
广东省粤科金融集团有限公司
公司债券 2016 年年度报告



二〇一七年四月

重要提示

本公司董事、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。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第二节风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示	2
重大风险提示	2
目录.....	3
释义.....	6
第一章公司及相关中介机构简介	7
一、公司基本情况	7
二、联系人和联系方式	7
三、信息披露及备置地点	7
四、报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况	8
五、中介机构情况	8
第二章公司债券事项	10
一、已发行债券兑付兑息情况	10
二、募集资金使用情况	15
三、公司债券跟踪评级情况	17
四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施	18
五、公司债券债券持有人会议召开情况	18
六、公司债券债权人代理人履职情况	18
第三章本公司财务和资产状况	20
一、主要会计数据	20

二、主要财务指标	21
三、主要资产及负债变动情况	22
四、受限资产情况	23
五、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况	23
六、担保变动情况	24
七、银行授信情况	25
第四章业务和公司治理情况	26
一、概述	26
二、报告期内公司经营情况	29
三、投资状况	31
四、发展战略及经营计划	33
五、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事 项.....	35
六、公司独立情况	35
七、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况	35
八、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方 提供担保情况	36
九、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况	36
第五章重大事项说明	37
一、报告期内重大诉讼、仲裁及重大行政处罚事项	37
二、报告期内公司破产重整事项	37
三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况	37
四、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	

取强制措施的情况	37
五、报告期内其他重大事项	37
第六章财务报告	38
第七章备查文件目录	39
一、备查文件	39
二、查阅地点	39

释义

在本年度报告中,除非上下文另有规定,下列词语具有如下含义:

公司、本公司、粤科集团	指	广东省粤科金融集团有限公司。
公司章程	指	广东省粤科金融集团有限公司章程。
计息年度	指	本期债券存续期内每一个起息日起至下一个起息日的前一个自然日止。
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会。
主承销商、债权代理人、海通证券	指	海通证券股份有限公司。
债券持有人	指	持有本期债券的机构投资者。
上交所	指	上海证券交易所。
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日。
14 粤科债	指	2014年广东省粤科金融集团有限公司公司债券。
15 粤科债	指	广东省粤科金融集团有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券。
广东鸿图	指	广东鸿图科技股份有限公司。
粤科融资租赁	指	广东粤科融资租赁有限公司。

第一章公司及相关中介机构简介

一、公司基本情况

公司的中文名称:	广东省粤科金融集团有限公司
公司的中文简称:	粤科集团
公司的外文名称:	TechnologyFinancialGroup
注册地址:	广东省广州市天河区珠江西路 17 号广晟国际大厦 4501 房
办公地址:	广东省广州市天河区珠江西路 17 号广晟国际大厦 43、45 层
办公地址的邮政编码:	510070
法定代表人	侯外林
公司网址:	www.gvcgc.com
电子邮箱:	gvcgc@gvcgc.com

二、联系人和联系方式

信息披露事务负责人	
姓名	卢柯
联系地址	广东省广州市天河区珠江西路 17 号广晟国际大厦 4501 房
电话	020-38206680
传真	020-87680768
电子信箱	luke@gvcgc.com

三、信息披露及备置地点

刊登年度报告的交易场所 网站的网址	http://www.sse.com.cn 和 http://www.szse.cn/
公司年度报告备置地点	广东省广州市天河区珠江西路 17 号广晟国际大厦 4501 房

四、报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

报告期内公司控股股东、实际控制人及监事未发生变更。董事变更情况如下：

项目	变更前	变更后	变更时间
董事长	徐永胜	侯外林	2016.10

五、中介机构情况

2014 年广东省粤科金融集团有限公司公司债券相关中介机构情况如下所示：

(一) 会计师事务所		是否变更
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	否
办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室	--
签字会计师姓名	牛良文、贺吉俊	刘崴变更为贺吉俊
电话	020-32031958	--
(二) 债券受托管理人		
债券受托管理人	海通证券股份有限公司	否
办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦23层	--
联系人	肖霞	--
电话	010-8802789、010-88027189	--
(三) 资信评级机构		
资信评级机构	联合资信评估有限公司	否
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号中国人保财	--

	险大厦 17 层	
联系人	黄滨、程晨、史延	--
电话	010-85679696	--

广东省粤科金融集团有限公司公开发行 2015 年公司债券相
关中介机构情况如下所示：

(一) 会计师事务所		是否变更
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	否
办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	--
签字会计师姓名	牛良文、贺吉俊	刘崴变更为 贺吉俊
电话	020-32031958	--
(二) 债券受托管理人		
债券受托管理人	海通证券股份有限公司	否
办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦 23 层	--
联系人	肖霞	--
电话	010-8802789、010-88027189	--
(三) 资信评级机构		
资信评级机构	鹏元资信评估有限公司	否
办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼	--
联系人	林心平、王一峰	--
电话	0755-82873981	--

第二章公司债券事项

一、已发行债券兑付兑息情况

（一）基本情况

1、广东省粤科金融集团有限公司于2014年3月25日发行了2014年广东省粤科金融集团有限公司公司债券，相关要素如下：

债券名称	2014年广东省粤科金融集团有限公司公司债券
债券简称	14粤科债
代码	银行间代码（1480159）/上交所代码（124618.SH）
发行日	2014年3月25日
到期日	2024年3月25日
付息日	2015年至2024年每年的3月25日（如遇法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后第一个工作日）
发行余额	10亿元
票面利率	7.30%
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

交易市场	银行间市场/上海证券交易所
付息兑付情况	本公司已于 2015 年 3 月 25 日、2016 年 3 月 25 日和 2017 年 3 月 27 日分别支付第 1、第 2 和第 3 个计息年度利息 7,300 万元。
投资者适当性安排	公众投资者
附设条款	在债券存续期的第 5 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资人回售选择权。

2014 年广东省粤科金融集团有限公司公司债券（简称“14 粤科债”）于 2014 年 3 月 24 日在银行间市场上市流通，证券代码为 1480159；2014 年 5 月 8 日于上海证券交易所上市，证券代码为 124618.SH。14 粤科债的付息日为 2015 年至 2024 年每年的 3 月 25 日（如遇法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后第一个工作日）。本公司已分别于 2015 年 3 月 25 日、2016 年 3 月 25 日和 2017 年 3 月 27 日支付了第 1 个、第 2 个和第 3 个计息年度的利息各 7,300 万元。截至本报告发布之日，本期债券不存在应付未付利息的情况。

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	发行 余额	票面 利率	还本付息方 式	交易市 场	付息兑付 情况	投资者 适当性 安排
2014 年广东省粤科金融集团有限公司公司债券	14 粤科债	148015 9/12461 8.SH	2014 年 3 月 25 日	2024 年 3 月 25 日	10 亿 元	7.30%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	银行间 市场/上 海证券 交易所	本公司已于 2015 年 3 月 25 日、2016 年 3 月 25 日和 2017 年 3 月 27 日分别支付第 1、第 2 和第 3 个计息年度利息 7,300 万元	公众投资者

2、广东省粤科金融集团有限公司于 2015 年 11 月 27 日发行了广东省粤科金融集团有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券，相关要素如下：

债券名称 广东省粤科金融集团有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券

债券简称 15 粤科债

代码 深交所代码（112297.SZ）

发行日 2015 年 11 月 27 日

到期日	2022 年 11 月 27 日
付息日	2016 年至 2022 年每年的 11 月 27 日（如遇法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后第一个工作日）
发行余额	15 亿元
票面利率	4.72%
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易市场	深圳证券交易所
付息兑付情况	本公司已于 2016 年 11 月 27 日支付第 1 个计息年度利息 7,080 万元。
投资者适当性安排	合格投资者
附设条款	在债券存续期的第 5 年末附设发行人调整票面利率选择和投资人回售选择权。

广东省粤科金融集团有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券（简称“15 粤科债”）于 2016 年 5 月 24 日在深圳证券交易所上市，证券代码为 112297.SZ。15 粤科债的付息日为 2016 年至 2022 年每年的 11 月 27 日（如遇法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后第一个工作日）。本公司已于 2016 年 11 月 27 日支付了第 1 个计息年度的利息 7,080 万元。截至本报告发布之日，本期债券不存在

应付未付利息的情况。

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	发行 余额	票面 利率	还本付息方 式	交易市 场	付息兑付 情况	投资者 适当性 安排
广东省粤科金融集团有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券	15粤科债	112297.SZ	2015年11月27日	2022年11月27日	15亿元	4.72%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所	本公司已于2016年11月27日支付了第1个计息年度的利息7,080万元	合格投资者

（二）公司债券其他情况的说明

14 粤科债期限为 10 年，本公司具有调整票面利率选择权：在 14 粤科债存续期的第 5 个计息年度末，本公司有权决定是否调整 14 粤科债的票面利率，调整的方向可向上或向下；投资人具有回售选择权：在 14 粤科债的第 5 个计息年度末，投资者有权选择将所持债券的全部或部分按面值回售给本公司；或选择继续持有 14 粤科债。本公司有权选择将回售的债券进行转售或予以注销。报告期末，14 粤科债尚未到行权日。

15 粤科债期限为 7 年，本公司具有调整票面利率选择权：在 15 粤科债存续期的第 5 个计息年度末，本公司有权决定是否调整 15 粤科债的票面利率，调整的方向可向上或向下；投资人具有回售选择权：在 15 粤科债的第 5 个计息年度末，投资者有权选择将所持债券的全

部或部分按面值回售给本公司；或选择继续持有 15 粤科债。本公司有权选择将回售的债券进行转售或予以注销。报告期末，15 粤科债尚未到行权日。

二、募集资金使用情况

（一）募集资金情况

1) 14 粤科债

根据公司财务状况及未来资金需求，经公司董事会审议通过，并经广东省科技厅批准，公司向国家发改委申请公开发行总额不超过 10 亿元的公司债券。14 粤科债募集资金总额扣除承销费用后的募集资金净额已按约定汇入本公司指定的银行账户。

2) 15 粤科债

根据公司财务状况及未来资金需求，经公司董事会审议通过，并经广东省科技厅批准，公司向中国证监会申请公开发行总额不超过 15 亿元的公司债券。15 粤科债募集资金总额扣除承销费用后的募集资金净额已按约定汇入本公司指定的银行账户。

（二）募集资金实际使用情况

1) 14 粤科债

14 粤科债原募集资金用途为：其中 3 亿元将用于对科技风险投资公司增资，5 亿元将用于发起设立“广东省粤科股权投资母基金有限公司”进行股权投资，2 亿元将用于补充公司营运资金。

14 粤科债经 2014 年 7 月 8 日召开债券持有人会议，审议通过募

集资金用途变更为其中 3 亿元将用于对科技风险投资公司增资，5 亿元将用于发起设立“广东省粤科创新创业投资母基金有限公司”进行股权投资，2 亿元将用于补充公司营运资金。

截至 2016 年年度报告公布之日，14 粤科债所募集资金已使用完毕，募集资金的使用与变更后约定用途一致，募集资金专项账户运作规范。

2) 15 粤科债

15 粤科债募集的资金在扣除发行费用后，拟将不超过 2.12 亿元用于偿还公司银行贷款，其余用于补充公司营运资金。待 15 粤科债发行完毕，募集资金到账后，公司将根据 15 粤科债募集资金的实际到位时间和公司债务结构调整及资金使用需要，本着有利于优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用的原则，灵活安排偿还所借银行贷款。

公司原计划 6,000 万元偿还平安银行的贷款，但募集资金到账前，该笔贷款已到期，因此公司未使用募集资金偿还该笔贷款并且公司另外安排 1 亿元的银行贷款通过募集资金进行偿还。

15 粤科债募集的资金在扣除发行费用后，将 2.52 亿元用于偿还公司银行贷款，其余用于补充公司营运资金。截至 2016 年年度报告公布之日，15 粤科债所募集资金已使用完毕，募集资金的使用与募集说明书约定用途一致，募集资金专项账户运作规范。

三、公司债券跟踪评级情况

1、14 粤科债

14 粤科债的信用评级机构为联合资信评估有限公司（以下简称“联合资信”），联合资信于 2014 年 2 月 12 日完成了对 14 粤科债的初次评级。根据《广东省粤科金融集团有限公司 2014 年度 10 亿元公司债券信用评级报告》，经联合资信综合评定，本公司的主体长期信用等级为 AA，评级展望为稳定，14 粤科债的信用等级为 AA+。

联合资信于 2015 年 6 月 25 日和 2016 年 6 月 29 日对 14 粤科债进行跟踪评级。根据《广东省粤科金融集团有限公司 2014 年度公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，经联合资信跟踪评级，确定本公司的主体长期信用等级由 AA 调整为 AA+，评级展望为稳定，并维持 14 粤科债的信用等级为 AA+。

根据联合资信对 14 粤科债作出的跟踪评级安排，联合资信将在 14 粤科债存续期内每年进行一次定期跟踪评级，并根据情况开展不定期跟踪评级。

2、15 粤科债

15 粤科债的信用评级机构为鹏元资信评估有限公司（以下简称“鹏元资信”），鹏元资信于 2015 年 10 月 27 日完成了对 15 粤科债的初次评级。根据《广东省粤科金融集团有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券信用评级报告》，经鹏元资信综合评定，公司的主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定，15 粤科债的信用等级为 AA+。

鹏元资信于 2016 年 6 月 20 日对 15 粤科债进行跟踪评级。根据《广东省粤科金融集团有限公司 2015 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，经鹏元资信跟踪评级，确定维持本公司的主体长期信用等级为 AA+，评级展望为稳定，并维持 15 粤科债的信用等级为 AA+。

根据鹏元资信对 15 粤科债作出的跟踪评级安排，鹏元资信将在 15 粤科债存续期内每年进行一次定期跟踪评级，并根据情况开展不定期跟踪评级。

四、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、14 粤科债

报告期内，14 粤科债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与《2014 年广东省粤科金融集团有限公司公司债券募集说明书》中的“偿债保障措施”没有发生重大变化。

2、15 粤科债

报告期内，15 粤科债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施与《广东省粤科金融集团有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书》中的“偿债保障措施”没有发生重大变化。

五、公司债券债券持有人会议召开情况

报告期内，14 粤科债和 15 粤科债均无债券持有人会议召开事项。

六、公司债券债权人履职情况

1、14 粤科债

14 粤科债存续期内，债权代理人海通证券股份有限公司严格按照《债权代理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债权代理人职责，维护债券持有人的合法权益。

债权代理人预计将于公司每年公布上半年审计报告的同时发布债权代理事务报告，报告内容详见上海证券交易所网站。

2、15 粤科债

15 粤科债存续期内，受托管理人海通证券股份有限公司严格按照《受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人预计将于公司每年公布上半年审计报告的同时发布受托管理事务报告，报告内容详见深圳证券交易所网站。

第三章本公司财务和资产状况

本节的财务会计信息及有关分析反映了本公司最近两年财务和资产情况。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2015、2016 年年度的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。本节所引用 2015、2016 年度/末财务数据均摘自上述经审计的审计报告。

一、主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减
总资产	2,782,386.39	2,407,283.49	15.58%
归属于母公司的净资产	396,153.13	387,172.53	2.32%
营业收入	317,482.51	263,230.05	20.61%
归属于母公司的净利润	17,531.02	21,486.22	-18.41%
息税折旧摊销前利润	99,937.82	87,402.91	14.46%
经营活动产生的现金流量净额	-170,387.82	-181,191.22	5.96%
投资活动产生的现金流量净额	-10,193.37	696,507.19	-101.46%
筹资活动产生的现金流量净额	217,168.97	349,542.74	-37.87%
期末现金及现金等价物余额	1,355,845.62	1,318,936.57	2.80%

2016 年投资活动产生的现金流量净额同比下降 101.46%，主要系 2016 年收到的财政投资专项资金为 6.62 亿元，相对于上年同期 67.69 亿减少所致。

2016 年筹资活动产生的现金流量净额同比下降 37.87%，主要系

报告期初债务到期以及本年内短期贷款的同期还贷以及粤科租赁按期偿还到期应付债券本金 1.98 亿元所致。

二、主要财务指标

主要财务指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)
流动比率	6.31	6.11	3.27%
速动比率	6.12	5.97	2.51%
资产负债率	66.80%	69.32%	-3.64%
EBITDA 全部债务比	0.16	0.16	0.00%
利息保障倍数	3.72	4.96	-25.00%
现金利息保障倍数	-4.12	-11.95	65.52%
EBITDA 利息保障倍数	4.91	6.34	-22.56%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

注：除特别注明外，以上财务指标均按照合并报表口径计算。

上述财务指标的计算方法如下：

1、全部债务=长期债务+短期债务；

短期债务=短期借款+交易性金融负债+应付票据+一年内到期的非流动负债；

长期债务=长期借款+应付债券；

2、EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

3、流动比率=流动资产/流动负债；

4、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；

5、资产负债率=总负债/总资产；

6、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

7、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（资本化利息支出+计入财务费用的利息支出）；

8、利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）；

9、现金利息保障倍数=(经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现)/现金利息支出；

10、贷款偿还率：实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

11、利息偿付率：实际支付利息/应付利息。

2016年，公司现金利息保障倍数为-4.12，同比上涨65.52%，主要系2016年公司现金利息支出增加所致。

三、主要资产及负债变动情况

单位：万元

项目名称	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)
货币资金	1,301,641.01	1,142,653.47	13.91%
应收账款	90,145.16	82,053.69	9.86%
一年内到期的非流动资产	173,757.43	62,583.44	177.64%
可供出售金融资产	385,569.02	316,600.03	21.78%
长期应收款	261,245.74	214,999.78	21.51%
固定资产净额	153,167.13	127,905.38	19.75%
短期借款	113,808.36	101,466.13	12.16%
一年内到期的非流动负债	23,642.76	35,028.42	-32.50%
长期借款	156,026.30	95,570.26	63.26%
应付债券	337,449.04	307,468.78	9.75%
长期应付款	1,070,837.56	980,788.85	9.18%

2016年一年内到期的非流动资产同比增加177.64%，主要系粤科小贷2016年大力开展再贷贷款业务及小额贷款业务，报告期末两项在贷业务余额较期初增加7.98亿元，粤科租赁一年内到期的租赁款

系茂名永诚环保资源开发有限公司等四项融资租赁业务将于 2017 年到期增加 2.15 亿元所致。

2016 年一年内到期的非流动负债同比下降 32.50%，主要系 2016 年期末粤科租赁一年内到期的长期借款及租赁保证金为 1.89 亿元，较 2015 年期末 2.91 亿元减少，广东鸿图期末一年内到期的长期借款也较期初有所减少所致。

2016 年长期借款同比增加 63.26%，主要系广东鸿图期末信用借款较期初增加 1 亿元，粤科融资租赁质押借款，信用借款期末较期初增加 3.11 亿元所致。

四、受限资产情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司受限资产情况如下：

单位：万元

项目	期末余额	受限原因
货币资金	7,270.39	担保等保证金、质押借款
应收账款	4,715.80	质押借款
固定资产	44,255.96	抵押借款
无形资产	7,770.90	抵押借款
在建工程	115,828.63	质押借款
合计	179,841.68	--

五、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至 2016 年末，公司已发行且在存续期内的其他债券信息如下：

证券名称	发行日期	发行期限(年)	剩余期限(年)	债券评级	主体评级	票面利率	发行规模(亿)	证券类别	上市地点
------	------	---------	---------	------	------	------	---------	------	------

						(年)	元)		
16 粤租 01	2016-05-23	5(3+2)	2.07+2	AA+	AA-	6.30	3.00	公司债	深圳
16 粤租 02	2016-07-22	5(3+2)	2.25+2	AA+	AA-	5.60	2.00	公司债	深圳
PR 粤科 A2	2015-12-29	1.9808	0.65	AAA	--	5.20	1.20	资产支持证券	上海
PR 粤科 A3	2015-12-29	2.7315	1.41	AAA	--	5.50	2.38	资产支持证券	上海
粤科 2A1	2017-03-16	0.7671	0.65	AAA	--	5.17	1.90	资产支持证券	上海
粤科 2A2	2017-03-16	1.7671	1.65	AAA	--	5.20	1.48	资产支持证券	上海
粤科 2A3	2017-03-16	1.7671	1.65	AAA	--	6.06	1.12	资产支持证券	上海
粤科 2B	2017-03-16	2.2658	2.15	AA+	--	6.00	0.80	资产支持证券	上海
粤科 2 次	2017-03-16	3.0164	2.90	--	--	0.00	0.70	资产支持证券	上海
粤科次级	2015-12-29	2.9808	1.65	--	--	0.00	0.64	资产支持证券	上海
粤科优 B	2015-12-29	2.9808	1.65	AA	--	6.00	0.58	资产支持证券	上海

六、担保变动情况

报告期内公司对外担保余额为 55,391.63 万元，当期净资产为 923,816.91 万元，对外担保余额未超过报告期末净资产的 30%。报告期内对外担保余额比同期上升约 349.34%，主要系 2016 年新增对陕西中大机械集团有限公司、遵义集顺达交通运输（集团）有限责任公司、广东宝瑞坦医药集团有限公司、广州市伟凯电子有限责任公司进行贷款提供担保，金额较大所致。

七、银行授信情况

公司在国内银行具有良好的信用记录，与各家银行保持着长期良好的合作关系。多家银行均给予发行人高额的授信额度，截至2016年12月31日，公司已取得的银行授信额度超过140亿元。报告期内，本公司均已按时还本付息，不存在任何违约事项，本公司不存在逾期未偿还债项。

第四章业务和公司治理情况

一、概述

（一）主营业务概述

粤科集团所属行业为资本投资服务，经营范围主要包括：科技金融服务平台建设；风险投资、创业投资、股权投资；投资管理、股权投资基金管理、资产受托管理；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；投资、融资等资本运作的咨询服务（不含证券与期货）；风险投资人才培训。

粤科集团主营业务包括创投业务及压铸业务。一方面，本公司是以创投业务为主业的创投公司，创投业务收入主要通过投资收益体现；同时本公司旗下上市公司广东鸿图的营业收入是投资收益外的主要收入来源，其压铸业务收入占营业收入比重较大。

创业投资主要向具有高成长潜力的未上市企业特别是高新技术企业进行权益性投资，为之提供创业管理服务，待所投资企业发育成熟或相对成熟后通过公开上市、股权转让等形式实现高资本增值收益。公司作为广东省属高科技投融资平台，是省内首家专业投资科技型中小企业的创投公司，也是中国最早创立的省级创投公司之一。公司旗下拥有科技创业投资公司、科技风险投资公司等多家创投子公司，同时设立了多支投资基金。公司已于广东省发展和改革委员会进行备案。

压铸（亦称“压力铸造”）是指在高压作用下，使液态或半液态

金属以较高的速度充填压铸模具型腔，并在压力下成型和凝固而获得铸件的方法，是铸造工艺中应用最广、发展速度最快的金属热加工成形工艺方法之一，在有色金属铸造中占据主导地位，发展前景好。由于压铸件的成形在模具内完成，其大小和形状取决于所选用的模具，因此压铸件生产所用的压铸机和加工所用的加工中心均具备很强的通用性。公司下属子公司广东鸿图主要从事压铸机的开发、设计、生产和销售，已建立了以精密铝合金压铸技术为核心的多元化产品体系。广东鸿图目前已是国内压铸行业的龙头企业及华南地区规模最大的精密铝合金压铸件专业生产企业。

（二）所处行业概况以及行业内地位

1、创投行业

近年来，受益于国家经济持续快速发展、多层次资本市场建设的逐步完善、行业相关法律法规及政策的出台及扶持，国内创业投资得以迅猛发展，投融资活动极其活跃，参与创业投资的基金数量和投资总额屡创新高，尤其在国际金融危机席卷全球后，中国的创业投资市场仍然保持了极高的活跃度和吸引力，集聚了众多境内外资本、创业投资机构、各种基金、各类人才参与到创业投资领域。随着 2014 年 IPO 的重启，资本市场退出渠道逐渐稳定，我国的创投业开始呈现回暖态势，在募资、投资方面均有不同程度的增长。

