

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2016 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
审阅报告

索引	页码
审阅报告	
公司财务报告	
— 备考合并资产负债表	1-2
— 备考合并利润表	3
— 备考财务报表附注	4-80

信永
Shine

广州越秀

我们
考财务
年 1-6
制和公
考财务

我们
业务。
有限保
低于审

根据
没有按
31日的

54 2288
54 2288

4 7190
4 7190

股票向中国证券监
本审阅报告仅供广州越秀金融控股集团股份有限公司非公开发行股
其他目的。
督管理委员会申请之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何



中国 北京



中国注册会计师

中国注册会计师

十四日
二〇一七年十月二

编制单位

流动负债

非流动负债

所有者权益

其中：
专项储备
未

*少

公司法定

项目	金额	单位
一、营业收入	1,862,345,362.93	元
二、营业成本	895,512,685.57	元
三、营业利润	966,832,677.36	元
四、利润总额	966,832,677.36	元
五、净利润	750,000,000.00	元
六、其他综合收益	0.00	元
七、归属于母公司所有者的净利润	750,000,000.00	元
八、归属于少数股东的净利润	0.00	元
九、综合收益总额	750,000,000.00	元
十、归属于母公司所有者的综合收益总额	750,000,000.00	元
十一、归属于少数股东的综合收益总额	0.00	元
十二、每股收益	0.01	元/股

一、 公司的基

(一) 历史沿革

广州越秀金融控
原名广州友谊集团股
1992 年 12 月 28 日
立时注册资本为 14,
会“穗改股字[1998]

根据广州市国有
股份有限公司股权界
公司的原国有法人股

经中国证券监督
深圳证券交易所向社
易。发行社会公众股

2001 年,根据《
编制规定》的通知》
局,国家股股权管理
一直没有变更,仍为
理委员会(以下简称
履行出资人职责。有
司提出国有控股股东
控股股东名称获准变

2006 年 1 月公
股对价股份,即非流

按照公司 2007 年
积转增 5 股的比例向
币 119,652,701.54 元

2016 年 3 月,本
股股东广州市人民政
有限公司、广州电气
团有限公司、广州天
扣除发行费用),非
份登记,发行后公司

按照公司 2015 年
5 股的比例向全体股

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2016 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月
(本备考财务报表附注除特别注

币 741,276,804.00 元, 公司

按照公司 2016 年度第
股集团股份有限公司”, 并
准, 公司证券简称自 201
“000987”。

2017 年 4 月 19 日, 公
资产监督管理委员会与广州
会与广州越秀集团有限公司
议》。根据划转协议, 广州
926,966,292 股及其孳生的股

2017 年 8 月 17 日, 本
广州越秀集团有限公司将持
公司控股股东。广州市人民
转未导致公司的实际控制人
管理委员会。

(二) 公司经营范围

企业自有资金投资, 企业

(三) 公司注册地、总

广州市天河区珠江西路 5

(四) 公司财务报告的批

本审阅备考财务报告经公

(五) 公司合并报表范围

本报告期纳入合并财务并
简称“广州越秀金控”)、广
有限公司(以下简称“广州
赁”)、广州越秀产业投资
保中心有限责任公司(以下
秀小贷”)、广州越秀金融
公司(以下简称“物业公司”
广州新谊百货有限公司(以
称“佛山商店”)。

越秀小贷于 2016 年 9 月
营, 2017 年 2 月 14 日已办妥

二、 重大资产重组

(一) 本次拟非公开

本公司拟通过向控股
少数股东”) 非公开发
行证监会核准的数量为
32.765%股权, 收购完成
羊城评字[2016]第 VYGQA
转让协议》, 经交易各方

本公司拟发行股份募
额不超过本次交易总额
的均价的 90%, 发行股
份数介费用, 现金对价
5 亿元

(二) 广州证券股

截至 2017 年 6 月 30

股东名称

广州越秀金融控股集

广州恒运企业集团有

广州城启集团有限公司

广州富力地产股份有

广州市白云出租汽车集团

北京中邮资产管理有限公

广州金融控股集团有限公

合计

(三) 公司非公开发

公司向广州市国资委
股, 收购广州越秀金融
控司。

三、 备考财务报表

本公司备考财务报表
的相关议案能够获得公

本公司备考财务报
以募集资金购买广州越
控自 2016 年 1 月 1 日

广州赴
2016年
(本公

司已
证券

公积
亿元
的差

他应
司的
易尚
的公
认资
司 20
2016
资金
项差
到的

中国
资产
未编

年6
成果。

五

(

1

(

2

(三) 计

本公司
融资产、可

(四) 企

1、同

参与
为同一控制
并的其他企

对于非
性证券作为
的账面价值
现金资产以
收益。公司
和合并财务
投资成本。
权投资初始
为企业合并
入当期损益

2、非

参与
并。在合并
方。

对于非
付出的资产
现非同一控
计处理：a.
增投资成本
综合收益的
报表中，如
量，公允价
其他综合收
大于合并中
本小于合并
取得的被购

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范

所有纳入合并财务报表合并范
子公司采用的会计政策、会计期间
计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第 33 号-
和往来余额均进行抵消。

在报告期内, 同一控制下企业
并的子公司自合并当期期初至报告

在报告期内, 非同一控制下企业
合并的子公司自合并日至报告期末

子公司所有者权益中不属于母
益项目下以“少数股东权益”项目
并利润表中净利润项目下以“少数

(六) 合营安排分类及共同经营

1. 合营安排是指一项由两个或
业。

2. 当公司为共同经营的合营方

(1) 确认单独所持有的资产,

(2) 确认单独所承担的负债,

(3) 确认出售公司享有的共同

(4) 按公司持有份额确认共同

(5) 确认单独所发生的费用,

3. 当公司为合营企业的合营方
财务报表附注长期股权投资所述方

(七) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日
日, 外币货币性项目采用资产负债
建或生产符合资本化条件的资产而
外, 直接计入当期损益。以公允价
率折算为人民币, 所产生的折算差
的外币非货币性项目, 仍采用交易

(八)现

本公司
价物系指持
投资。

(九)客

本公司
理客户证券
中核算。本
清算时，本
续费及佣金
认为手续费

(十)金

1. 金融

本公司

(1) 金

本公司
损益的金融

以公允
指定为以公
资产归类为
的可辨认金
管理；属于
工具、与在
该权益工具
认时指定为
于该金融工
风险管理或
价并向关键
合工具的现
含需要分拆
具。对上述
资产持有期
额之间的差

