

债券代码：136166.SH；136208.SH；136523.SH；136608.SH

债券简称：16 广新 01；16 广新 02；16 广新 03；16 广新 04

广东省广新控股集团有限公司公司债券

2016 年年度报告



2017 年 4 月

重要提示

一、发行人承诺

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

二、重大风险提示

自《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）募集说明书》（以下简称“16 广新 04《募集说明书》”）披露之日至本报告签署日，公司的财务状况与业务发生了部分变化，现补充重大风险提示如下：

1、本公司的利润总额主要由主营业务利润、投资收益及营业外收支净额组成。从趋势来看，2014 年、2015 年及 2016 年，本公司实现的投资收益分别为 60,090.06 万元、95,065.92 万元和 69,499.41 万元，占利润总额的比重分别为 54.96%、97.95%和 49.56%；本公司实现的营业外收入分别为 16,318.70 万元、15,891.89 万元和 21,498.47 万元。其中，投资收益主要由作为财务性投资的股权转让收益、对参股企业权益法确认收益、持有的金融资产的投资收益组成，而营业外收入主要为政府补助收入，本公司 2014 年、2015 年和 2016 年获得的政府补助分别为 9,773.10 万元、13,807.02 万元和 16,669.00 万元，分别占当期利润总额的 8.94%、14.23%和 11.89%。政府补助收入每年由财政发文对经营活动进行补贴，具有一定的可持续性。但投资收益不受公司经营状况直接影响，对利润结构及盈利状况存在变化的风险。

2、截至 2016 年末，公司及其下属子公司所有权受到限制的资产账面余额合计 106.82 亿元，占总资产的 18.96%。资产受限的主要原因是公司为满足融资需求将部分存货、土地、房屋建筑物抵质押给银行。由于抵质押资产的所有权受到限制，对公司在资产方面的重组、处置及出售带来一定的影响，同时如果该部分资产因为融资问题产生纠纷，将对公司的正常经营造成不利影响。

目录

第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、公司信息.....	7
二、信息披露负责人.....	7
三、信息披露及备置地点.....	7
四、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况....	7
五、相关中介机构情况.....	8
第二节 公司债券事项.....	10
一、报告期内公司债券情况.....	10
二、公司债券募集资金运用.....	11
三、公司债券跟踪评级情况.....	14
四、公司债券增信机制、偿债计划及其他保障措施.....	15
五、公司债券持有人会议情况.....	18
六、公司债券受托管理人履职情况.....	18
第三节 财务和资产情况.....	21
一、近两年的主要会计数据和财务指标.....	21
二、公司年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计报告的说明.....	22
三、资产、负债状况分析.....	23
四、受限资产.....	27
五、其他债务融资工具.....	27
六、对外担保情况.....	28
七、银行授信情况.....	29
八、重大会计差错更正情况说明.....	30
第四节 业务和公司治理情况.....	38
一、报告期内公司从事的主要业务和经营模式.....	38
二、报告期内主要经营情况.....	48
三、公司未来发展的展望.....	54

四、与主要客户发生业务往来时是否有严重违约现象.....	70
五、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况说明.....	70
六、是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，或者违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形.....	71
七、公司治理、内部控制及募集说明书相关约定或承诺的执行情况说明.	71
第五节 重大事项.....	72
一、重大诉讼、仲裁和行政处罚事项.....	72
二、破产重整相关事项.....	72
三、年报披露后公司债券面临暂停上市或终止上市的情况.....	72
四、司法机关调查情形.....	72
五、其他重大事项.....	72
第六节 财务报告.....	75
一、公司审计报告.....	75
二、公司财务报表.....	75
第七节 备查文件目录.....	76
一、公司经审计的 2016 年度财务报表及附注.....	76
二、16 广新 01 发行公告	76
三、16 广新 02 发行公告	76
四、16 广新 03 发行公告	77
五、16 广新 04 发行公告	77
六、不定期报告.....	78
七、定期报告.....	79

释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下涵义：

发行人/公司/本公司/广新集团/集团	指	广东省广新控股集团有限公司
公司债券	指	公司依照法定程序发行、约定在一年以上期限内还本付息的有价证券
16 广新 01	指	广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券（第一期）
16 广新 02	指	广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券（第二期）
16 广新 03	指	广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券（第三期）
16 广新 04	指	广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券（第四期）
报告期、本年度	指	2016 年度（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日）
承销团	指	主承销商为本次发行组织的，由主承销商和分销商组成的承销团
牵头主承销商、债券受托管理人、广发证券	指	广发证券股份有限公司
联合主承销商、联席主承销商	指	国泰君安证券股份有限公司
审计机构	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
评级机构、联合信用	指	联合信用评级有限公司
联合资信	指	联合资信评估有限公司
律师事务所	指	广东中信协诚律师事务所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
管理办法	指	《公司债券发行与交易管理办法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
登记公司、登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
股东会	指	广东省广新控股集团有限公司股东会
董事会	指	广东省广新控股集团有限公司董事会
监事会	指	广东省广新控股集团有限公司监事会
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
广东省政府	指	广东省人民政府
广东省发改委	指	广东省发展与改革委员会

元	指	人民币元
《债券受托管理协议》	指	16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03、16 广新 04 各期债券募集说明书中约定的受托管理协议
《债券持有人会议规则》	指	16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03、16 广新 04 各期债券募集说明书中约定的持有人会议规则

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司信息

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

二、信息披露负责人

姓名	袁静
联系地址	广东省广州市海珠区新港东路 1000 号东塔
电话	020-89203080
传真	020-89097266
邮政编码	510230
电子邮箱	v801248@189.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况

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

自 2016 年半年报至本年度末，公司董事、监事、高级管理人员出现如下变化：刘军强不再担任监事会职工监事职务；陈胜光不再担任党委委员、副总经理。

表：本年度末公司董事、监事、高级管理人员基本情况

董事名单			
姓名	性别	职务	任职期限
黄平	男	董事长、党委书记	2016.01 至今
吴晓晖	女	董事、总经理	2016.03 至今
张秀中	男	董事	2016.07 至今
陈雄溢	男	外部董事	2012.10 至今
伍亮	男	外部董事	2012.10 至今
监事名单			
张亮	男	监事会主席	2014.07 至今
于渊靖	男	监事	2014.07 至今
支文	女	监事	2014.07 至今
张磊	女	职工监事	2010.06 至今
高管名单			
吴育生	男	党委副书记、纪委书记	2011.07 至今
白明韶	男	党委委员、副总经理	2012.07 至今
陈南生	男	党委委员、副总经理	2016.03 至今
陆超英	男	党委委员、副总经理	2010.10 至今
陈树钟	男	党委委员、副总经理	2011.07 至今
莫仕文	男	党委委员、副总经理	2013.04 至今

五、相关中介机构情况

报告期内 公司聘请的会计师 事务所	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师 姓名	李正良、凌朝晖
16 广新 01、16 广 新 02、16 广新 03、16 广新 04 受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 5 楼
	联系人	刘煜明、梁戎、陈洁怡、米捷
	联系电话	020-87555888
报告期内对公司债 券进行跟踪评级的 资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508

截至 2016 年末，公司已发行尚未到期的公司债券共计四期，分别为：

- 1、广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
（简称“16 广新 01”，债券代码:136166.SH）；
- 2、广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）
（简称“16 广新 02”，债券代码:136208.SH）；
- 3、广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）
（简称“16 广新 03”，债券代码:136523.SH）；

4、广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）
（简称“16 广新 04”，债券代码:136608.SH）。

以上四期债券的主承销商均为广发证券股份有限公司和国泰君安证券股份有限公司，受托管理人均为广发证券股份有限公司，资信评级机构均为联合信用评级有限公司，审计机构均系北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。

第二节 公司债券事项

一、报告期内公司债券情况

(一) 广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）

1、债券名称：广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）

2、债券简称：16 广新 01

3、债券代码：136166.SH

4、债券发行日期：2016 年 1 月 19 日

5、债券到期日期：2021 年 1 月 19 日

6、债券余额：10 亿元

7、票面利率：3.33%

8、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本

9、债券上市/转让场所：上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向合格投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：报告期内，本期债券尚未须进行本息兑付

(二) 广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）

1、债券名称：广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）

2、债券简称：16 广新 02

3、债券代码：136208.SH

4、债券发行日期：2016 年 1 月 29 日

5、债券到期日期：2021 年 1 月 29 日

6、债券余额：10 亿元

7、票面利率：3.75%

8、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本

9、债券上市/转让场所：上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向合格投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：报告期内，本期债券尚未须进行本息兑付

(三) 广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）

1、债券名称：广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）

2、债券简称：16 广新 03

3、债券代码：136523.SH

4、债券发行日期：2016 年 7 月 7 日

5、债券到期日期：2021 年 7 月 7 日

6、债券余额：12 亿元

7、票面利率：3.58%

8、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本

9、债券上市/转让场所：上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向合格投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：报告期内，本期债券尚未须进行本息兑付

（四）广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）

1、债券名称：广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）

2、债券简称：16 广新 04

3、债券代码：136608.SH

4、债券发行日期：2016 年 8 月 8 日

5、债券到期日期：2021 年 8 月 8 日

6、债券余额：8 亿元

7、票面利率：3.35%

8、还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本

9、债券上市/转让场所：上海证券交易所

10、投资者适当性安排：向合格投资者公开发行

11、报告期内付息/兑付情况：报告期内，本期债券尚未须进行本息兑付

二、公司债券募集资金运用

（一）募集资金用途、使用计划及履行程序

1、16 广新 01

公司于 2016 年 1 月 19 日发行了规模为 10 亿元的“广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）”。根据本期公司债券募集说明书

约定，公司计划将本期债券募集资金 10 亿元扣除发行承销费用后全部用于补充流动资金。

截至本年度报告签署日，16 广新 01 募集资金已全部按照 16 广新 01 募集说明书中核准用途使用完毕，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他规定一致；募集资金使用履行程序符合公司章程、募集资金使用与管理制度等内部规章制度。

2、16 广新 02

公司于 2016 年 2 月 2 日发行了规模为 10 亿元的“广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）”。根据本期公司债券募集说明书约定，公司计划将本期债券募集资金 10 亿元全部用于补充流动资金。

截至本年度报告签署日，16 广新 02 募集资金已全部按照 16 广新 02 募集说明书中核准用途使用完毕，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他规定一致；募集资金使用履行程序符合公司章程、募集资金使用与管理制度等内部规章制度。

3、16 广新 03

公司经中国证监会“证监许可[2016]1164 号”文件核准，于 2016 年 7 月 7 日发行了规模为 12 亿元的“广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）”。根据 16 广新 03 募集说明书约定，公司拟将募集资金扣除发行承销费用后，用于偿还银行借款、直接债务融资工具和补充流动资金。

其中公司计划用于偿还发行人银行借款及到期直接债务融资工具的部分募集资金具体情况如下：

表：拟偿还的银行借款列表

借款单位	授信银行	贷款金额 (万元)	到期日
广东省广新控股集团有限公司	交通银行广东省分行营业部	10,000.00	2016.07.13
广东省广新控股集团有限公司	中国工商银行股份有限公司 广州市第二支行	7,900.00	2016.07.15
广东省广新控股集团有限公司	中国民生银行股份有限公司 广州分行	10,000.00	2016.07.17
广东省广新控股集团有限公司	中国民生银行股份有限公司 广州分行	8,000.00	2016.07.17
广东省广新控股集团有限公司	兴业银行股份有限公司广州 分行	10,000.00	2016.07.22

广东省广新控股集团有限公司	中信银行股份有限公司广州分行	10,000.00	2016.07.28
合计		55,900.00	

表：拟偿还的直接债务融资工具列表

借款单位	授信银行	余额（万元）	到期日
广东省广新控股集团有限公司	15 广新 SCP005	40,000.00	2016.08.06
广东省广新控股集团有限公司	15 广新 CP002	100,000.00	2016.08.07
合计		140,000.00	

公司拟将偿还上表中银行借款和直接债务融资工具后的剩余部分募集资金用于补充公司流动资金。

截至本年度报告签署日，16 广新 03 募集资金已全部按照 16 广新 03 募集说明书中核准用途使用完毕，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他规定一致；募集资金使用履行程序符合公司章程、募集资金使用与管理制度等内部规章制度。

4、16 广新 04

公司于 2016 年 8 月 8 日发行了规模为 8 亿元的“广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）”。根据 16 广新 04 募集说明书约定，公司拟将募集资金扣除发行承销费用后，用于偿还银行借款、直接债务融资工具和补充流动资金。

其中公司计划用于偿还发行人银行借款及到期直接债务融资工具的部分募集资金具体情况如下：

表：拟偿还的银行借款列表

借款单位	授信银行	贷款金额（万元）	到期日
广东省广新控股集团有限公司	中国进出口银行广东省分行	7,000.00	2016.09.18
广东省广新控股集团有限公司	中国进出口银行广东省分行	7,000.00	2016.10.17
广东省广新控股集团有限公司	中国工商银行	15,000.00	2017.01.25
广东省广新控股集团有限公司	华夏银行	10,000.00	2017.01.29
合计		39,000.00	

表：拟偿还的直接债务融资工具列表

借款单位	授信银行	余额（万元）	到期日
广东省广新控股集团有限公司	16 广新 SCP005	40,000.00	2016.09.11
广东省广新控股集团有限公司	16 广新 SCP004	50,000.00	2016.11.04

广东省广新控股集团有限公司	16 广新 SCP002	50,000.00	2016.11.21
合计		140,000.00	

公司拟将偿还上表中银行借款和直接债务融资工具后的剩余部分募集资金用于补充公司流动资金。

截至本年度报告签署日，16 广新 04 募集资金已全部按照 16 广新 04 募集说明书中核准用途使用完毕，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他规定一致；募集资金使用履行程序符合公司章程、募集资金使用与管理制度等内部规章制度。

（二）募集资金专项账户运作情况

“16 广新 01”、“16 广新 02”、“16 广新 03”、“16 广新 04”扣除发行承销费用之后的净募集资金分别于 2016 年 1 月 22 日、2016 年 2 月 3 日、2016 年 7 月 8 日和 2016 年 8 月 10 日汇入各期相关募集资金专项账户，上述专项账户运作正常。

三、公司债券跟踪评级情况

（一）定期与不定期跟踪评级情况

根据联合信用出具的《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）信用评级分析报告》，公司主体长期信用等级为 AA+，16 广新 01 的信用等级为 AA+，评级展望为稳定；

根据联合信用出具的《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）信用评级分析报告》，公司主体长期信用等级为 AA+，16 广新 02 的信用等级为 AA+，评级展望为稳定；

根据联合信用出具的《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）信用评级分析报告》，公司主体长期信用等级为 AA+，16 广新 03 的信用等级为 AA+，评级展望为稳定；

根据联合信用出具的《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）信用评级分析报告》，公司主体长期信用等级为 AA+，16 广新 04 的信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

在跟踪评级期限内，联合信用将于 16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03 和 16 广新 04 年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并发布定期跟踪评级结果及报告。联合信用的定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通

过联合信用网站（www.lianhecreditrating.com.cn）予以公告。从 16 广新 01 和 16 广新 02 发行之日起至本报告出具日，联合信用已于 2016 年 6 月 27 日对 16 广新 01 和 16 广新 02 出具了跟踪评级报告（联合【2016】767 号），公司主体长期信用等级为 AA+，16 广新 01 和 16 广新 02 的信用等级为 AA+，评级展望为稳定；

从 16 广新 03 和 16 广新 04 发行之日起至本报告签署日，联合信用尚未对这两期债券出具定期跟踪评级报告和不定期跟踪评级报告。

（二）报告期内评级差异情况

公司于 2016 年度在中国境内发行的其他债券、债务融资工具的主体评级情况如下：

表：公司 2016 年度其他债券、债务融资工具主体评级情况

评级标准	发布日期	信用评级	评级机构	是否存在差异
主体评级	2016-07-27	AA+	联合资信	否
主体评级	2016-07-20	AA-	中债资信	是

其中，联合资信于 2016 年 7 月 27 日给出公司 AA+ 主体评级，中债资信与于 2016 年 7 月 20 日给出公司 AA- 主体评级，主体评级有差异主要系不同评级公司标准不同所致。

四、公司债券增信机制、偿债计划及其他保障措施

（一）本期债券增信机制

16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03 和 16 广新 04 均无增信机制。

（二）本期债券偿债计划及保障措施

1、偿债计划执行情况

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

广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）债券起

息日为 2016 年 1 月 29 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 1 月 29 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。截至本年度报告签署日，本期债券已于 2017 年 1 月 29 日按期足额支付当期利息。

广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）债券起息日为 2016 年 7 月 7 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。16 广新 03 每年的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 7 月 7 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。截至本年度报告签署日，16 广新 03 尚未到首个付息日。

广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）债券起息日为 2016 年 8 月 8 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。16 广新 04 每年的付息日为 2017 年至 2021 年每年的 8 月 8 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。截至本年度报告签署日，16 广新 04 尚未到首个付息日。

上述偿债计划与募集说明书的相关承诺一致。

2、偿债保障措施执行情况

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

根据《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）募集说明书》，公司为 16 广新 02 确定了五项偿债保障措施，与上文 16 广新 01 五项偿债保障措施相同。

根据《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）募集说明书》，公司为 16 广新 03 确定了五项偿债保障措施，与上文 16 广新 01 五项偿债保障措施相同。

根据《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）募集说明书》，公司为 16 广新 04 确定了五项偿债保障措施，与上文 16 广新 01 五项偿债保障措施相同。

报告期内，16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03 和 16 广新 04 偿债保障措施执行情况良好，具体如下：

(1) 募集资金专款专用

截至本年度报告签署日，16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03、16 广新 04 四期债券募集资金已全部按照各期核准用途使用完毕。

(2) 《债券持有人会议规则》执行情况

公司按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。2016 年度未发生启动债券持有人会议召开的事项。

(3) 《债券受托管理协议》执行情况

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

(4) 设立专门的偿付工作小组

公司已指定公司财务部牵头负责协调本次债券偿付工作，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。截至本年度报告签署日，16 广新 01、16 广新 02 已按约付息，16 广新 03、16 广新 04 尚未到首个付息日。

(5) 严格的信息披露

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

3、偿债账户情况

公司未设立专项偿债账户，通过募集资金专项账户进行公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息兑付。截至本年度报告签署日，16 广新 01 和 16 广新 02 已按约足额支付 2017 年度利息；16 广新 03 和 16 广新 04 尚未到首个付息日；与募集说明书的相关承诺一致。

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

五、公司债券持有人会议情况

报告年度内，公司未发生触发召开 16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03、16 广新 04 债券持有人会议的情形，公司未召开债券持有人会议。

六、公司债券受托管理人履职情况

广发证券作为 16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03、16 广新 04 受托管理人，已履行募集说明书及受托管理协议约定的义务，在报告期内对发行人进行持续跟踪和监督。

（一）存续期督导

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

（二）受托管理事务报告

根据《债券受托管理协议》约定，受托事务报告包括年度报告和临时报告。广发证券应当在每年 6 月 30 日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。广发证券预计在 2017 年 6 月 30 日前在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露《广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券受托管理事务报告（2016 年）》，提请投资者关注。

广发证券于 2016 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》和《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）重大事项受托管理事务临时报告》，临时报告披露了 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 29 日，广新集团存在公开发行公司债券情形，且广新集团发行债券、其他债务融资工具募集资金累计超过了上年末净资产的 10%，且广新集团新增借款（含新增金融机构借款、发行债券、其他债务融资工具募集资金）超过上年末净资产的 20%，提请投资者关注。

广发证券于 2016 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》、《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）重大事项受托管理事务临时报告》和《广发证券股

份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）重大事项受托管理事务临时报告》，临时报告披露了 2016 年 7 月 29 日至 2016 年 8 月 11 日，广新集团存在公开发行公司债券情形，且广新集团发行债券、其他债务融资工具募集资金累计 13 亿元，超过上年末净资产的 10%，提请投资者关注。

广发证券于 2016 年 10 月 12 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》、《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）重大事项受托管理事务临时报告》、《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）重大事项受托管理事务临时报告》和《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）重大事项受托管理事务临时报告》，临时报告披露了广新集团于 2016 年 9 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》，该次调查涉及广新集团于 2016 年 6 月 22 日在增持生益科技股票时，由于工作人员误操作卖出股票（卖出 50,000 股，成交金额 445,100 元）导致的短线交易。广新集团已在该情况发生时及时告知上市公司履行信息披露义务，并已上缴前述短线交易产生的收益 33,000 元。广新集团本次调查涉及金额较小，不会影响偿债能力，且已按有关法律法规要求，及时履行信息披露义务，提请投资者关注。

广发证券于 2016 年 10 月 18 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》，临时报告披露了 2016 年 8 月 11 日至 2016 年 10 月 18 日，广新集团存在发行债务融资工具情形，且广新集团发行其他债务融资工具募集资金累计 34 亿元，超过上年末净资产的 10%，提请投资者关注。

广发证券于 2016 年 12 月 15 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》、《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行

2016 年公司债券（第二期）重大事项受托管理事务临时报告》、《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）重大事项受托管理事务临时报告》和《广发证券股份有限公司关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）重大事项受托管理事务临时报告》。临时报告披露了广新集团存在高管变动情形，且截至该受托管理事务临时报告签署日，广新集团仍缺位一位职工董事，提请投资者关注。

（三）利益冲突及风险防范机制

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

针对上述可能产生的利益冲突，受托管理人按照《证券公司信息隔离墙制度指引》等监管规定及其内部有关信息隔离的管理要求，通过业务隔离、人员隔离、物理隔离、信息系统隔离以及资金与账户分离等隔离手段，防范发生与受托管理协议项下受托管理人作为受托管理人履职相冲突的情形、披露已经存在或潜在的利益冲突，并在必要时按照客户利益优先和公平对待客户的原则，适当限制有关业务。

当受托管理人按照法律、法规和规则的规定以及受托管理协议的约定诚实、勤勉、独立地履行受托管理协议项下的职责，发行人以及 16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03 和 16 广新 04 的债券持有人认可受托管理人在为履行受托管理协议服务之目的而行事，并确认受托管理人（含其关联实体）可以同时提供其依照监管要求合法合规开展的其他投资银行业务活动（包括如投资顾问、资产管理、直接投资、研究、证券发行、交易、自营、经纪活动等），并豁免受托管理人因此等利益冲突而可能产生的责任。

截至本年度报告签署日，受托管理人同时担任 16 广新 01、16 广新 02、16 广新 03 和 16 广新 04 的主承销商和受托管理人，不存在其他可能影响其尽职履责的利益冲突情形。

第三节 财务和资产情况

一、近两年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
总资产	5,634,116.74	4,510,972.66	24.90
归属于母公司股东的净资产	813,764.10	380,415.17	113.91
营业收入	4,619,443.64	4,943,646.57	-6.56
归属于母公司股东的净利润	18,639.82	21,598.80	-13.70
息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	270,237.84	289,242.41	-6.57
经营活动产生的现金流量净额	197,748.24	35,729.01	453.47
投资活动产生的现金流量净额	-425,356.65	-385,394.21	10.37
筹资活动产生的现金流量净额	465,049.07	339,271.40	37.07
期末现金及现金等价物余额	653,962.69	414,406.84	57.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016 年	2015 年	同比增减 (%)
流动比率	1.08	0.99	9.09
速动比率	0.77	0.69	11.60
资产负债率 (%)	66.83	74.88	-12.05
EBITDA 全部债务比	0.11	0.12	-8.33
EBITDA 利息保障倍数	2.27	2.99	-23.98
现金利息保障倍数	3.33	1.59	109.01
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-

注：

① EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务；

② EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）；

③ 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

④ 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额；

⑤ 利息偿付率=实际支付利息/应付利息。

(三) 会计数据和财务指标同比变动超过 30% 以上项目的情况

主要会计数据	同比增减	变动原因说明
--------	------	--------

	(%)	
归属于母公司股东的净资产	113.91	主要系其他权益工具、资本公积、未分配利润变动所致。其他权益工具增加 20 亿元，主要是集团总部今年发行了 20 亿元永续债；资本公积增加 3.89 亿元，主要是由于广新海工增资及省广股份定向增发，归属集团资本溢价部分增加了权益；未分配利润同比增加 18.24 亿元，主要是本年利润结转、进行以前年度损益调整，以及集团统一变更投资性房地产核算会计政策，由成本计量变更为公允价值计量，投资性房地产公允价值上升使权益增加 19.68 亿元
经营活动产生的现金流量净额	453.47	主要系收到其他与经营活动有关的现金大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	37.07	主要系吸收投资收到的现金增加所致
期末现金及现金等价物余额	57.81	主要系本年度经营性及筹资性现金流净额增加。经营性现金流增加主要原因是下属企业根据业务情况加快了资金回收速度；筹资性现金流增加主要原因是集团总部本年度发行了 20 亿元永续债，广新海工增资及省广股份定向增发
现金利息保障倍数	109.01	主要系经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加所致。经营活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因是省广股份、省开发等多家企业经营资金回笼加快，经营性现金净流量同比增加；新晟期货业务增多，客户期货保证金增加，经营性现金净流量同比增加

二、公司年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、资产、负债状况分析

(一) 资产项目变动情况分析表

单位：万元

资产项目	2016 年末		2015 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
流动资产：						
货币资金	711,431.01	12.63%	436,196.83	9.67%	63.10	主要系银行存款大幅增加所致
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,477.81	0.08%	5,526.64	0.12%	-18.98	-
应收票据	80,536.80	1.43%	51,707.87	1.15%	55.75	主要系合并范围增加：广新投资纳入合并的下属单位金辉高科增加 0.3 亿元；省广股份客户结算方式变化增加 2.46 亿元
应收账款	566,679.08	10.06%	482,653.58	10.70%	17.41	-
预付款项	214,479.68	3.81%	250,278.15	5.55%	-14.30	-
应收利息	383.45	0.01%	253.19	0.01%	51.45	主要系定期存款应收利息增多所致
应收股利	351.02	0.01%	2,362.54	0.05%	-85.14	主要系佛山杜邦鸿基薄膜有限公司、佛山市金辉高科光电材料有限公司应收股利收回所致
其他应收款	299,507.60	5.32%	287,516.85	6.37%	4.17	-
存货	822,314.89	14.60%	733,011.18	16.25%	12.18	-
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	2,109.64	0.05%	-	主要系一年内到期的长期应收款和委托贷款收回所致
其他流动资产	119,849.15	2.13%	107,265.71	2.38%	11.73	-

流动资产合计	2,822,372.70	50.09%	2,358,882.18	52.29%	19.65	-
非流动资产：						
可供出售金融资产	234,676.85	4.17%	25,139.40	0.56%	833.50	主要系可供出售权益工具和按公允价值计量的可供出售金融资产大幅增加所致
持有至到期投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-	-
长期应收款	35,294.91	0.63%	16,406.58	0.36%	115.13	主要系融资租赁款和其他长期应收款增加所致
长期股权投资	534,545.51	9.49%	510,748.30	11.32%	4.66	-
投资性房地产	367,283.94	6.52%	94,189.16	2.09%	289.94	主要系房屋建筑物公允价值变动较大所致
固定资产	988,929.91	17.55%	897,874.21	19.90%	10.14	-
在建工程	139,919.00	2.48%	114,501.49	2.54%	22.20	-
固定资产清理	17.42	0.00%	1.11	0.00%	1469.37	金额很小，无重大影响
生产性生物资产	840.57	0.01%	636.58	0.01%	32.04	主要系种猪业小幅增加所致
无形资产	177,400.02	3.15%	178,420.09	3.96%	-0.57	-
开发支出	2,334.16	0.04%	306.89	0.01%	660.59	主要系多个开发项目支出增多所致
商誉	293,980.27	5.22%	266,628.70	5.91%	10.26	-
长期待摊费用	14,024.85	0.25%	20,719.00	0.46%	-32.31	主要系省土产仓库建立及茶叶中心续建费用调整，资本化至投资性房地产，使长期待摊费用减少 0.61 亿元
递延所得税资产	16,518.47	0.29%	15,930.29	0.35%	3.69	-
其他非流动资产	5,978.17	0.11%	10,588.67	0.23%	-43.54	主要系委托贷款、新办公楼认购款、预付软件采购款减少所致
非流动资产合计	2,811,744.05	49.91%	2,152,090.48	47.71%	30.65	主要系可供出售金融资产、投资性房地产、固定资产变动所致：可供出售金融资产年末余额 23.47 亿

						元，同比增加 20.95 亿元，主要原因是集团总部新增持有 TCL 集团股票；投资性房地产年末余额 36.73 亿元，同比增加 27.31 亿元，主要原因是投资性房地产会计政策变更从成本计量改为公允价值计量；固定资产年末余额 98.89 亿元，较上年同期增加 9.10 亿元，主要原因是购置固定资产和纳入合并企业增加
资产总计	5,634,116.74	100.00%	4,510,972.66	100.00%	24.90	-

注：重大变动说明为对金额变动 30%以上项目的说明

（二）负债项目变动情况分析表

单位：万元

负债项目	2016 年末		2015 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总负债 比例	金额	占总负债 比例		
流动负债：						
短期借款	756,058.15	20.08%	785,515.00	23.26%	-3.75	-
应付票据	166,162.42	4.41%	185,765.85	5.50%	-10.55	-
应付账款	461,475.38	12.26%	426,888.76	12.64%	8.10	-
预收款项	211,898.12	5.63%	179,288.98	5.31%	18.19	-
应付职工薪酬	58,993.71	1.57%	49,924.79	1.48%	18.17	-
应交税费	46,508.97	1.24%	27,962.20	0.83%	66.33	主要系本年度要求应交税费中属于资产类性质的留抵进项税额重分类到其他流动资产
应付利息	6,345.48	0.17%	8,960.55	0.27%	-29.18	-
应付股利	1,966.02	0.05%	6,427.39	0.19%	-69.41	主要普通股股利减少、其他应付股利偿清所致
其他应付款	136,642.57	3.63%	126,205.36	3.74%	8.27	-

一年内到期的非流动负债	98,955.64	2.63%	28,115.24	0.83%	251.96	主要系一年内到期的信用借款、抵押借款增加所致
其他流动负债	658,850.57	17.50%	546,499.47	16.18%	20.56	-
流动负债合计	2,603,857.04	69.16%	2,371,553.58	70.21%	9.80	-
非流动负债：						
长期借款	386,375.22	10.26%	490,814.51	14.53%	-21.28	-
应付债券	460,032.17	12.22%	293,393.21	8.69%	56.80	主要系 2016 年新增四期公司债所致
长期应付款	105,893.85	2.81%	41,831.62	1.24%	153.14	主要系新增旭辉集团股份有限公司履约保证金、佛山海晟金融租赁股份有限公司、天合国际融资租赁有限公司等款项所致
长期应付职工薪酬	9,041.26	0.24%	9,001.76	0.27%	0.44	-
专项应付款	3,025.64	0.08%	3,010.40	0.09%	0.51	
预计负债	72,303.10	1.92%	103,357.03	3.06%	-30.05	主要系产品质量保证项减少所致
递延收益	26,504.12	0.70%	28,425.42	0.84%	-6.76	-
递延所得税负债	95,080.63	2.53%	33,284.53	0.99%	185.66	主要系本年会计政策变更，投资性房地产从成本模式计量转为公允价值计量，由此计提了递延所得税负债 5.77 亿元
其他非流动负债	3,000.00	0.08%	3,000.00	0.09%	0.00	-
非流动负债合计	1,161,255.99	30.84%	1,006,118.48	29.79%	15.42	-
负债合计	3,765,113.03	100.00%	3,377,672.06	100.00%	11.47	-

注：重大变动说明为对金额变动 30%以上项目的说明

另，本年度未有逾期未偿还债项。

(三) 逾期未偿还债项说明

□适用 √不适用

四、受限资产

截至 2016 年 12 月 31 日，公司受限资产账面余额共计 1,068,223.00 万元，其中用于担保而使用权受到限制的资产账面余额为 1,014,480.00 万元，其他原因造成所有权受到限制的资产账面余额为 53,743.00 万元。公司主要受限资产情况如下：

单位：万元

所有权受到限制的资产	具体资产类别	2016 年末账面价值	抵质押权人	担保到期日
用于担保的资产		1,014,480.00		
其中：固定资产（广青科技）	厂房设备	52,836.00	广发行、中行、国开行	2019.03
土地使用权（兴发铝业）	土地使用权	22,034.00	沁阳市农行、农商行天府支行、中信银行双流支行、农行宜春市分行	2015.06-2018.01
机器设备（兴发铝业）	机器设备	28,219.00	沁阳市农行、农商行天府支行、农行佛山南庄支行、中行佛山支行	2017.05
房屋建筑物（佛塑科技）	房屋建筑物	20,826.00	招商银行、中国工商银行、中国银行	2024.11
土地使用权（佛塑科技）	土地使用权	11,539.00	广州银行、中国工商银行、中国银行	2024.11
机械设备（星湖科技）	机器设备	29,090.00	工行、中行、农行、建行、广发行	2018.07
机器设备（广新投资）	机器设备	45,428.00	交通银行股份有限公司肇庆分行	2020.05
其他原因造成所有权受到限制的资产		53,743.00		
其中：票据保证金（省广告）	银行存款	738.00	-	-
合计		1,068,223.00		

截至报告期末，除上述情形外，公司不存在其他资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

五、其他债务融资工具

截至 2016 年 12 月 31 日，发行人其他债务融资工具情况如下：

序号	证券名称	起息日期	规模(亿元)	期限(年)	偿付情况
1	16 广新 CP003	2016/9/2	6.00	1.00	截至 2016 年末，尚未到还本付息日
2	16 广新	2016/7/22	6.00	1.00	截至 2016 年末，尚未到还本付息日

	CP002				
3	16 广新 CP001	2016/6/3	13.00	1.00	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
4	16 广新 04	2016/8/8	8.00	5.00	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
5	16 广新 03	2016/7/7	12.00	5.00	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
6	16 广新 02	2016/1/29	10.00	5.00	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
7	16 广新 01	2016/1/19	10.00	5	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
8	16 广新 MTN001	2016/10/11	20.00	5+N	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
9	16 广新 SCP009	2016/11/9	10.00	0.74	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
10	16 广新 SCP008	2016/9/8	5.00	0.74	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
11	16 广新 SCP007	2016/8/2	5.00	0.74	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
12	16 广新 SCP006	2016/6/15	4.00	0.74	截至 2016 年末, 尚未到还本付息日
20	15 广新 SCP003	2015/9/11	4.00	0.74	已于 2016-7-24 支付该债券利息
24	11 广新 MTN2	2011/6/30	10.00	5.00	已于 2012-6-30、2013-6-30、2014-6-30、2015-6-30 分别支付该期债券利息
25	11 广新 MTN1	2011/3/24	10.00	5.00	已于 2012-3-24、2013-3-24、2014-3-24、2015-3-24 分别支付该期债券利息

注：16 广新 MTN001 期限为 5+N 是指发行人有权在该中期票据第 5 个和其
后每个付息日按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回该中期票据。

六、对外担保情况

截至 2016 年末，公司对合并报表范围外企业担保金额合计 293,292.54 万元，
占 2016 年末净资产的 15.69%，具体情况如下：

被担保人	2016 年末担保金额	担保期限
印尼广青镍业有限公司	35,000 万美元 (2016 年未经审计余额为人民 币 272,569.00 万元)	2015 年 5 月-2023 年 6 月
香港武钢广新锦华资源 有限公司	3,700 万美元 (2016 年未经审计余额为人民 币 21,360.54 万元)	2015 年 11 月-2018 年 11 月
合计（人民币）	293,929.54 万元	

其中，对印尼广青镍业有限公司（以下简称“印尼广青公司”）的担保余额
超 2016 年末净资产 10%，以下是该笔担保的详细情况：

我公司自 2015 年 5 月起对印尼广青公司 70,000 美元银团借款提供 50%担
保，担保金额 35,000 万美元，被担保债务的到期时间为 2023 年 6 月，为连带责

任保证担保，由境外股东以其股权提供质押进行反担保。该担保事项已通过我公司董事会决议同意及广东省人民政府国有资产监督管理委员会批准。

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

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

上述对外担保情况不会对公司偿债能力产生重大不利影响。

七、银行授信情况

截至 2016 年末，公司本部及境内非上市子公司获得银行授信额度合计 268.26 亿元，已使用额度 116.26 亿元，未使用额度 151.99 亿元，使用率 43.33%，发行人在各主要战略合作金融机构的授信情况如下：

单位：万元

银行	签订总授信额度	已使用额度	结余额度
中国银行	368,727.00	137,594.75	231,132.25
工商银行	453,448.78	164,707.80	288,740.98
建设银行	216,700.00	77,675.22	139,024.78
交通银行	150,000.00	53,494.40	96,505.60
中信银行	63,000.00	21,973.58	41,026.42
光大银行	182,850.00	40,438.62	142,411.38
民生银行	50,000.00	30,000.00	20,000.00
华夏银行	68,000.00	5,000.00	63,000.00
浦发银行	39,000.00	11,670.11	27,329.89
兴业银行	50,000.00	40,000.00	10,000.00
华兴银行	160,000.00	61,700.00	98,300.00
广发银行	83,191.00	66,173.75	17,017.25
广州银行	120,000.00	80,000.00	40,000.00
浙商银行	120,000.00	30,000.00	90,000.00
进出口银行	133,550.00	96,900.00	36,650.00
国开行	17,000.00	17,000.00	0.00
战略合作银行小计	2,275,466.78	934,328.23	1,341,138.55

其他银行小计	407,091.61	228,284.63	178,806.97
总合计	2,682,558.39	1,162,612.87	1,519,945.52

八、重大会计差错更正情况说明

(一) 会计政策变更及其影响

1、会计政策变更影响汇总如下表

单位：万元

项目	对本年财务报表的影响	对期初财务报表的影响
资产总额	3,585.58	262,063.71
负债总额	868.60	57,778.40
归属于母公司所有者权益总额	2,549.31	200,646.09
其中：实收资本（股本）	0.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00
资本公积	0.00	39.67
其他综合收益	-0.89	2,834.49
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	7.48	974.63
未分配利润	2,542.72	196,797.29
少数股东权益	167.67	3,639.22
营业收入	0.00	0.00
利润总额	3,413.68	31,136.52
净利润	2,541.69	23,653.53
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,381.88	23,321.42
少数股东损益	159.80	332.11
其他综合收益	-0.89	34.26

2、会计政策变更说明

2016 年 4 月 18 日，本集团党委会暨经营班子召开会议（[2016]第 12 期），审议通过了《关于集团土地房产会计政策变更的议案》。

(1) 会计政策变更原因：

本集团为更客观反映企业资产情况，进一步优化资产结构，对投资性房地产的核算模式由成本模式变更为公允价值模式。公允价值计量模式比成本计量模式更能动态反映投资性房地产的公允价值,且采用公允价值模式进行后续计量

也是目前通行的成熟方法。

《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》规定企业对投资性房地产的后续计量模式可以选择采用成本模式，也可以选择采用公允价值模式。本集团所持物业满足了以公允价值计量模式计量投资性房地产的条件（即“投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场”、企业能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计”）。为了更加客观地反映该资产价值，本集团拟将本集团持有的投资性房地产的后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式，并作为会计政策变更处理。本次变更符合财政部会计准则的相关规定，能够更加客观、公允地反映本集团的财务状况和经营成果。

(2) 会计政策变更的具体情况：

变更日期：从 2016 年 1 月 1 日起执行。

变更内容：

1) 本次会计政策变更前采用的会计政策：本集团对投资性房地产按照成本法进行计量。折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限 (年)	净残值率	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10-50	3-5%	2.71-9.7

2) 本次会计政策变更后采用的会计政策：

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。为保证会计信息的可比性，企业对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更；已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本

模式。

（二）会计估计变更及影响

本报告期本公司无会计估计变更。

（三）前期差错更正及影响

1、前期差错更正及影响汇总如下表

单位：万元

项目	金额
资产总额	-31,961.56
负债总额	3,725.61
归属于母公司所有者权益总额	-26,350.69
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	103.13
其他综合收益	1,998.67
专项储备	0.00
盈余公积	-3.38
未分配利润	-28,449.12
少数股东权益	-9,336.48
营业收入	-101,573.93
利润总额	-16,965.86
净利润	-17,518.62
其中：归属于母公司所有者的净利润	-10,565.44
少数股东损益	-6,953.18
其他综合收益	1,697.42

2、前期差错更正说明

（1）本公司本部期初数调整事项有：

根据广东省丝绸纺织集团有限公司 2015 年度审计后财务报表调减期初长期股权投资 34,927,502.33 元，调增期初资本公积 627,332.63 元，调减期初其他综合收益 14,240,109.83 元，调减期初未分配利润 21,314,725.13 元。

调整印尼镍铁项目海外投资（股权）保险费，调减长期股权投资 1,036,699.00 元，调减期初未分配利润 1,036,699.00 元。

调整广新交易会 APP 项目技术开发支出并补计提该 APP 项目支出归属于 2015 年度的摊销，调增无形资产原价 344,750.00 元，调增无形资产累计摊销 11,491.66 元，调增期初未分配利润 333,258.34 元。

2015 年度多计提的应付债券利息，调减应付债券 184,426.31 元，调增期初未分配利润 184,426.31 元。

根据前期差错更正后 2015 年度净利润，调减期初盈余公积 33,784.10 元。上述前期差错更正共计调增期初资本公积 627,332.63 元，调减其他综合收益 14,240,109.83 元，调减期初盈余公积 33,784.10 元，调减期初未分配利润 21,799,955.38 元。

(2) 本公司之子公司广东广新贸易发展有限公司本期期初数调整事项有：

调整 2015 年退还的应收出口退税，调减其他应收款，调减期初未分配利润 854,455.69 元。

调整 2012 年已计提未发放薪酬的递延所得税资产，调减期初未分配利润 124,302.33 元。③ 冲回 2013 年度已计提未分配的奖金，调减应付职工薪酬，调增期初未分配利润 1,198,800.00 元。

(3) 本公司之子公司新晟期货有限公司因法院中止强制执行南方有色金属交易市场拍卖往来款 3,010,000.00 元，对以前年度确认无法收回的其他应收款全额补计提减值准备，调减其他应收款及调增递延所得税资产，调减期初未分配利润 1,151,325.00 元。

(4) 本公司之子公司广东省粤新资产管理有限公司本期期初数调整事项有：

冲回以前年度多计提的职工薪酬，调减期初应付职工薪酬，调增期初未分配利润 1,619,752.81 元。

根据 2015 年 3 月 24 日北京市朝阳区人民法院《民事判决书》（[2014]朝民初字第 43321 号）的判决，将新广国际房屋判归本公司所有。因该债务重组事项调增期初固定资产原值 1,240,442.78 元，减少其他应收款账面价值 1,240,442.78 元，补提累计折旧 32,937.21 元，调减期初未分配利润 32,937.21 元。

根据 2015 年度企业所得税汇算清缴报告，冲回以前年度多计提的应交税费 1,125,813.79 元，调增期初未分配利润 1,125,813.79 元。

(5) 本公司之子公司广东省五金矿产进出口集团有限公司本期期初数调整事项有：

将固定资产中对外出租的房产更正为投资性房地产，调整固定资产、投资性房地产和递延所得税负债，调增期初其他综合收益 41,211,416.09 元，调增期

初未分配利润 223,930.20 元。

(6) 本公司之子公司广新海事重工股份有限公司本期期初数调整事项有：

因市场环境变化，客户弃船，调整以前年度确认的收入成本，调减期初未分配利润 122,079,509.61 元。

客户未确认 1303003 项目为防撞箱项目的加账款，冲回以前年度多确认的收入成本，调减期初未分配利润 222,588.64 元。

(7) 本公司之子公司广东广新置业发展有限公司本期期初数调整事项有：

下属广州市广腾物业管理有限公司 2015 年及以前不符合资本化条件的开发费用调减存货，调减期初未分配利润 1,624,500.01 元；冲减多计提的折旧，调增期初未分配利润 871.96 元；调整 2015 年多计提的职工薪酬，调增期初未分配利润 120,930.00 元。

下属广东省畜产进出口集团有限公司合并报表调整合并抵消，调增期初未分配利润 1,136,118.10 元；长期股权投资广羽贸易公司、广诚贸易公司于 2015 年 12 月已注销，处置账面股权投资收益，调增期初未分配利润 97,384.26 元；调整多计提的职工薪酬，调增期初未分配利润 6,000.00 元。

广东广新置业发展有限公司冲减多发放的职工薪酬，调增期初未分配利润 386,506.67 元；根据联营企业广州和建投资管理有限公司的 2015 年度经审计的财务报表，根据权益法确认损益调整，调减期初未分配利润 138,761.94 元。

(8) 本公司之子公司广东广新矿业资源集团有限公司下属广新柏高中纤板（湛江）有限公司调整不符合资本条件的在建工程成本和长期待摊费用，调减期初分配利润 27,165,459.60 元。

(9) 本公司之子公司广东省食品进出口集团有限公司本期期初数调整事项有：

下属广东省食品进出口集团公司肉食公司首次执行《企业会计准则》，调减资本公积 108,850.00 元，调增期初未分配利润 108,850.00 元；

下属广东省紫金县宝金畜牧有限公司及汕尾宝山猪场有限公司改制增资，调减少数股东权益 117,591.03 元，调减资本公积 9.86 元，调增期初未分配利润 117,600.89 元；

调整购买非同一控制下的子公司东莞市广利肉牛饲养有限公司股权会计处

理不当，调减盈余公积 6,400.00 元，调增期初未分配利润 6,400.00 元；

调整投资性房地产确认范围，调减投资性房地产 8,226,068.46 元，调增期初固定资产 8,226,068.46 元。

(10) 本公司之子公司广新控股有限公司（以下简称“香港广新”）本期期初数调整事项有：

下属新华发展有限公司的子公司威敏集团近三年连续亏损，资不抵债，对其合并层面的商誉计提减值，调减商誉 111,548,305.53 元，调减期初未分配利润 105,037,548.62 元，调减期初其他综合收益 6,510,756.91 元；补提其他应收款坏账准备调减期初未分配利润 185,727.08 元，调减期初其他综合收益 5,594.80 元。

