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

广东省广新控股集团有限公司
2018 年度合并财务报表审计

中国•武汉
WUHAN • CHINA

目　录

一、　审计报告

二、　已审财务报表

1、合并资产负债表 ……1

2、合并利润表……2

3、合并现金流量表 ……3

4、合并所有者权益变动表 ……4

5、母公司资产负债表……6

6、母公司利润表 ……7

7、母公司现金流量表……8

8、母公司所有者权益变动表……9

9、合并财务报表附注……11

MAZARS 中审众环
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077
Mazars Certified Public Accountants LLP
ZhongshenZhonghuan Building
No. 169 DonghuRoad, Wuchang District
Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

审 计 报 告

审计报告号：众环审字（2019）050014号

广东省广新控股集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东省广新控股集团有限公司（以下简称“广新集团”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了广新集团2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司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，我们独立于广新集团，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、 其他信息

广新集团管理层对其他信息负责。其他信息包括广新集团2018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。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

广新集团管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估广新集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广新集团的财务报告过程。

五、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，我们运用职业判断，保持职业怀疑。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，就可能导致对广新集团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新集团不能持续经营。

（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交易和事项。

（六）就广新集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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，包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡海林

中国注册会计师：苏艳韵

中国　武汉

二〇一九年四月二十九日

合并资产负债表

2018年12月31日

企财01表

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项　　目	行次	年末余额	年初余额	项　　目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	73		
货币资金	2	7,707,802,388.11	7,215,867,313.29	短期借款	74	7,846,278,953.79	10,894,980,643.98
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76		
☆交易性金融资产	5			△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	61,987,556.64	79,155,103.25	☆交易性金融负债	78		
衍生金融资产	7	6,883,489.61		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		669,950.00
应收票据及应收账款	8	6,590,789,422.82	6,200,386,167.15	衍生金融负债	80	3,663,744.08	
预付款项	9	1,609,639,370.65	2,060,362,087.48	应付票据及应付账款	81	6,651,203,004.21	6,138,447,938.48
△应收保费	10			预收款项	82	2,433,475,367.89	2,317,928,604.32
△应收分保账款	11			☆合同负债	83	218,247,532.99	
△应收分保准备金	12			△卖出回购金融资产款	84		
其他应收款	13	2,146,653,472.37	4,739,950,875.22	△应付手续费及佣金	85		
△买入返售金融资产	14			应付职工薪酬	86	768,316,751.35	683,073,623.38
存货	15	7,164,392,761.85	7,171,811,612.67	其中：应付工资	87	680,177,764.56	631,192,943.64
其中：原材料	16	1,424,858,070.70	1,744,076,677.77	应付福利费	88	135,434.44	404,973.26
库存商品（产成品）	17	3,343,988,002.45	2,325,661,735.25	#其中：职工奖励及福利基金	89	5,024.16	5,024.16
☆合同资产	18			应交税费	90	619,063,156.43	924,459,923.04
持有待售资产	19			其中：应交税金	91	609,743,581.61	919,755,574.96
一年内到期的非流动资产	20		60,406.00	其他应付款	92	1,617,439,233.91	1,870,381,411.16
其他流动资产	21	1,309,417,053.55	1,686,230,310.15	△应付分保账款	93		
流动资产合计	22	26,596,565,515.60	29,153,843,875.21	△保险合同准备金	94		
非流动资产：	23			△代理买卖证券款	95		
△发放贷款及垫款	24			△代理承销证券款	96		
☆债权投资	25			持有待售负债	97		
可供出售金融资产	26	256,207,706.62	502,604,501.37	一年内到期的非流动负债	98	1,444,555,466.00	1,482,794,395.73
☆其他债权投资	27			其他流动负债	99	4,876,703,015.02	2,584,592,959.61
持有至到期投资	28			流动负债合计	100	26,480,946,225.67	26,897,330,449.70
长期应收款	29	294,480,100.71	304,329,435.14	非流动负债：	101		
长期股权投资	30	8,672,411,833.32	8,307,796,508.76	长期借款	102	3,139,659,663.02	4,351,229,865.61
☆其他权益工具投资	31			应付债券	103	4,097,760,328.68	4,097,760,328.72
☆其他非流动金融资产	32			其中：优先股	104		
投资性房地产	33	4,513,668,235.62	4,285,103,194.26	永续债	105		
固定资产	34	10,152,774,962.73	10,383,767,629.77	长期应付款	106	746,033,317.65	1,334,326,345.80
在建工程	35	1,604,191,733.52	824,679,212.86	长期应付职工薪酬	107	88,880,116.84	90,695,207.77
生产性生物资产	36	7,180,994.63	8,462,413.89	预计负债	108	339,587,206.71	624,449,676.79
油气资产	37			递延收益	109	287,332,606.22	267,573,622.12
无形资产	38	1,902,686,321.81	1,877,048,818.66	递延所得税负债	110	1,014,637,893.19	971,576,775.58
开发支出	39	12,030,614.55	3,167,237.75	其他非流动负债	111		
商誉	40	2,639,080,717.91	2,876,916,614.97	其中：特准储备基金	112		
长期待摊费用	41	108,509,580.68	119,044,011.06	非流动负债合计	113	9,713,891,132.31	11,757,611,822.59
递延所得税资产	42	253,444,012.50	247,821,784.01	负 债 合 计	114	36,194,837,357.98	38,654,942,272.29
其他非流动资产	43	19,119,074.35	40,332,569.03	所有者权益（或股东权益）：	115		
其中：特准储备物资	44			实收资本（或股本）	116	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
非流动资产合计	45	30,435,785,888.95	29,781,073,931.53	国有资本	117	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
	46			其中：国有法人资本	118	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
	47			集体资本	119		
	48			民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
	53			其他权益工具	125	3,486,000,000.00	3,486,000,000.00
	54			其中：优先股	126		
	55			永续债	127	3,486,000,000.00	3,486,000,000.00
	56			资本公积	128	2,032,795,684.61	2,061,028,456.47
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	303,599,153.66	234,047,903.77
	59			其中：外币报表折算差额	131	-121,836,353.87	-164,190,766.65
	60			专项储备	132		
	61			盈余公积	133	241,722,180.82	121,490,083.65
	62			其中：法定公积金	134	241,722,180.82	121,490,083.65
	63			任意公积金	135		
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139	420,670.47	420,670.47
	68			未分配利润	140	2,878,708,962.81	2,841,183,683.82
	69			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	10,563,246,652.37	10,364,170,798.18
	70			*少数股东权益	142	10,274,267,394.20	9,915,804,736.27
	71			所有者权益（或股东权益）合计	143	20,837,514,046.57	20,279,975,534.45
资 产 总 计	72	57,032,351,404.55	58,934,917,806.74	负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	57,032,351,404.55	58,934,917,806.74

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

注：表中带*科目为合并财务报表专用；加△指体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

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

2018年度

企财02表

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项目	行次	本年金额	上年金额	项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	56,290,138,868.35	56,903,775,947.32	债务重组利得	38	1,724,764.30	
其中：营业收入	2	56,277,288,429.91	56,893,151,186.93	减：营业外支出	39	165,568,491.22	115,118,481.04
△利息收入	3	12,850,438.44	10,624,760.39	其中：债务重组损失	40	75,409,704.45	248,076.80
△已赚保费	4			四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41	1,579,834,962.39	1,506,836,760.54
△手续费及佣金收入	5			减：所得税费用	42	404,428,759.67	824,669,586.68
二、营业总成本	6	55,948,930,206.09	56,705,578,559.59	五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43	1,175,406,202.72	682,167,173.86
其中：营业成本	7	49,962,012,653.81	49,540,291,275.78	（一）按所有权归属分类：	44		
△利息支出	8			归属于母公司所有者的净利润	45	456,241,584.47	666,681,510.04
△手续费及佣金支出	9			*少数股东损益	46	719,164,618.25	15,485,663.82
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47		
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	1,175,406,202.72	682,167,173.86
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			六、其他综合收益的税后净额	50	73,858,390.05	307,342,274.40
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	69,551,249.89	249,276,824.55
税金及附加	15	374,719,834.07	259,203,824.53	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52	35,048.47	-615,337.89
销售费用	16	1,606,444,956.74	1,732,273,738.77	1. 重新计量设定受益计划变动额	53	35,048.47	-615,337.89
管理费用	17	1,475,761,733.36	1,473,545,648.93	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18	1,870,639.94	1,951,125.45	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55		
研发费用	19	505,061,938.18	111,047,843.70	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56		
财务费用	20	970,277,941.77	1,005,496,079.52	5. 其他	57		
其中：利息费用	21	1,091,633,516.86	1,032,573,822.42	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	69,516,201.42	249,892,162.44
利息收入	22	172,443,695.84	89,676,241.86	1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	-62,848,146.49	-21,692.69
汇兑净收益	23	40,773,631.18		☆2. 其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失	24		36,204,466.43	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-13,575,209.12	233,944,739.14
资产减值损失	25	1,035,846,470.07	2,583,720,148.36	☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
☆信用减值损失	26	18,804,678.09		5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	-9,570,368.67	
其他	27			☆6. 其他债权投资信用减值准备	64		
加：其他收益	28	124,333,945.14	137,996,461.51	7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部	65		-168,245.68
投资收益（损失以“-”号填列）	29	1,196,370,226.64	1,032,789,230.28	8. 外币财务报表折算差额	66	42,354,412.78	-121,855,014.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	803,045,074.43	729,849,189.51	9. 其他	67	113,155,512.92	137,992,375.72
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	4,307,140.16	58,065,449.85
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			七、综合收益总额	69	1,249,264,592.77	989,509,448.26
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	18,738,987.71	88,621,137.22	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	525,792,834.36	915,958,334.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	26,664,840.62	9,304,637.63	*归属于少数股东的综合收益总额	71	723,471,758.41	73,551,113.67
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35	1,707,316,662.37	1,466,908,854.37	八、每股收益：	72		
加：营业外收入	36	38,086,791.24	155,046,387.21	基本每股收益	73		
其中：政府补助	37	14,310,543.90		稀释每股收益	74		

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；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

合并现金流量表

2018年度

企财03表

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项目	行次	本年金额	上年金额	项目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	150,387,417.14	13,842,895.89
销售商品、提供劳务收到的现金	2	60,856,343,440.84	58,300,249,670.83	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	196,644,197.33	109,620,980.45
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	3,543,396,145.28	1,145,703,634.18
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	7,366,681,439.88	3,121,938,904.38
△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	1,959,353,950.06	970,377,625.80
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	3,028,375,420.62	1,790,076,890.58
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储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	328,785,232.93	442,912,162.93
△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	3,864,616,711.94	1,626,435,474.25
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	27,111,047.67	34,322,703.09	投资活动现金流出小计	39	9,181,131,315.55	4,829,802,153.56
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-1,814,449,875.67	-1,707,863,249.18
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13	1,036,608,761.02	1,212,275,895.31	吸收投资收到的现金	42	8,852,000.00	1,524,422,575.76
收到其他与经营活动有关的现金	14	4,275,709,747.02	1,947,161,346.01	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	8,852,000.00	16,222,575.76
经营活动现金流入小计	15	66,195,772,996.55	61,494,009,615.24	取得借款收到的现金	44	19,353,392,575.75	21,209,997,477.37
购买商品、接受劳务支付的现金	16	51,586,200,564.75	51,809,083,790.63	△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	11,557,009,497.45	9,411,178,068.62
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	30,919,254,073.20	32,145,598,121.75
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务支付的现金	48	23,782,888,076.11	18,942,751,647.81
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	1,759,010.71	1,004,682.47	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	2,354,465,781.02	1,252,537,594.93
△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	88,130,665.66	66,833,673.99
支付给职工以及为职工支付的现金	22	3,035,988,207.40	2,674,864,973.11	支付其他与筹资活动有关的现金	51	9,620,474,127.79	12,359,391,633.44
支付的各项税费	23	2,210,109,497.25	1,723,059,322.36	筹资活动现金流出小计	52	35,757,827,984.92	32,554,680,876.18
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,515,973,839.68	2,853,906,253.66	筹资活动产生的现金流量净额	53	-4,838,573,911.72	-409,082,754.43
经营活动现金流出小计	25	59,350,031,119.79	59,061,919,022.23	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-7,950,147.59	-36,581,426.92
经营活动产生的现金流量净额	26	6,845,741,876.76	2,432,090,593.01	五、现金及现金等价物净增加额	55	184,767,941.78	278,563,162.48
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	6,803,517,235.10	6,524,954,072.62
收回投资收到的现金	28	3,061,446,687.02	1,451,041,049.60	六、期末现金及现金等价物余额	57	6,988,285,176.88	6,803,517,235.10
取得投资收益收到的现金	29	414,806,993.11	401,730,344.26		58		

注：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：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

合并所有者权益变动表

2018年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　企财01表　　金额单位：元

项目	行次	本年金额														
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
			优先股	永续债	其他											
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		2,061,028,456.47		234,047,903.77		121,490,083.65	420,670.47	2,841,183,683.82		10,364,170,798.18	9,915,804,736.27	20,279,975,534.45
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		2,061,028,456.47		234,047,903.77		121,490,083.65	420,670.47	2,841,183,683.82		10,364,170,798.18	9,915,804,736.27	20,279,975,534.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					-28,232,771.86		69,551,249.89		120,232,097.17		37,525,278.99		199,075,854.19	358,462,657.93	557,538,512.12
（一）综合收益总额	7							69,551,249.89				456,241,584.47		525,792,834.36	723,471,758.41	1,249,264,592.77
（二）所有者投入和减少资本	8					-78,504,527.70						629,522.63		-77,875,005.07	-67,649,189.99	-145,524,195.06
1. 所有者投入的普通股	9					-61,536,000.00								-61,536,000.00	-78,450,327.70	-139,986,327.70
2. 其他权益工具持有者投入资本	10															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11					168,387.54								168,387.54	392,907.99	561,295.53
4. 其他	12					-17,136,915.24						629,522.63		-16,507,392.61	10,408,229.72	-6,099,162.89
（三）专项储备提取和使用	13															
1. 提取专项储备	14															
2. 使用专项储备	15															
（四）利润分配	16					-4,517,262.03				120,232,097.17		-364,556,809.38		-248,841,974.24	-297,359,911.35	-546,201,885.59
1. 提取盈余公积	17									120,232,097.17		-120,232,097.17				
其中：法定公积金	18									120,232,097.17		-120,232,097.17				
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2. 提取一般风险准备	23															
3. 对所有者（或股东）的分配	24											-217,920,000.00		-217,920,000.00	-258,443,429.43	-476,363,429.43
4. 其他	25					-4,517,262.03						-26,404,712.21		-30,921,974.24	-38,916,481.92	-69,838,456.16
（五）所有者权益内部结转	26					54,789,017.87						-54,789,018.73		-0.86	0.86	
1. 资本公积转增资本（或股本）	27															
2. 盈余公积转增资本（或股本）	28															
3. 盈余公积弥补亏损	29															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	30															
△5. 其他综合收益结转留存收益	31															
6. 其他	32					54,789,017.87						-54,789,018.73		-0.86	0.86	
四、本年年末余额	33	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		2,032,795,684.61		303,599,153.66		241,722,180.82	420,670.47	2,878,708,962.81		10,563,246,652.37	10,274,267,394.20	20,837,514,046.57

注：加△指体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

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

2018年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项目	行次	上年金额														
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
			优先股	永续债	其他											
栏次		16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00		1,992,000,000.00		2,096,516,432.76		-15,228,920.78		82,889,631.70	420,670.47	2,330,857,824.30		8,107,455,638.45	10,191,428,519.89	18,298,884,158.34
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,620,000,000.00		1,992,000,000.00		2,096,516,432.76		-15,228,920.78		82,889,631.70	420,670.47	2,330,857,824.30		8,107,455,638.45	10,191,428,519.89	18,298,884,158.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			1,494,000,000.00		-35,487,976.29		249,276,824.55		38,600,451.95		510,325,859.52		2,256,715,159.73	-275,623,783.62	1,981,091,376.11
（一）综合收益总额	7							249,276,824.55				666,681,510.04		915,958,334.59	73,551,113.67	989,509,448.26
（二）所有者投入和减少资本	8			1,494,000,000.00		4,139,727.86								1,498,139,727.86	-235,658,947.39	1,262,480,780.47
1.所有者投入的普通股	9					3,829,056.11								3,829,056.11	-142,115,250.02	-138,286,193.91
2.其他权益工具持有者投入资本	10			1,494,000,000.00										1,494,000,000.00		1,494,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11					-4,009,394.91								-4,009,394.91	-22,195,800.55	-26,205,195.46
4.其他	12					4,320,066.66								4,320,066.66	-71,347,896.82	-67,027,830.16
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16									38,600,451.95		-195,983,354.67		-157,382,902.72	-113,515,949.90	-270,898,852.62
1.提取盈余公积	17									38,600,451.95		-38,600,451.95				
其中：法定公积金	18									38,600,451.95		-38,600,451.95				
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-157,352,465.75		-157,352,465.75	-223,916,539.96	-381,269,005.71
4.其他	25											-30,436.97		-30,436.97	110,400,590.06	110,370,153.09
（五）所有者权益内部结转	26					-39,627,704.15						39,627,704.15				
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32					-39,627,704.15						39,627,704.15				
四、本年年末余额	33	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		2,061,028,456.47		234,047,903.77		121,490,083.65	420,670.47	2,841,183,683.82		10,364,170,798.18	9,915,804,736.27	20,279,975,534.45

注：加△楷体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金财01表　　金额单位：元

项　　目	行次	年末余额	年初余额	项　　目	行次	年末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	73		
货币资金	2	2,364,790,931.05	1,639,481,757.19	短期借款	74	2,853,216,954.37	4,321,862,000.00
△结算备付金	3			△向中央银行借款	75		
△拆出资金	4			△吸收存款及同业存放	76		
☆交易性金融资产	5			△拆入资金	77		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	679,218.45	84,121.50	☆交易性金融负债	78		
衍生金融资产	7			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79		
应收票据及应收账款	8			衍生金融负债	80		
预付款项	9	90,517.24		应付票据及应付账款	81		
△应收保费	10			预收款项	82		
△应收分保账款	11			☆合同负债	83		
△应收分保准备金	12			△卖出回购金融资产款	84		
其他应收款	13	6,957,414,811.95	6,166,075,754.35	△应付手续费及佣金	85		
△买入返售金融资产	14			应付职工薪酬	86	20,795,278.17	22,082,139.39
存货	15			其中：应付工资	87	16,672,852.81	18,050,160.15
其中：原材料	16			应付福利费	88	16,371.14	338.20
库存商品(产成品)	17			#其中：职工奖励及福利基金	89		
☆合同资产	18			应交税费	90	5,700,793.78	11,423,594.78
持有待售资产	19			其中：应交税金	91	5,663,500.64	11,035,069.30
一年内到期的非流动资产	20			其他应付款	92	2,086,489,165.61	1,784,761,080.01
其他流动资产	21	769,138.75	769,138.75	△应付分保账款	93		
流动资产合计	22	9,323,744,617.44	7,806,410,771.79	△保险合同准备金	94		
非流动资产：	23			△代理买卖证券款	95		
△发放贷款及垫款	24			△代理承销证券款	96		
☆债权投资	25			持有待售负债	97		
可供出售金融资产	26	78,979,483.64	109,153,483.64	一年内到期的非流动负债	98	568,450,000.00	145,450,000.00
☆其他债权投资	27			其他流动负债	99	4,551,420,958.90	2,022,678,356.16
持有至到期投资	28			流动负债合计	100	10,086,073,150.83	8,308,257,170.34
长期应收款	29	500,000,000.00	500,000,000.00	非流动负债：	101		
长期股权投资	30	11,795,832,377.04	11,061,391,693.89	长期借款	102	258,000,000.00	734,000,000.00
☆其他权益工具投资	31			应付债券	103	4,097,760,328.68	4,097,760,328.72
☆其他非流动金融资产	32			其中：优先股	104		
投资性房地产	33	377,659,000.00	323,739,300.00	永续债	105		
固定资产	34	334,977,190.91	343,935,827.97	长期应付款	106	573,500,000.00	605,950,000.00
在建工程	35			长期应付职工薪酬	107		
生产性生物资产	36			预计负债	108		
油气资产	37			递延收益	109	590,000.00	
无形资产	38	1,030,686.46	1,602,659.56	递延所得税负债	110	66,439,026.49	57,386,861.33
开发支出	39	1,712,264.15	1,712,264.15	其他非流动负债	111		
商誉	40			其中：特准储备基金	112		
长期待摊费用	41	6,006,815.23	8,401,971.44	非流动负债合计	113	4,996,289,355.17	5,495,097,190.05
递延所得税资产	42			负 债 合 计	114	15,082,362,506.00	13,803,354,360.39
其他非流动资产	43			所有者权益（或股东权益）：	115		
其中：特准储备物资	44			实收资本（或股本）	116	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
非流动资产合计	45	13,096,197,817.43	12,349,937,200.65	国有资本	117	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
	46			其中：国有法人资本	118	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
	47			集体资本	119		
	48			民营资本	120		
	49			其中：个人资本	121		
	50			外商资本	122		
	51			#减：已归还投资	123		
	52			实收资本（或股本）净额	124	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00
	53			其他权益工具	125	3,486,000,000.00	3,486,000,000.00
	54			其中：优先股	126		
	55			永续债	127	3,486,000,000.00	3,486,000,000.00
	56			资本公积	128	171,831,803.60	126,620,860.54
	57			减：库存股	129		
	58			其他综合收益	130	112,842,744.97	157,868,342.93
	59			其中：外币报表折算差额	131		
	60			专项储备	132		
	61			盈余公积	133	241,722,180.82	121,490,083.65
	62			其中：法定公积金	134	241,722,180.82	121,490,083.65
	63			任意公积金	135		
	64			#储备基金	136		
	65			#企业发展基金	137		
	66			#利润归还投资	138		
	67			△一般风险准备	139		
	68			未分配利润	140	1,705,183,199.48	841,014,324.93
	69			归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	141	7,337,579,928.87	6,352,993,612.05
	70			*少数股东权益	142		
	71			所有者权益（或股东权益）合计	143	7,337,579,928.87	6,352,993,612.05
资 产 总 计	72	22,419,942,434.87	20,156,347,972.44	负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	22,419,942,434.87	20,156,347,972.44

已审会计报表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△借体项目为金融类企业专用；带#为外商投资企业专用；加☆为执行新收入、新金融工具准则企业适用。

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

2018年度

企财02表

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项目	行次	本年金额	上年金额	项目	行次	本年金额	上年金额
一、营业总收入	1	44,627,447.71	58,412,433.46	债务重组利得	38		
其中：营业收入	2	44,627,447.71	58,412,433.46	减：营业外支出	39	2,641,584.61	478,363.35
△利息收入	3			其中：债务重组损失	40		
△已赚保费	4			四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41	1,201,881,101.27	386,980,474.37
△手续费及佣金收入	5			减：所得税费用	42	-439,870.45	975,954.85
二、营业总成本	6	284,083,954.02	416,421,802.38	五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43	1,202,320,971.72	386,004,519.52
其中：营业成本	7	3,848,199.55	5,241,930.19	（一）按所有权归属分类：	44		
△利息支出	8			归属于母公司所有者的净利润	45	1,202,320,971.72	386,004,519.52
△手续费及佣金支出	9			*少数股东损益	46		
△退保金	10			（二）按经营持续性分类：	47		
△赔付支出净额	11			持续经营净利润	48	1,202,320,971.72	386,004,519.52
△提取保险合同准备金净额	12			终止经营净利润	49		
△保单红利支出	13			六、其他综合收益的税后净额	50	-45,025,597.96	256,073,292.21
△分保费用	14			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-45,025,597.96	256,073,292.21
税金及附加	15	5,404,092.41	4,629,930.79	（一）不能重分类进损益的其他综合收益	52		
销售费用	16			1.重新计量设定受益计划变动额	53		
管理费用	17	68,817,213.45	70,292,276.63	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	54		
其中：党建工作经费	18	18,814.87	248,445.98	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	55		
研发费用	19			☆4.企业自身信用风险公允价值变动	56		
财务费用	20	179,216,527.13	268,556,311.52	5.其他	57		
其中：利息费用	21	256,088,036.74	283,828,621.97	（二）将重分类进损益的其他综合收益	58	-45,025,597.96	256,073,292.21
利息收入	22	90,459,153.31	31,729,517.22	1.权益法下可转损益的其他综合收益	59	-41,913,097.96	
汇兑净收益	23			☆2.其他债权投资公允价值变动	60		
汇兑净损失	24			3.可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-3,112,500.00	226,627,432.75
资产减值损失	25	26,797,921.48	67,701,353.25	☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62		
☆信用减值损失	26			5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63		
其他	27			☆6.其他债权投资信用减值准备	64		
加：其他收益	28	2,142,857.00	6,215,325.00	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部	65		
投资收益（损失以“-”号填列）	29	1,436,333,869.62	736,293,644.16	8.外币财务报表折算差额	66		
其中：对联营企业和合营企业的投资收	30	491,308,276.68	430,093,215.94	9.其他	67		29,445,859.46
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32			七、综合收益总额	69	1,157,295,373.76	642,077,811.73
公允价值变动收益（损失以“－”号填	33	5,490,847.93	1,387,269.39	归属于母公司所有者的综合收益总额	70	1,157,295,373.76	642,077,811.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34			*归属于少数股东的综合收益总额	71		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35	1,204,511,068.24	385,886,869.63	八、每股收益：	72		
加：营业外收入	36	11,617.64	1,571,968.09	基本每股收益	73		
其中：政府补助	37			稀释每股收益	74		

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；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

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

2018年度

企财03表

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项　　目	行次	本年金额	上年金额	项　　目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	1,420.00	400.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2	55,432,081.04	71,430,266.09	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32		
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	2,056,287,193.01	972,266,079.42
△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	1,455,997.48	537,833.07
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	1,481,998,997.13	512,003,845.80
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储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		
△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		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	1,483,454,994.61	512,541,678.87
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	572,832,198.40	459,724,400.55
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42		1,498,200,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	5,744,472,919.12	12,044,711,850.94	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	5,799,905,000.16	12,116,142,117.03	取得借款收到的现金	44	8,918,813,405.04	8,041,462,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16			△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	19,348,571,238.58	8,908,447,880.80
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	28,267,384,643.62	18,448,109,880.80
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务支付的现金	48	10,411,177,400.00	6,111,600,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49	641,351,877.11	369,521,465.46
△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		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	47,120,552.31	44,027,805.97	支付其他与筹资活动有关的现金	51	17,818,364,390.56	12,458,656,627.41
支付的各项税费	23	19,983,510.52	28,369,385.66	筹资活动现金流出小计	52	28,870,893,667.67	18,939,778,092.87
支付其他与经营活动有关的现金	24	4,976,814,937.82	12,126,818,536.50	筹资活动产生的现金流量净额	53	-603,509,024.05	-491,668,212.07
经营活动现金流出小计	25	5,043,919,000.65	12,199,215,728.13	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动产生的现金流量净额	26	755,985,999.51	-83,073,611.10	五、现金及现金等价物净增加额	55	725,309,173.86	-115,017,422.62
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	1,639,481,757.19	1,754,499,179.81
收回投资收到的现金	28	1,043,476,513.83	528,861,797.14	六、期末现金及现金等价物余额	57	2,364,790,931.05	1,639,481,757.19
取得投资收益收到的现金	29	1,012,809,259.18	443,403,882.28		58		

注：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：

母公司所有者权益变动表

2018年度

企财01表

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　金额单位：元

项目	行次	本年金额														
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
			优先股	永续债	其他											
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		126,620,860.54		157,868,342.93		121,490,083.65		841,014,324.93		6,352,993,612.05		6,352,993,612.05
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		126,620,860.54		157,868,342.93		121,490,083.65		841,014,324.93		6,352,993,612.05		6,352,993,612.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6					45,210,943.06		-45,025,597.96		120,232,097.17		864,168,874.55		984,586,316.82		984,586,316.82
（一）综合收益总额	7							-45,025,597.96				1,202,320,971.72		1,157,295,373.76		1,157,295,373.76
（二）所有者投入和减少资本	8					45,210,943.06								45,210,943.06		45,210,943.06
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10															
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12					45,210,943.06								45,210,943.06		45,210,943.06
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16									120,232,097.17		-338,152,097.17		-217,920,000.00		-217,920,000.00
1.提取盈余公积	17									120,232,097.17		-120,232,097.17				
其中：法定公积金	18									120,232,097.17		-120,232,097.17				
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-217,920,000.00		-217,920,000.00		-217,920,000.00
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		171,831,803.60		112,842,744.97		241,722,180.82		1,705,183,199.48		7,337,579,928.87		7,337,579,928.87

注：加△指体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

母公司所有者权益变动表

2018年度

编制单位：广东省广新控股集团有限公司　　企财04表　　金额单位：元

项目	行次	上年金额															
		归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
			优先股	永续债	其他											
栏次		16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
一、上年年末余额	1	1,620,000,000.00		1,992,000,000.00		126,620,860.54		-98,204,949.28		82,889,631.70		650,962,723.11		4,374,268,266.07		4,374,268,266.07
加：会计政策变更	2															
前期差错更正	3															
其他	4															
二、本年年初余额	5	1,620,000,000.00		1,992,000,000.00		126,620,860.54		-98,204,949.28		82,889,631.70		650,962,723.11		4,374,268,266.07		4,374,268,266.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6			1,494,000,000.00				256,073,292.21		38,600,451.95		190,051,601.82		1,978,725,345.98		1,978,725,345.98
（一）综合收益总额	7							256,073,292.21				386,004,519.52		642,077,811.73		642,077,811.73
（二）所有者投入和减少资本	8			1,494,000,000.00										1,494,000,000.00		1,494,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9															
2.其他权益工具持有者投入资本	10			1,494,000,000.00										1,494,000,000.00		1,494,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11															
4.其他	12															
（三）专项储备提取和使用	13															
1.提取专项储备	14															
2.使用专项储备	15															
（四）利润分配	16									38,600,451.95		-195,952,917.70		-157,352,465.75		-157,352,465.75
1.提取盈余公积	17									38,600,451.95		-38,600,451.95				
其中：法定公积金	18									38,600,451.95		-38,600,451.95				
任意公积金	19															
#储备基金	20															
#企业发展基金	21															
#利润归还投资	22															
2.提取一般风险准备	23															
3.对所有者（或股东）的分配	24											-157,352,465.75		-157,352,465.75		-157,352,465.75
4.其他	25															
（五）所有者权益内部结转	26															
1.资本公积转增资本（或股本）	27															
2.盈余公积转增资本（或股本）	28															
3.盈余公积弥补亏损	29															
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30															
☆5.其他综合收益结转留存收益	31															
6.其他	32															
四、本年年末余额	33	1,620,000,000.00		3,486,000,000.00		126,620,860.54		157,868,342.93		121,490,083.65		841,014,324.93		6,352,993,612.05		6,352,993,612.05

已审会计报表
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

注：加△指体项目为金融类企业专用，加#为外商投资企业专用，加☆为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东省广新控股集团有限公司

2018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）

一、公司基本情况

(一)企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广东省广新控股集团有限公司（包含子公司时简称“本集团”，集团本部简称“本公司”）成立于2000年，原为广东省广新外贸集团有限公司，是隶属于广东省人民政府的国有独资公司。本集团2000年9月6日取得广东省工商行政管理局核发的字440000000045367号企业法人营业执照（现统一社会信用代码为91440000725063471N），注册资本为162,000.00万元，由广东省人民政府出资，出资比例为100.00%。法定代表人：黄平，注册地址：广东省广州市海珠区新港东路1000号1601房，企业住所：广东省广州市海珠区新港东路1000号1601房。

(二)企业的业务性质和主要经营活动

本集团是多元化经营的企业集团，经营范围主要包括：股权管理；股权投资及股权咨询；组织企业资产重组、优化配置；资本营运及管理；国内贸易、自营和代理各类商品和技术的进出口。

(三)母公司以及集团总部的名称

本集团的最终控制方为广东省人民政府。公司设总经理1人，副总经理5人，下设综合办公室、人力资源部、资本运营部、战略与投资发展部、审计与监事管理部、运营管理部、纪检监察部、财务部、党群工作部、法律事务部等职能管理部门。

本集团实行董事会领导下的总经理负责制。根据《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定，董事会为本集团最高权力机构；董事会由5名董事组成，设董事长1人；监事会由6名监事组成，设监事会主席1人。

(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2019年4月29日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，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。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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、完整地反映了本集团及本集团的财务状况、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

本集团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

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

(三) 记账基础和计价原则

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

(四) 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1.同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

2.非同一控制下的企业合并

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

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

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

(五) 合并财务报表编制方法

1.合并范围的确定原则

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

上述相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的

管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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

2.合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公

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

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

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

本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

2.外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

(九) 金融工具

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

1.公允价值的确定方法

详见本附注“四、（三十四）”相关说明。

2.实际利率法

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

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

3.金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

（3）贷款和应收款项

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

收款项等。

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

（4）可供出售金融资产

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

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

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

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

4.金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开

的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（1）以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

（2）可供出售金融资产减值

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

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

当期损益。

（3）以成本计量的金融资产减值

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

5.金融资产的转移

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

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

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

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

6.金融负债的分类、确认和计量

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

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）财务担保合同

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

7.金融负债的终止确认

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

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

8.衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

9.金融资产和金融负债的抵销

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

10.权益工具

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

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

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

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

11.套期会计

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

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

12.附回购条件的金融资产转让

（1）买入返售金融资产

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

（2）卖出回购金融资产款

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

注：本集团合并范围内境外上市企业兴发铝业控股有限公司（以下简称“兴发铝业”）本报告期执行新金融工具准则，相关会计政策披露如下：

1、金融资产及金融负债的分类

金融资产分类为三个主要分类类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该等取代了原金融工具准则的持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产及按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产类别。

所有金融资产及金融负债的计量类别维持相同。

2、金融工具的减值

新金融工具准则以“预期信用损失”模式取代了原金融工具准则的“已产生损失”模式。预期信用损失模式要求持续计量与金融资产相关的信用风险，因此较原金融工具准则“已产生损失”模式更早地确认预期信用损失。

兴发铝业对以下项目应用新的预期信用损失模式：

－按摊销成本计量的金融资产（包括现金及现金等价物、交易及其他应收款项以及给予联营公司的贷款）；

－应收租赁款项。

(十) 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无

法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项及金额 100.00 万元以上的应收款项。对个别有明显证据表明无法收回的应收款项，则不论其账龄长短，直接按其账面余额的 100.00%计提坏账准备。

