810.00	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
广东省墙体材料革新与建筑节能管理办公室	223,202.50	0.00	3 年以上	0.00	预计可收回
怀集县林业局	210,000.00	200,000.00	3 年以上	95.24	预计未来现金流量现值低于其账面价值
佛山天晟报关有限公司	208,303.00	208,303.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
其他-工程款	201,572.11	0.00	1 年以上	0.00	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
雷州市木材厂	200,000.00	0.00	2-3 年	0.00	尾款押金, 预计可收回
八卦岭 514 栋	183,388.69	17,841.59	1-2 年	9.73	预计未来现金流量现值低于其账面价值
上海乾宇化工有限公司	177,410.63	17,741.06	1-2 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
暂扣员工社保及住房公积金	298,254.22	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
新兴县新三和制衣有限公司	141,408.89	141,408.89	3 年以上	100.00	预计无法收回
抚州宏跃实业有限公司	126,555.52	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
新疆中新建现代物流股份有限公司	100,000.00	0.00	1 年内	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
其他项合计	3,107,645.39	946,873.82	——	30.47	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合 计	16,520,257.39	6,077,889.46	——	——	——

3. 本年转回或收回情况:

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广州市年丰仓储有限公司	收回押金	账龄分析	15,000.00	15,000.00
广州百信家居有限公司	收回押金	账龄分析	600.00	600.00
合计	——	——	15,600.00	15,600.00

4. 本报告期实际核销的其他应收款情况:

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收出口退税	出口退税款	10,909,929.19	撤税	否
北京佰康安生物科技有限公司	往来款	920,000.00	无法收回	否
北京百度网讯科技有限公司	往来款	176,172.00	无法收回	否
北京世纪奥威文化发展有限公司	往来款	100,000.00	无法收回	否
魏魁	备用金	50,000.00	无法收回	否
其他	往来款	51,140.02	无法收回	否
合计	——	12,207,241.21	——	——

5. 其他应收款金额前十名单位情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
广东省工艺品进出口(集团)公司	托管企业	68,535,765.43	1-2年	2.09	往来款
合肥电视广告有限公司	非关联方	67,000,000.00	1年以内	2.04	保证金
中国包装进出口广东公司	托管企业	61,884,604.18	1-2年	1.88	往来款
广州市粤海物流有限公司	非关联方	59,050,000.00	3年以上	1.8	补偿款
广州远东德兴贸易有限公司	非关联方	51,867,185.16	3年以上	1.58	购销往来款项
广东轻工平步木业有限公司	非关联方	49,834,442.84	3年以上	1.52	购销往来款项
应收出口退税	非关联方	48,412,706.42	1年以内	1.47	出口退税款
武汉广播电视集团	非关联方	38,500,000.00	1年以内	1.17	往来款
中央电视台	非关联方	32,202,000.00	1年以内	0.98	购房款
广东明盈投资有限公司	非关联方	28,445,824.38	3年以上	0.87	购销往来款项
合计	——	505,732,528.41	——	——	——

(九) 存货

1. 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,383,777,878.94	25,942,928.77	1,357,834,950.17

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	3,519,305,097.82	35,303,470.84	3,484,001,626.98
库存商品(产成品)	2,197,053,122.22	141,354,527.96	2,055,698,594.26
周转材料(包装物、低值易耗品等)	8,634,415.73	622,490.19	8,011,925.54
消耗性生物资产	265,015,743.54	0.00	265,015,743.54
其他	193,737,798.33	34,188,871.45	159,548,926.88
合计	7,567,524,056.58	237,412,289.21	7,330,111,767.37

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,456,098,161.50	18,499,250.78	1,437,598,910.72
自制半成品及在产品	1,783,502,329.74	15,758,012.62	1,767,744,317.12
库存商品(产成品)	2,388,186,326.63	71,389,460.00	2,316,796,866.63
周转材料(包装物、低值易耗品等)	8,701,065.69	624,435.64	8,076,630.05
消耗性生物资产	245,143,858.14	0.00	245,143,858.14
其他	170,311,758.99	10,802,590.94	159,509,168.05
合计	6,051,943,500.69	117,073,749.98	5,934,869,750.71

2. 期末消耗性生物资产情况

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、种植业	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业	31,303,012.81	105,000,865.91	104,998,513.08	31,305,365.64
其中：商品猪	31,303,012.81	105,000,865.91	104,998,513.08	31,305,365.64
三、林业	213,840,845.33	23,245,362.91	3,375,830.34	233,710,377.90
其中：桉树林	213,840,845.33	23,245,362.91	3,375,830.34	233,710,377.90
合计	245,143,858.14	128,246,228.82	108,374,343.42	265,015,743.54

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期应收款	1,096,430.90	1,385,860.54
委托贷款	20,000,000.00	6,000,000.00
合计	21,096,430.90	7,385,860.54

(十一) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
待抵扣进项税	431,158,905.63	255,653,233.93
银行理财产品	304,540,000.00	1,540,000.00

项目	年末金额	年初金额
委托贷款	168,000,000.00	0.00
理财产品及结构性存款	87,000,000.00	72,476,525.76
国债逆回购	46,889,020.00	30,000,000.00
套期工具	14,515,963.65	7,503,367.50
抵账获得并以出售为持有目的的房屋	10,754,548.65	0.00
预缴税费	8,949,925.85	12,319,943.06
其他	848,706.53	10,493,924.32
合计	1,072,657,070.31	389,986,994.57

(十二) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产明细

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	256,505,095.11	5,111,054.01	251,394,041.10
按公允价值计量的	19,391,020.66	0.00	19,391,020.66
按成本计量的	237,114,074.45	5,111,054.01	232,003,020.44
其他	0.00	0.00	0.00
合计	256,505,095.11	5,111,054.01	251,394,041.10

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,022,674,996.38	4,927,814.55	1,017,747,181.83
按公允价值计量的	922,594,161.39	0.00	922,594,161.39
按成本计量的	100,080,834.99	4,927,814.55	95,153,020.44
其他	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
合计	1,028,674,996.38	4,927,814.55	1,023,747,181.83

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	42,004,826.36	0.00	0.00	42,004,826.36
公允价值	19,391,020.66	0.00	0.00	19,391,020.66
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-22,613,805.70	0.00	0.00	-22,613,805.70
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(十三) 长期应收款

项目	年末金额		年初金额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
融资租赁款	76,955,955.29	0.00	19,073,241.80	0.00
其中：未实现融资收益	18,047,695.60	0.00	3,337,989.86	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00	417,066.25	0.00
分期收款提供劳务	997,191.02	0.00	2,263,287.47	0.00
其他	86,112,666.16	0.00	0.00	0.00
合计	164,065,812.47	0.00	21,753,595.52	0.00

(十四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资	211,704,761.92	11,294,157.00	28,781,423.53	194,217,495.39
对合营企业投资	103,783,098.68	18,040,947.35	5,781,220.40	116,042,825.63
对联营企业投资	2,674,857,422.68	2,538,713,246.17	307,927,620.05	4,905,643,048.80
小计	2,990,345,283.28	2,568,048,350.52	342,490,263.98	5,215,903,369.82
减：长期股权投资减值准备	108,476,653.26	2,430,296.04	2,486,564.60	108,420,384.70
合计	2,881,868,630.02	2,565,618,054.48	340,003,699.38	5,107,482,985.12

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计	3,041,825,106.99	2,778,640,521.36	1,457,617,626.69	44,324,292.19	164,040,163.51	16,498,851.17	7,108,898.57
一、合营企业	29,500,000.00	103,783,098.68	0.00	0.00	18,009,726.95	0.00	0.00
南京广电广告传媒有限公司	4,500,000.00	15,098,659.52	0.00	0.00	3,495,657.15	0.00	0.00
合肥电视广告有限公司	6,000,000.00	16,496,844.11	0.00	0.00	3,780,489.28	0.00	0.00
广东省广代思博报堂广告有限公司	3,500,000.00	26,865,437.94	0.00	0.00	3,953,171.66	0.00	0.00
广东省广博报堂广告有限公司	3,000,000.00	25,661,717.85	0.00	0.00	4,273,395.54	0.00	0.00
武汉电视广告传媒有限公司	1,500,000.00	8,828,294.43	0.00	0.00	2,534,868.77	0.00	0.00
广东韶彩新材料科技有限公司	10,500,000.00	10,265,451.05	0.00	0.00	-31,220.40	0.00	0.00
东莞市众盛物业管理有限公司	500,000.00	566,693.78	0.00	0.00	3,364.95	0.00	0.00
二、联营企业	3,012,325,106.99	2,674,857,422.68	1,457,617,626.69	44,324,292.19	146,030,436.56	16,498,851.17	7,108,898.57
上海雅润安正信息科技有限公司	630,000.00	213,930.15	0.00	0.00	-187,884.67	0.00	0.00
深圳朝闻道营销咨询有限公司	300,000.00	126,739.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	-165,770.07	0.00	0.00
珠海省市广盛世体验营销有限公司	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	-588,398.01	0.00	0.00
广州多触电商传媒有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	-62,987.37	0.00	0.00
合宝娱乐传媒有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	-1,569,193.30	0.00	5,498,308.96
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	12,500,000.00	13,563,663.25	0.00	0.00	2,728,366.24	0.00	944,543.41
珠海省市广众烁数字营销有限公司	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	445,410.37	0.00	0.00
广东省广影业股份有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	-1,527.50	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
珠海省市广星美达文化传媒有限公司	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	0.00	1,256,219.49	0.00	0.00
武汉晴彩传媒有限公司	3,000,000.00	1,667,885.80	1,000,000.00	0.00	-198,670.49	0.00	0.00
湖南东林包装材料有限公司	4,950,000.00	674,551.98	0.00	0.00	-674,551.98	0.00	0.00
佛山东林包装材料有限公司	9,932,484.00	10,920,957.71	0.00	0.00	3,387.43	0.00	0.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	18,975,417.46	74,029,963.13	0.00	0.00	5,114,720.13	0.00	0.00
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	13,812,194.09	37,682,511.88	0.00	0.00	2,470,554.68	0.00	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	174,588,754.28	585,923,447.39	0.00	0.00	21,879,956.60	0.00	0.00
佛山市金辉高科光电材料有限公司	22,609,913.74	343,641,699.45	0.00	0.00	6,960,921.54	0.00	0.00
广州盛宝容器有限公司	6,500,000.00	6,867,169.76	0.00	6,500,000.00	5,476.66	0.00	0.00
中山宝利食品有限公司	4,053,470.44	8,038,567.95	0.00	0.00	396,148.10	0.00	0.00
佛山中外运仓码有限公司	27,099,882.21	33,785,493.49	0.00	0.00	1,113,025.93	0.00	5,173.02
深圳市宝丰实业有限公司	10,500,000.00	4,061,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东太古可口可乐有限公司	153,200,700.00	187,664,709.31	0.00	0.00	31,219,775.57	435,850.86	660,873.18
中宝食品容器(香港)有限公司	4,521.02	3,167,095.24	0.00	0.00	94,190.06	0.00	0.00
西藏林芝地区朗德鹅科技养殖有限公司	1,830,000.00	1,830,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳广新联泰商贸有限公司	10,308,000.00	8,026,413.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市合创富投资有限公司	16,750,000.00	16,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
香港武钢广新锦华资源有限公司	128,209,980.30	94,750,318.81	0.00	0.00	-2,692,065.77	5,794,911.18	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
中山广新柏高装饰材料有限公司	16,298,679.71	0.00	19,184,545.12	0.00	-2,885,865.41	0.00	0.00
福建鼎信实业有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
印尼广青镍业有限公司	110,910,628.66	83,004,831.48	27,978,300.00	0.00	-72,502.82	0.00	0.00
广州和建投资管理有限公司	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中山广新柏高装饰材料有限公司	21,604,242.63	21,671,109.72	0.00	21,671,109.72	0.00	0.00	0.00
广东省辰昉物流有限公司	3,007,059.01	693,930.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
和一实业有限公司	2,792.89	538,584.01	0.00	0.00	877,380.00	0.00	0.00
惠州工业大厦	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
圣力(越南)特钢有限公司	52,500,000.00	91,911,621.98	0.00	0.00	-16,605,262.89	0.00	0.00
广州博纬有限公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东粤贸物业管理有限公司	240,000.00	2,335,766.37	0.00	0.00	410,441.91	0.00	0.00
江西广讯物联网有限公司	4,000,000.00	3,788,075.70	0.00	0.00	-172,437.22	0.00	0.00
广东南方新视界传媒科技有限公司	37,800,000.00	48,256,284.21	0.00	0.00	1,406,822.67	0.00	0.00
江西省景兴铝模板制造有限公司	4,000,000.00	941,294.43	0.00	0.00	-214,431.46	688,824.60	0.00
广东中粤进出口有限公司	250,000.00	635,096.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市女人世界商业连锁股份有限公司	14,700,000.00	6,898,754.36	0.00	14,700,000.00	-1,323,264.04	0.00	0.00
广东生益科技股份有限公司	1,296,255,700.80	0.00	1,296,255,700.80	0.00	26,607,627.69	7,566,981.75	0.00
广东广新电子商务有限公司	10,000,000.00	0.00	6,512,131.77	1,453,182.47	3,742,497.80	0.00	0.00
印尼广青镍业有限公司	207,541,125.00	207,512,078.69	70,986,949.00	0.00	-181,257.04	0.00	0.00
广东省丝绸纺织集团有限公司	317,031,836.96	548,882,654.42	0.00	0.00	47,677,736.24	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
广东太古冷链物流有限公司	68,269,360.91	101,400,823.48	0.00	0.00	3,534,302.66	0.00	0.00
省广聚合（北京）数字技术有限公司	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.00	10,745.34	0.00	0.00
海口中行天策传媒有限公司	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	248,328.23	0.00	0.00
广东生益科技股份有限公司	69,158,362.88	0.00	0.00	0.00	15,422,471.26	2,012,282.78	0.00

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	60,988,828.28	1,956,739.05	703,092,933.60	5,021,685,874.43	9,653,235.09
一、合营企业	5,750,000.00	0.00	0.00	116,042,825.63	0.00
南京广电广告传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	18,594,316.67	0.00
合肥电视广告有限公司	0.00	0.00	0.00	20,277,333.39	0.00
广东省广代思博报堂广告有限公司	1,750,000.00	0.00	0.00	29,068,609.60	0.00
广东省广博报堂广告有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	25,935,113.39	0.00
武汉电视广告传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	11,363,163.20	0.00
广东邯彩新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	10,234,230.65	0.00
东莞市众盛物业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	570,058.73	0.00
二、联营企业	55,238,828.28	1,956,739.05	703,092,933.60	4,905,643,048.80	9,653,235.09
上海雅润安正信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	26,045.48	0.00
深圳朝闻道营销咨询有限公司	0.00	126,739.05	0.00	126,739.05	126,739.05

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	434,229.93	0.00
珠海市省广盛世体验营销有限公司	0.00	0.00	0.00	3,411,601.99	0.00
广州多触电商传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	1,937,012.63	0.00
合宝娱乐传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	13,929,115.66	0.00
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	0.00	0.00	0.00	17,236,572.90	0.00
珠海市省广众烁数字营销有限公司	0.00	0.00	0.00	1,645,410.37	0.00
广东省广影业股份有限公司	0.00	0.00	0.00	9,998,472.50	0.00
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	0.00	0.00	-9,737.02	6,146,482.47	0.00
武汉晴彩传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	2,469,215.31	0.00
湖南东林包装材料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
佛山东林包装材料有限公司	0.00	0.00	0.00	10,924,345.14	0.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	3,619,200.00	0.00	0.00	75,525,483.26	0.00
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	0.00	0.00	0.00	40,153,066.56	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	20,034,650.09	0.00	0.00	587,768,753.90	0.00
佛山市金辉高科光电材料有限公司	574,134.15	0.00	0.00	350,028,486.84	0.00
广州盛宝容器有限公司	372,646.42	0.00	0.00	0.00	0.00
中山宝利食品有限公司	0.00	0.00	0.00	8,434,716.05	0.00
佛山中外运仓码有限公司	330,809.74	0.00	0.00	34,572,882.70	0.00
深圳市宝丰实业有限公司	0.00	0.00	0.00	4,061,400.00	4,061,400.00
广东太古可口可乐有限公司	24,964,517.74	0.00	0.00	195,016,691.18	0.00
中宝食品容器（香港）有限公司	0.00	0.00	2,785.60	3,264,070.90	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西藏林芝地区朗德鹅科技养殖有限公司	0.00	1,830,000.00	0.00	1,830,000.00	1,830,000.00
深圳广新联泰商贸有限公司	0.00	0.00	-8,026,413.44	0.00	0.00
深圳市合创富投资有限公司	0.00	0.00	0.00	16,750,000.00	0.00
香港武钢广新锦华资源有限公司	0.00	0.00	0.00	97,853,164.22	0.00
中山广新柏高装饰材料有限公司	0.00	0.00	0.00	16,298,679.71	0.00
福建鼎信实业有限公司	0.00	0.00	-120,000,000.00	0.00	0.00
印尼广青镍业有限公司	0.00	0.00	0.00	110,910,628.66	0.00
广州和建投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00
中山广新柏高装饰材料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东省辰昉物流有限公司	0.00	0.00	0.00	693,930.00	0.00
和一实业有限公司	0.00	0.00	0.00	1,415,964.01	0.00
惠州工业大厦	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
圣力（越南）特钢有限公司	0.00	0.00	0.00	75,306,359.09	0.00
广州博纬有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东粤贸物业管理有限公司	226,944.00	0.00	0.00	2,519,264.28	0.00
江西广讯物联网有限公司	0.00	0.00	0.00	3,615,638.48	0.00
广东南方新视界传媒科技有限公司	0.00	0.00	0.00	49,663,106.88	0.00
江西省景兴铝模板制造有限公司	0.00	0.00	0.00	1,415,687.57	0.00
广东中粤进出口有限公司	0.00	0.00	0.00	635,096.04	635,096.04
深圳市女人世界商业连锁股份有限公司	0.00	0.00	9,124,509.68	0.00	0.00
广东生益科技股份有限公司	0.00	0.00	0.00	1,330,430,310.24	0.00
广东广新电子商务有限公司	0.00	0.00	3,190,428.40	11,991,875.50	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
印尼广青镍业有限公司	0.00	0.00	0.00	278,317,770.65	0.00
广东省丝绸纺织集团有限公司	0.00	0.00	0.00	596,560,390.66	0.00
广东太古冷链物流有限公司	5,115,926.14	0.00	0.00	99,819,200.00	0.00
省广聚合（北京）数字技术有限公司	0.00	0.00	0.00	2,210,745.34	0.00
海口中行天策传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	348,328.23	0.00
广东生益科技股份有限公司	0.00	0.00	818,811,360.38	836,246,114.42	0.00