香港广新因 2015 年度少计提持有至到期投资汇兑损失调减期初未分配利润 12,044,973.00 元，调减期初其他综合收益 362,845.00 元；调整物业出租按金列账，调增期初未分配利润 221,441.26 元，调增其他综合收益 6,670.74 元。

下属经贸国际集团有限公司列账调整，调减 2015 年期初未分配利润 509,552.73 元，调增资本公积 512,785.00 元，调减期初其他综合收益 31,981.60 元。

下属广盛（香港）有限公司根据香港事务所 2015 年核数调整，调减 2015 年期初未分配利润 276,525.84 元，调减期初其他综合收益 17,140.46 元。

下属嘉鼎有限公司调整物业出租按金，调减期初未分配利润 84,667.81 元，调增期初其他综合收益 2,053.80 元；补提 2015 年度递延所得税费用调减期初未分配利润 3,180,432.42 元；因租金收入跨期调减期初未分配利润 4,775.46 元。

其他调整事项调增期初未分配利润 75,816.53 元，调减期初其他综合收益 46.42 元。

(11) 本公司之子公司广东省外贸开发有限公司冲减多计提的职工薪酬，调增盈余公积 558,225.00 元，调增期初未分配利润 5,024,025.00 元，调减应付职工薪酬 7,443,000.00 元，调增应交税费 1,860,750.00 元。

(四) 清产核资对期初数的影响

单位：万元

项目	对期初财务报表的影响
资产总额	-1,022.95
负债总额	-7.19
归属于母公司所有者权益总额	-762.26

项目	对期初财务报表的影响
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	0.00
其他综合收益	0.00
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	-762.26
少数股东权益	-253.50
营业收入	0.00
利润总额	0.00
净利润	0.00
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00
少数股东损益	0.00
其他综合收益	0.00

本公司之子公司广东省轻工进出口股份有限公司下属广东轻出安全用品有限公司注销，减期末未分配利润 7,622,587.41 元。

（五）其他事项对年初数的影响

单位：万元

项目	合计
资产总额	-21,210.11
负债总额	0.00
归属于母公司所有者权益总额	-12,230.21
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	0.00
其他综合收益	0.00
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	-12,230.21
少数股东权益	-8,979.90
利润总额	-16,425.97
净利润	-16,425.97
其中：归属于母公司所有者的净利润	-9,471.58
少数股东损益	-6,954.41

其他综合收益	0.00
--------	------

本公司下属海事重工根据《企业会计准则第 15 号-建造合同》对船舶按完工百分比法确认合同收入、合同成本和合同毛利，以前年度按上述会计政策已确认收入、成本和毛利的 12 艘在建船舶在本年度撤销合同。本公司决定将上述弃船转为自建产品管理，待建造完成后视市场情况作为本公司自用船舶运营或择机以合适价格出售。基于上述原因，对原按完工百分比法确认的损益进行追溯调整，以实际发生的累计合同成本作为存货核算，以求更客观、谨慎的反映公司的财务状况和经营成果。

第四节 业务和公司治理情况

一、报告期内公司从事的主要业务和经营模式

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

（一）战略新型产业

战略新兴产业是公司未来重点发展的板块，进一步细分为新能源新材料、生物医药、铝型材加工、镍合金、高端装备制造、电子商务等 6 个子业务，其中铝型材加工、新能源新材料、生物医药等由公司旗下控股上市公司经营。

1、新能源新材料

佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称“佛塑科技”）是公司新能源新材料业务的经营主体，广新控股于 2009 年完成了对佛塑科技的控股（21.99%），自此新材料新能源业务成为公司的重点业务之一。佛塑科技是本土行业龙头企业之一，产品种类多，具有较强的研发能力，整体竞争实力强。2015 年 6 月，公司入选中国轻工业百强企业。

佛塑科技主要涉及能源汽车、高端电子信息和节能环保等战略性新兴产业的高分子功能薄膜的研发与生产，是国内薄膜行业龙头企业。在技术开发与储备方面，目前佛塑科技已建立了省级企业技术中心，拥有国内一流的技术研发团队，国内独有、国际上功能最齐全、可试验范围最广的生产试验线以及 2 万多平方米的技术研究开发场所。近年开发的锂离子电池隔膜、偏光膜和电工电容薄膜、高新农用功能薄膜等新型聚合物材料在同行中技术、品质领先，具有较强的竞争力和盈利能力。佛塑科技已逐步形成以渗析材料、电工材料、光学材料和阻隔材料四大系列产品为框架的产业布局。

截至 2015 年末，佛塑科技偏光膜 3D 和液晶显示器 STN 膜均在国内行业中排名第一，锂电池隔膜在国内湿法锂电池膜中排名第一，是国内首条湿法生产线。2014 年，佛塑科技被评选为“国家火炬计划重点高新技术企业”，2015 年被广东省科技厅再次认定为“高新技术企业”并荣获“国家认定企业技术中心”、“国

家技术创新示范企业”等称号。2015 年佛塑科技（母公司）新增发明专利申请 4 件；新增发明专利授权 5 件。2015 年佛塑科技（含长丰、纬达、杜邦鸿基、金辉）新增专利申请 8 件，其中发明专利申请 7 件；新增发明专利授权 10 件，其中，实用新型专利授权 1 件。2015 年由佛塑科技制定的 4 项国家标准以及 1 项地方标准获得发布与实施。

广新控股于 2009 年完成了对佛塑科技的控股，自此新材料新能源业务成为公司的重点业务之一。佛塑科技主要涉及能源汽车、高端电子信息和节能环保等战略性新兴产业的高分子功能薄膜的研发与生产，是国内薄膜行业龙头企业。在技术开发与储备方面，目前佛塑科技已建立了省级企业技术中心，拥有国内一流的技术研发团队，拥有国内独有、国际上功能最齐全、可试验范围最广的生产试验线以及 2 万多平方米的技术研究开发场所。近年开发的锂离子电池隔膜、偏光膜和电工电容薄膜、高新农用功能薄膜等新型聚合物材料在同行中技术、品质领先，具有较强的竞争力和盈利能力，已逐步形成以渗析材料、电工材料、光学材料和阻隔材料四大系列产品为框架的产业布局。

2、铝型材

发行人全资子公司香港广新铝业有限公司于 2011 年收购兴发铝业控股有限公司 29.42%的股权，成为其第一大股东，向其派驻董事及财务总监等经营管理人员，对其财务和经营决策等实际控制，并对兴发铝业控股有限公司近年的经营进行了持续投入。兴发铝业控股有限公司全资控股广东兴发铝业有限公司。

广东兴发铝业有限公司（以下简称“兴发铝业”）是发行人铝型材业务的主要经营主体。兴发铝业成立于 1984 年，现已成为中国著名的专业生产建筑铝型材、工业铝型材的大型企业，是中国建设部铝合金型材定点生产基地，主要从事制造及销售铝型材业务，是中国建筑用铝型材龙头企业。目前，兴发铝业的产品已经拥有铝合金型材国家专利 587 项，4 万多种产品规格型号。

公司建筑型材和工业型材的占比分别为 82%、18%，主要产品包括：建筑门窗、幕墙、电子设备、机械装备、轨道交通、航天航空、船舶及高科技军工产品等。同时，也是中国最大的地铁机车导电铝型材供应商。兴发铝业凭借强大的研发能力及对卓越品质的执着追求，在过去二十多年里在中国及世界各地建立了广泛而稳定的销售网络，以满足全球市场客户对高品质产品的需求。兴

发铝业公司所从事的金属表面处理工艺具有在全国领先的技术专家作为后盾，阿联酋迪拜塔（哈利法塔）和上海明珠塔在结构设计中均采用了该公司生产的铝型材，为公司产品在全球范围树立了技术典范。产品已经拥有铝合金型材国家专利 787 项，3 万多种规格型号。

兴发铝业在全国铝型材行业稳占前茅。兴发铝业于 2003 年度被中国有色金属工业协会评为“中国铝型材企业十强第一名”，并于 2008 年再次被确认第一名的领先地位，2012 年被中国有色金属加工工业协会评为“中国建筑铝型材二十强企业第一名”。2015 年，兴发铝业继续蝉联中国有色金属加工协会评选的“中国建筑铝型材二十强”第一名。

3、镍合金

2011 年，发行人镍合金板块主要来源于子公司广东广新盛特金属有限公司经营的镍合金销售业务，盈利模式主要为货物销售和流通，赚取中间价差。当年业务上游企业主要为国内大型镍合金及不锈钢制造商，下游客户主要为不锈钢销售企业，当年销售收入 62.10 亿元。

2011 年至 2014 年，发行人由镍合金业务由销售模式逐步发展成生产加销售模式。广东广青金属科技有限公司（简称“广青科技”）是发行人目前镍合金业务的主要经营主体，负责镍合金产品的生产和销售等。

2012 年，发行人子公司广青科技的阳江镍合金项目完工投产。自此，发行人镍合金业务进入自产自销阶段。其主要业务模式为采购红土镍矿等原材料，进行冶炼、初加工，产成品为不锈钢冶炼的重要原材料镍铬合金坯和镍铁，向不锈钢产品生产企业销售。广青科技上游企业主要为国内外大型镍矿开采企业及原料生产厂家，结算方式一般为货到付款或银行承兑汇票，账期不超过 90 天，下游客户主要为不锈钢生产企业及终端销售企业，结算方式通常为款到发货或货到付款，一般无账期。

广青科技（阳江镍合金项目）是由集团全资子公司广东广新盛特金属有限公司与青山控股集团有限公司（以下简称“青山控股”）共同出资设立的，青山控股是国内最大的民营不锈钢生产企业集团。阳江镍合金项目位于阳江市高新区内，占地面积 1,000 亩，项目总投资为 19.95 亿元，阳江港 16#号码头（5 万吨深水码头）为项目的配套码头，项目于 2012 年完工。

4、生物医药

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称“星湖科技”）为公司生物医药业务的经营主体。星湖科技是以生物发酵和生物化工为核心技术的制造型企业，主要从事食品添加剂、饲料添加剂、化学原料药、医药中间体的研发、生产和销售，产品应用范围涵盖食品加工、饲料加工、医药制造等多个领域。星湖科技医药原料药产品主要有：利巴韦林、腺嘌呤、脯氨酸、肌苷；食品添加剂产品主要有：呈味核苷酸二钠、肌苷酸二钠、果葡糖浆。

星湖科技是全国生物医药、化工领域技术领先的企业，其生产的利巴韦林在全国产销量排名前列。截至 2015 年底，公司发酵以及合成的产能分别为 9600 吨、8500 吨。星湖科技是国家火炬计划重点高新技术企业、国家火炬计划优秀高新技术企业，已形成一套完备的生产体系和综合的集成生产环节，并拥有了一系列以产业链形式开发的产品。星湖科技的呈味核苷酸二钠（I+G）、肌苷酸二钠（IMP）、鸟苷酸二钠（GMP）是填补国内空白、拥有自主知识产权和民族品牌的国家重点新产品，并受到国家两次对外反倾销措施保护。

近年来星湖科技科技成果不断涌现，并得到相关政府部门的认可，“发酵与代谢调控关键技术及产业化应用”2013 年获得国家科学技术进步奖二等奖；“高品质酱油啤酒苏氨酸高效发酵与代谢调控关键技术”项目 2012 年获广东省科学技术进步奖一等奖；“生物发酵生产 L-脯氨酸的研究及产业化应用”、“高品质核苷产品链产业化关键技术集成”、“新型抗病毒药阿德福韦酯的开发”，分别在 2012、2013、2014 年度获得“广东省科学技术进步奖三等奖”。截止 2016 年 6 月，星湖科技累计申请 PCT 国际发明专利 1 项，国家专利 101 项；获得授权专利 44 项，其中 PCT 国际发明专利 1 项，国家发明专利 25 项，实用新型专利 9 项，外观设计专利 9 项，涉及生物医药、氨基酸、调味品等多个项目。

近年来，公司生物医药板块收入规模逐年递减，板块毛利率也随着市场竞争的激烈而下降至较低水平，原因一是主要产品呈味核苷酸二钠面临国内产能过剩、无序竞争及日韩企业倾销的双重压力，二是公司产品结构调整较慢，产品附加值尚较低，储备品种较少，市场竞争力有所下降。

为实现转型发展，星湖科技未来将围绕大健康产业布局生物医药、食品及调味品相关领域。以生物医药并购为主引擎，牵引、拉动现有医药大宗原料药、

医药中间体向特色原料药、下游制剂产品领域发展。以生物医药产业为主要增长点，主线突进，食品、调味品两翼共进发展，实现向大健康产业的转型升级。

5、高端装备制造

广新海事重工股份有限公司（以下简称“广新海工”），原名广东广机海事重工有限公司，是发行人高端装备制造业务的经营主体。广新海工是发行人下属一级子公司。截至 2015 年末，发行人本部持有股权 31.36%，发行人子公司广东省机械进出口股份有限公司持有广新海工的 27.997%股权，集团整体对广新海工持股达到 59.36%，拥有绝对控股权。广新海工高层管理者包括总裁及财务总监均由集团派驻，集团有权任免董事会的多数成员，在董事会或占多数表决权，因此广新海工纳入集团合并范围当中。

广新海工是为中山海洋工程装备基地项目成立的项目公司，主要经营特种船舶、海洋工程装备的设计、制造、修理，船舶辅机及配件的设计、制造，船舶工程技术咨询服务等。广新海工客户遍及欧洲、美洲、东南亚、中东及国内，凭借良好的信誉、可靠的质量、专精的技术获得市场的认可，被确立为广东省“十二五”规划重点扶持项目企业。

广新海工经营的特种船舶及海洋工程装备，近年来订单一直保持在较高水平，需求量远超供应量。该司目前在建中山海洋工程装备基地工程项目，全程为“海洋工程装备（含模块）、高新技术和特种船舶设计与制造工程”，根据该项目实际建设及生产内容，主要设计研发拥有特殊用途的特种船舶，科技含量高，广泛应用于海上工程建设、石油勘探、油田钻控、消防、卫星定位救助等方面，与传统的用于载重运输船舶有本质性区别，因此特种船舶订单量一直大于项目实际生产能力，处于供不应求的状态，在市场销售方面不存在产能过剩情况。

不涉及《关于抑制部分行业产能过剩和重复建设引导产业健康发展若干意见的通知》（国发〔2009〕38 号）、《国务院关于进一步加强对落后产能工作的通知》（国发〔2010〕7 号）及《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》（国发〔2013〕41 号）文件中列示的产能过剩行业和重复建设行业，不涉及落后产能行业，亦不在暂停审批的现有造船企业船坞、船台的扩建项目当中，项目合法合规。

中山海洋工程装备基地工程项目位于广东省珠江三角洲腹地——中山市火

炬开发区临海工业园。该地东临珠江口，北与广州南沙新区隔水相望，西连开发区中心城区，南与伶仃洋深水航道相通。项目占地面积 38 万平方米，拥有海岸线 780 米，总投资 12.67 亿元，其中资本金 3.37 亿元。项目已投入资金 12.59 亿元，其中资本金投入 3.37 亿元，资本金到位率 100%，项目完工率 100%。

该项目从启动之初就采取了“边建设、边生产、边运营”的策略，创造了当年投产（2009 年）当年交船的“海工速度”。截止目前项目基本完成了一期、二期建设，完成投资额 12.59 亿元，共建成 3 万吨级船坞和 400 吨龙门吊、3 万吨级半坞式船台和 160 吨龙门吊、530 米舾装码头、8.5 万平方米厂房、1.3 万平方米的办公和研发中心、1 万平方米的生活配套区等，已初步形成一个在研发设计、生产制造均具备国际领先水平的海洋工程装备和特种船舶的研制基地。

该项目主要生产船舶辅机及配件、海洋石油勘探用钻井平台、海上浮动体及其结构件等海洋工程装备，同时可生产石油平台辅助船、消防船、卫星定位自动救助船、海上油田钻控船等特种船舶。2013-2015 年广新海工完成交付各类船舶分别为 16 艘、3 艘、4 艘。2013 年广新海工完成年度交船任务，完成了 60.5 米首制船等提前交船，经营接单超额完成年度目标，全年实现营业收入 11.37 亿元，毛利润 1.11 亿元。2014 年，广新海工实现营业收入 11.36 亿元，毛利润 1.34 亿元。2015 年，广新海工实现营业收入 14.96 亿元，毛利润 1.94 亿元。

6、电子商务

广东广新电子商务有限公司（以下简称“广新电商”）是集团电子商务业务的经营主体，由集团投资持股 45%。广新电商依托集团雄厚的传统贸易资源和蓬勃的电子商务发展趋势，开发了“广新达”国际商务供应链集成服务平台。

“广新达”是广新电商研发运营的外贸综合服务平台，为从事国际贸易的企业提供一站式进出口环节服务，包括：通关、退税、收结汇、找工厂、找商品、国际快递、拖车、订舱等；“广新达”外贸综合服务平台旨在帮助企业提升其在外贸供应链环节的效率与效益，更大程度地提高外贸企业的竞争优势，同时为平台的第三方外贸环节服务商创造更多商机。

“广新达”依托中国外贸的雄厚资源、结合电子商务蓬勃发展的大趋势，在标准化、规范化、信息化和透明化的基础上，构建诚信、高效、便捷的“外贸综合服务平台”，作为进出口企业联盟的“建设者”，第三方外贸环节服务的“组织

者”，外贸企业与政府服务机构之间桥梁的“链接者”，助力国际贸易行业的转型升级。

2014 年 9 月份广新电商启动混合所有制改造工作，以 2014 年 10 月 31 日为改制基准日，同时按照国资委及广新集团混合所有制改造规定，开展尽职调查、财务审计、资产评估、离任审计等基本工作。于 2015 年 4 月 15 日在南方产权交易中心正式挂牌交易转让 55.00%的股权。2015 年 5 月 22 日签署增资扩股协议，引入海航云商（持股 45.00%）、深圳蓝业投资（持股 7.96%）、深圳广新达（员工持股公司，持股 2.04%）等投资主体。2015 年 7 月 15 日正式完成工商变更。

7、其他

发行人战略新兴产业还涉及溯源技术物联网业务、珠江桥系列高端食品出口等业务，但目前收入及利润规模仍较小，2013 年至 2015 年及 2016 年 1-9 月其他业务销售收入占比均在 5%以下，对公司整体经营影响不大。

（二）现代服务产业

公司现代服务产业板块由传统的对外贸易业务、文化创意业务、现代供应链业务等构成。

1、传统贸易

发行人长期从事进出口贸易业务，作为原广东省外经贸委系统的大部分企业以及省贸促会脱钩企业的整合主体，公司拥有丰富的对外贸易资源和外贸专业基础，旗下拥有 4,000 多名掌握外语的外贸业务员，对外贸易额排名前列，是华南地区最大且专业性最强的外贸企业。此外，公司还为外向型生产企业提供营销解决方案、原材辅料采购、生产管理咨询、信保、认证、资信调查、物流、通关、国际结算、出口退税等各方面提供增值服务，逐步由传统的贸易企业向供应链综合服务商转变。目前，发行人传统贸易项下自营贸易占全部贸易额的近 9 成，代理贸易约占 1 成。

2、文化创意

广新控股的文化创意业务目前主要由旗下控股子公司广东省广告股份有限公司（以下简称“省广股份”）经营。省广股份是第一家上市的中国广告公司，2008 年国家文化部授予“国家文化产业示范基地”，是中国广告业唯一的国家文

化产业示范基地。公司在广告创意领域积累了丰富的经验和成功案例，拥有业内最强大的人才队伍，近十年获得国际国内 611 个奖项，在 IMI 中国广告作品年鉴的中国创作实力排名中，省广股份从 2003 年至今一直排名本土公司第一位，是目前本土广告行业的龙头企业。与同类型的广告营销上市公司相比，由于核心业务不尽相同以及长久以来积累的品牌优势，省广股份的整体竞争实力很强，目前收入和利润规模均位居行业最前列。

省广股份主营业务细分为品牌管理、媒介代理、自有媒体、公关服务和杂志发行 5 个板块，其中媒介代理作为传统核心业务，是省广股份最大的收入和利润来源。近年来公司通过并购进一步加强了对多种媒介之间的整合，并扩大了在媒介代理市场的占有率，业务呈稳定发展趋势；公司的品牌管理业务依托多年来积累的广告创意和策划能力，在中国和大中华区都具有较强的竞争力，同时公司凭借出色的本土服务能力，对国内品牌管理领域的热点行业保持紧跟覆盖，在国内企业品牌意识日益增强的时期，该业务在未来也有望保持快速发展；自有媒体方面，公司通过积极经营深圳公交车身广告媒体以及收购上海窗之外广告有限公司等手段横向补充公司现有自有媒体经营业务，推动了自有媒体业务的快速发展，营业收入增幅达到 91.01%。综合来看，省广股份作为行业龙头企业，经营稳定性高，整体竞争实力很强，在国家大力支持文化传媒产业发展的背景下，公司通过向外延扩张，进一步整合广告业务产业链，未来业务有望保持快速发展。

3、现代供应链

公司现代供应链业务主要由下属公司广东合捷国际供应链有限公司（以下简称“广东合捷”）负责运营。广东合捷的核心项目为博禄南沙物流中心项目，该物流中心拥有集散仓、包装线和 33,000 平方米的仓库，服务对象为世界领先的塑料供应商 Borealis 公司（博禄公司），双方已签订长达 20 年的服务合同，业务模式为：散料（塑料粒子 PP 和 PE）从阿联酋博禄公司中东生产基地通过集装箱远洋运输到达南沙港，进入广东合捷物流中心的料仓储存，然后自动化包装线制袋成 25KG 和 650KG 两种形式包装，最后托盘套膜后放入仓库储存。物流中心年处理能力达 25 万吨，是海外生产与国内分装结合的新型供应链模式。目前该项目已进入稳定运营期，同时随着博禄公司阿联酋基地产能的扩大以及

在中国市场的扩张，该物流中心未来的下游需求将保持稳定，收入及利润水平将较有保障。

4、期货服务

新晟期货服务公司（以下简称“新晟期货”）为发行人期货服务业务的运营主体。新晟期货是经中国证监会批准，从事商品期货经纪、金融期货经纪业务的专业化金融服务企业，前身为广晟期货有限公司，成立于 1996 年 1 月，是国内成立最早，较有影响力的期货公司之一，也是国内为数不多的国有全资期货公司之一。

（三）战略性资源产业

发行人战略性资源产业板块由矿业开采业务以及海上供油业务构成。

1、海上供油

海上供油板块为发行人战略性资源产业主要组成板块，主要由香港威敏集团有限公司（以下简称“威敏集团”）经营。威敏集团是发行人下属全资子公司广新控股有限公司的控股子公司，发行人为威敏集团的最大股东及实际控制方，该司为纳入发行人合并报表范围的三级子公司。威敏集团是香港最大的海上加油企业，主力经营香港海上轮船供油、石油产品贸易和海上运输等业务，成为香港最具专业实力的船舶燃油供应商之一。发行人海上供油业务主要通过威敏集团在境外开展，威敏集团与发行人无日常资金拆解等资金往来，财务状况相对独立。

威敏集团的主营业务是提供海上供油服务、船舶燃料补给、石油贸易以及出租船只。截止 2016 年 9 月末，现在香港经营 8 艘供油船，运输吨位达到 13,000 吨，其中 4 艘为具备加温设备的双壳加油船；在新加坡经营 4 艘供油船，运输吨位 25,000 吨，可在供油时间、数量上全方位满足客户的要求。因拥有船队利用营运成本压降，利于提高公司收益水平。威敏集团遵循薄利多销的销售策略，销售价格具有竞争力，销售规模在香港乃至东南亚地区排名前列。

海上供油业务的盈利模式：通过向上游采购船舶燃料油，并储存于供油船中，销售给过往加油船舶，收取上下游间的差价作为利润。威敏集团作为香港最大的海上加油企业，自身上游供应商资源丰富，同时，借助发行人在境外市场的渠道资源，能够以低于市场平均水平的采购价格获得各种标号的船用燃料

油，确保了盈利空间。

2、矿业开采

公司在矿业开采业务方面主要为对境外矿场资源的投资及开采。近年来，继成功中标马达加斯加储量达 8 亿吨的苏拉拉特大型铁矿，以及通过并购澳洲卡加拉公司后，公司拥有了一批规模较大的境外矿产资源。

卡加拉公司成立于 1981 年，总部位于西澳珀斯市。2009 年，公司投资 8,800 万澳元入主卡加拉公司，获得 19.90%的股权，成为公司第一大股东。2011 年，由于国际金属价格波动频繁，自 2012 年 4 月 30 日起，卡加拉公司股票停止交易并进入资源管理程序，公司正在积极争取最有利的结果，并促进该项目及早转入轨道。

苏拉拉铁矿由发行人与武汉钢铁（集团）公司（以下简称“武钢”）分别各持有 40%的股权合作开发，截至 2015 年底累计投资 5.02 亿元，马达加斯加苏拉拉矿区现场各项工作按既定计划进展顺利，铁矿项目正处于勘探和项目前期可研阶段。随着项目推进和勘探的不断精确，所发现矿藏储量和品位均大幅提高，武钢 2012 年 8 月组织专家对中国冶金地质总局中南地质勘察院提交的《马达加斯加铁矿资源评价报告》中进行评审，查明铁矿资源总量为 5.86 亿吨，平均品位 31.50%。

经过几年的实地勘探和可研工作的推进，项目取得了更加好的成果：一是委托河南省有色金属地质局第三地质大队进行首采区验证勘探，首采区补充勘探地质工作已全部完成，包括补充地质勘探工程施工、地质报告的编制及评审。共查明首采区资源量为 8.51 亿吨，属于大型铁矿床，矿体埋藏浅，矿石易磨好选，采矿和选矿成本低。二是委托中国冶金地质总局中南地质勘查院进行普查勘探，完成了后续接替区普查地质工作，查明后续接替区资源量为 4.02 亿吨。三是委托中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司开展矿物学试验和小型选矿以及扩大连选矿试验研究工作，初步确定了选矿工艺流程和选矿工艺参数，平均品位比原始资料初步分析的更高。同时苏拉拉铁矿矿石嵌布粒度粗，易磨好选，选矿成本低，选矿后的产品铁含量高，杂质少，属于优质产品。四是委托长沙理工大学完成矿区周边水资源的调查和研究，完成了旱季和雨季的气象、河流的相关监测工作，并开展矿区的地质地貌和水文地质调查，展开相关实验，结

合理论分析，确定了项目的水资源来源。五是委托中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司完成了电厂研究的现场考察和调研，收集了发电原料信息和马国电厂排废政策，完成了电厂装机方案的比选工作，确定煤发电方式。六是开展了环评工作，获得马达加斯加国家环境署颁发勘探阶段环评许可。

近年来，发行人不断加大环保方面的投入，生产经营活动均严格执行国家环保产业政策，近三年及一期无任何环保违纪记录和受罚情况。发行人目前已建立了较为健全和完备的安全环保生产管理、防范和监督体系，符合环保部《关于 2013 年开展整治违法排污企业保障群众健康环保专项行动通知》（环发〔2013〕55 号）中对冶炼、采矿企业的环保要求及国家相关规定，近三年及一期，发行人及下属公司没有因环境污染问题受到环保部门的行政处罚，并及时足额缴纳排污费。

二、报告期内主要经营情况

（一）公司主营业务情况

1、主营业务收入分析

单位：亿元

业务种类	2016 年		2015 年		同比增减 (%)	重大变动原因
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)		
战略新兴产业	219.64	48.14	218.65	44.82	0.45	-
其中：新能源材料	22.65	4.96	23.26	4.77	-2.62	-
生物医药	6.72	1.47	7.31	1.50	-8.07	-
铝型材加工	56.32	10.66	51.99	10.66	8.33	-
镍合金	116.90	23.96	116.90	23.96	0.00	-
高端装备制造	8.34	1.83	14.96	3.07	-44.25	主要系广新海工船舶销售同比减少，导致收入同比下滑所致
电子商务	1.28	0.28	0.85	0.17	50.59	主要系广新信息大力开展集成业务，业务规模同比扩大
其他	3.48	0.76	3.38	0.69	2.96	-
现代服务产业	211.55	46.37	222.32	45.57	-4.84	-
其中：传统贸易	99.87	21.89	125.93	25.81	-20.69	-
文化创意	109.15	23.92	91.12	18.68	19.79	-
现代供应链	2.28	0.50	4.92	1.01	-53.66	主要是合捷供应链由于技术先进性服务企业的比例限制，贸易业务移到广东一步公司，且由于 2016 年受油价下跌影响，大客户博禄业务下滑，规模同比减少
期货服务	0.25	0.05	0.35	0.07	-28.57	-
战略性资源产业	25.03	5.49	46.90	9.61	-46.63	主要由于香港广新控股（受油价

						同比大幅下滑影响) 和广新矿业 (受业务清退影响) 营业收入的下降
矿业开采	1.29	0.28	2.15	0.44	-40.00	由于广新矿业清退融资性贸易业务和风险业务, 同时整合梳理小散杂的业务, 营业规模同比下降。
海上供油	23.74	5.20	44.75	9.17	-46.95	主要系国际原油市场价格大幅缩水导致香港广新控股油品售价和销量均同比大幅下滑
主营业务收入合计	456.22	100.00	487.87	100.00	-6.49	-

2、主营业务成本分析

单位: 亿元

业务种类	2016 年		2015 年		同比增减 (%)	重大变动说明
	成本	占比 (%)	成本	占比 (%)		
战略新兴产业	198.81	48.95	199.58	45.06	-0.39	-
其中: 新能源材料	17.35	4.27	19.20	4.33	-9.64	-
生物医药	5.36	1.32	6.92	1.56	-22.54	-
铝型材加工	48.35	11.91	44.71	10.09	8.14	-
镍合金	115.21	28.37	112.64	25.43	2.28	-
高端装备制造	8.97	2.21	13.02	2.94	-31.11	广新海工接单同比减少, 营业成本相应同比下降
电子商务	1.13	0.28	0.71	0.16	59.15	广新信息 2016 年开展信息集成业务, 该业务营业规模同比增长较大, 但毛利率较低, 成本也同比增幅较大
其他	2.44	0.60	2.38	0.54	2.52	-
现代服务产业	183.73	45.24	197.13	44.51	-6.80	-
其中: 传统贸易	93.24	22.96	119.12	26.89	-21.73	-
文化创意	89.37	22.01	74.82	16.89	19.45	-
现代供应链	1.18	0.29	3.20	0.72	-63.13	主要是合捷由于业务规模的缩小, 导致营业成本相应减少
期货服务	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
战略性资源产业	23.58	5.81	46.22	10.43	-48.98	主要由于香港广新控股 (受油价同比大幅下滑影响, 销量减少) 和广新矿业 (受业务清退影响, 规模下滑) 营业成本的下降
矿业开采	1.22	0.30	1.98	0.45	-38.38	由于广新矿业清退融资性贸易业务和风险业务, 同时整合梳理小散杂的业务, 营业规模同比下降, 导致成本同比下降
海上供油	22.36	5.51	44.24	9.99	-49.46	主要系营业规模下降的影响,

						交易量减少，营业成本形影大幅下降所致
合计	406.12	100.00	442.94	100.00	-8.31	-

3、费用分析

单位:万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)	重大变动原因
销售费用	152,141.09	145,229.58	4.76	-
管理费用	166,718.63	161,141.62	3.46	-
其中:研究与开发费	22,047.77	16,732.71	31.76	主要系省广股份、佛塑科技多个研发项目支出增多所致
财务费用	102,850.91	95,998.78	7.14	-
其中:利息支出	101,899.29	96,183.51	5.94	-
减:利息收入	5,053.16	6,958.46	-27.38	-
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	-971.22	1,245.71	-177.97	主要系人民币处于贬值阶段,外贸出口业务取得汇兑收益
合计	549,739.63	402,369.99	36.63	-

4、现金流分析

单位:万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)	重大变动原因
经营活动产生的现金流量净额	197,748.24	35,729.01	453.47	主要系当期其他与经营活动有关的现金流入大幅增加及支付其他与经营活动有关的现金流出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-425,356.65	-385,394.21	10.37	-
筹资活动产生的现金流量净额	465,049.07	339,271.40	37.07	主要系大量因借款得到的现金所致
现金及现金等价物净增加额	239,555.85	-7,484.77	3300.58	主要系本年度经营性及筹资性现金流净额增加所致。经营性现金流增加主要原因是下属企业根据业务情况加快了资金回收进度;筹资性现金流增加主要原因是集团总部今年发行了 20 亿元永续债,广新海工增资及省广股份定向增发

(二) 公司利润情况

单位:万元

项目	2016 年	2015 年	同比增减 (%)	重大变动分析
营业收入	4,619,443.64	4,943,646.57	-6.56	-
营业成本	4,091,185.96	4,476,908.71	-8.62	-
营业毛利	528,257.68	466,737.86	13.18	-

期间费用	549,739.63	402,369.99	36.63	主要系经营规模的不断扩大及业务种类的拓展所致
投资收益	69,499.41	95,065.92	-26.89	-
营业利润	124,368.63	83,531.94	48.89	主要系企业压降采购成本，另一方面积极拓展大型项目扩大销售规模所致
利润总额	140,245.54	97,055.93	44.50	主要系营业外收入大幅增加所致
净利润	104,340.25	63,296.29	64.84	主要系利润总额增加而所得税费用减少所致

单位：万元

项目	对本年度利润的影响金额	占利润总额的比例（%）
公允价值变动损益	2,791.17	1.99
资产减值损失	38,862.89	27.71
营业外收入	21,498.47	15.33
营业外支出	5,621.56	4.01
合计	68,774.08	49.04

（三）公司新增投资情况

1、主要股权投资

（1）可供出售金融资产

单位：万元

项目	期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例（%）
可供出售权益工具	234,676.85	209,537.45	18.49
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	-386.75	0.00
合计	234,676.85	209,537.45	18.49

本年度暂无投资额超过公司上年度末经审计净资产 20%的重大投资情况。

（2）长期股权投资（合并报表）

单位：万元

被投资单位	期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例（%）
合计	529,442.91	31,033.06	2.74%
一、合营企业	7,507.30	-3,073.56	-0.27%
合肥电视广告有限公司	0.00	-2,027.73	-0.18%

被投资单位	期末余额	新增投资额	新增投资额 占上年度末 净资产比例 (%)
广东省广代思博报堂广告有限公司	2,876.23	-30.63	0.00%
武汉电视广告传媒有限公司	0.00	-1,136.32	-0.10%
东莞市众盛物业管理有限公司	57.96	0.95	0.00%
广东省广博报堂广告有限公司	2,686.13	92.62	0.01%
南京广电广告传媒有限公司	1,886.97	27.54	0.00%
二、联营企业	521,935.61	34,106.62	3.01%
加拿大物业	45.42	45.42	0.00%
广州万年实业有限公司	264.32	264.32	0.02%
泰国公寓暖武里	442.58	442.58	0.04%
上海雅润安正信息科技有限公司	1.53	-1.07	0.00%
深圳朝闻道营销咨询有限公司	12.67	0.00	0.00%
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	59.38	15.96	0.00%
合宝娱乐传媒有限公司	1750.45	357.54	0.03%
珠海市省广盛世体验营销有限公司	185.69	-155.47	-0.01%
广州多触电商传媒有限公司	213.98	20.28	0.00%
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	2,080.79	357.14	0.03%
珠海市省广众烁数字营销有限公司	0.00	-164.54	-0.01%
广东省广影业股份有限公司	1,045.13	45.28	0.00%
上海凯淳实业有限公司	6,748.12	6,748.12	0.60%
北京省广阳光传媒有限公司	169.47	169.47	0.01%
上海瑞格市场营销有限公司	11,450.48	11,450.48	1.01%
广东南奥文创集团有限公司	245.41	245.41	0.02%
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	218.84	178.84	0.02%
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	846.88	232.23	0.02%
武汉晴彩传媒有限公司	189.89	-57.04	-0.01%
湖南和铄包装材料有限公司	0.00	0.00	0.00%
佛山东林包装材料有限公司	1,076.52	-15.92	0.00%
佛山市亿达胶粘制品有限公司	7,632.06	79.51	0.01%
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	4,218.05	202.74	0.02%
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	60,695.14	1,918.27	0.17%
中宝食品容器（香港）有限公司	0.00	0.00	-0.03%

被投资单位	期末余额	新增投资额	新增投资额 占上年度末 净资产比例 (%)
中山宝利食品有限公司	868.44	24.96	0.00%
广东太古可口可乐有限公司	17,731.22	-1,770.44	-0.16%
深圳宝丰有限公司	406.14	0.00	0.00%
广东太古冷链物流有限公司	9,769.76	-212.16	-0.02%
佛山中外运仓码有限公司	3,560.41	103.12	0.01%
深圳市合创富投资有限公司	0.00	-1,675.00	-0.15%
香港武钢广新锦华资源有限公司	10,336.27	550.95	0.05%
中山广新柏高装饰材料有限公司	1,636.92	7.05	0.00%
广东邯彩新材料科技有限公司	1,023.42	0.00	0.00%
印尼广青镍业有限公司	14,511.90	3,420.84	0.30%
广州和建投资管理有限公司	1.98	-14.15	0.00%
广东省辰昉物流有限公司	69.39	0.00	0.00%
和一实业有限公司	250.29	108.69	0.01%
惠州工业大厦	300.00	0.00	0.00%
圣力（越南）特钢有限公司	8,934.31	1,403.68	0.12%
广州博纬有限公司	0.00	0.00	0.00%
广东粤贸物业管理有限公司	261.29	9.36	0.00%
江西广讯物联网有限公司	312.94	-48.62	0.00%
西藏林芝地区朗德鹅科技养殖有限公司	183.00	0.00	0.00%
江西省景兴铝模板制造有限公司	951.39	809.82	0.07%
广东中粤进出口有限公司	63.51	0.00	0.00%
广东生益科技股份有限公司	165,120.37	32,077.34	2.83%
广东广新电子商务有限公司	19.89	-1,179.30	-0.10%
印尼广青镍业有限公司	36,583.29	8,855.19	0.78%
广东省丝绸纺织集团有限公司	60,380.45	4,365.60	0.39%
广东南方新视界传媒科技有限公司	2,635.81	-2,330.50	-0.21%
佛山市金辉高科光电材料有限公司	0.00	-35,002.85	-3.09%
省广聚合（北京）数字技术有限公司	174.23	-46.85	0.00%
海口中行天策	0.00	-34.83	0.00%
泰国暹罗大厦	70.24	70.24	0.01%
泰国谷缴地	45.52	45.52	0.00%
广东生益科技股份有限公司	86,140.41	2,515.79	0.22%

2、主要非股权投资

单位：万元

项目名称	本年度期末余额	新增投资额	新增投资额占上年度末净资产比例 (%)
琶洲保利世贸 G 座办公楼	61,986.45	61,986.45	5.47%
南沙综合物流中心	12,868.22	6,630.03	0.59%
中山工业园	11,912.20	453.86	0.04%
省轻工从化万盛广场项目	10,600.00	0.00	0.00%
新材料 10 万吨高精度铝板带项目	4,763.87	464.58	0.04%
公共工程费用	2,387.66	1,722.55	0.15%
技改工程	2,212.24	1,534.32	0.14%
回转窑烟气脱硫	1,769.13	47.92	0.00%
卫生护理基材薄膜项目	1,373.16	1,373.16	0.12%
无孔防水透气膜二期项目	1,095.14	511.17	0.05%
双向拉伸尼龙薄膜二期技改项目	778.07	778.07	0.07%
珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	712.87	0.00	0.00%
技术改造项目	273.33	273.33	0.02%
辊式电磁搅拌安装工程	255.27	255.27	0.02%
恒成大厦 15-17 楼办公室装修	188.55	188.55	0.02%
世行贷款污染治理项目	170.59	170.59	0.02%

三、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、战略新兴产业

（1）新能源新材料

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

通用薄膜行业存在技术壁垒低、企业间差异性不大，产品同质性高等行业特点，限制了通用薄膜行业的利润率，但市场上逐渐兴起的高性能新型薄膜拥有技术壁垒高、实用性强、用途广泛、利润空间大等特点，吸引了传统薄膜制造行业竞相研发高性能新型薄膜。我国上规模的包装薄膜制造企业发展迅速，目前已超过 2000 家，南方企业的出口价格和质量较北方相对有优势，在众多企

业当中，涌现了一批诸如浙江大东南包装股份有限公司、安徽国风塑业股份有限公司、佛山佛塑科技集团股份有限公司等一批行业龙头企业，上述企业在高性能薄膜研发上代表着我国最高水平，对行业起着举足轻重的地位。

（2）铝型材

铝型材按产品应用领域划分可分为建筑型材和工业型材，前者主要应用于房地产业和建筑装饰业，后者主要应用于交通运输、机械电子和耐用消费等领域。2011 到 2014 年，国内铝型材行业的产量分别为 1,000 万吨、1,200 万吨、1,460 万吨和 4845 万吨，年均复合增长率为 90%，截至 2015 年，我国原铝产量 3,141 万吨，同比增长 4.9%，铝型材产量 5,236 万吨，同比增长 8.0%。驱动产量强劲增长的主要因素为日益增加的中国铝型材消费，尤其是在工业铝型材市场上，仍然存在很大的增长空间。铝型材加工制造业位于铝生产产业链下游，进入壁垒较低，整体呈现高端产品缺失、中低端产品相对过剩的竞争局面。此外，产能分布不均衡和销售半径的限制决定铝型材市场竞争的地域特点较为明显，目前东南沿海和环渤海湾地区产能相对过剩，中西部地区生产企业相对较少。

受近年我国能源价格上涨，人工成本上涨及环境约束的逐步强化等情况影响，国内铝冶炼及加工行业面临的产业升级压力非常大。截止 2014 年，据不完全统计，目前我国具有一定规模的生产加工铝型材企业近 800 家，排在前三位的省份有广东省，占总量的 24%；山东省，占总量的 16%；江苏省，占总量的 13%。相比几年前 1,142 家的数量已经呈现大幅下降现象。导致生产商锐减的主要原因在于行业内部进行了兼并整合，组成了大型、专业、高效的生产商。当前该行业顶级企业正以其独树一帜的品质和服务引领市场。预计不久的将来，这一整合还将继续进行，从而促进铝型材行业的健康发展。

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

图：全国商品房销售面积及同比走势图

资料来源：Wind 数据库

工业型材方面，虽然建筑业仍然是目前中国铝型材的主市场，但工业铝型材的份额正以两位数的速度增长，发展势头喜人。近年来，受整体经济持续上升的拉动，工业发展迅猛，中国铝型材产量持续走高，未来 10 年工业铝型材将大有超过建筑业铝型材之势。特别是我国目前正处于产业转型期，高科技高附加值的工业铝型材产品将会是未来市场需求的热需产品。目前在发达国家的铝型材产品中建筑型材与工业型材的比例为 3:7，而我国近年来建筑铝型材消费量所占比例约为 74%，工业铝型材消费量所占比例约为 26%。由此可以预见工业铝型材具有非常广阔的发展空间。原材料价格方面，由于铝锭占铝型材生产成本的 80%以上，其价格波动对企业的生产成本和占用资金数额具有一定的影响。而近年由于受国际金融危机等情况，铝价呈现了一定幅度的波动，特别在 2008-2009 年，上海 A00 铝锭价格从 2008 年 7 月的 18,930 元/吨跌至 2008 年 12 月的 10,981 元/吨，下跌幅度达 41.99%；2009 年由于我国相继出台了四万亿投资刺激计划、收储、直供电以及《有色金属产业调整与振兴计划》等一系列扶植政策，使国内铝价格逐步回升。但到 2011 年 8 月，铝价在达到 1.86 万元/吨的高位后，受国内经济增长放缓及海外经济环境不确定性加大等因素影响又开始下降。但发行人产品的销售定价以“成本加成法”定价。因此，铝锭价格的波动不会给发行人造成较大影响。

图：2011 年以来我国铝价走势图



资料来源：Wind 数据库

(3) 镍合金

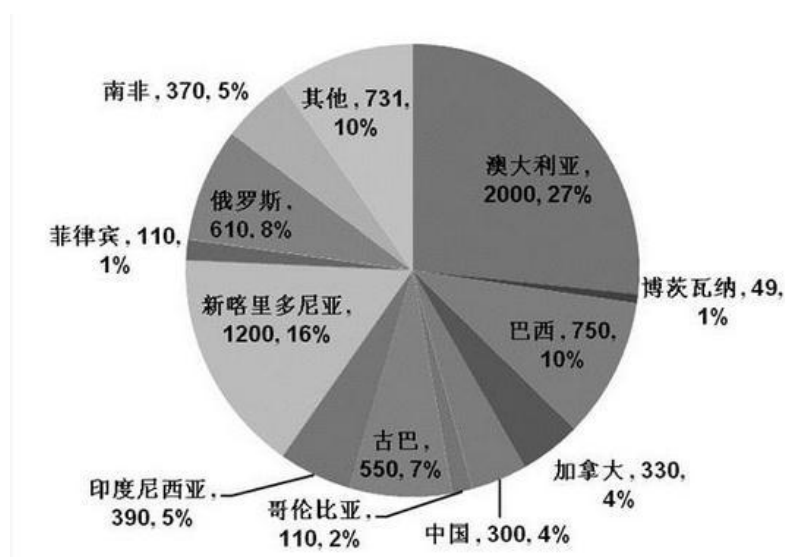
镍合金产业对我国的发展起到了重要的支撑作用，但在镍合金快速发展的同时也应看到镍合金产能出现过剩，一方面镍合金冶炼新项目不停增加；另一方面，落后的产能没有淘汰。新建镍合金项目以冶炼高镍铁的矿热电炉为主，国内镍铁产能的迅速扩张导致市场供应过剩，2014 年全球不锈钢产量为 4,168.50 万吨，同比增长 8.26%，我国不锈钢产量 2,169.20 万吨（产能约 2,400 万吨），增长 14.26%。随着国内外需求的收缩，我国不锈钢市场正由适当的产能过剩逐渐转变为明显过剩，不锈钢需求增速放缓。数据统计，2015 年，我国不锈钢粗钢产量为 2,156.22 万吨，同比减少了 12.95 万吨，降低了 0.60%，由于不锈钢产量的减少，镍铁市场需求随之增速放缓。

