

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 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	4-88

广州越秀金融控股集团股

我们审阅了后附的广
考财务报表，包括 2018 年
1-3 月、2017 年度的
制和公允列报是越秀金控
考财务报表出具审阅报告

我们按照《中国注册
业务。该准则要求我们计
有限保证。审阅主要限于
低于审计。我们没有实施

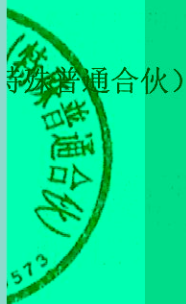
根据我们的审阅，我
没有按照企业会计准则的
31日的备考合并财务状况

本审阅报告仅供广州
监督管理委员会申请之目的



信永中和会计师事务所（特
越秀金融控股集团股份有限公司非公开发行
使用，未经本所书面同意，不应用于任何

中国 北



京

中国注册会计师

中国注册会计师：

二〇一八年七月二

股票
可其



二十

资产负债表

单位: 元
人民币2017年12月31日

2018年3月31日	2017年12月31日
12,283,390	34,234.32
6,208,992	43,162.11
1,186,853	2,997.19
784,615	3,072.50
	1,260,781
	967,111
3,718,005	5,791.56
8,838,009	7,278.15
84,229	5,661.78
7,814,215	5,343.30
183,631	5,781.32
851,948	1,509.80
1,117,989	4,833.85
	770,261
	864,111
11,019,093	5,419.79
214,371	3,893.08
28,197,722	1,197.02
1,413,685	2,562.04
71,354	1,056.55
182,077	5,667.32
17,406	806.94
	19,931
72,765	3,242.60
	77,811
62,627	7,717.20
219,715	863.80
2,955,050	118.59
80,505,783	236,530
	526,685
	976.19
	76,752,751

负责人: 王德胜

机构负责人: 王德胜

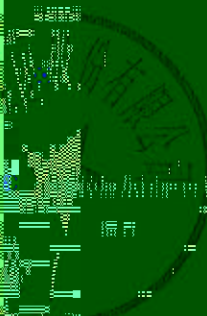
王德胜

编号

负责人

股东姓名

法定代表人



公司基本情况

公司住所

经营范围

注册资本

实缴资本

成立日期

营业期限

经营范围

经营范围

经营范围

姓名	性别	年龄	民族	身份证号	联系电话	电子邮箱	联系地址	备注
张三	男	35	汉族	110101199001010001	13901010101	zhangsan@163.com	北京市朝阳区	
李四	女	28	汉族	110101199202020002	13901010102	lisi@163.com	北京市朝阳区	
王五	男	45	汉族	110101197503030003	13901010103	wangwu@163.com	北京市朝阳区	
赵六	女	30	汉族	110101199304040004	13901010104	zhaoliu@163.com	北京市朝阳区	
孙七	男	38	汉族	110101197805050005	13901010105	sunqi@163.com	北京市朝阳区	
周八	女	25	汉族	110101199506060006	13901010106	zhouba@163.com	北京市朝阳区	
吴九	男	40	汉族	110101197907070007	13901010107	wujiu@163.com	北京市朝阳区	
郑十	女	32	汉族	110101199108080008	13901010108	zhengshi@163.com	北京市朝阳区	
冯十一	男	27	汉族	110101199409090009	13901010109	fengshiyi@163.com	北京市朝阳区	
陈十二	女	33	汉族	110101198610100010	13901010110	chenshi'er@163.com	北京市朝阳区	
林十三	男	29	汉族	110101199611110011	13901010111	linshi'san@163.com	北京市朝阳区	
周十四	女	31	汉族	110101198812120012	13901010112	zhoushi'si@163.com	北京市朝阳区	
吴十五	男	42	汉族	110101197701130013	13901010113	wushi'wu@163.com	北京市朝阳区	
郑十六	女	26	汉族	110101199702140014	13901010114	zhengshi'liu@163.com	北京市朝阳区	
冯十七	男	39	汉族	110101198003150015	13901010115	fengshi'qi@163.com	北京市朝阳区	
陈十八	女	34	汉族	110101198504160016	13901010116	chenshi'ba@163.com	北京市朝阳区	
林十九	男	30	汉族	110101199005170017	13901010117	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周二十	女	28	汉族	110101199206180018	13901010118	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴二十一	男	41	汉族	110101197807190019	13901010119	wushi'yi@163.com	北京市朝阳区	
郑二十二	女	35	汉族	110101198308200020	13901010120	zhengshi'er@163.com	北京市朝阳区	
冯二十三	男	29	汉族	110101199509210021	13901010121	fengshi'san@163.com	北京市朝阳区	
陈二十四	女	32	汉族	110101198710220022	13901010122	chenshi'si@163.com	北京市朝阳区	
林二十五	男	36	汉族	110101198911230023	13901010123	linshi'wu@163.com	北京市朝阳区	
周二十六	女	30	汉族	110101199112240024	13901010124	zhoushi'liu@163.com	北京市朝阳区	
吴二十七	男	43	汉族	110101197601250025	13901010125	wushi'qi@163.com	北京市朝阳区	
郑二十八	女	27	汉族	110101199402260026	13901010126	zhengshi'ba@163.com	北京市朝阳区	
冯二十九	男	37	汉族	110101198203270027	13901010127	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈三十	女	33	汉族	110101198604280028	13901010128	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林三十一	男	31	汉族	110101198805290029	13901010129	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周三十二	女	29	汉族	110101199006300030	13901010130	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴三十三	男	44	汉族	110101197507310031	13901010131	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑三十四	女	36	汉族	110101198408320032	13901010132	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯三十五	男	30	汉族	110101199309330033	13901010133	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈三十六	女	34	汉族	110101198510340034	13901010134	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林三十七	男	32	汉族	110101198711350035	13901010135	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周三十八	女	30	汉族	110101198912360036	13901010136	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴三十九	男	45	汉族	110101197401370037	13901010137	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑四十	女	37	汉族	110101198202380038	13901010138	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯四十一	男	31	汉族	110101198803390039	13901010139	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈四十二	女	35	汉族	110101198604400040	13901010140	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林四十三	男	33	汉族	110101198905410041	13901010141	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周四十四	女	31	汉族	110101199106420042	13901010142	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴四十五	男	46	汉族	110101197601430043	13901010143	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑四十六	女	38	汉族	110101198102440044	13901010144	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯四十七	男	32	汉族	110101198703450045	13901010145	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈四十八	女	36	汉族	110101198510460046	13901010146	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林四十九	男	34	汉族	110101198711470047	13901010147	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周五十	女	32	汉族	110101198912480048	13901010148	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴五十一	男	47	汉族	110101197201490049	13901010149	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑五十二	女	39	汉族	110101198002500050	13901010150	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯五十三	男	33	汉族	110101198603510051	13901010151	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈五十四	女	37	汉族	110101198404520052	13901010152	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林五十五	男	35	汉族	110101198605530053	13901010153	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周五十六	女	33	汉族	110101198806540054	13901010154	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴五十七	男	48	汉族	110101197107550055	13901010155	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑五十八	女	40	汉族	110101197908560056	13901010156	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯五十九	男	34	汉族	110101198509570057	13901010157	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈六十	女	38	汉族	110101198310580058	13901010158	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林六十一	男	36	汉族	110101198511590059	13901010159	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周六十二	女	34	汉族	110101198712600060	13901010160	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴六十三	男	49	汉族	110101197001610061	13901010161	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑六十四	女	41	汉族	110101197802620062	13901010162	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯六十五	男	35	汉族	110101198403630063	13901010163	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈六十六	女	39	汉族	110101198204640064	13901010164	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林六十七	男	37	汉族	110101198405650065	13901010165	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周六十八	女	35	汉族	110101198606660066	13901010166	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴六十九	男	50	汉族	110101196907670067	13901010167	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑七十	女	42	汉族	110101197708680068	13901010168	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯七十一	男	36	汉族	110101198309690069	13901010169	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈七十二	女	40	汉族	110101198110700070	13901010170	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林七十三	男	38	汉族	110101198311710071	13901010171	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周七十四	女	36	汉族	110101198512720072	13901010172	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴七十五	男	51	汉族	110101196801730073	13901010173	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑七十六	女	43	汉族	110101197602740074	13901010174	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯七十七	男	37	汉族	110101198203750075	13901010175	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈七十八	女	41	汉族	110101198004760076	13901010176	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林七十九	男	39	汉族	110101198205770077	13901010177	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周八十	女	37	汉族	110101198406780078	13901010178	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴八十一	男	52	汉族	110101196707790079	13901010179	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑八十二	女	44	汉族	110101197508800080	13901010180	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯八十三	男	38	汉族	110101198109810081	13901010181	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈八十四	女	42	汉族	110101197901820082	13901010182	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林八十五	男	40	汉族	110101198102830083	13901010183	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周八十六	女	38	汉族	110101198303840084	13901010184	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴八十七	男	53	汉族	110101196604850085	13901010185	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑八十八	女	45	汉族	110101197405860086	13901010186	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯八十九	男	39	汉族	110101198006870087	13901010187	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈九十	女	43	汉族	110101197807880088	13901010188	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林九十一	男	41	汉族	110101198008890089	13901010189	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周九十二	女	39	汉族	110101198209900090	13901010190	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴九十三	男	54	汉族	110101196501910091	13901010191	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑九十四	女	46	汉族	110101197302920092	13901010192	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯九十五	男	40	汉族	110101197903930093	13901010193	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈九十六	女	44	汉族	110101197704940094	13901010194	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林九十七	男	42	汉族	110101197905950095	13901010195	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周九十八	女	40	汉族	110101198106960096	13901010196	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴九十九	男	55	汉族	110101196407970097	13901010197	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑一百	女	47	汉族	110101197208980098	13901010198	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯一百一	男	41	汉族	110101197809990099	13901010199	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈一百二	女	45	汉族	110101197610000100	13901010200	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林一百三	男	43	汉族	110101197811010101	13901010201	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周一百四	女	41	汉族	110101198012020102	13901010202	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴一百五	男	56	汉族	110101196303030103	13901010203	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑一百六	女	48	汉族	110101197104040104	13901010204	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯一百七	男	42	汉族	110101197705050105	13901010205	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈一百八	女	46	汉族	110101197506060106	13901010206	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林一百九	男	44	汉族	110101197707070107	13901010207	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周一百十	女	42	汉族	110101197908080108	13901010208	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴一百一十	男	57	汉族	110101196209090109	13901010209	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑一百一十	女	49	汉族	110101197010100110	13901010210	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯一百一十	男	43	汉族	110101197611110111	13901010211	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈一百一十	女	47	汉族	110101197412120112	13901010212	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林一百一十	男	45	汉族	110101197601130113	13901010213	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周一百一十	女	43	汉族	110101197802140114	13901010214	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴一百一十	男	58	汉族	110101196103150115	13901010215	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑一百一十	女	50	汉族	110101196904160116	13901010216	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯一百一十	男	44	汉族	110101197505170117	13901010217	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈一百一十	女	48	汉族	110101197306180118	13901010218	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林一百一十	男	46	汉族	110101197507190119	13901010219	linshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
周一百一十	女	44	汉族	110101197708200120	13901010220	zhoushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
吴一百一十	男	59	汉族	110101196009210121	13901010221	wushi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
郑一百一十	女	51	汉族	110101196810220122	13901010222	zhengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
冯一百一十	男	45	汉族	110101197411230123	13901010223	fengshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
陈一百一十	女	49	汉族	110101197212240124	13901010224	chenshi'jiu@163.com	北京市朝阳区	
林一百一十	男	47	汉族	11010119740125012				