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数			
	广东省广博报堂广告 有限公司	广东省广代思博报堂广告 有限公司	武汉电视广告传媒 有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜 有限公司
流动资产	106,839,551.17	146,528,568.90	146,292,477.37	609,041,355.61
非流动资产	1,733,505.39	2,621,716.32	5,554,548.32	681,233,129.17
资产合计	108,573,056.56	149,150,285.22	151,847,025.69	1,290,274,484.78
流动负债	56,701,430.93	91,011,058.52	126,203,248.22	90,586,415.59
非流动负债	0.00	2,007.50	0.00	160,000.00
负债合计	56,701,430.93	91,013,066.02	126,203,248.22	90,746,415.59
净资产	51,871,625.63	58,137,219.20	25,643,777.47	1,199,528,069.19
按持股比例计算的净资产份额	25,935,812.82	29,068,609.60	12,821,888.73	587,768,753.90
调整事项	-699.43	0.00	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	25,935,113.39	29,068,609.60	12,821,888.73	587,768,753.90

项目	本年数			
	广东省广博报堂广告 有限公司	广东省广代思博报堂广告 有限公司	武汉电视广告传媒 有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜 有限公司
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	51,836,861.43	631,986,783.73	205,435,417.13	658,066,551.11
财务费用	-160,269.99	209,145.97	-5,638.13	0.00
所得税费用	531,000.48	2,886,474.35	1,333,476.52	0.00
净利润	-7,262,384.22	7,906,343.35	5,069,737.54	44,652,972.66
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-7,262,384.22	7,906,343.35	5,069,737.54	44,652,972.66
本期收到的来自合营企业的股利	4,000,000.00	1,750,000.00	0.00	20,034,650.09

(续表)

项目	上年数			
	广东省广博报堂广告 有限公司	广东省广代思博报堂广告 有限公司	武汉电视广告传媒 有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜 有限公司
流动资产	286,866,211.68	185,270,022.49	147,747,403.96	653,986,392.65
非流动资产	2,923,242.45	4,206,744.50	4,604,607.25	698,784,620.83
资产合计	289,789,454.13	189,476,766.99	152,352,011.21	1,352,771,013.48
流动负债	238,358,260.25	135,737,861.14	136,756,745.15	156,718,875.95
非流动负债	0.00	8,030.00	0.00	290,000.00
负债合计	238,358,260.25	135,745,891.14	136,756,745.15	157,008,875.95
净资产	51,431,193.88	53,730,875.85	15,595,266.06	1,195,762,137.53

项目	上年数			
	广东省广博报堂广告 有限公司	广东省广代思博报堂广告 有限公司	武汉电视广告传媒 有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜 有限公司
按持股比例计算的净资产份额	25,715,596.94	26,865,437.94	7,797,633.03	585,923,447.39
调整事项	-3,386.69	0.00	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	25,712,210.25	26,865,437.94	7,797,633.03	585,923,447.39
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	1,150,881,180.51	562,059,553.61	244,733,722.96	782,237,620.80
财务费用	-421,031.44	-172,207.22	-15,937.06	0.00
所得税费用	6,214,186.49	2,566,908.07	983,124.10	0.00
净利润	18,330,326.16	7,045,556.44	-1,607,829.69	136,285,845.56
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	18,330,326.16	7,045,556.44	-1,607,829.69	136,285,845.56
本期收到的来自合营企业的股利	3,000,000.00	2,000,000.00	0.00	85,767,072.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	佛山中外运仓码有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司
流动资产	31,184,718.45	87,547,380.93	814,717,390.02
非流动资产	313,134,416.87	141,470,342.57	544,556,308.82
资产合计	344,319,135.32	229,017,723.50	1,359,273,698.84
流动负债	79,345,578.12	5,543,125.77	684,565,136.96
非流动负债	93,530,000.00	0.00	24,652,924.62
负债合计	172,875,578.12	5,543,125.77	709,218,061.58
净资产	171,443,557.20	223,474,597.73	650,055,637.26
按持股比例计算的净资产份额	34,288,711.44	89,389,839.09	195,016,691.18
调整事项	284,171.26	10,429,360.91	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	34,572,882.70	99,819,200.00	195,016,691.18
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	69,171,554.89	48,379,366.77	3,070,084,313.86
财务费用	7,295,953.91	-3,084,911.51	-1,474,005.70
所得税费用	2,107,363.11	2,837,651.33	3,053,863.76
净利润	5,565,129.60	8,824,379.19	104,065,918.55
其他综合收益	0.00	0.00	3,655,746.80
综合收益总额	5,565,129.60	8,824,379.19	107,721,665.35
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	5,115,926.14	32,316,499.61

(续表)

项目	上年数		
	佛山中外运仓码有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司
流动资产	29,784,550.54	90,318,598.78	820,488,773.26
非流动资产	309,442,014.58	143,637,211.10	546,596,396.33
资产合计	339,226,565.12	233,955,809.88	1,367,085,169.59
流动负债	78,189,953.95	6,515,775.99	719,468,445.46
非流动负债	93,530,000.00	0.00	22,067,693.09
负债合计	171,719,953.95	6,515,775.99	741,536,138.55
净资产	167,506,611.17	227,440,033.89	625,549,031.04
按持股比例计算的净资产份额	33,501,322.23	90,976,013.56	187,664,709.31
调整事项	284,171.26	10,424,809.92	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	33,785,493.49	101,400,823.48	187,664,709.31
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00

项目	上年数		
	佛山中外运仓码有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司
营业收入	78,658,897.55	59,931,639.34	2,997,686,636.00
财务费用	8,142,184.98	-2,750,779.48	810,056.00
所得税费用	1,482,310.39	4,776,900.66	40,665,033.00
净利润	3,629,342.56	14,210,905.95	83,215,059.13
其他综合收益	0.00	0.00	1,184,395.00
综合收益总额	3,629,342.56	14,210,905.95	84,399,454.13
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	4,464,866.22	13,458,379.74

(续表)

项目	本年数		
	广东南方新视界传媒科技有限公司	合宝娱乐传媒有限公司	香港武钢广新锦华锦华资源有限公司
流动资产	102,313,069.42	269,968,748.93	7,957,870.11
非流动资产	104,445,451.76	15,670,814.47	1,218,248,256.00
资产合计	206,758,521.18	285,639,563.40	1,226,206,126.11
流动负债	31,840,387.53	146,348,406.83	781,872,016.70
非流动负债	5,000,000.00	0.00	199,483,392.00
负债合计	36,840,387.53	146,348,406.83	981,355,408.70
净资产	169,918,133.65	139,291,156.57	244,850,717.41
按持股比例计算的净资产份额	49,886,530.17	13,929,115.66	97,940,286.96
调整事项	223,423.29	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	49,663,106.88	13,929,115.66	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	70,662,503.55	88,218,933.22	0.00
财务费用	407,352.45	596,994.36	5,403,826.19
所得税费用	1,094,437.18	0.00	202.99
净利润	4,414,544.16	-10,708,843.43	-6,929,205.10
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	4,414,544.16	-10,708,843.43	-6,929,205.10
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00

(续表)

项目	上年数		
	广东南方新视界传媒科技有限公司	合宝娱乐传媒有限公司	香港武钢广新锦华锦华资源有限公司
流动资产	88,863,972.52	0.00	290,608,737.30

项目	上年数		
	广东南方新视界传媒 科技有限公司	合宝娱乐传 媒有限公司	香港武钢广新锦华锦 华资源有限公司
非流动资产	93,578,823.49	0.00	937,312,205.30
资产合计	182,442,796.01	0.00	1,227,920,942.60
流动负债	16,939,206.53	0.00	521,106,466.60
非流动负债	0.00	0.00	469,939,200.00
负债合计	16,939,206.53	0.00	991,045,666.60
净资产	165,503,589.48	0.00	236,875,276.00
按持股比例计算的净资产份额	48,477,022.47	0.00	94,750,110.39
调整事项	220,738.26	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	48,256,284.21	0.00	0.00
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	75,189,476.75	0.00	0.00
财务费用	-85,861.51	0.00	1,806,241.92
所得税费用	2,791,522.95	0.00	235.26
净利润	10,225,511.72	0.00	-13,906,353.43
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	10,225,511.72	0.00	-13,906,353.43
本期收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00

(十五) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	1,118,908,166.08	239,863,041.86	4,544,611.28	1,354,226,596.66
其中：1. 房屋、建筑物	932,089,881.71	232,103,570.68	4,544,611.28	1,159,648,841.11
2. 土地使用权	186,818,284.37	7,759,471.18	0.00	194,577,755.55
二、累计折旧和累计摊销合计	373,525,553.11	38,023,299.17	1,226,796.74	410,322,055.54
其中：1. 房屋、建筑物	314,353,789.61	32,215,880.83	1,226,796.74	345,342,873.70
2. 土地使用权	59,171,763.50	5,807,418.34	0.00	64,979,181.84
三、投资性房地产账面净值合计	745,382,612.97	—	—	943,904,541.12
其中：1. 房屋、建筑物	617,736,092.10	—	—	814,305,967.41
2. 土地使用权	127,646,520.87	—	—	129,598,573.71
四、投资性房地产减值准备合计	2,012,891.47	0.00	0.00	2,012,891.47
其中：1. 房屋、建筑物	2,012,891.47	0.00	0.00	2,012,891.47
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	743,369,721.50	—	—	941,891,649.65
其中：1. 房屋、建筑物	615,723,200.63	—	—	812,293,075.94
2. 土地使用权	127,646,520.87	—	—	129,598,573.71

(十六) 固定资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	13,313,853,796.38	1,129,765,793.54	371,520,709.34	14,072,098,880.58
其中: 土地资产	22,919,185.59	0.00	1,867,439.99	21,051,745.60
房屋及建筑物	5,644,776,250.18	283,599,445.83	137,158,966.33	5,791,216,729.68
机器设备	6,152,890,949.38	721,042,367.86	174,348,004.34	6,699,585,312.90
运输工具	560,887,137.43	77,878,009.04	23,585,206.97	615,179,939.50
电子设备	331,394,530.90	18,235,763.22	6,916,043.21	342,714,250.91
办公设备	126,444,263.97	23,839,171.79	22,418,546.35	127,864,889.41
酒店业家具	72,259.74	4,479.02	0.00	76,738.76
其他	474,469,219.19	5,166,556.78	5,226,502.15	474,409,273.82
二、累计折旧合计:	4,154,569,956.13	796,963,457.89	99,789,421.87	4,851,743,992.15
其中: 土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	1,069,886,700.87	192,446,115.17	20,710,730.51	1,241,622,085.53
机器设备	2,383,226,520.78	462,436,828.87	42,071,281.76	2,803,592,067.89
运输工具	223,471,065.74	45,301,611.13	21,377,037.07	247,395,639.80
电子设备	208,129,769.60	45,099,856.46	5,609,782.99	247,619,843.07
办公设备	72,363,541.36	22,183,613.73	6,821,022.80	87,726,132.29
酒店业家具	72,259.74	4,479.02	0.00	76,738.76
其他	197,420,098.04	29,490,953.51	3,199,566.74	223,711,484.81
三、固定资产账面净值合计	9,159,283,840.25	—	—	9,220,354,888.43
其中: 土地资产	22,919,185.59	—	—	21,051,745.60
房屋及建筑物	4,574,889,549.31	—	—	4,549,594,644.15
机器设备	3,769,664,428.60	—	—	3,895,993,245.01
运输工具	337,416,071.69	—	—	367,784,299.70
电子设备	123,264,761.30	—	—	95,094,407.84
办公设备	54,080,722.61	—	—	40,138,757.12
酒店业家具	0.00	—	—	0.00
其他	277,049,121.15	—	—	250,697,789.01
四、减值准备合计	105,900,256.50	135,880,300.15	167,810.52	241,612,746.13
其中: 土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	16,507,436.95	37,681,174.45	0.00	54,188,611.40
机器设备	75,944,679.76	63,098,103.44	167,810.52	138,874,972.68
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	131,048.40	279,756.45	0.00	410,804.85
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	13,317,091.39	34,821,265.81	0.00	48,138,357.20
五、固定资产账面价值合计	9,053,383,583.75	—	—	8,978,742,142.30

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：土地资产	22,919,185.59	—	—	21,051,745.60
房屋及建筑物	4,558,382,112.36	—	—	4,495,406,032.75
机器设备	3,693,719,748.84	—	—	3,757,118,272.33
运输工具	337,416,071.69	—	—	367,784,299.70
电子设备	123,133,712.90	—	—	94,683,602.99
办公设备	54,080,722.61	—	—	40,138,757.12
酒店业家具	0.00	—	—	0.00
其他	263,732,029.76	—	—	202,559,431.81

(十七) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	1,147,916,536.48	2,901,669.41	1,145,014,867.07	1,026,743,413.16	2,901,669.41	1,023,841,743.75
首期 10 万锭棉纱生产研发物流中心建设项目	136,344,465.07	0.00	136,344,465.07	58,473,262.69	0.00	58,473,262.69
国产辊压超薄板扩产项目及热能中心技改	120,248,057.66	0.00	120,248,057.66	116,640,061.66	0.00	116,640,061.66
中山工业园	114,583,404.84	0.00	114,583,404.84	113,994,884.84	0.00	113,994,884.84
省轻工从化万盛广场项目	108,425,525.00	2,425,525.00	106,000,000.00	108,425,525.00	2,425,525.00	106,000,000.00
高精度微薄电容膜项目	99,695,210.98	0.00	99,695,210.98	74,750,734.41	0.00	74,750,734.41
广青科技二炼厂设备改造	93,050,569.36	0.00	93,050,569.36	0.00	0.00	0.00
湛江中纤板改良大修生产设备	89,653,663.08	0.00	89,653,663.08	110,223,991.28	0.00	110,223,991.28
聚酯切片生产线升级改造	67,955,222.88	0.00	67,955,222.88	67,720,479.92	0.00	67,720,479.92
南沙综合物流中心	62,381,852.58	0.00	62,381,852.58	1,141,812.37	0.00	1,141,812.37
智能节能贴膜项目	60,184,855.78	0.00	60,184,855.78	47,182,005.14	0.00	47,182,005.14
新材料 10 万吨高精度铝板带项目	42,992,913.62	0.00	42,992,913.62	21,276,572.85	0.00	21,276,572.85
回转窑烟气脱硫	17,212,124.28	0.00	17,212,124.28	8,684,333.99	0.00	8,684,333.99
晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	11,888,955.54	0.00	11,888,955.54	11,858,086.14	0.00	11,858,086.14
佛塑科技城项目	9,478,892.02	0.00	9,478,892.02	3,397,541.96	0.00	3,397,541.96
高性能婴用基材扩产项目	9,121,630.25	0.00	9,121,630.25	7,808,382.99	0.00	7,808,382.99
新材料填补补齐项目(2013A01)	8,869,092.42	0.00	8,869,092.42	3,616,496.18	0.00	3,616,496.18
兴发铝业江西加工基地项目	8,582,118.08	0.00	8,582,118.08	2,806,700.75	0.00	2,806,700.75
珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	7,128,747.40	0.00	7,128,747.40	7,128,747.40	0.00	7,128,747.40

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改工程	6,779,228.25	0.00	6,779,228.25	0.00	0.00	0.00
公共工程费用	6,651,152.73	0.00	6,651,152.73	6,729,534.50	0.00	6,729,534.50
无孔防水透气膜二期项目	5,839,672.93	0.00	5,839,672.93	0.00	0.00	0.00
其他小项合计	60,849,181.73	476,144.41	60,373,037.32	254,884,259.09	476,144.41	254,408,114.68