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

2.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

3.按组合计提坏账准备的应收款项

对于非单项计提的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。其中账龄组合计提坏账准备如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	0.00、0.50、5.00
1 至 2 年	1.50、10.00
2 至 3 年	5.00、20.00、30.00
3 至 4 年	10.00、50.00、100.00

账龄	计提比例（%）
4至5年	20.00、50.00、80.00、100.00
5年以上	100.00

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

对于预付款项，按个别认定法计提坏账准备。

4.关联方往来：按个别认定法测试，无特别风险的一般不计提坏账准备。

5.应收款项的转让、质押、贴现：

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

(十一) 存货

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

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

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

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

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

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

(十二) 长期股权投资

1.确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

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

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

2.长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现

金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股

利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3.长期股权投资的变更

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

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

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

关资产或负债相同的基础进行会计处理；

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

4.长期股权投资的处置

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

(十三) 投资性房地产

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

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

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

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

(十四) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，

且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

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

类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
土地资产	——	——	——
房屋、建筑物	10-50	3.00-5.00	1.90-9.70
机器设备	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33
电子设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33
运输工具	7-10	3.00-5.00	9.50-13.86
办公设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33
其他设备	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

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

①固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

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

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

④固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明

细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

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

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

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

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

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累

计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(十七) 生物资产

生物资产的确定标准：生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

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

生产性生物资产的折旧政策：

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

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧养殖业	1.50-3.00	3.00-5.00	31.67—64.67
种猪	1.50-3.00	3.00-5.00	31.67—64.67

生物资产减值的处理

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

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

公益性生物资产不计提减值准备。

(十八) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；购

买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

(十九) 研究与开发

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

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 商誉

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

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

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十二) 除商誉以外的非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命

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

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

出现减值的迹象如下：

1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(二十三) 职工薪酬

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

1.短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内

需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

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

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

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

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

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选

择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

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

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

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

(二十四) 股份支付

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

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

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

按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

(二十五) 应付债券

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

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

(二十六) 预计负债

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

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

(二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。除按上述条件

可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十六）“借款费用”）以外，均计入当期损益。归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

(二十八) 收入

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

1.商品销售收入

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

2.提供劳务收入

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

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

发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3.让渡资产使用权收入

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

注：本集团合并范围内境外上市企业兴发铝业本报告期执行新收入准则，相关会计政策披露如下：

1、收入确认的时间：

根据新收入准则当客户获得对合同中承诺的货品或服务的控制权时确认收入，此可能会于单一时间点或随着时间的推移确认。新收入准则确定以下对承诺的货品或服务的控制权被视为随时间转移的三种情况：

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

（3）履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

若合同条款及业务属于上述三种情况中之一时，则兴发铝业于某一时间点（即控制权转移时）确认销售该货品或服务收入。转移拥有权风险及回报仅为确定转移控制权发生时间所考虑的指标之一。

2、合同资产及负债的列报

根据新收入准则，仅在拥有对代价的无条件权利时方确认应收款项。如兴发铝业在无条件有权获得合同中承诺的货品及服务的代价之前确认相关收入，则将享有代价的权利分类为合同资产。同样地，在兴发铝业确认相关收入前，当客户支付代价或合同需要支付代价且金额已到期时，确认合同负债而非应付负债。对于与客户的单一合同，列报净合同资产或净合同负债。对于多份合同，无相关合同的合同资产及合同负债并不按净额基准列报。

(二十九) 建造合同

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

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(三十) 政府补助

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

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

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当将尚未分配的相关递延收益余额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费用或损失的，确认为递延收益，并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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(三十一) 所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

1.当期所得税

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

2.递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关

的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

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

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

3.所得税的抵销

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

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

(三十二) 租赁

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

1.本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

2.本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

3.本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

4.本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的租赁收入。

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

(三十三) 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在

建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十四) 公允价值计量

1.公允价值初始计量

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

2.估值技术

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

3.公允价值层次划分

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

(三十五) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

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

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

(三十六) 终止经营

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

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

(三十七) 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

本集团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）。

本集团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）。

本集团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年末发生的净利润。

本集团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年末产生的现金流量。

本集团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年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

本集团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。

本集团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，本集团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

1、财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并

入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的合并及母公司净利润和合并及母公司股东权益无影响。

2、个人所得税手续费返还

财政部于2018年9月发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。本集团本年度无对比报表调整情况。

(二) 会计估计变更及影响

本报告期本集团无会计估计变更。

(三) 前期差错更正及影响

本报告期本集团无前期差错更正及影响。

(四) 同一控制下企业合并对期初数的调整

本报告期本集团无同一控制下企业合并对期初数的调整。

(五) 其他事项调整

本报告期本集团无其他事项调整。

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	17.00、16.00、13.00、11.00、6.00、5.00、3.00
消费税	应税收入	20.00、15.00、10.00、5.00

税种	计税依据	税率（%）
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00、1.00
教育费附加	应纳流转税额	5.00、3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	3.00、2.00
房产税	房产余值或租金	12.00、1.20
企业所得税	应纳税所得额	25.00、20.00、16.50、15.00、12.50

(二) 税收优惠及批文

1、增值税

（1）子公司佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称“佛塑科技”）销售农用大棚膜系列产品按收入 13.00%税率计算销项税。其下属子公司广东合捷国际供应链有限公司提供的服务业收入按应税现代服务业收入的6.00%计算销项税，提供的国内道路货物运输服务收入按收入的11.00%计算销项税。根据财政部、国家税务总局、商务部《关于示范城市离岸服务外包业务免征营业税的通知》（财税【2010】64 号），财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2012】71 号），广州市人民政府办公厅《关于印发广州市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点工作方案的通知》（穗府办【2012】47 号）规定和中华人民共和国国务院办公厅《国务院办公厅关于进一步促进服务外包产业发展的复函》（国办函【2013】33 号）自 2012 年 11 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日，广州市企业从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。广东合捷国际供应链有限公司提供的供应链管理服务费属于该离岸服务外包业务范围，2018 年经主管税务机关受理备案后可享受该税收优惠。

（2）子公司广东广新矿业资源集团有限公司，其下属子公司广东绿洋实业有限公司主要经营业务为林业种植和销售，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条 农业生产者销售的自产农产品免征增值税，经主管税务机关核定后免征增值税。

（3）子公司广东省食品进出口集团有限公司，其下属子公司广东省紫金县宝金畜牧有限公司自产农产品，根据“古竹国税税通【2016】349 号”免予缴纳增值税。下属子公司汕尾宝山猪场有限公司销售的自产农业产品，根据“汕区国税税通【2017】

213号” 免予缴纳增值税。

2、企业所得税

（1）本年度企业所得税按照高新技术企业优惠税率15.00%计提缴纳的下属公司有：子公司广东广新投资控股有限公司下属子公司佛山市金辉高科光电材料股份有限公司；佛塑科技及下属分公司、下属子（孙）公司佛山纬达光电材料股份有限公司、广东合捷国际供应链有限公司、佛山金万达科技股份有限公司、佛山华韩卫生材料有限公司、佛山市三水长丰塑胶有限公司、东莞华工佛塑新材料有限公司；广东省广告集团股份有限公司及下属子广州蓝门数字营销顾问有限公司、广州蓝门精睿数字商业有限公司、广州蓝门信息科技有限公司、上海拓畅信息技术有限公司；广东广青金属科技有限公司；香港广新铝业有限公司及下属子公司广东兴发铝业有限公司、广东兴发铝业（江西）有限公司、兴发铝业（成都）有限公司、广东兴发铝业（河南）有限公司；广新海事重工股份有限公司；广东珠江桥生物科技股份有限公司；广东广新信息产业股份有限公司；广东肇庆星湖生物科技股份有限公司。

（2）子公司广东省广告集团股份有限公司（以下简称“省广股份”），其下属子公司重庆年度广告传媒有限公司及其重庆地区子公司虽未获得当地经济与信息委员会的确认函，但根据重庆市地方税务局发布的《重庆市地方税务局关于执行西部大开发政策有关问题的通知》（渝地税发【2012】96号），从2011年起实际缴纳企业所得税时按照 15.00%的税率执行，主管税局机关重庆市大渡口区地方税务局已于2014年1月20日出具大地税税通【2014】112号《税务事项通知书》进行登记备案，同意减按15.00%税率征税收企业所得税。

（3）省广股份下属子公司省广合众文化传媒有限公司、珠海市省广汽车营销有限公司、珠海市省广众烁数字营销有限公司、珠海市省广韵翔广告有限公司，设立在广东珠海横琴新区。根据财政部、国家税务总局发布的《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税【2014】26号），自2014年1月1日起至2020年12月31日，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15.00%的税率征收企业所得税。

（4）佛塑科技下属子公司佛山市来保利高能科技有限公司；子公司广东省食品进出口集团有限公司下属子公司中山珠江桥食品有限公司；子公司广东广新投资控股有限公司下属企业广东外贸物资发展黄埔有限公司和广州广昊物业管理有限公司；省广股份下属子公司青岛慧河广告有限公司、省广先锋珠海数字营销有限公司、安徽昊月广告有限公司，根据《税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

（5）省广股份下属子公司安徽沃达网络技术有限有限公司系2014年3月2日在安徽新芜经济开发区成立的双软企业，根据国家税收优惠政策，自盈利年份起，享受所得税“两免三减半”的优惠，2018年度减半征收企业所得税。

（6）省广股份下属子公司香港拓畅信息技术有限公司，根据香港《税务条例》，香港采用地域来源原则，向在香港经营任何行业、专业或业务所得的利润征税。只有源自香港的利润才须在香港课税，即任何人在香港营商，但其利润是从香港以外的地方所获得，则不须在香港就有关利润缴税，报告期内香港拓畅信息技术有限公司2018年收入均来自于香港以外的地方，免征所得税；香港广新铝业有限公司及下属子公司兴发铝业，根据税法新规定由2018年1与1日起，在中国境内未设立机构、场所，或者虽在中国境内设立机构、场所但取得有关收入与其在中国境内所设机构、场所没有实际联系的非居民企业，将须就多种被动收入（如源于中国境内之股息）按10.00%税率（除非按税收协定减免）缴纳预提税。根据中国内地与香港立的《双重征税安排》及相关法规，倘若一名合资格香港税居民“实益拥有人”并持有中国企业25.00%或以上的股权，则该香港税居民须就其来自中国企业的股息按优惠税率5.00%缴纳预提税，故计算此预提税适用之税率为5.00%；佛塑科技下属子公司香港金得腾科技有限公司位于中国香港特别行政区，根据中国香港特别行政区的相关规定，2018年度按16.50%计缴利得税；子公司广新海事重工股份有限公司下属的香港子公司远发经济贸易有限公司企业所得税税率为16.50%。

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

（8）子公司广东广新矿业资源集团有限公司，其下属子公司广东绿洋实业有限公司主要经营业务为林业种植和销售，根据《企业所得税法》第二十七条规定：从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税。2018年经主管税务机关核定后免征增值税。

（9）子公司广东省食品进出口集团有限公司，其下属子公司广东省紫金县宝金畜牧有限公司根据“古竹国税税通【2016】349号” 备案文件生猪养殖业免予缴纳经营性收入所得税。下属子公司汕尾宝山猪场有限公司属于生猪养殖业根据“汕城地税红税通【2017】170号”，免予缴纳企业所得税。

（10）2018年香港广新铝业有限公司及下属子公司广东兴发铝业有限公司、广东兴发铝业（江西）有限公司、广东兴发铝业（河南）有限公司已就申请加计扣除研发费用支出获得当地税局批准。因此2018年所得税费用减少8,755,000.00元，研发费用支出加计扣除税费相当于实际产生金额的50.00%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例（%）	享有表决权（%）	投资额	取得方式
1	广东广新信息产业股份有限公司	2级	1	广州	广州	信息产业	76,000,000.00	60.7900	60.7900	46,200,000.00	1
2	广东省食品进出口集团有限公司	2级	1	广州	广州	贸易	111,766,777.39	100.0000	100.0000	320,107,052.77	1
3	广东省广新创新研究院有限公司	2级	1	广州	广州	工程及技术研究	333,340,000.00	100.0000	100.0000	333,340,000.00	1
4	广东广新汇富投资管理有限公司	2级	1	广州	广州	投资管理	50,000,000.00	100.0000	100.0000	49,957,097.19	1
5	新晟期货有限公司	2级	2	广州	广州	期货	120,000,000.00	51.0000	51.0000	130,000,000.00	3
6	广东广青金属科技有限公司	2级	1	阳江	阳江	制造	1,050,000,000.00	48.7200	48.7200	247,782,326.00	1
7	广东省粤新资产管理有限公司	2级	1	广州	广州	资产管理	30,000,000.00	100.0000	100.0000	333,591,398.12	1
8	佛山佛塑科技集团股份有限公司	2级	1	佛山	佛山	制造	967,423,171.00	25.9600	25.9600	797,825,011.61	3
9	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	2级	1	肇庆	肇庆	制造	645,393,465.00	18.2800	18.2800	408,714,773.66	3
10	广新海事重工股份有限公司	2级	1	中山	中山	制造	843,981,560.00	59.2844	61.0842	153,332,515.54	2
11	广东广新盛特投资有限公司	2级	1	广州	广州	贸易	200,000,000.00	100.0000	100.0000	219,399,700.00	1
12	广州市隆发物业管理有限公司	2级	1	广州	广州	物业管理	1,000,000.00	100.0000	100.0000	1,000,000.00	1
13	广东广新矿业资源集团有限公司	2级	1	广州	广州	贸易	200,000,000.00	100.0000	100.0000	339,997,900.60	1
14	香港广新铝业有限公司	2级	3	香港	香港	制造	259,888,288.51	100.0000	100.0000	261,432,401.63	2

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
15	广东省广告集团股份有限公司	2级	1	广州	广州	广告	1,743,337,128.00	17.1900	17.1900	130,151,045.00	1
16	广新控股有限公司	2级	3	香港	香港	贸易及投资	1,152,907,339.60	100.0000	100.0000	1,355,947,776.88	1
17	广东省机械五矿进出口集团有限公司	2级	1	广州	广州	贸易	21,330,000.00	100.0000	100.0000	257,235,132.61	1
18	广东省外贸开发有限公司	2级	1	广州	广州	贸易	29,432,585.45	100.0000	100.0000	172,170,117.19	1
19	广东省东方进出口有限公司	2级	1	深圳	深圳	贸易	74,240,000.00	100.0000	100.0000	90,229,318.83	1
20	广东广新投资控股有限公司	2级	1	广州	广州	贸易	298,590,000.00	100.0000	100.0000	419,202,915.52	1
21	金沃国际融资租赁有限公司	2级	2	广州	广州	融资租赁	300,000,000.00	67.9459	90.1600	105,748,500.00	1
22	广东广新新兴产业投资基金管理有限公司	2级	2	广州	广州	投资管理	10,000,000.00	100.0000	100.0000	10,000,000.00	1
23	广东广青金属压延有限公司	2级	1	阳江	阳江	制造	600,000,000.00	89.7440	100.0000	480,000,000.00	1

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

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

(二) 拥有被投资单位表决权不足半数但纳入合并范围的原因

序号	企业名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	广东广青金属科技有限公司	48.7200	48.7200	1,050,000,000.00	247,782,326.00	2级	根据审批决策制度，本集团有权控制被该投资单位的财务和经营活动
2	佛山佛塑科技集团股份有限公司	25.9600	25.9600	967,423,171.00	797,825,011.61	2级	见注1
3	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	18.2800	18.2800	645,393,465.00	408,714,773.66	2级	见注2
4	广东省广告集团股份有限公司	17.1900	17.1900	1,743,337,128.00	130,151,045.00	2级	见注3
5	国义招标股份有限公司	28.7096	35.6034	140,020,000.00	57,689,138.19	4级	根据公司章程或协议，本集团有权决定被该投资单位的财务和经营政策
6	兴发铝业控股有限公司	29.9998	29.9998	3,730,859.00	283,461,533.65	3级	根据公司章程或协议，本集团有权决定被该投资单位的财务和经营政策
7	广东省紫金县宝金畜牧有限公司	45.0000	45.0000	26,166,200.00	12,412,966.17	3级	为最大股东，并派驻关键管理人员，形成实质控制

注：1、本集团为佛塑科技的最大股东，享有25.96%表决权，其他股东的表决权比例均不超过1.50%，且没有迹象表明其他股东会集体表决；近5年来其他股东出席或通过代理人出席股东大会、行使表决权的比例未超过佛塑科技总表决权的30.00%；本集团有权任免佛塑科技董事会中的多数成员；本集团有权主导佛塑科技的经营活动并享有可变回报。因此本集团将佛塑科技纳入合并范围。

2、本集团为广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称“星湖科技”）的最大股东，享有18.28%表决权，第二大股东深圳长城汇理资产服务企业（有限合伙）

和第三大股东深圳长城汇理六号专项投资企业（有限合伙）分别享有14.14%和2.80%表决权但均未派出董事，且第二大股东出于战略投资目的，自身并没有参与或控制上市公司实际经营管理的意图，并承诺不谋求公司控股地位。星湖科技的6名非独立董事中，其中2名董事由本集团派出，1名董事由第四大股东广东金叶投资控股集团有限公司派出，其余均为星湖科技职工担任。本集团有权主导星湖科技的经营活动并享有可变回报。因此本集团将星湖科技纳入合并范围。

3、本集团为省广股份的最大股东，享有17.19%表决权，其他股东的表决权比例均不超过3.00%，股权较为分散，且没有迹象表明其他股东会集体表决；近5年来其他股东出席或通过代理人出席股东大会、行使表决权的比例未超过省广股份总表决权的30.00%；且董事会6名非独立董事中由本集团派出2名董事，其余股东均未派出董事。本集团有权主导省广股份的经营活动并享有可变回报。因此本集团将省广股份纳入合并范围。

(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	中国包装进出口广东公司	100.00	100.00	16,504,562.75	66,563,627.78	2级	无法实施控制取得可变回报
2	广东省金洋进出口（集团）公司	100.00	100.00	3,404,602.04	920,000.00	2级	无法实施控制取得可变回报
3	进发食品工业（龙海）有限公司	75.00	75.00	33,780,000.00	25,335,000.00	3级	无法实施控制取得可变回报
4	广西来宾银海铝材股份有限公司	51.00	51.00	100,000,000.00	7,023,542.50	3级	已向法院申请破产并已受理，由法院清算组接管
5	广东省畜产进出口集团广发实业公司	100.00	100.00	3,040,000.00	3,040,273.96	4级	无法实施控制取得可变回报

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
6	广东省畜产进出口集团羽绒实业公司	100.00	100.00	18,030,000.00	18,032,529.39	4级	无法实施控制取得可变回报
7	江西省景兴铝模板制造有限公司	80.00	80.00	5,000,000.00	4,000,000.00	8级	非实质控制
8	GFTC 卡加拉有限公司	100.00	100.00	6.32	6.32	4级	无法实施控制取得可变回报
9	GFTC 麦加纳有限公司	100.00	100.00	6.32	6.32	4级	无法实施控制取得可变回报
10	广东外贸物资发展有限公司	100.00	100.00	15,072,823.01	15,072,823.01	3级	已向法院申请破产并已受理，由法院指定的破产管理人接管
11	怀集县祥龙林化产品有限公司	100.00	100.00	6,000,000.00	6,000,000.00	3级	已向法院申请破产并已受理，由法院指定的破产管理人接管
12	广东林化科技有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00	4级	已向法院申请破产并已受理，由法院指定的破产管理人接管
13	始兴广土林化科技有限公司	100.00	100.00	6,800,000.00	6,800,000.00	4级	已向法院申请破产并已受理，由法院指定的破产管理人接管

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
14	广东广新贸易发展有限公司	99.90	99.90	6,158,910.30	6,158,910.30	4 级	已向法院申请破产并已受理，由法院指定的破产管理人接管
15	GTDOversealnc.	99.90	99.90	6,867,740.00	6,867,740.00	4 级	已向法院申请破产并已受理，由法院指定的破产管理人接管
16	广东轻出家电有限公司	73.59	73.59	2,860,000.00	2,800,000.00	3 级	破产程序终结并宣告破产
17	玻利维亚广新铜业有限公司	70.00	70.00	28,362,600.00	28,362,600.00	3 级	丧失控制

(四) 重要非全资子公司情况

1.少数股东

序号	子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东支付的股利	年末累计少数股东权益
1	佛山佛塑科技集团股份有限公司	74.04	81,184,488.75	21,474,718.77	1,924,700,328.63
2	广东省广告股份有限公司	82.81	219,737,282.42		4,407,069,355.42
3	广东广青金属科技有限公司	51.28	371,607,261.15	139,087,576.43	1,060,620,520.78

2.主要财务信息

项目	本年金额		
	广东广青金属科技有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	广东省广告股份有限公司
流动资产	2,852,970,553.24	2,833,357,772.38	5,234,554,367.45
非流动资产	2,649,293,026.28	3,007,163,647.74	3,983,078,570.23
资产合计	**5,502,263,579.52**	**5,840,521,420.12**	**9,217,632,937.68**

项目	本年金额		
	广东广青金属科技有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	广东省广告股份有限公司
流动负债	2,427,509,795.79	2,599,801,638.75	3,211,650,507.15
非流动负债	1,006,461,036.54	690,166,861.93	488,215,397.28
负债合计	**3,433,970,832.33**	**3,289,968,500.68**	**3,699,865,904.43**
营业收入	17,667,286,111.35	2,822,841,700.04	12,158,486,195.09
净利润	724,663,145.77	120,933,151.85	251,509,139.21
综合收益总额	724,943,195.77	121,042,697.26	251,969,116.33
经营活动现金流量	1,617,790,161.31	1,096,757,032.32	541,698,122.26

续

项目	上年金额		
	广东广青金属科技有限公司	佛山佛塑科技集团股份有限公司	广东省广告股份有限公司
流动资产	3,248,906,509.26	2,535,497,941.88	5,923,333,355.17
非流动资产	2,529,716,328.35	3,046,102,966.30	4,107,873,261.32
资产合计	**5,778,622,837.61**	**5,581,600,908.18**	**10,031,206,616.49**
流动负债	2,964,078,391.60	2,624,834,796.67	3,854,159,653.11
非流动负债	1,294,358,442.28	518,794,080.06	855,734,252.50
负债合计	**4,258,436,833.88**	**3,143,628,876.73**	**4,709,893,905.61**
营业收入	16,483,564,921.12	2,511,772,199.03	11,295,196,169.56
净利润	264,610,451.81	118,055,810.53	-101,399,864.11
综合收益总额	264,610,451.81	115,043,186.26	-27,517,000.01
经营活动现金流量	360,132,486.31	698,886,261.12	352,739,826.11

(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
广东广新股权投资合伙企业(有限合伙)	100.00	24,008,563.38	8,563.38	基金公司新设
▲广机实业有限公司	100.00	7,716.29	-8,847.88	机械股份新设
▲ JIMASTRUACTRALSTEELSDNBHD	100.00	-9,833,653.24	65,468.80	广机实业无偿受让
广东包装与设计杂志社有限公司	100.00	537,188.94	30,382.16	粤新资产无偿受让

公司名称	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润	备注
广东兴发奥科建筑科技有限公司	75.00	1,449,321.20	-2,550,678.80	兴发铝业新设
广东兴发环境科技有限公司	100.00	1,528,222.55	-471,777.45	兴发铝业新设
怀集县宝鑫现代农业科技有限公司	100.00	1,665,100.81	-334,899.19	宝金畜牧新设
上海御欣网络科技有限公司	100.00	-8,969.19	-1,008,969.19	上海晋拓新设
珠海意合未来文化传播有限公司	100.00	-423,196.59	-1,923,196.59	上海晋拓新设
广东广青金属压延有限公司	80.00	599,866,359.17	-133,640.83	广新集团新设

注：加注▲为境外子企业。

2.本年度不再纳入合并范围的主体

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	广东广新贸易发展有限公司	广州市	贸易	99.90	99.90	破产清算
2	广东广新国通达电子商务有限公司	广州市	贸易	99.90	99.90	注销
3	GTDOversealnc.	美国	贸易	99.90	99.90	破产清算
4	广东轻出国际货运有限公司	广州市	物流	73.82	98.00	集团内部吸收合并
5	广东轻出家电有限公司	广州市	贸易	73.74	97.90	破产清算
6	广东轻出塑胶制品有限公司	广州市	贸易	26.36	35.00	丧失控制
7	广东金之星绿化设备有限公司	广州市	贸易	37.57	40.00	破产清算
8	中山市观欣金属配件制造有限公司	中山市	制造	100.00	100.00	破产清算
9	广州市信翔物流有限公司	广州市	物流	100.00	100.00	注销
10	广东外贸物资发展有限公司	广州市	物业	100.00	100.00	破产清算
11	中山润新海洋工程开发有限公司	中山市	贸易	59.28	100.00	注销
12	广东华达利绿化服务有限公司	广州市	物业	100.00	100.00	股权转让
13	玻利维亚广新铜业有限公司	玻利维亚	铜矿选采	70.00	70.00	丧失控制
14	广东陆海国际货运代理有限公司	广州市	贸易	100.00	100.00	注销
15	广东广新建材物资有限公司	广州市	贸易	93.80	93.80	注销
16	怀集县祥龙林化产品有限公司	怀集县	制造	100.00	100.00	破产清算
17	广东林化科技有限公司	广州市	贸易	100.00	100.00	破产清算

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
18	始兴广土林化科技有限公司	始兴县	制造	100.00	100.00	破产清算
19	东莞市广利肉牛饲养有限公司	东莞市	养殖业	100.00	100.00	注销
20	宝盛科技投资有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
21	深圳市星创投资发展有限公司	深圳市	制造	14.94	100.00	注销
22	广东星科投资管理有限公司	肇庆市	制造	14.94	100.00	注销
23	广西一步电子商务有限公司	南宁市	贸易	10.73	75.00	注销
24	广东一步国际供应链有限公司	广州市	贸易	8.58	60.00	破产清算受理
25	安徽一步国际供应链有限公司	合肥市	贸易	5.15	60.00	破产清算
26	深圳华投金融服务有限公司	深圳市	金融	13.27	60.00	协议转让
27	重庆年度天雍影视文化传播有限公司	重庆	广告业	7.80	100.00	注销
28	西安曲江年度千秋广告传媒有限公司	西安	广告业	4.21	54.00	破产清算
29	济南鲁泰营销策划有限公司	济南	广告业	13.77	90.00	注销
30	上海恺达广告有限公司	上海	广告业	13.01	85.00	协议转让
31	上海安瑞索思恺润多媒体技术有限公司	上海	广告业	13.01	100.00	协议转让
32	上海省广恺能广告有限公司	上海	广告业	13.01	100.00	协议转让
33	珠海市省广众烁数字营销有限公司	珠海	广告业	4.99	32.61	协议转让
34	天津拓畅信息技术有限公司	天津	广告业	12.24	100.00	注销
35	天津畅思未来信息技术有限公司	天津	广告业	12.24	100.00	注销
36	粤新国际贸易有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	注销
37	华根有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	注销
38	环球工艺品有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	注销
39	广宏利国际时装有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
40	活怡实业有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
41	青堡有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
42	香港东方国际有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并

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
43	新贸易有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
44	粤商贸易有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
45	中宇实业有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
46	广盛(香港)有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
47	富龙钻石有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
48	宝达时国际有限公司	香港	贸易	100.00	100.00	集团内部吸收合并
49	倡威科技有限公司	香港	制造	75.00	75.00	协议转让
50	威敏(新加坡)能源有限公司	新加坡	运输	14.22	37.71	注销

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。除另有注明外，以下金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,921,994.40	2,374,693.63
银行存款	5,542,648,743.08	5,982,940,027.33
其他货币资金	2,163,231,650.63	1,230,572,592.33
合计	**7,707,802,388.11**	**7,215,887,313.29**
其中：存放在境外的款项总额	303,105,817.33	236,356,641.00

2. 货币资金年末使用受限制状况

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	405,455,881.55	196,410,338.24
信用证保证金	174,130,724.31	65,469,234.09
履约保证金	121,192,538.05	132,354,815.33

项目	年末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	100,078,468.07	2,584,104.00
涉诉法院冻结资金	18,048,928.60	12,478,387.76
保函保证金	402,500.00	1,870,292.97
银行税费担保保证金		100,000.00
安装变压器押金	100,000.00	100,000.00
电费押金	55,727.09	55,727.09
其他货币资金	19,459.97	33,347.55
期货保证金		913,831.16
分公司营业执照吊销冻结	693,466.14	
合计	**820,177,693.78**	**412,370,078.19**

(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	**61,987,556.64**	**79,155,103.25**
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,361,337.83	794,232.82
其他	60,626,218.81	78,360,870.43
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	**61,987,556.64**	**79,155,103.25**

(三) 衍生金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
石油期货	5,883,489.61	
合计	**5,883,489.61**	

(四) 应收票据及应收账款

种类	年末金额	年初金额
应收票据	792,343,626.99	966,718,274.51
应收账款	5,798,445,795.83	5,233,667,892.64
合计	**6,590,789,422.82**	**6,200,386,167.15**

1. 应收票据

（1）应收票据分类

种类	年末金额			年初金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	766,678,613.62		766,678,613.62	852,186,006.67		852,186,006.67
商业承兑汇票	26,559,827.35	894,813.98	25,665,013.37	114,532,267.84		114,532,267.84
合计	**793,238,440.97**	**894,813.98**	**792,343,626.99**	**966,718,274.51**		**966,718,274.51**

（2）期末已质押的应收票据

种类	年末已质押金额
银行承兑汇票	132,792,129.49
合计	**132,792,129.49**

（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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	585,931,133.31	
合计	**585,931,133.31**	

2. 应收账款情况

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	835,466,278.93	12.57	494,148,000.87	59.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,773,564,262.73	86.86	331,419,378.33	5.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,774,609.07	0.57	22,791,975.69	60.34
合计	**6,646,805,150.73**	**100.00**	**848,359,354.89**	

续

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	1,050,282,260.14	17.26	505,382,500.76	48.12

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,978,552,489.72	81.83	317,874,815.56	6.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,917,980.47	0.91	26,827,521.38	48.85
合计	**6,083,752,730.33**	**100.00**	**850,084,837.69**	

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内(含1年)	5,296,024,135.22	91.73	76,100,089.28	4,497,374,813.74	90.33	57,726,802.99
1-2年	124,349,086.20	2.15	10,313,788.39	171,153,696.10	3.44	15,477,649.80
2-3年	91,389,433.30	1.58	15,819,803.08	38,502,317.91	0.77	7,789,995.07
3-4年	19,171,852.43	0.33	17,223,671.30	120,928,414.72	2.43	89,985,796.28
4-5年	106,517,456.09	1.84	75,849,726.79	32,999,404.79	0.66	29,300,728.96
5年以上	136,112,299.49	2.36	136,112,299.49	117,593,842.46	2.36	117,593,842.46
合计	**5,773,564,262.73**	**100.00**	**331,419,378.33**	**4,978,552,489.72**	**100.00**	**317,874,815.56**

（2）单项计提坏账准备的应收账款

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
VIBRANTWAVESSDN.BHD.	184,050,871.92	184,050,871.92	5年以上	100.00	客户违约，预计无法收回
圣力（越南）特钢有限公司	113,120,200.57		1年以内		关联企业，不计提
PT.AGIS.TBK	108,359,215.00	74,245,713.42	3-5年	68.52	客户信用不良，按68.52%计提减值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
江西省景兴铝模板制造有限公司	71,448,052.50		1年以内		售后回租按期收款，暂无逾期发生，无需计提坏账准备
广东世纪青山镍业有限公司	30,112,107.41		1年以内		售后回租按期收款，暂无逾期发生，无需计提坏账准备
天津顶益食品有限公司	33,280,400.00	1,996,824.00	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆晋愉地产（集团）股份有限公司	23,007,560.43	23,007,560.43	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
SINO BUNKERING PTE LTD	20,781,259.95	20,781,259.95	3年以上	100.00	预期不能全数偿还
乐视控股（北京）有限公司	20,171,240.00	20,171,240.00	2-3年内	100.00	乐视被列入失信名单，已向法院申请强制执行
杭州星推网络科技股份有限公司	19,906,000.00	19,906,000.00	2-3年内	100.00	双方合作过程发生沟通问题，回款时间不明确
上海雅润文化传播有限公司	12,784,585.76	12,784,585.76	1-2年内	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
TDL NTERNATIONAL CO.LTD	10,215,071.22		1-2年、2-3年		业务未结算，预计可收回
深圳市迪凯特电池科技有限公司	10,195,438.19	10,195,438.19	2-4年	100.00	逾期呆账客户
Nestrade S.A.雀巢贸易公司	9,759,316.14	585,558.97	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
云南仁泽房地产开发有限公司	9,511,053.89	6,657,737.72	2-3年内	70.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
CHANGLONG INTERNATIONAL TRADE LIMITED	8,900,265.42		1-2年、2-3年		业务未结算，预计可收回
贵州省博宇铁合金有限公司	7,476,666.00	7,476,666.00	4年以上	100.00	预计收回性可能低

