

# 广州越秀金融控股集团股份有限公司

GUANGZHOU YUEXIU FINANCIAL HOLDINGS GROUP CO., LTD.

## 2019 年年度报告



股票简称：越秀金控/股票代码：000987

2020 年 2 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王恕慧、主管会计工作负责人吴勇高及会计机构负责人(会计主管人员)周建余声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细阐述可能存在的风险及应对措施，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司未来发展的展望”部分，敬请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

公司经第八届董事会第四十四次会议审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 2,752,884,754 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.7 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。在本分配预案实施前，公司总股本由于股份回购、发行新股等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。本预案尚需公司 2019 年年度股东大会审议通过后方可实施，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	18
第四节 经营情况讨论与分析 .....	21
第五节 重要事项 .....	47
第六节 股份变动及股东情况 .....	74
第七节 优先股相关情况 .....	79
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	80
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	81
第十节 公司治理 .....	88
第十一节 公司债券相关情况 .....	103
第十二节 财务报告 .....	108
第十三节 备查文件目录 .....	267

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、越秀金控	指	广州越秀金融控股集团股份有限公司
报告期	指	2019 年度（2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日）
年初、报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
年末、报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
越秀集团	指	广州越秀集团股份有限公司，系公司控股股东，于 2019 年 10 月由“广州越秀集团有限公司”改制更名为“广州越秀集团股份有限公司”。
广州越秀金控	指	广州越秀金融控股集团有限公司
广州友谊	指	广州友谊集团有限公司
广州证券	指	广州证券股份有限公司
广州资产	指	广州资产管理有限公司
越秀租赁	指	广州越秀融资租赁有限公司
越秀产业基金	指	广州越秀产业投资基金管理股份有限公司
越秀金控资本	指	广州越秀金控资本管理有限公司
广州担保	指	广州市融资担保中心有限责任公司
广州期货	指	广州期货股份有限公司
越秀金科	指	广州越秀金融科技有限公司
越秀小贷	指	广州越秀小额贷款有限公司
金鹰基金	指	金鹰基金管理有限公司
上海租赁	指	上海越秀融资租赁有限公司
广证创投	指	广州证券创新投资管理有限公司
广证领秀	指	广证领秀投资有限公司
广证恒生	指	广州广证恒生证券研究所有限公司
广期资本	指	广期资本管理（深圳）有限公司
广州越企	指	广州越秀企业集团有限公司
广州国发	指	广州国资发展控股有限公司

广州地铁	指	广州地铁集团有限公司
智能装备集团	指	广州智能装备产业集团有限公司
广州城投	指	广州市城市建设投资集团有限公司
广州交投	指	广州交通投资集团有限公司
万力集团	指	广州万力集团有限公司
广州恒运	指	广州恒运企业集团股份有限公司
广州城启	指	广州城启集团有限公司
广州富力	指	广州富力地产股份有限公司
北京中邮	指	北京中邮资产管理有限公司
广州白云	指	广州市白云出租汽车集团有限公司
广州金控	指	广州金融控股集团有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
重大资产出售	指	公司及全资子公司广州越秀金控拟向中信证券出售剥离广州期货 99.03% 股份、金鹰基金 24.01% 股权的广州证券 100% 股份。其中公司出售其持有的广州证券 32.765% 股份，广州越秀金控出售其持有的广州证券 67.235% 股份。中信证券拟以发行股份购买资产的方式支付前述交易对价。
出售广州友谊 100% 股权	指	公司向广州百货企业集团有限公司全资子公司广州市广商资本管理有限公司转让广州友谊 100% 股权。

注：本报告中，部分合计数与各数据直接加总数在尾数上略有差异，该差异是由四舍五入造成的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	越秀金控	股票代码	000987
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州越秀金融控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	越秀金控		
公司的外文名称	GUANGZHOU YUEXIU FINANCIAL HOLDINGS GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	YXFHC		
公司的法定代表人	王恕慧		
公司的总经理	王恕慧		
注册地址	广州市天河区珠江西路 5 号 6301 房自编 B 单元		
注册地址的邮政编码	510623		
办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号 63 楼		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	www.yuexiu-finance.com		
电子信箱	yxjk@yuexiu-finance.com		
公司注册资本	2,752,884,754.00 元		
公司净资产	不适用		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴勇高	张耀南
联系地址	广州市天河区珠江西路 5 号 63 楼	广州市天河区珠江西路 5 号 63 楼
电话	020-88835125	020-88835130
传真	020-88835128	020-88835128
电子信箱	yxjk@yuexiu-finance.com	yxjk@yuexiu-finance.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn，下同）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、注册变更情况

组织机构代码	914401011904817725
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>2016年1月22日，公司（原“广州友谊集团股份有限公司”）收到证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票批复》，证监会同意公司向广州市国资委等7个交易对象非公开发行股票收购广州越企持有的广州越秀金控100%股权，并向广州越秀金控增资。同年5月1日起，广州越秀金控被纳入公司合并报表范围。</p> <p>2016年7月21日，公司召开2016年第四次临时股东大会，同意变更公司名称、住所和经营范围。公司于当月完成工商变更登记手续，其中，公司名称由“广州友谊集团股份有限公司”变更为“广州越秀金融控股集团股份有限公司”。次月起，公司证券简称由“广州友谊”变更为“越秀金控”，证券代码“000987”不变。后经申请，公司所属行业由“零售业”变更为“资本市场服务”。</p> <p>2019年3月，公司完成对所持广州友谊100%股权的出让交割。百货业务置出项目完成后，公司将资源聚焦于不良资产管理、融资租赁、资本运营等主营业务。</p> <p>公司目前经营范围是：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）。</p>
历次控股股东的变更情况	<p>广州市国资委将所持公司926,966,292股股份无偿划转给越秀集团，并于2017年8月17日完成证券过户登记手续，公司控股股东由广州市国资委变更为越秀集团，公司实际控制人仍为广州市国资委。</p>

## 五、各单项业务资格（截至报告期末）

### 1、广州证券各单项业务资格

序号	业务资格	批准机关	取得时间
1	证券业务外汇经营许可证	国家外汇管理局	1998-8-25取得 2015-1-8换证
2	经营证券期货业务许可证：证券经纪，证券投资咨询（仅限于证券投资顾问业务），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，融资融券，证券投资基金代销，代销金融产品。	中国证券监督管理委员会	1998-11-26取得 2019-3-11换证
3	网上证券委托业务资格	中国证券监督管理委员会	2001-2-5
4	经营外资股业务资格	中国证券监督管理委员会	2001-9-22
5	全国银行间债券市场和同业拆借市场成员	中国人民银行	2002-3-7
6	受托投资管理业务资格	中国证券监督管理委员会	2002-5-30
7	开放式证券投资基金代销业务资格	中国证券监督管理委员会	2003-2-24
8	保荐机构	中国证券监督管理委员会	2004-4-30
9	国债买断式回购交易参与主体	上海证券交易所	2004-12-21

10	中国证券登记结算有限责任公司结算参与者	中国证券登记结算有限责任公司	2006-3-31
11	深圳证券交易所会员	深圳证券交易所	2007-4
12	上海证券交易所会员	上海证券交易所	2007-4-27
13	资产管理业务资格	中国证券监督管理委员会广东监管局	2009-9-1
14	中国银行间市场交易商协会会员资格	中国银行间市场交易商协会	2010-7-12
15	代办系统主办券商业务资格（股份转让、股份报价业务）	中国证券业协会	2011-3-21
16	自营业务参与股指期货交易	中国证券监督管理委员会广东监管局	2011-12-29
17	融资融券业务资格	中国证券监督管理委员会	2012-6-13
18	中小企业私募债券承销业务试点	中国证券业协会	2012-8-22
19	集合资产管理电子签名合同试点	深圳证券交易所	2012-9-10
20	约定购回式证券交易权限	深圳证券交易所	2013-2-2
21	主办券商业务（推荐业务、经纪业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013-3-21
22	转融通业务试点资格	中国证券金融股份有限公司	2013-4-26
23	代销金融产品业务资格	中国证券监督管理委员会广东监管局	2013-6-18
24	约定购回式证券交易权限资格	上海证券交易所	2013-6-27
25	保险兼业代理资格	中国保险监督管理委员会广东监管局	2013-7-25
26	股票质押式回购交易权限资格	深圳证券交易所	2013-8-9
27	股票质押式回购交易权限资格	上海证券交易所	2013-8-12
28	债券质押式报价回购交易权限	上海证券交易所	2013-9-6
29	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证券监督管理委员会广东监管局	2013-12-10
30	广州股权交易中心备案确认	中国证券业协会	2014-4-25
31	广东金融高新区股权交易中心备案确认	中国证券业协会	2014-4-25
32	浙江股权交易中心备案确认	中国证券业协会	2014-4-25
33	转融券业务试点资格	中国证券金融股份有限公司	2014-6-17
34	主办券商业务（做市业务）	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014-6-24
35	港股通业务交易权限资格	上海证券交易所	2014-10-14
36	机构间私募产品报价与服务系统参与者	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014-11-19
37	股票期权交易参与者资格（参与者、股票期权经纪业务）	上海证券交易所	2015-1-26
38	股票期权自营交易权限资格	上海证券交易所	2015-1-28
39	深市股票期权全真业务演练经纪业务资格	深圳证券交易所	2015-2-27
40	私募基金综合托管业务	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2015-4-1
41	银行间市场利率互换交易资格	全国银行间同业拆借中心	2015-11-1

42	代理证券质押登记业务	中国证券登记结算有限责任公司	2016-1-1
43	深港通下港股通业务交易权限	深圳证券交易所	2016-11-1
44	上市公司股权激励行权融资业务试点	深圳证券交易所	2017-3-21
45	银行间债券市场尝试做市业务权限	全国银行间同业拆借中心	2017-3-23
46	受托管理保险资金业务	中国保险监督管理委员会	2017-3-16

## 2、公司其他控股子公司单项业务资格

公司名称	业务资格	批准机关	取得时间
广州资产	广东省区域内的金融企业不良资产批量收购处置业务	广东省人民政府批准、中国银行业监督管理委员会备案	2017-7-13获批 2017-7-28备案
越秀租赁	融资租赁业务	广州南沙开发区经济贸易局	2012-4-28
	医疗器械经营许可证	广州市食品药品监督管理局	2013-4-25取得 2018-8-15换证
越秀产业基金	私募股权、创业投资基金管理业务	中国证券投资基金业协会	2014-4-1
	私募证券投资基金管理业务（由越秀产业基金的全资子公司广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司持有）	中国证券投资基金业协会	2018-4-2
广州担保	融资性担保机构经营许可证	广东省人民政府金融工作办公室	2011-3-16取得 2016-4-7换证
广州期货	商品期货经纪业务资格	中国证券监督管理委员会	2003-7-22
	金融期货经纪业务资格	中国证券监督管理委员会	2011-9-14
	期货投资咨询业务资格	中国证券监督管理委员会	2012-11-15
	资产管理业务资格	中国期货业协会	2015-1-22

注：2018年4月，原中国银行业监督管理委员会和中国保险监督管理委员会完成职责整合，组建中国银行保险监督管理委员会并挂牌运行。

## 六、公司历史沿革

公司前身为成立于1959年10月的广州友谊商店，友谊商店于1978年扩业，组建广州市友谊公司。1992年11月18日，广州市经济体制改革委员会下发“穗改股字[1992]14号”，由广州市友谊公司为发起人，并以向公司内部职工定向募集的方式设立广州友谊商店股份有限公司。公司于1992年12月24日完成工商注册登记，取得注册号为19048177的《企业法人营业执照》，设立时公司总股本为14,942.1171万元。

经公司1997年度股东大会决议和广州市经济体制改革委员会“穗改股字[1998]6号文”批准后，公司实施“10送2派1”的利润分配方案，注册资本变更为17,930.54万元。

1999年4月，广州市国有资产管理局下发穗国资二[1999]54号文，将公司的原国有法人股15,074.54万股界定为国家股，股权由广州市国有资产管理局持有。

2000年6-7月，公司在深交所向社会公开发行普通股6,000万股，并于7月18日上市交易，公司注册资本变更为23,930.54

万元。

2006年1月，公司完成股权分置改革，按照每10股流通股可以获得非流通股股东支付的3股对价股份，即非流通股股东向流通股股东支付2,656.8万股股票对价，公司注册资本不变。

2008年7月，公司按每10股以资本公积转增5股的方案向全体股东转增股份119,652,702股，每股面值1元，增加股本119,652,701.54元，公司注册资本变更为358,958,107.00元。

2016年3月，公司向广州市国资委、广州国发、广州地铁等七名特定对象非公开发行1,123,595,502股普通股。本次发行后，公司股本由358,958,107股增加至1,482,553,609股。

2016年6月，公司按每10股派送红股5股的方案向全体股东送股，合计增加股份数741,276,804股，每股面值1元，增加股本741,276,804.00元，公司注册资本变更为2,223,830,413.00元。

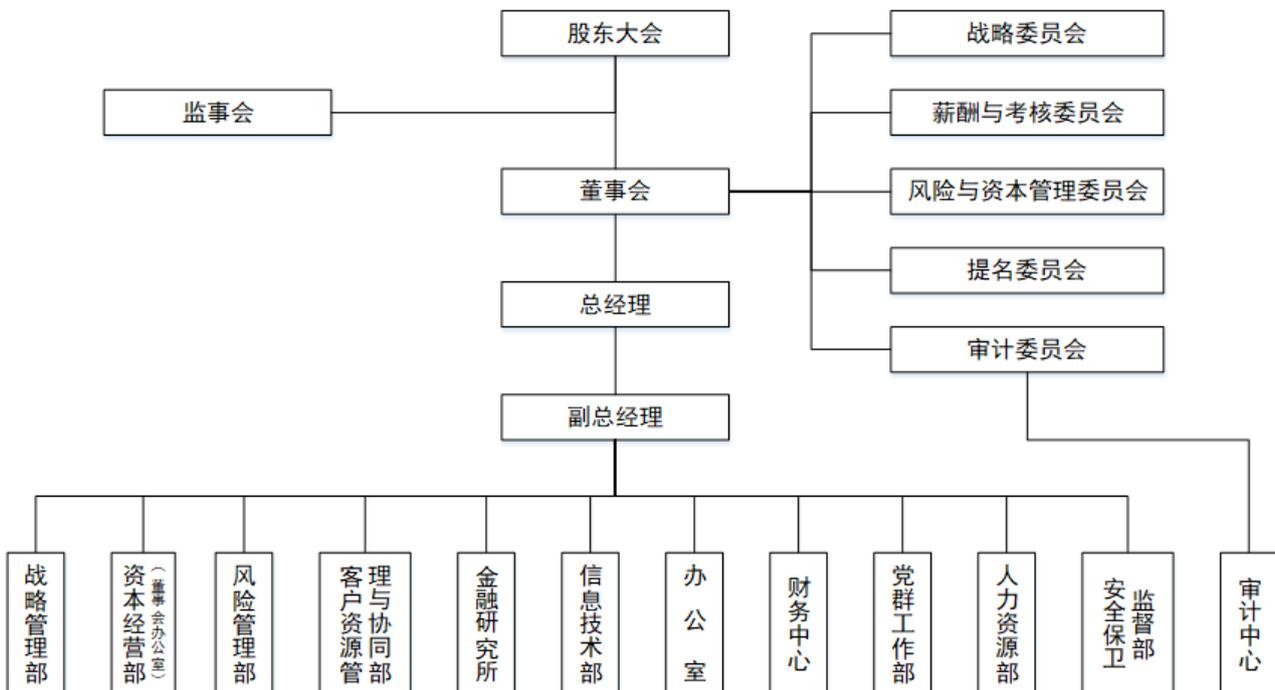
2016年7月，公司更名为“广州越秀金融控股集团股份有限公司”，次月起，公司证券简称由“广州友谊”变更为“越秀金控”，证券代码“000987”不变。后经申请，公司所属行业由“零售业”变更为“资本市场服务”。

2018年10月，公司向广州恒运、广州城启、广州富力等六名特定对象非公开发行443,755,472股普通股，向广州越企非公开发行85,298,869股普通股。本次发行后，公司总股本变更为2,752,884,754股。

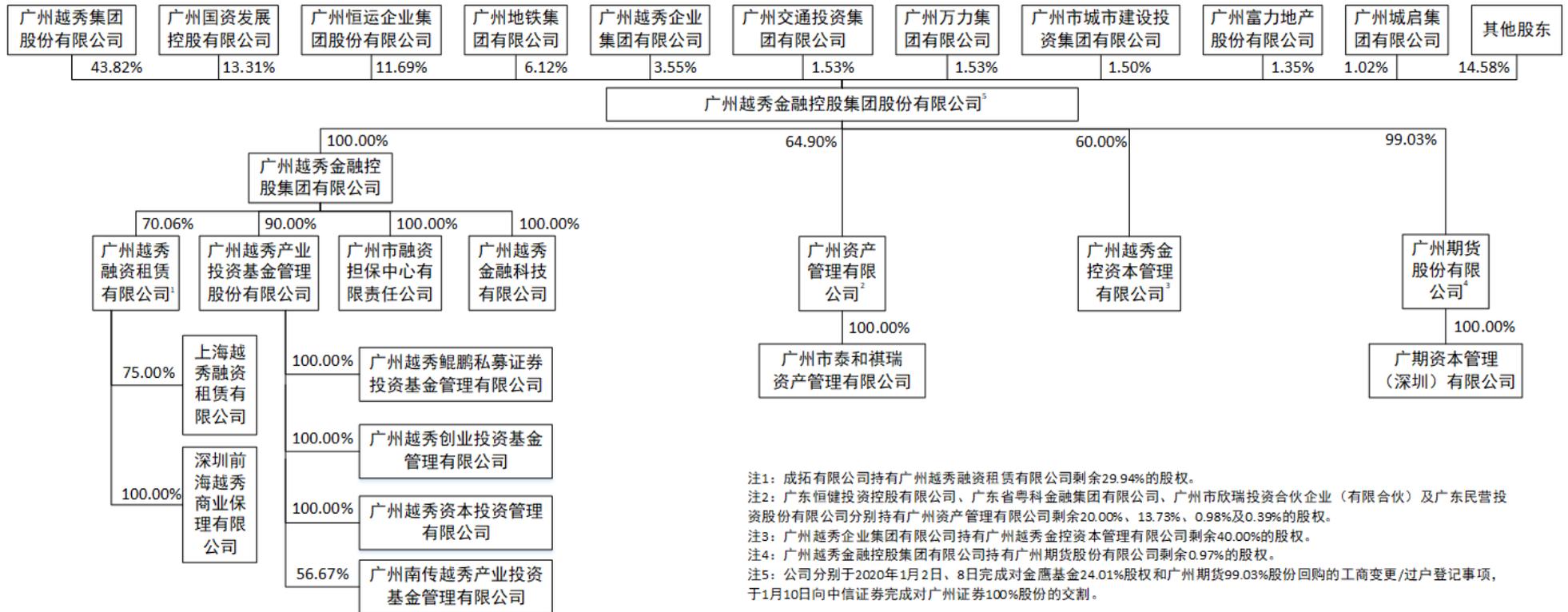
## 七、公司组织机构情况

### 1、公司组织机构（截至 2020 年 1 月 31 日）

#### (1) 组织结构图



(2) 股权架构图



## 2、广州证券境内外重要分公司（截至报告期末）

分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
广州证券股份有限公司深圳分公司	深圳市福田区民田 178 华融大厦 2 楼 208 室	2015 年 11 月 27 日	于兴诗	0755-33975995
广州证券股份有限公司河南分公司	郑州市郑东新区商务外环路 7 号 1 层 101 号	2016 年 11 月 08 日	马宁伟	0371-53301988
广州证券股份有限公司安徽分公司	合肥市蜀山区长江西路与合作化路交口金域华府写字楼 1-1601、1-1602、1-1603 室	2016 年 10 月 21 日	李雪征	0551-65302799
广州证券股份有限公司江西分公司	江西省南昌市红谷滩新区绿茵路 129 号联发广场 4106 室（第 41 层）	2016 年 10 月 31 日	熊健俊	0791-83898838
广州证券股份有限公司重庆分公司	重庆市江北区桂花街支路 10 号成大锦嘉国际大厦 03 层 05 号单元	2016 年 11 月 10 日	张霁	023--63837797
广州证券股份有限公司内蒙古分公司	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区腾飞大道富恒花园 7 号楼 3-5 号商铺二楼 201 号	2016 年 10 月 10 日	吴文海	0471-3670166
广州证券股份有限公司湖南分公司	湖南省长沙市开福区芙蓉中路一段 109 号	2016 年 10 月 21 日	何伟	0731-89790128
广州证券股份有限公司山东分公司	济南市市中区经十路 20999 号三箭瑞福苑一区 5 号楼 105	2016 年 10 月 27 日	崔广强	0531-55709871
广州证券股份有限公司新疆分公司	乌鲁木齐市沙依巴克区扬子江路 314 号供销大厦 A 座 11 楼	2016 年 11 月 02 日	鄢志强	0991-5870297
广州证券股份有限公司吉林分公司	吉林省长春市南关区亚泰大街 3218 号通钢国际大厦 B 座 14 楼 B 区	2016 年 10 月 17 日	刘杨	0431-82530618
广州证券股份有限公司黑龙江分公司	哈尔滨市道里区金江路 1150 号	2016 年 10 月 21 日	梁伟涛	0451-51176685
广州证券股份有限公司江苏分公司	江苏省南京市建邺区庐山路 188 号新地中心一期 4801	2016 年 11 月 09 日	石伟	025-58802608
广州证券股份有限公司广西分公司	南宁市青秀区金湖北路 67 号梦之岛广场 13 层	2016 年 10 月 25 日	李炬	0771-2859539
广州证券股份有限公司云南分公司	云南省昆明市五华区青年路 448 号 19 楼	2016 年 10 月 27 日	余泓	0871-63637518
广州证券股份有限公司辽宁分公司	沈阳市和平区南京北街 161 号嘉润大厦 3 楼	2016 年 11 月 03 日	姜德利	024-31258833
广州证券股份有限公司山西分公司	山西省太原市高新区南中环街 529 号清控创新基地 C 座 3 层 10B 室	2016 年 11 月 08 日	檀玮	0351-6066680
广州证券股份有限公司贵州分公司	贵阳市观山湖区贵阳国际金融中心一期商务区项目 9 号楼 8 层 3 号	2016 年 10 月 25 日	万强	0851-84777439

广州证券股份有限公司海南分公司	海南省海口市龙华区国贸路2号海南时代广场19楼东北侧	2016年10月17日	张萌	0898-66719099
广州证券股份有限公司广州分公司	广州市南沙区丰泽东路106号1302房	2017年09月11日	罗炜	13902208463
广州证券股份有限公司佛山分公司	佛山市南海区桂城街道南海大道北61号之一经委大厦副楼二层之二	2017年10月16日	蔡志强	0757-86399185
广州证券股份有限公司赣州分公司	江西省赣州市章贡区章江南大道18号豪德银座1-7#商业	2016年11月15日	祁红强	0797-5559986

### 3、广州证券境内外控股子公司、参股公司（截至报告期末）

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
广州证券创新投资管理有限公司	广州市南沙区大岗镇东濠路330号	2012年12月27日	50,000万元	100.00%	吴世忠	020-88836999 转19663
广证领秀投资有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	2015年05月25日	155,000万元	100.00%	张志东	020-88836999
广州期货股份有限公司	广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼第1007房-1012房	2003年08月22日	55,000万元	99.03%	严若中	020-22139801
广州广证恒生证券研究所有限公司	广州市南沙区丰泽东路106号1303房（仅限办公用途）	2012年05月25日	4,468万元	67.00%	王伟	020-88836100
金鹰基金管理有限公司	广东省广州市南沙区海滨路171号11楼自编1101之一J79	2002年11月06日	51,020万元	24.01%	刘志刚	020-83282855
中证机构间报价系统股份有限公司	北京市西城区金融大街19号（金融街B区5号地）B幢8层B808	2015年02月10日	755,024.4万元	0.40%	陈共炎	010-83897997

### 4、广州证券营业部数量和分布情况

截至报告期末，广州证券共有营业部115家，分布情况如下：

省份/自治区/直辖市	营业部数量	省份/自治区/直辖市	营业部数量	省份/自治区/直辖市	营业部数量
广东省	31家	山东省	5家	河南省	2家
北京市	2家	江苏省	15家	甘肃省	1家

天津市	1家	浙江省	10家	青海省	3家
上海市	1家	福建省	5家	宁夏回族自治区	1家
黑龙江省	1家	江西省	2家	西藏自治区	1家
吉林省	1家	湖南省	7家	陕西省	3家
辽宁省	7家	湖北省	4家	四川省	6家
河北省	3家	安徽省	1家	广西壮族自治区	2家

## 5、其他分支机构数量与分布情况

适用  不适用

## 八、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
签字会计师姓名	韦宗玉、欧金光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦26层	张冠峰、吴雯敏	2018年10月29日至2019年12月31日

## 九、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

合并

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	8,371,976,599.05	6,670,960,235.45	25.50%	5,330,992,027.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,178,887,864.23	449,984,788.90	161.98%	633,318,753.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	236,182,433.15	423,678,430.07	-44.25%	611,150,031.14
其他综合收益的税后净额（元）	1,284,826.00	74,907,086.58	-98.28%	-111,014,396.38

经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,381,533,439.56	321,177,248.48	952.86%	-9,525,242,223.35
基本每股收益(元/股)	0.428	0.195	119.49%	0.285
稀释每股收益(元/股)	0.428	0.195	119.49%	0.285
加权平均净资产收益率	7.08%	3.31%	增加 3.77 个百分点	5.00%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额(元)	114,533,786,509.50	96,901,389,497.36	18.20%	76,740,177,720.86
负债总额(元)	91,208,246,611.30	77,158,517,992.58	18.21%	58,397,580,689.31
归属于上市公司股东的净资产 (元)	17,034,783,094.80	16,827,354,772.37	1.23%	12,887,447,037.59