重要在建工程本期变动情况

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末金额
合计	1,338,362,000.00	570,948,104.11	267,862,043.63	39,331,451.14	20,756,448.20	778,722,248.40
1. 国产辊压超薄板扩产项目及热能中心技改	125,000,000.00	120,434,177.66	0.00	0.00	186,120.00	120,248,057.66
2. 中山工业园	198,520,000.00	113,994,884.84	588,520.00	0.00	0.00	114,583,404.84
3. 高精度微薄电容膜项目	182,790,000.00	74,750,734.41	53,477,152.42	28,532,675.85	0.00	99,695,210.98
4. 广青科技二炼厂设备改造	95,000,000.00	0.00	93,050,569.36	0.00	0.00	93,050,569.36
5. 湛江中纤板改良大修生产设备	111,000,000.00	110,223,991.28	0.00	0.00	20,570,328.20	89,653,663.08
6. 聚酯切片生产线升级改造	75,000,000.00	67,720,479.92	234,742.96	0.00	0.00	67,955,222.88
7. 南沙综合物流中心	170,060,000.00	1,141,812.37	61,240,040.21	0.00	0.00	62,381,852.58
8. 智能节能贴膜项目	84,000,000.00	47,182,005.14	13,002,850.64	0.00	0.00	60,184,855.78
9. 回转窑烟气脱硫	17,300,000.00	8,684,333.99	8,527,790.29	0.00	0.00	17,212,124.28
10. 南沙自贸区华南跨境电商园区	12,500,000.00	0.00	12,584,444.14	0.00	0.00	12,584,444.14
11. 晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	18,000,000.00	11,858,086.14	30,869.40	0.00	0.00	11,888,955.54
12. 高性能医用基材扩产项目	33,310,000.00	7,808,382.99	12,112,022.55	10,798,775.29	0.00	9,121,630.25
13. 江西挤压机 3000T 生产线设备	7,200,000.00	20,467.97	7,173,368.73	0.00	0.00	7,193,836.70
14. 珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	193,962,000.00	7,128,747.40	0.00	0.00	0.00	7,128,747.40
15. 无孔防水透气膜二期项目	14,720,000.00	0.00	5,839,672.93	0.00	0.00	5,839,672.93

(续表)

工程名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
合计	——	——	54,240,650.49	4,035,841.75	——	——
1. 国产辊压超薄板扩产项目及热能中心技改	99.42	98.00	24,395,107.97	0.00	0.00	自有资金和贷款
2. 中山工业园	57.72	57.72	24,797,116.18	0.00	0.00	自有资金
3. 高精度微薄电容膜项目	89.38	70.00	1,488,652.46	1,285,236.30	1.88	自有资金
4. 二炼厂设备改造	0.98	0.60	0.00	0.00	0.00	自有资金
5. 改良大修生产设备	80.77	97.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
6. 聚酯切片生产线升级改造	90.61	46.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
7. 南沙综合物流中心	36.68	75.00	2,750,605.45	2,750,605.45	6.43	自有资金
8. 智能节能贴膜项目	72.61	75.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
9. 回转窑烟气脱硫	0.99	0.95	0.00	0.00	0.00	自有资金
10. 南沙自贸区华南跨境电商园区	100.68	90.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
11. 晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	66.00	96.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
12. 高性能婴用基材扩产项目	78.00	98.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
13. 江西挤压机 3000T 生产线设备	99.91	99.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
14. 珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	3.68	3.68	809,168.43	0.00	0.00	贷款
15. 无孔防水透气膜二期项目	39.67	82.00	0.00	0.00	0.00	自有资金

(十八) 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
清理存储控制器	11,092.37	0.00	更换新的控制器
千斤顶报废	0.00	7,086.26	不能使用
合计	11,092.37	7,086.26	——

(十九) 生产性生物资产和公益性生物资产

以成本计量的生产性生物资产和公益性生物资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
畜牧养殖业	5,200,363.83	5,086,879.00	3,921,454.70	6,365,788.13
其中：种猪	5,200,363.83	5,086,879.00	3,921,454.70	6,365,788.13
合计	5,200,363.83	5,086,879.00	3,921,454.70	6,365,788.13

(二十) 无形资产

1. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	2,242,348,980.19	68,882,296.35	17,565,820.92	2,293,665,455.62
其中：软件	62,792,787.94	22,395,056.18	1,850,816.91	83,337,027.21
土地使用权	2,056,488,658.87	44,003,306.24	13,635,004.01	2,086,856,961.10
专利权	56,710,740.31	2,270,600.00	2,080,000.00	56,901,340.31
非专利技术	0.00	202,933.93	0.00	202,933.93
商标权	9,909,414.11	10,400.00	0.00	9,919,814.11
著作权	1,517,380.00	0.00	0.00	1,517,380.00
特许权	1,464,000.00	0.00	0.00	1,464,000.00
矿权	22,024,494.96	0.00	0.00	22,024,494.96
数字化运营系统	31,441,504.00	0.00	0.00	31,441,504.00
累计摊销合计	406,509,112.83	63,844,193.84	3,028,034.02	467,325,272.65
其中：软件	33,128,790.71	12,198,049.64	697,225.95	44,629,614.40
土地使用权	320,118,002.77	45,714,739.87	1,117,475.27	364,715,267.37
专利权	43,756,124.73	2,338,760.80	1,213,332.80	44,881,552.73
非专利技术	0.00	16,500.87	0.00	16,500.87
商标权	561,729.79	58,060.78	0.00	619,790.57
著作权	25,289.66	151,737.96	0.00	177,027.62
特许权	534,774.21	222,193.56	0.00	756,967.77
矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
数字化运营系统	8,384,400.96	3,144,150.36	0.00	11,528,551.32
减值准备合计	32,981,037.82	10,666,978.54	866,667.20	42,781,349.16
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	10,051,629.50	10,666,978.54	0.00	20,718,608.04
专利权	866,667.20	0.00	866,667.20	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	38,246.16	0.00	0.00	38,246.16
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
矿权	22,024,494.96	0.00	0.00	22,024,494.96
数字化运营系统	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值合计	1,802,858,829.54	—	—	1,783,558,833.81
其中：软件	29,663,997.23	—	—	38,707,412.81
土地使用权	1,726,319,026.60	—	—	1,701,423,085.69
专利权	12,087,948.38	—	—	12,019,787.58
非专利技术	0.00	—	—	186,433.06
商标权	9,309,438.16	—	—	9,261,777.38
著作权	1,492,090.34	—	—	1,340,352.38
特许权	929,225.79	—	—	707,032.23
矿权	0.00	—	—	0.00
数字化运营系统	23,057,103.04	—	—	19,912,952.68

2. 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
研究支出	0.00	80,197,251.37	0.00
跨境电商综合服务平台	0.00	2,030,830.61	0.00
聚臻品荟 V2.0	0.00	1,338,652.57	0.00
广新编码平台 V1.0	0.00	674,165.70	0.00
农产品交易平台	1,415,094.30	1,226,415.06	0.00
聚臻品荟	2,683,623.29	149,627.68	0.00
WEBAPP 平台	770,696.71	60,017.84	0.00
开发支出（星湖新材料）	900,000.00	329,000.00	0.00
合计	5,769,414.30	86,005,960.83	0.00

(续表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研究支出	0.00	80,197,251.37	0.00	0.00
跨境电商综合服务平台	1,867,924.47	162,906.14	0.00	0.00
聚臻品荟 V2.0	0.00	74,885.64	0.00	1,263,766.93

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
广新编码平台 V1.0	0.00	98,044.55	0.00	576,121.15
农产品交易平台	2,641,509.36	0.00	0.00	0.00
聚臻品荟	2,833,250.97	0.00	0.00	0.00
WEBAPP 平台	830,714.55	0.00	0.00	0.00
开发支出（星湖新材料）	0.00	0.00	0.00	1,229,000.00
合计	8,173,399.35	80,533,087.70	0.00	3,068,888.08

(二十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宝达时国际时装有限公司	1,101,083.51	68,250.71	0.00	1,169,334.22
广州蓝门数字营销顾问有限公司	0.00	64,406,683.44	0.00	64,406,683.44
上海韵翔广告有限公司	0.00	214,589,416.51	0.00	214,589,416.51
安徽沃达网络技术有限公司	0.00	211,837.04	0.00	211,837.04
安徽昊月广告有限公司	0.00	662,295.63	0.00	662,295.63
青岛慧河广告有限公司	160,903.06	0.00	0.00	160,903.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78	0.00	0.00	122,384.78
南京金海洋窗之景广告有限公司	0.00	6,782,948.04	0.00	6,782,948.04
上海恺达广告有限公司	205,201,354.06	0.00	0.00	205,201,354.06
广州中懋广告有限公司	150,461,760.35	0.00	0.00	150,461,760.35
上海雅润文化传播有限公司	202,216,504.90	0.00	0.00	202,216,504.90
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14	0.00	0.00	112,027,895.14
上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75	0.00	0.00	25,815,101.75
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06	0.00	0.00	26,440,493.06
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18	0.00	0.00	2,559,258.18
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66	0.00	0.00	396,924.66
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63	0.00	0.00	74,118,145.63
佛山冠达复合材料有限公司	2,419,754.46	0.00	0.00	2,419,754.46
佛山鸿华聚酯切片有限公司	3,133,729.88	0.00	0.00	3,133,729.88
广东省粤食进口商品有限公司	507,883.47	0.00	0.00	507,883.47
玻利维亚广新铜业有限公司	7,453,498.82	0.00	0.00	7,453,498.82
广宁县汇润竹木制品有限公司	1,580,000.00	0.00	0.00	1,580,000.00
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	2,753,086.19	0.00	0.00	2,753,086.19
中山金星园林机具制造有限公司	1,382,214.08	0.00	0.00	1,382,214.08
广东粤新建设有限公司	5,997,653.96	12,908,842.82	0.00	18,906,496.78
兴发铝业控股有限公司	28,189,701.14	0.00	0.00	28,189,701.14
上海瑞格市场营销股份有限公司	106,020,096.02	0.00	0.00	106,020,096.02

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海传漾广告有限公司	0.00	416,114,284.92	0.00	416,114,284.92
上海晋拓文化传播有限公司	0.00	555,827,060.56	0.00	555,827,060.56
威敏公司	105,037,548.62	6,510,756.91	0.00	111,548,305.53
倡威公司	1,634,229.28	101,297.77	0.00	1,735,527.05
新晟期货有限公司	105,092,041.27	0.00	0.00	105,092,041.27
佛山佛塑科技集团股份有限公司	260,045,039.87	0.00	0.00	260,045,039.87
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	54,528,783.55	0.00	0.00	54,528,783.55
合计	1,486,397,069.69	1,278,183,674.35	0.00	2,764,580,744.04

商誉减值准备：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66	0.00	0.00	396,924.66
上海窗之外广告有限公司股权	3,443,900.00	4,422,900.00	0.00	7,866,800.00
佛山冠达复合材料有限公司	2,419,754.46	0.00	0.00	2,419,754.46
佛山鸿华聚酯切片有限公司	3,133,729.88	0.00	0.00	3,133,729.88
玻利维亚广新铜业有限公司	7,453,498.82	0.00	0.00	7,453,498.82
重庆年度广告传媒有限公司	43,128,693.56	30,989,452.07	0.00	74,118,145.63
宝达时国际时装有限公司	1,101,083.51	68,250.71	0.00	1,169,334.22
倡威公司	0.00	1,735,527.05	0.00	1,735,527.05
合计	61,077,584.89	37,216,129.83	0.00	98,293,714.72

说明：本公司本期增加的商誉主要情况见附注七、（六）。

（二十二）长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销
装修费	61,544,298.49	67,136,282.39	17,111,231.35
镍铁厂#矿热炉大修	30,686,448.14	0.00	16,928,593.44
中期票据承销费	9,863,710.34	6,000,000.00	8,067,228.99
停机大修费	9,040,056.59	0.00	0.00
仓库续建工程	34,678,469.83	151,081.00	698,824.51
备品摊销	9,292,654.76	0.00	2,279,406.96
商务中心工程	29,117,542.66	0.00	386,866.11
租金	6,793,588.18	3,224,140.86	4,380,842.14
灯箱	3,592,934.56	2,088,235.03	986,302.85
新大楼待摊费用	2,679,064.34	0.00	416,703.96
开办费-与工程相关的设计费	2,468,484.38	0.00	617,121.12
琶洲机房工程	2,425,072.45	0.00	708,585.12
厂区绿化	1,415,311.96	0.00	353,828.04

项目	年初金额	本年增加	本年摊销
其他	8,566,930.52	26,816,208.88	8,619,307.58
合计	212,164,567.20	105,415,948.16	61,554,842.17

(续表)

项目	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
装修费	0.00	111,569,349.53	——
镍铁厂#矿热炉大修	0.00	13,757,854.70	——
中期票据承销费	0.00	7,796,481.35	——
停机大修费	0.00	9,040,056.59	——
仓库续建工程	25,767,225.95	8,363,500.37	调整解除合同补偿
备品摊销	300,000.00	6,713,247.80	质量问题,合同金额减少30万
商务中心工程	22,723,116.58	6,007,559.97	调整解除合同补偿
租金	0.00	5,636,886.90	——
灯箱	0.00	4,694,866.74	——
新大楼待摊费用	0.00	2,262,360.38	——
开办费-与工程相关的设计费	0.00	1,851,363.26	——
琶洲机房工程	0.00	1,716,487.33	——
厂区绿化	0.00	1,061,483.92	——
其他	45,288.53	26,718,543.29	重新分类至其他流动资产
合计	48,835,631.06	207,190,042.13	——

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末金额		年初金额	
	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	可抵扣暂/应纳税时性差异
递延所得税资产	——	——	——	——
应付职工薪酬	6,891,486.24	24,124,696.28	13,607,911.84	53,163,402.95
资产减值准备	68,093,932.55	312,519,093.85	63,710,538.26	281,338,274.93
递延收益	44,791,298.44	188,034,180.98	43,224,775.46	182,228,305.08
可抵扣亏损	39,349,314.78	231,137,338.32	29,605,767.28	174,578,231.21
预计负债	91,951.82	613,012.15	234,670.51	1,561,488.96
预计开发成本	0.00	0.00	1,881,190.60	7,524,762.38
其他小项	84,872.60	339,490.38	154,587.16	647,292.98
合计	159,302,856.43	756,767,811.96	152,419,441.11	701,041,758.49
递延所得税负债	——	——	——	——
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	193,190,275.86	766,038,674.34	209,122,976.26	826,650,497.16
非同一控制下企业合并资产评估增值	131,874,041.16	527,496,164.64	137,283,783.52	549,135,134.08

项目	年末金额		年初金额	
	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	可抵扣暂/应纳税时性差异
固定资产折旧	7,770,632.07	54,269.44	7,076,607.35	0.00
分期收款	10,384.15	67,809.00	27,914.45	221,712.53
合计	332,845,333.24	1,293,656,917.42	353,511,281.58	1,376,007,343.77

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	369,881,976.32	127,317,216.36
可抵扣亏损	1,157,974,177.32	1,000,906,141.60
合计	1,527,856,153.64	1,128,223,357.96

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末金额	年初金额
2015	0.00	57,913,721.07
2016	54,236,032.88	61,721,731.60
2017	268,565,474.56	269,254,510.73
2018	154,958,965.20	153,313,107.63
2019	393,307,060.44	458,703,070.57
2020	286,906,644.24	0.00
合计	1,157,974,177.32	1,000,906,141.60

(二十四) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付购办公大楼款项	35,000,000.00	0.00
委托贷款	30,000,000.00	50,000,000.00
新办公楼认购款	30,000,000.00	0.00
预付土地款	8,128,857.90	8,136,006.90
期货会员资格投资	1,440,000.00	1,440,000.00
预付软件采购款	1,122,873.70	0.00
周转材料	165,008.82	165,008.82
人力资源系统项目	30,000.00	0.00
合计	105,886,740.42	59,741,015.72

(二十五) 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加
坏账准备	591,790,007.01	226,921,658.28
存货跌价准备	117,073,749.98	196,937,289.65
可供出售金融资产减值准备	4,927,814.55	183,239.46
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00

项目	年初金额	本年增加
长期股权投资减值准备	108,476,653.26	2,430,296.04
投资性房地产减值准备	2,012,891.47	0.00
固定资产减值准备	105,900,256.50	135,880,300.15
工程物资减值准备	0.00	0.00
在建工程减值准备	2,901,669.41	0.00
生产性生物资产减值准备	0.00	0.00
油气资产减值准备	0.00	0.00
无形资产减值准备	32,981,037.82	10,666,978.54
商誉减值准备	61,077,584.89	37,216,129.83
其他减值准备	0.00	17,169.35
合计	1,027,141,664.89	610,253,061.30

(续表)

项目	本年减少		年末金额
	转回	其他转出	
坏账准备	264,273.95	15,886,379.39	802,561,011.95
存货跌价准备	12,037.25	76,586,713.17	237,412,289.21
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	5,111,054.01
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	—	2,486,564.60	108,420,384.70
投资性房地产减值准备	—	0.00	2,012,891.47
固定资产减值准备	—	167,810.52	241,612,746.13
工程物资减值准备	—	0.00	0.00
在建工程减值准备	—	0.00	2,901,669.41
生产性生物资产减值准备	—	0.00	0.00
油气资产减值准备	—	0.00	0.00
无形资产减值准备	—	866,667.20	42,781,349.16
商誉减值准备	—	0.00	98,293,714.72
其他减值准备	0.00	0.00	17,169.35
合计	276,311.20	95,994,134.88	1,541,124,280.11