铬镍系不锈钢是消费镍的主要不锈钢品种，由于其优异的综合性能，得到广泛应用，占我国不锈钢总产量的 60%-75%，近年除 2008 年之外，我国不锈钢产量增长率均保持在 10%以上，2015 年一季度产量增长率为 3.14%，增速有较为明显的下滑，但由于国家推行基础设施建设的和城镇化的动力仍然存在，预计未来不锈钢的需求仍有较大的增长空间。而与电解镍相比，以红土镍为生产原料的镍铁合金价格低，对降低不锈钢冶炼成本的优势逐渐得到体现，其在不锈钢原料中占据了重要的地位，综合来看，我国不锈钢行业对镍铁合金的需求将维持在稳定水平。

我国作为镍铬系不锈钢需求大国，自身镍矿产量和储量均处在较低水平，这也决定了我国大部分镍铬系不锈钢原料矿产需要向国外进口，目前我国主要

的镍矿进口国为印尼和菲律宾。截至 2015，全球镍矿产量分布情况如下：

图：全球镍矿产量分布图



资料来源：USGS 信息网

(4) 生物医药

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

2、现代服务产业

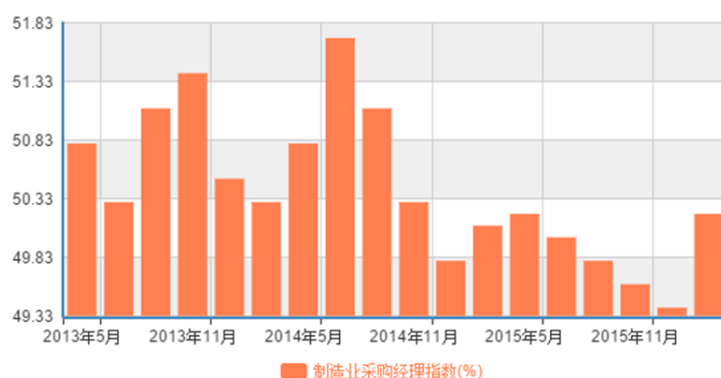
(1) 传统贸易

作为拉动 GDP 增长的三驾马车之一，改革开放以来我国对外贸易实现了持续几十年的高速增长，而 2008 年发生的金融危机使得作为我国主要出口地的欧美等发达经济体遭遇到沉重打击，经济下滑导致的需求不振也直接影响到了我国对外贸易的增速，后续欧债危机的发生进一步影响到全球的贸易形势。2012

年 12 月联合国经济与社会事务部在纽约联合国总部发布的《2013 年世界经济形势与展望》报告中指出 2012 年度的世界经济增长势头已经在很大程度上趋弱，而且增速预期在未来 2 年间仍将持续减弱。但同时人口和经济快速增长的非洲、以及金砖国家等经济体经济的稳定增长将推高其国内消费品的需求，促使其加强对中国产品的采购力度，2014 年第 114 届广交会中来自上述地区采购商与会人数和成交金额的增长幅度均较高，也体现了这种变化。此外，虽然我国劳动力成本特别是东部沿海区域在不断上涨，但持续提高的劳动生产率，以及国家和地方政府推进的外贸产业转型，加之部分制造业西迁对生产成本上涨的缓解，因此整体来看我国的对外贸易竞争力仍处于较高水平。

图：我国外贸出口情况

资料来源：中华人民共和国海关总量



图：制造业采购经理指数走势图

资料来源：国家统计局

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

（2）文化创意

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

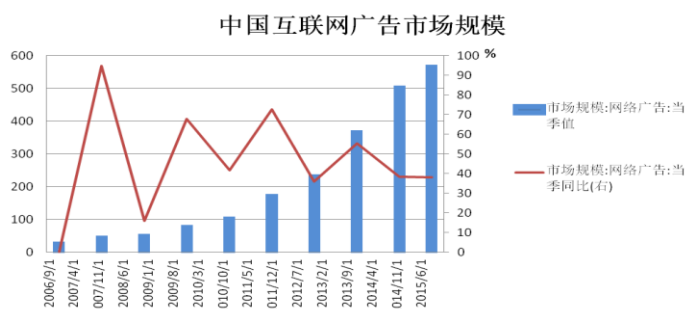
从需求角度来看，中国广告/GDP 和广告/社会消费品零售总额的比重与其他经济发达国家相比仍有很大的上升空间。从细分行业来看，根据国信证券的研究，中国电信、零售、服装、医药、汽车等 8 个子行业内的大型企业的广告投放规模与国际大型企业仍无法相比，且广告支出/营业收入的比例仍较小，未

来中国品牌的广告投入仍有很大的发展空间。

图：中国广告行业发展情况



资料来源：市场与媒体研究中心



资料来源：wind 数据库

3、战略性资源产业

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

（二）竞争格局

围绕科学发展的主题和加快转变经济方式的主线，广东省委省政府提出牢

牢把握发展实体经济这一坚实基础，充分调动市场主体积极性，危中求机、危中求进，着力解决扩大内需中的突出问题，鼓励支持优势企业做大做强，大力推进重要平台重大项目建设，促进经济发展方式实现质的转变。广东省“十二五”规划提出，制定完善支持企业管理创新和商业模式创新的激励政策，提升企业商业运营能力和企业竞争力；支持企业开发使用信息管理技术、开展产业链融合重组、推进运营模式创新；探索与新技术发展和应用相适应的产品开发、生产销售、人力资源管理、企业组织形式、资本运作等新型管理和商业模式；充分发挥大企业的龙头作用，形成以大型企业为龙头，中小企业专业化配套的协作体系；推动国有资本向重要资源、重大技术设施、提供重要公共产品和服务的行业和关键领域集中，做大做强国有企业，增强国有经济的活力、控制力、影响力和综合实力。在加快外贸出口转型方面，广东“十二五”规划提出，自主发展和重点引进加工贸易结算中心、研发中心、运营管理中心和物流配送中心，促进加工贸易产业高端发展。

“十二五”将在国内外复杂多变的经济形势下开局。短期看，国际金融危机还没有结束，世界经济增长继续呈低迷状态，下行风险明显加大，对外向度很高的广东不利影响增加；国内需求可能放缓，居民消费增长难度加大，劳动力、土地、能源资源等要素价格刚性上涨，人民币汇率上升，将给广东省经济发展带来较大的压力。有利的因素是，我国发展仍处于重要战略机遇期，尤其是广东发展具备不少难得的优势：结构调整先行一步，转变经济发展方式初步走出了路子；市场体制机制比较成熟完善，市场主体转型升级的积极性进一步增强；国际经济格局的深刻调整为广东省加快转型升级提供了机遇，有利于在“洗牌”中确立新优势。

1、战略新兴产业

（1）新能源新材料

通用薄膜主要用于包装行业，由于科技含量不高，市场进入壁垒低，且产品同质化程度高，行业产能过剩严重，且短期内难有改善。激烈的行业竞争、上游原油化工原材料价格的波动以及上涨的人工成本都压缩了通用薄膜生产企业的盈利空间，目前通用薄膜企业处于微利或亏损状态。

高性能薄膜子行业具有较高的技术壁垒和资金壁垒，行业集中度高，产品

毛利率可达 30%左右。伴随应用领域的不断扩大以及替代需求的日益旺盛，加之考虑被列入国家战略性新兴产业可能带来的政策支持，整体看未来高性能薄膜市场前景广阔。值得关注的是，由于细分产品种类较多且专用性较强，不排除个别细分产品因下游市场萎缩出现的下滑（如光伏行业下滑引致太阳能背板膜需求下滑）。此外，中国对高性能薄膜材料持续的高需求使得国外企业开始进入中国市场，未来行业竞争将加剧。

（2）铝型材

铝型材加工制造业位于铝生产产业链下游，进入壁垒较低，整体处于完全竞争状态。铝型材加工业务以订单生产模式为主，主要采用铝价+加工费的定价模式，行业平均毛利率在 10%左右（其中高端工业型材毛利率可达 20%，而建筑型材毛利率相对较低）；此外，产能分布不均衡和销售半径的限制决定铝型材市场竞争的地域特点较为明显，目前东南沿海和环渤海湾地区产能相对过剩，中西部地区生产企业相对较少。综上，具备规模优势和多元化生产基地、技术优势、成本优势和品牌优势的铝加工企业，有望通过高质量高附加值的产品和相对低廉的报价，赢得稳定的客户和订单，进而在产能扩张中实现收入和盈利提升。

（3）镍合金

从镍铁合金上游资源供应来看，生产镍铁合金的原材料为红土镍，中国镍矿资源匮乏且多为硫化矿，镍生铁行业所需的红土镍矿基本依赖进口，2007-2011 年中国红土镍矿进口量复合增长率超过 30%，印尼是中国最大的红土镍矿供应国，2012 年中国从印尼进口红土镍 3,363.37 万吨，占中国红土镍进口总量的 54.04%。而 2012 年 2 月，印度尼西亚能源和矿产资源部部长签署一项部长级监管法令，规定从 2014 年起全面禁止金属原矿出口，基于印尼长期以来推进金属原矿禁止出口的政策趋势，以及 2002 年禁止锡矿原矿出口导致的锡矿已经实现全部就地冶炼的事实，印尼政府于 2014 年最终实施原矿出口禁令的可能性大。俄罗斯、印尼、加拿大、菲律宾和澳大利亚是全球五大镍矿生产国，但俄罗斯、加拿大和澳大利亚的镍矿已被诺里尔斯克、淡水河谷、斯塔拉特、必和必拓和英美资源等国际矿商所控制。菲律宾红土镍矿储量较多，但菲律宾出口至中国的红土镍矿品位普遍低于印尼矿石，其高品位镍矿石长期被日本厂商壟

断。因此，中国对进口镍矿的选择空间很小，若中国厂商依赖菲律宾矿石完全替代印尼红土镍矿则需要更大的进口量，将面临着与菲律宾有着长期合作历史的日本厂商的激烈竞争，整体资源获取压力较大，且资源获取成本将相应上升。

2、现代服务产业

（1）传统贸易

国际金融危机爆发以来，世界经济格局发生深刻变化，发达国家经济增速明显减缓，发展中国家和新兴经济体的经济实力有所上升，全球经济步入调整发展新阶段。改革开放以来，中国坚持市场化改革和积极的对外开放战略，国民经济一直保持高速增长，取得了举世瞩目的成就。面对国际国内经济发展的新形势，坚持我国对外开放的发展战略，努力提升外向型经济的质量和水平至关重要。总体来看，中国仍处于大有作为的重要战略机遇期，按照中央总体战略部署，需坚定不移地推进改革开放。广东省“十三五规划”以“一带一路”建设为统领，提高对外开放水平，协同推进战略互信、投资经贸合作等等，“规划”中还特意要求写明是单向风险合适单项风险，全面推进双开放，促进国内国际要素有序流动，资源高效配置、市场深度融合、加快培育国际竞争新优势。实现经济的平稳较快发展。

尽管 2013 年世界经济形势仍不容乐观，但美国市场的恢复和新兴经济体的发展有望带动我国整体外贸形势的弱势复苏；广东省制造业和贸易活动发达，并有相关配套政策支持，为区域内贸易企业创造了良好的环境。

（2）文化创意

无论从产业结构调整还是从未来全球经济贸易发展来看，创意产业都无可争议地成为了一个新的经济增长亮点。从世界范围看，文化创意产业有着极佳的发展前景。目前全世界的创意产业每天创造的产值高达 220 亿美元，并以 5% 左右的速度递增。在一些创意产业发达的国家，增长速度更快，如美国达到 14%，英国达到 12%。

根据中国社科院的预测，我国的文化产业的结构变化将可能由技术和资本唱主角，新兴文化产业将出现爆发式增长局面。将迅速产生一批跨行业、跨媒体、具有品牌竞争力和战略投资力的产业集团，大大提高我国文化市场的集中度，使“以公有制为主体、多种所有制共同发展的文化产业格局”浮出水面。创

意是科学和艺术的结合，中国创意产业的发展，既面临着良好的机遇，也面临着严峻的挑战。

3、战略性资源产业

尽管全球经济在金融海啸冲击下显著放缓，但中国港口的货物运输相对保持畅旺，带动国内海上供油行业迅速发展。中国港口货物吞吐量和集装箱吞吐量连续五年居世界首位。在全球十个最繁忙货柜港当中，中国港口稳占其中六席，包括上海港、深圳港、宁波—舟山港、广州港和青岛港，还有香港。2013 年我国港口主要货类总体运行平稳，受我国外贸进出口强劲复苏的拉动，我国规模以上港口完成货物吞吐量、外贸货物吞吐量、集装箱吞吐量同比增幅均在 10% 以上。

相对世界其他发展成熟的港口，中国的海上供油市场发展远远落后，因此这个市场的长远发展潜力相当巨大。随着海上供油服务和中国港口基础设施的持续改善，预计中国海上供油行业拥有巨大的增长潜力。

作为全国经济增长大省，广东对各类石油化工产品的需求巨大。发行人凭借其已建立的以香港最大海上加油企业香港威敏集团有限公司为核心的购销网络，将在石油化工产品供给市场取得一定的竞争优势，并提升石油化工产品供给带来的盈利。

（三）公司竞争优势

1、区位优势

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

2、区域性市场竞争优势

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

3、高新技术产业优势

2016 年集团新增 1 家高新技术企业，总数达 16 家，拥有 24 家国家级、省级研发机构，其中新增 1 家国家认定企业技术中心，获得授权专利、软件著作权等共 73 项，并获广东省科学技术奖一等奖等省级奖励 11 项。

4、品牌资源丰富优势

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

5、企业形象和知名度优势

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

（四）公司发展战略及经营计划

1、使命、愿景、价值观

使命：以人为本，发现与创造价值，建设强大国企。

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

价值观：诚信务实、担当奉献、创新卓越、包容共享。

2、战略定位

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

3、战略目标

（1）财务目标：到 2020 年末，实现“1113”目标，即集团资产规模超过

1000 亿元，营业收入超过 1000 亿元，上市公司市值超过 1000 亿元，当年净利润超过 30 亿元。

（2）管理目标

业务竞争力目标：在多个行业拥有领先的业务单元；

投融资及资本运作目标：产融结合及全球布局成效显著；

企业改革目标：建立健全具有国企特色的现代企业制度；

激励与约束机制目标：建立公平合理的用人机制；

信息化目标：强化信息化对于集团战略的支撑作用；

风险内控目标：建立全面风险管理体系；

创新驱动目标：构建高效协同创新体系。

4、总体发展模式

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

5、总部角色与核心能力

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

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

6、战略路径

（1）第一阶段（2016-2017 年）

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

相关举措：

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

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

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

4) 加大产业并购力度，孵化和构建新的资本运作及产业整合平台。

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

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

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

(2) 第二阶段（2018-2019 年）

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

相关举措：

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

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

3) 打造国内具有一定影响力的股权投资平台。提升基金管理规模和收益，

紧跟国家产业政策，积极参与全球产业布局。

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

(3) 第三阶段（2020 年）

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

相关举措：

1) 围绕领先业务单元，通过资本运作，强化对产业链上下游的掌控能力，形成若干产业生态体系，进一步提升竞争力。

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

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

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

(五) 公司可能面临的风险

1、债务压力较大的风险

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

2、收入结构风险

公司投资收益和营业外收入在利润总额中占比较大。2015 年，公司投资收益 95,065.92 万元，占利润总额 97.94%，营业外收入 15,891.88 万元，占利润总额 16.37%。2016 年，公司投资收益为 69,499.41 万元，占利润总额 49.56%，营业外收入 21,498.47 万元，占比 15.33%；2016 年公司投资收益和营业外收入占利润总额的比重均有下降，但仍有一定比例。由于投资收益和营业外收入不具

有可控性和可持续性，如在利润总额中占比过大，会对公司盈利水平的稳定性造成一定负面影响。

3、子公司国企改革风险

2016 年，公司下属 7 家混合所有制改革试点企业同国资发展改革基金签署投资意向协议，进一步加快上市公司培育，优化资源配置，其中试点企业国义招标和广新信息已在新三板挂牌。广东省混合所有制改革是公司转型升级和加速发展的重要契机，有助于下属试点企业能够得到省政府在政策和资金方面的扶持，融资方式更加多元化；有助于公司实现优势互补和国有资产保值增值，提升各试点企业的市场竞争力、巩固行业地位；带动公司各业务板块产业布局加速整合，优化产业链和资产质量。混合所有制改革的推进将对公司管控能力、经营决策、业务实施、人力资源、风险控制等方面提出越来越高的要求，公司需进一步提高管理水平和管理能力，快速适应资产、人员和业务规模的快速增长，以降低混合所有制加速发展带来管理失衡的风险。进行混合所有制改革，对公司管控能力提出更高的要求。若在下属子公司国企改革的过程中，没有进行系统、有序管理，可能会对公司的经营和发展产生一定的不利影响。

4、受限制资产金额较大风险

截至 2016 年末，公司及其下属子公司所有权受到限制的资产账面余额合计 106.82 亿元，占总资产的 18.96%。资产受限的主要原因是公司为满足融资需求将部分存货、土地、房屋建筑物抵质押给银行。由于抵质押资产的所有权受到限制，对公司在资产方面的重组、处置及出售带来一定的影响，同时如果该部分资产因为融资问题产生纠纷，将对公司的正常经营造成不利影响。

四、与主要客户发生业务往来时是否有严重违约现象

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

五、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况说明

公司不存在不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

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

截至 2016 年末，非经营性往来占款及资金拆借余额合计为 80,443.81 万元，占公司净资产比例小于 5%。

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情形。

七、公司治理、内部控制及募集说明书相关约定或承诺的执行情况说明

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

第五节 重大事项

一、重大诉讼、仲裁和行政处罚事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、重大仲裁和重大行政处罚事项情形。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

三、年报披露后公司债券面临暂停上市或终止上市的情况

公司年报披露后不存在公司债券面临暂停上市或终止上市的情况。

四、司法机关调查情形

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

五、其他重大事项

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

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

（十三）其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项。

截至 2016 年末，公司发生了以下《公司债券发行与交易管理办法》第 45 条规定中的重大事项，提请投资者关注。

1、公司于 2016 年 3 月 1 日在上海证券交易所指定的网站上披露了《广东省广新控股集团有限公司关于高管变动的公告》，该公告中提到，黄平同志任广东省广新控股集团有限公司董事长、党委书记，李成同志不再担任广东省广新控股集团有限公司董事长、董事、党委书记。本次变动对公司经营状况和财务状况均无重大不利影响，不影响公司的偿债能力及到期兑付能力。

2、公司于 2016 年 7 月 29 日在上海交易所指定的网站上披露了《广东省广新控股集团有限公司关于 2016 年新增借款、发行债券、其他债务融资工具情况的公告》，该公告中提到，2016 年 1 月 1 日至该公告签署日，公开发行公司债券 3 期、短期融资券 2 期、超短期融资券 6 期，新增金融机构借款 24.45 亿元（其中 6 亿元已还清）。公司发行债券、其他债务融资工具募集资金累计 79 亿元，超过上年末净资产的 10%；新增借款（含新增金融机构借款、发行债券、其他债务融资工具募集资金）累计 103.45 亿元，超过上年末净资产的 20%。公司新增借款、发行债券、其他债务融资工具符合相关法律法规的规定，并已据实披露。

3、公司于 2016 年 8 月 12 日在上海交易所指定的网站上披露了《广东省广新控股集团有限公司关于新增发行债券、其他债务融资工具的公告》，该公告提到，2016 年 7 月 29 日至该公告签署日，公司存在新增发行债券、其他债务融资工具的情形。公司发行债券、其他债务融资工具募集资金累计 13 亿元，超过上年末净资产的 10%。公司新增发行债券、其他债务融资工具符合相关法律法规的规定，并已据实披露。

4、公司与 2016 年 8 月 31 日在上海交易所指定的网站上披露了《广东省广新控股集团有限公司关于高管变动的公告》，该公告提到关于公司陈南生、张秀中、邱庆新、陈冰峰的变动情况。本次变动对公司经营状况和财务状况无重大不利影响，不影响公司的偿债能力。

5、公司于 2016 年 9 月 29 日在上海交易所指定的网站上披露了《生益科技关于股东广东省广新控股集团有限公司收到中国证券监督管理委员会调查通知

书的公告》，该公告提到广东生益科技股份有限公司股东广东省广新控股集团有限公司于 2016 年 9 月 27 日收到中国证券监督管理委员会出具的调查通知书（粤证调查通字 160035 号）。因广新集团涉嫌短线交易违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对广新集团进行立案调查。广新集团表示将全面配合监管部门的调查工作，同时严格按照监管要求履行信息披露义务。

6、公司于 2016 年 10 月 18 日在上海交易所指定的网站上披露了《广东省广新控股集团有限公司关于新增发行债务融资工具的公告》，该公告提到，自 2016 年 8 月 11 日至该公告签署日，公司存在新增发行债务融资工具的情形，募集资金累计 34 亿元，超过上年末净资产的 10%。公司发行债务融资工具符合相关法律法规的规定，并已据实披露。

7、公司于 2016 年 12 月 15 日在上海交易所指定的网站上披露了《广东省广新控股集团有限公司关于高管变动的公告》，该公告提到广新控股集团有限公司董事及监事名单变更。本次变动对公司经营状况和财务状况均无重大不利影响，不影响公司的偿债能力及到期兑付能力。

第六节 财务报告

一、公司审计报告

审计意见类型	无保留意见的审计报告
审计报告签署日期	2017 年 4 月 10 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2017GZA10450
注册会计师姓名	李正良、凌朝晖

审计报告正文（附后）。

二、公司财务报表

公司财务报表及附注（附后）。

第七节 备查文件目录

一、公司经审计的 2016 年度财务报表及附注

（一）公司经审计的 2016 年度财务报表及附注（XYZH/2017GZA10450）

二、16 广新 01 发行公告

（一）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）信用评级分析报告》

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

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

（四）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）发行公告》

（五）《关于广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）修改债券票面利率簿记建档区间的公告》

（六）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）票面利率公告》

（七）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）发行结果公告》

（八）《广东省广新控股集团有限公司关于拟委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告》

（九）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）上市公告书》

三、16 广新 02 发行公告

（一）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）信用评级分析报告》

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

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

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

（五）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）票面利率公告》

（六）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）发行结果公告》

（七）《广东省广新控股集团有限公司关于拟委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告》

（八）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）上市公告书》

四、16 广新 03 发行公告

（一）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）信用评级分析报告》

（二）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）募集说明书摘要》

（三）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）募集说明书

（四）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）发行公告》

（五）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）票面利率公告》

（六）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）发行结果公告》

（七）《广东省广新控股集团有限公司关于拟委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告》

（八）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第三期）上市公告书》

五、16 广新 04 发行公告

（一）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）

信用评级分析报告》

（二）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）募集说明书摘要》

（三）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）募集说明书

（四）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）发行公告》

（五）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）票面利率公告》

（六）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）发行结果公告》

（七）《广东省广新控股集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第四期）上市公告书》

六、不定期报告

（一）《广东省广新控股集团有限公司关于高管变动的公告》（2016 年 3 月）

（二）《广东省广新控股集团有限公司延迟披露 2015 年年度报告的公告》（2016 年 4 月）

（三）《广东省广新控股集团有限公司关于 2016 年新增借款、发行债券、其他债务融资工具情况的公告》（2016 年 7 月）

（四）《广东省广新控股集团有限公司公司债券 2016 年跟踪评级》（2016 年 8 月）

（五）《广东省广新控股集团有限公司关于新增发行债券、其他债务融资工具的公告》（2016 年 8 月）

（六）《广东省广新控股集团有限公司关于高管变动的公告》（2016 年 8 月）

（七）《广东省广新控股集团有限公司关于新增发行债务融资工具的公告》（2016 年 10 月）

（八）《广东省广新控股集团有限公司关于高管变动的公告》（2016 年 12

月)

七、定期报告

- (一) 《广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券半年度报告》
- (二) 《广东省广新控股集团有限公司 2016 年公司债券半年度报告摘要》
- (三) 《广东省广新控股集团有限公司 2015 年公司债券年度报告摘要》
- (四) 《广东省广新控股集团有限公司 2015 年公司债券年度报告》
- (五) 《广东省广新控股集团有限公司 2015 年度审计报告》

（此页无正文，为《广东省广新控股集团有限公司公司债券 2016 年年度报告》之盖章页）

广东省广新控股集团有限公司



附件

广东省广新控股集团有限公司

财务报表和审计报告

2016 年 12 月 31 日止年度

广东省广新控股集团有限公司
2016 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 合并利润表	3
— 合并现金流量表	4
— 合并所有者权益变动表	5-6
— 母公司资产负债表	7-8
— 母公司利润表	9
— 母公司现金流量表	10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-185



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

联系电话: +86(10)6554 2288
telephone: +86(10)6554 2288

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

审计报告



XYZH/2017GZA10450

广东省广新控股集团有限公司:

我们审计了后附的广东省广新控股集团有限公司(以下简称广新公司)财务报表,包括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广新公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，广新公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广新公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月十日

新广新控股集团
合并资产负债表
2016年12月31日

编制单位：广东省广新控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	7,114,310,108.18	4,361,968,325.85
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	44,778,107.91	55,266,396.83
衍生金融资产	6	-	-
应收票据	7	805,367,975.06	517,078,746.20
应收账款	8	5,666,790,759.19	4,826,141,027.97
预付款项	9	2,144,796,757.76	2,502,026,632.09
△应收保费	10	-	-
△应收分保账款	11	-	-
△应收分保准备金	12	-	-
应收利息	13	3,834,512.36	2,531,865.06
应收股利	14	3,510,154.26	23,625,389.04
其他应收款	15	2,995,076,004.26	2,858,431,907.16
△买入返售金融资产	16	-	-
存货	17	8,223,148,880.46	7,117,311,523.29
其中：原材料	18	1,632,289,878.65	1,357,834,950.17
库存商品（产成品）	19	2,918,186,726.15	2,055,698,594.26
划分为持有待售的资产	20	23,622,228.03	415,038.76
一年内到期的非流动资产	21	-	21,096,430.90
其他流动资产	22	1,198,491,501.57	1,099,969,185.98
流动资产合计	23	28,223,726,989.04	23,385,862,469.13
非流动资产：	24		
△发放贷款及垫款	25	-	-
可供出售金融资产	26	2,346,768,464.50	270,091,541.10
持有至到期投资	27	-	-
长期应收款	28	352,949,051.28	164,065,812.47
长期股权投资	29	5,345,455,053.54	5,052,431,602.17
投资性房地产	30	3,672,839,366.86	3,498,530,473.44
固定资产原价	31	15,788,296,981.28	14,265,462,209.99
减：累计折旧	32	5,668,709,145.72	4,864,197,809.25
固定资产净值	33	10,119,587,835.56	9,401,264,400.74
减：固定资产减值准备	34	230,288,743.48	241,444,766.58
固定资产净额	35	9,889,299,092.08	9,159,819,634.16
在建工程	36	1,399,190,010.37	1,124,061,090.01
工程物资	37	-	-
固定资产清理	38	174,205.49	11,092.37
生产性生物资产	39	8,405,709.15	6,365,788.13
油气资产	40	-	-
无形资产	41	1,774,000,194.24	1,777,045,438.86
开发支出	42	23,341,635.49	3,068,888.08
商誉	43	2,939,802,741.63	2,554,738,723.79
长期待摊费用	44	140,248,506.36	138,713,223.44
递延所得税资产	45	165,184,740.28	159,826,036.75
其他非流动资产	46	59,781,685.72	105,886,740.42
其中：特准储备物资	47	-	-
非流动资产合计	48	28,117,440,456.99	24,014,656,085.19
	49		
	50		
	51		
	52		
	53		
	54		
	55		
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
资产总计	72	56,341,167,446.03	47,400,518,554.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 广东省广新控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	73		
短期借款	74	7,560,581,457.55	7,855,149,958.12
△向中央银行借款	75	-	-
△吸收存款及同业存放	76	-	-
△拆入资金	77	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78	-	-
衍生金融负债	79	-	-
应付票据	80	1,661,624,210.35	1,857,658,546.99
应付账款	81	4,614,753,836.37	4,268,785,524.61
预收款项	82	2,118,981,210.30	1,792,850,635.31
△卖出回购金融资产款	83	-	-
△应付手续费及佣金	84	-	-
应付职工薪酬	85	589,937,132.33	488,933,149.37
其中:应付工资	86	544,288,140.59	437,279,238.71
应付福利费	87	1,798,817.90	2,302,197.33
#其中:职工奖励及福利基金	88	5,024.16	5,024.16
应交税费	89	465,089,716.48	307,700,975.29
其中:应交税金	90	439,405,859.99	286,647,303.90
应付利息	91	63,454,839.74	89,605,461.07
应付股利	92	19,660,195.93	64,273,857.10
其他应付款	93	1,366,425,699.40	1,258,119,000.68
△应付分保账款	94	-	-
△保险合同准备金	95	-	-
△代理买卖证券款	96	-	-
△代理承销证券款	97	-	-
划分为持有待售的负债	98	-	-
一年内到期的非流动负债	99	989,556,416.01	281,152,400.00
其他流动负债	100	6,588,505,688.49	5,464,810,274.02
流动负债合计	101	26,038,570,402.95	23,729,039,782.56
非流动负债:	102		
长期借款	103	3,863,752,224.27	4,908,145,066.14
应付债券	104	4,600,321,666.65	2,946,339,885.25
长期应付款	105	1,058,938,489.75	418,316,157.49
长期应付职工薪酬	106	90,412,554.25	90,017,583.41
专项应付款	107	30,256,431.05	30,104,000.00
预计负债	108	723,031,023.04	1,033,570,313.22
递延收益	109	265,041,182.22	284,254,249.27
递延所得税负债	110	950,806,336.81	921,901,808.00
其他非流动负债	111	30,000,000.00	30,000,000.00
其中:特准储备基金	112	-	-
非流动负债合计	113	11,612,559,908.04	10,662,649,062.78
负 债 合 计	114	37,651,130,310.99	34,391,688,845.34
所有者权益(或股东权益):	115		
实收资本(股本)	116	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
国有资本	117	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
其中:国有法人资本	118	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
集体资本	119	-	-
民营资本	120	-	-
其中:个人资本	121	-	-
外商资本	122	-	-
#减:已归还投资	123	-	-
实收资本(股本)净额	124	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
其他权益工具	125	2,000,000,000.00	-
其中:优先股	126	-	-
永续债	127	2,000,000,000.00	-
资本公积	128	2,180,006,330.60	1,792,233,488.99
减:库存股	129	-	-
其他综合收益	130	7,710,523.13	-46,100,703.07
其中:外币报表折算差额	131	-80,815,561.67	-202,863,287.30
专项储备	132	-	-
盈余公积	133	82,889,631.70	73,773,319.72
其中:法定公积金	134	82,889,631.70	73,773,319.72
任意公积金	135	-	-
#储备基金	136	-	-
#企业发展基金	137	-	-
#利润归还投资	138	-	-
△一般风险准备	139	420,670.47	420,670.47
未分配利润	140	2,246,613,812.15	2,099,156,217.30
归属于母公司所有者权益合计	141	8,137,640,968.05	5,539,482,993.41
*少数股东权益	142	10,552,396,166.99	7,469,346,715.57
所有者权益合计	143	18,690,037,135.04	13,008,829,708.98
负债和所有者权益总计	144	56,341,167,446.03	47,400,518,554.32

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并利润表

2016年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本金额	上年金额
一、营业总收入	1	46,203,792,565.12	48,433,996,293.89
其中：营业收入	2	46,194,436,389.52	48,420,726,349.68
△利息收入	3	9,356,175.60	13,269,944.21
△已赚保费	4	-	-
△手续费及佣金收入	5	-	-
二、营业总成本	6	45,683,012,125.65	48,699,860,476.18
其中：营业成本	7	40,911,859,575.97	43,906,141,334.73
△利息支出	8	-	-
△手续费及佣金支出	9	-	-
△退保金	10	-	-
△赔付支出净额	11	-	-
△提取保险合同准备金净额	12	-	-
△保单红利支出	13	-	-
△分保费用	14	-	-
税金及附加	15	165,417,350.21	188,254,114.11
销售费用	16	1,521,410,869.39	1,448,807,119.66
管理费用	17	1,667,186,310.44	1,607,077,522.92
其中：研究与开发费	18	220,477,696.15	167,327,116.89
财务费用	19	1,028,509,107.62	972,413,362.96
其中：利息支出	20	1,018,992,915.75	963,462,048.06
利息收入	21	50,531,646.79	69,584,616.06
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	22	-9,712,215.37	24,502,069.22
资产减值损失	23	388,628,912.02	577,167,021.80
其他	24	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25	27,911,690.81	292,091,171.03
投资收益（损失以“-”号填列）	26	694,994,148.79	950,799,037.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27	434,092,177.55	163,901,401.57
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	1,243,686,279.07	977,026,026.58
加：营业外收入	30	214,984,693.08	158,918,859.49
其中：非流动资产处置利得	31	15,618,273.60	2,306,450.76
非货币性资产交换利得	32	-	-
政府补助	33	166,689,989.95	138,070,230.00
债务重组利得	34	12,384,996.72	731,877.63
减：营业外支出	35	56,215,552.64	23,678,916.60
其中：非流动资产处置损失	36	29,859,322.11	8,662,291.53
非货币性资产交换损失	37	-	-
债务重组损失	38	3,658,851.23	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39	1,402,455,419.61	1,112,265,969.47
减：所得税费用	40	359,052,887.25	417,953,986.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41	1,043,402,532.36	694,311,982.76
归属于母公司所有者的净利润	42	186,398,189.62	343,547,817.05
*少数股东损益	43	857,004,342.74	350,764,165.71
六、其他综合收益的税后净额	44	-36,343,656.38	42,158,409.32
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45	-2,091,452.53	-506,328.00
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46	-2,091,452.53	-506,328.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	47	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48	-34,252,203.85	42,664,737.32
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	49	-408,138.49	-5,576,404.04
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	50	-215,267,954.00	-60,164,667.95
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	52	15,430,860.00	-8,106,110.00
5.外币报表折算差额	53	121,891,523.89	84,870,871.89
七、综合收益总额	54	1,007,058,875.98	736,470,392.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	55	240,209,415.82	401,510,068.72
归属于少数股东的综合收益总额	56	766,849,460.16	334,960,323.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

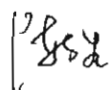
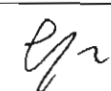
合并现金流量表

2016年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	46,471,862,300.04	50,196,988,667.05
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-
△收到再保险业务现金净额	7	-	-
△保户储金及投资款净增加额	8	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	36,992,869.22	35,199,259.88
△拆入资金净增加额	11	-	-
△回购业务资金净增加额	12	-	-
收到的税费返还	13	1,078,445,460.70	1,751,814,895.08
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,091,009,737.41	159,917,099.74
经营活动现金流入小计	15	48,678,310,367.37	52,143,919,921.75
购买商品、接受劳务支付的现金	16	42,173,805,633.73	47,016,067,688.22
△客户贷款及垫款净增加额	17	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	1,269,228.66	337,239.14
△支付保单红利的现金	21	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	22	2,391,707,497.64	2,171,411,665.13
支付的各项税费	23	1,264,177,760.68	1,379,753,284.67
支付其他与经营活动有关的现金	24	869,867,797.36	1,219,059,926.36
经营活动现金流出小计	25	46,700,827,918.07	51,786,629,803.52
经营活动产生的现金流量净额	26	1,977,482,449.30	357,290,118.23
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资收到的现金	28	699,622,956.21	1,363,321,404.55
取得投资收益收到的现金	29	334,783,028.49	689,650,328.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	61,242,947.74	16,723,119.82
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	187,398,168.24	210,054,766.49
收到其他与投资活动有关的现金	32	1,161,322,523.85	67,047,600.90
投资活动现金流入小计	33	2,444,369,624.53	2,346,797,219.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	1,219,068,096.76	1,385,444,108.90
投资支付的现金	35	4,533,751,965.23	3,159,593,238.66
△质押贷款净增加额	36	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	67,018,248.22	716,769,482.20
支付其他与投资活动有关的现金	38	878,097,806.88	938,932,537.40
投资活动现金流出小计	39	6,697,936,117.09	6,200,739,367.16
投资活动产生的现金流量净额	40	-4,253,566,492.56	-3,853,942,147.38
三、筹资活动产生的现金流量：	41		
吸收投资收到的现金	42	2,780,123,503.92	417,056,980.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	16,452,413.40	190,420,000.00
取得借款所收到的现金	44	30,317,301,834.16	21,535,617,677.62
△发行债券收到的现金	45	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	46	9,729,318,077.88	2,730,058,482.53
筹资活动现金流入小计	47	42,826,743,415.96	24,682,733,140.15
偿还债务所支付的现金	48	28,723,719,707.11	19,867,048,619.74
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	1,288,011,981.55	1,154,076,282.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	172,148,313.15	456,761,795.74
支付其他与筹资活动有关的现金	51	8,164,521,033.96	268,894,234.01
筹资活动现金流出小计	52	38,176,252,722.62	21,290,019,135.99
筹资活动产生的现金流量净额	53	4,650,490,693.34	3,392,714,004.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	21,151,810.68	29,090,276.89
五、现金及现金等价物净增加额	55	2,395,558,460.76	-74,847,748.10
加：期初现金及现金等价物余额	56	4,144,068,392.78	4,218,916,140.88
六、期末现金及现金等价物余额	57	6,539,626,853.54	4,144,068,392.78

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 

合并所有者权益变动表
2016年度

项 目	本年金额											所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年年末余额	1,620,000,000.00	-	1,792,233,488.99	-	-46,100,703.07	-	73,773,319.72	420,670.47	2,039,156,217.30	-	5,539,482,993.41	13
二、会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、本年年末余额	1,620,000,000.00	-	1,792,233,488.99	-	-46,100,703.07	-	73,773,319.72	420,670.47	2,039,156,217.30	-	5,539,482,993.41	13,008,825,708.98
六、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,000,000,000.00	387,772,841.61	-	53,811,226.20	-	9,116,311.98	-	147,457,594.85	-	2,599,157,974.64	5,681,207,428.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	53,811,226.20	-	-	-	147,457,594.85	-	240,269,415.82	1,007,058,675.98
（二）所有者投入和减少资本	-	2,000,000,000.00	387,772,841.61	-	-	-	-	-	147,457,594.85	-	2,387,272,841.61	4,981,449,721.51
1.所有者投入的普通股	-	-	387,772,841.61	-	-	-	-	-	-	-	387,772,841.61	2,958,870,873.88
2.其他权益工具持有者投入资本	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	3,397,581.30	-	-	-	-	-	-	-	3,397,581.30	22,250,041.27
4.其他	-	-	386,756.19	-	-	-	-	-	-	-	386,756.19	4,220,805.36
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转以前年度损益调整计入所有者权益净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
六、本年年末余额	1,620,000,000.00	2,000,000,000.00	2,180,005,330.60	-	7,710,523.13	-	82,889,631.70	420,670.47	2,246,613,812.16	-	8,137,649,968.05	18,698,037,135.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

2016年度

上年金额												所有者权益 合计
归属于母公司所有者权益												
实收资本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	专项储备	其他综合收益	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	1,620,000,000.00	-	1,530,434,554.68	-	425,100,755.60	35,530,245.93	420,670.47	285,519,560.19	-	3,877,065,797.87	7,209,387,015.03	
加：会计政策变更	-	-	-	28,002,310.79	-	9,175,285.49	-	1,739,007,631.60	-	1,776,785,427.78	33,467,635.85	
前期差错更正	-	-	403,525.14	3,012,940.60	-	-	-	-180,354,952.96	-	-176,938,057.22	-23,833,439.15	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-7,622,587.79	-	-7,622,587.79	-2,535,011.31	
二、本年年初余额	1,620,000,000.00	-	1,530,838,489.82	458,115,007.99	-	44,705,531.42	420,670.47	1,817,149,650.94	-	5,469,230,590.64	7,246,486,400.42	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	261,394,999.17	-562,216,711.06	-	29,067,788.30	-	282,006,566.35	-	70,252,442.77	222,860,316.16	
(一) 所有者投入和减少资本	-	-	-	57,952,251.67	-	-	-	343,647,817.05	-	401,510,068.72	334,960,323.36	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	261,394,999.17	-560,178,962.73	-	-	-	-2,793,662.39	-	-311,577,625.95	358,347,893.45	
1. 所有者投入的普通股	-	-	35,674,780.45	-	-	-	-	-	-	35,674,780.45	317,741,040.71	
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	-	-	809,435.92	-560,178,962.73	-	-	-	-2,793,662.39	-	-238,061,842.22	40,606,962.74	
(三) 专项储备增加和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-58,747,788.30	-	-29,680,000.00	-470,448,001.66	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-29,067,788.30	-	-29,067,788.30	-	
其中：法定盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-29,067,788.30	-	-29,067,788.30	-	
任意盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-29,680,000.00	-	-29,680,000.00	-470,448,001.66	
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. 结转重估增值计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	1,620,000,000.00	-	1,792,233,488.99	-15,100,703.07	-	73,773,319.72	420,670.47	2,099,166,217.30	-	5,539,482,993.41	7,469,348,715.57	
五、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
六、本年年末余额	1,620,000,000.00	-	1,792,233,488.99	-15,100,703.07	-	73,773,319.72	420,670.47	2,099,166,217.30	-	5,539,482,993.41	7,469,348,715.57	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：广东省广新控股集团有限公司

单位：人民币元

项目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	1,754,499,179.81	753,575,940.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3	246,932.08	275,792.43
衍生金融资产	4	-	-
应收票据	5	-	-
应收账款	6	-	-
预付款项	7	-	-
应收利息	8	-	-
应收股利	9	4,731,612.01	8,348,229.97
其他应收款	10	5,809,956,427.40	4,339,753,321.08
存货	11	-	-
划分为持有待售的资产	12	-	415,038.76
一年内到期的非流动资产	13	-	-
其他流动资产	14	-	-
流动资产合计	15	7,569,434,151.30	5,102,368,322.91
非流动资产：	16		
可供出售金融资产	17	2,078,572,686.00	45,000,000.00
持有至到期投资	18	-	-
长期应收款	19	-	-
长期股权投资	20	8,535,130,828.74	7,876,704,649.50
投资性房地产	21	285,644,600.00	172,136,100.00
固定资产	22	352,168,360.40	423,797,274.55
在建工程	23	-	-
工程物资	24	-	-
固定资产清理	25	-	11,092.37
生产性生物资产	26	-	-
油气资产	27	-	-
无形资产	28	2,580,110.11	3,954,954.44
开发支出	29	1,838,076.11	-
商誉	30	-	-
长期待摊费用	31	7,904,252.32	8,088,148.00
递延所得税资产	32	-	-
其他非流动资产	33	-	-
非流动资产合计	34	11,263,838,913.68	8,529,692,218.86
	35		
	36		
	37		
	38		
	39		
	40		
	41		
资产总计	42	18,833,273,064.98	13,632,060,541.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位: 广东省广新控股集团有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	年末余额	年初余额
流动负债:	43		
短期借款	44	2,595,000,000.00	949,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	45	-	-
衍生金融负债	46	-	-
应付票据	47	-	-
应付账款	48	-	-
预收款项	49	-	-
应付职工薪酬	50	18,286,818.58	28,027,660.66
应交税费	51	2,021,680.00	444,990.04
应付利息	52	-	-
应付股利	53	-	-
其他应付款	54	2,025,774,083.84	2,027,630,335.55
划分为持有待售的负债	55	-	-
一年内到期的非流动负债	56	404,000,000.00	-
其他流动负债	57	4,962,883,333.37	3,971,768,333.36
流动负债合计	58	10,007,965,915.79	6,976,871,319.61
非流动负债:	59		
长期借款	60	270,000,000.00	2,015,500,000.00
应付债券	61	4,100,321,666.65	2,078,100,000.18
长期应付款	62	-	-
长期应付职工薪酬	63	-	-
专项应付款	64	-	-
预计负债	65	-	-
递延收益	66	-	-
递延所得税负债	67	45,697,928.32	32,487,709.95
其他非流动负债	68	-	-
非流动负债合计	69	4,416,019,594.97	4,126,087,710.13
负债合计	70	14,423,985,510.76	11,102,959,029.74
所有者权益	71		
实收资本	72	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
其他权益工具	73	2,000,000,000.00	-
其中: 优先股	74	-	-
永续债	75	2,000,000,000.00	-
资本公积	76	113,757,998.16	113,757,998.16
减: 库存股	77	-	-
其他综合收益	78	-65,481,290.89	120,415,786.74
其中: 外币报表折算差额	79	-	-
专项储备	80	-	-
盈余公积	81	82,889,631.70	73,773,319.72
未分配利润	82	558,121,215.25	601,154,407.41
所有者权益合计	83	4,409,287,554.22	2,529,101,512.03
负债和所有者权益总计	84	18,833,273,064.98	13,632,060,541.77