## 母公司

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入(元)	1,410,933,699.11	812,996,905.57	73.55%	249,046,965.58
净利润(元)	996,243,788.57	844,384,168.07	17.98%	247,183,752.48
扣除非经常性损益的净利润 (元)	-240,069,927.06	844,384,112.50	-	247,183,752.41
其他综合收益的税后净额(元)	-23,389.16	78,147,334.77	-	-
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,671,209,990.40	-1,763,002,977.66	5.21%	507,150,294.36
基本每股收益(元/股)				不适用
稀释每股收益(元/股)				不适用
加权平均净资产收益率				不适用
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额(元)	28,880,679,691.98	25,425,905,337.66	13.59%	13,553,835,264.57
负债总额(元)	9,382,701,454.97	6,540,027,684.32	43.47%	1,656,312,892.66
所有者权益总额(元)	19,497,978,237.01	18,885,877,653.34	3.24%	11,897,522,371.91

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

## 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 十一、分季度主要财务指标

合并

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,057,411,064.82	2,971,235,395.24	1,853,097,473.28	1,490,232,665.71
归属于上市公司股东的净利润	269,141,613.69	895,859,142.90	175,819,677.18	-161,932,569.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	265,602,044.29	-33,701,293.82	164,258,834.78	-159,977,152.10
经营活动产生的现金流量净额	2,867,526,168.29	543,882,189.73	-2,773,512,976.49	2,743,638,058.03

母公司

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	-25,922,937.52	1,525,906,210.45	-58,681,045.08	-30,368,528.74
净利润	-26,539,378.28	1,100,146,337.11	-30,234,429.79	-47,128,740.47
扣除非经常性损益的净利润	-26,539,378.28	-135,649,264.91	-30,734,429.79	-47,146,854.08
经营活动产生的现金流量净额	-652,978,006.63	-1,874,193,154.33	901,759,240.47	-45,798,069.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 十二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,337,317,832.58	-220,339.41	-607,628.13	主要是出售广州友谊
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	97,083,879.81	56,893,326.95	46,956,503.33	主要是政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	3,240,050.81	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-52,362,660.60	-26,331,300.00	-	主要是计提未决诉讼预计负债
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,858,514.60	15,550,600.32	-996,547.91	
减：所得税影响额	421,668,992.61	11,523,357.85	11,746,162.49	
少数股东权益影响额（税后）	21,523,142.70	11,302,621.99	11,437,442.26	

合计	942,705,431.08	26,306,358.83	22,168,722.54
----	----------------	---------------	---------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	711,489,637.92	公司子公司广州证券、广州资产和越秀产业基金等为金融或者类金融企业，对金融资产的投资属于主营业务，故不属于非经常性损益项目。

### 十三、广州证券母公司净资本及有关风险控制指标

单位：元

项目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
核心净资本	6,638,978,106.19	7,424,059,813.78	-10.57%
附属净资本	1,640,058,633.90	3,666,082,087.46	-55.26%
净资本	8,279,036,740.09	11,090,141,901.24	-25.35%
净资产	10,294,868,949.86	10,839,947,792.42	-5.03%
净资本/各项风险资本准备之和	293.41%	194.86%	增加 98.55 个百分点
表内外资产总额	20,477,376,573.52	39,830,728,915.16	-48.59%
风险覆盖率	293.41%	194.86%	增加 98.55 个百分点
资本杠杆率	32.81%	18.90%	增加 13.91 个百分点
流动性覆盖率	2,956.36%	280.29%	增加 2,676.07 个百分点
净稳定资金率	178.07%	166.75%	增加 11.32 个百分点
净资本/净资产	80.42%	102.31%	减少 21.89 个百分点
净资本/负债	86.03%	40.88%	增加 45.15 个百分点
净资产/负债	106.97%	39.96%	增加 67.01 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	3.87%	4.58%	减少 0.71 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	40.44%	214.97%	减少 174.53 个百分点

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司业务概要

2019年，公司通过收购广州资产少数股权并完成增资、新设越秀金控资本、出售广州友谊、广州证券与中信证券合并重组等一系列举措，顺利推进“两进一出重组”全面战略转型。

报告期内，公司主要业务如下：

**广州证券：**证券业务，主要包括经纪业务、资产管理、固定收益、投资银行、投资业务以及其他证券业务。

**广州资产：**不良资产管理业务，主要包括广东省区域内的金融企业不良资产批量收购处置、重组盘活等业务。

**越秀租赁：**融资租赁业务，主要包括售后回租和直接租赁等融资租赁服务。

**越秀产业基金：**产业基金管理业务，主要包括股权投资、夹层投资、母基金投资及量化投资等私募基金管理业务。

**越秀金控资本：**资本投资业务，主要包括新兴产业股权投资、夹层投资、证券投资及特殊机会投资等业务。

**广州担保：**融资担保业务，主要包括融资担保、非融资担保等业务。

**广州期货：**期货业务，主要包括商品期货经纪、期货投资咨询、金融期货经纪等业务。

**越秀金科：**金融科技业务，主要包括越秀金控及子公司的业务系统和风险系统建设等业务。

2020年1月，按照广州证券与中信证券合并重组的总体方案，公司向广州证券回购广州期货股份及金鹰基金股权，广州证券100%股份已过户至中信证券。目前，公司控股广州资产、越秀租赁、越秀产业基金、越秀金控资本、广州担保、广州期货、越秀金科，并将在广州证券与中信证券合并重组项目完成后持有中信证券5%以上股份。公司逐步构建起以资产管理、融资租赁、资本运营为核心业务单元，以中信证券股份作为战略投资的新发展结构，进一步聚焦核心优势业务，推进各板块协同发展。

#### 2、报告期内公司主要业务所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

##### (1) 公司主要业务所属行业的发展阶段、周期性特点

##### 证券期货行业

证券行业：2019年，证券市场行情回暖，股票交易活跃度明显提升。沪深两市总成交金额126.95万亿元，同比增长41.6%；融资融券余额10,193亿元，较年初增长34.8%。科创板注册制试点加快了新股发行速度，全年IPO募资2,532亿元，同比增长83.8%。受益于市场环境改善，证券行业经营业绩有所回升。（数据来源：Wind）

期货行业：2019年，受股指期货松绑、品种加快上市以及黄金、原油等品种交投活跃影响，期货市场活跃度回暖，全年累计成交量、成交额同比分别增长30.81%和37.85%。同时，期货经纪业务同质化竞争叠加交易所减免整体下滑导致综合手续费率趋于下行，期货公司传统业务经营压力较大，风险管理子公司业务成为新的发力点。（数据来源：中国期货业协会）

##### 不良资产管理行业

受经济结构调整、金融严监管基调延续和金融资产分类管理加强等因素影响，商业银行不良贷款规模继续攀升，不良贷款率维持高位。截至2019年末，我国商业银行不良贷款余额2.41万亿元，较年初增加3,881亿元，不良贷款率为1.86%，较年初增加0.06个百分点；截至2019年11月末，广东省银行业金融机构不良贷款余额1,286亿元，不良贷款率1.25%，信贷资产质量保持平稳。（数据来源：银保监会）

目前，国内不良资产管理行业“4+2+N+AIC”格局基本成型，参与主体趋于多元，处置手段日益丰富，市场竞争愈加激烈。

##### 融资租赁行业

2019年，融资租赁行业进入并轨监管时代，面临更高的规范发展要求；行业竞争激烈，整体资产规模及业务规模增速放缓。截至2019年9月末，全国融资租赁企业总数约1.2万家，较2018年末增长2.1%；行业注册资金约合3.3万亿元，较2018年末增长1.7%；融资租赁合同余额约6.7万亿元，较2018年末增长0.5%。（数据来源：中国租赁联盟）

### 私募股权投资行业

2019年，私募股权投资行业持续面临结构性“募资难”问题，投资节奏显著放缓，科创板开板一定程度拓宽项目退出渠道，但整体退出速度及回报水平趋于下滑。截至2019年12月末，已登记私募基金管理人2.45万家，同比增长0.09%，管理基金规模达13.74万亿元，同比增长7.52%，增速显著回落。其中，私募股权、创业投资管理合计1.49万家，管理基金规模达9.74万亿元；已登记私募基金管理人中管理规模在100亿元及以上的有262家，占管理人总数的1.07%。（数据来源：中国证券投资基金业协会）

#### （2）公司所处的行业地位

越秀金控是国内首个地方金控上市平台，2019年维持中诚信“AAA”信用评级。

广州证券2019年12月的总资产、净资产、净资本分别排名行业第58位、第48位、第51位；2019年证券业务分类结果为BBB（数据来源：中国证监会）。

广州资产是广东省第二家地方资产管理公司，注册资本43.70亿元，资本实力位居全国地方AMC前列，2019年维持中诚信“AAA”信用评级，并于2020年1月被国际著名评级机构穆迪投资服务公司授予Baa3长期和Prime-3短期外币和本币发行人评级，评级展望为稳定，于2020年2月被国际著名评级机构惠誉国际评级有限公司授予BBB的长期外币及本币发行人违约评级，评级展望为稳定。

越秀租赁注册资本81.44亿港元，资本实力位居外商系融资租赁公司前列，2019年维持中诚信“AAA”信用评级。

越秀产业基金在管基金规模在全国私募基金管理机构中排名前列，是全国262家资产管理规模超100亿元的私募基金管理人之一。（数据来源：中国证券投资基金业协会，2019年12月）

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

详见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“五、资产及负债状况 1、资产及负债构成重大变动情况”。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、多元化的金融服务体系

公司目前经营不良资产管理、融资租赁、私募基金、资本投资、融资担保、期货经纪、金融科技等金融业务，参股公募基金、小额贷款业务，并将持有中信证券5%以上股份，成为中信证券第二大股东。公司多元化的金融业务体系能协同拓展业务渠道和重点客户，强化产品开发协同。近年来各板块的内部协同逐步深化，为客户提供一站式多元金融服务的能力不断提高，在挖掘价值增长机遇的同时，也能提升抵御市场波动的抗风险能力。

公司所在地广州是我国华南地区重要的商贸城市，是国家重点战略部署粤港澳大湾区规划的核心城市之一，实体经济活跃，为公司多元金融体系的发展提供了良好的土壤。公司深耕大湾区市场，拥有大量优质客户群，形成了较好的规模优势和品牌优势。

## 2、差异化的业务模式优势

**广州资产：**聚焦不良资产管理主业，重点布局粤港澳大湾区核心城市，做大做强不良资产业务，做精做活重组重整盘活业务，做好做稳金融服务业业务，构建差异化商业模式。2019年，广州资产在省内不良资产包收购一级市场的市场份额超过50%。

**越秀租赁：**聚焦环保水务、旅游文化、交通物流、医疗健康四大业务领域，扩大工程机械和汽车等普惠租赁业务，优中选优开展传统民生工程业务，积极关注探索新兴业务领域，通过业务的多元化实现资产结构和期限的优化。在租赁行业增速总体放缓的情况下，越秀租赁总资产仍保持了较快增长，增速处于行业前列。

**越秀产业基金：**募资端强化机构化转型，打造专业化募资团队；股权投资坚持价值投资理念，严控风险，抢抓独角兽机会；夹层投资复制成功模式，扩大规模；母基金投资建立项目渠道，为公司提供优质项目资源；构建赋能体系，为被投资企业提供增值服务；对接产业龙头、同业机构及市场化S基金，构建立项及退出渠道。

**越秀金控资本：**聚焦协同，整合资源，以资本运作专业优势、自有资金优势全面协同各业务板块发展；以固定收益类产品为基础，发力权益资产投资，发掘并购重组和不良资产重组等特殊机会业务，获取投资收益。

## 3、专业化的管理控制体系

公司较为稳定、多元的股权结构为建立有效的公司治理和市场化运行机制奠定了良好基础。按照现代金融企业制度的要求，公司进一步完善了由股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会以及经营管理层组成的公司治理结构和相应的运行机制，建立了科学的经营决策体系。通过公司《章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等重要治理文件，从制度上确立了公司内部的分级授权和权力制衡机制，并通过内部控制咨询项目完善了上市公司内部控制体系。公司采取“顶层设计，分业经营，风险隔离，协同发展”发展模式以及“专业化管控下的专业化经营”管控模式，强化战略、风控、人力资源等核心管控能力，强化研究、客户资源、科技三大支撑作用，强化IT、财务、审计和采购的集中管理，打造价值创造型总部。

## 4、市场化的激励约束机制

公司积极构建以战略为导向，以业绩与能力为核心，以市场化与专业化为基础的职业经理人体系，全面推行职业经理人制度，基于平衡计分卡制定三年任期和年度目标，并按照市场化方式确定薪酬和激励措施。公司拥有具备丰富金融从业经验的管理团队，打造了一支富有激情和创造力的高素质专业团队。公司持续探索完善各个层面的长效激励机制和约束机制，在上市公司层面实施超业绩奖励基金计划与核心人员持股计划，在下属企业层面探索并实施股权激励计划、虚拟分红计划等激励方案，提升员工获得感，提高企业凝聚力和运作效率。

## 5、健全有效的风险管理体系

公司秉持“全面管理风险，稳健创造价值”的风险管理理念，将风险管理作为经营活动和业务活动的核心内容之一，致力于建立以国际先进综合性金融机构为标杆，与业务特点相结合的全面风险管理体系。公司建立起一套有效的涵盖风险制度、组织、系统、指标、人员和文化的全面风险管理体系，并积极建设新业务的配套风险管理系统，支持创新业务发展。公司现已搭建起治理架构、战略与偏好、风险计量、风险报告、绩效考核+信息系统的“5+1”风险管理架构，建成“定期监测+专项监测+实时预警”的风险监测体系。2019年，越秀租赁还正式获准开通人行征信查询权限，成为华南第一批获准接入人行征信系统的融资租赁公司。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国内外风险挑战增多，国内经济下行压力加大，公司面对复杂严峻的外部形势，紧紧围绕“战略聚焦强基础，协同发展提质量”的工作主题，全面推进战略转型，提高经营质量。

#### 1、“两进一出重组”全面战略转型顺利推进，发展格局稳步提升。

在2018年底正式启动全面战略转型基础上，公司于2019年1月1日将广州资产纳入合并报表，7月初完成对广州资产20%股权的收购，持股比例升至58%，10月末完成对广州资产增资，持股比例升至64.90%。2019年2月，越秀金控资本正式设立，注册资本50亿元，确立作为粤港澳大湾区领先的资本运营平台的发展战略，并迅速完成投资、风控体系及配套政策、制度建设，快速打开业务局面，当年实现盈利。2019年上半年，公司高效完成百货业务置出项目，实现投资收益约13.47亿元，进一步向金融主业聚焦。2019年12月，证监会核准中信证券向公司及广州越秀金控发行股份购买剥离相关资产后广州证券的重组事项；2020年1月，公司完成广州证券股权变更，预计将于2020年取得中信证券支付的股份对价。未来，公司将聚焦不良资产管理、融资租赁、资本运营等优势业务，稳步提升发展格局。

#### 2、整体经营态势稳中向好，不良资产管理、融资租赁等业务快速增长。

报告期内，公司实现营业总收入为83.72亿元，同比增长25.50%；归属于上市公司股东的净利润为11.79亿元，同比增长161.98%，其中，不良资产管理业务实现营业总收入和净利润分别为16.18亿元和4.63亿元，同比分别增长124.47%和72.08%；融资租赁业务实现营业总收入和净利润分别为27.99亿元和7.85亿元，同比分别增长40.00%和26.16%；产业基金管理业务实现营业总收入和净利润分别为1.85亿元和0.84亿元，同比分别下降22.55%和35.88%；越秀金控资本开局良好，全年实现投资投放和净利润分别为24.31亿元、0.51亿元。

#### 3、专业化转型步伐加快，进一步聚焦基础和优势业务。

2019年，公司加速各板块专业化转型，夯实基础经营能力，拓展差异化竞争优势。其中，广州资产聚焦不良资产管理主业，在扩大管理规模、加速处置周转的同时，积极探索重组整合业务，全年新增不良资产管理规模470亿元，实现净利润4.63亿元，同比提升72.08%；越秀租赁深化专业化转型，不断优化投放结构，扩大普惠租赁业务的规模；越秀产业基金努力克服竞争加剧和“募资难、投资难、退出难”的行业趋势影响，加强资金募集，提升投资项目质量；越秀金控资本聚焦协同，整合资源，设立首年即实现净利润0.51亿元。

#### 4、融资能力持续增强，成本显著降低。

公司及子公司拥有多元的融资渠道，与银行保持良好的合作关系，有充足的银行授信额度，具备较强的短期和中长期融资能力，公司充分利用银行间市场和交易所市场进行融资，涉及公司债、次级债、中期票据、短融、超短融、定向债务融资工具（PPN）及资产支持专项计划（ABS）等。2019年，借助越秀金控、广州资产及越秀租赁均维持“AAA”信用评级的优势，公司加强市场研判，抓住资金面相对宽松的窗口机遇进行融资，控制融资成本，优化融资结构，积极推进境外发债，穆迪授予广州资产首次Baa3/Prime-3评级。全年新增融资平均成本4.45%，同比下降79个BP。

#### 5、组织管控变革持续推进，运作效率有效提升。

围绕服务全面战略转型需求，以专业、高效为目标，公司在本部及子公司全面优化组织架构，强化组织能力。公司实施人才盘点，建立关键人才库，打造人才梯队，通过多层次培训体系提高职工的专业能力与管理水平，不断完善人力资源管理体系建设。公司持续加强财务管理，财务管理成熟度进一步提升。公司全面推进数字化转型，不断提升科技对公司产品创新、客户开发、渠道建设、服务提升、决策辅助、基础管理的支撑贡献；建设集中管控平台，推进各板块业务流程线上化，应用科技手段提升运营和管控效率，完善业财风系统一体化，通过系统强化对业务的全面管控。

2019年，公司持续优化风险防控体系，切实完善防控链条，全面完成存量法人客户评级和授信，推进合同标准化管理；强化业务风险管控，完成业务、风控系统对接，通过系统实现风险政策的刚性控制，在有效降低业务风险的同时，进一步提高风险控制工作的效率。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### （1）证券期货业务

报告期内，公司主要通过广州证券及其子分公司开展证券期货业务。截至报告期末，公司证券期货业务即广州证券合并报表范围内总资产299.82亿元，同比下降38.82%；净资产102.80亿元，同比下降4.03%；全年实现营业收入40.67亿元，同比增长57.66%；净利润-4.32亿元。

根据广州证券与中信证券合并重组的整体安排，广州证券100%股权已于2020年1月过户至中信证券。

#### （2）不良资产管理业务

公司主要通过广州资产开展广东省区域内的金融企业不良资产批量收购处置等业务。2019年，广州资产实现营业总收入16.18亿元（不良资产管理业务相关的买卖价差，利息净收入和投资收益等为8.04亿元）和净利润4.63亿元，同比分别增长124.47%和72.08%。

2019年，广州资产聚焦不良资产管理主业，继续加强与银行等金融机构的合作，全年新增不良资产管理规模470亿元，累计收购资产规模达1,150亿元，继续保持广东省内不良资产一级市场占有率领先的地位；广州资产通过多种手段提高不良资产包处置效率，加快周转，全年不良资产处置规模达369亿元；投行化运作能力持续提升，积极发展困境资产盘活业务，在构建差异化商业模式、培育专业化能力方面取得重大突破。

#### （3）融资租赁业务

公司主要通过越秀租赁开展直接融资租赁、售后回租等融资租赁业务。报告期内，越秀租赁实现营业总收入27.99亿元（手续费及佣金、利息净收入和其他收益等为13.35亿元）和净利润7.85亿元，同比分别增长40.00%和26.16%。

2019年，越秀租赁深化专业化转型，优化投放结构，全年实现投放233亿元，同比增长17.5%；其中专业化转型成效显著，“四专”项目投放79.47亿元，投放占比34.11%；普惠租赁业务规模快速扩大，实现投放29.63亿元，投放占比12.72%；其中传统城市基建业务继续保持增长，实现投放75.50亿元，投放占比32.4%。在优化投放业务结构的同时，也推进投放区域结构的优化，业务不断向长三角和大湾区集中，其中一二类核心区域投放项目占比达92%。

#### （4）产业基金业务

公司主要通过越秀产业基金开展股权投资、夹层投资、母基金投资以及量化投资等私募基金管理业务。2019年，越秀产业基金实现营业总收入1.85亿元（其中基金管理费收入为1.47亿元）和净利润0.84亿元，同比分别下降22.55%和35.88%。

2019年，面对市场募资普遍较难的大环境，越秀产业基金加强资金募集，完成股权基金和夹层基金募集规模超110亿元，完成国资产业基金的续期和越秀华章基金、生物产业基金二期、津市基金等基金的设立。报告期内，越秀产业基金持续布局新药研发、人工智能、智能制造等领域，夹层业务稳步推进，量化投资基金管理规模稳步提升。

#### （5）资本投资业务

公司主要通过越秀金控资本开展新兴产业股权投资、夹层投资、证券投资及特殊机会投资等业务。2019年，越秀金控资本实现营业总收入0.61亿元和净利润0.51亿元。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
百货业务	721,551,606.06	8.62%	2,678,307,150.60	40.15%	-73.06%
融资租赁业务	1,335,084,329.50	15.95%	958,529,893.44	14.37%	39.28%
不良资产管理业务	803,953,395.01	9.60%	-	-	-
投资银行业务	125,829,162.58	1.50%	191,242,987.11	2.87%	-34.20%
证券资产管理业务	119,712,126.68	1.43%	46,985,332.02	0.70%	154.79%
证券经纪业务	433,718,224.10	5.18%	340,413,605.27	5.10%	27.41%
证券自营业务	125,112,753.26	1.49%	613,756,798.50	9.20%	-79.62%
证券信用业务	65,901,627.27	0.79%	196,660,956.96	2.95%	-66.49%
基金管理业务	154,253,765.38	1.84%	142,704,572.82	2.14%	8.09%
期货业务	109,706,404.63	1.31%	133,158,706.38	2.00%	-17.61%
期货大宗商品交易及风险管理业务	3,175,014,643.08	37.92%	1,203,006,416.18	18.03%	163.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注：

1.融资租赁业务收入为越秀租赁的手续费及佣金、利息净收入和其他收益等；不良资产管理业务收入为广州资产开展不良资产管理业务相关的买卖价差、利息净收入、投资收益等；投资银行业务收入为广州证券投资银行业务手续费及佣金净收入；证券资产管理业务收入为广州证券的资产管理业务手续费及佣金净收入；基金管理业务收入为越秀产业基金、广证领秀和广证创投的基金管理手续费及佣金净收入；期货业务主要是与期货经纪相关的收入，不含期货大宗商品交易及风险管理业务；上述收入不含本年出售广州友谊收益。

2.变动原因：

- ①百货业务收入同比下降，主要是出售广州友谊，仅合并广州友谊2019年1-3月经营业绩；
- ②融资租赁业务收入同比上升，主要是融资租赁业务规模增加；
- ③不良资产管理业务收入增加，主要是合并广州资产，其2019年经营业绩纳入合并报表；
- ④投资银行业务收入同比下降，主要是业务规模收缩；
- ⑤证券资产管理业务收入同比上升，主要是业绩报酬增加；
- ⑥证券自营业务收入同比下降，主要是债券投资规模减少；
- ⑦证券信用业务营业收入同比下降，主要是股票质押业务规模下降；
- ⑧期货大宗商品交易及风险管理业务收入同比上升，主要是期货仓单业务发展迅速。

### (2) 公司已签订的重大业务合同情况

□ 适用 √ 不适用

**(3) 营业支出构成**

单位：元

营业支出构成项目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重	
百货业务	656,629,323.51	10.89%	2,505,168,894.31	41.98%	-73.79%
融资租赁业务	320,902,879.20	5.32%	167,167,420.22	2.80%	91.96%
不良资产管理业务	185,201,146.80	3.07%	-	-	-
投资银行业务	136,421,294.96	2.26%	190,495,755.21	3.19%	-28.39%
证券资产管理业务	32,488,058.13	0.54%	47,499,374.63	0.80%	-31.60%
证券经纪业务	420,303,166.31	6.97%	457,127,858.33	7.66%	-8.06%
证券自营业务	100,084,818.94	1.66%	110,813,191.55	1.86%	-9.68%
证券信用业务	24,351,031.86	0.40%	249,314,883.50	4.18%	-90.23%
基金管理业务	66,932,759.53	1.11%	85,147,945.10	1.43%	-21.39%
期货业务	91,126,777.51	1.51%	93,724,497.83	1.57%	-2.77%
期货大宗商品交易及风险管理业务	3,169,471,632.76	52.56%	1,198,214,222.14	20.08%	164.52%

说明

从支出结构上看，报告期内，融资租赁业务、不良资产管理业务和期货大宗商品交易及风险管理业务营业支出占营业总支出比重上升，其他业务有所下降。

百货业务支出同比下降，主要是出售广州友谊，仅合并广州友谊2019年1-3月经营业绩；融资租赁业务支出同比增长，主要是业务规模增长导致成本相应增长；证券资产管理业务支出下降，主要是人工成本下降；证券信用业务营业支出同比下降，主要是投资规模减少使得成本相应减少；期货大宗商品交易及风险管理业务同比增长，主要是期货仓单业务发展迅速。

**(4) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见“第十二节 财务报告”财务报表附注中的“七、合并范围的变化”。

**3、费用**

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
业务及管理费	1,950,060,540.08	2,264,341,105.47	-13.88%

相关数据同比发生重大变动的主要驱动因素说明

□ 适用 √ 不适用

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为支持业务发展，公司建设投资客户智能综合服务平台、新一代金融开放平台项目、风险管控系统、数据预处理平台等。报告期内，公司通过自行开发、合作开发、委托开发等方式建设信息系统管理平台、购买软硬件设施并对其进行维护等投入为2,217万元，其中资本化的金额651万元；研发人员2019年平均数量为83人，研发人员数量占比为2.84%。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	58,474,300,383.01	29,402,590,342.24	98.87%
经营活动现金流出小计	55,092,766,943.45	29,081,413,093.76	89.44%
经营活动产生的现金流量净额	3,381,533,439.56	321,177,248.48	952.86%
投资活动现金流入小计	3,462,910,344.60	885,358,961.04	291.13%
投资活动现金流出小计	2,968,835,336.98	9,100,106,814.49	-67.38%
投资活动产生的现金流量净额	494,075,007.62	-8,214,747,853.45	-
筹资活动现金流入小计	40,546,796,740.63	29,492,582,239.11	37.48%
筹资活动现金流出小计	37,902,822,265.02	19,101,478,145.38	98.43%
筹资活动产生的现金流量净额	2,643,974,475.61	10,391,104,093.73	-74.56%
现金及现金等价物净增加额	6,515,885,440.95	2,500,090,604.90	160.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 经营活动现金流量

