



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
Mazars Certified Public Accountants LLP

审计报告

广东省广晟资产经营有限公司
2017年合并财务报表审计报告

中国·武汉
WUHAN·CHINA



审 计 报 告

审计报告号：众环审字(2018)050231号

广东省广晟资产经营有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东省广晟资产经营有限公司（以下简称“广晟公司”）的财务报表，包括2017年12月31日合并及母公司的资产负债表，2017年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广晟公司2017年12月31日合并及母公司的财务状况以及2017年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广晟公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一） 合并报表范围的确定

本期广晟公司将广东省广晟香港能源投资（控股）有限公司及其下属公司（以下简称“香港能源”）和7家已转让全部或部分股权的公司（分别为：湖南楚盛园置业发展有限公司、广州市广晟数码技术投资有限公司、广东省大宝山矿业有限公司、深圳市金鹰出租汽车有限公司、武汉安帝科技产业发展有限公司、广东韶关瑶岭矿业有限公司、韶关棉土窝矿业有限公司）纳入合并范围。广晟公司对上述公司是否构成控制，对广晟公司合并财务报表影响重大，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

我们的审计程序包括：



①我们获取并查阅了相关主管部门股权划拨的文件、股权处置文件、出资协议、转让协议、章程、组织架构及关键管理人员的委派情况等文件，了解投资、转让或设立目的；

②我们就该等子公司本期重新纳入合并报表范围的事项与管理层进行了充分的沟通和讨论，了解广晟公司对该等子公司的控制权力、如何运用权力主导相关活动并享有可变回报，并评估与以前年度相比是否发生重大变化；

③我们也关注了财务报告“附注五（三）前期差错更正及影响”对该等子公司相关数据披露的充分性。

（二）重大清算企业的会计计量和列报

2017年5月12日香港能源下属5户企业进入清算管理程序，广晟公司对已清算企业的债权为64.17亿元，全额计提了减值准备；对已清算企业的担保余额12.72亿元确认为预计负债，将已经为清算企业支付的履约保函费9.16亿元计入营业外支出。

由于该事项减值准备、预计负债均涉及重大会计判断、假设和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，并且对合并报表的影响重大，我们将其作为关键审计事项。

我们的审计程序包括：

①了解债权计提减值和形成预计负债的原因，并与管理层就减值准备和预计负债计提的完整性和充分性进行了讨论，以确定会计估计的合理性；

②就债权计提减值，我们评价了坏账准备所依据的资料、假设及计提方法；

③就预计负债的确认，我们检查了广晟公司与银行签订的担保协议，以及银行出具的备用信用证，以评价预计负债确认的完整性及合理性；

④我们查阅了香港新能源及其下属企业的财务报表，及其资产的可变现情况证明材料，特别对其偿还能力进行了分析，以评价预计负债确认的充分性；

⑤我们向清算公司的清算管理人了解清算进展情况，获取并审阅了清算管理人向广晟公司提供的月度清算进展报告，以获取对广晟公司资产负债表日业已存在的，以及资产负债日至审计报告日期间存在的或有事项的确认证据。

⑥我们也关注了财务报告“附注八（四十六）、附注（五十九）”对预计负债、资产减值损失相关信息披露的充分性。

(三) 从化土地收储确认处置收益

2017年政府收储广晟公司位于广州市从化区的地块,收储金额60亿元,截止2017年12月31日,已收到土地补偿款30亿元,土地使用证已于2017年9月4日移交国土局并注销。如财务报表附注八(六十二)所述,本期广晟公司因该土地收储事项,确认资产处置收益29.02亿元,由于该事项属于特殊事项且金额巨大,我们将其列为关键审计事项。

我们的审计程序包括:

- ①我们查阅了政府关于土地收储的会议纪要、土地收储协议;
- ②就收储土地发生的搬迁费用与管理层进行了讨论,并现场勘查了土地上的建(构)筑物、附着物的情况,以核实确认的土地搬迁费用及因搬迁报废固定资产价值的充分性、准确性;
- ③我们走访了广州市国土局,查阅并取得了土地已注销的记录文件;
- ④我们也关注了财务报告“附注八(六十二)”对预收款项相关信息披露的充分性。

四、其他信息

广晟公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广晟公司2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经针对审计报告日前获取的其他信息执行的工作,如果我们确定该其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估广晟公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广晟公司、停止营运或别无

其他现实的选择。

治理层负责监督广晟公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包



括沟通我们在审计中识别出的值得关注 的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所 有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 武汉

中国注册会计师：王兵
（项目合伙人）

中国注册会计师：胡海林

二零一八年五月二十六日



合并资产负债表

2017年12月31日

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动资产:			
货币资金	(八)一	12,696,830,590.60	19,556,720,538.03	短期借款	(八)二十七	12,062,501,150.36	10,606,002,351.29
△银行存款		208,224,588.40	183,991,403.69	△向中央银行借款			
△拆出资金				△吸收存款及同业存放		122,600,896.44	32,495,042.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(八)二	51,787,127.81	112,426,133.25	△买入返售金融资产		100,000,000.00	
可供出售金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	(八)二十八	7,743,664.38	12,978,069.37
应收票据	(八)三	1,999,123,880.52	1,465,511,881.71	衍生金融负债	(八)二十九	31,322,254.67	17,732,904.44
应收账款	(八)四	5,098,814,716.94	4,525,231,513.19	应付票据	(八)三十	2,076,324,908.19	1,701,492,611.83
预付款项	(八)五	2,722,950,837.61	2,536,732,695.73	应付账款	(八)三十一	6,767,281,834.07	6,973,755,191.42
△应收保费				预收款项	(八)三十二	8,107,850,000.26	3,840,788,034.24
△应收分保账款				△卖出回购金融资产款			57,965,657.95
△应收分保准备金				△应付手续费及佣金		2,714,163.30	28,761.46
应收利息	(八)六	67,824,694.70	37,517,419.11	应付职工薪酬	(八)三十三	837,984,776.30	756,631,905.90
应收股利	(八)七		330,471.20	其中: 应付工资		518,051,331.97	462,786,331.88
其他应收款	(八)八	4,437,640,735.59	7,238,065,525.40	应付福利费		5,363,616.36	4,105,613.89
△买入返售金融资产		19,149,383.03		=其中: 职工奖励及福利基金			
存货	(八)九	14,515,523,693.51	14,596,368,624.12	应交税费	(八)三十四	1,459,464,973.12	1,312,308,982.96
其中: 原材料		2,166,657,360.71	2,322,545,004.72	其中: 应交税金		1,163,678,805.49	949,643,448.72
库存商品(产成品)		4,743,357,822.42	4,662,034,169.00	应付利息	(八)三十五	586,191,010.26	607,112,616.36
持有待售的资产				应付股利	(八)三十六	72,825,326.43	74,436,270.76
一年内到期的非流动资产	(八)十	11,084,380.33	17,172,733.98	其他应付款	(八)三十七	5,092,469,031.05	10,162,283,140.86
其他流动资产	(八)十一	3,860,253,055.62	2,734,604,171.60	△应付分保账款			
流动资产合计		45,692,207,684.66	53,014,273,111.59	△保险合同准备金			
非流动资产:				△代理买卖证券款			
△发放贷款及垫款		254,980,000.00	274,275,000.00	△代理承销证券款			
可供出售金融资产	(八)十二	20,763,971,310.98	21,844,876,318.30	持有待售的资产			
持有至到期投资	(八)十三	75,341,864.42		一年内到期的非流动资产	(八)三十八	3,150,759,275.28	9,133,117,962.33
长期应收款	(八)十四	573,133,144.81	593,538,056.15	其他流动资产	(八)三十九	1,005,576,068.73	7,487,441,169.64
长期股权投资	(八)十五	2,861,488,416.15	2,527,700,444.56	流动负债合计		41,493,629,432.84	52,775,571,333.53
投资性房地产	(八)十六	480,241,580.92	415,497,103.04	非流动资产:			
固定资产原价	(八)十七	38,045,046,481.07	39,588,895,290.41	长期借款	(八)四十	26,001,670,154.13	30,522,480,072.85
减: 累计折旧		18,493,214,320.96	18,020,752,809.23	应付债券	(八)四十一	17,427,090,369.65	12,398,825,448.74
固定资产净值		19,551,832,160.11	21,568,142,481.18	长期应付款	(八)四十二	945,411,436.60	2,217,393,242.65
减: 固定资产减值准备		545,852,204.38	823,206,449.29	长期应付职工薪酬	(八)四十三	890,896,015.46	814,980,958.93
固定资产净额		18,995,979,955.73	20,744,936,031.89	专项应付款	(八)四十四	216,778,500.00	160,515,657.41
在建工程	(八)十八	3,770,869,128.62	5,003,849,995.22	预计负债	(八)四十五	1,968,651,367.43	5,213,105,166.72
工程物资	(八)十九	42,536,482.45	16,959,890.80	递延收益	(八)四十六	1,286,757,076.01	1,218,328,829.44
固定资产清理	(八)二十	14,600.98	2,214,484.28	递延所得税负债	(八)四十七	3,258,216,691.65	3,841,599,502.60
生产性生物资产		4,227,206.65	8,754.21	其他非流动负债	(八)四十八	4,144,011.14	4,355,961.44
油气资产				其中: 特准储备基金			
无形资产	(八)二十一	34,555,065,551.83	37,828,178,213.58	非流动负债合计		51,999,615,622.42	56,391,584,860.78
开发支出	(八)二十二	1,572,432,903.90	1,511,525,172.58	负债合计		93,493,245,055.26	109,167,156,194.31
商誉	(八)二十三	3,926,194,181.38	3,658,646,954.90	所有者权益(或股东权益):			
长期待摊费用	(八)二十四	1,353,844,494.37	579,698,058.53	实收资本(或股本)	(八)四十九	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
递延所得税资产	(八)二十五	1,110,870,867.43	1,378,587,922.78	资本公积		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他非流动资产	(八)二十六	1,411,184,750.18	2,740,158,815.33	其中: 国有资本			
其中: 特准储备物资				集体资本			
非流动资产合计		91,849,828,264.36	96,917,564,756.60	民营资本			
				其中: 个人资本			
				外商资本			
				=减: 已归还投资			
				实收资本(或股本)净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
				其他权益工具	(八)四十九	3,940,000,000.00	3,940,000,000.00
				其中: 优先股			
				永续债		3,940,000,000.00	3,940,000,000.00
				资本公积	(八)五十	4,176,538,874.16	4,617,210,301.08
				减: 库存股			
				其他综合收益	(八)五十一	4,784,872,155.56	3,628,877,490.52
				其中: 外币报表折算差额		-23,089,249.62	-1,614,538,991.39
				专项储备	(八)五十二	50,273,083.36	99,861,444.37
				盈余公积	(八)五十三	206,037,889.19	206,037,889.19
				其中: 法定公积金		206,037,889.19	206,037,889.19
				任意公积金			
				=储备基金			
				=企业发展基金			
				=利润归还投资			
				△一般风险准备			
				未分配利润	(八)五十四	-14,783,820,166.65	-16,407,486,703.92
				归属于母公司所有者权益合计		8,383,801,835.62	8,084,300,431.24
				*少数股东权益		35,664,988,958.14	34,680,381,242.64
				所有者权益(或股东权益)合计		44,048,790,893.76	40,764,681,673.88
资产总计		137,542,035,949.02	149,931,837,868.19	负债和所有者权益(或股东权益)总计		137,542,035,949.02	149,931,837,868.19

注:表中“*”为合并会计报表专用,“△”为母公司报表专用,“=”为外币报表折算差额。

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

2017年12月31日

金额单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动资产：			
货币资金		265,548,539.46	2,205,665,109.32	短期借款		2,470,000,000.00	646,850,000.00
应收票据				△向中央银行借款			
应收账款				△吸收存款及同业存放			
预付款项		17,506,108.94		△拆入资金			
应收利息		62,690,286.81	65,743,113.73	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收股利		18,812,707.18	19,143,178.38	衍生金融资产			
其他应收款	十三(一)1	10,968,834,925.85	13,848,867,629.93	应付票据			
△买入返售金融资产				应付账款		225,000.00	
存货				预收款项		3,000,000,000.00	
其中：原材料				△卖出回购金融资产款			
库存商品(产成品)				△应付手续费及佣金			
持有待售的资产				应付职工薪酬		2,778,852.16	749,025.41
一年内到期的非流动资产				其中：应付工资			
其他流动资产				应付福利费		2,062,475.00	
流动资产合计		11,334,392,568.27	16,139,419,031.36	其中：职工奖励及福利基金			
非流动资产：				应交税费		17,255,060.83	77,083,416.09
△发放贷款及垫款				其中：应交税金		16,839,967.14	71,760,435.89
可供出售金融资产		18,369,145,729.35	19,019,773,404.65	应付利息		379,913,298.85	372,444,849.32
持有至到期投资				应付股利		58,032,328.83	58,032,328.77
长期应收款				其他应付款		4,497,842,770.50	3,856,893,233.33
长期股权投资	十三(一)2	18,743,484,843.12	18,167,861,806.37	△应付分保账款			
投资性房地产				△保险合同准备金			
固定资产原价		1,355,645,072.23	1,356,400,913.67	△代理买卖证券款			
减：累计折旧		151,088,817.44	147,094,101.37	△代理承销证券款			
固定资产净值		1,204,556,254.79	1,209,306,812.30	持有待售的负债	十三(一)3	1,299,750,000.00	6,093,061,102.74
减：固定资产减值准备				其他非流动负债	十三(一)4	968,728,400.00	6,968,728,400.00
固定资产净额		1,213,693,974.79	1,242,365,303.02	非流动负债合计		3,640,990,000.00	3,752,350,000.00
在建工程		1,877,603.00	6,163,134.81	长期借款	十三(一)5	12,870,263,333.30	6,557,527,362.00
工程物资				长期应付款			
固定资产清理				长期应付职工薪酬			
生产性生物资产				专项应付款		76,968,253.76	47,504,678.83
油气资产				预计负债		1,271,545,107.20	
无形资产		29,816,027.02	30,933,772.07	递延收益			
开发支出				递延所得税负债		1,676,908,320.05	1,814,835,238.86
商誉				其他非流动负债			
长期待摊费用				其中：特准储备基金			
递延所得税资产		54,830,786.37	54,830,786.37	非流动负债合计		19,536,675,014.33	14,172,217,279.71
其他非流动资产				负债合计		32,231,200,525.30	32,246,059,635.37
其中：特准储备物资				所有者权益(或股东权益)：			
非流动资产合计		38,413,048,963.65	36,541,926,207.33	实收资本(或股本)		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
				国有资本		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
				其中：国有法人资本			
				集体资本			
				民营资本			
				其中：个人资本			
				外商资本			
				△减：已归还投资			
				实收资本(或股本)净额		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
				其他权益工具		3,940,000,000.00	3,940,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债		3,940,000,000.00	3,940,000,000.00
				资本公积		4,588,077,444.14	4,538,577,444.14
				减：库存股			
				其他综合收益		5,027,114,308.57	5,440,895,065.06
				其中：外币报表折算差额			
				专项储备			
				盈余公积		206,037,989.19	206,037,989.19
				其中：法定公积金		206,037,989.19	206,037,989.19
				任意公积金			
				△储备基金			
				△企业发展基金			
				△利润归还投资			
				△一般风险准备			
				未分配利润		-6,244,988,735.28	-3,690,222,855.06
				归属于母公司所有者权益合计		17,516,241,006.62	20,435,287,603.32
				少数股东权益			
				所有者权益(或股东权益)合计		17,516,241,006.62	20,435,287,603.32
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		49,747,441,531.92	52,681,347,238.69

注：表中数字*为合并会计报表数据，如*后数字项目为金融资产企业专用，*后数字项目为企业专用。

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

2017年度

金额单位：元

编制单位：广东骏业资产经营有限公司	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		57,241,551,126.46	48,659,838,606.30	非货币性资产交换利得			638,102.78
其中：营业收入	(八)五十五	57,109,056,208.21	48,743,971,712.48	政府补助		53,580,154.63	433,771,811.46
△利息收入		101,021,459.99	103,016,394.30	债务重组利得		644,328.37	
△已赚利息				减：营业外支出	八(六十五)	135,037,896.39	4,841,381,233.37
△手续费及佣金收入		31,473,458.26	12,850,499.52	其中：非流动资产处置损失		29,707,185.01	49,047,402.41
二、营业总成本		57,471,674,610.42	54,011,713,277.27	非货币性资产交换损失			
其中：营业成本	(八)五十五	47,073,870,458.30	41,611,266,834.75	债务重组损失			
△利息支出		2,335,192.18	3,890,445.99	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,307,365,056.07	-8,398,082,546.03
△手续费及佣金支出		5,029,283.82	2,144,734.01	减：所得税费用	八(六十六)	1,355,406,158.52	1,377,888,090.64
△退保金				五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,951,958,897.55	-9,775,970,636.67
△赔付支出净额				归属于母公司所有者的净利润		2,849,453,547.31	-10,544,698,388.37
△提取保险合同准备金净额				*少数股东损益		2,102,505,350.24	768,727,751.70
△做单红利支出				持续经营损益		4,951,958,897.55	-9,775,970,636.67
△公允价值变动				终止经营损益			
税金及附加		965,834,510.34	1,100,292,259.15	六、其他综合收益的税后净额		957,300,524.19	-767,039,050.91
销售费用	(八)五十六	1,653,613,184.62	1,651,961,373.30	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八(六十七)	1,165,994,665.04	-541,045,229.71
管理费用	(八)五十七	3,849,669,667.42	3,775,876,772.21	(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		11,249,908.82	-32,805,654.17
其中：研究与开发费		476,099,441.30	334,603,741.52	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		11,249,908.82	-32,738,020.51
党建工作经历费				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			-67,633.66
财务费用	(八)五十八	3,060,490,697.16	2,739,021,153.52	(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		1,154,744,756.22	-508,239,575.54
其中：利息支出		2,748,247,351.46	2,927,784,961.18	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		-26,710,648.44	3,902,765.59
利息收入		70,543,705.43	307,623,443.53	2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-409,766,756.53	422,025,135.78
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)		57,568,956.52	-197,896,835.86	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
资产减值损失	(八)五十九	860,831,616.58	3,127,239,704.34	4.现金流量套期损益的有效部分			
其他				5.外币财务报表折算差额		-227,580.58	-1,777,898.39
加：公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)	(八)六十	-16,499,986.86	-34,622,705.99	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,591,449,741.77	-932,389,581.52
投资收益(损失以“-”号填列)	(八)六十一	3,166,428,877.05	1,138,120,432.93	七、综合收益总额		-208,694,140.85	-225,993,821.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		155,499,307.35	-58,506,420.34	归属于母公司所有者的综合收益总额		5,909,259,421.74	-10,543,009,687.58
△汇兑收益(损失以“-”号填列)		-172,403.39	174,125.66	*归属于少数股东的综合收益总额		4,015,448,212.35	-11,085,743,618.08
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(八)六十二	3,037,790,349.64	2,008,418.10	八、每股收益：			
其他收益	(八)六十三	337,777,406.77		基本每股收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	(八)六十四	6,295,200,759.25	-4,046,194,400.27	稀释每股收益			
加：营业外收入		147,202,193.21	489,493,087.61				
其中：非流动资产处置利得		2,976,813.57	5,088,203.47				

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△科目项目为金融类企业专用。

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

2017年度

金额单位：人民币万元

项目	附注	本期金额	上期金额	项	H	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,733,912.99	35,339,044.62	非货币性资产交换利得			
其中：营业收入	十三（一）6	33,733,912.99	35,339,044.62	政府补助			326,832.05
△利息收入				债务重组利得			
△已赚保费				减：营业外支出		2,204,407,773.83	35,312,310.64
△手续费及佣金收入				其中：非流动资产处置损失			
二、营业总成本		1,879,620,372.19	1,163,423,548.44	非货币性资产交换损失			
其中：营业成本				债务重组损失			
△利息支出				四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,366,181,984.23	-322,240,743.79
△手续费及佣金支出				减：所得税费用			
△退保金				五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,366,181,984.23	-322,240,743.79
△赔付支出净额				归属于母公司所有者的净利润		-1,366,181,984.23	-322,240,743.79
△提取保险合同准备金净额				*少数股东损益			
△保单红利支出				持续经营损益			
△手续费				终止经营损益			
△其他费用		9,675,188.09	36,205,857.61	六、其他综合收益的税后净额		-413,760,756.51	622,207,599.22
销售费用		130,842,768.77	130,876,062.56	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
管理费用				（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：研究与开发费				1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
筹建工作经费				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			
财务费用		951,330,505.42	992,654,301.16	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：利息支出		1,255,799,403.64	1,369,420,603.88	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			
利息收入		319,566,580.68	401,081,320.43	2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-8,323,148.22	-9,627,622.42	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
资产减值损失		787,771,919.91	3,687,328.11	4.现金流量套期损益的有效部分			
其他				5.外币财务报表折算差额			
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（一）7	825,977,211.22	812,181,084.11	七、综合收益总额		-1,799,962,740.74	299,966,855.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,241,171.56	16,539,898.37	归属于母公司所有者的综合收益总额			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）				*归属于少数股东的综合收益总额			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,837,154,761.58	*1,238,940.80	八、每股收益：			
其他收益		817,245,513.60	-317,142,261.51	基本每股收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		980,276.00	30,213,828.36	稀释每股收益			
加：营业外收入							
其中：非流动资产处置利得							

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

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

2017年度

编制单位：广东广信资产经营有限公司 金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	3,421,547,915.85	54,383,354.92
销售商品、提供劳务收到的现金	2	60,499,705,629.23	50,127,892,465.93	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31	3,159,358,474.95	654,591,197.47
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-34,793,629.44	-316,880,889.39	收到其他与投资活动有关的现金	32	44,880,985.64	218,811,391.81
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	11,651,969,662.40	6,311,212,252.50
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	4,272,780,771.13	3,421,770,780.48
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	7,369,911,018.48	8,484,252,716.90
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△账户保证金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	102,998,369.65	1,211,623,706.88
△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			支付其他与投资活动有关的现金	38	877,790,632.65	326,263,396.72
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	146,200,251.64	79,473,648.63	投资活动产生的现金流量净额	39	12,623,480,791.91	13,443,915,600.98
△拆入资金净增加额	11	100,000,000.00		投资活动产生的现金流量净额	40	-971,511,129.51	-7,132,703,348.48
△回购业务资金净增加额	12	-57,965,857.95		三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13	381,380,596.94		吸收投资收到的现金	42	1,576,780,941.67	8,815,298,228.35
收到其他与经营活动有关的现金	14	7,121,044,320.90		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	2,859,600.00	75,453,903.00
经营活动现金流入小计	15	68,155,571,411.32	59,245,905,974.23	取得借款收到的现金	44	26,717,252,646.06	34,134,681,544.12
购买商品、接受劳务支付的现金	16	43,348,987,311.57	37,075,683,941.34	发行债券收到的现金	45	920,000,000.00	
△客户贷款及垫款净增加额	17	34,005,000.00	35,412,306.06	收到其他与筹资活动有关的现金	46	1,106,632,551.52	3,176,620,329.16
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-102,596,627.48	-77,721,985.90	筹资活动现金流入小计	47	30,320,666,139.25	46,126,600,101.64
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	27,294,655,935.45	34,127,109,463.22
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	4,744,559.53	2,396,663.18	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	5,035,271,979.15	3,662,972,943.74
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	617,198,610.78	90,977,195.90
支付给职工以及为职工支付的现金	22	6,170,518,661.55	5,975,230,651.36	支付其他与筹资活动有关的现金	51	6,760,688,778.97	2,832,995,627.32
支付的各项税费	23	3,249,602,003.88	2,105,612,894.72	筹资活动产生的现金流量净额	52	39,090,596,693.57	40,623,076,034.28
支付其他与经营活动有关的现金	24	9,704,298,248.64	11,329,728,113.28	筹资活动产生的现金流量净额	53	-8,769,930,554.32	5,503,522,067.36
经营活动现金流出小计	25	62,409,559,157.69	56,446,342,584.01	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-58,508,357.05	195,715,824.27
经营活动产生的现金流量净额	26	5,746,012,253.63	2,799,563,390.22	五、现金及现金等价物净增加额	55	-4,053,997,787.25	1,366,097,933.37
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	15,702,830,307.24	14,336,732,373.87
收回投资收到的现金	28	3,688,185,737.47	3,417,311,376.55	六、期末现金及现金等价物余额	57	11,648,832,519.99	15,702,830,307.24
取得投资收益收到的现金	29	1,337,996,548.49	1,966,114,931.75		58		

注：加△格体项目为金融类企业专用。

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

2017年度

编制单位：广东恒晟资产经营有限公司
 单位：人民币元
 金额单位：元

行次	项目	上期金额	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
1	一、经营活动产生的现金流量：				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	3,000,000,000.00	61,407.00
2	销售商品、提供劳务收到的现金	20,521,844.66	17,021,054.92		处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	3,000,000,000.00	896,070,393.74
3	△客户存款和同业存放款项净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	32		
4	△向中央银行借款净增加额				投资活动现金流入小计	33	6,901,617,245.32	1,443,673,715.93
5	△向其他金融机构拆入资金净增加额				购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	8,558,229.83	16,154,018.46
6	△收到原保险合同赔款支付的现金				投资支付的现金	35	1,855,532,509.63	4,412,278,078.00
7	△收到再保险业务现金净额				△质押贷款净增加额	36		
8	△保户储金及投资款净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		2,017,851,000.00
9	△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				支付其他与投资活动有关的现金	38		
10	△收取利息、手续费及佣金的现金				投资活动现金流出小计	39	1,864,090,739.46	6,446,283,096.46
11	△拆入资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额	40	5,037,526,505.86	-5,002,609,380.53
12	△回购业务资金净增加额				三、筹资活动产生的现金流量：	41		
13	收到的税费返还				吸收投资收到的现金	42		7,074,100,000.00
14	收到其他与经营活动有关的现金	73,188,686.24	716,492,718.68		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
15	经营活动现金流入小计	93,710,530.90	733,513,773.60		取得借款收到的现金	44	10,453,575,000.00	11,511,025,000.00
16	购买商品、接受劳务支付的现金				△发行债券收到的现金	45		
17	△客户贷款及垫款净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	46	1,553,372,992.27	11,131,999,349.55
18	△存放中央银行和同业款项净增加额				筹资活动现金流入小计	47	12,006,947,992.27	28,717,124,349.55
19	△支付原保险合同赔付款项的现金				偿还债务所支付的现金	48	11,269,528,356.16	15,745,780,000.00
20	△支付利息、手续费及佣金的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	2,017,974,723.89	1,682,556,543.20
21	△支付保单红利的现金				其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
22	支付给职工以及为职工支付的现金	58,906,433.78	59,478,370.88		支付其他与筹资活动有关的现金	51	4,980,862,498.98	8,647,630,241.99
23	支付的各项税费	40,609,348.74	84,182,285.21		筹资活动现金流出小计	52	18,268,365,579.03	26,075,966,785.19
24	支付其他与经营活动有关的现金	386,515,440.74	1,050,754,932.65		筹资活动产生的现金流量净额	53	-6,261,417,586.76	3,641,157,564.36
25	经营活动现金流出小计	486,031,223.26	1,194,415,588.74		四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
26	经营活动产生的现金流量净额	-392,320,692.36	-460,901,815.14		五、现金及现金等价物净增加额	55	-1,684,792,896.04	-1,753,772,508.53
27	二、投资活动产生的现金流量：				加：期初现金及现金等价物余额	56	1,853,250,175.50	3,607,022,684.03
28	收回投资收到的现金				六、期末现金及现金等价物余额	57	168,457,279.46	1,853,250,175.50
29	取得投资收益收到的现金	547,541,915.19	746,455,245.32			58		

注：如△楷体项目为金融类企业专用。

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

2017年度

单位:元

项目	合并所有者权益变动表											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,617,210.30		3,628,877.49	99,661,444.37	206,037,989.19			6,084,300.43	34,680,381.24	40,764,681.67
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,617,210.30		3,628,877.49	99,661,444.37	206,037,989.19			6,084,300.43	34,680,381.24	40,764,681.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-440,671.42		1,165,894.65	-49,388,361.01				2,299,501.50	984,807.15	3,284,009.21
(一)综合收益总额					1,165,894.65					4,015,448.21	1,893,311.20	5,909,259.42
(二)所有者投入和减少资本			-440,671.42							-691,651.15	-268,665.91	-960,197.14
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			-1,746,863.51							1,271,560.74	-113,070.35	1,158,490.44
(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:法定盈余公积												
任意盈余公积												
储备基金												
企业发展基金												
利润归还投资者												
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变动额所产生的变动												
5.其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,176,538.88		4,794,772.15	50,273,083.36	206,037,989.19			8,383,801.93	35,665,988.39	44,049,790.93

注:如合称项目为合称类业务,且,加=为外商投资企业专用。

法定代表人:

主管会计人员:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

2019年度
金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
一、上年年末余额	10,000,000.00	1,500,000.00	5,606,903.41	3,885,912.42	46,795.41	206,037,989.16	1,212,707,034.95	30,317,599,257.02	52,975,895,539.16	26		
加：会计政策变更		-22,500,000.00	-462,592,789.71	184,010,291.30	83,215,395.73		-6,459,530.02	-255,706,477.57	-6,933,103,662.65			
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00	1,477,500.00	5,144,310.62	4,169,922,720.23	130,010,812.48	206,037,989.16	-5,246,823,667.36	30,061,892,779.35	-6,942,851,856.50			
三、本年年末余额	10,000,000.00	2,462,500.00	-537,100,321.53	-541,045,229.71	-30,349,368.11		-11,760,683,726.56	4,618,486,463.29	-5,718,170,182.82			
(一) 综合收益总额				541,045,229.71	-30,349,368.11		-10,544,638,388.37	542,733,930.50	-10,543,019,687.58			
(二) 所有者投入和减少资本		2,462,500,000.00	527,100,321.53				-59,002,666.35	4,297,039,352.19	6,172,898,164.31			
1.所有者投入的普通股			1,971,119,432.95					1,871,119,632.55	2,119,696,452.14			
2.其他权益工具持有者投入资本		2,462,500,000.00						2,462,500,000.00				
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			-2,468,219,754.08				-59,002,666.35					
(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：法定盈余公积												
任意盈余公积												
= 储备基金												
= 企业发展基金												
= 利润分配												
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.结转重估增值或净资产重估净资产产生的变动												
5.其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,617,210,301.08	3,628,877,490.52	99,651,444.57	206,037,989.16	-16,407,486,730.92	6,094,300,431.24	34,680,381,242.64	40,764,651,673.55		



会计机构负责人：



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

2017年度

金额单位：元

项目	本年金额												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
行次	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,538,577,444.14		5,440,895,065.08		206,037,889.19		-3,690,222,895.09		20,435,287,603.32		20,435,287,603.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,538,577,444.14		5,440,895,065.08		206,037,889.19		-3,690,222,895.09		20,435,287,603.32		20,435,287,603.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			49,500,000.00		-413,780,756.51				-2,554,765,840.19		-2,919,046,596.70		-2,919,046,596.70
(一)综合收益总额					413,780,756.51				-1,396,191,964.23		-1,799,962,740.74		-1,799,962,740.74
(二)所有者投入和减少资本			49,500,000.00								49,500,000.00		49,500,000.00
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(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.储备基金													
3.盈余公积补亏													
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.结转重估净损益或重估净负债或净资产产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00	3,940,000.00	4,588,077,444.14		5,027,114,308.57		206,037,889.19		-6,244,988,735.28		17,516,241,006.62		17,516,241,006.62

注：如△指体项目为金融类企业专用，加=为外币投资业务专用。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



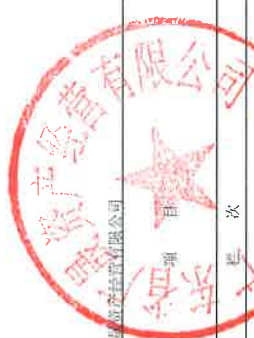
会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2017年度

行次	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(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		少数股东权益
一、上年年末余额	10,000,000.00	1,500,000.00	5,467,260.47		4,819,687.46		206,037.98		-1,773,387,254.05		20,218,398,675.20		20,218,398,675.20
加：会计政策变更		-22,500,000.00	-323,427,276.00						-1,038,032,425.41		-1,383,959,701.41		-1,383,959,701.41
其他													
二、本年初余额	10,000,000.00	1,477,500,000.00	5,143,833,198.20		4,818,687,465.86		206,037,939.19		-2,811,619,679.46		18,834,438,973.79		18,834,438,973.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,462,500,000.00	-605,255,754.06		622,207,599.22				-878,603,215.63		1,600,848,629.53		1,600,848,629.53
(一)综合收益总额					622,207,599.22				-322,240,743.79		299,966,855.43		299,966,855.43
(二)所有者投入和减少资本		2,462,500,000.00	-605,255,754.06								1,857,244,245.94		1,857,244,245.94
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(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.储备基金													
3.企业发展基金													
4.利润归还投资者													
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负债或净资产所产生的变动													
5.其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00	3,940,000,000.00	4,538,577,444.14		5,440,895,065.08		206,037,989.19		-3,690,222,895.09		20,435,287,603.32		20,435,287,603.32



法定代表人:

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



广东省广晟资产经营有限公司

2017 年度合并财务报表附注



(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

四、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

广东省广晟资产经营有限公司（以下简称本公司）成立于1999年，系经广东省人民政府以粤府函[1999]463号文批准设立的有限责任公司，为国有独资公司。本公司2017年5月24日取得广东省工商行政管理局核发的字91440000719283849E号企业法人营业执照，注册资本为壹佰亿元，由广东省国有资产监督管理委员会出资，其持股比例为100%。法定代表人：许光，注册地址：广东省广州市天河区珠江西路17号广晟国际大厦50-58楼，企业住所：广东省广州市天河区珠江西路17号广晟国际大厦50-58楼。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务业，经营范围主要包括：资产管理和运营，股权管理和运营，投资经营，投资收益的管理及再投资；省国资管理部门授权的其他业务。承包境外工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目，上述境外工程所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；物业出租；稀土矿产品开发、销售、深加工（由下属分支机构持许可证经营）。本公司主要业务板块为矿业资源、电子信息、工程地产、金融投资、环保产业等。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为广东省人民政府国有资产监督管理委员会，本公司最终控制人为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。分支机构包括广东省广晟资产经营有限公司财务中心。

本公司实行董事会领导下的总经理负责制。设董事长1人，董事2人，专职外部董事2人，总经理1人，副总经理4人，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。公司监事会为广东省国有资产监督管理委员会派驻，设监事会主席及专职监事。公司下设以下部门和分支机构：办公室、投资发展部、经营管理部、资本运营部、海外发展部、计划财务部、人力资源部、党群工作部、审计监事会工作部、纪

检监察室、法律事务部、安全环保部、信访维稳部、棚改办、财务中心。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本年度财务报表于 2018 年 5 月 26 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2017年12月31日起，未来12个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

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公司的合并及公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原

账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，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，其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

非同一控制下的企业合并购买日、出售日的确定方法：公司以取得或丧失被购买方的控制权为基础确定购买日或出售日。

合并日相关交易公允价值的确定方法：公司以资产评估结果/市价或其他方法为主要依据确定合并日相关交易的公允价值。具体确认方法见附注四、（三十二）。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。对于处置的子公司，处置日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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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，冲减少数股东权益。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则

第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司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) 外币业务和外币报表折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，按照 2017 年 1 月 1 日和 2017 年 12 月 31 日中国人民银行公布的人民币汇率的中间价平均折算。

现金流量表所有项目均按照 2017 年 1 月 1 日和 2017 年 12 月 31 日中国人民银行公布的人民币汇率的中间价平均折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，

在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“其他综合收益—外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或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或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注四、（十一））。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

2. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指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。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

3. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

4. 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。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。

本公司对以摊余成本计量的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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，将该金融资产的账面价值，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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

5. 金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、（三十二）。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，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。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利息费用的方法。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，本公司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。

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. 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确

认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

7. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。

9. 委托贷款

本公司于资产负债表日按委托贷款的合同本金和合同约定的名义利率计算确定应收利息，按委托贷款的摊余成本和实际利率（在实际利率与名义利率差异不大时，采用名义利率）。计算确定投资收益，差额计入委托贷款（利息调整）。

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的委托贷款进行全面检查，如有证据表明委托贷款账面价值高于可收回金额的，按其差额确认资产减值损失，计提减值准备；按委托贷款的摊余成本和实际利率计算确定的利息收入确认为投资收益，并减少委托贷款减值准备，同时将按合同本金和合同约定的名义利率计算确定的应收利息金额进行表外登记。

（十）套期工具

在初始指定套期关系时，本公司正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本公司预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本公司下述的政策核算。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产及负债、未确认的承诺，或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期，其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期，根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失，调整被套期项目的账面价值并计入当期损益；衍生金融工具则进行公允价值重估，相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目，若该项目原以摊余成本计量的，则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对

被套期金融工具的账面价值进行的调整，按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行，但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目，则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动，应确认为一项资产或负债，相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本公司撤销套期关系的指定，本公司将终止使用公允价值套期会计。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本公司的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到一定金额以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

3. 按组合计提坏账准备应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	信用风险	关联方单位款项一般不计提坏账，除非有确凿证据证实发生减值

a) 对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

4. 符合下列条件之一的不计提坏账准备：

A、向所属企业借入的款项，所属企业无需计提坏账准备；

B、本公司所属企业向上级公司（或投资、母公司）借入的款项，如果所属企业经营正常或有资产变现能力或能通过债务重组方式清偿欠款，上级公司无需计提坏账准备；所属企业非正常经营并且无能力清偿欠款，上级公司按上述标准计提坏账准备；

C、本公司所属企业之间的往来款，债权方可根据债务方的具体情况决定是否计提坏账准备，如果债务方经营正常或有资产变现能力或能通过债务重组方式清偿欠款，债权方可不计提坏账准备；债务方非正常经营并且无能力清偿欠款，债权方按上述标准计提坏账准备；

5. 在发生下列情况之一时，按规定程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

A、债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

B、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

C、涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或

者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

D、逾期 3 年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在 3 年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。

E、债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

（十二） 存货

1. 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、产成品（库存商品）、周转材料、工程施工、开发成本、开发产品等。

2. 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，于每年年末对存货进行盘点。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。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在存货中列示为“建造合同-已完工尚未结算款”；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）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同-已结算尚未完工款”。

3. 存货跌价准备计提方法

存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，导致存货成本高于可变现净值的部分。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其

可变现净值的差额提取。

4. 存货可变现净值的确认方法

年末存货可变现净值根据存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(十三) 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1. 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司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；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位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；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；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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，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应当转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单

位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及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方单位的股权后产生的影响，包括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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

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，应当计入损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、（三十三）。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2. 固定资产分类及折旧政策

本公司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：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	残值率%	年折旧率%
土地资产		3.00	
房屋、建筑物	10-50 年	0.30-10.00	1.80-9.97
机器设备	5-20 年	0.30-5.00	4.75-19.94
运输工具	4-10 年	0.30-5.00	9.50-24.93
电子设备	3-5 年	0.30-5.00	19.00-33.23
办公设备	3-10 年	0.30-5.00	9.50-33.23
酒店业家具	3-5 年	3.00	19.40-32.33
其他	4-10 年	3.00	9.70-24.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附附注四、（三十三）。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

6. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司投资性房地产，部分子公司按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、（三十三）。

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。

(十六) 在建工程

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(十八) 生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产。

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

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。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

(十九) 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限
软件	1-30 年
土地使用权	30-70 年
专利权	20 年
非专利技术	10-20 年
商标权	10-20 年
著作权	按授权期限
特许权	使用期

类别	摊销年限
矿业权	产量法、年限法
其他	使用期

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、（三十三）。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产的改良支出、装修费、开办费等。

长期待摊费用确认标准为：本公司已经支付，摊销期限在一年以上（不含一年）的各项费用；

长期待摊费用计价及摊销：按实际发生额入账，在受益期内按直线法分期摊销。

（二十一） 职工薪酬

1. 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

2. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工

提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

3. 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

4. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

5. 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十二） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（二十三） 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

（二十四） 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具。

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

(二十六) 收入

1. 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完

工百分比法确认收入。

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/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

4. 利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法以权责发生制确认，并计入当期损益。实际利率是将金融资产和金融负债在预计期限内未来现金流量折现为该金融资产和金融负债账面净值所使用的利率。实际利率与合同利率差异较小的，也可以按照合同利率计算。

(二十七) 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

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/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(二十八) 政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为

所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

(三十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（三十一）持有待售

（1）持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持

有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；；②可收回金额。

（三十二） 公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。②可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（三十三） 资产减值

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（三十四） 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，提取安全生产费用和维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

(三十五) 国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

(1) 划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记“长期股权投资”科目，贷记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确作为资本金投入的，记入“实收资本”科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

(2) 划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记“资本公积（资本溢价）”科目（若批复明确冲减资本金的，应借记“实收资本”科目，下同），贷记“长期股权投资（被划拨企业）”科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。

本公司自 2017 年 1 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则第 16 号》，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，并在利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理。

2017 年 12 月，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）。公司已按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对于利润表新增的“资产处置收益”、“其他收益”行项目，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。上述会计政策变更并未影响本公司本报告期及以前年度的净利润，对本年度的报表列示影响如下：

合并利润表		母公司利润表	
受影响的报表项目名称	影响金额	受影响的报表项目名称	影响金额
其他收益	337,746,931.90	其他收益	
营业外收入	-3,382,160,599.15	营业外收入	-1,837,154,761.58
营业外支出	6,623,317.61	营业外支出	
资产处置收益	3,037,790,349.64	资产处置收益	1,837,154,761.58

（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	7,772,081,760.28
负债总额	28,216,138,687.44
归属于母公司所有者权益总额	-19,751,893,219.74
其中：实收资本（股本）	
其他权益工具	-60,000,000.00
资本公积	-2,593,304,827.99
其他综合收益	-1,617,876,177.31
专项储备	55,259,871.60
盈余公积	
未分配利润	-15,535,972,086.04
少数股东权益	-692,163,707.42
营业收入	2,002,451,129.45
利润总额	-9,897,852,767.44
净利润	-10,734,438,591.85
其中：归属于母公司所有者的净利润	-10,682,250,757.86
少数股东损益	-52,187,833.99
其他综合收益	-1,694,738,987.67

2. 重要前期差错更正说明

(1) 本公司因前期合并报表范围不完整，把应纳入未纳入合并范围的广东省广晟香港能源投资（控股）有限公司纳入合并范围，并追溯调整，调增资产总额 2,884,269,746.10 元，调增负债总额 15,438,877,105.05 元，调减所有者权益 12,554,607,358.95 元，其中调减资本公积 1,954,471.70 元，调减其他综合收益 1,489,734,428.46 元，调减年初未分配利润 11,062,918,458.79 元。

(2) 本公司因前期合并报表范围不完整，下属企业把应纳入未纳入合并范围的广州市广晟数码技术投资有限公司、湖南楚盛园置业发展有限公司纳入合并范围，并追溯调整，合计调增期初资产总额 4,125,317,865.62 元，调增期初负债总额 5,478,473,528.92 元，调减期初归属于母公司所有者权益 1,662,506,471.26 元，调增少数股东权益 309,350,807.96 元。

(3) 本公司因前期纳入合并报表范围不完整, 下属企业把应纳入合并范围的武汉安帝科技产业发展有限公司未纳入合并范围, 调增资产总额5, 124, 477, 924. 49 元, 调增负债总额6, 000, 201, 715. 78 元, 调整减少归属于母公司的所有者权益811, 958, 083. 70 元, 调整减少少数股东权益63, 765, 707. 59元。

(4) 本公司因前期合并报表范围不完整, 把应纳入未纳入合并范围的广东省大宝山矿业有限公司纳入合并范围, 并追溯调整, 调增资产总额2, 140, 718, 934. 19 元, 调增负债总额2, 831, 458, 142. 93 元, 调减归属于母公司的所有者权益690, 667, 685. 38 元, 调减少数股东权益71, 523. 36 元。

(5) 本公司因前期合并报表范围不完整, 把应纳入未纳入合并范围的深圳市金鹰出租车汽车有限公司纳入合并范围, 并追溯调整, 调增资产总额 51, 841, 541. 60 元, 调增负债总额 241, 706, 531. 51 元, 调减归属于母公司的所有者权益190, 176, 368. 46 元, 调增少数股东权益311, 378. 55元。

(6) 本公司因前期合并报表范围不完整, 把应纳入未纳入合并范围的广东韶关瑶岭矿业有限公司纳入合并范围, 调增资产总额59, 732, 591. 56元, 调增负债总额209, 175, 016. 21元, 调减归属于母公司的所有者权益152, 023, 049. 45 元, 调增少数股东权益2, 580, 624. 80元。

(7) 本公司因前期合并报表范围不完整, 把应纳入未纳入合并范围的韶关棉土窝矿业有限公司纳入合并范围, 并追溯调整, 调增资产66, 838, 789. 62元, 调增负债总额124, 966, 563. 73元, 调减归属于母公司的所有者权益61, 212, 884. 20 元, 调增少数股东权益3, 085, 110. 09元。

(8) 本公司因前期合并报表范围不完整, 把应纳入未纳入合并范围的广州粤盈投资管理合伙企业(有限合伙)纳入合并范围, 调增资产总额94, 175, 455. 95元, 调增年初未分配利润44, 171, 504. 00元, 调增少数股东权益50, 003, 951. 95元。

(9) 本公司因前期合并报表范围有误, 下属企业把不应纳入合并范围的三寓集团纳入合并范围, 调增资产总额29, 243, 461. 87元, 调减负债总额6, 966, 689. 47 元, 调增所有者权益36, 210, 151. 34元, 其中调减资本公积49, 632, 265. 90元, 调增年初未分配利润85, 842, 417. 24元。

(10) 本期调整湖北省汉蔡高速公路有限公司2005年增资时形成的长期挂账的预付款项, 因预计无法收回, 调整至其他应收款并补计提减值准备, 调整减少预

付款项646,429,025.08元,调整减少年初未分配利润433,107,446.80元,调整减少少数股东权益213,321,578.28元。

(11) 广东省广晟金融控股有限公司及其下属子公司以前年度对持有的在活跃市场有报价、存在公允价值的可供出售金融资产以成本进行计量,根据财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》,调整减少其他综合收益122,298,303.04元,调整增加递延所得税负债122,298,303.04元。

(12) 下属企业广晟(老挝)投资发展有限公司(以下简称广晟老挝)股东老挝吉达蓬集团有限公司以无形资产土地使用权出资,经广东国众联资产评估土地房地产估价咨询有限公司评估价值为2,530,000.00美元,2011年1月广晟老挝确认实收资本2,450,000.00美元,折合16,320,000.00元人民币,未确认资本公积,调增期初无形资产80,000.00美元(折合554,960.00元人民币),调增期初资本公积80,000.00美元(折合512,000.00元人民币),调增其他综合收益42,960.00元人民币。

(13) 湖北汉鄂高速公路有限公司、湖北省汉蔡高速公路有限公司、株洲高力新材料有限公司、惠州市惠晟实业有限公司、因调整前期无形资产确认及摊销金额错误,调减无形资产403,993,028.19元,调减年初未分配利润339,023,996.32元,调减少数股东权益64,969,031.87元。

(14) 广东省广晟香港控股有限公司因老挝的矿权预计于2020年采矿资源枯竭,调整该矿权摊销年限由25年调至6年,据此调减无形资产145,629,833.26元,并调减由评估估值引起递延所得税负债37,557,167.52元,外币折算差价对应调减其他综合收益4,827,048.40元。综上,调减年初未分配利润92,438,350.77元,调减少数股东权益10,807,266.57元,调减其他综合收益4,827,048.40元。

(15) 建信信托有限责任公司以增资扩股的方式对本公司两家下属子公司有色集团、广晟矿投进行投资,实质对方仅获得本公司支付的固定融资费,对子公司的权益不享有可变回报,本期调整以前年度支付的融资费至费用,调整减少其他应收款286,416,388.89元,调整增加一年内到期的非流动负债1,100,000,000.00元;调整增加递延所得税负债54,709,867.68元,调整减少年初未分配利润264,601,953.93元;调整减少资本公积604,795,970.63元,调整增加专项储备382,398.32元;调整减少其他综合收益52,235,326.61元,调整减少少数股东权益519,875,403.72元。

(16) 广东广晟棚户区改造投资有限公司下属企业韶关市曲江区广晟棚户区开发有限公司，2016年合并其全资子公司韶关市广晟十六冶置业有限公司时，按照非同一控制下合并将该公司无形资产-土地使用权调整为公允价值，实际应为同一控制下合并，调减期初无形资产43,944,386.53元，调减资本公积29,693,221.98元，调减少数股东权益14,251,164.55元。

(17) 广东广晟研究开发院有限公司研究院、广州沙河宾馆有限公司因清产核资进行账务追溯处理，调减资产总额6,367,361.18元，调减负债总额4,201,771.87元，调减年初未分配利润2,165,589.31元。

(18) 2013年广东省广晟矿产资源投资发展有限公司购入连平县珠江矿业有限公司60%股权，该公司采矿权于合并日的公允价值被高估，现对合并报表进行追溯调整，同时前期合并报表中少数股东权益计算有误，调增资产总额10,409,752.05元，调减负债总额18,748,080.01元，调减年初未分配利润6,469,663.92元，调增少数股东权益35,627,495.98元。

(19) 广东广晟稀有金属光电新材料有限公司、茂名市电白金盛矿业有限公司、河源市华达集团东源古云矿产开采有限公司前期少计提存货跌价准备，调增存货跌价准备11,486,692.75元，调增递延所得税资产1,586,198.07元，调减年初未分配利润9,690,906.13元，调减少数股东权益209,588.55元。

(20) 广东省广晟冶金集团有限公司下属企业广东金弘丰冶金科技发展有限公司因上年少记营业成本，调增2016年营业成本1,017,583.98元，调减所得税费用254,396.00元，调减应收账款1,017,583.98元，调减年初应交税费254,396.00元，调减未分配利润343,434.59元，调减少数股东权益419,753.39元。

(21) 广东省黄金集团有限责任公司下属企业广州金典黄金销售有限公司因深圳分公司关闭，挂账的长期待摊费用——深圳分公司展厅装修费已不能为企业带来经济利益流入，调减长期待摊费用1,592,012.92元，未分配利润796,006.46元，少数股东权益796,006.46元。

(22) 深圳市长城惠华集团有限公司（以下简称惠华集团）将其持有的东原宝晟投资发展有限公司51%的股权转让给广东宝威投资集团有限公司（以下简称宝威集团），转让价款为88,020,000.00元。广东宝威投资集团有限公司于2012年开始分批支付转让款，剩余44,312,438.00元一直未支付，惠华集团于2012年计提该款项的利

息8,469,885.02元。惠华集团将应收利息调至其他应收款进行核算,并与应收宝威集团转让款一同按照会计政策补计提坏账准备,调增其他应收款坏账准备31,669,393.81元,调减年初未分配利润31,669,393.81元,其中调减2016年期初未分配利润21,112,929.21元,调减2016年净利润10,556,464.60元。

(23) 广东广晟有色金属集团有限公司调整不需支付的应付款项,调整减少其他应付款10,569,000.00元,调整增加未分配利润10,569,000.00元。

(24) 广东广晟有色金属集团有限公司、深圳金粤幕墙装饰工程有限公司等16家公司,因补提以前年度少计提的应收款项坏账准备,调减资产总额188,399,848.63元,调减年初未分配利润176,325,157.81元,调减少数股东权益12,074,690.82元。

(25) 广东广晟有色金属集团有限公司、连山壮族瑶族自治县广晟有色矿冶有限公司补提以前年度应计利息,调增应付利息3,208,186.02元,调减年初未分配利润2,805,885.63元,调减少数股东权益402,300.39元。

(26) 广东省电子信息产业集团有限公司下属企业华晟电子有限公司调整历年累计应费用化而未费用化的开发成本,调减资产总额45,538,880.74元,调减年初未分配利润23,224,829.18元,调减少数股东权益22,314,051.56元。

(27) 广东广晟产业投资基金(有限合伙)、广东广晟地矿有限公司等19家公司因存在跨期确认收入、成本、费用等,调增资产总额1,310,080.17元,调增负债总额7,245,188.29元,调减所有者权益5,935,108.12元,其中调减年初未分配利润4,500,837.20元,调减少数股东权益1,434,270.92元。

(28) 2015年12月31日广东风华高新科技股份有限公司将对广州鑫德电子有限公司和广州天河高新技术产业开发区华力科技开发有限公司的预计无法收回的应收债权共计8,503,960.86元转让第三方公司,转让价格为6,803,168.69元;2016年1月20日,将其对广东新宇金融信息科技有限公司和广州亚利电子有限公司的预计无法收回的应收债权共计54,686,606.26元转让给第三方公司,转让价格为54,686,606.26元。因上述应收债权并未实质发生转让且转让时应收债权已预计无法收回,以上债权转让事项及相关的购买理财产品和财务顾问服务事项进行重述,共计调减资产总额45,992,370.16元,调增负债总额6,803,168.69元,调减未分配利润12,665,649.77元,调减少数股东权益40,129,889.08元。

(29) 广东广晟地矿有限公司根据《财政部关于印发企业和地质勘查单位探矿

权采矿权会计处理规定的通知》，将股东以探矿权出资的作价，从无形资产重分类至开发支出，调整增加开发支出18,872,000.00元，调整减少无形资产18,872,000.00元；根据本附注“四、重要会计政策和会计估计（十四）借款费用”，重新划分利息支出资本化期间，调整减少开发支出3,108,586.42元（2012-2013年借款利息资本化调整增加开发支出1,716,362.45元，2014-2016年借款利息费用化调整减少开发支出4,824,948.87元），调整减少未分配利润3,108,586.42元；冲回2015年多计提无需支付的租金510,000.00元，调整减少应付账款510,000.00元，调整增加未分配利润510,000.00元；冲回2013年计提无需发放的开门利是费9,000.00元，调整减少其他应付款9,000.00元，调整增加未分配利润9,000.00元。以上前期差错更正合计调整减少年初未分配利润2,064,710.66元、少数股东权益524,875.76元。

（30）广东省广晟建设投资集团有限公司转让持有武汉安帝科技发展有限公司（以下简称安帝公司）43.3%股权，合同约定转让价格为65,000.00万元转授予广东金晟丰股权投资基金管理合伙企业，相关交易条款并不符合终止确认对安帝公司的长期股权投资，不应确认处置损益，调整减少2016年利润总额579,160,705.74元，调整减少所得税费用95,727,068.94元，调整减少归属于母公司所有者的净利润483,433,636.80元，调整增加资产总额70,839,294.26元，调整增加负债总额554,272,931.06元，调整减少未分配利润483,433,636.80元。

（31）广东省广晟建设投资集团有限公司及其子公司因以前年度未计提坏账准备、未确认预计负债以及调整以前年度会计账务处理计算错误等原因，调减资产总额227,305,830.13元，调增负债98,491,810.42元，调减少数股东权益38,310,296.97元，调减归属于母公司所有者权益287,487,343.58元，其中调增资本公积47,166,885.44元，调减专项储备9,071,928.38元，调减未分配利润325,582,300.64元。

（32）广晟有色金属集团有限公司、深圳金粤幕墙装饰工程有限公司等11家公司因以前年度计提税费不准确（土地增值税等）等原因进行税费调整，调减资产总额2,126,894.93元，调增负债总额101,507,718.36元，调减未分配利润50,584,419.05元，调减少数股东权益53,050,194.24元。

（33）广东中人企业集团有限公司、南储仓储管理集团有限公司因对2017年前已决诉讼没有进行账务处理，本年进行追溯调整，调减资产总额30,178,066.19元，

调减负债总额1,115,591.06元,调减其他综合收益727,037.96元,调减年初未分配利润27,095,687.17元,调减少数股东权益1,239,750.00元。

(34) 广东广晟有色金属集团有限公司、连山壮族瑶族自治县广晟有色矿冶有限公司因探矿证到期,原计入在建工程的探矿权使用费及工程投入进行费用化调整,调减资产总额9,177,220.72元,调减年初未分配利润5,154,263.93元,调减少数股东权益4,022,956.79元。

(35) 广东广晟有色金属集团有限公司下属企业株洲高力新材料有限公司上期合并抵消错误,合并层面调减存货11,630,724.72元,调减未分配利润5,931,669.61元,调减少数股东权益5,699,055.11元。

(36) 广晟有色金属集团有限公司、茂名市电白金盛矿业有限公司等6家公司因调整前期固定资产、投资性房地产折旧差异,调增累计折旧5,322,088.25元,调减年初未分配利润5,250,114.27元,调减少数股东权益71,973.98元。

(37) 株洲高力新材料有限公司等4家公司因前期外币折算不准确,调增资产总额3,161,516.19元,调减负债总额12,290.02元,调增其他综合收益2,417,859.59元,调增未分配利润563,166.62元,调增少数股东权益192,780.00元。

(38) 广东广晟有色金属集团有限公司下属企业深圳金粤幕墙装饰工程有限公司,调整以前年度已完工工程未确认损益,调整减少预收账款3,358,023.27元,调整减少2016年财务费用155,130.73元;共计调增年初未分配利润1,846,912.80元,调增少数股东权益1,511,110.47元。

(39) 广东省广晟金融控股有限公司下属企业深圳市广晟投资发展有限公司,根据财政部发布财企〔2009〕94号《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》规定,对于国有股转持给社保基金会和资金上缴中央金库后,相关国有单位核减国有权益。公司于2014年-2016年间,将持有中原证券股份有限公司合计975,637.00股股份无偿转划全国社会保障基金理事会,账面价值金额合计4,078,162.66元,上期应调减可供出售金融资产金额4,078,162.66元,调减年初未分配利润4,078,162.66元。

(40) 广东省电子信息产业集团有限公司下属企业广州市广晟微电子有限公司,非专有技术及专利等无形资产取得时间较早,由于技术过时,存货中因市场原因相关的产品RS1012及RS2012 NRE未达到产业化而形成沉没成本,其他非流动资产

中芯片等电子材料，库龄超过3年，技术已被淘汰，估计实际应用价值为零。调整减少资产总额42,655,308.70元，其中存货减少6,694,070.40元、无形资产减少31,173,035.01元、其他非流动资产减少4,788,203.29元；调整减少期初所有者权益总额42,655,308.70元，其中未分配利润减少30,037,868.39元，少数股东权益减少12,617,440.31元。

(41) 河源市华达集团东源古云矿产开采有限公司、南储仓储管理集团有限公司、广晟（老挝）投资发展有限公司，因后续支出计入在建工程成本的金额有误，调减资产总额7,948,795.09元，调增负债总额101.99元，调减所有者权益总额7,948,897.08元，其中调增资本公积512,000.00元，调减年初未分配利润6,967,600.93元，调减少数股东权益1,493,296.15元。

(42) 深圳金粤幕墙装饰工程有限公司、南储仓储管理集团有限公司、惠州市惠晟实业有限公司因长期待摊费用核算错误，调减资产总额2,560,009.30元，调减年初未分配利润1,213,565.46元，调减少数股东权益1,346,443.84元。

(43) 广东广晟有色金属集团有限公司等5家公司以前年度长期股权投资初始计量、后续计量核算错误，调减资产总额3,616,322.77元，调减年初未分配利润4,886,532.51元，调增少数股东权益1,270,209.74元。

(44) 广东省广晟矿产资源投资发展有限公司下属企业投资的风化壳型钒钛磁铁矿矿区地质勘查项目，于2013年发现无法进行开采，勘探结束不能形成地质成果，因此应将勘探期间发生的各项费用计入以前年度损益，调整减少无形资产5,345,333.49元、调整减少开发支出55,124,615.81元，调整减少未分配利润30,850,098.89元、少数股东权益29,619,850.41元。

(45) 2016年度本公司已就南沙项目与合作方达成新的协议，新协议约定本公司每年度从项目公司获得保底分红，因此对项目公司的股权投资由长期股权投资核算改为可供出售金融资产，同时冲回长期股权投资权益法核算确认的损益调整，该事项调整减少长期股权投资23,827,166.93元，减少年初未分配利润22,617,866.93元，调整增加可供出售金融资产1,209,300.00元。同时根据新的协议对本公司原投入的债权本金及利息的还款金额、时间等的约定，调整减少年初未分配利润226,655,951.76元、减少其他应收款223,171,000.98元、增加应交税费3,484,950.78元。

(46) 2016年5月本公司对联营企业包头稀土产品交易所有限公司的持股比例因被投资企业增加新股东投资，导致持股比例发生变化，本年度对期初长期股权投资余额进行调整，调整减少长期股权投资10,946,259.84元、减少年初未分配利润7,335,608.29元和其他综合收益3,610,651.55元。

(47) 本公司本年度补交2012年出售广晟有色股份股票需缴纳的营业税以及补交2012-2014年印花税，调整减少年初未分配利润57,024,847.90元，增加应交税费57,024,847.90元。

(48) 本公司将以前年度发行永续债预计支付的承销费调整减少其他权益工具60,000,000.00元、调增年初未分配利润12,000,000.00元，增加其他应付款48,000,000.00元。

(49) 广东晟铭房地产开发有限公司已完成房地产销售，冲销以前年度根据预估收入计提的递延所得税负债，调减递延所得税负债89,691,007.94元，调增未分配利润89,691,007.94元；根据税务局清算审核交换意见书补计提应缴纳的土地增值税，调减未分配利润233,608,052.23元，调增期初应交税费233,608,052.23元；冲回以前年度应交税费负数重分类到其他流动资产，调减其他流动资产23,470,543.94元，调减应交税费23,470,543.94元。共计调减未分配利润143,917,044.29元。

(50) 广东省广晟建设投资集团有限公司下属企业广东中人集团建设有限公司挂账应收韶关市曲江区广晟棚户区分区开发有限公司（简称曲江棚改）58,233,876.51元，曲江棚改未挂账，调减应收账款58,233,876.51元，调减未分配利润58,233,876.51元。

(四) 同一控制下企业合并对期初数的调整

本年度无发生该事项。

(五) 其他事项调整

本年度无发生该事项。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%，5%，6%，11%，13%，17%
城市维护建设税	应纳流转税	1%，3%，5%，7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
企业所得税	应纳流转税	15%,16.5%,20%,24%,25%,29%,30%,35%

注：企业所得税率中，内地企业执行固定税率 25%及优惠税率 20%、15%，香港公司执行 16.5%利得税，老挝公司执行 24%税率、澳大利亚公司执行 29%、30%所得税率，智利公司执行 35%税率。

（二）税收优惠及批文

1. 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司等 29 家下属企业被本年度认定为高新技术企业，根据企业所得税法的有关税收优惠规定，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《自治区人民政府关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》（桂政发[2001]100 号）和《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）以及《转发财政部海海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（桂财税[2011]68 号）的有关规定，深圳市中金岭南有色金属股份有限公司下属企业广西中金岭南矿业有限责任公司自 2011 年度至 2020 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 广东省汕丰企业有限公司等 8 家下属企业，享受小型微利企业的所得税优惠政策。财税〔2017〕43 号《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，为进一步支持小型微利企业发展，现就小型微利企业所得税政策通知如下：一、自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 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。

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	备注
1	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	2级	1	深圳	深圳	铅锌矿采选	2,379,790,218.00	32.28	32.28	318,545,977.54	1	上市公司,有实际控制权
2	广晟有色金属股份有限公司	2级	1	海口	广东	稀土金属矿采选	301,802,291.00	42.87	42.87	1,127,437,507.06	1	上市公司,有实际控制权
3	广东省稀土产业集团有限公司	2级	1	广州	广州	稀土金属矿采选	300,000,000.00	100.00	100.00	300,000,000.00	1	
4	广东广晟有色金属集团有限公司	2级	1	广州	广州	其他稀有金属矿采选	79,598,800.00	100.00	100.00	958,841,100.00	4	
5	广东省广晟冶金集团有限公司	2级	1	广州	广州	铁矿采选	155,190,820.96	100.00	100.00	419,962,981.82	4	
6	广东省黄金集团有限责任公司	2级	1	广州	广州	投资与资产管理	100,000,000.00	100.00	100.00	107,766,042.21	4	
7	广东省广晟矿产资源投资发展有限公司	2级	1	广州	广州	其他常用有色金属矿采选	312,194,200.00	100.00	100.00	1,012,515,261.00	1	
8	广东省广晟香港控股有限公司	2级	3	香港	香港	其他未列明服务业	1,129,458,817.00	100.00	100.00	1,129,458,817.00	1	
9	广晟投资发展有限公司	2级	3	香港	香港	投资与资产管理	201,064,300.00	100.00	100.00	200,000,000.00	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	备注
10	广东风华高新科技股份有限公司	2级	1	广东肇庆	广东肇庆	电子元件及组件制造	895,233,111.00	23.99	23.99	1,149,684,001.99	1	上市公司, 有实际控制权
11	广东省电子信息产业集团有限公司	2级	1	广州	广州	半导体分立器件制造	653,359,671.23	100.00	100.00	486,464,681.29	4	
12	广东广晟研究开发院有限公司	2级	1	广州	广州	其他未列明信息技术服务业	95,000,000.00	100.00	100.00	55,000,000.00	1	
13	广东省广晟建设投资集团有限公司	2级	1	广州	广州	投资与资产管理	300,000,000.00	100.00	100.00	90,000,000.00	4	
14	广东中人企业集团有限公司	2级	1	广州	广州	房屋建筑业	120,000,000.00	100.00	100.00	136,247,158.02	4	
15	广东华建企业集团有限公司	2级	1	广州	广州	房地产开发经营	200,000,000.00	100.00	100.00	261,222,774.07	4	
16	广东省汕丰企业有限公司	2级	1	汕头	汕头	其他未列明服务业	1,000,000.00	100.00	100.00	68,291,145.18	4	
17	广东省红岭集团有限公司	2级	1	深圳	深圳	房地产开发经营	50,000,000.00	100.00	100.00	237,856,934.32	4	
18	深圳市长城惠华集团有限公司	2级	1	深圳	深圳	物业管理	50,000,000.00	100.00	100.00	78,350,000.00	4	
19	广东省广晟置业集团有限公司	2级	1	广州	广州	其他建筑安装业	952,783,696.78	100.00	100.00	227,712,074.93	4	
20	广东省广晟地产集团有限公司	2级	1	广州	广州	其他房地产业	350,000,000.00	100.00	100.00	1,577,878,078.00	4	
21	湖北省广晟高速公路集团有限公司	2级	1	武汉	武汉	公路管理与养护	30,000,000.00	100.00	100.00	30,000,000.00	1	
22	广东省广晟金融控股有限公司	2级	1	珠海	珠海	投资与资产管理	2,898,000,000.00	100.00	100.00	1,409,357,951.09	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	备注
23	广东广晟棚户区投资改造有限公司	2级	1	广州	广州	投资与资产管理	227,000,000.00	67.57	100.00	150,000,000.00	1	
24	东江环保股份有限公司	2级	1	深圳	深圳	废弃资源综合利用业	887,152,102.40	15.70	15.70	2,996,735,396.66	3	上市公司, 有实际控制权
25	深圳市中金联合实业开发有限公司	2级	1	深圳	深圳	贸易代理	38,000,000.00	80.00	80.00	117,090,296.50	1	
26	广东省广晟电力燃料有限公司	2级	1	广州	广州	煤炭及制品批发	10,000,000.00	70.00	70.00	7,600,000.00	1	
27	广东省广晟财务有限公司	2级	2	广州	广州	财务公司	1,000,000,000.00	100.00	100.00	1,000,000,000.00	1	
28	广东省广晟香港能源投资(控股)有限公司	2级	3	香港	澳大利亚	烟煤和无烟煤开采洗选	8,203.03	100.00	100.00	8,203.03	1	
29	广东省大宝山矿业有限公司	2级	1	广东韶关	广东韶关	铜矿采选	149,190,820.96	100.00	100.00	359,303,635.20	1	
30	深圳市金鹰出租汽车有限公司	2级	1	深圳	深圳	出租车客运	10,000,000.00	98.65	100.00	74,294,597.91	2	
31	广东韶关瑶岭矿业有限公司	2级	1	广东韶关	广东韶关	钨钼矿采选业	10,380,000.00	91.85	100.00	226,749,103.92	2	
32	韶关棉土窝矿业有限公司	2级	1	广东南雄	广东南雄	钨钼矿采选业	5,000,000.00	91.85	100.00	148,031,921.98	2	

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	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	32.28	32.28	2,379,790,218.00	318,545,977.54	2 级	上市公司,有实际控制权
2	广晟有色金属股份有限公司	42.87	42.87	301,802,291.00	1,127,437,507.06	2 级	上市公司,有实际控制权
3	东江环保股份有限公司	15.70	15.70	887,152,102.00	2,693,351,065.19	2 级	上市公司,有实际控制权
4	广东风华高新科技股份有限公司	23.99	23.99	895,233,111.00	1,149,684,001.99	2 级	第一大股东,有实际控制权
5	肇庆科华电子科技有限公司	43.00	43.00	62,818,619.79	27,009,827.99	3 级	实际控制其生产经营、财务政策
6	广东国华新材料科技股份有限公司	49.49	49.49	35,615,000.00	17,625,000.00	3 级	实际控制其生产经营、财务政策
7	深圳市南和华毅塑胶制品有限公司	30.26	30.26	1,820,000.00	550,800.00	4 级	实际控制其生产经营、财务政策
8	佛山市国星光电股份有限公司	20.38	20.38	475,751,669.00	75,701,625.93	4 级	董事会占多数
9	佛山电器照明股份有限公司	25.70	25.70	1,272,132,868.00	3,479,150,843.82	3 级	董事会占多数
10	广州市增城明珠农业有限公司	39.60	39.60	1,000,000.00	396,000.00	4 级	拥有实际控制权
11	广东中人建设工程有限公司	42.00	42.00	5,000,000.00	42,000.00	3 级	董事会占多数
12	广东金弘丰冶金科技发展有限公司	45.00	45.00	4,000,000.00	1,800,000.00	3 级	拥有实际控制权
13	江苏广晟健发再生资源股份有限公司	35.00	35.00	231,831,366.00	96,103,800.00	3 级	董事会占多数
14	深圳市福义乐磁性材料有限公司	35.00	35.00	27,870,731.00	33,950,500.00	3 级	董事会占多数

(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	珠海中南酒店有限公司	100.00	100.00	3,000,000.00	27,829,122.03	4 级	已经整体出租，收取固定回报
2	河源惠华万乐投资有限公司	100.00	100.00	28,330,000.00	28,330,000.00	4 级	股权变更手续不完善，已不能实际控制
3	韶关市宝江联合开发有限公司	50.00	50.00		800,000.00		无重大影响，已和企业失去联系
4	芜湖金粤幕墙装饰工程有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	4 级	未经营，不能获取可变回报，准备注销
5	上海金粤广晟幕墙工程公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	4 级	对外承包，收取固定回报
6	广东省冶金工业总公司招待所	100.00	100.00	1,729,112.31	1,729,112.31	3 级	关停企业，已不能获取可变回报
7	广西苍梧风华磁件有限公司	100.00	100.00	7,000,000.00	7,000,000.00	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
8	广东国厦设计院	100.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	4 级	非持续经营，已不能获取可变回报
9	广东长城运输实业发展有限公司	100.00	100.00	3,050,000.00	3,050,000.00	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
10	水电工程处	100.00	100.00	363,247.10	363,247.10	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
11	深圳市利粤宝精密元件有限公司	100.00	100.00	1,020,000.00	1,020,000.00	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
12	凯鸿实业公司	100.00	100.00	2,105,638.20	2,105,638.20	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
13	东山实业公司	100.00	100.00	3,358,872.79	3,358,872.79	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
14	好时光旅行社	100.00	100.00	1,171,766.37	1,171,766.37	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
15	凯旋汽车运输车队	100.00	100.00	5,003,696.71	5,003,696.71	4 级	对外出租，收取固定回报
16	天河房地产公司	100.00	100.00	789,933.96	789,933.96	4 级	关停企业，已不能获取可变回报
17	深圳市中金建筑工程有限公司	70.57	70.57	20,030,000.00	14,135,831.99	3 级	关停企业，已不能获取可变回报
18	中国有色金属工业深圳置业服务公司	100.00	100.00	1,920,000.00	1,920,000.00	3 级	关停企业，已不能获取可变回报