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东庆狮汽车销售服务有限公司	6,907,199.20	3,453,599.60	3-5年	50.00	客户信用不良，按50%计提减值
浙江青年莲花汽车有限公司	5,698,730.00	5,698,730.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
ASASPASIFIKSDNBHD	5,178,687.48	5,178,687.48	4-5年	100.00	客户违约，预计无法收回
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	4,965,004.42	4,965,004.42	5年以上	100.00	款项预计难以收回
O.W. Bunkering	4,667,982.44	4,667,982.44	3年以上	100.00	公司清盘
深圳市天盛伟业科技有限公司	4,436,456.15	4,436,456.15	2-4年	100.00	逾期呆账客户
汕头造船厂	4,173,840.11		5年以上		船舶改造结算未完结
佛山市钜牛金属制品有限公司	4,144,927.03	4,144,927.03	3-4年	100.00	预计无法收回
广东省湛江航运集团有限公司	4,117,433.70	4,117,433.70	2-3年，5年以上	100.00	预计无法收回
阳江市宝马利汽车空调设备有限公司	4,057,209.85	4,057,209.85	3-4年，5年以上	100.00	预计无法收回
上海太太乐福赐特食品有限公司	3,986,525.80	239,191.55	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
联合利华（天津）有限公司	3,925,068.80	235,504.13	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
GREAXON CORP PALM GROVE HOUSE	3,817,707.05	3,817,707.05	2-3年、3-4年	100.00	预计无法收回
河北冀雅电子有限公司	3,634,819.19	3,634,819.19	1-2年	100.00	催收无效，预计无法收回
天津高盛房地产开发有限公司	3,550,901.00	3,550,901.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
广东本邦电器有限公司	3,252,155.60	3,252,155.60	1-2年	100.00	收回可能性小
浙江青年乘用车集团有限公司	3,236,715.00	3,236,715.00	3年以上	100.00	因合同执行过程出现问题，预计无法收回，全额计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东轻出平步木业有限公司	3,117,878.30	3,117,878.30	5年以上	100.00	股权转让后平步公司逐步归还原关联方的欠款,预计无法收回
四川杰烽伟业房地产开发集团有限公司	3,042,000.00	3,042,000.00	2-3年内、3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南京乔恩广告传播有限公司	3,038,688.00	3,038,688.00	2-3年内、3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
海南一汽海马汽车销售有限公司	3,011,662.57	3,011,662.57	3年以上	100.00	企业在准备起诉
ICT COMPANY LIMITED	2,929,710.62	2,929,710.62	5年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后无法全额抵偿
福州永晟达食品有限公司	2,816,571.44	2,816,571.44	4-5年	100.00	收回可能性小
连平县京河矿业开发有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00	3-5年	100.00	预计收回性可能低
青岛汇展装饰建材有限公司	2,461,569.92	2,461,569.92	5年以上	100.00	涉及诉讼，已判决，目前未执行到任何资产
东莞市利赛奥新能源科技有限公司	2,324,239.92	2,324,239.92	2-4年	100.00	逾期呆账客户
上海新东锦食品股份有限公司	2,285,545.73	137,132.74	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
广东邯彩新材料科技有限公司	2,092,432.18	1,046,216.09	3-4年	50.00	邯彩资不抵债，预计部分无法收回
GMGMARINESINGAPORE PTE LTD	2,030,580.39	2,030,580.39	3-4年	100.00	无法确定该款项性质，预计无法收回该款项
CHEERICH INTERNATIONAL LIMITED	1,937,569.55	1,937,569.55	5年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后无法全额抵偿
PharmaChem Technologies G.B. Ltd.	1,887,722.58	113,263.35	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
南京利富化工有限责任公司（Levachem Co.,Ltd）	1,845,000.00	110,700.00	1年以内	6.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
新疆双赢冷链物流有限公司	1,811,683.89	1,811,683.89	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
佛山高明金骏景铝业有限公司	1,796,661.91	1,796,661.91	3-4年	100.00	诉讼，公司法人信用诈骗
黄太明	1,667,202.49		2年以内		长期合作的客户关系，具有一定信誉，已签订还款协议
暴风体育（北京）有限责任公司	1,543,075.46	1,543,075.46	1-2年内	100.00	暴风被列为被执行人，已对其提起诉讼，且未取得保全
广东中宝电器制造有限公司	1,514,821.39	757,410.69	2-3年	50.00	已胜诉，预计可收回50%货款
广东睿立宝莱科技股份有限公司	1,488,651.00	1,488,651.00	1-2年	100.00	催收无效，预计无法收回
乐视品牌营销策划（北京）有限公司	1,463,800.00	1,463,800.00	3年以上	100.00	经营状况不佳
江西胜富化工有限公司	1,451,250.00	725,625.00	1-2年	50.00	公司胜诉但对方不执行法院判决
北京楚枫网络科技有限公司	1,444,046.13	1,444,046.13	3年以上	100.00	账龄3年以上，且未取得保全
南充市仁和春天投资有限公司	1,437,453.49	1,437,453.49	2-3年内	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
SHUN YUE ENTERPRISES(HONG KONG)LIMITED (信裕)	1,411,121.41	1,411,121.41	1-2年	100.00	催收无效，预计无法收回
深圳市永秀医疗美容门诊部有限公司	1,364,720.00	1,364,720.00	1-2年内、2-3年内、	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津汇景房地产开发有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
新沂市中医医院	1,252,663.23		1年以内		售后回租按期收款，暂无逾期发生，无需计提坏账准备
黄州区人民医院	1,214,331.89		1年以内		售后回租按期收款，暂无逾期发生，无需计提坏账准备
广西桂平市巴帝食品有限责任公司	1,188,236.80	1,188,236.80	3年以上	100.00	对方公司财务困难，预计基本上收不回
佛山市南海区宏佳铝材不锈钢有限公司	1,173,799.19	586,899.60	3-4年	50.00	已胜诉，预计可收回50%货款
SAIL SMART ENTERPRISES (PTY) LTD	1,146,202.59	602,858.59	5年以上	52.60	已暂扣关联工厂货款，根据预计收回金额计提坏账
广东伟圣科技股份有限公司	1,137,893.62	568,946.81	2-3年	50.00	已胜诉，预计可收回50%的货款
L.O.F. INC.	1,126,977.08	112,697.71	1年以内	10.00	客户经营困难，按信保免赔部分计提
广东粤景集团有限公司	1,118,366.54	1,118,366.54	5年以上	100.00	法院拍卖已冻结的抵押资产后无法全额抵偿
新疆博石房地产开发有限公司	1,074,465.00	1,074,465.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
长沙市四小龙商贸发展有限公司	1,057,017.40	1,057,017.40	5年以上	100.00	收回可能性小
合计	**835,466,278.93**	**494,148,000.87**			

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
CONSTRUCCIONES VIALES E HIDRAULICAS SA	998,226.17	998,226.17	5年以上	100.00	外商经营困难，信保赔偿后全额计提坏账
重庆南方集团有限公司	965,000.00	965,000.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
IDT WORLDWIDE, INC	899,552.82	899,552.82	5年以上	100.00	开发公司，信保赔付后，余额全额计提
bright way LLC	840,462.26	50,427.74	1年以内	6.00	以往历史经验
浙江华海药业股份有限公司	835,345.00	50,120.70	1年以内	6.00	以往历史经验
烟台京城医院有限公司	754,383.83	754,383.83	1-2年内	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
重庆星圳房地产开发有限公司	745,227.00	745,227.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
SILVER INDUSTRIAL GROUP，INC.	711,756.46	142,351.29	1年以内	20.00	客户经营困难，按信保免赔部分计提
太原森泰食品有限公司	703,262.75	703,262.75	5年以上	100.00	已过诉讼时效，收回可能性小
REFLEX ASIA LTD	693,918.68	346,959.34	3-5年	50.00	客户信用不良，按50%计提减值
故城县中医医院	682,837.19		1年以内		售后回租按期收款，暂无逾期发生，无需计提坏账准备
芜湖天盛伟业新能源有限公司	665,289.60	665,289.60	2-4年	100.00	逾期呆账客户
李曾庆	647,214.94		1-2年		长期合作的客户关系，具有一定信誉，已签订还款协议。
GREAT CHINA EMPIRE，LTD	644,459.66	644,459.66	2-3年	100.00	开发公司，信保赔付后，余额全额计提
广东鲜活果汁生物科技有限公司	643,116.80	38,587.01	1年以内	6.00	以往历史经验
深圳市宝沃达科技有限公司	634,204.61	634,204.61	3-4年	100.00	逾期呆账客户
广东利泰医药物流有限公司	624,425.50	37,465.53	1年以内	6.00	以往历史经验
湛江正森中纤板有限公司	605,562.60		3-4年		与企业有长期合作关系，预计可收回
广西欢乐购购物有限公司	600,000.00	600,000.00	3年以上	100.00	对方一直无力偿还欠款，基本无法收回，故单项计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
肇庆市冠鼎五金制品有限公司	572,226.63	572,226.63	5年以上	100.00	收回可能性低
联合利华(中国)有限公司从化分公司	560,929.60	33,655.78	1年以内	6.00	以往历史经验
天伦食品(成都)有限公司	535,499.99	535,499.99	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
南充锦江旅游开发有限公司	530,191.86	530,191.86	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
Unilever Nigeria Plc	529,689.25	31,781.36	1年以内	6.00	以往历史经验
宜宾市金鹰房地产开发有限公司	528,000.00	528,000.00	2-3年内、3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
鹤山市东古调味食品有限公司	516,162.40	30,969.74	1年以内	6.00	以往历史经验
佛山市三水兴信钢铁有限公司	498,483.31	498,483.31	3-4年	100.00	信保赔付后，余额全额计提
LABORATORIOS GROSSMAN, S.A.	480,585.00	28,835.10	1年以内	6.00	以往历史经验
深圳市祥沐科技有限公司	477,480.85	477,480.85	3-4年	100.00	逾期呆账客户
SYNERCHEM INGREDIENTS SDN BHD.	459,980.38	27,598.82	1年以内	6.00	以往历史经验
COTTA INTERNAIONALSR L	439,765.90	439,765.90	3年以上	100.00	预计无法收回
成都鑫怡置地有限公司	439,500.03	439,500.03	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津合创伟业国际贸易有限公司	390,000.00	23,400.00	1年以内	6.00	以往历史经验
中山市宝特利电器有限公司	382,402.39	382,402.39	2-3年	100.00	恶意拖欠，预计无法收
郑州市奇华利科贸有限公司	350,000.00	21,000.00	1年以内	6.00	以往历史经验
深圳市凯仕鑫能源科技有限公司	348,699.72	348,699.72	3-4年	100.00	逾期呆账客户

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广州钢管厂有限公司	338,712.51	338,712.51	5年以上	100.00	预计无法收回
开平牵牛生化制药有限公司	335,345.55	20,120.73	1年以内	6.00	以往历史经验
NITOR LIGHTING INC	335,014.06	67,002.81	1年以内	20.00	客户经营困难，按信保免赔部分计提
福建屹力玫瑰城商业管理有限公司	333,000.00	333,000.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
HETERO DRUGS LTD	332,704.80	19,962.29	1年以内	6.00	以往历史经验
广东三穗建筑工程湛江分公司	329,631.40		5年以上		坏账可能性极小，故不计提坏账
兰溪市百鲜园调味品有限公司	318,000.00	318,000.00	3年以上	100.00	对方财务困境且账龄较长，预计收不回来
赣州格路斯生物科技有限公司	316,427.40	18,985.64	1年以内	6.00	以往历史经验
IMPORT-SAAD SA DE CV	316,398.08	316,398.08	2-3年	100.00	信保赔付后，余额全额计提
广州市白云区和丰汽车散热器厂	307,537.30	153,768.65	4-5年	50.00	一审胜诉，预计可收回50%的款项
四川天伦檀香楼食品有限公司	289,064.15	289,064.15	2-3年内、3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
笑哈哈食品（阳江）有限公司	286,291.20	286,291.20	2-3年	100.00	对方财务困境，预计收不回来
成都森宇实业集团有限公司	284,791.63	284,791.63	2-3年内	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
深圳市华比电子科技有限公司	283,124.43	283,124.43	2-4年	100.00	逾期呆账客户
JERICHO GENERAL TRADING LTD	277,577.60	277,577.60	3-4年	100.00	信保赔付后，余额全额计提
四川省新鹏房地产开发有限责任公司	272,570.00	272,570.00	2-3年内、3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
谢剑平	232,180.00		1年以内、1-2年		长期合作的客户关系，具有一定信誉
广州冰川展览服务有限公司	227,000.00	227,000.00	2-3年内	100.00	逾期付款违约金，无力偿还
江西汇仁药业有限公司	220,000.00	220,000.00	1-2年内	100.00	因侵权达成和解，承担民事赔偿责任
佛山市鉅牛金属制品有限公司	217,347.00	217,347.00	3-4年	100.00	收回可能性低
深圳远大肛肠医院	201,600.00	201,600.00	1年以内	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
中船海洋与防务装备股份有限公司	187,637.19		1-2年		质量保证金、未到质保期
成都市盛鑫房地产开发有限责任公司	179,760.00	179,760.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都中铁名人实业发展有限公司	175,500.00	175,500.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
阮志辉	171,764.00		1年以内、1-2年		长期合作的客户关系，具有一定信誉
天津长易投资有限公司	163,410.00	163,410.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
徐州莱恩药业有限公司	155,361.40	155,361.40	3年以上	100.00	官司败诉全额计提坏账准备
南充市五星广场商业投资管理有限公司	151,000.00	151,000.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
谢永雄	150,000.00	150,000.00	5年以上	100.00	账龄过长，无法取得联系，预计收回性可能低
常德鼎峰煤炭销售有限公司	147,950.57	147,950.57	4-5年	100.00	已吊销营业执照
深圳非凡医疗美容医院有限公司	141,780.82	141,780.82	1年以内	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东腾安机电安装工程有限公司	137,914.60		1年以内、1-2年		粤轻卫浴，预计可收回，不予计提
广东广新贸易发展有限公司	134,400.00	134,400.00	2-3年	100.00	对方公司破产清算
西安嘉奥调味食品有限公司	131,690.92	131,690.92	3年以上	100.00	对方财务困境且账龄较长，预计无法收回
四川天伦食品有限公司	127,452.21	127,452.21	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
四川牧天食品有限公司	124,500.00	124,500.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
邓尚浑	118,318.00		1年以内、1-2年		长期合作的客户关系，具有一定信誉
广东广弘华侨铝加工有限公司	114,741.97	114,741.97	4-5年	100.00	公司停产，预计无法收回
成都联创麦博广告有限公司	113,400.00	113,400.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
陈江潮	109,703.86	109,703.86	3年以上	100.00	预计无法收回
福州浴日君成文化传媒有限公司	108,000.00	108,000.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都中铁瑞城大厦有限公司	104,000.00	104,000.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
乐山阳光门诊部	103,800.00	103,800.00	1-2年	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
成都青羊艾尚医学美容门诊部	103,396.22	103,396.22	1-2年，3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
北京创世奇迹广告有限公司	101,566.00	101,566.00	3年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
LION ROCK GROUP HOLDINGS LIMITED	101,357.17	101,357.17	1-2 年	100.00	预计无法收回
天津港保税区国际商品展销中心有限公司	100,000.00	100,000.00	3 年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
天津臣信房地产经纪有限公司	100,000.00	100,000.00	3 年以上	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
零星客户	1,839,811.80	1,282,484.77	1-5 年		对已减值部分计提坏账
合计	**37,774,609.07**	**22,791,975.69**			

（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
STERLING GOLDHILL SDN.BHD	11,541,072.63	11,541,072.63	应付客户佣金因客户违约不用支付冲回
河北冀雅电子有限公司	1,872,090.13	1,872,090.13	收回货款
广州市花木公司	1,373,550.00	1,373,550.00	收回货款
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	891,268.19	891,268.19	收回货款
深圳鹭科万科技有限公司	804,863.92	804,863.92	债务重组
岚县三鑫实业继亨铸造有限公司	637,376.65	5,405,089.17	收回货款
其他	436,975.98	7,469,797.03	收回货款
肇庆市风华锂电池有限公司	221,616.46	221,616.46	收回货款
东莞市飞源电子有限公司	174,709.35	174,709.35	收回货款
YAT CHUN TRADING COMPANY	134,879.24	134,879.24	收回货款
YAMEITE (HK) INTERNATIONAL HOME APPLIANCES LIMITED	119,673.32	119,673.32	收回货款
TOPTECH ENGINEERING LIMITED	105,064.07	105,064.07	收回货款
广州鹏辉能源科技股份有限公司	96,881.77	96,881.77	收回货款
THAI SIN HUA DEVELOPMENT CO.LTD.	73,103.74	73,103.74	收回货款
广东精进能源有限公司	69,338.45	69,338.45	收回货款
珠海鹏辉能源有限公司	65,774.73	65,774.73	收回货款

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
联合利华食品(中国)有限公司	54,847.26	54,847.26	收回货款
东莞市永益食品有限公司	54,757.44	54,757.44	收回货款
东莞市劲鹿电池科技有限公司	40,676.03	40,676.03	收回货款
广东精进能源有限公司	39,234.83	39,234.83	收回货款
ALLIED MARKETING GROUP, INC.	36,715.90	36,715.90	收回货款
东莞市劲鹿电池科技有限公司	35,194.57	35,194.57	收回货款
广东一品鲜生物科技有限公司	12,750.00	12,750.00	收回货款
赣州格路斯生物科技有限公司	7,420.96	26,406.60	收回货款
合计	**18,899,835.62**	**30,719,354.83**	

（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
重庆比速汽车销售有限公司	业务往来款	3,350,283.08	诉讼确认无法收回	内部审批流程	否
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	业务往来款	1,899,928.79	诉讼确认无法收回	内部审批流程	否
湛江市仁发化工有限公司	业务往来款	1,010,000.00	债务人无可供分配的财产	内部审批流程	否
湛江光大酒精有限公司	业务往来款	477,547.53	债务人破产清算	内部审批流程	否
谢力勋	业务往来款	285,962.03	债权超出三年且诉讼时效已过	内部审批流程	否
阳山县锦鸿超细粉体矿业有限公司	业务往来款	275,722.01	法律纠纷并签订和解协议不追究双方之前的债权债务	内部审批流程	否
广东金虎电缆有限公司	业务往来款	147,836.83	广东广新建材物资有限公司注销	内部审批流程	否
北海国铁经贸公司	业务往来款	133,040.48	债务人已工商注销	内部审批流程	否
其他	业务往来款	4,390.19	对账差异	内部审批流程	否
合计		**7,584,710.94**			

（5）应收账款余额前十名单位情况

债务人名称	与本集团关系	金额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
VIBRANT WAVES SDN. BHD.	非关联方	184,050,871.92	2.77	184,050,871.92
北京尚嘉希望文化发展有限公司	非关联方	180,266,997.10	2.71	967,932.64
江西省景兴铝模板制造有限公司	关联方	169,441,303.62	2.55	926,099.82
广汽三菱汽车销售有限公司	非关联方	165,171,287.57	2.48	825,856.44
一汽大众销售有限责任公司	非关联方	156,291,744.34	2.35	781,458.72
省广博报堂整合营销有限公司	关联方	145,489,214.75	2.19	727,446.07
中国第一汽车股份有限公司	非关联方	135,885,682.88	2.04	679,428.41
东风日产汽车销售有限公司	非关联方	116,475,342.38	1.75	582,376.71
圣力（越南）特钢有限公司	关联方	114,327,912.76	1.72	
PT. AGIS. TBK	非关联方	108,359,215.00	1.63	74,245,713.42
合计		**1,475,759,572.32**	**22.20**	**263,787,184.15**

(五) 预付款项

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,426,033,245.49	86.33		1,902,184,302.76	90.24	
1-2 年	91,909,311.37	5.56	23,981.63	53,568,676.50	2.54	648,775.30
2-3 年	17,282,093.95	1.05	305,991.99	30,280,875.61	1.44	4,948,687.18
3 年以上	116,688,325.18	7.06	41,943,631.72	121,929,273.57	5.78	42,003,578.48
合计	**1,651,912,975.99**	**100.00**	**42,273,605.34**	**2,107,963,128.44**	**100.00**	**47,601,040.96**

1. 账龄超过一年的大额预付款项情况：

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
广东省机械进出口股份有限公司	汕头造船厂	29,628,183.47	3 年以上	船舶改造结算未完结

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
广东省机械进出口股份有限公司	湛江环球钢轮制造有限公司	20,965,385.28	5年以上	正在诉讼
省广合众文化传媒有限公司	江苏省广播电视集团有限公司	12,166,154.67	1-2年	合同未执行完毕
广新海事重工股份有限公司	TAIYOBUSSANKAISHA，LTD	8,029,115.17	1-2年，2-3年	合同未执行完毕
广新柏高中纤板（湛江）有限公司	廖泉海	6,169,747.92	3-5年	合同未执行完毕
广东省东方进出口有限公司	安防科技(中国)有限公司	5,414,806.61	3年以上	合同未执行完毕
广东省东方进出口有限公司	清远市华南铜铝业有限公司	4,117,640.74	3年以上	合同未执行完毕
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西老香醇食品有限公司	3,700,791.33	5年以上	合同未执行完毕
广东珠江桥生物科技股份有限公司	宁波市味华灭菌设备有限公司-募投项目	3,573,700.00	4-5年	合同未执行完毕
广东省五金矿产进出口集团有限公司	珠海市申杰贸易有限公司	3,000,000.00	5年以上	合同未执行完毕
广东省东方进出口有限公司	中山市南区绿农蔬菜购销中心	2,964,977.23	3年以上	交货周期较长，预付部分货款
广东轻出贸易发展有限公司	平果县进源石蜡工艺制品有限公司	2,677,110.28	2-3年	交货周期较长，预付部分货款
广东星湖新材料有限公司	中色科技股份有限公司	2,662,000.00	3-4年	交货周期较长，预付部分货款
广东珠江桥生物科技股份有限公司	山西山宝食用菌生物有限公司	2,574,830.52	4-5年	交货周期较长，预付部分货款
广新海事重工股份有限公司	KongsbergMaritimeAS	2,148,961.59	4-5年，5年以上	交货周期较长，预付部分货款
广东省外贸开发有限公司	T&NGROUP	2,081,234.80	5年以上	交货周期较长，预付部分货款
合计		**111,874,639.61**		

2. 预付款项主要单位

债务人名称	与本集团关系	账面余额	占预付账款合计的比例（%）	坏账准备
中央电视台	非关联方	186,843,968.36	11.31	
佛山市兴晟铝材有限公司	非关联方	69,698,253.93	4.22	

债务人名称	与本集团关系	账面余额	占预付账款合计的比例（%）	坏账准备
广东吉瑞科技集团有限公司	关联方	56,567,432.73	3.42	
谷歌广告（上海）有限公司	非关联方	32,233,213.90	1.95	
汕头造船厂	非关联方	29,628,183.47	1.79	
佛山市颐德行金属贸易有限公司	非关联方	29,366,645.58	1.78	
广东炜晓置业有限公司	非关联方	27,801,600.00	1.68	
中华人民共和国阳江海关	非关联方	22,487,017.31	1.36	
Google.Inc	非关联方	22,772,495.18	1.38	
江苏省广播电视集团有限公司	非关联方	21,964,116.93	1.33	
合计		**499,362,927.39**	**30.22**	

(六) 其他应收款

项目	年末金额	年初金额
应收利息	3,244,076.37	3,518,556.94
应收股利	5,141,835.76	4,403,110.29
其他应收款	2,138,267,560.24	4,732,029,207.99
合计	**2,146,653,472.37**	**4,739,950,875.22**

1. 应收利息

应收利息分类

项目	年末金额	年初金额
定期存款	3,241,750.21	
其他	2,326.16	3,518,556.94
合计	**3,244,076.37**	**3,518,556.94**

2. 应收股利

被投资单位	年末金额	年初金额	未收回原因	是否发生减值
账龄1年以内的应收股利	**844,107.41**	**413,270.74**		
其中：佛山中外运仓码有限公司	844,107.41	413,270.74	股东一致同意，为支持企业发展，未要求支付现金	否
账龄1年以上的应收股利	**4,297,728.35**	**3,989,839.55**		
其中：佛山中外运仓码有限公司	3,349,290.85	2,936,020.11	股东一致同意，为支持企业发展，未要求支付现金	否

被投资单位	年末金额	年初金额	未收回原因	是否发生减值
广州骏伯网络科技股份有限公司	948,437.50	1,053,819.44	对方因业务发展需要资金未能及时支付股利，已按账龄计提 10.00%减值	是
合计	**5,141,835.76**	**4,403,110.29**		

3. 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,774,164,091.72	74.46	1,308,134,721.51	47.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	921,819,327.87	24.75	267,083,907.92	28.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	29,278,144.82	0.79	11,775,374.74	40.22
合计	**3,725,261,564.41**	**100.00**	**1,586,994,004.17**	

续

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	5,064,638,298.30	83.57	1,090,439,335.92	21.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	967,050,903.16	15.96	228,517,474.80	23.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	28,664,840.91	0.47	9,368,023.66	32.68
合计	**6,060,354,042.37**	**100.00**	**1,328,324,834.38**	

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内(含 1 年)	625,085,044.10	67.81	2,398,737.57	611,374,098.72	63.22	10,238,183.14
1-2 年	22,765,197.45	2.47	9,550,509.79	30,651,452.74	3.17	2,498,276.67

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
2-3 年	14,234,201.62	1.54	3,161,210.60	128,534,061.61	13.29	37,241,467.94
3-4 年	75,000,610.81	8.14	69,738,558.00	37,512,129.31	3.88	25,762,950.09
4-5 年	34,705,631.62	3.76	32,406,249.70	42,132,265.51	4.36	36,456,341.65
5 年以上	150,028,642.27	16.28	149,828,642.26	116,846,895.27	12.08	116,320,255.31
合计	**921,819,327.87**	**100.00**	**267,083,907.92**	**967,050,903.16**	**100.00**	**228,517,474.80**

（2）单项计提坏账准备的其他应收款

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东新广国际集团有限公司	669,026,043.54		1-5 年、5 年以上		有客观证据表明未来现金流量现值高于其账面价值
香港武钢广新锦华资源有限公司	460,443,505.75	230,221,752.88	1-5 年	50.00	对方经营困难，预计部分款项无法收回
上海雅润文化传播有限公司	298,760,142.34	298,760,142.34	1-3 年	100.00	有客观证据表明未来现金流量现值低于其账面价值
印尼广青镍业有限公司	250,888,533.85		1 年以内		关联方往来，不计提坏账
中国包装进出口广东公司	162,315,968.35	161,128,789.13	1-3 年、3 年以上	99.27	停止经营多年，无有效资产偿还
澳洲卡加拉公司	125,781,627.09	125,781,627.09	5 年以上	100.00	澳洲卡加拉公司已进入清算，难以收回
广西来宾银海铝材股份有限公司	117,353,456.22	117,353,456.22	1-5 年	100.00	破产清算中，预计无法收回
广东省工艺品进出口(集团)公司	69,799,633.83	66,322,598.15	1-3 年、3 年以上	95.02	停止经营多年，无有效资产偿还

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东轻出平步木业有限公司	50,350,712.04	13,834,442.84	1年以内、2-3年、5年	27.48	预计无法完全收回，对减值部分计提坏账
应收出口退税	43,277,441.18	17,140,718.93	1-5年	39.61	预计部分无法退税，计提坏账
圣力（越南）特钢有限公司	35,000,000.00		4-5年、5年以上		关联方往来，不计提坏账
广东广新贸易发展有限公司	32,724,451.44	24,295,342.31	1-5年	74.24	已破产清算，计提坏账
广东外贸物资发展有限公司	30,483,432.37	10,698,415.07	1-5年	35.10	已破产清算，计提坏账
广东明盈投资有限公司	28,445,824.38		2-3年		已查封土地，预计可收回
福建鼎信科技有限公司	26,336,470.10		1年内		暂估进项税不计提坏账
玻利维亚广新铜业有限公司	24,890,606.50	24,890,606.50	3年以上,5年以上	100.00	对方处于待注销状态，预计无法收回
国家税务总局广东省税务局第三分局	22,174,256.96		1-2年、2-3年		预计可收回
香港广泰国际贸易有限公司	19,500,000.00	19,500,000.00	3-4年	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
T&N PAKISTAN (PVT) LTD	15,686,719.26	15,686,719.26	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
广东省畜产进出口集团羽绒实业公司	14,970,316.54	14,970,316.54	1-2年、2-3年、3年以	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
广东泓信贸易有限公司	13,237,983.37	13,237,983.37	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
连平县京河矿业开发有限公司	12,783,976.00	12,783,976.00	1-5年	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
贵州福泰化工有限公司	12,403,128.25	12,403,128.25	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
梁德圣（退税款）	12,004,806.96	12,004,806.96	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
中国包装进出口总公司	11,080,029.90	11,080,029.90	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
国家税务总局肇庆市端州区税务局	10,804,269.67	10,804,269.67	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
广东省粮油进出口公司	10,713,600.00	10,713,600.00	4年以内	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
佛山市冠煜进出口有限公司	10,256,986.08	10,256,986.08	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
上海樊悦商贸有限公司	10,189,281.84	10,189,281.84	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
广州捷发房地产开发有限公司	10,022,921.87		1至4年		已签订债务转让协议，合作关系良好，不计提坏账
国家税务总局广东省税务局	9,550,635.85		1年以内、2-3年		正常退税，可收回
鹤山洪萍皮业有限公司	9,302,900.00	9,302,900.00	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
汕尾市金瑞丰生态农业有限公司	8,826,600.00		1-2年		收回可能性高，不计提
广州越秀融资租赁有限公司	8,000,000.00		3-4年		融资租赁保证金，不计提坏账
广东邯彩新材料科技有限公司	7,530,000.00	3,765,000.00	3-4年	50.00	股东借款，预计部分无法收回
广东炜昵置业有限公司	7,200,000.00		1-2年		保证金，预计可收回
广东一步国际供应链有限公司	7,185,938.93	7,185,938.93	1年以内	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
广州科技贸易学院	6,660,000.00		1年以内		业务未完结，不计提
中华人民共和国广州白云机场海关	5,834,390.32		1年以内		预付进口税金不提坏账
阳江开能环保能源有限公司	5,334,334.38		1年以内		关联方不计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
伍媞（退税款）	5,010,959.16	5,010,959.16	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
中山市观欣金属配件制造有限公司	4,942,838.98		2-5年以上		业务未完结，不计提
南通新益佳制革有限公司	4,650,819.96	4,650,819.96	3年以上	100.00	涉及诉讼，预计无法收回，全额计提坏账
立根融资租赁有限公司	4,500,000.00		2-3年		融资租赁保证金，不计提坏账
肇庆宏旺金属实业有限公司	4,450,000.00		1年以内		保证金不计提坏账
广东省畜产进出口集团广发实业有限公司	4,127,435.20	4,113,435.20	1-3年	99.66	预计无法收回，全额计提坏账
待摊费用（贴现利息）	4,054,484.95		1年以内		待摊利息不计提坏账
广州市品创贸易有限公司	3,908,415.55	3,908,415.55	3年以上	100.00	涉及诉讼，预计无法收回，全额计提坏账
广州市房屋安全管理所	3,556,944.39		3年以上		预计可收回，不计提坏账
广东广新电子商务有限公司	3,508,174.96	3,508,174.96	1年以内,3-4年	100.00	划破产清算，全额计提坏账
天合国际融资租赁有限公司	3,000,000.00		2-3年		融资租赁保证金，不计提坏账
广东建设实业集团公司	2,890,001.72		1至4年		债务转让协议
广东金之星绿化设备有限公司	2,882,440.51	2,882,440.51	1年以内	100.00	公司申请破产，全额计提坏帐。
待摊费用（信用证利息）	2,651,195.58		1年以内		待摊利息不计提坏账
缪远章（退税款）	2,633,794.52	2,633,794.52	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
惠州市鸿鹏服装织造有限公司	2,232,271.25	2,232,271.25	3-4年	100.00	预计无法收回
中国物资储运总公司	2,120,000.00	2,120,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
存出按金	2,026,938.51	2,026,938.51	4年以上	100.00	不能收回抵押金

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
梁德圣（退税款）	2,026,496.14	2,026,496.14	3 年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
珠江金融租赁有限公司	2,000,000.00		3-4 年		融资租赁保证金，不计提坏账
广州市信翔物流有限公司	1,738,546.89	1,738,546.89	1-4 年	100.00	本期注销，款项预计无法收回
伍媞（退税款）	1,655,515.90	1,655,515.90	3 年以上	100.00	预计无法收回，全额计提坏账
阳江市公共资源交易中心	1,550,000.00		1 年以内		土地竞买保证金，不存在坏账风险
国家税务总局肇庆市端州区税务局	1,503,812.43		1 年以内		应收政府部门款项，认定为无信用风险
广西来宾银海铝材股份有限公司管理人	1,398,191.69		1 年以内		破产清算费，作为共益债务，预计能收回
新疆昌吉建设（集团）有限责任公司	1,342,845.76		1 年以内		应收工程维修款，不计提坏账
广州龙翔船舶工程有限公司	1,337,424.75	668,712.38	2-3 年、3-4 年	50.00	工程劳务结算款纠纷，已申请强制执行，按 50%计提
青海绿色创意文化传媒有限责任公司	1,168,480.00	1,168,480.00	2-3 年	100.00	合同过期，后期无任何往来合作
天越公关顾问（北京）有限公司	1,115,509.00	1,115,509.00	3 年以上	100.00	无财产执行，全额计提坏账
阳江市公共资源交易中心	1,050,000.00		1 年以内		土地保证金不计提坏账
零星客户	5,999,628.76	2,361,383.32	1 年以内、1-2 年		代扣代垫款，不计提
合计	**2,774,164,091.72**	**1,308,134,721.51**			

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
清远市华南铜铝业有限公司	988,034.79	988,034.79	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
李杨（退税款）	950,456.92	950,456.92	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
李丕凡	864,722.75		2-3年		业务未完结
广东省拍卖行有限公司	842,625.00	842,625.00	3年以上	100.00	超过3年，谨慎性原则计提坏账
廖青山	801,997.47		2-3年		业务未完结
郑凌（退税款）	775,896.13	775,896.13	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
广州市海珠区人民法院	746,729.10		2-3年		诉讼保全费，不计提坏账
Hugo Star (Asia) Ltd	639,068.68	639,068.68	5年以上	100.00	法庭宣布清盘
广州大学科技贸易技术学院	616,609.11		1年以内、1-2年		业务未完结
广州广新物业管理有限公司	583,371.34		1年以内		关联方往来，不计提坏账
广州御都酒家有限公司	531,824.17	531,824.17	2-3年	100.00	债务单位倒闭，款项预计无法收回
中南大学	504,000.00		1年以内		合同定金不计提坏账
肇庆联合兄弟环境科技有限公司	500,000.00	30,000.00	2-3年	6.00	以往历史经验
广东天一创意顾问有限公司	500,000.00	500,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
烟台公交集团有限公司	500,000.00	500,000.00	3年以上	100.00	合作终止，根据协议无法退回押金
广州市奥冷电子科技发展有限公司	491,113.65		1-2年		旅游公司,预计可收回，不计提坏账
物业经营部	480,000.00	480,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
广东建设实业有限公司	465,231.71		1年以内、2-4年		有债权协议，预计收回可能性比较大
北京宝中合众国际投资有限公司	433,792.80	433,792.80	1年以内	100.00	预计无法收回，全额计提