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	519,777,222.68	894,472,085.69
抵押借款	2,047,313,986.77	1,872,509,564.49
保证借款	3,179,519,078.66	3,190,267,038.66
信用借款	2,108,539,670.01	2,252,918,793.54
合计	7,855,149,958.12	8,210,167,482.38

2. 质押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	质押物
香港广新铝业有限公司	交通银行佛山分行禅城支行	50,000,000.00	应收票据
广东省轻工进出口股份有限公司	工商银行广州第二支行	36,000,000.00	应收账款
广东省五金矿产进出口集团有限公司	交通银行广东省分行	17,500,000.00	出口退税
广东省食品进出口集团有限公司	交通银行广东省分行	25,000,000.00	银行承兑汇票
广东省食品进出口集团有限公司	光大银行恒福路支行	10,000,000.04	银行承兑汇票
佛山佛塑科技集团股份有限公司	广发银行佛山分行	30,000,000.00	自有理财产品
广东省广告集团股份有限公司	杭州银行长宁支行	14,200,000.00	银行存单
广东省广告集团股份有限公司	上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	5,000,000.00	应收账款
广东省广告集团股份有限公司	上海银行福民支行	49,000,000.00	4000 万借款系应收账款质押, 另 900 万借款系定期存款质押
广东省广告集团股份有限公司	上海银行股份有限公司嘉定支行	28,000,000.00	应收账款
广东省广告集团股份有限公司	招商银行股份有限公司珠海分行	20,000,000.00	应收账款
广新控股有限公司	中银香港	235,077,222.64	发票
合计	—	519,777,222.68	—

3. 抵押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
香港广新铝业有限公司	工商银行南庄支行	55,000,000.00	绿岛湖土地
香港广新铝业有限公司	工商银行南庄支行	50,000,000.00	绿岛湖土地
香港广新铝业有限公司	农业银行南庄支行	38,000,000.00	三水部分设备
香港广新铝业有限公司	中国银行南庄支行	20,000,000.00	三水土地, 房产 13 栋
香港广新铝业有限公司	中国银行南庄支行	417,574,902.56	三水土地, 房产 13 栋
香港广新铝业有限公司	成都农商银行西航港支行	102,600,000.00	成都土地使用权、1 期厂房抵押、部分设备抵押
香港广新铝业有限公司	成都农商银行西航港支行	90,000,000.00	成都土地使用权、1 期厂房抵押、部分设备抵押
香港广新铝业有限公司	中信银行双流支行	30,000,000.00	成都 56 亩土地使用权
香港广新铝业有限公司	农业银行宜春分行	50,000,000.00	江西土地使用权及地上建筑物
香港广新铝业有限公司	农业银行宜春分行	70,000,000.00	江西土地使用权及地上建筑物
香港广新铝业有限公司	农业银行沁阳支行	26,000,000.00	河南土地使用权、厂房
广东省五金矿产进出口集团有限公司	中国银行广州先烈中路支行	9,500,000.00	肇庆高新区滨江路西面、兴隆二街北面土地, 车间二及仓库, 办公楼, 设备房
广东省五金矿产进出口集团有限公司	中国银行广东省分行	40,000,000.00	东风路办公楼、大尾角仓库、小兰沙仓库
广东广新置业发展有限公司	肇庆市鼎湖区农村信用合作联社	10,980,000.00	山林湖 A 区 3 号楼在建工程 27 套
广东广新置业发展有限公司	肇庆市鼎湖区农村信用合作联社	67,000,000.00	山林湖 A 区土地、B 区 7 号楼在建工程 14 套
广东省土产进出口(集团)有限公司	中国银行广州海珠支行	45,000,000.00	权属证明穗房地共证字第 066461 号、番国用字第 G08-000228 号、穗放低证字第 230123~230136 号、穗放低证字第 230179 号房屋建筑物, 账面价值为 106,957,800.00 元
广东广新投资控股有限公司	平安银行肇庆分行	50,000,000.00	星湖新材料成品存货(没有特别指明, 要求货值不能低于限定的金额)
广东广新投资控股有限公司	建设银行肇庆分行	63,000,000.00	星湖新材料鼎湖区永安镇 42 区土地两块、71 台机器设备抵押

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
广东广新投资控股有限公司	中国银行肇庆分行	40,000,000.00	星湖新材料机器设备 31 台
广东广新投资控股有限公司	广发银行喀什分行	36,700,000.00	广新纺织土地及厂房
广东省食品进出口集团有限公司	中国银行广东省分行	76,808,699.00	金湖大厦、新塘仓库
广东省食品进出口集团有限公司	中国工商银行（亚洲）有限公司	38,220,709.00	华泰国际大厦 404-405、乐声大厦 16 楼 A3、怡安大厦 8 楼 G、海伦大厦 14 楼 D
佛山佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行广州南沙支行	9,000,000.00	南沙区港荣三街 1 号（自编二栋仓库 B）粤房地权证穗字第 0450018872 号
佛山佛塑科技集团股份有限公司	大华银行	7,681,640.02	TAC 处理机、PVA 拉伸贴合机和切割机
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国建设银行肇庆分行	80,000,000.00	1、发酵厂用地（肇鼎国用（2008）第 20073 号；2、发酵厂用地（肇鼎国用（2008）第 20199 号；3 发酵厂办公楼及厂房、4、核苷酸厂及发酵厂生产设备
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国银行肇庆分行	50,000,000.00	1、药厂用地肇国用（2011）00643 号；2、药厂用地肇国用（2012）0010212 号；3、基地部份生产设备
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国农业银行肇庆分行	18,000,000.00	1、37 区利巴韦林车间一（粤房地证字第 C3366340 号）；2、37 区利巴韦林车间二（粤房地证字第 C3366341 号）；3、36 区食堂（粤房地证字第 0300000046 号）；4、36 区宿舍（粤房地证字第 0300000047 号）；5、37 区利巴韦林车间用地（肇鼎国用（2000）字第 20074 号 6、36 区后勤中心用地（肇鼎国用（2014）字第 0080135 号
广新控股有限公司	星展银行	48,013,982.88	楼宇
广新控股有限公司	中国银行（香港）	337,820,256.37	楼宇
广新控股有限公司	恒生银行	51,530,899.72	楼宇
广新控股有限公司	马来西亚银行	18,882,897.22	——
合计	——	2,047,313,986.77	——

4. 保证借款

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广东省东方进出口公司	中国银行东门支行	5,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省东方进出口公司	平安银行深圳分行	5,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
香港广新铝业有限公司	民生银行广州分行	59,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
香港广新铝业有限公司	华夏银行佛山分行	40,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
香港广新铝业有限公司	南洋商业银行广州分行	50,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
香港广新铝业有限公司	渤海银行广州分行	50,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
香港广新铝业有限公司	农业银行南庄支行	12,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
香港广新铝业有限公司	交通银行宜春分行	50,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
香港广新铝业有限公司	工商银行宜春分行	40,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
香港广新铝业有限公司	中国银行宜春分行	4,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
香港广新铝业有限公司	招商银行经三支行	20,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
香港广新铝业有限公司	兴业银行郑州分行	50,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
香港广新铝业有限公司	中信银行焦作分行	15,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
广东省轻工进出口股份有限公司	中国银行广东分行	100,000,000.00	广东省轻工业品进出口有限公司
广东省五金矿产进出口集团有限公司	光大银行	10,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省五金矿产进出口集团有限公司	中信银行广州支行	32,127,423.30	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	中国银行广东省分行	80,000,000.00	广东省机械进出口集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	浦发银行广州锦城分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	工商银行广州二支行	7,123,600.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	中信银行广州分行	75,035,352.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	建设银行海珠分行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广东省机械进出口股份有限公司	光大银行	30,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国进出口银行广东省分行	164,637,456.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	浙商银行广州分行	150,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国进出口银行广东省分行	140,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	创新银行	87,045,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国银行中山分行	60,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	光大银行中山分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	珠海华润银行中山分行	31,875,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	珠海华润银行中山分行	18,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	华夏银行广州分行	120,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中行广州珠江支行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	光大银行恒福支行	85,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中国工商银行	2,900,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中国进出口银行	32,865,807.63	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中国进出口银行	200,000,000.00	广新控股 45%，青山控股 55%
广东广新盛特金属有限公司	交通银行广东省分行	130,000,000.00	广新控股 45%，福建鼎信 55%
广东广新盛特金属有限公司	邮储银行阳江市分行	100,000,000.00	广新盛特 45%，吉瑞 55%
广东广新盛特金属有限公司	交通银行广东省分行	35,000,000.00	广新控股 45%，福建鼎信 55%
广东广新盛特金属有限公司	交通银行广东省分行	35,000,000.00	广新控股 45%，福建鼎信 55%
广东广新盛特金属有限公司	汇丰银行阳江分行	100,000,000.00	广新盛特 45%，吉瑞 55%
广东广新矿业资源集团有限公司	中国银行卢森堡分行	81,170,000.00	广东广新矿业资源集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	中国建设银行股份有限公司广州市海珠支行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	中国工商银行股份有限公司广州第二支行	70,555,480.49	广东省广新控股集团有限公司

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广东省食品进出口集团有限公司	中国银行中山分行	95,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	浦发银行广州东风支行	30,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
广东省广告集团股份有限公司	南京银行股份有限公司北京分行	30,000,000.00	省广合众文化传媒有限公司、赵智、何彦
广新控股有限公司	工银亚洲	124,161,960.00	广东省广新控股集团有限公司
广新控股有限公司	汇丰银行	145,429,471.11	广东省广新控股集团有限公司
广新控股有限公司	中国银行香港分行	3,351,200.00	广新控股有限公司
佛山佛塑科技集团股份有限公司	中国银行佛山分行	10,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	2,500,000.00	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	3,500,000.00	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	3,800,000.00	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	1,137,374.55	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	1,106,664.86	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	1,142,471.16	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
佛山市佛塑科技集团股份有限公司	中国工商银行佛山支行	54,817.56	佛山市佛塑科技集团股份有限公司
合计	—	3,179,519,078.66	—

(二十七) 应付票据

类别	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	238,306,788.02	153,309,592.08
商业承兑汇票	1,619,351,758.97	1,918,575,403.20
合计	1,857,658,546.99	2,071,884,995.28

(二十八) 应付账款

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	3,878,506,772.18	3,496,654,337.87
1-2 年 (含 2 年)	189,813,007.09	398,066,340.36
2-3 年 (含 3 年)	115,610,821.26	49,281,559.27
3 年以上	84,957,005.65	58,978,321.00
合计	4,268,887,606.18	4,002,980,558.50

账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
广州广钢金业集团有限公司	11,548,365.50	合同未执行完毕
广东羊城晚报广告有限公司	11,491,619.19	合同未执行完毕
广东南方都市报经营有限公司	8,978,349.21	合同未执行完毕
东莞市超腾电器科技有限公司	7,912,747.32	合同未执行完毕
西安传尚广告有限公司	6,221,934.13	合同未执行完毕
陕西盛世宏业文化传播有限公司	5,994,550.58	合同未执行完毕
浙江都市快报控股有限公司	5,915,163.88	合同未执行完毕
湖北日报传媒集团	5,274,712.00	合同未执行完毕
深圳报业集团	3,487,956.64	合同未执行完毕
佛山市南海区松岗精致铝家具发展有限公司	3,290,733.60	合同未执行完毕
上海中润解放传媒有限公司	3,015,230.00	合同未执行完毕
辉煌重工集团有限公司	2,581,050.00	合同未执行完毕
广州环岛实业有限公司	2,500,000.00	合同未执行完毕
清远市广叶织造有限公司	2,307,403.34	合同未执行完毕
台州市鑫易摩托车配件有限公司	1,940,639.00	合同未执行完毕
安防科技(中国)有限公司	1,798,239.25	合同未执行完毕
四川省久代广告有限公司	1,783,596.00	合同未执行完毕
北京广联时代文化传播有限公司	1,597,251.33	合同未执行完毕
湛江正森中纤板有限公司	1,596,776.36	合同未执行完毕
广州市地下铁道总公司	1,525,533.19	合同未执行完毕
美雅迪(佛冈)家具制造有限公司	1,233,704.40	合同未执行完毕
广东明科环保节能有限公司	1,000,000.00	合同未执行完毕

(二十九) 预收款项

1. 预收款项账龄明细

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内(含 1 年)	1,566,525,688.97	2,332,988,101.91
1 年以上	226,364,144.96	155,676,546.63
合计	1,792,889,833.93	2,488,664,648.54

2. 账龄超过1年的大额预收款项

单位名称	所欠金额	未结转原因
广州中医药大学第一附属医院	10,010,800.59	合同未执行完毕
CHAO FENG INTERNATION TRADE CO. LIMITED	8,042,530.66	合同未执行完毕
安防科技(中国)有限公司	4,925,489.54	合同未执行完毕
广州市市政园林局	3,859,096.03	合同未执行完毕
清远市华南铜铝业有限公司	3,551,144.94	合同未执行完毕
深港菜联行商行	2,966,098.23	合同未执行完毕
阳狮广告有限公司	2,385,789.37	合同未执行完毕
广东南方新视界传媒科技有限公司	2,132,628.20	合同未执行完毕
长春轨道客车股份有限公司	2,098,429.98	合同未执行完毕
衡山县双星木业有限责任公司	1,246,227.75	合同未执行完毕
深圳市中誉服饰有限公司	1,204,408.92	合同未执行完毕

(三十) 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	385,275,469.05	2,145,454,580.23	2,061,383,533.09	469,346,516.19
二、离职后福利-设定提存计划	1,064,522.65	145,824,836.37	135,178,567.56	11,710,791.46
三、辞退福利	2,465,968.64	24,086,537.70	22,972,859.70	3,579,646.64
四、一年内到期的其他福利	6,623,294.00	6,360,906.21	6,831,175.23	6,153,024.98
五、其他	9,898,047.17	4,901,910.42	6,342,056.90	8,457,900.69
合计	405,327,301.51	2,326,628,770.93	2,232,708,192.48	499,247,879.96

1. 短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	365,464,996.63	1,842,506,459.97	1,761,457,697.53	446,513,759.07
二、职工福利费	974,426.20	96,155,891.37	94,151,489.94	2,978,827.63
三、社会保险费	659,807.16	83,320,201.33	83,603,831.64	376,176.85
其中：医疗保险费	588,651.71	64,455,246.64	64,730,718.93	313,179.42
工伤保险费	30,998.45	7,515,057.34	7,519,921.49	26,134.30

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
生育保险费	47,836.07	7,233,144.33	7,245,196.06	35,784.34
其他	-7,679.07	4,116,753.02	4,107,995.16	1,078.79
四、住房公积金	5,193,536.98	79,915,866.77	80,046,500.18	5,062,903.57
五、工会经费和职工教育经费	10,376,778.51	19,202,730.92	18,352,441.64	11,227,067.79
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	2,605,923.57	24,353,429.87	23,771,572.16	3,187,781.28
合计	385,275,469.05	2,145,454,580.23	2,061,383,533.09	469,346,516.19

2. 设定提存计划

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、基本养老保险	961,750.96	125,672,047.27	125,883,125.36	750,672.87
二、失业保险费	102,771.69	8,350,720.98	8,402,673.08	50,819.59
三、企业年金缴费	0.00	10,909,299.00	0.00	10,909,299.00
四、其他	0.00	892,769.12	892,769.12	0.00
合计	1,064,522.65	145,824,836.37	135,178,567.56	11,710,791.46

(三十一) 应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
增值税	68,880,543.06	706,787,548.54	700,945,939.59	74,722,152.01
消费税	0.00	5,469,360.70	5,466,774.87	2,585.83
营业税	8,684,211.70	47,344,858.28	50,191,952.65	5,837,117.33
资源税	0.00	0.00	0.00	0.00
企业所得税	157,311,765.93	400,912,686.73	415,165,179.22	143,059,273.44
城市维护建设税	4,412,968.22	45,734,857.63	43,021,743.13	7,126,082.72
房产税	13,953,130.24	51,653,497.28	55,424,899.29	10,181,728.23
土地使用税	7,906,593.81	26,796,873.92	28,637,796.95	6,065,670.78
个人所得税	8,449,212.79	124,535,554.48	123,994,897.43	8,989,869.84
教育费附加	4,162,246.92	36,815,371.52	34,919,380.79	6,058,237.65
其他税费	51,358,433.94	121,308,241.77	155,087,395.93	17,579,279.78
合计	325,119,106.61	1,567,358,850.85	1,612,855,959.85	279,621,997.61

(三十二) 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	681,171.73	1,213,618.63

项目	年末金额	年初金额
企业债券利息	53,711,337.45	40,027,840.20
短期借款应付利息	6,546,988.98	3,486,269.07
其他利息	28,665,962.91	25,426,862.16
合计	89,605,461.07	70,154,590.06