持有至到
持有至到期

广州
2016
(本

量，

实际
计入

分为
益工
后续
价值
除减
入股
益。
与可
有报

止；
方；
风险

资产
债。

的对

部分
应分
金额

融资

于权
标准

用损失)现值低
复,且客观上

(4) 当可
损失予以转出
上升且客观上
损益。对已确

2. 金融负债

(1) 金融

本公司的
和其他金融负

以公允价
定为以公允价
据进行披露)。
债相关的股利和

金融工具
本公司已持有的
公司拟购入的
资产或金融负
用最近交易的
重大变化时,应
确定该金融资
允价值的,对

(2) 金融

当金融负
分。公司与债
现存金融负债
司对现存金融
分,同时将修
对价之间的差

3. 金融资产

本公司以
有利市场的价
据和其他信息
值是计量日能
一层次输入值

广州
2016
(本

债的
值计
定。

资产
在协

的融
例以
款的
减值

认。
之间

单项

单项
提方

确定
应收

基本

账龄

押金

账

1 年以内 (含 1

1 - 2 年

2 - 3 年

3 - 4 年

4 - 5 年

5 年以上

(2) 押金

组合

押金组合

(3) 采用

组合

应收关联方款项

基本确定能收回

(4) 单项

单项计提坏账准备

坏账准备的计提

(十三) 贷款

正常类

关注类

次级类

可疑类

损失类

(十四) 存货

本公司存货

存货实行永续盘存制

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人

摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

库存商品、受托代销商品采用进价核算;材料、低值易耗品、包装物按实际成本核算。

期末,存货按成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值时,按差额计提存货跌价损失准备。库存商品及用于销售的材料,其可变现净值按正常经营过程中,以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;其他数量繁多、单价较低的可变现净值按正常经营过程中,以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以转回,计入当期损益。

(十五)长期应收租赁款的坏账计提

实行十二级分类,正常一至三级计提坏账准备,计提不低于1%,关注二级减值不低于1.5%,可疑二级减值不低于25%;可疑一级减值100%。

(十六)划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产时,将其划分为持有待售资产:

1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据现有状况即可出售;
2. 企业已经就处置该组成部分作出决议,且该项决议已经过股东大会或相应权力机构的批准;
3. 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
4. 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、长期股权投资)按其账面价值减去处置费用后的净额列示为划分为持有待售资产。如果账面价值高于其净额,则差额确认为资产减值损失。终止确认时,编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分,应当单独确认为持有待售资产。

(十七)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。

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

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

广州
2010
(本

控制
的安

方一
力核
公可
有明
定能
位的
资单
公可

在台
期册
所承
减的

合并
额作
的册

资产

支作
的公
投资
定核

企业

投资

额的差额，不调整长期股权投资成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利于被投资单位除净损益、其他综合收益及所有者权益变动外，按享有比例计算归属于投资企业的部分，作为当期投资收益，冲减投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位各项可辨认资产等的公允价值，按公允价值减去账面价值的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期损益。被投资单位实现的净利润进行调整，并享有比例计算归属于投资企业

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重大影响但不构成控制的，应当改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值加上按照权益法核算应确认的公允价值变动作为初始投资成本，其公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定进行会计处理。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的，应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定进行会计处理。

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的，应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定进行会计处理。对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定进行会计处理。

本公司对因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资单位控制权的情况，应当区分以下两种情况进行会计处理：（一）因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资单位控制权的，应当终止确认所处置的股权投资的账面价值，并将处置价款与处置股权投资的账面价值的差额计入当期损益。

投资方因处置部分权益性投资导致丧失对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按公允价值计量，并将公允价值与账面价值的差额计入当期损益。投资方因处置部分权益性投资导致丧失对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按公允价值计量，并将公允价值与账面价值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，应当计入当期损益。

广 20 (一) 杉 基

均 用

价

产 产 值

确 柱

资

成 固 的 产 入 中

的 的

率

一 房

一

固定资产

电子设备

运输设备

办公及其他通

固定资产装修

(二十)在

在建工程折
损益核算反映
产的时点。

期末，对
准备，计入当

(二十一)准

1. 借款费用

借款费用包
额等。

企业发生的
化，计入相关资
符合资本化条件
者可销售状态的

2. 借款费用

(1) 资产
现金、转移非现

(2) 借款

(3) 为使

3. 借款费用

为购建或者
产达到预定可使
销售状态后所发

4. 暂停资本

若固定资产
本化，将其确认

5. 借款费用

在
方法

生的和
投资

过专
予资

(

1

ヲ

其他ヲ

质的,

的差额

产, 其

值确定

使

线法

产, 才

二

资产

销。其

其

大不

禾

金额,

转回。

2

在

的或其

段支出

或无形资产自身存在市场，无形资产

(4) 有足够的技术、财务资源开发该无形资产，或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出在发生时能够可靠地计量。

(二十三) 长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期共同负担的、摊销期限在一年以上(不含一年)的固定资产改良支出等)按实际受益期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值分期计入当期损益。

(二十四) 商誉

在非同一控制下企业合并时，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

公司于年末，将商誉分摊至相关资产组或资产组组合，进行减值测试。减值准备一经计提，在以后的会计期间不得转回。

(二十五) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指公司在职工提供服务的会计期间内应支付给职工的工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付短期薪酬确认为负债，并按照职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供服务的会计期间内清偿，则按照公允价值计量；否则按照现值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而给予职工的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划：公司向职工缴纳的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险等。根据设定提存计划计算的应缴存金额计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受

公司根据预期其服务的期间，并计公允价值所形成的，公司以设定

所有设定受益支付的义务，根据资产质量公司债券的市

设定受益计划相关资产成本；重在后续会计期间不

在设定受益计划额，确认结算利得

3. 辞退福利的

辞退福利，是愿接受裁减而给予

公司向职工计入当期损益：（1）时；（2）企业确

对于辞退福利退工作在一年内变现后的金额计量应

实行职工内供服务日至正常退益。正式退休日之

4. 其他长期

其他长期职工长期带薪缺勤、长

公司向职工按相关规定进行会计处理按照设定受益计划公司将其他长期福利净负债或净资产净额计入当期损益

(二十六) 应付

公司
成本计量

债类
法于计划

(二

当与
务同时符
很可能导

公司
债表日对

(二

本公

本公
当年实现
实现净利

本公
险准备金

公司

(二

公司
结算的股

1. 以

授予
资本公积

在等
公允价值
的数量与
权日, 根

2. 以

授予
础计算确

在授

广州
201
(2)

确
进

比
例

收
租

用

资

含
确

时

公司已
询收入的确
相关的已发

(7)