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
19	深圳有色金属保税贸易公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	3 级	关停企业, 已不能获取可变回报
20	香港新盛业公司	70.00	70.00	2,755,428.52	2,755,428.52	3 级	关停企业, 已不能获取可变回报
21	广东国厦设计院	100.00	100.00	2,000,000.00	2,000,000.00	4 级	非持续经营, 已不能获取可变回报
22	广东长城运输实业发展有限公司	100.00	100.00	3,050,000.00	3,050,000.00	4 级	关停企业, 已不能获取可变回报

(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	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	67.72	749,127,178.06	117,921,999.12	7,176,506,985.24
2	广晟有色金属股份有限公司	57.13	17,569,094.85		1,301,414,271.58
3	广东风华高新科技股份有限公司	76.01	202,820,097.48	13,609,333.75	3,501,878,733.09
4	东江环保股份有限公司	84.30	479,036,020.86	144,412,084.97	3,736,379,535.04
5	佛山电器照明股份有限公司	74.30	555,560,976.86	396,981,782.79	3,571,402,446.73
6	佛山市国星光电股份有限公司	79.62	273,454,058.51	75,758,695.77	2,528,968,500.02

2. 主要财务信息

项目	本年金额		
	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	广晟有色金属股份有限公司	广东风华高新科技股份有限公司
流动资产	7,367,460,352.50	3,360,465,079.27	2,697,757,998.62
非流动资产	11,501,381,593.17	990,744,056.66	3,631,101,644.90
资产合计	18,868,841,945.67	4,351,209,135.93	6,328,859,643.52
流动负债	5,750,440,749.55	1,814,833,453.61	1,585,114,665.44
非流动负债	2,712,847,180.53	397,317,274.22	162,800,877.15
负债合计	8,463,287,930.08	2,212,150,727.83	1,747,915,542.59
营业收入	19,015,630,943.82	5,495,230,981.09	3,355,189,485.28
净利润	1,093,552,475.93	26,349,046.46	262,039,119.71
综合收益总额	1,058,004,897.58	26,349,046.46	84,814,629.41

项目	本年金额		
	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	广晟有色金属股份有限公司	广东风华高新科技股份有限公司
经营活动现金流量	2,469,242,826.75	241,452,372.37	405,859,596.57

续表

项目	本年金额		
	东江环保股份有限公司	佛山电器照明股份有限公司	佛山市国星光电股份有限公司
流动资产	2,781,428,740.99	3,214,111,806.72	3,772,947,890.83
非流动资产	6,458,718,631.48	2,461,700,017.57	2,497,220,277.55
资产合计	9,240,147,372.47	5,675,811,824.29	6,270,168,168.38
流动负债	3,170,148,435.66	737,858,123.05	2,904,679,137.62
非流动负债	1,748,151,410.81	138,318,581.45	192,803,575.40
负债合计	4,918,299,846.47	876,176,704.50	3,097,482,713.02
营业收入	3,099,658,647.44	3,800,188,261.54	3,472,602,396.63
净利润	553,356,049.43	745,820,319.26	346,645,556.16
综合收益总额	552,860,013.30	328,456,280.79	346,714,276.62
经营活动现金流量	671,396,305.88	215,821,192.79	637,899,108.71

续表

项目	上年金额		
	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	广晟有色金属股份有限公司	广东风华高新科技股份有限公司
流动资产	5,781,226,161.01	3,464,728,510.06	2,920,991,729.66
非流动资产	11,187,879,779.72	966,653,842.96	3,721,480,586.92
资产合计	16,969,105,940.73	4,431,382,353.02	6,642,472,316.58
流动负债	5,995,004,570.25	1,868,859,011.09	1,777,059,565.65
非流动负债	2,758,153,985.17	451,714,753.14	346,133,133.06
负债合计	8,753,158,555.42	2,320,573,764.23	2,123,192,698.71
营业收入	15,085,648,879.30	4,161,956,502.67	2,774,347,241.04
净利润	341,910,508.76	9,684,373.23	93,413,944.75
综合收益总额	380,784,720.32	9,684,373.23	-236,270,995.85
经营活动现金流量	1,406,369,904.15	-419,171,192.24	217,089,815.94

续表

项目	上年金额
----	------

项目	上年金额		
	东江环保股份有限公司	佛山电器照明股份有限公司	佛山市国星光电股份有限公司
流动资产	2,437,418,259.53	3,384,236,581.68	3,440,528,460.63
非流动资产	5,751,730,256.55	2,715,932,818.62	2,235,513,850.11
资产合计	8,189,148,516.08	6,100,169,400.30	5,676,042,310.74
流动负债	3,407,801,976.59	884,132,393.14	2,542,249,839.28
非流动负债	915,653,589.79	210,562,363.60	212,670,958.92
负债合计	4,323,455,566.38	1,094,694,756.74	2,754,920,798.20
营业收入	2,617,076,763.36	3,366,454,968.60	2,418,423,850.17
净利润	577,135,850.99	1,073,256,393.74	175,500,047.73
综合收益总额	581,160,507.11	-5,761,390.03	175,559,625.93
经营活动现金流量	689,844,199.94	289,978,768.48	578,087,996.82

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围主体情况

公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
湛江市坡头区晟华道路建设投资有限公司	59.17	72,654,804.55	-825,195.45	华建集团新设
通山县晟华文体中心有限公司	90.00	49,536,816.21	-463,183.79	华建集团新设
湖南科达新能源投资发展有限公司	100.00	70,495,616.52	-2,504,383.48	华建集团新设
湖南中金岭南康盟环保科技有限公司	51.00	59,529,165.56	1,795,036.59	中金岭南收购
中金岭南经贸(深圳)有限公司	100.00	50,276,926.58	299,445.56	中金岭南新设
广州中金国际商贸有限公司	100.00	200,013,056.22	13,056.22	中金岭南新设
万德斯(唐山曹妃甸)环保科技有限公司	80.00	49,181,842.40	-247,924.48	东江环保收购
深圳市华藤环境信息科技有限公司	90.00	2,021,245.02	-143,216.64	东江环保收购
仙桃东江环保科技有限公司	100.00	10,000,000.00		东江环保新设
黄石东江环保科技有限公司	70.00	632,642.12	-367,357.88	东江环保新设
肇庆东晟环保技术有限公司	100.00	49,978,128.51	-21,871.49	东江环保新设
珠海海晟置业有限公司	100.00	1,239,546.07	-760,453.93	广晟置业新设
▲佛山照明欧洲有限责任公司(FSL EUROPE GMBH)	100.00	195,057.50		佛山照明新设
▲维吉尼亚光电公司	100.00	-36,654.38	-38,089.98	国星光电新设
▲泛澳香港有限公司	100.00	-23,731,419.06	-24,487,212.93	香港控股新设

注：加注▲为境外子企业。

2. 本年度不再纳入合并范围的原子公司

(1) 本年度不再纳入合并范围的原子公司明细

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	广东广晟稀土稀有金属研究院	广州	其他服务业	100.00	100.00	注销
2	广东东江上田环境修复有限公司	深圳	其他污染治理	51.00	51.00	注销
3	江西康泰环境技术工程有限公司	南昌	其他污染治理	51.00	51.00	注销
4	广东德晟实业有限公司	广州	房屋建筑	100.00	100.00	转让 70%的股权
5	佛山市国星通用照明有限公司	佛山	照明灯具制造	12.90	100.00	注销
6	陆丰市金亿有色金属有限公司	汕尾市	有色金属	100.00	100.00	已整体出售
7	连平县河瑞矿业开发有限公司	河源	有色金属冶炼	60.00	60.00	转让股权

(2) 本年度不再纳入合并范围子公司中已处置子公司在处置日的主要财务情况

企业名称	处置日		
	资产	负债	所有者权益
广东广晟稀土稀有金属研究院	2.11		2.11
广东东江上田环境修复有限公司	6,758,547.88		6,758,547.88
江西康泰环境技术工程有限公司	370,386.79		370,386.79
广东德晟实业有限公司	200,745,663.96	195,203,372.96	5,542,291.00
佛山市国星通用照明有限公司			
陆丰市金亿有色金属有限公司	1,635,588.76	1,308,454.56	327,134.20
连平县河瑞矿业开发有限公司	44,070,641.26	5,470,476.40	38,600,164.86

续表

企业名称	2016年12月31日		
	资产	负债	所有者权益
广东广晟稀土稀有金属研究院	1,003,428.48	155.28	1,003,273.20
广东东江上田环境修复有限公司	6,728,344.42		6,728,344.42
江西康泰环境技术工程有限公司	1,327,285.69	205.00	1,327,080.69
广东德晟实业有限公司	102,942,663.96	97,400,372.96	5,542,291.00
佛山市国星通用照明有限公司	1,003,428.48	155.28	1,003,273.20
陆丰市金亿有色金属有限公司	6,728,344.42		6,728,344.42

企业名称	2016年12月31日		
	资产	负债	所有者权益
连平县河瑞矿业开发有限公司	44,070,641.26	5,470,476.40	38,600,164.86

续表

企业名称	2017年1月1日-处置日		
	收入	费用	利润总额
广东广晟稀土稀有金属研究院		2,310.13	-2310.13
广东东江上田环境修复有限公司		-203.46	203.46
江西康泰环境技术工程有限公司		303.90	-303.90
广东德晟实业有限公司		358,695.54	-358,695.54
佛山市国星通用照明有限公司		5,740.00	-5,740.00
陆丰市金亿有色金属有限公司		40,480.00	-40,480.00
连平县河瑞矿业开发有限公司			

续表

企业名称	2016年1-12月		
	收入	费用	利润总额
广东广晟稀土稀有金属研究院		-1,552.83	1,552.83
广东东江上田环境修复有限公司		1,002,611.70	-1,002,611.70
江西康泰环境技术工程有限公司	1,633,514.56	922,572.31	710,942.25
广东德晟实业有限公司			
佛山市国星通用照明有限公司		161,047.04	-161,047.04
陆丰市金亿有色金属有限公司		935,607.45	-935,607.45
连平县河瑞矿业开发有限公司		2,241,722.94	-2,301,839.64

(六) 本年度发生的同一控制下企业合并情况

本年度未发生该事项。

(七) 本年度发生的非同一控制下企业合并情况

企业名称	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
			金额	确定方法	
湖南中金岭南康盟环保科技有限公司	2017年4月12日	23,864,107.35	56,892,523.27	评估	44,970,000.00

企业名称	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
			金额	确定方法	
万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司	2017 年 9 月 25 日	49,429,766.88	49,429,766.88	评估	140,000,000.00
深圳市华藤环境信息科技有限公司	2017 年 6 月 15 日	2,093,994.34	2,093,994.34	评估	18,562,500.00

续表

企业名称	商誉		购买日至年 末被购买方 的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
	金额	确定方法		
湖南中金岭南康盟环保科技有限公司	15,954,813.13	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	16,337,287.97	2,636,642.30
万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司	100,456,186.50	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		-247,924.48
深圳市华藤环境信息科技有限公司	16,677,905.10	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		-72,749.32

(八) 本年发生的反向购买

本年度未发生该事项。

(九) 本年发生的吸收合并

本年度未发生该事项。

(十) 子公司使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本年末不存在该事项。

(十一) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

本年末发生该事项。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2017 年 1 月 1 日，“期末”指 2017 年 12 月 31 日；“本期”指 2017 年度，“上期”指 2016 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	7,927,287.53	10,080,081.30
银行存款	11,193,343,384.43	15,379,545,608.76

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	1,497,559,918.64	4,177,094,848.57
合计	12,698,830,590.60	19,566,720,538.63
其中：存放在境外的款项总额	2,641,981,388.67	3,809,959,094.13

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末金额	年初金额
银行承兑汇票保证金	353,713,592.86	319,130,776.24
信用证保证金	146,243,599.04	261,542,383.01
履约保证金	244,271,995.99	606,374,490.12
用于担保的定期存款或通知存款	196,658,374.04	242,365,426.35
保函保证金	20,000.00	20,000.00
交易准备金及民生银行冻结资金	159,908,511.10	2,386,059,690.90
司法保全冻结资金	3,024,406.25	1,471,493.31
其他保证金	3,671,698.87	15,377,567.12
冻结资金	13,111,275.26	54,873.07
其他		36,122,690.93
合计	1,120,623,453.41	3,868,519,391.05

(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	51,787,127.81	112,426,133.25
其中：债务工具投资		
权益工具投资	50,258,977.65	69,086,871.11
其他	1,528,150.16	43,339,262.14
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	51,787,127.81	112,426,133.25

注：

1*：权益工具投资是本公司之子公司购入的股票、基金，按期末股票股票、基金收市价确定的公允价值入账。该等投资变现不存在重大限制。

2*：其他交易性金融资产主要是衍生金融资产。

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末余额	年初金额
银行承兑汇票	1,919,121,767.68	1,402,681,098.16
商业承兑汇票	80,002,112.84	62,830,783.55
合计	1,999,123,880.52	1,465,511,881.71

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	1,140,111,398.71
商业承兑汇票	2,000,000.00
合计	1,142,111,398.71

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	740,326,418.57	
商业承兑汇票	179,371,702.67	3,280,820.62
合计	919,698,121.24	3,280,820.62

(四) 应收账款

类别	期末余额			
	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	318,774,522.72	5.65	183,916,591.69	57.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,297,468,257.09	93.93	336,943,835.27	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,556,280.48	0.42	20,123,916.39	85.43
合计	5,639,799,060.29		540,984,343.35	

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

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	240,997,169.94	4.85	109,200,247.16	45.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,683,639,987.59	94.21	291,221,406.85	6.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,832,914.84	0.94	45,816,905.17	97.83
合计	4,971,470,072.37		446,238,559.18	

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	期末余额			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(含 1 年)	3,711,735,974.06	87.17	97,455,987.97	3,432,873,375.20	85.64	80,734,456.12
1-2 年	245,002,119.33	5.75	27,111,874.97	309,558,523.59	7.72	24,742,284.20
2-3 年	96,355,543.65	2.26	29,940,465.59	77,063,117.41	1.92	17,716,076.53
3 年以上	204,840,342.51	4.81	177,645,714.54	189,100,795.45	4.72	165,805,676.62
合计	4,257,933,979.55		332,154,043.07	4,008,595,811.65		288,998,493.47

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	22,450,850.07	12.96	2,908,709.09	5,414,035.44		
未逾期款项组合	376,216,345.43	0.50	1,881,083.11	444,711,441.59	0.50	2,222,913.38
低风险组合	275,799,831.76					
其他组合	365,067,250.28			224,918,698.91		
合计	1,039,534,277.54		4,789,792.20	675,044,175.94		2,222,913.38

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 (%)	计提理由
广州慧泽计算机系统工程有 限公司	82,501,697.87	42,521,697.87	4-5 年	51.54	根据评估价值计提 坏账
广州医药进出口有 限公司	49,961,367.52	11,002,136.83	2-4 年	22.02	未保全部分计提坏 账
广东新宇金融信息 科技有限公司	38,965,085.43	38,965,085.43	1-3 年	100.00	无法收回
景旺电子科技(龙 川)有限公司	23,958,991.04		1-3 年		工程类应收款,按照 合同未到收款期
广州亚利电子有 限公司	15,721,520.83	15,721,520.83	1-3 年	100.00	无法收回
广州西维尔计算 机系统有限公司	13,300,998.00	13,300,998.00	3-4 年	100.00	无法收回
苏州盟泰励宝光 电有限公司	12,014,175.72	12,014,175.72	2-3 年 ; 3-4 年	100.00	债务人因规模和市 场等原因持续亏损, 目前已不具备继续 生产的条件
深圳中能海润投 资发展有限公司	7,823,319.30		3 年以上		项目正处于协商收 款阶段,预计可收回
深圳友仁实业公 司	5,893,073.07	5,893,073.07	1-2 年	100.00	无法收回
北京晟德瑞环境 技术有限公司	5,602,180.00		3 年以上		项目正处于协商收 款阶段,预计可收回
国际商业机器(中 国)有限公司	5,216,617.40	5,216,617.40	4-5 年	100.00	无法收回
中山市交通物业 开发有限公司	5,121,527.73		3 年以上		项目正处于协商收 款阶段,预计可收回
深圳市大眼界光 电科技有限公司	4,692,851.09	4,692,851.09	4-5 年; 5 年以上	100.00	诉讼已结案,已走内 部核销流程
广州鑫德电子有 限公司	4,306,077.19	4,306,077.19	3 年以上	100.00	无法收回
广州天河高新技 术产业开发区华 力科技开发有限 公司	4,197,883.67	4,197,883.67	3 年以上	100.00	无法收回
广东德豪润达电 气股份有限公司	3,869,098.45		3 年以上		项目正处于协商收 款阶段,预计可收回
澳马建筑工程有 限公司	3,837,651.88	3,837,651.88	4-5 年	100.00	无法收回
西安立明电子科 技有限公司	3,517,211.00		3 年以上		项目正处于协商收 款阶段,预计可收回
广西苍梧风华磁 件有限公司	3,454,676.50	3,454,676.50	5 年以上	100.00	无法收回
安阳信益电子玻 璃	3,045,869.95	3,045,869.95	5 年	100.00	无法收回
山煤国际能源集 团华南有限公司	2,682,296.60	2,682,296.60	3-4 年	100.00	经诉讼判决难以收 回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
惠安墓园服务公司	2,629,320.00	2,629,320.00	5 年以上	100.00	无法收回
个人客户	2,412,447.38	2,412,447.38	2-3 年	100.00	被审计单位历史乱账,回收存在重大不确定性
其他较小金额汇总	2,074,995.04	2,074,995.04	3 年	100.00	无法收回货款
浙江阳光照明电器股份有限公司	2,035,870.00		3 年以上		项目正处于协商收款阶段,预计可收回
厦门百事杰塑胶材料有限公司	1,518,483.26		2-3 年		由股东追讨或补偿
西安重装渭南光电科技有限公司	1,361,060.00		3 年以上		项目正处于协商收款阶段,预计可收回
丹霞冶炼厂客户	1,318,521.05	1,318,521.05	5 年以上	100.00	无法收回
KING FA?ADE INTERNATIONAL LIMITED	1,230,965.09	1,230,965.09	2-3 年	100.00	无法收回
惠州市裕元华阳精密部件有限公司	1,158,069.35	1,158,069.35	1-2 年	100.00	预计无法收回
肇庆市海贝壳机械制造有限公司	1,129,019.15	1,129,019.15	5 年以上	100.00	客户拒绝支付设备余款
厦门再录原废旧物资回收有限公司	1,110,959.56		3 年以上		由股东追讨或补偿
河南安飞电子玻璃	1,110,642.60	1,110,642.60	5 年	100.00	无法收回
合计	318,774,522.72	183,916,591.69			

(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
广州市番禺裕丰钢铁有限公司	899,764.38		1 年以内, 1-2 年, 2-3 年		协议约定强制还款
文水海威钢铁有限公司	873,786.41	873,786.41	1-2 年	100	企业倒闭
山东大新化工有限公司	799,318.90	799,318.90	2-3 年	100	企业倒闭
绿星电子股份有限公司	749,085.07	749,085.07	5 年以上	100	无法收回货款
许昌恒源发制品股份有限公司	679,611.65	679,611.65	2-3 年	100	企业倒闭
自贡市宏洋新型材料制品有限公司	622,863.03	622,863.03	4 年以上	100	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
遂溪县金鑫矿产品加工厂	596,000.00	596,000.00	4 年以上	100	无法收回
深圳市海云通讯有限公司	518,614.80	518,614.80	5 年以上	100	无法收回货款
深圳市英福达贸易有限公司	500,393.49	400,314.79	5 年以上	80	无法收回货款
富阳市鑫源纸业 有限公司	441,724.64	441,724.64	2-3 年	100	企业倒闭
昆山金柏集成电路 有限公司	421,466.74	421,466.74	5 年以上	100	无法收回货款
山西国联管业集 团有限公司	418,443.69	418,443.69	1-2 年	100	企业倒闭
北方国际工程建 设有限公司	417,969.54	417,969.54	5 年以上	100	无法收回
艾力威尔布吉促 销点	416,967.37	416,967.37	5 年以上	100	无法收回
深圳市镭泰光电 科技有限公司	395,321.00	395,321.00	3-4 年; 4-5 年; 5 年以上	100	已诉讼并强制执行 已结案
福建邦德合成革 集团有限公司	381,927.00	381,927.00	3 年以上	100	当期未收回,依制度 计提坏账
verticle. inc	380,627.30	380,627.30	3-4 年	100	款项无法收回
凯恩特(金鸿)	378,019.00	378,019.00	5 年以上	100	无法收回
深圳市赛格三星 股份有限公司	363,175.18	363,175.18	4 年以上	100	无法收回
福建宏福皮革有 限公司	352,763.80	352,763.80	3 年以上	100	当期未收回,依制度 计提坏账
李燕玲	350,000.00		3 年以上		房产过户手续因历 史遗留问题未完结
福建伟邦聚合材 料有限公司	345,591.50	345,591.50	3 年以上	100	当期未收回,依制度 计提坏账
康佳集团股份有 限公司	334,733.17	334,733.17	5 年以上	100	无法收回货款
山东荣城玉函门 窗有限公司	309,550.57	309,550.57	5 年以上	100	无法收回
广州医药进出口 有限公司	308,623.33	308,623.33	3-4 年	100	经诉讼判决难以收 回
广东南方家庭购 物有限公司	304,000.00		1 年以内		合同签订后的结算期 未到
河南中鸿集团煤 化有限公司	114,000.00	114,000.00	3-4 年	100	经诉讼判决难以收 回
其他	10,881,938.92	9,103,417.91			根据预计可收回金 额计提坏账
合计	23,556,280.48	20,123,916.39			

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
二重集团（德阳）重型装备股份有限公司	728,000.00	728,000.00	按法院判决书收回部分，银行汇款
韶关市领航电源科技有限公司	290,000.00	339,002.94	法院判决执行
白银和承金属材料有限公司	109,428.00	109,428.00	债务转让
南宁交通银行	54,499.28	54,499.28	银行转回
高要市凯斯(思)特电池材料有限公司	48,000.00	48,000.00	客户继续合作，银行汇款
南京瑞尔斯新材料科技有限公司	22,305.48	22,305.48	转回
广东电网有限责任公司佛山供电局	1,193.40	1,193.40	到期收回
合计	1,253,426.16	1,302,429.10	

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
意大利斯里	货款	2,375,655.90	无法收回	依据清产核资报告	否
兴华顺科技（深圳）有限公司	货款	1,820,554.00	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
ECO SOLUTION (TAMRAG POWER SOLUTIONS BANGLADE)	货款	654,192.99	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
鸿海精密工业股份有限公司	货款	604,445.07	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
深圳市中祥创新电子科技有限公司	货款	479,037.00	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
鄂尔多斯市鼎烽煤炭有限责任公司	仓储费	466,662.00	企业倒闭	法律诉讼	否
十五楼客房	外部往来款	376,375.73	无法收回	有文字报告	否
北京森纪元电子元件销售中心	货款	339,032.24	预计无法收回	内部审批	否
南京维亦明光电科技有限公司	货款	303,567.17	预计无法收回	内部审批	否
永林电子有限公司	货款	266,758.75	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
广东泰卓光电科技股份有限公司	货款	220,030.00	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
TEERA-MONGKOL INDUSTRY PUBLIC COMPANY LTD	货款	213,202.93	预计无法收回	内部审批	否
佛山市顺德区远亮照明有限公司	货款	149,730.00	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否
深圳市富士新华电子科技有限公司	货款	136,970.00	款项无法收回	已按本公司规定履行核	否

债务人名称	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
其他		810,522.31	预计无法收回	内部审批	否
合计		9,216,736.09			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国家发展和改革委员会国家物资储备局	275,799,831.76	4.89	
环境保护部	173,519,308.30	3.08	
广州慧泽计算机系统工程有 限公司	82,501,697.87	1.46	42,521,697.87
韶关市曲江区广晟棚户区开 发有限公司	74,593,708.77	1.32	
GENERAL ELECTRIC COMPANY	73,413,949.92	1.30	2,202,418.50
合计	679,828,496.62	12.05	44,724,116.37

(五) 预付款项

账龄	期末余额			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 (含 1 年)	2,133,140,127.92	75.78		1,797,581,216.63	68.32	
1-2 年	241,612,221.14	8.58	1,801,235.71	352,990,052.63	13.42	80,938.86
2-3 年	157,237,196.05	5.59	687,148.60	262,923,658.36	9.99	91,368,278.84
3 年以上	283,056,173.53	10.06	89,606,496.72	217,720,483.65	8.27	3,033,497.84
合计	2,815,045,718.64		92,094,881.03	2,631,215,411.27		94,482,715.54

1. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
广东省广晟投资集团能源有限公司	广东天鼎能源股份有限公司	109,541,578.00	3-4 年	合同未执行完毕
广东金弘丰冶金科技发展有限公司	惠州市骏宏商贸有限公司	40,000,000.00	3-4 年	合同未执行完毕
湖北广晟汉鄂高速公路有限公司	安徽省路桥工程集团有限公司	26,131,839.78	1-3 年	待后续计量时扣回
广东省广晟投资集团能源有限公司	四川省鸿国物流有限公司	20,200,377.19	3-4 年, 5 年以上	合同未执行完毕
广东省广晟冶金集团有限公司	韶关恒创贸易有限公司	17,834,000.00	2-3 年	合同未执行完毕
湖北广晟汉鄂高速公路有限公司	武汉东交路桥工程有限公司	17,150,000.00	1-3 年	待后续计量时扣回

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖北阿深南高速公路发展有限公司	中冶交通工程技术有限公司	13,738,148.60	1年以内、1-2年	工程尚未完成结算
广东省电子信息产业集团有限公司	福建谊辉光电科技有限公司	10,427,535.00	1-2年	存在诉讼关系
广东中南建设有限公司	清远人防项目	10,233,066.59	1-2年	承包方未提供剩余工程材料发票
广东中人集团建设有限公司	庞明	9,143,547.69	1年至2年	结算手续未办理完结
湖北广晟汉鄂高速公路有限公司	湖北冶金建设有限公司	8,500,000.00	1-3年	待后续计量时扣回
湖北阿深南高速公路发展有限公司	中铁十三局第五工程有限公司	8,329,637.28	1-2年、2-3年	工程尚未完成结算
湖北阿深南高速公路发展有限公司	中铁十七局集团第一工程有限公司	8,148,351.13	1年以内、2-3年	工程尚未完成结算
广东中南建设有限公司	广州大学城	7,361,957.27	5年以上	承包方未提供剩余工程材料发票
湖北广晟汉鄂高速公路有限公司	湖北路桥集团有限公司	6,889,977.00	1-3年	待后续计量时扣回
广东中人集团建设有限公司	中山横二线	6,094,297.26	1年至2年	结算手续未办理完结
广东省广晟投资集团能源有限公司	安徽思源物资贸易有限公司泸州分公司	6,039,188.27	5年以上	主要是贴现费用没有转出
广东省广晟投资集团能源有限公司	武汉华森众合工贸有限公司	5,910,737.06	5年以上	合同未执行完毕
广东省广晟冶金集团有限公司	韶关中弘金属实业有限公司	5,394,866.48	1-2年	合同未执行完毕
广东中人集团建设有限公司	于克全	5,051,155.49	1年至2年	结算手续未办理完结
合计		342,120,260.09		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
湛江君临世纪广场二期	120,617,028.13	4.28	
广东天鼎能源股份有限公司	109,541,578.00	3.89	
宜兴新威利成稀土有限公司	87,529,100.15	3.11	
韶关中弘金属实业有限公司	47,798,091.82	1.70	
中国福州国际经济技术合作公司	47,207,500.00	1.68	
合计	412,693,298.10		

(六) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	年初金额
定期存款	10,829,607.32	12,472,834.62
其他	56,995,087.38	25,044,584.49
合计	67,824,694.70	37,517,419.11

(七) 应收股利

被投资单位	年初金额	期末余额	未收回原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄 1 年以上的应收股利				
其中：广东十六冶建设有限公司	330,471.20			
合计	330,471.20			

(八) 其他应收款

类别	期末余额			
	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	8,412,258,593.04	65.86	7,549,734,727.59	89.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,296,037,548.63	33.64	766,007,718.91	17.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	63,858,771.13	0.50	18,771,730.71	29.40
合计	12,772,154,912.80		8,334,514,177.21	

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	1,538,505,166.93	17.86	931,652,160.58	60.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,995,795,963.26	81.19	431,010,078.84	6.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	81,791,241.11	0.95	15,364,606.48	18.79
合计	8,616,092,371.30		1,378,026,845.90	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			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(含 1 年)	956,949,932.86	47.89	2,161,706.56	937,241,764.41	47.42	360,501,885.68
1 至 2 年	240,329,347.45	12.03	24,646,875.41	259,925,059.65	13.15	35,343,772.14
2 至 3 年	196,146,221.35	9.82	40,711,448.60	752,303,401.29	38.07	29,662,914.49
3 年以上	604,973,983.31	30.27	502,610,972.81	26,795,235.47	1.36	5,501,506.53
合计	1,998,399,484.97		570,131,003.38	1,976,265,460.82		431,010,078.84

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			年初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	2,297,638,063.66	8.53	195,876,715.53	5,019,530,502.44		
合计	2,297,638,063.66		195,876,715.53	5,019,530,502.44		

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 (%)	计提理由
广晟澳大利亚有限公司	3,526,127,199.69	3,526,127,199.69	3 年以上	100.00	该企业已破产, 预计无法收回
卡利登煤炭有限公司	2,855,904,753.87	2,855,904,753.87	3 年以上	100.00	该企业已破产, 预计无法收回
武汉市黄金口物资贸易有限公司	476,106,499.96	476,106,499.96	5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
广州市城市复建有限公司	200,000,000.00		5 年以上		押金不计提坏账
桑德(天津)再生资源投资控股有限公司	137,218,300.00	6,860,915.00	1-2 年	5.00	根据预计可收回金额, 计提坏账准备
广东中人集团建设有限公司湖北高速项目部	133,122,525.12	133,122,525.12	1-2 年、5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
北京恒基伟业投资发展有限公司	93,122,406.70	93,122,406.70	5 年以上	100.00	预计无法收回
深圳华粤宝电池有限公司	75,502,043.09	48,068,826.67	3 年以上	63.67	该公司生产经营困难, 资金严重不足
珠海市横琴潮辉有限公司	69,828,421.91	7,390,148.21	3 年以上	10.58	应收项目合作方款项, 存在一定坏账风险

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
广州市城市建设投资集团有限公司	59,219,992.80		3 年以上		租赁合同保证金未到期
广东省广晟酒店集团有限公司	52,144,669.59		2-3 年		已列入广晟公司与酒店集团的往来, 在交涉中
广东中人建设有限公司大广南十一标	48,690,465.88	15,786,728.11	3 年以上	32.42	根据预计可收回金额, 预计坏账准备
广州医药进出口有限公司	47,405,089.60	47,405,089.60	2-3 年	100.00	经判决无法收回
广州市新创建投资有限公司	45,500,720.50		5 年以上		项目清算中, 预计可收回
中油洁能(珠海)石化有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	2-3 年	100.00	经判决无法收回
韶关片区安置费	35,817,651.75		5 年以上		预计可收回
英德市人民政府	26,494,500.00		1-2 年		拟换入土地的评估值高于债权余额, 不计提坏账准备
广东一新长城建筑集团有限公司合肥分公司	21,814,252.75	21,814,252.75	5 年以上	100.00	官司诉讼中, 预计无法收回
英德市广晟农场	20,079,444.56		1-5 年		关联方不计提
无锡易昕光电科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	4-5 年	100.00	该公司负责人涉嫌诈骗, 款项收回存在较大不确定
中国有色金属工业广州公司	19,297,784.02	19,297,784.02	5 年以上	100.00	已破产, 预计难以收回
郑镇标	15,168,176.00	15,168,176.00	5 年以上	100.00	难以收回
广晟新材异地搬迁项目款	14,044,000.00		1 年以内		政府补贴项目, 不计提坏账准备
广东省冶金矿山公司	13,422,127.95	1,250,937.60	1 年以内、2-3 年	9.32	部分无法收回
凡口矿子弟校舍改造款	12,870,000.00		5 年以上		预计可收回
广州市越秀区金枫叶实业有限公司	11,365,308.32		5 年以上		未到期结算
中铁五局集团二公司	10,450,000.00	10,450,000.00	5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
包头荣智力德科技有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	3 年以上	100.00	收款困难
凡口矿子弟学校	9,320,000.00		1-2 年		预计可收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
深圳市粤鹏建设有限公司工会委员会	9,300,000.00		5 年以上		争议款项尚未处理, 不计提坏账
广东长城建设总公司第一综合处	9,045,948.68	9,045,948.68	5 年以上	100.00	难以收回
银燕花苑	9,000,000.00		5 年以上		项目在清算中, 预计可收回
中国路桥集团二公局一处 (汉蔡路基第一合同段)	8,650,000.00	8,650,000.00	5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
温州市中金环保有限公司	8,541,898.52	7,341,898.52	4-5 年、5 年以上	85.95	按预计可收回净额与账面余额的差额计提
广东省冶金工业总公司招待所	8,501,444.03	4,378,523.61	1-5 年、5 年以上	51.50	部分无法收回
广东粤安实业有限公司	8,248,965.73	8,248,965.73	5 年以上	100.00	已无法收回
中国有色金属工业深圳置业服务公司	8,194,542.37	8,194,542.37	5 年以上	100.00	债务人资不抵债, 预计无法收回
海成公司	8,000,000.00	8,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
中铁十局二公司汉蔡路基第三合同段	7,900,000.00	7,900,000.00	5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
湖北省工业建筑总承包集团公司 (汉蔡房建第二合同段)	6,000,000.00	6,000,000.00	5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
中天路桥有限公司 (汉蔡路基第五合同段)	4,200,000.00	4,200,000.00	5 年以上	100.00	应收小股东款, 预计无法收回
其他	214,639,459.65	127,898,605.38			根据预计可收回金额计提坏账
合计	8,412,258,593.04	7,549,734,727.59			