近年来，公司保持较强的投资能力与项目策划管理能力，在投资决策、团队管理、项目的运作与退出等方面形成了鲜明的特点，并得到了业界的一致认可。2016 年，公司荣获“投中 2016 年度中国最佳创业投资机构 TOP100”第 18 名、“投中 2016 年度中国最佳有限合

伙人 TOP20”第 18 名和“投中 2016 年度中国最佳中资创业投资机构 TOP50”第 13 名。

2016 年，公司新增受托管理资金超过 240 亿元，新增创业投资项目近 50 项，投资企业赛福天、华锋股份、红墙股份成功实现 IPO，实现今朝时代等 8 个项目成功登陆新三板。

2、压铸行业

近年来，中国压铸件产量年均增长 10%以上，尤其是在汽车产业、3G 通讯产业、3C 产品工业的带动下，铝合金铸件产量增长最为迅速。压铸行业实现关键设备零部件国产化率达 95%以上以及轨道车辆、汽车和 3C 产品铝、镁轻合金及特种合金等大型、复杂、高精度及特种功能铸件的批量生产。

广东鸿图作为中国规模最大的压铸企业之一，是广东省压铸行业规模、效益综合评价最好的企业。2016 年广东鸿图实现营业收入 267,823.35 万元，同比增长 18.57%，实现营业利润 16,808.65 万元，同比增长 29.09%。现已形成了内销与出口并重的格局，并与国内外多家知名企业建立了长期的战略合作伙伴关系；公司产品以过硬的供货质量和服务效率得到了客户的高度认可和赞誉，连续多年获得美国通用汽车年度“全球最优秀供应商”奖，同时也获得了日产、康明斯、克莱斯勒、东风本田等客户的多项嘉奖。中国铸造协会评定广东鸿图为“全国铸造行业先进企业”，所生产的铝合金压铸件被评为“优质铸件奖”。作为华南地区最大的铝合金压铸件生产企业，广东鸿图具有较高的知名度同时也带动了广东省压铸行业的进步与发展。

二、报告期内公司经营情况

公司的业务收入由投资收益及营业收入构成，其中投资收益为本公司从事创投业务形成的收入，营业收入主要为公司下属实业公司经营形成的收入。

（一）投资收益

报告期内公司实现投资收益 55,171.07 万元，同比下降为 11.43%。

公司投资收益构成

单位：万元

项目名称	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-631.08	1,174.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-147.63	38,829.23
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取得的投资收益	-	0.04
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,827.07	1,734.95
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	-370.08	147.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益	47,476.04	12,206.90
其他	7,016.76	8,198.89
合计	55,171.07	62,291.83

（二）分业务板块的营业收入、营业成本构成情况

单位：万元

项目	营业收入	占比	营业成本	占比	毛利率
制造业	277,792.18	87.50%	211,688.25	94.97%	31.23%
融资租赁业	17,949.33	5.65%	8,920.67	4.00%	101.21%
小额贷款及委托贷款	12,641.89	3.98%	21.19	0.01%	59,547.29%
商务服务业	3,874.04	1.22%			
房地产租赁管理	1,945.53	0.61%	1,471.99	0.66%	32.17%
商品流通业	291.41	0.09%	254.89	0.11%	14.33%

融资担保业	1,509.66	0.48%	538.23	0.24%	180.49%
不良资产处置	1,469.60	0.46%			
园艺作物种植	8.85	0.00%	5.36	0.00%	65.26%
合计	317,482.51	100.00%	222,900.59	100.00%	42.43%

(三) 利润表构成

单位：万元

项目	2016 年度	2015 年度	较上年度变动幅度
一、营业总收入	317,482.51	263,230.05	20.61%
其中：营业收入	317,482.51	263,230.05	20.61%
二、营业总成本	318,865.41	270,764.16	17.77%
其中：营业成本	222,900.59	191,304.14	16.52%
营业税金及附加	2,635.65	1,929.43	36.60%
销售费用	24,505.28	20,389.17	20.19%
管理费用	50,146.63	34,432.10	45.64%
财务费用	16,007.99	8,598.28	86.18%
资产减值损失	2,669.29	14,111.03	-81.08%
加：公允价值变动收益	64.90	-131.04	149.53%
投资收益	55,171.07	62,291.83	-11.43%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-631.09	1,174.31	-153.74%
三、营业利润	53,853.06	54,626.69	-1.42%
加：营业外收入	1,983.45	1,308.54	51.58%
其中：非流动资产处置利得	163.02	22.31	630.72%
减：营业外支出	341.45	1,009.77	-66.19%
其中：非流动资产处置损失	110.73	476.97	-76.78%
四、利润总额	55,495.06	54,925.47	1.04%
减：所得税费用	15,173.50	17,128.54	-11.41%
五、净利润	40,321.56	37,796.93	6.68%
归属于母公司所有者的	17,531.02	21,486.22	-18.41%

净利润			
少数股东损益	22,790.54	16,310.71	39.73%
六、其他综合收益的税后净额	-10,789.40	23,137.02	-146.63%
七、综合收益总额	29,532.16	60,933.95	-51.53%
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,444.40	42,476.18	-75.41%
归属于少数股东的综合收益总额	19,087.76	18,457.76	3.41%

2016 年营业税金及附加同比增加 36.60%，主要系税金及附加的增加系根据财政部新规自 2016 年 5 月 1 日起各项税费调整至税金及附加列支，上期数据规定不做追溯调整所致。

2016 年管理费用同比增长 45.64%，主要系管理人员费用增加所致。

2016 年财务费用同比增长 86.18%，主要系 2016 年新增 15 粤科债的利息支出所致。

2016 年资产减值损失同比下降 81.08%，主要系各年减值测试的减值结果差异，期初已减值的项目本期无须再计提所致。

2016 年其他综合收益的税后净额同比下降 146.63%，主要为对格林美大量减持的影响所致。

2016 年综合收益的总额同比下降 51.53%，主要为净利润与其他综合收益的综合影响所致。

三、投资状况

报告期内公司新增股权投资情况如下：

(一) 新纳入合并范围的子公司情况

单位：万元

名称	2016年末净资产	2016年度净利润
广东建粤基金管理有限公司	360.21	60.21
广州粤科检测技术装备园管理有限公司	553.96	-446.04
韶关市粤商科技创新园有限公司	7,739.07	-121.94
粤科港航融资租赁有限公司	30,459.98	459.98
粤科港航国际融资租赁有限公司	4,272.92	108.25
广东粤科资本投资有限公司	5,668.20	4.51
广东盛图投资有限公司	4,099.28	-100.72
珠海励图投资管理有限公司	299.96	-0.04
广东宝龙汽车有限公司	4,054.23	709.37
广东粤科众包网络科技有限公司	910.01	-89.99
广东建粤科技股权收购基金合伙企业（有限合伙）	19,947.17	-52.83
广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业（有限合伙）	199,898.11	-101.89
横琴粤科母基金投资管理中心（有限合伙）	10,200.00	0.00
广东浙大粤科世纪投资管理有限公司	198.47	-1.53

2016年，子公司广州市冠通创业投资管理有限公司不再纳入合并范围。

(二) 新增的合营和联营企业的基本情况及经营业务情况

序号	名称	企业性质
1	云浮市粤科新兴产业投资有限公司	联营企业
2	广州知识产权交易中心有限公司	联营企业
3	中科沃土基金管理有限公司	联营企业
4	广东粤科泓润创业投资有限公司	联营企业

5	前海亚商粤科投资管理（深圳）有限公司	联营企业
6	广东省海通粤科投资管理有限公司	联营企业
7	广州怡珀新能源产业投资管理有限责任公司	联营企业
8	深圳市前海粤科国联投资管理有限公司	联营企业

四、发展战略及经营计划

（一）发展战略

综观当前经济形势，既复杂严峻，又面临机遇。世界经济在深度调整中反复多变，发展态势不明朗；我国经济依然面临较大下行压力，调整及转型的步伐加快，推进供给侧结构性改革成为经济工作主线。

市场空间扩展和经济热点转换为创投行业带来了历史性机遇，同时广东政府产业结构调整工作起步较早，未来对科技金融发展的支持也将进一步增加。

同时，金融行业同业竞争愈发激烈，特别是创投行业，信息不对称性现象较突出，行业先锋借助自身技术上的垄断优势在优化资产、投融资方式上屡屡创新，企业并购重组和行业整合步伐也在加快。这对公司持续盈利能力提出了新的挑战。

2017 年以来，公司将把握“大众创业，万众创新”和加快实施创新驱动发展战略的机遇，以“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念为总引领，以“抓创新促发展、抓落实防风险、抓联动出效益”为总基调，以事业部制改革为新起点，构筑起“3+1”业务发展新格局：

1、 进一步推进创业投资板块做强做大

围绕国家和广东省的创新驱动发展战略，深入研究分析重点投资行业和产业，不断提升专业化投资管理能力；扎实推进省重大科技专项基金、省重大科技成果产业化基金和省环保基金等重大项目的组建、放大、投资和管理工作；组建并购基金和接力基金，创新基金设立和管理方式，逐步完善基金结构，稳妥布局投资网络；寻找投资企业并购重组机会，丰富投资项目退出渠道，提升项目整合能力，提升投资盈利水平。

2、着力提升科技金融板块服务水平和盈利能力

以科技金融新业务体系建设为中心，创新科技金融产品，改进服务模式，搭建服务平台，推动科技创新链条与金融资本链条的有机结合，服务广东省中小微创新企业成长的全过程，实现“粤科金融”全覆盖。公司将着眼增强盈利能力及核心竞争力，加大优质资源及项目储备力度，加快完善“供应链金融”、“商圈贷”、“再小贷”、担保增信产品等业务产品体系。

3、加快构建“四众”联动平台

紧抓“大众创业，万众创新”和创新驱动发展战略机遇，打造众创（粤科孵化器运营公司）、众包（粤科众包公司）、众扶（融易孵）、众筹（粤科创投界）“四众”联动新模式，汇聚广东创新驱动发展新动能，构建具有粤科特色的创新创业生态系统。科技园区板块将立足粤科产业园基金、融易孵网络平台，抓紧推进旗下 X3space、融易孵、微窝、投资+等孵化器项目和智慧螺丝城、创智城项目等科技园区项目建设，形成集创新创业服务、产业升级服务、投融资服务、产业园

投资管理服务于一体的科技企业孵化育成平台。

4、优化资本运营和资源配置工作

进一步加大资本市场的运作力度，加强控股上市公司的市值管理，建立上市公司的市值管理和资本运作体系，开展上市公司定位研究，开展相关资产整合重组工作，并通过注资、增发、融资等活动，增强上市公司的影响力和融资能力。通过研究具备上市潜力的业务及资产的重组整合，提升经营水平和盈利能力，培育新的上市公司。继续加强与国内外金融机构、创投机构、大型企业等的战略合作，把握新三板并购重组机遇，加大参与资产并购重组的工作力度，优化集团产业和股权结构。稳步推进粤科资产管理公司的业务开展，积极承接银行金融机构及政府投融资平台不良资产包，设立质押股权收购基金、知识产权质押基金，通过股权重组、债务重组等方式，提高资产处置效率和效益,为集团规模扩张和经营利润创造新的增长点。

五、报告期内公司与主要客户业务往来时发生的严重违约事项

报告期内，公司与主要客户发生业务往来时，未有严重违约事项发生。

六、公司独立情况

报告期内，本公司与其控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内公司非经营性往来占款及资金拆借情况

报告期末，公司不存在未收回的非经营性往来占款及资金拆借情

况。

八、报告期内公司违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保情况

报告期内，公司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行为。

九、报告期内公司违法违规及执行募集说明书约定情况

报告期内，本公司在公司治理、内部控制等方面，均不存在违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。同时，公司亦不存在违反募集说明书中约定或承诺的情况。

第五章 重大事项说明

一、报告期内重大诉讼、仲裁及重大行政处罚事项

报告期内，本公司不存在对公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的未决诉讼、仲裁事项及行政处罚案件。

二、报告期内公司破产重整事项

报告期内，本公司不存在破产重整事项。

三、公司债券面临暂停或终止上市风险情况

报告期内，本公司债券不存在面临暂停或终止上市风险的情况。

四、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况

公司控股股东广东省科技厅及实际控制人广东省人民政府不涉及涉嫌犯罪被司法机关立案调查等事项。公司董事、监事、高级管理人员无涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、报告期内其他重大事项

报告期内，本公司不存在《公司债券发行与管理办法》第四十五条规定的可能影响其偿债能力或债券价格的重大事项。

第六章财务报告

本公司 2016 年度审计报告详见附件。

第七章备查文件目录

一、备查文件

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2016 年审计报告；

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2016 年审计报告原件；

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（四）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

二、查阅地点

以上备查文件放置地点：广州市天河区珠江西路 17 号广晟国际大厦 43 层。

(本页无正文，为广东省粤科金融集团有限公司公司债券 2016 年年度报告之盖章页)

广东省粤科金融集团有限公司



广东省粤科金融集团有限公司

审计报告

大信审字【2017】第 34-00108 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

广东省粤科金融集团有限公司

审计报告

大信审字【2017】第 34-00108 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字【2017】第 34-00108 号

广东省粤科金融集团有限公司：

我们审计了后附的广东省粤科金融集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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贵公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十五日



合并资产负债表

编制单位：广东省粤科金融集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注八	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	13,016,410,076.23	11,426,534,697.62
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	3,508,895.00	7,264,158.80
衍生金融资产		-	-
应收票据	(三)	36,058,384.63	11,789,126.59
应收账款	(四)	901,451,610.54	820,536,922.52
预付款项	(五)	39,444,725.65	444,539,306.32
△应收保费		-	-
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
应收利息	(六)	7,421,545.14	5,209,333.17
应收股利		-	-
其他应收款	(七)	128,370,521.08	16,051,201.30
△买入返售金融资产		-	-
存货	(八)	530,087,186.89	365,266,221.71
其中：原材料	(八)	226,380,882.30	210,666,012.09
库存商品（产成品）	(八)	121,092,069.68	76,117,251.61
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	(九)	1,737,574,266.73	625,834,410.36
其他流动资产	(十)	736,522,675.19	2,066,233,098.03
流动资产合计		17,136,849,887.08	15,789,258,476.42
非流动资产：			
△发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十一)	3,855,690,190.99	3,166,000,268.77
持有至到期投资	(十二)	312,000,000.00	168,500,000.00
长期应收款	(十三)	2,612,457,422.24	2,149,997,818.92
长期股权投资	(十四)	566,317,138.44	498,067,552.00
投资性房地产	(十五)	206,416,789.27	216,200,823.81
固定资产原价	(十六)	2,156,661,027.97	1,814,705,357.99
减：累计折旧	(十六)	624,249,205.54	535,651,523.20
固定资产净值	(十六)	1,532,411,822.43	1,279,053,834.79
减：固定资产减值准备	(十六)	740,542.46	981,857.67
固定资产净额	(十六)	1,531,671,279.97	1,278,071,977.12
在建工程	(十七)	149,551,130.52	146,256,110.14
工程物资		-	-
固定资产清理	(十八)	1,022.50	-
生产性生物资产	(十九)	571,818.00	571,818.00
油气资产		-	-
无形资产	(二十)	630,508,741.10	178,307,842.06
开发支出		-	-
商誉	(二十一)	413,649,872.74	197,889,425.57
长期待摊费用	(二十二)	229,902,252.99	207,293,150.51
递延所得税资产	(二十三)	90,629,768.17	70,960,931.13
其他非流动资产	(二十四)	87,646,548.49	5,458,685.80
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		10,687,013,975.42	8,283,576,403.83
资产合计		27,823,863,862.50	24,072,834,880.25

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯





合并资产负债表（续）

编制单位：广东科金融集团有限公司	2016年12月31日	单位：人民币元	
项 目	附注八	期末余额	年初余额
流动资产：			
短期借款	(二十五)	1,138,083,623.54	1,014,661,283.68
△向中央银行借款		-	-
△吸收存款及同业存放		-	-
△拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	(二十六)	21,279,300.00	115,000,000.00
应付账款	(二十七)	631,576,305.02	511,359,391.20
预收款项	(二十八)	16,221,969.65	12,343,695.65
△卖出回购金融资产款		-	-
△应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(二十九)	180,929,653.44	125,680,559.38
其中：应付工资	(二十九)	170,946,445.88	123,922,161.34
应付福利费	(二十九)	250,090.83	-
# 其中：职工奖励及福利基金		-	-
应交税费	(三十)	200,238,487.35	135,821,876.73
其中：应交税金	(三十)	200,238,487.35	135,821,876.73
应付利息	(三十一)	81,656,384.98	68,143,338.68
应付股利	(三十二)	11,970,000.00	17,593,595.00
其他应付款	(三十三)	108,749,368.56	157,659,660.59
△应付分保账款		-	-
△保险合同准备金		-	-
△代理买卖证券款		-	-
△代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	(三十四)	236,427,600.00	350,284,166.67
其他流动负债	(三十五)	86,867,412.52	76,181,341.43
流动资产合计		2,714,000,105.06	2,584,728,910.02
非流动资产：			
长期借款	(三十六)	1,560,262,974.82	955,702,606.07
应付债券	(三十七)	3,374,490,386.05	3,074,687,810.14
长期应付款	(三十八)	10,708,375,561.23	9,807,888,547.44
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(三十九)	23,396,560.78	21,196,333.39
递延所得税负债	(二十三)	205,169,199.37	243,981,037.53
其他非流动负债		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		15,871,694,682.25	14,103,456,334.57
负债合计		18,585,694,787.31	16,688,185,244.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(四十)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
国有资本	(四十)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其中：国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
其中：个人资本		-	-
外商资本		-	-
# 减：已归还投资		-	-
实收资本（或股本）净额	(四十)	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(四十一)	289,153,938.76	265,591,874.99
减：库存股		-	-
其他综合收益	(五十五)	594,643,697.11	665,509,927.87
其中：外币报表折算差额	(五十五)	631,695.91	388,378.72
专项储备		-	-
盈余公积	(四十二)	46,930,485.55	46,930,485.55
其中：法定公积金	(四十二)	46,930,485.55	46,930,485.55
任意公积金		-	-
# 储备基金		-	-
# 企业发展基金		-	-
# 利润归还投资		-	-
△一般风险准备		-	-
未分配利润	(四十三)	1,230,803,222.51	1,093,693,033.39
归属于母公司所有者权益合计		3,961,531,343.93	3,871,725,321.80
※少数股东权益		5,276,637,731.26	3,512,924,313.86
所有者权益（或股东权益）合计		9,238,169,075.19	7,384,649,635.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,823,863,862.50	24,072,834,880.25

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯





母公司资产负债表

编制单位：广东省粤科金融集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		6,275,947,199.04	9,181,703,732.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	2,933,500.00
应收利息		-	-
应收股利		-	7,093,595.00
其他应收款	(一)	745,414,832.70	390,505,500.00
存货		-	-
其中：原材料		-	-
库存商品		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		59,500,000.00	412,500,000.00
其他流动资产		-	-
流动资产合计		7,080,862,031.74	9,994,736,327.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,216,645,634.76	954,834,534.76
持有至到期投资		-	-
长期应收款		4,027,669,300.00	619,200,000.00
长期股权投资	(二)	3,810,536,691.79	3,531,555,073.52
投资性房地产		-	-
固定资产原价		4,031,905.00	3,137,584.10
减：累计折旧		2,326,783.71	2,134,040.20
固定资产净值		1,705,121.29	1,003,543.90
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		1,705,121.29	1,003,543.90
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,662,625.00	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,103,445.74	2,389,373.04
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
其中：特准储备物资		-	-
非流动资产合计		9,061,322,818.58	5,108,982,525.22
资产合计		16,142,184,850.32	15,103,718,852.75

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯





母公司资产负债表（续）

编制单位：山东省农村金融集团有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		-	-
应付职工薪酬		216.00	35,643.00
其中：应付工资		-	35,475.00
应付福利费		-	-
应交税费		13,461,826.82	12,622,840.23
其中：应交税金		13,461,826.82	12,622,840.23
应付利息		60,650,005.49	60,649,998.17
应付股利		-	-
其他应付款		1,012,198,329.88	605,130,648.56
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,086,310,378.19	778,439,129.96
非流动负债：			
长期借款		145,000,000.00	-
应付债券		2,477,507,727.82	2,474,687,810.14
长期应付款		10,424,349,799.26	9,682,309,595.67
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
其中：特准储备基金		-	-
非流动负债合计		13,046,857,527.08	12,156,997,405.81
负债合计		14,133,167,905.27	12,935,436,535.77
所有者权益：			
实收资本（或股本）		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
国有资本		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其中：国有法人资本		-	-
集体资本		-	-
民营资本		-	-
其中：个人资本		-	-
外商资本		-	-
# 减：已归还投资		-	-
实收资本净额		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	3,600,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		5,070,410.91	-
其中：外币报表折算差额		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,328,997.92	8,328,997.92
其中：法定公积金		8,328,997.92	8,328,997.92
任意公积金		-	-
# 储备基金		-	-
# 企业发展基金		-	-
# 利润归还投资		-	-
未分配利润		195,617,536.22	356,353,319.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,009,016,945.05	2,168,282,316.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,142,184,850.32	15,103,718,852.75

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯





合并利润表

编制单位：广东粤财金融集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,174,825,070.25	2,632,300,535.17
其中：营业输入	(四十四)	3,174,825,070.25	2,632,300,535.17
△利息收入		-	-
△已赚保费		-	-
△手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,188,654,149.95	2,707,641,599.83
其中：营业成本	(四十四)	2,229,005,863.92	1,913,041,439.13
△利息支出		-	-
△手续费及佣金支出		-	-
△退保金		-	-
△赔付支出净额		-	-
△提取保险合同准备金净额		-	-
△保单红利支出		-	-
△分保费用		-	-
税金及附加	(四十五)	26,356,494.66	19,294,325.83
销售费用	(四十六)	245,052,767.67	203,891,672.44
管理费用	(四十七)	501,466,267.99	344,321,021.01
其中：研究与开发费	(四十七)	27,523,521.61	25,439,847.69
财务费用	(四十八)	160,079,851.26	85,982,827.09
其中：利息支出	(四十八)	203,081,847.48	134,562,096.54
利息收入	(四十八)	30,365,534.16	40,130,099.17
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	(四十八)	-14,402,379.24	-11,610,888.08
资产减值损失	(四十九)	26,692,904.45	141,110,314.33
其他		-	-
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五十)	648,991.60	-1,310,357.71
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十一)	551,710,666.77	622,918,328.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五十一)	-6,310,870.39	11,743,142.62
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		538,530,578.67	546,266,905.78
加：营业外收入	(五十二)	19,834,477.12	13,085,443.10
其中：非流动资产处置利得	(五十二)	1,629,766.81	223,125.15
非货币性资产交换利得		-	-
政府补助	(五十二)	17,479,756.88	12,022,467.31
债务重组利得		-	-
减：营业外支出	(五十三)	3,414,474.67	10,097,666.88
其中：非流动资产处置损失	(五十三)	1,108,471.21	4,769,684.49
非货币性资产交换损失		-	-
债务重组损失		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		554,950,581.12	549,254,682.00
减：所得税费用	(五十四)	151,735,030.29	171,285,370.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		403,215,550.83	377,969,311.44
归属于母公司所有者的净利润		175,310,189.12	214,862,195.90
※少数股东损益		227,905,361.71	163,107,115.54
六、其他综合收益的税后净额	(五十五)	-107,893,981.84	231,370,177.29
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1)重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
(2)权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-107,893,981.84	231,370,177.29
(1)权益法核算的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		5,070,410.91	-
(2)可供出售金融资产公允价值变动损益		-118,075,174.43	233,442,769.16
(3)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(4)现金流量套期损益的有效部分		3,846,796.27	-2,445,073.20
(5)外币财务报表折算差额		1,263,985.41	372,481.33
七、综合收益总额		295,321,568.99	609,339,488.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,443,958.36	424,761,849.74
※归属于少数股东的综合收益总额		190,877,610.63	184,577,638.99
八、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯





母公司利润表

编制单位：广东省粤科金融集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入		-	750,000.00
减：营业成本		-	-
税金及附加		2,640.00	41,965.81
销售费用		-	-
管理费用		6,629,458.44	3,278,770.28
其中：研究与开发费		-	-
财务费用		145,749,860.64	76,864,591.54
其中：利息支出		156,199,039.72	81,663,236.11
利息收入		10,478,607.97	4,872,914.63
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）		-	-
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	（三）	19,327,103.61	184,104,940.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	（三）	-12,095,395.64	525,207.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-133,054,855.47	104,669,612.97
加：营业外收入		519,072.63	141,121.21
其中：非流动资产处置利得		49,680.63	141,121.20
非货币性资产交换利得		-	-
政府补助		-	-
债务重组利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
非货币性资产交换损失		-	-
债务重组损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-132,535,782.84	104,810,734.18
减：所得税费用		-	21,520,754.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,535,782.84	83,289,979.20
五、其他综合收益的税后净额		5,070,410.91	-
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益		5,070,410.91	-
（1）权益法核算的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		5,070,410.91	-
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
（4）现金流量套期损益的有效部分		-	-
（5）外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		-127,465,371.93	83,289,979.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯





合并现金流量表

编制单位：广东省粤科金融集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,267,810,302.78	2,459,870,312.35
△客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
△向中央银行借款净增加额		-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
△收到原保险合同保费取得的现金		-	-
△收到再保险业务现金净额		-	-
△保户储金及投资款净增加额		-	-
△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		-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
△拆入资金净增加额		-	-
△回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		39,119,534.76	70,697,782.37
收到其他与经营活动有关的现金		1,136,042,797.17	936,308,248.55
经营活动现金流入小计		4,442,972,634.71	3,466,876,343.27
购买商品、接受劳务支付的现金		4,834,602,152.77	4,524,530,188.92
△客户贷款及垫款净增加额		-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
△支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
△支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		546,791,427.85	408,327,051.38
支付的各项税费		229,972,869.72	128,852,553.43
支付其他与经营活动有关的现金		535,484,376.02	217,078,773.63
经营活动现金流出小计		6,146,850,826.36	5,278,788,567.36
经营活动产生的现金流量净额		-1,703,878,191.65	-1,811,912,224.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		637,663,466.12	170,484,668.21
取得投资收益收到的现金		68,317,149.84	102,273,450.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,664,093.69	714,581.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,276.78	385,520,233.81
收到其他与投资活动有关的现金		788,064,144.82	7,740,536,260.17
投资活动现金流入小计		1,495,717,131.25	8,399,529,194.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		442,140,568.31	741,012,558.83
投资支付的现金		1,177,715,838.08	651,944,704.31
△质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		227,177,085.87	-
支付其他与投资活动有关的现金		-249,382,628.00	41,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,597,650,864.26	1,434,457,263.14
投资活动产生的现金流量净额		-101,933,733.01	6,965,071,931.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,581,446,918.71	557,330,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,581,446,918.71	357,330,000.00
取得借款收到的现金		4,073,072,973.58	4,260,335,576.94
△发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,363,200.00	607,145,525.97
筹资活动现金流入小计		5,660,883,092.29	5,424,811,102.91
偿还债务支付的现金		3,206,068,387.76	1,725,996,123.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		274,332,755.43	200,279,474.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,297,421.89	32,085,894.88
支付其他与筹资活动有关的现金		8,792,281.63	3,108,104.48
筹资活动现金流出小计		3,489,193,424.82	1,929,383,702.36
筹资活动产生的现金流量净额		2,171,689,667.47	3,495,427,400.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,212,696.42	8,526,824.94
五、现金及现金等价物净增加额		369,090,439.23	8,657,113,932.84
加：期初现金及现金等价物余额		13,189,365,711.92	4,532,251,779.08
六、期末现金及现金等价物余额		13,558,456,151.15	13,189,365,711.92

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯



母公司现金流量表

编制单位：广东省粤科金融集团有限公司

2016年度

单位：人民币元

项	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	750,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		492,417,626.67	39,503,983.04
经营活动现金流入小计		492,417,626.67	40,253,983.04
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		146,805.19	203,670.10
支付的各项税费		3,360.00	597,949.67
支付其他与经营活动有关的现金		438,674,786.54	30,011,832.76
经营活动现金流出小计		438,824,951.73	30,813,452.53
经营活动产生的现金流量净额		53,592,674.94	9,440,530.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		405,000,000.00	14,514,428.47
取得投资收益收到的现金		15,807,872.61	31,739,542.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		198,930.00	173,048.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,138.39	-
收到其他与投资活动有关的现金		772,148,230.73	7,881,603,058.89
投资活动现金流入小计		1,193,159,171.73	7,928,030,077.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		956,965.44	5,930,127.59
投资支付的现金		604,902,300.00	562,800,031.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	283,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,410,070,000.00	962,634,000.00
投资活动现金流出小计		4,015,929,265.44	1,814,364,158.73
投资活动产生的现金流量净额		-2,822,770,093.71	6,113,665,918.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	200,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		250,000,000.00	1,685,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	1,885,000,000.00
偿还债务支付的现金		205,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,579,114.72	108,662,361.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		386,579,114.72	208,662,361.11
筹资活动产生的现金流量净额		-136,579,114.72	1,676,337,638.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,905,756,533.49	7,799,444,088.25
加：期初现金及现金等价物余额		9,181,703,732.53	1,382,259,644.28
六、期末现金及现金等价物余额		6,275,947,199.04	9,181,703,732.53

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯



合并所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

	本期金额										所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他		小计	少数股东权益
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	-	265,591,874.99	-	665,593,927.87	-	45,930,485.55	-	1,093,693,033.39	-	3,871,725,321.80	3,512,924,313.86	7,384,649,635.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,800,000,000.00	-	265,591,874.99	-	665,593,927.87	-	45,930,485.55	-	1,093,693,033.39	-	3,871,725,321.80	3,512,924,313.86	7,384,649,635.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)													
(一)综合收益总额	-	-	23,562,063.77	-	-70,866,230.76	-	-	-	137,110,189.12	-	80,806,022.13	1,763,713,417.40	1,853,519,338.53
(二)所有者投入和减少资本	-	-	23,562,063.77	-	-70,866,230.76	-	-	-	175,310,189.12	-	101,443,958.26	190,877,610.63	295,321,568.91
1.所有者投入的普通股	-	-	23,562,063.77	-	-	-	-	-	-	-	23,562,063.77	1,610,836,957.04	1,634,398,020.81
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,581,446,918.71	1,581,446,918.71
3.取得子公司所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)专项储备提取和使用	-	-	23,562,063.77	-	-	-	-	-	-	-	23,562,063.77	29,389,038.33	52,961,102.10
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-38,200,000.00	-	-38,200,000.00	-38,000,150.27	-76,200,150.27
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,200,000.00	-	-28,200,000.00	-38,000,150.27	-66,200,150.27
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-	-10,000,000.00	-	-10,000,000.00
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转以前年度未分配利润或净资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	-	289,153,938.76	-	594,727,697.11	-	45,930,485.55	-	1,230,803,222.51	-	3,951,531,343.43	5,235,637,731.25	9,238,093,075.19

企业负责人：陈桂林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯



合并所有者权益变动表 (续)

2016年度

单位: 人民币元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-	313,325,724.35	-	455,610,271.03	-	38,601,487.63	-	921,109,835.41	-	3,328,647,321.42	3,045,213,597.10	6,373,860,918.52
二、本年年初余额	1,600,000,000.00	-	313,325,724.35	-	455,610,271.03	-	38,601,487.63	-	921,109,835.41	-	3,328,647,321.42	3,045,213,597.10	6,373,860,918.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	200,000,000.00	-	-47,733,849.36	-	209,899,653.81	-	8,328,997.92	-	172,683,197.98	-	543,078,000.39	467,710,716.76	1,010,788,717.11
(一)综合收益总额	200,000,000.00	-	-47,733,849.36	-	209,899,653.81	-	-	-	214,862,195.90	-	424,761,819.74	184,577,638.09	609,339,458.71
1.所有者投入的普通股	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152,266,150.64	332,812,567.65	485,078,718.29
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	357,330,000.00	557,330,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)专项储备提取和使用	-	-	-47,733,849.36	-	-	-	-	-	-	-	-47,733,849.36	-24,517,132.35	-72,251,281.71
1.提取专项储备	-	-	-47,733,849.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-42,278,997.92	-	-42,278,997.92	-49,679,189.88	-91,958,187.80
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	8,328,997.92	-	-8,328,997.92	-	-8,328,997.92	-	-
其中:法定公积金	-	-	-	-	-	-	8,328,997.92	-	-8,328,997.92	-	-8,328,997.92	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.专项储备计提转变成投资收益资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	-	265,591,874.99	-	665,509,924.87	-	46,930,485.55	-	1,093,693,033.39	-	3,871,725,321.80	3,512,924,313.86	7,384,649,635.66

会计机构负责人: 卢柯

卢柯

主管会计工作负责人: 蔡柏其

蔡柏其

企业负责人: 卢柯

卢柯

母公司所有者权益变动表

2016年度

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,800,000,000.00	-	3,600,000.00	-	-	-	8,328,997.92	356,353,319.06	-	2,168,282,316.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,800,000,000.00	-	3,600,000.00	-	-	-	8,328,997.92	356,353,319.06	-	2,168,282,316.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-3,600,000.00	-	5,070,410.91	-	-	-160,735,782.84	-	-159,265,371.93
(一)综合收益总额	-	-	-3,600,000.00	-	5,070,410.91	-	-	-132,535,782.84	-	-127,465,371.93
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-3,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-3,600,000.00
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-3,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-3,600,000.00
(三)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-28,200,000.00	-	-28,200,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润分配投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-28,200,000.00	-	-28,200,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,800,000,000.00	-	-	-	5,070,410.91	-	8,328,997.92	195,617,536.22	-	2,009,016,945.05

企业负责人：侯外林

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯



母公司所有者权益变动表（续）

2016年度

单位：人民币元

行次	上期金额										
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
1	1,600,000,000.00	-	8,950,000.00	-	-	-	38,601,487.63	371,790,850.15	-	2,019,342,337.78	
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	1,600,000,000.00	-	8,950,000.00	-	-	-	38,601,487.63	371,790,850.15	-	2,019,342,337.78	
6	200,000,000.00	-	-5,350,000.00	-	-	-	-30,272,489.71	-15,437,531.09	-	148,939,979.20	
7	-	-	-	-	-	-	-	83,289,979.20	-	83,289,979.20	
8	200,000,000.00	-	-5,350,000.00	-	-	-	-38,601,487.63	-56,448,512.37	-	99,600,000.00	
9	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	
10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	-	-	-5,350,000.00	-	-	-	-38,601,487.63	-56,448,512.37	-	-100,400,000.00	
13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
17	-	-	-	-	-	-	8,328,997.92	-42,278,997.92	-	-33,950,000.00	
18	-	-	-	-	-	-	8,328,997.92	-8,328,997.92	-	-	
19	-	-	-	-	-	-	8,328,997.92	-8,328,997.92	-	-	
20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
25	-	-	-	-	-	-	-	-33,950,000.00	-	-33,950,000.00	
26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
32	1,800,000,000.00	-	3,600,000.00	-	-	-	8,328,997.92	356,353,319.06	-	2,169,282,316.98	

主管会计工作负责人：黎柏其

会计机构负责人：卢柯

企业负责人：陈伟林



广东省粤科金融集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 广东省粤科金融集团有限公司(原名: 广东省粤科风险投资集团有限公司, 以下简称“粤科集团”)是经广东省人民政府批准设立的国有独资有限责任公司。2000年8月, 广东省经济贸易委员会、广东省财政厅根据《广东省省属国有企业资产重组总体方案》(粤办发〔2010〕9号)和《关于对广东省科技创业投资公司脱钩分类处理意见的批复》(粤脱钩发〔2010〕3号), 下发《关于将广东省科技创业投资公司等企业划入广东省风险投资集团公司的通知》(粤经贸监督〔2010〕632号): 将广东省科技创业投资公司等8户企业划入广东省风险投资集团公司。

根据广东省人民政府《关于省属资产经营公司和企业集团注册资本金问题的复函》(粤办函〔2010〕527号)规定, 广东省粤科金融集团有限公司于2000年9月暂按5000万元办理产权和工商登记。

2002年4月, 根据粤科集团《关于广东省粤科风险投资集团公司进行资产重组、理顺产权关系的通知》(粤风投集字〔2010〕54号), 粤科集团注册资本增至8亿元人民币, 相关资产为对广东省科技创业投资公司(以下简称“科技创业投资公司”)、广东省科技风险投资有限公司(以下简称“科技风险投资公司”)、广东珠海高科技成果产业化示范基地有限公司(以下简称“珠海基地”)、新会市现代农业发展有限公司(后更名为江门市新会区现代农业发展有限公司, 以下简称“新会基地”)、广东清华科技创业开发中心(后变更为广东盈华投资有限公司, 以下简称“盈华公司”)共5户企业的长期股权投资, 即在重组中划入粤科集团的企业。以上出资业经广州宏海会计师事务所宏海(2001)验字第015号《验资报告》审验: 截至2001年6月30日止, 粤科集团账面确认对广东省科技创业投资公司等5户企业的长期投资成本合计813,510,874.92元, 与此相关确认实收资本(国有资本)800,000,000.00元。

2011年9月13日, 广东省财政厅下发了《关于印发〈广东省创业风险投资资金管理暂行办法〉的通知》(粤财工〔2011〕410号), 为贯彻落实中共广东省委、省政府运用财政激励手段促进战略性新兴产业发展的决策部署, 鼓励和吸引高层次人才来粤创新、创业, 实现产

业、项目与人才的结合，形成高层次人才集聚，促进高技术产业特别是战略性新兴产业发展，广东省财政决定设立创业风险投资资金，即广东省财政 2011-2015 年分年注入粤科集团，用于扩充粤科集团资本金的资金，实行封闭管理。

2012 年 12 月 24 日，广东省财政厅向粤科集团下发了《关于安排省粤科集团创业风险投资资金的通知》（粤财工（2012）594 号），根据粤科集团申请及省主管部门审核，经省政府领导同意，专项安排粤科集团创业风险投资资金 4 亿元。

2013 年 1 月 8 日，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了《验资报告》（国浩粤验字（2013）807C80001 号），验证截至 2012 年 12 月 27 日止，粤科集团已收到广东省政府缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 4 亿元，股东以货币出资共 4 亿元。

2013 年 1 月 14 日，粤科集团董事会作出决议（董决字（2013）1 号），同意增加注册资本 4 亿元，注册资本由 8 亿元增加到 12 亿元，并同意修订公司章程，并上报广东省科技厅批准。同日，粤科集团就本次增资制定了相应的章程修订案。

2013 年 2 月 5 日，广东省科技厅向粤科集团下发了《广东省科学技术厅关于同意广东省粤科风险投资集团增加注册资本并修订公司章程的批复》（粤科函规划字（2013）147 号），同意粤科集团注册资本增加至 12 亿元，并修订公司章程中相应条款。

2013 年 2 月 28 日，广东省工商行政管理局核发了《核准变更登记通知书》（粤核变通内字（2013）第 1300002815 号），确认粤科集团经该局核准注册资本及实收资本变更为 12 亿元，并核准了粤科集团股东出资情况及章程变更情况的备案；同日，粤科集团换发了注册资本变更后的营业执照。

2013 年 3 月 29 日，广东省财政厅向粤科集团下发了《关于安排 2013 年创业风险投资资金的通知》（粤财工（2013）101 号），根据广东省政府工作部署，安排粤科集团 2013 年创业风险投资资金 2 亿元，专项用作发起设立银河粤科（广东）产业投资基金广东省政府出资资金。

2013 年 4 月 23 日，粤科集团董事会作出决议（董决字（2013）11 号），同意增加注册资本 2 亿元，注册资本由 12 亿元增加到 14 亿元，并同意修订公司章程。同日，粤科集团就本次增资制定了相应的章程修订案。

2013 年 5 月 10 日，国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了《验资报告》（国浩粤验字（2013）807C0004 号），验证截至 2013 年 5 月 9 日止，粤科集团已收到广东省政府缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 2 亿元，股东以货币出资共 2 亿元。

2013 年 5 月 30 日，广东省科技厅向粤科集团下发了《广东省科学技术厅关于同意广东

省粤科风险投资集团增加注册资本并修订公司章程的批复》（粤科函规划字（2013）678号），同意粤科集团注册资本增加至14亿元，并修订公司章程中相应条款。

2013年6月4日，广东省工商行政管理局核发了《核准变更登记通知书》（粤核变通内字（2013）第1300020337号），确认粤科集团经该局核准注册资本及实收资本变更为14亿元，并核准了粤科集团股东出资情况及章程变更情况的备案；同日，粤科集团换发了注册资本变更后的营业执照。

2013年9月，根据《十二届5次省政府常务会议决定事项通知》（粤办会函（2013）31号），经广东省科学技术厅《关于同意广东省粤科风险投资集团有限公司变更公司名称及修改公司章程的批复》（粤科函规划字（2013）1174号）同意，广东省粤科风险投资集团有限公司更名为广东省粤科金融集团有限公司。此次变更业经广东省工商行政管理局《核准变更登记通知书》（粤核变通内字（2013）第1300034171号）核准变更。

2014年4月3日，广东省财政厅向粤科集团下发了《关于安排2014年创业风险投资资金的通知》（粤财工（2014）93号），根据粤科集团申请及省科技厅审核意见，专项安排粤科集团2014年创业风险投资资金2亿元。粤科集团于2014年6月30日收到广东省财政厅拨付的2014年创业风险投资资金2亿元，用于扩充粤科集团资本金。

2014年7月28日，粤科集团董事会作出决议（董决字（2014）12号），同意增加注册资本2亿元，注册资本由14亿元增加到16亿元，并同意修订公司章程。

2014年8月17日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所出具了《验资报告》（大信穗验字（2014）0028号），验证截至2014年6月30日止，粤科集团已收到广东省政府缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币2亿元，股东以货币出资共2亿元。

2014年9月15日，经广东省工商行政管理局核准：粤科集团注册资本变更为16亿元，住所/经营场所变更为广东省广州市天河区珠江西路17号广晟国际大厦4501房。

2015年4月10日，根据广东省科学技术厅、广东省财政厅《关于下达2015年省创业风险投资资金的通知》（粤科规财字（2015）39号）及广东省财政厅《关于安排2015年省创业风险投资资金的通知》（粤财工（2015）125号），经广东省科学技术厅2015年5月《广东省科学技术厅关于修改公司章程的批复》（粤科函规财字（2015）588号）同意粤科集团的注册资本修改为人民币18亿元。

2015年5月21日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所出具了《验资报告》（大信穗验字（2015）第036号），验证截至2015年5月18日止，粤科集团已收到广东省政府缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币2亿元，股东以货币出资共2亿元。

2015年6月5日，经广东省工商行政管理局核准：粤科集团注册资本变更为18亿元。

根据广东省财政厅《关于广东省粤科金融集团有限公司部分受托管理财政资金转增注册资本的通知》（粤财工[2017]2号），省政府批准同意粤科集团受托管理的部分省财政资金12.6932亿元转增注册资本。粤科集团根据董事会决议（广东省粤科金融集团有限公司董决字（2017）4号），以及广东省科学技术厅2017年3月《广东省科学技术厅关于粤科金融集团修改公司章程的批复》（粤科函规财字[2017]258号）同意粤科集团的注册资本修改为30.6932亿元。

2017年3月2日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所出具了《验资报告》（中喜粤验字[2017]第0007号），验证截至2017年3月2日止，贵公司收到受托管理财政资金为人民币12.7232亿元，其中12.6932亿元用于增加实收资本。

2017年4月5日，经广东省工商行政管理局核准：粤科集团注册资本变更为30.6932亿元。

粤科集团现取得广东省工商行政管理局于2017年4月5日核发的统一社会信用代码：91440000725073274C《营业执照》。

住所：广东省广州市天河区珠江西路17号广晟国际大厦4501房；

法定代表人：侯外林

注册资本：306,932万元人民币；实收资本：306,932万元人民币

公司类型：有限责任公司（国有独资）。

（二）行业性质、经营范围

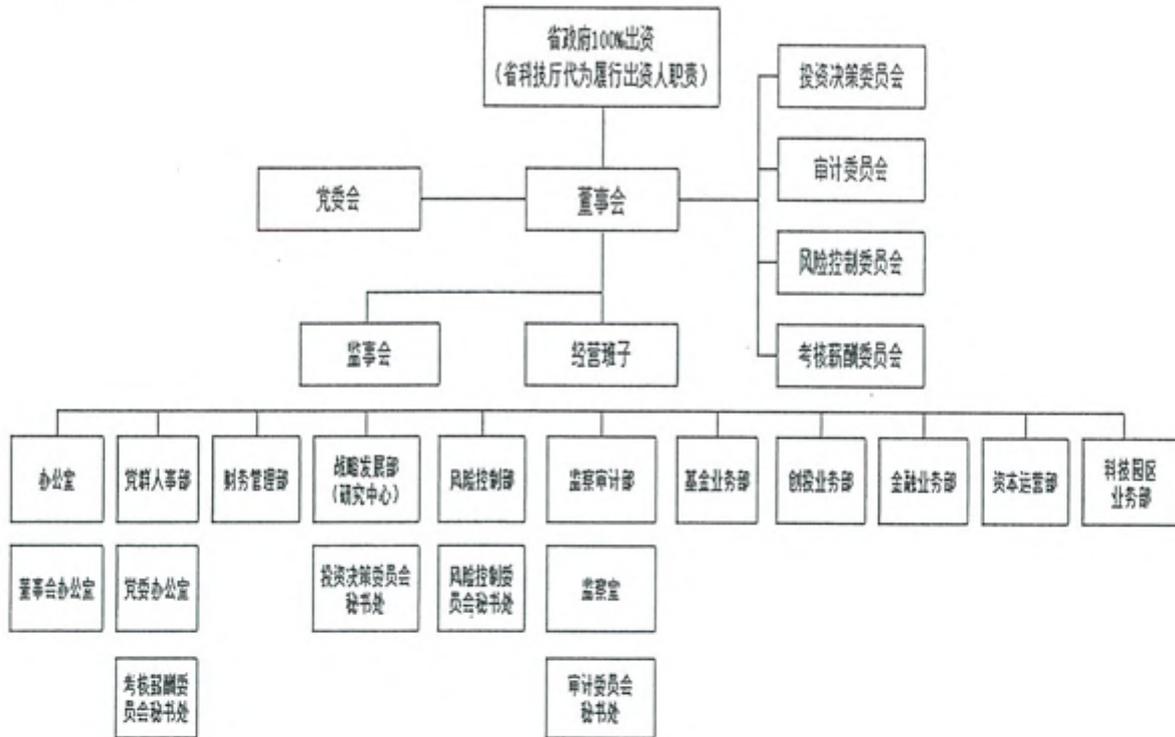
粤科集团属资本投资服务，经营范围主要包括：科技金融服务平台建设；风险投资、创业投资、股权投资；投资管理、股权投资基金管理、资产受托管理；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；科技园区开发、管理服务，科技企业孵化服务；投资、融资等资本运作的咨询服务（不含证券与期货）；风险投资人才培训（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）公司的基本组织架构

根据中共广东省委、广东省政府下发的《关于调整省粤科风险投资集团有限公司管理体制的通知》（粤办发〔2011〕20号），广东省政府授权广东省科技厅对粤科集团履行出资人职责。

粤科集团按照《公司法》及粤科集团实际情况设立组织机构。主要包括董事会、监事会及经营班子等管理机构，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。具体组织架构如下图