其他业

(三十

1. 与资

与资产
分期计入损
前被出售、
的损益。

2. 与收

与收益

(1) 月
成本费用或

(2) 月
本。

对于
行会计处理

(三十三

公司所

1、递

(1) 月
抵扣可抵扣
产。但是，
确认：

①该项

②交易

(2) 月
件的，确认

①暂时

损

获
在

性

易

所

进
金
收
中

进
出
扣

款
其
法

作为
作为租入资
融资费用。
率法计算确
旧。

(三十

融资融
交存相应担

1. 融资

2. 融类

公司对

公司
目，公司根
偿债能力等
全额计提减
3、对维持持

(三十

转融通
司，供公司
务。

(三十

公司的
管理业务，
给委托人的
的身份在约
受托客户定

(三十

金融资
判断：已经
几乎所有的
所有的风险
金融资产控
该项金融资

戸 2 一 白 方 港 方 糸

多 各 祓 指

有 効

父 戈 的 杉 亭 伊 父

将 企

益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的与生产经营活动有关的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法确认的递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(四十二)分部信息

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

分部间转移价格参照市场价格确定,共同费用除无法合理分配外,按照经济利益受益的分部之间分配。

(四十三)终止经营

终止经营是指本公司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已作为单独分部列报的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让很可能发生。

六、重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设

编制备考财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会影响到资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与估计不同,本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。当估计和假设存在重大变化时,将对当期和未来期间予以确认。

(一)金融资产的公允价值

公司对没有活跃市场的金融工具,采用包括现金流量折现法等估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制公司在特定期间内处置的可供出售金融资产,以最近的市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时,公司需对流动性风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,这些相关因素假设的变化可能对公允价值产生影响。

(二)可供出售金融资产的减值

如果有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资发生减值,则应计提减值准备。对于可供出售权益工具投资,如果其公允价值发生非暂时性下跌,公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。可供出售权益工具投资是否发生“严重”或“非暂时性”下跌很大程度上依赖于管理层

广州越秀金融控股集团
2016 年 1 月 1 日至 2017
(本备考财务报表附注附

出售权益工具投资出
“非暂时性”下跌，压

- 1. 单项投资的公允
- 2. 单项投资的公允

(三) 退休员工利

公司依据各种假设
条件包括折现率、补则
在差异。实际结果的任

各年度退休福利及

精算假设
内退福利计划年折现率

(四) 合并范围的

在确定是否合并结
私募基金、信托计划和
资方和管理人。公司结
将使公司面临可变回报
报金额时，公司合并该

七、 会计政策和

- (一) 会计政策变更
- (二) 会计估计变更

八、 税项

税种
增值税
消费税
营业税
城市维护建设税
教育费附加
房产税
地方教育费附加
企业所得税

广州越秀
2016 年 1
(本备考

九、

(一

1. 明

现金

银行存款

其他货币

2. 客

项

客户资金

人民币

美元

港币

小计

客户信用

人民币

小计

客户衍生品

人民币

小计

客户存

3. 货

银行存款

其他货币

(二

1. 按

客户备付

公司备付

2. 按照

客户普通备

人民币

美元

港币

客户信用备

人民币

客户衍生品

人民币

客户备付金

公司自有备

人民币

公司衍生品

人民币

公司备付金

(续

客户普通备

人民币

美元

港币

客户信用备

人民币

客户衍生品

广州越
2016 年
(本备

人民币

客户备
公司自
人民币

公司衍
人民币

公司备

1.

项目

债券

股票

基金

合计

2.

债券

权益衍

股指期

抵消：
期货暂

广州越秀金
2016 年 1 月
(本备考财

项

国债期货
抵消：应付
期货待结算
商品期货
抵消：应付
期货待结算
权益互换业
利率衍生工
利率互换
其他衍生工
场内期权业
场外期权 (0
合

(续表

项

权益衍生工
股指期货
抵消：应付
期货暂收暂
国债期货
抵消：应付
期货待结算
商品期货
抵消：应付
期货待结算
权益互换业
利率衍生工
利率互换
其他衍生工
场内期权业
合

(五) 应收款项

1. 应收款项分类

类别
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
按组合计提坏账准备的应收账款
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
合计

(续表)

类别
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
按组合计提坏账准备的应收账款
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
合计

2. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应

名称	账面余额	坏账金额
客户一	19,556,750.00	9,778,37
合计	19,556,750.00	9,778,37

3. 按组合中的账龄分析法计提坏账准备的应

类别	2017年6月30日		
	账面余额		坏账
	金额	比例(%)	
1年以内	96,728,944.11	99.44	1,94
1-2年	467,949.59	0.48	4
2-3年			
3-4年			
4-5年	11,764.37	0.01	3
5年以上	64,959.42	0.07	6
合计	97,273,617.49	100.00	2,06

4. 按组合中
组合
应收关联方款项
基本确定能收回
合

5. 单项金额
项目
应收席位保证金
合计

6. 截至 201
款。

(六) 融出
1. 按类别列
项
融资融券业务融
减：减值准备
融出资金净值

2. 按账龄分
账龄
1 个月以内
1-3 个月
3-6 个月
6-12 个月
12 个月以上
合计
减：减值准备
合计

3. 按客户类
机构

广州越秀
2016 年
(本备

个人

小计

减：减值

融出资

4. 附

资金

股票

债券

基金

5. 附

(

1. 附

交易保

信用保

2. 附

工

交易保证

其中：美

港

台

(

定期存

债券投

融资租

同业存

广州越
2016 年
(本备

买入返
融资融
利率互
其他

账龄 1 年
其中：持
账龄 1 年

1

单项金额
按组合计
单项金额

(

单项金额
按组合计
单项金额

2.

名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
客户一	35,108,800.00	7,021,760.00	20.00	按预计可收回的现金流
合计	35,108,800.00	7,021,760.00	—	—

3. 按组合中的账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类别	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	99,637,909.99	92.14	2,889,095.03	69,200,913.91	87.11	1,983,744.55
1-2年	4,944,267.45	4.57	494,426.74	6,093,327.20	7.67	609,332.72
2-3年	1,441,316.89	1.33	432,395.07	1,773,251.91	2.23	531,975.57
3-4年	668,215.67	0.62	334,107.84	914,545.40	1.15	457,272.71
4-5年	776,836.46	0.72	531,801.24	790,863.46	1.00	543,022.84
5年以上	671,205.75	0.62	671,205.75	671,205.75	0.84	671,205.75
合计	108,139,752.21	100.00	5,353,031.67	79,444,107.63	100.00	4,796,554.14

4. 组合中采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
押金组合	41,559,286.03	100.00	2,077,964.30	43,414,097.93	100.00	2,170,704.91
合计	41,559,286.03	100.00	2,077,964.30	43,414,097.93	100.00	2,170,704.91

5. 按组合中的其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
应收关联方款项	5,019,455.46		2,429,097.01	
基本确定能收回的应收款项	42,426,457.41		11,889,100.56	
合计	47,445,912.87		14,318,197.57	

6. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	金额	坏账金额	计提比例(%)	原因
其他预计无法收回	285,652.00	285,652.00	100.00	长期挂账预计无法收回
合计	285,652.00	285,652.00	—	—

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

4. 截至 2017 年 6 月 30 日,开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值为 20,870,905,468.93 元。

(十二) 存货

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	593,918.86		593,918.86	541,807.80		541,807.80
包装物				512.77		512.77
库存商品	90,720,729.82		90,720,729.82	80,151,589.67		80,151,589.67
低值易耗品	151,706.81		151,706.81	141,505.89		141,505.89
受托代销商品	22,561,420.06		22,561,420.06	20,097,772.24		20,097,772.24
减: 代销商品款	22,561,420.06		22,561,420.06	20,097,772.24		20,097,772.24
合计	91,466,355.49		91,466,355.49	80,835,416.13		80,835,416.13

(十三) 一年内到期的非流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
长期应收款	6,799,361,079.61	5,431,805,973.38
持有至到期投资		
合计	6,799,361,079.61	5,431,805,973.38

(十四) 其他流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
理财产品	1,855,131,968.99	1,313,657,736.37
应收代位追偿款	212,934,203.12	205,700,980.23
委托贷款净额	129,800,000.00	
新三板股权返售计划		114,567,988.13
待摊费用	92,332.25	715,593.72
待抵扣增值税进项税	9,491,218.90	3,582,854.26
抵债资产	15,612,940.00	15,612,940.00
预缴税费	15,045,721.38	3,552,764.72
其他	375.00	95,597.93
合计	2,238,108,759.64	1,657,486,455.36

(十五) 可供出售金融资产

1

按公允

债券

股票

基金

资产管

融出证

按成本

权益工

持有基

持有信

(

按公允

债券

股票

基金

资产管

融出证

证金公

品 2 号

按成本

权益工

持有基

持有信

2

3

4.

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末公允价值
债券	质押用于回购融资	4,108,942,495.56
股票	处于限售期	328,740,890.55
资产管理计划	以自有资金参与,约定存续期内不得撤回	886,130,650.07
合计		5,323,814,036.18

(十六) 持有至到期投资

项目	2017年6月30日			
	初始成本	应计利息	减值准备	账面价值
债券	150,000,000.00	1,908,756.13	1,500,000.00	150,408,756.13
合计	150,000,000.00	1,908,756.13	1,500,000.00	150,408,756.13

(续表)

项目	2016年12月31日			
	初始成本	应计利息	减值准备	账面价值
债券	150,000,000.00	3,995,753.42	1,500,000.00	152,495,753.42
合计	150,000,000.00	3,995,753.42	1,500,000.00	152,495,753.42

(十七) 长期应收款

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
应收融资租赁款	23,596,907,696.91	130,503,340.52	18,027,857,677.95	129,340,804.25
减:一年内到期的非流动资产	6,799,361,079.61		5,431,805,973.38	
合计	16,797,546,617.30	130,503,340.52	12,596,051,704.57	129,340,804.25

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
按成本法核算长期股权投资		
按权益法核算长期股权投资	1,378,161,186.77	217,698,823.82
长期股权投资合计	1,378,161,186.77	217,698,823.82
减:长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	1,378,161,186.77	217,698,823.82

2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 按权益法、成本法核算的长期股权投资

[illegible]

广州越秀
2016 年
(本备考

办公设备
固定资产

3.

房屋建筑
运输工具
电子设备
办公设备
固定资产

4.

房屋建筑
运输工具
电子设备
办公设备
固定资产

5.

房屋建筑
运输工具
电子设备
办公设备
固定资产

6.

市桥大南

(二

广州越秀金融控股集团
2016 年 1 月 1 日至 20
(本备考财务报表附注

被投资单位名称	
广州期货有限公司	
天源证券营业部	
合计	

注：2015 年年并，形成 232,340,432 限责任公司出具大学日起，自然人与机构为 20 户；2) 中国续费竞争激烈，手续费迹象，根据[2016]

(二十二) 长期

项目	期初余
租赁费	75,528,2
装修费	47,779,9
其他	148,1
合计	123,457,0

(二十三) 递延

1. 已确认递延所

一、递延所得税资产
应付职工薪酬
固定资产减值准备
坏账准备
诉讼赔偿款
可供出售金融资产源
贷款减值准备
以公允价值计量且其金融负债公允价值变
买入返售金融资产源

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017年6月30日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异 /应纳税暂时性差异
融出资金减值准备	392,575.00	1,570,300.00
商誉减值准备	46,528,625.00	186,114,500.00
持有至到期投资减值准备	375,000.00	1,500,000.00
可抵扣亏损	11,135,804.60	44,543,218.38
长期应收款坏账准备	32,625,835.13	130,503,340.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产公允价值变动	15,370,202.32	61,480,809.28
待兑换会员积分奖励款	1,691,559.17	6,766,236.67
其他	5,140,948.99	20,563,795.94
二、递延所得税负债	149,982,476.41	599,929,905.59
可供出售金融资产/融出证券公允价值变动	122,828,970.39	491,315,881.51
衍生金融工具公允价值变动	26,082,276.68	104,329,106.72
其他	1,071,229.34	4,284,917.36

(续表)

项目	2016年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异 /应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	187,426,915.39	749,707,661.47
应付职工薪酬	71,642,285.52	286,569,142.08
固定资产减值准备	381,150.00	1,524,600.00
坏账准备	39,483,677.72	157,934,710.79
诉讼赔偿款	2,975,441.78	11,901,767.13
可供出售金融资产减值准备	3,803,240.86	15,212,963.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债公允价值变动	1,360,625.10	5,442,500.40
买入返售金融资产减值准备	938,456.75	3,753,827.00
融出资金减值准备	417,000.00	1,668,000.00
商誉减值准备	46,528,625.00	186,114,500.00
持有至到期投资减值准备	375,000.00	1,500,000.00
可抵扣亏损	1,317,992.70	5,271,970.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	13,495,714.98	53,982,859.92

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异 /应纳税暂时性差异
资产公允价值变动		
待兑换会员积分奖励款	1,691,559.17	6,766,236.67
期货风险准备金	967,459.63	3,869,838.52
结构化主体本年未实现收益	2,048,686.18	8,194,744.72
二、递延所得税负债	173,021,804.63	692,087,218.52
可供出售金融资产/融出证券公允价值变动	154,115,109.66	616,460,438.64
衍生金融工具公允价值变动	18,906,694.97	75,626,779.88