(三十三) 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
普通股股利	51,718,857.10	12,589,238.47
其他	12,555,000.00	17,476,251.31
合计	64,273,857.10	30,065,489.78

(三十四) 其他应付款

1. 按款项性质列示:

账龄	年末金额	年初金额
往来款、购销商品款	437,173,804.29	435,981,271.37
押金、保证金	239,216,993.20	175,314,736.18
预提费用	140,285,525.51	143,105,232.51
代收款	86,155,813.56	118,006,575.66
暂估款	61,153,023.97	94,817,078.49
雅润募投应付投资款	0.00	107,500,000.00
其他	298,068,396.88	692,054,263.27
合计	1,262,053,557.41	1,766,779,157.48

2. 账龄超过一年的大额其他应付款情况

债权单位	所欠金额	未偿还原因
中海工程建设总局	53,876,849.20	工程尚未最终结算
南宁市全诚辉煌房地产开发有限公司	38,477,100.00	业务尚未最终结算
广州禾利鼎置业有限公司	27,755,266.00	业务尚未最终结算
广东华星建设集团有限公司	14,564,742.55	工程尚未最终结算
中铁港航工程局有限公司	11,379,441.61	工程尚未最终结算
汕头造船厂	10,219,975.00	业务尚未最终结算
Midalic Investment Company Limited	7,558,000.00	业务尚未最终结算
深圳金斯泰投资发展公司	5,957,800.00	押金
湛江市霞山区国有资产经营公司	5,197,561.93	双方尚未结算
广州市双孖钢结构有限公司	3,778,112.65	服务合同未到期
佛山市正森木业有限公司	3,000,000.00	双方尚未结算
广东省石油化工建设集团公司	2,065,292.96	工程尚未最终结算
中山骏隆制钉有限公司	1,652,567.56	业务尚未最终结算

债权单位	所欠金额	未偿还原因
广州市电脑城实业有限公司	1,153,335.00	租赁押金
广州市瑞芳美贸易有限公司	1,074,200.00	法律诉讼中

(三十五) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	165,410,000.00	566,280,000.00
其中：抵押借款	81,880,000.00	180,130,000.00
信用借款	9,980,000.00	353,900,000.00
保证借款	73,550,000.00	32,250,000.00
一年内到期的应付债券	115,742,400.00	0.00
合计	281,152,400.00	566,280,000.00

1、抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
工行广州南沙支行	21,880,000.00	房屋建筑物及土地使用权
建设银行肇庆分行	60,000,000.00	土地、设备抵押
合计	81,880,000.00	——

2、保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
中国进出口银行	66,750,000.00	广东广新矿业资源集团有限公司
工行广州南沙支行	6,800,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
合计	73,550,000.00	——

(三十六) 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期应付债券	4,571,952,759.67	1,558,203,333.38
应付期货投资者保障基金	261,924.21	345,698.84
期货风险准备金	14,699,233.36	13,629,424.93
应付货币保证金	51,896,870.14	110,282,593.60
应付质押保证金	889,600.00	0.00
短期融资券	300,000,000.00	300,000,000.00
超短期融资券	500,000,000.00	0.00
其他	25,294,312.95	17,957,415.73
合计	5,464,994,700.33	2,000,418,466.48

(三十七) 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	207,009,008.20	226,968,752.00

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	1,525,304,583.94	1,789,157,364.51
保证借款	982,098,205.12	918,325,900.00
信用借款	2,193,733,268.88	594,696,336.34
合计	4,908,145,066.14	3,529,148,352.85

1、质押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
广东省广新控股集团有限公司	国家开发银行	130,000,000.00	股票
广新控股有限公司	MAY BANK	77,009,008.20	船只
合计	——	207,009,008.20	——

2、抵押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
香港广新铝业有限公司	中国银行南庄支行	50,000,000.00	三水土地, 房产 13 栋
香港广新铝业有限公司	农业银行南庄支行	32,000,000.00	三水部分设备
香港广新铝业有限公司	成都农商银行西航港支行	43,000,000.00	成都土地使用权、1 期厂房抵押、部分设备抵押
广新海事重工股份有限公司	中国银行中山分行	65,821,794.88	中山临海工业园土地
广东广新置业发展有限公司	浦发银行	84,230,001.51	广州市荔湾区花海街 2 号之一、之二的广新信息大厦
佛山佛塑科技集团股份有限公司	工行广州南沙支行	30,770,000.00	广东合捷国际供应链有限公司的房屋建筑物及土地使用权
佛山佛塑科技集团股份有限公司	工行广州南沙支行	54,000,000.00	广东合捷国际供应链有限公司的房屋建筑物及土地使用权
佛山佛塑科技集团股份有限公司	中行广州海珠支行	35,000,000.00	广东合捷国际供应链有限公司的房屋建筑物及土地使用权
广东广新盛特金属有限公司	广发行广州沙面支行	300,000,000.00	873 亩土地使用权(阳府国用(2010)第 44(高)-1018 号、阳府国用(2014)第 44(高)-(1023-1030)号)、综合楼、ABC 宿舍、机修车间、镍铁厂矿热炉、回转窑、干燥窑等所有设备及厂房
广东广新盛特金属有限公司	国家开发银行广东省分行	60,000,000.00	873 亩土地使用权(阳府国用(2010)第 44(高)-1018 号、阳府国用(2014)第 44(高)-(1023-1030)号)、综合楼、ABC 宿舍、机修车间、镍铁厂矿热炉、回转窑、干燥窑等所有设备及厂房
广东广新盛特金属有限公司	中国银行阳江分行	210,000,000.00	873 亩土地使用权(阳府国用(2010)第 44(高)-1018 号、阳府国用(2014)第 44(高)-(1023-1030)号)、综合楼、ABC 宿舍、机修车间、镍铁厂矿热炉、回转窑、干燥窑等所有设备及厂房
广东广新盛特金属有限公司	工行高新区支行	340,000,000.00	127 亩土地使用权(阳府国用(20115)第 44(高)-(1017-1020)号)、二炼钢连铸机、电弧炉、AOD 炉、中频炉等所有设备及厂房
广东广新投资控股有限公司	广发银行喀什分行	81,482,787.55	广新纺织土地、厂房
广东省食品进出口集团有限公司	中国银行广东省分行	100,000,000.00	金湖大厦、新塘仓库
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国农业银行肇庆分行	39,000,000.00	1、37 区利巴韦林车间一(粤房地证字第 C3366340 号); 2、37 区利巴韦林车间二(粤房地证字第 C3366341 号); 3、36 区食堂(粤房地证字第 0300000046 号); 4、36 区宿舍(粤房地证字第 0300000047 号); 5、37 区利巴韦林车间用地(肇鼎国用(2000)字第 20074 号 6、36 区后勤中心用地(肇鼎国用(2014)字第 0080135 号
合计	—	1,525,304,583.94	—

3、保证借款

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
香港广新铝业有限公司	中国银行南庄支行	30,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
香港广新铝业有限公司	农业银行南庄支行	146,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国进出口银行广东省分行	110,000,000.00	广新集团控股有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国银行中山分行	321,678,205.12	广新集团控股有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中国进出口银行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新投资控股有限公司	建设银行肇庆分行	270,500,000.00	广东省广新控股集团有限公司、广东肇庆星湖生物科技股份有限公司、广东兴发铝业有限公司提供连带责任保证担保
佛山佛塑科技集团股份有限公司	工行广州南沙支行	53,920,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
合计	——	982,098,205.12	——

(三十八) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
2013 年第一期中期票据（简称：13 粤佛塑 MTN1，代码：1382099）	500,000,000.00	500,000,000.00
广新集团本部 2011 年中期票据	1,036,900,000.18	1,036,900,000.14
广新集团本部 2011 年中期票据	1,041,200,000.00	1,041,200,000.00
2012 年度第一期中期票据（简称：12 粤佛塑 MTN1，代码：1282391）	300,000,000.00	300,000,000.00
星湖科技企业债	55,832,067.07	182,588,916.85
合计	2,933,932,067.25	3,060,688,916.99

应付债券的增减变动情况：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2012 年度第一期中期票据	300,000,000.00	2012-10-12	5 年	300,000,000.00	300,000,000.00
广新集团本部 2011 年中期票据	1,000,000,000.00	2011-3-24	5 年	1,000,000,000.00	1,041,200,000.00
广新集团本部 2011 年中期票据	1,000,000,000.00	2011-6-30	5 年	1,000,000,000.00	1,036,900,000.14
2013 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2013-3-18	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00
星湖科技企业债	640,000,000.00	2011-7-7	6 年	632,558,000.00	182,588,916.85
合计	3,440,000,000.00	——	——	3,432,558,000.00	3,060,688,916.99

(续表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012 年度第一期中期票据	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广新集团本部 2011 年中期票据	0.00	61,800,000.00	0.00	61,800,000.00	1,041,200,000.00
广新集团本部 2011 年中期票据	0.00	63,500,000.04	0.00	63,500,000.00	1,036,900,000.18
2013 年度第二期中期票据	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
星湖科技企业债	0.00	1,386,590.22	0.00	128,143,440.00	55,832,067.07
合计	0.00	126,686,590.26	0.00	253,443,440.00	2,933,932,067.25

(三十九) 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	418,316,157.49	271,159,533.05
其中：1. 广州越秀融资租赁有限公司	201,433,563.09	0.00
2. 珠江金融租赁有限公司	84,930,735.53	0.00
3. 广东省经贸厅借款	4,150,000.00	4,150,000.00
4. 轻纺基地发展基金	1,000,000.00	1,000,000.00
5. 广东珠江投资股份有限公司	0.00	260,000,000.00

(四十) 长期应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
离职后福利-设定受益计划净负债	90,948,591.00	4,909,911.25	5,840,918.84	90,017,583.41

(四十一) 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
科技专项竞争性分配项目资金	104,000.00	0.00	0.00	104,000.00
伽师县财政局援疆资金	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00
合计	104,000.00	30,000,000.00	0.00	30,104,000.00

(四十二) 预计负债

项目	年初金额	年末金额
产品质量保证	1,561,488.96	613,012.15
其他	545,773,030.08	1,032,957,301.07
合计	547,334,519.04	1,033,570,313.22

说明：1、2015 年 4 月 9 日，本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司与上海传漾广告有限公司（简称“上海传漾公司”）之股东上海省广智义投资管理中心（有限合伙）、上海峰移网络科技有限公司签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海传漾公司 80% 股权。预计将要支付的第二、第三、第四期股权转让款 112,320,000.00 元计入预计负债。

2、2015 年 4 月 9 日，本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司与上海韵翔广告有限

公司（简称“上海韵翔公司”）之股东上海市广智义投资管理中心（有限合伙）、上海蓬隅商务咨询中心签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海韵翔公司 55% 股权。预计将要支付的第二、第三、第四期股权股权转让款 95,241,300.00 元计入预计负债。

3、2015 年 9 月 14 日，本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司与上海晋拓文化传播有限公司（简称“上海晋拓公司”）之股东李斌、天津智投科技合伙企业（有限合伙）签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海晋拓公司 80% 股权。预计支付的第二、三、四期股权转让款 312,000,000.00 元计入预计负债。

4、2015 年 9 月 14 日，本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司与广州蓝门数字营销顾问有限公司（简称“广州蓝门公司”）之股东刘浩宇、史舒海、胡文恺签订《投资协议》，约定公司通过增资及受让方式取得广州蓝门公司 51% 股权。预计支付的第二、三、四期股权转让款 32,175,000.00 元计入预计负债。

5、2015 年 2 月，本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司与南京金海洋窗之外广告有限公司（简称“金海洋公司”）之股东江苏金海洋国家传媒有限公司签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得金海洋公司 80% 股权。预计支付的第二期、第三期股权转让款 3,500,000.00 元计入预计负债。

（四十三）递延收益

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助	299,518,837.97	23,536,127.01	38,800,715.71	284,254,249.27

政府补助情况说明：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
土地补贴	0.00	90,520,081.13	1,998,789.00	0.00	——
企业发展基金（江西基地）	0.00	45,316,086.24	12,047,703.42	0.00	——
玉米深加工项目专项资助资金	0.00	29,560,770.00	4,729,723.20	0.00	——
政银企贴息补贴	0.00	26,611,399.33	3,949,000.67	0.00	——
电动汽车用锂离子电池隔膜生产技术的研发及产业化	0.00	15,617,958.80	199,109.40	0.00	——
电力基础设施扶持资金（成都基地）	0.00	11,453,104.14	1,518,900.01	0.00	——
电站补贴	0.00	10,372,222.70	1,333,333.44	0.00	——
国家公共投资补贴	0.00	9,600,000.00	1,200,000.00	0.00	——
TFT-LCD 配套用偏光片产业化	0.00	5,500,000.00	500,000.00	0.00	——
创新能力建设补助资金	0.00	4,500,000.08	499,999.92	0.00	——
火炬财政产业扶持资金	0.00	3,900,000.00	1,100,000.00	0.00	——
沼气发电改造项目	0.00	3,780,000.00	420,000.00	0.00	——
核苷类原料药产业化关键技术研发与应用	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	——

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年退 还金额	退还 原因
	列入其他 流动负债 金额	列入递延收益 金额			
智能温控陶瓷节能贴膜的产业化示范生产与应用	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	——
2014 年省信息产业发展专项资金	0.00	2,000,000.00	0.00		——
2013 年广东省外贸公共服务平台建设资金	0.00	1,331,190.00	190,170.00	0.00	——
“GDAD 数字化品牌引擎建设项目”专项补助	0.00	1,266,666.52	200,000.04	0.00	——
其他	0.00	16,424,770.33	16,215,695.50	0.00	——
合计	0.00	284,254,249.27	46,102,424.60	0.00	0.00

(四十四) 其他非流动负债

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
根据投资收购协议计提祝卫东分红款	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	——

(四十五) 实收资本

投资者名称	年初金额		本年 增加	本年 减少	年末金额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广东省人民政府	1,620,000,000.00	100.00	0.00	0.00	1,620,000,000.00	100.00

(四十六) 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本(股本)溢价	2,058,311,175.18	74,624,580.74	68,659,295.88	2,064,276,460.04
其他资本公积	-527,876,610.50	290,858,472.72	36,452,823.80	-273,470,961.58
合计	1,530,434,564.68	365,483,053.46	105,112,119.68	1,790,805,498.46

说明：本公司本期“其他资本公积”变动原因如下：

1、本公司本期不丧失控制权减持广东省广告集团股份有限公司的股份增加资本公积 255,576,052.34 元；

2、本公司本期处理外贸广场大楼划转历史问题，对中国包装进出口广东公司往来进行清理，导致本公司其他资本公积减少 17,650,000.00 元；

3、本公司之全资子公司广东广新置业发展有限公司本期无偿接收广东省工艺品进出口（集团）公司（下简称“省工艺”）及中国包装进出口广东公司产权清晰的存量公房，共增加投资性房地产 15,382,338.21 元，增加资本公积 15,382,338.21 元；

广东广新置业发展有限公司以协议价受让省工艺持有的广州市广腾物业管理有限公司 40% 股权，其合并报表资本公积减少 1,152,823.80 元；

4、本公司之全资子公司广东省土产进出口（集团）有限公司下属广东省土产进出口（集团）竹制品有限公司在本期清产核资后根据财企【2005】12 号文将期初账面原有的应付福利费余额及职工教

育经费余额共计 184,013.76 元转增其他资本公积，此次清产核资由致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所出具“致同专字（2015）第 440FC0328 号”的清产核资报告；

5、本公司之全资子公司广东省食品进出口集团有限公司其他资本公积增加 5,173.02 元，系对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，按母公司应享有的份额所形成；

6、本公司之控股子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司其他资本公积本期增加 362,642.00 元系对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，按母公司应享有的份额所形成的，导致合并层面其他资本公积增加 94,323.18 元；

7、本公司之控股子公司广东省广告集团股份有限公司本期其他资本公积增加原因有：①因联营企业合宝娱乐传媒有限公司（以下简称“合宝娱乐”）于 2015 年 11 月 30 日接受其他股东增资 50,000,000.00 元，增资后公司持有合并娱乐的比例由 20%下降至 10%，增资日前公司按持股比例 20%计算应享有的份额 9,151,593.91 元与增资日后公司按持股比例 10%计算应享有的份额 14,649,902.87 元差异 5,498,308.96 元，增加其他资本公积；②因联营深圳钛铂新媒体营销股份有限公司（以下简称“钛铂新媒体”）于 2015 年 12 月 31 日接受其他股东增资 3,000,000.00 元，增资后公司持有钛铂新媒体的比例由 25%下降至 23.75%，增资日前公司按持股比例 25%计算应享有的份额 16,292,029.49 元与增资日后公司按持股比例 23.75%计算应享有的份额 17,236,572.90 元差异 944,543.41 元，增加其他资本公积；③本年确认股权激励费用 4,506,881.53 元，增加其他资本公积。上述事项合计增加广东省广告集团股份有限公司其他资本公积增加 10,949,733.90 元，导致合并层面其他资本公积增加 1,966,572.21 元。

（四十七）专项储备

项目	年初金额	本年计提	本年减少	年末金额	备注
安全生产费	0.00	10,178,194.91	10,178,194.91	0.00	—

（四十八）盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积金	35,530,245.93	28,530,544.90	0.00	64,060,790.83