编制单位: 广州越秀金融控股集团股份有限公司	编制日期: 2023年12月31日	编制人: 王	编制日期: 2023年12月31日	编制人: 王
一、营业收入	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 手续费及佣金收入	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 利息收入	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 投资收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 公允价值变动收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 其他业务收入	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
二、营业支出	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 营业成本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 税金及附加	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 销售费用	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 管理费用	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 研发费用	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中: 其他业务成本	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
三、营业利润	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
四、利润总额	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
五、净利润	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(一) 归属于母公司所有者的净利润	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(二) 归属于少数股东的净利润	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
六、其他综合收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(二) 能重分类进损益的其他综合收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
七、综合收益总额	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
八、每股收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(一) 基本每股收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
(二) 稀释每股收益	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

法定代理人:

广州越
2017 年
(本备

一

1.

广
原名广
1992 年
立时注
会“穗

根
店股份
将公司

经
深圳证
易。发

20
编制规
局，国
一直没
理委员
履行出
司提出
控股股

20
股对价

按
积转增
币 119

20
股股东
有限公
团有限
扣除发
份登记

按
5 股的

广州越秀金融控
2017 年 1 月 1 日至
(本备考财务报表

币 741,276,804.

按照公司 2
股集团股份有限
准，公司证券简
“000987”。

2017 年 4 月
资产监督管理委
会与广州越秀集
议》。根据划转
926,966,292 股

2017 年 8 月
广州越秀集团有
公司控股股东。
转未导致公司的
理委员会。

2. 公司经营

企业自有资

3. 公司注册

广州市天河

4. 公司财务

本审阅备考

5. 公司合并

本报告期纳
简称“广州越秀
有限公司（以下
赁”）、广州越
保中心有限责任
秀科技”）、广
限公司（以下简

二、 重大资

1. 本次拟非

本公司拟通

广州越秀
2017 年 1
(本备考

少数股
国证监
广州证
根据中
日为基
6,264,3

本
配套资
司股票
应付发

2. 厂

截

广州越
广州恒
广州城
广州富
广州市
北京中
广州金

3. 公

公司
股，收
司。

三、

本
的相关

本
资金购
1 月 1
股份并
自 2016

1. 公司账

在编制各
广州证券少数
的价值与广州
公积；应支本

2. 公司收

在编制各
款，发行的股
另外，在 201
尚未实质控制
基准日 2014
报表之商誉，
的差额确定，
应付款；最后
和支付购买广
非公开发行募
报。

本公司有
中国证券监督

考虑本备
资产负债表、
未编制备考合

四、 遵

本集团编
年 3 月 31 日
度的备考合

五、 重

1. 会计

本公司会

2. 记账

本公司以

3. 记账

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31日

(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除以公允价值计量且非衍生金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的其他各项费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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;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对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策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后编制合并财务报表时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量从合并当期期初起纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,视同在该最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在合并财务报表中,对于被合并方在合并前实现的净利润,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“资本公积”项目列示。对于被合并方在合并前实现的净利润,在合并利润表中以“其他综合收益”项目列示。对于被合并方在合并前实现的净利润,在合并现金流量表中以“其他综合收益”项目列示。对于被合并方在合并前实现的净利润,在合并所有者权益变动表中以“其他综合收益”项目列示。对于被合并方在合并前实现的净利润,在合并所有者权益变动表中以“其他综合收益”项目列示。对于被合并方在合并前实现的净利润,在合并所有者权益变动表中以“其他综合收益”项目列示。