(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 (%)	计提理由
存出物业维修资金	988,552.55		1 年以内		押金, 不计提坏账
招商银行	911,605.90		5 年以上		有争议代垫款项, 不计提坏账
黄周龙	901,050.00	901,050.00	5 年以上	100.00	难以收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
金粤天津分公司	900,947.13		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
上海幼辉投资发展有限公司	900,000.00		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
广州市建筑行业劳动保险金管理委员会办公室	877,950.59		4-5 年		诉讼中, 法院仍未判决, 不计提坏账
广东省半导体厂	816,441.49	816,441.49	5 年以上	100.00	账龄时间较长
深圳市瞭望文化发展有限公司	800,000.00		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
华中事业部	800,000.00		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
广州南沙开发区建设和管理局	769,723.56		3-4 年、4-5 年		代收代付款项, 不计提坏账
四平市半导体厂	750,241.49	750,241.49	5 年以上	100.00	账龄长, 预计无法收回
金粤北京分公司	748,887.24		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
地铁绿城杨柳郡项目一期二期住宅铝合金门窗工程	744,248.32		1 年以内		工程押金, 不计提坏账准备
浔洸三村村民委员会	700,000.00	700,000.00	5 年以上	100.00	流转土地保证金, 流转土地已退租
宁波都市房产开发有限公司(肖兴林)	642,500.00		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
石家庄人和机械设备有限公司	617,500.00	617,500.00	3 年以上	100.00	已停止合作, 无法联系对方
广州事业部	608,432.00		1 年以内		工程押金, 不计提坏账准备
安宁市住房和城乡建设局	607,742.00		1-2 年		保证金不计提坏账
广东省博物馆幕墙工程	600,000.00		5 年以上		工程押金, 不计提坏账准备
远望汽修厂	538,110.00	233,727.00	3 年以上	43.43	预计无法收回
金粤北京分公司	530,000.00		1 年以内		工程押金, 不计提坏账准备
苏春林	510,000.00	510,000.00	3 年以上	100.00	款项无法收回
广东广晟御临门实业发展有限公司	506,400.00		5 年以上		可以收回
北京天城永泰置业有限公司	500,000.00		1-2 年		押金, 不计提坏账准备
龙光建设有限公司深圳分公司	500,000.00		1 年以内		工程押金, 不计提坏账准备
其他	46,088,438.86	14,242,770.73			

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
合计	63,858,771.13	18,771,730.71			

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
珠海平沙北水土地	5,660,700.00	5,660,700.00	土地已换回(珠海晟达)
中国第二重型机械集团(德阳)万通物资有限公司	728,000.00	728,000.00	按法院判决书约定归还
白银和承金属材料有限公司	109,428.00	109,428.00	劳务加工偿还
高要市凯斯(思)特电池材料有限公司	48,000.00	48,000.00	继续合作, 银行汇款偿还
深圳市燃气集团有限公司	35,000.00	35,000.00	退押金, 从燃气费中抵扣
严桂钳	20,444.91	20,444.91	收回
深圳金鹏工贸有限公司	20,000.00	20,000.00	退押金, 银行转账
中华人民共和国连云港海关	5,000.00	5,000.00	转回
其他	619.11	619.11	转回
合计	6,627,192.02	6,627,192.02	

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
深圳有色金属保税贸易公司	往来款	23,842,096.77	资不抵债	否
内部集资其他应收款	外部往来款	337,249.00	预计无法收回	否
广州市中级人民法院	外部往来款	73,500.00	预计无法收回	否
其他	外部往来款	223,997.90	预计无法收回	否
合计		24,476,843.67		

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广晟澳大利亚有限公司	清算公司往来款	3,526,127,199.69	3 年以上	27.61	3,526,127,199.69
卡利登煤炭有限公司	清算公司往来款	2,855,904,753.87	3 年以上	22.36	2,855,904,753.87

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
广州市城市复建有限公司	土地诚意金	200,000,000.00	5 年以上	1.57	
桑德(天津)再生资源投资控股有限公司	股权转让款及原子公司往来款	137,218,300.00	1-2 年	1.07	6,860,915.00
广东省广晟酒店集团有限公司	外部往来	135,017,729.51	3 年以上	1.06	3,446,531.17
合计		6,854,267,983.07		53.67	6,392,339,399.73

(九) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,206,199,565.31	39,542,204.60	2,166,657,360.71
自制半成品及在产品	6,637,847,764.47	107,715,351.20	6,530,132,413.27
库存商品(产成品)	4,992,194,834.10	248,826,911.68	4,743,367,922.42
周转材料(包装物、低值易耗品等)	173,615,630.57	3,565,396.69	170,050,233.88
工程施工(已完工未结算款)	124,739,192.51		124,739,192.51
其他	820,927,758.37	40,351,187.65	780,576,570.72
合计	14,955,524,745.33	440,001,051.82	14,515,523,693.51

续表

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,372,216,022.31	49,671,017.59	2,322,545,004.72
自制半成品及在产品	6,711,498,570.37	117,799,440.36	6,593,699,130.01
库存商品(产成品)	4,919,878,800.75	257,844,631.75	4,662,034,169.00
周转材料(包装物、低值易耗品等)	213,222,637.19	4,604,936.21	208,617,700.98
工程施工(已完工未结算款)	158,277,061.82		158,277,061.82
其他	680,405,877.52	29,210,319.93	651,195,557.59
合计	15,055,498,969.96	459,130,345.84	14,596,368,624.12

注：1. 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 58,496,828.20 元。

2. 其他主要为发出商品、委托加工物资、未完工工程施工。

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	1,473,223,831.26
累计已确认毛利	44,064,126.59
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,392,548,765.34
建造合同形成的已完工未结算资产	124,739,192.51

(十) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初金额
一年内到期的长期应收款（分期收取的提供劳务款）	11,084,380.33	16,930,533.96
其他		242,200.00
合计	11,084,380.33	17,172,733.96

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	年初金额
理财产品	2,491,682,455.00	1,917,420,000.00
待抵扣税金	776,057,780.48	636,976,356.92
结构性存款	510,000,000.00	
待处理财产损益	4,037,778.49	4,037,778.49
国债逆回购		118,542,000.00
其他	78,475,041.65	57,628,036.19
合计	3,860,253,055.62	2,734,604,171.60

(十二) 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			
可供出售权益工具	21,095,397,260.78	331,425,949.80	20,763,971,310.98
按公允价值计量的	18,902,919,220.87		18,902,919,220.87
按成本计量的	2,192,478,039.91	331,425,949.80	1,861,052,090.11
其他			
合计	21,095,397,260.78	331,425,949.80	20,763,971,310.98

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	711,861.43		711,861.43
可供出售权益工具	22,127,086,940.23	282,922,483.36	21,844,164,456.87
按公允价值计量的	21,023,409,246.43		21,023,409,246.43
按成本计量的	1,103,677,693.80	282,922,483.36	820,755,210.44
其他			
合计	22,127,798,801.66	282,922,483.36	21,844,876,318.30

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	11,076,195,393.66			11,076,195,393.66
公允价值	18,902,919,220.87			18,902,919,220.87
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	7,826,723,827.21			7,826,723,827.21
已计提减值金额				

(十三) 持有至到期投资

1. 持有至到期投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广发恒进-专项 计划资产支持 证券认购款	20,000,000.00		20,000,000.00			
债券	55,341,664.42		55,341,664.42			
国债	35,000.00	35,000.00		35,000.00	35,000.00	
合计	75,376,664.42	35,000.00	75,341,664.42	35,000.00	35,000.00	

(十四) 长期应收款

项目	期末余额		
	余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款			
其中：未实现融资收益			
分期收款销售商品	84,405,025.04		84,405,025.04
分期收款提供劳务	478,220,554.77		478,220,554.77
其他	10,507,565.10		10,507,565.10

项目	期末余额		
	余额	坏账准备	账面价值
合计	573,133,144.91		573,133,144.91

续表

项目	年初金额			期末折现率区间
	余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
分期收款销售商品	1,947,311.34		1,947,311.34	10.00%-100.00%
分期收款提供劳务	390,219,267.90		390,219,267.90	6.65%-20.00%
其他	396,010,099.17	194,638,622.26	201,371,476.91	0.00-6.00%
合计	788,176,678.41	194,638,622.26	593,538,056.15	

(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	期末余额
对合营企业投资	335,759,734.57	64,531,164.28		400,290,898.85
对联营企业投资	2,268,964,680.47	376,226,432.17	87,840,208.08	2,557,350,904.56
小计	2,604,724,415.04	440,757,596.45	87,840,208.08	2,957,641,803.41
减：长期股权投资减值准备	76,933,970.45	4,804,965.64	5,585,548.83	76,153,387.26
合计	2,527,790,444.59	435,952,630.81	82,254,659.25	2,881,488,416.15

1. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	2,434,670,365.41	2,604,724,415.04	245,883,840.84	38,622,622.62	155,499,307.35	141,886.03
合营企业	315,022,200.00	335,759,734.57	60,000,000.00		17,031,164.28	
1. 欧晟绿色燃料（香港）有限公司	280,000,000.00	273,423,917.97	60,000,000.00		-5,165,307.38	
2. 惠州东江威立雅环境服务有限公司	30,222,200.00	58,641,440.11			22,011,944.19	
3. 茂名市金晟矿业有限公司	4,800,000.00	3,694,376.49			184,527.47	
联营企业	2,119,648,165.41	2,268,964,680.47	185,883,840.84	38,622,622.62	138,468,143.07	141,886.03
1. 佛山海晟金融租赁股份有限公司	600,000,000.00	601,490,443.45			27,976,147.04	
2. 光颀科技股份有限公司	276,421,350.04	277,844,468.28			7,768,682.77	141,886.03
3. 肇庆市贺江电力发展有限公司	131,378,454.79	143,153,080.83			14,179,617.52	
4. 北京安泰科信息开发有限公司	126,751,150.00	128,751,679.48			1,375,140.96	
5. 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司	75,022,124.86	75,489,074.51			2,115,893.07	
6. 新晟期货有限公司	58,800,000.00	59,210,991.54			-82,456.17	
7. 江西森阳科技股份有限公司	50,664,401.52	51,358,364.32			9,074,754.70	
8. 中色南方稀土（新丰）有限公司	49,800,000.00	47,165,935.48			-22,114.81	
9. 佛山市富龙环保科技有限公司	48,000,000.00		48,000,000.00		-281,107.51	
10. 福建兴业东江环保科技有限公司	42,500,000.00	42,159,180.23			-1,517,858.57	
11. 广东骏基房地产开发有限公司	42,053,669.00	27,313,193.00	14,740,476.00		-742,238.85	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
12. 爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司	40,963,800.00	25,849,430.39			-10,588.69	
13. 江苏苏全固体废物处置有限公司	40,300,000.00		40,300,000.00		-383,223.07	
14. 风华矿业投资控股（香港）有限公司	38,679,480.96	24,768,914.52			-1,904,187.59	
15. 青海佛照锂能源开发有限公司	38,000,000.00	29,836,246.62		31,122,622.62	1,286,376.00	
16. 广州华立颜料化工有限公司	35,999,046.11	52,087,714.93			-12,418,138.96	
17. 江西铨通稀土新技术有限责任公司	34,800,000.00	21,897,030.30			-1,783,721.28	
18. 肇庆市风华锂电池有限公司	31,658,827.78	44,815,359.13			4,840,184.18	
19. 广州商品清算中心股份有限公司	28,000,000.00	24,764,067.16			-1,361,935.04	
20. 湛江德利车辆部件有限公司	27,228,300.00	86,614,153.39			10,959,980.06	
21. 四会新供销天润农场品批发市场投资有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00		-659,465.76	
22. 和平县宝发房地产开发有限公司	22,818,320.00	22,818,320.00				
23. 深圳莱索思环境技术有限公司	21,312,060.00	25,540,329.39			356,300.93	
24. 南方联合产权交易中心有限责任公司	17,000,000.00	40,723,314.03			21,088,281.79	
25. 广东金鼎黄金有限公司	17,000,000.00	101,513,296.79			12,167,611.60	
26. 湛江市骏基房地产开发有限公司	15,800,000.00		15,800,000.00			
27. 广东中人网络发展有限公司	15,324,087.15	15,324,087.15				
28. 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司	14,500,000.00	10,478,532.91			318,038.20	
29. 广东晟戎能源有限公司	13,818,752.28	13,818,752.28				

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
30. 包头稀土产品交易所有限公司	10,000,000.00	9,399,948.05			-1,132,535.35	
31. 广东省广晟智能停车投资有限公司	9,000,000.00	1,980,000.00	7,020,000.00			
32. 广东粤鹏工程有限公司	8,000,000.00	718,106.95				
33. 广州晨晖矿业有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00		-32.25	
34. 深圳市金洲精工科技股份有限公司	7,439,374.85	114,688,258.76			29,853,904.13	
35. 东莞市丰业固体废物处理有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00		-146,994.99	
36. 柳州天阳稀土新材料公司	6,548,000.00	6,548,000.00				
37. 四川省鸿国商贸有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		
38. 广州景晟智能产业园有限公司	5,952,000.00	445,013.47	5,456,000.00		-1,165,196.00	
39. 湘潭市泽宇新材料科技有限公司	5,210,802.93	1,000,000.00	4,210,802.93		-702,632.67	
40. 江苏佛照合同能源管理发展有限公司	5,000,000.00	4,804,965.64				
41. 广东金晟丰投资管理有限公司	4,900,000.00	5,845,228.84			1,607,882.05	
42. 泗水县长田矿业有限公司	4,500,000.00	3,425,852.27				
43. 广东中人爆破工程有限公司	4,000,000.00	2,806,255.62			131,585.16	
44. 包头市新源高新材料有限公司	3,980,016.32	11,826,875.48			139,205.40	
45. 赣州齐畅新材料有限公司	3,440,974.75		3,440,974.75			
46. 广东德晟实业有限公司	3,000,000.00				-107,608.66	
47. 广东珠三角经济带产业基金管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00		25,294.71	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
48. 广西贺州金广稀土新材料有限公司	3,000,000.00	11,818,309.30			322,141.10	
49. 湖北星大电子材料科技有限公司	2,970,000.00	2,333,829.99			-491,639.56	
50. 深圳市粤鹏装饰工程有限公司	2,925,000.00	2,135,930.39				
51. 广州金粤贵金属制品有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00				
52. 华日轻金(深圳)有限公司	2,331,000.00	40,537,262.76			13,430,985.71	
53. 深圳金汇城金属板材有限公司	2,100,000.00	1,242,786.07			-2,227.93	
54. 宣威市福榕福利精锌厂	2,000,000.00	2,000,000.00				
55. 北京汇稀智鼎投资有限公司	1,999,200.00	1,656,601.80			185,667.92	
56. 广州金捷纺丝棉有限公司	1,856,600.00	1,856,600.00				
57. 广东省有色金属工业建筑工程质量检测站	1,800,000.00		1,900,587.16			
58. 广州华骋供应链管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		600,000.00		
59. 广东广晟创业投资管理有限公司	1,125,000.00		1,125,000.00		89,393.54	
60. 深圳利粤宝精密元件有限公司	1,020,000.00	687,706.27				
61. 深圳市远望淦拓科有限公司	1,000,000.00	4,421,200.49				
62. 广东广晟创业投资管理有限公司	900,000.00	1,881,075.11		900,000.00	-981,075.11	
63. 广东罗定粉石英厂	848,756.00	848,756.00				
64. 韶关市宝江联合开发有限公司	800,000.00	800,000.00				
65. 超越东创碳资产管理(深圳)有限公司	800,000.00	533,623.02			21,673.41	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
66. 深圳市华加日金属制品有限公司	780,000.00	439,004.34	390,000.00		48,924.18	
67. 华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司	760,000.00	11,730,249.58			2,374,112.33	
68. 深圳市远望自动化设备有限公司	717,616.07	15,169,269.50			2,594,005.09	
79. 惠州市宝晟置业有限公司	650,000.00	398,010.66			33,338.34	
70. 深圳科旺隆金属制品有限公司	200,000.00	200,000.00				

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
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	16,915,028.31	56,912,619.82	4,804,965.64	34,817,533.92	2,957,641,803.41	76,153,387.26
合营企业		12,500,000.00			400,290,898.85	
1. 欧晟绿色燃料（香港）有限公司					328,258,610.59	
2. 惠州东江威立雅环境服务有限公司		12,500,000.00			68,153,384.30	
3. 茂名市金晟矿业有限公司					3,878,903.96	
联营企业	16,915,028.31	44,412,619.82	4,804,965.64	34,817,533.92	2,557,350,904.56	76,153,387.26
1. 佛山海晟金融租赁股份有限公司					629,466,590.49	
2. 光颀科技股份有限公司		4,160,956.34			281,594,080.74	
3. 肇庆市贺江电力发展有限公司		5,333,333.33			151,999,365.02	37,315,477.20

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备		
4. 北京安泰科信息开发有限公司		1,901,267.24			128,225,553.20
5. 广东东电化广晟稀土高新材料有限公司					77,604,967.58
6. 新晟期货有限公司					59,128,535.37
7. 江西森阳科技股份有限公司					60,433,119.02
8. 中色南方稀土（新丰）有限公司					47,143,820.67
9. 佛山市富龙环保科技有限公司					47,718,892.49
10. 福建兴业东江环保科技有限公司					40,641,321.66
11. 广东骏基房地产开发有限公司					41,311,430.15
12. 爱尔兰 Ballinalack 资源有限公司					25,838,841.70
13. 江苏苏全固体废物处置有限公司					39,916,776.93
14. 风华矿业投资控股（香港）有限公司	-12,394,971.69			6,384,997.53	16,854,752.77
15. 青海佛照锂能源开发有限公司					
16. 广州华立颜料化工有限公司					39,669,575.97
17. 江西铨通稀土新技术有限责任公司					20,113,309.02
18. 肇庆市风华锂电池有限公司					49,655,543.31
19. 广州商品清算中心股份有限公司					23,402,132.12
20. 湛江德利车辆部件有限公司		13,535,800.00			84,038,333.45

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
21. 四会新供销天润农场品批发市场投资有限公司					25,340,534.24	
22. 和平县宝发房地产开发有限公司					22,818,320.00	
23. 深圳莱索思环境技术有限公司					25,896,630.32	
24. 南方联合产权交易中心有限责任公司					61,811,595.82	
25. 广东金鼎黄金有限公司		8,500,000.00			105,180,908.39	
26. 湛江市骏基房地产开发有限公司					15,800,000.00	
27. 广东中人网络发展有限公司					15,324,087.15	15,324,087.15
28. 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司					10,796,571.11	
29. 广东晟戎能源有限公司					13,818,752.28	
30. 包头稀土产品交易所有限公司					8,267,412.70	
31. 广东省广晟智能停车投资有限公司					9,000,000.00	
32. 广东粤鹏工程有限公司				-718,106.95		
33. 广州晨晖矿业有限公司					7,499,967.75	
34. 深圳市金洲精工科技股份有限公司		10,694,159.00			133,848,003.89	
35. 东莞市丰业固体废物处理有限公司					6,853,005.01	
36. 柳州天阳稀土新材料公司					6,548,000.00	6,548,000.00
37. 四川省鸿国商贸有限公司						

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备		
38. 广州景晟智能产业园有限公司				4,735,817.47	
39. 湘潭市泽宇新材料科技有限公司				4,508,170.26	
40. 江苏佛照合同能源管理发展有限公司			4,804,965.64		4,804,965.64
41. 广东金晟丰投资管理有限公司				7,453,110.89	
42. 泗水县长田矿业有限公司				3,425,852.27	3,425,852.27
43. 广东中人爆破工程有限公司		243,000.00		2,694,840.78	
44. 包头市新源高新材料有限公司				11,966,080.88	
45. 赣州齐畅新材料有限公司				3,440,974.75	
46. 广东德晟实业有限公司	29,310,000.00			61,226,671.34	
47. 广东珠三角经济带产业基金管理有限 公司				3,025,294.71	
48. 广西贺州金广稀土新材料有限公司				12,140,450.40	
49. 湖北星大电子材料科技有限公司				1,842,190.43	
50. 深圳市粤鹏装饰工程有限公司				-2,135,930.39	
51. 广州金粤贵金属制品有限公司				2,500,000.00	2,500,000.00
52. 华日轻金(深圳)有限公司				53,968,248.47	
53. 深圳金汇城金属板材有限公司				1,240,558.14	
54. 宣威市福榕福利精锌厂				2,000,000.00	2,000,000.00
55. 北京汇稀智鼎投资有限公司				1,842,269.72	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
56. 广州金捷纺丝棉有限公司					1,856,600.00	1,856,600.00
57. 广东省有色金属工业建筑工程质量检测站					1,900,587.16	
58. 广州华骋供应链管理有限公司					900,000.00	
59. 广东广晟创业投资管理有限公司					1,214,393.54	
60. 深圳利粤宝精密元件有限公司				-687,706.27		
61. 深圳市远望淦拓科有限公司				-50,000.00	4,371,200.49	
62. 广东广晟创业投资管理有限公司						
63. 广东罗定粉石英厂					848,756.00	848,756.00
64. 韶关市宝江联合开发有限公司					800,000.00	800,000.00
65. 超越东创碳资产管理（深圳）有限公司					555,296.43	
66. 深圳市华加日金属制品有限公司		44,103.91			833,824.61	
67. 华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司					14,104,361.91	529,649.00
68. 深圳市远望自动化设备有限公司					17,763,274.59	
79. 惠州市宝晟置业有限公司					431,349.00	
70. 深圳科旺隆金属制品有限公司					200,000.00	200,000.00

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	欧晟绿色燃料 (香港)有限公 司	惠州东江威立雅 环境服务有限公 司	欧晟绿色燃料 (香港)有限公 司	惠州东江威立 雅环境服务有 限公司
流动资产	211,085,994.00	159,806,753.79	135,837,698.00	96,056,742.77
非流动资产	555,219,444.00	238,420,177.45	443,199,123.00	228,631,650.49
资产合计	766,305,438.00	398,226,931.24	579,036,821.00	324,688,393.26
流动负债	156,078,166.00	183,474,615.02	115,310,985.00	137,925,892.77
非流动负债	257,143,083.00	22,602,021.39	176,275,214.00	33,363,406.57
负债合计	413,221,249.00	206,076,636.41	291,586,199.00	171,289,299.34
净资产	353,084,189.00	192,150,294.83	287,450,622.00	153,399,093.92
按持股比例计算的净 资产份额	176,542,094.50	83,157,311.82	143,725,311.00	60,698,061.80
调整事项				
对合营企业权益投资 的账面价值	328,258,610.59	68,153,384.30	273,423,917.97	58,641,440.11
存在公开报价的权益 投资的公允价值				
营业收入	279,828,917.00	297,069,674.71	259,505,163.00	212,293,044.19
财务费用	3,462,766.00	658,538.85	-6,188,850.00	-194,835.36
所得税费用	-11,041,999.00	1,976,930.27	2,199,979.00	6,628,793.19
净利润	-9,957,522.00	42,772,443.03	-10,484,433.00	25,869,231.16
其他综合收益	15,821,508.00		16,016,592.00	
综合收益总额	5,863,986.00	42,772,443.03	5,532,159.00	25,869,231.16
本期收到的来自合营 企业的股利		12,500,000.00		22,500,000.00

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		上年数	
	新晟期货有限 公司	深圳市金洲精工 科技股份有限公司	新晟期货有限 公司	深圳市金洲精 工科技股份有 限公司
流动资产	581,251,423.22	335,058,552.81	555,770,276.65	415,481,116.23
非流动资产	7,317,072.16	783,645,780.67	8,795,247.16	341,934,684.68
资产合计	588,568,495.38	1,118,704,333.48	564,565,523.81	757,415,800.91
流动负债	467,898,015.03	173,851,500.47	443,726,765.57	274,307,497.21
非流动负债		248,253,765.14		20,464,553.13

项目	本年数		上年数	
	新晟期货有限公司	深圳市金洲精工科技股份有限公司	新晟期货有限公司	深圳市金洲精工科技股份有限公司
负债合计	467,898,015.03	422,105,265.61	443,726,765.57	294,772,050.34
净资产	120,670,480.35	696,599,067.87	120,838,758.24	462,643,750.57
按持股比例计算的净资产份额	59,128,535.37	133,848,003.89	59,210,991.54	115,660,937.64
调整事项				-972,678.88
对联营企业权益投资的账面价值	59,128,535.37	133,848,003.89	59,210,991.54	114,688,258.76
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	32,401,546.16	739,574,593.48	34,504,449.28	683,537,218.17
净利润	330,891.23	115,524,559.36	2,021,980.09	106,069,636.98
其他综合收益				
综合收益总额	330,891.23	115,524,559.36	2,021,980.09	105,861,021.92
本期收到的来自联营企业的股利		10,694,159.00		7,638,685.00

续表

项目	本年数		上年数	
	佛山海晟金融租赁股份有限公司	湛江德利车辆部件有限公司	佛山海晟金融租赁股份有限公司	湛江德利车辆部件有限公司
流动资产	9,182,942,651.57	538,798,459.86	6,297,859,650.25	552,934,002.33
非流动资产	19,521,452.85	546,452,823.81	4,472,346.48	539,812,872.49
资产合计	9,202,464,104.42	1,085,251,283.67	6,302,331,996.73	1,092,746,874.82
流动负债	6,525,112,394.32	613,296,483.33	4,056,071,519.12	662,995,108.99
非流动负债	579,129,741.80	38,884,033.40	241,292,332.79	9,560,098.59
负债合计	7,104,242,136.12	652,180,516.73	4,297,363,851.91	672,555,207.58
净资产	2,098,221,968.30	433,070,766.94	2,004,968,144.82	420,191,667.24
按持股比例计算的净资产份额	629,466,590.49	86,614,153.39	601,490,443.45	84,038,333.45
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	629,466,590.49	86,614,153.39	601,490,443.45	84,038,333.45
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	263,922,308.29	1,054,810,922.29		1,025,967,941.99
净利润	93,253,823.48	54,799,900.30	84,542,231.72	51,453,666.57

项目	本年数		上年数	
	佛山海晟金融租赁股份有限公司	湛江德利车辆部件有限公司	佛山海晟金融租赁股份有限公司	湛江德利车辆部件有限公司
其他综合收益				
综合收益总额	93,253,823.48	54,799,900.30	84,542,231.72	51,453,666.57
本期收到的来自联营企业的股利		13,535,800.00	4,968,144.82	

续表

项目	本年数		上年数	
	肇庆市贺江电力发展有限公司	光颀科技股份有限公司	肇庆市贺江电力发展有限公司	光颀科技股份有限公司
流动资产	485,595,607.31	360,258,480.36	417,404,234.90	360,782,039.40
非流动资产	625,766,068.88	307,770,689.43	638,374,200.95	298,383,239.20
资产合计	1,111,361,676.19	668,029,169.78	1,055,778,435.85	659,165,278.60
流动负债	171,451,217.50	125,728,144.66	126,469,440.11	143,837,927.20
非流动负债	134,378,043.48	33,329,226.98	167,420,541.98	19,048,805.40
负债合计	305,829,260.98	159,057,371.64	293,889,982.09	162,886,732.60
净资产	805,532,415.21	508,971,798.14	761,888,453.76	496,278,546.00
按持股比例计算的净资产份额	161,106,483.04	203,588,719.26	152,377,690.75	198,511,418.40
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	114,677,615.10	281,576,111.48	94,062,977.59	276,421,350.04
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	242,493,320.43	410,995,352.01	296,396,299.15	196,879,210.00
净利润	70,866,723.98	19,918,530.43	83,274,241.27	5,047,340.20
其他综合收益		309,791.92		-1,489,544.60
综合收益总额	70,866,723.98	20,228,322.35	83,274,241.27	3,557,795.60
本期收到的来自联营企业的股利	5,333,333.33	4,160,956.34	4,444,444.44	

续表

项目	本年数	上年数
	广东金鼎黄金有限公司	广东金鼎黄金有限公司
流动资产	302,214,254.29	420,938,872.23
非流动资产	205,055,404.38	208,413,112.29
资产合计	507,269,658.67	629,351,984.52

项目	本年数	上年数
	广东金鼎黄金有限公司	广东金鼎黄金有限公司
流动负债	196,114,045.74	328,833,464.53
非流动负债	1,800,000.00	1,950,000.00
负债合计	197,914,045.74	330,783,464.53
净资产	309,355,612.93	298,568,519.99
按持股比例计算的净资产份额	105,180,908.40	101,513,296.80
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	105,180,908.40	101,513,296.80
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	3,393,768,569.58	2,692,267,950.19
净利润	35,787,092.94	44,840,368.51
其他综合收益		
综合收益总额	35,787,092.94	44,840,368.51
本期收到的来自联营企业的股利	8,500,000.00	5,100,000.00

4. 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	76,169,590.54	48,029,004.43
下列各项按持股比例计算的合计数	143,717.77	
净利润	-32,315,206.03	-863,849.60
其他综合收益		
综合收益总额	-32,315,206.03	-863,849.60
联营企业：		
投资账面价值合计	435,031,444.23	406,242,465.05
下列各项按持股比例计算的合计数	-74,270.32	25,425,231.39
净利润	3,916,415.79	12,747,845.06
其他综合收益		21,831,908.42
综合收益总额	3,916,415.79	34,579,753.48

(十六) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	675,761,139.29	130,417,357.01		806,178,496.30
其中：1.房屋、建筑物	675,761,139.29	116,375,212.68		792,136,351.97
2.土地使用权		14,042,144.33		14,042,144.33
二、累计折旧和累计摊销合计	255,914,239.39	67,883,447.18		323,797,686.57
其中：1.房屋、建筑物	255,914,239.39	66,831,450.77		322,745,690.16
2.土地使用权		1,051,996.41		1,051,996.41
三、投资性房地产账面净值合计	419,846,899.90			482,380,809.73
其中：1.房屋、建筑物	419,846,899.90			469,390,661.81
2.土地使用权				12,990,147.92
四、投资性房地产减值准备合计	1,439,716.86	99,511.95		1,539,228.81
其中：1.房屋、建筑物	1,439,716.86	99,511.95		1,539,228.81
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	418,407,183.04			480,841,580.92
其中：1.房屋、建筑物	418,407,183.04			467,851,433.00
2.土地使用权				12,990,147.92

(十七) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计：	39,598,898,750.83	3,823,133,032.79	5,376,985,302.55	38,045,046,481.07
其中：土地资产	67,951,050.00	19,107,158.81	2,104,349.00	84,953,859.81
房屋及建筑物	12,133,853,915.92	1,275,741,152.82	455,396,482.94	12,954,198,585.80
机器设备	20,922,453,085.85	2,273,418,325.73	4,546,927,957.38	18,648,943,454.20
运输工具	786,296,031.58	49,253,580.49	62,222,651.37	773,326,960.70
电子设备	452,696,972.09	36,628,929.75	14,253,360.73	475,072,541.11
办公设备	176,542,330.94	7,023,363.37	14,117,180.91	169,448,513.40
酒店业家具	18,488,304.56	984,675.81	94,243.53	19,378,736.84
其他	5,040,617,059.89	160,975,846.01	281,869,076.69	4,919,723,829.21
二、累计折旧合计：	18,029,752,809.23	2,644,513,744.96	2,180,472,333.23	18,493,794,220.96
其中：土地资产				
房屋及建筑物	3,753,165,454.33	448,366,246.05	107,912,237.43	4,093,619,462.95
机器设备	10,639,262,332.77	1,418,989,551.86	1,771,286,379.99	10,286,965,504.64
运输工具	550,662,010.39	68,578,597.47	54,790,887.22	564,449,720.64

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
电子设备	348,979,421.92	26,913,445.22	10,405,496.68	365,487,370.46
办公设备	119,364,918.70	18,019,503.99	10,258,602.86	127,125,819.83
酒店业家具	10,591,165.99	2,454,786.38	80,366.69	12,965,585.68
其他	2,607,727,505.13	661,191,613.99	225,738,362.36	3,043,180,756.76
三、固定资产账面净值合计	21,569,145,941.60			19,551,252,260.11
其中：土地资产	67,951,050.00			84,953,859.81
房屋及建筑物	8,380,688,461.59			8,860,579,122.85
机器设备	10,283,190,753.08			8,361,977,949.56
运输工具	235,634,021.19			208,877,240.06
电子设备	103,717,550.17			109,585,170.65
办公设备	57,177,412.24			42,322,693.57
酒店业家具	7,897,138.57			6,413,151.16
其他	2,432,889,554.76			1,876,543,072.45
四、减值准备合计	3,230,296,449.29	25,718,597.28	2,710,062,755.25	545,952,291.32
其中：土地资产				
房屋及建筑物	204,040,745.90	2,857,879.06	124,050,914.07	82,847,710.89
机器设备	2,928,813,109.72	22,462,805.38	2,578,299,888.68	372,976,026.42
运输工具	307,417.63		29,115.95	278,301.68
电子设备	1,243,570.27	201,318.47	188,924.00	1,255,964.74
办公设备	2,479,418.09	23,742.43	2,458,912.55	44,247.97
酒店业家具				
其他	93,412,187.68	172,851.94	5,035,000.00	88,550,039.62
五、固定资产账面价值合计	18,338,849,492.31			19,005,299,968.79
其中：土地资产	67,951,050.00			84,953,859.81
房屋及建筑物	8,176,647,715.69			8,777,731,411.96
机器设备	7,354,377,643.36			7,989,001,923.14
运输工具	235,326,603.56			208,598,938.38
电子设备	102,473,979.90			108,329,205.91
办公设备	54,697,994.15			42,278,445.60
酒店业家具	7,897,138.57			6,413,151.16
其他	2,339,477,367.08			1,787,993,032.83

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
合计	224,881,488.02	163,745,690.44	32,738,413.47	28,397,384.11	
机器设备	200,088,112.76	159,552,185.14	32,069,984.44	8,465,943.18	闲置
国星半导体 员工宿舍、研发楼	23,011,319.38	3,370,231.98		19,641,087.40	尚在办理中
房屋建筑物	1,179,121.57	522,036.62	651,832.97	5,251.98	闲置
吉普车	334,880.00	56,531.90		278,348.10	闲置
其他	145,951.60	128,707.23	16,161.06	1,083.31	闲置
运输工具	97,800.00	92,910.00		4,890.00	闲置
电子设备	24,302.71	23,087.57	435.00	780.14	闲置

(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
1. 广东中人网络发展有限公司网络发展工程	268,740,612.00	268,740,612.00		268,740,612.00	268,740,612.00	
2. 新建尾矿库工程	223,492,059.35		223,492,059.35	467,964,714.72		467,964,714.72
3. 粤北危险废物处置中心园区建设(韶关绿然)	189,629,898.28		189,629,898.28	172,849,602.03		172,849,602.03
4. 南沙总部基地项目	181,920,088.79		181,920,088.79	39,184,340.79		39,184,340.79
5. 佛山照明在建工程	162,814,991.68		162,814,991.68	71,479,325.91		71,479,325.91
6. 潍坊东江项目(潍坊东江)	160,908,867.23		160,908,867.23	47,247,782.31		47,247,782.31
7. 二期房产建设(厦门绿洲环保)	155,047,703.95		155,047,703.95	147,841,714.82		147,841,714.82
8. 天银危废项目(天银危废处置)	154,309,652.37		154,309,652.37	166,813,160.97		166,813,160.97
9. 生态城项目	126,020,348.91		126,020,348.91	122,432,907.02		122,432,907.02
10. 东恒环境项目(东恒环境)	120,242,887.99		120,242,887.99	169,381,158.90		169,381,158.90
11. 数字音频大厦	99,329,917.93		99,329,917.93	72,194,091.23		72,194,091.23
12. 天银办公楼、厂房、绿化项目(湖北天银)	97,568,738.17		97,568,738.17	85,153,492.51		85,153,492.51
13. 仙桃环保项目(绿怡环保)	86,589,924.30		86,589,924.30	39,649,996.08		39,649,996.08
14. 2017 外延芯片扩产项目	86,163,278.32		86,163,278.32			
15. 设备安装	78,223,737.12	830,128.21	77,393,608.91	298,969,842.29	225,000.00	298,744,842.29