(二十四) 资产减值准备

项目	2016年12月 31日	本期增加		本期减少		2017年6月 30日
		当期计提	其他转入	核销	合并减少	
应收账款坏账准备	14,305,697.40	-2,461,726.53				11,843,970.87
其他应收款坏账准备	14,288,209.14	450,198.83				14,738,407.97
贷款损失准备						
长期应收款坏账准备	129,340,804.25	1,162,536.27				130,503,340.52
固定资产减值准备	1,524,600.00					1,524,600.00
可供出售金融资产减值准备	27,852,963.42	163,367.50				28,016,330.92
委托贷款减值准备		200,000.00				200,000.00
持有至到期投资减值准备	1,500,000.00					1,500,000.00
融出资金的坏账准备	1,668,000.00	-97,700.00				1,570,300.00
买入返售金融资产的坏账准备	3,753,827.00	220,752.00				3,974,579.00
商誉减值准备	186,114,500.00					186,114,500.00
合计	380,348,601.21	-362,571.93				379,986,029.28

(二十五) 其他非流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

(二十六) 短期借款

广
20
0

保
信

转

交
指
计

银

1

1

2

3

供
供
供

广州越秀
2016 年
(本备考

供应商
供应商

(三

1 年以内
1 年以上

期

(三

1. 按

股票

债券

其中：自

融资融

2. 按

买断式

质押式

3. 按

银行金

非银行

4. 截

5,941,4

(三十三) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项目
一、短期薪酬
二、离职后福利-设定提存计划
三、辞退福利
四、其他福利
合计

2. 短期薪酬

项目
一、工资、奖金、津贴和
二、职工福利费
三、社会保险费
1. 医疗保险费
2. 补充医疗保险费
3. 工伤保险费
4. 生育保险费
四、住房公积金
五、工会经费和职工教育
合计

3. 辞退福利

项目
辞退福利及内退补偿
合计

4. 离职后福利-设定

项目
1. 基本养老保险费
2. 年金缴费 (补充养老保
3. 失业保险费
合计

(三十四) 应交税费

广州越秀金融控
2016 年 1 月 1 日
(本备考财务报

增值税

消费税

企业所得税

城市维护建设

房产税

土地使用税

个人所得税

教育费附加、

其他税费

(三十五)

卖出回购证券

次级债利息

银行借款利息

拆入资金

客户保证金利

应付短期融券

交易性金融负

应付债券利息

应付债券借贷

应付利率互换

其他

(三十六)

款

租赁押金、保

单位往来

代收款

预提费用

广州
201
(2)

工
其

未
担

短
收

经
信
期

一、
其中

小计
二、
其中

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元

项目	2017年6月30日	
	原币	折合人
小计		1,067,68
合计		7,341,72

3. 信用交易代理买卖证券款分类

项目	2017年6月30日	
	原币	折合人
一、个人客户		
其中:人民币	415,864,897.77	415,86
小计	—	415,86
二、法人客户		
其中:人民币	1,273,563.27	1,27
小计	—	1,27
合计		417,13

4. 期权交易代理买卖证券款分类

项目	2017年6月30日	
	原币	折合人
一、个人客户		
其中:人民币	3,614,695.10	3,6
小计	—	3,6
二、机构客户		
其中:人民币	113,514.62	1
小计	—	1
合计		3,7

(四十)一年内到期的非流动负债

项目	20
一年内到期的长期借款	
一年内到期的长期应付款	
合计	

(四十一)其他流动负债

项目	20
期货风险准备金	
代理兑付证券款	

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2017 年
第三方在结构化主体中享有的权益	
存入保证金	
待转销项税	
合计	

(四十二)长期借款

1. 明细情况

项目	2017 年
长期借款	17,
减: 一年内到期的长期借款	4,
合计	12,

2. 按类别列示

借款类别	2017 年
质押借款	8,
保证借款	2,
信用借款	1,
合计	12,

(四十三)应付债券

1. 明细分类

项目	2017 年
公司债	3,
次级债	1,
长期收益凭证	1,
中期票据	1,
合计	8,

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 债券明细

债券种类	债券名称	发行日期	本金	债券期限	起息日	截止日	票面利率利率(%)	2017年6月30日
公司债券	广州证券股份有限公司 2015 年公司 债券（第一期）	2015-7-24	1,000,000,000.00	5 年	2015-7-24	2020-7-23	3.90	996,834,848.67
公司债券	广州证券股份有限公司 2015 年公司							

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外，均

(四十四) 长期应付款

项目
应付融资租赁承租人保证金
其他
减：一年内到期的长期应付款
合计

(四十五) 专项应付款

项目	2016年
创业担保贷款专项资金	150
科技贷款担保专项资金	35
小额贷款担保专项资金	34
农业贷款担保专项资金	20
花都区小额贷款担保专项资金	2
广州期货交易所专项款	
合计	241

(四十六) 预计负债

项目	2017
未决诉讼	
合计	

注1：诉讼情况详见附注十二、
有关事项说明。

(四十七) 实收资本

项目	2016年12月31
人民币普通股	2,664,532,5
合计	2,664,532,5

(四十八) 资本公积

项目	2016年12月31
一、资本(股本)溢价	11,167,808,
二、其他资本公积	1,342,
合计	11,169,151,

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(五十) 盈余公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	360,463,667.80			360,463,667.80
任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
合计	443,949,572.46			443,949,572.46

(五十一) 一般风险准备

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
一般风险准备	127,549,896.22			127,549,896.22
交易风险准备	92,713,133.24			92,713,133.24
合计	220,263,029.46			220,263,029.46