对于非同一控制
纳入合并财务报表。
债的公允价值为基础

通过多次交易分
表时，对于购买日之
量，公允价值与其则
的股权涉及权益法核
有者权益变动，在则
或净资产变动而产生

本公司在不丧失
处置价款与处置长其
之间的差额，调整资

本公司因处置商
时，对于剩余股权，
剩余股权公允价值之
计算的净资产的份额
公司股权投资相关的

本公司通过多次
股权投资直至丧失控制
丧失控制权的交易过
享有该子公司净资产
并转入丧失控制权当

6. 合营安排分

本公司的合营
的合营方确认单独持
相关约定单独或按份
交易的，仅确认因该

7. 现金及现金

本公司现金流量
价物指持有期限不超
资。

8. 外币业务和

(1) 外币交易

本公司外
金额。于资产
的折算差额除
资本化的原则

(2) 外

外币资产
目除“未分配
交易发生日的
示。外币现金
量表中单独列

9. 客户

本公司收
代理客户证券
金中进行核算

在与清算
费等相关费用
向客户收取的

10. 金融

本公司成

(1) 金

1) 金

本公司按
损益的金融资

以公允价
指定为以公允
资产归类为交
的可辨认金融
管理；属于衍
工具、与在活
该权益工具终
认时指定为以
于该金融工具
风险管理或投

价并向关键
合工具的理
含需要分析
具。对上列
资产持有期
额之间的差

持有至
持有至到期
量，其摊销

应收款
实际利率法
计入当期损

可供出
分为其他类
益工具投资
后续计量；
价值计量，
除减值损失
入股东权益
益。可供出
与可供出售
有报价且其

2)

金融资
止；②该金
方；③该
风险和报酬

企业即
资产控制的
债。

金融资
的对价及原

金融资
部分和未结

应分摊至终止确认部分的
金额的差额计入当期损益

3) 金融资产减值的

除以公允价值计量且
融资产的账面价值进行检

以摊余成本计量的金
用损失)现值低于账面价
复,且客观上与确认该损

当可供出售金融资产
予以转出并计入减值损失
且客观上与确认原减值损
益。对已确认减值损失的

(2) 金融负债

1) 金融负债分类

本公司的金融负债于
和其他金融负债。

以公允价值计量且其
定为以公允价值计量且其

满足下列条件之一的

①承担该金融负债的

②初始确认时即属于
公司近期采用短期获利方

③属于衍生工具。但
工具、与在活跃市场中涉
该权益工具结算的衍生工

符合下列条件之一的
期损益的金融负债:

①该指定可以消除或
确认和计量方面不一致的

②本公司风险管理或
金融资产和金融负债组合

③符合条件的包含嵌

变云

本公
司
资产
用
重
确
允

分。
与
本公
一
音
付

有
据
值
是
一
层
债
的
值
计
定。

资产
在
披

的融

广东
201'
(本

例以
款自
减值

认。
之准

——
单
据

——
单
提

——
确
应

基

——
账

——
押

——
1 年

1]

2]

3]

4 -

→

广州越
2017 年
(本备

5 年以

押金组

应收关

基本确

单项计

坏账准

1

(1

(2

库

材料、

(3

期

售价格

差额计

于其可

可变现

前减记

计入当

(4) 存

(5) 低
算。

14. 长

实行十
计提不低于
20%、次级
减值 100%。

15. 持

(1) 本
易中出售此
经就一项出
相关权力机
组首次划分
负债的账面
账面价值高
的净额，减

(2) 本
完成”的规
在取得日将
的初始计量
流动资产或
金额而产生

(3) 本
是否保留部
个别财务报
产和负债划

(4) 后
前减记的金
回金额计入

(5) 对
再根据各项

后续资
金额应当予

广州
2017 年
(本

值损
为持

持
动资

(
组中

(
分为

(1)
折旧、

(
益。

2

2
关活

2
常认

投资

或与

技术

又

权投

期股

本按

通

制权

易分

各项

后享

初始

份新

支

追

广州越秀金融控股集团股份
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月
(本备考财务报表附注除特别

通过多次交易分步取得控制权的报告期，补充披露分步取得非同一控制下被投各项交易作为一项取得控制资账面价值加上新增投资成股权采用权益法核算的，原用与被投资单位直接处置相可供出售金融资产中采用公转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取支付的购买价款作为投资成的公允价值作为投资成本；投资成本；以债务重组、非则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采

后续计量采用成本法核允价值及发生的相关交易费股利或利润，按照应享有的

后续计量采用权益法核增加或减少长期股权投资的
投资时被投资单位各项可辨并抵销与联营企业及合营企分，对被投资单位的净利润

处置长期股权投资，其核算的长期股权投资，因补的，处置该项投资时将原计

因处置部分股权投资等股权改按可供出售金融资产价值之间的差额计入当期损采用权益法核算时采用与被

因处置部分长期股权投资位实施共同控制或施加重大入投资收益，并对该剩余股能对被投资单位实施共同招处理，处置股权账面价值和

值与账面价值间的

本公司对于分
别进行会计处理。
易进行会计处理，
权投资账面价值之
当期损益。

17. 投资性房

本公司采用成
平均年限法计提折
使用权，参照无形

期末，逐项对
价值的差额计提减

当投资性房地
产或无形资产。自
产或无形资产转换
值。

当投资性房地
确认该项投资性房
相关税费后的金额

18. 固定资产

(1) 确认条件

本公司将为生
的资产确认为固定

固定资产包括
的成本作为入账的
使固定资产达到预
产的成本，由建造
资产，按投资合同
值入账；融资租赁
者中较低者作为入

与固定资产有
的，计入固定资产
的，于发生时计入

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用
率确定其折旧率如下：

固定资产类别
房屋及建筑物
电子设备
运输设备
办公及其他通用设备
固定资产装修

19. 在建工程

在建工程在达到预
的价值结转固定资产，
进行调整。

期末，对在建工程
准备，计入当期损益。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化

借款费用包括借款
额等。

企业发生的借款费
化，计入相关资产成本
符合资本化条件的资产
者可销售状态的固定资

(2) 借款费用同时满

1) 资产支出已经
金、转移非现金资产或

2) 借款费用已经

3) 为使资产达到

(3) 借款费用资本

为购建或者生产符
产达到预定可使用或者

销售状态后

(4) 暂

若固定
本化, 将其

(5) 借

在资
方法确定:

1) 为
的利息费
资收益后

2) 为
专门借款
资本化的利

21. 万

(1)

无形
其他支出作
质的, 无开
的差额, 除
产, 按投资
值确定实际

使用
线法进行摊
产, 不予摊

土地
资产按预计
销。摊销金

期末,
更大不利影
回金额, 并
不转回。

(2)

在进行的
的或具有实
段支出确认

1) 完

2) 具

3) 无
无形资产自

4) 有,
或出售该无

5) 归

研究阶

22. 长

本公司
租入固定资
期间受益时

23. 商

商誉为
资单位或被

商誉不
认相应的减

24. 职

本公司

(1) 知

短期薪
以支付的职
职工工资、
险费, 住房
福利以及其

本公司
供服务的受
计量。如果
财务影响重

(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在职工退休或解除劳动合同时提供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：本公司向独立的基金缴存固定费用来为职工提供离职后福利的计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为公司提供服务的期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益。

2) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划义务现值计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值是指，将设定受益计划所产生的未来支付义务的公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的期间内支付义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或所有者权益。在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划净负债或净资产的公允价值，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内支付的辞退福利，企业应当选择适用未来折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿计入当期损益或相关资产成本。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)

其他长
长期带薪缺

本公司
有关规定进
本公司按照
期末，本公
长期职工福
的变动。总

25. 应

本公司
余成本计量

债券支
法于计提利

26. 预

当与对
务同时符合
履行很可能

本公司
负债表日对

27. 一

本公司
当年实现净

本公司

本公司

本公司

28. 交

本公司
10%提取交

29. 朋

公司产

结算的朋

(1)

授三
资本公积

在等
公允价值
的数量与
权日，和

(2)

授三
基础计算

在持
期末，以
服务计入
同的，并
日，对负

30

公司

未到
列入当期
应提取的

担保
金，列入
限，即在
担保责任

31

本公

(1)

代理
入，于作

证券
确认为证

广州越
2017 年
(本备

进行承

受

比例计

比例收

(

在

利率研

买

当期涉

利率差

.