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司利润表

2016年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、营业收入	1	68,585,885.26	50,624,107.07
减：营业成本	2	11,025,413.38	8,532,331.94
税金及附加	3	1,120,302.16	3,046,705.53
销售费用	4	-	-
管理费用	5	64,630,748.61	74,985,919.12
财务费用	6	318,506,150.99	232,022,108.60
资产减值损失	7	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8	2,124,500.00	7,613,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9	404,269,246.65	551,005,447.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10	220,439,697.79	71,251,827.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	79,697,016.77	290,656,189.07
加：营业外收入	12	12,008,320.42	4,970,178.09
其中：非流动资产处置利得	13	526.00	24,954.99
减：营业外支出	14	11,092.37	3,045,059.20
其中：非流动资产处置损失	15	-	43,139.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16	91,694,244.82	292,581,307.96
减：所得税费用	17	531,125.00	1,903,425.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	91,163,119.82	290,677,882.96
五、其他综合收益的税后净额	19	-185,897,077.63	-6,673,128.08
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	20	-	-
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	21	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	22	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	23	-185,897,077.63	-6,673,128.08
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	24	-	-6,673,128.08
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	25	-223,514,932.75	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	26	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	27	-	-
5.外币报表折算差额	28	-	-
六、综合收益总额	29	-94,733,957.81	284,004,754.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2016年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	-
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	10,591,523,770.01	16,942,794,192.88
经营活动现金流入小计	5	10,591,523,770.01	16,942,794,192.88
购买商品、接受劳务支付的现金	6	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	7	50,230,839.42	37,527,100.48
支付的各项税费	8	6,955,883.30	8,853,450.82
支付其他与经营活动有关的现金	9	10,372,248,553.07	16,792,133,545.68
经营活动现金流出小计	10	10,429,435,275.79	16,838,514,096.98
经营活动产生的现金流量净额	11	162,088,494.22	104,280,095.90
二、投资活动产生的现金流量：	12	—	—
收回投资收到的现金	13	2,946,865.40	13,592,245.17
取得投资收益收到的现金	14	242,181,126.97	521,306,013.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	5,503,210.00	402,790.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	17	-	-
投资活动现金流入小计	18	250,631,202.37	535,301,048.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	879,177.00	108,664,077.00
投资支付的现金	20	2,882,191,359.25	1,560,124,861.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	22	44,000,000.00	237,693,992.00
投资活动现金流出小计	23	2,927,070,536.25	1,906,472,730.89
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,676,439,333.88	-1,371,171,682.07
三、筹资活动产生的现金流量：	25	—	—
吸收投资收到的现金	26	-	-
取得借款所收到的现金	27	19,102,750,000.00	6,191,143,054.81
收到其他与筹资活动有关的现金	28	8,534,810,027.76	4,961,651,055.00
筹资活动现金流入小计	29	27,637,560,027.76	11,152,794,109.81
偿还债务所支付的现金	30	15,817,450,000.00	5,775,937,668.57
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	312,127,948.96	231,962,492.61
支付其他与筹资活动有关的现金	32	7,992,708,000.00	3,830,043,080.00
筹资活动现金流出小计	33	24,122,285,948.96	9,837,943,241.18
筹资活动产生的现金流量净额	34	3,515,274,078.80	1,314,850,868.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,000,923,239.14	47,959,282.46
加：期初现金及现金等价物余额	37	753,575,940.67	705,616,658.21
六、期末现金及现金等价物余额	38	1,754,499,179.81	753,575,940.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2016年度

项目	本年金额										单位：人民币元	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
一、上年年末余额	1,620,000,000.00	-	113,757,998.16	-	120,415,786.74	-	73,773,319.72	-	601,154,407.41	-	2,529,101,512.03	11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,620,000,000.00	-	113,757,998.16	-	120,415,786.74	-	73,773,319.72	-	601,154,407.41	-	2,529,101,512.03	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,000,000,000.00	-	-	-185,897,077.63	-	9,116,311.98	-	56,966,807.84	-	1,880,186,042.19	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-185,897,077.63	-	-	-	91,163,119.82	-	-94,733,957.81	-
（二）所有者投入和减少资本	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000,000.00	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.企业利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,620,000,000.00	2,000,000,000.00	113,757,998.16	-	-65,481,290.89	-	82,889,631.70	-	658,121,215.25	-	4,409,287,554.22	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表 (续)

2016年度

项目	行次	上年金额										单位：人民币元	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00	-	130,780,665.53	-	127,088,914.82	-	35,530,245.93	-	308,142,641.80	-	2,221,522,468.08	
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	9,175,285.49	-	86,855,653.81	-	96,030,939.30	
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,990,320.47	-	-22,990,320.47	
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年末余额	5	1,620,000,000.00	-	130,780,665.53	-	127,088,914.82	-	44,705,531.42	-	372,017,975.14	-	2,294,593,086.91	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	-	-	-17,022,667.37	-	-6,673,128.08	-	29,087,788.30	-	229,136,432.27	-	234,508,425.12	
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-6,673,128.08	-	-	-	290,677,882.96	-	284,004,754.88	
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-17,022,667.37	-	-	-	-	-	-2,793,662.39	-	-19,816,329.76	
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	12	-	-	-17,022,667.37	-	-	-	-	-	-2,793,662.39	-	-19,816,329.76	
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	29,087,788.30	-	-68,747,788.30	-	-29,680,000.00	
其中：法定盈余公积	18	-	-	-	-	-	-	29,087,788.30	-	-68,747,788.30	-	-29,680,000.00	
任意盈余公积	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,680,000.00	-	-29,680,000.00	
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	32	1,620,000,000.00	-	113,757,998.16	-	120,415,786.74	-	73,773,319.72	-	601,154,407.41	-	2,529,101,512.03	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

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

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的最终控制方为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。公司设总经理 1 人，副总经理 5 人，下设综合办公室、人力资源部、资本运营部、投资发展部、监察审计部、运营管理部、风险管理部、财务部、党群工作部、法律事务部等职能管理部门。

本公司实行董事会领导下的总经理负责制。根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定，董事会为本公司最高权力机构；董事会由 7 名董事组成，设董事长 1 人；监事会由 4 名监事组成。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司重要会计政策、会计估计

（一）会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

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

（三）记账基础和计价原则

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

（四）企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

（五）合并财务报表编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

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

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

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利

利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额冲减少数股东权益。

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

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

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

对于因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）合营安排

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 公允价值的确定方法

详见本附注“四、（三十四）”相关说明。

2. 实际利率法

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

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

3. 金融资产的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

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

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

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

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

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

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

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

4. 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（1）以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

（2）可供出售金融资产减值

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

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

（3）以成本计量的金融资产减值

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

5. 金融资产的转移

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

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

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

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

6. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

（2）其他金融负债

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

（3）财务担保合同

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

7. 金融负债的终止确认

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

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

8. 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

9. 金融资产和金融负债的抵销

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

10. 权益工具

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

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

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

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

11. 套期会计

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

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

12. 附回购条件的金融资产转让

(1) 买入返售金融资产

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

(2) 卖出回购金融资产款

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

（九）应收款项坏账准备

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

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

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

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

本集团向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价

值和相关税费后的差额计入当期损益。

对于预付款项，按个别认定法计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

4. 应收款项的转让、质押、贴现：

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

（十）存货

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

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

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

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

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

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

（十一）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

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

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

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资的变更

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

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

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后

的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

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

4. 长期股权投资的处置

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

（十二）投资性房地产

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

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

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，对于在建投资性房地产（包括企业首次取得的在建投资性房地产），如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

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

（十三）固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

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

类别	预计使用年限(年)	净残值率	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10-50	3-5%	2.71-9.7
机器设备	3-10	3-5%	9.7-32.33
电子设备	3-5	3-5%	19.4-32.3
运输工具	7-10	3-5%	9.7-14.29
其他设备	3-5	3-5%	19.4-32.3

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

①固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

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

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

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

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

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

（十四）在建工程

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

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

（十五）借款费用

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

（十六）生物资产

生物资产的确定标准：生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

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

生产性生物资产的折旧政策：

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

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

生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记

金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

公益性生物资产不计提减值准备。

（十七）无形资产

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

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

（十八）研究与开发

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

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

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）商誉

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

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

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（二十一）除商誉以外的非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

（二十二）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本集团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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照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。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

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

（二十四）应付债券

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

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

（二十五）预计负债

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

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

（二十六）收入确认原则

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

1. 商品销售收入

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

2. 提供劳务收入

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

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

3. 让渡资产使用权收入

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

（二十七）建造合同

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

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（二十八）政府补助

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

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

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

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

（二十九）所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

3. 所得税的抵销

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

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

（三十）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

2. 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

(三十一) 租赁

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

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

3. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的租赁收入。

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。如果已确认损失的未担保余值得以恢复，在原已确认的损失金额内转回。

（三十二）安全生产费

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

（三十三）持有待售

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

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

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

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

（三十四）公允价值计量

1. 公允价值初始计量

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

2. 估值技术

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

3. 公允价值层次划分

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

（三十五）金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十六）分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十七）终止经营

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

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

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及其影响

1. 会计政策变更影响汇总如下表

项目	对本年财务报表的影响	对期初财务报表的影响
资产总额	35,855,802.41	2,620,637,063.04
负债总额	8,686,023.16	577,784,031.82
归属于母公司所有者权益总额	25,493,080.45	2,006,460,854.89
其中：实收资本（股本）	0.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00
资本公积	0.00	396,732.76
其他综合收益	-8,874.87	28,344,898.82
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	74,805.00	9,746,312.99
未分配利润	25,427,150.32	1,967,972,910.33
少数股东权益	1,676,698.81	36,392,176.33
利润总额	34,136,843.43	311,365,246.62
净利润	25,416,889.66	236,535,264.02
其中：归属于母公司所有者的净利润	23,818,840.08	233,214,191.16
少数股东损益	1,598,049.58	3,321,072.86
其他综合收益	-8,874.87	342,588.02

2. 会计政策变更说明

2016 年 4 月 18 日，本集团党委会暨经营班子召开会议（[2016]第 12 期），审议通过了《关于集团土地房产会计政策变更的议案》。

①会计政策变更原因：

本集团为更客观反映企业资产情况，进一步优化资产结构，对投资性房地产的核算模式由成本模式变更为公允价值模式。公允价值计量模式比成本计量模式更能动态反映投资性房地产的公允价值，且采用公允价值模式进行后续计量也是目前通行的成熟方法。

《企业会计准则第 3 号—投资性房地产》规定企业对投资性房地产的后续计量模式可以选择采用成本模式，也可以选择采用公允价值模式。本集团所持物业满足了以公允价值计量模式计量投资性房地产的条件（即“投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场”、企业能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计”）。为了更加客观地反映该资产价值，本集团拟将本集团持有的投资性房地产的后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式，并作为会计政策变更处理。本次变更符合财政部会计准则的相关规定，能够更加客观、公允地反映本集团的财务状况和经营成果。

②会计政策变更的具体情况：

变更日期：从 2016 年 1 月 1 日起执行。

变更内容：

(1) 本次会计政策变更前采用的会计政策：本集团对投资性房地产按照成本法进行计量。折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限(年)	净残值率	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10-50	3-5%	2.71-9.7

(2) 本次会计政策变更后采用的会计政策：

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。为保证会计信息的可比性，企业对投资性房地产的计量模式一经确定，不得随意变更；已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

(二) 会计估计变更及影响

本报告期本公司无会计估计变更。

(三) 前期差错更正及影响

1. 前期差错更正及影响汇总如下表

项目	金额
资产总额	-107,514,506.60
负债总额	37,256,108.86
归属于母公司所有者权益总额	-141,204,847.28
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	1,031,257.77
其他综合收益	19,986,737.25
专项储备	0.00
盈余公积	-33,784.10
未分配利润	-162,189,058.21
少数股东权益	-3,565,768.18
利润总额	-5,398,705.28
净利润	-10,926,293.30
其中：归属于母公司所有者的净利润	-10,938,614.86

项目	金额
少数股东损益	12,321.56
其他综合收益	16,974,193.59

2. 前期差错更正说明

(1) 本公司本部期初数调整事项有：①根据广东省丝绸纺织集团有限公司 2015 年度审计后财务报表调减期初长期股权投资 34,927,502.33 元，调增期初资本公积 627,332.63 元，调减期初其他综合收益 14,240,109.83 元，调减期初未分配利润 21,314,725.13 元。②调整印尼镍铁项目海外投资（股权）保险费，调减长期股权投资 1,036,699.00 元，调减期初未分配利润 1,036,699.00 元。③调整广新交易会 APP 项目技术开发支出并补计提该 APP 项目支出归属于 2015 年度的摊销，调增无形资产原价 344,750.00 元，调增无形资产累计摊销 11,491.66 元，调增期初未分配利润 333,258.34 元。④2015 年度多计提的应付债券利息，调减应付债券 184,426.31 元，调增期初未分配利润 184,426.31 元。⑤根据前期差错更正后 2015 年度净利润，调减期初盈余公积 33,784.10 元。上述前期差错更正共计调增期初资本公积 627,332.63 元，调减其他综合收益 14,240,109.83 元，调减期初盈余公积 33,784.10 元，调减期初未分配利润 21,799,955.38 元。

(2) 本公司之子公司广东广新贸易发展有限公司本期期初数调整事项有：①调整 2015 年退还的应收出口退税，调减其他应收款，调减期初未分配利润 854,455.69 元。②调整 2012 年已计提未发放薪酬的递延所得税资产，调减期初未分配利润 124,302.33 元。③冲回 2013 年度已计提未分配的奖金，调减应付职工薪酬，调增期初未分配利润 1,198,800.00 元。

(3) 本公司之子公司新晟期货有限公司因法院中止强制执行南方有色金属交易市场拍卖往来款 3,010,000.00 元，对以前年度确认无法收回的其他应收款全额补计提减值准备，调减其他应收款及调增递延所得税资产，调减期初未分配利润 1,151,325.00 元。

(4) 本公司之子公司广东省粤新资产管理有限公司本期期初数调整事项有：①冲回以前年度多计提的职工薪酬，调减期初应付职工薪酬，调增期初未分配利润 1,619,752.81 元。②根据 2015 年 3 月 24 日北京市朝阳区人民法院《民事判决书》（[2014]朝民初字第 43321 号）的判决，将新广国际房屋判归本公司所有。因该债务重组事项调增期初固定资产原值 1,240,442.78 元，减少其他应收款账面价值 1,240,442.78 元，补提累计折旧 32,937.21 元，调减期初未分配利润 32,937.21 元。③根据 2015 年度企业所得税汇算清缴报告，冲回以前年度多计提的应交税费 1,125,813.79 元，调增期初未分配利润 1,125,813.79 元。

(5) 本公司之子公司广东省五金矿产进出口集团有限公司本期期初数调整事项有：①将固定资产中对外出租的房产更正为投资性房地产，调整固定资产、投资性房地产和递延所得税负债，调增期初其他综合收益 41,211,416.09 元，调增期初未分配利润 223,930.20 元。

(6) 本公司之子公司广东广新置业发展有限公司本期期初数调整事项有：①下属广州市广腾物业管理有限公司 2015 年及以前不符合资本化条件的开发费用调减存货，调减期初未分配利润 1,624,500.01 元；冲减多计提的折旧，调增期初未分配利润 871.96 元；调整 2015 年多计提的职工薪酬，调增期初未分配利润 120,930.00 元。②下属广东省畜产进出口集团有限公司合并

报表调整合并抵消, 调增期初未分配利润 1, 136, 118. 10 元; 长期股权投资广羽贸易公司、广诚贸易公司于 2015 年 12 月已注销, 处置账面股权投资收益, 调增期初未分配利润 97, 384. 26 元; 调整多计提的职工薪酬, 调增期初未分配利润 6, 000. 00 元。③广东广新置业发展有限公司冲减多发放的职工薪酬, 调增期初未分配利润 386, 506. 67 元; 根据联营企业广州和建投资管理有限公司的 2015 年度经审计的财务报表, 根据权益法确认损益调整, 调减期初未分配利润 138, 761. 94 元。

(7) 本公司之子公司广东广新矿业资源集团有限公司下属广新柏高中纤板(湛江)有限公司调整不符合资本条件的在建工程成本和长期待摊费用, 调减期初分配利润 23, 569, 770. 64 元。

(8) 本公司之子公司广东省食品进出口集团有限公司本期期初数调整事项有: ①下属广东省食品进出口集团公司肉食公司首次执行《企业会计准则》, 调减资本公积 108, 850. 00 元, 调增期初未分配利润 108, 850. 00 元; ②下属广东省紫金县宝金畜牧有限公司及汕尾宝山猪场有限公司改制增资, 调减少数股东权益 117, 591. 03 元, 调减资本公积 9. 86 元, 调增期初未分配利润 117, 600. 89 元; ③调整购买非同一控制下的子公司东莞市广利肉牛饲养有限公司股权会计处理不当, 调减盈余公积 6, 400. 00 元, 调增期初未分配利润 6, 400. 00 元; ④调整投资性房地产确认范围, 调减投资性房地产 8, 226, 068. 46 元, 调增期初固定资产 8, 226, 068. 46 元。

(9) 本公司之子公司广新控股有限公司(以下简称“香港广新”)本期期初数调整事项有: ①下属新华发展有限公司的子公司威敏集团近三年连续亏损, 资不抵债, 对其合并层面的商誉计提减值, 调减商誉 111, 548, 305. 53 元, 调减期初未分配利润 105, 037, 548. 62 元, 调减期初其他综合收益 6, 510, 756. 91 元; 补提其他应收款坏账准备调减期初未分配利润 185, 727. 08 元, 调减期初其他综合收益 5, 594. 80 元。②香港广新因 2015 年度少计提持有至到期投资汇兑损失调减期初未分配利润 12, 044, 973. 00 元, 调减期初其他综合收益 362, 845. 00 元; 调整物业出租按金列账, 调增期初未分配利润 221, 441. 26 元, 调增其他综合收益 6, 670. 74 元。③下属经贸国际集团有限公司列账调整, 调减 2015 年期初未分配利润 509, 552. 73 元, 调增资本公积 512, 785. 00 元, 调减期初其他综合收益 31, 981. 60 元。④下属广盛(香港)有限公司根据香港事务所 2015 年核数调整, 调减 2015 年期初未分配利润 276, 525. 84 元, 调减期初其他综合收益 17, 140. 46 元。⑤下属嘉鼎有限公司调整物业出租按金, 调减期初未分配利润 84, 667. 81 元, 调增期初其他综合收益 2, 053. 80 元; 补提 2015 年度递延所得税费用调减期初未分配利润 3, 180, 432. 42 元; 因租金收入跨期调减期初未分配利润 4, 775. 46 元。⑥其他调整事项调增期初未分配利润 80, 591. 97 元, 调减期初其他综合收益 64, 890. 72 元。

(10) 本公司之子公司广东省外贸开发有限公司冲减多计提的职工薪酬, 调增盈余公积 558, 225. 00 元, 调增期初未分配利润 5, 024, 025. 00 元, 调减应付职工薪酬 7, 443, 000. 00 元, 调增应交税费 1, 860, 750. 00 元。

(四) 清产核资对年初数的影响

项目	对期初财务报表的影响
资产总额	-10, 229, 463. 16
负债总额	-71, 864. 06

项目	对期初财务报表的影响
归属于母公司所有者权益总额	-7,622,587.41
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	0.00
其他综合收益	0.00
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	-7,622,587.41
少数股东权益	-2,535,011.69
利润总额	0.00
净利润	0.00
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00
少数股东损益	0.00
其他综合收益	0.00

本公司之子公司广东省轻工进出口股份有限公司下属广东轻出安全用品有限公司注销，调减期初未分配利润 7,622,587.41 元。

（五）其他事项对年初数的影响

项目	金额
资产总额	-212,101,124.49
负债总额	0.00
归属于母公司所有者权益总额	-122,302,098.25
其中：实收资本（股本）	0.00
其他权益工具	0.00
资本公积	0.00
其他综合收益	0.00
专项储备	0.00
盈余公积	0.00
未分配利润	-122,302,098.25
少数股东权益	-89,799,026.24
利润总额	-164,259,868.56
净利润	-164,259,868.56
其中：归属于母公司所有者的净利润	-94,715,794.80
少数股东损益	-69,544,073.76

项目	金额
其他综合收益	0.00

本公司下属海事重工根据《企业会计准则第 15 号-建造合同》对船舶按完工百分比法确认合同收入、合同成本和合同毛利，以前年度按上述会计政策已确认收入、成本和毛利的 12 艘在建船舶在本年度撤销合同。本公司决定将上述弃船转为自建产品管理，待建造完成后视市场情况作为本公司自用船舶运营或择机以合适价格出售。基于上述原因，对原按完工百分比法确认的损益进行追溯调整，以实际发生的累计合同成本作为存货核算，以求更客观、谨慎的反映公司的财务状况和经营结果。

(六) 年初调整数汇总

项目	清产核资影响	前期差错更正及影响	会计政策变更及影响	其他事项影响	合计
资产总额	-10,229,463.16	-107,514,506.60	2,620,637,063.04	-212,101,124.49	2,290,791,968.79
负债总额	-71,864.06	37,256,108.86	577,784,031.82	0.00	614,968,276.62
归属于母公司所有者权益总额	-7,622,587.41	-141,204,847.28	2,006,460,854.89	-122,302,098.25	1,735,331,321.95
其中：实收资本（股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资本公积	0.00	1,031,257.77	396,732.76	0.00	1,427,990.53
其他综合收益	0.00	19,986,737.25	28,344,898.82	0.00	48,331,636.07
专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	0.00	-33,784.10	9,746,312.99	0.00	9,712,528.89
未分配利润	-7,622,587.41	-162,189,058.21	1,967,972,910.33	-122,302,098.25	1,675,859,166.46
少数股东权益	-2,535,011.69	-3,565,768.18	36,392,176.33	-89,799,026.24	-59,507,629.78
利润总额	0.00	-5,398,705.28	311,365,246.62	-164,259,868.56	141,706,672.78
净利润	0.00	-10,926,293.30	236,535,264.02	-164,259,868.56	61,349,102.16
其中：归属于母公司所有者的净利润	0.00	-10,938,614.86	233,214,191.16	-94,715,794.80	127,559,781.50
少数股东损益	0.00	12,321.56	3,321,072.86	-69,544,073.76	-66,210,679.34
其他综合收益	0.00	16,974,193.59	342,588.02	0.00	17,316,781.61

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5
消费税	应税消费品销售额(或数量)	4
增值税	销售收入	13、11、17、6
堤围防护费	收入总额	0.1、0.045、0.13、0.09
文化事业建设费	按缴费人应当缴纳广告业营业税的营业额	3
城市维护建设税	实缴增值税、消费税及营业税额	7、5、1
教育费附加	实缴增值税、消费税及营业税额	3
地方教育费附加	实缴增值税、消费税及营业税额	2
价格调节基金	营业(销售)总额	0.1、0.08
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准, 税率为1.2%; 以租金收入为纳税基准, 税率为12%	1.2、12
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15

(二) 税收优惠及批文

(1) 增值税

①本公司之子公司广东省食品进出口集团有限公司, 其下属子公司广东省紫金县宝金畜牧有限公司根据“紫国税减[2014]4号”及“汕区国税减(2015)127号”, 自2014年1月1日至2016年12月31日, 经营性收入免于缴纳增值税; 其下属子公司汕尾宝山猪场有限公司根据“汕区国税通(2016)1440号”, 自2016年1月1日起至2016年12月31日, 销售的自产农业产品免于缴纳增值税。

②本公司之子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司的农用大棚膜系列产品增值税适用13%税率, 其下属子公司广东合捷国际供应链有限公司为增值税一般纳税人, 按应税现代服务业收入的6%计算销项税, 按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。根据广州市人民政府办公厅《关于印发广州市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点工作方案的通知》(穗府办【2012】47号)规定和国务院办公厅《国务院办公厅关于进一步促进服务外包产业发展的复函》(国办函【2013】33号)自2012年11月1日起至2018年12月31日, 广州市企业从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。该子公司供应链管理服务费属于该离岸服务外包业务范围, 2016年经主管税务机关受理备案后可享受该税收优惠。

(2) 企业所得税

①本公司下属企业本年度企业所得税按高新技术企业优惠税率15%计提缴纳的单位有: 香港广新铝业有限公司下属广东兴发铝业有限公司、广东兴发铝业(江西)有限公司、兴发铝业(成都)有限公司、广东兴发铝业(河南)有限公司; 广东广新信息产业股份有限公司; 广新

海事重工股份有限公司；广东广新盛特金属有限公司下属广东广青金属科技有限公司；佛山佛塑科技集团股份有限公司及其下属佛山纬达光电材料有限公司、佛山金万达科技股份有限公司、佛山华韩卫生材料有限公司、佛山市三水长丰塑胶有限公司；广东肇庆星湖生物科技股份有限公司；广东省广告集团股份有限公司及其下属上海传漾广告有限公司、广州蓝门数字营销顾问有限公司、广州蓝门精睿数字商业有限公司、上海晋拓文化传播有限公司。

②本公司之子公司广东省食品进出口集团有限公司，其下属子公司汕尾宝山猪场有限公司根据“汕城地税红税通（2016）1143号”，汕尾宝山猪场有限公司属于生猪养殖业，免于缴纳企业所得税。同时根据备案文件生猪养殖业免于缴纳经营性收入所得税。

③佛塑科技下属子公司广东合捷国际供应链有限公司于 2013 年及 2016 年被认定为技术先进型服务企业，分别获发编号为 20134400010006 及编号为 20164401010013 的《技术先进型服务企业证书》，按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2014]59 号）的相关规定，该公司 2015 及 2016 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

④本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司（以下简称省广股份）根据《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）中的鼓励类产业第三十二类第 7 项内容：广告设计、广告制作、广告策划等业务属于鼓励类产业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税（2011）58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）文件精神，省广股份主要注册在西部区域的公司的业务符合享受国家鼓励类产业西部大开发企业所得税优惠政策条件，自 2011 年起至 2020 年可减按 15% 率征收企业所得税。

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

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

省广股份下属子公司省广合众文化传媒有限公司、珠海市汽车营销有限公司、省广先锋珠海数字营销有限公司、珠海市省广众烁数字营销有限公司、珠海市省广韵翔广告有限公司，设立在广东珠海横琴新区。根据财政部、国家税务总局发布的《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税【2014】26 号），自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

省广股份下属子公司济南鲁泰营销策划有限公司、青岛慧河广告有限公司、广州蓝门信息科技有限公司，根据财政部 国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2014]34 号），自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部 国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99 号），自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

省广股份下属子公司安徽沃达网络技术有限公司系 2014 年 3 月 2 日在安徽新芜经济开发区成立的双软企业，根据国家税收优惠政策，自盈利年份起，享受所得税“两免三减半”的优惠，2016 年度免征企业所得税。

省广股份下属子公司上海御明信息技术有限公司系 2015 年 4 月 17 日在上海市嘉定区成立的符合条件的软件企业，根据国家税收优惠政策，自盈利年份起，享受所得税“两免三减半”的优惠，2016 年度免征企业所得税。

⑤本公司之子公司广新控股有限公司按香港法例 112 条的税务条例执行。由于每年报表编制完成前无法取得当地中介机构和税务机关认定的所得税项资料，所以所得税项费用存在滞后确认，滞后确认的所得税费用，调整对比报表。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	广东广新汇富投资管理有限公司	02	1	广州	广州	投资管理	50,000,000.00	100.000	100.000	49,957,097.19	1
2	广东广新贸易发展有限公司	02	1	广州	广州	贸易	50,000,000.00	99.900	99.900	47,031,532.12	1
3	广东省东方进出口公司	02	1	深圳	深圳	贸易	74,240,000.00	100.000	100.000	90,229,318.83	1
4	广东省轻工品进出口有限公司	02	1	广州	广州	贸易	104,589,420.60	100.000	100.000	67,426,202.87	1
5	新晟期货有限公司	02	2	广州	广州	期货	120,000,000.00	51.000	51.000	130,000,000.00	3
6	广东广新信息产业股份有限公司	02	1	广州	广州	信息产业	76,000,000.00	60.790	60.790	46,200,000.00	1
7	广东省外贸开发有限公司	02	1	广州	广州	贸易	29,432,585.45	100.000	100.000	111,100,129.22	1
8	广东省轻工进出口股份有限公司	02	1	广州	广州	贸易	128,680,000.00	73.130	73.130	59,870,938.09	1
9	广东省五金矿产进出口集团有限公司	02	1	广州	广州	贸易	50,000,000.00	100.000	100.000	55,109,821.70	1
10	广东省机械进出口股份有限公司	02	1	广州	广州	贸易	160,000,000.00	71.024	71.024	142,143,336.00	1
11	广新海事重工股份有限公司	02	1	中山	中山	制造	343,981,560.00	12.780	12.780	153,332,515.54	2
12	广东省机械进出口集团有限公司	02	1	广州	广州	贸易	21,330,000.00	100.000	100.000	59,981,974.91	1
13	广东广新柏高科技有限公司	02	1	广州	广州	贸易	138,000,000.00	100.000	100.000	139,997,900.60	1
14	广东广新置业发展有限公司	02	1	广州	广州	贸易	50,000,000.00	100.000	100.000	49,975,884.35	1
15	广东广新盛特金属有限公司	02	1	广州	广州	贸易	200,000,000.00	100.000	100.000	219,399,700.00	1
16	广东省土产进出口(集团)有限公司	02	1	广州	广州	贸易	138,456,873.47	100.000	100.000	140,356,828.66	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
17	广东广新矿业资源集团有限公司	02	1	广州	广州	贸易	200,000,000.00	100.000	100.000	200,000,000.00	1
18	广东广新投资控股有限公司	02	1	广州	广州	贸易	298,590,000.00	100.000	100.000	419,202,915.52	1
19	广东省食品进出口集团有限公司	02	1	广州	广州	贸易	111,766,777.39	100.000	100.000	320,107,052.77	1
20	佛山佛塑科技集团股份有限公司	02	1	佛山	佛山	制造	967,423,171.00	26.010	26.010	797,825,011.61	3
21	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	02	1	肇庆	肇庆	制造	645,393,465.00	14.940	14.940	329,864,368.20	3
22	广东省广告集团股份有限公司	02	1	广州	广州	广告	1,341,028,560.00	15.270	15.270	28,341,184.43	1
23	广州市隆发物业管理有限公司	02	1	广州	广州	物业管理	1,000,000.00	100.000	100.000	1,000,000.00	1
24	广东省粤新资产管理股份有限公司	02	1	广州	广州	资产管理	30,000,000.00	100.000	100.000	30,000,000.00	1
25	金沃国际融资租赁有限公司	02	1	广州	广州	融资租赁	300,000,000.00	34.000	34.000	105,748,500.00	1
26	广新控股有限公司	02	1	香港	香港	贸易及投资	1,152,907,339.60	100.000	100.000	1,355,947,776.88	1
27	香港广新铝业有限公司	02	1	香港	香港	制造	259,888,288.51	100.000	100.000	261,432,401.63	2
28	广东省广新创新研究院有限公司	02	1	广州	广州	工程及技术研究	210,000,000.00	100.000	100.000	210,000,000.00	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) 拥有被投资单位表决权不足半数但纳入合并范围的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	广东广青金属科技有限公司	25.400	25.400	1,050,000,000.00	266,700,000.00	03	最大股东, 实质控制
2	国义招标股份有限公司	23.780	23.780	140,020,000.00	39,999,428.53	03	最大股东, 实质控制
3	广东金之星绿化设备有限公司	40.000	40.000	2,000,000.00	448,905.88	03	最大股东, 实质控制
4	广东省广告集团股份有限公司	15.270	15.270	1,341,028,560.00	28,341,184.43	02	最大股东, 实质控制
5	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	14.940	14.940	645,393,465.00	329,864,368.20	02	最大股东, 实质控制
6	佛山佛塑科技集团股份有限公司	26.010	26.010	967,423,171.00	797,825,011.61	02	最大股东, 实质控制
7	广新海事重工股份有限公司	12.780	12.780	343,981,560.00	153,332,515.54	02	最大股东, 实质控制
8	金沃国际融资租赁有限公司	34.000	34.000	300,000,000.00	105,748,500.00	02	最大股东, 实质控制
9	广东广新钢铁信息科技股份有限公司	45.000	45.000	16,800,000.00	9,000,000.00	03	最大股东, 实质控制
10	广东省紫金县宝金畜牧有限公司	45.000	40.000	26,166,200.00	12,412,966.17	03	最大股东, 实质控制
11	广东中宝食品容器有限公司	45.000	45.000	24,000,000.00	10,800,000.00	03	最大股东, 实质控制

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

序号	企业名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	进发食品工业(龙海)有限公司	75.000	75.000	33,780,000.00	25,335,000.00	03	清理整顿
2	广州从化粤祥山庄	100.000	100.000	5,000,000.00	4,625,954.47	04	清理整顿
3	江西省景兴铝模板制造有限公司	80.000	80.000	5,000,000.00	4,000,000.00	08	非实质控制
4	广东中粤进出口有限公司	50.000	50.000	500,000.00	250,000.00	03	非实质控制

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
5	广东省金洋进出口 (集团) 公司	100.000	100.000	3,404,602.04	920,000.00	02	清理整顿
6	中国包装进出口广东公司	100.000	100.000	16,504,562.75	66,563,627.78	02	清理整顿
7	广东 (蛇口) 进出口公司	100.000	100.000	1,000,000.00	8,380,000.00	02	清理整顿
8	东莞市众盛物业管理有限公司	50.000	50.000	1,000,000.00	500,000.00	03	非实质控制
9	龙门酒店	100.000	100.000	200,000.00	200,000.00	04	清理整顿
10	广东省广代思博报堂广告有限公司	50.000	50.000	7,000,000.00	3,500,000.00	03	合营企业, 非控股
11	广东省广博报堂广告有限公司	50.000	50.000	6,000,000.00	3,000,000.00	03	合营企业, 非控股

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	85.060	20,674,844.74	0.00	912,191,745.45
2	广东省广告集团股份有限公司	84.730	510,645,674.41	53,354,663.45	4,398,735,750.60
3	佛山佛塑科技集团股份有限公司	73.990	92,972,237.74	35,789,820.20	1,586,377,236.78
4	广东广青金属科技有限公司	53.170	125,960,008.10	22,427,673.39	779,151,515.43

2. 主要财务信息

项目	本年金额			
	佛山佛塑科技集团股份有 限公司	广东肇庆星湖生物科技股 份有限公司	广东省广告股份集团有限 公司	广东广青金属科技有限公司
流动资产	1,815,062,131.37	724,247,845.40	7,103,540,862.71	2,506,590,166.23
非流动资产	3,056,788,768.15	986,065,620.61	3,359,380,217.42	2,491,575,491.06
资产合计	4,871,850,899.52	1,710,313,466.01	10,462,921,080.13	4,998,165,657.29
流动负债	1,216,483,347.56	564,752,654.83	3,949,157,145.51	2,363,780,206.56
非流动负债	1,206,606,246.52	73,151,046.96	1,041,020,980.86	1,168,988,581.39
负债合计	2,423,089,594.08	637,903,701.79	4,990,178,126.37	3,532,768,787.95
营业收入	2,465,590,456.09	679,847,503.47	10,915,022,294.54	10,535,457,819.63
净利润	156,677,764.51	24,306,189.44	697,826,247.29	236,900,523.03
综合收益总额	170,017,171.98	24,306,189.44	697,853,959.66	236,900,523.03
经营活动现金流量	308,376,999.35	41,169,385.38	596,991,891.16	375,010,650.49

(续)

项目	上年金额			
	佛山佛塑科技集团股份有 限公司	广东肇庆星湖生物科技股份有 限公司	广东省广告股份集团有限公 司	广东广青金属科技有限公司
流动资产	1,911,744,935.00	726,188,485.95	5,254,336,209.95	2,612,956,631.93
非流动资产	2,967,934,273.31	1,117,795,642.17	2,525,441,318.58	2,211,745,971.34
资产合计	4,879,679,208.31	1,843,984,128.12	7,779,777,528.53	4,824,702,603.27

项目	上年金额			
	佛山佛塑科技集团股份有限 公司	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	广东省广告股份集团有限公 司	广东广青金属科技有限公司
流动负债	1,371,222,938.24	447,241,636.19	4,042,251,138.65	2,390,839,578.91
非流动负债	1,164,827,993.02	348,638,917.15	1,065,051,855.90	1,010,892,303.83
负债合计	2,536,050,931.26	795,880,553.34	5,107,302,994.55	3,401,731,882.74
营业收入	2,886,922,502.81	729,761,470.04	9,628,636,706.95	10,954,174,204.24
净利润	125,513,512.44	-422,364,439.97	606,484,436.30	210,405,667.44
综合收益总额	116,901,074.44	-427,338,861.36	606,484,436.30	210,405,667.44
经营活动现金流量	497,324,915.23	2,745,291.89	265,433,046.30	480,810,471.55

(五) 本年新纳入合并范围的主体

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
广东省广新创新研究院有限公司	100	209,408,384.05	-591,615.95	
广东广新海洋工程装备研究院有限公司	80	200,000.00	0.00	
GS PEACE LTD.	100	-910,231.45	-910,231.45	
GS EMPEROR LTD.	100	0.00	0.00	
GS KINGDOM LTD.	100	0.00	0.00	
GS OFFSHORE LTD.	100	0.00	0.00	
GS FORTUNE LTD.	100	0.00	0.00	
GS PIONEER LTD.	100	0.00	0.00	
GS VICTORY LTD.	100	0.00	0.00	

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
广东广新钢捷信息科技股份有限公司	45	18,186,456.56	1,386,456.56	
佛山市金辉高科光电材料有限公司	53.7926	357,933,172.65	61,404,281.05	
芜湖金辉新材料有限公司	100	-5,189,039.36	-4,306,745.70	
深圳华投金融服务有限公司	51	3,765,882.86	-826,245.90	
东莞华工佛塑新材料有限公司	75	10,906,484.21	3,980,650.38	
天津华韩卫生材料有限公司	100	-57,743.87	-57,743.87	
广西一步电子商务有限公司	75	2,409,098.00	-2,590,902.00	
广东一步国际供应链有限公司	60	4,602,256.14	-3,399,157.26	
安徽一步国际供应链有限公司	60	-1,063,846.10	-1,063,846.10	
广东星科投资管理有限公司	100	996,710.78	-3,289.22	
深圳前海省广资本管理有限公司	100	30,996,179.64	-3,820.36	
国际整合营销传播集团控股有限公司	100	84,931.08	-4,375.79	
珠海市省广众烁数字营销有限公司	30	10,253,258.66	5,018,557.42	
海口中行天策传媒有限公司	70	4,257,076.82	3,008,748.59	
省广先锋(珠海)数字营销有限公司	100	2,174,474.49	2,174,474.49	
珠海市省广韵翔广告有限公司	100	5,446,251.37	4,446,251.37	

(六) 本年度发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	级次	购买日	被购买方账面净资产	被购买方可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
				金额	确定方法		金额	确定方法
佛山市金辉高科光电材料有限公司	3	2016-12-22	360,147,460.17	371,134,571.54	评估	128,000,000.00	308,401,050.85	注 1
芜湖金辉高科光电材料有限公司	4	2016-12-22	-5,189,039.36	0.00	评估	0.00	0.00	
东莞华工佛塑新材料有限公司	3	2016-5-26	3,727,853.56	6,925,833.83	评估	52,200,000.00	47,005,624.63	注 2
海口中行天策传媒有限公司	4	2016-5-31	2,326,142.14	2,326,142.14	评估	13,800,000.00	14,471,700.50	注 3

注：1. 本期非同一控制下分步合并佛山市金辉高科光电材料有限公司及其下属全资子公司芜湖金辉高科光电材料有限公司：本集团通过下属子公司广东省广新投资控股有限公司和广新控股有限公司 2016 年 12 月参与一百工业有限公司所持有佛山市金辉高科光电材料有限公司（以下简称“金辉高科”）21.6676%的股权竞拍，在 2016 年 12 月 22 日通过法院判决，取得金辉高科股权比例 21.6676%，支付对价 128,000,000.00 元。本集团在合并日前，下属佛塑科技持有金辉高科 32.1250%股权，账面价值为 369,159,900.01 元，合并日原持有股权公允价值为 380,043,986.38 元，账面价值与公允价值之差确认当期投资收益 10,884,086.37 元。金辉高科购买日归属于母公司的可辨认净资产公允价值为 371,134,571.54 元，本公司购买日合并持有金辉高科 53.7926%股权的可辨认净资产公允价值为 199,642,935.53 元，公司合并成本为 508,043,986.38 元，两者差额 308,401,050.85 元确认为商誉。

2. 本公司之控股子公司佛塑科技收购东莞华工佛塑新材料有限公司：2016 年 5 月 9 日第八届董事会第五十二次会议及 2016 年 5 月 26 日 2016 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于公司拟与广州华工百川科技有限公司以资抵债交易的议案》，经股东大会批准并办理工商变更登记手续后，通过等额委托贷款债权通过以资抵债方式受让东莞华工佛塑新材料有限公司 75%股权。东莞华工佛塑新材料有限公司购买日归属于母公司的可辨认净资产公允价值为 6,925,833.83 元，其中 75%股权的可辨认净资产公允价值为 5,194,375.37 元，公司合并成本 52,200,000.00 元，两者差额 47,005,624.63 元确认为商誉。

3. 本公司之控股子公司省广股份收购海口中行天策传媒有限公司（以下简称“中行天策”）：2016 年 5 月 31 日，省广股份与海南中行天策传媒有限公司签订《股权收购协议》，约定省广股份通过受让方式增持中行天策 60% 股权。合并日前省广股份持有中行天策 10% 的股权，账面价值为 223,495.41 元，合并日原持有股权公允价值为 2,300,000.00 元，账面价值与公允价值之差确认当期投资收益 2,076,504.59 元。中行天策购买日归属于母公司可辨认净资产公允价值为 2,326,142.14 元，省广股份合并日共持有中行天策 70% 股权的可辨认净资产公允价值为 1,628,299.50 元，公司合并成本 16,100,000.00 元，两者差额 14,471,700.50 确认为商誉。

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。除另有注明外，以下币种为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	年末余额	年初余额
库存现金	2,708,934.43	3,157,828.57
银行存款	6,421,073,414.64	3,615,061,644.48
其他货币资金	690,527,759.11	743,748,852.80
合计	7,114,310,108.18	4,361,968,325.85
其中：存放在境外的款项总额	497,151,314.02	100,494,012.34

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票保证金	320,324,252.02	226,846,021.48
信用证保证金	16,044,105.59	20,261,745.41
履约保证金	189,945,738.31	109,365,532.73
用于担保的定期存款或通知存款	53,725,200.00	32,500,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项	0.00	0.00
涉诉法院冻结资金	8,426,739.64	0.00
保函保证金	690,000.00	510,000.00
银行税费担保保证金	100,000.00	0.00
安装变压器押金	100,000.00	0.00
合计	589,356,035.56	389,483,299.62

(二) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	44,778,107.91	48,379,596.83
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	1,030,706.40	917,638.53
其他	43,747,401.51	47,461,958.30
初始确认时指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	6,886,800.00

项目	年末公允价值	年初公允价值
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	6,886,800.00
其他	0.00	0.00
合计	44,778,107.91	55,266,396.83

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	626,930,511.06	467,667,942.20
商业承兑汇票	178,437,464.00	49,410,804.00
合计	805,367,975.06	517,078,746.20

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	39,898,000.00
商业承兑汇票	0.00
合计	39,898,000.00

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	429,414,556.64	0.00
商业承兑汇票	0.00	100,000.00
合计	429,414,556.64	100,000.00

(四) 应收账款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	297,650,704.97	4.78	201,583,677.93	67.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,909,951,518.44	94.83	349,767,576.15	5.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,673,550.22	0.40	14,133,760.36	57.28
合计	6,232,275,773.63	—	565,485,014.44	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	261,156,558.06	5.03	68,275,824.60	26.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,915,003,926.16	94.61	291,160,954.94	5.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,025,244.55	0.37	9,607,921.26	50.50
合计	5,195,185,728.77	—	369,044,700.80	—

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	4,985,221,842.29	85.91	55,945,664.03
1-2 年	202,375,643.69	3.49	17,792,060.40
2-3 年	418,999,527.10	7.22	81,655,680.29
3 年以上	196,423,361.18	3.38	188,017,611.58
合计	5,803,020,374.26	—	343,411,016.30

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,967,256,262.37	82.40	50,753,659.59
1-2 年	619,134,529.28	12.86	61,671,643.50
2-3 年	55,943,534.69	1.16	11,414,942.46
3 年以上	172,315,063.23	3.58	161,334,317.61
合计	4,814,649,389.57	—	285,174,563.16

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
余额百分比法	106,931,144.18	5.94	6,356,559.85	100,354,536.59	5.97	5,986,391.78
合计	106,931,144.18	—	6,356,559.85	100,354,536.59	—	5,986,391.78