所述：



二、财务报表的编制基础

本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司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

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债、衍生金融工具、可供出售金融资产及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。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

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期

投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他

项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按规定计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十) 套期工具

本公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

1、套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2、套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

3、在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	集团内部及关联方往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	集团内部及关联方往来款项不计坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	-	-
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况如下：

组合名称	方法说明
组合 3	集团内部往来不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二) 贷款

本公司主要包括各项小额贷款和向全省小额贷款公司的再贷款。按照相关政策和规定，根据贷款本金利息收回的可能性，考虑借款人的还款能力、还款记录、还款意愿、贷款的担保等因素，将贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类。该五级贷款分类制度以量化的形式揭示了贷款的实际价值和风险程度，有助于本公司准确预警贷款中隐藏的风险，发现贷款发放、管理、监控、催收以及不良贷款管理中存在的问题，实施多层次的风险监控和管理。贷款分类工作采取“贷时预分、定期认定，实时调整”的原则。在发起业务申请时，由专管人根据调查情况，结合本公司的贷款分类标准进行手工干预分类。此后，由各级审查人员对该笔贷款的分类进行审核，直到由最后的审批人确定该笔贷款的分类。所有贷款，按季进行五级分类，对所有分类结果的贷款以及一定金额以上的次级类、可疑类贷款和所有损失类贷款，由风险管理部或总经理办公会议根据各自的权限最终认定。在授信业务或客户出现特殊事件时，本公司将对相关贷款进行实时调整。上述贷款分类，其中次级类、可疑类和损失类统称为不良贷款，正常类和关注类统称为非不良贷款。

对于发放贷款及垫款的减值，结合贷款的本金或利息是否逾期、借款人是否会出现流动性问题、信用评级下降、市场竞争地位恶化、或者借款人违反原始合同条款，考虑以下因素：抵质押物的价值、借款人经营计划的可持续性、当发生财务困难时提高业绩的能力、项目的可收回金额和预期破产清算可收回的金额、其他可取得的财务来源和担保物可实现金额、预期现金流入的时间等进行合理估计和判断，对其预计未来现金流量现值低于账面价值部分计提减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的发放贷款

①单项金额重大的发放贷款及垫款的确认标准：期末单项金额达到该类别款项余额 10% 以上（含 10%）的发放贷款及垫款。

②单项金额重大的发放贷款及垫款坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

(2) 按组合计提坏账准备的发放贷款及垫款

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的发放贷款及垫款

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计提贷款损失准备。

风险特征	计提比例
正常	1.5%
关注	3%
次级	30%
可疑	60%
损失	100%

(十三) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12

号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法

采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10—30	3%—5%	3.17%—9.5%
机器设备	10—12	0%—5%	7.92%—10%
运输设备	5—8	0%—5%	11.88%—20%
其他设备	3—5	0%—5%	19%—33.33%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(二十) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明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。减值损失金额先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利与辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 担保准备金

担保业务准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金

1、未到期责任准备金

未到期责任准备金是公司为尚未终止的担保责任提取的准备金。按当期融资性担保业务的担保费收入的 50%提取未到期责任准备金，公司提取的未到期责任准备金不低于当期担保费收入的 50%，实行差额提取。

2、担保赔偿准备金

担保赔偿准备金是公司为尚未终止的担保合同可能承担的赔偿责任提取的准备金。资产负债表日按未终止融资性担保责任余额 1%的比例提取，担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10%的，实行差额计提。

(二十四) 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十五) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十六) 收入

1、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、利息收入：对于所有以摊余成本计量的金融工具及可供出售金融资产中计息的金融工具，利息收入以实际利率计量。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产或金融负债账面净值的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款（例如提前还款权）并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来信用损失。如果本公司对未来收入或支出的估计发生改变，金融资产或负债的账面价值亦可能随之调整。调整后的账面价值是按照原实际利率计算而得，该变动也计入损益。

3、提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、让渡资产使用权：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

5、本公司收入确认的具体方法

(1) 销售收入：本公司的销售商品收入主要是铝合金制品等销售收入，具体的确认收入原则如下：国内销售的收入确认，以交付给客户为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。国外销售的收入确认，以交付给客户，并已经向海关申报出口为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

(2) 融资租赁：本公司融资租赁的判断标准为：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，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买

价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认未实现融资收益。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融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 利息收入：本公司贷款业务包括小额贷款、再贷及委贷业务，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。实际利率与合同利率差异较小的，采用合同利率计算确定利息收入。

(4) 提供劳务：资产管理、咨询等劳务收入在相应的服务已经提供，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量的情况下予以确认。

(5) 物业租赁及管理：本公司在物业租赁及管理费收入的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认物业租赁及管理收入。

(6) 担保业务：担保业务收入包括担保费收入、评审费收入、追偿收入等。担保费收入是公司承担一定的风险责任而向投保人收取的担保费。本公司担保业务收入同时满足下列条件时才能予以确认。①担保合同成立并承担相应的担保责任；②与担保合同相关的经济利益很可能流入；③与担保合同相关的收入能够可靠计量。

(7) 不良资产处置业务：本公司取得重置资产，以购买时的实际支出为原价。重置资产的归类以取得时的作价标的为准，可以是单独作价的一家企业的一项债权、实物资产或股权的单项资产，也可以是多项资产捆绑后统一作价的组合资产。企业对取得的部分或全部重置资产进行重新分类组合，按重新分类组合后确定单项或组合重置资产的原价，重新分类组合后的重置资产原价，不超过企业重置资产取得时的原价。本公司在单项与组合重置资产处置完成时，以重置资产或资产包转让处置价与单项或重新分类组合后原价的差额确认金融资产处置收入。

(二十七) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类。

2、政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本

公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：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，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则--租赁》的规定进行处理。

(三十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产的公允价值计量，以活跃市场中的报价作为确定公允价值的证据。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。活跃市场是指同时具有下列三个特征的市场：(1)交易对象具有同质性；(2)可随时找到自愿交易的买方和卖方；(3)市场价格信息是公开的。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 主要会计政策变更说明

报告期，本公司未发生主要会计政策变更。

(二) 主要会计估计变更说明

报告期，本公司未发生重大主要会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

报告期，本公司未发生重大前期会计差错更正。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税（注1）	应税收入	3%、6%、11%、17%
营业税（注2）	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税（注3）	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

注1：出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率分别为17%、15%和13%；

注2：2016年3月经国务院常务会议审议通过，自2016年5月1日全面推开实施营改增试点，将建筑业、房地产业、金融业、生活服务业纳入试点范围。其中，建筑业和房地产业税率确定为11%，金融业和生活服务业则确定为6%。未超过规定标准的小规模纳税人增值税税率为3%。

注3：粤科国际资产管理有限公司、粤科港航国际融资租赁有限公司和广东鸿图(香港)贸易有限公司为依香港法律设立的香港公司，适用香港税法，利得税税率为16.5%。

根据《企业所得税法》第二十八条第一款规定，符合条件的粤科集团内小型微利企业，减按20%的税率征收企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

根据财政部、国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，所得退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

珠海瓦特电力设备有限公司（以下简称“瓦特电力”）销售的嵌入式软件享受上述增值税即征即退优惠政策，“即征即退税额=当期嵌入式软件产品增值税应纳税额-当期嵌入式软件产品销售额×3%”。

2、企业所得税

(1)根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

①广东鸿图科技股份有限公司（以下简称“广东鸿图”）、珠海粤科京华电子陶瓷有限公司（以下简称“京华陶瓷”）根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局粤科高字（2015）30号《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》，被认定为广东省2014年第一批高新技术企业，广东鸿图高新技术企业证书编号为

GR201444000577、京华陶瓷高新技术企业证书编号为GR201444000134，以上企业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。

②广东鸿图南通压铸有限公司被认定为江苏省2016年高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201632000194，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。

(2)根据国家税务总局《关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》(国税发(2009)87号文)的规定，“对创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业2年(24个月)以上，凡符合条件的，可以按照其对中小高新技术企业投资额的70%，在股权持有满2年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额；当年不足抵扣的，可以在以后纳税年度结转抵扣”。

科技创业投资公司、科技风险投资公司已按照《创业投资企业管理暂行办法》(国家发展和改革委员会等10部委令2005年第39号)规定的条件和程序完成备案，享受上述税收优惠。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	广东省科技创业投资有限公司	1	1	广州	资本投资	1,040,207,900.00	100.00	100.00	500,000,031.14	4
2	广东盈华投资有限公司	2	1	广州	资本投资	7,000,000.00	100.00	100.00	10,349,025.66	1
3	广东科力发展有限公司	2	1	广州	商品贸易	6,000,000.00	98.04	98.04	14,360,113.08	1
4	珠海瓦特电力设备有限公司	2	1	珠海	生产制造	25,000,000.00	100.00	100.00	32,095,576.92	1
5	广州市粤丰创业投资股份有限公司	2	1	广州	资本投资	30,000,000.00	66.66	66.66	20,000,000.00	1
6	广东粤科资本投资有限公司	2	1	珠海	资本投资	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
7	珠海粤科京华电子陶瓷有限公司	2	1	珠海	生产制造	72,000,000.00	82.00	82.00	63,024,043.69	1
8	珠海粤科京华科技有限公司	3	1	珠海	生产制造	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
9	广东省科技风险投资有限公司	1	1	广州	资本投资	875,000,000.00	90.00	90.00	792,974,928.28	4
10	广东省粤科创新创业投资母基金有限公司	1	1	佛山	资本投资	1,500,000,000.00	25.00	25.00	500,000,000.00	1

广东省粤科金融集团有限公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
11	广东粤科天使一号创业投资有限公司	1	1	珠海	资本投资	110,434,800.00	54.72	54.72	62,000,000.00	1
12	广东省粤科财政股权投资有限公司	1	1	广州	资本投资	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1
13	广东省粤科投资发展有限公司	1	1	广州	资本投资	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
14	粤科国际资产管理有限公司	1	3	香港	资本投资	85,094,500.00	100.00	100.00	85,094,500.00	1
15	广东粤科大厦开发有限公司	1	1	广州	房地产	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
16	广东粤科创赛种子一号创业投资有限公司	1	1	广州	资本投资	30,330,000.00	98.91	98.91	30,000,000.00	1
17	广东粤科众创网络科技有限公司	1	1	广州	网络科技	10,000,000.00	65.00	65.00	6,500,000.00	1
18	广东建粤科技股权收购基金合伙企业(有限合伙)	1	1	珠海	资本投资	200,000,000.00	20.00	20.00	200,000,000.00	1
19	广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业(有限合伙)	1	1	珠海	资本投资	2,000,000,000.00	33.33	75.00	1,500,000,000.00	1
20	广东省粤科资产管理股份有限公司	1	1	广州	资产管理	300,000,000.00	51.00	51.00	153,000,000.00	1
21	广东建粤基金管理有限公司	2	1	珠海	投资管理	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	1
22	广东粤科融资租赁有限公司	1	1	广州	融资租赁	620,000,000.00	35.00	35.00	217,000,000.00	1
23	粤科港航融资租赁有限公司	2	1	广州	融资租赁	300,000,000.00	55.00	55.00	165,000,000.00	1
24	粤科港航国际融资租赁有限公司	3	3	香港	融资租赁	40,382,766.40	100.00	100.00	40,382,766.40	1
25	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	1	1	广州	小额贷款	1,000,000,000.00	30.00	30.00	300,000,000.00	1
26	肇庆市粤科科技小额贷款股份有限公司	2	1	肇庆	小额贷款	100,000,000.00	30.00	30.00	30,000,000.00	1
27	云浮市粤科科技小额贷款股份有限公司	2	1	云浮	小额贷款	100,000,000.00	30.00	30.00	30,000,000.00	1
28	中山市粤科科技小额贷款股份有限公司	2	1	中山	小额贷款	100,000,000.00	30.00	30.00	30,000,000.00	1
29	汕头市粤科科技小额贷款股份有限公司	2	1	汕头	小额贷款	100,000,000.00	30.00	30.00	30,000,000.00	1
30	广东省粤科融资担保股份有限公司	1	1	广州	融资担保	329,590,941.00	84.83	84.83	280,000,000.00	1
31	广东粤科创业投资管理有限公司	1	1	广州	投资管理	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	1
32	广东粤科风险投资管理有限公司	2	1	广州	投资管理	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	1
33	广东科瑞投资管理有限公司	2	1	广州	投资管理	5,000,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	1
34	肇庆市粤科金瑞投资管理有限公司	3	1	肇庆	投资管理	1,000,000.00	65.00	65.00	650,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
35	江门市科创润华投资管理有限公司	2	1	江门	投资管理	5,000,000.00	70.00	70.00	3,500,000.00	1
36	北京中环科创投资管理有限公司	2	1	北京	投资管理	1,500,000.00	51.00	51.00	765,000.00	1
37	广东省粤科母基金投资管理有限公司	2	1	广州	投资管理	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	1
38	广东粤元基金投资管理有限公司	3	1	广州	投资管理	2,000,000.00	100.00	100.00	2,000,000.00	1
39	横琴粤科母基金投资管理中心(有限合伙)	3	1	珠海	投资管理	102,000,000.00	99.43	99.43	102,000,000.00	1
40	广东浙大粤科世纪投资管理有限公司	3	1	珠海	投资管理	2,000,000.00	47.50	47.50	950,000.00	1
41	广东鸿图科技股份有限公司	1	1	肇庆	生产制造	248,023,001.00	25.09	25.09	552,614,847.31	3
42	广东鸿图南通压铸有限公司	2	1	南通	生产制造	300,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00	1
43	广东鸿图武汉压铸有限公司	2	1	武汉	生产制造	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	1
44	广东鸿图(香港)贸易有限公司	2	3	香港	商品贸易	-	100.00	100.00	-	1
45	广东宝龙汽车有限公司	2	1	肇庆	生产制造	21,000,000.00	60.00	60.00	240,000,000.00	3
46	广东盛图投资有限公司	2	1	广州	资本投资	42,000,000.00	100.00	100.00	42,000,000.00	1
47	珠海励图投资管理有限公司	3	1	珠海	投资管理	3,000,000.00	100.00	100.00	3,000,000.00	1
48	广东省粤科产业园投资开发有限公司	1	1	广州	园区管理	687,242,710.00	100.00	100.00	687,242,710.00	1
49	广东珠海高科技成果产业化示范基地有限公司	2	1	珠海	园区管理	65,250,000.00	100.00	100.00	79,002,232.00	4
50	江门市新会区现代农业发展有限公司	2	1	江门	农业种植	10,500,000.00	95.24	95.24	10,000,000.00	4
51	韶关市法思诺紧固件产业园投资开发有限公司	2	1	韶关	园区管理	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
52	韶关市粤商科技创新园有限公司	2	1	韶关	园区开发	80,000,000.00	70.00	70.00	55,288,500.00	3
53	广东粤科孵化器运营管理有限公司	2	1	广州	园区管理	40,190,000.00	51.01	51.01	20,500,000.00	1
54	广州粤科检测技术装备园管理有限公司	3	1	广州	园区管理	10,000,000.00	51.00	51.00	5,100,000.00	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	广东鸿图科技股份有限公司	25.09	25.09	248,023,001.00	552,614,847.31	1	注1

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
2	广东粤科融资租赁有限公司	35.00	35.00	620,000,000.00	217,000,000.00	1	注2
3	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	30.00	30.00	1,000,000,000.00	300,000,000.00	1	注3
4	肇庆市粤科科技小额贷款股份有限公司	30.00	30.00	100,000,000.00	30,000,000.00	2	注4
5	云浮市粤科科技小额贷款股份有限公司	30.00	30.00	100,000,000.00	30,000,000.00	2	注4
6	中山市粤科科技小额贷款股份有限公司	30.00	30.00	100,000,000.00	30,000,000.00	2	注4
7	汕头市粤科科技小额贷款股份有限公司	30.00	30.00	100,000,000.00	30,000,000.00	2	注4
8	广东省粤科创新创业投资母基金有限公司	25.00	25.00	2,000,000,000.00	500,000,000.00	1	注5
9	广东建粤科技股权收购基金合伙企业(有限合伙)	20.00	20.00	-	200,000,000.00	1	注6
10	广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业(有限合伙)	33.33	75.00	-	2,000,000,000.00	1	注7
11	广东浙大粤科世纪投资管理有限公司	47.50	47.50	10,000,000.00	950,000.00	3	注8

注1：广东鸿图股东风险投资公司于2014年9月29日通过深圳证券交易所集中竞价交易系统买入广东鸿图3,398,758股股份，截至2014年9月30日，粤科集团通过风险投资公司、科创投资公司、粤丰公司实际控制广东鸿图22.79%股份。广东鸿图于2014年10月10日公告《广东鸿图科技股份有限公司广东君信律师事务所关于公司实际控制人的法律意见书》：经君信所律师核查后认为：风险投资公司及其一致行动人科创投资公司、粤丰公司同受粤科集团控制，其目前合计持有广东鸿图的股份数量已超过广东鸿图其余股东，并已超过广东鸿图原实际控制人高要国资实际控制的广东鸿图股份总数，是足以对广东鸿图股东大会的决议产生重大影响的股东，且能影响广东鸿图董事会半数以上非独立董事的选举，现任董事长亦由风险投资公司、科创投资公司推荐的人选担任，因此，根据《公司法》第216条、《收购管理办法》第84条、《上市规则》第18.1条的相关规定，广东鸿图目前的控股股东为风险投资公司及其一致行动人科创投资公司、粤丰公司，其实际控制人为粤科集团。至2016年12月31日，合计持有广东鸿图25.09%股权。

注2：广东粤科融资租赁有限公司（以下简称“融资租赁公司”）是经广东省人民政府（商外外贸合资证字【2014】0009号）批准，由粤科集团为顺应省委、省政府拓展企业融资渠道，促进广东省产业转型升级而发起设立，并于2014年3月17日在佛山市注册成立的中外合资企业，融资租赁业务为粤科金融集团“2+6”业务体系中的一个重要组成部分。粤科集团对融资租赁公司的持股比例为35%，为第一大股东。

融资租赁公司章程规定：公司董事会由5名董事组成，其中粤科集团委派2名董事，其余3个股东各委派一名董事，董事会董事长为粤科集团委派的其中一名董事担任。董事会下设经营管理机构，由总经理、副总经理、首席财务官和首席风控官等组成。其中：总经理、首席财务官及首席风控官由粤科集团推荐。

注 3：根据广东省人民政府金融工作办公室、广东省工商行政管理局《关于贯彻落实促进小额贷款公司平稳较快发展意见的通知》（粤金〔2012〕6号）“2个以上主发起人（或最大股东含关联方）持股比例合计不超过小额贷款公司注册资本总额的45%，其中，单个主发起人持股比例不超过30%，其余单个股东（含关联方）持股比例不超过20%；同时，单个股东持股不得低于1%”的意见，由粤科集团发起设立的具有企业法人资格的广东省粤科科技小额贷款股份有限公司，主要为广东省国家级和省级高新科技园区内、经国家和省认定的科技型中小微企业提供小额信贷业务。粤科集团对粤科小额贷款公司的持股比例为30%，为粤科小额贷款公司第一大股东。

粤科小额贷款公司章程规定：公司董事会由九名董事组成，董事候选人由各股东推荐，其中股东粤科集团推荐三人，其他股东各推荐一人；董事会设董事长1人，由股东粤科集团所推荐的董事提名。总经理、首席风险官由粤科集团推荐。

注 4：根据广东省人民政府金融工作办公室、广东省工商行政管理局《关于贯彻落实促进小额贷款公司平稳较快发展意见的通知》（粤金〔2012〕6号）“2个以上主发起人（或最大股东含关联方）持股比例合计不超过小额贷款公司注册资本总额的45%，其中，单个主发起人持股比例不超过30%，其余单个股东（含关联方）持股比例不超过20%；同时，单个股东持股不得低于1%”的意见，粤科小额贷款公司对肇庆市粤科科技小额贷款股份有限公司、云浮市粤科科技小额贷款股份有限公司、中山市粤科科技小额贷款股份有限公司和汕头市粤科科技小额贷款股份有限公司的持股比例均为30%，为上述粤科科技小额贷款公司第一大股东。其中：

（1）肇庆市粤科科技小额贷款股份有限公司（以下简称“肇庆小额贷款公司”）是经广东省人民政府金融工作办公室《关于核准肇庆市粤科科技小额贷款股份有限公司设立资格的通知》（粤金贷核〔2014〕29号），由广东省粤科科技小额贷款股份有限公司发起设立的具有企业法人资格的股份有限公司。

肇庆小额贷款公司章程规定：董事会由5名董事组成。董事由股东推荐并依法由股东大会选举产生，其中主发起人粤科小额贷款公司推荐2名董事。董事会设董事长1人，由股东粤科小额贷款公司所推荐的董事担任。

（2）云浮市粤科科技小额贷款股份有限公司（以下简称“云浮小额贷款公司”）是经广东省人民政府金融工作办公室《关于核准肇庆市粤科科技小额贷款股份有限公司设立资格的通知》（粤金贷核〔2015〕5号），由广东省粤科科技小额贷款股份有限公司发起设立的具有企业法人资格的股份有限公司。

云浮小额贷款公司章程规定：董事会由7名董事组成。董事由股东推荐并依法由股东大会选举产生，其中主发起人粤科小额贷款公司推荐3名董事。董事会设董事长1人，由股东粤科小额

贷款公司所推荐的董事担任。

(3) 中山市粤科科技小额贷款股份有限公司（以下简称“中山小额贷款公司”）是经广东省人民政府金融工作办公室《关于核准中山市粤科科技小额贷款股份有限公司设立资格的通知》（粤金贷核〔2015〕4号），由广东省粤科科技小额贷款股份有限公司发起设立的具有企业法人资格的股份有限公司。

中山小额贷款公司章程规定：董事会由5名董事组成。董事由股东推荐并依法由股东大会选举产生，其中主发起人粤科小额贷款公司推荐2名董事。董事会设董事长1人，由股东粤科小额贷款公司所推荐的董事担任。

(4) 汕头市粤科科技小额贷款股份有限公司（以下简称“汕头小额贷款公司”）是经广东省人民政府金融工作办公室《关于核准汕头市粤科科技小额贷款股份有限公司设立资格的批复》（粤金贷核〔2015〕18号），由广东省粤科科技小额贷款股份有限公司发起设立的具有企业法人资格的股份有限公司。

汕头小额贷款公司章程规定：董事会由5名董事组成。董事由股东推荐并依法由股东大会选举产生，其中主发起人粤科小额贷款公司推荐2名董事。董事会设董事长1人，由股东粤科小额贷款公司所推荐的董事担任。

注5：广东省粤科创新创业投资母基金有限公司是粤科集团和佛山市南海产业发展投资有限公司出资设立的其他有限责任公司，于2014年7月8日经佛山市南海区工商行政管理局登记注册。粤科集团原持股比例为50%，2016年4月经该股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本人民币10亿元，由招商财富资产管理有限公司认缴。经上述股权变更后，粤科集团持股比例变更为25%，公司董事会成员为5人，其中粤科集团推荐董事候选人3人，公司董事长由粤科集团推荐的董事中经董事会选举产生。公司委托粤科集团全资子公司广东省粤科母基金投资管理有限公司对公司日常经营运作、投资决策进行管理，并有权决定是否接受基金董事会推荐的投资决策委员会成员。

注6：广东建粤科技股权收购基金合伙企业（有限合伙）是由粤科集团、广东建粤基金管理有限公司（粤科集团控股子公司的全资子公司）和建信（北京）投资基金管理有限责任公司出资成立的有限合伙企业，于2016年9月22日经珠海市横琴新区工商行政管理局登记注册。至2016年12月31日，该公司建信（北京）投资基金管理有限责任公司暂未实际缴付出资。该企业合伙协议约定：建信（北京）投资基金管理有限责任公司为优先级有限合伙人，粤科集团为劣后级有限合伙人。广东建粤基金管理有限公司为普通合伙人，不可摊销且排他地在合伙企业存续期内负责进行投资、运营、管理、处分等相关事宜。如合伙企业发生亏损，亏损数额在劣后级有限合伙人实缴