1

在

收益，

资租赁

2

未

采用实

实

资产公

3

在

含利率

确认的

4

不

打

时予以

1

2

广州
2017
(本

咨询
业；

售商
入与
或失

得的
时其
置可
金融

资收
算应

收入
收入

关的
相关
补助
助。

助，

资金时，按照应收的金额
不能可靠取得的，按照名

本公司与资产相关的
助，在相关资产使用寿命

相关资产在使用寿命
益余额转入资产处置当期

本公司与收益相关的
收益，并在确认相关成本
经济业务实质，计入其他
收支。

33. 递延所得税资产

本公司递延所得税资
(暂时性差异)计算确认。
确认相应的递延所得税资
税负债。对于既不影响会
产生的资产或负债的初始
负债。于资产负债表日，
债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得
得额为限，确认递延所得

34. 租赁

(1) 经营租赁的会计

作为出租人，本公司
法进行分摊，确认为租赁
用；如金额较大的，则予
入当期收益。本公司承担
金收入总额中扣除，按扣

作为承租人，本公司
法进行分摊，计入当期费
资产出租方承担了应由本
扣除，按扣除后的租金费

(2) 融资租赁的会计

作为出租人，在租赁开始日本贷款的入账价值，同时记录未担保与其现值之和的差额确认为未实现利率法计算确认当期的融资收入。

作为承租人，在租赁开始日本者作为租入资产的入账价值，将最低确认融资费用。初始直接费用计入租利率法计算确认当期的融资费用。折旧。

35. 融资融券业务

融资融券业务，是指本公司向客户交存相应担保物的经营活动，分

(1) 融资业务：本公司融出的

(2) 融券业务：本公司融出的

本公司对客户融资融券并代客

本公司对融资融券业务计提坏账目，本公司根据客户状况和可能损失及偿债能力等，具体标准为：1、的，全额计提减值；2、对维持担保值；3、对维持担保比高于 150%的，

36. 转融通业务

转融通业务是指中国证券金融公司，供本公司办理融资融券业务的证券业务。

37. 受托资产管理业务

本公司的受托客户资产管理业务资产管理业务，本公司以控制为基础并返还给委托人的义务是否纳入本公司资产管理人的身份在约定期间和范围内费，不承担与受托客户定向资产管理算。

38. 套期业务的处理方法

套期保值业务包括公允价值套期

套期保
的抵销结果

(1) 在
并准备了关
具、被套期
并被指定的

(2) 计

(3) 利

(4) 为
内高度有效

本公司
效性回顾性

39. 其

其他结
失。分为下

(1)

计划负债或
益的其他结

(2)

照权益法核
所享有的份
可供出售金
部分、外币

40. 企

所得利
将与直接计
合并产生的
入当期损益

当期所
部门的金融
产和递延所

41. 分

本公司以内部组织结构为基础确定报告分部。经营分部在正常经营活动中产生收入、发生费用、购置资源、评价其业绩；公司披露分部信息。

42. 终止经营

终止经营，是指本公司已经处置或划分为持有待售类别的经营地区；（2）该组成部分的一项相关联计划的一部分；

六、重要会计政策的确定

编制备考财务报表时，本集团的应用及资产、负债、收入及费用等会计政策与集团管理层对估计涉及的关键假设和判断，当期和未来期间予以确认。

1. 金融资产的公允价值

公司对没有活跃市场的金融资产，采用公允价值。对于法律明令限制转让的金融资产，以市场报价为基础并根据该工具自身的风险、市场波动率和相关性等公允价值产生影响。

2. 可供出售金融资产的

如果有客观证据表明划为可供出售金融资产发生“非暂时性”下跌，公司对可供出售金融资产投资是否发生“严重”或“非暂时性”下跌，应当对其公允价值进行减值测试。

（1）单项投资的公允价

（2）单项投资的公允价

3. 退休员工和内部退养福利

公司依据各种假设条件确定退休福利义务，假设条件包括折现率、补贴增长率等在差异。实际结果的任何差异

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3
(本备考财务报表附注除特别

各年度退休福利及内退

精算假设

内退福利计划年折现率

4. 合并范围的界定

在确定是否合并结构体
私募基金、信托计划和资产
资方和管理人。公司综合计
将使公司面临可变回报的影
报金额时，公司合并该等结

七、 会计政策和会计

1. 重要会计政策变更

公司本期无重要会计政

2. 会计估计变更及影响

公司本期无会计估计的

3. 重要的差错更正

公司本期无差错更正事

八、 税项

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

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表
2017年1月1日至2018年3月31日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、备考合并财务报表重要项目的说明

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	2018年3月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金			909,111.11
人民币	853,166.90	1.00000	853,166.90
港币	70,754.01	0.80125	56,700.00
银行存款			12,252,280.50
客户存款			6,208,992.70
人民币	6,126,277,689.74	1.00000	6,126,277,689.74
美元	3,264,334.93	6.28810	20,526,000.00
港币	77,614,496.16	0.80125	62,188,000.00
公司存款			6,043,287.80
人民币	5,999,874,358.37	1.00000	5,999,874,358.37
美元	3,831,704.74	6.28810	24,094,000.00
港币	24,111,223.04	0.80125	19,319,000.00
其他货币资金			30,200,720.07
人民币	30,200,720.07	1.00000	30,200,720.07
合计	—	—	12,283,390,909.18

(2) 货币资金期末使用受限制状况

项目	金额
银行存款	
合计	

2. 结算备付金

(1) 按类别列示

项目	2018年3月31日
客户备付金	7,111,111.11
公司备付金	4,000,000.00
合计	1,111,111.11

广州越秀金
2017 年 1 月
(本备考财务

(2) 按

项目

客户普通备付

人民币

美元

港币

小计

客户信用备付

人民币

小计

客户衍生品
金

人民币

小计

客户备付金

公司自有备付

人民币

小计

公司衍生品
金

人民币

小计

公司备付金

合计

3. 融出

(1) 持

融资融券业

减：减值准

融出资金净

(2) 持

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31日

(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	2018年3月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1个月以内	1,066,316,453.55	28.66	989,680,611.84	26.14
1-3个月	924,696,302.63	24.85	1,035,418,132.68	27.35
3-6个月	512,377,108.02	13.77	837,041,693.50	22.11
6个月以上	1,217,152,782.03	32.72	924,164,921.54	24.40
合计	3,720,542,646.23	100.00	3,786,305,359.56	100.00
减:减值准备	2,537,092.00		2,289,568.00	
合计	3,718,005,554.23		3,784,015,791.56	

(3) 按客户类别列示

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
机构	168,630,091.76	150,395,432.69
个人	3,551,912,554.47	3,635,909,926.87
小计	3,720,542,646.23	3,786,305,359.56
减:减值准备	2,537,092.00	2,289,568.00
融出资金净值	3,718,005,554.23	3,784,015,791.56

(4) 融资融券业务担保物信息

担保物类别	2018年3月31日公允价值
资金	472,137,766.71
股票	10,181,997,796.49
债券	7,297,485.02
基金	93,076,195.73
合计	10,754,509,243.95

(5) 截至2018年3月31日,公司逾期的融出资金1,276,652.86元。

(6) 截至2018年3月31日,本公司将上述融资融券业务中共计人民币531,701,072.12元的融出资金进行了收益权转让。

4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 按类别列示

项目	2018年3月31日		2017年12月31日	
	投资成本	公允价值	投资成本	公允价值
债券	5,409,728,560.77	5,418,016,842.80	5,074,438,595.06	5,048,567,706.70
股票	801,638,070.35	712,494,044.29	626,758,301.55	584,737,645.00

广州越秀
2017 年
(本备考)

权益互持
利率衍生
利率互持
其他衍生
场内期权
场外期权

按照
生金融资产
后的净额
的金额

商品期货
股指期货
国债期货

6. 5
(1)