2019 年经营活动现金净流入 33.82 亿元，主要是处置为交易目的而持有的金融资产收到的现金 216.42 亿元，收取利息、手续费及佣金的现金 50.73 亿元，向其他金融机构拆入资金净增加额 56.89 亿元，销售商品、提供劳务收到的现金 81.23 亿元，收到其他与经营活动有关的现金 159.51 亿元，购买商品、接受劳务支付的现金 369.42 亿元，拆入资金净减少 43.00 亿元，回购业务资金减少 47.15 亿元。

##### (2) 投资活动现金流量

2019 年投资活动净流入 4.94 亿元，主要是处置子公司收到现金 32.50 亿元，投资支付的现金 36.70 亿元，合并子公司及其他营业单位增加的现金净额 7.99 亿元。

##### (3) 筹资活动现金流量

2019 年筹资活动净流入 26.44 亿元，主要是取得借款 195.66 亿元，发行债券收到的现金 167.19 亿元，收到其他与筹资活动有关的现金 28.95 亿元，偿还债务支付的现金 315.47 亿元，支付其他与筹资活动有关的现金 36.54 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注：经营活动产生的现金净流量与本年净利润的变动关系详见“第十二节 财务报告”财务报表附注的“六、合并财务报表主要项目注释”的“66、现金流量表项目”中的“（2）合并现金流量表补充资料”。

### 三、主营业务构成情况

#### 1、主营业务分业务情况

单位：元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业支出比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减百分点
百货业务	721,551,606.06	656,629,323.51	9.00%	-73.06%	-73.79%	2.54
融资租赁业务	1,335,084,329.50	320,902,879.20	75.96%	39.28%	91.96%	-6.60
不良资产管理业务	803,953,395.01	185,201,146.80	76.96%	-	-	76.96
投资银行业务	125,829,162.58	136,421,294.96	-8.42%	-34.20%	-28.39%	-8.81
证券资产管理业务	119,712,126.68	32,488,058.13	72.86%	154.79%	-31.60%	73.95
证券经纪业务	433,718,224.10	420,303,166.31	3.09%	27.41%	-8.06%	37.38
证券自营业务	125,112,753.26	100,084,818.94	20.00%	-79.62%	-9.68%	-61.95
证券信用业务	65,901,627.27	24,351,031.86	63.05%	-66.49%	-90.23%	89.82
基金管理业务	154,253,765.38	66,932,759.53	56.61%	8.09%	-21.39%	16.28
期货业务	109,706,404.63	91,126,777.51	16.94%	-17.61%	-2.77%	-12.67
期货大宗商品交易及风险管理业务	3,175,014,643.08	3,169,471,632.76	0.17%	163.92%	164.52%	-0.23

变动原因

融资租赁业务营业利润率下降，主要是执行新金融工具准则，信用减值标准提高，相应计提的信用减值准备增加。证券资产管理业务、证券经纪业务、证券自营业务营业利润率的变动与营业收入的变动基本一致，详见“二、主营业务分析”。证券信用业务营业利润率上升，主要是股票质押业务收回本金，信用减值准备同比降低。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### 2、主营业务分地区情况

营业收入地区分部情况

单位：元

地区	2019 年	2018 年	营业收入比上年同期增减
华南地区	8,122,018,237.91	6,492,342,325.01	25.10%
华东地区	127,414,364.42	79,284,159.26	60.71%
华北地区	44,363,734.80	80,884,993.76	-45.15%

西南地区	8,923,223.47	3,272,292.36	172.69%
其他地区	69,257,038.45	15,176,465.06	356.34%
合计	8,371,976,599.05	6,670,960,235.45	25.50%

营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2019 年	2018 年	营业利润比上年同期增减
华南地区	2,467,930,667.35	852,189,147.28	189.60%
华东地区	-47,697,646.75	-54,141,711.91	11.90%
华北地区	-3,679,680.54	7,579,765.89	-
西南地区	-26,744,229.37	-26,651,632.79	-0.35%
其他地区	-47,718,342.06	-75,343,555.41	36.67%
合计	2,342,090,768.63	703,632,013.06	232.86%

#### 四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

#### 五、资产及负债状况

##### 1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		比重增减百分点
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	8,491,103,026.78	7.41%	13,966,590,824.50	14.41%	-7.00
结算备付金	100,395,631.50	0.09%	1,363,182,847.20	1.41%	-1.32
交易性金融资产	23,502,695,456.51	20.52%	不适用	不适用	不适用
可供出售金融资产	不适用	不适用	19,365,470,547.17	19.98%	不适用
债权投资	7,340,728,811.90	6.41%	不适用	不适用	不适用
其他债权投资	2,041,302,300.00	1.78%	不适用	不适用	不适用
应收款项	62,989,385.53	0.05%	491,057,022.47	0.51%	-0.46
投资性房地产	-	0.00%	47,948,420.23	0.05%	-0.05
长期股权投资	276,090,092.82	0.24%	1,504,684,574.24	1.55%	-1.31
长期应收款	43,872,564,371.91	38.31%	35,128,788,383.49	36.25%	2.06
固定资产	66,561,680.26	0.06%	261,454,231.43	0.27%	-0.21
在建工程	7,386,362.05	0.01%	90,905,508.30	0.09%	-0.08
融出资金	-	0.00%	3,134,336,518.66	3.23%	-3.23

衍生金融资产	5,378,090.77	0.00%	50,745,518.25	0.05%	-0.05
应收利息	不适用	不适用	1,060,257,591.93	1.09%	不适用
买入返售金融资产	97,800,195.60	0.09%	5,819,991,991.14	6.01%	-5.92
持有待售资产	26,605,061,464.61	23.23%	-	-	23.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	不适用	10,423,168,419.44	10.76%	不适用
持有至到期投资	不适用	不适用	1,070,295,916.81	1.10%	不适用
无形资产	30,007,340.83	0.03%	81,510,718.87	0.08%	-0.05
递延所得税资产	247,482,531.60	0.22%	405,977,139.40	0.42%	-0.20
其他资产	980,013,360.59	0.86%	1,548,696,015.48	1.60%	-0.74
拆入资金	-	0.00%	1,300,000,000.00	1.34%	-1.34
卖出回购金融资产款	570,730,763.89	0.50%	9,220,813,327.60	9.52%	-9.02
短期借款	11,574,252,737.10	10.11%	4,596,790,000.00	4.74%	5.37
长期借款	29,845,595,814.77	26.06%	18,984,659,443.00	19.59%	6.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	2,578,790,000.00	2.66%	不适用
衍生金融负债	802,257.65	0.00%	2,727,607.19	0.00%	0.00
代理买卖证券款	1,914,862,789.40	1.67%	7,305,708,127.71	7.54%	-5.87
应付职工薪酬	255,081,208.42	0.22%	561,673,830.70	0.58%	-0.36
应交税费	496,998,291.07	0.43%	337,533,618.21	0.35%	0.08
应付款项	31,126,734.18	0.03%	517,063,394.15	0.53%	-0.50
预收款项	2,549,308,353.29	2.23%	549,379,372.01	0.57%	1.66
应付利息	不适用	不适用	754,506,785.31	0.78%	不适用
持有待售负债	14,866,639,273.02	12.98%	-	-	12.98
预计负债	-	-	26,331,300.00	0.03%	-0.03
递延所得税负债	171,537,781.84	0.15%	37,983,052.18	0.04%	0.11
其他综合收益	62,729,554.50	0.05%	27,014,557.92	0.03%	0.02
一般风险准备	304,761,994.11	0.27%	198,923,193.66	0.21%	0.06
少数股东权益	6,290,756,803.40	5.49%	2,915,516,732.41	3.01%	2.48

注：截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 1,145.34 亿元，较上年末增加 18.20%。广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关资产 266.05 亿元转入持有待售资产，占总资产比例为 23.23%。其他资产主要包括货币资金、长期应收款、交易性金融资产、其他债权投资和债权投资等共计 852.48 亿元，占总资产比例为 74.43%。在风险可控的前提下，公司确保融资规模满足各项业务发展的需求。资产负债项目变动的主要原因详见“五 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况”。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	32,312,357,229.12	-128,882,639.85	-	-	55,670,675,138.80	64,351,454,271.56	23,502,695,456.51
2.衍生金融资产	54,083,011.35	-22,283,197.37	-	-	37,646,699.54	64,068,422.75	5,378,090.77
3.其他债权投资	-	-	-	-	2,041,302,300.00	-	2,041,302,300.00
4.其他权益工具投资	345,949,719.20	-	1,808,280.80	-	200,000.00	347,958,000.00	-
金融资产小计	32,712,389,959.67	-151,165,837.22	1,808,280.80	-	57,749,824,138.34	64,763,480,694.31	25,549,375,847.28
金融负债							
1.交易性金融负债（不含衍生金融负债）	2,627,767,448.64	-104,816,564.51	-	-	894,479,045.46	3,417,429,929.59	-
2.衍生金融负债	2,727,607.19	-2,727,607.19	-	-	15,527,476.53	14,725,218.88	802,257.65
金融负债小计	2,630,495,055.83	-107,544,171.70	-	-	910,006,521.99	3,432,155,148.47	802,257.65

注：本期出售金额包含广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）转入持有待售资产和负债的部分。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金中质押存款 440,000,000.00 元。

持有待售资产中的货币资金 67,001,286.44 元资金使用受限；持有待售资产中的交易性金融资产中 275,940,843.85 元股票处于限售期，1,201,132,561.80 元集合资产管理计划约定存续期内不得撤回。

长期应收款 18,908,213,840.11 元，已提供质押或保理。

存货中 10,776,000.00 元用于质押作为交易保证金。

### 4、比较式财务报表中变动幅度超过 30% 以上项目的情况

单位：元

项目	2019 年末	2018 年末	增减	变动原因
货币资金	8,491,103,026.78	13,966,590,824.50	-39.20%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关资产转入持有待售的资产
结算备付金	100,395,631.50	1,363,182,847.20	-92.64%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关资产转入持有待售的资产
融出资金	-	3,134,336,518.66	-100.00%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关资产转入持有待售的资产
衍生金融资产	5,378,090.77	50,745,518.25	-89.40%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关资产转入持有待售的资产
应收利息	不适用	1,060,257,591.93	不适用	财务报表列报科目调整
应收款项	62,989,385.53	491,057,022.47	-87.17%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关资产转入持有待售的资产
买入返售金融资产	97,800,195.60	5,819,991,991.14	-98.32%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广

				州期货和金鹰基金)相关资产转入持有待售的资产
持有待售资产	26,605,061,464.61	-	-	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份, 广州证券(剥离广州期货和金鹰基金)相关资产转入持有待售的资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	10,423,168,419.44	不适用	实施新金融工具准则的影响
交易性金融资产	23,502,695,456.51	不适用	不适用	实施新金融工具准则的影响
债权投资	7,340,728,811.90	不适用	不适用	实施新金融工具准则的影响及新增合并广州资产, 其资产及负债纳入合并报表
可供出售金融资产	不适用	19,365,470,547.17	不适用	实施新金融工具准则的影响
其他债权投资	2,041,302,300.00	不适用	不适用	实施新金融工具准则的影响及本期新增合并广州资产, 其资产及负债纳入合并报表
持有至到期投资	不适用	1,070,295,916.81	不适用	实施新金融工具准则的影响
长期股权投资	276,090,092.82	1,504,684,574.24	-81.65%	主要是新增合并广州资产
投资性房地产	-	47,948,420.23	-100.00%	主要是出售广州友谊, 其资产及负债不再纳入合并报表
固定资产	66,561,680.26	261,454,231.43	-74.54%	主要是出售广州友谊, 其资产及负债不再纳入合并报表
在建工程	7,386,362.05	90,905,508.30	-91.87%	主要是出售广州友谊, 其资产及负债不再纳入合并报表
无形资产	30,007,340.83	81,510,718.87	-63.19%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份, 广州证券(剥离广州期货和金鹰基金)相关资产转入持有待售的资产
递延所得税资产	247,482,531.60	405,977,139.40	-39.04%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份, 广州证券(剥离广州期货和金鹰基金)相关资产转入持有待售的资产
其他资产	980,013,360.59	1,548,696,015.48	-36.72%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份, 广州证券(剥离广州期货和金鹰基金)相关资产转入持

				有待售的资产
短期借款	11,574,252,737.10	4,596,790,000.00	151.79%	主要是新增合并广州资产，其资产及负债纳入合并报表；以及融资租赁业务规模增加
拆入资金	-	1,300,000,000.00	-100.00%	主要是偿还转融通借款及银行拆入资金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	2,578,790,000.00	不适用	实施新金融工具准则的影响
衍生金融负债	802,257.65	2,727,607.19	-70.59%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债
卖出回购金融资产款	570,730,763.89	9,220,813,327.60	-93.81%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债
代理买卖证券款	1,914,862,789.40	7,305,708,127.71	-73.79%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债，以及广州证券回购规模随债券投资业务收缩而减少
应付职工薪酬	255,081,208.42	561,673,830.70	-54.59%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债
应交税费	496,998,291.07	337,533,618.21	47.24%	主要是应交所得税增加
应付款项	31,126,734.18	517,063,394.15	-93.98%	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州证券 100% 股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债
预收款项	2,549,308,353.29	549,379,372.01	364.03%	主要是新增合并广州资产，其资产及负债纳入合并报表
应付利息	不适用	754,506,785.31	不适用	财务报表列报科目调整
持有待售负债	14,866,639,273.02	-	-	主要是出售剥离广州期货 99.03% 股份和金鹰基金 24.01% 股权后的广州

				证券 100%股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债
预计负债	-	26,331,300.00	-100.00%	主要是出售剥离广州期货 99.03%股份和金鹰基金 24.01%股权后的广州证券 100%股份，广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）相关负债转入持有待售的负债
长期借款	29,845,595,814.77	18,984,659,443.00	57.21%	主要是新增合并广州资产，其资产及负债纳入合并报表，以及融资租赁业务规模增长，融资规模增加
递延所得税负债	171,537,781.84	37,983,052.18	351.62%	主要是新增合并广州资产，其资产及负债纳入合并报表，以及实施新金融工具准则的影响
其他综合收益	62,729,554.50	27,014,557.92	132.21%	主要是实施新金融工具准则的影响
一般风险准备	304,761,994.11	198,923,193.66	53.21%	主要是净利润增加
少数股东权益	6,290,756,803.40	2,915,516,732.41	115.77%	主要是新增合并广州资产以及与广州越企新设越秀金控资本
<b>项目</b>	<b>2019 年</b>	<b>2018 年</b>	<b>增减</b>	<b>变动原因</b>
利息净收入	766,118,640.75	-74,945,436.45	-	主要是融资租赁业务及不良资产管理业务发展，生息资产增加
百货业销售收入	721,551,606.06	2,678,307,150.60	-73.06%	主要是出售广州友谊，仅合并广州友谊 2019 年 1-3 月经营业绩
不良资产处置收入	258,797,093.12	-	-	主要是新增合并广州资产，其经营业绩纳入合并报表
其他收益	66,094,319.78	2,590,760.66	2,451.15%	主要是收到与日常经营相关的政府补助增加
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	-43,621,665.52	-10,161,594.89	-329.28%	主要是交易性金融资产公允价值变动收益减少
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,055,300.72	-2,034,916.53	-	主要是汇率波动
其他业务收入	3,212,671,896.31	1,261,126,517.55	154.75%	主要是期货仓单业务增加
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,024.27	35,834.73	-91.56%	主要是固定资产处置收益减少
百货业销售成本	553,767,579.50	2,052,531,259.68	-73.02%	主要是出售广州友谊，仅合并广州友谊 2019 年 1-3 月经营业绩
提取保险合同准备金净额	-1,061,660.39	7,270,431.36	-	主要是冲回多计提的保险合同准备金
分保费用	854,734.11	492,165.73	73.67%	主要是开展融资担保业务

资产减值损失	不适用	362,338,830.37	不适用	实施新金融工具准则的影响
信用减值损失	286,347,639.01	不适用	不适用	实施新金融工具准则的影响
其他资产减值损失	5,354,595.84	不适用	不适用	实施新金融工具准则的影响
其他业务成本	3,186,006,144.70	1,218,412,371.91	161.49%	主要是期货仓单业务增加
营业外收入	42,795,850.62	76,477,542.50	-44.04%	主要是政府补助减少
营业外支出	60,676,616.33	29,971,799.22	102.45%	主要是计提诉讼预计负债
所得税费用	650,582,069.02	142,441,796.38	356.74%	主要是利润总额增加
少数股东损益	494,740,069.67	157,711,171.06	213.70%	主要是融资租赁业务及不良资产管理业务经营业绩增加，少数股东损益增加
其他综合收益的税后净额	1,284,826.00	74,907,086.58	-98.28%	实施新金融工具准则的影响
经营活动产生的现金流量净额	3,381,533,439.56	321,177,248.48	952.86%	主要是处置为交易目的而持有的金融资产收到的现金和向其他金融机构拆入资金增加
投资活动产生的现金流量净额	494,075,007.62	-8,214,747,853.45	-	主要是处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加和投资支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	2,643,974,475.61	10,391,104,093.73	-74.56%	主要是偿还债务支付的现金和分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加

## 5、融资渠道、长短期负债结构分析

### (1) 公司融资渠道

公司具体的融资渠道包括股权融资和债权融资；其中，债权融资渠道可分为短期渠道和中长期渠道。短期债权融资渠道包括：短期银行借款、发行短期融资券、超短期融资券、通过银行间市场进行信用拆借，通过银行间和交易所市场进行债券回购、发行短期收益凭证、短期收益权转让、转融通等；中长期融资渠道包括：长期银行借款、发行公司债券、次级债券、中期票据、资产证券化、保险资产支持计划、长期收益凭证、长期收益权转让等。

2019年，公司综合运用短期和中长期融资渠道，包括银行借款、发行超短期融资券、中期票据、资产支持证券、保险资产支持计划、公司债券等。

### (2) 公司负债结构

报告期末公司的借款及债务融资总额为人民币638.92亿元，其中，融资期限在一年以内的为人民币175.13亿元，融资期限在一年以上的为人民币463.78亿元（含融资期限在一年以上的卖出回购金融资产款4.75亿元），分别占上述债务总额比例为27.41%和72.59%。具体明细表列示如下：

负债类别	2019年末（单位：元）
短期借款	11,574,252,737.10
应付短期融资款	5,843,054,911.69
卖出回购金融资产款	570,730,763.89

长期借款	29,845,595,814.77
应付债券	16,057,897,129.16
<b>合计</b>	<b>63,891,531,356.61</b>
其中：一年期以内	17,513,038,412.68
一年期以上	46,378,492,943.93

### (3) 流动性管理措施与政策

公司高度重视流动性安全，以流动性、安全性、收益性为原则实施资金管理，通过前瞻的灵活融资安排，实现资金来源与资金运用之结构和期限的合理匹配。公司各项业务发展良好，资产质量优良，从根本上保障了资产的流动性，无到期未偿还的债务。公司根据经营战略、市场情况、业务发展情况等因素，对各业务条线确定了规模限额和风险限额，对净资本和风险控制指标实施动态监控，确保包括流动性风险监管指标在内的各项指标持续满足监管要求。

### (4) 融资能力分析

公司已建立银行借款、发行超短期融资券、发行中期票据、资产支持证券、保险资产支持计划、银行间市场同业拆借、银行间市场及交易所市场债券回购、发行公司债券、发行次级债券、进行融资业务债权收益权转让、通过中国证券金融公司转融通、发行收益凭证等多种融资渠道，确保充足的流动性资源。公司遵纪守法，诚信经营，信用良好，与多家金融机构保持良好的合作关系并取得其综合授信，具备较强的短、中、长期融资能力。

## 六、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
367,600	1,065,607	-65.50%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
越秀金控资本	企业自有资金投资;项目投资（不含许可经营项目，法律法规禁止经营的项目不得经营）;投资咨询服务;创业投资;风险投资;股权投资	新设	120,000	60.00%	自有资金	广州越秀企业集团有限公司	长期	投资	已完成工商注册登记	不适用	不适用	否	2019年01月10日	公告编号2019-008
广州资产	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务（凭广东省人民政府金融工作办公室文件经营）等。	收购	87,600	64.90%	自有资金	广东民营投资股份有限公司	长期	投资	已完成工商变更登记	不适用	不适用	否	2019年06月27日	公告编号2019-081
广州资产	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务（凭广东省人民政府金融工作办公室文件经营）等。	增资	160,000	64.90%	自有资金	广东恒健投资控股有限公司、广东省粤科金融集团有限公司、广州市欣瑞投资合伙企业（有限合伙）	长期	投资	已完成工商变更登记	不适用	不适用	否	2019年10月09日	公告编号2019-108
合计	--	--	367,600	--	--	--	--	--	--	不适用	不适用	--	--	--

注：公司收购广东民营投资股份有限公司持有广州资产股权后，持股比例由 38%上升到 58%，增资完成后持股比例为 64.90%（本次增资由公司及广东恒健投资控股有限公司认缴）。

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
信托计划	不适用	粤财信托·珠江 1 号集合资金信托计划	182,120	公允价值计量	-	-	-	204,130	-	18,803	204,130	其他债权投资	自有资金
资管计划	不适用	广州证券红棉安心回报年年盈集合资产管理计划 X1701 期	60,000	公允价值计量	-	-	-	60,000	-	-	60,000	交易性金融资产	自有资金
信托计划	不适用	微众银行微业贷 2019 年第一、二、三期财产权信托次级档	40,000	公允价值计量	-	-	-	40,000	-	-	40,000	交易性金融资产	自有资金
信托计划	不适用	网商银行启微 2019 年第二十二期微小企业贷款流转财产权信托次级档	30,000	公允价值计量	-	-	-	30,000	-	-	30,000	交易性金融资产	自有资金
信托计划	不适用	粤财信托 誉雅集合信托	29,500	公允价值计量	-	-	-	29,500	-	128	29,500	交易性金融资产	自有资金
信托计划	不适用	中航信托天翼系列投资集合资金信托计划-工元至诚第六期、七期	25,000	公允价值计量	15,000	-	-	15,000	5,000	-	25,000	交易性金融资产	自有资金
基金	不适用	嘉兴金石青纳股权投资合伙企业（有限合伙）	24,999	公允价值计量	-	-	-	24,999	-	-	24,999	交易性金融资产	自有资金

基金	不适用	广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,200	公允价值计量	50,667	2,701	-	-	31,277	3,723	22,091	交易性金融资产	自有资金
信托计划	不适用	招银和智 2019 年第七期个人消费贷款资产支持证券次级档	21,000	公允价值计量	-	-	-	21,000	-	-	21,000	交易性金融资产	自有资金
信托计划	不适用	网商银行启微 2019 年第二十二期微小企业贷款流转财产权信托次级档	20,000	公允价值计量	-	-	-	20,000	-	-	20,000	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			395,218	--	3,201,367	-36,701	181	4,939,060	7,742,470	13,886	361,437	--	--
合计			848,037	--	3,267,034	-34,000	181	5,383,689	7,778,747	36,540	838,157	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用										
证券投资审批股东会公告披露日期			不适用										

注：1）上表中的期初数为 2019 年 1 月 1 日新金融工具准则转换后的金额，不含应收利息的列报调整。

2）本期出售金额包含广州证券（剥离广州期货和金鹰基金）转入持有待售资产的部分；报告期损益不包含转入持有待售资产的证券投资产生的损益。

3）2019 年 1 月 1 日，越秀金控因合并子公司新增粤财信托·珠江 1 号集合资金信托计划，其中自有资金投入成本 56,120 万元，其他权益人份额 126,000 万元，公允价值变动 22,010 万元。

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广州市广商资本管理有限公司	广州友谊	2019年3月28日完成股权过户； 2019年4月2日收齐全部款项。	383,195	6,259	本次交易以现金方式支付交易对价，有利于增加公司运营资金，有利于公司进一步聚焦金融主业，助力产业结构调整。	79.36%	以《资产评估报告》结果为作价依据，经双方协商确定	否	不适用	是	是	2019年04月02日	公告编号2019-056

注：报告期内，公司及全资子公司广州越秀金融拟向中信证券出售剥离广州期货 99.03%股份、金鹰基金 24.01%股权后的广州证券 100%股份，交易作价 134.60 亿元。具体进展详见“第五节 十九、其他重大事项的说明”。

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州证券	子公司	融资融券;机构证券自营投资服务; 证券投资基金销售服务; 代销金融产品; 证券资产管理; 为期货公司提供中间介绍业务(限证券公司); 证券经纪; 证券承销和保荐; 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 证券投资咨询。	536,046	2,998,242	1,027,964	406,719	-56,108	-43,206
越秀租赁	子公司	融资租赁服务(限外商投资企业经营); 通用机械设备销售; 日用器皿及日用杂货批发; 家用电器批发; 许可类医疗器械经营(即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械, 包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》方可经营的第二类医疗器械)。	814,424 万港元	4,668,327	877,608	279,933	101,418	78,467
广州资产	子公司	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务(凭广东省人民政府金融工作办公室文件经营)等。	436,986	2,990,644	565,622	161,780	61,875	46,282
越秀产业基金	子公司	资产管理(不含许可审批项目); 企业自有资金投资; 投资管理服务; 投资咨询服务; ; 受托管理股权投资基金(具体经营项目以金融管理部门核发批文为准); 股权投资; 股权投资管理。	10,000	85,373	37,440	18,484	11,116	8,426
越秀金控资本	子公司	企业自有资金投资; 项目投资(不含许可经营项目, 法律法规禁止经营的项目不得经营); 投资咨询服务; 创业投资; 风险投资; 股权投资。	500,000	255,176	205,057	6,089	6,743	5,057

注1: 各公司营业收入以其对外披露口径列示;

注2: 截至2019年12月31日, 越秀金控资本注册资本实缴20亿元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

详见“第十二节 财务报告”财务报表附注中的“七、合并范围的变化”。

## 九、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

### 1、破产重整相关事项

适用  不适用

### 2、公司兼并或分立情况

适用  不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

适用  不适用

子公司新设和处置情况详见“第十二节 财务报告”财务报表附注中的“七、合并范围的变化”。

### 4、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，公司将管理人为公司或者公司作为主要责任人、且公司以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的25支结构化主体纳入合并报表范围。截至2019年12月31日，上述结构化主体归属于公司的权益为28.93亿元，其他权益持有人的权益在合并报表中以分别以应付债券、其他负债及持有待售负债-其他负债列示，金额分别为29.52亿元、13.05亿元、7.67亿元。