注：盈余公积依据本年净利润的 10%计提。

（四十九）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初金额	265,519,560.19	197,219,912.66
本年增加	215,988,035.55	108,649,893.46
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	215,988,035.55	108,649,893.46
本年减少	58,210,544.90	40,350,245.93
其中：本年提取盈余公积数	28,530,544.90	35,530,245.93
本年分配现金股利数	29,680,000.00	4,820,000.00
本年年末金额	423,297,050.84	265,519,560.19

(五十) 营业收入、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	48,787,075,583.92	44,294,467,660.26	54,729,887,980.39	50,447,726,741.99
国内销售收入	19,677,981,208.51	18,113,463,469.14	23,160,680,014.93	21,206,356,477.30
出口销售收入	12,704,722,330.23	11,899,977,095.23	13,853,361,404.10	13,175,764,700.85
境外销售收入	4,436,283,887.88	4,396,469,894.83	8,827,002,155.93	8,800,283,155.53
广告业收入	9,628,290,287.57	7,898,469,147.40	6,335,381,958.25	5,066,311,726.65
进口贸易收入	1,168,062,458.66	1,138,832,722.27	1,166,674,508.06	1,113,968,181.39
转口贸易收入	684,541,000.70	679,386,866.43	850,216,516.00	836,789,606.24
代理、招投标等服务项目	241,184,092.81	33,879,662.01	340,845,067.59	142,664,821.71
其他收入	246,010,317.56	133,988,802.95	195,726,355.53	105,588,072.32
(2) 其他业务小计	649,390,106.96	474,619,475.66	687,913,043.68	365,959,661.05
材料、废品、水渣	382,743,149.55	245,614,217.52	285,150,144.47	373,338,535.99
其他收入	22,181,902.58	141,844,017.94	118,591,851.73	-90,556,691.99
服务收入	18,983,786.58	3,357,052.97	42,109,974.83	4,714,233.57
利息收入	13,970,936.32	0.00	9,907,408.68	0.00
租赁与物业相关收入	211,510,331.93	83,804,187.23	232,153,663.97	78,463,583.48
合计	49,436,465,690.88	44,769,087,135.92	55,417,801,024.07	50,813,686,403.04

建造合同

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本	累计已确认毛利 (亏损以-表示)	已办理结算的价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
固定造价合同	1,794,720,839.20	1,487,676,000.00	0.00	1,270,026,096.76	1,055,171,100.80	214,854,995.96	191,876,022.78	996,644,416.22	813,718,970.55
1. GS13178 (78m 锚作供应船 2#船)	160,253,600.00	130,069,000.00	91.00	145,449,736.01	118,053,520.88	27,396,215.13	15,165,055.30	74,812,527.20	58,058,684.79
2. GS13188 (78m 平台供应船 4#)	108,998,400.00	90,960,800.00	85.00	92,117,010.00	76,873,026.79	15,243,983.21	5,083,176.00	85,049,512.73	69,805,529.52
3. GS14179(78m 船工作维护船)	154,090,000.00	128,186,700.00	59.00	91,034,509.61	75,731,153.05	15,303,356.56	29,270,040.00	91,022,254.41	75,718,897.85
4. GS13184 (90m 潜海支持船 2#)	233,892,400.00	196,988,800.00	46.00	107,402,817.81	90,456,774.98	16,946,042.83	22,079,723.75	92,827,331.58	75,881,288.75
5. GS13190 (90m 潜海支持船 3#)	233,892,400.00	196,988,800.00	60.00	141,211,721.95	118,931,301.97	22,280,419.98	10,907,648.50	132,876,184.19	110,595,764.21
6. GS13183 (90m 潜海支持船 1#)	233,892,400.00	196,988,800.00	89.00	209,190,623.92	176,184,476.18	33,006,147.74	22,079,723.75	191,421,779.95	158,415,632.22
7. GS14186 (自航自升式钻井平台船)	284,174,400.00	225,972,800.00	42.00	119,078,226.61	94,689,881.59	24,388,345.02	26,964,385.94	118,594,210.44	94,205,865.42
8. GS13177(78m 锚作供应船 1#船)	159,604,800.00	128,396,500.00	92.00	146,239,816.66	117,644,836.62	28,594,980.04	15,155,322.00	78,110,306.15	60,291,812.89
9. GS13168(79m船)	116,924,039.20	102,163,000.00	97.00	112,897,690.65	98,644,956.58	14,252,734.07	34,881,367.54	66,146,879.23	57,796,186.90
10. GS13182 (78m 平台供应船 2#)	108,998,400.00	90,960,800.00	97.00	105,403,943.54	87,961,172.16	17,442,771.38	10,289,580.00	65,783,430.34	52,949,308.00

(五十一) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
1. 包装费	8,132,479.74	4,989,725.91
2. 运输费	269,188,515.79	277,187,852.99
3. 装卸费	2,292,252.76	2,159,749.93
4. 仓储保管费	9,506,039.46	7,846,153.99
5. 保险费	9,245,514.13	9,310,904.15
6. 展览费	19,104,281.95	21,557,772.78
7. 广告费	11,213,526.48	17,785,674.18
8. 销售服务费	38,355,247.76	64,316,603.15
9. 职工薪酬	603,417,108.82	538,883,282.88
10. 业务经费	99,712,748.42	78,135,854.12
11. 委托代销手续费	6,569,289.26	6,769,372.36
12. 折旧费	26,731,982.95	24,664,251.07
13. 修理费	10,641,744.17	7,874,615.16
14. 样品及产品损耗	1,896,370.13	2,840,113.33
15. 中介费	4,062,766.13	2,454,424.95
16. 燃油费	63,018.04	82,361.00
17. 租赁费	25,148,684.85	23,171,031.19
18. 邮电通讯费	10,272,384.62	9,054,578.79
19. 会议费	197,410.60	1,086,795.72
20. 办公费	39,645,164.66	25,983,005.72
21. 差旅费	99,615,593.32	86,485,184.03
22. 港务费	6,723,597.88	8,158,246.19
23. 水电费	4,322,196.81	4,276,546.35
24. 报关费	5,250,082.96	5,568,452.21
25. 劳动保护费	7,111.01	11,956.90
26. 税金	2,373,492.43	2,776,382.76
27. 汽车费用	11,100,177.95	10,947,642.40
28. 涉外费	3,800,424.10	3,462,844.08
29. 防洪费	22,789.19	850,143.52
30. 团体会费	208,510.80	193,110.78
31. 低值易耗品摊销	625,689.11	408,271.82
32. 物业管理费	4,155,356.38	3,744,372.16
33. 宣样费	21,999,057.23	10,612,578.83
34. 咨询费	5,835,677.06	4,800,254.41
35. 电脑配件及网络维护费	549,484.49	691,809.79
36. 国际认证费	130,166.76	32,717.00
37. 交通费	22,005,882.23	22,223,370.90

项目	本年金额	上年金额
38. 检验费	6,535,084.24	8,096,784.66
39. 研究开发费	171,938.44	54,000.00
40. 商标注册及使用费	53,887.52	320,410.89
41. 其他	61,413,089.03	78,541,019.29
合计	1,452,295,819.66	1,378,410,222.34

(五十二) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
1. 职工薪酬	729,269,868.89	654,819,402.22
2. 保险费	7,115,495.97	5,285,248.11
3. 折旧费	133,489,112.22	142,497,962.08
4. 修理费	13,110,105.34	14,015,366.74
5. 无形资产摊销	40,449,779.94	36,570,657.55
6. 存货盘亏	894,982.25	-177,512.59
7. 业务招待费	32,833,238.28	36,628,217.97
8. 差旅费	21,137,229.56	18,857,846.76
9. 办公费	33,451,435.67	30,281,461.28
10. 会议费	4,495,085.80	1,923,981.19
11. 诉讼费	4,074,663.34	1,575,997.95
12. 聘请中介机构费	38,878,013.82	32,504,913.92
其中：年度决算审计费用	7,056,751.22	6,499,490.02
13. 咨询费	17,814,277.68	9,144,370.47
14. 研究与开发费	167,327,116.89	137,462,675.22
15. 技术转让费	83,950.00	5,000.00
16. 董事会费	1,760,321.13	758,703.36
17. 排污费	3,477,430.48	3,393,256.29
18. 长期待摊费用摊销	13,817,420.63	9,132,217.89
19. 低值易耗品摊销	2,895,305.31	1,663,286.40
20. 租赁费	36,614,351.09	20,956,246.76
21. 水电费	14,847,638.76	14,944,051.94
22. 劳动保护费	2,361,193.20	1,626,639.62
23. 税金	76,526,792.16	71,614,769.67
24. 汽车费用	12,008,724.81	14,308,815.70
25. 防洪费	10,399,111.32	11,352,112.41
26. 团体会费	876,430.00	1,118,763.83
27. 通讯费	8,363,137.86	7,944,851.87
28. 残疾人就业保障金	2,455,095.00	1,000,314.49
29. 软件维护费	2,224,130.18	1,911,809.02
30. 涉外费	291,003.95	642,220.88

项目	本年金额	上年金额
31. 物业管理费	6,526,662.72	6,352,796.24
32. 广告费	715,390.10	1,728,227.76
33. 商业保险费	1,010,835.50	1,085,586.27
34. 电脑配件及网络维护费	1,203,429.05	846,253.09
35. 交通运输费	8,018,994.21	10,187,761.73
36. 国际认证费	1,874,013.95	1,516,943.19
37. 商标注册及使用费	643,919.18	682,765.50
38. 其他	158,080,558.62	179,124,983.00
合计	1,611,416,244.86	1,485,288,965.78

(五十三) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	961,835,122.21	1,077,405,136.13
减：利息收入	69,584,617.37	111,178,803.90
汇兑损失(减：收益)	12,457,096.22	660,641.25
其他	55,280,203.13	61,016,153.67
合计	959,987,804.19	1,027,903,127.15

(五十四) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	192,378,422.77	83,285,068.58
存货跌价损失	196,872,183.31	94,725,968.35
长期股权投资减值损失	1,830,000.00	11,911,500.00
固定资产减值损失	135,854,615.31	80,625,562.20
在建工程减值损失	0.00	2,425,525.00
无形资产减值损失	10,666,978.54	0.00
商誉减值损失	37,097,126.65	0.00
其他资产减值损失	2,281,968.07	0.00
合计	576,981,294.65	272,973,624.13

(五十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-7,053,110.13	-362,075.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	-646,596.00
其他	0.00	-289,000.00
合计	-7,053,110.13	-651,075.46

(五十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	164,040,163.51	376,194,282.47

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益	96,931,324.70	114,338,513.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-557,137.02	212,520.05
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	36,725,896.83	-1,367,448.50
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,130,322.29	5,913,041.39
可供出售金融资产等取得的投资收益	40,089,288.10	55,883,922.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,944,966.44	18,142,114.24
其他	595,354,417.38	13,212,014.50
合计	950,659,242.23	582,528,959.85

(五十七) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,306,450.76	6,105,190.83	2,306,450.76
其中：固定资产处置利得	2,306,450.76	5,873,822.91	2,306,450.76
政府补助	138,070,230.00	97,731,037.77	0.00
债务重组利得	731,877.63	91,499.69	731,877.63
接受捐赠	30,000.00	0.00	30,000.00
无需支付的或有对价	7,739,506.44	0.00	7,739,506.44
客户补偿款	2,708,000.00	1,630,827.64	2,708,000.00
其他	7,332,794.66	57,628,435.13	7,332,794.66
合计	158,918,859.49	163,186,991.06	20,848,629.49

其中：政府补助明细表

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
企业发展基金（江西基地）	12,047,703.42	7,975,281.45	与收益相关
政府扶持款	23,501,334.68	13,891,543.43	与收益相关
专项资金补助	32,811,721.73	16,403,713.40	与收益相关
贴息收入	11,793,916.00	6,806,723.00	与收益相关
税费减免	8,511,492.40	4,130,998.01	与收益相关
政府补贴	12,662,910.57	10,101,488.66	与收益相关
政府奖励款	6,139,992.00	5,225,548.00	与收益相关
其他	30,601,159.20	33,195,741.82	与收益相关
合计	138,070,230.00	97,731,037.77	——

(五十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,662,291.53	9,429,508.95	8,662,291.53

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	8,487,609.72	9,088,305.33	8,487,609.72
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	1,708,960.78	3,039,355.37	1,708,960.78
收购公司超额完成业绩多付股权转让款	2,851,875.74	0.00	2,851,875.74
不能抵扣的进项税	146,484.76	0.00	146,484.76
存货报废损失	397,629.18	131,611.31	397,629.18
库存盘亏	0.00	515,293.85	0.00
赔偿金	1,515,055.30	344,116.35	1,515,055.30
诉讼支出	13,636.87	0.00	13,636.87
罚款、滞纳金支出	855,925.54	1,239,715.06	855,925.54
其他	7,527,056.90	2,041,132.22	7,527,056.90
合计	23,678,916.60	16,740,733.11	23,678,916.60

(五十九) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	362,156,918.11	350,227,114.19
递延所得税调整	-10,481,727.61	-24,660,213.23
其他	-14,078,774.41	641,952.41
合计	337,596,416.09	326,208,853.37

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年金额
利润总额	970,559,296.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	242,639,824.17
子公司适用不同税率的影响	-117,415,658.18
调整以前期间所得税的影响	2,357,389.80
非应税收入的影响	-60,510,566.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,642,829.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,158,526.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,955,226.59
其他	229,085,896.74
合计	337,596,416.09

(六十) 其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-506,328.00	0.00	-506,328.00
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-506,328.00	0.00	-506,328.00

项目	本金额		
	税前金额	所得税	税后净额
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	78,833,923.51	53,485,967.80	25,347,955.71
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	8,663,705.79	0.00	8,663,705.79
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	8,663,705.79	0.00	8,663,705.79
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,704,278.76	53,485,967.80	-55,190,246.56
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	4,974,421.39	0.00	4,974,421.39
小计	-6,678,700.15	53,485,967.80	-60,164,667.95
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4、现金流量套期损益的有效部分	-14,784,010.00	0.00	-14,784,010.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-6,677,900.00	0.00	-6,677,900.00
小计	-8,106,110.00	0.00	-8,106,110.00
5、外币财务报表折算差额	84,955,027.87	0.00	84,955,027.87
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	84,955,027.87	0.00	84,955,027.87
三、其他综合收益合计	78,327,595.51	53,485,967.80	24,841,627.71

(续表)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-8,257,409.00	0.00	-8,257,409.00
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-8,257,409.00	0.00	-8,257,409.00
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	469,382,124.58	90,667,326.79	378,714,797.79
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	100,545,392.54	0.00	100,545,392.54
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	100,545,392.54	0.00	100,545,392.54
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	376,439,996.86	90,667,326.79	285,772,670.07
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	376,439,996.86	90,667,326.79	285,772,670.07
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4、现金流量套期损益的有效部分	-6,677,900.00	0.00	-6,677,900.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-6,677,900.00	0.00	-6,677,900.00
5、外币财务报表折算差额	-925,364.82	0.00	-925,364.82
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-925,364.82	0.00	-925,364.82
三、其他综合收益合计	461,124,715.58	90,667,326.79	370,457,388.79

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初金额	上年增减变动金额
重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	0.00	-8,257,409.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	26,787,569.75	0.00
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-1,016,191.80	100,545,392.50
可供出售金融资产公允价值变动损益	310,772,998.20	285,772,670.10
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	-6,677,900.00
外币财务报表折算差额	-285,704,652.65	-925,364.82
其他	0.00	3,803,644.32
合计	50,839,723.50	374,261,033.10

(续表)

项目	本年年年初金额	本年增减变动金额	本年年末金额
重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-8,257,409.00	-506,328.00	-8,763,737.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	26,787,569.75	0.00	26,787,569.75
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	99,529,200.70	8,663,705.79	108,192,906.49
可供出售金融资产公允价值变动损益	596,545,668.30	-60,164,667.95	536,381,000.35
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	-6,677,900.00	-8,106,110.00	-14,784,010.00
外币财务报表折算差额	-286,630,017.47	92,163,133.32	-194,466,884.15
其他	3,803,644.32	-551,582,828.90	-547,779,184.58
合计	425,100,756.60	-519,533,095.74	-94,432,339.14

(六十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	9,033,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00
公司本年失效的各项权益工具总额	0.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 30.50 元, 合同剩余期限 46 个月
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

说明：2015 年 11 月 6 日，本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司召开了第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》、《关于核查公司股权激励对象名单的议案》，确定 2015 年 11 月 6 日为本次股票期权授予日，向 261 位激励对象授予 900.50 万份股票期权。本次股权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。

假设公司本次股权激励计划的业绩指标可以实现且被激励对象全部行权，则 2015 年-2019 年期权成本摊销情况预测如下：

期权份额 (万份)	期权价值 (元)	期权成本 (万元)	2015 年 (万元)	2016 年 (万元)	2017 年 (万元)	2018 年 (万元)	2019 年 (万元)
900.50	8.32	7,488.36	450.69	2,704.13	2,496.12	1,317.40	520.02

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权的公允价值选择采用 Black-Scholes 期权定价模型计算，在授予日每份期权的价值 8.29 元
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,506,881.53
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,506,881.53