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
16. 衡水项目（衡水睿韬）	67,817,629.35		67,817,629.35	16,510,812.79		16,510,812.79
17. 金平工业园区现代产业集聚区西片区道路建设 PPP 项目	67,372,518.38		67,372,518.38			
18. 东莞恒建改造项目（东莞恒建）	63,773,699.28		63,773,699.28	23,808,343.52		23,808,343.52
19. 三期项目厂房和道路建设工程（沿海固废）	57,936,678.63		57,936,678.63	25,819,831.40		25,819,831.40
20. 焚烧车间（韶关绿然）	57,558,366.63		57,558,366.63	46,159,213.85		46,159,213.85
21. 钼多金属矿综合利用项目	53,368,884.59		53,368,884.59	53,368,884.59		53,368,884.59
22. 新野厂房工程	17,902,977.78	7,161,191.11	10,741,786.67	17,902,977.78		17,902,977.78
23. 梅子窝探矿工程	6,658,264.30	6,658,264.30		6,658,264.30	6,658,264.30	
24. 牧场	2,531,476.52	2,531,476.52		2,531,476.52	2,531,476.52	
25. 葡萄园(农场)	2,211,028.92	2,211,028.92		2,211,028.92	2,211,028.92	
26. 其他	1,478,597,599.11		1,478,597,599.11	2,919,357,801.71	15,000.00	2,919,342,801.71
合计	4,066,731,829.88	288,132,701.06	3,778,599,128.82	5,284,231,376.96	280,381,381.74	5,003,849,995.22

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	期末余额
合计	8,486,878,521.02	1,399,086,586.39	926,048,801.30	926,487,447.29	674,863,553.80	723,784,386.60
1. 生态城项目	2,984,971,455.83	122,432,907.02	3,587,441.89			126,020,348.91
2. 建筑物	919,192,800.00	38,870,077.85	21,248,402.50	2,691,215.11	26,102,028.76	31,325,236.48

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	期末余额
3. 南沙总部基地项目	813,389,400.00	39,184,340.79	142,750,103.43			181,934,444.22
4. 6000t/d 扩产改造工程	788,561,700.00	15,689,110.74	10,560,729.52			26,249,840.26
5. 选矿厂技术升级改造 改造工程	670,000,000.00	35,117,836.93	62,719,006.26			97,836,843.19
6. 330 万吨/年铜硫采 矿工程	655,827,534.17	590,244,780.75	57,242,123.77		647,486,904.52	
7. 设备安装	627,854,531.02	298,969,842.29	346,178,573.57	563,953,401.93	1,274,620.52	79,920,393.41
8. 2016 年公司封装和 组件扩产项目	508,314,000.00	126,338,229.51	241,212,688.45	359,842,830.25		7,708,087.71
9. 数字音频大厦	367,974,700.00	72,194,091.23	27,135,826.70			99,329,917.93
10. 韶冶易地升级改造	150,792,400.00	60,045,369.28	13,413,905.21			73,459,274.49

续表

工程名称	工程投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金 来源	年末金额
合计			9,256,656.68	4,139,349.27			723,784,386.60
1. 生态城项目	4.10	4.10				自有资金	126,020,348.91
2. 建筑物	28.90	28.90	1,107,611.09	363,559.36	3.97	自有资金、借款	31,325,236.48
3. 南沙总部基地项目	25.00	25.00	226,480.65			自有资金	181,934,444.22
4. 6000t/d 扩产改造工程	3.33	3.33				贷款及自有	26,249,840.26
5. 选矿厂技术升级改造 改造工程	14.60	12.48				募集资金	97,836,843.19
6. 330 万吨/年铜硫采矿工程	99.00	99.00				自有资金、借款	

工程名称	工程投入 占预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金 来源	年末金额
7. 设备安装	50.55	50.55				自有资金、借款	79,920,393.41
8. 2016 年公司封装和组件扩产项目	89.34	89.34				自筹资金	7,708,087.71
9. 数字音频大厦	26.99	30.00	7,922,564.94	3,775,789.91	5.00	股东借款	99,329,917.93
10. 韶冶易地升级改造	48.72	48.72				自筹资金	73,459,274.49

(十九) 工程物资

项目	年初金额	期末余额
工程设备	41,446,446.40	16,307,822.10
工程材料	1,092,046.05	652,068.70
合计	42,538,492.45	16,959,890.80

(二十) 固定资产清理

项目	期末余额	年初金额	转入清理原因
报废资产	14,600.98	2,214,484.28	报废流程中
合计	14,600.98	2,214,484.28	

(二十一) 生产性生物资产

1. 以成本计量的生产性生物资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
种植业				
其中：果树		4,218,452.64		4,218,452.64
果苗	8,754.21			8,754.21
合计	8,754.21	4,218,452.64		4,227,206.85

(二十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原价合计	42,956,810,369.82	811,928,276.68	3,397,836,904.25	40,370,901,742.25
其中：软件	2,409,079,916.57	3,115,755.71	260,864,481.69	2,151,331,190.59
土地使用权	6,096,545,046.73	582,467,858.23	1,882,389,169.87	4,796,623,735.09
专利权	122,650,020.40	7,986,731.41	1,800,000.00	128,836,751.81
非专利技术	350,980,794.37	11,692,234.10		362,673,028.47
商标权	13,718,167,744.00			13,718,167,744.00
著作权	11,051,032.91	5,605,482.17	4,949,905.91	11,706,609.17
特许权	18,824,633,064.52	190,521,126.49	522,269,646.78	18,492,884,544.23
采矿权	1,322,473,075.32	10,539,088.57	725,563,700.00	607,448,463.89
客户资源	24,282,675.00			24,282,675.00
出租汽车营运车牌	76,947,000.00			76,947,000.00
二、累计摊销合计	5,067,116,522.28	753,185,240.28	62,385,225.86	5,757,916,536.70

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
其中：软件	337,608,435.19	38,770,316.18	6,115,449.07	370,263,302.30
土地使用权	348,182,052.58	106,374,074.83	24,425,896.16	430,130,231.25
专利权	51,673,258.64	17,986,877.63	1,800,000.00	67,860,136.27
非专利技术	57,457,108.18	37,629,012.43		95,086,120.61
商标权	131,051.98	12,374.88		143,426.86
著作权	2,347,881.44	1,120,054.82	1,133,770.06	2,334,166.20
特许权	4,039,919,622.61	502,790,397.65	25,185,950.57	4,517,524,069.69
采矿权	162,715,050.24	39,496,668.72	3,724,160.00	198,487,558.96
客户资源	2,023,556.25	4,856,535.00		6,880,091.25
出租汽车营 运车牌	65,058,505.17	4,148,928.14		69,207,433.31
三、无形资产减值准备 合计	61,515,633.96	16,290,560.69	19,886,540.93	57,919,653.72
其中：软件				
土地使用权	20,426,551.18	2,874,004.48	19,811,434.78	3,489,120.88
专利权	2,172,829.22	3,367,642.78		5,540,472.00
非专利技术	8,202,000.00			8,202,000.00
商标权				
著作权				
特许权	30,714,253.56	10,048,913.43	75,106.15	40,688,060.84
采矿权				
客户资源				
出租汽车营 运车牌				
四、账面价值合计	37,828,178,213.58			34,555,065,551.83
其中：软件	2,071,471,481.38			1,781,067,888.29
土地使用权	5,727,936,442.97			4,363,004,382.96
专利权	68,803,932.54			55,436,143.54
非专利技术	285,321,686.19			259,384,907.86
商标权	13,718,036,692.02			13,718,024,317.14
著作权	8,703,151.47			9,372,442.97
特许权	14,753,999,188.35			13,934,672,413.70
采矿权	1,159,758,025.08			408,960,904.93
客户资源	22,259,118.75			17,402,583.75

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
出租汽车营运车牌	11,888,494.83			7,739,566.69

(二十三) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
弗里达河项目	1,346,089,614.25		58,612,876.78
矿产勘探	121,375,639.90	8,705.00	
稀土矿勘探项目	15,156,568.00		4,217,500.00
DRA 数字音频编解码技术	9,774,339.00		
扩算渗析法回收废硝酸技术研发	3,480,815.29	1,754,349.18	
废酸蚀刻液梯级回收循环利用技术研发	1,115,384.71	2,054,704.52	
低速率语音编码	2,906,919.39		
低速率语音编码项目	1,524,386.30		
无线音箱项目	1,481,226.56		
产学研武进流域治理技术与示范项目		912,909.14	
863 计划课题（南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备）	70,000.00	776,699.03	
在线教育学习考试平台 V1.0	2,180,668.32		
产学研海绵城市技术与模型开发研究项目		271,551.99	
大宝山设计咨询项目		212,656.92	
数字音频编码及处理基础技术研究	152,070.02		
江苏省政策引导类计划 BZ2017008 雨水生物过滤技术		92,665.92	
盐酸硫酸及其混酸中和处理诱导结晶工艺优化研究	870,203.83	215,982.98	
含磷废酸制备饲料级磷酸氢钙技术研发	1,740,407.64	431,966.03	
废磷酸回收磷酸中试项目	2,610,611.50	647,949.03	
数字音频广播	996,317.87		
其他		291,459,131.88	
合计	1,511,525,172.58	298,839,271.62	62,830,376.78

续表

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为 无形资产	转入当 期损益	其他	
弗里达河项目				1,404,702,491.03
矿产勘探				121,384,344.90
稀土矿勘探项目				19,374,068.00
DRA 数字音频编解码技术				9,774,339.00
扩算渗析法回收废硝酸技术研发				5,235,164.47
废酸蚀刻液梯级回收循环利用技术研发				3,170,089.23
低速率语音编码				2,906,919.39
低速率语音编码项目				1,524,386.30
无线音箱项目				1,481,226.56
产学研武进流域治理技术与示范项目				912,909.14
863 计划课题（南方城市污泥厌氧消化与安全运行技术与装备）				846,699.03
在线教育学习考试平台 V1.0	1,789,346.32			391,322.00
产学研海绵城市技术与模型开发研究项目				271,551.99
大宝山设计咨询项目				212,656.92
数字音频编码及处理基础技术研究				152,070.02
江苏省政策引导类计划 BZ2017008 雨水生物过滤技术				92,665.92
盐酸硫酸及其混酸中和处理诱导结晶工艺优化研究	1,086,186.81			
含磷废酸制备饲料级磷酸氢钙技术研发	2,172,373.67			
废磷酸回收磷酸中试项目	3,258,560.53			
数字音频广播		996,317.87		
其他		291,459,131.88		
合计	8,306,467.33	292,455,449.75		1,572,432,903.90

(二十四) 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
1. 东江环保股份有限公司	1,107,045,974.95			1,107,045,974.95
2. 佛山市国星光电股份有限公司	405,620,123.64			405,620,123.64

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
3. 湖南楚盛园置业发展有限公司	346,449,656.16			346,449,656.16
4. 奈电软性科技电子（珠海）有限公司	317,340,278.48			317,340,278.48
5. 广晟有色金属股份有限公司	303,771,720.16			303,771,720.16
6. 厦门绿洲环保产业股份有限公司	180,159,548.44			180,159,548.44
7. 南通惠天然固体废物填埋有限公司	149,998,274.76			149,998,274.76
8. 珠海市斗门区永兴盛环保工业废物回收综合处理有限公司	141,616,697.35			141,616,697.35
9. 深圳市恒建通达投资管理有限公司	136,773,774.37			136,773,774.37
10. 万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司		100,456,186.50		100,456,186.50
11. 连平县珠江矿业有限公司溢价收购	82,660,847.53			82,660,847.53
12. 如东大恒危险废物处理有限公司	73,360,982.19			73,360,982.19
13. 广西中金岭南矿业有限责任公司	70,079,321.81			70,079,321.81
14. 绍兴华鑫环保科技有限公司	69,183,492.34			69,183,492.34
15. 东莞市恒建环保技术有限公司	59,796,611.11			59,796,611.11
16. 湖北天银循环经济发展有限公司	54,255,302.08			54,255,302.08
17. 潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00
18. 佩利雅公司	51,543,152.12			51,543,152.12
19. 衡水睿韬环保技术有限公司	44,065,339.97			44,065,339.97
20. 浙江江联环保投资有限公司	39,770,465.88			39,770,465.88
21. PanAust Asia	37,321,094.69		2,167,066.02	35,154,028.67
22. 韶关绿然再生资源发展有限公司	30,831,658.44			30,831,658.44
23. 盐城市沿海固体废物处置有限公司	25,662,811.29			25,662,811.29
24. 南昌新冠能源开发有限公司	20,271,219.13			20,271,219.13
25. 清远市新绿环境技术有限公司	17,538,809.93			17,538,809.93
26. 浙江亚威朗科技有限公司	16,950,110.90			16,950,110.90
27. 深圳市华藤环境信息科技有限公司		16,677,905.10		16,677,905.10

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
28. 湖南中金岭南康盟环保科技有限公司		15,954,813.13		15,954,813.13
29. 克拉玛依沃森环保科技有限公司	14,369,932.91			14,369,932.91
30. 珠海市清新工业环保有限公司	13,100,912.02			13,100,912.02
31. 江苏东恒空港高新技术产业园有限公司	12,232,241.72			12,232,241.72
32. 仙桃绿怡环保科技有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00
33. 嘉兴德达资源循环利用有限公司	9,097,974.10			9,097,974.10
34. 合肥新冠能源开发有限公司	6,873,379.12			6,873,379.12
35. 江西康泰环保股份有限公司	5,131,308.16			5,131,308.16
36. 深圳市华加日西林实业有限公司	3,305,067.29			3,305,067.29
37. 力信服务有限公司	3,052,019.14			3,052,019.14
38. 成都市危险废物处理中心有限公司	2,045,010.07			2,045,010.07
39. 深圳市南和投资有限公司	780,100.00			780,100.00
40. 深圳市南和建毅模具有限公司	2,847.75			2,847.75
41. CGU	32,497,016.20		32,497,016.20	
合计	3,947,355,076.20	133,088,904.73	34,664,082.22	4,045,779,898.71

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
1. 湖北天银循环经济发展有限公司	10,598,716.99			10,598,716.99
2. 厦门绿洲环保产业股份有限公司	6,600,000.00			6,600,000.00
3. 力信服务有限公司	3,052,019.14			3,052,019.14
4. 韶关绿然再生资源发展有限公司	30,831,658.44			30,831,658.44
5. 成都市危险废物处理中心有限公司	2,045,010.07			2,045,010.07
6. 浙江亚威朗科技有限公司	3,083,700.46	3,374,612.23		6,458,312.69
7. CGU	32,497,016.20		32,497,016.20	
合计	88,708,121.30	3,374,612.23	32,497,016.20	59,585,717.33

注：1. 本公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组，该资产

组的可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，并与账面价值比较。

2. 子公司深圳市中金岭南有色金属股份有限公司预计广西中金岭南矿业有限责任公司、佩利雅公司、深圳市华加日西林实业有限公司、湖南中金岭南康盟环保科技有限公司的未来期间均具有较强盈利能力，已对其进行商誉减值测试，无需提取商誉减值准备。

3. 子公司广东风华高新科技股份有限公司将形成商誉的相关公司的所有资产认定为一个资产组，该资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值。报告期末，无需计提商誉减值准备。

4. 子公司东江环保对重大商誉，聘请独立第三方广州衡鼎房地产土地与资产评估有限公司对湖北天银、东莞恒建、如东大恒、厦门绿洲、盐城沿海固废的未来可收回现金流量净额进行评估，预计未来 10 年的现金流量并以 12.6%至 13.4%的折现率推断计算未来可收回的现金流量金额现值。其他收购公司形成的商誉本公司采用预计未来 10 年期现金流量并以推断 13.75%的折现率推断计算未来可收回的现金流量现值。

(二十五) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销
工程改造款	152,908,619.02	815,054,377.06	51,022,332.75
房屋装修、维修费	54,114,879.93	73,718,783.39	30,017,224.81
融资费用	119,292,122.01	1,825,000.00	26,586,545.58
加油站经营权转让缴纳流转税款	77,822,172.90	19,857,598.62	51,602,328.63
陈村铁矿前期费用	23,954,081.35	5,516,260.10	
槽体物资	13,709,021.20	9,218,307.16	1,269,016.21
龙南槽体料液	18,569,396.47		1,198,025.64
固定资产修理支出	22,713,261.30	1,857,866.26	7,787,723.56
低品位铜硫资源勘探项目		17,092,702.57	329,974.95
富远萃取剂	11,541,230.89		1,278,728.40
李屋拦泥库清污分流清淤项目		5,707,256.10	212,573.35
矿山地质环境整治项目	14,638,320.90	146,912.62	5,260,107.00
华企原浸矿山项目	6,234,708.94	950,000.00	2,228,514.06
厂区内道路、围栏等	1,033,087.20	2,151,764.90	75,101.43
山林租赁款	2,775,912.70		147,702.24

项目	年初金额	本年增加	本年摊销
网络弱电监控系统	2,880,039.49	191,270.94	860,231.94
大埔稀土环评费用	965,761.98	1,224,200.00	677,717.15
大埔稀土采矿权证费	2,558,631.58		1,218,128.42
其他	53,986,810.67	61,308,105.91	27,805,902.41
合计	579,698,058.53	1,015,820,405.63	209,577,878.53

续表

项目	本年其他减少	期末余额	其他减少原因
工程改造款	202,066.78	916,738,596.55	转入固定资产等原因造成
房屋装修、维修费	135,489.36	97,680,949.15	转入固定资产等原因造成
融资费用		94,530,576.43	
加油站经营权转让缴纳流转税款		46,077,442.89	
陈村铁矿前期费用		29,470,341.45	
槽体物资	3,624,990.97	18,033,321.18	转入固定资产等原因造成
龙南槽体料液		17,371,370.83	
固定资产修理支出		16,783,404.00	
低品位铜硫资源勘探项目		16,762,727.62	
富远萃取剂		10,262,502.49	
李屋拦泥库清污分流清淤项目		5,494,682.75	
矿山地质环境整治项目		9,525,126.52	
华企原浸矿山项目		4,956,194.88	
厂区内道路、围栏等		3,109,750.67	
山林租赁款		2,628,210.46	
网络弱电监控系统		2,211,078.49	
大埔稀土环评费用		1,512,244.83	
大埔稀土采矿权证费		1,340,503.16	
其他	28,333,544.15	59,155,470.02	转入固定资产等原因造成
合计	32,296,091.26	1,353,644,494.37	

(二十六) 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	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异

项目	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	331,868,057.09	1,586,512,094.10
开办费	15,143.25	100,955.00
可抵扣亏损	379,038,147.78	1,376,438,225.83
预缴企业所得税	36,012,062.86	144,048,251.44
已计提未使用的安全生产费用		
资产折旧摊销类	43,044,021.41	203,264,544.70
内部交易	20,086,198.25	77,844,122.87
预计负债	5,168,961.07	20,675,844.28
应付职工薪酬	129,187,075.13	699,342,754.18
长期待摊费用	401,479.16	1,605,916.63
股权激励		
递延收益	4,141,630.41	26,228,063.49
开发产品预计毛利	60,545,608.22	242,182,432.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
其他	101,362,482.80	348,218,595.82
合计	1,110,870,867.43	4,726,461,801.22
递延所得税负债		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	2,005,298,548.18	8,421,310,019.22
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		
未确认的售后租回损益		
企业合并确认的被购买方可辨认净资产公允价值与其账面价值的差额、评估增值	352,034,305.03	1,586,994,641.17
评估增值固定资产应纳税暂时性差异	477,499,242.81	
投资性房地产公允价值变动	3,391,543.77	22,356,642.79
非同一控制下合并负商誉	4,868,949.81	19,475,799.24
与税法有差异的资产价值	31,971,171.36	106,570,571.21
资产折旧摊销类	263,956,621.17	879,855,403.90
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	647,247.16	2,588,988.62
其他	118,549,062.36	482,894,248.87

项目	期末余额	
	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
合计	3,258,216,691.65	11,522,046,315.02

续表

项目	年初金额	
	递延所得 税资产/负债	可抵扣暂/应纳 税时性差异
递延所得税资产		
资产减值准备	327,798,777.58	1,538,089,985.70
开办费	15,143.25	100,955.00
可抵扣亏损	637,797,060.08	2,228,673,502.23
预缴企业所得税		
已计提未使用的安全生产费用	682,101.67	4,547,344.47
资产折旧摊销类	94,747,569.92	415,388,836.38
内部交易	24,056,366.58	100,629,932.64
预计负债	4,450,261.07	17,801,044.28
应付职工薪酬	113,507,456.18	593,772,369.95
长期待摊费用		
股权激励	6,136,253.03	40,908,353.55
递延收益	3,700,029.13	24,145,083.03
开发产品预计毛利	44,558,480.92	178,233,923.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	806,259.00	5,375,060.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	759,795.56	3,039,182.22
其他	119,264,882.79	413,056,388.49
合计	1,378,280,436.76	5,563,761,961.62
递延所得税负债		
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	2,246,172,633.04	9,654,959,610.42
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	3,852,689.72	25,684,598.14
未确认的售后租回损益	15,655.62	84,502.44
企业合并确认的被购买方可辨认净资产公允价值与其账面价值的差额、评估增值	626,116,752.92	2,653,356,450.92
评估增值固定资产应纳税暂时性差异	547,241,343.77	
投资性房地产公允价值变动	3,005,865.08	20,039,100.55

项目	年初金额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税暂时性差异
非同一控制下合并商誉	4,868,949.81	19,475,799.24
与税法有差异的资产价值	27,459,461.70	91,531,538.99
资产折旧摊销类	261,883,700.38	874,282,876.52
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
其他	120,982,450.56	484,436,833.63
合计	3,841,599,502.60	13,823,851,310.85

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告年末互抵后的递延所得税资产或负债	报告年末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告年初互抵后的递延所得税资产或负债	报告年初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备				
开办费				
可抵扣亏损				
其他			307,486.02	
合计			307,486.02	

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初金额
可抵扣暂时性差异	1,220,089,120.66	584,377,867.67
可抵扣亏损	8,469,259,322.26	6,772,886,075.76
合计	9,689,348,442.92	7,357,263,943.43

4. 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	期末余额	年初金额	备注
2017		516,391,419.07	2012 年亏损, 2017 年到期
2018	1,000,620,546.77	972,398,412.98	2013 年亏损, 2018 年到期
2019	1,438,824,123.05	1,427,449,429.15	2014 年亏损, 2019 年到期
2020	2,059,277,333.33	2,052,493,433.65	2015 年亏损, 2020 年到期
2021	1,781,395,532.06	1,755,636,528.62	2016 年亏损, 2021 年到期
2022	2,160,263,540.93	34,908,451.31	2017 年亏损, 2022 年到期
无期	28,878,246.12	13,608,400.98	无期

年度	期末余额	年初金额	备注
合计	8,469,259,322.26	6,772,886,075.76	

(二十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初金额
待处理财产损益	409,154,756.26	409,154,756.26
员工安置支出	395,181,432.47	352,958,023.57
工程设备款	192,891,698.08	173,249,401.27
预付工程款	136,508,497.67	81,107,490.34
预付设备款	65,091,723.89	77,143,380.96
预付长期资产购建款	46,314,236.78	49,002,502.29
土地购买及确权相关款项	41,755,700.00	41,755,700.00
委托贷款	30,000,000.00	1,430,000,000.00
收购 RaySent 科技股权首付款	17,202,817.30	
香九厚工业园土地预付款	10,994,400.00	10,994,400.00
收购宝里钒业少数股权预付款	10,000,000.00	10,000,000.00
阳春石茛铜矿锡山钨矿棚户区改造项目	6,000,000.00	6,000,000.00
清远英德市铁合金项目	3,830,000.00	3,830,000.00
江门台山坂潭锡矿项目	2,950,000.00	
增城派潭钽铌矿棚改项目	2,400,000.00	2,400,000.00
从化钽铌矿棚改项目	1,410,000.00	1,410,000.00
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
惠来县西岭锡矿项目	1,280,000.00	
支付的投资款		27,800,000.00
股权收购款		24,180,001.00
预付土地出让金		7,640,000.00
观澜会籍(粤宝)		132,387.48
其他	36,819,487.73	30,000,772.16
合计	1,411,184,750.18	2,740,158,815.33

(二十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初金额
质押借款	870,847,934.66	26,446,579.00

借款类别	期末余额	年初金额
抵押借款	733,513,757.62	657,887,274.95
保证借款	1,624,123,575.45	2,522,639,753.76
信用借款	8,834,015,882.63	7,399,028,743.58
合计	12,062,501,150.36	10,606,002,351.29

注：

(1) 质押借款主要包括本公司及下属公司大额存单及进口押汇质押借款 108,567,114.04 元；以中国电信股票质押借款 730,000,000.00 元；以应收票据及应收账款质押借款 32,280,820.62 元。

(2) 抵押借款主要包括以广东省冶金集团有限公司、广东省大宝山矿业有限公司、广东省电子信息产业集团有限公司等 63 套房产抵押借款 479,933,757.62 元；广东省广晟冶金集团有限公司以其拥有的房产、土地等房产及土地抵押借款 123,300,000.00 元；广东富远稀土新材料股份有限公司和广东广晟智威稀土新材料有限公司以其拥有的房屋产权、国有土地使用权和部分机械设备抵押借款 65,320,000.00 元；以江苏广晟健发再生资源有限公司、江苏健博粉体材料有限公司的土地及设备 64,960,000.00 元。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

债权单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间 (月)	逾期利率 (%)
中国农业银行汕头金凤支行	355,000.00	7.25	139	7.25
南宁信达投资公司	6,200,000.00	10.98	204	10.98
合计	6,555,000.00			

(二十九) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
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	7,743,664.38	12,978,069.37
其他		
合计	7,743,664.38	12,978,069.37

注：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是深圳市中金岭南有色金属股份有限公司及其子公司从事期货套期保值期货持有的合约，按期

末期货合约收市价确定的公允价值入账。

(三十) 衍生金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
Gold Hedge Liability	862,881.36	343,888.39
Copper Hedge Liability	30,459,373.31	17,389,016.05
合计	31,322,254.67	17,732,904.44

(三十一) 应付票据

类别	期末余额	年初金额
银行承兑汇票	2,023,187,597.83	1,654,777,028.83
商业承兑汇票	53,137,310.36	46,715,583.00
合计	2,076,324,908.19	1,701,492,611.83

(三十二) 应付账款

账龄	期末余额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	5,312,697,246.83	5,477,839,303.17
1-2 年 (含 2 年)	668,032,638.70	597,711,859.09
2-3 年 (含 3 年)	182,466,415.29	450,637,348.25
3 年以上	604,095,533.25	447,566,680.91
合计	6,767,291,834.07	6,973,755,191.42

账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉百舸商贸有限公司	35,392,112.48	未结算
从兴技术有限公司	33,472,690.47	尚未结算完毕
包头市世博稀土萃取装备有限公司	28,038,400.00	暂估入账, 发票未到
广州万宝贸易有限公司	27,157,545.65	合同纠纷
武汉嘉能众合贸易有限公司	22,019,143.66	未结算
合富辉煌 (中国) 房地产顾问有限公司	18,065,765.73	未结算
广州成达实业投资有限公司	16,717,748.36	资金困难
广东金祥银瑞贵金属经营有限公司	16,699,426.00	双方费用支付方式、客户投诉责任处理主体有异议
杭州明杰人力资源开发有限公司	16,371,713.02	收到对方入库, 暂未付款
深圳市晶兴贸易有限公司	14,040,894.12	收到对方入库, 暂未付款
五矿二十三冶建设集团有限公司	13,970,770.38	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广东嘉鹏建设有限公司	11,994,892.91	收到对方入库, 暂未付款
东莞市福地电子材料有限公司	11,302,979.60	广晟光电资金不足, 未能支付
广深铁路股份有限公司广州货运中心	11,147,116.81	未结算
中国十五冶金建设集团有限公司	11,131,908.06	未结算
广东汇富天下贵金属经营有限公司	10,903,067.00	双方费用支付方式、客户投诉责任处理主体有异议
合计	298,426,174.25	

(三十三) 预收款项

账龄	期末余额	年初金额
1 年以内(含 1 年)	6,740,815,647.35	2,938,101,957.72
1 年以上	1,367,034,352.91	902,686,736.52
合计	8,107,850,000.26	3,840,788,694.24

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
深圳金泓投资有限公司	77,860,499.41	项目合作款, 项目未完成
深圳市龙岗区投资控股集团有限公司	73,000,000.00	淇宝股权转让手续尚未完成
河源市友诚香车水业有限公司	61,200,000.00	股权转让款, 股权未完成转让
广东省粮油进出口公司	35,754,979.72	历史遗留问题项目
张来泉	34,000,000.00	股权转让款, 未进行挂牌
广州万宝贸易有限公司	28,482,625.82	合同纠纷
南沙翡翠公馆	25,645,166.11	工程未结算
韶关中弘金属实业有限公司	19,171,550.00	合同未到期
潮州市人民政府	14,252,611.44	历史遗留问题项目
广东欣园矿业发展有限公司	14,186,726.42	合同未执行完毕
广州潮州大厦筹建办	10,890,000.00	历史遗留问题项目
江门新会第四中学	10,081,387.96	工程未结算
合计	404,525,546.88	

(三十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、短期薪酬	628,052,886.39	5,778,820,816.84	5,712,685,905.17	694,187,798.06

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
二、离职后福利-设定提存计划	7,784,493.03	409,744,161.58	404,662,514.80	12,866,139.81
三、辞退福利	70,619,885.84	111,516,058.20	106,390,317.42	75,745,626.62
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	49,174,640.64	72,767,716.97	66,747,145.80	55,195,211.81
合计	755,631,905.90	6,372,848,753.59	6,290,485,883.19	837,994,776.30

2. 短期薪酬列示

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	462,786,331.88	4,872,183,857.74	4,816,918,857.65	518,051,331.97
二、职工福利费	4,105,813.89	193,884,860.64	192,627,058.17	5,363,616.36
三、社会保险费	632,301.25	218,314,917.12	217,090,666.70	1,856,551.67
其中：医疗保险费	153,919.53	170,245,101.28	168,723,120.32	1,675,900.49
工伤保险费	369,105.36	28,587,610.22	28,902,386.10	54,329.48
生育保险费	68,033.53	13,393,581.34	13,379,776.24	81,838.63
其他	41,242.83	6,088,624.28	6,085,384.04	44,483.07
四、住房公积金	4,303,338.17	205,295,673.57	205,766,764.06	3,832,247.68
五、工会经费和职工教育经费	23,920,979.06	54,783,888.24	48,839,847.51	29,865,019.79
六、短期带薪缺勤	55,443,352.40	33,822,092.05	32,001,718.37	57,263,726.08
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	76,860,769.74	200,535,527.48	199,440,992.71	77,955,304.51
合计	628,052,886.39	5,778,820,816.84	5,712,685,905.17	694,187,798.06

3. 设定提存计划列示

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、基本养老保险	861,445.81	344,168,016.17	342,703,975.46	2,325,486.52
二、失业保险费	359,499.43	13,253,323.84	13,225,809.14	387,014.13
三、企业年金缴费	6,355,505.51	49,954,349.30	46,391,860.48	9,917,994.33
四、离退休人员福利		1,601,553.33	1,601,553.33	
五、强积金		242,429.25	242,429.25	
六、其他	208,042.28	524,489.69	496,887.14	235,644.83
合计	7,784,493.03	409,744,161.58	404,662,514.80	12,866,139.81

(三十五) 应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	期末余额
----	------	------	------	------

项目	年初金额	本年应交	本年已交	期末余额
增值税	211,981,976.84	1,582,053,467.29	1,533,416,851.41	260,618,592.72
消费税	656.14	10,025.13	3,168.09	7,513.18
资源税	6,768,129.37	117,317,425.95	104,994,935.87	19,090,619.45
企业所得税	541,745,589.50	1,058,351,704.57	946,558,372.74	653,538,921.33
城市维护建设税	17,046,323.97	102,095,561.29	104,985,921.79	14,155,963.47
房产税	44,263,426.25	83,541,163.14	99,737,317.40	28,067,271.99
土地使用税	15,626,373.74	45,252,485.09	33,564,825.69	27,314,033.14
个人所得税	36,593,941.46	274,625,169.49	269,280,319.16	41,938,791.79
教育费附加	11,959,039.54	80,226,520.15	80,643,822.16	11,541,737.53
其他税费	426,323,526.15	419,503,926.49	442,635,924.12	403,191,528.52
合计	1,312,308,982.96	3,762,977,448.59	3,615,821,458.43	1,459,464,973.12

(三十六) 应付利息

项目	期末余额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	148,138,192.71	183,258,775.54
企业债券利息	386,200,720.37	372,444,849.32
短期借款应付利息	24,719,723.43	28,607,192.85
其他利息	27,132,373.75	22,801,798.65
合计	586,191,010.26	607,112,616.36

(三十七) 应付股利

项目	期末余额	年初金额
普通股股利	11,730,781.99	13,178,256.05
划分为权益工具的优先股\永续债股利	58,032,328.83	58,032,328.77
其他	3,062,215.61	3,225,685.96
合计	72,825,326.43	74,436,270.78

(三十八) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	年初金额
外部往来	1,371,533,958.59	4,196,224,255.17
保证金	1,169,846,568.19	3,339,012,672.37
代收代扣款	421,381,122.68	591,895,130.87
内部资金往来	317,470,697.22	

款项性质	期末余额	年初金额
押金	271,887,415.26	278,573,922.48
暂收股权转让款	39,996,800.00	
零星费用	23,282,214.41	17,471,304.55
备用信用证手续费	2,737,103.79	2,905,832.23
暂收款	146,443.50	116,373.50
营业税金		2,150,887.86
其他	1,474,186,707.41	1,733,932,761.83
合计	5,092,469,031.05	10,162,283,140.86

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
珠海市横琴潮辉有限公司	110,131,984.39	未结算
广东万业置地有限公司	89,655,960.00	未结算
后勤部管理处	87,700,652.98	部队两块地未移交, 暂未结算
深圳市海能达投资有限公司	59,145,858.20	关联方往来
逸涛集团	45,460,460.06	未结算
广州市时代地产集团有限公司	40,000,000.00	往来款
广东中人建设有限公司	37,254,824.27	保证金
吕小江	36,394,280.00	借款未到期
广州市碧桂园地产有限公司	30,000,000.00	内部往来, 未结算
综合楼售房款	23,419,871.00	项目未结算
湖南省建筑工程集团总公司--路基第六合同段	22,989,087.00	未结算完毕
江西省路桥工程集团有限公司	22,965,649.00	保证金, 工程尚在结算中, 待结算后与往来冲抵。
广东新广国际集团有限公司	22,850,000.00	与对方单位有争议, 仍在沟通处理
江西交建工程集团有限公司--路基第七合同段	20,448,633.75	未结算完毕
天安数码城(集团)有限公司	20,000,000.00	南和工业园更新改造项目开发质保金
广东中人集团建设有限公司建安	18,390,785.00	保证金, 工程尚在结算中, 待结算后与往来冲抵。
中交第二公路工程局公司	17,498,344.00	保证金, 工程尚在结算中, 待结算后与往来冲抵。
中铁十三局第五工程有限公司	16,884,139.00	保证金, 工程尚在结算中, 待结算后与往来冲抵。
中铁五局集团第一工程有限公司	15,437,266.00	保证金, 工程尚在结算中, 待结算后与往来冲抵。

债权单位	所欠金额	未偿还原因
安徽交通建设有限公司	15,068,566.00	保证金，工程尚在结算中，待结算后与往来冲抵。
中冶交通工程技术有限公司	14,822,500.00	保证金，工程尚在结算中，待结算后与往来冲抵。
葛洲坝集团第五工程有限公司	14,447,715.00	保证金，工程尚在结算中，待结算后与往来冲抵。
安徽省路桥工程集团有限公司一路面第一合同段	14,394,994.00	保证金
广州市财政一分局	14,000,000.00	资金周转困难，暂未支付
中铁十七局集团第一工程有限公司	13,829,475.00	保证金，工程尚在结算中，待结算后与往来冲抵。
中铁十局集团有限公司一路基第四合同段	13,669,757.00	保证金
云南云桥建设股份有限公司	13,168,252.00	保证金，工程尚在结算中，待结算后与往来冲抵。
肇庆富合成物业管理有限公司	12,195,003.14	合作项目尚未实施
广东宝威投资集团有限公司	12,095,496.36	未实现挂牌转让
浙江华联集团有限公司	12,028,000.00	收购子公司前应付少数股东款
广东后天实业有限公司	11,840,000.00	资金周转困难，暂未支付
武汉东交路桥工程有限公司一路基第一合同段	11,187,582.00	未结算完毕
邓丽华	10,478,725.52	关联方往来款
广东省中科宏微半导体设备有限公司	10,195,426.38	子公司账面资金不足未偿还
广州市百车达投资管理有限公司	10,100,000.00	租赁合同未到期
韶关市曲江区庆长环保科技有限公司	10,000,000.00	合同未到期
合计	950,149,287.05	