股票
债券
减：减值

(2)

股票质押
债券质押
债券买断
减：减值

广州
2017
(本

1 个

1-3

3-6

6-12

12 个

元。

应收

应收

应收

应收

应收

应收

其他

减：

单项

账款

按组

组

组

广州越秀金融控股
 2017 年 1 月 1 日至
 （本备考财务报表附

类
单项金额虽不重大但 应收账款
合
（续表）

类
单项金额重大并单项 账款 按组合计提坏账准备 组合 1：账龄分析 组合 2：其他组合 单项金额虽不重大但 应收账款
合

1) 单项金额重
项目
客户 1
客户 2
合计

2) 组合中，采	
类别	
	金
1 年以内	132,
1-2 年	
2-3 年	
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	
合计	133,

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31日

(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收款项

账龄	2018年3月31日		
	应收款项	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	14,599,617.61		
基本确定能收回的应收款项	12,891,321.30		
合计	27,490,938.91		—

4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	原因
客户 1	1,500,000.00			保证金不计
客户 2	10,000.00			信托保障基
客户 3	1,898,615.95	1,898,615.95	100.00	按预计可收回的
合计	3,408,615.95	1,898,615.95		

(3) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 174,097.87 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面金额	账龄	占应收款项总额的比例 (%)	款项性质	坏
客户 1	28,604,150.19	1 年以内	14.08	资管产品收入	
客户 2	23,223,151.65	1 年以内	11.44	资管产品收入	
客户 3	19,999,989.00	1 年以内	9.85	应收债券投资款	4.5
客户 4	19,056,750.00	1-2 年	9.38	应收债券投资款	9.1
客户 5	12,919,112.16	2 年以内	6.36	技术服务费	
合计	103,803,153.00	—	51.11	—	15.1

8. 应收利息

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
债券投资利息	351,823,349.61	303,181
融资租赁业务利息	219,524,329.12	197,413
定期存款	7,707,490.96	8,799
同业存款利息	617,475.43	5,742
买入返售金融资产利息	11,958,442.81	19,714
融资融券业务利息	34,305,456.11	39,195
利率互换应收利息	224,379,927.52	195,752

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附
2017年1月1日至2018年3月31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	2018年3月31
其他	1,63
合计	851,94

9. 存出保证金

(1) 明细情况

项目	2018年3月31
交易保证金	901,85
信用保证金	216,13
合计	1,117,98

(2) 分币种列示

项目	2018年3月31日		
	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金			
人民币	898,952,765.16	1.00000	898,952,765.16
美元	270,000.00	6.28810	1,697,787.00
港币	1,500,000.00	0.80125	1,201,875.00
信用保证金			
人民币	216,137,444.20	1.00000	216,137,444.20
合计			1,117,989,871.36

10. 可供出售金融资产

(1) 按类别列示

项目	2018	
	初始成本	公允价值变动
按公允价值计量:	9,533,986,957.72	-13,135,251
债券	7,227,507,719.67	-4,866,768
股票	405,644,425.83	-31,382,542
基金	104,427,857.92	-133,059
集合资产管理计划	894,050,892.65	3,510,250
融出证券	2,356,061.65	66,860
信托计划	900,000,000.00	19,670,000
按成本计量:	1,550,315,239.98	
权益工具	721,526,454.30	

广州
2017 4
(本

持有基
持有信

按公允
债券
股票
基金
资产管
融出证
信托计
按成本
权益工
持有基
其他

债券
股票
资产管

债券
持有
减：
持有

广州走
2017 年
(本备

1:

长期应
减: 才

减: 切
应收融

12

按成本
按权益
长期股
减: 长
长期股

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
 2017年1月1日至2018年3月31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

被投资单位	2017年12月31日	本期增减变动						2018年3月31日	2018年3月31日减值准备余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		

14.

一、账

其中：1

2

二、累

其中：1

2

三、投

其中：1

2

四、投

金额合

其中：1

2

五、投

其中：1

2

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年9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)

15. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及其他 通用设备	固定资产装修	合计
一、账面原值						

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币列示)

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及其他 通用设备	固定资产装修	合计
三、减值准备						
1. 2017年12月31日余额	1,524,600.00					1,524,600.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2018年3月31日余额	1,524,600.00					1,524,600.00

广州越
2017 年
(本备考

16.

被投资

广州期货
天源证券
合

注：
变更股
名为广
允价值

20
并，购
2016 年
[2016]
者均可
督管理
持续走
准备金

17.

(1)

应付职工
固定资产
坏账准备
预计负债
可供出售
以公允价值
损益的金
买入返售
融出资金
商誉减值

广州越秀金融控股
2017 年 1 月 1 日至 2
(本备考财务报表附

项目
持有至到期投资减值
可抵扣亏损
长期应收款坏账准备
以公允价值计量且其
损益的金融资产公允
待兑换会员积分奖励
结构化主体本期未实
可供出售金融资产/融
值变动
委托贷款减值准备
预提费用
内部交易抵消形成的
合计

(2) 未经抵销的

项目
可供出售金融资产/融
值变动
衍生金融工具公允价
其他
合计

18. 其他资产

项目
理财产品
应收代位追偿款
其他应收款
委托贷款净额
长期待摊费用
存货
预付款项
抵债资产

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 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	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预缴税款	13,735,981.46	10,136,212.74
待抵扣增值税进项税	11,412,184.63	4,877,280.61
待摊费用	919,396.71	1,649,637.88
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
待返还税款	21,393,874.94	8,953.78
其他	4,905,291.42	3,582,907.42
合计	2,955,050,976.07	2,526,680,118.59

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类

类别	2018 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,108,800.00	10.19	7,021,760.00	20.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	281,978,076.43	81.87	8,108,738.05	2.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,328,781.28	7.94	99,284.20	0.36
合计	344,415,657.71	100.00	15,229,782.25	—

(续表)

类别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	35,108,800.00	16.71	7,021,760.00	20.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	132,778,094.71	63.18	7,222,458.78	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	42,256,607.87	20.11	247,732.00	0.59
合计	210,143,502.58	100.00	14,491,950.78	—

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
客户 1	35,108,800.00	7,021,760.00	20.00	可回收的现金流
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

广州越秀金融
2017 年 1 月 1
(本备考财务

类别	
1 年以内	
1-2 年	
2-3 年	
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	
合计	

4) 组合

组合名称	
押金组合	29
合计	29

5) 按组

组	
应收关联方款	
基本确定能收	

6) 单项

款项性	
保证金等	
暂挂进项税	
单位往来款	
省地税局	
其他	
合计	

7) 按欠

广州越秀
2017 年 1
(本备考)

单位名称

客户 1

客户 2

客户 3

客户 4

客户 5

合计

(2)

项目

装修费

租赁费

锁汇成本

其他

合计

19.1

项

应收账款

其他应收

长期应收

固定资产

可供出售

值准备

持有至到

准备

融出资金

买入返售

坏账准备

委托贷款

广
20
C

保
信

收
短
超

转
银

1 个
3-6

交
其
指
动

广州越秀金
2017 年 1 月
(本备考财

债券

其中：国债

公司

其他

资产收益权

(2) 持

买断式债券

质押式债券

资产收益权

(3)

三个月以内

(4) 租

25. 保

未到期责任

担保赔偿责

26. 代

(1) 代

普通经纪业

信用经纪业

衍生品经纪

(2)

广州越秀金融控股集团股
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3
(本备考财务报表附注除特别

项目	原
一、个人客户	
其中：人民币	5,894,9
美元	3,5
港币	113,3
小计	—
二、机构客户	
其中：人民币	1,116,3
美元	2
港币	4,4
小计	—
合计	—