出资额的85%内的，由劣后级有限合伙人单独承担。

注7：广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业（有限合伙）是由粤科集团全资子公司广东省粤科财政股权投资有限公司、横琴粤科母基金投资管理中心（有限合伙）（粤科集团全资子公司出资99.43%的合伙企业）、广州海格通信集团股份有限公司和中银资产管理有限公司出资成立的有限合伙企业，于2016年12月2日经珠海市横琴新区工商行政管理局登记注册。至2016年12月31日，中银资产管理有限公司暂未实际缴付出资，粤科集团已出资15.00亿元，占已出资额的75%，各合伙人按其各自对该合伙企业的实缴出资额行使合伙人表决权。该企业合伙协议约定：横琴粤科母基金投资管理中心（有限合伙）为企业普通合伙人，对合伙企业的债务承担无限连带责任。并担任该合伙企业的执行事务合伙人，且合伙企业仅可在普通合伙人依协议约定退伙、被除名或更换时更换执行事务合伙人。当合伙企业管理人推荐的投资委员投赞成票，但未一致通过投资决策委员会，则合伙企业管理人有权单独决定通过合伙企业中普通合伙人和粤科财政已实际缴纳的出资进行投资，同此导致合伙企业对外承担赔偿责任的，中银资管有权向粤科财政进行追偿。

注8：广东浙大粤科世纪投资管理有限公司是由粤科集团全资子公司广东省粤科母基金投资管理有限公司、和北京世纪凯悦投资有限公司浙江大学华南工业技术研究院出资成立的其他有限责任公司，于2016年8月1日经珠海市横琴新区工商行政管理局登记注册。经广东凯成律师事务所（2016）粤凯成律法字第0818号《关于广东浙大粤科世纪投资管理有限公司私募基金管理人登记法律意见书》确认“粤科母基金持有公司47.5%的股份，是公司第一大股东，公司法定代表兼总经理潘捷同时为粤科母基金投资副总监，且公司设有投资决策委员会，粤科母基金委派2名，其中1名担任主任委员，具有一票否决权。综合来看，粤科母基金对公司的项目投资决策，所投资项目的重大资产变更、退出方案等事项具有控制权”、“浙大粤科世纪公司的实际控制人认定为粤科金融集团”。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因：无

(四) 重要的非全资子公司情况

粤科集团将同时满足下列条件的子公司视为重要的非全资子公司：①集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目10%以上的，为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性，但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响，如金融企业、境外资产、特殊目的实体等，也应认定为集团的重要子公司。②重要子公司的少数股东持有权益份额比例占20%以上。若子公司对合并财务报

表影响特别重大，如资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目的50%以上，该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至10%以上。

1、少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	广东鸿图科技股份有限公司	74.90	128,821,198.00	-	1,627,529,600.11
2	广东粤科融资租赁有限公司	65.00	38,447,319.37	21,937,782.92	624,068,234.29
3	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	70.00	49,622,552.54	-	1,013,613,605.69

2、主要财务信息

项 目	本期数			上期数		
	广东鸿图科技股份有限公司	广东粤科融资租赁有限公司	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	广东鸿图科技股份有限公司	广东粤科融资租赁有限公司	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司
流动资产	1,699,047,570.69	496,452,160.43	1,548,746,681.24	1,289,778,266.12	980,436,932.65	1,293,601,799.01
非流动资产	2,088,210,934.49	2,712,253,183.84	40,410,634.18	1,471,798,333.68	2,250,013,123.36	39,354,666.32
资产合计	3,787,258,505.18	3,208,705,344.27	1,589,157,315.42	2,761,576,599.80	3,230,450,056.01	1,332,956,465.33
流动负债	1,278,389,794.28	276,934,535.19	263,299,436.68	1,095,544,607.36	1,133,174,233.73	25,802,336.17
非流动负债	341,863,787.01	2,046,041,273.16	6,250.00	209,573,000.00	1,404,012,876.25	20,757.29
负债合计	1,620,253,581.29	2,322,975,808.35	263,305,686.68	1,305,117,607.36	2,537,187,109.98	25,823,093.46
营业收入	2,678,233,548.48	179,610,941.12	125,376,292.51	2,258,688,634.45	145,762,237.58	51,212,712.25
净利润	167,627,664.43	56,202,604.48	60,283,835.27	128,684,977.59	51,201,704.64	34,667,855.46
综合收益总额	171,474,460.70	57,466,589.89	60,283,835.27	126,239,904.39	51,201,704.64	34,667,855.46
经营活动现金流量	213,209,106.43	-598,532,866.46	-719,083,302.30	163,216,983.37	-1,493,886,173.78	-404,549,411.04

(五) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司或结构化主体

名 称	期末净资产	本期净利润
广东建粤基金管理有限公司	3,602,127.30	602,127.30
广州粤科检测技术装备园管理有限公司	5,539,608.04	-4,460,391.96
韶关市粤商科技创新园有限公司	77,390,714.90	-1,219,371.68
粤科港航融资租赁有限公司	304,599,802.36	4,599,802.36
粤科港航国际融资租赁有限公司	42,729,224.01	1,082,472.20
广东粤科资本投资有限公司	56,681,976.87	45,073.24
广东盛图投资有限公司	40,992,824.95	-1,007,175.05
珠海励图投资管理有限公司	2,999,622.50	-377.50

2016年1月1日—2016年12月31日

名称	期末净资产	本期净利润
广东宝龙汽车有限公司	40,542,291.98	7,093,697.04
广东粤科众包网络科技有限公司	9,100,054.94	-899,945.06
广东建粤科技股权收购基金合伙企业（有限合伙）	199,471,728.86	-528,271.14
广东省粤科海格集成电路发展母基金投资中心合伙企业（有限合伙）	1,998,981,128.89	-1,018,871.11
横琴粤科母基金投资管理中心（有限合伙）	102,000,000.00	-
广东浙大粤科世纪投资管理有限公司	1,984,693.76	-15,306.24

2、本期不再纳入合并范围的子公司或结构化主体

名称	处置日净资产	本期期初至处置日期间的净利润
广州市冠通创业投资管理有限公司	8,256.77	-

3、本期出售子公司股权情况：无

4、未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况：无

(六) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值份额		交易对价	商誉		购买日至期末被收购方的收入	购买日至期末被收购方的净利润
			金额	确定方法		金额	确定方法		
宝龙汽车	2016.8.18	2,193.85万元	2,423.96万元	评估	2.4亿	21,576.04万元	合并成本与可辨认净资产公允价值份额的差额	5,614.56万元	397.81万元
粤商科技创新园	2016.1.28	7,861.01万元	5,528.85万元	-	5,528.85万元	-	-	-	-121.94万元

(八) 本期发生的反向购买：无

(九) 本期发生的吸收合并：无

(十) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

(十二) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）			母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
	年初余额	本期变动	期末余额	年初余额	本期变动	期末余额
广东省科技风险投资有限公司	1,893,205,850.93	-97,087,573.07	1,796,118,277.86	1,703,885,265.84	-89,907,707.00	1,613,977,558.84
广东鸿图科技股份有限公司	1,456,458,992.44	692,845,086.38	2,149,304,078.82	363,765,760.17	144,897,823.90	508,663,584.07
广东省科技创业投资有限公司	1,405,996,277.20	326,220,458.32	1,732,216,735.52	1,405,996,277.20	316,515,937.11	1,722,512,214.31
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	1,025,721,977.32	15,071,432.86	1,040,793,410.18	307,716,593.20	4,521,429.85	312,238,023.05

广东省粤科金融集团有限公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）			母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
	年初余额	本期变动	期末余额	年初余额	本期变动	期末余额
广东省粤科创新创业投资母基金有限公司	1,000,000,008.30	489,577,956.21	1,489,577,964.51	500,000,004.15	-2,605,513.02	497,394,491.13
广东粤科融资租赁有限公司	693,262,946.03	50,520,329.92	743,783,275.95	242,642,031.11	19,019,270.52	261,661,301.63
广东省粤科产业园投资开发有限公司	554,865,558.44	3,874,098.68	558,739,657.12	527,257,519.64	32,600,114.04	559,857,633.68
广东省粤科融资担保股份有限公司	303,327,131.79	5,554,394.06	308,881,525.85	257,190,966.90	4,840,461.00	262,031,427.90
广东省粤科资产管理股份有限公司	299,884,598.84	3,558,527.61	303,443,126.45	152,941,145.41	2,121,934.00	155,063,079.41
广东粤科创业投资管理有限公司	113,183,327.57	3,592,125.67	116,775,453.24	113,183,327.57	3,592,125.67	116,775,453.24
广东粤科天使一号创业投资有限公司	111,799,184.88	-3,289,043.03	108,510,141.85	61,181,433.13	-1,799,806.07	59,381,627.06
广东省粤科母基金投资管理有限公司	109,924,499.81	4,856,046.87	114,780,546.68	109,924,499.81	4,847,928.81	114,772,428.62
广东粤科大厦开发有限公司	99,819,365.68	-6,260,013.29	93,559,352.39	99,819,365.68	-6,260,013.29	93,559,352.39
广东省粤科投资发展有限公司	91,516,054.70	-13,448,498.53	78,067,556.17	91,516,054.70	-13,448,498.53	78,067,556.17
广东珠海高科技成果产业化示范基地有限公司	85,122,083.60	-4,492,132.57	80,629,951.03	84,381,521.47	-3,885,376.01	80,496,145.46
珠海粤科京华电子陶瓷有限公司	51,816,118.89	-6,509,093.73	45,307,025.16	42,929,148.93	7,817,815.95	50,746,964.88
广州市粤丰创业投资股份有限公司	41,771,470.29	-13,696,510.56	28,074,959.73	26,458,049.28	-7,677,177.28	18,780,872.00
珠海瓦特电力设备有限公司	30,738,617.98	1,317,747.42	32,056,365.40	30,732,713.64	1,322,240.48	32,054,954.12
广东粤科创赛种子一号创业投资有限公司	30,334,145.62	-260,453.77	30,073,691.85	30,004,100.51	-257,614.90	29,746,485.61
广东粤科孵化器运营管理有限公司	20,928,024.07	39,200,527.48	60,128,551.55	20,712,581.57	9,852,399.26	30,564,980.83
广东盈华投资有限公司	12,626,420.29	-52,146.87	12,574,273.42	12,626,420.29	-52,146.87	12,574,273.42
韶关市法思诺紧固件产业园投资开发有限公司	9,984,290.19	-5,444,234.02	4,540,056.17	9,897,426.87	-5,309,869.19	4,587,557.68
广东省粤科财政股权投资有限公司	9,924,557.51	5,150,617.41	15,075,174.92	9,924,557.51	5,150,617.41	15,075,174.92
广东科力发展有限公司	9,903,249.03	-3,966,042.37	5,937,206.66	9,709,145.35	-3,893,425.50	5,815,719.85
广东粤科风险投资管理有限公司	7,575,296.08	4,664,292.73	12,239,588.81	7,272,284.24	4,677,721.01	11,950,005.25
粤科国际资产管理有限公司	6,450,044.88	83,665,802.67	90,115,847.55	6,450,044.88	83,665,802.67	90,115,847.55
江门市科创润华投资管理有限公司	5,018,842.91	92,129.73	5,110,972.64	3,513,190.04	64,490.80	3,577,680.84
广东科瑞投资管理有限公司	4,842,502.09	-3,946.14	4,838,555.95	4,842,502.09	-3,946.14	4,838,555.95
广东粤元基金投资管理有限公司	1,959,988.36	29,267.65	1,989,256.01	1,959,988.36	29,299.88	1,989,288.24
肇庆市粤科金瑞投资管理有限公司	1,112,733.58	27,334.74	1,140,068.32	723,276.83	17,767.58	741,044.41

子企业名称	子企业所有者权益总额（以“归属于母公司所有者权益”填列）			母公司在子企业所有者权益中享有的份额		
	年初余额	本期变动	期末余额	年初余额	本期变动	期末余额
北京中环科创投资管理 有限公司	451,039.03	1,071,003.08	1,522,042.11	225,737.59	550,503.89	776,241.48
广州市冠通创业投资 管理有限公司	8,256.77	-8,256.77	-	8,256.77	-8,256.77	-
江门市新会区现代农 业发展有限公司	-2,529,534.29	-1,042,718.38	-3,572,252.67	-2,388,169.04	-1,184,083.63	-3,572,252.67
广东建粤科技股权收 购基金合伙企业（有限 合伙）	-	199,471,728.86	199,471,728.86	-	199,471,728.86	199,471,728.86
广东省粤科海格集成 电路发展母基金投资 中心合伙企业（有限合 伙）	-	1,998,981,128.89	1,998,981,128.89	-	1,499,660,410.26	1,499,660,410.26
广东粤科众创网络科 技有限公司	-	9,100,054.94	9,100,054.94	-	5,916,115.65	5,916,115.65
广州粤科检测技术装 备园管理有限公司	-	5,539,608.04	5,539,608.04	-	3,951,895.11	3,951,895.11
韶关市粤商科技创新 园有限公司	-	77,390,714.90	77,390,714.90	-	54,189,417.07	54,189,417.07
横琴粤科母基金投资 管理中心（有限合伙）	-	102,000,000.00	102,000,000.00	-	102,000,000.00	102,000,000.00
广东浙大粤科世纪投 资管理有限公司	-	1,984,693.76	1,984,693.76	-	942,729.54	942,729.54
广东粤科资本投资有 限公司	-	56,681,976.87	56,681,976.87	-	56,681,976.87	56,681,976.87

八、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	408,008.56	424,986.54
银行存款	12,885,612,026.87	11,152,097,770.26
其他货币资金	130,390,040.80	274,011,940.82
合 计	13,016,410,076.23	11,426,534,697.62
其中：存放在境外的款项总额	13,870,429.03	4,614,827.12

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
保证金	7,423,925.08	4,718,985.70
用于担保的定期存款或通知存款	65,280,000.00	80,000,000.00
定期存款	-	115,000,000.00
合 计	72,703,925.08	199,718,985.70

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性金融资产	3,508,895.00	7,264,158.80
权益工具投资	3,508,895.00	7,264,158.80
合 计	3,508,895.00	7,264,158.80

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	33,558,344.72	10,929,781.18
商业承兑汇票	2,500,039.91	859,345.41
合 计	36,058,384.63	11,789,126.59

2、期末已质押的应收票据：无

3、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	61,523,313.05	-
合 计	61,523,313.05	-

4、期末因出票人未履约而转为应收账款的票据：无

(四) 应收账款

种 类	期末数			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	885,645,601.35	96.62	7,511,796.79	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	31,022,167.31	3.38	7,704,361.33	24.84
合 计	916,667,768.66	100.00	15,216,158.12	1.66

(续)

种 类	年初数			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	788,097,574.18	94.63	5,910,185.40	0.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,762,985.93	5.37	6,413,452.19	14.33
合 计	832,860,560.11	100.00	12,323,637.59	1.48

1、期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款：无

2、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	期末数			年初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	860,784,168.28	97.19	-	768,332,253.19	97.49	-
1至2年	10,104,011.56	1.14	1,010,401.16	10,356,150.30	1.32	1,035,615.04
2至3年	9,429,527.75	1.07	2,828,858.33	5,065,301.61	0.64	1,519,590.48
3至4年	2,575,092.56	0.29	1,030,037.02	1,172,828.40	0.15	469,131.36
4至5年	275,752.30	0.03	165,451.38	712,980.39	0.09	427,788.23
5年以上	2,477,048.90	0.28	2,477,048.90	2,458,060.29	0.31	2,458,060.29
合计	885,645,601.35	100.00	7,511,796.79	788,097,574.18	100.00	5,910,185.40

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况：无

3、期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(%)	计提理由
广东鸿图客户组合1	24,479,718.08	1,223,985.90	1年以内	5.00	按比例计提
广东鸿图客户组合2	2,034,017.11	2,034,017.11	1年以上	100.00	预计不能收回
新会基地客户	4,465,932.12	4,415,858.32	3-5年	98.88	预计不能收回
产业园客户	42,500.00	30,500.00	1-2年	71.76	预计不能收回
合计	31,022,167.31	7,704,361.33	—	24.84	—

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 900,816.50 元，核销已计提坏账准备 417,514.34 元，本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备 2,409,218.37 元。

5、本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	核销金额	已提减值准备	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市三水市新丰科技有限公司	247,065.00	247,065.00	清产核资	否
陕西省安康市农业学校	15,720.00	15,720.00	清产核资	否
沈阳方宇数码有限公司(注销)	3,400.00	3,400.00	清产核资	否
北京扬科创意科贸有限公司	3,400.00	3,400.00	清产核资	否
贵州中岭矿业有限责任公司	82,005.00	82,005.00	清产核资	否
佛山德美达工业皮带有限公司	42,986.40	42,986.40	清产核资	否
广东国华粤电台山发电有限公司	11,700.00	11,700.00	清产核资	否
潍坊宝利捷工贸有限公司	18,729.90	11,237.94	清产核资	否
日立汽车系统(长沙)有限公司	46,330.32	-	实际损失	否
青岛帝徕阿尔汽车配件有限公司	20.00	-	实际损失	否
合计	471,356.62	417,514.34	—	—

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广东鸿图第一大客户	127,134,702.41	13.87	-
广东鸿图第二大客户	90,610,841.04	9.88	-
广东鸿图第三大客户	73,864,482.47	8.06	-
广东鸿图第四大客户	42,980,736.63	4.69	-
广东鸿图第五大客户	28,944,216.78	3.16	-
合计	363,534,979.33	39.66	-

7、由金融资产转移而终止确认的应收账款：无

8、应收账款转移，如资产证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(五) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	38,394,968.01	97.32	-	443,425,364.53	99.74	-
1至2年	544,229.97	1.38	8,400.00	824,982.60	0.19	3,392.01
2至3年	309,059.86	0.78	-	18,869.86	-	4,097.96
3年以上	204,867.81	0.52	-	297,676.72	0.07	20,097.42
合计	39,453,125.65	100.00	8,400.00	444,566,893.71	100.00	27,587.39

2、账龄超过1年的大额预付款项情况：无

3、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市司钿贸易发展有限公司	6,510,638.34	16.50	-
深圳市金承诺实业有限公司	2,394,650.00	6.07	-
深圳市西奇西小额贷款有限公司	2,212,222.23	5.61	-
DanaLimited 美国德纳	2,075,495.12	5.26	-
深圳领威科技有限公司	1,688,412.68	4.28	-
合计	14,881,418.37	37.72	-

(六) 应收利息

1、应收利息分类

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	79,500.00	-
小额贷款	4,413,555.43	1,614,472.22
委托贷款	1,202,879.49	3,424,198.91
债券投资	867,622.00	-

项目	期末余额	年初余额
其他	857,988.22	170,662.04
合计	7,421,545.14	5,209,333.17

2、重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
广东金信通集团股份有限公司	1,078,200.00	1年以上	违约	抵押物租赁款项代偿
合计	1,078,200.00	—	—	—

(七) 其他应收款

种类	期末数			
	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	148,539,055.80	74.49	50,539,055.80	34.02
按组合计提坏账准备的其他应收款	45,107,092.55	22.62	19,907,307.28	44.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,771,055.01	2.89	600,319.20	10.40
合计	199,417,203.36	100.00	71,046,682.28	35.63

(续)

种类	年初数			
	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	42,331,335.99	51.84	42,331,335.99	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,539,566.72	47.19	23,153,095.87	60.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	792,074.42	0.97	127,343.97	16.08
合计	81,662,977.13	100.00	65,611,775.83	80.34

1、期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 (%)	计提理由
广东鸿图收购诚意金	100,000,000.00	5,000,000.00	1年以内	5.00	按比例计提
广州市国投	20,000,000.00	20,000,000.00	5年以上	100.00	预计不能收回
经济开发区国投	9,753,830.27	9,753,830.27	5年以上	100.00	预计不能收回
佛山市南海泛金建材有限公司	8,260,019.46	5,260,019.46	2-3年	63.68	预计不能收回
广州外经信托投资公司	1,167,486.26	1,167,486.26	5年以上	100.00	预计不能收回
顺德北容丰曼水产饲料厂	1,150,000.00	1,150,000.00	5年以上	100.00	预计不能收回
深圳市银波达通信技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5年以上	100.00	预计不能收回
江苏徐航精密制造有限公司	3,207,719.81	3,207,719.81	1-2年	100.00	预计不能收回
合计	148,539,055.80	50,539,055.80	—	34.02	—

2、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	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	20,323,681.38	45.06	-	11,744,741.21	30.47	-
1至2年	1,368,280.37	3.03	136,628.04	2,042,775.86	5.30	204,277.59
2至3年	4,814,830.27	10.67	1,444,449.08	499,869.40	1.30	149,960.82
3至4年	440,793.95	0.98	176,317.58	32,983.20	0.09	13,193.28
4至5年	23,985.00	0.05	14,391.00	3,583,832.16	9.30	2,150,299.29
5年以上	18,135,521.58	40.21	18,135,521.58	20,635,364.89	53.54	20,635,364.89
合计	45,107,092.55	100.00	19,907,307.28	38,539,566.72	100.00	23,153,095.87

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款：无

3、期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	计提比例 (%)	计提理由
广东鸿图客商	5,621,300.85	450,565.04	8.02	按比例计提
新会基地客商	94,161.16	94,161.16	100.00	预计不能收回
广东科力客商	55,593.00	55,593.00	100.00	预计不能收回
合计	5,771,055.01	600,319.20	—	—

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本期计提坏账准备金额 11,031,068.69 元，因担保代偿抵押物已拍卖成交预计可收回部分代偿款项，转回坏账准备 3,000,000.00 元，核销已计提坏账准备 2,994,903.89 元，本年因非同一控制下合并子公司转入坏账准备 398,741.65 元。

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

债务人名称	核销金额	已提减值准备	核销原因	是否因关联交易产生
佛山市三水新丰科技有限公司	600,000.00	600,000.00	清产核资	否
佛山市三水友联发展有限公司	203,721.96	203,721.96	清产核资	否
深圳市美施特电子有限公司	130,734.93	130,734.93	清产核资	否
广州市科跃电子有限公司	29,000.00	29,000.00	清产核资	否
南海科技投资公司	2,000,000.00	2,000,000.00	清产核资	否
深圳市北大方正数码科技有限公司	31,447.00	31,447.00	清产核资	否
合计	2,994,903.89	2,994,903.89	—	—

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广东鸿图收购诚意金	保证金	100,000,000.00	1年以内	50.15	5,000,000.00
广州市国投	往来款项	20,000,000.00	5年以上	10.03	20,000,000.00
经济开发区国投	往来款项	9,753,830.27	5年以上	4.89	9,753,830.27

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
佛山市南海泛金建材有限公司	担保代偿	8,260,019.46	2-3年	4.14	5,260,019.46
省科学器材公司	往来款项	7,357,897.58	5年以上	3.69	7,357,897.58
合计	—	145,371,747.31	—	72.90	47,371,747.31

7、由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

9、企业应披露涉及政府补助的应收款项：无

(八) 存货

1、存货的分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	228,975,582.88	2,594,700.58	226,380,882.30	213,180,024.06	2,514,011.97	210,666,012.09
自制半成品及在产品	79,024,894.46	8,576,528.12	70,448,366.34	46,299,208.84	7,260,329.21	39,038,879.63
库存商品（产成品）	147,968,049.72	26,875,980.04	121,092,069.68	101,713,783.56	25,596,531.95	76,117,251.61
周转材料（包装物、低值易耗品）	35,962,715.83	-	35,962,715.83	34,346,372.95	80,688.61	34,265,684.34
其他	77,362,491.63	1,159,338.89	76,203,152.74	7,826,620.46	2,648,226.42	5,178,394.04
合计	569,293,734.52	39,206,547.63	530,087,186.89	403,366,009.87	38,099,788.16	365,266,221.71