注：授予日权益工具公允价值的确定方法是使用 Black-Scholes 模型计算，输入至模型的数据如下：

项目	本年数	上年数
加权平均股票价格	23.76	0.00
加权平均行使价	30.50	0.00
预计波动	50.67%	0.00
预计寿命	4 年	0.00
无风险利率	3.14%	0.00
预计股息收益	0.00%	0.00

预计波动是根据本公司之控股子公司广东省广告集团股份有限公司过去 4 年股价的波动计算得出。于模型中使用的预计寿命是基于管理层的最佳估计，就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出了调整。

(六十二) 债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	731,877.63	0.00	0.00
以非现金资产清偿债务	0.00	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
修改其它债务条件	0.00	0.00	0.00
混合重组方式	0.00	0.00	0.00

该项主要为本公司之子公司广新柏高中纤板（湛江）有限公司 2015 年度通过打折一次性清偿债务的方式所获取的收益。

(六十三) 借款费用

项目	资本化率	资本化金额
订单融资	4.85%	93,768,639.82

(六十四) 外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	84,955,027.87

(六十五) 租赁

1. 经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
机器设备	91,594.77	91,594.77
房屋建筑物	271,924,173.57	249,395,733.93
合计	272,015,768.34	249,487,328.70

2. 重大的经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	53,150,074.84
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	45,437,112.07
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	32,338,015.42
3 年以上	10,550,425.47
合 计	141,475,627.80

(六十六) 合并现金流量表相关事项说明

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	632,962,880.60	723,741,973.80
加：资产减值准备	576,981,294.65	272,973,624.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	834,630,619.23	753,276,651.91
无形资产摊销	63,844,193.84	98,442,238.86
长期待摊费用摊销	61,554,842.17	49,415,211.37
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）	6,355,840.77	-25,114,859.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,363,647.87	754,219.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,053,110.13	651,075.46
财务费用（收益以“-”号填列）	961,835,122.21	1,077,405,136.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-950,659,242.23	-582,528,959.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,883,415.32	-37,678,733.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,665,948.34	-705,841.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,515,580,555.89	-244,678,454.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	887,588,353.19	-1,416,975,796.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,184,090,624.65	1,213,852,679.45
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	357,290,118.23	1,882,830,165.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	——	——
现金的期末余额	3,947,068,392.78	4,047,916,140.88
减：现金的期初余额	4,047,916,140.88	4,330,887,366.30
加：现金等价物的期末余额	197,000,000.00	171,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	171,000,000.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-74,847,748.10	-111,971,225.42

2. 本年取得或处置子公司及其他营业单位信息

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	835,327,610.20
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	118,558,128.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00

项目	金额
取得子公司支付的现金净额	716,769,482.20
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	359,480,206.76
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	149,425,440.27
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	210,054,766.49

3. 现金和现金等价物

项目	本金额	上年金额
现金	3,947,068,392.78	4,047,916,140.88
其中：库存现金	3,157,828.57	4,355,378.56
可随时用于支付的银行存款	3,603,067,913.91	3,512,869,898.92
可随时用于支付的其他货币资金	340,842,650.30	530,690,863.40
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
现金等价物	197,000,000.00	171,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	4,144,068,392.78	4,218,916,140.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	68,260,000.00	48,879,819.66

4. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	246,596,537.89
其中：美元	31,296,917.95	6.4936	203,229,666.40
欧元	1,428.50	5.3875	7,696.04
港币	50,782,906.86	0.8378	42,545,919.37
玻利维亚诺	1,195.81	0.9500	1,136.02
澳大利亚元	149,516.99	4.7276	706,856.52
日元	19,491,200.00	0.0054	105,252.48
英镑	1.15	9.6159	11.06
应收账款	—	—	449,134,766.17
其中：美元	67,109,425.78	6.4936	435,781,767.25
欧元	380,119.82	5.3875	2,047,895.53
港币	11,250,808.54	0.8378	9,425,927.39
日元	29,640,000.00	0.0634	1,879,176.00

九、或有事项

(一) 截至 2015 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额
集团内			
广东珠江桥生物科技股份有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贷款担保	130,000,000.00
广东省广新控股集团有限公司	广东广新投资控股有限公司	贷款担保	194,000,000.00
广东星湖新材料有限公司	广东广新投资控股有限公司	贷款担保	25,011,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贸易融资担保	49,500,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贸易融资担保	45,000,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贸易融资担保	135,000,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贷款担保	169,660,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贸易融资担保	110,250,000.00
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	广东广新置业发展有限公司	贷款担保	77,980,000.00
广东省三水机械进出口有限公司	广东省机械进出口集团公司	贸易融资担保	3,600,000.00
广东省机械进出口股份有限公司	广东省机械进出口集团公司	贸易融资担保	520,000,000.00
百货、箱包、贸发、旅游、建材、玩具、轻纺等	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	250,000,000.00
广东粤轻卫浴科技有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	27,500,000.00
广东轻出玩具有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	24,200,000.00
广东轻出箱包有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	11,000,000.00
广东轻出贸易发展有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	5,500,000.00
广东轻出百货有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	25,300,000.00
广东轻出建材有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	8,800,000.00
广东轻出旅游用品有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	7,700,000.00
广东广新家具有限公司	广东省外贸开发有限公司	贸易融资担保	29,700,000.00
广东广新建材物资有限公司	广东省外贸开发有限公司	贸易融资担保	22,699,600.00

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额
广东兴发铝业有公司	兴发铝业控股有限公司	贷款担保	240,000,000.00
广东星湖新材料有限公司	广东兴发铝业有限公司	贷款担保	15,332,500.00
广东兴发铝业（河南）有限公司	广东兴发铝业有限公司	贷款担保	166,000,000.00
广东兴发铝业（江西）有限公司	广东兴发铝业有限公司	贷款担保	100,000,000.00
广东省轻工进出口股份有限公司	广东省轻工业品进出口有限公司	贸易融资担保	250,000,000.00
佛山市金辉高科光电材料有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	100,000,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	835,500,000.00
香港武钢广新锦华资源有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	240,190,000.00
喀什广新纺织股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	178,700,000.00
香港金恒兴业有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	80,880,000.00
广东星湖新材料有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	191,330,000.00
广东广新海事重工有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	3,664,100,000.00
香港广新矿业资源开发有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	66,750,000.00
广东广新矿业资源集团有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	328,000,000.00
廣新控股有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	283,560,000.00
广东广新悦华资源开发有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	153,500,000.00
广东合捷国际供应链有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	0.00
广东广新盛特金属股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	1,019,000,000.00
广东广新投资控股有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	180,000,000.00
广东广新柏高科技有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	0.00
广东省东方进出口公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	150,000,000.00
广东省五金矿产进出口集团公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	781,000,000.00
广东省机械进出口股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	1,027,000,000.00
广东省轻工进出口股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	505,000,000.00

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额
广东省食品进出口集团公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	774,000,000.00
广东省外贸开发公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	426,000,000.00
广东广新贸易发展有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	390,000,000.00
广东省土产进出口(集团)公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	154,000,000.00
印尼广青镍业有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	2,272,100,000.00
广东广新五金矿产进出口有限公司	广东省五金矿产进出口集团有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贸易融资担保	47,250,000.00
广东省宝鼎不锈钢制品有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
宝粤贸易有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贸易融资担保	12,450,000.00
广东省广新控股集团有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贸易融资担保	200,000,000.00
威敏船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	67,024,000.00
威敏(新加坡)船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	130,696,800.00
威敏(新加坡)船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	95,891,905.36
威敏(新加坡)船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	32,674,200.00
广东星湖新材料有限公司	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	贷款担保	176,677,565.00
广东省广新控股集团有限公司	广东省机械进出口股份有限公司	贸易融资担保	70,000,000.00
威敏(新加坡)船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	424,764,600.00
威敏船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	653,484,000.00
威敏船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	261,393,600.00
威敏船舶供油有限公司	威敏集團	履约担保	98,022,600.00
合计	——	——	18,754,672,370.36

(二) 截至 2015 年 12 月 31 日, 本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 香港经贸国际(集团)有限公司“装饰装修合同纠纷案”

2008 年 5 月, 本公司子公司广新控股有限公司下属香港经贸国际(集团)有限公司(以下简称“经贸国际公司”)被广西北海市赖坤昌起诉, 起诉的“民间借贷纠纷案”起诉标的是人民币 700,000.00 元、“装饰装修合同纠纷案”起诉标的是人民币 251,511.00 元。这两宗官司于 2009 年 5 月 26 日经北海市中院判决经贸国际公司败诉。

经贸国际公司在 2010 年 10 月 26 日收到香港高等法院执达吏转来的北海市中院的执行通知书。限经贸国际公司在收到执行通知书 10 日内支付约人民币 73 万元的款项。

2011 年 11 月 28 日经贸国际公司再次收到香港高等法院执达吏转来的北海市中院 2011 年 5 月 5 日及 2011 年 10 月 24 日的两份执行通知书。主要内容是由于经贸国际公司没有按照 2010 年 10 月 26 日的执行通知书缴交款项, 现在对经贸国际公司在北海市的 5 套房产进行查封。

2. 广新柏高中纤板(湛江)有限公司“货款纠纷案”

湛江金柳农业生产资料有限公司(下称“金柳公司”)于 2015 年 12 月 10 日向霞山区人民法院提起诉讼, 起诉本公司之子公司广东广新矿业资源集团有限公司下属广新柏高中纤板(湛江)有限公司(下称中纤板公司), 诉请中纤板公司支付给金柳公司货款 461,752.50 元利息和损失。金柳公司于 2015 年 12 月 18 日向霞山法院提出财产保全申请, 霞山法院作出了(2015)湛霞法民三初字第 965 号民事裁定书, 法院冻结了中纤板公司的基本户(截止 2016 年 2 月 10 日止冻结金额为 31,408.31 元)、查封中纤板公司仓库内的尿素。此案将于 2016 年 3 月 22 日开庭。

(三) 截至 2015 年 12 月 31 日, 本集团其它事项形成的或有负债情况

1. 开出保函、信用证

(1) 开出信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
光大银行中山分行	LC3884150106AA	美元	50,513.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150109AA	美元	136,500.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150179AA	美元	418,760.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150154AA	欧元	31,500.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150230AA	新加坡元	631,950.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150232AA	美元	137,700.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150234AA	美元	158,400.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150241AA	美元	39,500.00	进口信用证
光大银行中山分行	LC3884150238AA	美元	227,046.00	进口信用证
开出欧元合计		——	31,500.00	——
开出美元合计		——	1,168,419.00	——
开出新加坡币合计		——	631,950.00	——

(2) 截止至 2015 年 12 月 31 日，公司尚未结清的银行保函

保函币种	保函金额
人民币	212,886,270.00
美元	100,939,472.00

(3) 其他

1、至资产负债表日止，本公司子公司广东省广告集团股份有限公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	——	——
2016 年	47,380,787.95	24,817,428.73
2017 年	30,785,895.95	19,970,586.78
2018 年	18,008,364.42	18,796,025.50
以后年度	10,550,425.47	0.00
合计	106,725,473.79	63,584,041.01

2、本公司子公司广东肇庆星湖生物科技股份有限公司于 2010 年经公司董事会批准，同意公司按照持股比例为广东星湖新材料有限公司的银行贷款提供担保。截止 2015 年 12 月 31 日，广东星湖新材料有限公司的担保贷款余额为 1.76 亿元。广东星湖新材料有限公司主营为铝板带材和钎焊板等高端铝板，近几年公司生产经营处于持续亏损的状况。截止 2015 年 12 月 31 日，公司账面经审计的净资产仅为 127.04 万元，累计亏损额达 3.35 亿元。

自公司提供担保日至本报告日为止，虽然广东星湖新材料有限公司经营亏损严重，但该担保贷款也并未出现债务违约的情况。

(四) 除存在上述或有事项外，截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、本公司子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称佛塑公司）截止 2015 年 12 月 31 日为广州华工百川科技有限公司（以下简称“华工百川”）提供的财务资助余额为 16,800 万元：其中公司通过中国银行广州天河支行以委托贷款方式向华工百川提供借款的余额为 11,800 万元，将于 2016 年 2 月 29 日到期；通过渤海银行广州分行以委托贷款方式向华工百川提供借款的余额为 5,000 万元，将于 2016 年 3 月 6 日到期。

2016 年 1 月 28 日，佛塑公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟终止发行股份购买广州华工百川科技股份有限公司 100%股权并募集配套资金事项的议案》，佛塑公司终止发行股份购买华工百川 100%股权并募集配套资金事项。目前，佛塑公司与交易各方将华工百川 100%的股权按照原交易各方的持股比例回转变更至华工百川原股东名下的相关手续尚在办理中，在此情况下，为了保持华工百川生产经营稳定，促进终止本次交易事项的顺利完成，佛塑公司拟通过银行以委托贷款方式对华工百川财务资助续期，其中中国银行广州天河支行 11,800 万元、渤海银行广州分行 5,000 万元，合计金额 16,800 万元。佛塑公司 2016 年 2 月 24

日召开的第八届董事会第四十五次会议及 2016 年 3 月 11 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司对广州华工百川科技有限公司财务资助续期的议案》，同意佛塑公司对华工百川财务资助 16,800 万元续期。

2. 本公司子公司广东省广告集团股份有限公司资产负债表日后重要事项：

①2016 年 1 月 25 日，省广股份与中国民生银行股份有限公司广州分行签署合同号为公借贷字第 ZH1600000012959 号借款合同，取得借款 6,000 万元，借款期限为 2016 年 1 月 25 日至 2017 年 1 月 24 日。

②2016 年 2 月 18 日，省广股份与中国银行股份有限公司广州东山支行签署合同号为 GDK477620120160042 号流动资金借款合同，取得借款 6,000 万元，借款期限为 2016 年 2 月 19 日至 2017 年 2 月 18 日。

③2016 年 3 月 9 日，省广股份与中国工商银行股份有限公司广州第三支行签署合同号为三支行 2016 年流借字第 004 号借款合同，取得借款 4,000 万元，借款期限为 2016 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 7 日。

④2016 年 3 月 14 日，省广股份与中国民生银行股份有限公司广州分行签署合同号为公借贷字第 ZH1600000033111 号借款合同，取得借款 5,000 万元，借款期限为 2016 年 3 月 14 日至 2017 年 3 月 13 日。

⑤省广股份以 2015 年 12 月 31 日的总股本 904,718,923 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.70 元（含税），以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东省广新控股集团有限公司	广州市	资本、资产管理	162,000.00	100.00	100.00

2. 子企业

子企业名称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东广新汇富投资管理有限公司	广州	50,000,000.00	100.00	100.00
金沃国际融资租赁有限公司	深圳	300,000,000.00	90.16	90.16
广东广新贸易发展有限公司	广州	50,000,000.00	99.90	99.90
广东省东方进出口公司	深圳	74,240,000.00	100.00	100.00
广东省轻工业品进出口有限公司	广州	104,589,420.60	100.00	100.00
新晟期货有限公司	广州	120,000,000.00	51.00	51.00
广东广新信息产业股份有限公司	广州	76,000,000.00	60.79	60.79

子企业名称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东省外贸开发有限公司	广州	29,432,585.45	100.00	100.00
广东省轻工业品进出口有限公司	广州	128,680,000.00	75.88	75.88
广东省五金矿产进出口集团有限公司	广州	50,000,000.00	100.00	100.00
广东省机械进出口股份有限公司	广州	160,000,000.00	93.94	93.94
广新海事重工股份有限公司	中山	343,981,560.00	59.36	59.36
广东省机械进出口集团有限公司	广州	21,330,000.00	100.00	100.00
广东广新柏高科技开发有限公司	广州	138,000,000.00	100.00	100.00
广东广新置业发展有限公司	广州	50,000,000.00	100.00	100.00
广东广新盛特金属有限公司	广州	200,000,000.00	100.00	100.00
广东省土产进出口(集团)有限公司	广州	138,456,873.47	100.00	100.00
广东广新矿业资源集团有限公司	广州	200,000,000.00	100.00	100.00
广东广新投资控股有限公司	广州	298,590,000.00	100.00	100.00
广东省食品进出口集团有限公司	广州	111,766,777.39	100.00	100.00
佛山佛塑科技集团股份有限公司	佛山	967,423,171.00	26.01	26.01
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	肇庆	645,393,465.00	14.94	14.94
广东省广告集团股份有限公司	广州	904,718,923.00	17.96	17.96
广州市隆发物业管理有限公司	广州	1,000,000.00	100.00	100.00
广东省粤新资产管理有限公司	广州	30,000,000.00	100.00	100.00
广新控股有限公司	香港	1,152,907,339.60	100.00	100.00
香港广新铝业有限公司	香港	259,888,288.51	100.00	100.00

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、(十四)长期股权投资披露的相关信息。

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
江西省景兴铝模板制造有限公司	0.00	924,332.38
广西来宾银海铝材股份有限公司	19,101,386.14	91,435,138.32
佛山立兴涂料有限公司	0.00	1,797,980.76
广东兴发幕墙门窗有限公司	0.00	257,555.56
广东吉瑞科技集团有限公司	781,618,485.32	529,820,761.12
广东广新电子商务有限公司	25,940.26	39,327.15
武汉电视广告传媒有限公司	645,662.00	0.00
南京广电广告传媒有限公司	2,311,592.00	0.00
合肥电视广告有限公司	6,000.00	0.00
合计	803,709,065.72	624,275,095.29