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
重庆晋愉地产 (集团) 股份有限公司	30,768,190.00	25,399,632.75	1-3 年以上	82.55	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
PT. AGIS. TBK	22,953,205.49	22,953,205.49	2-3 年	100.00	中信保免赔部分全额计提坏账准备
SINO BUNKERING PTE LTD	21,221,601.08	21,221,601.08	2 年	100.00	预计无法收回
VIBRANT WAVES SDN. BHD.	18,405,087.19	18,405,087.19	2-3 年	100.00	中信保免赔部分全额计提坏账准备
深圳市迪凯特电池科技有限公司	13,034,450.37	11,082,041.63	1-3 年	85.02	逾期呆账客户, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
云南仁泽房地产开发有限公司	9,511,053.89	2,377,763.47	2-3 年	25.00	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
浙江青年乘用车集团有限公司	13,924,516.70	13,924,516.70	3 年以上	100.00	预计无法收回
湛江正森中纤板有限公司	8,760,639.36	1,126,063.93	2 年	12.85	租赁方拖欠租金, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
贵州省博宇铁合金有限公司	7,476,666.00	3,738,333.00	2 年至 3 年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东邯彩新材料科技有限公司	6,722,432.18	0.00	1-2 年以内	0.00	预计可收回
佛山市钜牛金属制品有限公司	6,507,912.19	0.00	1-2 年	0.00	诉讼案件处理中, 预计可收回
百隆东方股份有限公司	6,309,469.10	0.00	1 个月	0.00	预计可收回
LONG-SHINE INDUSTRY ENTERPRISES LTD	6,199,398.15	0.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.00	预计可收回
唐山市汉沽钢铁有限公司	5,991,102.00	3,594,661.20	5 年以上	60.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
经典房地产开发有限公司	4,800,000.00	1,200,000.00	2-3 年	25.00	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
济南青年汽车有限公司	4,798,000.00	4,798,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
O. W. Bunkering	4,766,893.88	4,766,893.88	2 年	100.00	预计无法收回
深圳市天盛伟业科技有限公司	4,436,456.15	4,191,646.11	1-3 年	94.48	逾期呆账客户, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆中新建现代物流股份有限公司	4,378,581.11	0.00	1 个月	0.00	预计可收回
XIN KE YUAN STEEL CO., LTD.	4,322,820.11	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
GREAXON CORP PALM GROVE HOUSE	4,176,900.57	0.00	1 年以内、1-2 年	0.00	诉讼案件处理中, 预计能够收回
阳江市宝马利汽车空调设备有限公司	4,057,209.85	405,720.99	1-2 年、3-4 年	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
天津高盛房地产开发有限公司	3,550,901.00	3,550,901.00	2-3 年以上	100.00	问题客户, 申请破产中, 预计无法收回
惠州健成水产食品有限公司	3,327,762.72	3,327,762.72	5 年以上	100.00	预计无法收回
佛山市南海区腾航贸易有限公司	3,286,567.03	0.00	2-3 年	0.00	业务未结, 预计可收回
广东轻出平步木业有限公司	3,117,878.30	0.00	5 年以上	0.00	股权转让后平步公司逐步归还原关联方的欠款, 预计可收回
四川杰峰伟业房地产开发集团有限公司	3,042,000.00	3,042,000.00	1 年以内、1-2 年	100.00	预计无法收回
ICT COMPANY LIMITED	2,962,991.17	2,962,991.17	3 年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后预计无法收回
广州世晟贸易有限公司	2,845,220.00	2,845,220.00	3-4 年 (含 4 年)	100.00	预计无法收回
福州永晟达食品有限公司	2,816,571.44	2,816,571.44	2-3 年 (含 3 年)	100.00	预计无法收回
广州市亿泉贸易有限公司	2,777,787.68	1,917,107.68	2 年至 3 年	69.02	预计未来现金流量现值低于其账面价值
内蒙古杏林药业	2,736,752.00	2,736,752.00	1-2 年	100.00	公司注销, 预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
南充市仁和春天投资有限公司	2,723,819.00	2,723,819.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
广东省湛江航运集团有限公司	2,667,433.70	1,600,460.22	5 年以上	60.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
IMPORT-SAAD SA DE CV	2,474,187.60	653,439.51	1 年以内	26.41	客户经营困难, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
青岛汇展装饰建材有限公司	2,461,569.92	2,461,569.92	5 年以上	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回
东莞市利赛奥新能源科技有限公司	2,281,260.00	2,253,188.55	1-2 年	98.77	逾期呆账客户, ——
佛山市南海勤丰贸易有限公司	1,975,799.55	0.00	1 年以内、2-3 年	0.00	业务未结, 预计可收回
CHEERICH INTERNATIONAL LIMITED	1,959,579.70	1,959,579.70	3 年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后预计无法收回
E. MAILUOK FINANCIAL CORP.	1,878,642.48	1,878,642.48	5 年以上	100.00	预计无法收回
新疆双赢冷链物流有限公司	1,861,683.89	1,861,683.89	2-3 年以上	100.00	预计无法收回
佛山市巨亚铝业有限公司	1,839,884.67	551,959.40	1-2 年	30.00	客户经营困难, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
佛山高明金骏景铝业有限公司	1,796,661.91	1,796,661.91	2 年	100.00	诉讼, 预计无法收回
GREAT CHINA EMPIRE, LTD	1,770,120.48	177,012.05	1 年以内	10.00	客户经营困难, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
绿地集团 (昆明五华) 房地产开发有限公司	1,681,875.00	420,468.75	2-3 年	25.00	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
中宝电器	1,514,821.39	757,410.70	1 年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
天津汇景房地产开发有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	2-3 年以上	100.00	问题客户, 申请破产中, 预计无法收回
广州市金彦纸业有限公司	1,239,511.52	0.00	2 年至 3 年	0.00	该债权有抵押物及保险, 预计可收回
佛山宏佳	1,173,799.19	586,899.60	2 年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东粤景集团有限公司	1,118,366.54	1,118,366.54	3 年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
重庆金阳房地产开发有限公司	1,077,277.00	180,672.28	1-3 年	16.77	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆博石房地产开发有限公司	1,074,465.00	1,074,465.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
永泰开成房地产开发有限公司	1,073,945.71	1,073,945.71	1-2 年	100.00	预计无法收回
长沙市四小龙商贸发展有限公司	1,057,017.40	1,057,017.40	3-4 年 (含 4 年)	100.00	预计无法收回
昆明盛高大城房地产发展有限公司	1,025,750.00	356,608.96	2-3 年	34.77	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
CONSTRUCCIONES VIALES E HIDRAULICAS SA	1,009,565.69	1,009,565.69	3 年以上	100.00	外商经营困难, 信保赔偿后预计无法收回
重庆南方集团有限公司	965,000.00	184,581.25	1-3 年	19.13	抵房, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
烟台京城医院有限公司	870,000.00	870,000.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
深圳市浩力源科技有限公司	830,012.85	825,777.25	1-3 年	99.49	逾期呆账客户, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
四川杨忠府食品有限公司	799,999.84	799,999.84	1-2 年、3 年以上	100.00	预计无法收回
重庆星圳房地产开发有限公司	745,227.00	745,227.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广州市表现广告传播有限公司	743,850.00	743,850.00	1 至 2 年、2 至 3 年	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回。
成都佳晟投资有限公司	711,151.28	711,151.28	1-2 年、2-3 年	100.00	预计无法收回
广州市小菜一碟商贸有限公司	700,423.00	700,423.00	3-4 年 (含 4 年)	100.00	预计无法收回
深圳市宝沃达科技有限公司	634,204.61	634,204.61	1-3 年	100.00	预计无法收回
广西欢乐购购物有限公司	600,000.00	600,000.00	2-3 年	100.00	公司倒闭破产, 预计无法收回
广州丰川纸业业有限公司	568,229.58	130,202.53	2 年至 3 年	22.91	预计未来现金流量现值低于其账面价值
南充锦江旅游开发有限公司	530,191.86	530,191.86	1-2 年、2-3 年	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
宜宾市金鹰房地产开发有限公司	528,000.00	528,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	100.00	预计无法收回
北京博达悦途文化交流有限公司	500,000.00	500,000.00	2 年以上	100.00	预计无法收回
深圳市祥沐科技有限公司	477,480.85	477,480.85	2-3 年	100.00	预计无法收回
成都尚岭置业有限公司	474,600.00	474,600.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
成都鑫怡置地有限公司	439,500.03	439,500.03	1-2 年、2-3 年	100.00	预计无法收回
成都森宇实业集团有限公司	368,400.00	368,400.00	1 年以内、1-2 年	100.00	预计无法收回
深圳市凯仕鑫能源科技有限公司	348,699.72	348,699.72	1-2 年	100.00	预计无法收回
福建屹力玫瑰城商业管理有限公司	333,000.00	333,000.00	1-2 年	100.00	预计无法收回
四川天伦檀香楼食品有限公司	289,064.15	289,064.15	1 年以内、2-3 年	100.00	预计无法收回
深圳市华比电子科技有限公司	283,124.43	283,124.43	1-2 年	100.00	预计无法收回
深圳市中稻电池有限公司	279,319.78	221,097.51	0-2 年	79.16	逾期呆账客户, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
四川省新鹏房地产开发有限公司	272,570.00	272,570.00	1 年以内、2-3 年	100.00	预计无法收回
广州冰川展览服务有限公司	227,000.00	227,000.00	1 至 2 年	100.00	法院在执行, 预计无法收回
深圳华邦福能源科技有限公司	157,621.94	157,621.94	1-2 年	100.00	预计无法收回
合计	297,650,704.97	201,583,677.93	—	—	—

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
河北冀雅电子有限公司	5,413,513.83	3,994,780.83	1-2 年	73.79	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东睿立宝莱科技股份有限公司	2,522,850.39	756,855.12	1-2 年	30.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
NUTRECO	2,051,179.20	205,117.92	2 年以上 3 年以内	10.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
SHUNYUE ENTERPRISES (HONGKONG) LIMITED (信裕)	1,426,295.20	1,426,295.20	1-2 年	100.00	预计无法收回
广西桂平市巴帝食品有限责任公司	1,188,236.80	594,118.40	2 年以上 3 年以内	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
IDT WORLDWIDE, INC	909,771.44	909,771.44	3 年以上	100.00	信保赔付后, 预计无法收回
ALUMARKET S. A	749,075.40	0.00	1-2 年	0.00	已投信用保险, 预计可收回
广州紫品贸易有限公司	632,470.87	272,470.87	2 年至 3 年	43.08	预计未来现金流量现值低于其账面价值
天津泰基房地产开发有限公司	510,710.00	510,710.00	3 年以上	100.00	濒临破产, 预计无法收回
佛山市三水兴信钢铁有限公司	498,483.31	498,483.31	1-2 年	100.00	信保赔付后, 预计无法收回
上海捌吉电子有限公司	489,688.85	244,844.42	2 年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
TOPTECH ENGINEERING LIMITED	440,618.33	220,309.17	3-4 年	50.00	合作经营, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
COTTA INTERNATIONAL SR L	439,765.90	439,765.90	3-4 年	100.00	预计无法收回
其他零星账款	386,877.45	80,355.00	3 年以上	20.77	预计未来现金流量现值低于其账面价值
山东益健药业有限公司	361,933.65	361,933.65	3 年以上	100.00	预计无法收回
广东三穗建筑工程湛江分公司	329,631.40	0.00	3 年	0.00	预计可收回
新疆德港房地产开发有限公司	329,160.00	65,832.00	1-2 年	20.00	抵房欠款, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆开源恒基房地产开发有限公司	322,358.40	64,471.68	2-3 年	20.00	抵房欠款, 预计未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广州市白云区 and 丰汽车散热器厂	307,537.30	153,768.64	2 年	50.00	一审胜诉, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
新疆天和树仁置业有限公司	304,872.87	60,974.58	1-2 年	20.00	抵房欠款, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
肇庆市冠鼎五金制品有限公司	299,769.06	0.00	2-3 年、 3-4 年	0.00	有模具抵押, 预计可收回
其它客户 (财务)-谢力勋	285,962.03	285,962.03	2-3 年	100.00	预计无法收回
JERICO GENERAL TRADING LTD	280,730.80	280,730.80	1-2 年	100.00	信保赔付后, 预计无法收回
佛山市钜牛金属制品有限公司	217,347.00	0.00	1 年以内、 1-2 年	0.00	预计可收回
广州市恒品服装有限公司	197,381.61	0.00	2 年至 3 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
成都市盛鑫房地产开发有限公司	179,760.00	179,760.00	1 年以内、 2-3 年	100.00	预计无法收回
成都中铁名人实业发展有限公司	175,500.00	175,500.00	1 年以内、 1-2 年	100.00	预计无法收回
广州白云山制药股份有限公司广州白云山制药总厂	173,880.00	173,880.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
SERGIO CO. (SHOAR - PEYMAN TRADING GROUP)	156,446.27	31,289.25	2-3 年	20.00	合作经营, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
南充市五星广场商业投资管理有限公司	151,000.00	151,000.00	1 年以内、 2-3 年、 3 年以上	100.00	预计无法收回
广州悦沛广告有限公司	150,000.00	150,000.00	1 至 2 年	100.00	涉及诉讼, 预计无法收回。
广东金虎电缆有限公司	147,836.83	147,836.83	2 至 3 年	100.00	对方客户破产清算, 预计无法收回
THAI SIN HUA DEVELOPMENT CO., LTD.	146,207.47	73,103.74	4-5 年	50.00	合作经营, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
中联润世新疆物流有限公司	140,139.87	28,027.97	2-3 年	20.00	抵房欠款, 预计未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
YAT CHUN TRADING COMPANY	134,879.24	67,439.62	3-4 年	50.00	合作经营, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
四川牧天食品有限公司	124,500.00	124,500.00	1 年以内	100.00	预计无法收回
新疆新会融房地产开发有限公司	119,034.00	23,806.80	2-3 年	20.00	抵房欠款, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东广弘华侨铝加工有限公司	114,741.97	57,370.99	2 年	50.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
成都联创麦博广告有限公司	113,400.00	113,400.00	1 年以内、 1-2 年、 2-3 年	100.00	预计无法收回
泉州市七匹狼体育用品有限公司	109,721.00	0.00	2 年至 3 年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
陈江潮	109,703.86	109,703.86	1 年以内	100.00	预计无法收回
成都中铁瑞城大厦有限公司	104,000.00	104,000.00	1 年以内、 1-2 年	100.00	预计无法收回
梁益铭	103,652.90	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
北京创世奇迹广告有限公司	101,566.00	101,566.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
成都青羊艾尚医学美容门诊部	101,132.07	101,132.07	1 年以内、 1-2 年	100.00	预计无法收回
其他	1,120,227.65	792,892.27	— —	70.78	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	24,673,550.22	14,133,760.36	— —	— —	— —

3. 本年转回或收回情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中山市道格拉斯陶瓷有限公司	1,223,782.76	1,223,782.76	收回货款
佛山市巨亚铝业有限公司	334,796.07	886,755.47	收回货款
SERGIO CO. (SHOAR - PEYMAN TRADING GROUP)	237,310.66	268,599.91	收回货款
SUNBEAM	30,499.15	30,499.15	收回货款
KAISEN ELECTRONIC TECHNOLOGY CO. LIMITED	25,732.60	25,732.60	收回货款
TOO KAZ RUA TRADE	18,163.78	18,163.78	收回货款
龙门富力地产	7,316.00	7,316.00	收回货款
广州富力工程	1,176.00	1,176.00	收回货款
合计	1,878,777.02	2,462,025.67	——

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
MT CENTERTRADE CO. LTD.	货款	182,944.88	债务重组	三方协议	否
光华年代(北京)国际广告有限公司	广告费	159,207.22	无法收回	经批准的核销报告	否
湖南益林棉纱项目	货款	127,911.53	公司破产	经批准的核销报告	否
北京中视电传媒广告有限公司	广告费	37,433.75	无法收回	经批准的核销报告	否
澳门冠雄贸易有限公司	货款	27,397.88	无法收回	经批准的核销报告	否
EOR CO. LTD	货款	23,789.66	无法收回	经批准的核销报告	否
德华中港贸易有限公司	货款	20,610.62	无法收回	经批准的核销报告	否
其他	业务款	49,019.42	无法收回	经批准的核销报告	否
合计	——	628,314.96	——	——	——

5. 应收账款金额前十名单位情况

债务人名称	与本公司关系	金额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
VIBRANTWAVESSDN. BHD.	非关联方	184,050,871.92	2.95	51,534,244.14
北京瑞智联合传媒广告有限公司	非关联方	164,913,359.33	2.65	824,566.80
广东吉瑞科技集团有限公司	非关联方	157,290,655.90	2.52	0.00
上海涛略广告有限公司	非关联方	155,771,072.13	2.50	937,102.94
上海伊诺盛广告有限公司	非关联方	151,145,601.14	2.43	755,728.01
PT. AGIS. TBK	非关联方	114,766,027.45	1.84	41,315,769.88
一汽-大众汽车有限公司	非关联方	113,412,124.81	1.82	567,060.62
天津凯顺广告有限公司	非关联方	84,335,484.66	1.35	421,677.42
广东省广代思博报堂广告有限公司	非关联方	75,193,516.42	1.21	375,967.58
岚县三鑫实业继亨铸造有限公司	非关联方	60,340,562.60	0.97	3,071,032.91
合计	—	1,261,219,276.36	20.24	99,803,150.30

(五) 预付款项

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	1,730,343,281.19	79.65	0.00
1-2 年	195,929,392.53	9.02	354,905.06
2-3 年	123,386,101.68	5.68	5,967,673.58
3 年以上	122,785,548.93	5.65	21,324,987.93
合计	2,172,444,324.33	——	27,647,566.57

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	2,030,596,885.24	80.29	0.00
1-2 年	353,233,239.35	13.97	3,965,213.42
2-3 年	54,816,237.40	2.17	7,374,029.94
3 年以上	90,399,038.17	3.57	15,679,524.71
合计	2,529,045,400.16	——	27,018,768.07

1. 账龄超过一年的大额预付款项情况如下:

债权单位	债务单位	年末金额	账龄	未结算原因
广东省广告集团股份有限公司	深圳市公交广告有限公司	97,031,024.91	1-2 年	履约保证金
福建经典视线文化传播有限公司	福州市财政局	36,141,922.00	2-3 年	成本摊销
上海雅润文化传播有限公司	上海坤鼎文化传播有限公司	33,900,000.00	1-2 年	尚未投放广告
广东省机械进出口股份有限公司	汕头造船厂	29,365,000.00	3 年以上	合同未执行完毕
广东省机械进出口股份有限公司	佛山南海区大沥盛泰铝业有限公司(湛江环球)	20,965,385.28	3-4 年	法院判决胜诉追收中
上海雅润文化传播有限公司	深圳市深视体育健康文化发展有限公司	17,891,321.42	1-2 年	尚未投放广告
上海雅润文化传播有限公司	武汉电视广告传媒有限公司	11,683,460.75	1-2 年	尚未投放广告
上海雅润文化传播有限公司	深圳华夏视线传媒有限公司	10,800,000.00	1-2 年	尚未投放广告
广东省五金矿产进出口集团有限公司	佛山市远雄金属有限公司	6,179,075.27	1-2 年	业务未结算
广东省东方进出口公司	安防科技(中国)有限公司	5,414,806.61	3 年以上	项目未结束
广东星湖新材料有限公司	辽宁冶金技术装备设计研究所	4,190,500.00	3-4 年	未结算
广东省东方进出口公司	清远市华南铜铝业有限公司	4,117,640.74	3 年以上	项目未结束
广东星湖新材料有限公司	肇庆市鼎湖区莲花镇经济发展总公司	3,717,500.00	4 年以上	征地补偿款
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西老香醇食品有限公司	3,693,371.33	3 年以上	交易未完成
广东珠江桥生物科技股份有限公司	宁波市味华灭菌设备有限公司	3,573,700.00	3 年以上	交易未完成
广东星湖新材料有限公司	肇庆市鼎湖区永安镇志城土石方工程队	3,425,933.90	2-4 年	未结算
广东省外贸开发有限公司	WEST AFRICA PEARL	3,378,445.31	1-3 年	非洲国家比绍封关,木材无法出运,带通关收货后结算
广东星湖新材料有限公司	肇庆市鼎湖区永安镇经济发展总公司	3,246,500.00	4 年以上	征地补偿款
广东省五金矿产进出口集团有限公司	珠海市申杰贸易有限公司	3,000,000.00	3 年以上	业务未结算
广东省东方进出口公司	中山市南区绿农蔬菜购销	2,964,977.23	3 年以上	项目未结束

债权单位	债务单位	年末金额	账龄	未结算原因
	中心			
广东星湖新材料有限公司	中色科技股份有限公司	2,662,000.00	1-2 年	欠设备款
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西山宝食用菌生物有限公司	2,574,830.52	2-3 年	交易未完成
广东省轻工进出口股份有限公司	宏通精密电子(深圳)有限公司	2,206,859.49	2 年	涉及平板电脑及手机诉讼案件
广东省外贸开发有限公司	T&N GROUP	2,081,234.80	3 年以上	历史挂账
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	肇庆市鼎湖区财政局	1,650,000.00	3 年以上	与政府合作的污水处理项目
广东省机械进出口股份有限公司	重庆立崧机电设备有限公司	1,335,000.00	2-3 年	质保金
广东星湖新材料有限公司	福建达宇重型数控机床有限公司	1,314,000.00	3-4 年	欠设备款
广东星湖新材料有限公司	广州市舒安消防工程有限公司肇庆分公司	1,287,897.70	2-4 年	欠工程款
广东省东方进出口公司	衡山县双星木业有限责任公司	1,215,117.00	3 年以上	项目未结束
省广先锋(青岛)广告有限公司	河北电视台	1,212,000.00	1-2 年	尚未投放广告
广东省东方进出口公司	深圳市中誉服饰有限公司	1,183,256.30	3 年以上	项目未结束
广东广新柏高科技有限公司	茂名市雄振林业发展有限公司	1,121,675.98	2-3 年	正在诉讼
广东省轻工进出口股份有限公司	深圳市中科宝康科技有限公司	1,093,137.72	2 年	涉及平板电脑及手机诉讼案件
广东省外贸开发有限公司	WO HING METAL CO., LTD	1,081,431.00	3 年以上	历史挂账
广东星湖新材料有限公司	涿州市诚达设备制造有限公司	1,062,500.00	4 年以上	欠设备款
合计	——	327,761,505.26	——	——

2. 预付款项主要单位

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例(%)	坏账准备
中央电视台	150,714,652.38	6.94	0.00
深圳市公交广告有限公司	97,031,024.91	4.47	0.00
福州市财政局	36,141,922.00	1.66	0.00
湖南广播电视广告总公司	35,582,745.27	1.64	0.00
上海坤鼎文化传播有限公司	33,900,000.00	1.56	0.00

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)	坏账准备
汕头造船厂	29,365,000.00	1.35	0.00
佛山南海区大沥盛泰铝业有限公司(湛江环球)	20,965,385.28	0.97	10,482,692.64
深圳市深视体育健康文化发展有限公司	17,891,321.42	0.82	0.00
福建宏旺实业有限公司	17,599,010.36	0.81	0.00
广州金纪铝业有限公司	17,248,908.63	0.79	0.00
合 计	456,439,970.25	——	10,482,692.64

(六) 应收利息

项目	年末金额	年初金额
定期存款	394,750.00	0.00
其他	3,439,762.36	2,531,865.06
合 计	3,834,512.36	2,531,865.06

(七) 应收股利

被投资单位	年末金额	年初金额	未收回原因	是否减值
账龄一年以内的应收股利	445,210.37	21,465,389.04	——	——
佛山中外运仓码有限公司	445,210.37	330,809.74	未实施分红	否
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	0.00	20,034,650.09		否
佛山市金辉高科光电材料有限公司	0.00	1,099,929.21		否
账龄一年以上的应收股利	3,064,943.89	2,160,000.00	——	——
佛山中外运仓码有限公司	2,490,809.74	2,160,000.00	未实施分红	否
佛山市金辉高科光电材料有限公司	574,134.15	0.00	未实施分红	否
合 计	3,510,154.26	23,625,389.04	——	——

(八) 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,424,391,821.73	40.68	298,380,750.19	20.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,066,355,157.52	59.01	204,501,682.04	9.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,944,913.84	0.31	3,733,456.60	34.11

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	3,501,691,893.09	—	506,615,888.83	—

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,387,700,191.81	42.34	226,383,098.93	16.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,877,523,845.08	57.28	189,188,871.25	10.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,387,999.66	0.38	3,608,159.21	29.13
合计	3,277,612,036.55	—	419,180,129.39	—

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,006,159,935.33	49.65	2,548,389.45
1-2 年	484,691,088.90	23.92	15,776,182.40
2-3 年	67,669,418.06	3.34	8,243,594.26
3 年以上	468,009,333.10	23.09	176,581,178.60
合计	2,026,529,775.39	—	203,149,344.71

(续表)

账龄	年初金额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	1,194,060,232.12	63.81	3,183,992.66
1-2 年	181,505,625.57	9.70	8,362,878.17
2-3 年	72,509,858.24	3.87	4,122,094.82
3 年以上	423,322,579.79	22.62	173,421,707.38
合计	1,871,398,295.72	—	189,090,673.03

(2) 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额			年初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
其他类其他应收款	36,287,875.45	3.73	1,352,337.33	1,632,523.04	6.02	98,198.22
关联方组合	3,537,506.68	0.00	0.00	4,493,026.32	0.00	0.00
合计	39,825,382.13	——	1,352,337.33	6,125,549.36	——	98,198.22

2. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广东新广国际集团有限公司	642,202,312.36	0.00	1-2年, 2-3年, 3-4年	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
澳洲卡加拉公司	129,132,687.33	129,132,687.33	3年以上	100.00	澳洲卡加拉公司已进入清算, 难以收回
广西来宾银海铝材股份有限公司	117,121,787.89	70,273,072.73	1年以内	60.00	清算挂牌转让, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东省工艺品进出口(集团)公司	72,723,553.56	0.00	1年以内, 1-2年, 2-3	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
中国包装进出口广东公司	65,371,625.12	4,400,799.66	1年以内, 1-2年, 2-3	6.73	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广州市粤海物流有限公司	59,050,000.00	0.00	3年以上	0.00	预计可收回
SHENGLI VIETNAM SPECIAL STEEL COMPANY LIMITED	35,550,000.00	0.00	2-3年、3-4年	0.00	持续有业务往来, 预计可收回
阳光财产保险湛江支公司	22,935,523.60	4,587,104.72	1-2年	20.00	起诉中, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
应收出口退税	43,137,350.87	13,628,252.14	1年以内、2-3年、3年	31.59	预计未来现金流量现值低于其账面价值
香港广泰国际贸易有限公司	19,500,000.00	0.00	1-2年	0.00	预计可收回
T&N PAKISTAN (PVT) LTD	15,686,719.26	15,686,719.26	5年以上	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广东省畜产进出口集团羽绒实业公司	14,970,316.54	0.00	1-2 年、2-3 年、3 年以	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
梁德圣	14,041,403.10	13,025,805.03	1-5 年	92.77	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东泓信贸易有限公司	13,237,983.37	2,647,596.67	2-3 年	20.00	涉及诉讼, 未来现金流量现值小于账面价值
贵州福泰化工有限公司	12,403,128.25	1,240,312.83	1-2 年	10.00	涉及诉讼, 未来现金流量现值小于账面价值
中国包装进出口总公司	11,080,029.90	1,108,002.99	1-2 年	10.00	涉及诉讼, 未来现金流量现值小于账面价值
佛山市冠煜进出口有限公司	10,256,986.08	2,051,397.22	2-3 年	20.00	涉及诉讼, 未来现金流量现值小于账面价值
上海樊悦商贸有限公司	10,189,281.84	1,018,928.18	1-2 年	10.00	涉及诉讼, 未来现金流量现值小于账面价值
鹤山洪萍皮业有限公司	9,302,900.00	930,290.00	1-2 年	10.00	涉及诉讼, 未来现金流量现值小于账面价值
金典控股股份公司	7,527,156.54	7,527,156.54	超过 1 年	100.00	完成仲裁, 预计无法收回
广东省国家税务局	7,355,538.17	0.00	1 年以内	0.00	处于正常退税期, 预计可收回
伍媿	6,666,475.06	1,002,191.83	1-3 年	15.03	预计未来现金流量现值低于其账面价值
香港广东皮毛制品有限公司	6,088,375.25	0.00	3 年以上	0.00	预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广州市金山联纸业业有限公司	5,914,221.85	431,760.66	2-3 年	7.30	涉及诉讼且根据对方财务状况判断,预计未来现金流量现值低于其账面价值
济南三机床有限公司	5,287,600.00	3,711,200.00	5 年以上	70.19	涉及诉讼且根据对方财务状况判断,预计未来现金流量现值低于其账面价值
阳山县锦伟伟矿业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广东鹤山市毛巾实业有限公司	5,967,963.79	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
南通新益佳制革有限公司	4,650,819.96	465,082.00	1-2 年	10.00	涉及诉讼,未来现金流量现值小于账面价值
广东省畜产进出口集团广发实业有限公司	4,066,435.20	0.00	1 年以内、1-2 年、2-3	0.00	对方单位为托管企业,预计可收回
广州市品创贸易有限公司	3,908,415.55	781,683.11	2-3 年	20.00	涉及诉讼,未来现金流量现值小于账面价值
广州市房屋安全管理所	3,556,944.39	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
广东邯彩新材料科技有限公司	3,500,000.00	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
应收职工款	3,341,669.16	605,849.30	2-3 年	18.13	预计未来现金流量现值低于其账面价值
珠海市中富瓶胚有限公司	3,000,000.00	0.00	3 年以上	0.00	预计可收回
付款员(籽棉收购款)	2,757,499.20	0.00	1 个月内	0.00	预计可收回
缪远章	2,635,731.72	2,634,962.95	1-5 年	99.97	预计未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
广州市粤城科技企业有限公司	2,500,000.00	0.00	3 年以上	0.00	预计可收回
中华人民共和国北京海关	2,500,000.00	2,500,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
存出按金	2,398,707.51	2,069,888.00	1 年	86.29	预计未来现金流量现值低于其账面价值
深圳中建休闲制品有限公司	2,380,657.69	2,380,657.69	5 年以上	100.00	涉及诉讼且根据对方财务状况判断, 预计无法收回
中国物资储运总公司	2,120,000.00	2,120,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
汕尾市金瑞丰生态农业有限公司	1,468,000.00	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
临清兴和宏鑫机床有限公司	1,457,416.81	1,299,757.29	5 年以上	89.18	涉及诉讼且根据对方财务状况判断, 预计未来现金流量现值低于其账面价值
31 位个人股东	1,429,855.50	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
索拉拉铁矿项目	1,270,737.45	1,270,737.45	3 年以上	100.00	预计无法收回
嘉峪关市嘉蒙商贸有限责任公司	1,125,200.00	1,125,200.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
天越公关顾问(北京)有限公司	1,115,509.00	1,115,509.00	3 年以上	100.00	诉讼后, 对方公司清盘结业
和一实业有限公司	1,040,000.00	0.00	2-3 年	0.00	关联方往来款, 预计可收回
清远市华南铜铝业有限公司	988,034.79	988,034.79	5 年以上	100.00	预计无法收回
李杨	957,525.37	191,505.07	2-3 年	20.00	预计未来现金流量现值低于其账面价值
广东省粮油进出口公司	855,000.00	0.00	1-2 年	0.00	对方单位为托管企业, 预计可收回
Hugo Star (Asia) Ltd	652,610.13	652,610.13	3 年以上	100.00	法庭宣布清盘, 预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
其他	1,014,132.57	775,995.62	—	76.52	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	1,424,391,821.73	298,380,750.19	—	—	—

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
押金	1,171,518.24	0.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.00	预计可收回
佛山市南海聚荣工艺品有限公司	996,123.58	996,123.58	5 年以上	100.00	预计无法收回
李丕凡	864,722.75	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
广东省拍卖行有限公司	842,625.00	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
廖青山	803,608.21	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
广东天一创意顾问有限公司	500,000.00	500,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
南方联合产权交易中心有限责任公司	500,000.00	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
国内-公共组	450,000.00	450,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广州市亿泉贸易有限公司	419,228.23	419,228.23	1-2 年	100.00	预计无法收回
天猫保证金	362,741.09	0.00	1 年以内、1-2 年	0.00	预计可收回
广州市番禺区大石镇洛溪兴达石粉厂	300,000.00	300,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
广州市土地开发中心	300,000.00	0.00	2-3 年	0.00	预计可收回
怀集县林业局	210,000.00	200,000.00	5 年以上	95.24	预计未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提原因
湛江市国营东海林场	200,000.00	0.00	2 年	0.00	预计可收回
待抵扣进项税额	190,279.19	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
陈卫武	177,975.08	177,975.08	4 年	100.00	预计无法收回
上海乾宇化工有限公司	177,410.63	177,410.63	2-3 年	100.00	预计无法收回
广东省第一建筑工程有限公司	164,575.98	0.00	1-2 年	0.00	预计可收回
新兴县新三和制衣有限公司	141,408.89	141,408.89	3 年以上	100.00	预计无法收回
广东省畜产进出口集团有限公司仓库	136,035.66	136,035.66	3 年以上	100.00	预计无法收回
暂扣员工社保费	129,693.61	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
抚州宏跃实业有限公司	126,555.52	0.00	2 年	0.00	预计可收回
暂扣员工住房公积金	96,432.36	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
备用金	148,781.97	0.00	1 年以内	0.00	预计可收回
其他	1,535,197.85	235,274.53	3-4 年	15.33	未来现金流量现值低于其账面价值
合 计	10,944,913.84	3,733,456.60	——	——	——

3. 本年转回或收回情况:

债务人名称	转回或收回原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
青少年活动中心	今年已收回该押金	72,676.16	72,676.16
增城市正华有限公司	租赁合同终结, 结清押金	30,000.00	30,000.00
公司本部	今年已收回该预发款项	4,200.00	4,200.00
广东省联合电子收费股份有限公司	今年已收回该押金	3,600.00	3,600.00
上海银联电子支付服务有限公司	收回押金	3,000.00	3,000.00
员工借支备用金	按账龄分析法, 转回该金额	2,388.51	2,388.51
产地证、房屋押金	今年已收回该押金	1,050.00	1,050.00
合计	——	116,914.67	116,914.67

4. 本报告期实际核销的其他应收款情况:

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山华洋实业有限公司	保证金	2,569,748.44	无法收回	否
龙门县港龙房地产发展有限公司	关联方往来	327,040.53	该企业清算	否
许军华	往来款	49,600.00	无法收回	否
谭日辉	往来款	43,333.15	无法收回	否
邝志华	往来款	18,750.11	无法收回	否
出口退税款	其他	6,435.41	无法收回	否
应收租屋押金	押金	5,600.00	无法收回	否
山东窝窝商城平台进驻保证金	保证金	5,000.00	无法收回	否
黄志坚	员工借款	2,000.00	无法收回	否
冯建华	员工借款	1,050.00	无法收回	否
应收水电费	个人往来款	601.17	无法收回	否
合计	——	3,029,158.81	——	——

5. 其他应收款金额前十名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
广东新广国际集团有限公司	托管企业	托管企业应收款	642,202,312.36	1-2年, 2-3年, 3-4年	18.34
印尼广青镍业有限公司	关联方	借款	239,685,924.13	1年以内 1,991,932.13元, 1-2年 237,693,992.00元	6.84

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	非关联方	应收出口退税	277,234,298.54	3,967,359.06 元为 3 年以上, 其余部分均为 1 年以内	7.92
香港武钢广新锦华资源有限公司	关联方	关联企业借款及利息	217,356,726.52	一年以内 14,698,043.58 元, 1-2 年 38,457,113.60 元, 2-3 年 5,206,310.45 元, 3 年以上 158,995,258.89 元	6.21
澳洲卡加拉公司	关联方	借款	129,132,687.33	3 年以上	3.69
广西来宾银海铝材股份有限公司	关联方	往来款	117,121,787.89	1 年以内	3.34
广州华工百川科技股份有限公司	非关联方	往来款	115,800,000.00	2 年以内	3.31
广东省工艺品进出口(集团)公司	托管企业	往来款	72,723,553.56	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	2.08
合肥电视广告有限公司	关联方	保证金	67,000,000.00	1 年以内	1.91
中国包装进出口广东公司	托管企业	往来款	65,371,625.12	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	1.87
合计	——	——	1,943,628,915.45	——	55.51

(九) 存货

存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,671,624,485.21	39,334,606.56	1,632,289,878.65
自制半成品及在产品	2,562,898,265.19	29,035,889.76	2,533,862,375.43
库存商品(产成品)	2,994,937,856.92	76,751,130.77	2,918,186,726.15
周转材料(包装物、低值易耗品等)	39,490,519.34	664,253.28	38,826,266.06
消耗性生物资产	278,767,307.33	0.00	278,767,307.33
工程施工(已完工未结算款)	0.00	0.00	0.00
其他	855,405,198.29	34,188,871.45	821,216,326.84
合计	8,403,123,632.28	179,974,751.82	8,223,148,880.46

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,383,777,878.94	25,942,928.77	1,357,834,950.17
自制半成品及在产品	2,731,847,608.28	35,303,470.84	2,696,544,137.44
库存商品(产成品)	2,196,080,155.06	140,381,560.80	2,055,698,594.26
周转材料(包装物、低值易耗品等)	8,634,415.73	622,490.19	8,011,925.54
消耗性生物资产	265,015,743.54	0.00	265,015,743.54
工程施工(已完工未结算款)	0.00	0.00	0.00
其他	768,395,043.79	34,188,871.45	734,206,172.34
合计	7,353,750,845.34	236,439,322.05	7,117,311,523.29

(十) 划分为持有待售的资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
黄埔仓库(政府收储)	23,622,228.03	23,622,228.03	0.00	2017-06-30
合计	23,622,228.03	0.00	0.00	——

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期应收款	0.00	1,096,430.90
委托贷款	0.00	20,000,000.00
合计	0.00	21,096,430.90

(十二) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
银行理财产品	480,000,000.00	304,540,000.00
待抵扣进项税	445,530,531.30	457,148,763.39
理财产品及结构性存款	217,100,000.00	87,000,000.00
预缴税费	21,171,943.25	10,272,183.76
抵账获得并以出售为持有目的的房屋	12,264,176.19	10,754,548.65
应收结算担保金	10,000,000.00	0.00
应收出口退税款	6,373,048.07	0.00
模具费用摊销	1,827,237.17	0.00
套期工具	1,344,740.00	14,515,963.65
委托贷款	0.00	168,000,000.00
国债逆回购	0.00	46,889,020.00

项目	年末金额	年初金额
其他	2,879,825.59	848,706.53
合计	1,198,491,501.57	1,099,969,185.98

(十三) 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		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	2,362,092,185.74	15,323,721.24	2,346,768,464.50
按公允价值计量的	2,042,378,534.57	0.00	2,042,378,534.57
按成本计量的	319,713,651.17	15,323,721.24	304,389,929.93
其他	0.00	0.00	0.00
合计	2,362,092,185.74	15,323,721.24	2,346,768,464.50

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	271,335,070.11	5,111,054.01	266,224,016.10
按公允价值计量的	15,523,495.66	0.00	15,523,495.66
按成本计量的	255,811,574.45	5,111,054.01	250,700,520.44
其他	3,867,525.00	0.00	3,867,525.00
合计	275,202,595.11	5,111,054.01	270,091,541.10

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	2,295,972,250.75	0.00	0.00	2,295,972,250.75
公允价值	2,042,378,534.57	0.00	0.00	2,042,378,534.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-253,593,716.18	0.00	0.00	-253,593,716.18
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

(十四) 长期应收款

项目	年末金额		年初金额	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
融资租赁款	258,340,093.38	0.00	76,955,955.29	0.00
其中：未实现融资收益	27,658,212.99	0.00	18,047,695.60	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00	997,191.02	0.00
其他	94,608,957.90	0.00	86,112,666.16	0.00
合计	352,949,051.28	0.00	164,065,812.47	0.00

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资	176,753,497.75	0.00	16,739,645.73	160,013,852.02
对合营企业投资	105,808,594.98	5,404,871.93	36,140,496.59	75,072,970.32
对联营企业投资	4,878,289,894.15	835,986,964.46	494,920,749.06	5,219,356,109.55
小计	5,160,851,986.88	841,391,836.39	547,800,891.38	5,454,442,931.89
减：长期股权投资减值准备	108,420,384.71	567,493.64	0.00	108,987,878.35
合计	5,052,431,602.17	840,824,342.75	547,800,891.38	5,345,455,053.54

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	
合计	3,048,680,950.10	4,984,098,489.13	452,458,015.92	59,448,359.64	434,092,177.55	6,750,842.19	-15,465,617.28
一、合营企业	19,000,000.00	105,808,594.98	0.00	31,640,496.59	5,404,871.93	0.00	0.00
合肥电视广告有 限公司	6,000,000.00	20,277,333.39	0.00	20,277,333.39	0.00	0.00	0.00
广东省广代思博 报堂广告有限公 司	3,500,000.00	29,068,609.60	0.00	0.00	1,693,672.54	0.00	0.00
武汉电视广告传 媒有限公司	1,500,000.00	11,363,163.20	0.00	11,363,163.20	0.00	0.00	0.00
东莞市众盛物业 管理有限公司	500,000.00	570,058.73	0.00	0.00	9,541.30	0.00	0.00
广东省广博报堂 广告有限公司	3,000,000.00	25,935,113.39	0.00	0.00	3,426,234.57	0.00	0.00
南京广电广告传 媒有限公司	4,500,000.00	18,594,316.67	0.00	0.00	275,423.52	0.00	0.00
二、联营企业	3,029,680,950.10	4,878,289,894.15	452,458,015.92	27,807,863.05	428,687,305.62	6,750,842.19	-15,465,617.28
加拿大物业	454,187.94	0.00	0.00	0.00	0.00	29,691.44	0.00
广州万年实业有 限公司	2,643,229.90	0.00	0.00	0.00	0.00	172,794.81	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	
泰国公寓暖武里	4,425,824.54	0.00	0.00	0.00	0.00	289,327.66	0.00
上海雅润安正信 息科技有限公司	630,000.00	26,045.48	0.00	0.00	-10,743.59	0.00	0.00
深圳朝闻道营销 咨询有限公司	300,000.00	126,739.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
珠海博纳思品牌 管理咨询有限公 司	600,000.00	434,229.93	0.00	0.00	159,605.95	0.00	0.00
合宝娱乐传媒有 限公司	10,000,000.00	13,929,115.66	0.00	0.00	3,575,365.13	0.00	0.00
珠海广盛世 体营销有限公 司	4,000,000.00	3,411,601.99	0.00	0.00	-1,554,655.26	0.00	0.00
广州多触电商传 媒有限公司	2,000,000.00	1,937,012.63	0.00	0.00	202,804.35	0.00	0.00
深圳钛铂新媒体 营销股份有限公 司	12,500,000.00	17,236,572.90	0.00	0.00	3,571,374.36	0.00	0.00
珠海广众烁 数字营销有限公 司	1,200,000.00	1,645,410.37	300,000.00	0.00	-858,490.98	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他综合收益 调整	其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益			
广东省广影业股 份有限公司	10,000,000.00	9,998,472.50	0.00	0.00	452,820.99	0.00	0.00	
上海凯淳实业有 限公司	61,750,000.00	0.00	61,750,000.00	0.00	5,151,740.88	27,712.37	551,727.34	
北京省广阳光传 媒有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	-305,250.53	0.00	0.00	
上海瑞格市场营 销有限公司	103,120,500.00	0.00	103,120,500.00	0.00	6,930,409.32	0.00	147,000.00	
广东南奥文创集 团有限公司	3,333,300.00	0.00	3,333,300.00	0.00	-879,249.00	0.00	0.00	
珠海市省广星美 达文化传媒有限 公司	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	1,788,373.32	0.00	0.00	
广州梦洁宝贝蓝 门数字商业有限 公司	4,900,000.00	6,146,482.47	0.00	0.00	2,322,348.30	0.00	0.00	
武汉晴彩传媒有 限公司	4,000,000.00	2,469,215.31	0.00	0.00	-570,359.26	0.00	0.00	
湖南和铄包装材 料有限公司	4,950,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
佛山东林包装材 料有限公司	9,932,484.00	10,924,345.14	0.00	0.00	-159,158.17	0.00	0.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	
佛山市亿达胶粘 制品有限公司	18,975,417.46	75,525,483.26	0.00	0.00	5,319,127.38	0.00	0.00
宁波杜邦帝人鸿 基薄膜有限公司	13,812,194.09	40,153,066.56	0.00	0.00	2,027,412.84	0.00	0.00
佛山杜邦鸿基薄 膜有限公司	174,588,754.28	587,768,753.90	0.00	0.00	29,839,013.37	0.00	0.00
中宝食品容器(香 港)有限公司	3,775.77	3,264,070.90	0.00	3,264,070.90	0.00	0.00	0.00
中山宝利食品有 限公司	4,053,470.44	8,434,716.05	0.00	0.00	249,646.46	0.00	0.00
广东太古可口可 乐有限公司	153,200,700.00	195,016,691.18	0.00	0.00	13,951,183.58	-435,850.86	0.00
深圳宝丰有限公 司	10,500,000.00	4,061,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东太古冷链物 流有限公司	68,269,360.91	99,819,200.00	0.00	0.00	1,055,228.86	0.00	0.00
佛山中外运仓储 有限公司	27,099,882.21	34,572,882.70	0.00	0.00	1,377,569.12	0.00	98,875.06
深圳市合创富投 资有限公司	16,750,000.00	16,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,750,000.00
香港武钢广新锦 华资源有限公司	128,209,980.30	97,853,164.22	0.00	0.00	-1,081,976.29	6,591,487.04	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	
中山广新柏高装饰材料有限公司	16,298,679.71	16,298,679.71	0.00	0.00	70,506.69	0.00	0.00
广东邯彩新材料科技有限公司	10,500,000.00	10,234,230.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
印尼广青镍业有限公司	110,994,750.00	110,910,628.66	0.00	0.00	34,208,356.71	0.00	0.00
广州和建投资管有限公司	300,000.00	161,238.06	0.00	0.00	-141,476.69	0.00	0.00
广东省辰昉物流有限公司	3,007,059.01	693,930.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
和一实业有限公司	2,792.89	1,415,964.01	0.00	0.00	1,086,913.91	0.00	0.00
惠州工业大厦	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
圣力(越南)特钢有限公司	52,500,000.00	75,306,359.09	0.00	0.00	14,036,767.48	0.00	0.00
广州博纬有限公司	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东粤贸物业管理有限公司	240,000.00	2,519,264.28	0.00	0.00	352,792.26	0.00	0.00
江西广讯物联网有限公司	4,000,000.00	3,615,638.48	0.00	0.00	-486,237.50	0.00	0.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他综合收益 调整	其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益			
西藏林芝地区朗 德鹅科技养殖有 限公司	1,830,000.00	1,830,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
江西省景兴铝模 板制造有限公司	4,000,000.00	1,415,687.57	0.00	0.00	7,611,429.30	0.00	486,780.32	
广东中粤进出口 有限公司	250,000.00	635,096.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
广东生益科技股 份有限公司	1,296,255,700.80	1,330,430,310.24	281,954,215.92	411,543.62	93,430,020.52	0.00	0.00	
广东广新电子商 务有限公司	10,000,000.00	11,991,875.50	0.00	0.00	-5,198,199.31	0.00	0.00	
印尼广青镍业有 限公司	207,541,125.00	277,281,071.65	0.00	0.00	88,551,876.58	0.00	0.00	
广东省丝绸纺织 集团有限公司	317,031,836.96	560,148,466.28	0.00	0.00	43,656,000.00	0.00	0.00	
广东南方新视界 传媒科技有限公 司	37,800,000.00	49,663,106.88	0.00	24,132,248.53	827,284.28	0.00	0.00	
佛山市金辉高科 光电材料有限公 司	22,609,913.74	350,028,486.86	0.00	0.00	19,726,125.28	0.00	0.00	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	
省广聚合（北京） 数字技术有限公司	2,200,000.00	2,210,745.34	0.00	0.00	-468,469.82	0.00	0.00
海口中行天策	100,000.00	348,328.23	0.00	0.00	107,781.39	0.00	0.00
泰国暹罗大厦	702,436.13	0.00	0.00	0.00	0.00	45,920.08	0.00
泰国谷嫩地	455,231.14	0.00	0.00	0.00	0.00	29,759.65	0.00
广东生益科技股 份有限公司	69,158,362.88	836,246,114.42	0.00	0.00	58,761,693.41	0.00	0.00