2、存货期末余额含有借款费用资本化金额的情况：无

3、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的再贷贷款	686,433,333.32	160,000,000.00
一年内到期的小额贷款	709,926,161.52	438,014,314.80
一年内到期的委托贷款	32,750,000.00	68,000,000.00
减：再贷贷款减值准备	10,296,500.00	2,400,000.00
小额贷款减值准备	12,640,247.14	9,074,904.44
委托贷款减值准备	31,026,250.00	28,705,000.00
粤科租赁—一年内到期的租赁款	215,030,236.88	-
资产管理待处置不良资产包	147,397,532.15	-
合计	1,737,574,266.73	625,834,410.36

(十) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	614,750,000.00	1,962,550,000.00
待抵扣增值税	121,751,353.28	90,544,610.72
广东鸿图—预缴企业所得税	-	13,020,562.75
其他待摊费用	21,321.91	117,924.56
合 计	736,522,675.19	2,066,233,098.03

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	3,906,993,491.77	51,303,300.78	3,855,690,190.99	3,212,144,328.63	46,144,059.86	3,166,000,268.77
按公允价值计量的	1,125,970,769.33	-	1,125,970,769.33	1,011,560,765.87	-	1,011,560,765.87
按成本计量的	2,781,022,722.44	51,303,300.78	2,729,719,421.66	2,200,583,562.76	46,144,059.86	2,154,439,502.90
合 计	3,906,993,491.77	51,303,300.78	3,855,690,190.99	3,212,144,328.63	46,144,059.86	3,166,000,268.77

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	309,664,332.84	-	-	309,664,332.84
公允价值	1,125,970,769.33	-	-	1,125,970,769.33
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	611,782,769.13	-	-	611,782,769.13
已计提减值金额	-	-	-	-

3、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

(十二) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

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
广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划—优先级资产支持证券B	58,000,000.00	-	58,000,000.00	58,000,000.00	-	58,000,000.00
广发恒进—粤科租赁2期资产支持专项计划—次级证券	64,000,000.00	-	64,000,000.00	64,000,000.00	-	64,000,000.00
粤科新三板一号专项资产管理计划	31,500,000.00	-	31,500,000.00	31,500,000.00	-	31,500,000.00

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
广东鸿图1号集合资产管理计划	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
广发纳斯特策略优选2号证券投资基金	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-
广州股权交易中心有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-	-
广东金融高新区股权交易中心有限公司	13,500,000.00	-	13,500,000.00	-	-	-
合计	312,000,000.00	-	312,000,000.00	168,500,000.00	-	168,500,000.00

2、期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划—优先级资产支持证券B	58,000,000.00	6%	6%	2018-12-21
广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划—次级证券(注)	64,000,000.00	-	-	2020-9-30
广州股权交易中心有限公司-佛山市粤冠建格有限公司2016年第1期定投债	30,000,000.00	7.3%	7.3%	2018-6-1

注：广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划—次级证券在全部优先级资产支持证券的预期收益和本金清偿完毕之前，不参与分配。

(十三)长期应收款

1、长期应收款的分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	2,528,836,363.99	-	2,528,836,363.99	2,126,261,760.67	-	2,126,261,760.67
其中：未实现融资收益	-449,711,358.05	-	-449,711,358.05	-306,912,168.99	-	-306,912,168.99
长期委托贷款	60,000,000.00	-	60,000,000.00	-	-	-
代管科技资金	23,621,058.25	-	23,621,058.25	23,736,058.25	-	23,736,058.25
合计	2,612,457,422.24	-	2,612,457,422.24	2,149,997,818.92	-	2,149,997,818.92

2、期末应收融资租赁款预期收回列示：

项目	年末余额
1年以内	714,242,540.84
1-2年	806,954,216.26
2-3年	490,948,885.17
3年以上	966,402,079.77
合计	2,978,547,722.04

3、本年度由金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

4、资产证券化

本公司于2015年12月与计划管理人广发证券资产管理（广东）有限公司就“广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划”签署资产转让协议，协议约定：本公司同意以人民币陆亿元整转让创冠环保（建阳）有限公司等14项租赁未偿本金余额为767,012,580.79元的基础资产给专项计划；在专项计划存续期内，本公司继续向承租方开具增值税发票和其他相关发票；计划管理人聘请本公司担任专项计划的资产服务机构，负责约定支付款的回收及转让和承租人维护等工作；本公司承诺：若承租人未按期支付约定支付款并导致专项计划无法按时向优先级资产支持证券持有人支付投资本息，公司（原始权益人）将在差额补足日履行差额补足义务。

本公司认购“广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划”所发行全部次级资产支持证券，在全部优先级资产支持证券的预期收益和本金清偿完毕之前，次级资产支持证券不参与分配。

上海证券交易所自2016年3月15日起固定收益证券综合电子平台为“广发恒进—粤科租赁1期资产支持专项计划”提供转让服务，“次级资产支持证券”不挂牌转让。

(十四)长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	22,444,490.10	-323,627.68	-	22,120,862.42
对联营企业投资	512,432,964.80	85,840,747.02	16,803,926.08	581,469,785.74
小 计	534,877,454.90	85,517,119.34	16,803,926.08	603,590,648.16
减：长期股权投资减值准备	36,809,902.90	463,606.82		37,273,509.72
合 计	498,067,552.00	85,053,512.52	16,803,926.08	566,317,138.44

2、长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提坏账准备	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			
一、合营企业	22,444,490.10	-	-	-323,627.68	-	-	-	22,120,862.42	-	-
广东中大粤科投资有限公司	8,907,546.22	-	-	-335,488.82	-	-	-	8,572,057.40	-	-
佛山市科海创业投资有限公司	13,536,943.88	-	-	11,861.14	-	-	-	13,548,805.02	-	-
二、联营企业	512,432,964.80	63,820,000.00	-15,000,000.00	-5,987,242.71	5,070,410.91	22,937,578.82	-1,803,926.08	581,469,785.74	463,606.82	37,273,509.72
广东红福新材料股份有限公司	98,909,460.96	-	-	11,626,788.74	-	22,353,558.15	-	132,889,807.85	-	-
肇庆华峰电子铝箔有限公司	65,273,411.78	-	-	6,391,124.15	-	4,184,020.67	-	75,848,556.60	-	-
广东粤科钜华创业投资有限公司	62,959,768.83	-	-15,000,000.00	-272,146.83	4,993,957.49	-3,600,000.00	-	49,081,579.49	-	-
深圳市同心科创金融服务有限公司	49,937,657.82	-	-	-10,629,824.98	-	-	-	39,307,832.84	463,606.82	463,606.82
珠海市粤科金控小额贷款股份有限公司	30,434,589.59	-	-	573,319.53	-	-	-	31,007,909.12	-	-
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	30,273,297.50	-	-	-169,889.58	-	-	-	30,103,407.92	-	-
广东省粤科众筹股权交易有限公司	34,060,412.89	-	-	-4,031,892.23	-	-	-	30,028,520.66	-	-
云阳市粤科新兴产业投资有限公司	-	30,000,000.00	-	-513,803.24	-	-	-	29,486,196.76	-	-
中山华明泰化工材料科技有限公司	26,997,257.02	-	-	2,072,999.79	-	-	-1,803,926.08	27,266,330.73	-	-
佛山市科技风险投资有限公司	20,894,623.81	-	-	-94,854.76	-	-	-	20,799,769.05	-	-
广州知识产权交易中心	-	3,000,000.00	-	-620,328.42	-	-	-	2,379,671.58	-	-

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 坏账准备	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	其 他			
中科沃土基金管理有限公司	-	20,000,000.00	-	-7,207,953.87	76,453.42	-	-	-	12,868,499.55	-	-
广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	14,782,919.17	-	-	-384,515.41	-	-	-	-	14,398,403.76	-	-
广东创华投资有限公司	10,392,884.16	-	-	-249,996.35	-	-	-	-	10,142,887.81	-	-
银河粤科基金管理有限公司	9,305,873.11	-	-	771,181.23	-	-	-	-	10,077,054.34	-	-
深圳市时代科腾文化传媒有限公司	9,788,820.26	-	-	4,720.47	-	-	-	-	9,793,540.73	-	-
广东粤科泓润创业投资有限公司	-	6,000,000.00	-	-286,022.70	-	-	-	-	5,713,977.30	-	-
中环粤科(北京)环保产业创业有限公司	4,340,828.40	-	-	-639,400.76	-	-	-	-	3,701,427.64	-	-
广州聚达光电有限公司	4,862,567.87	-	-	-1,472,819.31	-	-	-	-	3,389,748.56	-	-
前海亚商粤科投资管理(深圳)有限公司	-	2,000,000.00	-	283,411.57	-	-	-	-	2,283,411.57	-	-
广东易解网络科技有限公司	2,408,688.73	-	-	-931,435.04	-	-	-	-	1,477,253.69	-	-
广东省海通粤科投资管理有限公司	-	1,470,000.00	-	-2,340.12	-	-	-	-	1,467,659.88	-	-
广州柏珀新能源产业投资管理有限公司	-	900,000.00	-	-108,370.16	-	-	-	-	791,629.84	-	-
深圳市前海粤科国联投资管理有限公司	-	450,000.00	-	-95,194.43	-	-	-	-	354,805.57	-	-
广州奥迪通用照明有限公司	34,212,658.55	-	-	-	-	-	-	-	34,212,658.55	-	34,212,658.55
深圳市银波达通信技术有限公司	2,597,244.35	-	-	-	-	-	-	-	2,597,244.35	-	2,597,244.35
合计	534,877,454.90	63,820,000.00	-15,000,000.00	-6,310,870.39	5,070,410.91	22,937,578.82	-1,803,926.08	-	603,590,648.16	463,606.82	37,273,509.72

3、重要合营企业的主要财务信息:无

4、重要联营企业的主要财务信息:无

5、不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项 目	本期数	上年数
合营企业:		
投资账面价值合计	22,120,862.43	22,444,490.11
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润	-323,627.68	292,455.66
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-323,627.68	292,455.66
联营企业:		
投资账面价值合计	544,196,276.01	475,623,061.89
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润	-5,987,242.71	11,450,686.96
其他综合收益	5,070,410.91	-
综合收益总额	-916,831.80	11,450,686.96

6、在合营企业和联营企业中权益相关的风险，包括对转移资金能力的重大限制，超额亏损，对合营企业投资相关的未确认承诺，或有负债等:无

7、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无

(十五)投资性房地产

1、以成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	315,864,339.19	-	-	315,864,339.19
其中：房屋建筑物	315,864,339.19	-	-	315,864,339.19
二、累计折旧和累计摊销合计	99,663,515.38	9,784,034.54	-	109,447,549.92
其中：房屋建筑物	99,663,515.38	9,784,034.54	-	109,447,549.92
三、投资性房地产账面净值合计	216,200,823.81	—	—	206,416,789.27
其中：房屋建筑物	216,200,823.81	—	—	206,416,789.27
四、投资性房地产减值准备累计合计	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	216,200,823.81	—	—	206,416,789.27
其中：房屋建筑物	216,200,823.81	—	—	206,416,789.27

2.报告期内改变计量模式的投资性房地产的转换原因及其影响:无

3、披露未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因。

(1)“投资性房地产--华信中心物业”系广东华侨信托投资公司（以下简称“省华投公司”）与广东工学院（广东工业大学的前身）合作开发的项目。根据合建各方的协议，华信中心大

厦的产权归广东工业大学所有，省华投公司享有华信中心部分房产 50 年使用权。1999 年 8 月 22 日、12 月 29 日，省华投公司分别与科技创业投资公司、科技风险投资公司签订了《房产抵债协议书》，约定省华投公司以享有使用权的华信中心 7、8、9、11、13、14、15、16 层房产抵偿所欠科技创业投资公司、科技风险投资公司的 2500 万元和 5000 万元存款本金及相应利息的债务。1999 年 12 月 27 日，科技创业投资公司、科技风险投资公司、省华投公司及华信中心产权人广东工业大学就以物抵债协议达成了初步意见。2000 年 7 月 7 日，各方对共同签署的协议书进行了公证，科技创业投资公司、科技风险投资公司分别获得华信中心 7、8、9 三层及 11、13、14、15、16 五层房产的五十年使用权。

(2) “投资性房地产—交易广场车位”是位于广州市东风中路广州交易广场地上 B2 层第 13 至 18 号共六个单层车位。科技创业投资公司于 2000 年 3 月以拍卖价 989,100.00 元经广东物资拍卖行拍卖成交。

(3) “投资性房地产—春兰花园”，是根据相关的《房产转让及债务清偿协议》，梁永刚作为春兰花园 13 座 101 房的预购人，将该房屋的权益转让给科技创业投资公司。根据科技创业投资公司的确认，因开发商拖欠土地出让金，该等房产一直未取得房地产权证。

(十六) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,814,705,357.99	382,876,431.38	40,920,761.40	2,156,661,027.97
其中：房屋及建筑物	601,989,556.43	91,087,730.52	-	693,077,286.95
机器设备	1,091,435,618.32	276,252,307.92	35,323,842.41	1,332,364,083.83
运输工具	37,582,756.98	3,482,170.23	4,200,839.17	36,864,088.04
其他	83,697,426.26	12,054,222.71	1,396,079.82	94,355,569.15
二、累计折旧合计	535,651,523.20	125,450,752.13	36,853,069.79	624,249,205.54
其中：房屋及建筑物	59,996,386.10	20,963,865.42	-	80,960,251.52
机器设备	420,877,474.35	92,388,146.12	31,685,745.85	481,579,874.62
运输工具	20,353,494.60	3,592,366.84	3,815,166.65	20,130,694.79
其他	34,424,168.15	8,506,373.75	1,352,157.29	41,578,384.61
三、固定资产账面净值合计	1,279,053,834.79	—	—	1,532,411,822.43
其中：房屋及建筑物	541,993,170.33	—	—	612,117,035.43
机器设备	670,558,143.97	—	—	850,784,209.21
运输工具	17,229,262.38	—	—	16,733,393.25
其他	49,273,258.11	—	—	52,777,184.54
四、减值准备合计	981,857.67	85,302.39	326,617.60	740,542.46

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	963,340.45	-	326,617.60	636,722.85
运输工具	18,517.22	-	-	18,517.22
其他	-	85,302.39	-	85,302.39
五、固定资产账面价值合计	1,278,071,977.12	—	—	1,531,671,279.97
其中：房屋及建筑物	541,993,170.33	—	—	612,117,035.43
机器设备	669,594,803.52	—	—	850,147,486.36
运输工具	17,210,745.16	—	—	16,714,876.03
其他	49,273,258.11	—	—	52,691,882.15

2、暂时闲置的固定资产情况:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
京华陶瓷部分机器设备	3,969,551.81	3,332,828.96	636,722.85	-	
合 计	3,969,551.81	3,332,828.96	636,722.85	-	

2、应披露未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
广东鸿图-一厂成品仓	2,760,886.28	正在办理中
广东鸿图-废水处理站	1,067,966.34	正在办理中
广东鸿图-1#数控车间	20,924,839.02	正在办理中
广东鸿图-门卫房	371,430.52	正在办理中
广东鸿图-铝屑池	921,455.66	正在办理中
广东鸿图-检验房	476,693.36	正在办理中
广东鸿图-综合站房	2,937,611.00	正在办理中
广东鸿图-模具运水设备区	2,589,144.54	正在办理中
广东鸿图-1#压铸车间	24,573,929.59	正在办理中
广东鸿图-武汉成品仓	5,983,384.10	正在办理中
合 计	62,607,340.41	正在办理中

(十七)在建工程

1、在建工程情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东鸿图各在建工程	146,435,740.52	-	146,435,740.52	145,718,219.79	-	145,718,219.79
新会基地各在建工程	274,642.50	-	274,642.50	274,642.50	-	274,642.50
京华陶瓷在建工程	282,051.27	-	282,051.27	263,247.85	-	263,247.85
法思诺在建工程	1,642,453.42	-	1,642,453.42	-	-	-
检测园在建工程	754,731.49	-	754,731.49	-	-	-

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粤科大厦在建工程	161,511.32	-	161,511.32	-	-	-
合计	149,551,130.52	-	149,551,130.52	146,256,110.14	-	146,256,110.14

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
压铸机、空压机及机床设备	-	13,386,001.60	43,048,734.05	24,422,346.93	-	32,012,388.72			-	-	-	自筹
辅助设备	-	4,363,930.00	18,511,639.29	11,751,301.77	-	11,124,267.52			-	-	-	自筹
铝合金精密压铸件技改项目	355,350,000.00	3,190,400.48	1,316,583.62	4,506,984.10	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹、募集资金
汽车轻合金精密零部件增资扩产项目	561,334,000.00	30,076,036.88	24,991,902.48	48,222,934.60	-	6,845,004.76	47.00	47.00	2,410,645.95	482,354.28	1.00	自筹、募集资金
其他	-	2,846,715.30	3,778,619.02	5,048,712.56	-	1,576,621.76			-	-	-	自筹
武汉厂区一期基建	99,440,000.00	40,427,405.69	59,009,169.10	99,436,574.79	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
汽车铝合金精密压铸件生产项目	204,000,000.00	51,427,729.84	117,235,357.88	123,589,348.78	-	45,073,738.94	83.00	83.00	-	-	-	自筹、募集资金
模具和铝料配送车间土建项目	5,000,000.00	-	4,191,594.55	-	-	4,191,594.55	98.00	98.00	-	-	-	自筹
广州写字楼及装修项目	52,000,000.00	-	45,329,662.73	-	-	45,329,662.73	87.00	87.00	-	-	-	自筹
宝龙生产设备调试安装工程	-	-	426,461.54	144,000.00	-	282,461.54	-	-	-	-	-	自筹
合计	—	145,718,219.79	317,839,724.26	317,122,203.53	-	146,435,740.52	—	—	2,410,645.95	482,354.28	—	—

3、本期计提在建工程减值准备情况：无

(十八)固定资产清理

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
珠海基地固定资产清理	1,022.50	-	
合计	1,022.50	-	

(十九)生产性生物资产

1、以成本计量

项目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、种植业	571,818.00	-	-	571,818.00
其中：新会基地种植	571,818.00	-	-	571,818.00
合计	571,818.00	-	-	571,818.00

新会基地报告前期根据生物资产评估报告，计提生物资产跌价准备 6,739,488.09 元。

(二十)无形资产

无形资产分类

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	210,624,090.50	466,515,954.88	1,568.00	677,138,477.38
其中：土地使用权	193,170,384.42	459,686,335.00	-	652,856,719.42
计算机软件等	17,453,706.08	6,829,619.88	1,568.00	24,281,757.96
二、累计摊销额合计	32,316,248.44	14,313,912.04	424.20	46,629,736.28
其中：土地使用权	18,539,957.58	12,164,495.32	-	30,704,452.90
计算机软件等	13,776,290.86	2,149,416.72	424.20	15,925,283.38
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	178,307,842.06	—	—	630,508,741.10
其中：土地使用权	174,630,426.84	—	—	622,152,266.52
计算机软件等	3,677,415.22	—	—	8,356,474.58

(二十一) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
增资广东鸿图科技股份有限公司形成	197,889,425.57	-	-	197,889,425.57
收购宝龙汽车股权形成	-	215,760,447.17	-	215,760,447.17
合 计	197,889,425.57	215,760,447.17	-	413,649,872.74

2、商誉减值准备：无

(二十二) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
广东鸿图-工装等	187,593,795.53	100,429,713.29	85,667,191.13	-	202,356,317.69	
风险投资公司-装修费	12,151,988.32	-	3,739,073.18	-	8,412,915.14	
东莞分公司-装修费	2,389,373.04	293,598.83	579,526.13	-	2,103,445.74	
粤科小额贷款-装修费等	1,544,922.37	141,509.43	1,021,064.67	-	665,367.13	
珠海基地-装修费等	1,485,573.54	169,155.34	338,803.56	-	1,315,925.32	
融资租赁-装修费等	807,125.01	1,807.55	221,681.74	2,503.85	584,746.97	1年内到期
京华科技-装修费等	629,450.50	977,930.39	395,760.82	-	1,211,620.07	
融资担保-装修费等	365,963.93	723,791.12	423,672.91	-	666,082.14	
科力发展-装修费等	155,664.61	-	127,296.68	-	28,367.93	
京华陶瓷-装修费等	106,138.19	16,886.87	123,025.06	-	-	
新会基地-装修费等	63,155.47	-	47,969.57	-	15,185.90	
资产管理-装修费等	-	3,059,252.29	58,831.77	-	3,000,420.52	

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
孵化器-装修费等	-	9,216,865.62	348,685.08	-	8,868,180.54	
产业园-装修费等	-	719,910.73	46,232.83	-	673,677.90	
粤商创新园一装修费		525,060.03	525,060.03			
合 计	207,293,150.51	116,275,481.49	93,663,875.16	2,503.85	229,902,252.99	

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	59,163,907.36	249,408,466.33	52,783,705.33	219,840,454.66
可抵扣亏损	11,504,921.99	47,119,272.20	2,546,462.35	9,303,821.86
其他	19,960,938.82	121,609,508.78	15,630,763.45	104,205,089.68
小 计	90,629,768.17	418,137,247.31	70,960,931.13	333,349,366.20
二、递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	6,250.00	25,000.00	372,523.01	22,432,324.21
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	203,927,589.71	815,710,358.84	243,285,981.18	973,143,924.72
其他	1,235,359.66	4,941,438.66	322,533.34	3,634,518.34
小 计	205,169,199.37	820,676,797.50	243,981,037.53	999,210,767.27

(二十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
广东鸿图-预付设备款项	56,078,193.77	5,458,685.80
广东鸿图-预付土地款	31,000,000.00	-
广东鸿图-预付软件款	568,354.72	-
合 计	87,646,548.49	5,458,685.80

(二十五) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	39,667,910.00	166,150,812.00
抵押借款	28,500,000.00	293,933,844.01
保证借款	687,500,000.00	200,000,000.00
信用借款	382,415,713.54	354,576,627.67
合 计	1,138,083,623.54	1,014,661,283.68

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

(二十六) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,279,300.00	115,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	21,279,300.00	115,000,000.00

(二十七) 应付账款

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	610,604,968.66	497,619,790.69
1年以上	20,971,336.36	13,739,600.51
合 计	631,576,305.02	511,359,391.20

账龄超过1年的重要应付账款：无

(二十八) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	13,720,807.00	10,785,731.35
1年以上	2,501,162.65	1,557,965.31
合 计	16,221,969.65	12,343,696.66

账龄超过1年的重要预收账款：无

(二十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,382,317.75	572,941,400.58	523,002,078.32	174,321,640.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,268,657.50	42,133,588.75	36,906,451.74	6,495,794.51
三、其他	29,584.13	96,237.74	13,602.95	112,218.92
合 计	125,680,559.38	615,171,227.07	559,922,133.01	180,929,653.44

2、短期职工薪酬情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	123,922,161.34	492,968,662.07	445,944,377.53	170,946,445.88
2.职工福利费	-	33,634,183.52	33,384,092.69	250,090.83
3.社会保险费	-	19,280,345.97	19,260,703.11	19,642.86
其中：医疗保险费	-	15,178,588.36	15,162,080.31	16,508.05
工伤保险费	-	2,715,094.50	2,713,143.34	1,951.16
生育保险费	-	1,300,115.83	1,298,932.18	1,183.65
4.住房公积金	-	19,555,586.52	19,494,198.82	61,387.70

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5.工会经费和职工教育经费	460,156.41	7,502,622.50	4,918,706.17	3,044,072.74
合 计	124,382,317.75	572,941,400.58	523,002,078.32	174,321,640.01

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	34,715,171.06	34,691,465.59	23,705.47
2、失业保险费	-	2,215,964.54	2,214,986.15	978.39
3、企业年金缴费	1,268,657.50	5,202,453.15	-	6,471,110.65
合 计	1,268,657.50	42,133,588.75	36,906,451.74	6,495,794.51