(3) 信用交易代理买

项目	原
一、个人客户	
其中：人民币	424,132
小计	—
二、法人客户	
其中：人民币	48,004
小计	—
合计	—

(4) 衍生品交易代理

项目	原
一、个人客户	
其中：人民币	5,127,
小计	—
二、机构客户	
其中：人民币	1,073,
小计	—
合计	—

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31日

(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

27. 代理承销证券款

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
债券	100,000,000.00	897,300,000.00
合计	100,000,000.00	897,300,000.00

28. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
一、短期薪酬	529,472,792.11	288,473,598.52	548,546,473.02	269,399,917.61
二、离职后福利-设定提存计划	43.08	32,200,918.22	32,005,348.46	195,612.84
三、辞退福利	11,989,340.46	939,613.03	1,643,655.50	11,285,297.99
合计	541,462,175.65	321,614,129.77	582,195,476.98	280,880,828.44

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	490,873,313.25	235,163,115.81	491,749,287.90	234,287,141.16
二、职工福利费	549,762.09	11,716,375.27	12,266,137.36	
三、社会保险费	5,016.00	13,356,461.13	13,356,461.13	5,016.00
1. 医疗保险费		11,561,670.06	11,561,670.06	
2. 补充医疗保险费		171,205.09	171,205.09	
3. 工伤保险费	5,016.00	366,090.71	366,090.71	5,016.00
4. 生育保险费		1,230,739.63	1,230,739.63	
5. 重大疾病险		26,755.64	26,755.64	
四、住房公积金		21,517,562.49	21,517,562.49	
五、工会经费和职工教育经费	38,044,700.77	6,473,433.83	9,410,374.15	35,107,760.45
六、其他		246,649.99	246,649.99	
合计	529,472,792.11	288,473,598.52	548,546,473.02	269,399,917.61

(3) 辞退福利

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
辞退福利及内退补偿	11,989,340.46	939,613.03	1,643,655.50	11,285,297.99
合计	11,989,340.46	939,613.03	1,643,655.50	11,285,297.99

(4) 离职后福利-设定提存计划

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
1. 基本养老保险费		21,936,100.06	21,936,100.06	

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31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12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
2.年金缴费(补充养老保险)		9,448,447.41	9,252,877.65	195,569.76
3.失业保险费	43.08	816,370.75	816,370.75	43.08
合计	43.08	32,200,918.22	32,005,348.46	195,612.84

29. 应交税费

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
增值税	108,315,760.47	101,235,455.03
消费税	555,821.79	969,560.60
企业所得税	81,656,909.16	104,446,338.15
城市维护建设税	1,147,624.03	2,749,198.83
房产税	1,448,417.68	3,234,059.58
土地使用税	62,345.28	272,352.23
个人所得税	12,229,834.33	10,945,613.34
教育费附加、地方教育费附加	770,992.19	1,960,813.44
其他税费	2,029,554.22	745,997.65
合计	208,217,259.15	226,559,388.85

30. 应付款项

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
货物采购款	281,158,958.61	361,055,778.42
应付清算待交收款	193,900,418.57	131,554,097.58
融资租赁设备采购款	51,351,312.00	58,644,828.80
证券投资者保护基金	2,940,853.90	7,324,627.30
银行代收费	15,253,566.60	15,253,566.60
应付私募基金募集款	13,797,748.96	4,999,654.52
资金三方存管费	3,334,395.75	2,267,870.90
其他	7,329,266.63	7,960,026.43
合计	569,066,521.02	589,060,450.55

31. 预收款项

项目	2018年3月31日	2017年12月31日
预收货款	404,730,867.39	420,019,870.74
预收基金管理费	34,624,247.68	49,263,308.23
预收租金	26,927,219.23	34,726,605.78
其他	2,240,010.27	26,255.25
合计	468,522,344.57	504,036,040.00

32. 应付利

应付利率互换
应付债券利息
应付短期融资
长期借款利息
交易性金融负
卖出回购证券
拆入资金利息
短期借款利息
应付债券借贷
客户保证金利

33. 预计负

项目
未决诉讼
合计

注：前期
7608 号）对该
向江苏省苏州
省苏州市中级
合同纠纷二审

34. 长期借

质押借款
保证借款
信用借款

35. 长期应

应付融资租赁
其他

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日

(本备考财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 应付债券

(1) 明细分类

项目	2018 年 3 月 31 日
公司债	5,390,104,472
次级债	1,800,000,000
长期收益凭证	2,738,578,171
中期票据	2,194,187,106
合计	12,122,869,751

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表
2017年1月1日至2018年3月31日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元)

37. 其他负债

项目	2018年3月31日
应付票据	
应付股利	
其他应付款	
专项应付款	
递延收益	
积分兑换	
第三方在结构化主体中享有的权益	
期货风险准备金	
其他	
合计	

(1) 其他应付款

款项性质	2018年3月31日
租赁押金、保证金	
单位往来	
代收款	
预提费用	
工程款	
其他	
合计	

(2) 专项应付款

项目	2017年12月31日
小额贷款担保专项资金	189,141,178.95
科技贷款担保专项资金	35,000,043.96
农业贷款担保专项资金	20,000,047.15
花都区小额贷款担保专项资金	66,607.54
广州期货交易所专项款	273,990.12
合计	244,481,867.72

38. 股本

项目	2017年12月31日
人民币普通股	2,667,585,885.00
合计	2,667,585,885.00

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

2017年1月1日至2018年3月31日

(本备考财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

39. 资本公积

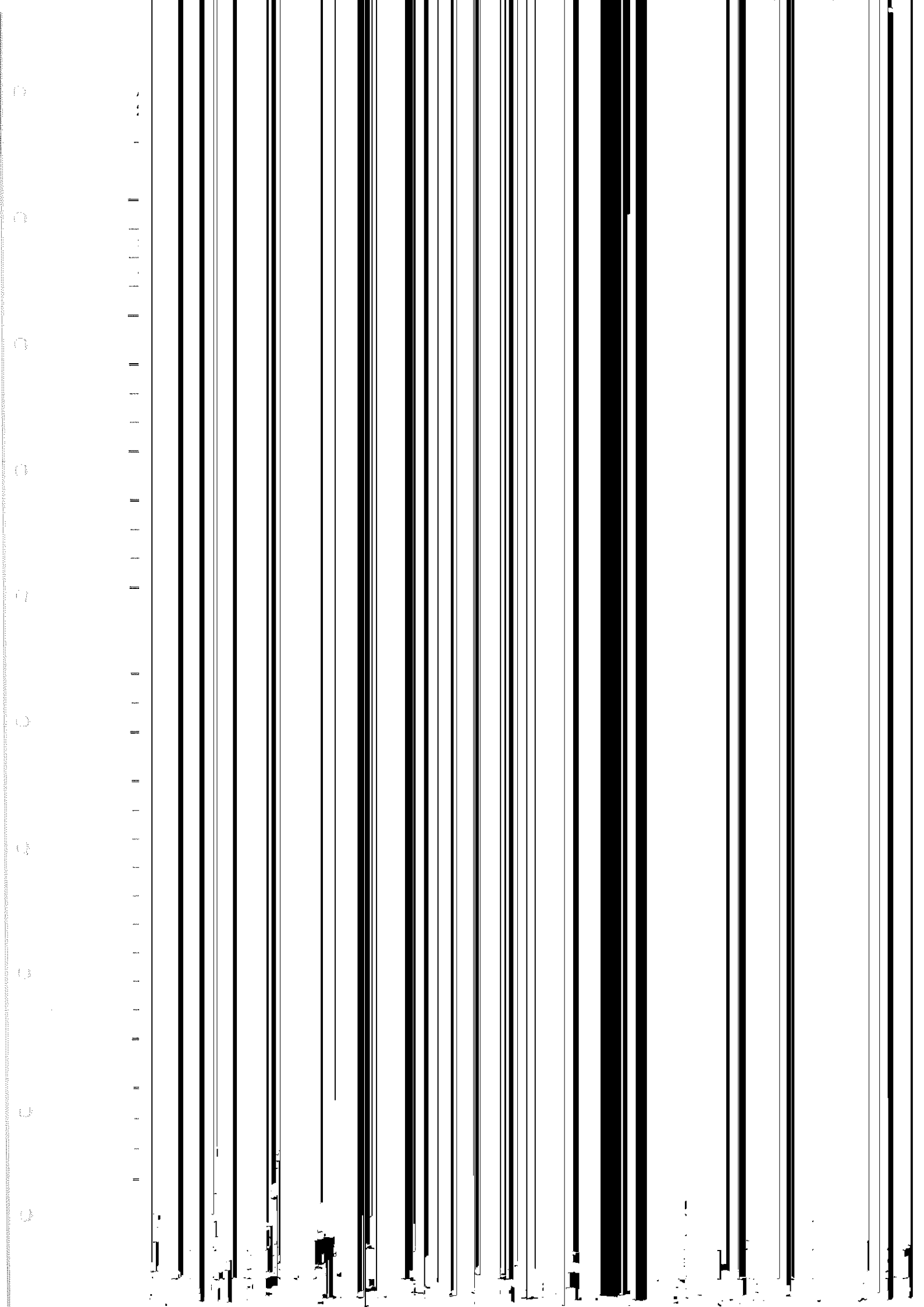
项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
资本(股本)溢价	11,164,755,500.22			11,164,755,500.22
其他资本公积	1,436,734.69	6,279,271.63		7,716,006.32
合计	11,166,192,234.91	6,279,271.63		11,172,471,506.54