### 5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用  不适用

详见“第五节 重要事项”中的“十九、其他重大事项的说明”部分。

### 6、重组其他公司情况

适用  不适用

## 十、公司未来发展的展望

### 1、2020年行业发展趋势与公司主要行业面临的竞争格局

#### 不良资产管理行业

不良资产管理行业“4+2+N+AIC”格局逐步成型，随着四大AMC回归主业，市场竞争愈加激烈。经济下行、房地产市场分化等因素导致资产处置难度加大，行业盈利承压，资产处置能力将成为市场主体的核心竞争力。同时，受经济结构调整、金融严监管延续和新冠肺炎疫情等影响，预计2020年商业银行不良贷款规模仍将保持高位，下半年出包规模将逐步扩大，市场机遇增多。

#### 融资租赁行业

2020年，受新冠肺炎疫情影响，短期内融资需求下滑，但基建托底和民生基础设施短板将带来新的业务机会，我国融资租赁业将持续稳健发展。一方面，供需共同受益、具有乘数效应的先进制造、民生建设、基础设施等领域作为积极财政政策

的重要发力点，将催生大量固定资产投资需求，融资租赁业务在产业经济结构优化升级进程中的市场空间仍然较大；另一方面，专门性监管政策的不断出台，为行业规范发展提供有力保障。

### 私募股权投资行业

在国内经济下行压力不减、疫情带动市场避险情绪升温等影响下，预计私募股权投资行业结构性募资难困境仍将延续，投资节奏及整体项目估值回归理性，投资机构以联合投资等方式分散风险。同时，行业加剧集中，由资本驱动向专业驱动型转型，头部机构将扩大竞争优势，小机构加速淘汰或转型，投后管理赋能将成为重要的核心竞争力。同时，随着智能装备、5G通讯、新能源汽车、生物医药等行业快速发展，新的商业模式和行业机会逐步形成，刺激优质投资标不断涌现，也为私募股权投资行业带来新机遇。

### 期货行业

商品期货在疫情期间受交易时间及价格波动影响预计交易量维持低位，但随着股指期货进一步“松绑”及新品种加快上市，期货市场交易活跃度有望持续提升。在经纪业务面临同质化竞争激烈、交易所减免不确定性仍然较大等挑战下，期货公司以经纪业务为基础，加速向风险管理业务及财富管理业务转型，逐步迈向重资本时代。风险管理业务作为发力点之一，疫情提升了风险管理需求，需抓住机遇抢占市场、培育团队。

## 2、2020年度公司经营计划

2020年，公司将以“经营驱动稳增长，深化协同谋发展”为工作主题，积极推进广州证券与中信证券合并重组落地，完成“两进一出重组”全面战略转型，聚焦核心优势主业和粤港澳大湾区，加强外部环境研判，紧抓市场发展机遇，夯实基础、严把风险，推动各项主营业务稳步发展，实现高质量增长。

### 第一，深化业务转型，持续做强做优核心主业。

围绕核心主业，不断深化行业特性研究，着力构建特色化、差异化的业务模型；强化业务协同发展，努力增强获客和服务能力，推动资产管理、融资租赁、资本运营三个核心业务向行业第一梯队靠拢，不断夯实发展结构和基础。其中：广州资产聚焦主业，做大做强不良资产业务，做精做活重组重整盘活业务，做好做稳金融服务商业务，培养差异化竞争能力；越秀租赁以绿色民生工程为基础，大力拓展“四专”业务，稳步发展工程机械和汽车等普惠租赁业务；越秀产业基金强化资金募集，扩大基金管理规模，推动构建策略前置、以退定投的投资决策机制，积极推进复制夹层业务成功模式；越秀金控资本深化协同，优中选优发力权益资产投资，发掘并购重组和不良资产重组等特殊机会业务。

### 第二，统筹财务管理，保障资金需求和流动性安全。

积极开展境内外资本市场融资，打造多层次融资结构；持续推进公司债、ABS、中票、短融和超短融发行，推动融资方式多元化，优化融资结构。把握新冠肺炎疫情后积极财政政策力度加强、货币政策逆周期调节力度和流动性支持加大的机会，进一步降低融资成本。加强流动性风险监测管理，加大总部对下属企业的资金支持力度，确保流动性安全。

### 第三，强化风险控制，防范化解经营风险。

按照“投行化经营、银行化管理”总体要求和全面、主动、实时、穿透的原则，从“制度、系统、产品”方面强化风险管控。深化细化客户、产品风险政策，严把市场准入关。重点完善股权投资业务、零售租赁业务准入标准；完善风险管理制度体系，重点强化投后管理与风险处置相关制度建设，支持处置手段多样化；深化系统强管控，进一步夯实业财风一体化和业务全流程线上化，建设集中管控平台，强化对业务系统的全方位管控。

### 第四，夯实科技支撑，推动数字化转型战略。

强化信息化投入和制度建设。持续深化各下属公司核心业务系统建设，应用科技手段提升运营和管控效率；强化数据分析能力，深化数据应用创新，助力经营发展提质增效；探索构建稳定的科技中台，通过技术创新为业务发展提供高效持久动力，实现技术驱动经营；优化IT治理体系和治理能力，强化科技力量，增厚科技支撑底盘，推动公司数字化转型战略。

## 3、公司未来发展战略

**愿景：**成为值得信赖的国际化金融控股集团

**使命：**以客户为中心，提供全方位的优质金融服务

**核心经营理念：**稳健创造价值

**核心价值观：**阳光、激情、简单、包容

**战略定位：**聚焦粤港澳大湾区，服务经济新旧动能转换，以战略投资优质金融股权为基础，做稳做强做大广州资产、越秀金控资本和越秀租赁，构建经营驱动、战略协同、区域领先的金融控股集团。

#### 4、公司可能面临的风险及对策

影响公司业务经营活动的风险主要有信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险及其他相关风险，并表层面，公司整体资本充足，抵御风险能力较强。

##### （1）信用风险

信用风险指借款人或者交易对手无法按规定履约而导致损失的风险。公司信用风险主要来自于下属企业的融资租赁、债权及债券投资、融资担保、融资融券以及股票质押式回购等业务。

公司制定明确的风险政策，从行业、区域、客户、业务等维度加强风险指引，对不良率、代偿率、拨贷比、拨备覆盖率、RAROC(经风险调整后的收益率)等重要指标提出限额要求，并持续监控。公司建立了内部评级制度、统一授信制度、尽职调查制度、项目评审制度、租后贷后保后管理制度、抵质押品管理制度，对信用业务进行全过程管理。公司建立信用资产风险分类制度，并根据债务人及其连带责任人的履约意愿和履约能力，充分计提坏账准备。公司对各项承担信用风险的业务开展风险评估，明确信用评级准入要求，强化统一授信管理，设定行业、区域、客户等集中度限额指标。通过加强标的券管理、建立折算率模型和履约保障比例模型缓释融资融券、股票质押等业务的信用风险。公司信用资产质量较好，融资租赁业务信用资产不良率0.26%。

##### （2）市场风险

市场风险主要指公司因市场价格的不利变动而使公司业务发生损失的风险，包括利率风险、权益类证券价格风险和汇率风险等。利率风险是指因市场利率价格的不利变动使公司业务发生损失的风险。公司的利率风险产生于受市场利率变动影响的生息资产和有息负债，其中公司受市场利率变动影响的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金以及债券投资等。权益类证券价格风险是证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使公司业务发生损失的风险。权益类证券价格风险来自公司投资股票、基金、衍生产品等涉及的风险。汇率的波动会给公司带来一定的汇兑风险，公司受汇率变动影响的外币资产较少。

为防范市场风险，公司采取了如下措施：第一，执行严格的投资授权体系。公司管理层在董事会授权的股票自营业务、债券自营业务规模和风险限额范围内负责对业务规模和风险限额在年度内进行分解配置，风险管理部门对相应指标进行动态监控和风险预警。第二，建立多指标风险监控评估体系。对自营业务建立量化指标体系，结合集中投资限制、情景分析、压力测试、敏感性分析等多种方法或工具进行计量评估。第三，对交易流程进行全方位控制。通过投资管理系统实现指标监控，对自营业务限额、集中度等进行前端控制，根据市场变化及时对业务风险进行评估、报告。第四，根据对未来宏观经济状况和货币政策的分析，适时适当调整资产和负债的结构，管理利率风险，并通过控制生息资产和有息负债的到期日、重新定价日分布状况来缓释、规避利率风险。

##### （3）操作风险

操作风险是指由不完善或有问题的内部程序、员工和信息系統，以及外部事件造成损失的风险，包括法律风险，但不包括战略风险和声誉风险。

公司主要通过流程设计、双人操作、交叉复核、系统控制、风险停权等对操作风险进行管控，通过合规审查、合规监测、合规监督检查、合规督导、合规培训等对法律合规风险进行管控，并持续完善风险问责机制建设，实现风险问责常态化，强化激励约束机制，加强风险问责宣贯，促进良性风险文化形成。

##### （4）流动性风险

流动性风险是指公司虽然有清偿能力，但无法或者无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务的风险。

公司实施稳健的流动性风险偏好管理策略，通过科学的资产负债管理和资金管理、流动性风险指标监控预警等措施及手段，确保具备充足的流动性储备及筹资能力，以防范流动性风险。公司通过关键风险指标、压力测试等工具监测流动性风险，并通过考核的方式推动下属公司不断提高流动性风险管理水平。下属证券公司严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求，建立以流动性覆盖率和净稳定资金率为核心指标的流动性风险管理框架，基于流动性覆盖率及净稳定资金率的监控与测算，保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求；下属融资租赁公司和不良资产管理公司建立了流动性缺口为核心指标的流动性风险管理框架，建立了资本杠杆、融资集中度、净稳定资金率、期限错配在内的流动性风险指标体系，日常对指标实施监测与控制。其次，公司不断扩宽融资渠道，合理安排资产负债结构，保持较强的偿债能力，提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力，防范流动性风险。

### （5）其他风险

①政策性风险。政策性风险是指由于国家宏观政策、监管政策的变化给公司业务开展所带来的风险。公司各业务条线通过实时跟踪研究行业政策变化和市场动态，及时调整业务模式和投资策略；风险管理部门及时了解行业监管政策变化及监管处罚措施，通过定期及不定期风险报告机制向管理层及各业务条线提示相关风险，并不断的完善政策风险管理机制；研究部门对国家宏观政策定期监测分析，并向公司经营管理层提出应对建议。

②战略风险。战略风险是指经营策略不适当或外部经营环境变化而导致的风险。针对战略风险，公司建立了完善的战略管理制度，将战略风险管理贯穿于从战略制定到战略执行整个过程。公司密切关注外部经营环境，持续对影响公司发展的政策因素、经济因素、社会因素和技术因素等进行监测分析，并结合公司内部资源与能力状况，运用 SWOT 等分析框架，分析公司发展的优劣势、面临的机会和威胁等，总结出核心竞争力和下一步需强化与改进的方向。公司至少每年对公司战略规划、事业计划进行滚动调整，对执行情况进行后评价。

③声誉风险。声誉风险是指由经营、管理及其他行为或外部事件导致利益相关方对公司负面评价的风险。针对声誉风险，公司极其重视声誉和品牌的维护和提升，指定了专职部门负责牵头相关工作的开展，主要包括各级管理层及员工声誉风险意识的培育、品牌形象建设、声誉风险监测、突发事件处理等。

## 十一、广州证券动态风险控制指标监控和补足机制建立情况

### 1、报告期动态的风险控制指标监控机制建立情况

广州证券严格执行《证券公司风险控制指标管理办法》《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》等相关监管要求，已建立并执行风险控制指标动态监控机制，持续升级优化风险控制指标监控系统。风险控制指标系统可动态监控风险控制指标，按照设定的阈值和不利变化标准进行自动预警。广州证券风险管理总部负责对公司各项风控指标进行监控与报告。广州证券根据监管要求，定期向监管部门书面报告风险控制指标数据及达标情况；针对风控指标不利变动及超预警、超限情况，及时向当地证监局报告基本情况、问题成因以及解决问题的具体措施和期限。

### 2、报告期敏感性分析和压力测试机制建立情况

依照《证券公司压力测试指引》，广州证券定期与不定期的开展综合与专项压力测试，确保风险控制指标符合监管标准，为业务决策提供参考支持。2019年，广州证券按照中国证券业协会的相关要求，开展综合压力测试，并按时提交报告；针对新业务新产品设立、业务规模调整、监管政策变化及相关重要公司决策开展专项压力测试分析。

### 3、报告期净资本补足机制建立情况

《广州证券风险控制指标管理规定》要求当净资本等风险控制指标不符合规定标准时，公司应根据市场状况以及公司资产负债情况、业务类型与规模等各种情况，采取增资扩股、发行次级债等措施补足净资本，以促使公司净资本指标持续符合规定标准。

#### 4、报告期风险控制指标及资本充足情况

报告期内，广州证券净资本和流动性等核心风险控制指标均持续符合监管要求。截至2019年12月31日，广州证券母公司净资产102.95亿元，净资本为82.79亿元，风险覆盖率293.41%，较上年度增加98.55个百分点。截至2019年末，公司存在做市股票因被全国中小企业股份转让系统强制转变为集合竞价方式，导致“持有一种权益类证券市值与其总市值的比例”和“持有一种非权益类证券的规模与其总规模的比例”指标被动突破监管标准。针对风控指标突破监管标准的情况，公司均按要求报送监管，并进行积极整改。除此之外的其他各项风控指标均具备安全边际，为业务发展预留了空间。

## 十二、风险管理情况

公司始终秉持“全面管理风险，稳健创造价值”的风险管理理念，积极构建“制度+科技+文化”三道屏障，强化实质风险防控。一方面，持续完善全面风险管理体系，积极建设全面风险管理系统，为公司稳健发展提供有力保障；另一方面，加强风险政策前瞻引领和底线把控，有效防范风险，助力公司实现高质量发展。

本着“契合监管、契合市场、契合战略、契合实际”的原则，公司建立了一套涵盖风险制度、组织、系统、指标、人员和文化的全面风险管理体系，搭建了治理架构、战略与偏好、风险计量、风险报告、绩效考核+信息系统的“5+1”风险管理架构，建成了“定期监测+专项监测+实时预警”的风险监测体系。2019年，公司持续完善基础制度，检视优化重要风险管理工具，加强产品研究，不断推动“制度+产品+系统”三个基础建设工作。

按照监管认可、业内领先的标准，在全面风险管理体系的基础上，公司于2016年启动了配套的信息系统建设，2018年全面风险管理系统陆续投产上线。2019年，风险管理信息系统正常执勤，持续优化，业务系统和风险系统完成对接，并实现客户评级、统一授信、风险政策等在系统的刚性控制。其中，越秀租赁正式获准开通人行征信企业客户查询权限，客户风险识别能力进一步增强。

为细化落实风险偏好，确保风险可测、可控、可承受，公司根据监管、市场、战略和实际等情况，每年制定风险政策和风险限额，从行业、区域、客户、产品等维度加强前瞻引导，明确信用评级、RAROC等准入标准以及集中度等指标限额要求，并分解落实到各个业务线。2019年，公司不断优化完善风险政策，强化聚焦主业、聚焦核心区域，细化重点业务、产品风险指引，严防系统性风险，严把市场准入。同时，通过白名单管理落实动态更新机制，支持业务发展。整体来看，2019年公司新增业务客户信用资质明显优化。

## 十三、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月10日	实地调研	机构	参加人员及交流内容详见公司于2019年1月10日发布在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2019年01月11日	实地调研	机构	参加人员及交流内容详见公司于2019年1月11日发布在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2019年05月31日	实地调研	机构	参加人员及交流内容详见公司于2019年6月3日发布在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2019年08月27日	实地调研	机构	参加人员及交流内容详见公司于2019年8月29日发布在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。

2019 年 09 月 10 日	实地调研	机构	参加人员及交流内容详见公司于 2019 年 9 月 11 日发表在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
接待次数			5
接待机构数量			13
接待个人数量			19
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司关于现金分红的现行相关规章制度均符合中国证监会相关政策的要求，上市以来每年均坚持较高比例的现金分红政策，未出现当年盈利而董事会未做出现金利润分配预案的情况。

2019年4月18日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了公司2018年度利润分配预案：以公司截至2018年12月31日总股本2,752,884,754股为基数，向全体股东每10股派发现金0.90元（含税），不派送红股，不转增股本。上述分红派息事项详见公司2019年5月29日在巨潮资讯网和深圳证券交易所披露的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-074），本次利润分配的股权登记日为2019年6月4日，除权除息日为2019年6月5日。上述利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）2019年度利润分配预案

以2019年12月31日的公司总股本2,752,884,754股为基数，向全体股东每10股派发现金1.70元（含税），本次利润分配合计为467,990,408.18元。本次利润分配预案须提交2019年年度股东大会审议。

#### （2）2018年度利润分配方案

以2018年12月31日的公司总股本2,752,884,754股为基数，向全体股东每10股派发现金0.90元（含税），本次利润分配合计为247,759,627.86元。本次利润分配方案经2019年4月18日召开的2018年年度股东大会审议后于2019年6月4日实施。

#### （3）2017年度利润分配方案

以2017年12月31日的公司总股本2,223,830,413股为基数，向全体股东每10股派发现金0.90元（含税），本次利润分配合计为200,144,737.17元。本次利润分配方案经2018年4月25日召开的2017年年度股东大会审议后于2018年6月13日实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司普通股股东 的净利润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	467,990,408.18	1,178,887,864.23	39.70%	0.00	0.00%	467,990,408.18	39.70%
2018 年	247,759,627.86	449,984,788.90	55.06%	0.00	0.00%	247,759,627.86	55.06%
2017 年	200,144,737.17	633,318,753.68	31.60%	0.00	0.00%	200,144,737.17	31.60%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.70
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,752,884,754.00
现金分红金额 (元) (含税)	467,990,408.18
现金分红总额 (含其他方式) (元)	467,990,408.18
可分配利润 (元)	1,382,486,630.39
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
以 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 2,752,884,754 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1.70 元 (含税), 本次利润分配合计为 467,990,408.18 元。本年度资本公积金不转增股本, 不派送红股。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润 1,178,887,864.23 元, 其中母公司实现净利润为 996,243,788.57 元, 本年度可供分配利润为 1,382,486,630.39 元。公司董事会提议 2019 年拟实施的分配方案为: 以 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 2,752,884,754 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1.70 元 (含税), 本次利润分配合计为 467,990,408.18 元。本年度资本公积金不转增股本, 不派送红股。本次股利分配后未分配利润余额为 914,496,222.21 元, 留待以后年度分配。本次利润分配预案须提交 2019 年年度股东大会审议。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	越秀集团	股份限售	广州市国资委将其持有的 926,966,292 股股份无偿划转给越秀集团，股权划转完成后，越秀集团承诺继续遵守广州市国资委对于前述股份已作出的限售承诺，即广州市国资委认购公司非公开发行的股票及后期分红送股股票，共计 926,966,292 股，承诺限售期自 2016 年 3 月 28 日起限售 36 个月，至 2019 年 3 月 27 日。	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 21 日至 2019 年 3 月 27 日	履行完毕
资产重组（公司通过发行股份及支付现金方式购买广州恒运、广州城启、广州富力、北京中邮、广州白云，以及广州金控合计持有的广州证券 32.7650% 股权，并向广州越企募集资金不超过 5.28 亿元）时所作承诺	越秀集团	股份限售	越秀集团所持有的越秀金控股份，在本次交易完成后 12 个月内不转让，但符合《上市公司收购管理办法》第七十四条规定情形的除外。	2018 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 29 日至 2019 年 10 月 28 日	履行完毕
	广州恒运、广州城启、广州富力、北京中邮、广州白云以及广州金控	股份限售	根据《发行股份及支付现金购买资产协议》的约定和交易对方出具的股份锁定承诺函，在本次交易中，发行股份购买资产的交易对方通过本次交易取得的越秀金控新增股份自股份上市之日起 12 个月不得转让。	2018 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 29 日至 2019 年 10 月 28 日	履行完毕
	广州越企	股份限售	根据《股份认购协议》的约定和交易对方出具的股份锁定承诺函，本次交易中，配套募集资金认购对象认购的越秀金控本次非公开发行的股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2018 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 29 日至 2021 年 10 月 28 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州国发、广州地铁、智能装备集团、广州城投、广州交投和万力集团	股份限售	公司本次非公开发行对象承诺认购的本次非公开发行的股票自新增股份上市之日起三十六个月内不得转让。详见 2016 年 3 月 25 日披露的公告。	2016 年 03 月 25 日	2016 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	越秀集团、广州越企	股份限售	2018 年 10 月 18 日-2019 年 4 月 17 日，广州越企持续增持公司股份。增持计划实施完毕，越秀集团及广州越企承诺在增持计划实施完成后 12 个月内不减持所持有的公司股份。	2019 年 04 月 18 日	2019 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日	正常履行中

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

详见“第十二节、财务报告”财务报告附注中的“四、重要会计政策及会计估计”。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

详见“第十二节、财务报告”财务报告附注中的“七、合并范围的变化”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	20
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4

境内会计师事务所注册会计师姓名	韦宗玉、欧金光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	无

注：以上为对本公司年度报告的审计费用，未包括并表子公司的财务报表和内部控制审计费用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司本年度聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费29万元；公司本年度因重大资产出售，聘请长城证券股份有限公司和招商证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务咨询费90万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

广州资产以收购处置不良资产为主业，提起诉讼或仲裁是处置不良资产的惯常方式。报告期内，除广州资产收购不良资产时附带的原债权人提起的诉讼或仲裁外，公司及控股子公司新增诉讼、仲裁案件 75 宗，累计标的额为 297,746.41 万元。其中：标的额超 10,000 万元的诉讼或仲裁案件共 6 宗（详见下表）；因业务需要，由广州资产为处置不良资产而提起诉讼或仲裁案件共 13 宗，累计标的额为 60,135.96 万元。

公司于 2019 年 8 月 10 日在巨潮资讯网披露《关于累计诉讼情况的公告》，对此前公司及控股子公司连续十二个月内发生的诉讼、仲裁案件的累计标的额超公司 2018 年度经审计净资产 10%的情况进行了公告。

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2015 年 6 月，广州证券与广东金网达汽车股份有限公司（简称“金网达”）签署《全国中小企业股份转让系统推荐挂牌并持续督导协议书》。金网达认为因广州证券方面存在过错，导致金网达不能完成新三板挂牌，遂向广州市中级人民法院提起诉讼，要求解除协议并由广州证券退回推荐挂牌费 30 万、赔偿损失 14,685 万元。	14,715	否	2018 年 8 月 2 日收到二审判决，广州证券无需承担责任。 2019 年 6 月 11 日金网达提起再审，再审查回金网达再审请求。	再审结案	再审判决广州证券无需承担责任。		
吉林粮食集团收储经销有限公司	13,165.65	是	案件历经法	广州证券已提	案件待二审判		

<p>(简称“吉粮收储”)非公开发行 2014 年中小企业私募债券(简称“14 吉粮债”),债券担保人为吉林粮食集团有限公司(简称“吉粮集团”),承销商及转让服务推荐人为广州证券。安信证券股份有限公司(简称“安信证券”)、东兴证券股份有限公司(简称“东兴证券”)于 2014 年 7 月买入“14 吉粮债”。2016 年 7 月,安信证券和东兴证券由于吉粮收储无力兑付债券本息而未能收回投资。安信证券和东兴证券认为“14 吉粮债”存在信息披露的虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,导致其投资损失,遂起诉吉粮收储要求其赔偿全部损失,同时吉粮集团和广州证券承担连带赔偿责任。起诉广州证券金额共计 13,165.65 万元,其中,安信证券起诉金额 9,575.02 万元,东兴证券起诉金额 3,590.63 万元。</p>			<p>院管辖权异议程序、法院裁定驳回起诉、就驳回裁定上诉程序,2018 年 1 月 31 日,吉林省高院直接裁定撤销长春中院的一审裁定,指令长春中院审理。长春中院已组织开庭。2019 年 6 月 23 日收到法院一审判决,广州证券承担连带责任。广州证券已提起上诉,待二审判决。</p>	<p>起上诉,审理结果待定,暂无法判断影响。</p>	<p>决。</p>		
<p>2013 年 4 月,越秀租赁与承租人四川得阳特种新材料有限公司签订融资租赁租赁合同,并与保证人四川川眉特种芒硝有限公司、四川省川眉芒硝有限责任公司签订保证合同。由于承租人逾期支付租金,2014 年 4 月,越秀租赁向广州市中级人民法院提起诉讼,要求承租人支付全部剩余租金及违约金,并要求保证人承担连带保证责任。</p>	<p>12,427.29</p>	<p>否</p>	<p>2015 年 4 月取得一审判决。2016 年 1 月,法院受理越秀租赁提出的执行申请。目前已终结本次执行,待有新的财产线索后恢复执行。</p>	<p>公司已按会计政策计提了相应的减值准备。</p>	<p>待有新的财产线索后恢复执行。</p>		
<p>广州证券与鑫沅资产管理有限公司(委托人)签署了《广州证券穗融 28 号定向资产管理计划资产管理合同》。委托人按约定交付了委托资产人民币 2.19 亿元。广州证券根据委托人出具的投资指令将委托资产投资于中弘股份股票质押式回购交易,初始交易金额为 2.19 亿元。因</p>	<p>28,664.79</p>	<p>否</p>	<p>广州证券已根据委托人指令于 2018 年 3 月 12 日向深圳市中级人民法院提起诉讼,法院于 2018</p>	<p>执行立案,案件权利义务实质由委托人承担。</p>	<p>执行立案,案件权利义务实质由委托人承担。</p>		