(五十二) 未分配利润

1. 利润分配比例

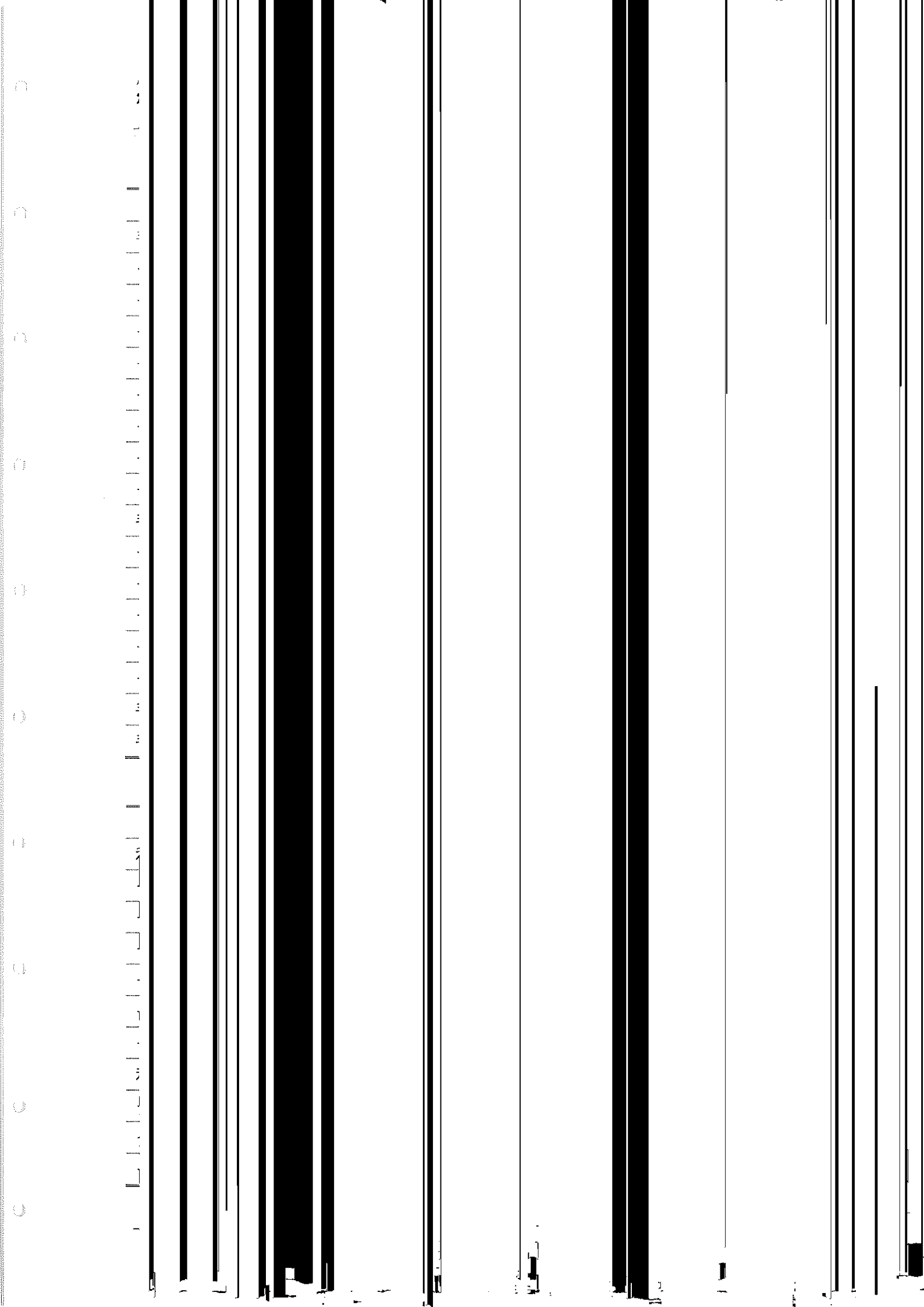
项目	分配基础	2017年1-6月	2016年度
提取法定盈余公积金	母公司净利润		10%

2. 利润分配表

项目	2017年1-6月	2016年度
上期期末余额	759,339,844.00	880,661,118.90
本期期初余额	759,339,844.00	880,661,118.90
加: 本期归属于母公司股东的净利润	296,345,537.21	1,286,112,728.12
减: 提取法定盈余公积		3,497,677.92
提取一般风险准备金		220,263,029.46
对所有者(股东)的分配	177,906,433.04	442,396,491.64
转作股本的股利		741,276,804.00
期末未分配利润	877,778,948.17	759,339,844.00

(五十三) 营业收入、成本

项目	2017年1-6月		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,155,786,328.39	897,206,462.68	2,603,628,917.05	2,026,894,562.30
其他业务收入	131,396,788.11	29,005,905.48	245,056,888.71	30,557,517.63
合计	1,287,183,116.50	926,212,368.16	2,848,685,805.76	2,057,452,079.93



广州越秀金融控股集团股份有限公司
2016年1月1日至2017年6月
(本备考财务报表附注除特别

项目
一 银行借款利息支出
一 短期融资券利息支出
一 应付债券利息支出
一 其他利息支出
利息净收入

(五十六) 投资收益

产生投资收益
权益法核算的长期股权投资
持有以公允价值计量且其变 资产期间取得的投资收益
持有持有至到期投资期间取
持有可供出售金融资产期间
持有衍生金融工具期间取得
持有以公允价值计量且其变 负债期间取得的投资收益
处置以公允价值计量且其变 资产取得的投资收益
处置可供出售金融资产取得
处置衍生金融工具取得的投
处置以公允价值计量且其变 负债取得的投资收益
其他

合计

说明：其他主要系处置

(五十七) 公允价值变动

产生公允价值变动
以公允价值计量且其变动计
以公允价值计量且其变动计
衍生金融工具
合计

(五十八) 税金及附加

广州
2016
(本

消费
营业
城市
教育
房产
土地
其他

职工
租赁
装修
水电
信用
折旧
广告
运杂
销售
停车
外包
清洁
其他

职工
租赁
业务
中介
折旧
差旅

长期待摊费用摊销
通讯费
无形资产摊销
证券投资者保护
其他

(六十一) 资

一、应收款项坏账
二、其他应收款
三、贷款损失准备
四、长期应收款
五、融出资金的
六、买入返售金融
七、可供出售金融
八、商誉减值准备
九、委托贷款坏账
十、持有至到期持

(六十二) 营

非流动资产处置利
其中：固定资产处
无形资产处
政府补助
其他

(六十三) 营

非流动资产处置利
其中：固定资产处

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
(本备考财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度
对外捐赠	3,622,500.00	4,040,692.07
诉讼赔偿	6,993,274.05	12,213,672.83
其他	132,458.93	1,335,241.46
合计	11,106,818.00	18,232,388.96

(六十四) 所得税费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度
按税法及相关规定计算的报告期所得税费用	114,429,577.69	546,553,800.09
递延所得税调整	-2,759,479.82	-54,801,021.55
合计	111,670,097.87	491,752,778.54

十、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并：无

(二)同一控制下企业合并：无

(三)合并范围减少的情况

1. 越秀小贷自 2016 年 9 月 1 日起不再符合纳入公司的合并范围

本公司之控股子公司广州越秀金控持有越秀小贷 30%的股权，越秀小贷的股东会会议决议通过改组越秀小贷董事会，越秀小贷董事会改组后，公司于 2016 年 9 月 1 日起不再将越秀小贷纳入公司合并范围。

2. 佛山商店注销

本公司之子公司佛山商店于 2016 年 7 月 18 日终止经营，2017 年 2 月 14 日已办理完注销手续。

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

十一、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 报告期企业集团的主要子(孙)公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州越秀金控	广州市	广州市	企业自有资金投资,企业管理服务(涉及许可经营项目的除外)	100.00%		非同一控制下企业合并
广州证券	广州市	广州市	证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;证券投资基金代销;融资融券业务;代销金融产品		67.235%	非同一控制下企业合并
越秀租赁	广州市	广州市	融资租赁业务;租赁业务;向国内外购买租赁资产;租赁财产的			