注:本期金鹰基金管理有限公司由东旭集团新增注册资本 260,200,000.00 元,资本公积 106,682,000.00 元,本次注册资本变动导致广州证券持股比例由 49%下降至 24.01%,根据期末持股比例计算增加资本公积 6,279,271.63 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2017年1月1日至2018年3月31日
(本备考财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 其他综合收益

项目	2017年12月31日	2018年1-3月				2018年3月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	314,815,826.11	16,392,341.54	-27,415,175.49	10,891,662.45	31,861,409.12	1,054,445.46
合计						346,677,235.23



广州越
2017 年
(本备类

—期货类

—投资类

—资产类

—基金类

—融资类

—投资类

—其他类

手续费类

手续费类

—证券类

—投资类

—资产类

—基金类

—其他类

手续费类

手续费类

46.

利息收入

—存放同

—融资融

—买入返

—融资利

—其他利

利息收入

利息支出

—客户资

—卖出国

—拆入资

—银行信

—短期融

—应付债

广州越秀金融控
2017 年 1 月 1 日
(本备考财务报表)

产生

以公允价值计量

衍生金融工具

50. 资产处

固定资产处置收

51. 其他收

境外旅客购物离

税收返还

2017 年越秀区市

2016 年科技贷嘉

52. 税金及附

消费税

城市维护建设税

教育费附加

房产税

土地使用税

其他税费

53. 业务及管

(1) 明细分

销售费用

管理费用

耳
禾
七
お
ヲ
ヨ
通
尸
ス
至
ト
レ
才

Figure 1. A. A.  B.  C.  D.  E.  F.  G.  H.  I.  J.  K.  L.  M. 

2

广州越秀金融控股集团股份有限公司
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日
(本备考财务报表附注除特别

项目
非流动资产报废损失
其中：固定资产报废损失
对外捐赠
诉讼赔偿
其他
合计

57. 所得税费用

项目
按税法及相关规定计算的报
递延所得税调整
合计

十、 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合
2. 同一控制下企业合并
3. 新纳入合并范围的结
 - 1) 2018 年 1-3 月无新
 - 2) 2017 年新纳入合并

2017 年本公司之子公司
证券做为管理人的“广州证
兴 2 号）、“广州证券领秀
1 号）、“穗利 16 号定向资

合并上述结构化主体对
流量影响并不重大。

截至 2017 年 12 月 31 日
其他权益持有人的权益在合
况如下：

结构化主体名称
新兴 2 号
广州证券领秀定增 1 号
穗利 16 号
合计

广
201
(本

秀、至
证和
伙、
号、
的

201

广
投

广
基

十一、在其他主体中的权益

1. 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；证券投资基金销售业务；融资融券业务；代销金融产品		67.235%	非同一控制下企业合并

广州越秀
2017 年 1
(本备考

存在虚假
息 564.7
全部损失
市中级人

201
定书。9
林省高级
开庭审理
院分别作

4.

2016
司)和广
(以下简
领秀受让
为本信托
或称“融
罗秋开于
1,785.00
洋贸易有
划委托人
日,融资
万元及相

2017
12 月 8 日
收到诉讼
年 2 月 8
议裁定提
民法院开

5. “

广
计划资产
月 28 日
据委托人
昇创沅资
证券股份
股票质押

广州越秀金融控股
2017 年 1 月 1 日至
(本备考财务报表附

等法律文件，开展
8.733%，购回期限
广州证券支付 201
分别发送了《违约
证券通过诉讼追索

2018年1月23
受理案件通知书（
12日，实际应计算
司拒不履行和解协
毕。

6. “穗融 28

广州证券与
计划资产管理合同
月 1 向广州证券
令将委托资产投资
简称“中弘卓业”
交易业务协议》、
初始交易金额为 2

在协议履行过
经构成违约。基于
向融资人启动诉讼
已于 2018 年 3 月
24 日证据交换，
一审判决（（201
亦尚未执行。

7. 袁浩卿股

广州证券（简
议（以下简称“
“拓维信息”）附
为 2016 年 6 月 1
始交易完成后满（

由于质押物公
22 日向袁浩卿发
取任何行动。201
法院于 5 月 17 日

广州
201
(本

GZZ
201
初始
票,

全音
及业
要习
月:

产,

的证
股,
日,
日收

年(
违约
福日

分酉
体形
200,
年(
制假
票券
3,03

2. “新兴一号

广州证券控制
利 16 号定向资产
广州证券-新兴行业
于新三板拟挂牌公
种。

由于诺安新兴
年)，交易价格较
号已根据诺安新兴

3. “坚瑞沃能

针对附注十二
交易价格较停牌前
来现金流量之间的

十四、关联关

1. 控股股东

控股股东及最终
方名称

广州越秀集团有限

本公司控股股
理委员会。

2. 子公司

本公司的子公

3. 合营企业

本公司的合营
息。

4. 其他关联

其

广州越秀集团有限
广州地铁集团有限
金鹰基金管理有限
广州越秀小额贷款
深圳前海金鹰资产

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表
2017年1月1日至2018年3月31日
(本备考财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列)

其他关联方名称	
创兴银行股份有限公司	受
广州市城市建设开发有限公司	受
广州越秀企业集团有限公司	受
广州越秀城建国际金融中心有限公司	受
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	受
广州住房置业担保有限公司	受
广州怡城物业管理有限公司	受
广州造纸股份有限公司	受
广州景耀置业有限公司	受
上海宏嘉房地产开发有限公司	受
杭州越辉房地产开发有限公司	受
北京广州大厦有限公司	受
香港越秀财务有限公司	受
越秀咨询(深圳)有限公司	受
广州越威纸业有限公司	受

注:广州市人民政府国有资产监督管理委员会于2017年11月20日,206,365,452股本公司的股权划转至广州越秀集团,至此,广州越秀集团有限公司成为本公司的全资子公司。2017年9月至2018年3月关联交易所发生的关联方往来余额进行披露。

5. 关联交易

(1) 销售商品、提供劳务情况

关联方类型及关联方名称	
销售商品	
广州越秀集团有限公司	
信息技术服务	
广州越秀企业集团有限公司	
广州越秀小额贷款有限公司	
创兴银行股份有限公司	
广州住房置业担保有限公司	
合计	

注:本集团与广州住房置业担保有限公司 2017 年全年发生交易金额为 1,210,465.77 元。

(2) 采购商品、接受劳务情况

广州越秀金
2017 年 1 月
(本备考财

广州越秀城

注：本
6,682,308.