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
邱卫康（退税款）	410,286.81	410,286.81	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
蔡凡弟	408,704.40		1-2年		押金不计提坏账
肇庆市长青蓄电池有限公司广州分公司	352,558.27	352,558.27	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	345,580.00		1-2年、3年以上		员工宿舍保证金，不计提坏账
解俊	336,872.34	336,872.34	1-2年	100.00	预计不能收回，全额计提坏账
方真（退税款）	322,390.29	322,390.29	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
杨健军	300,000.00	18,000.00	1年以内	6.00	以往历史经验
巩义市人民法院	300,000.00		1年以内		合同纠纷案件保证金不计提坏账
北京星空伟达科技有限公司	300,000.00	300,000.00	2-3年	100.00	预计无法收回，全额计提
南方联合产权交易中心有限责任公司	294,000.00	58,800.00	4-5年	20.00	应收政府款项，产生坏账可能性极小
佛山市俊和电器有限公司	280,931.33	280,931.33	1年以内	100.00	预计无法收回，全额计提
吴恩彩	274,665.00		1-2年		押金不计提坏账
阿克苏元泓工程项目管理咨询有限公司	250,000.00		1年以内		投标保证金，不计提
中国十九冶集团有限公司	227,272.72		1年内		暂估进项税不计提坏账
佛山市集扬物业发展有限公司	212,148.30		2-3年		押金不提坏账
广州市供电局有限公司	208,519.44		1年以内		预计可收回，不计提坏账。
怀集县林业局	200,000.00	200,000.00	5年以上	100.00	借款，由于发生年代久远，产生坏账可能性极大
湛江市国营东海林场木片加	200,000.00		3年以上		保证金不计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
天津顶育咨询有限公司上海分公司	200,000.00		1年以内		保证金不计提坏账
刘卫东	190,000.00		1年以内		收回可能性高，不计提
八卦岭514栋	183,388.69	178,415.89	3年以上	97.29	预计部分无法收回
上海干宇化工有限公司	177,410.63	177,410.63	3年以上	100.00	涉及诉讼，未来现金流量现值小于账面价值
中国进出口银行	174,449.69		1年以内		信用证开证费用，为待摊费用，不计提坏账
贵州省博宇铁合金有限公司	159,245.70	159,245.70	3年以上	100.00	预计可收回，不计提坏账。
大连通洋货运有限公司	155,775.71		1年以内		运费，为待摊费用，不计提坏账
中国国际经济贸易仲裁委员会	154,233.00		1年以内、1-2年		预交仲裁费用，不计提坏账
香港武钢广新锦华资源有限公司	150,819.23		3年以上		关联方往来不计提
广州市海珠区人民法院	148,636.00		2-3年		诉讼保证金不计提坏账
广东联合电子服务股份有限公司	146,213.76		1年以内		粤通卡保证金不计提坏账
深圳市力创佳音数码电子有限公司	140,585.09	140,585.09	3-4年	100.00	预计无法收回，全额计提
玻利维亚广新铜业有限公司	140,016.64	140,016.64	4-5年、5年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
曲江宏基电源科技有限公司	136,442.27	136,442.27	3年以上	100.00	预计无法收回，全额计提
广东省畜产进出口集团有限公司仓库	136,035.66	136,035.66	3年以上	100.00	未来现金流量现值低于其账面价值
深圳广新联泰商贸有限公司	115,345.37	115,345.37	5年以上	100.00	长期挂账，预计无法收回
广州仲裁委员会	105,723.00		2-3年		仲裁受理费不计提
广州市博信物流有限公司	101,348.65		1年以内		运费仓储费不计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提理由
广州公共资源交易中心	100,000.00		1年以内		投标保证金，不计提坏账
零星客户	9,023,073.21	1,640,339.96	1年以内、1-5年		对已减值部分计提坏账
合　　计	**29,278,144.82**	**11,775,374.74**			

（3）本年转回或收回情况：

债务人名称	转回或收回原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
连平县京河矿业开发有限公司	收回款项	11,728,000.00	1,000,000.00
广东省工艺品进出口（集团）公司	收回款项	10,496,605.37	10,496,605.37
阳江市港龙建材科技有限公司	收回款项	4,249,797.80	4,249,797.80
中国包装进出口广东公司	收回款项	3,399,854.11	3,399,854.11
广州丰川纸业有限公司	收回款项	1,794,550.00	225,776.05
澳洲卡加拉公司	收回款项	1,066,076.03	1,066,076.03
深圳永航国际船务代理有限公司广州分公司	收回款项	512,904.96	512,904.96
国税局一待抵扣进项	收回款项	291,009.36	291,009.36
宁波海田国际货运有限公司	收回款项	108,000.00	108,000.00
上海泰古国际货运代理有限公司天津分公司	收回款项	61,500.00	61,500.00
中国出口信用保险公司广东分公司	收回款项	11,340.05	11,340.05
东港物流（广州）有限公司	业务结清押金	6,000.00	6,000.00
黄浩锐	收回款项	3,656.50	3,656.50
广州车邦汽车用品制造有限公司	收回款项	1,800.00	1,800.00
建龙物业明辉楼	业务结清押金	1,000.00	1,000.00
广东太古冷链物流有限公司	业务结清押金	400.00	400.00
合计		**33,732,494.18**	**21,435,720.23**

（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
广东皮毛制品有限公司	往来款	6,088,375.25	客户已做工商注销	是
阳山县锦伟矿业有限公司	单位往来款	5,000,000.00	进入法律纠纷并签订和解协议，不追究双方之前的债权债务	否
国家税务总局广东省税务局第三分局	出口退税款	1,254,538.04	无法退税	否
广州市番禺区大石镇洛溪兴达石粉厂	单位往来款	300,000.00	进入法律纠纷并签订和解协议，不追究双方之前的债权债务	否
广州市东山区国为饮用水	外部往来	100.00	金额小，账龄较长	否
合计		**12,643,013.29**		

（5）其他应收款余额前十名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
广东新广国际集团有限公司	往来款	669,026,043.54	1-5年、5年以上	18.01
香港武钢广新锦华资源有限公司	关联方借款	460,443,505.75	3年以上	12.39
上海雅润文化传播有限公司	往来款	298,760,142.34	1-3年、3年以上	8.04
印尼广青镍业有限公司	关联方借款	250,888,533.85	1-4年	6.75
中国包装进出口广东公司	往来款	156,819,304.59	1-3年	4.22
澳洲卡加拉公司	货款	125,781,627.09	5年以上	3.39
广西来宾银海铝材股份有限公司	往来款	117,353,456.22	1-5年	3.16
广州华工百川科技股份有限公司	往来款	115,800,000.00	3-4年	3.12
应臻恺	股权转让款	98,800,000.00	1年以内	2.66
国家税务总局广东省税务局第三分局	出口退税	72,870,949.82	1-3年	1.96
合计		**2,366,543,563.20**		**63.70**

(七) 存货

1.存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,460,268,483.48	35,410,412.78	1,424,858,070.70
自制半成品及在产品	2,586,999,459.89	376,010,650.43	2,210,988,809.46

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(产成品)	3,523,887,254.95	179,899,252.50	3,343,988,002.45
周转材料(包装物、低值易耗品等)	33,981,416.87	214,046.18	33,767,370.69
消耗性生物资产	275,540,530.57	183,967,464.53	91,573,066.04
其他	84,212,966.46	24,995,523.95	59,217,442.51
合计	**7,964,890,112.22**	**800,497,350.37**	**7,164,392,761.85**

续

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,791,289,180.91	47,212,503.14	1,744,076,677.77
自制半成品及在产品	3,276,413,686.79	413,986,741.82	2,862,426,944.97
库存商品(产成品)	2,363,371,071.15	37,709,335.90	2,325,661,735.25
周转材料(包装物、低值易耗品等)	54,597,990.73	273,149.67	54,324,841.06
消耗性生物资产	278,719,461.81	184,042,388.34	94,677,073.47
其他	132,375,160.11	41,730,819.96	90,644,340.15
合计	**7,896,766,551.50**	**724,954,938.83**	**7,171,811,612.67**

2.期末消耗性生物资产情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
一、林业	57,642,737.57		7,647,489.00	49,995,248.57
其中：桉木用材林	241,685,125.91		7,722,412.81	233,962,713.10
减：存货跌价准备	184,042,388.34		74,923.81	183,967,464.53
二、畜牧养殖业	37,034,335.90	267,143,290.50	262,599,808.93	41,577,817.47
其中：商品猪	37,034,335.90	267,143,290.50	262,599,808.93	41,577,817.47
合计	**94,677,073.47**	**267,143,290.50**	**270,247,297.93**	**91,573,066.04**

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的其他非流动资产		60,406.00
合计		**60,406.00**

(九) 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
银行理财产品	821,698,580.00	1,170,172,069.61
待抵扣进项税	365,908,739.00	377,286,804.52
预缴税费	62,082,002.02	107,274,521.34

项目	年末金额	年初金额
结构性存款	30,000,000.00	
抵账获得并以出售为持有目的的房屋	19,300,815.17	15,854,078.23
应收结算担保金	10,000,000.00	10,000,000.00
应收出口退税款		3,295,305.08
其他	426,917.36	2,347,531.37
合计	**1,309,417,053.55**	**1,686,230,310.15**

(十) 可供出售金融资产

1.可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	443,302,079.34	187,094,372.72	256,207,706.62
按公允价值计量的	10,767,491.42		10,767,491.42
按成本计量的	432,534,587.92	187,094,372.72	245,440,215.20
合计	**443,302,079.34**	**187,094,372.72**	**256,207,706.62**

续

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	693,828,123.91	191,223,622.54	502,604,501.37
按公允价值计量的	216,317,856.50		216,317,856.50
按成本计量的	477,510,267.41	191,223,622.54	286,286,644.87
合计	**693,828,123.91**	**191,223,622.54**	**502,604,501.37**

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	33,352,409.81			33,352,409.81
公允价值	10,767,491.42			10,767,491.42
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-22,584,918.39			-22,584,918.39
已计提减值金额				

(十一) 长期应收款

项目	年末金额			年末折现率区间
	余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	199,871,142.81		199,871,142.81	5.17
其中：未实现融资收益	25,916,746.64		25,916,746.64	5.17
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	94,608,957.90		94,608,957.90	1.00
合计	**294,480,100.71**		**294,480,100.71**	

续

项目	年初金额			年初折现率区间
	余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	209,720,477.24		209,720,477.24	5.17
其中：未实现融资收益	33,169,532.16		33,169,532.16	5.17
分期收款销售商品				
分期收款提供劳务				
其他	94,608,957.90		94,608,957.90	1.00
合计	**304,329,435.14**		**304,329,435.14**	

注：“其他”为提供给印尼广青镍业有限公司的借款。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资				
对合营企业投资	64,197,111.26	18,145,185.19	6,250,000.00	76,092,296.45
对联营企业投资	8,354,965,133.75	1,915,589,435.10	1,337,804,083.55	8,932,750,485.30
小计	8,419,162,245.01	1,933,734,620.29	1,344,054,083.55	9,008,842,781.75
减：长期股权投资减值准备	111,365,736.25	331,220,614.74	106,155,402.56	336,430,948.43
合计	**8,307,796,508.76**	**1,602,514,005.55**	**1,237,898,680.99**	**8,672,411,833.32**

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合计	6,150,464,339.48	8,419,162,245.01	1,014,408,814.99	1,091,782,720.12	805,600,551.83	-62,621,976.91
合营企业	**7,000,000.00**	**64,197,111.26**			**18,145,185.19**	
1.省广博报堂整合营销有限公司	3,000,000.00	31,238,414.26			14,785,154.49	
2.东莞市众盛物业管理有限公司	500,000.00	591,019.16			12,900.32	
3.广东省广代思博报堂广告有限公司	3,500,000.00	32,367,677.84			3,347,130.38	
联营企业	**6,143,464,339.48**	**8,354,965,133.75**	**1,014,408,814.99**	**1,091,782,720.12**	**787,455,366.64**	**-62,621,976.91**
1.珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）	322,200,000.00	127,020,000.00	195,180,000.00		-80,498.45	
2.珠海市省广众烁数字营销有限公司	1,500,000.00				2,644,622.20	
3.珠海市省广星美达文化传媒有限公司	400,000.00	2,887,695.74			1,065,716.65	
4.珠海市省广盛世体验营销有限公司	4,000,000.00	1,293,465.75			454,407.85	
5.珠海市省广凯酷传媒有限公司	1,500,000.00	935,853.69			-269,468.38	
6.珠海市省广华屹智能数字营销有限公司	2,000,000.00	1,764,701.42			-590,030.34	
7.珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	3,000,000.00	908,011.72	2,400,000.00		-226,702.52	
8.中山宝利食品有限公司	4,053,470.44	9,141,538.43			740,086.73	
9.中懋（广州）广告有限公司	167,580,000.00	242,951,212.21			-4,244,623.70	
10.印尼广青镍业有限公司	388,486,125.00	780,784,567.26			363,981,749.69	

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
11.阳江开能环保能源有限公司	5,700,375.00	5,700,375.00			3,849,355.71	
12.香港武钢广新锦华资源有限公司	128,209,980.30	95,531,291.83				
13.西藏林芝地区朗德鹅业有限公司	1,830,000.00	1,830,000.00				
14.泰国暹逻大厦	687,860.81	653,146.49				
15.泰国谷缴地	445,785.24	423,287.76				
16.泰国公寓暖武里	4,333,990.16	4,115,266.35				
17.圣力（越南）特钢有限公司	52,500,000.00	88,111,946.50			5,525,636.40	-20,824,223.76
18.省广聚合（北京）数字技术有限公司	2,200,000.00	1,742,801.11			978,300.05	
19.省广翰威（上海）广告有限公司	14,700,000.00		14,700,000.00		-955,152.98	
20.深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	12,500,000.00	24,095,663.34			557,122.88	
21.深圳广新联泰商贸有限公司	7,690,021.27	7,690,021.27				
22.深圳宝丰有限公司	10,500,000.00	4,061,400.00				
23.上海瑞格市场营销有限公司	103,120,500.00	119,105,201.65			-6,687,466.78	
24.上海恺达广告有限公司	160,230,000.00				1,614,429.62	
25.上海凯淳实业股份有限公司	39,000,000.00	79,494,530.31		22,750,000.00	9,957,529.80	96,536.10
26.宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	13,812,194.09	43,534,416.41			1,501,162.69	
27.媒捷（中国）有限公司	973,725.00		973,725.00		-992,533.71	18,808.71
28.江西省景兴铝模板制造有限公司	4,000,000.00	16,450,959.44			5,796,709.86	

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
29.江西广讯物联网有限公司	4,000,000.00	3,001,435.35			-93,734.60	
30.加拿大物业	444,763.70	422,317.78				
31.惠州工业大厦	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
32.湖南和铄包装材料有限公司	4,950,000.00					
33.和一实业有限公司	2,792.89	3,562,807.94			303,111.84	
34.合宝文娱集团有限公司	10,000,000.00	27,798,388.49			1,899,956.88	
35.广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	4,900,000.00	8,427,346.78			1,344,116.12	
36.广州开合科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		-1,500,000.00	
37.广州和建投资管理有限公司	300,000.00					
38.广州多触电商传媒有限公司	2,000,000.00	1,711,058.50			70,994.99	
39.广州博纬贸易有限公司	300,000.00					
40.广东中粤进出口有限公司	250,000.00	635,096.04				
41.广东粤贸物业管理有限公司	240,000.00	2,631,297.86			166,056.50	
42.广东太古冷链物流有限公司	68,269,360.91	99,179,343.12			3,792,043.47	
43.广东太古可口可乐有限公司	153,200,700.00	180,703,245.93			38,153,812.67	
44.广东省丝绸纺织集团有限公司	362,610,448.09	632,721,431.72			27,437,493.63	-31,643,899.80
45.广东省广影业股份有限公司	10,000,000.00	10,838,058.42			-335,081.43	
46.广东省辰昉物流有限公司	3,007,059.01	693,930.00				

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
47.广东生益科技股份有限公司	1,579,813,463.24	2,701,798,309.99	799,655,089.99	37,716,086.52	191,274,007.06	-588,821.36
48.广东轻出塑胶制品有限公司	644,000.00				186,716.29	
49.广东南方新视界传媒科技有限公司	18,900,000.00	26,958,439.62			442,580.69	
50.广东南奥文创集团有限公司	3,333,300.00	2,480,373.16			-2,480,373.16	
51.广东邯彩新材料科技有限公司	10,500,000.00	10,234,230.65				
52.广东广新电子商务有限公司	15,058,949.30					
53.广东柏高智能家居有限公司	19,184,545.12	17,454,590.63			1,261,315.69	
54.佛山中外运仓码有限公司	27,099,882.21	37,776,017.55			2,045,709.50	
55.佛山市亿达胶粘制品有限公司	18,975,417.46	80,771,297.68			3,235,754.18	
56.佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	174,588,754.28	640,201,302.28			48,432,535.64	
57.佛山东林包装材料有限公司	9,932,484.00	11,212,710.73			586,165.08	
58.玻利维亚广新铜业有限公司	28,362,600.00					
59.北京省广阳光传媒有限公司	2,000,000.00	1,353,802.46			-1,353,802.46	
60.北京创极科技有限公司	2,220,000.00	1,969,994.24			-147,685.67	
61.TCL 集团股份有限公司	2,146,721,791.96	2,187,200,953.15		1,028,316,633.60	88,113,320.46	-9,680,376.80

续

被投资单位	本期增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
合计	**-4,534,015.55**	**238,572,396.55**	**167,182,279.05**	**9,008,842,781.75**	**336,430,948.43**
合营企业		**6,250,000.00**		**76,092,296.45**	
1.省广博报堂整合营销有限公司		4,000,000.00		42,023,568.75	
2.东莞市众盛物业管理有限公司				603,919.48	
3.广东省广代思博报堂广告有限公司		2,250,000.00		33,464,808.22	
联营企业	**-4,534,015.55**	**232,322,396.55**	**167,182,279.05**	**8,932,750,485.30**	**336,430,948.43**
1.珠海市旭彩文化传媒合伙企业（有限合伙）				322,119,501.55	
2.珠海市省广众烁数字营销有限公司			14,371,607.19	17,016,229.39	
3.珠海市省广星美达文化传媒有限公司				3,953,412.39	
4.珠海市省广盛世体验营销有限公司				1,747,873.60	
5.珠海市省广凯酷传媒有限公司				666,385.31	
6.珠海市省广华屹智能数字营销有限公司				1,174,671.08	
7.珠海博纳思品牌管理咨询有限公司				3,081,309.20	
8.中山宝利食品有限公司				9,881,625.16	
9.中懋（广州）广告有限公司				238,706,588.51	86,000,000.00
10.印尼广青镍业有限公司				1,144,766,316.95	
11.阳江开能环保能源有限公司	280,050.00			9,829,780.71	
12.香港武钢广新锦华资源有限公司				95,531,291.83	95,531,291.83

被投资单位	本期增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
13.西藏林芝地区朗德鹅业有限公司			-1,830,000.00		
14.泰国暹逻大厦			34,714.32	687,860.81	687,860.81
15.泰国谷缴地			22,497.48	445,785.24	445,785.24
16.泰国公寓暖武里			218,723.81	4,333,990.16	4,333,990.16
17.圣力（越南）特钢有限公司		7,206,499.54		65,606,859.60	
18.省广聚合（北京）数字技术有限公司				2,721,101.16	
19.省广翰威（上海）广告有限公司				13,744,847.02	
20.深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	7,985,703.22			32,638,489.44	
21.深圳广新联泰商贸有限公司				7,690,021.27	
22.深圳宝丰有限公司				4,061,400.00	4,061,400.00
23.上海瑞格市场营销有限公司				112,417,734.87	74,000,000.00
24.上海恺达广告有限公司			129,791,204.61	131,405,634.23	31,000,000.00
25.上海凯淳实业股份有限公司	690,656.43	7,600,000.00	-5,669,184.40	54,220,068.24	
26.宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司				45,035,579.10	
27.媒捷（中国）有限公司					
28.江西省景兴铝模板制造有限公司	-1,107,863.05			21,139,806.25	
29.江西广讯物联网有限公司				2,907,700.75	
30.加拿大物业			22,445.92	444,763.70	444,763.70

被投资单位	本期增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
31.惠州工业大厦					
32.湖南和铄包装材料有限公司					
33.和一实业有限公司				3,865,919.78	
34.合宝文娱集团有限公司				29,698,345.37	
35.广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司		2,353,924.99		7,417,537.91	
36.广州开合科技有限公司					
37.广州和建投资管理有限公司					
38.广州多触电商传媒有限公司				1,782,053.49	
39.广州博纬贸易有限公司					
40.广东中粤进出口有限公司				635,096.04	635,096.04
41.广东粤贸物业管理有限公司		243,400.00		2,553,954.36	
42.广东太古冷链物流有限公司		2,188,257.06		100,783,129.53	
43.广东太古可口可乐有限公司		17,342,181.17		201,514,877.43	
44.广东省丝绸纺织集团有限公司	97,252.96	1,796,150.66		626,816,127.85	
45.广东省广影业股份有限公司				10,502,976.99	
46.广东省辰昉物流有限公司				693,930.00	693,930.00
47.广东生益科技股份有限公司	-49,327,339.06	129,542,496.75		3,475,552,663.35	
48.广东轻出塑胶制品有限公司			1,857,670.12	2,044,386.41	

被投资单位	本期增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
49.广东南方新视界传媒科技有限公司				27,401,020.31	
50.广东南奥文创集团有限公司					
51.广东邯彩新材料科技有限公司				10,234,230.65	10,234,230.65
52.广东广新电子商务有限公司					
53.广东柏高智能家居有限公司				18,715,906.32	
54.佛山中外运仓码有限公司	19,144.42	1,125,476.55		38,715,394.92	
55.佛山市亿达胶粘制品有限公司		15,080,000.00		68,927,051.86	
56.佛山杜邦鸿基薄膜有限公司		16,160,541.53		672,473,296.39	
57.佛山东林包装材料有限公司				11,798,875.81	
58.玻利维亚广新铜业有限公司			28,362,600.00	28,362,600.00	28,362,600.00
59.北京省广阳光传媒有限公司					
60.北京创极科技有限公司				1,822,308.57	
61.TCL 集团股份有限公司	36,828,379.53	31,683,468.30		1,242,462,174.44	

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本年数	
	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
流动资产	335,033,933.22	162,281,446.03
非流动资产	2,588,790.42	1,814,504.58
资产合计	337,622,723.64	164,095,950.61
流动负债	253,575,586.14	97,166,334.18
非流动负债		
负债合计	253,575,586.14	97,166,334.18
净资产	84,047,137.50	66,929,616.43
按持股比例计算的净资产份额	42,023,568.75	33,464,808.22
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	42,023,568.75	33,464,808.22
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	1,472,722,168.90	593,891,289.94
财务费用	-2,053,899.37	-929,102.05
所得税费用	10,063,509.84	2,666,712.44
净利润	29,570,309.00	6,698,999.71
其他综合收益		
综合收益总额	29,570,309.00	6,698,999.71
本期收到的来自合营企业的股利	4,000,000.00	2,250,000.00

续

项目	上年数	
	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
流动资产	288,154,762.80	281,632,791.59
非流动资产	2,088,163.57	2,291,381.91
资产合计	290,242,926.37	283,924,173.50
流动负债	227,766,097.87	219,193,556.78
非流动负债		
负债合计	227,766,097.87	219,193,556.78
净资产	62,476,828.50	64,730,616.72
按持股比例计算的净资产份额	31,238,414.25	32,365,308.36

项目	上年数	
	省广博报堂整合营销有限公司	广东省广代思博报堂广告有限公司
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	31,238,414.26	32,367,677.84
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	988,936,188.39	543,126,963.05
财务费用	-704,382.16	-423,178.09
所得税费用	4,005,429.35	3,169,989.59
净利润	12,754,132.60	8,910,791.40
其他综合收益		
综合收益总额	12,754,132.60	8,910,791.40
本期收到的来自合营企业的股利	2,000,000.00	850,000.00

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数				
	印尼广青镍业有限公司	广东生益科技股份有限公司	广东省丝绸纺织集团有限公司	TCL集团股份有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司
流动资产	6,069,026,695.00	7,655,885,059.75	5,816,400,000.00	80,307,801,000.00	841,470,662.51
非流动资产	6,573,574,937.00	5,222,922,970.08	2,060,220,000.00	112,456,142,000.00	597,399,117.27
资产合计	12,642,601,632.00	12,878,808,029.83	7,876,620,000.00	192,763,943,000.00	1,438,869,779.78
流动负债	3,771,151,418.00	3,768,425,593.88	5,010,570,000.00	78,835,404,000.00	66,378,736.23
非流动负债	5,434,938,699.00	2,265,003,062.49	448,330,000.00	53,056,866,000.00	96,561.13
负债合计	9,206,090,117.00	6,033,428,656.37	5,458,900,000.00	131,892,270,000.00	66,475,297.36
净资产	3,436,511,515.00	6,845,379,373.46	2,417,720,000.00	60,871,673,000.00	1,372,394,482.42
按持股比例计算的净资产份额	1,202,779,030.20	1,096,629,776.00	725,316,000.00	1,442,658,650.10	672,473,296.39
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	1,144,766,316.95	3,475,552,663.35	626,816,127.85	1,242,462,174.44	672,473,296.39
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	14,901,131,133.00	11,981,081,734.45	12,330,460,000.00	113,447,438,000.00	865,569,676.19
净利润	1,041,019,815.00	1,068,778,735.87	126,090,000.00	4,065,198,000.00	98,841,909.46
其他综合收益		13,299,321.83		-1,174,162,000.00	
综合收益总额	1,041,019,815.00	1,082,078,057.70	126,090,000.00	2,891,036,000.00	98,841,909.46
本期收到的来自联营企业的股利		79,136,872.65	1,796,150.66	31,683,468.30	16,160,541.53

续

项目	上年数				
	印尼广青镍业有限公司	广东生益科技股份有限公司	广东省丝绸纺织集团有限公司	TCL 集团股份有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司
流动资产	4,275,265,264.87	8,479,533,568.39	9,340,654,738.85	80,095,907,000.00	738,047,198.39
非流动资产	6,655,931,578.04	4,361,429,799.53	2,101,443,511.05	80,198,077,000.00	619,262,119.09
资产合计	10,931,196,842.91	12,840,963,367.92	11,442,098,249.90	160,293,984,000.00	1,357,309,317.48
流动负债	2,776,317,080.79	4,087,460,543.10	8,469,321,721.82	72,247,802,000.00	50,540,428.99
非流动负债	5,906,828,084.22	2,335,119,843.02	433,711,020.87	33,903,246,000.00	235,618.53
负债合计	8,683,145,165.01	6,422,580,386.12	8,903,032,742.69	106,151,048,000.00	50,776,047.52
净资产	2,248,051,677.90	6,418,382,981.80	2,539,065,507.21	54,142,936,000.00	1,306,533,269.96
按持股比例计算的净资产份额	786,818,087.27	796,521,328.04	761,719,652.16	2,393,117,771.20	640,201,302.28
调整事项					
对联营企业权益投资的账面价值	780,784,567.26	2,701,798,309.99	632,721,431.72	2,187,200,953.15	640,201,302.28
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	7,258,008,948.25	10,751,554,129.91	22,345,817,343.70	111,727,442,000.00	771,968,632.08
净利润	744,758,079.68	1,113,341,797.23	123,436,704.68	3,544,702,000.00	67,856,912.12
其他综合收益		-16,622,424.07	-104,417,432.77	219,272,000.00	
综合收益总额	744,758,079.68	1,096,719,373.16	19,019,271.91	3,763,974,000.00	67,856,912.12
本期收到的来自联营企业的股利		63,155,952.75	1,632,864.24	48,935,246.48	

(十三) 投资性房地产

1.按公允价值计量的投资性房地产

项目	年初公允价值	本年增加		
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益
成本合计	**3,791,311,649.81**	**58,550,231.56**	**175,786,514.33**	
房屋、建筑物	3,743,673,849.34	58,550,231.56	175,786,514.33	
土地使用权	47,637,800.47			
公允价值变动合计	**493,791,544.45**			**94,305,644.10**
房屋、建筑物	479,131,444.92			93,979,544.10
土地使用权	14,660,099.53			326,100.00
账面价值合计	**4,285,103,194.26**	**58,550,231.56**	**175,786,514.33**	**94,305,644.10**
房屋、建筑物	4,222,805,294.26	58,550,231.56	175,786,514.33	93,979,544.10
土地使用权	62,297,900.00			326,100.00

续

项目	本年减少		年末公允价值
	处置	转为自用房地产	
成本合计	**80,927,049.38**	**-33,555,700.00**	**3,978,277,046.32**
房屋、建筑物	36,411,449.38	-33,555,700.00	3,975,154,845.85
土地使用权	44,515,600.00		3,122,200.47
公允价值变动合计	**52,705,999.25**		**535,391,189.30**
房屋、建筑物	49,836,099.25		523,274,889.77
土地使用权	2,869,900.00		12,116,299.53
账面价值合计	**133,633,048.63**	**-33,555,700.00**	**4,513,668,235.62**
房屋、建筑物	86,247,548.63	-33,555,700.00	4,498,429,735.62
土地使用权	47,385,500.00		15,238,500.00

注： 投资性房地产公允价值的确定依据为外部独立第三方评估机构广东正诚资产评估房地产土地估价有限公司所出具的评估报告，报告号为：粤正诚资报字【2019】第 004 号。

(十四) 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	10,152,019,658.98	10,315,315,456.26

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产清理	755,303.75	68,452,173.51
合计	**10,152,774,962.73**	**10,383,767,629.77**

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	**17,284,119,945.53**	**1,155,627,556.41**	**522,453,647.90**	**17,917,293,854.04**
其中：土地资产	9,273,957.85			9,273,957.85
房屋及建筑物	7,101,680,605.70	285,301,790.54	152,264,721.72	7,234,717,674.52
机器设备	7,896,033,271.41	733,394,371.37	319,245,849.42	8,310,181,793.36
运输工具	600,376,896.23	36,526,726.84	28,961,344.39	607,942,278.68
电子设备	380,441,333.77	34,769,278.55	7,737,969.86	407,472,642.46
办公设备	154,666,012.24	20,295,718.04	12,472,271.31	162,489,458.97
其他	1,141,647,868.33	45,339,671.07	1,771,491.20	1,185,216,048.20
二、累计折旧合计：	**6,441,367,181.28**	**922,307,230.08**	**192,400,491.50**	**7,171,273,919.86**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,621,134,749.47	226,734,329.85	57,890,508.85	1,789,978,570.47
机器设备	3,831,412,009.60	571,664,462.31	91,485,047.47	4,311,591,424.44
运输工具	283,434,164.40	40,724,458.10	26,258,579.49	297,900,043.01
电子设备	290,273,830.77	22,449,038.87	4,312,616.38	308,410,253.26
办公设备	106,328,684.43	14,191,045.00	11,313,834.82	109,205,894.61
其他	308,783,742.61	46,543,895.95	1,139,904.49	354,187,734.07
三、固定资产账面净值合计	**10,842,752,764.25**			**10,746,019,934.18**
其中：土地资产	9,273,957.85			9,273,957.85
房屋及建筑物	5,480,545,856.23			5,444,739,104.05
机器设备	4,064,621,261.81			3,998,590,368.92
运输工具	316,942,731.83			310,042,235.67
电子设备	90,167,503.00			99,062,389.20
办公设备	48,337,327.81			53,283,564.36
其他	832,864,125.72			831,028,314.13
四、减值准备合计	**527,437,307.99**	**250,535,508.84**	**183,972,541.63**	**594,000,275.20**
其中：土地资产				
房屋及建筑物	42,868,789.46	14,386.51	3,207,151.07	39,676,024.90

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
机器设备	435,931,889.16	170,551,715.94	180,220,957.35	426,262,647.75
运输工具	755,564.30	79,969,406.39	521,464.23	80,203,506.46
电子设备	382,093.30			382,093.30
办公设备	310.36		310.36	
其他	47,498,661.41		22,658.62	47,476,002.79
五、固定资产账面价值合计	**10,315,315,456.26**			**10,152,019,658.98**
其中：土地资产	9,273,957.85			9,273,957.85
房屋及建筑物	5,437,677,066.77			5,405,063,079.15
机器设备	3,628,689,372.65			3,572,327,721.17
运输工具	316,187,167.53			229,838,729.21
电子设备	89,785,409.70			98,680,295.90
办公设备	48,337,017.45			53,283,564.36
其他	785,365,464.31			783,552,311.34

2.未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
高精度微薄电容膜厂房	24,631,277.61	相关资料已提交，待审批中
加热炉垮	24,313,837.50	尚在办理中
02#建筑【挤压车间】	23,314,907.66	已于2019年1月取得房产权证
智能节能膜新建厂房及配套设施	20,791,665.28	相关资料已提交，待审批中
板坯库	16,534,000.00	尚在办理中
03#建筑物【氧化电泳车间】	15,051,138.42	已于2019年1月取得房产权证
05#建筑【成品仓库】	14,476,722.64	已于2019年1月取得房产权证
房屋及建筑物	12,745,376.88	办理中
04#建筑【喷涂车间】	12,625,802.31	已于2019年1月取得房产权证
E栋宿舍	12,096,264.72	办理中
佛塑科技城二期厂房、水泵房	11,532,289.88	相关资料已提交，待审批中
D栋宿舍楼	11,392,962.40	办理中
河南兴发公司职工宿舍楼	10,900,641.80	人防工程手续未办结，未能办理竣工验收备案
06#建筑【办公大楼】	10,215,031.56	已于2019年1月取得房产权证
01#建筑【熔铸车间】	9,438,301.89	已于2019年1月取得房产权证
中控室展厅	8,712,244.47	办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
08#建筑【02#宿舍】	7,707,805.35	已于2019年1月取得房产权证
07#建筑【01#宿舍楼】	7,649,936.28	已于2019年1月取得房产权证
河南研发中心大楼	7,593,243.46	整理产权资料中
10#建筑【职工食堂】	7,327,406.40	已于2019年1月取得房产权证
09#建筑【03#宿舍】	7,241,268.58	已于2019年1月取得房产权证
11#建筑【模具车间】	3,793,989.74	已于2019年1月取得房产权证
北京市朝阳区安慧里三区慧苑房产	3,628,900.00	办理中
黄埔工业大厦	2,808,923.46	历史遗留问题
炼铁厂办公楼	2,307,669.20	办理中
新港东路996号保利世贸G座停车位	19,507,055.83	产权证正在办理
白云区东秀路161号	1,044.74	历史遗留行政划拨，暂无法确权
广州市黄埔区港前路港口一巷8号、10号、14号、16号101仓库	532,900.00	历史遗留行政划拨，暂无法确权
合计	**289,365,552.23**	

3.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
机器设备	286,604,612.56	203,658,440.34	41,949,981.04	40,996,191.18	
房屋及建筑物	65,943,101.65	31,938,857.89	33,694,648.48	309,595.28	
动力设备	138,737,097.63	91,553,957.02	34,447,957.11	12,735,183.50	
电子及其他设备	6,535,543.13	6,168,905.42	259,453.18	107,184.53	
合计	**497,820,354.97**	**333,320,160.67**	**110,352,039.81**	**54,148,154.49**	