(三十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,999,401,348.72	3,084,680,843.89
一年内到期的应付债券		5,215,274,178.07
一年内到期的长期应付款	1,161,357,926.56	833,162,940.37
一年内到期的其他长期负债		
合计	3,160,759,275.28	9,133,117,962.33

(四十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初金额
短期应付债券		6,000,000,000.00
Provisions - Current		467,779,070.43

项目	期末余额	年初金额
待处理财产损益	11,346,171.09	11,333,629.52
应付股权转让款	968,728,400.00	968,728,400.00
一年内结转与资产相关的政府补助的递延收益	7,384,032.79	7,063,249.92
短期递延收益		12,907,480.18
其他	18,117,464.85	19,629,339.59
合计	1,005,576,068.73	7,487,441,169.64

注：（1）本公司于 2016 年 5 月 3 日发行了第三期短期融资券，发行金额 10 亿元，期限 273 天，到期一次还本付息，年利率 3.52%，于 2017 年 1 月 30 日偿还。

（2）本公司于 2016 年 5 月 18 日发行了第四期短期融资券，发行金额 10 亿元，期限 254 天，到期一次还本付息，年利率 3.50%，于 2017 年 1 月 26 日偿还。

（3）本公司于 2016 年 7 月 12 日发行了第五期短期融资券，发行金额 20 亿元，期限 273 天，到期一次还本付息，年利率 3.15%，于 2017 年 4 月 10 日偿还。

（4）本公司于 2016 年 10 月 13 日发行了第六期短期融资券，发行金额 20 亿元，期限 275 天，到期一次还本付息，年利率 2.95%，于 2017 年 7 月 14 日偿还。

（四十一）长期借款

借款类别	期末余额	年初金额	期末利率区间
质押借款	10,250,405,815.00	11,206,971,597.72	
抵押借款	581,893,150.00	3,016,496,410.90	1.2%-5.7%
保证借款	13,761,791,785.13	14,924,106,888.15	5.23-5.7%
信用借款	1,407,579,404.00	1,374,905,176.08	3.5%-6.2%
合计	26,001,670,154.13	30,522,480,072.85	

注：（1）本公司及下属公司以持有广东风华高新科技股份有限公司、东江环保股份有限公司、佛山国星光电股份有限公司、中国电信股份有限公司、佛山电器照明股份有限公司股权质押借款 4,311,070,315.00 元；以持有湖北省汉蔡高速公路、湖北汉鄂高速公路、湖北阿深南高速公路经营权质押借款 5,839,335,500.00 元；以中南建设公司未来应收广东逸涛万国房地产有限公司工程款质押借款 100,000,000.00 元。

（2）本公司及下属公司以广州市南沙区资讯科技园南侧土地（穗府国有 2013 第 04100086 号和土地开发竣工后地上建筑物、惠州市福益乐永磁科技有限公司的厂房、宿舍楼及土地等房产、土地抵押借款 95,200,000.00 元；以广州市天河区

上元岗中成路 300 号的自有办公大院、深圳市南和通讯实业有限公司 29 套房产等
房产抵押借款 486,693,150.00 元

(四十二) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
广发恒进--广晟东江环保虎门绿源 PPP 项目资产支持专项计划	310,381,337.03	
东江环保股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	358,013,680.70	357,165,749.95
17 广晟 02	1,800,000,000.00	
17 广晟 01	2,500,000,000.00	
16 广晟债 02	1,395,929,532.86	1,394,866,653.37
16 广晟债 01	1,994,752,391.70	1,993,209,742.46
15 广晟 PPN001	1,489,944,862.19	1,486,170,890.44
14 广晟 PPN001	997,031,821.14	994,872,781.19
14 广晟 MTN1	1,496,371,034.42	1,493,081,138.70
16 广晟债 03	1,196,233,690.99	1,195,326,155.84
东江环保股份有限公司 2017 年绿色公司债券（第一期）	621,332,018.82	
高级无抵押固定利率美元债券	3,267,100,000.00	3,484,132,336.79
合计	17,427,090,369.85	12,398,825,448.74

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
虎门绿源 04	69,000,000.00	2017-3-15	12	69,000,000.00	
虎门绿源 02	49,000,000.00	2017-3-15	6	49,000,000.00	
虎门绿源 01	41,000,000.00	2017-3-15	3	41,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
绿色债券	600,000,000.00	2017-3-1	5	600,000,000.00	
高级无抵押固定利率美元债券	3,468,500,000.00	2015-12-2	5	3,468,500,000.00	3,484,132,336.79
17 广晟 02	1,800,000,000.00	2017-4-12	3+2	1,800,000,000.00	
17 广晟 01	2,500,000,000.00	2017-3-22	3+2	2,500,000,000.00	
16 广晟债 03	1,200,000,000.00	2016-11-10	5+5+5	1,200,000,000.00	1,195,326,155.84
16 广晟债 02	1,400,000,000.00	2016-7-21	5+5+5	1,400,000,000.00	1,394,866,653.37
16 广晟债 01	2,000,000,000.00	2016-3-11	5+5+5	2,000,000,000.00	1,993,209,742.46
15 广晟 PPN001	1,500,000,000.00	2015-8-14	5	1,500,000,000.00	1,486,170,890.44
14 广晟 PPN001	1,000,000,000.00	2014-6-25	5	1,000,000,000.00	994,872,781.19
14 广晟 MTN1	1,500,000,000.00	2014-3-27	5	1,500,000,000.00	1,493,081,138.70
13 广晟 PPN001		2013-4-22	3		
11 广晟 PPN1		2011-10-31	5		
公司债券	350,000,000.00	2014-8-1	5	350,000,000.00	357,165,749.95
虎门绿源 03	58,000,000.00	2017-3-15	9	58,000,000.00	
虎门绿源 05	83,000,000.00	2017-3-15	15	83,000,000.00	
次级债券	20,000,000.00	2017-3-15	15	20,000,000.00	
合计	17,638,500,000.00			17,638,500,000.00	12,398,825,448.74

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
------	------	---------	-------	------	------

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
虎门绿源 04	69,000,000.00	2,298,755.13		1,511,291.61	69,787,463.52
虎门绿源 02	49,000,000.00	1,599,132.37		1,073,236.07	49,525,896.30
虎门绿源 01	41,000,000.00	1,399,242.63	6,433,067.40	7,499,010.70	28,467,164.53
绿色债券	600,000,000.00	24,500,000.00	3,167,981.18		621,332,018.82
高级无抵押固定利率美元债券		89,845,250.00		306,877,586.79	3,267,100,000.00
17 广晟 02	1,800,000,000.00	58,104,986.30		58,104,986.30	1,800,000,000.00
17 广晟 01	2,500,000,000.00	89,284,931.51		89,284,931.51	2,500,000,000.00
16 广晟债 03		43,200,000.00	-907,535.15	43,200,000.00	1,196,233,690.99
16 广晟债 02		52,500,000.00	-1,062,879.49	52,500,000.00	1,395,929,532.86
16 广晟债 01		74,000,000.00	-1,542,649.24	74,000,000.00	1,994,752,391.70
15 广晟 PPN001		74,250,000.00	-3,773,971.75	74,250,000.00	1,489,944,862.19
14 广晟 PPN001		64,000,000.00	-2,159,039.95	64,000,000.00	997,031,821.14
14 广晟 MTN1		96,000,000.00	-3,289,895.72	96,000,000.00	1,496,371,034.42
13 广晟 PPN001					
11 广晟 PPN1					
公司债券		22,750,000.00	-847,930.75	22,750,000.00	358,013,680.70
虎门绿源 03	58,000,000.00	1,898,969.87		1,270,361.07	58,628,608.80
虎门绿源 05	83,000,000.00	2,790,134.37		1,817,930.49	83,972,203.88
次级债券	20,000,000.00				20,000,000.00
合计	5,220,000,000.00	698,421,402.18	-3,982,853.47	894,139,334.54	17,427,090,369.85

(四十三) 长期应付款

项目	期末余额	年初金额
合计	945,411,436.60	2,217,393,242.65
其中：		
应付股权转让款	850,000,000.00	850,000,000.00
应付融资租赁款	77,838,641.13	48,653,165.54
房改款	5,481,546.93	5,451,466.41
省粤财投资公司本金	4,114,660.00	4,114,660.00
专用基金-住房基金	1,893,788.44	1,893,788.44

(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	期末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	686,735,028.70	10,910.00	79,907,295.76	606,838,642.94
二、辞退福利	79,029,340.53	180,145,414.16	28,154,157.53	231,020,597.16
三、其他长期福利	49,216,589.70	3,820,185.68		53,036,775.38
合计	814,980,958.93	183,976,509.84	108,061,453.29	890,896,015.48

(四十五) 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	160,515,657.41	361,270,484.36	305,007,641.69	216,778,500.08
其中前五项：				
土地使用权出让金	15,897,833.00			15,897,833.00
工信部 HSPA+	16,544,800.00			16,544,800.00
TD-LTE 项目(一期)	25,880,000.00			25,880,000.00
财政专项拨款		33,201,300.00	1,000,000.00	32,201,300.00
其他专项应付款	7,966,008.00	227,850,000.00	188,793,800.00	47,022,208.00

(四十六) 预计负债

项目	期末金额	年初余额
弃置费用	329,390,101.71	395,918,325.78
对外提供担保	1,271,545,107.20	
未决诉讼	42,010,266.89	42,010,266.89
产品质量保证	473,709.39	473,709.39
其他	325,232,182.29	4,774,702,884.66
合计	1,968,651,367.48	5,213,105,186.72

注：其他主要为深圳市中金岭南有色金属股份有限公司矿山环境复原义务负债、广东省贵金属交易中心有限公司根据行业惯例与会员之间签订扶持方案按交易量计提的风险准备金等。

(四十七) 递延收益

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
政府补助	463,430,256.85	168,167,907.86	253,628,940.94	377,969,223.77
加油站经营场地出租收益	148,888,888.88		6,666,666.67	142,222,222.21
服务区及其他租赁	135,962,899.18	4,273,571.64	6,820,177.25	133,416,293.57
土地返回款以及耕地占用税、契税返还	62,059,556.48	628,900.00	1,966,994.48	60,721,462.00
汉蔡高速公路加油站经营权转让收益	29,111,111.19		1,333,333.32	27,777,777.87
2016 年中央土壤污染防治 2770.00 万元		27,700,000.00		27,700,000.00
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	26,814,926.29		834,065.01	25,980,861.28
2010 年中央重金属污染防治专项补助资金	24,162,845.77		336,596.26	23,826,249.51
园区开发补助资金	20,094,225.82		546,780.60	19,547,445.22
16 年省级污染防治减排	15,000,000.00			15,000,000.00
东恒空港产业园科技扶持资金	13,000,000.00	2,000,000.00		15,000,000.00
2013 年矿产资源节约与综合利用奖励资金	10,000,000.00		193,050.20	9,806,949.80
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	8,134,884.71			8,134,884.71
东坑金矿转让费	7,800,000.00			7,800,000.00
2009 年矿产资源补偿专项补助资金	7,200,000.00		138,996.15	7,061,003.85
其他	246,669,234.27	175,258,291.75	37,134,823.80	384,792,702.22
合计	1,218,328,829.44	378,028,671.25	309,600,424.68	1,286,757,076.01

(四十八) 其他非流动负债

项目/类别	期末金额	年初余额
863 计划课题	2,813,900.00	2,813,900.00
房屋维修支出	1,330,111.14	1,542,061.44
合计	4,144,011.14	4,355,961.44

(四十九) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
广东省国有资产监督管理委员会	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00

(五十) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
16 广晟 MTN001	15,000,000	1,477,500,000.00					15,000,000	1,477,500,000.00
15 广晟 MTN001	15,000,000	1,477,500,000.00					15,000,000	1,477,500,000.00
16 广晟 MTN002	10,000,000	985,000,000.00					10,000,000	985,000,000.00
合计		3,940,000,000.00						3,940,000,000.00

注：（1）2015 年 12 月 22 日本公司在银行间债券市场发行面值为 15 亿元中期票据，该票据由发行人确定是否赎回，赎回前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。在本期中期票据第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。票据利息由发行人确定是否每期支付或推迟支付，若延期支付利息则发行人不得支付普通股股利和减少注册资本。利率每 5 年调整一次。首个 5 年利率为中国债券信息网的待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值加上利差。本次债券发行主承销商为中国民生银行股份有限公司。

（2）2016 年 6 月 13 日本公司在银行间债券市场发行面值为 15 亿元中期票据，该票据由发行人确定是否赎回，赎回前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。在本期中期票据第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。票据利息由发行人确定是否每期支付或推迟支付，若延期支付利息则发行人不得支付普通股股利和减少注册资本。利率每 5 年调整一次。首个 5 年利率为中国债券信息网的待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值加上利差。本次债券发行主承销商为中国民生银行股份有限公司。

(3)2016 年 9 月 2 日本公司在银行间债券市场发行面值为 10 亿元中期票据，该票据由发行人确定是否赎回，赎回前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。在本期中期票据第 5 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息）赎回本期中期票据。票据利息由发行人确定是否每期支付或推迟支付，若延期支付利息则发行人不得支付普通股股利和减少注册资本。利率每 5 年调整一次。首个 5 年利率为中国债券信息网公布的待偿期为 5 年的国债收益率算术平均值加上利差。本次债券发行主承销商为中国民生银行股份有限公司。

(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	1,757,788,671.48	497,949,503.16	874,194,888.60	1,381,543,286.04
其他资本公积	2,859,421,629.60	51,225,030.01	115,651,071.49	2,794,995,588.12
合计	4,617,210,301.08	549,174,533.17	989,845,960.09	4,176,538,874.16

注：本年的资本公积变动金额主要包括以下事项：

(1) 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司非公开发行 A 股股票实际募集资金总额为 1,524,519,993.60 元，扣除保荐及其他发行费用后实际募集资金净额 1,492,220,406.67 元，其中新增注册股本 167,162,280.00 元，股本溢价 1,325,058,126.67 元转入资本公积；收购子公司少数股权导致股本溢价本年减少 64,049,171.86 元。以上事项导致合并层资本公积增加 407,053,690.61 元。

(2) 本公司本年度广东省财政厅划拨 2017 年度国企改革发展资金(粤财工[2017]253 号)，增加其他资本公积 50,000,000.00 元。

(3) 广东华建企业集团有限公司本年度减少其他资本公积 69,000,000.00 元，系新增全资子公司湖南科达新能源投资发展有限公司投资成本大于所享有的权益形成。

(4) 风华高科本期其他资本公积减少 12,394,971.68 元，系控股子公司风华高科技(香港)有限公司的联营企业风华矿业投资控股(香港)有限公司其他股东增资导致持有份额变动所致，本公司按照增资前的股权比例计算在风华矿业公司账面净资产中的份额与增资后持股比例计算的在风华矿业公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积。该事项导致合并层减少资本公积 2,973,553.71 元。

(5) 东江环保股份有限公司本年资本公积中股本溢价增加 9,784,200.00 元，

系股权激励溢价款，该事项导致合并层增加资本公积 1,536,119.40 元；股本溢价减少 2,114,940.00 元，系回购注销已离职股权激励对象所持尚未解锁的限制性股票，该事项导致合并层减少资本公积 332,045.58 元；其他资本公积增加 22,372,195.14 元，系股权激励费用，该事项导致合并层增加资本公积 3,512,434.64 元；其他资本公积减少 43,129,786.39 元，系购买子公司少数股东权益的影响，该事项导致合并层减少资本公积 6,771,376.46 元。

(五十二) 专项储备

项目	年初金额	本年计提	本年减少	期末余额	备注
安全生产费	40,362,384.06	53,773,493.33	55,772,993.50	38,362,883.89	
维简费	59,299,060.31		47,388,860.84	11,910,199.47	
合计	99,661,444.37	53,773,493.33	103,161,854.34	50,273,083.36	

(五十三) 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	206,037,989.19			206,037,989.19
合计	206,037,989.19			206,037,989.19

(五十四) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初金额	-16,407,486,793.92	-5,246,823,067.36
本年增加	2,849,453,547.31	-10,544,698,388.37
其中：本年净利润转入	2,849,453,547.31	-10,544,698,388.37
其他调整因素		
本年减少	1,225,886,920.04	615,965,338.19
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备数		
本年分配现金股利数	975,027,190.36	556,362,471.84
转增资本		
其他减少	250,859,729.68	59,602,866.35
本年期末余额	-14,783,920,166.65	-16,407,486,793.92

(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

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	55,957,394,372.55	46,213,374,696.70	47,955,426,989.19	41,008,390,044.40
电子产品	10,665,567,522.44	8,198,084,093.70	8,674,544,944.01	6,766,348,299.90
房地产	2,009,957,175.68	1,397,181,572.21	1,640,419,813.60	1,174,614,176.98
环保业	2,972,039,080.37	1,951,816,501.84	2,498,203,934.67	1,642,941,991.46
金融业	246,875,322.59	816,393.69	192,820,227.87	358,173.96
贸易业	16,000,919,873.91	15,830,457,045.49	13,264,935,981.56	13,097,388,741.70
有色金属业	16,038,889,892.25	11,275,862,729.57	13,990,567,624.50	10,816,823,991.23
建筑业	5,364,351,245.39	5,126,907,693.44	5,584,556,900.00	5,345,256,245.18
其他	2,658,794,259.92	2,432,248,666.76	2,109,377,562.98	2,164,658,423.99
2. 其他业务小计	1,151,661,835.66	860,495,761.60	788,544,723.29	602,896,790.35
其他收入	1,151,661,835.66	860,495,761.60	788,544,723.29	602,896,790.35
合计	57,109,056,208.21	47,073,870,458.30	48,743,971,712.48	41,611,286,834.75

1. 建造合同（分项披露建造合同当期确认收入金额最大的前10项）

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	累计已确认的毛利（亏损以-表示）	已办理结算的价款金额	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
一、固定造价合同									
其中：1. 湛江君临世纪广场二期	683,371,200.00	674,024,800.00	56.11	282,359,071.45	272,476,503.95	9,882,567.50		280,981,401.55	275,073,396.13
2. 珠海十方电子商务会展中心	692,000,000.00	667,400,000.00	55.72	476,083,587.74	310,880,563.71	7,498,366.70		279,229,896.54	274,024,026.43
3. 湛江君临世纪广场	592,000,000.00	585,681,925.00	100.00	439,584,827.17	433,395,554.28	6,189,272.89		162,743,770.35	156,554,497.46
4. 中山 BT 项目	843,486,132.00	707,769,213.36	84.50	631,581,919.00	529,960,388.00	47,439,327.13	114,299,878.00	133,076,108.00	111,664,162.22
5. 曲江区马坝棚改项目	369,066,307.76	326,010,908.93	68.00	249,415,852.21	220,318,915.52	29,096,936.69	109,126,807.56	122,539,663.89	103,364,445.13
6. 江门·嶺江一品项目	545,900,960.20	456,291,950.56	100.00	431,664,180.92	427,347,539.11	4,316,641.81		121,923,477.24	120,685,599.95
7. 四川喜之郎食品公司	341,977,000.00	345,510,624.00	100.00	274,074,898.66	271,882,299.47	2,192,599.19		102,380,349.13	101,808,457.15
8. 金沙洲医院项目	127,184,466.00	125,276,699.00	100.00	127,184,466.00	125,276,699.00	1,907,767.00	7,009,405.42	68,961,265.73	67,926,846.74
9. 南沙十八期三期	270,357,825.55	260,895,301.66	98.00	157,704,657.33	152,184,994.33	5,519,663.01		66,966,890.55	64,623,049.38
10. 韶关碧桂园项目	148,468,154.28	144,756,450.42	100.00	91,128,731.57	88,850,513.28	2,278,218.29		63,725,748.66	62,132,604.94

(五十六) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
1. 包装费	10,974,073.92	8,298,403.63
2. 运输费	374,539,063.96	405,603,914.15
3. 装卸费	223,213,594.05	390,141,473.64
4. 仓储保管费	4,728,662.26	2,602,366.06
5. 保险费	724,960.91	1,131,504.40
6. 展览费	6,144,181.38	9,438,519.76
7. 广告费	31,086,443.50	39,704,985.35
8. 销售服务费	68,059,763.06	29,548,577.65
9. 职工薪酬	379,359,870.31	144,781,787.21
10. 业务经费	31,906,205.93	10,600,318.46
11. 委托代销手续费	1,694,490.60	527,396.29
12. 折旧费	8,242,232.80	10,022,310.06
13. 修理费	5,356,982.37	10,266,431.69
14. 样品及产品损耗	6,271,920.42	5,239,090.06
15. 其他	501,310,739.15	584,054,294.89
合计	1,653,613,184.62	1,651,961,373.30

(五十七) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
1. 职工薪酬	1,959,117,038.74	1,751,579,388.64
2. 保险费	13,226,556.53	30,376,055.48
3. 折旧费	238,038,472.97	586,337,510.74
4. 修理费	21,359,994.71	22,799,079.94
5. 无形资产摊销	188,972,319.45	186,589,861.23
6. 存货盘亏	-1,161,482.54	40,740.06
7. 业务招待费	68,729,446.26	77,441,177.21
8. 差旅费	45,928,366.17	56,878,220.55
9. 办公费	114,904,960.21	85,055,034.33
10. 会议费	4,682,887.26	8,823,838.44
11. 诉讼费	3,366,270.97	601,326.84
12. 聘请中介机构费	88,338,850.36	105,887,465.14
其中：年度决算审计费用	7,897,310.37	6,318,477.80

项目	本年金额	上年金额
13. 咨询费	60,614,158.85	56,477,465.64
14. 研究与开发费	476,099,441.30	334,603,741.52
15. 技术转让费	4,854.37	
16. 董事会费	3,252,913.84	3,732,976.86
17. 排污费	39,477,047.54	21,501,597.12
18. 其他	524,717,570.43	447,151,292.47
合计	3,849,669,667.42	3,775,876,772.21

(五十八) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,748,247,351.46	2,927,784,961.18
减：利息收入	70,543,705.43	307,623,443.53
汇兑损失(减：收益)	57,568,956.52	-197,896,835.86
手续费及其他	325,218,094.61	316,756,471.73
合计	3,060,490,697.16	2,739,021,153.52

(五十九) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	642,274,939.77	302,277,592.89
存货跌价损失	99,522,021.13	168,261,200.59
可供出售金融资产减值损失	67,988,062.28	14,919,928.00
长期股权投资减值损失	4,804,965.64	1,920,000.00
固定资产减值损失	18,479,760.06	2,581,182,169.54
在建工程减值损失	7,811,319.32	2,531,476.52
生产性生物资产减值损失		415,102.46
无形资产减值损失	15,792,434.92	19,362,222.44
商誉减值损失	3,374,612.23	35,580,716.66
其他资产减值损失	783,501.23	789,295.24
合计	860,831,616.58	3,127,239,704.34

(六十) 公允价值变动净收益

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	-16,880,460.39	-35,638,381.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	299,024.56	-5,525,645.41

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
按公允价值计量的投资性房地产	380,473.53	1,015,676.00
合计	-16,499,986.86	-34,622,705.99

(六十一) 投资收益

1. 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	155,499,307.35	-58,506,420.34
处置长期股权投资产生的投资收益	1,911,263,197.92	648,680,567.31
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	-399,815.03	1,788,202.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,066,745.92	-125,617,300.82
处置持有至到期投资取得的投资收益	972,658.72	1,572,500.50
可供出售金融资产等取得的投资收益	772,733,814.45	581,945,849.29
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,949,469.96	-6,318,127.91
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	65,016,278.05	30,215,876.91
其他	230,327,219.71	64,359,285.48
合计	3,166,428,877.05	1,138,120,432.93

注：本期处置长期股权投资产生的投资收益主要包括：2017年5月12日下属子公司广晟澳大利亚有限公司进入破产清算管理程序，本年末其不再纳入合并范围，将处置日的累计亏损转入投资收益1,613,270,631.83元。

(六十二) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置收益	14,081,620.34	1,612,636.10
无形资产处置收益	3,023,708,729.30	395,782.00
合计	3,037,790,349.64	2,008,418.10

注：无形资产处置利得主要为：本年度政府收储本公司位于广州市从化区的地块，本期收到土地补偿款30亿元，冲抵搬迁费用、地上构筑物价值、无形资产账面价值等，确认资产处置收益2,901,521,698.23元。

(六十三) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
增值税退税	110,408,939.91	

项目	本年金额	上年金额
专项资金补助款	82,584,382.94	
对外经济技术开发合作资金	24,413,933.62	
矿山扩界环境综合治理奖补资金	23,000,000.00	
废旧矿山综合治理奖励金	20,000,000.00	
凡口铅锌矿尾矿库清污分流及 2 号尾矿库生态恢复工程	3,945,945.94	
递延收益项目:企业研究开发资助计划	3,880,000.00	
转制人员经费	3,560,000.00	
无源集成元器件关键技术的研究	3,510,421.98	
韶关冶炼厂 ISP 系统提质增效技术改造	3,332,100.00	
进出口扶持基金	3,249,240.00	
铟钨锡富集物分离技术改造项目	3,200,000.00	
未来产业资金-激光增材制造(3D 打印)用高性能钛合金粉末研发及产业化	3,030,000.00	
珠海市金湾区 2017 年技术改造资金	3,000,000.00	
稳岗补贴款	2,697,367.07	
区产业发展专项	2,345,200.00	
新型微小电容电阻器工业强基工程实施方案	1,839,046.11	
超小型高比容片式多层陶瓷电容器 MLCC 生产技术改造	1,700,000.00	
稀土开采四矿区(首期)重金属综合治理工程	1,500,000.00	
钕铁硼废料清晰化全回收技术和再生磁材的研发及产业化	1,400,000.00	
稀土抛光粉废料的再生和元素全回收技术研发及产业化	1,370,000.00	
高导互联纳米低温浆料技术研究开发	1,177,459.78	
奖励、科技赞助费等其他	1,069,142.72	
片式电感器产能升级及技术改造项目(电感非募集)	1,006,500.00	
地铁施工补偿	1,000,000.00	
其他	29,557,726.70	
合计	337,777,406.77	

(六十四) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,976,813.57	5,088,203.47	2,976,813.57
其中: 固定资产处置利得	2,976,813.46	4,617,579.60	2,976,813.46
非货币性资产交换利得		638,102.78	

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	53,680,154.63	433,771,811.46	53,680,154.63
债务重组利得	644,328.37		644,328.37
接受捐赠	19,513,815.12	30,000.00	19,513,815.12
拆迁补偿收入	240,883.40	1,446,365.80	240,883.40
无法支付的应付款	21,849,526.18	19,290,348.40	21,849,526.18
罚没收入	8,023,693.73	7,385,745.72	8,023,693.73
其他	40,272,978.21	21,842,509.98	40,272,978.21
合计	147,202,193.21	489,493,087.61	147,202,193.21

其中：政府补助明细表

项目	本年金额	上年金额	上年发生额（同口径）
僵尸企业处置费	6,100,000.00		
金融发展专项补助	5,022,920.00		
科技创新奖励	3,688,294.00	3,000,000.00	3,000,000.00
高新技术企业培育入库财政补贴资金	3,000,000.00		
韶关市节能减排财政政策综合示范城市典型示范项目资金（第四批）	2,851,900.00		
天河区财政局企业研发机构建设拨款	1,580,000.00		
投资重组补助	1,512,000.00		
广州市第十二批科技经费	1,500,000.00		
摊销返还土地款及专项资金补助等级	1,451,340.52		
洋湾岛工程	1,165,745.03		
收优秀科研团队扶持补贴	1,000,000.00		
其他	24,807,955.08	430,771,811.46	430,771,811.46
合计	53,680,154.63	433,771,811.46	433,771,811.46

(六十五) 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	29,707,185.01	49,047,402.41	29,707,185.01
其中：固定资产处置损失	29,706,134.83	32,190,219.40	29,706,134.83
无形资产处置损失	1,050.18		1,050.18
对外捐赠	17,345,069.08	13,487,361.12	17,345,069.08
其他	87,983,541.94	4,778,846,469.84	87,983,541.94

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	135,037,896.39	4,841,381,233.37	135,037,896.39

(六十六) 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	946,863,085.75	1,418,755,018.57
递延所得税调整	410,984,647.63	-36,958,421.82
其他	-2,441,574.86	-3,908,506.11
合计	1,355,406,158.52	1,377,888,090.64

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年金额
利润总额	6,307,365,056.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,576,841,264.02
子公司适用不同税率的影响	-316,632,407.83
调整以前期间所得税的影响	-438,507,717.88
非应税收入的影响	-284,476,203.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	112,271,974.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67,673,308.08
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	736,606,119.79
其他	36,976,437.78
合计	1,355,406,158.52

(六十七) 其他综合收益

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	11,249,908.82		11,249,908.82
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	11,249,908.82		11,249,908.82
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			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,140,554,733.09	-14,190,023.13	1,154,744,756.22
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	-23,334,245.37	-601,370.65	-22,732,874.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	4,679,733.78	701,960.06	3,977,773.72
小计	-28,013,979.15	-1,303,330.71	-26,710,648.44

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-410,279,212.75	-13,233,754.50	-397,045,458.25
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	12,276,701.67	-444,596.61	12,721,298.28
小计	-422,555,914.42	-12,789,157.89	-409,766,756.53
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4、现金流量套期损益的有效部分	-325,115.11	-97,534.53	-227,580.58
转为被套期项目初始确认金额的调整			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-325,115.11	-97,534.53	-227,580.58
5、外币财务报表折算差额	1,591,449,741.77		1,591,449,741.77
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	1,591,449,741.77		1,591,449,741.77
三、其他综合收益合计	1,151,804,641.91	-14,190,023.13	1,165,994,665.04

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	-32,831,436.21	-25,782.04	-32,805,654.17
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-32,763,802.55	-25,782.04	-32,738,020.51
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	-67,633.66		-67,633.66
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-731,250,830.34	-223,011,254.80	-508,239,575.54
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	4,589,366.15	686,597.56	3,902,768.59
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	4,589,366.15	686,597.56	3,902,768.59
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	229,821,677.61	-223,788,824.85	453,610,502.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	30,732,901.12	-852,465.56	31,585,366.68
小计	199,088,776.49	-222,936,359.29	422,025,135.78
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			

项目	上年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
小计			
4、现金流量套期损益的有效部分	-2,539,854.85	-761,956.46	-1,777,898.39
转为被套期项目初始确认金额的调整			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-2,539,854.85	-761,956.46	-1,777,898.39
5、外币财务报表折算差额	-932,389,118.13	463.39	-932,389,581.52
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-932,389,118.13	463.39	-932,389,581.52
三、其他综合收益合计	-764,082,266.55	-223,037,036.84	-541,045,229.71

(六十八) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益
一、上年年初余额	-7,370,373.32			14,059,429,268.12
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-49,974,427.47	-67,774.96	26,665,214.29	-8,783,597,579.35
三、本年年初余额	-57,344,800.79	-67,774.96	26,665,214.29	5,275,831,688.77
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,249,908.82		-26,710,648.44	-409,756,416.53
五、本年年末余额	-46,094,891.97	-67,774.96	-45,434.15	4,866,075,272.24

续表

项目	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年年初余额			-1,322,492,658.68		12,729,566,236.12
二、上年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,667,845.40	-292,046,332.71		-9,100,688,745.60
三、本年年初余额		-1,667,845.40	-1,614,538,991.39		3,628,877,490.52
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-227,580.58	1,591,439,401.77		1,165,994,665.04
五、本年年末余额		-1,895,425.98	-23,099,589.62		4,794,872,155.56

(六十九) 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	1,380,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	13,125,000.00
公司本年失效的各项权益工具总额	295,000.00
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	
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。 限制性股票公允价值测算方法：每份限制性股票公允价值=C-P-X*((1+R) ^N -1)。其中：C 为一份看涨期权价值；P 为一份看跌期权价值；X 为限制性股票授予价格；R 为资金收益率；N 为限制性股票购股资金投资年限。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按各解锁期的业绩条件估计确定
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	74,296,278.88
以权益结算的股份支付确认的费用总额	26,962,082.69

3. 股份支付的修改、终止情况

本年度无该事项发生。

(七十) 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	期末余额	年初金额
1. 机器设备	842,198.72	842,198.72
2. 房屋建筑物	467,851,433.00	418,407,183.04
3. 土地使用权	12,990,147.92	
4. 其他	316.50	316.50
合计	481,684,096.14	419,249,698.26

(七十一) 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	4,951,958,897.55	-9,775,970,636.67
加：资产减值准备	860,831,616.58	3,127,239,704.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,632,572,193.90	2,734,938,303.01
无形资产摊销	752,577,767.89	782,276,145.37
长期待摊费用摊销	209,160,656.14	154,877,561.32
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）	-3,037,781,258.09	-2,008,418.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,730,371.44	43,959,198.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,499,986.86	34,622,705.99
财务费用（收益以“-”号填列）	3,249,637,772.16	3,220,342,483.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,166,428,877.05	-1,138,120,432.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	254,299,012.37	1,317,248,006.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-276,592,591.58	-580,912,011.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-384,238,668.26	188,890,119.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,008,221,836.79	-4,984,891,027.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,712,776,893.18	7,523,388,044.91
其他	-47,769,682.67	153,683,643.79
经营活动产生的现金流量净额	5,746,012,253.63	2,799,563,390.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		6,000,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,583,909,243.44	15,702,830,307.24
减：现金的期初余额	15,702,830,307.24	14,336,732,373.87
加：现金等价物的期末余额	64,983,276.55	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,053,937,787.25	1,366,097,933.37

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	128,190,850.00

项目	金额
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	25,192,480.35
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	102,998,369.65
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,117,996,800.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	375,165.29
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	41,736,838.13
处置子公司收到的现金净额	3,159,358,472.84

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	11,583,909,243.44	15,702,830,307.24
其中：库存现金	7,927,287.53	10,080,081.30
可随时用于支付的银行存款	9,723,292,271.21	10,444,023,003.01
可随时用于支付的其他货币资金	533,410,660.10	2,025,813,441.91
可用于支付的存放中央银行款项	205,664,602.85	258,193,235.39
存放同业款项	1,113,614,421.75	2,964,720,545.63
现金等价物	64,983,276.55	
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	11,648,892,519.99	15,702,830,307.24
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	1,708,678,281.15	2,508,908,794.91

注：“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”，主要是针对有国外经营子公司的集团公司，对该国外经营子公司来说，其货币资金属于现金及现金等价物，但受当地外汇管制等限制，其货币资金不能由集团内母公司或其他子公司正常使用，那么该国外经营子公司的现金和现金等价物，属于母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(七十二) 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			1,919,451,642.15
其中：美元	285,276,137.75	6.5342	1,864,051,339.29
欧元	212,468.05	7.8023	1,657,739.47
港币	61,658,614.83	0.8359	51,540,436.14
澳元	23,217.23	5.0928	118,240.71