(三十) 应交税费

税 种	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	4,947,973.23	78,616,175.64	65,081,572.30	18,482,576.57
营业税	1,738,066.72	19,659,314.94	4,533,238.22	16,864,143.44
企业所得税	120,369,189.73	166,241,916.99	144,137,378.91	142,473,727.81
城市维护建设税	1,267,608.45	9,370,008.72	6,817,404.84	3,820,212.33
房产税	924,871.18	8,098,779.80	7,912,467.97	1,111,183.01
土地使用税	440,430.30	3,024,411.64	2,873,567.81	591,274.13
个人所得税	4,397,714.91	57,461,522.53	48,148,439.44	13,710,798.00
教育费附加	1,205,671.86	7,789,732.35	6,104,482.12	2,890,922.09
其他税费	530,350.35	3,362,263.64	3,598,964.02	293,649.97
合 计	135,821,876.73	353,624,126.25	289,207,515.63	200,238,487.35

(三十一) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,662,536.81	4,306,919.37
企业债券利息	77,638,161.96	60,861,081.50
短期借款应付利息	355,686.21	2,975,337.81
合 计	81,656,384.98	68,143,338.68

重要的已逾期未支付的利息情况:

(三十二) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	11,970,000.00	17,593,595.00	
粤科母基金一少数股东	-	7,093,595.00	
粤科小额贷款各子公司一少数股东	11,970,000.00	10,500,000.00	1年以内
合 计	11,970,000.00	17,593,595.00	

(三十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
单位往来款项	94,907,036.33	148,102,358.47
个人往来款项	13,842,332.23	9,557,302.12
合 计	108,749,368.56	157,659,660.59

2、账龄超过1年的重要其他应付款:无

(三十四) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	227,500,000.00	349,850,000.00
一年内到期的长期应付款	8,927,600.00	-
一年内到期的其他长期负债	-	434,166.67
合 计	236,427,600.00	350,284,166.67

(三十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
广东鸿图—预提费用	77,910,618.96	68,734,845.66
广东鸿图—套期工具	-	3,846,796.27
融资担保—担保赔偿准备金	6,714,635.00	1,837,735.00
融资担保—未到期责任准备	2,242,158.56	1,761,964.50
合 计	86,867,412.52	76,181,341.43

(三十六) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	978,286,308.01	650,800,000.00
抵押借款	286,166,666.81	267,412,606.07
保证借款	-	-
信用借款	295,810,000.00	37,490,000.00
合 计	1,560,262,974.82	955,702,606.07

(三十七) 应付债券

1、应付债券情况

项 目	期末余额	年初余额
14 粤科债（注1）	990,497,727.82	989,533,810.14
15 粤科债（注2）	1,487,010,000.00	1,485,154,000.00
广发恒进—粤科租赁1期资产支持证券（注3）	402,102,600.00	600,000,000.00
粤科租赁非公开发行债券（注4）	494,880,058.23	-
合 计	3,374,490,386.05	3,074,687,810.14

注 1：经国家发展和改革委员会发改财金〔2014〕441号《国家发展改革委关于广东省粤科金融集团有限公司发行公司债券核准的批复》核准，粤科集团于2014年3月24日发行“14粤科债”，实际发行规模10亿元，债券期限为5+5年，在债券存续期的第5年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为7.3%。14粤科债主承销商、债券受托管理人海通证券股份有限公司于2014年3月28日将募集资金988,000,000.00元划至发行人即粤科集团募集资金账户。

注 2：经中国证券监督管理委员会《关于核准广东省粤科金融集团有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2015〕2623号）核准，粤科集团于2015年12月1日发行“15粤科债”，实际发行规模15亿元，债券期限为7年，在债券存续期的第5年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为4.72%。15粤科债主承销商、债券受托管理人海通证券股份有限公司于2015年12月1日将募集资金1,484,950,000.00元划至发行人即粤科集团募集资金账户。

注 3：本公司为“广发恒进—粤科租赁 1 期资产支持专项计划”原始权益人和资产服务机构，公司将在若干《租赁协议》项下的租金债权（含附属担保权益）转让给广发证券资产管理（广东）有限公司设立并管理的“广发恒进—粤科租赁 1 期资产支持专项计划”，以此发行资产支持证券并募集资金。上述专项计划募集并支付给公司的资金用于日常经营和融资租赁业务。上海证券交易所自2016年3月15日起固定收益证券综合电子平台为“广发恒进—粤科租赁 1 期资产支持专项计划”提供转让服务，“次级资产支持证券”不挂牌转让。

项 目	发行规模	募集资金	预计到期日	预期收益率	期末余额
优先级资产支持证券 A1	120,000,000.00	120,000,000.00	2016-12-21	5.0%	-
优先级资产支持证券 A2	120,000,000.00	120,000,000.00	2017-12-21	5.2%	120,000,000.00
优先级资产支持证券 A3	238,000,000.00	238,000,000.00	2018-9-21	5.5%	160,102,600.00
优先级资产支持证券 B	58,000,000.00	58,000,000.00	2018-12-21	6.0%	58,000,000.00
次级资产支持证券	64,000,000.00	64,000,000.00	2020-9-30		64,000,000.00
合 计	600,000,000.00	600,000,000.00			402,102,600.00

“广发恒进—粤科租赁 1 期资产支持专项计划”次级资产支持证券，在全部优先级资产支持证券的预期收益和本金清偿完毕之前，不参与分配。

注 4、粤科租赁非公开发行债券

债券简称及代码	面值	发行起始日	上市日	到期日	期限	年利率 (%)
16 粤租 01 (118676)	300,000,000.00	2016-5-23	2016-09-02	2021-5-23	5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权	6.30
16 粤租 02 (118758)	200,000,000.00	2016-7-25	2016-11-02	2021-7-25	5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权	5.60
合 计	500,000,000.00	—	—	—	—	—

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 粤科债	1,000,000,000.00	2014-3-25	5+5	988,000,000.00	989,533,810.14	-	963,917.68	-	990,497,727.82
15 粤科债	1,500,000,000.00	2015-11-27	5+2	1,484,950,000.00	1,485,154,000.00	-	1,856,000.00	-	1,487,010,000.00
广发恒进一粤科租赁1期资产支持专项计划	600,000,000.00	2015-12-1	5	600,000,000.00	600,000,000.00	-	-	197,897,400.00	402,102,600.00
16 粤租 01 (118676)	300,000,000.00	2016-5-23	5	296,603,773.58	-	296,603,773.58	363,903.45	-	296,967,677.03
16 粤租 02 (118758)	200,000,000.00	2016-7-25	5	197,735,849.06	-	197,735,849.06	176,532.14	-	197,912,381.20
合计	3,600,000,000.00	—		3,567,289,622.64	3,074,687,810.14	494,339,622.64	3,360,353.27	197,897,400.00	3,374,490,386.05

(三十八) 长期应付款

1、期末余额最大的前 5 项

项 目	期末余额	年初余额
合计	10,708,375,561.23	9,807,888,547.44
财政专项资金	10,313,421,155.00	9,656,121,855.00
融资租赁保证金（注 1）	149,962,306.92	-
财政专项资金利息	123,233,883.94	26,187,740.67
代管科技资金（注 2）	119,958,215.37	119,958,215.37
其他长期应付款	1,800,000.00	5,620,736.40

注 1：粤科租赁长期应付款 149,962,306.92 为融资租赁承租人就其与粤科租赁之间开展的融资租赁业务，支付给粤科租赁 1 年期以上的租赁项目保证金。

注 2：广东省科技厅于 1996 年至 1999 年拨入科技创业投资公司成果转化资金 1 亿元；于 1999 年拨入科技创业投资公司高新技术产业发展资金 14,030 万元，其中：启动部分 6,030 万元，风险投资部分 8,000 万元。上述两项代管资金拨入共计 2.403 亿元。报告日，代管科技资金余额 119,958,215.37 元为科技创业投资公司暂未归还省科技厅的受托管理项目款项。

2、财政专项资金

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
15 年省重大科技成果产业化基金	4,389,350,000.00	-	-	4,389,350,000.00	粤科规财字（2015）46 号、粤科规财字（2015）216 号
广东环保基金污水和垃圾处理设施基金	2,000,000,000.00	-	-	2,000,000,000.00	粤财工（2015）441 号
创业投资引导基金	1,150,000,000.00	-	-	1,150,000,000.00	粤财工（2011）547 号、粤财工（2012）257 号、粤财工（2013）222 号、粤财工（2015）295 号

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
战略性新兴产业发展扶持基金（注1）	825,900,000.00	30,600,000.00	-	856,500,000.00	粤财工（2014）556号、粤财工（2014）517号
产业技术创新与科技金融结合专项资金（注2）	574,320,000.00	26,000,000.00	4,600,700.00	595,719,300.00	粤财工（2014）559号、粤科规财字（2015）52号、粤财工（2014）560号、粤财工（2015）375号
战略性新兴产业发展专项股权投资资金	429,600,000.00	-	-	429,600,000.00	粤科规划字（2014）40号
2016年广东省新媒体产业基金（注3）	-	350,000,000.00	-	350,000,000.00	粤财教（2016）195号
2016年科技发展专项资金产业技术创新与科技（注4）	-	205,300,000.00	-	205,300,000.00	粤科规财字（2016）32号
广东省低碳发展基金	104,351,855.00	-	-	104,351,855.00	粤发改气候函（2015）4791号、粤财工（2015）651号
广东省现代农业产业发展基金	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	粤财农（2015）656号
2016年省级科技信贷风险准备金（注5）	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	粤科规财字（2016）32号
重点产业知识产权运营基金	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	粤财教（2015）418号
省级电子商务专项资金	37,600,000.00	-	-	37,600,000.00	粤经信生产（2014）72号
广东省企业债券担保补偿基金	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	
合 计	9,656,121,855.00	661,900,000.00	4,600,700.00	10,313,421,155.00	

注1：报告期，战略性新兴产业发展扶持基金本期增加为粤科集团2016年收到战略性新兴产业区域集聚发展试点资金3,060.00万元。

注2：报告期，产业技术创新与科技金融结合专项资金本期增加2,600.00万元，其中：2014年省级产业技术创新与科技金融结合专项资金100.00万元，2015年省级产业技术创新与科技金融结合专项2,500.00万元；

产业技术创新与科技金融结合专项资金本期减少460.07万元，其中：广东省粤科风险投资管理公司确认政府补助收入—风险补偿金300.00万元，广东省粤科融资担保股份有限公司根据科技再担保基金委托管理协议确认再担保基金管理收入160.07万元。

注3：根据广东省财政厅《关于安排2016年广东省新媒体产业基金省财政出资资金的通知》（粤财教（2016）195号），截至2016年12月31日止，粤科集团已累计收到2016年广东省新媒体产业基金专项资金3.5亿元。

注4：根据广东省科学技术厅、广东省财政厅《关于下达2016年省科技发展专项资金（产

业技术创新与科技金融结合方向)项目计划的通知》(粤科规财字(2016)32号),截至2016年12月31日止,粤科集团已累计收到广东省财政厅拨付的该项专项资金2.053亿元。

注5:报告期,粤科金融代收广东省科学技术厅负责实施的2016年省科技发展专项资金(产业技术创新与科技金融结合方向)2016年省级科技信贷风险准备金专项资金0.5亿元,并于2017年1月取得广东省政府采购中心粤政采函(2017)53547F-2号《成交通知书》,粤科集团&广东省生产力促进中心(联合体)中标“2016年省级科技信贷风险准备金项目组织与实施”。

(三十九) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广东鸿图—政府补助	16,823,000.00	2,684,166.67	878,739.32	18,628,427.35
瓦特电力—政府补助	3,433,333.39	-	399,999.96	3,033,333.43
珠海基地—政府补助	940,000.00	794,800.00	-	1,734,800.00
合 计	21,196,333.39	3,478,966.67	1,278,739.28	23,396,560.78

政府补助项目情况

项 目	种类	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	本期返还的原因
武汉厂区基建补助	与资产相关	12,440,500.00		325,822.62	-	-	12,114,677.38	
南通新增生产线技改项目	与资产相关	1,500,000.00	166,666.67	166,666.67	-	-	1,500,000.00	
第一批市区工业企业技术改造项目专项资金	与资产相关	1,273,611.11	116,666.67	116,666.70	-	-	1,273,611.08	
第二批市区工业企业技术改造项目专项资金	与资产相关	1,608,888.89	150,833.33	150,833.33	-	-	1,608,888.89	
汽车用高效节能SGE动力总成压铸铝合金关键件生产线技改项目	与资产相关	-	600,000.00	50,000.00	-	-	550,000.00	
新一代直喷发动机(LGE)油底壳总成生产线技术改造项目	与资产相关	-	1,650,000.00	68,750.00	-	-	1,581,250.00	
粤科软件—政府补助	与资产相关	3,433,333.39	-	399,999.96	-	-	3,033,333.43	
珠海基地—政府补助	与资产相关	940,000.00	794,800.00	-	-	-	1,734,800.00	
合 计		21,196,333.39	3,478,966.67	1,278,739.28	-	-	23,396,560.78	

(四十) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
合 计	1,800,000,000.00	100.00	-	-	1,800,000,000.00	100.00
广东省人民政府	1,800,000,000.00	100.00	-	-	1,800,000,000.00	100.00

(四十一) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	-	-	-	-
二、其他资本公积	265,591,874.99	23,562,063.77	-	289,153,938.76
其中：财政资金	8,950,000.00	-	-	8,950,000.00
其他各项资本公积	256,641,874.99	23,562,063.77	-	280,203,938.76
合 计	265,591,874.99	23,562,063.77	-	289,153,938.76

1、粤科集团权益法核算被投资单位肇庆华锋电子铝箔股份有限公司股票华锋股份(002806.SZ)于2016年7月26日在深圳证券交易所中小板上市，广东红墙新材料股份有限公司股票红墙股份(002809.SZ)于2016年8月23日在深圳证券交易所中小板上市，导致粤科集团持股比例变动，粤科集团按所持股权比例计算应享有的份额，调整其长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积（其他资本公积）26,537,578.82元。

2、粤科集团因权益法核算其他投资单位其他权益变动等因素，调减资本公积2,975,515.05元。

(四十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,930,485.55	-	-	46,930,485.55
合 计	46,930,485.55	-	-	46,930,485.55

(四十三) 未分配利润

项 目	本期金额	上年金额
本期年初余额	1,093,693,033.39	921,109,835.41
本期增加额	175,310,189.12	214,862,195.90
其中：本期净利润转入	175,310,189.12	214,862,195.90
本期减少额	38,200,000.00	42,278,997.92
其中：本期提取盈余公积数	-	8,328,997.92
其他减少	38,200,000.00	33,950,000.00
本期期末余额	1,230,803,222.51	1,093,693,033.39

1、报告期，粤科集团根据广东省财政厅《关于收缴2016年省属企业国有资本经营收益的批复》（粤财工[2016]31号）上缴国有资本收益28,200,000.00元。

2、报告期，粤科集团参股的江苏赛福天钢索股份有限公司股票赛福天(603028.SH)于2016年3月31日在上海证券交易所上市，科技创业投资根据广东省科学技术厅《关于江苏赛福天铁钢索股份有限公司国有股转持有问题的批复》（粤科函财字[2012]850号）同意，根据财政部、国资委、证监会和社保基金会《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保

障基金实施办法》（财企[2009]94号）的规定，在报告期将所持部分国有股划转给全国社会保障基金理事会，调减未分配利润10,000,000.00元。

(四十四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	2,777,921,763.60	2,116,882,491.49	2,358,816,232.77	1,830,421,492.39
融资租赁业	179,493,318.96	89,206,735.70	144,194,026.90	62,059,890.57
小额贷款及委托贷款	126,418,949.90	211,944.17	54,588,965.57	1,489,796.15
商务服务业	38,740,449.14	-	48,678,870.74	676,000.00
房地产租赁管理	19,455,261.79	14,719,881.48	14,496,800.38	12,164,982.73
商品流通业	2,914,141.99	2,548,941.79	6,100,013.80	5,483,459.62
融资担保业	15,096,641.09	5,382,294.06	4,612,467.73	376,229.50
不良资产处置	14,696,003.90	-	-	-
园艺作物种植	88,539.88	53,575.23	813,157.28	369,588.17
合 计	3,174,825,070.25	2,229,005,863.92	2,632,300,535.17	1,913,041,439.13

(四十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,549,125.32	7,853,011.19
城市维护建设税	7,059,683.70	5,932,108.78
教育费附加	6,368,508.63	5,509,205.86
房产税	6,287,815.44	-
土地使用税	2,522,869.00	-
车船使用税	22,790.03	-
印花税	1,526,086.38	-
其他	19,616.16	-
合 计	26,356,494.66	19,294,325.83

(四十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
仓储服务费	94,737,806.41	84,296,990.86
机物料消耗	58,150,605.13	52,298,798.36
运输装卸费	40,264,650.89	31,185,778.21
营销业务费用	20,963,840.08	15,257,935.19
营销人员费用	19,849,692.65	8,509,077.94
交通差旅费	2,909,467.01	6,108,699.42
售后服务费	6,492,291.20	4,276,656.45

项 目	本期发生额	上期发生额
营销办公费	908,736.09	1,001,365.59
其他费用	775,678.21	956,370.42
合 计	245,052,767.67	203,891,672.44

(四十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员费用	319,979,296.49	212,107,510.89
折旧与摊销	39,136,250.71	26,236,385.40
中介服务费	31,937,117.10	13,965,204.65
研发费用	27,523,521.61	25,439,847.69
租赁费用	21,670,015.00	8,014,758.40
交通差旅费	13,549,051.90	10,253,114.50
办公费	7,591,078.73	4,794,652.70
业务招待费	7,323,909.90	4,881,360.27
税费	4,234,914.90	11,417,434.55
车辆费用	3,268,173.24	3,176,652.43
创业活动费	3,250,000.00	4,125,000.00
广告宣传费	2,531,323.38	1,295,755.72
邮电通讯费	1,886,020.06	1,576,844.37
广东鸿图开办费	-	6,136,732.33
资产管理费	4,292,016.23	-
会议费	644,888.26	531,860.33
其他费用	12,648,690.48	10,367,906.78
合 计	501,466,267.99	344,321,021.01

(四十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	203,081,847.48	134,562,096.54
减：利息收入	30,365,534.16	40,130,099.17
汇兑损失	-14,402,379.24	-11,610,888.08
手续费支出	1,765,917.18	3,161,717.80
合 计	160,079,851.26	85,982,827.09

(四十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,746,748.29	2,447,207.86
二、存货跌价损失	1,374,913.33	17,427,864.94
三、可供出售金融资产减值损失	2,239,240.92	42,200,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
五、长期股权投资减值损失	463,606.82	34,212,658.55
七、固定资产减值损失	85,302.39	963,340.45
十、生产性生物资产减值损失	-	6,739,488.09
十四、其他减值损失	13,783,092.70	37,119,754.44
合 计	26,692,904.45	141,110,314.33

(五十)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	648,991.60	-1,310,357.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	648,991.60	-1,310,357.71
合 计	648,991.60	-1,310,357.71

(五十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,310,870.39	11,743,142.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,476,320.22	388,292,296.70
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取得的投资收益	-	400.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,270,710.84	17,349,477.74
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	-3,700,813.55	1,475,086.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	474,760,387.87	122,069,006.10
其他	70,167,572.22	81,988,918.27
合 计	551,710,666.77	622,918,328.15

2、上述投资收益不存在投资收益汇回有重大限制。

(五十二) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,629,766.81	223,125.15	1,630,237.81
其中：固定资产处置利得	1,629,766.81	223,125.15	1,630,237.81
政府补助	17,479,756.88	12,022,467.31	17,479,756.88
其他	724,953.43	839,850.64	724,482.43
合 计	19,834,477.12	13,085,443.10	19,834,477.12

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
粤科风险管理投资补偿金	3,000,000.00	-	与收益相关
佛山金融办落户奖	2,000,000.00	-	与收益相关
肇庆市高要区财政局 2015 年度省企业研究开发财政补助	1,580,000.00	-	与收益相关
政府补助_增值税	1,383,017.99	1,332,749.57	与收益相关
肇庆市高要区经济和信息化局广东省轻合金精密压铸企业研究院专项资金	1,200,000.00	-	与收益相关
火炬高新技术产业开发区专项资金补助	1,088,176.00	-	与收益相关
高要市经济和信息化局产“汽车轻量化结构精确铸造关键技术及产业化集群示范”产学研合作专项资金	930,000.00	930,000.00	与收益相关
广州中国科学院先进技术研究所 2015 年省级前沿与关键技术创新专项资金	900,000.00	-	与收益相关
金融办融资租赁扶持奖励	700,000.00	-	与收益相关
广东省粤科金融集团有限公司政府补助	469,392.00	-	与收益相关
肇庆市高要区社会保险基金管理局（待遇核发专户）稳定岗位补贴	459,261.25	-	与收益相关
政府补助-太阳能光电建筑应用示范项目	399,999.96	399,999.96	与资产相关
2015 年四季度鼓励企业开拓市场项目奖励资金	396,000.00	-	与收益相关
武汉厂区基建补助	325,822.64	-	与资产相关
珠海瓦特其他政府补助	266,893.53	383,500.00	与收益相关
2015 年第四批市级科技计划项目和财政资助科技经费	240,000.00	-	与收益相关
肇庆市高要区财政局 2014 年高要市科学技术奖	236,000.00	-	与收益相关
肇庆市 2014 年度科技计划项目经费	213,000.00	-	与收益相关
2013 年度第二批市区工业企业技术改造项目专项资金	166,666.67	166,666.67	与资产相关
2014 年度第二批市区工业企业技术改造项目专项资金	150,833.33	50,277.78	与资产相关
南通市进口贴息资助经费	138,909.00	187,500.00	与收益相关
2015 年度第一批市区工业企业技术改造项目专项资金	116,666.70	9,722.22	与资产相关
珠海粤科京华电子陶瓷有限公司	90,849.20	43,800.00	与收益相关
南通市通州区科技局发明专利资助经费	62,000.00	15,000.00	与收益相关
江苏省南通市科技专项经费款项	15,000.00	15,000.00	与收益相关
2015 年省级产业技术创新与科技金融结合专项补贴	-	500,000.00	与收益相关
江门市新会区现代农业发展有限公司	-	207,082.49	与收益相关
2014 年度信贷服务补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
高要市经济和信息化局开思特(CASTvacTM)真空阀在压铸工艺的研究与开发资金	-	800,000.00	与收益相关
2014 年度信贷融资风险补偿	-	780,000.00	与收益相关
肇庆市财政局 2014 年外经贸发展专项资金	-	620,000.00	与收益相关
江苏省南通市 15 年第三季度稳增长补助	-	564,000.00	与收益相关
江苏省南通市财政产业发展专项资金	-	500,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高要市财政局社会保障补助资金专户第一季度社会保险补贴	-	357,709.86	与收益相关
肇庆市高要区财政局社会保障补助资金专户款	-	356,623.26	与收益相关
高要市财政局社局社会保障补助资金专户2014年第四季度社会保险补贴	-	315,049.50	与收益相关
高要市财政局社会保障补助资金专户第一季度岗位补贴	-	309,000.00	与收益相关
肇庆市高要区财政局社会保障补助资金专户款	-	304,500.00	与收益相关
高要市财政社会保障补助资金专户2014年第四季度岗位补贴	-	303,000.00	与收益相关
南通市通州区科技局资助经费	-	210,000.00	与收益相关
南通市通州财政局财政补贴	-	200,000.00	与收益相关
江苏省南通市财政专项资金鼓励款	-	200,000.00	与收益相关
其他单项小额财政补助	951,268.61	961,286.00	—
合 计	17,479,756.88	12,022,467.31	—