中弘卓业未能于约定到期购回日 2017年8月31日按时还本付息，已经构成违约，委托人遂指令广州证券提起诉讼。			年5月25日 开庭审理， 于2018年7 月19日一 审判决。中 弘卓业上 诉。二审法 院判决驳回 上诉，维持 原判。2019 年8月3日 执行立案。				
融资人李瑶与广州证券签订股票质押式回购交易协议文件，并于2017年10月25日进行了股票质押式回购初始交易，初始交易金额（本金）为2亿元，质押标的为坚瑞沃能4300万股流通股股票。2018年3月27日，广州证券获悉融资人所持有的坚瑞沃能股票全部被司法冻结（含已质押在广州证券的4300万股流通股股票）。因该司法冻结事项触及业务协议中的提前购回条款，广州证券于2018年3月28日向融资人发出了《提前购回通知函》，要求融资人于2018年4月2日前购回。融资人未如期购回，广州证券遂提起诉讼。	20,272.45	否	2018年4月 27日深圳中 院立案。 2018年9月 19日一审开 庭。2019年 4月30日收 到一审判决，对方已 上诉。二审 对方撤诉处 理。待申请 执行。	二审撤诉，待执 行，暂无法判断 影响。	案件取得终审 判决，待申请 执行。		
广州证券与华能贵诚信托有限公司（委托人）签署了《广州证券穗融11号定向资产管理计划资产管理合同》。委托人向广州证券交付了委托资产，合计人民币4.5亿元。广州证券根据委托人出具的投资指令将委托资产投资于韶能股份股票质押式回购交易，并与融资人深圳日昇创沅资产管理有限公司（简称“日昇公司”）签订了法律文件。后因日昇公司违约，2018年1月委托人出具诉讼指令要求广州证券通过诉讼追索。	40,369.33	否	立案起诉后 于2018年4 月18日双 方达成和 解。因日昇 公司拒不履 行法院调解 协议，广州 证券于2018 年5月11日 向广州中院 申请强制执 行。	双方达成和解 协议	广州证券申请 强制执行和解 协议。		
广州证券鲲鹏越鑫1号集合资产管理计划和广州证券红棉安心回报年年盈集合资产管理计划分别认购了	32,917.54	否	2019年4月 18日提起诉 讼，2019年	目前案件审理 结果待定，暂无 法判断影响。	案件待一审判 决。	2019年08 月10日	巨潮资讯 网

上海华信国际集团有限公司发行的“16 申信 01”1 亿元和 2 亿元。2018 年 9 月 10 日，上海华信国际集团有限公司发布公司债违约公告。广州证券遂提起诉讼。			7 月已开庭，待一审判决。				
中信国安于 2015 年和 2016 年发行三期中期票据。广州证券合计持有债券 38000 万元。广州证券管理的资管产品广汇盈 3 号和 8 号分别持仓该债券 5000 万。近期中信国安爆发大量负面舆情及诉讼，信用等级由 AA+ 下调至 C，并公告延期支付利息，已构成实质违约，广州证券遂向法院提起诉讼。	52,717	否	于 2019 年 5 月向法院递交起诉和保全材料。 2019 年 6 月 6 日广州证券取得法院的财产保全裁定书。 2019 年 9 月 24 日开庭审理，待一审判决。	目前案件审理结果待定，暂无法判断影响。	案件待审理。	2019 年 08 月 10 日	巨潮资讯网
广州瑞丰与广州证券开展四笔股票质押回购业务，标的证券为摩登大道，质押数量 7840 万股（占总股本的 11%）。客户未按照协议约定到期清偿债务，已构成违约。同时，广州证券获悉，客户质押于广州证券的全部股份均被上海金融法院司法冻结。2019 年 8 月广州证券向广州中院申请执行强制公证文书。	37,608.24	否	2019 年 8 月广州证券向广州市中级人民法院申请执行强制公证文书，并获立案。目前处于执行阶段。	目前案件结果待定，暂无法判断影响。	执行中	2019 年 08 月 10 日	巨潮资讯网
2017 年 12 月 26 日融资人黄文佳与广州证券开展了股票质押式回购业务，标的证券为首航节能，质押数量 2469.6984 万股。广州证券于 2018 年 9 月 14 日获悉融资人黄文佳 4959 万股股票被司法冻结，其中包括质押在广州证券的 2469 万股。黄文佳已构成违约，广州证券于 2019 年 8 月 27 日向深圳中院提起诉讼。	10,667	否	2019 年 8 月 27 日，广州证券通过网上向深圳市中级人民法院递交立案材料，法院已受理。	目前案件审理结果待定，暂无法判断影响。	案件待审理。		
广州证券管理的集合资管产品“年年盈”于 2016 年 8 月认购“安徽盛运环保(集团)股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券(第一期)”(简称“16 盛运 01”)1 亿元。该期债券总规模为 5 亿元。2018 年 10 月 9 日，发行人未能兑付“18 盛运环保 SCP001”	11,540	否	2019 年 9 月 27 日，广州证券向安庆中院通过网上递交材料。2019 年 10 月 15 日	目前案件审理结果待定，暂无法判断影响。	案件待审理。		

本息，“16 盛运 01”触发加速清偿条款，应在 2018 年 10 月 11 日前兑付。因发行人生产经营困难、多笔债务到期未能偿还、资产被冻结，未能兑付“16 盛运 01”本息，造成广州证券本金及利息损失。广州证券于 2019 年 9 月 27 日向法院起诉立案。			法院受理。目前待一审开庭审理。				
2015 年 12 月 3 日，西王集团有限公司（下称“西王集团”）在上海证券交易所发行债券“西王集团有限公司 2015 年公开发行公司债券（第一期）”（债券简称“15 西王 01”，债券代码“136066”）。广州证券持有面值 1.3 亿元的“15 西王 01”债券、广州证券管理的资管产品“广州证券-交通银行-广州证券红棉安心回报 半年盈集合资产管理计划”持有面值 0.7 亿元的“15 西王 01”债券。“15 西王 01”债券即将到期，但西王集团现金流压力巨大，面临巨额债券待兑付。2019 年 11 月 8 日遂向上海国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请。	21,537	否	2019 年 11 月 8 日代理律师前往上海国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请，11 月 22 日收到仲裁受理通知书。	目前案件审理结果待定，暂无法判断影响。	案件待审理。		
2019 年 8 月 10 日公司发布在巨潮资讯网的临时公告《关于累计诉讼情况的公告》附表所列其他一般小额诉讼。	89,050.08	否	除“其他小额诉讼”外的 19 宗案件中：胜诉结案案件 3 宗，涉及案件标的总额 14,740.75 万元；败诉结案案件 0 宗；未结案案件涉及标的总额 72,545.96 万元。	不适用	不适用		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、报告期内各单项业务资格的变化情况

详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、各单项业务资格”。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人均不存在未履行人民法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年10月10日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于实施核心人员持股计划的议案》《关于核心人员持股计划管理办法的议案》等议案，同意实施核心人员持股计划。本持股计划的有效期为6年，持股计划在有效期内共分6期实施。

截至本报告发布日，公司已推出三期核心人员持股计划，各期实施进展情况如下：第一、二期核心人员持股计划锁定期满并将股票归属至持有人个人账户，详见公司分别于2019年7月9日、2020年2月10日发布在巨潮资讯网的《关于公司第一期核心人员持股计划权益归属的公告》和《关于公司第二期核心人员持股计划权益归属的公告》；第三期核心人员持股计划已于2019年11月6日在二级市场完成公司股票购买，详见公司于2019年11月8日发布在巨潮资讯网的《关于公司第三期核心人员持股计划完成股票购买的公告》。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州越秀集团股份有限公司及下属公司	公司控股股东及其下属公司	提供期货咨询和交易服务、信息系统等服务	提供期货咨询和交易服务、信息系统等服务	市场定价原则	市场价	1,416	10.96%	6,768	否	协议约定	无	2018年12月13日	公告编号 2018-121
越秀地产股份有限公司及下属公司	公司控股股东的下属公司	提供证券承销服务	提供证券承销服务	市场定价原则	市场价	1,516	15.66%	1,500	是	协议约定	无	2018年12月13日	公告编号 2018-121
广州地铁集团有限公司及下属公司	持有公司5%以上股份的法人及其下属公司	提供证券承销服务	提供证券承销服务	市场定价原则	市场价	118	1.22%	1,500	否	协议约定	无	2018年12月13日	公告编号 2018-121
广州越秀小额贷款有限公司	公司监事担任董事的企业	提供咨询和信息系统等服务	提供咨询和信息系统等服务	市场定价原则	市场价	323	4.56%	305	是	协议约定	无	2018年12月13日	公告编号 2018-121
创兴银行有限公司	公司控股股东的下属公司	存款利息	存款利息	市场定价原则	市场价	867	2.44%	600	是	协议约定	无	2018年12月13日	公告编号 2018-121
广州秀颐养老有限公司	公司控股股东的下属公司	提供租赁及物业服务	提供租赁及物业服务	市场定价原则	市场价	113	1.77%	5,765	否	协议约定	无	2018年07月19日	公告编号 2018-074

广州高新区科技控股集团有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东的控股股东	提供融资租赁服务	提供融资租赁服务	市场定价原则	市场价	48,283	0.82%	60,203	否	协议约定	无	2019 年 03 月 23 日	公告编号 2019-052
越秀房地产投资信托基金及下属公司	公司控股股东的下属公司	接受经营场所租赁服务	接受经营场所租赁服务	市场定价原则	市场价	6,798	34.79%	13,448	否	协议约定	无	2018 年 12 月 13 日	公告编号 2018-121
越秀地产股份有限公司及下属公司	公司控股股东的下属公司	接受经营场所租赁服务	接受经营场所租赁服务	市场定价原则	市场价	2,004	10.26%	1,659	是	协议约定	无	2018 年 12 月 13 日	公告编号 2018-121
广州市城市建设开发有限公司及下属公司	公司控股股东的下属公司	接受物业管理服务	接受物业管理服务	市场定价原则	市场价	1,544	47.32%	3,009	否	协议约定	无	2018 年 12 月 13 日	公告编号 2018-121
创兴银行股份有限公司	公司控股股东的下属公司	接受贷款、银行手续费支出等服务	接受贷款、银行手续费支出等服务	市场定价原则	市场价	45,250	0.34%	58,284	否	协议约定	无	2018 年 12 月 13 日； 2019 年 6 月 29 日	公告编号 2018-121 公告编号 2019-083
广州越秀集团股份有限公司	公司控股股东	接受担保服务	接受担保服务	市场定价原则	市场价	1,746	0.48%	4,800	否	协议约定	无	2018 年 1 月 23 日； 2018 年 3 月 15 日	公告编号 2018-006 公告编号 2018-104
合计				--	--	109,978	--	157,841	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况									不适用				
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况									不适用				
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）									不适用				

注：

(1) 开展回租项目

2019年3月22日召开的第八届董事会第二十八次会议、第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于控股子公司越秀租赁开展回租项目暨关联交易的议案》，同意越秀租赁与广州高新区科技控股集团有限公司（以下简称“高新区科技控股”）开展售后回租项目。承租人高新区科技控股拟以不动产附属设施与越秀租赁开展售后回租融资租赁业务，租赁总金额为4.6亿元，融资期限60个月，广州开发区金融控股集团有限公司提供连带责任担保。

截至2019年12月31日，越秀租赁向广州高新区科技控股集团有限公司提供融资租赁服务总金额为48,283万元，其中开展售后回租融资租赁业务产生的租赁总金额为46,000万元，利息和手续费及佣金收入2,283万元，上述占同类业务的比例为产生的利息和手续费及佣金收入占同类交易金额的比例。

(2) 向创兴银行贷款

2019年6月28日召开的公司第八届董事会第三十四次会议、第八届监事会第十八次会议审议并通过了《关于控股子公司越秀租赁向创兴银行天河支行贷款暨关联交易的议案》，同意越秀租赁向创兴银行有限公司广州天河支行办理流动资金贷款，最高贷款额度为3.2亿元，每笔借款期限最长不超过36个月。另2018年12月28日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于预计2019年度日常关联交易的议案》，授权公司可向创兴银行贷款本金及利息等金额共21,484万元。

截至2019年12月31日，越秀租赁接受创兴银行有限公司提供的贷款等服务总金额为45,250万元，其中贷款本金44,000万元，贷款利息支出及手续费支出1,250万元，上述占同类业务的比例为产生的利息支出及手续费支出占同类交易金额的比例。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业 注册资本	被投资企业 总资产 (万元)	被投资企业 净资产 (万元)	被投资企业 净利润 (万元)
广州越秀企业集团有限公司	公司控股股东 广州越秀集团 股份有限公司 全资子公司	广州越秀金控资本 管理有限公司	企业自有资金投资；项目投资（不含许可经营项目，法律法规禁止经营的项目不得经营）；投资咨询服务；创业投资；风险投资；股权投资。	50 亿元（已 实缴 20 亿 元）	255,176	205,057	5,057
被投资企业的重大在建项目的进展情况		无					

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
越秀小贷	公司监事担任董事的企业	财务资助	否	2,600	0	2,600	7.00%	4	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响			关联债权利息收入占同类交易金额的比例低于 0.01%，关联债务期末余额为 0 万元，未对公司经营业绩及财务状况产生重大影响。						

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额 (万元)	本期归还 金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
越秀集团	公司控股股东	资金拆借	60,000	358,000	418,000	根据实际拆借的金额及拆借时间确定，但不高于实际拆借日中国人民银行公布施行的同期限贷款基准利率上浮 15%	345	0

越秀集团	公司控股股东	资金拆借	0	150,000	150,000	5.50%	430	0
创兴银行	公司控股股东的下属公司	贷款	0	44,000	6,100	借款采用浮动利率：首期利率以实际放款日适用的中国人民银行公布施行的相应档次的贷款基准利率上浮 20% 计息。从借款起息日起每 12 个月对利率重新调整一次，按季付息。	1,249	37,900
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务利息支出占同类交易金额的 0.55%，关联债务期末余额为 37,900 万元，未对公司经营业绩及财务状况产生重大影响。						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

### 关联担保

截至2019年12月31日，本公司及其控股子公司与关联方存在担保或者被担保的情况如下表所示：

担保方名称	被担保方名称	关联方关系	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	140,000	2017年9月19日	2022年9月19日	否
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	200,000	2018年12月26日	2026年12月26日	否
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	72,000	2019年1月18日	2024年1月18日	否
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	28,000	2019年1月29日	2024年1月29日	否
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	100,000	2019年4月25日	2024年4月25日	否
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	100,000	2019年6月21日	2024年6月21日	否
越秀集团	越秀租赁	公司控股股东	100,000	2019年11月27日	2020年2月27日	否
越秀集团	广州越秀金控	公司控股股东	216,412	2015年12月25日	2020年12月24日	否
越秀集团	广州证券	公司控股股东	101,000	2018年6月22日	2021年6月22日	否
越秀集团	广州证券	公司控股股东	150,000	2018年8月17日	2021年8月17日	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于预计 2020 年度日常关联交易的公告》	2019 年 11 月 28 日	巨潮资讯网

《关于向控股股东资金拆借暨关联交易的公告》	2019 年 11 月 28 日	巨潮资讯网
《关于越秀租赁向创兴银行贷款暨关联交易的公告》	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网
《关于向控股股东资金拆借暨关联交易的公告》	2019 年 05 月 24 日	巨潮资讯网
《关于全资子公司向参股公司越秀小贷提供财务资助暨关联交易的公告》	2019 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
《关于控股子公司越秀租赁开展回租项目暨关联交易的公告》	2019 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司暨关联交易的公告》	2019 年 01 月 10 日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

本报告期公司发生的租赁主要是公司及子公司、营业部、分公司因正常经营需要，租入其他单位或个人的资产（主要为房产）。

为公司带来的损益达到公司利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
越秀租赁	2016年06月13日	12,000	2017年04月01日	0	连带责任保证	2019年06月07日	是	否
越秀租赁	2017年04月21日	49,000	2017年06月13日	45,000	连带责任保证	2020年6月13日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	2,000	2017年08月22日	1,600	连带责任保证	2020年8月21日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	36,000	2017年09月19日	16,000	连带责任保证	2020年9月18日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	10,000	2017年10月13日	5,360	连带责任保证	2020年10月12日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	18,250	2017年10月13日	12,700	连带责任保证	2020年10月12日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	20,000	2017年11月01日	16,000	连带责任保证	2020年10月31日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	20,000	2017年11月22日	12,650	连带责任保证	2020年11月21日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	85,000	2017年12月07日	0	连带责任保证	2019年1月7日	是	否

越秀租赁	2017年04月21日	21,200	2018年01月09日	11,600	连带责任保证	2021年1月8日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	20,000	2018年01月03日	12,400	连带责任保证	2021年1月2日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	24,000	2018年01月31日	20,400	连带责任保证	2021年1月30日	否	否
上海租赁	2017年04月21日	3,000	2018年03月14日	0	连带责任保证	2019年3月14日	是	否
上海租赁	2017年04月21日	7,200	2018年03月30日	0	连带责任保证	2019年3月14日	是	否
越秀租赁	2017年04月21日	17,900	2018年04月11日	9,100	连带责任保证	2021年4月10日	否	否
越秀租赁	2017年04月21日	20,000	2018年04月20日	0	连带责任保证	2019年9月3日	是	否
越秀租赁	2017年04月21日	50,000	2018年04月23日	0	连带责任保证	2019年4月22日	是	否
越秀租赁	2018年04月25日	4,500	2018年08月17日	0	连带责任保证	2019年8月16日	是	否
越秀租赁	2018年04月25日	17,000	2018年10月25日	0	连带责任保证	2019年10月24日	是	否
上海租赁	2018年04月25日	10,000	2018年11月15日	0	连带责任保证	2019年6月3日	是	否
广期资本	2018年04月25日	2,000	2018年12月24日	0	连带责任保证	2019年12月23日	是	否
越秀租赁	2018年04月25日	60,000	2019年01月10日	60,000	连带责任保证	2020年1月10日	否	否
越秀租赁	2018年04月25日	9,700	2019年02月22日	0	连带责任保证	2019年8月21日	是	否
上海租赁	2019年04月19日	7,600	2019年04月25日	6,840	连带责任保证	2024年4月25日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	49,500	2019年04月29日	49,500	连带责任保证	2021年4月29日	否	否
广期资本	2019年04月19日	1,000	2019年05月14日	0	连带责任保证	2019年11月14日	是	否
广期资本	2019年04月19日	1,000	2019年05月20日	0	连带责任保证	2019年11月20日	是	否
越秀租赁	2019年04月19日	14,550	2019年05月27日	12,125	连带责任保证	2022年5月26日	否	否

越秀租赁	2019年04月19日	18,600	2019年05月30日	15,500	连带责任保证	2022年5月29日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	4,875	2019年05月30日	4,875	连带责任保证	2020年5月29日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	16,740	2019年06月04日	16,740	连带责任保证	2020年6月3日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	13,600	2019年06月19日	13,600	连带责任保证	2020年6月18日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	16,850	2019年9月19日	16,850	连带责任保证	2022年9月18日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	9,740	2019年9月20日	0	连带责任保证	2019年9月25日	是	否
越秀租赁	2019年04月19日	9,785	2019年9月27日	9,785	连带责任保证	2020年9月26日	否	否
上海租赁	2019年04月19日	9,581	2019年12月6日	9,581	连带责任保证	2022年12月6日	否	否
广期资本	2019年04月19日	700	2019年12月19日	700	连带责任保证	2020年12月18日	否	否
广期资本	2019年04月19日	1,680	2019年12月23日	1,680	连带责任保证	2020年12月23日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	26,518	2019年12月31日	26,518	连带责任保证	2022年12月30日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	10,000	2019年12月31日	10,000	连带责任保证	2022年12月30日	否	否
越秀租赁	2019年04月19日	1,482	2019年12月31日	1,482	连带责任保证	2022年12月30日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	440,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		283,501			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	882,887		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		418,586			
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	440,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		283,501			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	882,887		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		418,586			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			24.57%					
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0					

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	402,165
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	402,165
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

注: 以上担保期为主债务到期日, 担保事项保证期间均为自主合同约定的债务人履行主债务期限届满之日起两年。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额 (万元)	未到期余额 (万元)	逾期未收回的金额 (万元)
银行理财产品	自有资金	76,475	8,775	0
券商理财产品	自有资金	8,000	0	0
信托理财产品	自有资金	20,000	0	0
合计		104,475	8,775	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内不存在与公司经营业务无关的委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

报告期内不存在未履行审议程序或披露义务的重大合同项目。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任的情况

公司坚持以回报股东、服务客户、成就员工、回馈社会为己任，在经济、社会、环境等各方面积极履行企业社会责任，为股东、客户、员工、社会创造价值。

#### (1) 回报股东

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规和上市公司治理的规范性文件的要求，进行现代企业的规范运作，不断完善公司治理结构，促进公司的价值持续增长，并通过公司透明、公平、及时的信息披露制度，保证中小股东充分的知情权。公司实行积极、连续、稳定的利润分配政策，实现对投资者的合理投资回报。

#### (2) 服务客户

公司以客户为中心，明确客户定位和客户发展方向，拓展整合客户资源，搭建业务合作平台和渠道，聚焦粤港澳大湾区推动重点客户协同营销，完善客户资源管理体系，丰富完善业务产品，强化客户服务能力，积极推动业务协同，满足客户多元化的金融需求。

**深化客户合作和提升客户关系。**2019年公司及各下属公司共签署多项战略合作协议，拓展业务合作平台和渠道；公司参展第八届中国（广州）国际金融交易博览会，促进各项产融合作和融融合作；广州资产举办2019年度资产推介会，推介项目39项，与来自粤港澳大湾区等地100余家投资机构进行现场沟通与交流；越秀产业基金举办2019年被投资企业CEO培训班、2019年生物医药专场资本对接会，从管理赋能、资本赋能、产业赋能三大维度促进投资企业的交流合作，为投资企业对接产业资本，践行赋能式投资。

**开展投资者教育活动，维护投资者的合法权益。**2019年广州期货开展投资者宣传教育活动236场，累计培训6300余人次，积极响应由中国金融期货交易所、中国期货业协会联合举办的“中金所杯”全国大学生金融知识大赛，主动与高校对接，为高校学生普及金融期货及衍生品知识。

**规范客户信息管理和客户协同营销管理。**2019年公司印发《广州越秀金融控股集团股份有限公司客户信息管理办法》和《广州越秀金融控股集团股份有限公司客户协同营销管理办法》并严格落地执行。

#### (3) 维护员工权益，关爱员工成长

员工是企业可持续发展的关键动力，公司持续完善人力资源管理体系，依法保障员工的合法权益，关爱员工成长，关心员工生活，重视员工健康和安全生产，为员工提供健康、积极、和谐的发展平台。

#### 依法保障员工的合法权益

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，保障员工的切身利益，严格按照国家政策及文件精神执行各项社会保险制度，为员工缴纳社会保险，提供节日福利等福利。公司关注员工身心健康，组织员工进行年度体检，重视倾听员工意见，通过员工座谈会、民主生活会、组织生活会等广泛征求员工意见，并重视意见建议的反馈落实，增强员工主人翁意识，促进公司和谐发展。

#### 完善人力资源管理体系

公司制定了完善的人力资源管理制度和流程，搭建能力导向的职业发展通道，促进人岗匹配，提高员工工作的积极性和主动性。公司不断完善绩效管理体系和人才发展体系，强化核心骨干人才保留，重视员工培养，提升员工专业能力和素养。2019年，公司通过“金信一期”培训项目提升风险评审人员的能力，通过“鲲鹏四期”培训项目帮助新员工快速融入与成长，通过“金控业务大讲堂”以及各部门线下知识分享会来分享并提升员工的专业知识，营造学习氛围，打造学习型组织。

#### 全面加强安全生产管理

公司高度重视安全生产管理，从组织机构、制度建设、管控标准、教育培训等方面深化安全管理体系建设，完善应急机制和考核机制，开展各类安全隐患排查和专题教育培训，提升安全管理人员专业能力、风险分级管控能力、隐患排查治理能力和应急处置能力，报告期内实现零安全责任事故的目标，切实保障公司和员工的安全，为公司的经营发展提供了有力保障。

#### 加强企业文化建设

公司以“阳光、激情、简单、包容”为核心价值观，积极为员工创造良好的工作环境和营造和谐温暖的工作氛围，2019年公司组织开展“谱七十载锦绣华章 循高质量发展之路”献礼新中国成立70周年微电影展映活动，原创拍摄《我和我的祖国》快闪视频，组织职工篮球比赛、文化沙龙、妇女节手作活动、户外拓展、生日会等，丰富员工业余生活，增强员工对企业文化的认同感。

2019年，公司圆满完成“越秀金控人想对越秀金控说”内宣活动，让员工相互传递“想说的话”，为公司的发展为自己更加美好的未来而建言。

#### （4）服务实体经济，积极回馈社会

##### 纾困实体经济，化解区域金融风险

广州资产始终坚持聚焦不良资产主业，坚持以防范和化解区域金融风险、助推区域经济转型和产业结构升级为使命，在发展中注重经济效益与社会效益的和谐统一，综合运用债务重组、土地盘活、异地重建等方式，实现受困企业重生、职工就业安置、金融生态稳定等多重目标。2019年，广州资产推进阳江市汉能工业有限公司、阳江市新力工业有限公司、阳江汉能科技有限公司的破产重整项目，成功清理多笔企业债务，有效盘活土地、厂房及在建物，帮助当地民营企业走出困境，化解金融风险，维护社会稳定。

##### 践行绿色金融、普惠金融

公司响应国家发展绿色金融、普惠金融的政策导向，积极探索并推动金融与绿色产业的协同发展，践行普惠金融，服务实体经济。广州证券承销2018年西阳县桃花源旅游投资（集团）有限公司非公开发行扶贫专项债券第二期、2019年赣州市赣县区城市建设投资集团有限公司债券，发行规模分别为4亿元和10亿元，支持贫困地区生态建设和产业发展。越秀租赁拓展环保水务、旅游文化、交通物流、健康医疗等专业化领域，自成立以来在水务污水、生态旅游、新能源车辆等绿色领域累计投放超过200亿元，支持生态旅游景区超过30个，公共交通领域投放超过50亿元；秉承科技引领的经营理念，以工程机械、乘用车、商用车、医疗器械为普惠租赁的主要方向，创新性将科技手段融入全业务周期，打造普惠租赁专业化优势，对小微企业形成精准支持，截至目前普惠小微业务累计投放近40亿元，承租人超过5000户。2019年10月29日，中信证券-广州证券-越秀租赁第1期普惠型小微资产支持专项计划成功设立，提升了越秀租赁普惠小微业务的融资能力。广州担保创新小微金融服务模式和产品，协同央企推出“担保+保理”的全新业务合作模式，聚焦核心企业供应链，切实、高效的解决小微企业融资难、融资贵、操作繁复、审批周期长等难点问题，为小微企业融资提供便利。