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
新台币	22,700.00	0.2199	4,991.73
新西兰元	0.07	4.8831	0.34
日元	24,834,389.47	0.0579	1,437,911.15
澳大利亚元	125,860.69	5.0928	640,983.32
应收账款			706,559,961.75
其中：美元	101,500,326.59	6.5342	663,223,434.00
欧元	117,652.75	7.8023	917,962.05
港币	14,908,667.27	0.8359	12,462,154.97
新西兰元	546,539.69	4.6327	2,531,954.42
新加坡元	5,616,197.97	4.8831	27,424,456.31
其他应收款			3,285,073,935.08
其中：美元	502,746,598.22	6.5342	3,285,046,822.09
欧元	3,475.00	7.8023	27,112.99
预付账款：			6,047,885.13
其中：美元	774,242.33	6.5342	5,059,054.23
欧元	42,390.00	7.8023	330,739.50
日元	11,366,000.00	0.0579	658,091.40
预收账款：			26,144,643.36
其中：美元	3,999,473.29	6.5342	26,133,358.37
欧元	294.45	7.8023	2,297.39
港币	10,752.00	0.8359	8,987.60
应付账款			19,616,798.34
其中：美元	2,658,811.04	6.5342	17,373,203.10
日元	6,655,000.00	0.0579	385,324.50
欧元	224,390.50	7.8023	1,750,762.00
港币	128,614.36	0.8359	107,508.74
其他应付款：			598,218.67
其中：美元	77,314.62	6.5342	505,189.19
欧元	11,923.34	7.8023	93,029.48
长期借款			3,868,246,393.47
其中：美元	591,999,999.00	6.5342	3,868,246,393.47

(七十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,120,623,453.41	本部-保证金及共管账户资金、中金岭南-环保履约保证金、保函保证金、法定存款准备金等、有色金属-票据及信用证等保证金、稀土-银行承兑汇票保证金、广晟有色-保证金、冶金集团-银承保证金、黄金集团-交易准备金为客户存放于资金池的金额
应收票据	1,142,111,398.71	有色金属-借款质押、风华高科-应收票据质押、电子信息-国星光电应收票据质押
应收账款	169,320,448.95	中金岭南-质押借款、东江环保-江门东江和宝安东江的应收账款保理、PPP 项目以绿源水务建设和运营的虎门镇宁州污水处理厂、虎门镇海岛污水处理厂项目的污水处理收益权作为基础资产来发行债券
存货	133,030,363.31	有色金属-借款抵押、稀土-短期借款抵押
固定资产	6,678,095,358.21	中金岭南-未办妥房产证的房产、抵押借款、风华高科-借款抵押、电子信息-国星光电因抵押受限、广晟建设-抵押借款、中人企业-存在产权纠纷、长城惠华-房产证及土地使用权证已移交给深圳金泓投资有限公司、本部-与银行签订授信业务协议和开立保函
无形资产	5,127,782,102.60	中金岭南、有色金属-借款抵押、稀土-短期借款抵押、风华高科-借款抵押、电子信息-国星光电因抵押受限、长城惠华-房产证及土地使用权证已移交给深圳金泓投资有限公司、呼北高速-作为高速公路项目的银行借款质押物、东江环保-湖北天银、珠海永兴盛、衡水睿韬抵押借款；潍坊东江、沿海固废抵押
在建工程	85,249,982.04	东江环保-厦门绿洲抵押借款
其他	744,748,436.06	中金岭南-抵押借款、有色金属-开具票据质押、广晟有色-抵押担保、电子信息-华晟控股持有佛山照明股票质押、广晟地产-股权融资质押、东江环保-虎门绿源由广发证券资产管理（广东）有限公司管理的账户，企业用于偿还债券本金和利息

九、金融工具及其风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、衍生金融资产、应收票据、应收利息、贷款和应收款项、买入返售金融资产、可供出售金融资产、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供资金。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

项目	金融资产	
	期末余额	期初余额
货币资金	12,698,830,590.60	19,566,720,538.63
结算备付金	209,224,588.40	183,591,403.69

项目	金融资产	
	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,787,127.81	112,426,133.25
应收票据	1,999,123,880.52	1,465,511,881.71
应收账款	5,098,814,716.94	4,525,231,513.19
应收利息	67,824,694.70	37,517,419.11
应收股利		330,471.20
其他应收款	4,437,640,735.59	7,238,065,525.40
买入返售金融资产	19,149,383.03	
其他流动资产	3,860,253,055.62	2,734,604,171.60
发放贷款及垫款	254,980,000.00	274,275,000.00
可供出售金融资产	20,763,971,310.98	21,844,876,318.30
持有至到期投资	75,341,664.42	
长期应收款	573,133,144.91	593,538,056.15
合计	50,110,074,893.52	58,576,688,432.23

续表

项目	金融负债	
	期末余额	期初余额
短期借款	12,062,501,150.36	10,606,002,351.29
吸收存款及同业存放	122,600,996.44	32,495,042.68
拆入资金	100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,743,664.38	12,978,069.37
衍生金融负债	31,322,254.67	17,732,904.44
应付票据	2,076,324,908.19	1,701,492,611.83
应付账款	6,767,291,834.07	6,973,755,191.42
卖出回购金融资产款		57,965,657.95
应付手续费及佣金	2,714,163.30	28,761.48
应付利息	586,191,010.26	607,112,616.36
应付股利	72,825,326.43	74,436,270.78
其他应付款	5,092,469,031.05	10,162,283,140.86
一年内到期的非流动负债	3,160,759,275.28	9,133,117,962.33
长期借款	26,001,670,154.13	30,522,480,072.85
应付债券	17,427,090,369.85	12,398,825,448.74

项目	金融负债	
	期末余额	期初余额
长期应付款	945,411,436.60	2,217,393,242.65
合计	74,456,915,575.01	84,518,099,345.03

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产包括货币资金及应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司与客户间的贸易条款以预收款、银行承兑汇票或采取货到付款方式为主，信用交易为辅。

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；应收票据-银行承兑汇票的风险敞口很小；合并资产负债表中应收利息、应收账款、预付款项、其他应收款、应收票据-银行承兑汇票的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款、其他应收款等合计占资产总额的74.22%（上年末为66.22%），且上述款项主要为1年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口参见“八(四)、应收账款、八(八)、其他应收款”的披露。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

从本公司期初、期末金融工具变动情况可以看出：本公司报告期末“金融资产”与“金融负债”的比例为66.16%。由此可见，本公司流动性充足，流动性短缺的风险较小。

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险等风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截止2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注“八（七十二）外币货币性项目”。

公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截止2017年12月31日，公司有息负债情况如下：

报表项目	金额	备注
短期借款	12,062,501,150.36	浮动利率
一年内到期的非流动负债	3,160,759,275.28	浮动利率
应付债券	17,427,090,369.85	浮动利率
长期借款	26,001,670,154.13	浮动利率

十、或有事项

（一）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已贴现商业承兑汇票形成的或有负债
截至2017年12月31日，本公司向开户银行贴现的未到期商业承兑汇票金额合计55.39万元。

出票单位	到期日	票据金额（万元）
广东韶钢松山股份有限公司	2018 年 1 月 12 日	55.39
合计		55.39

以上票据如果到期时开户银行不能获得付款，本公司负有代为付款的义务。

（二）截至 2017 年 12 月 31 日，本公司已背书转让的应收票据
截至2017年12月31日，本公司背书转让应收票据金额合计1,028.08万元。

出票单位	到期日	票据金额	被背书人
上海大唐融资租赁有限公司	2018 年 5 月 31 日	3,000,000.00	湘潭钢铁集团国际贸易有限公司
苏州汇川技术有限公司	2018 年 4 月 27 日	1,194,373.47	内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司
佛山市南海邦隆五金电器有限公司	2018 年 4 月 24 日	824,178.68	凌源钢铁国际贸易有限公司

出票单位	到期日	票据金额	被背书人
梅花（晋江）伞业有限公司	2018 年 2 月 24 日	490,899.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
深圳市新辉伞业有限公司	2018 年 1 月 6 日	400,000.00	湘潭钢铁集团国际贸易有限公司
梅花（晋江）伞业有限公司	2018 年 3 月 25 日	400,000.00	鞍钢股份有限公司
泉州市华东电力设备有限公司	2018 年 1 月 3 日	335,876.00	内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司
梅花（晋江）伞业有限公司	2018 年 2 月 24 日	320,000.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
杭州永磁集团有限公司	2018 年 2 月 17 日	270,000.00	包钢稀土国贸(赣州)公司
梅花（晋江）伞业有限公司	2018 年 2 月 24 日	251,477.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
江苏雷利电机股份有限公司	2018 年 2 月 25 日	208,419.17	包钢稀土国贸(赣州)公司
宝钢德盛不锈钢有限公司(佛山市睿博贸易有限公司)	2018 年 2 月 9 日	200,000.00	湖北嘉裕钎具股份有限公司
厦门天铃雨具有限公司	2018 年 2 月 24 日	200,000.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
珠海市通得电气设备有限公司	2018 年 2 月 28 日	200,000.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
广东东鹏控股股份有限公司	2018 年 1 月 4 日	200,000.00	湘潭钢铁集团国际贸易有限公司
温岭市鑫磊空压机有限公司	2018 年 2 月 28 日	200,000.00	包钢稀土国贸(赣州)公司
温岭市鑫磊空压机有限公司	2018 年 2 月 28 日	200,000.00	包钢稀土国贸(赣州)公司
上海吕巷汽车零部件公司	2018 年 2 月 13 日	150,000.00	包钢稀土国贸(赣州)公司
珠海粤裕丰钢铁有限公司	2018 年 5 月 22 日	146,990.00	湖北嘉裕钎具股份有限公司
广东摩德娜科技股份有限公司	2018 年 3 月 29 日	145,945.58	鞍钢股份有限公司
广州达意隆包装机械股份有限公司	2018 年 3 月 28 日	100,000.00	湖北嘉裕钎具股份有限公司
泉州成信伞业有限公司	2018 年 1 月 20 日	100,000.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
广东摩德娜科技股份有限公司	2018 年 2 月 28 日	100,000.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
广东摩德娜科技股份有限公司	2018 年 2 月 28 日	100,000.00	广州鞍钢国际贸易有限公司
广东摩德娜科技股份有限公司	2018 年 3 月 29 日	100,000.00	鞍钢股份有限公司
珠海粤裕丰钢铁有限公司	2018 年 2 月 10 日	71,260.00	广东省冶金物资供销公司
山东比德文动力科技有限公司	2018 年 1 月 26 日	65,000.00	包钢稀土国贸(赣州)公司
珠海粤裕丰钢铁有限公司	2018 年 1 月 21 日	64,700.00	佛山市信耀兴不锈钢有限公司
广州达意隆包装机械股份有限公司	2018 年 3 月 28 日	50,000.00	湖北嘉裕钎具股份有限公司
广州达意隆包装机械股份有限公司	2018 年 4 月 27 日	50,000.00	湖北嘉裕钎具股份有限公司

出票单位	到期日	票据金额	被背书人
深圳市盛利通科技有限公司	2018 年 1 月 11 日	50,000.00	湘潭钢铁集团国际贸易有限公司
浙江松田汽车电机系统股份有限公司	2018 年 1 月 24 日	50,000.00	湘潭钢铁集团国际贸易有限公司
全南县新资源稀土有限责任公司	2018 年 3 月 7 日	30,000.00	包钢稀土国贸(赣州)公司
创维电子器件(宜春)有限公司	2018 年 2 月 10 日	11,729.46	陕西彩虹新材料有限公司
合计		10,280,848.36	

以上票据如果到期时持票人不能获得付款，本公司将可能被行使追索权。

(三) 截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未决诉讼、仲裁形成的或有负债

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
彭开铁	广东中人集团建设有限公司及怀化荣鑫公司	工程合同纠纷	湖南怀化市中级人民法院	7,660.00	一审法院驳回原告起诉
深圳市西成联合开发有限公司	广东长城建设集团有限公司、深圳市东方华洋投资有限公司	合同纠纷	深圳市宝安区人民法院	5,447.16	尚待判决
中国民生银行股份有限公司武汉分行	南储仓储管理集团有限公司湖北分公司	金融借款合同纠纷	湖北省武汉市中级人民法院	4,028.02	尚在审理中
广东后天实业有限公司	广东长城建设集团有限公司	合作开发纠纷	广州市天河区人民法院	3,929.23	尚待判决
广东省机械研究所	广州润本实业有限公司、广东长城建设集团有限公司	合作建房纠纷	广州市中级人民法院	3,305.75	一审已判决，已上诉
中山普洛斯仓储经营有限公司	广东中人集团建设有限公司	工程合同纠纷	上海国际仲裁中心	2,682.00	质量缺陷形成原因鉴定中
王在学	怀化金圆房地产开发有限公司、广东中人集团建设有限公司	工程合同纠纷	湖南怀化市中级人民法院	2,056.00	尚在审理中，裁定冻结中人建设存款或不动产
成都民信融资性担保股份有限公司	四川省蜀北劳务有限公司、马勇、叶之夏、叶发玉、姚永刚、杜红莲、王旭清、中人建设公司、邹丽群、满希望、罗晓玲	追偿权纠纷	成都市中级人民法院	2,056.00	尚在审理中

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
南京中远钢贸实业有限公司	广东中人集团建设有限公司及镇江分公司	买卖合同纠纷	南京市江宁区人民法院	1,818.00	尚在审理中
广东南粤银行股份有限公司	南储仓储管理集团有限公司	合同纠纷	广东省湛江市霞山区人民法院	1,803.36	已中止审理,待管辖权异议裁定书下达后再继续审理
重庆骏锦商贸有限公司、仁德云、邓刚、南充市嘉陵区龙凤保温建材有限公司、重庆卓创建材有限公司、马新然	广东中人集团建设有限公司及中人建设嘉陵区项目	买卖合同纠纷	广州市天河区人民法院及四川南充市嘉陵区人民法院	1,592.00	尚在审理中
余隆业等	广东省贵金属交易中心有限公司	委托理财合同纠纷(13起)	广州市天河区人民法院	1,505.60	一审未结案
中冶天工上海十三冶建设有限公司江门分公司	广东中人集团建设有限公司及福建分公司	工程合同纠纷	江门市中级人民法院	1,391.00	鉴定意见已出,尚未判决
江南、徐晨超、陈典新、韦建辉、李偲、陈来盛、江帮强、张汀、江伯翰	广东中人集团建设有限公司及福建分公司	拖欠劳动报酬纠纷	屏南市劳动人事仲裁委员会	1,391.00	尚在审理中
江门新东方建筑劳务分包有限公司	中冶天工上海十三冶建设有限公司江门分公司、中冶天工上海十三冶建设有限公司、中人建设、江门市玉湖置业有限公司	工程合同纠纷	江门市新会区人民法院	1,200.00	法院裁定中止审理
佛山市顺德区普顺物流园开发有限公司	广东中人集团建设有限公司	工程合同纠纷	佛山市顺德区人民法院	955.00	质量缺陷形成原因鉴定中
湖北银行股份有限公司武汉汉口支行	广东省广晟投资集团能源有限公司	借款承担连带清偿责任	武汉市江汉区人民法院	942.71	已向中院上诉
梁顺怀	广东中人集团建设有限公司及彭开铁	民间借贷纠纷	湖南怀化鹤城区人民法院	623.00	尚在审理中
广东华瑞贵金属经营有限公司等	广东省贵金属交易中心有限公司	贵金属电子现货交易纠纷(6起)	中国广州仲裁委员会	414.25	一审未结案

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
张炯	广东省贵金属交易中心有限公司	支付申请人解除劳动合同的协议金及相应利息	广州市天河区人民法院	328.00	一审未结案
黄鹰、黄仁想、广州天河之恋网吧、广州市天河区大观金濠宾馆	中人建设、保利房地产(集团)股份有限公司、广州新合经济发展有效果公司、广州市国营新塘农工商联合公司、简伟林	财产损害赔偿纠纷	广州天河区人民法院	315.00	尚在审理中
梁光明	中人集团、中人建设公司	工程合同纠纷	北海市海城区人民法院	253.00	尚在审理中
宜丰县德晟能源发展有限公司	广东省广晟投资集团能源有限公司(第三人)	货款纠纷	乌鲁木齐市新市区人民法院	224.41	一审驳回原告的全部诉讼请求
广东招信贵金属经营有限公司	广东省贵金属交易中心有限公司	入市交易合同纠纷	中国广州仲裁委员会	200.00	一审未结案
广州建友混凝土有限公司	广东中人集团建设有限公司	买卖合同纠纷	广州市从化区人民法院	177.00	尚在审理中
李德祥	谭德祥、佛山市中波网络工程技术有限公司、中国移动广东有限公司佛山分公司、中人建设公司	受害责任纠纷	佛山禅城区人民法院	158.00	中人建设公司承担连带赔偿责任
胡冬炎	广东中人企业(集团)有限公司	该案是杨浩等人在铜仁市大龙经济开发区假冒中人集团名义注册第五工程处,在怀化承揽工程引起的纠纷。	铜仁市人民法院	120.00	已向法院寄出答辩状及证据,开庭时间未定。
广州市天高有限公司	广州润本实业有限公司、广东长城建设集团有限公司	购房纠纷	广州市天河区人民法院	118.07	一审已判决,已上诉
河南万宝实业发展有限公司	广东省广晟投资集团能源有限公司	货款纠纷	广州市海珠区人民法院	111.51	一审已判决

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
北京京福湾商贸有限公司	广东中人集团建设有限公司及镇江分公司	买卖合同纠纷	北京市第二中级人民法院	110.00	正在执行中
张小兵、马新然、冉龙标	广东中人集团建设有限公司	民间借贷纠纷 HEJI	四川省南充市中级人民法院	90.00	尚在审理中
深圳市鸿鑫汽车服务有限公司	深圳市东方华投资有限公司、广东长城建设集团有限公司、深圳市西城联合开发有限公司	不当得利纠纷	深圳市宝安区人民法院	87.84	尚待判决
广州市永新防水补强技术有限公司、王双全	广东中人集团建设有限公司	工程合同纠纷	四川省南充市中级人民法院	68.00	尚在审理中
谢立平	广东长城建设集团有限公司	买卖合同纠纷	东莞市人民法院	55.90	尚待判决
钟广恩	怀化金圆房地产开发有限公司、广东中人集团建设有限公司	工程合同纠纷	湖南怀化鹤城区人民法院	49.00	尚在审理中
广州市番禺区海绵包装集团公司	广东珠源建设工程有限公司	招投标纠纷	广州市番禺区人民法院	41.20	一审审理中
环宇集团(广州)电气有限公司	广东中人集团建设有限公司	买卖合同纠纷	广州市天河区人民法院	41.00	尚在审理中
熊友民	广东中人集团建设有限公司及湖北广晟汉鄂高速公路有限公司	物权纠纷	湖北鄂州华容区人民法院	18.00	尚在审理中
贺华中、谢福房	广州好工建筑劳务有限公司、广东中人集团建设有限公司	工程合同纠纷	韶关曲江区人民法院	18.00	尚在审理中
何燕兵、何泽宏	广东长城建设集团有限公司	交通事故损害赔偿	佛山南海区人民法院	14.80	尚待判决
李康英	广东长城建设集团有限公司、东莞佳登宝公司、钟圣伟、谢杰、莫建优	交通事故损害赔偿	东莞市人民法院	11.53	尚待判决

原告	被告	案由	受理法院	标的额 (万元)	案件进展情况
成都市永申线缆有限公司	广东中人集团建设有限公司	买卖合同纠纷	成都市新都区人民法院	11.00	尚在审理中
广东电网有限责任公司佛山禅城供电局	李德祥、谭德祥、佛山市中波网络工程科技有限公司、中国移动通信集团广东有限公司佛山分公司、中人建设公司(第三人)	财产损害赔偿纠纷	佛山市中级人民法院	10.00	中人建设公司承担连带赔偿责任
陈红	广东长城建设集团有限公司	交通肇事赔偿纠纷	乌鲁木齐法院	7.38	尚待判决
南宁百事红化工公司	广东长城建设集团有限公司	买卖合同纠纷	南宁市人民法院	4.03	尚待判决
吴伟锋	广东长城建设集团有限公司、蔡程诚、平安保险	交通事故损害赔偿	广州市番禺区人民法院	3.14	尚待判决
吴健珍	广东长城建设集团有限公司	货款纠纷	广州市越秀区人民法院	1.35	尚待判决
合计				47,447.24	

(四) 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司不存在为集团外其他单位提供担保形成的或有负债。

(五) 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司其它事项形成的或有负债情况截止至 2017 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	13,520,499.75

(六) 截至 2017 年 12 月 31 日, 本集团存在的其他或有事项

1. 子公司广东中人企业集团有限公司存在的其他或有事项

广东中人企业集团有限公司(以下简称中人集团)与广东中人集团建设有限公司于 2007 年前以公司自有房产进行职工房改, 公司部分房屋已销售给职工, 收取房款(及办证款)并已交付职工使用, 收取款项挂其他应付款。由于部分房屋涉及官司被查封无法及时全部过户, 目前收取职工购房款没有确认收入及销售的固定资产房屋没有结转相应成本, 由于近几年基准地价上升, 中人集团及广东中人集团建设有限公司需补交地价约 8,495.00 万元, 该笔补交地价款将成为中人集团及广东中人集团建设有限公司的或有负债, 对中人集团财务状况及经营成果有

重大影响。

2. 子公司深圳市长城惠华集团有限公司（以下简称惠华集团）存在的其他或有事项

惠华集团因被虚假登记为股东，被牵连起诉。深圳市龙岗电影城实业有限公司（原名深圳市惠华科技投资有限公司，以下简称“惠华科技”）在深圳市工商行政管理局登记的注册资本为人民币 15,500.00 万元，法定代表人是刘作义，股东之一为惠华集团。实际为刘作义借用惠华集团名义在工商办理登记手续，由于惠华集团不是真实股东，所以一直未进行出资。惠华科技成立后均由刘作义个人进行经营管理，并对外提供担保、对外借款，致使发生多起经济诉讼案件，如南通开发区富马石化物资公司诉该公司借款案、中土畜裘皮革进出口公司诉该公司联营合同纠纷案等。惠华集团对上述债务以及诉讼事项承担股东未实际出资的责任，曾多次被起诉，资产被查封。惠华集团聘请律师多方协调处理各起案件，现已将该公司股东变更为刘作义及梁丽萍，并在工商部门办理了变更登记，涉及的多起诉讼案件均已基本结案。刘作义已于 2005 年 4 月 13 日出具承诺书，向惠华集团承诺偿还因惠华科技而发生的各项诉讼费以及赔偿款约人民币 4,533 万元。如果能兑现或部分兑现其承诺，则可增加惠华集团权益。

3. 子公司广东省广晟置业集团有限公司下属企业广东长城广州房地产开发有限公司存在的其他或有事项

广东长城广州房地产开发有限公司与广州市越秀区金枫叶实业有限公司达成友好协商，达成了和解协议，对于上述广州市越秀区金枫叶实业有限公司应承担债务，广东长城广州房地产开发有限公司同意广州市越秀区金枫叶实业有限公司只需履行 1,692.00 万元，但在 2015 年 6 月 30 日前应付清，否则应按原欠款 2,100.00 万元及仲裁费 15.46 万元向广州市越秀区金枫叶实业有限公司继续执行，并依法计算逾期付款利率。截至 2017 年 12 月 31 日，广州市越秀区金枫叶实业有限公司已支付 1,130.00 万元，“其他应收款-广州市越秀区金枫叶实业有限公司”账面余额为 1,136.53 万元。

4. 子公司广东省广晟置业集团有限公司下属企业广东长城建设集团有限公司历史遗留项目拖欠土地出让金

截止至 2017 年 12 月 31 日，广东长城建设集团有限公司遗留项目未付土地出让金共计 9 宗，未付土地出让金本金（地价）31,910,610.00 元，滞纳金

34,075,401.00 元，合计 65,986,011.00 元。

十一、资产负债表日后事项

（一）上市公司利润分配预案

1. 深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 2018 年 3 月 30 日经第七届董事局第 38 次会议审议通过，2017 年度利润分配预案为：以公司目前总股本 2,379,790,218.00 股为基数，每 10 股派人民币现金 2.50 元（含税），现金分红总额 594,947,554.50 元（含税），剩余未分配利润 2,415,479,012.24 元拟结转下一年度。以公司目前总股本 2,379,790,218.00 股为基数，以资本公积金（股本溢价部分）向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 1,189,895,109.00 股。此议案尚须提请本公司股东大会审议通过。

2. 东江环保股份有限公司拟作出以下分配方案：以股本 887,100,102 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.61 元（含税），总计派发现金股利总额为 142,823,116.42 元。

3. 广东风华高新科技股份有限公司拟作出以下分配方案：2018 年 3 月 23 日，经本公司第八届董事会 2018 年第三次会议决议，通过了 2017 年度利润分配预案为：拟以 2017 年年末总股本 895,233,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.7 元（含税），派发现金股利总额为 62,666,317.77 元，剩余未分配利润结转下一年度。本预案将经股东大会批准后实施。

（二）广东风华高新科技股份有限公司下属子公司清算注销

1. 2017 年 11 月 15 日广东风华高新科技股份有限公司（以下简称风华高科）全资子公司广东风华大旺电子科技有限公司股东会决议同意停止经营并成立清算组进行清算，并于 2017 年 12 月 20 日刊登公司注销公告，截止 2017 年 12 月 31 日的相关资产负债由风华高科承接，截至 2018 年 5 月 26 日，广东风华大旺电子科技有限公司的清算工作仍在进行中。

2. 风华高科直接持有广州风华创业投资有限公司 100%的股权，2017 年 12 月 22 日创业投资有限公司与广东肇庆科讯有限公司（为风华高科的全资子公司）分别做出股东会决议，同意由科讯公司吸收合并创投公司，合并基准日为 2017 年 12 月 31 日，创投公司截止 2017 年 12 月 31 日的资产负债由科讯公司承接，截止 2018 年 5 月 26 日，创投公司相关注销登记手续仍在进行中。

3. 2017 年 11 月 15 日风华高科全资子公司广东晟华房地产开发有限公司股东会决议同意停止经营并成立清算组进行清算，截止 2018 年 5 月 26 日，广东晟华房地产有限公司的清算工作仍在进行中。

4. 风华高科通过子公司风华研究院（广州）有限公司间接持有广东亿华检测技术发展有限公司 100% 股权，2017 年 11 月 20 日广东亿华检测技术发展有限公司与广东肇庆科讯有限公司（为本公司的全资子公司）分别做出股东会决议，同意由科讯公司吸收合并亿华公司，合并基准日为 2017 年 11 月 30 日，亿华公司截止 2017 年 11 月 30 日的资产负债由科讯公司承接，截至 2018 年 5 月 26 日，亿华公司相关注销登记手续仍在进行中。

（三）广东省广晟建设投资集团有限公司

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)
				直接	间接	
一、合营企业						
茂名市金晟矿业有限公司	广东茂名	广东茂名	加工销售有色金属矿、黑色金属矿及进出口等	50.00		50.00
欧晟绿色燃料（香港）有限公司	香港	香港	投资与控股绿色燃料业务	50.00		50.00
惠州东江威立雅环境服务有限公司	广东惠州	广东惠州	在惠东县梁化镇石屋寮南坑投资、建设、营运和管理危险废物安全填埋、危险废物焚烧处理、废电池回收处理、剧毒化学品废物处理及综合利用。	50.00		50.00
二、联营企业						
新晟期货有限公司	广东广州	广东广州	从事商品期货经纪、金融期货经纪业务的专业化金融服务	49.00		49.00
广东金鼎黄金有限公司	广东高要	广东高要	金矿开采、黄金生产、加工、交易等	34.00		34.00
广东东电化广晟稀土高新材料有限公司	广东梅县	广东梅县	钕铁硼磁性材料生产、加工、销售	37.00		37.00
湛江德利车辆部件有限公司	广东湛江	广东湛江	生产销售各种汽车、摩托车化油器及其他零部件产品（不得生产各种汽车及摩托车）。	20.00		20.00
肇庆市贺江电力发展有限公司	广东肇庆	广东肇庆	电站的电力开发和经营管理，承包水利水电工程。销售：建筑材料（水坭除外）、水电设备、农副产品、五金交电、电器及普通机械。中餐制售、旅业（由分支机构经营）。	20.00		20.00
佛山海晟金融租赁股份有限公司	广东佛山	广东佛山	融资租赁业务、转让和受让融资租赁资产、固定收益类证券投资业务、接受承租人的租赁保证金等	30.00		30.00

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	间接	
光颀科技股份有限公司	台湾	台湾	销售以薄膜制程生产精密被动组件, 主营产品为精密电阻、高频电感、散热基板等	40.00		40.00
深圳市金洲精工科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	生产精密微型钻头、铣刀及各类精密模具	25.00		25.00

广东省广晟建设投资集团有限公司（以下简称建投集团）为广东晟戎能源有限公司借款担保，到期该公司逾期未还，其银行存款被冻结，冻结银行存款 10,183,650.61 元，于 2018 年 1 月已解冻。

建投集团对广东晟戎能源有限公司向中国建行广州空港支行的借款本金及利息合计金额 6741,46 万元提供连带责任担保，广东晟戎能源有限公司和中国建行广州空港支行已于 2018 年 2 月对该项借款本金及利息达成和解，款项已由广东晟戎能源有限公司支付完毕，建投集团对该笔借款本金及利息的担保责任已经解除。

（四）2018 年 3 月 1 日本公司收到从化土地收储补偿款 10 亿元。

（五）除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
广东省国有资产监督管理委员会	广州	政府	无	100.00	100.00

2. 本公司的子企业情况

详见“七、（一）”。

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。

（1）重要的合营企业或联营企业基本信息

4. 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
广东粤财股权投资有限公司	子公司及下属企业持股超过5%的股东

关联方名称	关联关系类型
深圳华夏中璟基金管理有限公司	子公司及下属企业持股超过5%的股东
邱明	子公司及下属企业持股超过5%的股东
冯小健	子公司及下属企业持股超过5%的股东
冯小平	子公司及下属企业持股超过5%的股东
陈景桂	子公司及下属企业持股超过5%的股东
老挝吉达蓬集团公司	子公司及下属企业持股超过5%的股东
建信信托有限责任公司	子公司及下属企业持股超过5%的股东
谢国杰	子公司及下属企业持股超过5%的股东
韶关市广氮化工有限公司	子公司及下属企业持股超过5%的股东
梁健	子公司及下属企业持股超过5%的股东
梁浩	子公司及下属企业持股超过5%的股东
李晓琼	子公司及下属企业持股超过5%的股东
张宇	子公司及下属企业持股超过5%的股东
张春新	子公司及下属企业持股超过5%的股东
李俊峰	子公司及下属企业持股超过5%的股东
保定市满城华保稀土有限公司	其他关联方
广东省冶金工业总公司	其他关联方
广州半导体材料研究所	其他关联方
广东省冶金物资供销公司	其他关联方
广东省冶金经济技术发展公司	其他关联方
广东省冶金建筑安装有限公司	其他关联方
广东省冶金进出口公司	其他关联方
广东省冶金矿山公司	其他关联方
广东铝厂	其他关联方
广东省冶金技工学校	其他关联方
广东省冶金科技教育中心	其他关联方
广东省钢铁研究所	其他关联方
广东省深圳冶金工业总公司	其他关联方
广东省模具工业公司	其他关联方
广东广业冶金有限公司	其他关联方
广东中南人防通信工程公司	其他关联方
广东中人能源贸易有限公司	其他关联方
广东中南人防建筑总公司	其他关联方

关联方名称	关联关系类型
广州华南印刷厂	其他关联方
河源惠华万乐投资有限公司	其他关联方
湖北阿深南高速公路发展有限公司	其他关联方
广州华建工程建筑有限公司	其他关联方
包头市世博稀土萃取装备有限公司	其他关联方

(二) 关联交易情况

1. 关联采购与销售情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
华日轻金(深圳)有限公司	材料采购	市场价	5,955,738.46	3,500,796.58
广西贺州金广稀土新材料有限公司	购买货物/劳务	市场价	25,283,428.18	13,601,709.58
北京汇稀智鼎咨询有限公司	购买货物/服务	市场价	10,604,250.05	
赣州齐畅新材料有限公司	购买货物	市场价	13,924,236.32	
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购材料	市场价	239,182.93	229,769.26
长春光华微电子设备工程中心有限公司	采购设备	市场价	43,725,085.44	38,537,863.39
肇庆市风华锂电池有限公司	采购商品	市场价	2,114,445.50	5,109,588.77
广东省中科宏微半导体设备有限公司	技术研发费	市场价	205,128.20	
广东省中科宏微半导体设备有限公司	采购商品	市场价	554,087.80	
惠州东江威立雅环境服务有限公司	接受劳务	市场价	29,356,944.42	6,108,116.76
广州华建工程建筑有限公司	接受劳务	市场价	8,272,490.05	
广东粤财股权投资有限公司	往来款利息	参考银行同期贷款利率	6,935,416.68	
合计			147,170,434.03	67,087,844.34

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
华日轻金(深圳)有限公司	销售铝型材		137,417,170.38	98,311,223.39
华日轻金(深圳)有限公司	劳务管理服务		169,811.30	169,811.30

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
华日轻金(深圳)有限公司	物业管理等服务		1,973,912.92	1,576,920.75
北京汇稀智鼎咨询有限公司	销售货物	市场价	1,615,384.62	5,769,230.77
广西贺州金广稀土新材料有限公司	销售货物	市场价	14,075,290.56	22,071,987.25
江西铨通稀土新技术有限责任公司	提供劳务	市场价		692,307.69
广东东电化广晟稀土高新新材料有限公司	销售货物	市场价	32,123,076.94	
赣州齐畅新材料有限公司	销售货物	市场价	4,865,639.18	
保定市满城华保稀土有限公司	销售货物	市场价	7,388,888.89	
广州海晟明物流有限公司	提供劳务		1,136,000.00	
惠州东江威立雅环境服务有限公司	提供劳务		74,901,872.74	45,639,865.94
惠州东江威立雅环境服务有限公司	销售商品		840,160.59	213,600.00
华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	销售商品		66,220,026.55	76,081,748.55
福建兴业东江环保科技有限公司	提供劳务		69,955,000.00	
佛山市富龙环保科技有限公司	提供劳务		47,297,297.30	
合计			459,979,531.97	250,526,695.64

2. 关联承包情况

本年不存在本事项。

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益	租赁收益确定依据
长春光华微电子设备工程中心有限公司	广东风华高新科技股份有限公司	设备	-27,350.44	租赁合同
广东风华高新科技股份有限公司	肇庆市风华锂电池有限公司	设备及厂房	3,417,049.04	租赁合同
东江环保股份有限公司	华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	房屋	135,037.60	租赁合同
广东广晟有色金属集团有限公司	广州景晟智能产业园有限公司	房屋	1,707,588.00	租赁合同