(五十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,108,471.21	4,769,684.49	1,107,327.41
其中：固定资产处置损失	1,107,327.41	4,769,684.49	1,107,327.41
无形资产处置损失	1,143.80	-	-
对外捐赠	1,482,000.00	1,780,000.00	1,482,000.00
其他	824,003.46	3,547,982.39	825,147.26
合 计	3,414,474.67	10,097,666.88	3,414,474.67

(五十四) 所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,524,094.72	165,006,903.69
递延所得税调整	-15,839,362.58	14,610,833.54
其他	50,298.15	-8,332,366.67
合 计	151,735,030.29	171,285,370.56

(五十五) 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	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前 金额	所得 税	税后 净额	税前 金额	所得 税	税后 净额
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-147,252,373.31	-39,358,391.47	-107,893,981.84	309,184,433.68	77,814,256.39	231,370,177.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	5,070,410.91	-	5,070,410.91	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	5,070,410.91	-	5,070,410.91	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	314,654,987.06	78,663,746.77	235,991,240.29	384,372,684.02	96,093,171.01	288,279,513.01
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	472,088,552.96	118,022,138.24	354,066,414.72	73,115,658.47	18,278,914.62	54,836,743.85
小计	-157,433,565.90	-39,358,391.47	-118,075,174.43	311,257,025.55	77,814,256.39	233,442,769.16
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额的调整额	3,846,796.27	-	3,846,796.27	-2,445,073.20	-	-2,445,073.20
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	3,846,796.27	-	3,846,796.27	-2,445,073.20	-	-2,445,073.20
5.外币财务报表折算差额	1,263,985.41	-	1,263,985.41	372,481.33	-	372,481.33
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-
小计	1,263,985.41	-	1,263,985.41	372,481.33	-	372,481.33
三、其他综合收益合计	-147,252,373.31	-39,358,391.47	-107,893,981.84	309,184,433.68	77,814,256.39	231,370,177.29

2、归属于母公司其他综合收益各项目的调节情况

项 目	一、上年年初 余额	二、上年增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	三、本年年初 余额	四、本年增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	五、本年年末 余额
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
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	8,527,579.61	-	8,527,579.61	5,070,410.91	13,597,990.52
可供出售金融资产公允价值变动损益	446,773,648.84	210,098,492.23	656,872,141.07	-77,083,186.62	579,788,954.45
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	293,148.19	-571,319.72	-278,171.53	903,227.76	625,056.23
外币财务报表折算差额	15,897.39	372,481.33	388,378.72	243,317.19	631,695.91
其他	-	-	-	-	-
合计	455,610,274.03	209,899,653.84	665,509,927.87	-70,866,230.76	594,643,697.11

(五十六) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	403,215,550.83	377,969,311.44
加: 资产减值准备	26,692,904.45	141,110,314.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,144,860.00	115,705,805.98
无形资产摊销	13,536,999.22	4,326,835.36
长期待摊费用摊销	93,663,875.16	70,179,663.96
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)	-573,649.23	4,532,939.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	52,353.63	170,929.85
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-648,991.60	1,310,357.71
财务费用(收益以“-”号填列)	203,081,847.48	136,600,827.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-551,710,666.77	-622,918,328.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,185,444.37	15,038,520.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-217,776.16	186,797.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-94,670,391.51	88,307,440.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,066,366,395.35	-2,195,001,572.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	154,106,732.57	50,567,932.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,703,878,191.65	-1,811,912,224.09
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,943,706,151.15	11,226,815,711.92
减: 现金的年初余额	11,226,815,711.92	3,546,751,779.08
加: 现金等价物的期末余额	614,750,000.00	1,962,550,000.00
减: 现金等价物的年初余额	1,962,550,000.00	985,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	369,090,439.23	8,657,113,932.84

2、本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

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:	251,146,400.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,969,314.13
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	-
取得子公司支付的现金净额	227,177,085.87
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,276.78
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	14,256.77
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	-5,979.99

3、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	12,943,706,151.15	11,226,815,711.92
其中：库存现金	408,008.56	424,986.54
可随时用于支付的银行存款	12,885,612,026.87	11,152,097,770.26
可随时用于支付的其他货币资金	57,686,115.72	74,292,955.12
二、现金等价物	614,750,000.00	1,962,550,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	13,558,456,151.15	13,189,365,711.92

(五十七) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,703,925.08	担保等保证金、质押借款
应收账款	47,157,980.45	质押借款
固定资产	442,559,622.48	抵押借款
无形资产	77,709,012.99	抵押借款
长期应收款	1,158,286,308.01	质押借款
合计	1,798,416,849.01	--

九、或有事项

(一) 截至 2016 年 12 月 31 止，粤科担保对外担保事项：

担保种类	担保金额	备注
工程保函	141,422,073.04	
诉讼保全担保项目	185,803,207.21	
融资性担保项目	226,691,000.00	
合 计	553,916,280.25	

(二) 或有负债

粤科担保与广州奥迪通用照明有限公司（借款人）签订担保服务合同，为借款人向平安银行股份有限公司广州分行借款人民币 900.00 万元提供保证担保。借款人控制人为粤科担保提供了部分房产抵押，同时借款人股东关崇安、关旭东提供自然人连带责任反担保，运城市中金矿业有限公司提供法人连带责任反担保。

报告期，粤科担保已代偿上述借款部分利息 173,350.93 元，并于 2017 年代偿本金 900.00 万元及利息，经粤科担保对此上述担保事项或有损失、抵押物和对反担保人要求追偿结果的综合判断，已于 2016 年 12 月 31 日对此担保事项按 30%的比例计提单项担保赔偿准备金 270.00 万元。

十、资产负债表日后事项

(一) 根据广东省财政厅《关于广东省粤科金融集团有限公司部分受托管理财政资金转增注册资本金的通知》(粤财工[2017]2号), 省政府批准同意粤科集团受托管理的部分省财政资金 12.6932 亿元转增注册资本金。粤科集团根据董事会决议(广东省粤科金融集团有限公司董决字(2017)4号), 以及广东省科学技术厅 2017 年 3 月《广东省科学技术厅关于粤科金融集团修改公司章程的批复》(粤科函规财字[2017]258号)同意粤科集团的注册资本修改为 30.6932 亿元。

2017 年 3 月 2 日, 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所出具了《验资报告》(中喜粤验字[2017]第 0007 号), 验证截至 2017 年 3 月 2 日止, 贵公司收到受托管理财政资金为人民币 12.7232 亿元, 其中 12.6932 亿元用于增加实收资本。

2017 年 4 月 5 日, 经广东省工商行政管理局核准: 粤科集团注册资本变更为 30.6932 亿元。。

(二) 粤科租赁于 2016 年 12 月与计划管理人广发证券资产管理(广东)有限公司就“广发恒进—粤科租赁 2 期资产支持专项计划”签署资产转让协议, 协议约定: 本公司同意以人民币陆亿元整转让东莞市迈科新能源有限公司(二期)等 19 项租赁未偿本金余额为 727,470,717.24 元的基础资产给专项计划; 在专项计划存续期内, 本公司继续向承租方开具增值税发票和其他相关发票; 计划管理人聘请本公司担任专项计划的资产服务机构, 负责约定支付款的回收及转让和承租人维护等工作; 本公司承诺: 若承租人未按期支付约定支付款并导致专项计划无法按时向优先级资产支持证券持有人支付投资本息, 公司(原始权益人)将在差额补足日履行差额补足义务。双方约定“广发恒进—粤科租赁 2 期资产支持专项计划”在协议签署后两个月内设立, 计划管理人按约定于对价支付日支付基础资产转让价款的同时, 转让生效, 基础资产之全部权利(包括租金债权请求权和其他权利及其附属担保权益)立即归属专项计划。

粤科租赁已于 2016 年 12 月 15 日取得上海证券交易所出具的上证函[2016]2358 号“关于对广发恒进—粤科租赁 2 期资产支持证券挂牌转让无异议的函”, 并于 2017 年 3 月 16 日成功发行第二期 ABS——“广发恒进-粤科租赁 2 期资产支持专项计划”。本次 ABS 发行总额 6 亿元人民币。

(三) 广东鸿图于 2017 年 3 月 3 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准广东鸿图科技股份有限公司向上海四维尔控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2017】271号), 截止本报告日该事项尚未实施完毕。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业最终控制方为广东省人民政府

(二) 本企业的子公司：详见七、企业合并及合并财务报表（一）子企业情况

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
广东中大粤科投资有限公司	合营企业	69518721-0
佛山市科海创业投资有限公司	合营企业	73858384-7
广东红墙新材料股份有限公司	联营企业	77306998-2
肇庆华峰电子铝箔有限公司	联营企业	61784892-5
广东粤科钜华创业投资有限公司	联营企业	56259851-8
深圳市同心科创金融服务有限公司	联营企业	31202730-9
珠海市粤科金控小额贷款股份有限公司	联营企业	31515796-9
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	联营企业	56264932-X
广东省粤科众筹股权交易有限公司	联营企业	34738066-3
云浮市粤科新兴产业投资有限公司	联营企业	91445300MA4UN9WG6B
中山华明泰化工材料科技有限公司	联营企业	68441375-3
佛山市科技风险投资有限公司	联营企业	56088638-0
广州知识产权交易中心有限公司	联营企业	32757310-X
中科沃土基金管理有限公司	联营企业	MA4UH0BF-7
广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	联营企业	34742986-9
广东创华投资有限公司	联营企业	56599831-4
银河粤科基金管理有限公司	联营企业	08260527-2
深圳市时代科腾文化传媒有限公司	联营企业	69397758-5
广东粤科泓润创业投资有限公司	联营企业	MA4UKXCD-3
中环粤科（北京）环保产业创业有限公司	联营企业	09336060-2
广州聚达光电有限公司	联营企业	09360007-1
前海亚商粤科投资管理（深圳）有限公司	联营企业	35648405-0
广东易孵网络科技有限公司	联营企业	32761202-5
广东省海通粤科投资管理有限公司	联营企业	35648405-0
广州怡珀新能源产业投资管理有限责任公司	联营企业	MA59BR0M-8
深圳市前海粤科国联投资管理有限公司	联营企业	MA5D8PGB-1
广州奥迪通用照明有限公司	联营企业	71429056-4
深圳市银波达通信技术有限公司	联营企业	71520191-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市同心科创金融服务有限公司	参股企业	31202730-9
广州市名酒汇投资有限公司	参股企业	57219281-0

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广州市今生宝贝服装实业有限公司	参股企业	76950977-0
广东粤商高新科技股份有限公司	参股企业	06332505-6
广东粤科润华创业投资有限公司	参股企业	05536596-3
广东粤科白云新材料创业投资有限公司	参股企业	32758035-0
广东粤科惠华电子信息产业创业投资有限公司	参股企业	08680657-3
广东省粤科大学学生创新创业投资有限公司	参股企业	34540630-5
广东粤科新鹤创业投资有限公司	参股企业	MA4UKXWM-4
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	参股企业\参股股东	05450971-8

(五) 关联方承诺

广东鸿图与宝龙汽车其股东李雁来、王明方、罗大军和谢静购买其 60% 股权，作价 2.4 亿元。业绩承诺和奖励如下：

(1) 李雁来、王明方作为业绩承诺方，承诺标的公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度经本公司指定的具有证券从业资格的会计事务所审计的扣除非经常性损益后的合并报表归属于标的公司的净利润合计不低于 6,000 万元。标的公司取得现有土地摊销成本、标的公司完善“6”字头生产资质的利润和成本、取得电动车生产资质的利润和成本、和经标的公司股东会同意新增投资所增加的利润和成本不纳入前述承诺净利润考核范围。

(2) 如标的公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度实际实现的经公司指定的具有证券从业资格的会计事务所审计的扣除非经常性损益后的合并报表归属于标的公司的累计净利润（扣除上述不纳入考核范围的利润和成本，以下简称“实际净利润”）低于 6,000 万元的，则李雁来、王明方应按其在此次股权转让完成后合计持有标的公司的股权比例对本公司进行补偿，每人的补偿金额=（实际净利润-6,000 万元）×20%。利润补偿需要在标的公司 2018 年度经审计的财务报告出具后的两个月之内完成。

(3) 如实际净利润超过 6,000 万元的，超出部分的 20% 奖励给包括李雁来、王明方在内的标的公司管理团队，具体分配由李雁来、王明方决定，由此产生的税费由李雁来、王明方和标的公司管理团队自行承担，若需由标的公司代扣代缴税费的，有关人员不得提出异议。

(六) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
肇庆华锋电子铝箔股份有限公司	提供劳务	担保服务	418,974.74	市场
中山华明泰化工股份有限公司	提供劳务	担保服务	188,679.24	市场
中山华明泰化工股份有限公司	提供劳务	评审服务	99,056.60	市场

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	定价政策及决策程序
中环粤科(北京)环保产业创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	1,252,427.18	市场
银河粤科基金管理有限公司	提供劳务	物业管理	110,745.07	市场
广东粤科润华创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	3,718,446.61	市场
广东粤科白云新材料创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	5,109,708.74	市场
广东省粤科大学创新创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	3,932,038.83	市场
广东粤科惠华电子信息产业创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	4,887,641.51	市场
广东粤科钜华创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	5,301,886.79	市场
广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	3,883,495.15	市场
肇庆市粤科金叶创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	1,310,679.62	市场
广东粤科新鹤创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	3,500,056.60	市场
广东粤科泓润创业投资有限公司	提供劳务	资产管理	1,698,113.20	市场

2、关联托管情况：无

3、关联承包情况：无

4、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
广东粤科融资租赁有限公司	肇庆市华锋电子铝箔股份有限公司	售后回租	20,000,000.00	2015-4-28	2018-4-27	418,974.74	市场	0.98%

5、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省粤科融资性担保股份有限公司	广州奥迪通用照明有限公司	9,000,000.00	2016-1-14	2017-1-14	代偿
广东省粤科融资性担保股份有限公司	中山华明泰化工股份有限公司	5,000,000.00	2016-5-31	2019-5-21	否
广东省粤科融资性担保股份有限公司	中山华明泰化工股份有限公司	5,000,000.00	2016-11-24	2018-11-23	否
广东省粤科融资性担保股份有限公司	深圳市同心科创金融服务有限公司	70,000,000.00	2015-5-28	2016-5-28	至担保债权还清完毕

6、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
广州市名酒汇投资有限公司	6,000,000.00	2014-07-22	2014-10-22	逾期
广州市今生宝贝服装实业有限公司	5,000,000.00	2014-7-11	2015-1-10	逾期

(七) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东粤科拓思智能装备投资有限公司	4,000,000.00	-	1,977,778.00	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东粤科白云新材料创业投资有限公司	5,263,000.00	-	5,263,000.00	-
应收账款	广东省粤科大学创新创业投资有限公司	2,700,000.00	-	-	-
应收账款	广东粤科润华创业投资有限公司	10,920.00	-	82,114.00	-
应收账款	广东粤科钜华创业投资有限公司	-	-	1,000,000.00	-
应收账款	中环粤科(北京)环保产业创业投资有限公司	200,000.00	-	360,000.00	-
应收账款	肇庆市华锋电子铝箔股份有限公司	114,927.86	-	195,051.29	-
其他应收款	深圳市银波达通信技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应收款	中环粤科(北京)环保产业创业投资有限公司	-	-	780.00	-
长期应收款	肇庆市华锋电子铝箔股份有限公司	10,968,692.92	-	18,511,450.30	-

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	深圳市同心科创金融服务有限公司	1,500,000.00	1,000,000.00
其他应付款	肇庆市华锋电子铝箔股份有限公司	-	2,000,000.00
长期应付款	肇庆市华锋电子铝箔股份有限公司	2,000,000.00	-

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

种类	期末数			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	745,414,832.70	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	745,414,832.70	100.00	-	-

(续)

种类	年初数			
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	390,505,500.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	390,505,500.00	100.00	-	-

1、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

2、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	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	172,702.00	100.00	-	105,000.00	100.00	-
合计	172,702.00	100.00	-	105,000.00	100.00	-

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
集团内部往来	745,343,130.70	100.00	-	390,501,500.00	100.00	-
合计	745,343,130.70	100.00	-	390,501,500.00	100.00	-

3、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：无

4、本期收回或转回的坏账准备情况：无

5、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
广东粤科大厦开发有限公司	往来款项	379,350,000.00	1-2年	50.89	-
广东粤科资本投资有限公司	往来款项	250,000,000.00	1年以内	33.54	-
广东省科技创业投资有限公司	往来款项	103,969,632.70	1年以内	13.95	-
广州市粤丰创业投资有限公司	往来款项	5,410,000.00	1-3年	0.73	-
江门市新会区现代农业发展有限公司	往来款项	6,500,000.00	5年以上	0.87	-
合计	—	745,229,632.70	—	99.98	-

7、由金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、其他应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额：无

9、应披露涉及政府补助的应收款项：无

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	3,399,993,566.48	283,091,200.00	1,484,597.00	3,681,600,169.48
对联营企业投资	131,561,507.04	28,841,592.14	31,466,576.87	128,936,522.31
小计	3,531,555,073.52	311,932,792.14	32,951,173.87	3,810,536,691.79
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	3,531,555,073.52	311,932,792.14	32,951,173.87	3,810,536,691.79

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	年初余额	本期增减变动					期末余额	宣告发放现金股利或利润
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
一、子企业		3,399,993,566.48	283,091,200.00	-1,484,597.00	-	-	-	-	-8,714,277.61
广东省科技风险投资有限公司	成本法	700,000,000.00	-	-	-	-	-	-	700,000,000.00
广东省科技创业投资有限公司	成本法	500,000,031.14	-	-	-	-	-	-	500,000,031.14
广东省粤科创新创业投资基金有限公司	成本法	500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	500,000,000.00
广东省粤科产业园投资开发有限公司	成本法	441,082,700.00	-	-	-	-	-	-	441,082,700.00
广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	成本法	300,000,000.00	-	-	-	-	-	-	300,000,000.00
广东省粤科融资担保股份有限公司	成本法	265,000,000.00	-	-	-	-	-	-	265,000,000.00
广东粤科融资租赁有限公司	成本法	217,000,000.00	-	-	-	-	-	-	217,000,000.00
广东省粤科资产管理股份有限公司	成本法	153,000,000.00	-	-	-	-	-	-	153,000,000.00
广东省粤科投资发展有限公司	成本法	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00
广东粤科大厦开发有限公司	成本法	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00
广东粤科天使一号创业投资有限公司	成本法	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	50,000,000.00
广东省粤科财政股权投资有限公司	成本法	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
广东粤科创赛种子一号创业投资有限公司	成本法	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
粤科国际资产管理咨询有限公司	成本法	6,103,300.00	78,991,200.00	-	-	-	-	-	85,094,500.00

被投资单位	核算方法	年初余额	本期增减变动					期末余额	宣告发放现金股利或利润
			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		
广东粤科创业投资管理有限公司	成本法	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-
广州市冠通创业投资管理有限公司	成本法	1,484,597.00	-	-1,484,597.00	-	-	-	-	-
广东盈华投资有限公司	成本法	1,322,938.34	-	-	-	-	-	1,322,938.34	-
广东粤科众包网络科技有限公司	成本法	-	5,100,000.00	-	-	-	-	5,100,000.00	-
广东建粤科技股权投资收购基金	成本法	-	199,000,000.00	-	-	-	-	199,000,000.00	-
二、联营企业	—	131,561,507.04	23,000,000.00	-15,000,000.00	-12,095,395.64	5,070,410.91	-3,600,000.00	128,936,522.31	-
佛山市科技风险投资有限公司	权益法	20,894,623.81	-	-	-94,854.76	-	-	20,799,769.05	-
中环粤科(北京)环保产业创业有限公司	权益法	4,340,828.40	-	-	-639,400.76	-	-	3,701,427.64	-
银河粤科基金管理有限公司	权益法	9,305,873.11	-	-	771,181.23	-	-	10,077,054.34	-
广东粤科钜华创业投资有限公司	权益法	62,959,768.83	-	-15,000,000.00	-272,146.83	4,993,957.49	-3,600,000.00	49,081,579.49	-
广东省粤科众筹股权交易中心有限公司	权益法	34,060,412.89	-	-	-4,031,892.23	-	-	30,028,520.66	-
广州知识产权交易中心	权益法	-	3,000,000.00	-	-620,328.42	-	-	2,379,671.58	-
中科沃土基金管理有限公司	权益法	-	20,000,000.00	-	-7,207,953.87	76,453.42	-	12,868,499.55	-
合计	—	3,531,555,073.52	306,091,200.00	-16,484,597.00	-7,207,953.87	76,453.42	-3,600,000.00	3,810,536,691.79	-8,714,277.61

3、重要合营企业的主要财务信息：无

4、重要联营企业的主要财务信息：无

5、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	本期数	上期数
联营企业：		
投资账面价值合计	128,936,522.31	131,561,507.04
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-12,095,395.64	525,207.88
其他综合收益	5,070,410.91	-
综合收益总额	-7,024,984.73	525,207.88

6、在合营企业和联营企业中权益相关的风险，包括对转移资金能力的重大限制，超额亏损，对合营企业投资相关的未确认承诺，或有负债等：无

(三) 投资收益

1、投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,714,277.61	16,039,750.49
权益法核算的长期股权投资收益	-12,095,395.64	525,207.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,480,458.61	142,582,700.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	2,163,895.50
其他	24,188,680.25	22,793,386.73
合 计	19,327,103.61	184,104,940.60

2、上述投资收益不存在投资收益汇回有重大限制。

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-132,535,782.84	83,289,979.20
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	467,773.24	383,591.20
无形资产摊销	22,375.00	-
长期待摊费用摊销	579,526.13	368,126.16
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）	-49,680.63	-141,121.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	156,199,039.72	81,663,236.11

项 目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,327,103.61	-184,104,940.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	8,902,479.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-355,431,632.70	2,177,666.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	403,668,160.63	16,901,513.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	53,592,674.94	9,440,530.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	6,275,947,199.04	9,181,703,732.53
减：现金的年初余额	9,181,703,732.53	1,382,259,644.28
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,905,756,533.49	7,799,444,088.25

(五) 反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况:无

十四、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。



第 15 页至第 91 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人



签名：_____

日期：_____

主管会计工作负责人



签名：_____

日期：_____

会计机构负责人



签名：_____

日期：_____

编号: 1 02898805



营业执照

(副本)6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月06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。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28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。

企业信用信息公示系统网址: qxyx.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019806

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦11层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3080万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09





证书序号: 000418

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
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日



证书编号:
No. of Certificate

440106370922

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇一 年 十二月 十一 日
Date of Issue

2011年4月30日作废

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.



姓名: 牛良文

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1972-09-05

Date of birth

工作单位: 北京中瑞诚联合会计师事务所 广东分所

Working unit

身份证号码: 360622720905751

Identity card No.



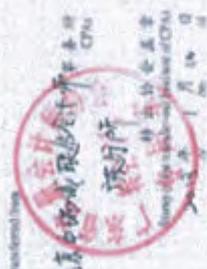
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

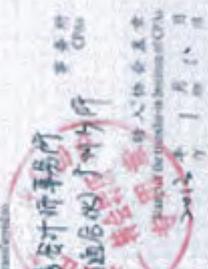


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree the holder to be transferred to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



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

同意变更
Agree the holder to be transferred to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年。
This certificate is valid for one year after its issuance.



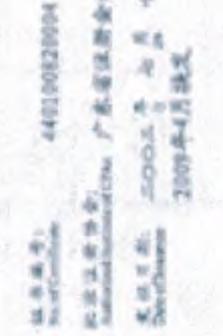
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年。
This certificate is valid for one year after its issuance.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年。
This certificate is valid for one year after its issuance.



证书编号: 440100828004

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2009年4月28日



仅供出具报告使用



姓名: 贺吉俊

性别: 男

出生日期: 1973-10-28

工作单位: 广东中兴华会计师事务所有限公司

身份证号码: 432326731028003

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

申请理由
Applicable Reason



申请理由
Applicable Reason