4.固定资产清理情况

项目	年末账面价值	年初账面价值	转换清理的原因
其他办公固定资产报废清理		34,806.16	已严重损坏，无法维修
镍铁厂布袋除尘报废拆除		16,624,768.75	布袋收尘腐蚀严重，因技术改造升级，布袋收尘改为电收尘
二炼钢厂皮带输送机报废拆除		923,311.81	由于二炼钢设备改造拆除报废
一炼钢厂铸铁机、水泵等报废拆除		1,295,961.41	由于生产需要，新增合金炉项目，该设备需拆除报废
一炼钢厂装载机报废清理		28,662.39	由于车辆长期使用，维修故障率高，维修成本大，已没有修复价值

项目	年末账面价值	年初账面价值	转换清理的原因
镍铁厂回转窑脱硫烟管报废清理		318,272.23	回转窑脱硫烟管，现腐蚀严重，漏气点较多，部份管道存在坍塌可能，已无使用价值
传送带报废清理	747,365.80		长时间不使用皮带通廊腐蚀严重，存在脱落危险，拆除报废
镍铁厂厦工轮式装载机报废清理		695,251.44	车辆老化严重，维修频繁，维修成本高
二炼钢厂不锈钢方坯连铸机及配套拆除出售		48,531,139.32	由于生产需要，二炼钢方坯连铸需改为板坯连铸，该设备需拆除，部份设备出售
五菱厢式货车报废清理	1,942.95		年久无法维修
轻型客车报废清理	5,995.00		长期在厂区内使用，底盘腐蚀严重，经多次维修后故障率高，日常维修费用高，影响用车安全
合计	**755,303.75**	**68,452,173.51**	

(十五) 在建工程

项目	年末余额			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
压延厂项目工程	889,821,840.86		889,821,840.86	129,002,639.17		129,002,639.17
中山工业园	123,489,469.46		123,489,469.46	122,843,617.48		122,843,617.48
省轻工从化万盛广场项目	108,425,525.00	2,425,525.00	106,000,000.00	108,425,525.00	2,425,525.00	106,000,000.00
金辉高分子新材料产业基地项目	82,849,037.47		82,849,037.47	5,908,943.94		5,908,943.94
三水项目	56,927,080.54		56,927,080.54	57,681,702.27		57,681,702.27
河南项目	50,489,737.84		50,489,737.84	26,640,091.41		26,640,091.41
新建 220KV 变电站工程	45,677,210.88		45,677,210.88			
石灰窑项目工程	44,475,728.37		44,475,728.37	9,927,377.84		9,927,377.84
零星工程	43,734,135.36		43,734,135.36	33,524,149.41		33,524,149.41
江西项目	32,867,724.95		32,867,724.95	23,306,523.75		23,306,523.75
公共工程项目	25,287,671.63		25,287,671.63	24,628,829.58		24,628,829.58
宝友现代农业生态示范园	20,364,626.88		20,364,626.88	1,319,624.67		1,319,624.67
新型能源金属化镀膜设备项目	13,287,288.58		13,287,288.58			
合金还原炉工程	12,732,044.41		12,732,044.41	44,514,808.36		44,514,808.36
其他项目	10,741,865.79		10,741,865.79	17,818,994.05	476,144.41	17,342,849.64
公司生产线技改项目	8,161,918.44		8,161,918.44	21,905,113.30		21,905,113.30
珠江桥 4.4 万吨高稀酱油及复合调味料项目	7,128,747.40		7,128,747.40	7,128,747.40		7,128,747.40

项目	年末余额			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
个人护理用离型基材薄膜项目	6,915,194.16		6,915,194.16	2,208,839.40		2,208,839.40
高速节能婴用基材项目	3,827,842.16		3,827,842.16			
固渣处理车间技改扩建工程	3,463,556.29		3,463,556.29			
成都项目	3,459,678.46		3,459,678.46	1,269,598.76		1,269,598.76
环保工程	2,660,663.59		2,660,663.59			
精密项目	2,273,318.01		2,273,318.01			
仓库改建	2,112,494.38		2,112,494.38			
世行贷款污染治理项目	1,705,859.06		1,705,859.06	1,705,859.06		1,705,859.06
暖气工程	786,556.27		786,556.27			
技术改造项目	556,330.00		556,330.00			
软件平台开发	448,490.56		448,490.56			
广新海工 ERP 系统	330,216.51		330,216.51			
干燥窑、回转窑改造工程	156,735.44		156,735.44	3,320,225.51		3,320,225.51
工装	85,469.48		85,469.48	126,585.89		126,585.89
琶洲保利世贸 G 座办公楼				79,945,771.08		79,945,771.08
聚酯切片生产线升级改造				47,181,483.91		47,181,483.91
智慧新城办公场所建造项目				21,185,206.60		21,185,206.60
炼钢技改项目工程				16,516,056.37		16,516,056.37

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双向拉伸尼龙薄膜二期技改项目				11,445,241.36		11,445,241.36
TAC 膜预处理线				3,759,526.61		3,759,526.61
氨基酸生产线改造				3,339,800.09		3,339,800.09
收缩链条开发项目				1,000,000.00		1,000,000.00
工程物资	1,373,200.29		1,373,200.29			
合计	**1,606,617,258.52**	**2,425,525.00**	**1,604,191,733.52**	**827,580,882.27**	**2,901,669.41**	**824,679,212.86**

1.重要在建工程本期变动情况

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
合计	**2,588,387,552.50**	**162,482,761.07**	**1,170,827,354.08**	**55,182,122.50**		**1,278,127,992.65**
广青压延不锈钢深加工项目压延项目	1,061,157,577.50		718,224,068.79	55,182,122.50		663,041,946.29
广青压延不锈钢深加工项目热轧退火酸洗项目	434,580,000.00		247,744,159.33			247,744,159.33
中山工业园	198,520,000.00	122,843,617.48	645,851.98			123,489,469.46
金辉高分子新材料产业基地项目	431,223,000.00	5,908,943.94	76,940,093.53			82,849,037.47
新建 220KV 变电站工程	87,229,100.00		45,677,210.88			45,677,210.88
石灰窑项目工程	59,950,000.00	9,927,377.84	34,548,350.53			44,475,728.37
宝友现代农业生态示范园	261,000,000.00	1,319,624.67	19,045,002.21			20,364,626.88
挤压二 B 车间	22,310,000.00	13,557,562.53	5,840,287.62			19,397,850.15
挤压机	19,167,875.00	8,925,634.61	8,875,040.63			17,800,675.24

工程名称	预算数	年初金额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
新型能源金属化镀膜设备项目	13,250,000.00		13,287,288.58			13,287,288.58

续

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合计			**31,735,933.13**	**6,938,816.95**		
广青压延不锈钢深加工项目压延项目	62.48	64.34	5,045,403.12	5,045,403.12	100.00	自有资金
广青压延不锈钢深加工项目热轧退火酸洗项目	57.01	57.01	1,893,413.83	1,893,413.83	100.00	自有资金
中山工业园	62.21	99.90	24,797,116.18			银行借款
金辉高分子新材料产业基地项目	19.21	30.00				自筹
新建 220KV 变电站工程	52.00	99.00				自有资金
石灰窑项目工程	74.00	80.00				自有资金
宝友现代农业生态示范园	7.80	0.02				自有资金、银行贷款
挤压二 B 车间	86.95	90.00				自有资金
挤压机	92.87	92.87				自有资金
新型能源金属化镀膜设备项目	100.28	90.00				自有资金

2.在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
省轻工从化万盛广场项目	2,425,525.00			2,425,525.00	在建工程长期闲置，根据评估价值计提减值准备
营地	476,144.41		476,144.41		玻利维亚不纳入合并范围予以转出
合计	**2,901,669.41**		**476,144.41**	**2,425,525.00**	

3.工程物资

项目	年初金额	年末金额
广青压延不锈钢深加工项目压延项目		1,373,200.29
合计		**1,373,200.29**

(十六) 生产性生物资产

以成本计量

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
畜牧养殖业	**8,462,413.89**	**6,033,231.00**	**7,314,650.26**	**7,180,994.63**
其中：种猪	8,462,413.89	6,033,231.00	7,314,650.26	7,180,994.63
合计	**8,462,413.89**	**6,033,231.00**	**7,314,650.26**	**7,180,994.63**

注：（1）种猪年末实物数量共计 7,333 头。

（2）①汕尾宝山猪场有限公司生产性生物资产年末实物数量为 4,500 头，预计使用寿命为 2 年，预计净残值为 5.00%，按年限平均法计提折旧，原值 9,620,248.08 元，年末累计折旧为 4,667,673.80 元，净值为 4,952,574.28 元；②广东省紫金县宝金畜牧有限公司生产性生物资产年末实物数量为 2,833 头，预计使用寿命 2 年，预计净残值 3.00%，按年限平均法计提折旧，原值 6,049,298.89 元，年末累计折旧 3,820,878.54 元，净值 2,228,420.35 元。

(十七) 无形资产

1.无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价合计	**2,522,880,437.35**	**111,724,218.80**	**55,945,166.04**	**2,578,659,490.11**
其中：软件	117,460,285.95	5,695,572.50	11,124,643.54	112,031,214.91
土地使用权	2,206,153,144.57	88,703,646.30	22,754,461.50	2,272,102,329.37
专利权	61,432,227.08	17,325,000.00		78,757,227.08

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
非专利技术	11,332,084.87			11,332,084.87
商标权	9,796,945.15		41,566.04	9,755,379.11
著作权	25,602,880.00			25,602,880.00
矿权	22,024,494.96		22,024,494.96	
广告数字化运营系统	69,078,374.77			69,078,374.77
累计摊销合计	**623,807,123.73**	**79,085,062.00**	**26,919,017.43**	**675,973,168.30**
其中：软件	70,591,094.67	11,603,288.73	5,845,956.67	76,348,426.73
土地使用权	467,568,019.03	50,947,475.10	21,059,202.01	497,456,292.12
专利权	49,724,220.71	3,228,399.50		52,952,620.21
非专利技术	10,325,228.37	115,869.24		10,441,097.61
商标权	568,463.73	14,820.80	13,858.75	569,425.78
著作权	1,871,340.10	2,560,287.96		4,431,628.06
矿权				
广告数字化运营系统	23,158,757.12	10,614,920.67		33,773,677.79
减值准备合计	**22,024,494.96**		**22,024,494.96**	
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
矿权	22,024,494.96		22,024,494.96	
广告数字化运营系统				
账面价值合计	**1,877,048,818.66**			**1,902,686,321.81**
其中：软件	46,869,191.28			35,682,788.18
土地使用权	1,738,585,125.54			1,774,646,037.25
专利权	11,708,006.37			25,804,606.87
非专利技术	1,006,856.50			890,987.26
商标权	9,228,481.42			9,185,953.33
著作权	23,731,539.90			21,171,251.94
矿权				
广告数字化运营系统	45,919,617.65			35,304,696.98

2.未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂区土地-149亩	8,755,000.00	办理中
厂区土地-208亩	31,930,000.00	办理中
厂区土地-7亩	4,368.00	办理中
厂区土地-28亩	46,500.00	办理中
不锈钢深加工项目热轧退火酸洗土地	12,339,400.00	产权证办理中

(十八) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	
		内部开发支出	其他
智慧园区管理系统原型开发项目	443,396.21		
无线局域网安全			123,219.96
增强现实广告系统		5,677,244.14	
快乐不锈域名	77,538.55		
供应链系统	582,524.28		
用友软件开发	1,712,264.15		
商标	2,000.00		
广新信息运营管理无线局域网安全认证			2,097,087.37
广新智慧消防管理平台	349,514.56		947,365.06
广新肉类流通云追溯管理平台			461,856.48
合计	**3,167,237.75**	**5,677,244.14**	**3,629,528.87**

续

项目	本期减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智慧园区管理系统原型开发项目			443,396.21	
无线局域网安全				123,219.96
增强现实广告系统				5,677,244.14
快乐不锈域名				77,538.55
供应链系统				582,524.28
用友软件开发				1,712,264.15
商标				2,000.00
广新信息运营管理无线局域网安全认证				2,097,087.37
广新智慧消防管理平台				1,296,879.62

项目	本期减少金额			年末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
广新肉类流通云追溯管理平台				461,856.48
合计			**443,396.21**	**12,030,614.55**

(十九) 商誉

1.商誉账面余额

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	年末余额
上海晋拓文化传播有限公司	618,227,060.56			618,227,060.56
上海传漾广告有限公司	520,114,284.92			520,114,284.92
上海拓畅信息技术有限公司	438,543,814.63			438,543,814.63
佛山市金辉高科光电材料有限公司	278,661,207.93			278,661,207.93
佛山佛塑科技集团股份有限公司	260,045,039.87			260,045,039.87
上海韵翔广告有限公司	225,560,316.51			225,560,316.51
威敏集团	110,975,784.99	5,898,293.07		116,874,078.06
省广合众(北京)国际传媒广告有限公司	112,027,895.14			112,027,895.14
新晟期货有限公司	105,092,041.27			105,092,041.27
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63			74,118,145.63
广州蓝门数字营销顾问有限公司	64,406,683.44			64,406,683.44
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	54,528,783.55			54,528,783.55
东莞华工佛塑新材料有限公司	47,005,624.63			47,005,624.63
佛山市金辉高科光电材料有限公司	29,739,842.92			29,739,842.92
兴发铝业控股有限公司	28,189,701.14			28,189,701.14
省广先锋(青岛)广告有限公司	26,440,493.06			26,440,493.06
上海窗之外广告有限公司	25,815,101.75			25,815,101.75
海口中行天策传媒有限公司	14,471,700.50			14,471,700.50
广东粤新建设有限公司	12,908,842.82			12,908,842.82

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	年末余额
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04			6,782,948.04
广东广新物业管理有限公司	5,997,653.96			5,997,653.96
广州经济技术开发区华南特种涂装实业有限公司	2,753,086.19			2,753,086.19
广州旗智企业管理咨询有限公司	2,559,258.18			2,559,258.18
广宁县汇润竹木制品有限公司	1,580,000.00			1,580,000.00
安徽昊月广告有限公司	662,295.63			662,295.63
广东省粤食进口商品有限公司	507,883.47			507,883.47
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66			396,924.66
安徽沃达网络技术有限公司	211,837.04			211,837.04
青岛慧河广告有限公司	160,903.06			160,903.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78			122,384.78
玻利维亚广新铜业有限公司	7,453,498.82		7,453,498.82	
上海恺达广告有限公司	205,201,354.06		205,201,354.06	
倡威科技有限公司	1,726,619.47		1,726,619.47	
合计	**3,282,989,012.62**	**5,898,293.07**	**214,381,472.35**	**3,074,505,833.34**

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	年末余额
威敏集团	110,975,784.99	5,898,293.07		116,874,078.06
省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	112,027,895.14			112,027,895.14
重庆年度广告传媒有限公司	74,118,145.63			74,118,145.63
上海传漾广告有限公司		34,000,000.00		34,000,000.00
省广先锋（青岛）广告有限公司	26,440,493.06			26,440,493.06
上海晋拓文化传播有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00
上海韵翔广告有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
广东粤新建设有限公司		8,900,000.00		8,900,000.00
上海窗之外广告有限公司	7,866,800.00			7,866,800.00

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	年末余额
南京金海洋窗之景广告有限公司	6,782,948.04			6,782,948.04
广州蓝门数字营销顾问有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
东莞华工佛塑新材料有限公司		4,860,410.33		4,860,410.33
安徽昊月广告有限公司		662,295.63		662,295.63
重庆领地文化传媒有限公司	396,924.66			396,924.66
安徽沃达网络技术有限公司		211,837.04		211,837.04
青岛慧河广告有限公司	160,903.06			160,903.06
北京领先世广广告有限公司	122,384.78			122,384.78
倡威科技有限公司	1,726,619.47		1,726,619.47	
上海恺达广告有限公司	58,000,000.00		58,000,000.00	
玻利维亚广新铜业有限公司	7,453,498.82		7,453,498.82	
合计	**406,072,397.65**	**96,532,836.07**	**67,180,118.29**	**435,425,115.43**

注：1、商誉减值测试方法按照《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值准则”）的要求，将商誉分摊至相关资产组后，对含商誉的资产组采用收益法的现金流量折现法进行减值测试。现金流量折现法测试模型要求对资产组未来净经营现金流量作出预测，结合并购以来对并购项目资产组相关业务的整合情况，对并购项目资产组在一定的经营策略得以有效执行的情况下的经营现金流量作出预计。同时，收益法的现金流量折现法测试模型采用恰当的资本成本作为折现率，在谨慎并充分地考虑下述条件后，得出标的公司的资本成本：①选择税前加权平均资本成本（RWACC）作为折现率，②以多家同行业公司在评估基准日的无杠杆调整β值的平均值，经资本结构修正后作为本次评估β值的取值，③参照同花顺iFinD，取待偿期为10年以上国债到期利率加权平均值为无风险收益率，④根据我国证券市场的相关历史数据，测算得到评估基准日时中国市场风险溢价，⑤在对比参照企业后，考虑并购标的公司生产经营的优势和劣势确定特定风险调整系数，⑥按照标的公司的融资能力及债务融资环境对债务成本作出合理预计。

2、子公司省广股份聘请了专业评估机构北京北方亚事资产评估事务所（特殊

普通合伙）（以下简称中“北方亚事评估师”）以财务报告为目的对商誉进行了减值测试，根据北方亚事评估师的评估测试并出具的评估报告，本报告期对因合并广州蓝门数字营销顾问有限公司、上海韵翔广告有限公司、安徽昊月广告有限公司、上海晋拓文化传播有限公司、上海传漾广告有限公司、安徽沃达网络技术有限公司形成的商誉计提减值准备合计 76,874,132.67 元。子公司广东省粤新资产管理有限公司管理层按照注 1 所述的方法对商誉进行了减值测试，经测试，本报告期对因合并广东粤新建设有限公司形成的商誉计提减值准备 8,900,000.00 元。子公司广新控股有限公司本报告期因汇率变动导致对合并威敏集团的商誉减值准备增加 5,898,293.07 元。子公司佛塑科技管理层按照注 1 所述的方法对商誉进行了减值测试，经测试，本报告期对因合并东莞华工佛塑新材料有限公司形成的商誉计提减值准备 4,860,410.33 元。

3、子公司省广股份本报告期减少对因合并上海恺达广告有限公司形成的商誉 205,201,354.06 元及减值准备 58,000,000.00 元，原因为本年对外转让上海恺达广告有限公司部分股权，对其无法实施控制。子公司广东广新矿业资源集团有限公司本报告期减少对因合并玻利维亚广新铜业有限公司形成的商誉 7,453,498.82 元及减值准备 7,453,498.82 元，原因为本年玻利维亚广新铜业有限公司已进入注销阶段。子公司广新控股有限公司本报告期减少对因合并倡威科技有限公司形成的商誉 1,726,619.47 元及减值准备 1,726,619.47 元，原因为本年对外协议转让倡威科技有限公司。

(二十) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
候车亭安装费	9,805,757.36	2,732,796.81	1,276,488.21		11,262,065.96	
灯箱	4,623,157.42	1,110,271.05	3,055,067.69	252,615.54	2,425,745.24	灯箱转让
装修费	28,048,609.50	14,334,231.58	18,598,654.73	463,606.00	23,320,580.35	由昌吉承担地坪工程款维修调至其他应收款科目
GMP项目整改费	1,680,931.49		611,247.84		1,069,683.65	
租入固定资产改良支出	11,876,986.52	374,000.00	3,997,148.87	1,579,763.13	6,674,074.52	合并范围变更；报废
租金	1,308,664.30	987,124.00	960,486.24		1,335,302.06	
新大楼待摊费用	1,428,952.46		1,428,952.46			
前期成本和终止合同费用	2,256,192.98		202,047.13		2,054,145.85	
商务中心	4,320,005.28		386,866.20		3,933,139.08	
装修补偿款	10,705,469.39		1,178,583.84		9,526,885.55	
仓库	5,843,507.05		523,454.79		5,320,052.26	
咨询费	10,521,498.34		4,331,389.29		6,190,109.05	
手续费	3,279,914.62	4,487,320.00	5,554,216.44		2,213,018.18	
服务费	6,600,000.00		1,800,000.00		4,800,000.00	
工程费用	1,935,205.25	6,511,996.21	1,396,708.00	218,780.76	6,831,712.70	汕尾宝山猪场股改，从固定资产调整至长期待摊费用核算，其他减少为以前年度已计提的折旧
承销费用	7,840,000.00		2,400,000.00		5,440,000.00	

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
其他	6,969,159.10	12,617,033.01	3,248,667.88	224,458.00	16,113,066.23	本年处置恺达，长摊转出；由昌吉承担地坪工程款维修调至其他应收款科目
合计	**119,044,011.06**	**43,154,772.66**	**50,949,979.61**	**2,739,223.43**	**108,509,580.68**	

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末金额		年初金额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	127,997,336.49	724,717,287.69	129,346,846.28	706,241,177.60
可抵扣亏损	57,363,127.76	314,010,560.11	60,611,395.19	349,061,594.18
计入损益投资性房地产账面价值小于计税基础项目	5,124,109.33	20,496,437.31		
递延收益	23,721,093.64	161,668,397.96	50,862,265.97	213,091,545.68
资产折旧摊销会税差异	18,700,299.70	124,490,962.85	861,553.35	5,420,955.28
已计提未支付职工薪酬	4,809,222.37	19,236,889.46	5,854,924.16	24,108,422.17
土地增值税	5,408,104.90	21,632,419.62		
预计负债	575,250.00	3,835,000.00		
暂估费用	9,603,222.63	63,698,163.47	47,500.00	190,000.00
合计	**253,301,766.82**	**1,453,786,118.47**	**247,584,484.95**	**1,298,113,694.91**
递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	155,917.86	623,671.45	542,109.96	2,168,439.82
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	214,248,674.39	861,348,332.08	216,637,284.18	866,549,136.68
投资性房地产公允价值变动	630,110,089.31	2,541,046,905.18	610,831,911.03	2,488,609,323.02
固定资产加速折旧	10,463,485.17	62,993,562.79	9,331,760.75	56,167,208.05
非同一控制下企业合并资产评估增值	120,420,871.05	795,848,268.39	126,221,757.05	513,959,233.28
境外企业收境内子公司股息所得税	5,386,970.69	35,913,137.93	5,114,941.71	20,459,766.84
对投资收益计提递延所得税负债			1,632,612.96	6,530,451.84
合计	**980,786,008.47**	**4,297,773,877.82**	**970,312,377.64**	**3,954,443,559.53**

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

（1）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	124,659.45	498,637.79	97,797.16	391,188.60
内部交易未实现损益（25%）	3,479.33	13,917.07	123,784.69	495,138.76
内部交易未实现损益（15%）	14,106.90	94,045.97	15,717.21	104,781.43
合计	**142,245.68**	**606,600.83**	**237,299.06**	**991,108.79**
递延所得税负债				
使用寿命不确定的无形资产账面价值与计税基础的差异	1,671,784.01	11,145,226.73	1,264,397.94	8,429,319.60
采用公允价值模式计量的投资性房地产估值与计税基础的差异	32,180,100.71	128,720,402.83		
合计	**33,851,884.72**	**139,865,629.56**	**1,264,397.94**	**8,429,319.60**

（2）递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本年互抵金额
可抵扣亏损	25,389,597.04
采用公允价值模式计量的投资性房地产估值与计税基础的差异	25,389,597.04
资产减值准备	1,910,539.99
使用寿命不确定的无形资产账面价值与计税基础的差异	1,910,539.99

3.未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	3,275,598,410.44	2,358,152,509.02
可抵扣亏损	4,455,033,058.67	3,678,591,547.85
合计	**7,730,631,469.11**	**6,036,744,056.87**

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	年末金额	年初金额	备注
2018		159,766,018.54	2013年亏损，2018年到期
2019	331,849,074.88	334,906,001.23	2014年亏损，2019年到期
2020	293,686,975.17	341,787,517.93	2015年亏损，2020年到期
2021	559,012,969.75	574,717,203.42	2016年亏损，2021年到期

年度	年末金额	年初金额	备注
2022	577,165,837.40	604,941,385.48	2017 年亏损，2022 年到期
2023	501,438,428.33		2018 年亏损，2023 年到期
2024	185,526,113.68	185,526,113.68	2014 年亏损，2024 年到期
2025	190,760,264.49	190,760,264.49	2015 年亏损，2025 年到期
2026	576,602,180.75	576,602,180.75	2016 年亏损，2026 年到期
2027	267,030,904.75	267,030,904.75	2017 年亏损，2027 年到期
2028	384,368,819.73		2018 年亏损，2028 年到期
无限	587,591,489.74	442,553,957.58	可长期抵扣
合计	**4,455,033,058.67**	**3,678,591,547.85**	

(二十二) 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付土地款	8,128,857.90	8,128,857.90
委外研发广告技术平台支出		13,000,000.00
预付设备工程款	8,586,938.66	17,605,976.78
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
预付长期资产款	1,003,277.79	197,734.35
合计	**19,119,074.35**	**40,332,569.03**

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	273,571,173.56	355,326,394.84
抵押借款	1,609,944,235.42	1,691,566,227.90
保证借款	1,810,627,160.22	2,892,430,183.82
信用借款	4,152,136,384.59	5,955,657,837.42
合计	**7,846,278,953.79**	**10,894,980,643.98**

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国银行(香港)有限公司总行	144,855,968.81	收益发票质押
交通银行广东省分行	59,376,533.33	应收票据
恒生银行江门支行	27,538,671.42	应收票据
交通银行广东省分行	22,900,000.00	出口退税款质押

贷款单位	借款余额	质押物
上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	10,000,000.00	应收账款
兴业银行成都分行	8,900,000.00	应收票据
合计	**273,571,173.56**	

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行(香港)有限公司总行	513,589,396.63	物业抵押
成都农商银行天府新区支行	260,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
中国银行佛山分行	131,400,000.00	土地使用权、厂房、设备
交通银行股份有限公司佛山分行	100,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
中国建设银行肇庆分行	80,000,000.00	土地、房屋建筑物
农行宜春市分行营业部	70,000,000.00	土地使用权、厂房
中国银行广东省分行	68,200,000.00	房屋建筑物
广州农村商业银行股份有限公司海珠支行	63,654,598.79	土地使用权、厂房、设备
中国农业银行沁阳市支行	54,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
中国银行肇庆分行	45,000,000.00	机器设备
中国信托银行广州分行	42,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
广发行喀什分行	36,700,000.00	土地、房产、机器设备
肇庆市鼎湖区农村信用合作联社	30,000,000.00	土地使用权
顺德农村商银行股份有限公司南海支行	26,400,000.00	土地使用权、厂房、设备
中国工商银行肇庆第一支行	25,000,000.00	土地、房屋建筑物
中国农业银行肇庆分行	20,000,000.00	土地、房屋建筑物
三水珠江村镇银行股份有限公司	14,750,000.00	土地使用权、厂房、设备
大新银行（中国）有限公司佛山支行	10,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
华侨永亨银行佛山支行	10,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
中国工商银行亚洲分行	8,250,240.00	房屋建筑物
华夏银行佛山分行	1,000,000.00	土地使用权、厂房、设备
合计	**1,609,944,235.42**	

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国银行(香港)有限公司总行	365,415,850.80	广东省广新控股集团有限公司
汇丰银行（中国）有限公司阳江支行	150,000,000.00	广东广新盛特投资有限公司、广东吉瑞科技集团有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行股份有限公司广州第二支行	136,353,880.00	广东省广新控股集团有限公司
招商银行股份有限公司佛山分行城南支行	100,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司、广东吉瑞科技集团有限公司
广发银行股份有限公司高新支行	100,000,000.00	广东广新盛特投资有限公司、广东吉瑞科技集团有限公司
中国银行中山分行	90,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
广发银行佛山分行	70,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
汇丰银行（中国）有限公司郑州分行	57,659,176.95	广东兴发铝业有限公司
中国光大银行广州恒福路支行	55,125,760.00	广东省广新控股集团有限公司
中国建设银行广州海珠支行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
中国银行广州珠江支行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
广州银行中大支行	50,000,000.00	广东广新盛特投资有限公司/宏旺投资集团有限公司
中国工商银行股份有限公司	50,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
华美银行（中国）有限公司深圳分行	50,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
中国银行宜春市分行营业部	50,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
兴业银行股份有限公司	41,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
中国工商银行宜春分行营业部	40,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
中国银行股份有限公司广州海珠支行	34,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
光大银行广州恒福支行	30,000,000.00	广东广新控股集团有限公司
恒生银行江门支行	30,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
中信银行成都双流支行	30,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
中原银行焦作分行	30,000,000.00	广东兴发铝业有限公司
中国工商银行股份有限公司阳江高新区支行	29,500,000.00	广东广新盛特投资有限公司、广东吉瑞科技集团有限公司
珠海华润银行中山分行（国内信用证）	27,887,769.92	兴发铝业控股有限公司
广州银行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
中国银行股份有限公司佛山分行	15,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
中国工商银行股份有限公司佛山分行	13,368,864.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
中国建设银行汕尾市分行	11,000,000.00	广东省食品进出口集团有限公司
佛山农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
中国建设银行股份有限公司广州天河支行	8,300,000.00	刘浩宇、胡茜、史舒海、胡文恺、蓝门数字营销顾问有限公司
大华银行(中国)有限公司广州分行	7,774,742.70	佛山佛塑科技集团股份有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
中国邮政储蓄银行佛山市分行	5,000,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
中国银行股份有限公司中山分行	1,941,115.85	广东省广新控股集团有限公司
广州农村商业银行佛山分行	1,300,000.00	佛山佛塑科技集团股份有限公司
合计	**1,810,627,160.22**	

(二十四) 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		669,950.00
其他		
合计		**669,950.00**

(二十五) 衍生金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
石油期货	3,663,744.08	
合计	**3,663,744.08**	

(二十六) 应付票据及应付账款

类别	年末金额	年初金额
应付票据	1,850,345,879.77	1,598,208,213.46
应付账款	4,800,857,124.44	4,540,239,725.02
合计	**6,651,203,004.21**	**6,138,447,938.48**

1.应付票据情况表

类别	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,614,068,925.52	1,598,208,213.46
商业承兑汇票	236,276,954.25	
合计	**1,850,345,879.77**	**1,598,208,213.46**

2.应付账款情况表

账龄	年末金额	年初金额
1年以内（含1年）	4,328,065,387.31	4,101,756,550.10
1-2年（含2年）	217,764,569.48	180,864,409.59
2-3年（含3年）	76,921,090.35	69,187,629.76
3年以上	178,106,077.30	188,431,135.57

账龄	年末金额	年初金额
合计	**4,800,857,124.44**	**4,540,239,725.02**

账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
中冶南方工程技术有限公司	27,667,814.56	工程质保金
广州广钢金业集团有限公司	11,548,365.50	合同未执行完毕
MAFUZHOU INTERATED INDUSTRIES SDN BHD	10,984,207.50	合同未执行完毕
肇庆市恒电电力工程有限公司	7,326,609.69	流动资金不足，无法偿付
涿州市诚达设备制造有限公司	5,916,338.61	流动资金不足，无法偿付
德泓(宁夏)国际纺织有限公司	5,769,394.47	合同未执行完毕
太和县多美服饰有限公司	5,088,330.80	玩具公司账户被冻结，无法进行业务支付
汕头造船厂	4,364,013.14	业务未结算
广东省六建集团有限公司	3,544,508.22	业务未结算
山东广播电视台	3,444,091.80	业务未结算
合计	**85,653,674.29**	

(二十七) 预收款项

1. 预收款项账龄明细

账龄	年末金额	年初金额
1 年以内(含 1 年)	2,001,281,622.45	2,168,150,140.49
1 年以上	432,193,745.44	149,779,463.83
合计	**2,433,475,367.89**	**2,317,929,604.32**

2. 账龄超过1年的大额预收款项

单位名称	所欠金额	未结转原因
广州市番禺区桥南御柏建筑装饰材料店	9,760,000.00	业务未完结
安防科技(中国)有限公司	4,925,489.54	项目未结束
广州市市政园林局	3,859,096.03	业务未完结
澳洲 INTER	3,646,709.18	业务未完结
EMN MARKETING(PHILIPPINES)	3,551,144.94	项目未结束
深港菜联行商行	2,966,098.23	项目未结束
恒禧烛业制造有限公司	2,715,052.15	业务未完结
合计	**31,423,590.07**	

(二十八) 合同负债

项目	年末金额	年初金额
销售合同相关的合同负债	218,247,532.99	
工程合同相关的合同负债		
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	**218,247,532.99**	

(二十九) 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、短期薪酬	652,572,234.95	2,932,856,406.83	2,845,322,907.28	740,105,734.50
二、离职后福利-设定提存计划	2,134,291.68	182,484,476.11	182,315,018.13	2,303,749.66
三、辞退福利	11,732,267.73	32,297,193.45	32,162,130.52	11,867,330.66
四、一年内到期的其他福利	6,320,648.99	6,303,152.84	6,320,648.99	6,303,152.84
五、其他	10,314,180.03	4,228.70	2,581,625.04	7,736,783.69
合计	**683,073,623.38**	**3,153,945,457.93**	**3,068,702,329.96**	**768,316,751.35**

1.短期薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	631,192,943.64	2,517,142,716.75	2,468,157,895.83	680,177,764.56
二、职工福利费	404,973.26	123,289,373.74	123,558,912.56	135,434.44
三、社会保险费	421,003.43	103,612,624.13	103,738,774.61	294,852.95
其中：医疗保险费	339,796.73	83,378,889.86	83,461,030.37	257,656.22
工伤保险费	13,344.68	6,762,929.11	6,760,853.64	15,420.15
生育保险费	27,684.52	9,297,128.50	9,303,036.44	21,776.58
其他	40,177.50	4,173,676.66	4,213,854.16	
四、住房公积金	5,008,110.31	81,620,155.33	81,605,853.70	5,022,411.94
五、工会经费和职工教育经费	9,225,434.25	21,867,396.62	22,397,421.50	8,695,409.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	6,319,770.06	85,324,140.26	45,864,049.08	45,779,861.24
合计	**652,572,234.95**	**2,932,856,406.83**	**2,845,322,907.28**	**740,105,734.50**

2.设定提存计划

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、基本养老保险	755,922.59	174,227,801.85	174,415,320.41	568,404.03

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
二、失业保险费	26,429.09	6,540,330.81	6,547,757.72	19,002.18
三、企业年金缴费	1,351,940.00	1,716,343.45	1,351,940.00	1,716,343.45
合计	**2,134,291.68**	**182,484,476.11**	**182,315,018.13**	**2,303,749.66**