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
(本备考财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

本公司之控股子公司广州友谊集团有限公司和广州保税区友谊保税有限公司分别持有广州新谊百货有限公司 50%和 47.50%的股权，因此本公司通过间接方式持有广州新谊百货有限公司 97.50%的股权，持有广州新谊百货有限公司 100%的表决权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

管理层需要就是否有能力运用被投资方的权利影响其回报金额从而实现对其控制作出重大判断，以确认对其挂账的结构化主体的控制

权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

根据新修订的《合并财务报表》准则 拥有决策权的投资方在判断是否控制被投资方时 需考虑其是否具有单方面 / 共同

十二

(一

1. 昆

201

公司债券

昆山交发

17.694亿

息130.2万

201

号)，判

元为基数

证券不服

回昆山交

201

2.

201

求解除广

返还金网

日，广州

2017年2月

回广州证

人民法院

书》，广

州市中级

(2017)

系统推荐

777550元

撤销广州

截至

3.

吉林

募债（以

“吉粮集

清偿，20

法院提交

广州越秀金融
2016 年 1 月 1
(本备考财务

民法院提交
担连带赔偿责

2017年4
250号、(20
人民法院下
月，广州证
权异议进行
250号《民事
安信证券、东

截至本报

(二) 董

十三、多

本公司无

十四、多

(一) 关联

本公司的

本公司的
41.69%，表决

(二) 子公

本公司的子

(三) 合营

本公司的
息。

(四) 其他

金鹰基金管理

广州地铁集团

广州恒运企业

深圳前海金鹰

广州越秀集团

广州越秀企业

广州市城市建

广州越秀金融控
2016 年 1 月 1
(本备考财务报

创兴银行有限

(五)关联

1. 代理承

受

金鹰基金管理

广州越秀集团

广州地铁集团

广州市城市建

2. 接受关联

公司

深圳前海金鹰资

金

3. 担保费

金鹰基金管理

广州越秀小额

4. 利息净

广州地铁集团

广州越秀小额

广州越秀企业

5. 提供技术服务收入

关联方名称	2017年1-6月	2016年度
广州越秀企业集团有限公司	235,042.75	597,943.59
创兴银行股份有限公司	369,811.32	
合计	604,854.07	597,943.59

6. 财务费用

关联方名称	2017年1-6月	2016年度
利息收入		
创兴银行股份有限公司	1,665,565.61	6,096,268.74
合计	1,665,565.61	6,096,268.74

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
 2016年1月1日至2017年6月30日
 (本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

7. 关联租赁出租情况

(1) 房屋租赁

公司名称	2017年1-6月	2016年度	备注
广州市城市建设开发有限公司	4,923,514.00	6,435,968.00	
合计	4,923,514.00	6,435,968.00	

(2) 融资租赁出租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
广州越秀融资租赁有限公司	广州地铁集团有限公司	运营良好	146,004,605.73	2012-11-5	2020-11-5	2,102,552.01	按公允价值

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2,432.63	2015-10-19	2018-10-18	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	3,203.58	2015-10-30	2018-10-30	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	6,062.85	2015-11-27	2018-11-26	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	598.80	2015-12-11	2018-12-10	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	100,000.00	2015-12-16	2017-12-29	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	120,000.00	2015-12-21	2018-12-21	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	9,832.96	2015-12-17	2018-12-16	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	6,562.17	2016-8-4	2018-12-8	否
广州越秀集团有限公司	广州越秀金融控股集团有限公司	216,412.40	2015-12-25	2020-12-24	否
合计		514,355.61			

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2016 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30
(本备考财务报表附注除特别说明外)

9. 公司 2017 年 6 月 30 日
资产的基金或资产管理计划

证券名称	
金鹰基金金穗利 1 号专户	金鹰基
金鹰基金金穗盈 5 号专户	金鹰基
合计	

(续表)

证券名称	
金鹰基金金穗盈 1 号专户	金鹰基
金鹰基金金穗利 1 号专户	金鹰基
金鹰基金金穗盈 5 号专户	金鹰基
合计	

10. 关联方资金拆借

关联方名称	
广州越秀集团有限公司	
广州越秀集团有限公司	
广州越秀小额贷款有限公司	
合计	:

(六) 关联方往来余额

1. 货币资金

关联方名称	
创兴银行有限公司	币利
	人民
合计	

(续表)

关联方名称	
创兴银行有限公司	币利
	人民
合计	

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2016年1月1日至2017年
(本备考财务报表附注除特

2. 关联方应收利息

关联方名称
广州地铁集团有限公司
广州越秀小额贷款有限公
合计

3. 关联方应收款项

关联方名称
金鹰基金管理有限公司
广州市城市建设开发有限
广州越秀企业集团有限公
创兴银行股份有限公司广州分
合计

4. 关联方预付款项

关联方名称
广州市城市建设开发有限
合计

5. 关联方其他应收

关联方名称
金鹰基金管理有限公司
广州市城市建设开发有限
合计

6. 关联方存出保证

关联方名称
广州市城市建设开发有限
合计

7. 关联方长期应收

关联方名称
广州地铁集团有限公司
减：一年内到期的长期应
合计

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2016年1月1日至2017年6月30日
(本备考财务报表附注除特别注明外,

8. 关联方预收账款

关联方名称
广州越秀企业集团有限公司
合计

9. 关联方其他应付款

关联方名称
广州越秀集团有限公司
合计

10. 关联方应付利息

关联方名称
广州越秀集团有限公司
合计

十五、公允价值披露管理

(一) 2017年1-6月以公允价值

项目	第一
一、持续的公允价值计量	
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,4
1. 交易性金融资产	6,4
(1) 债务工具投资	4,4
(2) 权益工具投资	5
(3) 衍生金融资产	1
(4) 其他	1,2
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
(二) 可供出售金融资产	8,0
(1) 债务工具投资	7,0
(2) 权益工具投资	6
(3) 其他	3
(三) 投资性房地产	

项目	2017 年 6 月 30 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	14,436,692,271.69	1,024,390,692.81	328,740,890.55	15
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	2,375,369,489.97			2
1. 交易性金融负债	2,375,369,489.97			2
(1) 债务工具投资	2,375,369,489.97			2
(二) 衍生金融工具				
持续以公允价值计量的负债总额	2,375,369,489.97			2
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2017 年 1-6 月本公司按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次移。