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	142,584,324.26	0.00	-365,472,143.74	5,294,429,079.87	18,334,144.74
一、合营企业	4,500,000.00	0.00	0.00	75,072,970.32	0.00
合肥电视广告有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东省广代思博报堂广告有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	28,762,282.14	0.00
武汉电视广告传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东莞市众盛物业管理有限公司	0.00	0.00	0.00	579,600.03	0.00
广东省广博报堂广告有限公司	2,500,000.00	0.00	0.00	26,861,347.96	0.00
南京广电广告传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	18,869,740.19	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业	138,084,324.26	0.00	-365,472,143.74	5,219,356,109.55	18,334,144.74
加拿大物业	0.00	0.00	424,496.50	454,187.94	454,187.94
广州万年实业有限公司	0.00	0.00	2,470,435.09	2,643,229.90	2,643,229.90
泰国公寓暖武里	0.00	0.00	4,136,496.88	4,425,824.54	4,425,824.54
上海雅润安正信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	15,301.89	0.00
深圳朝闻道营销咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	126,739.05	126,739.05
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	593,835.88	0.00
合宝娱乐传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	17,504,480.79	0.00
珠海市省广盛世体验营销有限公司	0.00	0.00	0.00	1,856,946.73	0.00
广州多触电商传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	2,139,816.98	0.00
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	0.00	0.00	0.00	20,807,947.26	0.00
珠海市省广众烁数字营销有限公司	0.00	0.00	-1,086,919.39	0.00	0.00
广东省广影业股份有限公司	0.00	0.00	0.00	10,451,293.49	0.00
上海凯淳实业有限公司	0.00	0.00	0.00	67,481,180.59	0.00
北京省广阳光传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	1,694,749.47	0.00
上海瑞格市场营销有限公司	0.00	0.00	4,306,858.28	114,504,767.60	0.00
广东南奥文创集团有限公司	0.00	0.00	0.00	2,454,051.00	0.00
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	2,188,373.32	0.00
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	0.00	0.00	0.00	8,468,830.77	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉晴彩传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	1,898,856.05	0.00
湖南和铄包装材料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
佛山东林包装材料有限公司	0.00	0.00	0.00	10,765,186.97	0.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	4,524,000.00	0.00	0.00	76,320,610.64	0.00
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	0.00	0.00	0.00	42,180,479.40	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	10,656,351.93	0.00	0.00	606,951,415.34	0.00
中宝食品容器（香港）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中山宝利食品有限公司	0.00	0.00	0.00	8,684,362.51	0.00
广东太古可口可乐有限公司	31,219,775.57	0.00	0.00	177,312,248.33	0.00
深圳宝丰有限公司	0.00	0.00	0.00	4,061,400.00	4,061,400.00
广东太古冷链物流有限公司	3,176,782.99	0.00	0.00	97,697,645.87	0.00
佛山中外运仓码有限公司	445,210.37	0.00	0.00	35,604,116.51	0.00
深圳市合创富投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
香港武钢广新锦华资源有限公司	0.00	0.00	0.00	103,362,674.97	0.00
中山广新柏高装饰材料有限公司	0.00	0.00	0.00	16,369,186.40	0.00
广东邯彩新材料科技有限公司	0.00	0.00	0.00	10,234,230.65	0.00
印尼广青镍业有限公司	0.00	0.00	0.00	145,118,985.37	0.00
广州和建投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	19,761.37	0.00
广东省辰昉物流有限公司	0.00	0.00	0.00	693,930.00	0.00

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
和一实业有限公司	0.00	0.00	0.00	2,502,877.92	0.00
惠州工业大厦	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
圣力（越南）特钢有限公司	0.00	0.00	0.00	89,343,126.57	0.00
广州博纬有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东粤贸物业管理有限公司	259,200.00	0.00	0.00	2,612,856.54	0.00
江西广讯物联网有限公司	0.00	0.00	0.00	3,129,400.98	0.00
西藏林芝地区朗德鹅科技养殖有限公司	0.00	0.00	0.00	1,830,000.00	1,830,000.00
江西省景兴铝模板制造有限公司	0.00	0.00	0.00	9,513,897.19	0.00
广东中粤进出口有限公司	0.00	0.00	0.00	635,096.04	635,096.04
广东生益科技股份有限公司	54,199,254.00	0.00	0.00	1,651,203,749.06	0.00
广东广新电子商务有限公司	0.00	0.00	-6,594,776.88	198,899.31	0.00
印尼广青镍业有限公司	0.00	0.00	0.00	365,832,948.23	0.00
广东省丝绸纺织集团有限公司	0.00	0.00	0.00	603,804,466.28	0.00
广东南方新视界传媒科技有限公司	0.00	0.00	0.00	26,358,142.63	0.00
佛山市金辉高科光电材料有限公司	0.00	0.00	-369,754,612.14	0.00	0.00
省广聚合（北京）数字技术有限公司	0.00	0.00	0.00	1,742,275.52	0.00
海口中行天策	0.00	0.00	-456,109.62	0.00	0.00
泰国暹罗大厦	0.00	0.00	656,516.05	702,436.13	702,436.13
泰国谷缴地	0.00	0.00	425,471.49	455,231.14	455,231.14

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
广东生益科技股份有限公司	33,603,749.40	0.00	0.00	861,404,058.43	0.00

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数			广东省广代思博报堂广告有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
	南京广电广告传媒有限公司	广东省广博报堂广告有限公司	其他		
流动资产	21,868,266.17	209,979,803.04			210,793,423.84
非流动资产	265,713.80	1,261,822.86			1,866,702.71
资产合计	22,133,979.97	211,241,625.90			212,660,126.55
流动负债	-19,798,775.64	157,518,930.00			155,140,301.23
非流动负债	0.00	0.00			0.00
负债合计	-19,798,775.64	157,518,930.00			155,140,301.23
净资产	41,932,755.61	53,722,695.90			57,519,825.32
按持股比例计算的净资产份额	26,861,347.95	28,759,912.66			57,519,825.32
调整事项	0.00	0.00			0.00
对合营企业权益投资的账面价值	26,861,347.95	28,762,282.14			28,759,912.66
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00			0.00
营业收入	99,618,692.62	761,619,328.10			480,609,554.50
财务费用	-54,023.64	-637,654.72			12,657.59
所得税费用	204,017.43	2,784,131.73			1,341,883.20
净利润	612,052.27	6,852,469.13			3,387,345.07

项目	本年数		
	南京广电广告传媒有限公司	广东省广博报堂广告有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	612,052.27	6,852,469.13	3,387,345.07
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	2,500,000.00	2,000,000.00

(续表)

项目	上年数		
	南京广电广告传媒有限公司	广东省广博报堂广告有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
流动资产	22,917,749.79	106,839,551.17	146,528,568.90
非流动资产	37,891.52	1,733,505.39	2,621,716.32
资产合计	22,955,641.31	108,573,056.56	149,150,285.22
流动负债	-13,795,987.13	56,701,430.93	91,011,058.52
非流动负债	-345,992.92	0.00	2,007.50
负债合计	-14,141,980.05	56,701,430.93	91,013,066.02
净资产	37,097,621.36	51,871,625.63	58,137,219.20
按持股比例计算的净资产份额	25,935,812.82	29,068,609.60	58,137,219.20
调整事项	0.00	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	25,935,113.39	29,068,609.60	29,068,609.60
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00
营业收入	74,418,924.78	754,070,738.14	631,986,783.73
财务费用	-55,706.63	-636,583.76	209,145.97

项目	上年数		
	南京广电广告传媒有限公司	广东省广博报堂广告有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
所得税费用	2,630,372.48	2,914,849.52	2,886,474.35
净利润	7,768,126.99	8,440,431.75	7,906,343.35
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	7,768,126.99	8,440,431.75	7,906,343.35
本期收到的来自合营企业的股利	0.00	4,000,000.00	1,750,000.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数				
	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司	佛山中外运仓码有限公司	广东南方新视界传媒科技有限公司
流动资产	655,765,166.25	91,086,317.93	725,068,838.78	26,424,959.90	107,104,828.82
非流动资产	652,264,837.09	133,373,973.91	522,276,061.33	326,610,936.33	109,102,797.79
资产合计	1,308,030,003.34	224,460,291.84	1,247,344,900.11	353,035,896.23	216,207,626.61
流动负债	68,782,817.50	6,289,579.44	636,934,801.39	41,906,169.99	28,359,823.85
非流动负债	570,828.00	0.00	19,369,270.95	134,530,000.00	10,704,479.59
负债合计	69,353,645.50	6,289,579.44	656,304,072.34	176,436,169.99	39,064,303.44
净资产	1,238,676,357.84	218,170,712.40	591,040,827.77	176,599,726.24	177,143,323.17
按持股比例计算的净资产份额	606,951,415.34	87,268,284.96	177,312,248.33	35,319,945.25	26,162,211.39
调整事项	0.00	10,429,360.91	0.00	284,171.26	-195,931.24
					0.00

项目	本年数					
	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司	佛山中外运仓码有限公司	广东南方新视界传媒科技有限公司	武汉晴彩传媒有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	606,951,415.34	97,697,645.87	177,312,248.33	35,604,116.51	26,358,142.63	1,935,686.63
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	688,561,770.88	38,851,682.56	2,575,548,157.50	72,180,636.62	70,440,829.92	2,007,671.74
净利润	60,895,945.65	2,638,054.14	46,503,945.26	6,887,845.59	4,692,021.36	-2,851,796.30
其他综合收益	0.00	0.00	-1,452,836.20	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	60,895,945.65	2,638,054.14	45,051,109.06	6,887,845.59	4,692,021.36	-2,851,796.30
企业本期收到的来自联营企业的股利	10,656,351.93	3,176,782.99	31,219,775.57	0.00	0.00	0.00

(续表)

项目	上年数					
	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司	佛山中外运仓码有限公司	广东南方新视界传媒科技有限公司	武汉晴彩传媒有限公司
流动资产	609,041,355.61	90,318,598.78	801,887,558.02	18,189,273.34	102,313,069.42	6,854,150.52
非流动资产	681,233,129.17	143,637,211.10	537,626,312.82	326,399,467.14	104,445,451.76	7,202,087.77
资产合计	1,290,274,484.78	233,955,809.88	1,339,513,870.84	344,588,740.48	206,758,521.18	14,056,238.29
流动负债	90,586,415.59	6,515,775.99	671,735,305.00	79,615,183.28	31,840,387.53	1,526,008.82
非流动负债	160,000.00	0.00	17,722,928.58	93,530,000.00	5,000,000.00	0.00

项目	上年数					
	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	广东太古冷链物流有限公司	广东太古可口可乐有限公司	佛山中外运仓码有限公司	广东南方新视界传媒科技有限公司	武汉晴彩传媒有限公司
负债合计	90,746,415.59	6,515,775.99	689,458,233.58	173,145,183.28	36,840,387.53	1,526,008.82
净资产	1,199,528,069.19	227,440,033.89	650,055,637.26	171,443,557.20	169,918,133.65	12,530,229.47
按持股比例计算的净资产份额	587,768,753.90	90,976,013.56	195,016,691.18	34,288,711.44	49,886,530.17	2,506,045.89
调整事项	0.00	10,429,360.91	0.00	284,171.26	223,423.29	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	587,768,753.90	99,819,200.00	195,016,691.18	34,572,882.70	49,663,106.88	2,506,045.89
存在公开报价的权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	658,066,551.11	48,379,366.77	3,070,084,313.86	69,171,554.89	70,662,503.55	5,453,123.51
净利润	44,652,972.66	8,824,379.19	104,065,918.55	5,565,129.60	4,414,544.16	-7,866.76
其他综合收益	0.00	0.00	3,655,746.80	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	44,652,972.66	8,824,379.19	107,721,665.35	5,565,129.60	4,414,544.16	-7,866.76
企业本期收到的来自联营企业的股利	20,034,650.09	5,115,926.14	32,316,499.61	0.00	0.00	0.00

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本年数	上年数
合营企业：	——	——
投资账面价值合计	579,600.03	570,058.73
下列各项按持股比例计算的合计数	483,300.39	479,509.36
净利润	14,311.95	6,729.90
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	14,311.95	6,729.90
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	767,904,874.24	759,532,801.45
下列各项按持股比例计算的合计数	26,882,390.43	13,248,499.23
净利润	-351,678,407.03	12,808,046.78
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-351,678,407.03	12,808,046.78

(十六) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加		公允价值变动损益	本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入		处置	转为自用房地产	
成本合计	3,296,861,948.06	0.00	110,246,532.91	—	7,298,485.79	19,123,158.70	3,380,686,836.48
房屋、建筑物	3,249,224,147.59	0.00	110,246,532.91	—	7,298,485.79	19,123,158.70	3,333,049,036.01
土地使用权	47,637,800.47	0.00	0.00	—	0.00	0.00	47,637,800.47
公允价值变动合计	201,668,525.38	59,177.38	63,450,361.38	26,974,466.24	0.00	0.00	292,152,530.38
房屋、建筑物	189,379,025.85	59,177.38	63,450,361.38	25,104,466.24	0.00	0.00	277,993,030.85
土地使用权	12,289,499.53	0.00	0.00	1,870,000.00	0.00	0.00	14,159,499.53
账面价值合计	3,498,530,473.44	59,177.38	173,696,894.29	0.00	7,298,485.79	19,123,158.70	3,672,839,366.86
房屋、建筑物	3,438,603,173.44	59,177.38	173,696,894.29	0.00	7,298,485.79	19,123,158.70	3,611,042,066.86
土地使用权	59,927,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,797,300.00

(十七) 固定资产

1. 固定资产账面价值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计:	14,265,462,209.99	1,859,968,401.19	337,133,629.90	15,788,296,981.28
其中: 土地资产	15,277,336.73	419,906.90	0.00	15,697,243.63
房屋及建筑物	5,991,058,695.64	398,322,237.07	200,033,157.46	6,189,347,775.25
机器设备	6,698,823,163.23	1,179,592,913.77	106,601,314.55	7,771,814,762.45
运输工具	615,394,625.38	42,719,922.55	15,390,131.60	642,724,416.33
电子设备	338,856,382.90	12,782,251.30	6,156,930.45	345,481,703.75
办公设备	129,209,889.35	10,568,231.92	4,788,084.92	134,990,036.35
酒店业家具	76,738.75	5,367.50	0.00	82,106.25
其他	476,765,378.01	215,557,570.18	4,164,010.92	688,158,937.27
二、累计折旧合计:	4,864,197,809.25	944,743,779.39	140,232,442.92	5,668,709,145.72
其中: 土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	1,258,242,586.02	226,654,785.36	41,731,668.84	1,443,165,702.54
机器设备	2,803,046,633.63	610,613,645.15	73,425,459.59	3,340,234,819.19
运输工具	245,830,730.98	47,086,273.21	12,558,578.70	280,358,425.49
电子设备	244,480,850.15	31,066,430.80	5,344,988.71	270,202,292.24
办公设备	90,247,984.71	11,371,997.19	4,760,431.63	96,859,550.27
酒店业家具	76,738.75	5,367.50	0.00	82,106.25
其他	222,272,285.01	17,945,280.18	2,411,315.45	237,806,249.74
三、固定资产账面净值合计	9,401,264,400.74	—	—	10,119,587,835.56
其中: 土地资产	15,277,336.73	—	—	15,697,243.63
房屋及建筑物	4,732,816,109.62	—	—	4,746,182,072.71
机器设备	3,895,776,529.60	—	—	4,431,579,943.26
运输工具	369,563,894.40	—	—	362,365,990.84
电子设备	94,375,532.75	—	—	75,279,411.51
办公设备	38,961,904.64	—	—	38,130,486.08
酒店业家具	0.00	—	—	0.00
其他	254,493,093.00	—	—	450,352,687.53
四、减值准备合计	241,444,766.58	9,346,933.89	20,502,956.99	230,288,743.48
其中: 土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	54,020,631.85	3,226,181.54	15,953,734.93	41,293,078.46
机器设备	138,874,972.68	6,097,460.46	4,520,510.51	140,451,922.63
运输工具	0.00	633.27	0.00	633.27
电子设备	410,804.85	0.00	28,711.55	382,093.30

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	48,138,357.20	22,658.62	0.00	48,161,015.82
五、固定资产账面价值合计	9,159,819,634.16	—	—	9,889,299,092.08
其中：土地资产	15,277,336.73	—	—	15,697,243.63
房屋及建筑物	4,678,795,477.77	—	—	4,704,888,994.25
机器设备	3,756,901,556.92	—	—	4,291,128,020.63
运输工具	369,563,894.40	—	—	362,365,357.57
电子设备	93,964,727.90	—	—	74,897,318.21
办公设备	38,961,904.64	—	—	38,130,486.08
酒店业家具	0.00	—	—	0.00
其他	206,354,735.80	—	—	402,191,671.71

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
动力设备	139,914,149.44	88,407,320.22	34,821,265.81	16,685,563.41	—
房屋及建筑物	73,786,493.20	35,261,917.30	38,189,830.82	334,745.08	—
机器设备	269,205,330.28	169,388,471.95	40,070,150.47	59,746,707.86	—
电子及其他设备	7,116,030.38	6,627,134.37	255,151.09	233,744.92	—
合计	490,022,003.30	299,684,843.84	113,336,398.19	77,000,761.27	—

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况

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
琶洲保利世贸 G 座办公楼	619,864,505.50	0.00	619,864,505.50	0.00	0.00	0.00
南沙综合物流中心	128,682,165.96	0.00	128,682,165.96	62,381,852.58	0.00	62,381,852.58
中山工业园	119,121,957.42	0.00	119,121,957.42	114,583,404.84	0.00	114,583,404.84
省轻工从化万盛广场项目	108,425,525.00	2,425,525.00	106,000,000.00	108,425,525.00	2,425,525.00	106,000,000.00
首期 10 万吨锦纶纱生产研发物流中心建设项目	72,859,487.32	0.00	72,859,487.32	136,344,465.07	0.00	136,344,465.07
智能节能贴膜项目	48,609,948.05	0.00	48,609,948.05	60,184,855.78	0.00	60,184,855.78
新材料 10 万吨高精度铝板带项目	47,638,735.40	0.00	47,638,735.40	42,992,913.62	0.00	42,992,913.62
聚酯切片生产线升级改造	46,365,663.78	0.00	46,365,663.78	67,955,222.88	0.00	67,955,222.88
公共工程费用	23,876,622.76	0.00	23,876,622.76	6,651,152.73	0.00	6,651,152.73
技改工程	22,122,388.87	0.00	22,122,388.87	6,779,228.25	0.00	6,779,228.25
回转窑烟气脱硫	17,691,339.56	0.00	17,691,339.56	17,212,124.28	0.00	17,212,124.28
卫生护理基材薄膜项目	13,731,624.16	0.00	13,731,624.16	0.00	0.00	0.00
无孔防水透气膜二期项目	10,951,390.99	0.00	10,951,390.99	5,839,672.93	0.00	5,839,672.93
晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	10,870,596.56	0.00	10,870,596.56	11,888,955.54	0.00	11,888,955.54
新材料填平补齐项目 (2013A01)	8,869,092.42	0.00	8,869,092.42	8,869,092.42	0.00	8,869,092.42

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
双向拉伸尼龙薄膜二期技改项目	7,780,678.40	0.00	7,780,678.40	0.00	0.00	0.00
珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	7,128,747.40	0.00	7,128,747.40	7,128,747.40	0.00	7,128,747.40
技术改造项目	2,733,313.02	0.00	2,733,313.02	0.00	0.00	0.00
辊式电磁搅拌安装工程	2,552,690.77	0.00	2,552,690.77	0.00	0.00	0.00
恒成大厦 15-17 楼辦公室装修	1,885,544.94	0.00	1,885,544.94	0.00	0.00	0.00
世行贷款污染治理项目	1,705,859.06	0.00	1,705,859.06	0.00	0.00	0.00
兴发铝业江西加工基地项目	171,647.42	0.00	171,647.42	8,582,118.08	0.00	8,582,118.08
国产辊压超薄板扩产项目及热能中心技改	0.00	0.00	0.00	99,766,858.44	0.00	99,766,858.44
高精度微薄电容膜项目	0.00	0.00	0.00	99,695,210.98	0.00	99,695,210.98
广青科技二炼厂设备改造	0.00	0.00	0.00	93,050,569.36	0.00	93,050,569.36
湛江中纤板改良大修生产设备	0.00	0.00	0.00	89,653,663.08	0.00	89,653,663.08
佛塑科技城项目	0.00	0.00	0.00	9,478,892.02	0.00	9,478,892.02
高性能婴用基材扩产项目	0.00	0.00	0.00	9,121,630.25	0.00	9,121,630.25
其他小项合计	78,452,155.02	476,144.41	77,976,010.61	60,376,603.89	476,144.41	59,900,459.48
合计	1,402,091,679.78	2,901,669.41	1,399,190,010.37	1,126,962,759.42	2,901,669.41	1,124,061,090.01

2. 重要在建工程本期变动情况

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)
(1) 南沙综合物流中心	170,060,000.00	62,381,852.58	66,300,313.38	0.00	0.00	75.67
(2) 中山工业园	198,520,000.00	114,583,404.84	4,538,552.58	0.00	0.00	60.01
(3) 智能节能贴膜项目	84,000,000.00	60,184,855.78	5,093,589.03	16,668,496.76	0.00	77.71
(4) 聚酯切片生产线升级改造	75,000,000.00	67,955,222.88	2,100.80	21,587,069.05	4,590.85	61.82
(5) 南沙自贸区华南跨境电商园区	12,500,000.00	12,584,444.14	11,840,507.13	0.00	0.00	100.68
(6) 合金还原炉	485,000,000.00	3,609,817.35	347,520,824.71	329,008,253.19	0.00	72.40
(7) 卫生护理基材薄膜项目	27,170,000.00	0.00	13,731,624.16	0.00	0.00	50.54
(8) 无孔防水透气膜二期项目	14,720,000.00	5,839,672.93	5,111,718.06	0.00	0.00	74.40
(9) 晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	18,000,000.00	11,888,955.54	45,641.02	0.00	1,064,000.00	60.39
(11) 双向拉伸尼龙薄膜二期技改项目	10,000,000.00	0.00	7,789,362.14	8,683.74	0.00	77.81
(12) 恒成大厦翻新工程	8,964,000.00	76,574.92	7,209,186.08	0.00	0.00	100.00
(13) 金辉高科技技术改造项目	6,000,000.00	0.00	6,479,061.47	2,015,325.57	1,730,422.88	0.87
(14) 恒成大厦 15-17 楼办公室装修	1,792,800.00	0.00	1,885,544.94	0.00	0.00	100.00
(15) 世行贷款污染治理项目	1,705,859.06	0.00	1,705,859.06	0.00	0.00	100.00
合计	1,113,432,659.06	339,104,800.96	479,253,884.56	369,287,828.31	2,799,013.73	—

(续表)

工程名称	工程 进度%	利息资本化累计金 额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源	年末金额
(1) 南沙综合物流中心	95.00	9,393,533.23	6,642,927.78	3.39	自有资金、银行借 款	128,682,165.96
(2) 中山工业园	60.01	24,797,116.18	0.00	0.00	银行借款	119,121,957.42
(3) 智能节能贴膜项目	80.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	48,609,948.05
(4) 聚酯切片生产线升级改造	50.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	46,365,663.78
(5) 南沙自贸区华南跨境电园区	95.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	24,424,951.27
(6) 合金还原炉	90.00	6,670,365.34	6,670,365.34	3.34	银行借款 2 亿, 余 下为自有资金	22,122,388.87
(7) 卫生护理基材薄膜项目	80.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	13,731,624.16
(8) 无孔防水透气膜二期项目	95.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	10,951,390.99
(9) 晶硅太阳能电池用 PVDF 膜项目	98.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	10,870,596.56
(11) 双向拉伸尼龙薄膜二期技改项目	85.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	7,780,678.40
(12) 恒成大厦翻新工程	99.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	7,285,761.00
(13) 金辉高科技改造项目	0.87	0.00	0.00	0.00	自有资金	2,733,313.02
(14) 恒成大厦 15-17 楼办公室装修	99.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	1,885,544.94
(15) 世行贷款污染治理项目	20.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	1,705,859.06
合计	—	40,861,014.75	13,313,293.12	—	—	446,271,843.48

(十九) 固定资产清理

项目	年末金额	年初金额	转入清理原因
镍铁厂布袋除尘报废拆除清理费用	215,301.89	0.00	镍铁厂布袋除尘报废拆除清理费用
收到雷象购买车辆款	-42,000.00	0.00	码头物流部车辆出售
荣德路 5 号(01100110006)、厚德路 79.81# (01100110008)	903.60	0.00	报废
报废资产	0.00	11,092.37	报废资产
合计	174,205.49	11,092.37	——

(二十) 生产性生物资产和公益性生物资产

以成本计量的生产性生物资产和公益性生物资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
畜牧养殖业	--	--	--	--
种猪	6,365,788.13	6,688,577.00	4,648,655.98	8,405,709.15

(二十一) 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、原价合计	2,285,269,311.91	138,614,436.99	92,724,171.74	2,331,159,577.16
其中：软件	115,123,281.21	29,155,879.38	0.00	144,279,160.59
土地使用权	2,078,116,067.39	93,585,580.75	92,559,736.74	2,079,141,911.40
专利权	2,270,600.00	3,301,886.77	0.00	5,572,486.77
非专利技术	54,833,674.24	11,469,000.00	0.00	66,302,674.24
商标权	9,919,814.11	21,766.04	164,435.00	9,777,145.15
著作权	1,517,380.00	0.00	0.00	1,517,380.00
特许权	1,464,000.00	0.00	0.00	1,464,000.00
矿权	22,024,494.96	0.00	0.00	22,024,494.96
其他	0.00	1,080,324.05	0.00	1,080,324.05
二、累计摊销合计	465,442,523.89	80,774,340.58	11,081,976.51	535,134,887.96
其中：软件	55,796,663.38	19,618,529.53	0.00	75,415,192.91
土地使用权	363,194,020.95	48,219,829.01	10,955,787.67	400,458,062.29
专利权	75,686.68	434,539.46	0.00	510,226.14
非专利技术	44,822,366.92	12,195,632.12	0.00	57,017,999.04
商标权	619,790.57	3,196.36	126,188.84	496,798.09
著作权	177,027.62	151,737.96	0.00	328,765.58

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
特许权	756,967.77	137,032.23	0.00	894,000.00
矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	13,843.91	0.00	13,843.91
三、无形资产减值准备合计	42,781,349.16	0.00	20,756,854.20	22,024,494.96
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	20,718,608.04	0.00	20,718,608.04	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	38,246.16	0.00	38,246.16	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
矿权	22,024,494.96	0.00	0.00	22,024,494.96
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	1,777,045,438.86	—	—	1,774,000,194.24
其中：软件	59,326,617.83	—	—	68,863,967.68
土地使用权	1,694,203,438.40	—	—	1,678,683,849.11
专利权	2,194,913.32	—	—	5,062,260.63
非专利技术	10,011,307.32	—	—	9,284,675.20
商标权	9,261,777.38	—	—	9,280,347.06
著作权	1,340,352.38	—	—	1,188,614.42
特许权	707,032.23	—	—	570,000.00
矿权	0.00	—	—	864,006.88
其他	0.00	—	—	202,473.26

(二十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
研究支出	0.00	7,017,171.78	441,509.43	0.00	7,458,681.21	0.00	
智能大屏需求方程序化交易平台 SmartTV	0.00	8,206,354.92	0.00	0.00	0.00	0.00	8,206,354.92
移动原生广告平台	0.00	7,290,886.53	0.00	0.00	0.00	0.00	7,290,886.53
会计中心集中管控系统	0.00	1,712,264.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,712,264.15
广新智能智慧应用平台	0.00	1,472,052.36	296,613.56	0.00	296,613.56	0.00	1,472,052.36
蓝门易推原生广告精准投放系统	0.00	1,314,406.24	0.00	0.00	0.00	0.00	1,314,406.24
广新农产品流通管理平台	0.00	1,270,848.33	128,059.82	0.00	128,059.82	0.00	1,270,848.33
快乐不锈钢平台	0.00	968,689.49	0.00	0.00	0.00	0.00	968,689.49
供应量系统	0.00	582,524.28	0.00	0.00	0.00	0.00	582,524.28
跨境电商平台与财务软件接口项目	0.00	397,797.23	67,631.42	0.00	67,631.42	0.00	397,797.23
QOA 系统升级改造项目	0.00	125,811.96	0.00	0.00	0.00	0.00	125,811.96
开发支出	1,229,000.00	0.00	0.00	1,229,000.00	0.00	0.00	0.00
聚臻品荟 V2.0	1,263,766.93	883,014.67	48,881.78	2,146,781.60	48,881.78	0.00	0.00
广新编码平台 V1.0	576,121.15	206,885.92	14,563.11	783,007.07	14,563.11	0.00	0.00
合计	3,068,888.08	31,448,707.86	997,259.12	4,158,788.67	8,014,430.90	0.00	23,341,635.49

(二十三) 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	本期减少	期末余额
海口中行天策传媒有限公司	0.00	14,471,700.50	0.00	14,471,700.50
广州蓝门数字营销顾问有限公司	64,406,683.44	0.00	0.00	64,406,683.44
上海韵翔广告有限公司	214,589,416.51	10,970,900.00	0.00	225,560,316.51
安徽沃达网络技术有限公司	211,837.04	0.00	0.00	211,837.04
安徽昊月广告有限公司	662,295.63	0.00	0.00	662,295.63
青岛慧河广告有限公司	160,903.06	0.00	0.00	160,903.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78	0.00	0.00	122,384.78
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04	0.00	0.00	6,782,948.04
上海恺达广告有限公司	205,201,354.06	0.00	0.00	205,201,354.06
广州中懋广告有限公司	150,461,760.35	0.00	0.00	150,461,760.35
上海雅润文化传播有限公司	202,216,504.90	0.00	0.00	202,216,504.90
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14	0.00	0.00	112,027,895.14
上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75	0.00	0.00	25,815,101.75
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06	0.00	0.00	26,440,493.06
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18	0.00	0.00	2,559,258.18
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66	0.00	0.00	396,924.66
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63	0.00	0.00	74,118,145.63
东莞华工佛塑新材料有限公司	0.00	47,005,624.63	0.00	47,005,624.63
佛山冠达复合材料有限公司	2,419,754.46	0.00	0.00	2,419,754.46
佛山鸿华聚酯切片有限	3,133,729.88	0.00	0.00	3,133,729.88

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司				
非同一控制下企业合并 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	507,883.47	0.00	0.00	507,883.47
佛山市金辉高科光电材 料有限公司	0.00	29,739,842.92	0.00	29,739,842.92
玻利维亚广新铜业有限 公司	7,453,498.82	0.00	0.00	7,453,498.82
企业合并	1,580,000.00	0.00	0.00	1,580,000.00
广州经济技术开发区华 南特种涂装实业有限公 司	2,753,086.19	0.00	0.00	2,753,086.19
中山金星园林机具制造 有限公司	1,382,214.08	0.00	1,382,214.08	0.00
兴发铝业控股有限公司	28,189,701.14	0.00	0.00	28,189,701.14
协议转让价格与被投资 单位划转日的净资产的 差额	18,906,496.78	0.00	0.00	18,906,496.78
上海瑞格市场营销股份 有限公司	106,020,096.02	0.00	106,020,096.02	0.00
上海传漾广告有限公司	416,114,284.92	104,000,000.00	0.00	520,114,284.92
上海晋拓文化传播有限 公司	555,827,060.56	62,400,000.00	0.00	618,227,060.56
威敏公司	111,548,305.53	7,802,256.75	0.00	119,350,562.28
倡威公司	1,735,527.05	121,391.60	0.00	1,856,918.65
新晟期货有限公司	105,092,041.27	0.00	0.00	105,092,041.27
佛山佛塑科技集团股份 有限公司	260,045,039.87	0.00	0.00	260,045,039.87
广东肇庆星湖生物科技 股份有限公司	54,528,783.55	0.00	0.00	54,528,783.55
佛山市金辉高科光电材 料有限公司	0.00	278,661,207.93	0.00	278,661,207.93
合计	2,763,411,409.82	555,172,924.33	107,402,310.10	3,211,182,024.05

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京金海洋窗之景广告有限公司	0.00	6,782,948.04	0.00	6,782,948.04
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66	0.00	0.00	396,924.66
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63	0.00	0.00	74,118,145.63
上海窗之外广告有限公司股权	7,866,800.00	0.00	0.00	7,866,800.00
佛山鸿华聚酯切片有限公司	3,133,729.88	0.00	0.00	3,133,729.88
玻利维亚广新铜业有限公司	7,453,498.82	0.00	0.00	7,453,498.82
佛山冠达复合材料有限公司	2,419,754.46	0.00	0.00	2,419,754.46
上海雅润文化传播有限公司	0.00	48,000,000.00	0.00	48,000,000.00
威敏公司	111,548,305.53	7,802,256.75	0.00	119,350,562.28
倡威公司	1,735,527.05	121,391.60	0.00	1,856,918.65
合计	208,672,686.03	62,706,596.39	0.00	271,379,282.42

(二十四) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
装修费	62,185,470.51	10,167,303.24	21,057,111.71	0.00	51,295,662.04	无
停机大修费	13,062,637.07	406,398.42	1,178,583.84	0.00	12,290,451.65	无
海晟金融租赁服务费	0.00	9,000,000.00	600,000.00	0.00	8,400,000.00	无
租赁手续费	0.00	7,862,535.68	770,655.24	0.00	7,091,880.44	无
天合咨询费	0.00	7,547,169.81	803,887.91	0.00	6,743,281.90	无
仓库续建工程	6,617,035.61	252,484.45	502,558.25	0.00	6,366,961.81	无
租入固定资产改良支出	0.00	6,746,778.20	448,754.98	0.00	6,298,023.22	无
租金	6,146,878.28	4,048,084.62	4,545,329.97	0.00	5,649,632.93	无
灯箱	4,942,721.82	1,933,840.21	1,395,750.25	0.00	5,480,811.78	无
中期票据承销费	2,250,000.01	6,000,000.00	3,450,000.00	0.00	4,800,000.01	无
商务中心工程	5,093,737.49	0.00	386,866.13	0.00	4,706,871.36	无
备品摊销	6,713,247.80	0.00	2,236,549.80	0.00	4,476,698.00	无
新大楼待摊费用	2,262,360.38	0.00	416,703.96	0.00	1,845,656.42	无
琶洲机房工程	2,074,459.57	0.00	350,612.88	0.00	1,723,846.69	无
镍铁厂#炉热炉大修	13,757,854.70	1,762,880.00	14,154,078.20	0.00	1,366,656.50	无

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
与工程相关的设计费	1,851,363.26	0.00	617,121.12	0.00	1,234,242.14	无
厂区绿化	1,061,483.92	0.00	353,828.04	0.00	707,655.88	无
其他	10,693,973.02	4,349,572.37	5,273,371.80	0.00	9,770,173.59	无
合计	138,713,223.44	60,077,047.00	58,541,764.08	0.00	140,248,506.36	——

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末金额		年初金额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	——	——	——	——
资产减值准备	74,360,931.85	376,379,332.81	67,990,638.99	311,978,005.30
开办费	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	39,772,027.14	237,610,754.53	40,100,215.42	234,137,645.23
应付职工薪酬	5,438,465.50	22,909,456.60	6,767,059.48	23,626,989.24
递延收益	45,546,388.90	190,145,040.72	44,791,298.44	188,034,180.98
预计负债	0.00	0.00	91,951.82	613,012.15
其他小项	66,926.89	267,707.56	84,872.60	339,490.38
合计	165,184,740.28	827,312,292.22	159,826,036.75	758,729,323.28
递延所得税负债	——	——	——	——
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00	0.00	0.00
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	287,464,816.48	1,563,185,383.53	235,019,427.47	933,355,280.78
非同一控制下企业合并资产评估增值	128,096,911.76	512,387,647.04	131,874,041.16	527,496,164.64
固定资产折旧	10,441,497.86	72,111.14	7,770,632.07	54,269.44
分期收款	0.00	0.00	10,384.15	67,809.00
投资性房地产公允价值变动	524,803,110.71	1,725,964,035.32	547,227,323.15	1,799,028,505.51
合计	950,806,336.81	3,801,609,177.03	921,901,808.00	3,260,002,029.37

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	378,689,386.03	378,428,443.86
可抵扣亏损	1,110,117,293.89	1,077,331,299.40
合计	1,488,806,679.92	1,455,759,743.26

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末金额	年初金额
2016	0.00	25,855,533.87
2017	160,909,452.97	232,938,847.98
2018	128,747,855.59	127,806,832.43
2019	360,346,272.79	373,476,681.69
2020	290,648,364.14	298,759,306.90
2021	148,932,314.98	0.00
无限期	20,533,033.42	18,494,096.53
合计	1,110,117,293.89	1,077,331,299.40

(二十六) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付购办公大楼款项	50,068,000.00	35,000,000.00
预付土地款	8,128,857.90	8,128,857.90
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,440,000.00
待处理财产损益	154,827.82	154,827.82
人力资源系统项目	30,000.00	30,000.00
委托贷款	0.00	30,000,000.00
新办公楼认购款	0.00	30,000,000.00
预付软件采购款	0.00	1,122,873.70
周转材料	0.00	10,181.00
合计	59,781,685.72	105,886,740.42

(二十七) 所有权和使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期末账面价值	受限原因
货币资金	589,356,035.56	定期存单质押、保证金
应收票据	39,898,000.00	应收票据质押
应收账款	498,313,044.82	应收账款质押

所有权受到限制的资产	期末账面价值	受限原因
存货	1,296,127,529.74	原材料、产成品质押, 商品房抵押
固定资产	5,380,989,223.52	房屋建筑物、机器设备抵押
无形资产	845,496,581.38	土地使用权抵押
在建工程	619,864,505.50	办公楼抵押
其他	1,211,232,212.83	应收出口退税、流通股质押, 投资性 房地产抵押

(二十八) 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	815,243,598.26	356,671,750.16	4,465,209.62	67,701,668.96	1,099,748,469.84
存货跌价准备	236,439,322.05	70,233,305.13	0.00	126,697,875.36	179,974,751.82
可供出售金融资产减值准备	5,111,054.01	10,212,667.23	0.00	0.00	15,323,721.24
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	108,420,384.71	567,493.64	—	0.00	108,987,878.35
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	—	0.00	0.00
固定资产减值准备	241,444,766.58	9,346,933.89	—	20,502,956.99	230,288,743.48
工程物资减值准备	0.00	0.00	—	0.00	0.00
在建工程减值准备	2,901,669.41	0.00	—	0.00	2,901,669.41
生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	—	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	—	0.00	0.00
油气资产减值准备	0.00	0.00	—	0.00	0.00
无形资产减值准备	42,781,349.16	0.00	—	20,756,854.20	22,024,494.96
商誉减值准备	208,672,686.03	62,706,596.39	—	0.00	271,379,282.42
其他	17,169.35	0.00	17,169.35	0.00	0.00
合计	1,661,031,999.56	509,738,746.44	4,482,378.97	235,659,355.51	1,930,629,011.52

(二十九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	329,867,376.10	519,777,222.68
抵押借款	1,196,235,637.09	2,047,313,986.77
保证借款	3,211,144,806.51	3,179,519,078.66
信用借款	2,823,333,637.85	2,108,539,670.01
合计	7,560,581,457.55	7,855,149,958.12

2. 质押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	质押物
广东省五金矿产进出口集团有限公司	交通银行广东省分行营业部	18,600,000.00	应收出口退税
广东轻出建材有限公司	中国工商银行广州第二支行	3,000,000.00	应收账款
佛山纬达光电材料有限公司	大华银行佛山分行	2,671,941.26	定期存单
广东合捷国际供应链有限公司	中国银行广州海珠支行	5,700,000.00	应收账款
威敏新加坡船务有限公司	马来西亚银行（新加坡）	193,605,434.84	新加坡公司四艘船舶
上海雅润文化传播有限公司	杭州银行长宁支行	9,540,000.00	定期存单
上海雅润文化传播有限公司	上海嘉定国鑫小额贷款有限公司	5,000,000.00	应收账款
上海雅润文化传播有限公司	杭州银行长宁支行	4,750,000.00	定期存单
上海雅润文化传播有限公司	上海银行福民支行	9,000,000.00	定期存单
上海雅润文化传播有限公司	上海银行福民支行	40,000,000.00	应收账款
兴发铝业（成都）有限公司	成都农商银行天府支行	38,000,000.00	应收票据
合计	—	329,867,376.10	—

3. 抵押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
广东省五金矿产进出口集团有限公司	中国银行广东省分行	35,880,000.00	广州市东风东路 774 号主楼 3—6 楼、芳村区白鹤洞东洛围大尾角仓库东仓
广东广新五金矿产进出口有限公司	中国银行广东省分行	10,000,000.00	肇庆华粤五金制品有限公司厂房土地（肇庆高新区滨江路 23 号）
广东省机械进出口股份有限公司	中国银行广东省分行	16,000,000.00	广州市东风东路 726 号公司大楼（1—15、19—22 层）及土地使用权

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
广东省食品进出口集团有限公司	中国银行广州东山支行	50,000,000.00	广州市越秀区东湖西路2号金湖大厦、增城市新塘镇西宁路92号新塘仓
佛山市金辉高科光电材料有限公司	中国银行佛山分行	20,000,000.00	永安镇42区土地、机器设备、房屋建筑物
佛山市金辉高科光电材料有限公司	招商银行佛山分行	1,000,000.00	产成品
喀什广新纺织股份有限公司	广发银行喀什分行	36,700,000.00	机器设备、房屋建筑物
广东星湖新材料有限公司	中国建设银行肇庆分行	58,000,000.00	机器设备、基础设施
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国建设银行肇庆分行	60,000,000.00	发酵厂用地、办公楼、制冷站、循环水站、泵房、空压站、发酵楼、车间、仓库
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国银行肇庆分行	80,000,000.00	I+G扩产生产线、胸苷设备
佛山纬达光电材料有限公司	大华银行佛山分行	4,819,201.34	机器设备
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸区南沙分行	10,000,000.00	南沙区港荣三街1号(自编一栋仓库A)、(自编四栋包装厂房)
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸区南沙分行	10,000,000.00	南沙区港荣三街1号(自编三栋仓库C)、(自编二栋仓库B)
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸区南沙分行	700,498.26	信用证押汇
广新控股有限公司	中国银行(香港)	296,246,334.66	香港的楼宇
广新控股有限公司	星展银行(香港)	34,959,600.00	香港的楼宇
广新控股有限公司	恒生银行(香港)	64,995,633.36	香港的楼宇
广东兴发铝业(江西)有限公司	中国农业银行宜春市分行营业部	30,000,000.00	挤压车间A、喷涂(断桥)车间、五金成品(模具)车间、土地使用权
广东兴发铝业(江西)有限公司	中国农业银行宜春市分行营业部	40,000,000.00	挤压车间A、喷涂(断桥)车间、五金成品(模具)车间、土地使用权
广东兴发铝业(河南)有限公司	中国银行佛山分行	20,000,000.00	土地785亩、房产21栋
广东兴发铝业有限公司	中国银行佛山分行	50,000,000.00	土地785亩、房产21栋
广东兴发铝业有限公司	中国银行佛山分行	40,000,000.00	土地785亩、房产21栋
广东兴发铝业有限公司	中国银行佛山分行	50,000,000.00	土地785亩、房产21栋
广东兴发铝业有限公司	中国银行佛山分行	50,000,000.00	土地785亩、房产21栋
广东兴发铝业有限公司	中国银行佛山南庄支行	126,934,369.47	土地785亩、房产21栋

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
合计	—	1,196,235,637.09	—

4. 保证借款

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广东省轻工进出口股份有限公司	中国工商银行广州第二支行	26,300,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	中国工商银行广州二支行	53,000,000.00	广东省机械进出口集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	光大银行恒福支行	5,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	广发银行沙面支行	19,834,285.84	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	建设银行海珠支行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	浦发银行锦城运行	40,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省机械进出口股份有限公司	中信银行广州分行	33,664,060.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国光大银行中山分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	广东华兴银行广州分行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国银行股份有限公司中山分行	60,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国进出口银行广东省分行	110,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	浦发银行中山分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	渤海银行中山分行	30,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国建设银行中山市分行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国工商银行广州第二支行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	广州农村商业银行番禺支行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	珠海华润银行股份有限公司中山分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广新海事重工股份有限公司	中国银行（香港）有限公司深圳分行	111,252,800.00	广东省广新控股集团有限公司

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广东广新盛特金属有限公司	华夏银行广州分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中国银行广州珠江支行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	光大银行恒福支行	85,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广新盛特金属有限公司	中国工商银行广东省分行	5,023,334.75	广东省广新控股集团有限公司
广东广青金属科技有限公司	华兴银行江门分行	100,000,000.00	广新控股及广新盛特 45%，吉瑞集团 55%
广东广青金属科技有限公司	汇丰银行阳江分行	100,000,000.00	广新盛特 45%，吉瑞 55%
广东广青金属科技有限公司	交通银行广东省分行	50,000,000.00	广新控股 49.9%，福建鼎信 50.1%
广东广青金属科技有限公司	广州银行佛山南海支行	100,000,000.00	广新盛特 45%，青山控股 55%
广东省食品进出口集团有限公司	中国工商银行广州第二支行	30,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	光大银行恒福路支行	20,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	中国建设银行广州海珠支行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东珠江桥生物科技股份有限公司	中国银行中山分行小榄支行	75,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
广东珠江桥生物科技股份有限公司	光大银行恒福路支行	26,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	中国银行广州东山支行	88,703,539.84	广东省广新控股集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	中国工商银行广州第二支行	20,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东省食品进出口集团有限公司	中信银行广州分行	20,120,628.79	广东省广新控股集团有限公司
广东宝恒食品总汇有限公司	交通银行广东省分行	5,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
广东省五金矿产进出口集团有限公司	光大银行广州恒福路支行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	肇庆市鼎湖区农村信用合作联社	63,580,000.00	广东广新置业发展有限公司
佛山华韩卫生材料有限公司	中国银行佛山分行	10,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
佛山金万达科技股份有限公司	中国工商银行佛山分行	9,800,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
佛山金万达科技股份有限公司	佛山农村商业银行	6,700,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
广东合捷国际供应链有限公司	中国银行广州海珠支行	20,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
廣新控股有限公司	中国工商银行（香港）	125,854,560.00	广东省广新控股集团有限公司
廣新控股有限公司	汇丰银行（香港）	85,994,341.20	广东省广新控股集团有限公司
倡威有限公司	中国银行（香港）	3,954,916.80	广东省广新控股集团有限公司
广东省外贸开发有限公司	中信银行广州分行	6,962,339.29	广东省广新控股集团有限公司
上海雅润文化传播有限公司	杭州银行长宁支行	15,800,000.00	祝卫东、杨芸
上海雅润文化传播有限公司	杭州银行长宁支行	15,000,000.00	祝卫东、杨芸
上海雅润文化传播有限公司	杭州银行长宁支行	14,200,000.00	祝卫东、杨芸
上海雅润文化传播有限公司	杭州银行长宁支行	5,000,000.00	祝卫东、杨芸
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	南京银行北京分行	30,000,000.00	省广合众文化传媒有限公司
省广合众文化传媒有限公司	招商银行珠海斗门支行	4,400,000.00	省广合众（北京）国际传媒广告有限公司
兴发铝业（成都）有限公司	农商银行西航港支行	50,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
兴发铝业（成都）有限公司	农商银行西航港支行	30,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
兴发铝业（成都）有限公司	农商银行西航港支行	40,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
兴发铝业（成都）有限公司	中信银行双流支行	30,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
广东兴发铝业（江西）有限公司	中行宜春市分行营业部	50,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
广东兴发铝业（江西）有限公司	中国工商银行股份有限公司宜春分行	10,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
广东兴发铝业（河南）有限公司	中原银行焦作分行	30,000,000.00	广东兴发铝业有限公司