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(1) 本公司合并范围内					
广东省广晟资产经营有限公司	广晟有色金属股份有限公司	100,000.00	2016/8/1	2021/8/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东富远稀土新材料股份有限公司	4,500.00	2017/10/1	2020/1/1	否
广晟有色金属股份有限公司	清远市嘉禾稀有金属有限公司	3,000.00	2017/7/1	2018/3/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟智威稀土新材料有限公司	3,000.00	2017/8/1	2019/6/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	3,000.00	2017/7/1	2018/7/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	2,000.00	2017/6/1	2018/6/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	10,018.00	2017/9/1	2019/7/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	3,400.00	2015/8/1	2017/8/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	6,787.00	2016/12/1	2017/12/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	5,000.00	2017/1/1	2018/1/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	8,568.00	2017/3/1	2018/3/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	5,000.00	2017/7/1	2018/1/1	否
广晟有色金属股份有限公司	广东广晟有色金属进出口有限公司	2,000.00	2017/11/1	2019/11/1	否
东江环保(香港)有限公司	力信服务有限公司	493.18	2015/1/22	2022/2/13	否
广东省广晟财务有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司	720.00	2017/6/21	2018/6/21	否
广东省广晟财务有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司	440.00	2017/6/21	2018/6/21	否
广东省广晟财务有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司	450.00	2017/6/21	2018/6/21	否
广东省广晟财务有限公司	广东中人集团建设有限公司	1,500.00	2017/7/6	2018/7/6	否
广东省广晟财务有限公司	广东中南建设有限公司	533.00	2017/7/18	2018/7/18	否
广东省广晟财务有限公司	广东中人集团建设有限公司	475.00	2017/7/17	2018/7/17	否
广东省广晟财务有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司	427.00	2017/8/7	2018/8/7	否
广东省广晟财务有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司	453.00	2017/8/7	2018/8/7	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是 否已经 履行完 毕
广东省广晟财务有限公司	广东一新长城建筑集团有限公司	717.00	2017/8/7	2018/8/7	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,566.00	2015/9/25	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	959.37	2015/11/30	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	2,432.45	2016/1/15	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	523.90	2016/4/1	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	3,579.22	2016/4/29	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	2,716.43	2016/6/24	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,738.98	2016/8/4	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,210.00	2016/8/31	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,255.62	2016/9/27	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,312.90	2016/11/7	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	800.00	2016/11/29	2023/9/24	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,711.25	2016/1/19	2019/1/21	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	10,018.20	2016/1/8	2019/1/7	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	13,143.64	2016/2/25	2019/2/22	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,994.25	2016/3/8	2019/3/7	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	4,977.16	2016/9/8	2019/9/5	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	890.07	2016/9/27	2019/9/26	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	9,980.92	2016/12/8	2019/12/5	否
广东省广晟资产经营有限公司	广东省大宝山矿业有限公司	1,755.14	2016/12/15	2019/12/12	否
广东省稀土产业集团有限公司	深圳市福义乐磁性材料有限公司	535.50	2017/5/17	2019/5/16	否
广东省稀土产业集团有限公司	深圳市福义乐磁性材料有限公司	700.00	2017/12/13	2019/12/12	否
广东省稀土产业集团有限公司	江苏广晟健发再生股份资源有限公司	1,750.00	2017/8/14	2019/8/14	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
连云港市兆昱新材料实业有限公司、 江苏健博粉体材料有限公司、 连云港泽宇新材料销售有限公司、 梁浩、梁健、张宇	广东省稀土产业集团有限公司	1,450.00	2017/10/25	2019/10/11	否
连云港市兆昱新材料实业有限公司、 江苏健博粉体材料有限公司、 连云港泽宇新材料销售有限公司、 梁浩、李晓琼、张宇、 梁健、陈出新、张艳红	广东省稀土产业集团有限公司	450.00	2017/7/10	2018/6/8	否
连云港市兆昱新材料实业有限公司、 江苏健博粉体材料有限公司、 江苏广晟健发再生资源股份有限公司	连云港泽宇新材料销售有限公司	350.00	2017/7/10	2018/6/8	否
江苏广晟健发再生资源股份有限公司、 江苏健博粉体材料有限公司、 连云港泽宇新材料销售有限公司	连云港市兆昱新材料实业有限公司	450.00	2017/7/10	2018/6/8	否
江苏广晟健发再生资源股份有限公司、 连云港市兆昱新材料实业有限公司、 连云港泽宇新材料销售有限公司	江苏健博粉体材料有限公司	450.00	2017/7/10	2018/6/8	否
梁浩、梁健	广东省稀土产业集团有限公司	3,000.00	2017/7/5	2018/1/4	否
广东省广晟建设投资集团有限公司	中山市广晟建设投资有限公司	30,000.00	2017/4/1	2021/4/1	否

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆出：				
江西铨通稀土新技术有限责任公司	18,221,881.53	2015/7/1	2018/6/30	

6. 关联方资产转让、债务重组情况

本年度无发生该事项。

7. 关联受托管理

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托		托管收益定价依据	本期确认的托管收益
			起始日	终止日		

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托		托管收益定价依据	本期确认的托管收益
			起始日	终止日		
湖北阿深南高速公路发展有限公司	湖北省广晟高速公路集团有限公司	公路	2015年1月1日	2017年12月31日	协议约定获得委托管理费	4,628,820.75

(三) 关联方往来余额

1. 应收关联方余额

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	广东省冶金物资供销公司	45,470,000.00		45,470,000.00	
预付账款	广东省中科宏微半导体设备有限公司	158,617.78			
应收账款	华日轻金(深圳)有限公司	35,915,469.98	179,577.35	29,393,833.76	146,969.17
应收账款	北京汇稀智鼎咨询有限公司			2,700,000.00	135,000.00
应收账款	广西贺州金广稀土新材料有限公司			7,358,191.00	367,909.55
应收账款	江西铨通稀土新技术有限责任公司			1,656,500.83	125,150.08
应收账款	赣州齐畅新材料有限公司	171,404.46	8,570.22		
应收账款	肇庆市风华锂电池有限公司	20,000.30	1,000.02	12,417.90	620.90
应收账款	光颀科技股份有限公司	83,987.41	4,258.01		
应收账款	深圳华粤宝电池有限公司	6,955,364.31		16,090,511.55	
应收账款	华瑞东江微营养添加剂(深圳)有限公司	0.1		21,551,083.74	
应收账款	惠州东江威立雅环境服务有限公司	33,456,391.75		18,078,609.62	
应收账款	江苏苏全固体废物处置有限公司	11,543,872.50			
应收账款	佛山市富龙环保科技有限公司	47,297,297.30			
应收账款	福建兴业东江环保科技有限公司	46,067,612.63			

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	韶关市广氮化工有限公司			825,424.54	
应收账款	韶关市广氮化工有限公司	1,374,384.23		1,326,026.23	157,497.90
应收账款	广东金晟丰投资管理有限公司	58,028.50			
应收账款	深圳华夏中璟基金管理有限公司			450,000.00	
其他应收款	江西铨通稀土新技术有限责任公司	20,428,733.79	3,868,535.73	19,560,933.01	
其他应收款	广东广业冶金有限公司	152,920.46		152,920.46	
其他应收款	广东铝厂	14,752,446.74		13,311,870.99	
其他应收款	广东省冶金工业总公司	28,281,037.23		26,399,384.65	
其他应收款	广东省冶金工业总公司招待所	8,501,444.03		8,556,047.03	
其他应收款	广东省冶金技工学校	345,000.00		345,000.00	
其他应收款	广东省冶金经济技术发展公司	5,870,937.03		5,870,937.03	
其他应收款	广东省冶金科技教育中心	5,000.00		5,000.00	
其他应收款	广东省冶金矿山公司	16,803,447.00		15,448,614.21	
其他应收款	广东省冶金物资供销公司	61,916,342.12		36,437,714.40	
其他应收款	广业资产经营有限公司	5,999,141.73		5,999,141.73	
其他应收款	广州半导体材料研究所	4,697,457.49		4,158,063.62	
其他应收款	韶关市万博矿业有限公司	28,395,107.80		28,395,107.80	
其他应收款	广东省翁源县陈村铁矿	6,218,804.06		6,123,524.06	
其他应收款	广东省冶金进出口公司	9,365,697.97		9,208,247.97	
其他应收款	广东省模具工业公司	270,173.09		270,173.09	
其他应收款	广东省冶金矿山公司	290,032.04			
其他应收款	邱明	70,000,000.00			
其他应收款	冯小健	206,860.00		206,860.00	

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广东省中科宏微半导体设备有限公司	3,096,085.76		58,080.00	
其他应收款	深圳华粤宝电池有限公司	155,020,035.11	43,483,543.78	22,869,902.22	
其他应收款	广东中人爆破工程有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	
其他应收款	广东逸涛万国房地产有限公司			92,613.80	
其他应收款	广东骏基房地产开发有限公司	14,700,000.00			
其他应收款	湛江市骏基房地产开发有限公司	200,000.00			
其他应收款	广州海晟明物流有限公司	1,470,000.00		2,070,000.00	
其他应收款	新燃供销站	2,002,247.65		2,002,247.65	
其他应收款	河源惠华万乐投资有限公司	113,455,798.01		110,894,127.44	
其他应收款	湖北阿深南高速公路发展有限公司	139,050,000.00		51,000,000.00	
其他应收款	惠州东江威立雅环境服务有限公司	2,083,469.93		1,652,827.97	
其他应收款	福建兴业东江环保科技有限公司	1,093,098.80			
其他应收款	上田环境修复股份有限公司			2,000,000.00	
其他应收款	谢国杰	988.59		988.59	
合计		2,269,788,048.44	47,545,485.11	1,753,039,257.09	933,147.60

2. 应付关联方余额

项目名称	关联方	期末数	年初数
预收账款	茂名市金晟矿业有限公司		12,000.00
预收账款	广东省冶金物资供销公司	5,392,632.60	5,392,632.60
预收账款	广东省中科宏微半导体设备有限公司	709.97	
应付账款	包头市新源稀土高新材料公司	4,696,192.77	4,696,192.77
应付账款	赣州齐畅新材料有限公司	379,573.25	
应付账款	广东省冶金物资供销公司	7,978,914.79	7,978,914.79
应付账款	广东省冶金物资供销公司	7,978,914.79	7,978,914.79
应付账款	广东省冶金物资供销公司	28,102.08	

项目名称	关联方	期末数	年初数
应付账款	长春光华微电子设备工程中心有限公司	530,711.17	15,634,897.13
应付账款	肇庆市风华锂电池有限公司	138,366.98	2,152,181.04
应付账款	湖北星大电子材料科技有限公司	281,158.59	193,132.67
应付账款	惠州东江威立雅环境服务有限公司	11,853,491.46	551,395.60
应付账款	包头市世博稀土萃取装备有限公司	27,660,275.08	28,038,400.00
应付利息	湖北阿深南高速公路发展有限公司		3,828,996.15
其他应付款	深圳金汇城金属板材有限公司	1,908,147.75	1,914,247.75
其他应付款	广州华立颜化工有限公司	10,000,000.00	
其他应付款	华日轻金(深圳)有限公司	246,130.00	
其他应付款	广东东电化广晟稀土高新材料有限公司	35,184.00	35,135.60
其他应付款	江西铨通稀土新技术有限责任公司	43,457.66	43,457.66
其他应付款	茂名市金晟矿业有限公司	608,721.49	731,721.49
其他应付款	广东铝厂	591,626.49	288,126.49
其他应付款	广东省钢铁研究所	5,425,529.76	425,529.76
其他应付款	广东省模具工业公司	912,190.20	912,190.20
其他应付款	广东省深圳冶金工业总公司	109,199.94	109,199.94
其他应付款	广东省铁合金公司	9,150,000.00	9,150,000.00
其他应付款	广东省冶金工联矿业有限公司	1,968,089.55	1,968,089.55
其他应付款	广东省冶金工业总公司	8,109,754.92	8,511,813.98
其他应付款	广东省冶金工业总公司机关工会	6,686,033.89	6,686,033.89
其他应付款	广东省冶金工业总公司招待所	4,857,923.00	4,857,923.00
其他应付款	广东省冶金技工学校	55,000.00	55,000.00
其他应付款	广东省冶金建筑安装有限公司	12,000,000.00	3,078,579.20
其他应付款	广东省冶金经济技术发展公司	216,814.28	216,814.28
其他应付款	广东省冶金开发公司	270,594.49	270,594.49
其他应付款	广东省冶金矿山公司		536,411.19
其他应付款	广东省冶金物资供销公司	692,199.19	25,528,571.55
其他应付款	广东省冶金工业总公司	6,701,313.74	6,701,313.74
其他应付款	邱明		180,000,000.00
其他应付款	肇庆市风华锂电池有限公司	125,681.01	125,612.08
其他应付款	广东省中科宏微半导体设备有限公司	14,110,445.85	13,853,597.24
其他应付款	深圳华粤宝电池有限公司	4,000,000.00	
其他应付款	广东晟戎能源有限公司	22,345,030.36	29,172,629.62

项目名称	关联方	期末数	年初数
其他应付款	广东中人爆破工程有限公司	3,000,000.00	
其他应付款	广东中南人防通信工程公司	710,160.49	
其他应付款	广东中人网络发展有限公司	3,334,476.47	
其他应付款	广东中人能源贸易有限公司	4,001,635.60	
其他应付款	广东中南人防建筑总公司	353,529.96	
其他应付款	广州华南印刷厂	3,675,000.00	
其他应付款	广东逸涛万国房地产有限公司	65,188,000.00	
其他应付款	广州海晟明物流有限公司		507,200.00
其他应付款	湖北阿深南高速公路发展有限公司	62,035.10	62,035.10
其他应付款	深圳市莱索思环境技术有限公司	135,458.63	76,357.63
其他应付款	惠州东江威立雅环境服务有限公司	15,000.00	49,000.00
其他应付款	华瑞东江微营养添加剂（深圳）有限公司		14,835.30
其他应付款	梁浩	1,221,465.59	661,079.90
其他应付款	张春新	551,812.50	551,812.50
其他应付款	张宇	128,323.76	5,889,812.34
其他应付款	梁健	240,077.00	160,115.00
其他应付款	广东粤财股权投资有限公司	1,700,000.01	
预收账款	茂名市金晟矿业有限公司		12,000.00
合计		262,405,086.21	379,602,498.01

十三、母公司主要财务报表项目注释

（一）主要财务报表项目注释

1. 其他应收款

类别	期末余额			
	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	6,300,000.00	0.05	6,300,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,902,145,591.66	99.95	933,310,665.78	7.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	11,908,445,591.66		939,610,665.78	

续表

类别	年初余额			
	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	6,300,000.00	0.04	6,300,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,994,406,375.80	99.96	145,538,745.87	1.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	14,000,706,375.80		151,838,745.87	

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			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(含 1 年)	4,139,386.56	45.62		3,311,486.89	42.73	
1-2 年	1,363,642.90	15.03	136,364.29	260,280.00	3.36	26,028.00
2-3 年	53,080.00	0.58	15,924.00	416,379.91	5.37	124,913.98
3 年以上	3,518,037.14	38.77	3,196,957.99	3,762,253.31	48.54	2,943,739.16
合计	9,074,146.60		3,349,246.28	7,750,400.11		3,094,681.14

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	11,893,071,445.06	7.82	929,961,419.50
合计	11,893,071,445.06		929,961,419.50

续表

项目	年初金额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	13,986,655,975.69	1.02	142,444,064.73
合计	13,986,655,975.69		142,444,064.73

(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 (%)	计提理由
-------	------	------	----	----------	------

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
湘潭市中级人民法院	5,300,000.00	5,300,000.00	5 年以上	100.00	长期无法收回
广东业银实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	5 年以上	100.00	长期无法收回
合计	6,300,000.00	6,300,000.00			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
湖北省广晟高速公路集团有限公司	往来款	3,729,436,666.11	3 年以上	31.32	
广东省广晟矿产资源投资发展有限公司	往来款	2,096,262,631.43	3 年以上	17.60	
广东逸涛万国房地产有限公司	往来款	1,048,321,185.87	3 年以上	8.80	
广东省广晟地产集团有限公司	往来款	923,320,000.00	3 年以上	7.75	
广东省广晟酒店集团有限公司	往来款	803,142,745.69	3 年以上	6.74	
合计		8,600,483,229.10		72.21	

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	期末余额
对子公司投资	15,586,122,568.94	2,515,681,865.19	500,000.00	18,101,304,434.13
对合营企业投资				
对联营企业投资	729,029,533.93	49,382,467.03	8,941,295.47	769,470,705.49
小计	16,315,152,102.87	2,565,064,332.22	9,441,295.47	18,870,775,139.62
减：长期股权投资减值准备	127,290,296.50			127,290,296.50
合计	16,187,861,806.37	2,565,064,332.22	9,441,295.47	18,743,484,843.12

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
合计	11,696,265,882.15	16,315,152,102.87	2,515,681,865.19	6,300,000.00	46,241,171.56
子公司	10,988,956,582.15	15,586,122,568.94	2,515,681,865.19	500,000.00	
联营企业	706,100,000.00	729,029,533.93		5,800,000.00	46,241,171.56
1. 新晟期货有限公司	58,800,000.00	59,210,991.54			-82,456.17
2. 包头稀土产品交易所有限公司	10,000,000.00	9,399,948.05			-1,132,535.35
3. 南方联合产权交易中心有限责任公司	17,000,000.00	40,723,314.03			21,088,281.79
4. 广东金晟丰投资管理有限公司	4,900,000.00	5,845,228.84		4,900,000.00	-945,228.84
5. 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司	14,500,000.00	10,478,532.91			318,038.20
6. 广东广晟创业投资管理有限公司	900,000.00	1,881,075.11		900,000.00	-981,075.11
7. 佛山海晟金融租赁股份有限公司	600,000,000.00	601,490,443.45			27,976,147.04

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
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计						18,870,775,139.62	127,290,296.50
子公司						18,101,304,434.13	127,290,296.50
联营企业						769,470,705.49	
1. 新晟期货有限公司						59,128,535.37	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
2. 包头稀土产品交易所有限公司						8,267,412.70	
3. 南方联合产权交易中心有限责任公司						61,811,595.82	
4. 广东金晟丰投资管理有限公司							
5. 广东省南方稀土储备供应链管理有限公司						10,796,571.11	
6. 广东广晟创业投资管理有限公司							
7. 佛山海晟金融租赁股份有限公司						629,466,590.49	

3. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,299,750,000.00	1,400,000,000.00
一年内到期的应付债券		4,693,061,102.74
合计	1,299,750,000.00	6,093,061,102.74

(1) 一年内到期的长期借款:

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	749,750,000.00	
质押借款	550,000,000.00	1,400,000,000.00
合计	1,299,750,000.00	1,400,000,000.00

4. 其他流动负债

项目	期末余额	年初金额
短期融资券		6,000,000,000.00
其他	968,728,400.00	968,728,400.00
合计	968,728,400.00	6,968,728,400.00

注:

(1) 本公司于 2016 年 5 月 3 日发行了第三期短期融资券, 发行金额 10 亿元, 期限 273 天, 到期一次还本付息, 年利率 3.52%, 于 2017 年 1 月 30 日偿还;

(2) 本公司于 2016 年 5 月 18 日发行了第四期短期融资券, 发行金额 10 亿元, 期限 254 天, 到期一次还本付息, 年利率 3.50%, 于 2017 年 1 月 26 日偿还;

(3) 本公司于 2016 年 7 月 12 日发行了第五期短期融资券, 发行金额 20 亿元, 期限 273 天, 到期一次还本付息, 年利率 3.15%, 于 2017 年 4 月 10 日偿还;

(4) 本公司于 2016 年 10 月 13 日发行了第六期短期融资券, 发行金额 20 亿元, 期限 275 天, 到期一次还本付息, 年利率 2.95%, 于 2017 年 7 月 14 日偿还。

5. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
14 广晟 MTN1	1,496,371,034.42	1,493,081,138.70
14 广晟 PPN001	997,031,821.14	994,872,781.19
15 广晟 PPN001	1,489,944,862.19	1,486,170,890.44

项目	期末余额	年初余额
16 广晟债 01	1,994,752,391.70	1,993,209,742.46
16 广晟债 02	1,395,929,532.86	1,394,866,653.37
16 广晟债 03	1,196,233,690.99	1,195,326,155.84
17 广晟 01	2,500,000,000.00	
17 广晟 02	1,800,000,000.00	
合计	12,870,263,333.30	8,557,527,362.00

(2) 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
14 广晟 MTN1	1,500,000,000.00	2014/3/27	5.00	1,500,000,000.00	1,493,081,138.70
14 广晟 PPN001	1,000,000,000.00	2014/6/25	5.00	1,000,000,000.00	994,872,781.19
15 广晟 PPN001	1,500,000,000.00	2015/8/14	5.00	1,500,000,000.00	1,486,170,890.44
16 广晟债 01	2,000,000,000.00	2016/3/11	5+5+5	2,000,000,000.00	1,993,209,742.46
16 广晟债 02	1,400,000,000.00	2016/7/21	5+5+5	1,400,000,000.00	1,394,866,653.37
16 广晟债 03	1,200,000,000.00	2016/11/10	5+5+5	1,200,000,000.00	1,195,326,155.84
17 广晟 01	2,500,000,000.00	2017/3/22	3+2	2,500,000,000.00	
17 广晟 02	1,800,000,000.00	2017/4/12	3+2	1,800,000,000.00	
合计	12,900,000,000.00			12,900,000,000.00	8,557,527,362.00

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
14 广晟 MTN1		96,000,000.00	-3,289,895.72	96,000,000.00	1,496,371,034.42
14 广晟 PPN001		64,000,000.00	-2,159,039.95	64,000,000.00	997,031,821.14
15 广晟 PPN001		74,250,000.00	-3,773,971.75	74,250,000.00	1,489,944,862.19
16 广晟债 01		74,000,000.00	-1,542,649.24	74,000,000.00	1,994,752,391.70
16 广晟债 02		52,500,000.00	-1,062,879.49	52,500,000.00	1,395,929,532.86
16 广晟债 03		43,200,000.00	-907,535.15	43,200,000.00	1,196,233,690.99
17 广晟 01	2,500,000,000.00	89,284,931.51		89,284,931.51	2,500,000,000.00
17 广晟 02	1,800,000,000.00	58,104,986.30		58,104,986.30	1,800,000,000.00
合计	4,300,000,000.00	551,339,917.81	-12,735,971.30	551,339,917.81	12,870,263,333.30

6. 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				
(2) 其他业务小计	33,733,912.99		35,339,044.62	
租金收入	33,733,912.99		26,467,685.40	
咨询服务费收入			8,871,359.22	
合计	33,733,912.99		35,339,044.62	

7. 投资收益

(1) 投资收益的来源

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	48,167,475.51	16,539,898.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,256,775.15	248,099,270.55
可供出售金融资产等取得的投资收益	684,913,748.47	531,875,467.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益	34,654,685.35	
其他	60,498,077.04	15,666,447.91
合计	825,977,211.22	812,181,084.11

8. 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	-1,386,181,984.23	-322,240,743.79
加：资产减值准备	787,771,919.91	3,687,328.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,545,354.13	37,805,529.74
无形资产摊销	2,987,745.05	2,857,465.11
长期待摊费用摊销		
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)	-1,837,154,761.58	1,238,840.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,233,957,831.59	1,343,820,753.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-825,977,211.22	-812,181,084.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-137,926,918.83	

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,072,231,951.99	-1,398,017,015.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	590,844,258.05	750,708,232.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-460,901,815.14	-392,320,692.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	168,457,279.46	1,853,250,175.50
减：现金的期初余额	1,853,250,175.50	3,607,022,684.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,684,792,896.04	-1,753,772,508.53

（2）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	168,457,279.46	1,853,250,175.50
其中：库存现金	58,678.41	188.60
可随时用于支付的银行存款	151,631,671.74	1,853,249,986.90
可随时用于支付的其他货币资金	16,766,929.31	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	168,457,279.46	1,853,250,175.50
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	98,091,260.00	352,414,933.82

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）本公司之子公司广晟投资发展有限公司 2002 年 12 月 15 日与中国恒基伟业集团有限公司签订可转换债发行协议，认购中国恒基伟业 9300 万港元或等值人民币 1 亿元 2 年期年利 8.50%的可转换债券，约定如中国恒基伟业在香港成功上市即可转股，如 1 年内未上市可自第 13 个月起要求提前归还本金，广晟投资发展有限公司通过本公司向中国恒基伟业在北京的关联方支付了 1 亿元人民币，后因

香港恒基伟业未能成功上市，该可转债转为借款，广晟投资发展有限公司起诉中国恒基伟业及相关担保方还款，该案经《2007 年 6 月 8 日中华人民共和国最高人民法院民事裁定书(2006)民四终字第 28 号》终审裁定移交北京市高级人民法院审理。根据中华人民共和国最高人民法院(2012)民四终字第 27 号民事判决书，中国恒基伟业集团有限公司向广晟投资发展有限公司应归还本金 1 亿及相应利息。截止至 2017 年 12 月 31 日，中国恒基伟业集团有限公司未执行该偿还义务，尚有 93,122,406.70 元未收回，收回可能性不确定。

(二) 子公司广晟有色金属股份有限公司存在的其他重大事项

1. 2017 年 4 月 28 日，公司召开第七届董事会 2017 年第二次会议，会议审议通过了《关于对控股子公司富远公司增资的议案》。为了改善广东富远稀土新材料股份有限公司（以下简称“富远公司”，公司持有其 99.98%股份）的财务状况，降低资产负债率，提高企业盈利能力，经协商一致，公司拟与平远县华企稀土实业有限公司（以下简称“华企公司”，公司持有其 90.00%股份）按股权比例对富远公司增资 10,000.00 万元。其中，本公司增资 9,980.00 万元、华企公司增资 20.00 万元。本次增资完成后，富远公司的注册资本由 7,500.00 万元增加到 17,500.00 万元。

2. 2017 年 10 月 30 日公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于拟变更募集资金用途的议案》，同意终止募集资金投资项目“公司研发基地建设”，其项目募集资金及存放利息净额合计 15,447.2036 万元（其中：募集资金 15,313.18 万元、存放利息净额 134.0236 万元）用途变更为偿还银行贷款，其中平安银行贷款 10,000.00 万元、浙商银行贷款 2,447.2036 万元、华润银行贷款 3,000.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已使用上述募集资金及存放利息净额合计 15,447.2036 万元偿还平安银行、浙商银行、华润银行的贷款。

3. 2017 年 12 月 19 日，本公司召开第七届董事会 2017 年第八次会议，审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，同意注销控股子公司河源市广晟稀土高新材料有限公司、河源市广晟矿业贸易有限公司、新丰县广晟稀土高新材料有限公司。

同时审议通过了《关于全资子公司收购赣州齐畅新材料有限公司部分股权的议案》，同意公司全资子公司广东广晟有色金属进出口有限公司拟以 1 元收购稀土废料综合回收利用企业赣州齐畅新材料有限公司 10%的股权。

4. 按照《股权转让协议》，江西森阳科技股份有限公司（以下简称“森阳科技”）原股东就公司本次股权转让特别作出盈利承诺：保证森阳科技在 2016 年、2017 年、2018 年实现归属于母公司所有者（即森阳科技股东）的净利润分别不少于人民币 2,100 万元、2,600 万元、3,200 万元；如无法达到上述承诺业绩，森阳科技原股东应按照下列业绩补偿办法向公司支付补偿款。森阳科技若当年经审计后的实际归属于母公司所有者的净利润未达到年度承诺实现归属于母公司所有者的净利润时，由森阳原股东依次以现金、资产（评估作价）向公司进行补偿。

2016 年、2017 年的业绩补偿金额计算方式为：当年补偿金额=（当年承诺实现归属于母公司所有者（即标的公司股东）的净利润-当年实际完成归属于母公司所有者（即标的公司股东）的净利润）*22.5%，2018 年的业绩补偿金额计算方式为：（7900 万元-2016 年、2017 年、2018 年三年合计实际归属于母公司所有者（即标的公司股东）的净利润数）*22.5%-2016 年、2017 年合计已支付的业绩补偿款。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司本报告期确认森阳原股东业绩补偿款 1,341,730.90 元。

（三） 子公司深圳市中金岭南有色金属股份有限公司存在的其他重大事项

1. 2016 年非公开发行股票事项

本公司 2016 年 2 月 16 日第七届董事局第二次临时会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，并在 2016 年 11 月 8 日第七届董事局第二十六次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，公司本次非公开发行募集资金总额不超过 152,452.00 万元，扣除相关发行费用后的净额将全部用于以下项目：其中 60,701.00 万元用于尾矿资源综合回收及环境治理开发项目，26,328.00 万元用于高性能复合金属材料项目，15,096.00 万元用于高功率无汞电池锌粉及其综合利用项目，4,592.00 万元用于新材料研发中心项目，45,735.00 万元用于补充流动资金。

公司于 2017 年 4 月 24 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市中金岭南有色金属股份有限公司非公开发行股票的批复》（证券许可【2017】64 号）。

2017 年 6 月 20 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到账情况进行了审验，并出具了瑞华验字[2017]48080004 号《验资报告》。

公司本次非公开发行 A 股股票实际募集资金总额为 1,524,519,993.60 元，扣除保荐及其他发行费用后实际募集资金净额 1,492,220,406.67 元，其中新增注册

股本 167,162,280.00 元, 股本溢价 1,325,058,126.67 元转入资本公积。

2. 韶关冶炼厂异地升级改造事项

根据 2011 年 4 月 13 日广东省国土资源厅印发《关于韶关冶炼厂地块增补纳入“三旧”改造范围的批复》（粤国土资试点函【2011】1063 号），本公司所属韶关冶炼厂所占用的 2,449.7 亩土地被纳入“三旧”改造范围。因此，本公司将按政府要求，抓紧实施韶关冶炼厂的异地搬迁升级改造。2011 年度，韶关冶炼厂一系统主流程全面停产且不再恢复生产，部分员工与冶炼厂解除劳动关系。至 2017 年 12 月 31 日止，停用的一系统固定资产的净值为 405,474,094.96 元，因停产异地升级改造安置员工支出 395,181,432.47 元，其他支出 36,819,487.73 元，共计 837,475,015.16 元，已在报表项目“其他非流动资产”中列示。由于“三旧”改造地块之土地使用权主要为本公司之大股东广东省广晟资产经营有限公司所有，其已于 2011 年 12 月 31 日承诺，将对韶关冶炼厂因“三旧”改造停产及异地搬迁造成的损失在韶关冶炼厂地块进行“三旧”改造开发时予以补偿。

3. 收购深圳市中金岭南科技有限公司 9.99%股权

公司于 2016 年 12 月 29 日召开了第七届董事局第二十七次会议，审议通过了《关于使用自有资金收购深圳市中金岭南科技有限公司 9.99%股权并签署补充协议的议案》，根据亚洲（北京）资产评估有限公司出具的《评估报告》（京亚评报字【2016】第 121 号），公司以人民币 34,889,707.44 元购买深圳市科高投资有限公司、李清湘、张高明、陈端云、王宏群、林兴铭、高官明、石立刚、吴涛、蔡展彩、黎永忠、万良标、刘玲、周少强、李昌政共 15 个股东所持深圳市中金岭南科技有限公司 9.99%股份。截至本报告日，本公司已支付上述 15 个股东全部股东转让款合计 34,889,707.44 元。本次股权转让完成后，深圳市中金岭南科技有限公司成为本公司的全资子公司。

4. 收购深圳市有色金属财务有限公司 24.83%股权

2016 年 12 月 29 日经公司第七届董事局第二十七次会议审议批准，公司于 2017 年 2 月 10 日从上海泓盛拍卖有限公司以人民币 454.70 万元竞拍获得了上海有色金属（集团）有限公司所持深圳市有色金属财务有限公司 0.6706%的股权。公司于 2017 年 11 月 22 日召开了第七届董事局第三十六次会议，审议通过了公司《关于拟参与公开竞拍中色资产管理有限公司等 11 家公司所持深圳市有色金属财务有限公司股权的议案》、《关于拟参与公开竞拍深圳市中金联合实业开发有限公司所

持深圳市有色金属财务有限公司股权的议案》。根据广东中广信资产评估有限公司出具的《深圳市有色金属财务有限公司拟转让股份涉及深圳市有色金属财务有限公司股东全部权益价值评估项目评估报告书》(中广信评报字[2017]第 008 号), 公司通过深圳联合产权交易所以及北京产权交易所公开挂牌交易的方式, 在公司董事局授权金额内参与竞拍中色资产管理有限公司等 11 家股东所持深圳市有色金属财务有限公司 18.93%股权及深圳市中金联合实业开发有限公司所持深圳市有色金属财务有限公司 5.22%股权。截至本报告日, 本公司已支付上述股东全部股东转让款合计 18,950.15 万元。本次股权转让完成后, 深圳市有色金属财务有限公司成为本公司的全资子公司。

5. 全资子公司深圳金汇期货经纪有限公司投资成立中金岭南经贸(深圳)有限公司

2016 年 3 月 29 日经公司第七届董事局第二十次会议审议批准, 为支持全资子公司业务发展, 同意深圳金汇期货经纪有限公司设立中金岭南经贸(深圳)有限公司, 注册资本不超过人民币 1 亿元。截至本报告日, 深圳金汇期货经纪有限公司已向中金岭南经贸(深圳)有限公司缴付注册资本 5,000 万元, 相关工商登记手续已办理完毕。

6. 公司投资设立全资子公司广州中金国际商贸有限公司

2017 年 8 月 19 日经公司第七届董事局第三十一次会议审议批准, 根据公司发展要求, 为构筑新的利润增长点, 同意公司出资人民币 1 亿元, 在广州南沙注册设立全资子公司广州中金国际商贸有限公司(简称“中金商贸公司”)。截至本报告日, 公司已向中金商贸公司缴付注册资本 8,000 万元, 相关工商登记手续已办理完毕。

7. 对全资子公司广东中金岭南环保工程有限公司增资并收购成立湖南中金岭南康盟环保科技有限公司

2016 年 12 月 29 日经公司第七届董事局第二十七次会议审议批准, 同意向广东中金岭南环保工程有限公司(简称“中金环保公司”)增资 4,000 万元, 批准中金环保公司以 4,497 万元对价, 对湖南康盟环保科技有限公司定向增发注资(注资后该公司更名为“湖南中金岭南康盟环保科技有限公司”简称“康盟公司”), 并持有康盟公司 51%的股权。截至本报告日, 公司已完成对中金环保公司增资, 中金环保公司已对康盟公司增资 4,497 万元, 增资完成后中金环保公司持有康盟公

司 51%股份，相关工商登记手续已办理完毕。

8. 全资子公司中金商贸公司参与竞拍国有土地使用权

2017 年 9 月 26 日公司第七届董事局第三十三次会议审议通过中金商贸公司在公司董事局授权金额内参与竞拍位于广州市南沙区横沥镇灵山岛尖 C2-21-02 地块宗地编号为 2017NJY-8 的宗地使用权。2017 年 9 月 28 日中金商贸公司报名参加了广州公共资源交易中心组织的国有土地使用权挂牌竞买事宜，并于 2017 年 10 月 13 日取得广州公共资源交易中心签发的《成交确认书》（广州公资交（土地）字【2017】第 151 号），竞得宗地编号为 2017NJY-8 的宗地使用权，土地占地面积 14,941 平方米，建筑面积 59,764 平方米，成交金额 38,940 万元。

9. 关于使用部分闲置募集资金购买银行保本理财产品

公司于 2017 年 4 月 27 日召开了第七届董事局第二十九次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金投资理财产品的议案》，为提高募集资金使用效率，同意公司使用不超过 59,300 万元闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好、期限在一年以内（含一年）的保本型理财产品，相关决议自董事局审议通过一年之内有效，该等资金额度在决议有效期内可滚动使用。截至 2017 年 12 月 31 日，上述保本理财产品本金余额合计 4.4 亿元，期限由 2017 年 7 月 25 日至 2018 年 2 月 7 日止，预计年化收益率为 4.60%，截至本报告日，该笔理财产品已按期收回本金及预期收益。

公司于 2017 年 8 月 19 日召开了第七届董事局第三十一次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司使用部分闲置募集资金投资理财产品的议案》，同意公司及全资子公司深圳市中金岭南科技有限公司拟使用不超过 102,000 万元闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好、期限在一年以内（含一年）的保本型理财产品，相关决议自董事局审议通过一年之内有效，该等资金额度在决议有效期内可循环使用。截至 2017 年 12 月 31 日，上述保本理财产品本金余额合计 9.70 亿元，期限由 2017 年 8 月 23 日至 2018 年 2 月 28 日止，预计年化收益率为 5%，截至本报告日，该笔理财产品已按期收回本金及预期收益。

十五、财务报表的批准

本公司 2017 年度财务报表已于 2018 年 5 月 26 日经本公司董事会批准。

(此页无正文)



广东省广晟资产经营有限公司

单位负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



二〇一八年五月二十六日