(3)：

金鹰基金管

广州地铁集

(4)：

深圳前海金

(5)：

金鹰基金管

广州越秀小

广州市城市

(6)：

利息收入

广州地铁集

广州造纸股

广州越威组

创兴银行有

广州越秀小

广州越秀金融
2017 年 1 月 1 日
(本备考财务报

利息支出

广州越秀集团

注：本集
2017 年全年发
交易金额为 1,

(7) 咨询

广州越秀集团

广州地铁集团

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注

(本备考财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(8) 关联租赁出租情况

1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2018年1-3月确认的租赁费	2017年确认的租赁费
广州市城市建设开发有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁		5,501,218.11
与广州越秀集团有限公司其他下属公司承租情况				
广州越秀城建国际金融中心有限公司	广州越秀产业投资基金管理股份有限公司	办公室租赁	1,049,449.00	1,379,938.66
	广州越秀金融科技有限公司	办公室租赁	273,093.00	289,000.00
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	108,495.00	144,660.00
	广州越秀金融控股集团有限公司	办公室租赁	3,143,368.86	5,236,069.76
	广州友谊集团有限公司	房产租赁	7,531,858.77	7,990,718.32
广州景耀置业有限公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁	8,954,730.93	10,660,873.18
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	2,436,471.42	3,248,628.57
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	918,349.11	1,224,465.49
上海宏嘉房地产开发有限公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁	239,646.24	319,528.32
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	213,635.27	234,402.30
北京广州大厦有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	249,085.72	249,085.72
广州佳耀置业有限公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁	22,495.28	31,014.76
广州怡城物业管理有限公司杭州分公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁		

(本备考财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2018年1-3月确认的租赁费	2017年确认的租赁费
杭州越辉房地产开发有限公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁	281,346.70	
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	231,518.90	

广州越秀金融控股集团股份有限公司备考财务报表附注
2017 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日
(本备考财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保主体	被担保方名称	开始日	到期日	担保余额	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	2015-8-21	2018-6-21	25,000,000.00	否

广州
2017
(本

或瓷

主

金鹰
号专

广州

关联
广州
团有
合

创兴

创兴

广州越秀
2017 年 1
(本备考)

广州地铁
广州越秀
广州越威
广州造纸

(3

金鹰基金
广州越秀
创兴银行
广州住房
广州越秀

(2

广州越秀
广州越秀
广州市城

(1

金鹰基金
广州市城
广州越秀
广州越秀
北京广州
广州怡城
上海宏嘉
香港越秀
越秀咨诺
杭州越秀
广州佳耀

一
二
三
四
五
六
七
八
九
十
十一
十二
十三
十四
十五
十六
十七
十八
十九
二十
二十一
二十二
二十三
二十四
二十五
二十六
二十七
二十八
二十九
三十
三十一
三十二
三十三
三十四
三十五
三十六
三十七
三十八
三十九
四十
四十一
四十二
四十三
四十四
四十五
四十六
四十七
四十八
四十九
五十
五十一
五十二
五十三
五十四
五十五
五十六
五十七
五十八
五十九
六十
六十一
六十二
六十三
六十四
六十五
六十六
六十七
六十八
六十九
七十
七十一
七十二
七十三
七十四
七十五
七十六
七十七
七十八
七十九
八十
八十一
八十二
八十三
八十四
八十五
八十六
八十七
八十八
八十九
九十
九十一
九十二
九十三
九十四
九十五
九十六
九十七
九十八
九十九
一百

广州越秀
2017 年 1
(本备考)

项
1. 交易性
(1) 债务
(2) 权益
(3) 其他
2. 指定以
计量且其
期损益的金
(二) 衍生
(三) 可供
资产
(1) 债务
(2) 权益
(3) 其他
持续以公允
的资产总额
(一) 以公
量且变动计
益的金融负
1. 交易性金
(1) 发行
债券
(2) 其他
2. 指定为以
计量且其
期损益的金
(二) 衍生
持续以公允
的负债总额
二、非持续
值计量
(一) 持有
非持续以公
量的资产总
非持续以公
量的负债总

2018 年 1-3 月、
无重大转移。

2. 持续和非持续

本集团将输入值对
融资产、金融负债及衍

3. 持续和非持续
息

本集团将输入值对
融工具作为第二层次公

4. 持续和非持续
息

本集团将输入值对
计量项目。

5. 持续的第三层次
敏感性分析

无

6. 持续的公允价

限售股解禁后由

7. 本期内发生的

本集团本期内未

8. 不以公允价值

本集团管理层认
资产及负债的公允价

十六、其他重要

(一) 由于金鹰

广州证券于2016
框架协议》，东旭集团
(含本数)的控股权，
金鹰基金66%的股权，
享有或承担金鹰基金的
股权的比例享有或承担

公司备考财务报表
均以人民币元列示

集团股份有限公
2018年3月31日
除特别注明外，
均以人民币元列示

广州越秀金融控股
2017年1月1日至2018年3月31日止备考财务报表附注
(本备考财务报表附注)

股东会审议通过
2016年第三次临时
基金原股东美的
2135)，金鹰基金
11%股权转让给
的金鹰基金20%
260,200,000.00
其中：实收资本
更为：东旭集
鹰基金股权结构
金注册资本由人
司9.80%，金鹰
东旭集团已缴足该
17年12月21日
文号：众环验
验资报告，报告
情况进行了相应
根据本次股权交
变更
的工商变更登记。

表的批准
七、财务报表
已经本公司董事
公司财务报表

本

目录

第一章 总论	1
第二章 公司简介	2
第三章 市场分析	3
第四章 项目背景	4
第五章 项目概况	5
第六章 项目意义	6
第七章 项目目标	7
第八章 项目内容	8
第九章 项目实施	9
第十章 项目预算	10
第十一章 项目效益	11
第十二章 项目总结	12

附录

参考文献

致谢

附录

参考文献

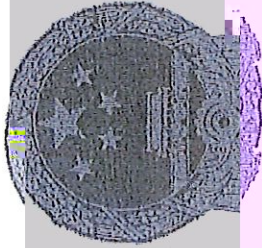
致谢

附录

参考文献

致谢

证书序号: 900001060



说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政

执业证书

2、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财

政部门交回《会计师事务所执业证书》。

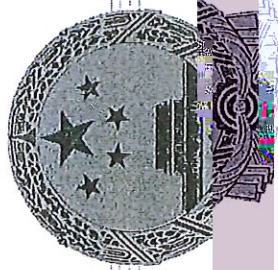
日期: 2018.11.18

主任会计师:



中华人民共和国财政部

财政部会计司



证书序号: 000198



教育部、中国注册会计师协会公告，批准

注册会计师全国统一考试



证书编号:
No. of Certificate

批准注册办会:
Authorized Institute of C

发证日期:
Date of Issuance

201

4

SE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

陈年

(440100770001)
资格检查。通



陈年

(440100770001)
资格检查。通



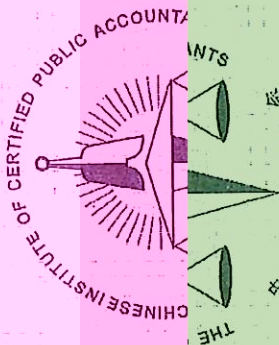
注册会计师
Registration of the

同意调出
Agree the holder to be tra

天健

调入
Agree the holder to be tran

信永



姓 名 韦宗玉
Full name



年度检验
Annual Renewal

本证书经检
This certificate
has been renewed



证书编号: 440100720010
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 11 月 20 日
Date of Issuance

韦宗玉(440100720010),
年任职业资格检查。通过



2018年3月换发