##### 积极驰援，抗击新冠肺炎

2020年2月，为贯彻落实党中央、省市委和越秀集团党委新冠肺炎疫情防控工作精神，更好履行国有企业社会责任，助力打赢新冠肺炎疫情防控阻击战，公司积极响应南沙经济技术开发区金融工作局倡议，统筹越秀融资租赁、广州资产和越秀产业基金等下属公司合计捐款100万元，所捐款项用于南沙区疫情防控。

#### （5）取得的社会认可

获奖单位	奖项名称	颁奖单位
越秀金控	2019粤港澳大湾区上市公司年度品牌奖	新华网、中国证券报、上海证券报、新华社民族品牌工程办公室
	最佳新闻报道奖	第八届中国（广州）国际金融交易博览会
广州资产	2019年主体信用评级AAA	中诚信证券评估有限公司 中诚信国际信用评级有限责任公司
	创始理事单位	中国特殊资产50人论坛
越秀租赁	2019中国融资租赁年度公司	中国外商投资企业协会租赁业委员会
	2018年度融资租赁杰出贡献奖	广州融资租赁产业联盟
	“金融扶贫 造福社会”荣誉	广州市地方金融监督管理局

越秀产业基金	2019年中国国资投资机构50强	清科集团、清科研究中心	
	2019年度粤港澳大湾区最佳私募股权投资机构TOP20 中国最受LP关注的私募股权投资机构TOP20 中国最佳私募股权投资领域有限合伙人TOP20 中国最佳母基金TOP20 2018年度最佳中资私募股权投资机构TOP50 2018年度人工智能及大数据产业最佳投资机构TOP20	投中集团、投中信息	
	2018年度中国最佳房地产基金管理机构Top10 2018年度中国最具成长性有限合伙人Top20 2018-2019年度中国文化产业十佳投资基金	融资中国	
	2019年度中国影响力PE投资机构TOP50	第二十一届中国风险投资论坛	
	2019城市更新十大点石成金奖	2019中国城市更新论坛	
	中国创投“金鹰奖”医疗健康行业最佳创投机构	证券时报	
	2018年度生物医药“优秀投资机构奖”	研发客	
	2019中国最佳市场化母基金TOP30 2019中国市场化母基金最佳回报TOP50	中国风投委、中国母基金联盟	
	广州期货	2019中国成长潜力期货公司君鼎奖	证券时报
		郑州商品交易所2019年度玻璃品种高级分析师	郑州商品期货交易所
2019大商所优秀期货投研团队		大连商品交易所	
2019年重点课题研究报告优秀课题三等奖2项		广东证券期货业协会	
最佳商品期货产业服务奖 最佳风险管理子公司服务奖 中国期货公司金牌管理团队 中国金牌期货研究所 最佳精准扶贫突出贡献奖 最佳工业品期货分析师 最佳农产品期货分析师 最佳期权分析师		期货日报、证券时报	
广州担保		2019年广东省优秀信用企业	广东省现代服务业联合会
		最佳创新发展奖	广东省融资担保业协会
越秀金科	高新技术企业	广东省科学技术委员会、广东省财政局、广东省国家税务局、广东省地方税务局	
	2019年广东省最佳雇主企业	广东省企业联合会	
	2019年广州市优秀软件企业	广州市软件行业协会	

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

2019年，公司及下属公司积极履行精准扶贫社会责任，共承担三个县、三个村的扶贫工作，分别为黑龙江省青冈县、兰西县和湖南省通道侗族自治县，广东省清远市英德市西牛镇高道村及清新区太平山镇山心村、车公洞村（其中，山心村、车公洞村是广州友谊的对口帮扶单位）。全年累计投入扶贫资金179万元，持续推动实施当地产业项目帮扶，保障集体经济增收，资助基础设施建设，改善村容村貌，提供农业技能培训、贫困子女教育补助、医疗救助等基础保障，通过加强基层组织建设等举措，推动被帮扶地区的经济发展。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司2019年继续深入推进清远市英德西牛镇高道村的精准扶贫工作，全年投入扶贫资金66万元，继续推进大棚蔬菜和菜干厂等产业项目运作；免费发放鸡苗、果树苗带动贫困户开展家禽养殖和果蔬种植，打造一村一品的特色农产品供应链；农业扶持基金实现稳定的收益回报，有效保障贫困户和村集体的稳定收入来源；对口帮扶村贫困户全部实现稳定脱贫，取得了良好的扶贫成效。

下属企业广州证券积极响应证监会、交易所等部门关于精准扶贫的政策号召，参与江西省赣州市会昌县麻州镇坳背村扶贫项目，捐赠人民币30万元用于麻州镇坳背村幼儿园设施完善。越秀租赁和广州资产分别向广东省梅州市丰顺县留隍镇上围村捐赠人民币48万元和15万元，主要用于上围村河滨路的基础设施建设，提升乡村人居环境，改善村民生产生活出行条件，惠及当地近千名常住村民及周边村民。越秀产业基金向广东省梅州市丰顺县留隍镇上围村捐赠人民币20万元用于上围小学球场维修项目。

广州期货秉持期货服务“三农”原则，联合保险公司及同业为农产品提供场外期权风险对冲服务，探索金融扶贫的创新实践。先后在天津、四川、甘肃、内蒙古等区域开展多项“保险+期货”业务。其中，在国家级贫困县、集中连片特困区内蒙古自治区乌兰察布市四子王旗开展的玉米“保险+期货”价格险项目，通过了大连商品交易所备案的“农民收入保障计划”试点项目，惠及175户农户和1家合作社，贫困户占比超过85%。与同业合作开展天水市麦积区苹果“保险+期货”项目，提供风险保障超2.29亿元，持续为农户提供造血式金融扶贫。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
<b>一、总体情况</b>	——	——
其中： 1.资金	万元	179
2.物资折款	万元	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（累计）	人	254
<b>二、分项投入</b>	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	21.13
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
2.转移就业脱贫	——	——

其中：	2.1 职业技能培训投入金额	万元	
	2.2 职业技能培训人数	人次	192
	2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	50
	3.易地搬迁脱贫	——	——
其中：	3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
	4.教育扶贫	——	——
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	8.8
	4.2 资助贫困学生人数	人	48
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	50
	5.健康扶贫	——	——
	6.生态保护扶贫	——	——
	7.兜底保障	——	——
	8.社会扶贫	——	——
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	6
	9.2.投入金额	万元	99.07
	三、所获奖项（内容、级别）	——	越秀租赁、广州资产分别获广州市地方金融监督管理局颁发“金融扶贫 造福社会”的荣誉；广州期货荣获期货日报、证券时报第十二届中国最佳期货经营机构暨最佳期货分析师评选“最佳精准扶贫突出贡献奖”。

#### （4）后续精准扶贫计划

2020年，脱贫攻坚战将进入全力冲刺阶段，公司继续充分发挥高道村果蔬种植加工的优势产业，稳定产业帮扶和金融扶贫项目收益；开展农业技能和就业培训，统筹落实医疗助学等保障扶贫；推进农田水利等基础设施建设和农村人居环境整治，夯实基层党建工作，健全乡村治理体系；深化巩固脱贫成果，健全扶贫长效机制，坚决打赢脱贫攻坚战，为决胜全面小康奠定坚实的基础。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

适用  不适用

公司及子公司从事金融或类金融业务，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常管理中积极宣讲节能环保，鼓励低碳出行，减少一次性办公耗材的使用，推行节水节电与无纸化办公，营造环境友好型办公氛围。

## 十九、其他重大事项的说明

### 1、重大资产出售项目

公司及全资子公司广州越秀金控拟向中信证券出售剥离广州期货99.03%股份、金鹰基金24.01%股权后的广州证券100%股份，其中公司出售其持有的广州证券32.765%股份，广州越秀金控出售其持有的广州证券67.235%股份，中信证券以发行股份购买资产的方式支付前述交易对价。鉴于本次重大资产出售构成重大无先例事项，公司股票自2018年12月25日开市起停牌，具体内容详见公司于2018年12月25日、2019年1月3日分别披露的《重大资产重组事项停牌公告》（公告编号：2018-129）、《关于重大资产重组事项继续停牌暨进展公告》（公告编号：2019-001）。

2019年1月9日，公司召开第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》及本次重大资产出售相关议案，公司股票于2019年1月10日开市起复牌，具体内容详见公司于2019年1月10日披露的《重大资产出售预案》等公告。

2019年1月10日，公司收到深交所《关于对广州越秀金融控股集团股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函[2019]第2号），公司及中介相关各方逐项予以落实、回复及发表相关核查意见。具体内容详见公司于2019年1月18日披露的《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2019-013）。

其后，公司按规定披露了本次重大资产出售事项的进展情况，具体内容详见公司于2019年1月24日、2019年2月14日、2019年2月28日分别披露的《关于重大资产重组事项进展公告》（公告编号：2019-015、2019-021、2019-028）。

2019年3月4日，公司召开第八届董事会第二十六次会议、第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》及本次重大资产出售相关议案。具体内容详见公司于2019年3月5日披露的《重大资产出售报告书（草案）》等公告。同日，广州越秀金控董事会2019年第五次会议审议通过了《关于公司出售广州证券67.235%股权的议案》等相关议案，同意向中信证券出售所持的广州证券67.235%股份。

2019年3月1日，广州市国资委出具德国资批〔2019〕35号批复，原则同意广州证券与中信证券合并重组。其中，越秀金控及广州越秀金控合计持有的广州证券100%股权，以不低于经广州市国资委核准的资产评估结果作价，置换成中信证券新增发的股份；广州证券100%股权注入中信证券（及其指定关联公司），成为其全资子公司。同日，广州市国资委出具德国资权〔2019〕3号核准意见，核准中联国际出具的《评估报告》。

2019年3月7日，公司收到深交所《关于对广州越秀金融控股集团股份有限公司的重组问询函》（非许可类重组问询函〔2019〕第4号），公司及中介相关各方逐项予以落实、回复及发表相关核查意见，具体内容详见公司于2019年3月15日披露的《关于深圳证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：2019-034）。

2019年4月2日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》及本次重大资产出售相关议案。同日，越秀金控作出股东决定，批准广州越秀金控转让其所持广州证券67.235%股份。

2019年10月30日，中信证券发行股份购买相关资产事项获证监会上市公司并购重组审核委员会2019年第53次会议无条件通过，具体内容详见公司于2019年10月31日披露的《关于重大资产出售事项的复牌公告》（公告编号：2019-129）。

2019年11月，广州期货、金鹰基金分别收到证监会出具的关于核准变更股权的批复，具体内容详见公司于2019年11月26日披露的《关于重大资产出售事项的进展公告》（公告编号：2019-135）。

2019年12月，公司接中信证券通知，其已收到证监会出具的《关于核准中信证券股份有限公司向广州越秀金融控股集团股份有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2019〕2871号），具体内容详见公司于2019年12月27日披露的《关于重大资产重组事项进展公告》（公告编号：2019-153）。

2020年1月2日，广州南沙经济技术开发区行政审批局出具《准予变更登记（备案）通知书》（穗南市监内变字〔2020〕第10202001020125号），广州证券将所持金鹰基金24.01%股权过户至越秀金控已完成工商变更登记（备案），具体内容详见公司于2020年1月4日披露的《关于重大资产出售事项的进展公告》（公告编号：2020-001）。

2020年1月9日，中国证券登记结算有限责任公司出具《证券过户登记确认书》，广州证券已于2019年1月8日将其所持广州期货99.03%股份过户至越秀金控，具体内容详见公司于2020年1月10日披露的《关于重大资产出售事项的进展公告》（公告编号：2020-003）。

2020年1月10日，广州市市场监督管理局出具《准予变更登记（备案）通知书》（穗工商（市局）内变字〔2020〕第01202001100014号），广州证券已更名为中信证券华南股份有限公司，广州证券100%股份过户至中信证券、中信证券投资咨询有限公司已完成工商变更登记（备案），具体内容详见公司于2020年1月15日披露的《关于重大资产出售事项的进展公告》

（公告编号：2020-007）。

## 2、出售广州友谊100%股权项目

2018年12月24日，公司与广州百货企业集团有限公司签署了《股权转让意向书》，拟将所持广州友谊100%股权转让予广州百货企业集团有限公司（或其设立/控制的其他合法主体），具体内容详见公司于2018年12月25日披露的《关于与广百集团签署股权转让意向书的提示性公告》（公告编号：2018-128）。

2019年2月27日，公司召开第八届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于出售子公司广州友谊100%股权的议案》，同意公司与广州百货企业集团有限公司、广州市广商资本管理有限公司签署《附条件生效的股权转让协议》，拟将所持广州友谊100%股权转让予广州百货企业集团有限公司全资子公司广州市广商资本管理有限公司。具体内容详见公司于2019年2月28日披露的《关于出售全资子公司广州友谊100%股权的公告》（公告编号：2019-026）。

2019年3月15日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于出售子公司广州友谊100%股权的议案》，具体内容详见公司于2019年3月16日披露的相关公告。

2019年3月28日，公司出售广州友谊100%股权事项完成股权交割过户手续，2019年4月2日已收齐全部款项。具体内容详见公司于2019年4月2日披露的《关于出售全资子公司广州友谊100%股权的进展公告》（公告编号：2019-056）。

## 3、新设越秀金控资本

2019年1月9日，公司召开第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第十三次会议审议通过了《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》，拟与广州越企共同出资设立广州越秀金控资本管理有限公司，其中公司认缴30亿元，持股比例为60%。具体内容详见公司于2019年1月10日披露的《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司暨关联交易的公告》（公告编号：2019-008）。

2019年2月19日，越秀金控资本完成工商注册登记手续，具体内容详见公司于2019年2月20日披露的《关于对外投资设立子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2019-024）。

## 4、控股广州资产并完成增资

2019年1月9日，公司与广东省粤科金融集团有限公司签署《一致行动的协议书》，自2019年1月1日起将广州资产纳入上市公司合并报表范围，具体内容详见公司于2019年1月10日披露的《关于与粤科金融签署一致行动协议暨将广州资产纳入合并报表范围的公告》（公告编号：2019-009）。

2019年6月26日，公司与广东民营投资股份有限公司签署《股权转让协议》，拟以自有资金收购其持有广州资产20%的股权，同日公司召开第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于收购广州资产管理有限公司20%股权的议案》，具体内容详见公司于2019年6月27日披露的《关于收购广州资产管理有限公司20%股权的公告》（公告编号：2019-081）。

2019年7月5日，公司收购广州资产20%股权事项完成股权交割过户手续，公司持有广州资产股权比例由38%提升至58%。具体内容详见公司于2019年7月9日披露的《关于收购广州资产管理有限公司20%股权的进展公告》（公告编号：2019-089）。

2019年10月8日，公司召开第八届董事会第三十七次会议审议通过了《关于对控股子公司广州资产增资的议案》，具体内容详见公司于2019年10月9日披露的《关于对控股子公司广州资产增资的公告》（公告编号：2019-108）。同月，广州资产完成本次增资的工商变更登记手续，具体内容详见公司于2019年10月31日披露的《关于控股子公司广州资产增资事项完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-128），公司持有广州资产股权比例由58%提升至65%。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,214,510,271	80.44%				-2,128,908,387	-2,128,908,387	85,601,884	3.11%
1、国有法人持股	2,139,263,025	77.71%				-2,053,964,156	-2,053,964,156	85,298,869	3.10%
2、其他内资持股	75,247,246	2.73%				-74,944,231	-74,944,231	303,015	0.01%
其中：境内法人持股	75,184,569	2.73%				-75,184,569	-75,184,569	0	0.00%
境内自然人持股	62,677	0.00%				240,338	240,338	303,015	0.01%
二、无限售条件股份	538,374,483	19.56%				2,128,908,387	2,128,908,387	2,667,282,870	96.89%
1、人民币普通股	538,374,483	19.56%				2,128,908,387	2,128,908,387	2,667,282,870	96.89%
三、股份总数	2,752,884,754	100.00%						2,752,884,754	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司总股本未发生变动，股本结构变动的原因详见“2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
越秀集团	926,966,292	0	926,966,292	0	—	2019年3月28日

广州国发	421,348,314	0	421,348,314	0	—	2019年3月28日
广州恒运	321,787,238	0	321,787,238	0	—	2019年10月28日
广州地铁	168,539,325	0	168,539,325	0	—	2019年3月28日
广州越企	85,298,869	0	0	85,298,869	—	2021年10月28日
万力集团	42,134,831	0	42,134,831	0	—	2019年3月28日
智能装备集团	42,134,831	0	42,134,831	0	—	2019年3月28日
广州城投	42,134,830	0	42,134,830	0	—	2019年3月28日
广州交投	42,134,830	0	42,134,830	0	—	2019年3月28日
广州城启	38,009,042	0	38,009,042	0	—	2019年10月28日(公司于2019年10月10日收到深圳市中级人民法院发出的《执行裁定书》,称经司法拍卖,裁定将广州城启持有越秀金控的10,000,000股限售股票过户至买受人姬莹名下,上述股票解除限售时间与广州城启所持越秀金控的其他限售股一致。)
广州富力	37,175,527	0	37,175,527	0	—	2019年10月28日
北京中邮	19,288,624	0	19,288,624	0	—	2019年10月28日
广州白云	15,882,065	0	15,882,065	0	—	2019年10月28日
广州金控	11,612,976	0	11,612,976	0	—	2019年10月28日
公司高管	62,677	240,338	0	303,015	报告期内因核心人员持股计划相关股份归属于个人账户致高管持股数增加,及离任高管股份变动所致。	—
合计	2,214,510,271	240,338	2,129,148,725	85,601,884	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	38,002	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	35,414	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数	不适用	年度报告 披露日前 上一月末 表决权恢 复的优先 股股东总 数	不适用	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
越秀集团	国有法人	43.82%	1,206,365,452	0	0	1,206,365,452		
广州国发	国有法人	13.90%	382,681,500	-38,666,814	0	382,681,500		
广州恒运	国有法人	11.69%	321,787,238	0	0	321,787,238		
广州地铁	国有法人	6.12%	168,539,325	0	0	168,539,325		
广州越企	国有法人	3.55%	97,687,629	+2,904,950	85,298,869	12,388,760		
万力集团	国有法人	1.53%	42,134,831	0	0	42,134,831		
广州交投	国有法人	1.53%	42,134,830	0	0	42,134,830		
广州城投	国有法人	1.50%	41,184,830	-950,000	0	41,184,830		
广州富力	境内非国有法人	1.35%	37,175,527	0	0	37,175,527		
广州城启	境内非国有法人	1.02%	28,009,042	-10,000,000 (被司法拍卖)	0	28,009,042	质押	27,000,000
							冻结	28,009,042
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东中，广州越企为越秀集团全资子公司，互为一致行动人。越秀集团、广州国发、广州恒运、广州地铁、万力集团、广州交投、广州城投为国家出资企业。除上述关系外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
越秀集团	1,206,365,452		人民币普通股	1,206,365,452				
广州国发	382,681,500		人民币普通股	382,681,500				
广州恒运	321,787,238		人民币普通股	321,787,238				
广州地铁	168,539,325		人民币普通股	168,539,325				
万力集团	42,134,831		人民币普通股	42,134,831				

广州交投	42,134,830	人民币普通股	42,134,830
广州城投	41,184,830	人民币普通股	41,184,830
广州富力	37,175,527	人民币普通股	37,175,527
广州城启	28,009,042	人民币普通股	28,009,042
智能装备集团	21,067,481	人民币普通股	21,067,481
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广州越企为越秀集团全资子公司，互为一致行动人，除此之外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。越秀集团、广州国发、广州恒运、广州地铁、万力集团、广州交投、广州城投、智能装备集团为国家出资企业，除上述关系外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、持股 10%（含 10%）以上的股东情况

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本（元）	主营业务
越秀集团	张招兴	叶珊瑚	2009 年 12 月 25 日	91440101698677792A	11,268,518,450	商务服务业
广州国发	王海滨		1989 年 09 月 26 日	91440101190460373T	6,526,197,357	商务服务业
广州恒运	钟英华	朱晓文	1992 年 11 月 30 日	91440101231215412L	685,082,820	电力、热力生产和供应业

## 3、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
越秀集团	张招兴	2009 年 12 月 25 日	91440101698677792A	商务服务业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	越秀集团控股越秀地产股份有限公司（00123.HK）、越秀交通基建有限公司（01052.HK）和创兴银行有限公司（01111.HK）三家香港上市公司，并通过越秀地产股份有限公司持有越秀房地产投资信托基金（00405.HK）。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市国资委	陈浩钿	2005 年 02 月 02 日	77119611-X	不适用

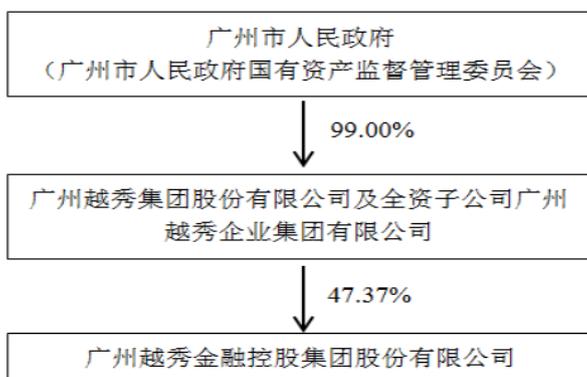
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
----------------------------	-----

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王恕慧	董事长、总经理	现任	男	2016年07月21日	至今	0	50,271	0	0	50,271
李锋	董事	现任	男	2016年07月21日	至今	0	0	0	0	0
贺玉平	董事	现任	男	2018年05月29日	至今	0	0	0	0	0
刘艳	董事	现任	女	2017年11月20日	至今	0	0	0	0	0
姚朴	董事	现任	男	2017年11月20日	至今	0	0	0	0	0
朱晓文	董事	现任	男	2019年01月29日	至今	0	0	0	0	0
吴勇高	职工董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	现任	男	2016年12月02日	至今	0	78,745	0	0	78,745
刘涛	独立董事	现任	男	2014年06月19日	至今	0	0	0	0	0
杨春林	独立董事	现任	男	2016年07月21日	至今	0	0	0	0	0
沈洪涛	独立董事	现任	女	2017年11月20日	至今	0	0	0	0	0
王曦	独立董事	现任	男	2019年01月29日	至今	0	0	0	0	0
李红	监事会主席	现任	女	2017年11月20日	至今	0	0	0	0	0
姚晓生	监事	现任	男	2016年10月27日	至今	0	0	0	0	0
李松民	职工监事	现任	男	2016年08月25日	至今	0	0	0	0	0
苏亮瑜	副总经理	现任	男	2016年08月25日	至今	0	84,298	0	0	84,298
陈同合	首席风险官	现任	男	2017年04月20日	至今	0	31,339	0	0	31,339
合计	--	--	--	--	--	0	244,653	0	0	244,653

注：公司第一期、第二期核心人员持股计划锁定期分别于2019年2月9日、2019年9月10日届满，上表中董监高在报告期内的新增股份均由公司第一期、第二期核心人员持股计划锁定期届满划转至个人账户所致。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱晓文	董事	任免	2019年01月29日	股东大会选举新任
王曦	独立董事	任免	2019年01月29日	股东大会选举新任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

**王恕慧：**中共党员，本科学历，硕士学位，经济师职称。曾任广州证券有限责任公司证券发行咨询部业务经理、研究拓展部副经理、董事会秘书、副总裁，广州越秀集团股份有限公司办公室总经理、发展部总经理，广州越秀集团股份有限公司、越秀企业（集团）有限公司总经理助理、董事、副总经理。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司董事长、总经理，广州越秀金融控股集团有限公司董事长、总经理，广州越秀金控资本管理有限公司董事长、总经理，广州越秀产业投资基金管理股份有限公司董事长。

**李锋：**中共党员，研究生学历，硕士学位，高级工程师职称。曾任广州明珠电力股份有限公司机要室主任，广州开发区建设开发总公司副科长，广州亚美聚酯有限公司部门主任，越秀企业（集团）有限公司企管部副经理、监察稽核室副经理、监察稽核室总经理助理，越秀发展有限公司副总经理，广州越秀集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司资本经营部副总经理，广州越秀集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司资本经营部总经理，广州越秀集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司总经理助理，广州越秀集团有限公司、广州越秀企业集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司客户资源管理与协同部总经理。现任广州越秀集团股份有限公司、广州越秀企业集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司首席资本运营官，越秀交通基建有限公司董事长、执行董事，越秀地产股份有限公司执行董事，创兴银行有限公司非常务董事，越秀证券控股有限公司董事长，越秀房托资产管理有限公司非执行董事，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司、广州市城市建设开发有限公司、广州越秀金控资本管理有限公司董事，越秀金融控股有限公司董事长、非执行董事。

**贺玉平：**中共党员，研究生学历，硕士学位，经济师职称。曾任广州市城市建设开发集团有限公司法律事务室干部、法律事务室业务主管、管理部业务主管、管理部高级主管，广州越秀集团有限公司企管（投资）部副总经理，广东东方昆仑律师事务所律师，广州市城市建设开发有限公司法律事务部总经理，广州越秀产业投资基金管理股份有限公司监事，广州越秀金融控股集团有限公司监事，广州越秀融资租赁有限公司监事，广州市城市建设开发有限公司董事，广州越秀集团有限公司副总法律顾问。现任广州越秀集团股份有限公司、广州越秀企业集团有限公司总法律顾问、董事会秘书，广州越秀集团股份有限公司、广州越秀企业集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司法律合规与风险管理部、发展部总经理，广州越秀金融控股集团有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司、广州越秀金控资本管理有限公司、广州造纸集团有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、广州风行发展集团有限公司董事，广州国际信托投资公司、广州白马电子商务股份有限公司董事长。