(三十) 应交税费

项目	年初金额	本年应交	本年已交	年末金额
增值税	78,461,045.07	1,013,678,039.64	780,299,652.22	311,839,432.49
消费税		4,483,428.02	4,483,428.02	
资源税	128,750.00		128,750.00	
企业所得税	736,347,408.07	423,896,150.73	949,418,216.83	210,825,341.97
城市维护建设税	5,698,338.69	70,205,023.65	63,109,642.27	12,793,720.07
房产税	20,055,349.02	71,098,717.34	80,112,396.84	11,041,669.52
土地使用税	15,374,815.29	25,611,916.66	37,021,628.68	3,965,103.27
个人所得税	22,708,573.97	170,774,652.25	169,838,663.89	23,644,562.33
教育费附加	4,699,979.77	50,558,635.17	46,003,244.78	9,255,370.16
其他税费	40,985,663.16	154,257,879.65	159,545,586.19	35,697,956.62
合计	**924,459,923.04**	**1,984,564,443.11**	**2,289,961,209.72**	**619,063,156.43**

(三十一) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
应付利息	56,015,867.46	69,041,211.03
应付股利	48,988,687.00	96,455,295.12
其他应付款	1,512,434,679.45	1,704,884,905.01
合计	**1,617,439,233.91**	**1,870,381,411.16**

1. 应付利息情况表

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	12,537,979.29	15,130,158.32
企业债券利息		27,608,952.87
短期借款应付利息	33,729,241.16	21,625,938.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	9,748,647.01	4,676,161.56
合计	**56,015,867.46**	**69,041,211.03**

2. 应付股利情况

项目	年末金额	年初金额
普通股股利	3,633,319.82	13,680,500.60
划分为权益工具的优先股\永续债股利	44,294,794.52	44,294,794.52
其他	1,060,572.66	38,480,000.00
合计	**48,988,687.00**	**96,455,295.12**

3. 其他应付款

（1）按款项性质列示

款项性质	年末金额	年初金额
单位往来款	763,294,251.00	786,190,258.96
押金保证金	405,248,642.10	427,733,650.41
应付费用	52,062,751.64	139,348,593.43
其他	134,690,994.10	130,715,162.85
代收代付款	113,305,943.70	124,838,602.20
土地房屋建筑款项	26,103,843.30	3,623,457.46
暂存款	9,237,679.54	14,201,411.79
股权款项	3,262,131.77	59,127,470.39
代扣代缴税金	1,426,931.81	858,051.62
个人往来款	1,395,822.43	2,063,132.50
工会经费及职工教育经费	998,574.23	899,218.42
各项基金	842,300.00	767,784.00
职工工资与奖金	564,813.83	
项目配套款		14,518,110.98
合计	**1,512,434,679.45**	**1,704,884,905.01**

（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
M/S ZAKHER MARINE INTERNATIONAL INC.	83,877,783.76	资金紧张,还需与对方协商
南宁市全诚辉煌房地产开发有限公司	38,477,100.00	关联方之间往来
广东太古冷链物流有限公司	35,200,000.00	关联单位借款
广州禾利鼎置业有限公司	24,368,830.00	关联方之间往来
广东广新外贸置业发展有限公司	17,742,080.00	业务未完结
Vibrant Waves Sdn Bhd	13,512,075.33	VW 公司欠机械股份货款暂不支付
广东世纪青山镍业有限公司	11,000,000.00	押金保证金

债权单位	所欠金额	未偿还原因
肇庆市汇思达企业管理资询有限公司	9,672,000.00	未到结算期
进发食品工业（龙海）有限公司	8,357,668.38	关联方之间往来
北京高能时代环境技术股份有限公司	8,248,073.80	非关联方未结算
Midalic Investment Company Limited	7,558,000.00	资不抵债，无偿还能力
深圳市女人世界控股股份有限公司	5,957,800.00	押金
湛江市霞山区国有资产经营公司	5,197,561.93	关联企业往来，无资金支付
合计	**269,168,973.20**	

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	1,260,347,392.53	980,344,395.73
其中：质押借款	7,016,000.04	4,016,000.04
抵押借款	893,691,523.82	491,372,650.00
保证借款	350,000,000.00	
信用借款	9,639,868.67	484,955,745.69
一年内到期的应付债券		500,000,000.00
一年内到期的长期应付款	184,208,073.47	2,450,000.00
一年内到期的其他长期负债		
合计	**1,444,555,466.00**	**1,482,794,395.73**

1. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行股份有限公司	6,000,000.00	股权质押
农业银行佛山祖庙支行	1,016,000.04	自有的理财产品
合计	**7,016,000.04**	

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国进出口银行	560,000,000.00	房产抵押
中国建设银行股份有限公司肇庆市分行	108,000,000.00	机器设备、房屋及建筑物以及土地使用权
中国银行股份有限公司广州东山支行	72,602,000.00	自有房产
中国银行股份有限公司中山分行	72,500,000.00	土地、设备

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行佛山分行	30,000,000.00	土地使用权及建筑物
中国工商银行广东自由贸易试验区南沙分行	10,680,000.00	土地使用权及建筑物
中国银行股份有限公司广州海珠支行	10,060,000.00	自有的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，同时由佛山佛塑科技集团股份有限公司和永捷(香港)有限公司提供连带责任担保
广东南粤银行肇庆分行	10,000,000.00	土地使用权及建筑物
中国工商银行广东自由贸易试验区南沙分行	9,649,523.82	以自有的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保,并以其“南沙塑胶粒保税物流中心”物业经营收入提供质押担保
肇庆市鼎湖区农村信用合作联社	8,000,000.00	房屋建筑物
中国农业银行肇庆分行	2,200,000.00	土地使用权及建筑物
合计	**893,691,523.82**	

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
中国进出口银行广东省分行	300,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司 广东吉瑞科技集团有限公司
中国进出口银行广东省分行	50,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司
合计	**350,000,000.00**	

(三十三) 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期应付债券	4,551,420,958.90	2,322,678,356.16
应付货币保证金	249,690,615.67	165,063,406.78
暂估销项	54,786,094.14	72,111,013.85
期货风险准备金	17,722,496.52	16,961,078.54
调整客户已验收设备销项税额		4,132,162.39
预计一年内到期的应交税费——待转销项税额	5,058,866.07	3,252,155.60
应付期货投资者保障基金	23,983.72	50,369.27
其他		344,417.02
合计	**4,878,703,015.02**	**2,584,592,959.61**

注：短期应付债券为本集团发行的债券，期末短期应付债券情况如下：

债券名称	债券面值（元）	发行日期	期限（天）	发行金额
18广新SCP0010	100.00	2018-7-10	261	500,000,000.00
18广新SCP0013	100.00	2018-8-6	267	500,000,000.00
18广新SCP0014	100.00	2018-8-6	248	500,000,000.00
18广新SCP0015	100.00	2018-8-22	266	500,000,000.00
18广新SCP0016	100.00	2018-8-24	159	500,000,000.00
18广新SCP0017	100.00	2018-9-4	267	500,000,000.00
18广新SCP0018	100.00	2018-11-6	120	1,000,000,000.00
18广新SCP0019	100.00	2018-12-14	125	500,000,000.00
合计				**4,500,000,000.00**

(三十四) 长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	118,000,000.00	283,143,999.96
抵押借款	1,370,191,497.93	3,002,723,893.47
保证借款	1,162,147,542.28	996,783,662.72
信用借款	489,320,622.81	68,578,309.66
合计	**3,139,659,663.02**	**4,351,229,865.81**

1. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行股份有限公司	118,000,000.00	本集团持有的广东省广告集团股份有限公司股票（股票代码“002400”）6535万股流通股，其质押效力及于出质标的孳息（股息、红利等）
合计	**118,000,000.00**	

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国工商银行高新区支行	194,285,200.00	设备、厂房
中国银行股份有限公司广州东山支行	130,237,000.00	房屋建筑物
中国银行股份有限公司中山分行	120,000,000.00	土地、设备
中国银行股份有限公司广州海珠支行	109,840,000.00	以自有的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，同时由佛山佛塑科技集团股份有限公司和永捷(香港)有限公司提供连带责任担保

贷款单位	借款余额	抵押物
汇丰银行（中国）有限公司佛山支行	100,000,000.00	土地使用权、厂房
广发银行股份有限公司喀什分行	95,803,230.93	土地、房产、机器设备
中国银行佛山分行	81,579,005.61	土地使用权、厂房
中国银行广东省分行	75,000,000.00	房屋建筑物
中国工商银行广东自由贸易试验区南沙分行	73,638,095.22	以自有的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保,并以其“南沙塑胶粒保税物流中心”物业经营收入提供质押担保。
广东南粤银行肇庆分行	72,000,000.00	土地、房屋建筑物
马来西亚银行	64,146,332.25	船舶抵押
广州农村商业银行华夏支行	57,415,884.00	房屋建筑物
招商银行体育西路支行	56,468,750.00	信息大厦南栋写字楼
中国建设银行股份有限公司肇庆市分行	54,500,000.00	土地、房屋建筑物以及机器设备
中国工商银行广东自由贸易试验区南沙分行	52,650,000.00	房屋建筑物、土地使用权
中国农业银行肇庆分行	20,500,000.00	土地、房屋建筑物
农业银行佛山祖庙支行	8,127,999.92	土地使用权、房屋建筑物
中国农业银行佛山南庄支行	4,000,000.00	设备
合计	**1,370,191,497.93**	

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
华兴银行江门分行	370,000,000.00	广东广新控股集团有限公司、广东广新盛特投资有限公司、广东吉瑞科技集团有限公司
中国进出口银行广东省分行	300,000,000.00	广东省广新控股集团有限公司、广东吉瑞科技集团有限公司
韩亚银行香港分行	299,522,916.00	广东省广新控股集团有限公司
顺德农商行南海支行	57,662,250.53	广东兴发铝业有限公司
华侨永亨银行佛山支行	40,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
顺德农村商银行股份有限公司南海支行	22,800,000.00	兴发铝业控股有限公司
华夏银行佛山分行	20,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
华夏银行佛山分行	19,000,000.00	兴发铝业控股有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
顺德农村商银行股份有限公司南海支行	18,162,375.75	兴发铝业控股有限公司
中国农业银行佛山南庄支行	15,000,000.00	兴发铝业控股有限公司
合计	**1,162,147,542.28**	

(三十五) 应付债券

项目	年末余额	年初余额
公司债	4,097,760,328.68	4,097,760,328.72
合计	**4,097,760,328.68**	**4,097,760,328.72**

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	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	年末余额
16 广新 04	100.00	2016-08-08	5 年	800,000,000.00	810,646,575.34		26,799,999.96		26,800,000.00	810,646,575.26
16 广新 03	100.00	2016-07-07	5 年	1,200,000,000.00	1,220,832,657.53		42,960,000.00		42,960,000.00	1,220,832,657.53
16 广新 02	100.00	2016-01-29	5 年	1,000,000,000.00	1,034,623,287.67		37,500,000.00		37,500,000.00	1,034,623,287.67
16 广新 01	100.00	2016-01-19	5 年	1,000,000,000.00	1,031,657,808.18		33,300,000.00		33,300,000.00	1,031,657,808.22
合计				**4,000,000,000.00**	**4,097,760,328.72**		**140,559,999.96**		**140,560,000.00**	**4,097,760,328.68**

(三十六) 长期应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长期应付款	1,304,222,345.80	302,804,238.88	861,597,267.03	745,429,317.65
专项应付款	30,104,000.00	500,000.00	30,000,000.00	604,000.00
合计	**1,334,326,345.80**	**303,304,238.88**	**891,597,267.03**	**746,033,317.65**

1. 长期应付款年末余额最大的前5项

项目	年末金额	年初金额
合计	**720,253,426.36**	**949,929,789.51**
1.广东粤建珠江西岸先进设备制造产业发展基金合伙企业	500,000,000.00	500,000,000.00
2.广东粤财股权投资管理公司	70,000,000.00	100,000,000.00
3.佛山海晟金融租赁股份有限公司	65,251,960.00	60,000,000.00
4.天合国际融资租赁有限公司	65,001,466.36	145,082,359.00
5.珠江金融租赁有限公司	20,000,000.00	144,847,430.51

2. 专项应付款年末余额最大的前5项

项目	年末金额	年初金额
合计	**604,000.00**	**104,000.00**
1.中山市人力资源和社会保障局博士工作站	500,000.00	
2.科技专项竞争性分配项目资金	104,000.00	104,000.00

(三十七) 长期应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	90,695,207.77	5,186,731.46	7,001,822.39	88,880,116.84
二、辞退福利				
三、其他长期福利				
合计	**90,695,207.77**	**5,186,731.46**	**7,001,822.39**	**88,880,116.84**

(三十八) 预计负债

项目	年初金额	年末金额
产品质量保证		670,000.00
其他	624,449,676.79	338,917,206.71
合计	**624,449,676.79**	**339,587,206.71**

注：子公司省广股份的预计负债年末金额为338,917,206.71元，主要为收购股权应付的股权转让款。省广股份收购股权与交易对手签订附条件合同，约定所收购标的公司经营达到一定的目标后，由省广股份向交易对手支付相关的股权转让

款。收购时，预计相关经营目标很可能达到，而将预计未来很可能支付的股权转让款项计入预计负债，具体如下表所示：

项目	年末金额	年初金额
收购省广先锋（青岛）广告有限公司	61,051,673.28	61,051,673.28
收购省广合众（北京）国际传媒广告有限公司	13,238,930.05	13,238,930.05
收购广州旗智企业管理咨询有限公司	3,917,674.56	12,004,000.00
收购广州中懋广告有限公司	1,849,893.36	35,197,655.00
收购上海晋拓文化传播有限公司	73,492,539.53	103,492,539.53
收购广州蓝门数字营销顾问有限公司	9,901,385.93	19,553,885.93
收购上海传漾广告有限公司	16,313,700.00	45,760,000.00
收购上海韵翔广告有限公司		46,778,200.00
收购上海拓畅信息技术有限公司	154,081,000.00	285,606,600.00
预计诉讼损失	5,070,410.00	1,705,347.50
合计	**338,917,206.71**	**624,388,831.29**

(三十九) 递延收益

项目/类别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
政府补助	287,573,622.12	61,361,822.67	61,602,838.57	287,332,606.22
合计	**287,573,622.12**	**61,361,822.67**	**61,602,838.57**	**287,332,606.22**

政府补助明细：

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	冲减资产金额	列入递延收益金额			
土地补贴		87,278,714.15	2,243,788.98		
企业发展基金		30,982,549.86	14,437,429.29		
伽师县财政局援疆资金		28,000,000.00	2,000,000.00		
政府补贴摊销长短期重分类		23,102,057.75	272,425.24		
玉米深加工项目专项资助资金		15,371,600.40	4,729,723.20		
电动汽车用锂离子电池隔膜生产技术的研发及产业化		15,020,630.60	199,109.40		
佛塑-其他与收益相关的政府补助		12,089,168.42	23,688,760.6		
南沙综合物流中心相关政府补助		6,873,619.05	225,142.86		
变电站补贴		6,372,222.38	1,333,333.44		
政策性搬迁补偿		6,291,679.82	187,345.32		

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	冲减资产金额	列入递延收益金额			
TFT-LCD配套用偏光片产业化		4,000,000.00	500,000.00		
磷酸转移酶及其编码基因关键技术在食品添加剂呈味核苷酸的产业化应用研究		3,888,888.89	111,111.11		
纯天然食品和味产品自动化生产技术改造项目		3,752,777.78	107,222.22		
政银企补贴（2011年）		3,199,399.04	1,492,001.00		
核苷类原料药产业化关键技术研发与应用		3,188,888.94	233,333.28		
国家企业技术中心创新能力建设		3,000,000.20	500,000.04		
政银企补贴（2013年）		2,879,999.00	720,001.00		
智能温控陶瓷节能贴膜的产业化示范生产与应用		2,698,372.29	109,523.81		
沼气发电改选项目		2,520,000.00	420,000.00		
万吨高品质核苷类产品关键技术产业化技术改造项目		2,310,000.00	198,000.00		
佛塑-其他与资产相关的政府补助		2,130,000.00	64,433.72		
MVR蒸发、发酵连消、干燥机余热利用节能改造项目		2,100,000.00	180,000.00		
火炬财政产业扶持资金		2,099,999.00	600,001.00		
电动车锂离子电池项目		2,053,333.13	440,000.04		
2017年省级工业和信息化专项资金		1,840,000.00	460,000.00		
跨境电商项目相关政府补助		1,795,952.38	54,285.71		
金辉高分子新材料产业基地项目		1,700,000.00			
核苷类产品生产线清洁生产技术改造项目		1,412,222.24	103,333.32		
增资扩产技术改造专题项目		1,165,357.12	89,642.88		
锅炉系统及配套动力系统技术改造		982,500.00	90,000.00		
2016年度省级技术改造相关专项资金		968,000.00	242,000.00		
自动化冷库建设项目		946,666.67	40,000.00		
2016年度工业节能技术改造		866,666.56	66,666.72		
2013年广东省外贸公共服务平台建设资金		760,679.00	190,171.00		

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	冲减资产金额	列入递延收益金额			
广州市海珠区科技工业商务和信息化局电子商务扶持奖励		590,000.00			
2014 年农村沼气工程中央基建投资		582,240.00	97,040.00		
车用耐高温锂离子电池隔膜的关键技术及产业化		520,920.84	41,820.36		
新材料研究院建设项目		453,576.67	300,287.70		
农机补贴		265,000.00	158,751.00		
绿色制造系统集成项目政府补贴 2020 年验收		240,000.00			
2014 年中央预算内投资农村沼气项目		232,920.00	38,820.00		
中山市华南理工大学现代产业技术研究院焊接机器人工作站 1		220,000.00			
佛山经促局禅城区 2017 年专利实施计划经费		200,000.00			
佛山市禅城区经促局 2018 年专利术实施技术项目资金		200,000.00			
中山市华南理工大学现代产业技术研究院焊接机器人工作站 2		186,004.04	174,001.00		
动力电池用亲液型有机-无机复合涂层隔膜的研发及产业化			3,500,000.00		
2017 年度科技创新环境建设专项资金项目			300,000.00		
佛山市禅城区专利技术实施计划项目:一种聚烯烃微多孔膜及其制备方法			200,000.00		
2017 年度协同创新专项资金项目			200,000.00		
厂房租金政府补助			150,000.00		
2017 年度知识产权发展专项资金			100,000.00		
农科院项目经费			13,333.33		
合计		**287,332,606.22**	**61,602,838.57**		

注：上述其他与收益相关的政府补助、其他与资产相关的政府补助为子公司佛塑科技收到的政府补助，是政府拨款资助的研发项目款项，相关项目尚在实施过程中，故相应的政府补助款项暂在本项目反映。

(四十) 实收资本

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

(四十一) 其他权益工具

1.其他权益工具的分类

发行在外的金融工具	年初金额		本年增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 16 广新控股 MTN001	20,000,000	1,992,000,000.00		
永续债 17 广新控股 MTN001	15,000,000	1,494,000,000.00		
合计		**3,486,000,000.00**		

续

发行在外的金融工具	本年减少		年末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债 16 广新控股 MTN001			20,000,000	1,992,000,000.00
永续债 17 广新控股 MTN001			15,000,000	1,494,000,000.00
合计				**3,486,000,000.00**

2.期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率（%）	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转股情况	备注
2016年第一期永续中票	2016-10-11	其他权益工具	4.18	100.00	20,000,000	1,992,000,000.00	2021-10-11（5+N）			
2017年第一期永续中票	2017-09-14	其他权益工具	5.80	100.00	15,000,000	1,494,000,000.00	2022-09-14（5+N）			
合计						3,486,000,000.00				

注：1、根据《关于印发<金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定>的通知》（财会[2014]13号）的规定，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。同时满足下列条件的，发行方应当将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本集团发行的2016年第一期永续中票、2017年第一期永续中票，有权选择在发行的第5个和其后每个付息日按面值加应付利息赎回，并且在本集团赎回之前长期存续、在赎回时到期，可视为无到期日；且债券利息将通过本集团的可分配利润进行支付，如可分配利润较小或为负数，可能不足以覆盖债券利息。因此，符合分类为权益工具的依据。

2、《关于印发<金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定>的通知》（财会[2014]13号）规定，权益工具和金融负债的区分在于：如果企业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，例如能够根据相应的议事机构自主决定是否支付股

息（即无支付股息的义务），同时所发行的金融工具没有到期日且对手没有回售权、或虽有固定期限但发行方有权无期限延迟（即无支付本金的义务），则此类交付现金或者其他金融资产的结算条款不构成金融负债。

本集团发行的2016年第一期永续中票、2017年第一期永续中票，除非付息日前12个月内，（a）向普通股股东分红；（b）向偿付顺序劣后于本期中期票据的证券进行任何形式的兑付；（c）减少注册资本，否则广新集团可选择在2016年第一期永续中票、2017年第一期永续中票的每个付息日将当期利息以及递延的所有利息及其孳息推迟到下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。因此符合分类为权益工具的依据。

3.发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工具	年初金额		本年增加		本年减少		年末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
16广新控股MTN001	20,000,000	1,992,000,000.00					20,000,000	1,992,000,000.00
17广新控股MTN001	15,000,000	1,494,000,000.00					15,000,000	1,494,000,000.00
合计		**3,486,000,000.00**						**3,486,000,000.00**

4.归属于权益工具持有者的信息

项目	年末金额	年初金额
归属于母公司所有者的权益（股东权益）	3,486,000,000.00	3,486,000,000.00
归属于母公司普通股持有者的权益		
归属于母公司其他权益持有者的权益	3,486,000,000.00	3,486,000,000.00
其中：净利润		
综合收益总额		
当期已分配股利	170,600,000.00	109,342,465.75
累计未分配股利	298,494,794.52	127,894,794.52
归属于少数股东的权益		
归属于普通股少数股东持有者的权益		
归属于少数股东其他权益工具持有者的权益		
合计	**3,486,000,000.00**	**3,486,000,000.00**

(四十二) 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本（股本）溢价	2,316,354,736.33	56,030,688.51	1,992,057.31	2,370,393,367.53
其他资本公积	-255,326,279.86	9,808,907.96	92,080,311.02	-337,597,682.92
合计	**2,061,028,456.47**	**65,839,596.47**	**94,072,368.33**	**2,032,795,684.61**

注：1、资本（股本）溢价本期主要增加原因：

本集团按股权比例享有子公司兴发铝业增加资本公积为55,730,284.45元。

2、资本（股本）溢价本期主要减少原因：

子公司机械五矿进出口集团有限公司本年处置广州市信翔物流有限公司减少1,000,000.00元，转让中山市五矿铰链厂减少196,000.00元。

3、其他资本公积本期主要增加原因：

（1）本公司本年度根据权益法核算，按持股比例确认权益法核算的长期股权投资广东生益科技股份有限公司以及TCL增加资本公积7,357,125.71元。

（2）子公司省广股份根据权益法核算，按持股比例确认权益法核算的长期股权投资深圳钛铂新媒体营销股份有限公司、上海凯淳实业股份有限公司的资本公积和其他权益变动，本集团按股权比例享有子公司省广股份增加资本公积1,403,322.81元。

4、其他资本公积本期主要减少原因：

（1）子公司广新控股有限公司之子公司香港新华发展有限公司本期收购小股东股权差额和转让资不抵债子公司减少其他资本公积5,458,528.61元。

（2）非全资子公司广东广青金属科技有限公司对子公司广东广青金属压延有限公司新增注资 120,000,000.00 元，本集团层面按应享有的份额仅为 58,464,000.00 元，由此减少其他资本公积61,536,000.00元。

（3）本集团根据权益法核算，调整子公司广东省外贸开发有限公司按持股比例确认广东生益科技股份有限公司资本公积的减少份额19,596,216.57元。

(四十三) 专项储备

项目	年初金额	本年计提	本年减少	年末金额	备注
安全生产费		33,381,779.43	33,381,779.43		
合计		**33,381,779.43**	**33,381,779.43**		

(四十四) 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积金	121,490,083.65	120,232,097.17		241,722,180.82
合计	**121,490,083.65**	**120,232,097.17**		**241,722,180.82**

注：本年增加原因为母公司本年度实现的净利润按照10.00%计提法定盈余公积120,232,097.17元。

(四十五) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初金额	2,841,183,683.82	2,330,857,824.30
本年增加	456,241,584.47	706,309,214.19
其中：本年净利润转入	456,241,584.47	666,681,510.04
其他调整因素		39,627,704.15
本年减少	418,716,305.48	195,983,354.67
其中：本年提取盈余公积数	120,232,097.17	38,600,451.95
本年提取一般风险准备数		
本年分配现金股利数	217,920,000.00	157,352,465.75
转增资本		
其他减少	80,564,208.31	30,436.97
本年年末金额	**2,878,708,962.81**	**2,841,183,683.82**

注：本年分配现金股利金额合计217,920,000.00元，其中：分配永续债中票利

息 170,600,000.00 元、分配给股东的现金股利 47,320,000.00 元。

(四十六) 营业收入、成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
（1）主营业务小计	**55,533,446,659.59**	**49,569,003,888.63**	**53,792,620,422.04**	**49,187,782,158.91**
出口	6,766,933,651.39	6,348,363,038.51	9,418,791,187.10	8,992,460,210.09
进口	766,157,159.71	738,622,312.75	2,173,453,321.42	2,093,235,856.14
内销	30,421,855,675.13	27,125,648,010.10	27,937,298,223.14	25,552,432,424.58
转口	1,352,737,604.29	1,339,301,786.92	578,883,539.93	569,988,996.52
代理	160,888,803.83	41,391,123.28	1,033,376.50	
代购代销	5,655,117.40		4,109,857.96	
广告业收入	12,103,850,074.73	10,409,718,578.70	11,294,361,181.28	9,915,605,909.04
境外销售收入	2,838,419,934.69	2,812,971,307.75	1,953,611,326.30	1,883,950,914.12
服务	1,007,854,579.45	702,910,895.64	344,993,889.88	149,300,129.48
手续费收入	27,061,904.86		31,708,641.63	
其他	82,032,154.11	50,076,834.98	54,375,876.90	30,807,718.94
（2）其他业务小计	**756,692,208.76**	**393,008,765.18**	**3,111,155,525.28**	**352,509,116.87**
材料、物料、次品废品销售收入	295,425,806.98	275,393,021.63	163,947,043.81	126,535,203.00
租赁与物业相关收入	261,954,908.32	62,018,725.48	282,772,086.64	82,230,869.45
服务收入	8,252,472.63	1,617,283.40	15,522,759.74	3,198,291.42
投资顾问费	179,219.15		193,564.92	
羽绒厂地块		1,769,876.08	2,562,780,000.00	84,505,767.80
其他	190,879,801.68	52,209,858.59	85,940,070.17	56,038,985.20
合计	**56,290,138,868.35**	**49,962,012,653.81**	**56,903,775,947.32**	**49,540,291,275.78**

其中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	累计收款数	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	**747,492,940.96**	**992,229,894.21**		**726,740,238.41**	**965,115,055.84**	**-238,374,817.43**	**332,090,327.71**	**332,090,327.71**	**206,502,934.95**	**378,175,667.86**
GS13190（90m 潜海支持船 3#）	198,632,892.00	242,972,200.00	99.95	198,033,575.55	243,748,102.94	-45,714,527.39	39,643,068.00	39,643,068.00	14,473,074.17	16,577,191.65
GS15206（果汁船）	112,705,020.00	137,303,626.11	100.00	112,705,020.00	137,303,626.11	-24,598,606.11	112,705,020.00	112,705,020.00	-9,988,578.21	7,662,199.13
GS15202（冷藏船）	110,470,797.85	154,630,947.47	100.00	110,470,797.85	154,630,947.47	-44,160,149.62	110,470,797.85	110,470,797.85	34,767,373.60	69,244,705.80
GS15203（冷藏船）	106,976,724.15	154,686,780.80	99.54	106,484,631.22	153,975,221.63	-47,490,590.41	23,573,763.13	23,573,763.13	31,392,265.99	72,421,827.98
GS15204（冷藏船）	107,905,573.89	150,530,249.53	92.14	99,424,195.78	138,698,571.90	-39,274,376.12	22,923,801.61	22,923,801.61	68,136,885.68	107,411,261.80
GS15205（冷藏船）	110,801,933.07	152,106,090.30	89.91	99,622,018.01	136,758,585.79	-37,136,567.78	22,773,877.12	22,773,877.12	67,721,913.72	104,858,481.50

注：以上收入来源于出口业务收入。

(四十七) 利息收入

项目	本年累计数	上年累计数
利息收入	**12,850,438.44**	**10,624,760.39**
其他	12,850,438.44	10,624,760.39
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出		
利息净收入	**12,850,438.44**	**10,624,760.39**

(四十八) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
1.包装费	7,365,028.29	7,290,824.64
2.运输费	320,815,601.48	304,859,829.58
3.装卸费	1,982,443.51	3,900,206.99
4.仓储保管费	27,964,476.83	5,416,456.55
5.保险费	8,462,208.21	8,824,041.15
6.展览费	24,888,643.56	18,925,431.11
7.广告费	29,134,162.45	30,123,861.59
8.销售服务费	59,902,476.90	50,550,986.21
9.职工薪酬	710,136,460.37	890,560,733.81
10.业务经费	61,873,237.80	58,574,736.19
11.委托代销手续费	119,688,988.61	20,547,133.81
12.折旧费	19,025,580.15	11,994,841.81
13.修理费	5,889,159.30	8,609,061.52
14.样品及产品损耗	3,130,772.53	3,163,404.80
15.中介费	5,657,690.79	11,175,151.37
16.燃油费	2,000.00	123,388.08
17.租赁费	21,843,125.96	16,293,689.12
18.邮电通讯费	10,107,374.05	11,144,452.65
19.会议费	291,104.20	2,056,930.68
20.办公费	21,565,607.48	49,641,347.03
21.差旅费	51,337,307.08	95,283,053.66
22.港务费	9,551,732.59	4,353,742.96
23.水电费	2,544,565.17	3,331,689.49
24.报关费	4,474,197.36	4,344,711.07

项目	本年金额	上年金额
25.劳动保护费	9,882.94	9,905.31
26.税金	40,376.65	15,100.50
27.汽车费用	4,719,990.59	7,818,878.07
28.涉外费	1,514,337.52	2,006,433.86
29.防洪费		
30.团体会费	179,836.79	252,121.00
31.低值易耗品摊销	686,513.26	1,500,626.17
32.物业管理费	7,418,185.25	4,389,073.60
33.宣样费	14,874,632.79	16,230,158.58
34.咨询费	2,783,845.19	1,291,367.23
35.电脑配件及网络维护费	797,998.46	672,031.04
36.国际认证费	6,270.00	18,573.24
37.交通费	19,239,329.23	29,159,351.14
38.检验费	4,001,632.66	7,938,189.97
39.研究开发费	814,558.95	7,931,182.98
40.商标注册及使用费	154,827.83	124,567.26
41.其他	21,568,793.96	31,826,472.95
合计	**1,606,444,956.74**	**1,732,273,738.77**

(四十九) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
1.职工薪酬	829,886,864.80	819,029,019.50
2.保险费	5,435,041.49	7,795,909.54
3.折旧费	159,443,144.70	154,732,652.42
4.修理费	19,136,328.46	16,124,635.77
5.无形资产摊销	51,200,316.22	38,816,151.08
6.存货盘亏	-299,721.36	-219,231.35
7.业务招待费	24,790,878.78	28,690,473.57
8.差旅费	24,042,798.48	23,651,273.52
9.办公费	35,930,517.27	39,685,944.31
10.会议费	2,704,218.55	3,518,733.34
11.诉讼费	7,785,888.89	4,294,937.41
12.聘请中介机构费	76,033,695.17	58,934,260.63

项目	本年金额	上年金额
其中：年度决算审计费用	11,858,021.56	9,988,150.00
13.咨询费	15,647,130.90	23,509,784.78
14.党建工作经费	1,274,408.97	
15.技术转让费		232,727.00
16.董事会费	1,125,431.81	1,041,473.98
17.排污费	1,589,066.90	5,831,497.48
18.长期待摊费用摊销	6,657,493.97	15,326,258.11
19.低值易耗品摊销	2,555,707.24	2,382,134.74
20.租赁费	38,616,539.39	30,911,538.88
21.水电费	14,374,524.79	20,084,906.01
22.劳动保护费	113,268.13	154,783.85
23.税金	460,129.98	
24.汽车费用	11,507,268.07	12,361,906.54
25.防洪费	1,649.77	
26.团体会费	2,945,333.02	2,640,871.79
27.通讯费	10,217,324.14	15,191,733.14
28.残疾人就业保障金	4,890,930.03	3,128,744.89
29.软件维护费	3,775,022.74	3,131,316.34
30.涉外费	1,428,505.95	603,796.59
31.物业管理费	9,519,502.35	13,652,646.21
32.广告费	2,110,138.04	2,239,516.65
33.商业保险费	1,893,015.31	188,430.93
34.电脑配件及网络维护费	930,008.31	1,165,881.59
35.交通运输费	10,129,889.57	9,313,540.03
36.期货年会费	204,509.42	252,443.38
37.手续费及佣金支出	1,542,335.16	1,004,682.47
38.风险准备金	761,417.98	1,037,603.22
39.国际认证费		40,776.70
40.商标注册及使用费	791,610.85	917,065.55
41.其他	94,609,599.12	112,144,828.34
合计	**1,475,761,733.36**	**1,473,545,648.93**

(五十) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,091,633,516.86	1,032,573,822.42
减：利息收入	172,443,695.84	89,676,241.86
汇兑净收益	40,773,631.18	
汇兑净损失		36,204,466.43
其他	91,861,751.93	26,394,032.53
合计	**970,277,941.77**	**1,005,496,079.52**

(五十一) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	278,284,281.64	1,256,301,392.91
存货跌价损失	195,130,308.46	639,556,816.30
可供出售金融资产减值损失	22,055,339.97	70,753,374.79
长期股权投资减值损失	201,234,230.65	118,806,756.72
固定资产减值损失	248,507,766.35	300,024,277.67
无形资产减值损失		76,238.22
商誉减值损失	90,634,543.00	196,751,676.04
其他		1,449,615.71
合计	**1,035,846,470.07**	**2,583,720,148.36**

(五十二) 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
应收票据及应收账款坏账损失	18,804,678.09	
合计	**18,804,678.09**	

(五十三) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
专项资金补助	32,965,202.54	22,997,968.59
政府补贴	18,338,952.01	22,186,231.80
递延收益摊销	22,036,078.07	9,744,516.53
企业发展基金（江西基地）	15,018,248.37	16,095,412.08
政府扶持款	11,550,549.60	13,030,694.65
工业转型升级补贴（三水基地）	11,846,704.63	16,906,899.81
税收减免返还	11,103,057.03	8,573,491.68
政府奖励款	1,067,963.51	14,048,499.37