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广东兴发铝业有限公司	交通银行佛山分行	50,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	交通银行佛山分行	30,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	交通银行佛山分行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	顺德光大银行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	顺德光大银行	30,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	顺德光大银行	10,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	渤海银行股份有限公司 广州分行	60,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	渤海银行股份有限公司 广州分行	40,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	华夏银行佛山分行	40,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	顺德农村商业银行股份 有限公司乐从支行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	恒生银行江门支行	35,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	恒生银行江门支行	35,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	恒生银行江门支行	30,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	大新银行（中国）有限公 司佛山支行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	中国工商银行股份有限 公司	50,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
合计	——	3,211,144,806.51	——

(三十) 应付票据

类别	年末金额	年初金额
商业承兑汇票	44,640,374.59	238,306,788.02
银行承兑汇票	1,616,983,835.76	1,619,351,758.97
合计	1,661,624,210.35	1,857,658,546.99

(三十一) 应付账款

1. 应付账款账龄明细

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内（含 1 年）	4,060,993,338.57	3,879,885,256.51
1-2 年（含 2 年）	325,028,805.90	188,422,862.88
2-3 年（含 3 年）	55,523,463.16	115,070,928.03
3 年以上	173,208,228.74	85,406,477.19

合计	4,614,753,836.37	4,268,785,524.61
----	------------------	------------------

2. 账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
天视体育传媒有限责任公司	16,339,999.97	合同未执行完毕
广州广钢金业集团有限公司	11,548,365.50	合同未执行完毕
陕西盛世宏业文化传播有限公司	11,054,169.01	合同未执行完毕
柏孚有限公司	8,328,166.87	合同未执行完毕
星河生物科技第一名	5,134,721.00	合同未执行完毕
冠山发展有限公司	4,669,377.97	合同未执行完毕
SHENGLIVIETNAMSPECIALSTEELCOMPANYLIMITED	3,369,905.63	合同未执行完毕
东莞市三和实业有限公司	2,762,688.00	合同未执行完毕
辉煌重工集团有限公司	2,581,050.00	合同未执行完毕
香港城堡发展有限公司	2,512,323.03	合同未执行完毕
广州环岛实业有限公司	2,500,000.00	合同未执行完毕
清远市广叶织造有限公司	2,307,403.34	合同未执行完毕
台州市鑫易摩托车配件有限公司	1,940,639.00	合同未执行完毕
安防科技(中国)有限公司	1,798,239.25	合同未执行完毕
星河生物科技第二名	1,741,716.00	设备尚未验收结算
宏丰实业集团有限公司	1,691,273.35	合同未执行完毕
星河生物科技第三名	1,638,933.00	设备尚未验收结算
广州雅时家具有限公司	1,539,769.58	合同未执行完毕
扬州东大环保有限公司	1,538,000.00	合同未执行完毕
广州市地下铁道总公司	1,525,533.19	合同未执行完毕
星河生物科技第四名	1,502,738.90	设备尚未验收结算
江苏东能电力科技有限公司	1,344,512.54	合同未执行完毕
重庆吉恩埃热能科技有限公司	1,098,000.00	合同未执行完毕
陕西恒业建设集团有限公司肇庆分公司	1,089,164.00	合同未执行完毕
广州威尔宝酒店设备有限公司	1,072,938.77	合同未执行完毕
佛山市南海迎胜铝梯厂(普通合伙)	1,059,119.86	合同未执行完毕
广东明科环保节能有限公司	1,000,000.00	合同未执行完毕
合计	94,688,747.76	--

(三十二) 预收款项

1. 预收款项账龄明细

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内(含 1 年)	2,000,043,052.16	1,566,739,505.95
1 年以上	118,938,158.14	226,111,129.36
合计	2,118,981,210.30	1,792,850,635.31

2. 账龄超过1年的大额预收款项

单位名称	所欠金额	未结转原因
广州中医药大学第一附属医院	10,010,800.59	合同未执行完毕
OUTOKUMPUCO. LTD	6,541,405.88	合同未执行完毕
麦建明	5,597,363.51	合同未执行完毕
安防科技(中国)有限公司	4,925,489.54	合同未执行完毕
广州市番禺区桥南御柏建筑装饰材料店	4,820,000.00	合同未执行完毕
澳洲 INTER	4,264,604.07	合同未执行完毕
广州市市政园林局	3,859,096.03	合同未执行完毕
清远市华南铜铝业有限公司	3,551,144.94	合同未执行完毕
深港菜联行商行	2,966,098.23	合同未执行完毕
佛山市南海贵士工贸有限公司(财务)	2,147,929.55	合同未执行完毕
郑锐辉	2,008,000.00	合同未执行完毕
邓炳林	1,766,853.11	合同未执行完毕
衡山县双星木业有限责任公司	1,246,227.75	合同未执行完毕
深圳市中誉服饰有限公司	1,204,408.92	合同未执行完毕
广东南方新视界传媒科技有限公司	1,132,628.20	合同未执行完毕
湛江环球钢轮制造有限公司	1,120,541.72	合同未执行完毕
合计	57,162,592.04	--

(三十三) 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	459,031,785.60	2,329,423,902.48	2,222,551,954.72	565,903,733.36
二、离职后福利-设定提存计划	11,710,791.46	152,827,874.51	163,137,851.52	1,400,814.45
三、辞退福利	3,579,646.64	22,746,240.16	23,352,675.31	2,973,211.49
四、一年内到期的其他福利	6,153,024.98	5,931,955.30	6,153,024.98	5,931,955.30

五、其他	8,457,900.69	5,990,834.04	721,317.00	13,727,417.73
合计	488,933,149.37	2,516,920,806.49	2,415,916,823.53	589,937,132.33

1. 短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	437,279,238.71	2,025,491,137.26	1,918,482,235.38	544,288,140.59
二、职工福利费	2,302,197.33	96,342,194.77	96,845,574.20	1,798,817.90
三、社会保险费	376,176.85	86,082,597.21	86,145,933.00	312,841.06
其中：医疗保险费	313,179.42	70,785,411.16	70,832,804.02	265,786.56
工伤保险费	26,134.30	6,702,565.64	6,712,299.10	16,400.84
生育保险费	35,784.34	7,140,100.62	7,146,310.09	29,574.87
其他	1,078.79	1,454,519.79	1,454,519.79	1,078.79
四、住房公积金	5,062,903.57	76,895,064.81	77,411,300.67	4,546,667.71
五、工会经费和职工教育经费	11,222,938.90	18,379,658.50	18,495,566.67	11,107,030.73
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	2,788,330.24	26,233,249.93	25,171,344.80	3,850,235.37
合计	459,031,785.60	2,329,423,902.48	2,222,551,954.72	565,903,733.36

2. 设定提存计划

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、基本养老保险	750,672.87	145,576,309.96	145,762,446.80	564,536.03
二、失业保险费	50,819.59	5,699,780.80	5,725,594.72	25,005.67
三、企业年金缴费	10,909,299.00	1,551,783.75	11,649,810.00	811,272.75
合计	11,710,791.46	152,827,874.51	163,137,851.52	1,400,814.45

(三十四) 应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
增值税	97,715,881.99	704,522,287.47	616,197,504.70	186,040,664.76
消费税	2,585.83	2,465,471.00	2,468,056.83	0.00
营业税	5,885,664.70	20,302,662.84	17,724,755.75	8,463,571.79
企业所得税	146,291,601.15	364,679,221.50	299,216,797.17	211,754,025.48
城市维护建设税	7,209,326.53	49,629,853.55	43,518,125.96	13,321,054.12

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
房产税	10,233,727.73	58,164,789.87	51,741,387.95	16,657,129.65
土地使用税	6,065,670.78	27,545,971.48	22,362,515.29	11,249,126.97
个人所得税	9,002,470.57	134,175,638.23	131,997,750.07	11,180,358.73
教育费附加	6,138,907.30	38,752,215.21	33,846,490.20	11,044,632.31
其他税费	19,155,138.71	103,198,379.01	126,974,365.05	-4,620,847.33
合计	307,700,975.29	1,503,436,490.16	1,346,047,748.97	465,089,716.48

(三十五) 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,470,036.49	883,296.73
企业债券利息	47,081,741.08	53,711,337.45
短期借款应付利息	6,920,242.90	6,732,566.07
其他利息	3,982,819.27	28,278,260.82
合计	63,454,839.74	89,605,461.07

(三十六) 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
普通股股利	19,660,195.93	51,718,857.10	—
划分为权益工具的优先股 \永续债股利	0.00	0.00	—
其他	0.00	12,555,000.00	—
合计	19,660,195.93	64,273,857.10	—

(三十七) 其他应付款

1. 按款项性质列示:

款项性质	年末金额	年初金额
押金保证金	730,567,541.81	279,392,539.46
应付费用	215,089,433.20	180,178,744.02
代收代付款	120,630,707.57	94,114,768.17
各项基金	90,044,281.04	44,281.04
项目配套款	25,964,042.77	26,303,085.04
股权款项	22,515,398.00	0.00
代扣代缴税金	14,566,624.25	0.00

款项性质	年末金额	年初金额
暂存款	14,444,264.08	6,477,442.07
土地房屋建筑款项	5,491,635.92	0.00
个人往来款	3,106,631.43	0.00
职工工资与奖金	3,031,838.83	6,254,623.79
单位往来款	0.00	471,758,256.26
其他	120,973,300.50	193,595,260.83
合计	1,366,425,699.40	1,258,119,000.68

2. 账龄超过一年的大额其他应付款情况

债权单位	所欠金额	未偿还原因
南宁市全诚辉煌房地产开发有限公司	38,477,100.00	业务尚未最终结算
广州禾利鼎置业有限公司	24,368,830.00	业务尚未最终结算
广东省第一建筑工程有限公司	19,655,796.77	业务尚未最终结算
广东金辉华集团有限公司	10,429,809.54	保证金
MidalicInvestmentCompanyLimited	7,558,000.00	业务尚未最终结算
广州唯品会信息科技有限公司	4,324,174.30	保证金
上海涛略广告有限公司	2,000,000.00	保证金
广州市立基物业管理有限公司	1,710,000.00	押金
代扣个人社保专户	1,428,012.00	业务尚未最终结算
中山骏隆制钉有限公司	1,314,113.06	业务尚未最终结算
广东省国动通用航空投资有限公司	1,250,000.00	押金
广州市电脑城实业有限公司	1,153,335.00	押金
天津荣樽煤炭销售有限公司	1,000,000.00	保证金
南京三月烟花广告有限公司	1,000,000.00	业务尚未最终结算
武汉晴彩传媒有限公司	1,000,000.00	业务尚未最终结算
合计	116,669,170.67	--

(三十八) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	550,005,471.92	165,410,000.00
其中：质押借款	0.00	0.00
抵押借款	84,160,000.00	81,880,000.00
保证借款	50,000,000.00	73,550,000.00
信用借款	415,845,471.92	9,980,000.00
一年内到期的应付债券	429,550,944.09	115,742,400.00

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
一年内到期的其他非流动负债	10,000,000.00	0.00
其中：抵押借款	10,000,000.00	0.00
合计	989,556,416.01	281,152,400.00

1. 抵押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
佛山市金辉高科光电材料有限公司	中国银行佛山分行	10,000,000.00	永安镇 42 区土地、机器设备、房屋建筑物
广东星湖新材料有限公司	中国建设银行肇庆分行	48,000,000.00	机器设备、基础设施
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国农业银行肇庆分行	2,000,000.00	37 区利巴韦林车间及用地、36 区食堂、36 区职工宿舍、36 区后勤中心用地
广东合捷国际供应链有限公司	中国银行广州海珠支行	5,480,000.00	南沙区龙穴岛围垦区西南侧土地
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸南沙分行	6,800,000.00	南沙区港荣三街 1 号（自编四栋包装厂房）
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸南沙分行	3,880,000.00	南沙区港荣三街 1 号（自编三栋仓库 C）
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸南沙分行	18,000,000.00	南沙区龙穴岛港荣三街 1 号（自编一栋仓库 A）、（自编二栋仓库 B）
合计	——	94,160,000.00	——

2. 保证借款

借款单位	贷款银行	借款余额	保证人
广东广新盛特金属有限公司	中国进出口银行广东省分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
合计	——	50,000,000.00	——

(三十九) 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期应付债券	6,062,883,333.37	4,571,768,333.36
应付货币保证金	184,479,334.83	51,896,870.14
超短期融资券	300,000,000.00	500,000,000.00
期货风险准备金	15,923,475.32	14,699,233.36

项目	年末金额	年初金额
应付期货投资者保障基金	94,233.44	261,924.21
应付质押保证金	0.00	889,600.00
短期融资券	0.00	300,000,000.00
其他	25,125,311.53	25,294,312.95
合计	6,588,505,688.49	5,464,810,274.02

(四十) 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	347,187,981.25	207,009,008.20
抵押借款	2,455,364,380.93	1,525,304,583.94
保证借款	832,851,822.15	982,098,205.12
信用借款	228,348,039.94	2,193,733,268.88
合计	3,863,752,224.27	4,908,145,066.14

1. 质押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	质押物
广东省广新创新研究院有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	150,000,000.00	广东省广告集团股份有限公司 3000 万股流通股
广东省广新控股集团有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	130,000,000.00	广东省广告集团股份有限公司 4950 万股流通股
威敏新加坡船务有限公司	马来西亚银行（新加坡）	67,187,981.25	新加坡公司四艘船舶
合计	—	347,187,981.25	—

2. 抵押借款

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
广新海事重工股份有限公司	中国银行股份有限公司中山分行	274,000,000.00	360 亩土地及评价价为 1.3 亿的机器设备
广新海事重工股份有限公司	中国进出口银行广东省分行	65,000,000.00	200 亩土地
广东省食品进出口集团有限公司	中国银行广州东山支行	90,000,000.00	广州市越秀区东湖西路 2 号金湖大厦、增城市新塘镇西宁路 92 号新塘仓
佛山市金辉高科光电材料有限公司	中国银行佛山分行	40,000,000.00	永安镇 42 区土地、机器设备、房屋建筑物
喀什广新纺织股份有限公司	广发银行喀什分行	105,203,230.93	机器设备、房屋建筑物
广东星湖新材料有限公司	中国建设银行肇庆分行	270,500,000.00	机器设备、基础设施

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	肇庆市鼎湖区农村信用合作联社	42,995,750.00	肇庆市鼎湖区新城 58 区港口路山林湖尚城商品房
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	中国农业银行肇庆分行	35,000,000.00	37 区利巴韦林车间及用地、36 区食堂、36 区职工宿舍、36 区后勤中心用地
广东合捷国际供应链有限公司	中国银行广州海珠支行	108,820,000.00	南沙区龙穴岛围垦区西南侧土地
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸区南沙分行	47,120,000.00	南沙区港荣三街 1 号（自编四栋包装厂房）
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸区南沙分行	26,890,000.00	南沙区港荣三街 1 号（自编三栋仓库 C）
广东合捷国际供应链有限公司	中国工商银行广东自贸区南沙分行	36,000,000.00	南沙区港荣三街 1 号（自编一栋仓库 A）、（自编二栋仓库 B）
广东省广告集团股份有限公司	中国银行广州东山支行	240,507,000.00	办公楼保利世贸 G 座
广东省广告集团股份有限公司	中国银行广州东山支行	37,000,000.00	办公楼保利世贸 G 座
广东广青金属科技有限公司	广发银行广州沙面支行	200,000,000.00	一、土地（1、一期 500 亩土地；2、宿舍 ABC、综合楼、机修车间土地）；二、镍铁厂（机器设备、房屋建筑物）
广东广青金属科技有限公司	国家开发银行广东省分行	40,000,000.00	一、土地（1、一期 500 亩土地；2、宿舍 ABC、综合楼、机修车间土地）；二、镍铁厂（机器设备、房屋建筑物）
广东广青金属科技有限公司	中国银行阳江分行	140,000,000.00	一、土地（1、一期 500 亩土地；2、宿舍 ABC、综合楼、机修车间土地）；二、镍铁厂（机器设备、房屋建筑物）
广东广青金属科技有限公司	中国工商银行高新区支行	291,428,400.00	炼钢厂（土地、机器设备、房屋建筑物）
广东广青金属科技有限公司	华兴银行江门分行	200,000,000.00	炼铁厂（机器设备、房屋建筑物）
广东兴发铝业有限公司	中国银行佛山分行	32,000,000.00	土地 785 亩、房产 21 栋
广东兴发铝业有限公司	汇丰银行（中国）有限公司佛山支行	70,000,000.00	江西兴发一半的土地厂房
广东兴发铝业有限公司	汇丰银行（中国）有限公司佛山支行	30,000,000.00	江西兴发一半的土地厂房
广东兴发铝业（河南）有限公司	中国农业银行沁阳市支行	32,900,000.00	河南公司地上建筑物

借款单位	贷款银行	借款余额	抵押物
合计	——	2,455,364,380.93	——

3. 保证借款

借款单位	贷款银行	借款余额	担保人
广新海事重工股份有限公司	浙商银行广州分行	378,500,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广东广青金属科技有限公司	中国进出口银行广东省分行	200,000,000.00	广东广新盛特金属有限公司
广东兴发铝业有限公司	厦门国际银行珠海分行	40,000,000.00	广东兴发铝业（江西）有限公司
广东兴发铝业有限公司	广州农村商业银行股份有限公司海珠支行	41,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	大新银行（中国）有限公司佛山支行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
广东兴发铝业有限公司	浙商银行广州分行营业部	153,351,822.15	兴发铝业控股有限公司
合计	——	832,851,822.15	——

(四十一) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
广新集团本部 2011 年中期票据	0.00	1,036,900,000.18
广新集团本部 2011 年中期票据	0.00	1,041,200,000.00
2012 年度第一期中期票据	0.00	300,000,000.00
2013 年第二期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
2016 年第一期公司债	1,033,300,000.00	0.00
2016 年第二期公司债	1,034,375,000.00	0.00
2016 年第三期公司债	1,221,480,000.00	0.00
2016 年第四期公司债	811,166,666.65	0.00
星湖科技企业债	0.00	68,239,885.07
合计	4,600,321,666.65	2,946,339,885.25

应付债券的增减变动情况：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
广新集团本部 2011 年中期票据	1,000,000,000.00	2011-6-30	5 年	1,000,000,000.00	1,036,900,000.18
广新集团本部 2011 年中期票据	1,000,000,000.00	2011-3-24	5 年	1,000,000,000.00	1,041,200,000.00
2012 年度第一期中期票据	300,000,000.00	2016-7-7	5 年	300,000,000.00	300,000,000.00
2013 年度第二期中期票据	500,000,000.00	2013-3-18	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
2016 年第一期公司债	1,000,000,000.00	2016-1-19	5 年	1,000,000,000.00	0.00
2016 年第二期公司债	1,000,000,000.00	2016-1-29	5 年	1,000,000,000.00	0.00
2016 年第三期公司债	1,200,000,000.00	2016-7-7	5 年	1,200,000,000.00	0.00
2016 年第四期公司债	800,000,000.00	2016-8-8	5 年	800,000,000.00	0.00
星湖科技企业债	640,000,000.00	2011-7-7	6 年	632,558,000.00	68,239,885.07
合计	7,440,000,000.00	—	—	7,432,558,000.00	2,946,339,885.25

(续表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广新集团本部 2011 年中期票据	0.00	26,599,999.82	0.00	1,063,500,000.00	0.00
广新集团本部 2011 年中期票据	0.00	20,600,000.00	0.00	1,061,800,000.00	0.00
2012 年度第一期 中期票据	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00
2013 年度第二期 中期票据	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
2016 年第一期公 司债	1,000,000,000.00	33,300,000.00	0.00	0.00	1,033,300,000.00
2016 年第二期公 司债	1,000,000,000.00	34,375,000.00	0.00	0.00	1,034,375,000.00
2016 年第三期公 司债	1,200,000,000.00	21,480,000.00	0.00	0.00	1,221,480,000.00
2016 年第四期公 司债	800,000,000.00	11,166,666.65	0.00	0.00	811,166,666.65
星湖科技企业债	0.00	24,595,260.00	-1,243,585.02	94,078,730.09	0.00
合计	4,000,000,000.00	172,116,926.47	-1,243,585.02	2,519,378,730.09	4,600,321,666.65

(四十二) 优先股、永续债等金融工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率 (%)	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转股情况	备注
2016 年第一期永续中票	2016-10-10	其他权益工具	4.18	100.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2021-10-11 (5+N)	—	—	—

2. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初金额		本年增加		本年减少		年末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票 2016 广新控股 MTN001	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00

3. 归属于权益工具持有者的信息

项目	年末金额	年初金额
归属于母公司所有者的权益（股东权益）	2,000,000,000.00	0.00
归属于母公司普通股持有者的权益	2,000,000,000.00	0.00
合计	2,000,000,000.00	0.00

(四十三) 长期应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,058,938,489.75	418,316,157.49
其中：旭辉集团股份有限公司履约保证金	300,000,000.00	0.00
佛山海晟金融租赁股份有限公司	182,143,127.00	0.00
天合国际融资租赁有限公司	180,000,000.00	0.00
立根融资租赁有限公司	171,903,699.19	134,568,931.06
广州越秀融资租赁有限公司	151,262,708.33	201,433,563.09

(四十四) 长期应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
离职后福利-设定受益计划净负债	90,017,583.41	5,114,524.77	4,719,553.93	90,412,554.25
合计	90,017,583.41	5,114,524.77	4,719,553.93	90,412,554.25

(四十五) 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
伽师县财政局援疆资金	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
科技专项竞争性分配项目资金	104,000.00	0.00	0.00	104,000.00
使用搬迁补偿款支付荣德路5号搬迁支出	0.00	166,043.05	13,612.00	152,431.05
合计	30,104,000.00	166,043.05	13,612.00	30,256,431.05

(四十六) 预计负债

项目	年初金额	年末金额
产品质量保证	1,426,678.97	613,012.15
其他	721,604,344.07	1,032,957,301.07
合计	723,031,023.04	1,033,570,313.22

注：①本公司之子公司广东省机械进出口集团有限公司于 2009 年 1 月 1 日计提刘德书等 22 名内退人员工资和公积金共计 1,433,468.43 元，计入预计负债，截止至 2015 年 12 月 31 日，已摊销 1,387,542.36 元。2016 年摊销 33,010.00 元，期末余额 12,916.07 元。

②本公司之子公司广新海事重工股份有限公司因其交船后有一年的质量保证期，内销按销售收入的 1.00%，出口按 0.50% 预计产品质量保证金。

③本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司（以下简称“省广股份”）于 2014 年 10 月 29 日与上海恺达广告有限公司（简称“上海恺达公司”）之股东应臻恺、华劲松签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得上海恺达公司 85% 股权。预计将要支付的第三期股权股权转让款 50,490,000.00 元计入预计负债。

省广股份于 2015 年 4 月 9 日与上海韵翔广告有限公司之股东上海省广智义投资管理中心（有限合伙）、上海蓬隅商务咨询中心签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海韵翔公司 55% 股权。预计将要支付的第三、第四、第五期股权股权转让款 82,438,600.00 元计入预计负债。

省广股份于 2015 年 4 月 9 日与上海传漾广告有限公司之股东上海省广智义投资管理中心（有限合伙）、上海峰移网络科技有限公司签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海传漾公司 80% 股权。预计将要支付的第二、第三、第四期股权股权转让款 91,520,000.00 元计入预计负债。

省广股份于 2015 年 9 月 14 日与广州蓝门数字营销顾问有限公司之股东刘浩宇、史舒海、胡文恺签订《投资协议》，约定公司通过增资方式取得 6% 股权，以及受让方式取得广州蓝门公司 45% 股权。预计将要支付的第二、三、四期股权转让款 22,522,500.00 元计入预计负债。

省广股份于 2015 年 9 月 14 日与上海晋拓文化传播有限公司之股东李斌、天津智投科技合伙企业（有限合伙）签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海晋拓公司 80% 股权。预计将要支付的第二、三、四期股权转让款 274,560,000.00 元计入预计负债。

省广股份于 2015 年 9 月 14 日与省广先锋（青岛）广告有限公司的张文龙等 8 名股东签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得省广先锋公司剩余的 49% 股权。股权转让款分四期支付。预计将要支付的第二、三期股权转让款 65,938,400.00 元计入预计负债。

省广股份于 2014 年 10 月 29 日与省广合众（北京）国际传媒广告有限公司的赵智等 3 名股东签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得省广合众公司剩余的 45% 股权。股权转让款分四期支付。预计将要支付的第四期股权转让款 60,750,000.00 元计入预计负债。

省广股份于 2014 年 7 月 25 日与广州中懋广告有限公司的周郁等 3 名股东签订《投资协议》，约定公司通过增资及受让方式取得广州中懋的 55% 股权。股权转让款分四期支付。预计将要支付的第三、四期股权转让款 59,850,000.00 元计入预计负债。

(四十七) 递延收益

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助	284,254,249.27	41,984,400.37	61,197,467.42	265,041,182.22
合计	284,254,249.27	41,984,400.37	61,197,467.42	265,041,182.22

政府补助:

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
土地补贴	0.00	88,521,292.13	1,998,789.00	0.00	--
企业发展基金	0.00	47,846,510.99	8,922,679.39	0.00	--
玉米深加工项目专项资助资金	0.00	24,831,046.80	4,729,723.20	0.00	--
电动汽车用锂离子电池隔膜生产技术的研发及产业化	0.00	15,418,849.40	199,109.40	0.00	--
电站补贴	0.00	9,038,889.26	1,333,333.44	0.00	--
南沙综合物流中心相关政府补助	0.00	7,200,000.00	0.00	0.00	--
政银企补贴(2011年)	0.00	6,183,400.00	1,491,999.33	0.00	--
TFT-LCD 配套用偏光片产业化	0.00	5,000,000.00	500,000.00	0.00	--
政银企补贴(2013年)	0.00	4,320,000.00	720,000.00	0.00	--
创新能力建设补助资金	0.00	4,000,000.16	499,999.92	0.00	--
核苷类原料药产业化关键技术研发与应用	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00	--
沼气发电改造项目	0.00	3,360,000.00	420,000.00	0.00	--
火炬财政产业扶持资金	0.00	3,300,000.00	600,000.00	0.00	--
智能温控陶瓷节能贴膜的产业化示范生产与应用	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	--
电动车锂离子电池项目	0.00	2,933,333.21	440,000.04	0.00	--
MVR 蒸发、发酵连消、干燥机余热利用节能改造项目	0.00	2,460,000.00	240,000.00	0.00	--
跨境电商项目相关政府补助	0.00	1,900,000.00	0.00	0.00	--

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
2013 年广东省外贸公共服务平台建设资金	0.00	1,141,020.00	190,170.00	0.00	--
政银企贴息补贴	0.00	0.00	13,896,000.00	0.00	--
国家公共投资补贴	0.00	0.00	9,600,000.00	0.00	--
其他	0.00	31,086,840.27	15,415,663.70	0.00	--
合计	0.00	265,041,182.22	61,197,467.42	0.00	--

(四十八) 其他非流动负债

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

(四十九) 实收资本

投资者名称	年初金额		本年增加	本年减少	年末金额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
广东省人民政府国有资产监督管理委员会	1,620,000,000.00	100.00	0.00	0.00	1,620,000,000.00	100.00
合计	1,620,000,000.00	100.00	0.00	0.00	1,620,000,000.00	100.00

(五十) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初金额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票 2016 广新控股 MTN001	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00

(续表)

发行在外的金融工具	本年减少		年末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票 2016 广新控股 MTN001	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	0.00	0.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00

(五十一) 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本（股本）溢价	2,023,925,127.17	383,988,504.13	0.00	2,407,913,631.30
其他资本公积	-231,691,638.18	3,784,337.48	0.00	-227,907,300.70
合计	1,792,233,488.99	387,772,841.61	0.00	2,180,006,330.60
其中：国有独享资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00

注：（1）子公司海事重工向少数股东定向增发，归属于本集团的资本溢价 105,105,010.89 元；省广股份向少数股东定向增发，归属于本集团的资本溢价 278,883,493.24 元。

（2）省广股份因股份支付计入所有者权益金额增加归属本集团其他资本公积 3,397,581.30 元；省广股份处置子公司上海瑞格原账面剩余的净资产转出，确认归属本集团其他资本公积 386,756.18 元。

(五十二) 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
安全生产费	0.00	8,153,635.41	8,153,635.41	0.00	无
合计	0.00	8,153,635.41	8,153,635.41	0.00	——

(五十三) 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积金	73,773,319.72	9,116,311.98	0.00	82,889,631.70
合计	73,773,319.72	9,116,311.98	0.00	82,889,631.70

(五十四) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初金额	2,099,156,217.30	1,817,149,850.94
本年增加	186,398,189.62	343,547,817.05
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	186,398,189.62	343,547,817.05
其他调整因素	0.00	0.00
本年减少	38,940,594.77	61,541,450.69
其中：本年提取盈余公积数	9,116,311.98	29,067,788.30
本年提取一般风险准备数	0.00	0.00
本年分配现金股利数	25,080,000.00	29,680,000.00
转增资本	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额
其他减少	4,744,282.79	2,793,662.39
本年年末金额	2,246,613,812.15	2,099,156,217.30

注：省广股份处置子公司上海瑞格原账面剩余的净资产转出，归属于本集团权益 4,744,282.79 元，计入本年未分配利润其他减少。

（五十五）营业收入、成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
（1）主营业务小计	45,621,883,106.62	40,612,140,110.38	47,763,814,139.50	43,440,158,325.79
国内销售收入	19,773,049,170.29	17,863,400,599.24	19,665,008,922.81	18,109,052,309.80
广告业收入	10,914,579,386.39	8,937,047,832.28	9,628,290,287.57	7,898,469,147.40
出口销售收入	10,242,571,549.35	9,622,656,633.41	11,688,880,672.50	11,049,250,617.06
境外销售收入	2,374,161,452.87	2,236,196,254.71	4,428,308,830.80	4,394,002,830.68
进口贸易收入	1,011,836,323.79	977,953,928.77	1,168,062,458.66	1,138,832,722.27
转口贸易收入	781,917,415.17	767,743,341.54	684,541,000.70	679,386,866.43
代理、招投标等服务项目	205,861,178.00	49,448,953.83	239,197,446.02	31,706,231.12
其他收入	317,906,630.76	157,692,566.60	261,524,520.44	139,457,601.03
（2）其他业务小计	572,553,282.90	299,719,465.59	656,912,210.18	465,983,008.94
租赁与物业相关收入	248,822,421.46	70,230,389.91	217,700,029.63	74,633,380.79
材料、废品、水渣	231,492,091.40	184,246,533.59	382,743,149.55	245,614,217.52
利息收入	56,213,855.23	4,789,651.91	13,970,936.32	0.00
服务收入	13,145,305.76	8,613,539.54	19,665,834.60	4,038,613.01
其他收入	22,879,609.05	31,839,350.64	22,832,260.08	141,696,797.62
合计	46,194,436,389.52	40,911,859,575.97	48,420,726,349.68	43,906,141,334.73

建造合同：

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进 度 (%)	累计确认的合同 收入	累计确认的合同 成本	累计已确认毛利 (亏损以-表示)	已办理结算的 价款	当期确认的合同 收入	当期确认的合 同成本
固定造价合同	1,319,817,103.30	1,094,614,000.00	92.30	1,186,416,132.52	1,125,383,363.83	61,032,768.15	411,760,326.24	899,679,441.58	890,735,864.78
GS14201 (78m 平台供 应船 2#)	114,840,487.50	88,690,000.00	95.96	95,320,166.23	85,104,346.43	10,215,819.80	10,143,045.00	69,359,515.68	64,934,960.16
GS15157 (8000HP 破冰 船)	94,290,700.00	88,062,400.00	100.00	88,894,943.28	96,952,017.91	-8,057,074.63	42,430,815.00	84,123,976.72	92,181,051.35
GS15156 (8000HP 破冰 船)	94,290,700.00	88,062,400.00	100.00	92,140,888.77	101,287,187.62	-9,146,318.85	42,430,815.00	87,161,843.95	96,308,162.80
GS15154 (8000HP 破冰 船)	94,290,700.00	88,062,400.00	100.00	94,290,700.00	109,709,360.72	-15,418,660.72	66,003,490.00	88,222,176.09	103,640,836.81
GS12152	120,424,803.30	91,171,000.00	98.35	120,424,803.30	119,474,782.70	950,020.06	89,631,287.25	120,424,803.30	119,474,783.24
GS14186 (自航自升式 钻井平台船)	304,388,100.00	225,972,800.00	99.50	302,866,176.20	242,900,107.54	59,966,068.66	26,964,385.94	183,787,949.59	148,210,225.95
GS15155 (8000HP 破冰 船)	94,290,700.00	88,062,400.00	100.00	94,290,700.00	103,718,521.82	-9,427,821.82	66,003,490.00	89,036,348.55	98,464,170.37
GS14179 (78m 船工作 维护船)	165,050,625.00	128,186,700.00	98.03	161,804,380.79	140,117,164.51	21,687,216.28	32,601,617.75	70,769,871.18	64,386,011.46
GS14200 (78m 平台供 应船 1#)	114,840,487.50	88,690,000.00	99.41	97,329,519.24	88,162,308.09	9,167,211.15	10,143,045.00	67,818,130.58	65,257,144.92
GS15206 (果汁船)	123,109,800.00	119,653,900.00	31.72	39,053,874.71	37,957,566.49	1,096,308.22	25,408,335.30	38,974,825.94	37,878,517.72

(五十六) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
1. 包装费	7,123,842.33	8,132,479.74
2. 运输费	276,287,178.32	269,188,515.79
3. 装卸费	4,997,211.98	2,292,252.76
4. 仓储保管费	5,612,409.78	9,506,039.46
5. 保险费	9,786,030.19	9,245,514.13
6. 展览费	20,063,158.01	19,104,281.95
7. 广告费	11,185,412.32	11,213,526.48
8. 销售服务费	10,708,730.50	38,355,247.76
9. 职工薪酬	662,041,635.97	603,417,108.82
10. 业务经费	109,466,730.41	99,712,748.42
11. 委托代销手续费	9,333,761.13	6,569,289.26
12. 折旧费	27,249,855.48	26,731,982.95
13. 修理费	15,480,808.94	10,641,744.17
14. 样品及产品损耗	3,745,422.79	1,896,370.13
15. 中介费	11,342,280.45	4,062,766.13
16. 燃油费	689,851.13	63,018.04
17. 租赁费	7,087,465.81	25,148,684.85
18. 邮电通讯费	10,286,845.85	10,272,384.62
19. 会议费	752,055.25	197,410.60
20. 办公费	40,482,003.19	39,645,164.66
21. 差旅费	134,930,584.05	99,615,593.32
22. 港务费	12,518,713.07	6,723,597.88
23. 水电费	2,618,922.11	4,322,196.81
24. 报关费	7,308,433.62	5,250,082.96
25. 劳动保护费	53,065.22	7,111.01
26. 税金	1,968,396.46	2,373,492.43
27. 汽车费用	12,202,498.74	11,100,177.95
28. 涉外费	2,067,721.44	3,800,424.10
29. 防洪费	0.00	22,789.19
30. 团体费	386,391.95	208,510.80
31. 低值易耗品摊销	1,547,084.59	625,689.11
32. 物业管理费	2,446,014.58	4,155,356.38
33. 宣样费	14,427,284.06	21,999,057.23
34. 咨询费	980,482.01	5,835,677.06
35. 电脑配件及网络维护费	1,324,680.23	549,484.49

项目	本年金额	上年金额
36. 国际认证费	24,407.66	130,166.76
37. 交通费	23,296,478.82	22,005,882.23
38. 检验费	5,735,331.15	6,535,084.24
39. 研究开发费	948,999.00	171,938.44
40. 商标注册及使用费	145,343.44	53,887.52
41. 其他	52,757,347.36	57,924,389.03
合计	1,521,410,869.39	1,448,807,119.66

(五十七) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
1. 职工薪酬	748,539,745.53	729,269,868.89
2. 保险费	7,671,165.23	7,115,495.97
3. 折旧费	122,171,746.76	133,489,112.22
4. 修理费	14,688,017.16	13,110,105.34
5. 无形资产摊销	56,761,632.38	40,449,779.94
6. 存货盘亏	417,254.55	894,982.25
7. 业务招待费	32,875,207.08	32,833,238.28
8. 差旅费	22,733,332.55	21,137,229.56
9. 办公费	32,716,524.11	33,451,435.67
10. 会议费	3,214,173.68	4,495,085.80
11. 诉讼费	4,138,853.84	4,074,663.34
12. 聘请中介机构费	46,144,065.81	38,878,013.82
其中：年度决算审计费用	7,711,126.62	7,056,751.22
13. 咨询费	12,876,857.05	17,814,277.68
14. 研究与开发费	220,477,696.15	167,327,116.89
15. 技术转让费	0.00	83,950.00
16. 董事会费	997,546.86	1,760,321.13
17. 排污费	2,627,616.71	3,477,430.48
18. 长期待摊费用摊销	17,840,560.92	13,817,420.63
19. 低值易耗品摊销	2,286,012.24	2,895,305.31
20. 租赁费	21,123,987.30	36,614,351.09
21. 水电费	52,580,826.07	14,847,638.76
22. 劳动保护费	1,228,313.57	2,361,193.20
23. 税金	57,427,240.66	76,526,792.16
24. 汽车费用	16,099,386.95	12,008,724.81
25. 防洪费	4,913,950.60	10,399,111.32
26. 团体费	2,339,493.80	876,430.00

项目	本年金额	上年金额
27. 通讯费	9,547,085.84	8,363,137.86
28. 残疾人就业保障金	2,774,106.31	2,455,095.00
29. 软件维护费	3,768,919.78	2,224,130.18
30. 涉外费	835,201.10	291,003.95
31. 物业管理费	8,236,672.85	6,526,662.72
32. 广告费	2,348,796.18	715,390.10
33. 商业保险费	1,309,051.44	1,010,835.50
34. 电脑配件及网络维护费	1,559,737.49	1,203,429.05
35. 交通运输费	8,257,213.34	8,018,994.21
36. 期货年会费	366,167.92	0.00
37. 手续费及佣金支出	1,269,228.66	0.00
38. 风险准备金	0.00	0.00
39. 国际认证费	0.00	1,874,013.95
40. 商标注册及使用费	1,213,478.02	643,919.18
41. 其他	120,809,443.95	153,741,836.68
合计	1,667,186,310.44	1,607,077,522.92

(五十八) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,018,992,915.75	963,462,048.06
减: 利息收入	50,531,646.79	69,584,616.06
汇兑损失(减: 收益)	-9,712,215.37	24,502,069.22
其他	69,760,054.03	54,033,861.74
合计	1,028,509,107.62	972,413,362.96

(五十九) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	255,848,022.23	192,564,149.92
存货跌价损失	63,751,962.88	196,872,183.31
可供出售金融资产减值损失	10,000,000.00	0.00
持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
长期股权投资减值损失	0.00	1,830,000.00
投资性房地产减值损失	-126,685.03	0.00
固定资产减值损失	4,372,663.90	135,854,615.31
无形资产减值损失	0.00	10,666,978.54
商誉减值损失	54,782,948.04	37,097,126.65

项目	本年金额	上年金额
其他资产减值损失	0.00	2,281,968.07
合计	388,628,912.02	577,167,021.80

(六十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	925,480.70	6,944,389.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	26,986,210.11	285,146,781.16
其他	0.00	0.00
合计	27,911,690.81	292,091,171.03

(六十一) 投资收益

投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	434,092,177.55	163,901,401.57
处置长期股权投资产生的投资收益	168,988,244.73	96,931,324.70
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的投资收益	413,900.00	-557,137.02
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	9,533,441.97	36,725,896.83
持有至到期投资在持有期间的投资收益	11,203,850.58	11,130,322.29
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	68,026,749.34	40,089,288.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	6,944,966.44
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-8,962,348.66	0.00
其他	11,698,133.28	595,632,974.93
合计	694,994,148.79	950,799,037.84

(六十二) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	15,618,273.60	2,306,450.76	15,618,273.60
其中：固定资产处置利得	9,964,466.98	2,306,450.76	9,964,466.98
无形资产处置利得	5,648,723.12	0.00	5,648,723.12
政府补助	166,689,989.95	138,070,230.00	0.00

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	12,384,996.72	731,877.63	12,384,996.72
接受捐赠	0.00	30,000.00	0.00
罚款收入	806,008.61	444,095.00	806,008.61
赔偿款/违约金收入	3,816,596.86	2,723,534.03	3,816,596.86
盘盈	1,514,835.70	0.00	1,514,835.70
无需支付的或有对价	0.00	7,739,506.44	0.00
其他	14,153,991.64	6,873,165.63	12,905,256.18
合计	214,984,693.08	158,918,859.49	47,045,967.67

其中：政府补助明细表

项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
企业发展基金（江西基地）	10,282,769.31	12,047,703.42	与收益相关
政府扶持款	30,814,202.91	23,501,334.68	与收益相关
专项资金补助	26,710,209.20	32,811,721.73	与收益相关
贴息收入	17,775,026.00	11,793,916.00	与收益相关
税费减免	741,133.09	8,511,492.40	与收益相关
政府补贴	45,123,094.04	12,662,910.57	与收益相关
政府奖励款	10,348,457.00	6,139,992.00	与收益相关
其他	24,895,098.40	30,601,159.20	与收益相关
合计	166,689,989.95	138,070,230.00	—

（六十三）营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,859,322.11	8,662,291.53	29,859,322.11
其中：固定资产处置损失	13,898,741.46	7,120,214.52	13,898,741.46
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	3,658,851.23	0.00	3,658,851.23
对外捐赠	3,586,959.40	1,708,960.78	3,586,959.40
罚款及滞纳金	9,306,131.29	2,671,827.59	9,306,131.29
非常损失	4,998,159.84	0.00	4,998,159.84
库存盘亏	1,267,368.29	0.00	1,267,368.29
诉讼支出	0.00	2,851,875.74	0.00
收购公司超额完成业绩多付股权转让款	0.00	0.00	0.00

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
存货报废损失	0.00	397,629.18	0.00
不能抵扣的进项税	0.00	146,484.76	0.00
其他	3,538,760.38	7,239,847.02	2,890,243.44
合计	56,215,552.54	23,678,916.60	55,567,035.60

(六十四) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	356,450,276.96	352,163,255.50
递延所得税调整	23,545,825.28	560,983,930.78
其他	-20,943,214.99	-495,193,199.57
合计	359,052,887.25	417,953,986.71

会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本年金额
利润总额	1,402,455,419.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	325,920,872.23
子公司适用不同税率的影响	20,632,760.06
调整以前期间所得税的影响	-948,054.67
非应税收入的影响	-20,028,052.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,017,757.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,547,493.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,781,416.55
其他	-16,776,317.57
合计	359,052,887.25

(六十五) 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	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-2,091,452.53	0.00	-2,091,452.53
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-2,091,452.53	0.00	-2,091,452.53
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00

项目	本年金额		
	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	11,531,765.93	45,783,969.78	-34,252,203.85
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-408,138.49	0.00	-408,138.49
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-408,138.49	0.00	-408,138.49
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-184,184,485.80	31,083,468.20	-215,267,954.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-184,184,485.80	31,083,468.20	-215,267,954.00
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4、现金流量套期损益的有效部分	15,430,860.00	0.00	15,430,860.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	15,430,860.00	0.00	15,430,860.00
5、外币财务报表折算差额	121,891,523.89	0.00	121,891,523.89
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	121,891,523.89	0.00	121,891,523.89
6、自用房地产转为公允计量模式投资性房地产	58,802,006.33	14,700,501.58	44,101,504.75
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	58,802,006.33	14,700,501.58	44,101,504.75
三、其他综合收益合计	9,440,313.40	45,783,969.78	-36,343,656.38

(续表)

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-506,328.00	0.00	-506,328.00
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-506,328.00	0.00	-506,328.00
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	106,697,720.93	64,032,983.61	42,664,737.32
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	-5,576,404.04	0.00	-5,576,404.04
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	-5,576,404.04	0.00	-5,576,404.04
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,704,278.76	53,485,967.80	-55,190,246.56
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	4,974,421.39	0.00	4,974,421.39
小计	-6,678,700.15	53,485,967.80	-60,164,667.95
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	0.00	0.00	0.00
4、现金流量套期损益的有效部分	-14,784,010.00	0.00	-14,784,010.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-6,677,900.00	0.00	-6,677,900.00
小计	-8,106,110.00	0.00	-8,106,110.00
5、外币财务报表折算差额	84,870,871.89	0.00	84,870,871.89
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	84,870,871.89	0.00	84,870,871.89

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
6、自用房地产转为公允计量模式投资性房地产	42,188,063.23	10,547,015.81	31,641,047.42
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	0.00	0.00	0.00
小计	42,188,063.23	10,547,015.81	31,641,047.42
三、其他综合收益合计	106,191,392.93	64,032,983.61	42,158,409.32