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
广东兴发幕墙门窗有限公司（厂部）	176,996,676.00	119,979,537.28
广东兴发幕墙门窗有限公司浙江分公司	0.00	62,846.48
江西省景兴铝模板制造有限公司	14,867,458.00	17,318,060.55
广东广新电子商务有限公司	0.00	283,018.86
广东南方新视界传媒科技有限公司	53,188.03	3,701,080.28
江西广讯信息技术有限公司	0.00	3,000,000.00
江西广讯物联网有限公司	21,661.54	1,000,000.00
广东吉瑞科技集团有限公司	1,603,037,677.90	1,009,897,051.95
怀集东邦化学有限公司	16,838,626.07	0.00
广东邯彩新材料科技有限公司	9,856,355.54	0.00
怀集东邦化学有限公司	612,965.26	0.00
广东省广博报堂广告有限公司	604,119,541.70	983,198,034.16
广东省广代思博报堂广告有限公司	247,039,432.46	281,351,547.48
合肥电视广告有限公司	242,004.00	0.00
合计	2,673,685,586.50	2,419,791,177.04

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁收益
广东广新置业发展有限公司	广州市广钧物流有限公司	1,172,000.00
广东省食品进出口集团有限公司	广东太古可口可乐有限公司	1,718,601.60

4. 关联方资金拆借情况

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日
广东太古冷链物流有限公司	24,800,000.00	2015-02-12	2016-02-12
广东太古可口可乐有限公司	30,000,000.00	2015-09-22	2016-09-22
广东太古可口可乐有限公司	30,000,000.00	2015-09-25	2016-09-25
广东太古可口可乐有限公司	20,000,000.00	2015-10-16	2016-10-16
广东太古可口可乐有限公司	20,000,000.00	2015-10-21	2016-10-21

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东兴发幕墙门窗有限公司（厂部）	14,391,457.42	4,577,030.04
广东兴发幕墙门窗有限公司浙江分公司	498.66	219,600.00
江西省景兴铝模板制造有限公司	30,078,319.07	14,632,378.39
江西广讯物联网有限公司	15,840.00	300,000.00
广东广新电子商务有限公司	0.00	90,000.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
圣力（越南）特钢有限公司	49,146,482.77	0.00
广东吉瑞科技集团有限公司	1,321,597.58	0.00
中国包装进出口广东公司	0.00	28,664.02
粤海装饰材料（中山）有限公司	0.00	8,756.76
湖南东林包装材料有限公司	2,090,460.43	4,132,272.96
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	482,336.68	3,267,036.06
佛山市金辉高科光电材料有限公司	0.00	3,985,801.14
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	0.00	188,284.34
武汉电视广告传媒有限公司	2,814,157.43	7,557,157.43
合肥电视广告有限公司	2,775,573.05	5,823,229.40
广东省广博报堂广告有限公司	36,152,260.84	80,488,473.44
广东省广代思博报堂广告有限公司	45,251,597.72	212,799,155.81

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
龙门县港龙房地产发展有限公司	298,066.00	296,566.00
东方国际有限公司	2,346,290.51	2,346,290.51
东莞市东方雷豹电子有限公司	0.00	27,326,686.55
江西省景兴铝模板制造有限公司	0.00	143,206.09
江西广讯物联网有限公司	1,246,175.78	46,541.90
广东轻出平步木业有限公司	40,248,961.53	40,248,961.53
和一实业有限公司	1,040,000.00	0.00
圣力（越南）特钢有限公司	37,288,931.61	0.00
中山广新柏高装饰材料有限公司	0.00	3,422,134.61
广东省工艺品进出口（集团）公司	68,535,765.43	0.00
中国包装进出口广东公司	61,884,604.18	0.00
广东省畜产羽绒实业公司	14,970,316.54	0.00
广东省畜产广发实业公司	3,525,794.58	0.00
广东吉瑞科技集团有限公司	52,751,573.58	52,610,000.00
青拓实业集团有限公司	8,536,643.55	0.00
香港武钢广新锦华资源有限公司	19,022.17	0.00
深圳广新联泰商贸有限公司	115,345.37	0.00
广东广新高新材料科技发展有限公司	17,589.39	0.00
广东太古可口可乐有限公司	227,403.79	0.00
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	142,410.01	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	826,559.76	0.00
佛山市金辉高科光电材料有限公司	228,515.34	0.00
合肥电视广告有限公司	67,000,000.00	67,000,000.00

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广州市泰盈服装有限公司	0.00	600,833.50
广东吉瑞科技集团有限公司	0.00	7,074,668.63
武汉电视广告传媒有限公司	11,767,910.75	12,269,572.75

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
佛山立兴涂料有限公司	0.00	137,441.49
广东兴发幕墙门窗有限公司	0.00	2,103,637.49
广西来宾银海铝材股份有限公司	0.00	1,529,750.47
广东吉瑞科技集团有限公司	71,064,472.86	0.00
广东邯彩新材料科技有限公司	6,733,988.18	0.00
广东国外汽车先进技术交流咨询服务中心	0.00	429,474.64
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	115,455.24	120,929.45
佛山市亿达胶粘制品有限公司	0.00	38,516.54
湖南东林包装材料有限公司	0.00	270,567.70
佛山东林包装材料有限公司	9,494,641.39	9,689,264.69
佛山市亿达胶粘制品有限公司	33,344.10	0.00
合肥电视广告有限公司	219,760.00	385,686.00
南京广电广告传媒有限公司	2,981,301.40	219,760.00

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
清远新鑫再生资源有限公司	500,000.00	0.00
中山骏隆制钉有限公司	1,890,914.56	0.00
广东广新电子商务有限公司	10,200.00	0.00
广东邯彩新材料科技有限公司	3,500,000.00	0.00
广州市意达投资有限公司	930,500.00	0.00
广州市隆达投资有限公司	567,042.50	0.00
广东太古冷链物流有限公司	24,800,000.00	0.00
广东太古可口可乐有限公司	100,000,000.00	0.00
佛山市金辉高科光电材料有限公司	202,049.05	202,049.05
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	7,000.00	556.20

6. 关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东兴发幕墙门窗有限公司（厂部）	0.00	11,066,636.84
广东兴发幕墙门窗有限公司浙江分公司	0.00	242,963.94
江西省景兴铝模板制造有限公司	0.00	215,616.42
广西来宾银海铝材股份有限公司	0.00	2,000.01
广东南方新视界传媒科技有限公司	2,132,628.20	2,742,510.70

十二、 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. 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,339,753,321.08	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,339,753,321.08	—	0.00	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,766,262,011.53	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,766,262,011.53	—	0.00	—

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	4,270,426,922.18	98.40	0.00
1-2 年	1,509,671.18	0.03	0.00
2-3 年	35,300,000.00	0.81	0.00
3 年以上	32,516,727.72	0.76	0.00
合计	4,339,753,321.08	—	0.00

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	2,693,155,317.27	97.36	0.00
1-2 年	38,578,339.18	1.39	0.00
2-3 年	17,419,826.50	0.63	0.00
3 年以上	17,108,528.58	0.62	0.00
合计	2,766,262,011.53	—	0.00

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资	5,468,298,332.33	243,754,623.37	0.00	5,712,052,955.70
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	759,585,161.51	1,452,573,591.13	1,453,182.47	2,210,705,570.17
小计	6,227,883,493.84	1,696,328,214.50	1,453,182.47	7,922,758,525.87
减:长期股权投资减值准备	8,605,252.99	0.00	0.00	8,605,252.99
合计	6,219,278,240.85	1,696,328,214.50	1,453,182.47	7,914,153,272.88

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
合计	6,121,937,131.62	6,227,883,493.84	1,617,509,404.94	1,453,182.47	71,251,827.81	7,566,981.75	0.00	0.00	0.00	0.00	7,922,758,525.87	8,605,252.99
一、子公司	4,291,108,468.86	5,468,298,332.33	243,754,623.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,712,052,955.70	8,605,252.99
广东省广告集团股份有限公司	41,280,229.33	29,697,761.55	-1,999,640.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,698,121.28	0.00
广东广青金属科技有限公司	64,000,000.00	128,000,000.00	97,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225,250,000.00	0.00
广东省轻工业品进出口有限公司	67,950,384.81	66,227,152.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,227,152.99	0.00
广东省外贸开发有限公司	132,491,398.63	111,100,129.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,100,129.22	0.00
广东广新外贸置业发展有限公司	49,975,884.35	49,975,884.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,975,884.35	0.00
广东广新信息产业股份有限公司	10,000,000.00	50,000,000.00	-3,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,200,000.00	0.00
香港广新铝业有限公司	261,432,401.63	261,432,401.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261,432,401.63	0.00
广新控股有限公司	780,672,101.17	1,355,947,776.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,355,947,776.88	0.00
广东省东方进出口公司	50,334,200.23	90,229,318.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,229,318.83	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
广东广新矿业资源集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00
广东省土产进出口(集团)有限公司	162,259,094.06	140,356,828.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,356,828.66	0.00
广东广新贸易发展有限公司	35,906,282.70	47,031,532.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,031,532.12	0.00
广东省机械进出口集团有限公司	56,774,696.35	59,981,974.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,981,974.91	0.00
广东广新柏高科技技术有限公司	102,627,163.62	139,997,900.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,997,900.60	0.00
广东省粤新资产管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00
广东省五金矿产进出口集团有限公司	67,787,185.16	55,109,821.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,109,821.70	0.00
广东广新汇富投资管理有限公司	49,957,097.19	49,957,097.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,957,097.19	0.00
广东省食品进出口集团有限公司	328,775,046.33	320,107,052.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320,107,052.77	0.00
中国包装进出口广东公司	66,563,627.78	66,563,627.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,563,627.78	7,685,252.99

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
广东广新投资控股有限公司	232,907,682.66	380,702,915.52	38,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	419,202,915.52	0.00
广东(蛇口)进出口公司广州公司	8,380,000.00	8,380,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,380,000.00	0.00
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	206,968,833.07	329,864,368.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	329,864,368.15	0.00
佛山塑料集团股份有限公司	621,049,870.16	790,968,297.85	6,856,713.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	797,825,011.61	0.00
广东省金洋进出口(集团)公司	920,000.00	920,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	920,000.00	920,000.00
新晟期货有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130,000,000.00	0.00
广东省轻工进出口股份有限公司	59,870,938.09	59,870,938.09	1,199,049.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,069,987.97	0.00
广东省机械进出口股份有限公司	92,143,336.00	142,143,336.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142,143,336.00	0.00
广东广新盛特金属有限公司	120,000,000.00	219,399,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	219,399,700.00	0.00
广州市隆发物业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动								期末余额	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		
广新海事重工股份有限公司	153,332,515.54	153,332,515.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153,332,515.54	0.00
金沃国际融资租赁有限公司	105,748,500.00	0.00	105,748,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,748,500.00	0.00
二、联营企业	1,830,828,662.76	759,585,161.51	1,373,754,781.57	1,453,182.47	71,251,827.81	7,566,981.75	0.00	0.00	0.00	0.00	2,210,705,570.17	0.00
广东省丝绸纺织集团有限公司	317,031,836.96	548,882,654.42	0.00	0.00	47,677,736.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	596,560,390.66	0.00
印尼广青镍业有限公司	207,541,125.00	207,512,078.69	70,986,949.00	0.00	-181,257.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	278,317,770.65	0.00
广东广新电子商务有限公司	10,000,000.00	3,190,428.40	6,512,131.77	1,453,182.47	-2,852,279.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,397,098.62	0.00
广东生益科技股份有限公司	1,296,255,700.80	0.00	1,296,255,700.80	0.00	26,607,627.69	7,566,981.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1,330,430,310.24	0.00

3. 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	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他业务小计	50,624,107.07	8,532,331.94	41,249,223.30	6,667,899.20
利息收入	34,565,876.15	0.00	27,257,411.61	0.00
租赁	15,382,202.00	5,958,179.79	12,858,118.21	5,658,747.60
物业管理	676,028.92	2,574,152.15	1,133,693.48	1,009,151.60
合计	50,624,107.07	8,532,331.94	41,249,223.30	6,667,899.20

4. 投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	69,798,645.34	49,276,092.84
处置长期股权投资产生的投资收益	255,576,052.34	266,563,612.56
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	23,011,477.89	270,447.24
其他	202,438,098.33	268,605,527.68
合计	550,824,273.90	584,715,680.32

(2) 本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	——	——
净利润	285,305,449.02	384,392,258.07
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,309,988.92	14,270,227.70
无形资产摊销	1,599,458.20	1,377,408.05
长期待摊费用摊销	8,233,895.67	8,608,895.67
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)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	232,206,534.91	213,115,476.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-550,824,273.90	-584,715,680.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,573,491,309.55	-566,689,678.98

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,686,940,352.63	294,747,835.43
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	104,280,095.90	-234,893,257.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	——	——
现金的期末余额	753,575,940.67	705,616,658.21
减：现金的期初余额	705,616,658.21	762,684,637.81
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	47,959,282.46	-57,067,979.60

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司之子公司广东肇庆星湖生物科技股份有限公司由于行业的过度竞争、工艺水平落后等原因，收入成本长期倒挂，再加上部分产品生产线进行转移，2015 年陆续出现生产线闲置不用的状态，固定资产减值迹象较为严重，主要为：

（1）淀粉糖生产线：自 2012 年投产起由于订单不足，生产成本一直高于产品售价，产品长期处于亏损的状态，其生产线存在明显的减值迹象。截止 2015 年 12 月 31 日，该生产线净值 0.74 亿元。

（2）苏氨酸生产线及配套闲置设施（环保、动力）：2015 年初苏氨酸市价回落，以及公司因设备陈旧，生产工艺落后导致成本居高不下，此产品亏损严重，公司已弃用该生产线。截止 2015 年 12 月 31 日，该生产线净值为 1.03 亿元。

（3）6000 吨旧 I+G 生产线：因 2015 年投资 6,470 万元研发酶法 I+G 新工艺，改变生产工艺，于年底已完成改造。原生产线部分设备已不适合生产，且未有其他用途安排。截止 2015 年 12 月 31 日，该生产线净值为 0.35 亿元。

（4）缬氨酸生产线：2015 年根据公司的部署已转移至东北肇东生产，转移过程了拆迁转移了部分必要的生产设备，其余生产线已不能继续生产。截止 2015 年 12 月 31 日，该生产线净值为 0.39 亿元。

（5）截止 2015 年 12 月 31 日，其他部分老化、无生产利用价值的固定资产净值 0.27 亿元。

2015 年期末公司对上述固定资产进行了减值测试，并聘请了具备证券从业资格的资产评估机构国众联资产评估土地房地产估价有限公司，对该部分资产进行评估，并出具了国众联评报字（2016）第 3-001 号以资产减值测试为目的的资产评估报告，该部分生产设备评估的可回收金额为 1.47 亿元，根据各资产净值大于可回收金额的部分计提资产减值金额为 1.34 亿元。

十四、 财务报表的批准

本公司 2015 年度财务报表已经本公司董事会批准。

广东省广新控股集团有限公司

二〇一六年四月十日





营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

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
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
执行事务合伙人 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月22日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019726

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

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)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 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

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一九年十月





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: 广东旭东会计师事务所
 Working unit: 广东旭东会计师事务所
 身份证号码: 360111196804210016
 Identity card No.: 360111196804210016



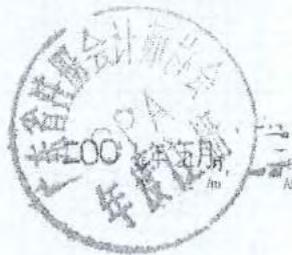
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

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: CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 30 日
 Date of Issuance: 2007年4月30日换发



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 446100340010
No. of Certificate
批准注册会计师协会: 广东省注册会计师协会
Authorizing Institution: CPAs
发证日期: 1998年12月30日
Date of issuance: 2007年4月30日换发



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出注册会计师
转出协会盖章
2007年11月3日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入注册会计师
转入协会盖章
2007年11月3日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出注册会计师
转出协会盖章
2007年9月21日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入注册会计师
转入协会盖章
2007年9月23日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出注册会计师
转出协会盖章
2012年12月28日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入注册会计师
转入协会盖章
2012年12月28日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托人出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 李正良
 Full name 李 正 良
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1970-03-03
 Date of birth 1970-03-03
 工作单位 广东通联会计师事务所有限公司
 Working unit 广东通联会计师事务所有限公司
 身份证号码 430621197003030412
 Identity card No. 430621197003030412



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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

证书编号: 440100520019
 No. of Certificate 440100520019

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

发证日期: 二〇〇八年二月二日
 Date of Issuance 2008年2月2日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 340100520019
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: 二〇〇八年二月二日
Date of Issuance

100九

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

徐旭东 会计师
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年11月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中和立信广东分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年11月9日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师
广东分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年9月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师
广州分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年9月23日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师
会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年1月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师
(特殊普通合伙)广州分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年1月4日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.