项目	本年金额	上年金额
其他	407,189.38	14,412,747.00
合计	**124,333,945.14**	**137,996,461.51**

(五十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	803,045,074.43	729,849,189.51
处置长期股权投资产生的投资收益	197,266,063.19	233,235,443.09
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	1,295,815.65	371,594.19
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	-26,286,596.07	13,733,137.46
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,149,303.05	57,034,415.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	39,190,660.21	-23,961,987.92
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	7,849,675.97	6,370,238.00
其他	167,860,230.21	16,157,200.28
合计	**1,196,370,226.64**	**1,032,789,230.28**

(五十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-2,550,295.63	6,336,505.31
衍生金融资产产生的公允价值变动收益	5,735,363.48	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	669,950.00	-669,950.00
衍生金融负债产生的公允价值变动收益	-3,571,503.55	
按公允价值计量的投资性房地产	18,455,473.41	82,954,581.91
其他		
合计	**18,738,987.71**	**88,621,137.22**

(五十六) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产的收益（损失以“-”号填列）	26,664,840.62	9,304,637.63	26,664,840.62
合计	**26,664,840.62**	**9,304,637.63**	**26,664,840.62**

(五十七) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,602,643.87	10,103.30	2,602,643.87
债务重组利得	1,724,764.30		1,724,764.30
接受捐赠		12,364.32	
与企业日常活动无关的政府补助	14,310,543.90		14,310,543.90
核销的债务	7,409,520.81	109,837,278.20	7,409,520.81
其他	4,646,687.00	6,021,065.19	4,646,687.00
罚款收入	3,471,978.25	728,440.45	639,901.17
违约金收入	1,956,310.00	53,910.00	1,956,310.00
赔偿收入	1,964,343.11	24,127,820.82	1,964,343.11
盘盈利得		7,400,438.05	
收罗苏等人承担的中介费		3,521,517.05	
清理历史挂账		3,333,449.83	
合计	**38,086,791.24**	**155,046,387.21**	**35,254,714.16**

与企业日常活动无关的政府补助明细表：

项目	本年金额	上年金额
大场镇人民政府专项补贴	5,010,000.00	
专项奖励及其他	2,310,710.30	
天河区财政局科技新战略	1,673,300.00	
税收奖励	1,364,015.57	
利用资本市场发展股改扶持资金	1,000,000.00	
天河区财政局高端服务业发展专项资金	800,000.00	
珠海市横琴新区财政奖励	590,000.00	
2017年度重大贡献企业奖励	490,000.00	
收广州市社会保险基金管理中心失业保险	407,473.03	
促进企业上市扶持款	300,000.00	
高企入库补贴	300,000.00	
文化信息类企业补助款	61,595.00	
版权协会资助款	3,450.00	
合计	**14,310,543.90**	

(五十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	57,441,520.53	8,270,624.36	57,441,520.53
债务重组损失	75,409,704.45	248,076.80	75,409,704.45
对外捐赠支出	1,817,526.93	8,496,984.35	1,817,526.93
滞纳金	8,182,088.22	12,647,181.24	8,182,088.22
收购公司超额完成业绩多付股权转让款		3,026,677.00	
诉讼支出	9,498,824.69	46,134,213.07	9,498,824.69
赔偿金、违约金及罚款支出	6,062,110.21	31,439,537.77	6,062,110.21
赞助费		445,000.00	
存货盘亏	4,639,760.94	1,411,690.38	4,639,760.94
其他支出	2,516,955.25	2,998,496.07	2,516,955.25
合计	**165,568,491.22**	**115,118,481.04**	**165,568,491.22**

(五十九) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	390,485,178.31	897,671,252.74
递延所得税调整	-1,983,585.87	-64,386,067.08
其他	15,927,167.23	-8,615,598.98
合计	**404,428,759.67**	**824,669,586.68**

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年金额
利润总额	1,579,834,962.39
按适定/适用税率计算的所得税费用	394,958,740.60
子公司适用不同税率的影响	-102,850,970.72
调整以前期间所得税的影响	20,970,973.98
非应税收入的影响	-76,811,974.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,936,777.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,148,778.88
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	333,323,903.80
其他	-206,949,911.93
合计	**404,428,759.67**

(六十) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本年金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	**35,048.47**		**35,048.47**
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	35,048.47		35,048.47
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			
其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**64,991,131.71**	**-4,525,069.71**	**69,516,201.42**
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	-62,848,146.49		-62,848,146.49
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**-62,848,146.49**		**-62,848,146.49**
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-6,609,177.83	-1,652,294.46	-4,956,883.37
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	11,491,101.00	2,872,775.25	8,618,325.75
小计	**-18,100,278.83**	**-4,525,069.71**	**-13,575,209.12**
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-9,570,368.67		-9,570,368.67
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**-9,570,368.67**		**-9,570,368.67**
4、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
减：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			
5、外币财务报表折算差额	42,354,412.78		42,354,412.78
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**42,354,412.78**		**42,354,412.78**
6、其他	113,155,512.92		113,155,512.92
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**113,155,512.92**		**113,155,512.92**
三、其他综合收益合计	**65,026,180.18**	**-4,525,069.71**	**69,551,249.89**

续

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	**-615,337.89**		**-615,337.89**
1、重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-615,337.89		-615,337.89
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			
其他			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	**483,524,287.77**	**233,632,125.33**	**249,892,162.44**
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	-21,692.69		-21,692.69
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**-21,692.69**		**-21,692.69**
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	412,248,842.01	178,201,959.62	234,046,882.39
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	136,191.00	34,047.75	102,143.25
小计	**412,112,651.01**	**178,167,911.87**	**233,944,739.14**
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、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-168,245.68		-168,245.68
减：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	**-168,245.68**		**-168,245.68**
5、外币财务报表折算差额	-121,855,014.05		-121,855,014.05
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**-121,855,014.05**		**-121,855,014.05**
6、其他	193,456,589.18	55,464,213.46	137,992,375.72
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	**193,456,589.18**	**55,464,213.46**	**137,992,375.72**
三、其他综合收益合计	**482,908,949.88**	**233,632,125.33**	**249,276,824.55**

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	上年年初金额	上年增减变动金额	本年年初金额	本年增减变动金额	本年年末金额
重新计量设定收益计划净负债或净资产的变动	-10,855,189.53	-615,337.89	-11,470,527.42	35,048.47	-11,435,478.95
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	66,988,618.40	-21,692.69	66,966,925.71	-62,848,146.49	4,118,779.22
可供出售金融资产公允价值变动损益	-241,544,057.40	233,944,739.14	-7,599,318.26	-13,575,209.12	-21,174,527.38
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	37,450,094.79		37,450,094.79	-9,570,368.67	27,879,726.12
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	646,850.00	-168,245.68	478,604.32		478,604.32
外币财务报表折算差额	-42,335,752.60	-121,855,014.05	-164,190,766.65	42,354,412.78	-121,836,353.87
其他	174,420,515.56	137,992,375.72	312,412,891.28	113,155,512.92	425,568,404.20
合计	**-15,228,920.78**	**249,276,824.55**	**234,047,903.77**	**69,551,249.89**	**303,599,153.66**

(六十一) 债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	1,724,764.30		
合计	**1,724,764.30**		

2. 债权人披露情况

债务重组方式	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例	或有应收金额
低于债权账面价值的现金收回债权	59,243,917.42			

债务重组方式	债务重组损失金额	长期股权投资增加金额	占债务人股权的比例	或有应收金额
以非现金资产收回债权	16,165,787.03			
合计	**75,409,704.45**			

(六十二) 租赁

1.融资租赁(出租人)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	105,530,352.44
1年以上2年以内(含2年)	48,843,541.67
2年以上3年以内(含3年)	176,944,347.78
合计	**331,318,241.89**

2.最低租赁付款额（融资租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	181,758,073.47
1年以上2年以内（含2年）	125,787,196.09
2年以上3年以内（含3年）	44,466,230.26
合计	**352,011,499.82**

3.经营租出资产（经营租赁出租人）

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
运输工具		240,941,736.94
房屋建筑物	1,439,393,970.92	1,383,920,149.20
投资性房地产	2,356,728,749.92	2,212,929,464.56
船舶	340,299,585.95	327,018,920.01
出租房产	273,607,088.00	269,736,945.48
土地		16,535,616.69
合计	**4,410,029,394.79**	**4,451,082,832.88**

4.重大的经营租赁最低租赁付款额（经营租赁承租人）

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	25,345,732.83
1年以上2年以内（含2年）	13,371,888.80
2年以上3年以内（含3年）	3,192,203.10
3年以上	15,497,718.53

剩余租赁期	最低租赁付款额
合计	**57,407,543.26**

(六十三) 合并现金流量表相关事项说明

1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,175,406,202.72	682,167,173.86
加：资产减值准备	1,035,846,470.07	2,583,720,148.36
信用减值损失（新金融准则）	18,804,678.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	929,802,232.38	910,876,484.83
无形资产摊销	79,085,062.00	68,932,868.00
长期待摊费用摊销	50,949,979.61	46,236,606.27
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）	-26,664,840.62	6,391,610.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	54,838,876.66	-9,559,974.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-18,738,987.71	-88,621,137.22
财务费用（收益以“－”号填列）	1,050,859,885.68	1,032,573,262.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,196,370,226.64	-1,032,789,230.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,622,228.49	-85,295,718.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	43,061,117.61	82,864,777.89
存货的减少（增加以“－”号填列）	-68,123,560.72	968,684,181.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,240,478,053.47	-1,391,119,534.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,482,700,021.60	-1,333,776,529.42
其他	-570,858.95	-9,194,397.00
经营活动产生的现金流量净额	**6,845,741,876.76**	**2,432,090,593.01**
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	6,988,285,176.88	6,803,517,235.10
减：现金的期初余额	6,803,517,235.10	6,524,954,072.62

项目	本年金额	上年金额
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	**184,767,941.78**	**278,563,162.48**

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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	328,785,232.93
取得子公司支付的现金净额	328,785,232.93
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,350,187.06
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	37,290,289.73
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	219,584,300.00
处置子公司收到的现金净额	196,644,197.33

3. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	**6,988,285,176.88**	**6,803,517,235.10**
其中：库存现金	1,921,994.40	2,374,693.63
可随时用于支付的银行存款	5,374,187,695.95	5,930,505,092.47
可随时用于支付的其他货币资金	1,612,175,486.52	870,587,622.51
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
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	**6,988,285,176.88**	**6,803,517,235.10**
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	100,660,482.55	11,467,682.05

(六十四) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			**534,060,328.56**
其中：美元	51,931,700.67	6.8752	357,040,828.45
欧元	834.01	7.8678	6,561.82

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
港币	197,938,123.07	0.8778	173,750,084.43
日元	2,195,300.00	0.0623	136,767.19
新加坡元	0.05	5.0326	0.25
澳元	644,859.71	4.8477	3,126,086.42
应收账款			**950,846,985.25**
其中：美元	134,850,952.33	6.8752	927,127,267.46
欧元	653,849.93	7.8678	5,144,360.48
港币	15,408,884.38	0.8778	13,525,918.71
加拿大元	1,000,681.45	5.0460	5,049,438.60
长期借款			**306,632,888.72**
其中：美元	44,599,850.00	6.8752	306,632,888.72

(六十五) 所有权和使用权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	年末账面价值	受限原因
货币资金	820,177,693.78	1、银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、远期结汇保证金；2、用于担保的定期存款或通知存款；3、诉讼保全冻结资金；4、变压器押金；5、营业执照吊销押金
应收票据及应收账款	348,498,477.95	质押借款
存货	1,559,069,247.15	1、质押借款；2、为开承兑汇票作质押；3、林地抵押担保贷款
固定资产	5,417,824,870.24	1、抵押担保；2、抵押借款；3、法院查封资产
无形资产	926,189,520.20	1、抵押担保；2、抵押借款
投资性房地产	1,979,153,797.30	1、抵押借款；2、抵押担保
股权	416,860,754.53	1、质押借款；2、质押担保
合计	**11,467,774,361.15**	

九、或有事项

(一)截至 2018 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
印尼广青镍业有限公司	贷款担保	1,804,671,248.00
印尼广青镍业有限公司	贷款担保	123,753,600.00
印尼广青镍业有限公司	贷款担保	288,758,400.00
GMG Marine Singapore PTE LTD	贸易融资担保	22,275,648.00

被担保单位	担保类型	担保金额
“合盈家园”项目产品的银行按揭贷款客户	其他担保	610,379,000.00
“山林湖”项目产品的银行按揭贷款客户	其他担保	37,850,000.00
合计		**2,887,687,896.00**

(二)截至2018年12月31日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

（1）省广股份未决诉讼、仲裁形成情况：

①按照省广股份在收购上海雅润文化传播有限公司（简称“上海雅润”）的重组交易中与祝卫东签订《盈利预测补偿协议》的减值补偿约定，作为收购上海雅润股权的对价，省广股份在本次重组交易中向交易对方祝卫东支付现金56,305,027.50元和168,915,078.52元价值的股份（根据公司历次转送计算后，支付的股份数量为17,169,195股），并约定祝卫东负有对上海雅润于业绩承诺期满按照减值测试的减值额对公司进行补偿的义务。根据减值测试评估，由于上海雅润股权在2016年12月31日发生减值，省广股份与祝卫东协商注销股份数量时，在减值金额的计算上存在不同的理解，为获取上述补偿，省广股份已向广东省广州市中级人民法院提起诉讼。

根据广东省广州市中级人民法院的公告，广东省广州市中级人民法院受理了省广（原告）与被告祝卫东股权转让纠纷一案，本案中省广股份的诉讼请求如下：一、判令被告向原告作出总额为294,761,600.00元的补偿，其中：（一）判令被告将登记在被告名下的全部原告股份交付给原告，由原告以1元回购。暂计起诉之日，登记在被告名下的原告股份为17,169,195股；（二）判令若被告无法足额交付上述股份的，则差额部分股份按发行价格折算为现金由被告支付给原告；（三）判令被告以现金方式向原告支付补偿总额与股份补偿折价总额之间的差额125,846,517.00元；二、判令被告向原告支付律师费60,000.00元；三、判令被告承担本案全部诉讼费用（包括财产保全费、诉讼费）。本案定于2019年4月9日上午9时在广东省广州市中级人民法院第46法庭进行开庭审理。

上述求偿金额获得的预期包括对本案胜诉的风险判断，以及对补偿相关金额的估计。由于胜诉风险、补偿金额的风险存在重大不确定性，按照《企业会计准则第13号——或有事项》要求，省广股份未对上述求偿金额作出会计处理。

②广东品筑诉省广子公司广州蓝门一案

2018年12月20日，省广股份子公司广州蓝门数字营销顾问有限公司（以下称“广州蓝门”）收到广州市海珠区人民法的【(2018)粤0105民初17666号】《广州市海珠区人民法传票》。

根据广东品筑投资管理有限公司（以下简称为“广东品筑”）于2018年11月8日向广东省广州市海珠区人民法院提起的《民事起诉状》，基于2015年8月广州蓝门数字营销顾问有限公司（公司的子公司）及其子公司与广东品筑签订的关于物业租赁协议后，广州蓝门在未取得物业所有权人同意下拆除部份建筑而致租赁物损坏，租赁物利益相关方要求广州蓝门对原物恢复处理而未得到回应，广东品筑于2017年9月30日将租赁物业修建完毕（修建结算价格1,315,000元），并于2018年10月8日在向广州蓝门求偿未果的情况下向广州市海珠区人民法院提起本项民事诉讼。

本案原告广东品筑起诉广州蓝门，提出以下索赔主张：

1）房屋修复费用1,315,000元；

2)2016年2月1日至2016年9月30日的租金720,000元和滞纳金720,000元；

3）2016年10月1日至2017年9月30日的租金损失1,080,000元；

4）违约金5,270,760元。

同时，广东品筑作为申请人，申请冻结广州蓝门银行账户。根据2018年11月13日广东省广州市海珠区人民法院的【（2018）粤0105财保784号】《民事裁定书》，广东省广州市海珠区人民法院【（2018）粤0150执保1341号】《财产保全告知书》，目前广州蓝门（广州蓝门精睿数字商业有限公司）在建设银行的44001581301053011812-0001-1账户已被已网络冻结，冻结时余额为人民币4,365,553.59元，冻结期限为1年；广州蓝门（广州蓝门信息科技有限公司）在平安银行的110088903492701账户已被网络冻结，冻结时余额为人民币5,000,000.00元，冻结期限为1年。

上述赔偿金额的预期包括对本案胜诉的风险判断，以及对赔偿相关金额的估计。省广股份按照《企业会计准则第13号——或有事项》要求，咨询了本案代理律

师意见，按照本项诉讼的性质，按照谨慎性的会计原则，预计并作出了损失赔偿的会计处理。

（2）广新海事重工股份有限公司（以下简称“海事重工”）未决诉讼、仲裁形成情况：

广州龙翔船舶工程有限公司在海事重工承揽管装外包工程，由于拖欠工人工资，导致工人围堵海事重工。为了维稳，海事重工被迫分别于2015年11月6日借款686,595.85元，2016年1月4日借款750,000.00元给龙翔船舶用于支付所拖欠工人工资。两笔借款期都为12个月。并约定其法定代表人胡喜明为连带责任担保人。上述两笔借款均已到期，龙翔船舶尚未还款。海事重工在多次催讨无果的情况下，向广东省中山市第一人民法院提请诉讼。截止至审计报告出具日，海事重工应收龙翔船舶账面余额1,337,424.75元，账面已计提坏账准备668,712.38元。

南京溧水益盛船舶配件厂（简称“益盛船舶”）与海事重工有过多次业务往来，2017年12月31日益盛船舶与海事重工对账，海事重工尚欠益盛船舶货款786,650.00元，益盛船舶多次索要未果后，于2018年5月4日向南京溧水区人民法院提起诉讼，南京溧水区人民法院执行诉前保全，冻结了海事重工在光大银行账户人民币850,000.00元。海事重工对案件管辖权提出异议。本案于2018年7月4日经江苏省南京市溧水区人民法院判决（[2018]苏0117民初2444号之一）海事重工败诉，驳回海事重工对案件管辖权的异议。海事重工对案件管辖权再次提出异议，南京中院于2018年8月30日终审裁定撤销[2018]苏0117民初2444号之一的民事裁定，转武汉海事法院处理。

宁波佐尔船舶涂层有限公司（简称“佐尔船舶”）从2012年起与海事重工进行船用油漆、油料等产品业务往来。截止2017年12月31日，海事重工尚欠佐尔佐尔船舶货款1,559,007.77元。2018年9月，佐尔船舶以海事重工未偿还货款为由提起诉讼及诉讼资金保全，法院冻结海事重工货币资金1,707,687.24元。海事重工以所欠货款无事实依据、佐尔船舶未开具足额发票为由进行答辩。

海事重工于2017年因渔船建造需要向海信通船舶采购船用通导设备，尚欠货款 868,000.00元。2018年9月，海信通以海事重工迟迟未付货款未由提起诉讼，法

院冻结海事重工银行存款 919,953.00 元。海事重工以海信通未按约定如期交货，剩余货款应扣除违约金 494,110.00 元后进行追偿进行答辩。

（3）威敏(新加坡)船舶供油有限公司突然收到新加坡贪污调查局（以下简称：CPIB）的起诉书，起诉书中列出对威敏(新加坡)船舶供油有限公司的 169 条控状并要求派出代表出庭受控。新加坡威敏成为第一个被 CPIB 控告的公司,无法预计财务影响。

（4）广东省食品进出口集团有限公司（简称“省食品”）未决诉讼、仲裁形成情况：

子公司广东珠江桥生物科技股份有限公司（简称“珠江桥股份公司”）2015 年 3 月起诉福州永晟达食品有限公司、苏丽明，要求福州永晟达食品有限公司、苏丽明偿还货款本金 2,814,261.44 元及相应利息。该案经法院调解，被告愿偿还数额为 3,214,261.44 元。珠江桥股份公司已向法院申请强制执行，尚未执行到任何财产。

珠江桥股份公司起诉山西山宝食用菌生物有限公司：2013 年 8 月 12 日珠江桥股份公司与山西山宝公司签署了《贴牌生产合同》，珠江桥股份公司预付山西山宝人民币 3,000,000 元货款。截止 2016 年 3 月 19 日合同结束，山西山宝向珠江桥股份公司提供贴牌货物价值人民币 425,169.48 元。合同期届满后，珠江桥股份公司向山西汾阳市人民法院起诉山西山宝，要求返还货款 2,574,800.00 元。2017 年 7 月 6 日收到法院判决，山西山宝应在判决生效后十五日内返还珠江桥股份公司预付款 2,495,440.00 元；山西山宝负担案件受理费 26,560.00 元。目前该判决已生效，已委托律师向法院申请强制执行,尚未执行到任何财产。

（5）佛塑科技未决诉讼、仲裁形成情况：

①2015 年 7 月，佛塑科技之控股子公司广东合捷国际供应链有限公司（以下简称“合捷公司”）与广东金辉华集团有限公司（以下简称“金辉华公司”）签订了合捷南沙综合物流中心工程施工总承包《广州市建筑工程施工合同》。该工程在 2016 年底已基本完成。合捷公司已经按合同约定向金辉华公司足额支付了款项，包括工程进度款及退还履约保证金，但金辉华公司一直未按合同规定提交工程竣工结算资料，致使该工程一直未能进行竣工结算。金辉华公司本期向广州市南沙区

人民法院提起诉讼，请求判令合捷公司退还其保证金及支付相应利息合计10,115,073.67元，并向法院提出财产保全申请，合捷公司依程序将10,115,073.67元保证金支付至法院指定账户。截至本报告出具之日，本次诉讼尚未审理完毕。

②2018年5月，佛塑科技就通过银行为广州华工百川科技有限公司（以下简称“华工百川”）提供委托贷款逾期事项向广州市中级人民法院起诉，请求判令华工百川偿还佛塑科技委托贷款本金余额人民币115,800,000.00元及利息、罚息金额暂合计为131,255,270.38元。其中委托贷款本金余额50,000,000.00元及利息、罚息，由华工百川桂林分公司以其拥有的位于桂林市七星区英才科技园A-12地块的土地使用权及地上建筑物作为抵押担保；委托贷款本金余额65,800,000.00元及利息、罚息，由华工百川以其拥有的专利权及其拥有的全资子（孙）公司桂林华工百川科技有限公司、柳州市华工百川橡塑科技有限公司、广州百川塑料制品有限公司股权作为质押担保。基于谨慎性原则，截止2018年12月31日，佛塑科技其他应收款华工百川的逾期贷款本金余额115,800,000.00元，已按该款项实际账龄3-4年及会计政策计提坏账准备57,900,000.00元。

(三)截至2018年12月31日，本集团其它事项形成的或有负债情况

1.开出保函、信用证

（1）开出信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
中国光大银行中山分行	KZ3884180003AA	人民币	1,543,509.93	国内信用证
中国进出口银行广东省分行	GDB2018KZ0003	人民币	61,000,000.00	不可撤销信用证
中国进出口银行广东省分行	GDB2018KZ0004	人民币	30,000,000.00	不可撤销信用证
中国工商银行	LC44205B802481	美元	56,003.47	不可撤销信用证
中国进出口银行	GDB2018LC00005	美元	15,428.32	不可撤销信用证
中信银行股份有限公司广州分行	744302LC18000821	美元	17,646	进口信用证
中国工商银行股份有限公司广州市第二支行	LC44205B802640	美元	83,088.50	进口信用证
中国工商银行股份有限公司广州市第二支行	LC44205B803123	美元	56,570.88	进口信用证
中国工商银行股份有限公司广州市第二支行	LC44205B803233	美元	83,088.48	进口信用证

开证银行	信用证号	币种	金额	信用证类型
中信银行股份有限公司广州分行	744302LC18000899	美元	14,710.00	进口信用证
中信银行股份有限公司广州分行	744302LC18000900	美元	56,570.88	进口信用证
中信银行股份有限公司广州分行	744302LC18000898	美元	83,088.48	进口信用证
中银香港	265A18TR0107130101B	美元	21,820,716.65	不可撤销信用证
开出美元合计			22,286,911.66	
开出人民币合计			92,543,509.93	

（2）截止至2018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	5,546,662.50
美元	37,708,652.00

（3）2018年12月31日，未到期已背书的银行承兑汇票

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
219714249	9,000,000.00	山东盛阳金属科技股份有限公司	2018-7-6	2019-1-6	山东盛阳金属科技股份有限公司
219714232	1,416,113.60	山东盛阳金属科技股份有限公司	2018-7-6	2019-1-6	冷水江市华科高新材料有限公司
219714224	9,000,000.00	山东盛阳金属科技股份有限公司	2018-7-6	2019-1-6	辽宁青花耐火材料股份有限公司
223179682	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179720	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	冷水江市华科高新材料有限公司
223179699	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179711	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口中益耐火材料有限公司
223179658	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	青岛正望钢水控制股份有限公司
223179795	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	西峡龙成冶金材料有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
223179779	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	吉林炭素有限公司
223179800	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	山西西姆东海碳素材料有限公司
223179666	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	河南省西保冶材集团有限公司
223179674	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	冷水江市华科高新材料有限公司
223179818	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179703	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179754	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179762	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	青岛正望钢水控制股份有限公司
223179640	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口中益耐火材料有限公司
223179738	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179631	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口中益耐火材料有限公司
223179746	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179826	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179787	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	山西西姆东海炭素材料有限公司
223179537	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179553	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179842	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	吉林炭素有限公司
223179529	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	吉林炭素有限公司
223179615	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	吉林炭素有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
223179473	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	吉林炭素有限公司
223179465	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179561	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	洛阳旭耐高温材料有限公司
223179607	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	焦作市威尔凡实业有限公司
223179588	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	河南省西保冶材集团有限公司
223179623	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	西峡县增锐冶金耐材有限公司
223179490	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	联合矿产（天津）有限公司
223179481	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179449	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口博隆耐材有限公司
223179457	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	山西西姆东海炭素材料有限公司
223179596	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	武汉武钢焦化协力碳素制品有限责任公司
223179570	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	湖南立达高新材料有限公司
223179512	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	巩义市福强冶金建材有限公司
223179504	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	营口佳镁耐火材料有限公司
223179545	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	吉林炭素有限公司
223179834	712,500.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-7-13	2019-1-13	山西西姆东海炭素材料有限公司
13135880000262017 0928263414205	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口佳镁耐火材料有限公司
13135880000262018 0928263561133	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	洛阳旭耐高温材料有限公司
13135880000262018 0928263500435	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	中国重型机械研究院股份公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
131358800002620180928263500486	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	焦作市威尔凡实业有限公司
131358800002620180928263500605	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	焦作市威尔凡实业有限公司
131358800002620180928263500656	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口博隆耐材有限公司
131358800002620180928263560649	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	河南省西保冶材集团有限公司
131358800002620180928263560815	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	青岛正望钢水控制股份有限公司
263500533	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	焦作市威尔凡实业有限公司
263560673	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	中国重型机械研究院股份公司
263560995	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	西峡县增锐冶金耐材有限公司
263561094	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	西峡龙成特种材料有限公司
263561125	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	苏州德迈克刃具有限公司
263560831	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	临邑智雅商贸有限公司
263560712	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	中国重型机械研究院股份公司
263560737	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	中国重型机械研究院股份公司
263560753	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	中国重型机械研究院股份公司
263560866	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	临邑智雅商贸有限公司
263560920	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	西峡龙成冶金材料有限公司
263560962	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	西峡龙成特种材料有限公司
263560911	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	冷水江市华科高新材料有限公司
263561051	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	青岛正望钢水控制股份有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
263500291	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口博隆耐材有限公司
263500380	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	河南省西保冶材集团有限公司
263500478	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	冷水江市华科高新材料有限公司
263560858	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	临邑智雅商贸有限公司
263500267	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	上海新研工业设备股份有限公司
263500451	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	冷水江市华科高新材料有限公司
263500460	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	中国重型机械研究院股份公司
263560823	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	巩义市福强冶金建材有限公司
263560616	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	上海新研工业设备股份有限公司
263560788	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	浙江恒泽环境科技有限公司
263500710	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口中益耐火材料有限公司
263500664	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口中益耐火材料有限公司
263500728	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口中益耐火材料有限公司
263500736	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口博隆耐材有限公司
263560657	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	西峡龙成冶金材料有限公司
263560899	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	冷水江市华科高新材料有限公司
263560954	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	武汉武钢焦化协力碳素制品有限责任公司
263500363	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	焦作市威尔凡实业有限公司
263561035	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	营口中益耐火材料有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
263500314	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-9-28	2019-4-5	武汉武钢焦化协力碳素制品有限责任公司
131358800002620181213305580819	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	武汉武钢焦化协力碳素制品有限责任公司
131358800002620181213305580984	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	西峡龙成特种材料有限公司
131358800002620181213305581073	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口中益耐火材料有限公司
131358800002620181213305581137	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	巩义市福强冶金建材有限公司
131358800002620181213305581709	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	西峡龙成冶金材料有限公司
131358800002620181213305581741	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口远恒矿产品有限公司
131358800002620181213305580554	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口佳镁耐火材料有限公司
131358800002620181213305580780	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	西峡龙成特种材料有限公司
131358800002620181213305581856	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	湖南立达高新材料有限公司
131358800002620181213305580345	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	中国重型机械研究院股份公司
131358800002620181213305581024	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	中国重型机械研究院股份公司
131358800002620181213305580950	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口中益耐火材料有限公司
131358800002620181213305581016	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口佳镁耐火材料有限公司
131358800002620181213305581104	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	冷水江市华科高新材料有限公司
131358800002620181213305580304	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口佳镁耐火材料有限公司
131358800002620181213305580933	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口中益耐火材料有限公司
131358800002620181213305580634	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	河南省西保冶材集团有限公司

汇票号码	汇票金额	出票单位	出票日	到期日	被背书单位
13135880000262018 1213305580860	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口中益耐火材料有限公司
13135880000262018 1213305580909	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	冷水江市华科高新材料有限公司
13135880000262018 1213305581830	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口博隆耐材有限公司
13135880000262018 1213305580595	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	焦作市威尔凡实业有限公司
13135880000262018 1213305580659	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	焦作市威尔凡实业有限公司
13135880000262018 1213305581821	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口佳镁耐火材料有限公司
13135880000262018 1213305580600	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口博隆耐材有限公司
13135880000262018 1213305580739	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口博隆耐材有限公司
13135880000262018 1213305580618	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	营口博隆耐材有限公司
13135880000262018 1213305581153	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	冷水江市华科高新材料有限公司
13135880000262018 1213305580415	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	中国重型机械研究院股份公司
13135880000262018 1213305581805	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-13	2019-06-13	青岛正望钢水控制股份有限公司
13135880000262018 1224311723146	1,000,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-24	2019-06-26	洛阳旭耐高温材料有限公司
13135880000262018 1224311723402	500,000.00	广东吉瑞科技集团有限公司	2018-12-24	2019-06-26	青岛正望钢水控制股份有限公司

（4）其他

至资产负债表日止，省广股份对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	年末金额	年初金额
2018年		39,569,451.49
2019年	7,768,304.34	28,171,047.24
2020年	7,332,595.08	15,209,195.05
2021年		
以后年度		12,175,440.56

项目	年末金额	年初金额
合计	15,100,899.42	95,125,134.34

(四)截至2018年12月31日，本集团或有资产的情况

本集团截止2018年12月31日无或有资产。

(五)除存在上述或有事项外，截至2018年12月31日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本报告报出日，本集团不存在资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本集团母公司有关信息披露格式如下

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	享有的表决权比例（%）
广东省人民政府	广东	政府机构		100.00	100.00

2. 子企业

本集团的子企业有关信息详见本附注七、（一）纳入合并报表范围的子公司基本情况披露的相关信息。

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、（十二）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联方名称	主要交易内容
中山骏隆制钉有限公司	资金往来
中国包装进出口广东公司	销售商品、利息收入、资金往来
湛江市霞山区国有资产经营公司	资金往来
湛江港广新能源矿业有限公司	利息支出
始兴广土林化科技有限公司	销售商品
青拓集团有限公司	资金往来
怀集县祥龙林化产品有限公司	销售商品

关联方名称	主要交易内容
合宝娱乐传媒有限公司	接受劳务、提供劳务、资金往来
广州市广钧物流有限公司	销售商品
广西来宾银海铝材股份有限公司	资金往来
广东兴发幕墙门窗有限公司	资金往来
广东省医药保健品进出口公司	资金往来
广东省工艺品进出口(集团)公司	资金往来、利息支出
广东省畜产进出口集团羽绒实业公司	资金往来
广东省畜产进出口集团广发实业有限公司	资金往来
广东陆海国际货运代理有限公司	资金往来、利息支出
广东吉瑞科技集团有限公司	购买商品、销售商品、资金往来
广东鹤山市毛巾实业有限公司	资金往来
广东广新贸易发展有限公司电子商务分公司	利息支出
广东广新贸易发展有限公司	资金往来
广东广新聚富管理咨询有限公司	资金往来
广东广新建材物资有限公司	资金往来、利息支出
广东广新国通达电子商务有限公司	资金往来、利息支出
广东广佛轨道交通有限公司	接受劳务、销售商品、资金往来
佛山立兴涂料有限公司	资金往来
进发食品工业（龙海）有限公司	资金往来

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年	上年
广东省广影业股份有限公司	10,601,992.61	3,647,091.96
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	42,306,526.25	50,161,487.77
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司	211,320.75	1,000,355.22
省广聚合（北京）数字技术有限公司	9,556,754.89	39,743,662.81
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	4,523,297.95	4,958,396.81
北京省广阳光传媒有限公司	16,603,773.59	3,000,895.09
合宝娱乐传媒有限公司	6,556,027.28	10,039,622.65
珠海市省广华屹智能数字营销有限公司		9,811.32
珠海市省广凯酷传媒有限公司	2,030,188.64	1,118,915.06
珠海市省广盛世体验营销有限公司	4,301,886.80	7,065,471.70