2. 其他综合收益各项调节情况

项目	上年年初金额	上年增减变动金额	本年年初金额	本年增减变动金额	本年年末金额
重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-8,257,409.00	-506,328.00	-8,763,737.00	-2,091,452.53	-10,855,189.53
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	126,316,770.45	-5,465,132.85	120,851,637.60	-408,138.49	120,443,499.11
可供出售金融资产公允价值变动损益	624,962,294.32	-88,581,293.97	536,381,000.35	-215,267,954.00	321,113,046.35
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	-6,677,900.00	-8,106,110.00	-14,784,010.00	15,430,860.00	646,850.00
外币财务报表折算差额	-293,407,185.45	90,543,898.15	-202,863,287.30	122,047,725.63	-80,815,561.67
其他	13,179,437.67	-490,101,744.39	-476,922,306.72	134,100,185.59	-342,822,121.13
合计	456,116,007.99	-502,216,711.06	-46,100,703.07	53,811,226.20	7,710,523.13

(六十六) 股份支付

1. 股份支付总体情况

(1) 2016 年股票期权激励计划:

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	34,437,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00
公司本年失效的各项权益工具总额	3,001,667.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 13.91 元, 合同剩余期限 55 个月
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 23.40 元, 合同剩余期限 46 个月

注: 1、2016 年 3 月 30 日, 省广股份召开第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第十五次会议, 审议通过了《公司 2016 年股票期权激励计划(草案)及其摘要》, 并获得 2016 年 4 月 21 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过。省广股份确定 2016 年 5 月 23 日为本次股票期权授予日, 向 423 位激励对象授予 3,443.70 万份股票期权。本次股权激励计划的股票来源为省广股份向激励对象定向发行股票。

(2) 2015 年股票期权激励计划:

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	9,005,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	0.00
公司本年失效的各项权益工具总额	3,001,667.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格 23.40 元, 合同剩余期限 46 个月
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权的公允价值选择采用 Black-Scholes 期权定价模型计算

项目	相关内容
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本年估计与上年估计有重大差异的原因	2015 年授予的第一期权益工具失效
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,205,195.46
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,205,195.46

注：2015 年 11 月 6 日，省广股份召开了第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》、《关于核查公司股权激励对象名单的议案》，确定 2015 年 11 月 6 日为本次股票期权授予日，向 261 位激励对象授予 900.50 万份股票期权。本次股权激励计划的股票来源为省广股份向激励对象定向发行股票。

(六十七) 债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	5,301,051.88	—	0.00
以非现金资产清偿债务	6,132,163.83	—	0.00
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
修改其它债务条件	0.00	—	0.00
混合重组方式	951,781.01	0.00	0.00

2. 债权人披露情况

债务重组方式	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例	或有应收金额
低于债权账面价值的现金收回债权	0.00	—	—	0.00
以非现金资产收回债权	0.00	—	—	0.00
债权转为股权	3,658,851.23	7,091,824.77	0.00	0.00
修改其它债务条件	0.00	—	—	0.00
混合重组方式	0.00	0.00	0.00	0.00

(六十八) 外币折算

项目	本年金额
计入当期损益的汇兑差额	121,891,523.89

(六十九) 租赁

1. 经营租出资产 (经营租赁出租人)

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
1. 机器设备	0.00	0.00
2. 运输工具	0.00	0.00
3. 房屋建筑物	1,260,092,559.32	1,217,191,612.17
合计	1,260,092,559.32	1,217,191,612.17

2. 重大的经营租赁最低租赁付款额 (经营租赁承租人)

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	42,734,911.67
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	21,485,123.15
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	12,044,304.40
3 年以上	1,693,475.45
合计	77,957,814.67

(七十) 合并现金流量表相关事项说明

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,043,402,532.36	694,311,982.76
加: 资产减值准备	388,628,912.02	577,167,021.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	944,743,779.39	733,488,051.49
无形资产摊销	80,774,340.58	63,844,193.84
长期待摊费用摊销	58,541,764.08	61,554,842.17
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)	-19,266,939.14	6,355,840.77
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	18,240,131.39	2,363,647.87
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-27,911,690.81	-292,091,171.03
财务费用 (收益以“-”号填列)	1,018,992,915.75	963,462,048.06
投资损失 (收益以“-”号填列)	-694,994,148.79	-950,799,037.84
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-5,358,703.53	-6,883,415.32
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	28,904,528.81	59,691,622.28
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-1,049,372,786.94	-1,303,728,124.37
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-9,934,177,147.78	903,242,161.32
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	10,126,334,961.91	-1,154,689,545.57

项目	本年金额	上年金额
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,977,482,449.30	357,290,118.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,539,626,853.54	3,947,068,392.78
减：现金的期初余额	3,947,068,392.78	4,047,916,140.88
加：现金等价物的期末余额	0.00	197,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	197,000,000.00	171,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	2,395,558,460.76	-74,847,748.10

2. 本年取得或处置子公司及其他营业单位信息

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	142,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	75,081,751.78
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	67,018,248.22
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	189,928,584.33
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,530,416.09
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	187,398,168.24

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	6,539,626,853.54	3,947,068,392.78
其中：库存现金	2,708,934.43	3,157,828.57
可随时用于支付的银行存款	6,290,398,103.45	3,603,067,913.91
可随时用于支付的其他货币资金	246,519,809.51	340,842,650.30
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	197,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	6,539,626,853.54	4,144,068,392.78

项目	本年金额	上年金额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	14,672,780.92	68,260,000.00

(七十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			949,623,942.50
其中：美元	63,721,709.45	6.9370	442,700,204.23
欧元	60.55	7.3068	375.87
港币	560,685,315.67	0.8945	501,701,220.46
玻利维亚诺	47.56	1.0126	48.16
澳大利亚元	116,078.11	5.0157	582,212.98
日元	21,163,443.00	0.0596	1,261,341.20
葡币	8,637.33	0.8708	7,517.07
新加坡币	697,327.90	4.7995	3,371,022.53
应收账款			1,679,217,910.05
其中：美元	240,143,956.56	6.9370	1,670,825,592.16
欧元	26,778.15	7.3068	195,839.32
港币	6,697,208.67	0.8945	5,996,680.64
日元	29,640,000.00	0.0596	1,879,176.00
新加坡币	66,323.68	4.7995	320,621.93
长期借款			86,981,662.42
其中：美元	9,609,375.00	6.9370	67,187,789.06
欧元	0.00	7.3068	0.00
港币	8,973,125.81	0.8945	8,043,509.98
预收货款			11,750,363.38
其中：美元	1,689,897.37	6.9370	11,750,363.38

九、或有事项

(一) 截至 2016 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额
集团内			
佛山华韩卫生材料有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	贷款担保	10,000,000.00
广东合捷国际供应链有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	贷款担保	83,315,000.00
佛山金万达科技股份有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	贷款担保	22,185,100.00
广东广青金属科技有限公司	广东广新盛特金属有限公司	贷款担保	743,260,000.00

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	广东广新置业发展有限公司	贷款担保	57,000,000.00
广东星湖新材料有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	246,334,150.00
喀什广新纺织股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	178,700,000.00
广东广新投资控股有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	96,800,000.00
广东广新五金矿产进出口有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	8,800,000.00
广东省五金矿产进出口集团有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	745,800,000.00
广新海事重工股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	4,384,635,500.00
广东省广新创新研究院有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	150,000,000.00
廣新控股有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	211,160,000.00
广东省外贸开发有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	241,000,000.00
广东省土产进出口(集团)有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	198,000,000.00
广东省食品进出口集团有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	726,000,000.00
广东省轻工进出口股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	318,000,000.00
广东省机械进出口股份有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	947,000,000.00
广东省东方进出口公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	60,000,000.00
广东广青金属科技有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	986,830,000.00
广东广新盛特金属有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	1,036,000,000.00
广东广新悦华资源开发有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	17,600,000.00
广东广新国通达电子商务有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	33,000,000.00
广东广新贸易发展有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	582,500,000.00
广东省广新控股集团有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贷款担保	200,000,000.00
广东珠江桥生物科技股份有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贷款担保	130,000,000.00
广东兴发铝业(河南)有限公司	广东兴发铝业有限公司	贷款担保	77,000,000.00
广东兴发铝业(江西)有限公司	广东兴发铝业有限公司	贷款担保	205,000,000.00
兴发铝业(成都)有限公司	广东兴发铝业有限公司	贷款担保	269,400,000.00
广东星湖新材料有限公司	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	贷款担保	147,889,105.00
省广合众文化传媒有限公司	省广合众(北京)国际传媒广告有限公司	贷款担保	5,000,000.00
省广合众(北京)国际传媒广告有限公司	省广合众文化传媒有限公司	贷款担保	30,000,000.00
广东兴发铝业有限公司	兴发铝业控股有限公司	贷款担保	1,167,735,600.00
威敏船舶供油有限公司	廣新控股有限公司	履约担保	1,023,814,296.00
倡威有限公司	廣新控股有限公司	履约担保	4,482,000.00

被担保单位	担保单位	担保类型	担保金额
威敏船舶供油有限公司	威敏船务有限公司	履约担保	883,079,496.00
威敏船舶供油有限公司	威敏集团有限公司	履约担保	987,958,296.00
威敏（新加坡）船务有限公司	威敏集团有限公司	履约担保	82,395,407.25
佛山纬业塑胶制品有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	贸易融资担保	7,806,200.00
广东省机械进出口股份有限公司	广东省机械进出口集团公司	贸易融资担保	691,480,073.00
箱包、百货、玩具、建材、贸发、旅游、轻纺等	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	250,000,000.00
广东粤轻卫浴科技有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	27,500,000.00
广东轻出玩具有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	24,200,000.00
广东轻出箱包有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	11,000,000.00
广东轻出贸易发展有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	5,500,000.00
广东轻出百货有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	25,300,000.00
广东轻出建材有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	8,800,000.00
广东轻出旅游用品有限公司	广东省轻工进出口股份有限公司	贸易融资担保	7,700,000.00
广东省轻工进出口股份有限公司	广东省轻工业品进出口有限公司	贸易融资担保	250,000,000.00
广东省粤食进口商品有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贸易融资担保	21,000,000.00
广东省宝鼎不锈钢制品有限公司	广东省食品进出口集团有限公司	贸易融资担保	20,000,000.00
广东广新建材物资有限公司	广东省外贸开发有限公司	贸易融资担保	28,890,400.00
集团外			
印尼广青镍业有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	2,725,690,000.00
香港武钢广新锦华资源有限公司	广东省广新控股集团有限公司	贷款担保	213,605,376.00
合计	—	—	21,616,149,599.25

(二) 截至 2016 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 广新柏高中纤板（湛江）有限公司“贷款纠纷案”：

本公司之子公司广东广新矿业资源集团有限公司下属广新柏高中纤板（湛江）有限公司（下称中纤板公司）于湛江市霞山区人民法院提起诉讼，起诉阳光财产保险股份有限公司湛江中心支公司，诉讼请求支付保险理赔款 17,007,779.62 元及施救费用 394,864.00 元。2016 年 8 月 8 日，湛江市霞山区人民法院立案庭作出了（2016）粤 0803 民初 1297 号的预交受理费通知书。此案仍未开庭。

2. 广东星湖新材料有限公司诉讼事项：

本公司之子公司广东广新投资控股有限公司下属企业广东星湖新材料有限公司（以下简称新材料公司）诉讼事项：

(1) 2016 年 5 月 6 日, 涿州市诚达设备制造有限公司起诉新材料公司, 要求新材料公司支付 743.75 万元设备款和质保金以及 248.75 万元违约金, 此案已于 2016 年 12 月 6 日在河北省涿州市人民法院开庭, 尚未判决。

(2) 2016 年 6 月, 无锡市东昊环能科技有限公司起诉新材料公司, 要求新材料公司支付设备验收款 178.39 万元, 二审 2017 年 3 月 17 日开庭, 尚未裁决。

(3) 2016 年 9 月 20 日, 重庆吉恩热能科技有限公司在重庆市南岸区人民法院起诉新材料公司, 要求支付货款及利息 120 万元, 截止今日尚未开庭, 新材料公司已提交已提交管辖权异议申请资料。

(4) 2016 年 8 月 14 日, 肇庆市资信工程建设监理有限公司在肇庆市仲裁委员会申请仲裁, 要求新材料公司支付监理费 9,486,383.79 元及利息, 目前新材料公司正在与其调解。

3. 广新控股有限公司诉讼事项:

2008 年 5 月广西北海市赖坤昌起诉广新控股有限公司之子公司香港经贸国际(集团)有限公司(简称经贸国际公司)的“民间借贷纠纷案”起诉标的人民币 700,000.00 元、“装饰装修合同纠纷案”起诉标的人民币 251,511.00 元。两项诉讼于 2009 年 5 月 26 日经北海市中院判决经贸国际公司败诉。经贸国际公司上诉至广西高院。经广西高院 2009 年 12 月 17 日判决“民间借贷纠纷案”维持原判, 另一宗“装饰装修合同纠纷案”则发回北海市中院重审。审计报告日, 经贸国际公司仍未收到北海市中院重审的判决书。

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

(三) 截至 2016 年 12 月 31 日, 本集团其它事项形成的或有负债情况

1. 开出保函、信用证

(1) 开出信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
中国光大银行中山分行	LC3884160114AA	EUR	506,501.50	进口信用证
中国光大银行中山分行	LC3884160113AA	EUR	407,925.00	进口信用证
中国光大银行中山分行	LC3884160115AA	USD	393,300.00	进口信用证
中国光大银行中山分行	LC3884160116AA	EUR	622,607.00	进口信用证
开出欧元合计		EUR	1,537,033.50	--
开出美元合计		USD	393,300.00	--

(2) 截止至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未结清的银行保函

保函币种	保函金额
人民币	57,085,171.23
美元	37,720,750.00

(3) 其他

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

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

(4) 除存在上述或有事项外，截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 本公司所持子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司限售股 194,921,286 股，其中股权分置改革限售股份 146,330,412 股及 2013 年非公开发行限售股份 48,590,874 股限售期已满，于 2017 年 1 月 4 日解除限售上市流通。

2. 2017 年 2 月 6 日，本公司所持子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司第九届董事会第五次会议审议通过了《关于公司的控股子公司佛山市金冠高科新材料有限公司增资的议案》，佛山市金冠高科新材料有限公司各股东根据评估结果进行协商，拟将 PVDF 膜项目现有设备及专有技术作价 1,800.03 万元，按照金冠公司各股东持有金冠公司的股权比例进行增资，其中新增注册资本 1,800.00 万元，新增资本公积金 0.03 万元。本次增资后，佛山市金冠高科新材料有限公司注册资本由 100.00 万元增加至 1,900.00 万元。

3. 本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司（以下简称省广股份）于 2017 年 3 月 29 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《2016 年度利润分配预案》：

(1) 以 2016 年 12 月 31 日的总股本 1,341,028,560 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.38 元（含税），共计人民币 50,959,085.28 元。

(2) 省广股份拟以 2016 年 12 月 31 日的总股本 1,341,028,560 股为基数,以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股,此方案实施后公司总股本由 1,341,028,560 股增加为 1,743,337,128 股,资本公积由 2,314,774,420.05 元减少为 1,912,465,852.05 元。

本议案经董事会审议通过后,将提交 2016 年度股东大会审议。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司的最终控制方为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 子企业

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东广新汇富投资管理有限公司	广州	投资管理	50,000,000.00	100.000	100.000
金沃国际融资租赁有限公司	广州	融资租赁	300,000,000.00	34.000	34.000
广东广新贸易发展有限公司	广州	贸易	50,000,000.00	99.900	99.900
广东省东方进出口公司	深圳	贸易	74,240,000.00	100.000	100.000
广东省轻工业品进出口有限公司	广州	贸易	104,589,420.60	100.000	100.000
广州市隆发物业管理有限公司	广州	物业管理	1,000,000.00	100.000	100.000
新晟期货有限公司	广州	期货	120,000,000.00	51.000	51.000
香港广新铝业有限公司	香港	制造	259,888,288.51	100.000	100.000
广东省粤新资产管理	广州	资产管理	30,000,000.00	100.000	100.000
广东广新信息产业股份有限公司	广州	信息产业	76,000,000.00	60.790	60.790
广东省外贸开发有限公司	广州	贸易	29,432,585.45	100.000	100.000
广东省轻工进出口股份有限公司	广州	贸易	128,680,000.00	73.750	73.750
广东省五金矿产进出口集团有限公司	广州	贸易	50,000,000.00	100.000	100.000

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广东省机械进出口股份有限公司	广州	贸易	160,000,000.00	71.024	71.024
广东省机械进出口集团有限公司	广州	贸易	21,330,000.00	100.000	100.000
广新海事重工股份有限公司	中山	制造	843,981,560.00	12.781	12.781
广东广新柏高科技有限公司	广州	贸易	138,000,000.00	100.000	100.000
广东广新置业发展有限公司	广州	贸易	50,000,000.00	100.000	100.000
广东广新盛特金属有限公司	广州	贸易	200,000,000.00	100.000	100.000
广东省土产进出口(集团)有限公司	广州	贸易	138,456,873.47	100.000	100.000
广东广新矿业资源集团有限公司	广州	贸易	200,000,000.00	100.000	100.000
广东广新投资控股有限公司	广州	贸易	298,590,000.00	100.000	100.000
广东省食品进出口集团有限公司	广州	贸易	111,766,777.39	100.000	100.000
佛山佛塑科技集团股份有限公司	佛山	制造	967,423,171.00	26.010	26.010
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	肇庆	制造	645,393,465.00	14.940	14.940
广东省广告集团股份有限公司	广州	广告	1,341,028,560.00	15.270	15.270
广新控股有限公司	香港	贸易及投资	1,152,907,339.60	100.000	100.000
广东省广新创新研究院有限公司	广州	研发	210,000,000.00	100.000	100.000

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八、(十五)长期股权投资披露的相关信息。

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
-------------	------	------

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
广西来宾银海铝材股份有限公司	0.00	19,101,386.14
广东吉瑞科技集团有限公司	0.00	781,618,485.32
广东广新电子商务有限公司	0.00	25,940.26
武汉电视广告传媒有限公司	0.00	645,662.00
南京广电广告传媒有限公司	0.00	2,311,592.00
合肥电视广告有限公司	0.00	6,000.00
广州市广钧物流有限公司	1,199,449.86	0.00
广东太古可口可乐有限公司	1,752,387.52	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	742,930.27	0.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	295,175.15	0.00
湖南和铄包装材料有限公司	894,467.52	0.00
佛山东林包装材料有限公司	5,457,703.54	0.00
广东省广影业股份有限公司	10,384,956.39	0.00
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	78,154,737.38	0.00
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	1,710,596.22	0.00
省广聚合（北京）数字技术有限公司	29,362,755.63	0.00
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	3,679,340.37	0.00
广东省广博报堂广告有限公司	233,886.79	0.00
合计	133,868,386.64	803,709,065.72

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
广东兴发幕墙门窗有限公司（厂部）	186,090,400.00	176,996,676.00
江西省景兴铝模板制造有限公司	84,241,300.00	14,867,458.00
广东南方新视界传媒科技有限公司	0.00	53,188.03
江西广讯物联网有限公司	0.00	21,661.54
广东吉瑞科技集团有限公司	0.00	1,603,037,677.90
怀集东邦化学有限公司	0.00	16,838,626.07
广东邯彩新材料科技有限公司	0.00	9,856,355.54
怀集东邦化学有限公司	0.00	612,965.26
广东省广博报堂广告有限公司	493,721,253.02	604,119,541.70
广东省广代思博报堂广告有限公司	203,326,241.20	247,039,432.46
合肥电视广告有限公司	0.00	242,004.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	52,923,246.91	0.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	239,542.15	0.00

关联方类型及关联方名称	本年金额	上年金额
湖南和铄包装材料有限公司	5,530,190.81	0.00
佛山东林包装材料有限公司	1,476,981.50	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	4,356,678.82	0.00
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	796,227.76	0.00
佛山市亿达胶粘制品有限公司	864,150.95	0.00
广东省广影业股份有限公司	6,019,838.70	0.00
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	106,273.59	0.00
合宝娱乐传媒有限公司	6,132,075.47	0.00
广州多触电商传媒有限公司	3,207,547.17	0.00
合计	1,049,031,948.05	2,673,685,586.50

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁收益
佛山佛塑科技集团股份有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	11,687,358.16
佛山佛塑科技集团股份有限公司	佛山东林包装材料有限公司	346,202.29

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日
广东太古冷链物流有限公司	28,000,000.00	2016-2-4	2017-2-3

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
广东兴发幕墙门窗有限公司(厂部)	31,381,254.95	14,391,457.42
广东兴发幕墙门窗有限公司浙江分公司	0.00	498.66
江西省景兴铝模板制造有限公司	44,103,403.41	30,078,319.07
江西广讯物联网有限公司	0.00	15,840.00
圣力(越南)特钢有限公司	105,043,362.57	49,146,482.77
广东吉瑞科技集团有限公司	157,290,655.90	1,321,597.58
湖南东林包装材料有限公司	4,561,368.35	2,090,460.43
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	2,186,862.90	482,336.68
武汉电视广告传媒有限公司	0.00	2,814,157.43
合肥电视广告有限公司	0.00	2,775,573.05
广东省广博报堂广告有限公司	66,771,805.02	36,152,260.84

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东省广代思博报堂广告有限公司	75,193,516.42	45,251,597.72
广东邯彩新材料科技有限公司	6,722,432.18	0.00
广东太古可口可乐有限公司	289,964.40	0.00
广东省广影业股份有限公司	3,487,617.86	0.00
广州多触电商传媒有限公司	400,000.00	0.00
合宝娱乐传媒有限公司	1,500,000.00	0.00
合计	498,932,243.96	184,520,581.65

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
龙门县港龙房地产发展有限公司	0.00	298,066.00
东方国际有限公司	2,346,290.51	2,346,290.51
江西广讯物联网有限公司	293,023.15	1,246,175.78
广东轻出平步木业有限公司	50,087,944.54	40,248,961.53
和一实业有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00
圣力（越南）特钢有限公司	35,550,000.00	37,288,931.61
广东吉瑞科技集团有限公司	49,713,110.92	52,751,573.58
青拓实业集团有限公司	5,546,796.29	8,536,643.55
香港武钢广新锦华资源有限公司	217,356,726.52	189,806,029.44
深圳广新联泰商贸有限公司	115,345.37	115,345.37
广东广新高新材料科技发展有限公司	17,589.39	17,589.39
广东太古可口可乐有限公司	0.00	227,403.79
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	0.00	142,410.01
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	0.00	826,559.76
合肥电视广告有限公司	67,000,000.00	67,000,000.00
广东鹤山市毛巾实业有限公司	6,384,734.99	0.00
广东广新聚富管理咨询有限公司	1,500.00	0.00
广东省粮油进出口公司	4,712,800.00	0.00
广东省工艺品进出口(集团)公司	72,723,553.56	68,535,765.43
中国包装进出口广东公司	65,371,625.12	61,884,604.18
广东省畜产进出口集团羽绒实业公司	14,970,316.54	14,970,316.54
香港广东皮毛制品有限公司	6,088,375.25	0.00
广东省畜产进出口集团广发实业有限公司	4,066,435.20	3,525,794.58
广东邯彩新材料科技有限公司	3,500,000.00	0.00
印尼广青镍业有限公司	239,685,924.13	332,302,949.90

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东新广国际集团有限公司	642,202,312.36	662,073,704.17
香港广泰国际贸易有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00
澳洲卡加拉公司	129,132,687.33	122,710,242.01
广西来宾银海铝材股份有限公司	117,121,787.89	114,207,119.72
合计	1,754,528,879.06	1,801,602,476.85

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,646,524.26	0.00
珠海省市广星美达文化传媒有限公司	36,139,648.59	0.00
武汉电视广告传媒有限公司	11,683,460.75	11,767,910.75
广东南方新视界传媒科技有限公司	1,132,628.20	2,132,628.20
合计	50,602,261.80	13,900,538.95

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	750,000.00	0.00
珠海省市广星美达文化传媒有限公司	3,671,000.00	0.00
广东吉瑞科技集团有限公司	14,268,394.67	71,064,472.86
广东邯彩新材料科技有限公司	0.00	6,733,988.18
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	120,000.00	0.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	81,509.46	115,455.24
广东省广博报堂广告有限公司	68,000.00	0.00
广东省广影业股份有限公司	29,830.28	0.00
佛山东林包装材料有限公司	7,292,086.43	9,494,641.39
佛山市亿达胶粘制品有限公司	87,970.35	33,344.10
合肥电视广告有限公司	0.00	219,760.00
南京广电广告传媒有限公司	1,021,504.50	2,981,301.40
合计	27,390,295.69	90,642,963.17

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
清远新鑫再生资源有限公司	500,000.00	500,000.00
中山骏隆制钉有限公司	1,314,113.06	1,890,914.56
广东广新电子商务有限公司	0.00	10,200.00

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东邯彩新材料科技有限公司	0.00	3,500,000.00
广州市意达投资有限公司	929,700.00	930,500.00
广州市隆达投资有限公司	268,810.00	567,042.50
广东太古冷链物流有限公司	28,000,000.00	24,800,000.00
广东太古可口可乐有限公司	0.00	100,000,000.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	0.00	7,000.00
祝卫东	16,242,424.04	0.00
怡得企业有限公司	56,841,854.32	56,841,854.32
合计	104,096,901.42	189,047,511.38

6. 关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东省广代思博报堂广告有限公司	837,735.81	0.00

十二、 母公司主要财务报表项目注释

(一) 主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,809,956,427.40	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,809,956,427.40	—	0.00	—

(续表)

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

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,514,203,706.01	94.91	0.00	4,270,426,922.18	98.40	0.00
1-2 年	243,549,254.14	4.19	0.00	1,509,671.18	0.03	0.00
2-3 年	11,839.18	0.00	0.00	35,300,000.00	0.81	0.00
3 年以上	52,191,628.07	0.90	0.00	32,516,727.72	0.75	0.00
合计	5,809,956,427.40	—	0.00	4,339,753,321.08	—	0.00

2. 长期股权投资

(1)长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资	5,712,052,955.70	210,643,063.15	0.00	5,922,696,018.85
对合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业投资	2,173,256,946.79	502,393,913.71	54,610,797.62	2,621,040,062.88
小计	7,885,309,902.49	713,036,976.86	54,610,797.62	8,543,736,081.73
减：长期股权投资减值准备	8,605,252.99	0.00	0.00	8,605,252.99
合计	7,876,704,649.50	713,036,976.86	54,610,797.62	8,535,130,828.74

(2)长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	宣告发放现金股 利或利润		
合计	1,830,828,662.76	2,173,256,946.79	281,954,215.92	411,543.62	220,439,697.79	54,199,254.00	2,621,040,062.88	0.00
合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
联营企业	1,830,828,662.76	2,173,256,946.79	281,954,215.92	411,543.62	220,439,697.79	54,199,254.00	2,621,040,062.88	0.00
广东省丝绸纺织集团有限公司	317,031,836.96	560,148,466.28	0.00	0.00	43,656,000.00	0.00	603,804,466.28	0.00
印尼广青镍业有限公司	207,541,125.00	277,281,071.65	0.00	0.00	88,551,876.58	0.00	365,832,948.23	0.00
广东广新电子商务有限公司	10,000,000.00	5,397,098.62	0.00	0.00	-5,198,199.31	0.00	198,899.31	0.00
广东生益科技股份有限公司	1,296,255,700.80	1,330,430,310.24	281,954,215.92	411,543.62	93,430,020.52	54,199,254.00	1,651,203,749.06	0.00

3. 营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他业务小计	68,585,885.26	11,025,413.38	50,624,107.07	8,532,331.94
利息收入	56,213,855.23	0.00	34,565,876.15	0.00
租赁	12,372,030.03	6,235,761.47	15,382,202.00	5,958,179.79
物业管理	0.00	4,789,651.91	676,028.92	2,574,152.15
合计	68,585,885.26	11,025,413.38	50,624,107.07	8,532,331.94

4. 投资收益

投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	220,439,697.79	71,251,827.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	255,576,052.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,547,617.50	23,011,477.89
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	48,935,246.48	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
其他	127,346,684.88	201,166,089.15
合计	404,269,246.65	551,005,447.19

5. 母公司现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	91,163,119.82	290,677,882.96
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,268,931.53	14,309,988.92

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	1,539,844.33	1,610,949.86
长期待摊费用摊销	6,183,895.68	8,233,895.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,124,500.00	-7,613,700.00
财务费用(收益以“-”号填列)	318,506,150.50	232,022,108.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-404,269,246.65	-551,005,447.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,210,218.37	32,487,709.95
存货的减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,470,203,106.32	-1,573,491,309.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,596,813,186.96	1,657,048,016.68
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	162,088,494.22	104,280,095.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况	—	—
现金的期末余额	1,754,499,179.81	753,575,940.67
减: 现金的期初余额	753,575,940.67	705,616,658.21
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,000,923,239.14	47,959,282.46

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,754,499,179.81	753,575,940.67
其中: 库存现金	1,858.00	721.90
可随时用于支付的银行存款	1,719,863,456.05	745,128,176.12
可随时用于支付的其他货币资金	34,633,865.76	8,447,042.65
现金等价物	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	1,754,499,179.81	753,575,940.67

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 本公司之子公司广东省广告集团股份有限公司(以下简称省广股份)收购事项:

(1) 省广股份正在筹划广告营销行业资产收购重大事项，其股票自 2016 年 11 月 28 日开市起停牌，至财务报表报出日仍处于停牌状态。本次拟以发行股份的方式购买上海拓畅信息技术有限公司控股权，同时募集配套资金。省广股份正在积极与交易对手方就本次交易的具体方案进行沟通、协商，有关本次发行股份购买资产方案的相关内容和细节尚在进一步论证和完善中，本事项尚存在不确定性。

(2) 2014 年 10 月 29 日，省广股份与上海恺达广告有限公司（简称“上海恺达公司”）之股东应臻恺、华劲松签订《投资协议》，约定通过受让方式取得上海恺达公司 85% 股权。

上海恺达公司的股权转让款分五期支付。

首期转让款为股权转让价款的 60%，即 15,147 万元，甲方（省广股份）应于本投资协议签署后 30 日内支付给乙方（上海恺达公司）；

第二期转让款为股权转让价款的 20%，即 5,049 万元，甲方应于下述条件同时满足后的 30 日内支付给乙方：1) 目标公司 2015 年审计报告已出具且完成 2014 年及 2015 年承诺业绩；2) 目标公司收回 2015 年度经审计的应收帐款期末余额的 80%；

第三期转让款为股权转让价款的 20%，即 5,049 万元，甲方应于下述条件同时满足后的 30 日内先支付 4,049 万元给乙方：1) 目标公司 2017 年审计报告已出具且完成 2016 年及 2017 年承诺业绩；2) 目标公司收回 2017 年度经审计的应收帐款期末余额的 80%。剩余 1,000 万元应在目标公司收回 2017 年度全部应收帐款（包含应收票据等）期末余额的 100% 或核实坏账金额之后 30 日内按“多退少补”的协议约定支付。

上海恺达公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

(3) 2015 年 4 月 9 日，省广股份与上海韵翔广告有限公司（简称“上海韵翔公司”）之股东上海省广智义投资管理中心（有限合伙）、上海蓬隅商务咨询中心签订《股权收购协议》，约定通过受让方式取得上海传漾公司 55% 股权。

上海韵翔公司的股权转让款分五期支付，支付比例分别为 29%、29%、10%、15%、17%：

第一期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 29%（即人民币 6,576.185 万元），在股权转让协议生效后二十个工作日内支付。

第二期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 29%（即人民币 6,576.185 万元），在标的股权过户至公司名下后四十个工作日内支付。

第三期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 10%（即人民币 2,267.65 万元），在上海韵翔公司 2015 年度审计报告出具，且已收回 2015 年度应收账款的 80% 之后三十个工作日支付。

第四期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 15%（即人民币 3,401.48 万元），

在上海韵翔公司 2016 年度审计报告出具，且已收回 2016 年度应收账款的 80%之后三十个工作日支付。

第五期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 17%（即人民币 3,855.00 万元），

在上海韵翔公司 2017 年度审计报告出具，且已收回 2017 年度应收账款的 100%之后三十个工作日支付。

未支付款项即为第三、四、五期股权转让款之和。

上海韵翔公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

（4）2015 年 4 月 9 日，省广股份与上海传漾广告有限公司（简称“上海传漾公司”）之股东上海市广智义投资管理中心（有限合伙）、上海峰移网络科技有限公司签订《股权收购协议》，约定通过受让方式取得上海传漾公司 80%股权。

上海传漾公司的股权转让款分四期分别按 76%、8%、8%、8%的比例支付。

第一期股权转让款为全部股权转让款金额的 76%（即人民币 35,568 万元），在股权转让协议正式生效，上海传漾广告公司的股权过户到省广股份名下后四十个工作日内支付；

第二期股权转让款为全部股权转让款金额的 8%（即人民币 3,744 万元），在上海传漾公司 2015 年度审计报告已出具，且完成当年的承诺净利润，且已收回 2015 年末应收账款的 80%的二十个工作日内支付；

第三期股权转让款为全部股权转让款金额的 8%（即人民币 3,744 万元），由省广股份在上海传漾公司 2016 年度审计报告已出具，且完成当年的承诺净利润，且已收回 2016 年末应收账款的 80%的二十个工作日内支付；

第四期股权转让款为全部股权转让款金额的 8%（即人民币 3,744 万元），在上海传漾公司已收回 2017 年末应收账款的 80%后，支付本期收购款中扣除上海传漾公司 2017 年末应收账款未收回部分的金额，余款分三批支付，在 2017 年末未收回的应收款中，回收 50%之后支付 50%，回收 97%之后支付 97%，全部收回完毕后支付完毕。

上海传漾公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

（5）2015 年 9 月 14 日，省广股份与广州蓝门数字营销顾问有限公司（简称“广州蓝门公司”）之股东刘浩宇、史舒海、胡文恺签订《投资协议》，约定省广股份通过增资方式取得 6%股权，以及受让方式取得广州蓝门公司 45%股权。

广州蓝门公司 45%的股权转让款分四期支付，支付比例分别为 50%、15%、15%、20%：

第一期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 50%（即人民币 3,217.5 万元），在股权转

让协议签订后二十个工作日内支付 200 万，股权转让完成后支付 2,717.5 万元。

第二期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 15%（即人民币 965.25 万元），在广州蓝门公司 2015 年审计报告出具且收回经审计的应收账款（含应收票据）期末余额的一定比例后支付。

第三期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 15%（即人民币 965.25 万元），在广州蓝门公司 2016 年审计报告出具且收回经审计的应收账款（含应收票据）期末余额的一定比例后支付。

第四期股权转让款金额为全部股权转让款金额的 20%（即人民币 1,287 万元），在广州蓝门公司 2017 年审计报告出具且收回经审计的应收账款（含应收票据）期末余额的一定比例后支付。

未支付款项即为第二、三、四期股权转让款之和。

广州蓝门公司的各期股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

（6）2015 年 9 月 14 日，省广股份与上海晋拓文化传播有限公司（简称“上海晋拓公司”）之股东李斌、天津智投科技合伙企业（有限合伙）签订《股权收购协议》，约定公司通过受让方式取得上海晋拓公司 80% 股权。

上海晋拓公司的股权转让款分四期分别按 50%、10%、25%、15% 的比例支付。

第一期股权转让款为全部股权转让款金额的 50%（即人民币 31,200 万元），在协议签订后 15 个工作日内，支付 2,000 万元；股权过户至公司名下后 30 个工作日支付 29,200 万元。

第二期股权转让款为全部股权转让款金额的 10%（即人民币 6,240 万元），在上海晋拓公司 2015 年审计报告已出具，且完成当年的承诺利润，并已收回 2015 年末应收账款（含应收票据）的一定比例后支付。

第三期股权转让款为全部股权转让款金额的 25%（即人民币 15,600 万元），由在上海晋拓公司 2016 年审计报告已出具，且完成了 2015 年-2016 年累计承诺利润并已收回 2016 年末应收账款（含应收票据）的一定比例后支付。

第四期股权转让款为全部股权转让款金额的 15%（即人民币 9,360 万元），在上海晋拓公司 2017 年审计报告已出具，且完成了 2015 年-2017 年累计承诺利润并已收回 2017 年末应收账款（含应收票据）的一定比例后支付。

上海晋拓公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

（7）2015 年 9 月 14 日，省广股份与省广先锋（青岛）广告有限公司（简称“省广先锋公司”）张文龙等 8 名股东签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得省广先锋公司剩余的

49%股权。股权转让款分四期支付。

第一期转让款为剩余 49%股权转让款的 30%，即 4,945.37 万元，在协议约定的股权转让完后的 5 个工作日内支付。

第二期转让款为剩余 49%股权转让款的 30%，即 4,945.37 万元，应于下述条件同时满足后的 20 个工作日内支付：1) 目标公司 2015 年度审计报告已出具；2) 目标公司已收回 2015 的年末应收账款（含应收票据）的 85%。

第三期转让款为剩余 49%股权转让款的 25%，即 4,121.15 万元，应于下述条件同时满足后的 20 个工作日内支付：1) 目标公司 2016 年度审计报告已出具；2) 目标公司已收回 2016 年末应收账款（含应收票据）的 100%。

第四期转让款为剩余 49%股权转让款的 15%，即 2,472.69 万元，分两部分：第一部分即股权转让款的 5%即 824.23 万元，于下述条件同时满足的 20 个工作日内支付：1) 目标公司 2017 年度审计报告已出具；2) 目标公司已收回 2017 年末应收账款（含应收票据）总额的 85%。第二部分即为股权转让款的 10%即 1,648.46 万元，应于目标公司已收回 2017 年末应收账款 97%之后 20 个工作日内支付。

省广先锋公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

(8) 2014 年 10 月 29 日，省广股份与省广合众（北京）国际传媒广告有限公司（简称“省广合众公司”）赵智等 3 名股东签订《投资协议》，约定公司通过受让方式取得省广合众公司剩余的 45%股权。股权转让款分四期支付。

第一期转让款为总股权转让价款的 25%即 6,075 万元。该期转让款在协议生效后 20 个工作日内支付。

第二期转让款为总股权转让款的 25%即 6,075 万元，应于目标公司 2014 年年度审计报告出具且收回 2014 年度全部应收账款的 85%之后 20 个工作日内支付。

第三期转让款为总股权转让款的 25%即 6,075 万元，应于目标公司 2015 年年度审计报告出具且收回 2015 年度全部应收账款的 85%之后 20 个工作日内支付。

第四期转让款为总股权转让款的 25%即 6,075 万元，应于目标公司 2016 年年度审计报告出具且收回 2016 年度全部应收账款以及应收票据后 20 个工作日内支付。

省广合众公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

(9) 2013 年 10 月 28 日，省广股份与上海雅润文化传播有限公司（简称“上海雅润公司”）祝卫东等 17 名股东签订《购买资产协议书》，约定公司通过现金及发行股份方式取得上海雅润公司 100%股权。

对上海雅润文化传播有限公司以截至 2013 年 8 月 31 日的未分配利润对股东进行现金分红 3,000 万元，该股利分配视 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年、2017 年利润情况及应收账款回款情况等因素进行分配。

祝卫东对上海雅润公司 2016 年末的全部应收账款承担收回责任，若上海雅润公司 2016 年年末应收账款在 2019 年年末未收回的，则在 2019 年年度审计报告出具后 60 日内，祝卫东应按照（实际未回收应收账款额 X5）承担坏账损失补偿并以现金方式支付给本公司。

在盈利补偿期最后一会计年度审计报告出具日前，省广股份将对标的资产进行减值测试，并聘请具有证券业从业资格的会计师事务所出具相关专项审核报告。如：标的资产期末减值额 > 补偿期限内已补偿股份总数 * 发行价格 + 现金补偿金额，认购股份总数不足补偿的部分以现金补偿。

若上海雅润公司 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年实际净利润合计超过 28,401 万元（不含本数）则本次交易向祝卫东支付的购买资产价格将做相应调整。公式如下：向祝卫东支付的购买资产调增价格 = 原支付的购价款总额人民币 5.7 亿元 x (2013 至 2016 年四年实际税后净利润合计数 - 2013 至 2016 年四年承诺净利润合计数) x 0.8。

上海雅润公司股权转让款将根据实际经营情况进行调整，双方将就具体调整方法达成一致后进行会计处理。

(10) 2014 年 7 月 25 日，省广股份与广州中懋广告有限公司（简称“广州中懋公司”）周郁等 3 名股东签订《投资协议》，约定公司通过增资及受让方式取得广州中懋的 55% 股权。股权转让款分四期支付。

首期转让款为股权转让款的 50% 即 8,550 万元，应于目标公司办理完毕增资手续后 30 个工作日内支付。

第二期转让款为股权转让款的 15% 即 25,65 万元，应于目标公司 2014 年审计报告出具且收回 2014 年度全部应收账款 90% 之后支付。

第三期转让款为股权转让款的 15% 即 25,65 万元，应于目标公司 2015 年审计报告出具且收回 2015 年度全部应收账款 90% 之后支付。

第四期转让款为股权转让款的 20% 即 3,420 万元，应于目标公司 2016 年审计报告出具且收回 2016 年度全部应收账款 90% 之后支付。

广州中懋公司各期的股权转让款将根据实际经营情况进行调整。

2. 本公司之子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称佛塑公司）其他事项：

(1) 终止发行股份购买资产：

2016 年 1 月 28 日，佛塑公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟终止发行股份购买广州华工百川科技股份有限公司 100%股权并募集配套资金事项的议案》，佛塑公司终止发行股份购买华工百川 100%股权并募集配套资金事项。2016 年 6 月，佛塑公司与交易各方将华工百川 100%的股权按照原交易各方的持股比例回转变更至华工百川原股东名下的工商变更登记手续已完成。

（2）控股子公司挂牌新三板

佛塑公司之控股子公司佛山金万达科技股份有限公司于 2016 年 7 月 18 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查并同意其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。佛山金万达科技股份有限公司于 2016 年 8 月 15 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

（3）重要研发投入

2016 年 3 月 1 日，经佛塑公司第八届董事会第四十六次会议审议通过了《关于公司拟与中国科学院上海硅酸盐研究所签订〈石墨烯在动力锂离子电池中的应用研究及产业化合作框架协议〉的议案》，双方以石墨烯为关键核心材料，重点开展石墨烯在动力锂离子电池中的应用研究及产业化项目的合作。根据该框架协议，佛塑公司需支付中国科学院上海硅酸盐研究所 5,000.00 万元项目研发经费，其中 1,000.00 万元作为对其前期研发投入的经济补偿，其余项目研发经费 4,000.00 万元将根据研发中心制定的本项目实施方案再另行约定和投入。截止至本报告期末，佛塑公司已累计支付中国科学院上海硅酸盐研究所 1,000.00 万元研究经费。

（4）资产置换

佛塑公司本期以对广州华工百川科技有限公司 52,200,000.00 元等额委托贷款债权通过以资抵债方式收购其持有的东莞华工佛塑新材料有限公司 75%股权，由此形成非货币性资产交易。

一换入资产的情况

换入资产	类别	成本确定方式	公允价值
东莞华工佛塑新材料有限公司 75% 股权	长期股权投资	换出资产的公允价值	52,200,000.00

一换出资产的情况

换出资产	类别	账面价值	公允价值
对广州华工百川科技有限公司委托贷款	委托贷款债权	52,200,000.00	52,200,000.00

注：上述非货币性资产交易未产生损益。

3. 子公司被出具非标准无保留意见审计报告

广东天华华粤会计师事务所有限公司对本公司下属子公司广新控股有限公司出具带强调事项段无保留意见审计报告，强调事项段如下：

(1) 截至会计期末尚未取得香港会计师事务所审核后的所得税资料，所以会计期末未能确定本会计年度所得税费用。

(2) 合并范围内子公司威敏(新加坡)船舶供油有限公司，本年 3 月被新加坡政府有关部门调查，新加坡海事局撤销了威敏(新加坡)有限公司在新加坡的供油牌照和供油船操作牌照。目前调查仍在进行中，暂无法确定此事项将产生的损失情况，此事项有可能影响威敏(新加坡)有限公司持续经营的能力。威敏(新加坡)船舶供油有限公司根据现有的经营条件和实际情况，停止了燃料油的贸易和供应业务，由下属的船务公司将自有船只对外出租。从燃料油的贸易和供应商转型为船舶的租赁管理公司。公司对威敏(新加坡)船舶供油有限公司间接持股 37.707054%，期末威敏(新加坡)船舶供油有限公司(合并)资产总额为 23,124 万元，占广新控股有限公司合并报表资产总额的 7.16%，2016 年度营业收入总额 76,740 万元，占广新控股有限公司合并报表收入总额的 31.94%。

注：威敏(新加坡)船舶供油有限公司资产总额占本集团合并报表资产总额的 0.4104%，2016 年度营业收入总额本集团合并报表收入总额的 1.6609%。

十四、 财务报表的批准

本集团 2016 年度财务报表已经本公司董事会批准。





营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
执行事务合伙人 叶韶勋
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



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。

2016 年 01 月 22 日

证书序号: NO. 019726



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制





证书序号: 000170

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一七年十月

三十九日

1

2

3

4

5

6

7



姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



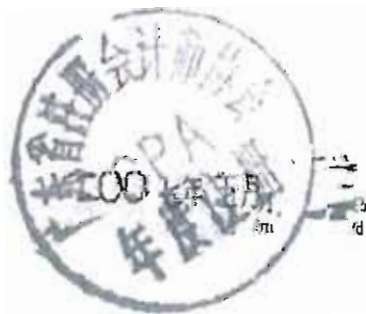
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 440100340010
No. of Certificate

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

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





年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

陈旭东 会计师

天健正信 会计师

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年11月3日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年9月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中和 会计师

信永中和 会计师

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年11月3日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年9月23日

6

7

8

9

10

11

12

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 440100520019
No. of Certificate

广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年二月二日
Date of Issuance



姓名	李正良
Sex	男
Date of birth	1970-03-03
Working unit	广东旭东会计师事务所有限公司
Identity card No.	430621197003030472



0

0

0

0

0

0

0

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

陈旭东 会计师

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年11月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中和正信 广东分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年11月9日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信 会计师

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年9月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和 会计师

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年9月23日

C

C

C

C

C

C

C