**刘艳：**中共党员，研究生学历，硕士学位，经济师职称。曾任广州市城市建设开发集团有限公司人力资源（监察）部主办、主管，越投城建房地产开发经营中心综合管理部副经理（高级主管），广州越秀集团有限公司人力资源部高级主管，广州越秀集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司人力资源部副总经理（主持全面工作），广州越秀集团有限公司、广州越秀企业集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司人力资源部总监。现任广州越秀集团股份有限公司、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司首席人力资源官、管理部总经理，广州越秀集团股份有限公司、广州越秀企业集团有限公司人力资源部（组织）部总经理，越秀企业（集团）有限公司人力资源部总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、上海越秀融资租赁有限公司、广州造纸集团有限公司、广州市城市建设开发有限公司、广州风行发展集团有限公司董事，越秀地产股份有限公司执行董事。

**姚朴：**中共党员，研究生学历，硕士学位，工程师。曾任四川省机械设备成套局国际业务处副处长；广州发展集团股份有限公司战略管理部总经理助理，投资者关系部副总经理、总经理，董事会秘书；广州发展新能源有限公司、广州发展新能源投资管理有限公司总经理。现任广州国资发展控股有限公司董事会秘书、运营管理部总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司董事。

**朱晓文：**中共党员，本科学历，经济师。曾任广州恒运企业集团股份有限公司常务副总经理；现任广州恒运企业集团股份有限公司党委副书记、总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司董事。

**吴勇高：**中共党员，硕士研究生，会计师，中国注册会计师非执业会员。曾任广州城建设计院财务科长、综合管理部经理，广州越秀集团股份有限公司财务部经理、副总经理，广州越秀金融控股集团有限公司战略管理部总经理、财务部总经理、总经理助理，广州越秀金融控股集团有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司财务中心总经理。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司职工董事、董事会秘书、副总经理、财务总监，广州越秀金融控股集团有限公司副总经理、财务总监，广州越秀融资租赁有限公司董事长，广州证券股份有限公司、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司董事，广州越秀金控资本管理有限公司董事、副总经理。

**刘涛：**法学博士，广东连越律师事务所主任，一级律师。曾任第九届、第十届广东省政协委员，广东君厚律师事务所高级合伙人。现为广东省人大常委会委员、广东省律师协会副会长、广东省人大法制委员会委员、广东省民营企业法律服务团团长、广东省新的社会阶层人士联合会副会长、广东省新的社会阶层人士联合会律师行业分会会长、广东省粤港澳合作促进会副会长、广东省粤港澳合作促进会第一届法律专业委员会执行主任、广东省法官检察官遴选委员会委员、广东省检察学研究会副会长、广东省人民检察院人民监督员、广东法院诉讼服务窗口监督员、广东省新闻道德委员会委员、广州市重大行政决策论证专家、深圳国际仲裁院仲裁员、广州仲裁委员会仲裁员、广州越秀金融控股集团股份有限公司独立董事、广州珠江钢琴集团股份有限公司独立董事。

**杨春林：**经济学硕士、管理学博士。曾任中国人民银行辽宁省分行、中国工商银行辽宁省分行干部，中国工商银行辽宁省分行工业信贷处副处长、处长，中国工商银行辽宁省朝阳分行行长，中国工商银行广东省分行副行长、营业部总经理，中

国工商银行福建省分行行长，中国工商银行内审广州分局局长，中国工商银行广东省分行资深专家。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司独立董事。

**沈洪涛：**管理学博士、会计学教授、博士生导师。曾任黄埔海关关员，广东省人民政府科员、副主任科员，普华永道国际会计公司高级顾问。现任暨南大学会计学系教授、博士生导师；中国会计学会理事；China Journal of Accounting Studies 编委；《会计研究》编辑部编委；同时担任广州越秀金融控股集团股份有限公司、广晟有色金属股份有限公司、广东电力发展股份有限公司、广州市广百股份有限公司、融捷股份有限公司独立董事。

**王曦：**中共党员，中山大学经济学博士。博士生导师，珠江学者特聘教授。曾任中山大学岭南学院副院长，现为中山大学岭南学院教授，中国转型与开放经济研究所所长；兼中国世界经济学会和中国国际金融会副秘书长、常务理事，《世界经济》杂志编委；中国人民银行货币政策委员会百名经济研究专家，国家统计局经济景气中心百名经济学家；广州越秀金融控股集团股份有限公司、棕榈生态城镇发展股份有限公司、广东电力发展股份有限公司、珠海农村商业银行股份有限公司独立董事；广州市公共交通集团有限公司外部董事。

## 2、监事

**李红：**中共党员，本科学历，会计师职称。曾任广州地铁集团有限公司运营事业总部副总经理，广州越秀集团有限公司、广州越秀企业集团有限公司管理部常务副总经理、广州越秀集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司风险管理与审计部总经理。现任广州越秀集团股份有限公司、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司信息中心总经理、审计部总经理，广州越秀集团股份有限公司职工监事，广州越秀企业集团有限公司、广州市城市建设开发有限公司、广州市城市建设开发集团有限公司、广州越秀金融城发展有限公司监事，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司、广州风行发展集团有限公司监事会主席。

**姚晓生：**中共党员，研究生学历，硕士学位，经济师职称。曾任广州越秀集团有限公司管理部主办、主管，广州越秀集团有限公司办公室综合文秘岗高级主管、经理，广州越秀集团有限公司、越秀企业（集团）有限公司办公室副总经理。现任广州越秀集团股份有限公司、越秀企业（集团）有限公司财务部副总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司、广州住房置业担保有限公司、广州越秀创新投资有限公司、广州越秀金控资本管理有限公司监事。

**李松民：**中共党员，研究生学历，硕士学位，会计师职称，拥有国际注册风险管理确认师、国际内部注册审计师、国际注册管理会计师和ICBRR资格（银行风险与监管国际证书）。曾任华北有色地质勘查局综合普查大队主管会计、子公司财务部经理，广州越秀集团股份有限公司审计部经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司审计中心总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司风险管理部总经理。现任广州越秀融资担保中心有限责任公司董事长、总经理，广州越秀小额贷款有限公司董事长，广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司职工监事，广州证券股份有限公司、广州期货股份有限公司监事。

## 3、高级管理人员

**王恕慧，**简历详见前述“（一）董事”部分。

**吴勇高，**简历详见前述“（一）董事”部分。

**苏亮瑜：**中共党员，博士研究生，高级经济师职称。曾任中国船舶检验局广州分局科员，中国人民银行广州分行营业部货币信贷与统研处副主任科员、货币信贷管理处主任科员、金融稳定处主任科员、金融稳定局存款保险处主任科员、国际司区域金融合作处主任科员、美洲代表处副代表。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司副总经理兼研究所所长，广州越秀金控资本管理有限公司董事、副总经理，广州资产管理有限公司董事。

**陈同合：**中共党员，博士研究生，高级经济师职称。曾任武汉752工厂技术人员，中国工商银行肇庆分行行长助理、广东省分行信贷管理部副总经理、广东省分行信贷监督中心主任、广东省分行风险管理部总经理。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司、广州越秀金融控股集团有限公司首席风险官，广州证券股份有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、广州资产管理有限公司、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司、广州越秀融资担保中心有限责任公司董事，广州越秀金控资本管理有限公司首席风险官，广州越秀金融科技有限公司法定代表人、执行董事。

注：以上简历信息均更新至报告期末。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李锋	广州越秀集团股份有限公司	首席资本运营官	2015年05月12日	至今	是

贺玉平	广州越秀集团股份有限公司	总法律顾问、董事会秘书、法律合规与风险管理部总经理、发展部总经理	2017年02月01日	至今	是
刘艳	广州越秀集团股份有限公司	首席人力资源官、管理部及人力资源(组织)部总经理	2017年02月13日	至今	是
姚朴	广州国资发展控股有限公司	董事会秘书、运营管理部总经理	2016年11月01日	至今	是
朱晓文	广州恒运企业集团股份有限公司	总经理	2019年07月01日	至今	是
李红	广州越秀集团股份有限公司	信息中心总经理、审计部总经理、职工监事	2017年07月17日	至今	是
姚晓生	广州越秀集团股份有限公司	财务部副总经理	2016年01月05日	至今	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李松民	广州越秀小额贷款有限公司	董事长	2019年02月	至今	否
刘涛	广东连越律师事务所	主任	2018年04月	至今	是
刘涛	广州珠江钢琴集团股份有限公司	独立董事	2017年05月	至今	是
沈洪涛	暨南大学	会计学教授、博导	2011年01月	至今	是
沈洪涛	广晟有色金属股份有限公司	独立董事	2015年04月	至今	是
沈洪涛	广州市广百股份有限公司	独立董事	2016年09月	至今	是
沈洪涛	广东电力发展股份有限公司	独立董事	2016年05月	至今	是
沈洪涛	融捷股份有限公司	独立董事	2017年10月	至今	是
王曦	中山大学中国转型与开放经济研究所	教授、所长	2013年01月	至今	是
王曦	棕榈生态城镇发展股份有限公司	独立董事	2014年05月	2020年1月22日	是
王曦	珠海农村商业银行股份有限公司	独立董事	2014年07月	至今	是
王曦	广东电力发展股份有限公司	独立董事	2016年05月	至今	是
王曦	广州市公共交通集团有限公司	外部董事	2018年08月	至今	是

注：上表信息为公司现任董监高报告期内在除公司、公司控股子公司、控股股东及其控股子公司之外其他企业的任职情况，董监高完整任职情况详见前述文字部分。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2017年年度股东大会审议通过了《广州越秀金融控股集团股份有限公司董事、监事履职考核与薪酬管理办法》，报告期内，公司严格依照本办法执行董事、监事的薪酬/津贴计发。其中，独立董事根据股东大会批准的15万元/年/人的工作津贴标准，根据各自在职期限按月领取。

公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了修订后的《广州越秀金融控股集团股份有限公司高级管理人员薪酬和绩效管理制》，高级管理人员的基本薪酬和绩效年薪按市场化、专业化的原则提出方案，经公司薪酬与考核委员会审核并提交

董事会审议批准后执行。其中基本薪酬是根据岗位市场价值、结合岗位职责和个人能力向高级管理人员支付的固定报酬，绩效年薪根据高级管理人员年度绩效考核完成情况发放。报告期内，公司严格依照本制度执行高级管理人员的薪酬计发。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王恕慧	董事长、总经理	男	现任	317.25	否
李锋	董事	男	现任	0	是
贺玉平	董事	男	现任	0	是
刘艳	董事	女	现任	0	是
姚朴	董事	男	现任	0	是
朱晓文	董事	男	现任	0	是
吴勇高	职工董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	男	现任	219.17	否
刘涛	独立董事	男	现任	15	否
杨春林	独立董事	男	现任	15	否
沈洪涛	独立董事	女	现任	15	否
王曦	独立董事	男	现任	13.92	否
李红	监事会主席	女	现任	0	是
姚晓生	监事	男	现任	0	是
李松民	职工监事	男	现任	146.76	否
苏亮瑜	副总经理	男	现任	216.42	否
陈同合	首席风险官	男	现任	213.72	否
合计	--	--	--	1,172.24	--

说明：报告期内，上述部分高管从公司获得的税前报酬总额中不包含参与公司核心人员持股计划的递延薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	87
主要子公司在职员工的数量（人）	2,832
在职员工的数量合计（人）	2,919
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,919
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
主营业务人员	2,021
风险合规人员	299
信息技术人员	173
财务人员	122
行政人员（中后台）	304
合计	2,919
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	33
硕士研究生	819
本科	1,723
大专及以下人员	344
合计	2,919

## 2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，建立完善的人力资源管理制度和流程，切实保障员工的切身利益。公司的薪酬管理主要原则有：

- （1）市场导向：以薪酬市场竞争力为主要依据并适度考虑前瞻性；
- （2）以能力和职位定薪：综合考虑能力和职位价值定薪，薪酬随能力和职位的变化而变化；
- （3）绩效导向：薪酬调整综合考虑公司绩效及个人绩效情况，建立以绩效为导向的薪酬文化。

## 3、培训计划

公司秉持人才强企的理念，持续健全人才发展体系，已经搭建了层次较为丰富、结构比较完整的培训项目全景图，沉淀了一支业务能力较强的内部专业讲师队伍，初步形成了具有公司业务特色的课程体系，人才发展工作成效逐步显现。2019年公司继续推进和实施“全面规划、分层落实、重点突出”的培训计划。

（1）组织高层管理人员参加党建、文化、战略、组织、风险、人才梯队等专题学习，进一步提升高管人员的战略视野和管控水平；

（2）以“金信一期”“金控业务大讲堂”“鲲鹏四期”“菁英计划”为平台，强化专业培训，提升各条线人员专业技能及业务间的协同；

（3）普及对基层员工的职业化和通用技能培训，加强其企业文化、业务运行、工作流程、规章制度等方面教育，提升其沟通能力、客户服务能力、团队协作能力、办公操作能力等。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 六、董事会下设各类专门委员会构成情况

适用  不适用

截至报告期末，公司第八届董事会下设五个专门委员会，各委员会及其成员如下：

战略委员会：王恕慧（主任委员）、贺玉平、姚朴、朱晓文、杨春林

审计委员会：沈洪涛（主任委员）、李锋、朱晓文、刘涛、王曦

提名委员会：杨春林（主任委员）、王恕慧、刘艳、刘涛、王曦

薪酬与考核委员会：刘涛（主任委员）、王恕慧、刘艳、沈洪涛、杨春林

风险与资本管理委员会：王恕慧（主任委员）、李锋、贺玉平、姚朴、杨春林

## 七、广州证券委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

截至报告期末，广州证券共有员工制营销人员444人，证券经纪人31人。

广州证券确立了“总裁办公会—经纪业务委员会—经纪业务事业部—营业部”的四级管理组织架构，并根据外部监管要求及内部管理需要，制定经纪人管理的系列制度，建立营销人员执业支持技术系统，不断强化人员合规意识，规范执业行为。

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，优化公司治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互分离、相互支持、相互制衡的治理结构。报告期内，公司治理的实际状况与证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

#### 1、董监高人员变动情况

2019年1月9日，公司召开第八届董事会第二十三次会议，审议通过《关于增补第八届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于增补第八届董事会独立董事候选人的议案》，拟增选朱晓文先生为公司第八届董事会董事、王曦先生为公司第八届董事会独立董事，前述议案提请公司2019年第一次临时股东大会审议并表决通过。

#### 2、三会运作情况

##### 股东大会召开情况

报告期内，公司按照《章程》《股东大会规则》的有关要求，召开了7次股东大会，均由董事会召集。其中年度股东大会1次，临时股东大会6次，审议议案共43项，具体情况请见本节“报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况”。历次股东大会的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件的有关规定，充分保障各股东依法行使权利，充分尊重中小股东合法权益。股东大会机构的设立和相关制度的执行，对完善公司治理结构和规范公司合规运作发挥了积极的作用。

##### 董事会召开情况

报告期内，公司按照法定程序共召开了19次董事会会议，其中以现场形式召开了10次，审议通过了87项议案，具体情况请见本节“本报告期董事会会议情况”。

##### 董事会专门委员会召开情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险与资本管理委员会，并制定了各专门委员会工作规则，明确权责、决策程序和议事规则，以保证董事会决策的客观性和科学性。各专门委员会对董事会负责，在董事会授权下开展工作，为董事会决策提供咨询意见。具体情况请见本节“董事会下专门委员会在报告期内履行职责情况”。

##### 监事会召开情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》《证券法》及公司《章程》《监事会议事规则》等有关规定和要求，本着对全体股东负责的态度，依法独立行使职权，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。报告期内公司召开监事会会议9次，监事会成员依法列席董事会和股东大会会议，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责实施有效监督。监事会较好的保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范运作。

#### 3、信息披露及投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理制度》等有关规定，认真及时履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整性。报告期内，公司共披露定期报告8份，临时报告275份。

公司通过及时准确的信息披露、现场调研、投资者热线电话、投资者互动易平台及公司邮箱等多种途径积极做好投资者关系管理工作，报告期内，参加各券商组织的策略会、交流会以及广东上市公司协会组织的投资者活动月等活动共11次；接待券商基金机构现场调研共5次，并按要求披露了投资者关系活动记录表。

#### 4、组织培训情况

为做好公司的规范运作，强化公司董监高及相关员工对公司规范运作的认识。2019年，公司积极组织相关人员参加广东证监局、深交所、广东上市公司协会组织的相关培训。公司董事会秘书、财务总监参加了深交所举办的“上市公司财务总监培训班”；公司董事、监事、高管及证券事务工作人员参加了广东上市公司协会举办的“上市公司董监高培训班”及多场证券

实务培训；公司独立董事参加了深圳交易所举办的“独立董事培训班”；公司财务人员、证券事务专员参与了年报披露培训及社会机构组织的多项证券实务培训，实现了多层面、重实务的培训格局，培养了员工的学习积极性。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	88.74%	2019 年 01 月 29 日	1.《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》； 2.《关于增补第八届董事会非独立董事候选人的议案》； 3.《关于增补第八届董事会独立董事候选人的议案》。	所有议案均通过表决	2019 年 01 月 30 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	87.44%	2019 年 03 月 15 日	1.《关于出售子公司广州友谊 100% 股权的议案》。	所有议案均通过表决	2019 年 03 月 16 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	88.88%	2019 年 04 月 02 日	1.《关于本次重大资产出售符合相关法律、法规规定的议案》； 2.逐项审议《关于本次重大资产出售方案的议案》； 3.《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》； 4.《关于签署发行股份购买资产协议的议案》； 5.《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》； 6.《关于本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》； 7.《关于本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》； 8.《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的说明的议案》； 9.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》； 10.《关于批准本次重大资产出售所涉及的审	所有议案均通过表决	2019 年 04 月 03 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网

				<p>计报告、评估报告及备考审阅报告的议案》；</p> <p>11.《关于本次交易定价的依据及公平合理性的议案》；</p> <p>12.《关于本次重大资产出售摊薄即期回报及填补措施的说明的议案》；</p> <p>13.《关于本次交易不构成&lt;上市公司重大资产重组管理办法&gt;第十三条规定的重组上市的议案》；</p> <p>14.《关于受让广州期货股份有限公司 99.03% 股份的议案》；</p> <p>15.《关于受让金鹰基金管理有限公司 24.01% 股权的议案》；</p> <p>16.《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产出售相关事宜的议案》。</p>			
2018 年年度股东大会	年度股东大会	89.97%	2019 年 04 月 18 日	<p>1.《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>2.《关于 2018 年年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>3.《关于 2018 年年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>4.《关于 2018 年独立董事述职报告的议案》；</p> <p>5.《关于 2018 年年度审计报告的议案》；</p> <p>6.《关于 2018 年年度利润分配预案的议案》；</p> <p>7.《关于 2019 年度对外担保额度的议案》；</p> <p>8.《关于发行债务融资工具一般性授权的议案》；</p> <p>9.《关于使用自有资金开展委托理财的议案》；</p> <p>10.《关于全资子公司广州越秀金控向参股公司越秀小贷提供财务资助的议案》；</p> <p>11.《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》；</p> <p>12.《关于控股子公司越秀租赁开展应收账款资产证券化业务的议案》；</p> <p>13.《关于控股子公司越秀租赁开展储架式小微租赁资产证券化业务的议案》；</p> <p>14.《关于控股子公司越秀租赁发行超短期融资券的议案》；</p> <p>15.《关于控股子公司越秀租赁发行定向债务融资工具的议案》。</p>	所有议案均通过表决	2019 年 04 月 19 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	72.76%	2019 年 06 月 11 日	1.《关于子公司广州资产向公司控股股东越秀集团拆借资金暨关联交易的议案》。	所有议案均通过表决	2019 年 06 月 12 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	86.98%	2019 年 10 月 24 日	1.《关于发行公司债券的议案》。	所有议案均通过表决	2019 年 10 月 25 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	84.82%	2019 年 12 月 13 日	<p>1.《关于向控股股东资金拆借暨关联交易的议案》；</p> <p>2.《关于向控股子公司越秀租赁提供财务资助的议案》；</p> <p>3.《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》；</p>	所有议案均通过表决	2019 年 12 月 14 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网

				4.《关于发行 40 亿元短期融资券的议案》； 5.《关于续聘会计师事务所的议案》； 6.《关于预计 2020 年度日常关联交易的议案》。			
--	--	--	--	---	--	--	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况

### 1、本报告期董事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第八届董事会第二十三次会议	2019 年 01 月 09 日	1.《关于本次重大资产出售符合相关法律、法规规定的议案》； 2.《关于本次重大资产出售方案的议案》； 3.《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》； 4.《关于签署〈发行股份购买资产框架协议〉的议案》； 5.《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》； 6.《关于本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》； 7.《关于本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议》； 8.《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》； 9.《关于公司股票价格波动未达到“128 号文”第五条相关标准的说明的议案》； 10.《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产出售相关事宜的议案》； 11.《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》； 12.《关于与粤科集团签署一致行动协议暨将广州资产纳入合并报表范围的议案》； 13.《关于制定公司全面战略转型方案的议案》； 14.《关于增补第八届董事会非独立董事候选人的议案》； 15.《关于增补第八届董事会独立董事候选人的议案》； 16.《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。	所有议案均通过表决	2019 年 01 月 10 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第二十四次会议	2019 年 02 月 21 日	1.《关于向兴业银行广州分行办理 9 亿元流动资金贷款的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届董事会第二十五次会议	2019 年 02 月 27 日	1.《关于出售子公司广州友谊 100% 股权的议案》； 2.《关于调整公司第八届董事会专门委员会组成人员的议案》； 3.《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。	所有议案均通过表决	2019 年 02 月 28 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第二十六次会议	2019 年 03 月 04 日	1.《关于本次重大资产出售符合相关法律、法规规定的议案》； 2.《关于本次重大资产出售方案的议案》； 3.《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》； 4.《关于签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》；	所有议案均通过表决	2019 年 03 月 05 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网

		<p>5.《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》;</p> <p>6.《关于本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》;</p> <p>7.《关于本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》;</p> <p>8.《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的说明的议案》;</p> <p>9.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》;</p> <p>10.《关于批准本次重大资产出售所涉及的审计报告、评估报告及备考审阅报告的议案》;</p> <p>11.《关于本次交易定价的依据及公平合理性的议案》;</p> <p>12.《关于本次重大资产出售摊薄即期回报及填补措施的说明的议案》;</p> <p>13.《关于本次交易不构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》;</p> <p>14.《关于受让广州期货股份有限公司 99.03% 股份的议案》;</p> <p>15.《关于受让金鹰基金管理有限公司 24.01% 股权的议案》;</p> <p>16.《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产出售相关事宜的议案》;</p> <p>17.《关于适时召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p>			
第八届董事会第二十七次会议	2019 年 03 月 14 日	1.《关于向交通银行广州广州大道支行办理 1 亿元流动资金贷款的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届董事会第二十八次会议	2019 年 03 月 22 日	<p>1.《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》;</p> <p>2.《关于 2018 年年度董事会工作报告的议案》;</p> <p>3.《关于 2018 年独立董事述职报告的议案》;</p> <p>4.《关于 2018 年年度审计报告的议案》;</p> <p>5.《关于 2018 年年度利润分配预案的议案》;</p> <p>6.《关于 2019 年度对外担保额度的议案》;</p> <p>7.《关于发行债务融资工具一般性授权的议案》;</p> <p>8.《关于使用自有资金开展委托理财的议案》;</p> <p>9.《关于全资子公司广州越秀金控向参股公司越秀小贷提供财务资助的议案》;</p> <p>10.《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》;</p> <p>11.《关于计提资产减值准备的议案》;</p> <p>12.《关于控股子公司越秀租赁开展应收账款资产证券化业务的议案》;</p> <p>13.《关于控股子公司越秀租赁开展储架式小微租赁资产证券化工具的议案》;</p> <p>14.《关于控股子公司越秀租赁发行超短期融资券的议案》;</p> <p>15.《关于控股子公司越秀租赁发行定向债务融资工具的议案》;</p> <p>16.《关于控股子公司越秀租赁开展回租项目暨关联交易的议案》;</p> <p>17.《关于 2018 年度内部控制评价报告的议案》;</p> <p>18.《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》;</p> <p>19.《关于修订〈高级管理人员薪酬和绩效管理制度〉的议案》;</p> <p>20.《关于公司高级管理人员 2018 年度薪酬考核结果和 2019 年度考核方案的议案》;</p> <p>21.《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p>	所有议案均通过表决	2019 年 03 月 23 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第二十九次会议	2019 年 04 月 18 日	1.《关于 2019 年第一季度报告的议案》。	所有议案均通过表决		

十九会议			决		
第八届董事会第三十次会议	2019年05月06日	1.《关于子公司广州资产发行40亿元定向债务融资工具的议案》； 2.《关于变更公司证券事务代表的议案》。	所有议案均通过表决	2019年05月07日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第三十一次会议	2019年05月10日	1.《关于向广发银行广州分行办理3.8亿元综合授信的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届董事会第三十二次会议	2019年05月23日	1.《关于子公司广州资产向公司控股股东越秀集团拆借资金暨关联交易的议案》； 2.《关于召开2019年第四次临时股东大会的议案》。	所有议案均通过表决	2019年05月24日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第三十三次会议	2019年06月26日	1.《关于收购广州资产管理有限公司20%股权的议案》。	所有议案均通过表决	2019年06月27日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第三十四次会议	2019年06月28日	1.《关于控股子公司越秀租赁向创兴银行天河支行贷款暨关联交易的议案》。	所有议案均通过表决	2019年06月29日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第三十五次会议	2019年08月16日	1.《关于公司2019年半年度报告及其摘要的议案》； 2.《关于公司第三期核心人员持股计划实施方案的议案》； 3.《关于公司高级管理人员2018年绩效与薪酬清算的议案》。	所有议案均通过表决	2019年08月17日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第三十六次会议	2019年08月29日	1.《关于办理兴业银行内保直贷业务的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届董事会第三十七次会议	2019年10月08日	1.《关于对控股子公司广州资产增资的议案》； 2.《关于发行公司债券的议案》； 3.《关于召开2019年第五次临时股东大会议案》。	所有议案均通过表决	2019年10月09日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第三十八次会议	2019年10月24日	1.《关于2019年第三季度报告的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届董事会第三十九次会议	2019年11月27日	1.《关于向控股股东资金拆借暨关联交易的议案》； 2.《关于向控股子公司越秀租赁提供财务资助的议案》； 3.《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》； 4.《关于发行40亿元短期融资券的议案》； 5.《关于续聘会计师事务所的议案》； 6.《关于预计2020年度日常关联交易的议案》； 7.《关于召开2019年第六次临时股东大会的议案》。	所有议案均通过表决	2019年11月28日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届董事会第四十次会议	2019年11月28日	1.《关于向工商银行广州南方支行办理5亿元并购贷款的议案》； 2.《关于向建设银行广州天河支行办理10亿元流动资金贷款的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届董事会第四十一次会议	2019年12月30日	1.《关于向平安银行广州分行办理5亿元综合授信的议案》； 2.《关于向交通银行广州广州大道支行办理3亿元流动资金贷款的议案》；	所有议案均通过表决		