关联方类型及关联方名称	本年	上年
广东太古可口可乐有限公司		1,096,606.36
佛山市亿达胶粘制品有限公司	497,676.00	259,213.27
湖南和铄包装材料有限公司		752,639.96
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	842,015.81	906,025.02
佛山东林包装材料有限公司	5,916,152.63	5,724,789.60
广东吉瑞科技集团有限公司	1,750,333,843.69	292,764,615.18
广东广佛轨道交通有限公司	15,618,137.17	13,019,933.12
阳江开能环保能源有限公司	55,796,764.00	25,520,080.00
广州开合科技有限公司	765,654.71	
广州多触电商传媒有限公司	1,320,660.37	
中懋（广州）广告有限公司	3,368,596.76	
广东广新建材物资有限公司	119,433.30	67,570.61
广东陆海国际货运代理有限公司	24,792.15	20,848.70
广东广新国通达电子商务有限公司	5,530.83	43,087.80
广东广新贸易发展有限公司电子商务分公司	17.87	107.04
广东省工艺品进出口（集团）公司	8.88	0.01
湛江港广新能源矿业有限公司	3.50	
合计	**1,931,301,056.43**	**460,921,227.06**

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年	上年
省广博报堂整合营销有限公司	878,746,086.50	541,128,919.64
广东省广代思博报堂广告有限公司	277,117,193.62	236,720,503.63
广东省广影业股份有限公司	17,613,074.75	30,886,117.95
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	160,377,358.45	
合宝娱乐传媒有限公司	7,928,448.85	19,433,377.40
广州多触电商传媒有限公司		566,037.74
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司		960,720.37
深圳钛铂新媒体营销股份有限公司		5,649,189.27
省广聚合（北京）数字技术有限公司	9,115,914.95	7,215,635.40
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	1,215,029.72	276,525.19
珠海市省广凯酷传媒有限公司	47,169.81	13,584.91
珠海市省广盛世体验营销有限公司	5,493,236.79	203,365.26

关联方类型及关联方名称	本年	上年
广州市广钧物流有限公司		1,248,320.00
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	69,150,432.06	59,973,966.76
佛山市亿达胶粘制品有限公司	1,385,016.64	804,212.56
湖南和铄包装材料有限公司		1,943,867.48
佛山东林包装材料有限公司	1,389,689.78	1,391,123.88
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	894,533.23	837,271.00
广东吉瑞科技集团有限公司	1,800,968,438.04	2,315,879,814.33
广东广佛轨道交通有限公司	1,824,362.18	3,430,311.96
中国包装进出口广东公司	19.44	899.03
怀集县祥龙林化产品有限公司	1,358.74	
始兴广土林化科技有限公司	1,358.74	
印尼广青镍业有限公司	1,014,682,170.25	10,258,217.80
圣力（越南）特钢有限公司	351,538,716.75	451,839,129.95
广东广新建材物资有限公司		3,262,400.00
广东广新电子商务有限公司	2,794.10	155,760.09
合计	**4,599,492,403.39**	**3,694,079,271.60**

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁收益
佛山佛塑科技集团股份有限公司	佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	11,451,882.31
佛山佛塑科技集团股份有限公司	佛山东林包装材料有限公司	348,360.60
广东省食品进出口集团有限公司	广东太古可口可乐有限公司	1,936,437.91
广东省食品进出口集团有限公司	广东太古冷链物流有限公司	6,342.86

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省广新控股集团有限公司	印尼广青镍业有限公司	1,804,671,248.00	2015-6-25	2023-6-24	否
广东省广新控股集团有限公司	印尼广青镍业有限公司	123,753,600.00	2017-7-3	2019-7-3	否
广东省广新控股集团有限公司	印尼广青镍业有限公司	288,758,400.00	2018-11-23	2020-11-23	否
广新海事重工股份有限公司	GMG MARINE SINGAPORE PTE LTD	22,206,896.00	2018-1-1	2018-12-31	否

5. 关联方资金拆借

借出方名称	借入方名称	借款本金	起始日	到期日	备注
广东省广新控股集团有限公司	印尼广青镍业有限公司	31,016,500.00	2015-06-02	2023-6-2	
广东省广新控股集团有限公司	印尼广青镍业有限公司	102,467,200.00	2015-11-25	2023-6-2	
广东省广新控股集团有限公司	印尼广青镍业有限公司	104,210,292.00	2015-12-18	2023-6-2	
广东广新盛特投资有限公司	印尼广青镍业有限公司	12,405,600.00	2015-06-02	2023-6-2	
广东广新盛特投资有限公司	印尼广青镍业有限公司	40,932,480.00	2015-11-23	2023-6-2	
广东广新盛特投资有限公司	印尼广青镍业有限公司	41,270,877.90	2015-12-15	2023-6-2	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	140,254,080.00	2018-10-01	2019-9-30	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	33,207,216.00	2018-11-30	2019-11-29	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	3,437,600.00	2018-09-01	2019-8-31	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	1,375,040.00	2018-06-28	2018-12-27	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	211,206,144.00	2018-10-08	2019-10-7	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	3,781,360.00	2018-10-08	2019-10-7	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	2,424,679.40	2016-05-10	长期	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	2,814,413.38	2016-11-09	长期	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	3,136,611.79	2017-05-02	长期	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	3,386,201.90	2017-11-07	长期	
香港广新矿业资源开发有限公司	香港武钢广新锦华资源有限公司	3,505,982.18	2018-05-07	长期	
广东广新投资控股有限公司	广西来宾银海铝材股份有限公司	30,000,000.00	2013-06-08	2014-6-7	
广东广新投资控股有限公司	广西来宾银海铝材股份有限公司	17,850,000.00	2015-04-01	2016-3-31	

借出方名称	借入方名称	借款本金	起始日	到期日	备注
广东广新投资控股有限公司	广西来宾银海铝材股份有限公司	33,150,000.00	2015-04-01	2016-3-31	
广东广新投资控股有限公司	广西来宾银海铝材股份有限公司	20,400,000.00	2015-04-27	2016-4-26	
广东广新投资控股有限公司	广西来宾银海铝材股份有限公司	5,610,000.00	2015-10-31	2016-11-30	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	6,000,000.00	2008-12-29	长期	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	6,000,000.00	2009-01-07	长期	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	3,500,000.00	2009-02-03	长期	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	2,000,000.00	2009-03-30	长期	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	7,000,000.00	2009-04-15	长期	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	5,500,000.00	2009-05-12	长期	
广东省五金矿产进出口集团有限公司	圣力(越南)特钢有限公司	5,000,000.00	2009-06-16	长期	
广东省土产进出口（集团）有限公司	广东邯彩新材料科技有限公司	3,500,000.00	2014-07-08	2016-3-28	
广东省土产进出口（集团）有限公司	广东邯彩新材料科技有限公司	4,030,000.00	2015-01-30	2016-3-28	

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
省广博报堂整合营销有限公司	145,489,214.74	121,123,535.86
广东省广代思博报堂广告有限公司	35,296,769.83	102,137,304.52
广东省广影业股份有限公司		24,518,878.63
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司		854,346.36
省广聚合（北京）数字技术有限公司	4,392,639.64	3,468,102.96
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	400,000.00	80,000.00
珠海市省广凯酷传媒有限公司		14,400.00
中懋（广州）广告有限公司		3,344,974.17
湖南和铄包装材料有限公司	1,200,971.94	1,200,971.94

关联方（项目）	年末金额	年初金额
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	3,790,349.45	
佛山市亿达胶粘制品有限公司		90,128.68
广东广佛轨道交通有限公司	1,960,265.00	1,922,759.46
广东太古可口可乐有限公司		154,866.00
广东邯彩新材料科技有限公司		2,642,432.18
圣力（越南）特钢有限公司	113,120,200.57	40,721,438.77
印尼广青镍业有限公司	494,733.54	
江西省景兴铝模板制造有限公司	97,993,251.12	76,533,062.40
广东兴发幕墙门窗有限公司	25,502,758.90	40,338,358.51
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	1,811,320.77	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	478,409.00	
上海恺达广告有限公司	4,953,995.89	
珠海市省广众烁数字营销有限公司	6,876,290.66	
减：坏账准备	2,371,522.80	1,428,295.91
合计	**441,389,648.25**	**417,717,264.53**

2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
北京省广阳光传媒有限公司	90,420.62	90,420.62
广东省广影业股份有限公司		1,000,000.00
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司		164,017.23
广东省广代思博报堂有限公司		97,687.18
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司		610,395.12
珠海市省广凯酷传媒有限公司		243,254.16
广东鹤山市毛巾实业有限公司		1,132,700.00
广东广新聚富管理咨询有限公司	3,000.00	3,000.00
宁波杜邦帝人鸿基薄膜有限公司	442,115.85	170,815.36
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	2,094,033.48	1,954,248.82
广东广佛轨道交通有限公司	50,000.00	50,000.00
广东邯彩新材料科技有限公司	7,530,000.00	7,530,000.00
江西广讯物联网有限公司	293,023.15	293,023.15
广东省工艺品进出口(集团)公司	69,799,633.83	76,819,203.52
中国包装进出口广东公司	158,006,483.81	164,311,156.14

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东省畜产进出口集团羽绒实业公司	14,970,316.54	14,970,316.54
广东省畜产进出口集团广发实业有限公司	4,127,435.20	4,113,435.20
广东广新电子商务有限公司	6,773,558.73	3,683,326.67
印尼广青镍业有限公司	250,961,163.75	237,693,992.00
广西来宾银海铝材股份有限公司	117,353,456.22	117,353,456.22
香港武钢广新锦华资源有限公司	460,443,505.75	216,644,969.61
圣力（越南）特钢有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
广东省医药保健品进出口公司	230,939.02	
青拓集团有限公司		17,440,794.81
江西省景兴铝模板制造有限公司		5,986,385.42
广东广新贸易发展有限公司	15,775,852.05	21,936,532.97
中懋（广州）广告有限公司	291,153.81	
广州开合科技有限公司	45,099.12	
减：坏账准备	117,491,237.01	164,431,351.25
合计	**1,026,789,953.92**	**767,270,080.07**

3. 关联方预付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
省广聚合（北京）数字技术有限公司	1,493,394.99	
广东省广影业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京省广阳光传媒有限公司		156,603.77
广州多触电商传媒有限公司		102,358.49
广东吉瑞科技集团有限公司	56,567,432.73	26,346,263.62
中懋（广州）广告有限公司	197,466.32	
合计	**59,258,294.04**	**27,605,225.88**

4. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东省广影业股份有限公司	4,378,750.30	194,003.75
珠海博纳思品牌管理咨询有限公司	2,495,939.78	3,165,468.08
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	2,943,485.00	874,754.71
合宝娱乐传媒有限公司		5,324,000.00
省广聚合（北京）数字技术有限公司		9,570,074.59

关联方（项目）	年末金额	年初金额
珠海市省广凯酷传媒有限公司	400,000.00	47,250.00
中懋（广州）广告有限公司		8,932,876.51
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	34,055.39	88,238.31
佛山东林包装材料有限公司	3,207,107.21	5,802,475.18
佛山市亿达胶粘制品有限公司	54,142.26	35,520.67
广东广佛轨道交通有限公司	5,861,030.33	1,528,889.43
广东太古可口可乐有限公司	481,084.88	773,839.52
广东兴发幕墙门窗有限公司	2,103,637.49	2,103,637.49
佛山立兴涂料有限公司	31,101.49	31,101.49
广西来宾银海铝材股份有限公司		0.53
北京省广阳光传媒有限公司	3,520,000.00	
上海恺达广告有限公司	56,313,236.64	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	2,736,000.00	
合计	**84,559,570.77**	**38,472,130.26**

5. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东省广代思博报堂广告有限公司		837,735.81
珠海市省广星美达文化传媒有限公司	11,448.12	
合宝娱乐传媒有限公司	1,948,000.00	
佛山市亿达胶粘制品有限公司		48,998.80
广东吉瑞科技集团有限公司	129,023,267.27	
中山骏隆制钉有限公司	1,329,249.08	1,314,113.06
广东省广影业股份有限公司	189,298.20	
珠海市省广盛世体验营销有限公司	54,930.98	
广东太古可口可乐有限公司	100,000,000.00	
广东太古冷链物流有限公司	35,200,000.00	28,000,000.00
广东广新电子商务有限公司	10,000.00	10,200.00
中国包装进出口广东公司	1,185,170.45	
湛江市霞山区国有资产经营公司	5,197,561.93	5,197,561.93
广州多触电商传媒有限公司	9,000,000.00	
上海恺达广告有限公司	1,493,148.52	31,840,994.37
珠海市省广众烁数字营销有限公司	167,004.56	

关联方（项目）	年末金额	年初金额
广东省工艺品进出口(集团)公司	551,852.97	547,844.09
广东广新国通达电子商务有限公司	55,993.43	14,414,362.97
广东广新建材物资有限公司		15,622,142.96
广东陆海国际货运代理有限公司		6,465,737.68
广东轻出塑胶制品有限公司		434,688.76
进发食品工业（龙海）有限公司	8,357,668.38	3,057,668.38
合计	**293,774,593.89**	**107,792,048.81**

6. 关联方预收账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司		954,475.59
湖南和铄包装材料有限公司		
广东吉瑞科技集团有限公司	30,035,960.40	36,027,077.00
中山骏隆制钉有限公司		1,329,249.08
佛山市亿达胶粘制品有限公司	20,478.20	
广东广佛轨道交通有限公司	375,839.67	
珠海市省广星美达文化传媒有限公司		11,448.12
广州开合科技有限公司	136,792.46	
合宝娱乐传媒有限公司		1,948,000.00
合计	**30,569,070.73**	**40,270,249.79**

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

无。

十三、母公司主要财务报表项目注释

(一) 其他应收款

项目	年末金额	年初金额
应收利息		
应收股利	52,631,878.88	
其他应收款	6,904,782,933.07	6,166,075,754.35
合计	**6,957,414,811.95**	**6,166,075,754.35**

1. 应收股利

被投资单位	年初金额	本年增加	本年减少
账龄1年以内的应收股利			

被投资单位	年初金额	本年增加	本年减少
其中：(1)广新盛特投资有限公司		48,967,393.89	
(2)广东省丝绸纺织集团有限公司		1,796,150.66	1,796,150.66
(3)TCL 集团股份有限公司		31,683,468.30	31,683,468.30
(4)广东生益科技股份有限公司		79,136,872.65	79,136,872.65
(5)金沃国际融资租赁有限公司		3,664,484.99	
合计		**165,248,370.49**	**112,616,491.61**

续

被投资单位	年末金额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利			
其中：(1)广新盛特投资有限公司	48,967,393.89	未支付	否
(2)广东省丝绸纺织集团有限公司			
(3)TCL 集团股份有限公司			
(4)广东生益科技股份有限公司			
(5)金沃国际融资租赁有限公司	3,664,484.99	未支付	否
合计	**52,631,878.88**		

2. 其他应收款

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,924,904,076.27	99.87	26,322,196.24	0.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,119,240.67	0.12	2,741,564.59	33.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	823,376.96	0.01		
合计	**6,933,846,693.90**	**100.00**	**29,063,760.83**	

续

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	6,162,063,923.06	99.90		

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,628,316.94	0.09	2,265,839.35	40.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	649,353.70	0.01		
合计	**6,168,341,593.70**	**100.00**	**2,265,839.35**	

（1） 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			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)	2,983,338.45	36.74		1,333,164.15	23.69	
1-2年	840,749.43	10.36	84,074.94			
2-3年				1,305,500.97	23.20	261,100.19
3-4年	1,305,500.97	16.08	652,750.49	1,969,825.32	35.00	984,912.66
4-5年	1,969,825.32	24.26	984,912.66			
5年以上	1,019,826.50	12.56	1,019,826.50	1,019,826.50	18.11	1,019,826.50
合计	**8,119,240.67**	**100.00**	**2,741,564.59**	**5,628,316.94**	**100.00**	**2,265,839.35**

（2） 年末单项金额重大并单独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
广新海事重工股份有限公司	3,150,873,523.97		3年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东广新矿业资源集团有限公司	1,005,882,359.10		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东广新投资控股有限公司	747,523,161.75		1年以内、1-2年		正常经营关联方，不计提坏账
广东广青金属压延有限公司	438,900,000.00		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
印尼广青镍业有限公司	250,888,533.85		1年以内、2-4年		正常经营关联方，不计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东省机械进出口股份有限公司	233,892,401.40		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
金沃国际融资租赁有限公司	189,451,382.86		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东绿洋实业有限公司	179,971,394.72		1-2年		正常经营关联方，不计提坏账
广新柏高中纤板（湛江）有限公司	139,515,458.59		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东省轻工进出口股份有限公司	124,787,011.97		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东广新柏高科技有限公司	104,506,097.63		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东省五金矿产进出口集团有限公司	97,616,464.97		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东省食品进出口集团有限公司	86,969,891.68		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东省土产进出口（集团）有限公司	74,428,979.95		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广州市广腾物业管理有限公司	72,791,846.25		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东广新贸易发展有限公司	15,870,216.06	15,870,216.06	2年以内	100.00	子公司已进入清算状态，全额计提坏账
广东外贸物资发展有限公司	6,943,805.22	6,943,805.22	4-5年	100.00	子公司已进入清算状态，全额计提坏账
广东广新电子商务有限公司	3,508,174.96	3,508,174.96	1年以内、3-4年	100.00	关联方资不抵债计划清算，全额计提坏账
广州广新物业管理有限公司	583,371.34		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
合计	**6,924,904,076.27**	**26,322,196.24**			

（3）年末单项金额虽不重大但单独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
佛山佛塑科技集团股份有限公司	527,290.16		2年以内		正常经营关联方，不计提坏账

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例（%）	计提原因
广东兴发铝业有限公司	198,468.30		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	97,618.50		1年以内		正常经营关联方，不计提坏账
合计	**823,376.96**				

（4）其他应收款年末余额前十名单位情况

单位名称	与本集团关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
广新海事重工股份有限公司	子公司	统借统还本金、代缴职工保险公积金、借款利息、珠西基金基础投资收益	3,150,873,523.97	1年以内	45.44
广东广新矿业资源集团有限公司	子公司	资金占用、统借统还本金、代缴职工保险公积金	1,005,882,359.10	1年以内	14.51
广东广新投资控股有限公司	子公司	资金占用、统借统还本金、代缴职工保险公积金、往来款	747,523,161.75	2年以内	10.78
广东广青金属压延有限公司	子公司	资金占用	438,900,000.00	1年以内	6.33
印尼广青镍业有限公司	联营企业	借款	250,888,533.85	4年以内	3.62
广东省机械进出口股份有限公司	子公司	统借统还本金、代缴职工保险公积金	233,892,401.40	1年以内	3.37
金沃国际融资租赁有限公司	子公司	统借统还本金、资金占用	189,451,382.86	1年以内	2.73
广东绿洋实业有限公司	子公司	借款	179,971,394.72	1-2年	2.60
广新柏高中纤板（湛江）有限公司	子公司	统借统还本金	139,515,458.59	1年以内	2.01
广东省轻工进出口股份有限公司	子公司	统借统还本金、代缴职工保险公积金	124,787,011.97	1年以内	1.80
合计			**6,461,685,228.21**		**93.19**

(二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
对子公司投资	6,006,779,735.65	1,218,499,791.29	561,914,543.79	6,663,364,983.15
对合营企业投资				
对联营企业投资	5,054,611,958.24	1,256,504,647.38	1,178,649,211.73	5,132,467,393.89
小计	11,061,391,693.89	2,475,004,438.67	1,740,563,755.52	11,795,832,377.04
减：长期股权投资减值准备				
合计	**11,061,391,693.89**	**2,475,004,438.67**	**1,740,563,755.52**	**11,795,832,377.04**

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	**8,594,190,110.17**	**11,061,391,693.89**	**2,018,154,881.28**	**1,627,947,263.91**	**491,308,276.68**
子公司	**4,296,711,394.76**	**6,006,779,735.65**	**1,218,499,791.29**	**561,914,543.79**	
1.广东广新信息产业股份有限公司	10,000,000.00	46,200,000.00			
2.广东省食品进出口集团有限公司	328,775,046.33	320,107,052.77			
3.广东省广新创新研究院有限公司	210,000,000.00	333,340,000.00			
4.广东广新新兴产业投资基金管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			
5.广东广新汇富投资管理有限公司	49,957,097.19	49,957,097.19			
6.新晟期货有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00			
7.广东广青金属科技有限公司	64,000,000.00	247,782,326.00			
8.广东省粤新资产管理有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	303,591,398.12		
9.佛山佛塑科技集团股份有限公司	621,049,870.16	797,825,011.61			
10.广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	206,968,833.07	329,864,368.15	78,850,405.51		
11.广东广青金属压延有限公司			480,000,000.00		
12.广新海事重工股份有限公司	153,332,515.54	153,332,515.54			
13.广东省轻工业品进出口有限公司	67,950,384.81	113,258,685.11		113,258,685.11	

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
14.广东广新盛特投资有限公司	120,000,000.00	219,399,700.00			
15.广州市隆发物业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			
16.广东广新矿业资源集团有限公司	200,000,000.00	339,997,900.60			
17.香港广新铝业有限公司	261,432,401.63	261,432,401.63			
18.广东省轻工进出口股份有限公司	59,870,938.09	61,069,987.97		61,069,987.97	
19.广东广新置业发展有限公司	49,975,884.35	49,975,884.35		49,975,884.35	
20.广东省机械进出口股份有限公司	92,143,336.00	142,143,336.00		142,143,336.00	
21.广东省广告集团股份有限公司	41,280,229.33	32,416,203.01	97,734,841.99		
22.广新控股有限公司	780,672,101.17	1,355,947,776.88			
23.广东省机械五矿进出口集团有限公司	56,774,696.35	59,981,974.91	197,253,157.70		
24.广东省外贸开发有限公司	132,491,398.63	111,100,129.22	61,069,987.97		
25.广东省五金矿产进出口集团有限公司	67,787,185.16	55,109,821.70		55,109,821.70	
26.广东省土产进出口(集团)有限公司	162,259,094.06	140,356,828.66		140,356,828.66	
27.广东省东方进出口公司	50,334,200.23	90,229,318.83			
28.金沃国际融资租赁有限公司	232,907,682.66	419,202,915.52			
29.广东广新投资控股有限公司	105,748,500.00	105,748,500.00			

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动		
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
联营企业	**4,297,478,715.41**	**5,054,611,958.24**	**799,655,089.99**	**1,066,032,720.12**	**491,308,276.68**
1.广东省丝绸纺织集团有限公司	362,610,448.09	632,721,431.72			27,437,493.63
2.印尼广青镍业有限公司	277,491,375.00	558,553,373.41			259,993,112.75
3.广东生益科技股份有限公司	1,510,655,100.36	1,676,136,199.96	799,655,089.99	37,716,086.52	115,764,349.84
4.TCL 集团股份有限公司	2,146,721,791.96	2,187,200,953.15		1,028,316,633.60	88,113,320.46

续

被投资单位	本年增减变动			年末余额	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		
合计	**-41,913,097.96**	**7,454,378.67**	**112,616,491.61**	**11,795,832,377.04**	
子公司				**6,663,364,983.15**	
1.广东广新信息产业股份有限公司				46,200,000.00	
2.广东省食品进出口集团有限公司				320,107,052.77	
3.广东省广新创新研究院有限公司				333,340,000.00	
4.广东广新新兴产业投资基金管理有限公司				10,000,000.00	
5.广东广新汇富投资管理有限公司				49,957,097.19	
6.新晟期货有限公司				130,000,000.00	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	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		
7.广东广青金属科技有限公司				247,782,326.00	
8.广东省粤新资产管理有限公司				333,591,398.12	
9.佛山佛塑科技集团股份有限公司				797,825,011.61	
10.广东肇庆星湖生物科技股份有限公司				408,714,773.66	
11.广东广青金属压延有限公司				480,000,000.00	
12.广新海事重工股份有限公司				153,332,515.54	
13.广东省轻工业品进出口有限公司					
14.广东广新盛特投资有限公司				219,399,700.00	
15.广州市隆发物业管理有限公司				1,000,000.00	
16.广东广新矿业资源集团有限公司				339,997,900.60	
17.香港广新铝业有限公司				261,432,401.63	
18.广东省轻工进出口股份有限公司					
19.广东广新置业发展有限公司					
20.广东省机械进出口股份有限公司					
21.广东省广告集团股份有限公司				130,151,045.00	
22.广新控股有限公司				1,355,947,776.88	
23.广东省机械五矿进出口集团有限公司				257,235,132.61	
24.广东省外贸开发有限公司				172,170,117.19	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	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		
25.广东省五金矿产进出口集团有限公司					
26.广东省土产进出口(集团)有限公司					
27.广东省东方进出口公司				90,229,318.83	
28.金沃国际融资租赁有限公司				419,202,915.52	
29.广东广新投资控股有限公司				105,748,500.00	
联营企业	**-41,913,097.96**	**7,454,378.67**	**112,616,491.61**	**5,132,467,393.89**	
1.广东省丝绸纺织集团有限公司	-31,643,899.80	97,252.96	1,796,150.66	626,816,127.85	
2.印尼广青镍业有限公司				818,546,486.16	
3.广东生益科技股份有限公司	-588,821.36	-29,471,253.82	79,136,872.65	2,444,642,605.44	
4.TCL 集团股份有限公司	-9,680,376.80	36,828,379.53	31,683,468.30	1,242,462,174.44	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本年数		
	印尼广青镍业有限公司	广东生益科技股份有限公司	广东省丝绸纺织集团有限公司
流动资产	6,069,026,695.00	7,655,885,059.75	5,816,400,000.00
非流动资产	6,573,574,937.00	5,222,922,970.08	2,060,220,000.00
资产合计	12,642,601,632.00	12,878,808,029.83	7,876,620,000.00
流动负债	3,771,151,418.00	3,768,425,593.88	5,010,570,000.00
非流动负债	5,434,938,699.00	2,265,003,062.49	448,330,000.00
负债合计	9,206,090,117.00	6,033,428,656.37	5,458,900,000.00
净资产	3,436,511,515.00	6,845,379,373.46	2,417,720,000.00
按持股比例计算的净资产份额	859,127,878.70	1,096,629,776.00	725,316,000.00
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	818,546,486.16	2,444,642,605.44	626,816,127.85
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	14,901,131,133.00	11,981,081,734.45	12,330,460,000.00
净利润	1,041,019,815.00	1,068,778,735.87	156,160,000.00
其他综合收益		13,299,321.83	
综合收益总额	1,041,019,815.00	1,082,078,057.70	156,160,000.00
本期收到的来自联营企业的股利		79,136,872.65	1,796,150.66

续

项目	上年数		
	印尼广青镍业有限公司	广东生益科技股份有限公司	广东省丝绸纺织集团有限公司
流动资产	4,275,265,264.87	8,479,533,568.39	9,340,654,738.85
非流动资产	6,655,931,578.04	4,361,429,799.53	2,101,443,511.05
资产合计	10,931,196,842.91	12,840,963,367.92	11,442,098,249.90
流动负债	2,776,317,080.79	4,087,460,543.10	8,469,321,721.82
非流动负债	5,906,828,084.22	2,335,119,843.02	433,711,020.87
负债合计	8,683,145,165.01	6,422,580,386.12	8,903,032,742.69
净资产	2,248,051,677.90	6,418,382,981.80	2,539,065,507.21
按持股比例计算的净资产份额	562,012,919.48	796,521,328.04	761,719,652.16
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	558,553,373.41	1,676,136,199.96	632,721,431.72

项目	上年数		
	印尼广青镍业有限公司	广东生益科技股份有限公司	广东省丝绸纺织集团有限公司
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	7,258,008,948.25	10,751,554,129.91	22,345,817,343.70
净利润	744,758,079.68	1,113,341,797.23	123,436,704.68
其他综合收益		-16,622,424.07	-104,417,432.77
综合收益总额	744,758,079.68	1,096,719,373.16	19,019,271.91
本期收到的来自联营企业的股利		63,155,952.75	1,632,864.24

(三) 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	**44,627,447.71**	**3,848,199.55**	**58,412,433.46**	**5,241,930.19**
租赁与物业相关收入	14,783,089.54	3,848,199.55	13,557,443.42	5,241,930.19
服务收入	2,224,014.16		7,264,747.88	
利息收入	27,522,796.84		29,736,219.55	
担保费收入	97,547.17		7,854,022.61	
合计	**44,627,447.71**	**3,848,199.55**	**58,412,433.46**	**5,241,930.19**

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	491,308,276.68	430,093,215.94
处置长期股权投资产生的投资收益	120,013,462.02	97,505,572.67
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		
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	1,218,840.26	2,852,604.83
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		48,935,246.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,779,194.07	-29,101,172.76
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	818,014,096.59	186,008,177.00

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
合计	1,436,333,869.62	736,293,644.16

(五) 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	1,202,320,971.72	386,004,519.52
加：资产减值准备	26,797,921.48	67,701,353.25
信用减值损失（新金融准则）		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	10,208,526.13	10,762,288.09
无形资产摊销	807,456.18	1,406,768.40
长期待摊费用摊销	2,887,139.27	4,942,280.88
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）		30,592.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	204,688.41	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,490,847.93	-1,387,269.39
财务费用（收益以“－”号填列）	256,088,036.74	283,828,621.97
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,436,333,869.62	-736,293,644.16
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）	9,052,165.16	11,688,933.01
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）	-793,836,267.90	-346,843,367.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,483,280,079.87	235,085,312.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	755,985,999.51	-83,073,611.10
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	2,364,790,931.05	1,639,481,757.19
减：现金的期初余额	1,639,481,757.19	1,754,499,179.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	725,309,173.86	-115,017,422.62

2. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	2,364,790,931.05	1,639,481,757.19
其中：库存现金	63,033.48	53,290.53
可随时用于支付的银行存款	904,625,397.25	1,162,891,422.92
可随时用于支付的其他货币资金	1,460,102,500.32	476,537,043.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,364,790,931.05	1,639,481,757.19
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		

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

星湖科技2018年10月22日，经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，公司拟以发行股份和支付现金相结合的方式购买四川久凌制药科技有限公司100.00%的股权，本次交易的总作价为394,000,000.00元。其中发行股份购买资产的交易金额为256,100,000.00元（占总对价65.00%），支付现金购买资产的交易金额为137,900,000.00元（占总对价35.00%）。同时，星湖科技拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过167,900,000.00元，用于支付本次交易的现金对价部分、本次交易相关的中介费用、以及重庆研发中心建设项目等。

2018年12月26日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2018年第70次并购重组委工作会议审核，星湖科技发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项审核通过。

十五、财务报表的批准

本集团2018年度财务报表已于2019年4月29日经本集团董事会批准。

（本页无正文）

广东省广新控股集团有限公司

单位负责人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

二〇一九年四月二十九日

营业执照

5-3

（副本）

统一社会信用代码 91420106081978608B

名　　称　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人　石文先；

成立日期　2013年11月06日

合伙期限　长期

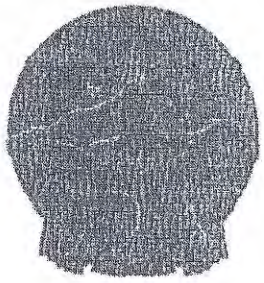
经营范围　；审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）

年报公示

登记机关

2018年 03 月 02 日

重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）http://hb.gsxt.gov.cn /。



会计师事务所
执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：石文先

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发〔2013〕25 号

批准设立日期：2013 年 10 月 28 日

证书序号：NO. 026571

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇一〇年 八 月十六日

中华人民共和国财政部制

仅用于报告

证书序号：000112

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

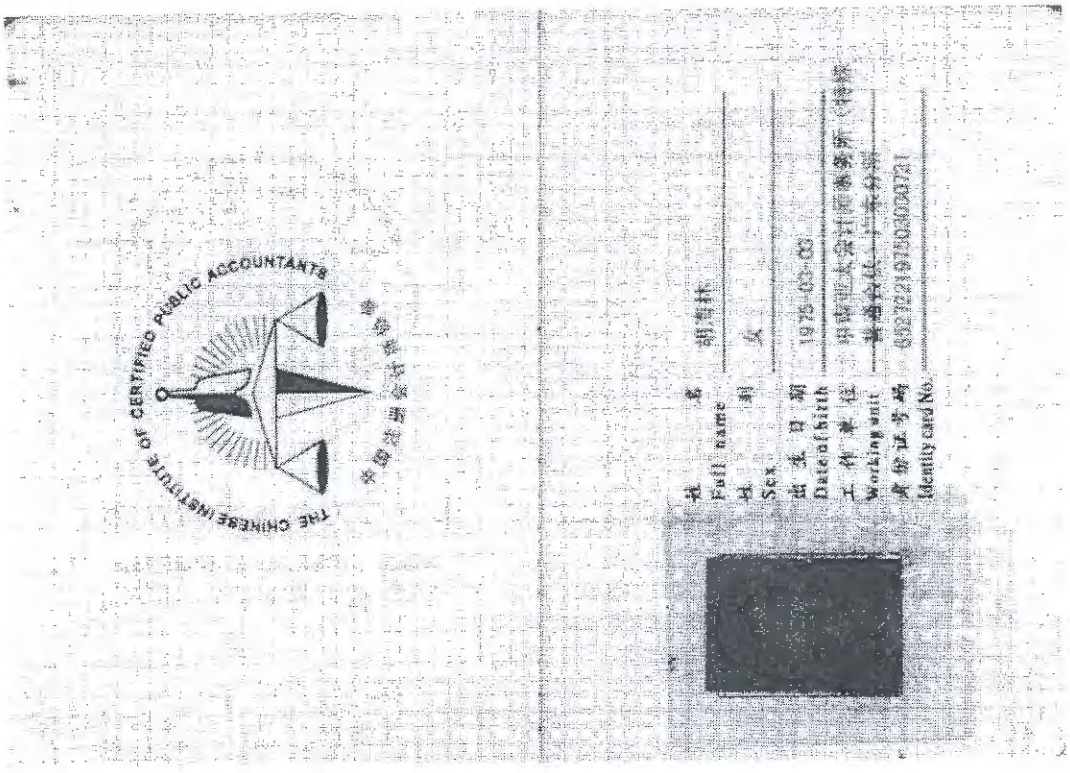
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

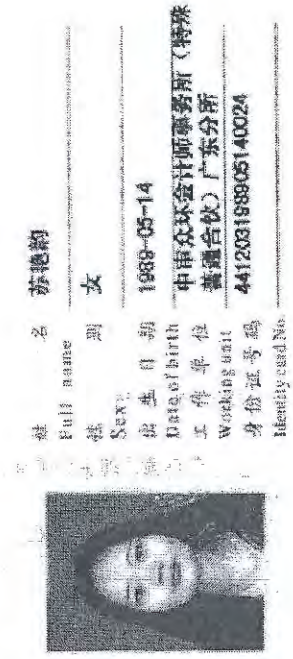
证书号：53　　发证时间：二〇一七年十一月二十七日

证书有效期至：二〇二九年十一月二十七日



胡海林(370100170030)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）58号。

370100170030



苏艳韵(420100050175)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）58号。

420100060175