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在交易所等活跃市场期末时点

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参量信息

输入值为相关资产或负债的债券收益率的现金流量法计算。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参量信息

输入值为相关资产或负债的不可观察输入值为缺乏流通性折扣率采用的市价

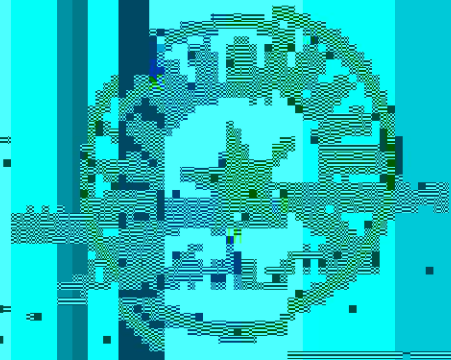
(五) 持续的第三层次公允价值计量项目, 期初与期末账面价值间的调节信参数敏感性分析

无

(六) 持续的公允价值计量项目, 本年内发生各层级之间的转换

限售股解禁后由第三层次转换为第一层次。

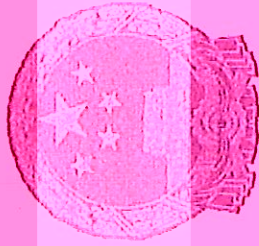
十六、其他重要事项



信用信息



企业



证书序号: NC 019886

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，准予施行注册会计师法规定的业务的凭证。

执业证书

- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，

应当及时办理变更登记。本证书由财政部统一印制，有效期为五年。本证书不得涂改、伪造、变造、损毁、遗失、出借或者转让。本证书遗失或者损毁的，持有人应当及时声明作废旧证书，并向原发证的财政部门申请补发或者换发。本证书遗失或者损毁的，持有人应当及时声明作废旧证书，并向原发证的财政部门申请补发或者换发。

会计师事务所

证

号

证书编号: NC 019886

有效期: 2013.12.31

会计师事务所

《会计师事务所执业证书》

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

会计师事务所

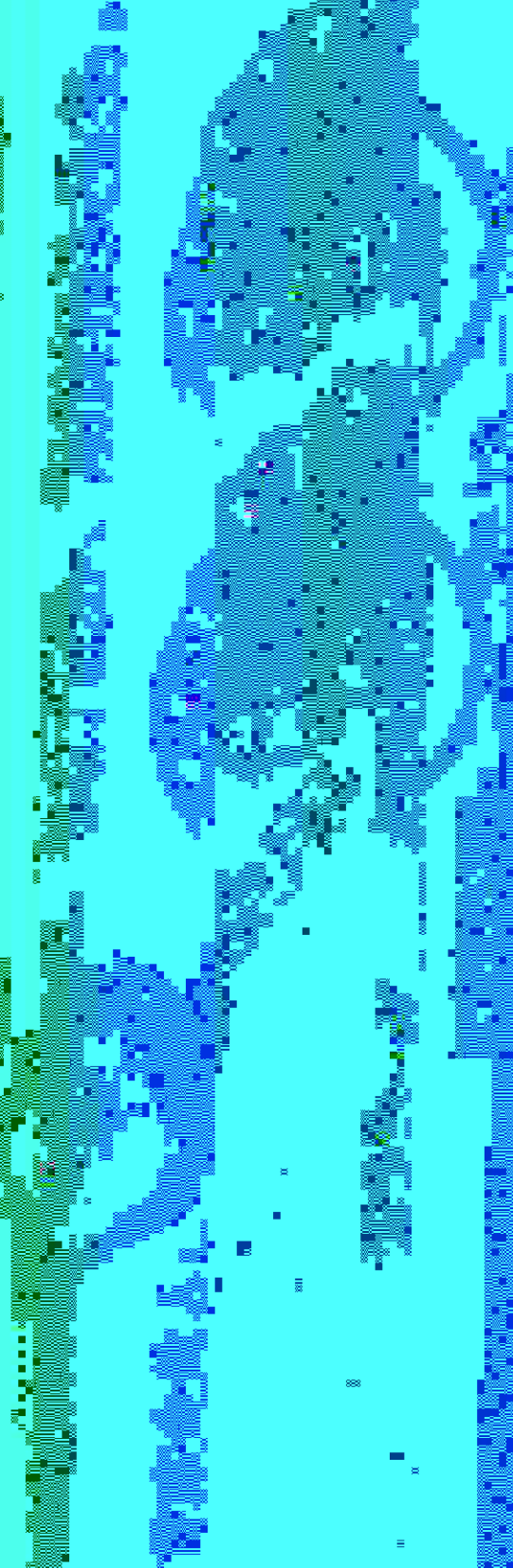
证书编号

证券、期货相关业务许可证

经财政部

中国人民银行

国务院



证书号
No. of Certificate

批准注册
Authorized

发证日期
Date of Issuance

OF CERTIFICATE

W



陈年

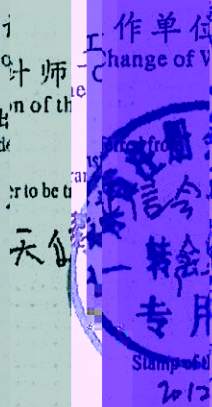
锦棋(440)
--任职资格



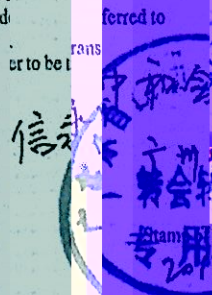
已通过/
过文号: 粤



主册会
R gistratio
司 计师
A 卷调出 n of th
ree the hold



司 意调入
ree the hold



证书
No. of
批准
Author
发
Da
证
ized
te of
注册
Institute
协
会

日期
Issue
to of
CPA
广

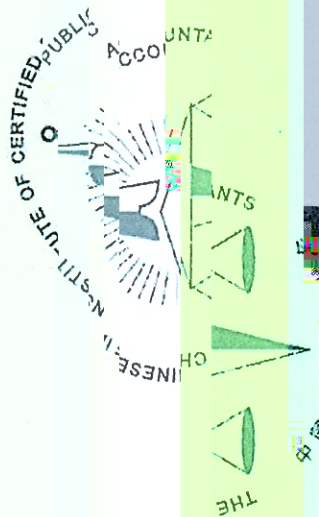
二〇〇三
4010072

年
400

广东省注

年十二

4月换发



同意
Agree the

转入
holder to be transferred to

信永

广州分

Star

7

10

年

Am

度 检 验

登 记

Annual Renewal

本

Th

this

证书 已经 续 登 记

is certificate

renewal.

年 度

8

注册
Registr

会计师 工作

同意 变更

Agree the

转入

holder to be transferred to

天健正信

广州分

Star

变更
ing

一

份

份

份

份

份

份