		3.《关于向光大银行广州分行办理 5.4 亿元综合授信的议案》。			
--	--	----------------------------------	--	--	--

## 2、本报告期监事会会议情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
第八届监事会第十三次会议	2019 年 01 月 09 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于本次重大资产出售符合相关法律、法规规定的议案》；</li> <li>2.《关于本次重大资产出售方案的议案》；</li> <li>3.《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》；</li> <li>4.《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》；</li> <li>5.《关于本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》；</li> <li>6.《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》；</li> <li>7.《关于公司股票价格波动未达到“128 号文”第五条相关标准的说明的议案》；</li> <li>8.《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》。</li> </ol>	所有议案均通过表决	2019 年 01 月 10 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届监事会第十四次会议	2019 年 03 月 04 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于本次重大资产出售符合相关法律、法规规定的议案》；</li> <li>2.《关于本次重大资产出售方案的议案》；</li> <li>3.《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）〉及其摘要的议案》；</li> <li>4.《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》；</li> <li>5.《关于本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性的说明的议案》；</li> <li>6.《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》；</li> <li>7.《关于批准本次重大资产出售所涉及的审计报告、评估报告及备考审阅报告的议案》；</li> <li>8.《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》；</li> <li>9.《关于本次交易定价的依据及公平合理性的议案》；</li> <li>10.《关于本次重大资产出售摊薄即期回报及填补措施的说明的议案》；</li> <li>11.《关于受让广州期货股份有限公司 99.03% 股份的议案》；</li> <li>12.《关于受让金鹰基金管理有限公司 24.01% 股权的议案》。</li> </ol>	所有议案均通过表决	2019 年 03 月 05 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届监事会第十五次会议	2019 年 03 月 22 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》；</li> <li>2.《关于 2018 年年度监事会工作报告的议案》；</li> <li>3.《关于 2018 年年度审计报告的议案》；</li> <li>4.《关于 2018 年年度利润分配预案的议案》；</li> <li>5.《关于 2019 年度对外担保额度的议案》；</li> <li>6.《关于发行债务融资工具一般性授权的议案》；</li> <li>7.《关于使用自有资金开展委托理财的议案》；</li> <li>8.《关于全资子公司广州越秀金控向参股公司越秀小贷提供财务资助的议案》；</li> <li>9.《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》；</li> <li>10.《关于计提资产减值准备的议案》；</li> <li>11.《关于控股子公司越秀租赁开展回租项目暨关联交易的议案》；</li> <li>12.《关于 2018 年度内部控制评价报告的议案》；</li> <li>13.《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</li> </ol>	所有议案均通过表决	2019 年 03 月 23 日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网

第八届监事会第十六次会议	2019年04月18日	1.《关于2019年第一季度报告的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届监事会第十七次会议	2019年05月23日	1.《关于子公司广州资产向公司控股股东越秀集团拆借资金暨关联交易的议案》。	所有议案均通过表决	2019年05月24日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届监事会第十八次会议	2019年06月28日	1.《关于控股子公司越秀租赁向创兴银行天河支行贷款暨关联交易的议案》。	所有议案均通过表决	2019年06月29日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网
第八届监事会第十九次会议	2019年08月16日	1.《关于公司2019年半年度报告及其摘要的议案》。	所有议案均通过表决	2019年08月17日	
第八届监事会第二十次会议	2019年10月24日	1.《关于2019年第三季度报告的议案》。	所有议案均通过表决		
第八届监事会第二十一次会议	2019年11月27日	1.《关于向控股股东资金拆借暨关联交易的议案》； 2.《关于向控股子公司越秀租赁提供财务资助的议案》； 3.《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》； 4.《关于预计2020年度日常关联交易的议案》。	所有议案均通过表决	2019年11月28日	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

出席董事会及股东大会的情况									
董事姓名	职务	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	投票表决情况	出席股东大会次数
王恕慧	董事长	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
李锋	董事	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
贺玉平	董事	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
刘艳	董事	19	8	10	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	6

姚朴	董事	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
朱晓文	董事	18	8	9	1	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	6
吴勇高	职工董事	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
刘涛	独立董事	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
杨春林	独立董事	19	10	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
沈洪涛	独立董事	19	9	10	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	7
王曦	独立董事	18	9	9	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案	6

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司建立了《独立董事工作制度》《独立董事年报工作制度》等独立董事工作制度，公司独立董事本着对股东负责的精神和独立、客观、公正的原则，独立履行职责，不受公司主要股东以及其他与公司存在利害关系的单位和个人影响。公司独立董事能够遵守法律、法规及公司《章程》的有关规定，充分发挥独立董事作用，维护公司及股东、特别是广大中小股东的合法权益，推进了公司治理的进一步完善，有效的促进了公司规范运作。报告期内，公司独立董事独立履行职责，充分发挥专业优势，勤勉尽责，在深入了解公司经营情况的基础上，对公司经营决策和重大事项等方面提出了很多宝贵的意见和建议。对公司董事任职、高管薪酬考核及调整、重大资产出售方案、内部控制评价报告、公司利润分配议案、关联交易、对外担保、委托理财、对外提供财务资助、计提资产减值准备、续聘会计师事务所等事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制、促进公司合规风险体系的完善及风险控制能力的提升、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

2019年，公司独立董事积极参与各次董事会。公司独立董事履职期间，有足够的时间和精力履行职责；会前独立董事均认真审阅了会议材料，并在会上充分发表了专业、独立的意见；作出独立判断时，不受公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位、个人的影响。公司独立董事履职具体情况详见与本报告同日在巨潮资讯网披露的《广州越秀金融控股集团股份有限公司2019年度独立董事述职报告》。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险与资本管理委员会，各委员会分工明确，权责分明，运作有效，使董事会的决策分工更加细化。截至报告期末，各专门委员会构成情况请见本报告第八节之“六、董事会下设各类专门委员会构成情况”。

报告期内，公司共组织召开 23 次董事会专门委员会会议，其中战略委员会召开会议 5 次、审计委员会召开会议 9 次、提名委员会召开会议 2 次、薪酬与考核委员会召开会议 3 次、风险与资本管理委员会召开会议 4 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，提高了董事会议事效率和决策质量。

### 1、战略委员会

2019年1月9日，第八届董事会战略委员会第五次会议审议通过了《关于本次重大资产出售符合相关法律、法规规定的议案》《关于本次重大资产出售方案的议案》《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司重大资产出售预案〉及其摘要的议案》《关于签署〈发行股份购买资产框架协议〉的议案》《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》《关于本次重大资产出售履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》《关于本次重大资产出售符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十一条规定的议案》《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》《关于公司股票价格波动未达到“128号文”第五条相关标准的说明的议案》《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》《关于与粤科集团签署一致行动协议暨将广州资产纳入合并报表范围的议案》《关于制定公司全面战略转型方案的议案》。

2019年2月27日，第八届董事会战略委员会第六次会议审议通过了《关于2018年度董事会战略委员会工作报告的议案》《关于2019年事业计划及战略规划滚动调整的议案》。

2019年6月26日，第八届董事会战略委员会第七次会议审议通过了《关于收购广州资产管理有限公司20%股权的议案》。

2019年8月1日，第八届董事会战略委员会第八次会议审议通过了《越秀金控2019年度上半年经营分析暨中期检视报告》。

2019年10月8日，第八届董事会战略委员会第九次会议审议通过了《关于对控股子公司广州资产增资的议案》。

### 2、审计委员会

2019年1月9日，第八届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》。

2019年3月22日，第八届董事会审计委员会第十二次会议审议通过了《关于2018年度董事会审计委员会工作报告的议案》《关于2018年年度报告及其摘要的议案》《关于2018年度审计报告的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于控股子公司越秀租赁开展回租项目暨关联交易的议案》《关于2018年年度内部控制自我评价报告的议案》《关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》。

2019年4月18日，第八届董事会审计委员会第十三次会议审议通过了《关于2019年第一季度报告的议案》。

2019年5月6日，第八届董事会审计委员会第十四次会议审议通过了《关于2019年第一季度审计工作总结及下阶段工作计划的议案》。

2019年5月23日，第八届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《关于子公司广州资产向公司控股股东越秀集团拆借资金暨关联交易的议案》《关于对公司及下属企业关联交易管理的专项审计报告》。

2019年6月28日，第八届董事会审计委员会第十六次会议审议通过了《关于控股子公司越秀租赁向创兴银行天河支行贷款暨关联交易的议案》。

2019年8月16日，第八届董事会审计委员会第十七次会议审议通过了《关于公司2019年半年度报告及其摘要的议案》《关于2019年半年度审计工作总结及下半年工作计划的议案》。

2019年10月24日，第八届董事会审计委员会第十八次会议审议通过了《关于2019年第三季度报告的议案》《关于2019年第三季度审计工作总结及第四季度工作计划的议案》。

2019年11月27日，第八届董事会审计委员会第十九次会议审议通过了《关于向控股股东资金拆借暨关联交易的议案》《关于向控股子公司越秀租赁提供财务资助的议案》《关于向控股子公司越秀金控资本提供财务资助的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于预计2020年度日常关联交易的议案》。

### 3、提名委员会

2019年1月9日，第八届董事会提名委员会第三次会议审议通过了《关于增补第八届董事会非独立董事候选人的议案》《关于增补第八届董事会独立董事候选人的议案》。

2019年3月22日，第八届董事会提名委员会第四次会议审议通过了《关于2018年度董事会提名委员会工作报告的议案》。

### 4、薪酬与考核委员会

2019年1月9日，第八届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过了《关于增补第八届董事会独立董事候选人的议案》。

2019年3月22日，第八届董事会薪酬与考核委员会第六次会议审议通过了《关于2018年度董事会薪酬与考核委员会工作报告的议案》《关于修订<高级管理人员薪酬和绩效管理制度>的议案》《关于公司高级管理人员2018年度薪酬考核结果和2019年度考核方案的议案》。

2019年8月16日，第八届董事会薪酬与考核委员会第七次会议审议通过了《关于公司第三期核心人员持股计划实施方案的议案》《关于公司高级管理人员2018年绩效与薪酬清算的议案》。

## 5、风险与资本管理委员会

2019年2月27日，第八届董事会风险与资本管理委员会第五次会议审议通过了《关于2018年度董事会风险与资本管理委员会工作报告的议案》《关于2018年度全面风险管理报告的议案》《关于2019年度风险政策及风险限额管理方案的议案》。

2019年6月12日，第八届董事会风险与资本管理委员会第六次会议审议通过了《关于2019年一季度全面风险管理报告的议案》。

2019年8月1日，第八届董事会风险与资本管理委员会第七次会议听取了《越秀金控2019年第二季度全面风险管理报告》。

2019年12月13日，第八届董事会风险与资本管理委员会第八次会议听取了《越秀金控2019年第三季度全面风险管理报告》。

## 八、监事会工作情况

### 1、监事参加监事会会议情况

姓名	职务	本报告期应参加监事会次数	亲自出席监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	投票表决情况
李红	监事会主席	9	9	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案
姚晓生	监事	9	9	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案
李松民	职工监事	9	9	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案

### 2、监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### 1、合规管理体系建设情况

公司严格遵守外部法律规定和监管要求，报告期内，公司秉承“稳健创造价值”的理念，不断强化合规管理工作，采取多种措施提升合规管理工作质量。

(1) 合规管理组织架构及体系完善情况：公司独立成立审计中心，将审计职能和合规职能分离，并明确了风险管理部作为公司的合规管理部门，负责牵头制度管理、内控管理、授权管理等职责。同时优化下属企业组织架构，要求落实合规管理职能，明确合规管理部门及配置合规管理岗位。

2018年，公司制定了《合规管理制度》，建立了合规管理组织结构和合规管理工作流程及具体要求。通过加强合规管理，实现对合规风险的有效识别和防范，确保依法稳健经营。

(2) 制度管理体系和流程：公司按照《制度管理办法》建立了制度评审流程，完善了制度“立、改、废”相关要求。下属公司同步建立制度管理的规范和流程，由合规管理部门或风险管理部门（未单独设立合规管理部门的）全面组织制度体系建设。

报告期内，公司逐步落实制度建设计划，2019年公司及各下属公司分别对制度进行了专项梳理（包括新增、修订和废止），内容涉及业务管理、风险管理、人力资源、财务、信息安全等多方面，公司对现行有效的制度汇编成册分发至各部门与下属

企业。此外，公司举办了重要制度宣贯系列培训，以加强员工对制度的学习与执行。

(3) 合规咨询与合规审查：为满足公司业务合规、及时开展的需要，公司合规管理部门不断加强合规审核与咨询工作的质量控制，对公司及下属企业重大经营活动提供准确和专业的合规意见。对新出台的监管规章主动进行合规分析和解读，并向公司管理层及下属企业发布。

(4) 合规监测：公司密切关注监管动态和业务态势，合规管理部门及时对外部重大违规案件进行分析和经验总结，提示公司及下属企业关注要点，并结合业务实际出具具体合规建议，不断强化合规风控意识。公司积极组织专项合规检查，针对发现的问题提出具体完善建议。同时通过报告备案机制掌握公司及下属企业的风险情况并定期汇总分析，不断提升合规风控水平。

(5) 合规考核与从业人员行为管理：为保障法律法规、监管政策、行业准则以及公司内部制度的有效实施，强化公司合规管理，弘扬合规文化，公司在下属企业考核中加入相当比重的合规评分项目，并开展了2019年合规考核工作，对存在风险事件的责任单位和人员进行合规考核扣分。

从业人员行为管理方面，公司通过不断完善问责约束机制和加强停权机制管理，持续加强公司员工执行行为管理，通过考核扣分、问责处罚、停权、警示教育等多种方式促使员工守住执业行为红线，员工执业行为管理效果明显。

(6) 合规培训与合规文化宣导：为全面提高员工的合规意识，宣导稳健经营的合规文化，公司围绕合规热点、监管要点实时开展合规培训和案例教育。并为提升全体员工法律合规意识，举行了专场法律合规培训。

## 2、审计部门稽核审计情况

报告期内，公司由审计中心对非证券类子公司进行审计集中管理；广州证券设置了独立的审计部。各审计部门结合公司业务发展，以风险为导向开展内部审计工作，对公司财务收支、经济活动、内部控制等事项进行监督，促进公司各层面完善内部控制，提升管理和风险控制水平；审计部门密切关注公司发展规划、重大决策和内部控制的执行情况与效果，并围绕公司战略聚焦和协同发展等主线，有针对性的开展各类管理审计与调研项目，为公司管理层经营决策提供依据，促进公司各项经营活动的规范运行和经营管理状况的改善；审计部门不断加强自身建设，积极探索新形势下的审计方式、技术方法，提升了审计管理水平和水平。2019年，审计部门共开展审计、内控检查项目137项，对被审计单位内部控制的健全性和有效性进行了评价，对审计发现问题进行了揭示，提出改善意见和要求，并督促整改。

报告期内，公司已建立与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系，有效保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和质量。

## 十、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《广州越秀金融控股集团股份有限公司高级管理人员薪酬和绩效管理制度》，对高级管理人员进行薪酬和绩效管理，依据行业特点和公司发展规划，对高级管理人员设计绩效考核指标，客观准确的衡量个人绩效表现，并参考市场薪酬水平和激励模式，给予高级管理人员市场化的激励。高级管理人员具体薪酬数据可参见本报告第八节。

## 十一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照《公司法》及相关法律法规，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范，形成了相互协调和相互制衡机制。公司股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召集、召开符合《公司法》和公司《章程》的规定，决议合法有效。公司与控股股东在资产、财务、人事、业务和机构方面做到独立分离，确保了公司运作的独立性。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、风险与资本管理委员会、提名委员会、审计委员会，从内控监督、风险管理及员工长效激励等方面促进及规范公司运作。公司通过监事会对公司财务活动、公司董事会及其成员、总经理及其他高级管理人员进行监督，防止其滥用职权、侵犯股东权益。

报告期内，公司按照《证券法》《公司法》《证券公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》及其配套指引、行业法律法规等相关要求，结合公司实际情况，不断完善各项内部控制制度，建立健全了一套与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的内部控制体系。

公司建立了履行风险识别和评估的四层级内部控制组织架构，第一层为公司董事会，第二层为董事会下设的风险与资本管理委员会，第三层为风险管理部牵头组织开展的事前、事中和事后全面风险管理工作机制，第四层为公司各职能管理部门和下属企业组成的一线风险控制系统。董事会主要负责从公司治理层面制定公司整体风险管理政策；风险与资本管理委员会主要负责公司整体风险的识别、评估及处置工作；风险管理部专职风险管理体系建设及监督检查，并负责对公司各类业务风险的事前审核、事中监控和事后监督；各业务和职能部门负责各单位的风险自控。公司设有首席风险官，负责公司全面风险管理工作，向董事会负责。公司运用包括敏感性分析、压力测试、限额管理、信用评级等在内的多种手段，加强对各项业务的信用风险、市场风险、流动性风险、操作风险、技术风险、政策法规风险和道德风险等风险的管理。公司根据监管要求及经营环境的变化，设立风险指标阈值和监控体系，确保公司业务合法合规。

公司通过设立审计部门、合规管理部门、纪检监察部门，履行监督检查职责，及时跟踪、发现和完善公司内部控制缺陷。

通过以上工作，公司对缺失或者欠完善的制度规定进行了补充和修正，细化和优化了部分业务流程及内部控制措施，使公司各个流程更加合理、足够有效。

## 十二、董事会关于内部控制责任的声明

根据企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。本公司董事会、监事会及董事、监事、总经理保证内部控制评价报告内容不存在虚假记载、误导性陈述造成重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，董事会认为，于内部控制评价报告基准日，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，未发现公司存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2020年，公司将继续按照《企业内部控制基本规范》的规定和要求，根据外部经营环境的变化，结合公司发展的实际需求，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

## 十三、建立财务报告内部控制的依据

公司重视与财务报告相关内部控制制度的建立和完善，依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》及相关法规，结合本公司的具体情况，制定相关的会计制度和财务制度。公司根据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等规定的要求，通过设置科学的财务会计组织架构、配备合格财务会计专业人员、使用规范严密的财务会计管理系统、选用恰当的会计政策和合理的会计估计确保公司编制的财务报告符合会计准则的要求，并能够真实、准确、完整的反映公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

报告期内，公司财务报告相关内部控制制度健全，运行情况良好，能够保障财务报告质量，确保财务信息的高度可靠性。

## 十四、内部控制评价情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年02月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：公司内部控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制在运行中未能发现该错报；已经发	(1) 重大缺陷：错误信息可能会导致使用者做出重大的错误决策截然相反的决策，造成不可挽回的决策损失；对系统数据的完整性具有重大影响，数据的非授权改动会给业务运作带来重大

	<p>现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；更正已公布的财务报告；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>损失或造成财务记录的重大错误。对业务正常运营造成重大影响，致使业务操作大规模停滞和持续出错；严重损伤公司核心竞争力，严重损害公司为客户服务的能力；被监管者持续观察，支付的罚款对年利润有较大的影响；负面消息在全国各地流传，引起公众关注，引发诉讼，对企业声誉造成重大损害；董事、监事和高级管理人员舞弊；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：对信息使用者有一定的影响，可能会影响使用者对于事物性质的判断，在一定程度上可能导致错误的决策；对系统数据完整性具有一定影响，数据的非授权改动对业务运作带来一定的损失及对财务数据记录的准确性产生一定的影响。对业务正常运营造成一定影响，致使业务操作效率低下；对内外部均造成了一定影响，比如关键员工或客户流失；被监管者公开警告和专项调查，支付的罚款对年利润没有较大影响；负面消息在某区域流传，对企业声誉造成中等损害。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 重大缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 10%；</p> <p>(2) 重要缺陷：错报影响或财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 5%，但小于 10%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报影响或财产损失小于合并财务报表利润总额的 5%。</p>	<p>(1) 重大缺陷：利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额的 5%、资产总额潜在错报<math>\geq</math>资产总额的 1%、经营收入潜在错报<math>\geq</math>经营收入总额的 1%、所有者权益潜在错报<math>\geq</math>经营收入总额的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%、资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%、经营收入总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 1%、所有者权益总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%、资产总额潜在错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%、经营收入潜在错报<math>&lt;</math>经营收入总额的 0.5%、所有者权益潜在错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.5%；</p> <p>(4) 当多项内控缺陷同时影响利润总额、资产总额、经营收入、所有者权益时，需要分别估计每一项内控缺陷的影响金额，并将其加总计算后考虑整体影响，从而认定缺陷等级。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

## 十五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2020GZA20018 号内部控制审计报告认为，广州越秀金融控股集团股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 02 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券（第一期）	15 广证债	122407.SH	2015 年 07 月 24 日	2020 年 07 月 24 日	95,250	存续期内前 3 年票面利率为 3.90%；存续期第三年末调整后 2 年债券票面利率为 5.25%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券（第二期）	15 广证 G2	136115.SH	2015 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 21 日	100,000	存续期内前 3 年票面利率为 3.50%；存续期第三年末调整后 2 年债券票面利率为 4.65%	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
广州越秀融资租赁有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 越租 01	112587.SZ	2017 年 09 月 19 日	2022 年 09 月 19 日	140,000	4.92%	本期债券采取单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
广州越秀融资租赁有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 越租 01	112830.SZ	2018 年 12 月 20 日	2023 年 12 月 20 日	100,000	4.68%	本期债券采取单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
广州越秀融资租赁有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 越租 01	112839.SZ	2019 年 01 月 10 日	2024 年 01 月 10 日	60,000	4.10%	本期债券采取单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。"
公司债券上市或转让的交易场所	15 广证债、15 广证 G2 在上海证券交易所上市；17 越租 01、18 越租 01、19 越租 01 在深圳证券交易所上市						
投资者适当性安排	15 广证债、15 广证 G2、17 越租 01 发行仅采取网下面向合格投资者申购和配售的方式；18 越租 01、19 越租 01 向以公开方式向具备相应风险识别和承担能力且符合《适当性管理办法》和《公司债券管理办法》的合格投资者发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2019 年 6 月 14 日，支付 17 广证 01 本金及自 2018 年 6 月 14 日至 2019 年 6 月 13 日期间的利息；2019 年 7 月 24 日，支付 15 广证债自 2018 年 7 月 24 日至 2019 年 7 月 23 日期间的利息；2019 年 12 月 23 日，支付 15 广证 G2 自 2018 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 20 日期间的利息；2019 年 9 月 19 日，支付 17 越租 01 自 2018 年 9 月 19 日至 2019 年 9 月 18 日期间的利息；2019 年 12 月 20 日，支付 18 越租 01 自 2018 年 12 月 20 日至 2019 年 12 月 19 日期间的利息						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	根据《广州证券股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）关于投资者回售选择权的约定，“17 广证 01”债券持有人已将其持有的债券按面值全部回售给广州证券，并于 2019 年 6 月 14 日摘牌						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券名称	债券受托管理人				报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构		
	名称	办公地址	联系人	联系人电话	名称	办公地址	报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）
15 广证债、15 广证 G2	平安证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层	周顺强 张冬平	0755-22625403	中诚信证券评估有限公司	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼	不适用
17 越租 01、18 越租 01、19 越租 01	九州证券股份有限公司	北京朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门二号楼	苑力夫	010-57672201			

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司设立专用账户存储募集资金，实行集中存放、专户管理
期末余额（万元）	均已使用完毕
募集资金专项账户运作情况	运作正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

2019年5月14日，中诚信证券评估有限公司对广州证券进行了跟踪评级，主体及债项评级均为AA+，评级展望为稳定，评级结果详见上海证券交易所网站；2019年6月26日，中诚信证券评估有限公司对越秀租赁进行了跟踪评级，主体及债项评级均为AAA，评级展望为稳定，评级结果详见深圳证券交易所网站。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

广州证券发行的“15广证债”和“15广证G2”均采用无担保的发行方式，偿债计划均为在债券存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。公司债券偿债资金主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流，公司经营稳健，信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，外部融资渠道通畅，为偿还公司债券的本息提供了保障。报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生改变，公司严格按照募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息，及时披露公司相关信息，保障投资者的合法权益。详细信息请参考“15广证债”和“15广证G2”募集说明书。

越秀租赁发行的“17越租01”采用担保发行的方式，担保人为越秀集团，越秀集团提供全额无条件且不可撤销的连带责任保证担保。公司债券偿还计划为每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付，2020年9月19日债券发行人和债券持有人分别有行使赎回选择权和回售选择权的权利。公司债券偿债资金主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现

金流，公司经营稳健，信用记录良好，外部融资渠道通畅，且获得实际控制人越秀集团提供担保，为偿还公司债券的本息提供了保障。报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生改变，公司严格按照募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息，及时披露公司相关信息，保障投资者的合法权益。详细信息请参考“17越租01”募集说明书。

越秀租赁发行的“18越租01”、“19越租01”均采用无担保的形式发行。偿债计划均为债券利息于起息日之后在存续期内每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一期支付。债券期限均为 5 年，附存续期间第 3 个计息年度末发行人调整票面利率选择权、发行人赎回选择权和投资者回售选择权。公司债券偿债资金主要来源于公司日常经营所产生的收益，近年来越秀租赁营业收入保持稳定的增长，为公司提供了较为稳定的收益来源，公司整体盈利情况优良。报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生改变，公司严格按照募集说明书中有关偿债计划的约定，按时兑付公司债券利息，及时披露公司相关信息，保障投资者的合法权益。详细信息请参考“18越租01”和“19越租01”募集说明书。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

广州证券发行的“15广证债”、“15广证G2”债券受托管理人为平安证券股份有限公司。报告期内，上述受托管理人严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，并分别出具了《广州证券股份有限公司公开发行2015年公司债券（第一期、第二期）受托管理事务报告（2018年度）》，报告对公司债券基本情况、发行人2018年度经营和财务情况、募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况、债券持有人会议召开情况、本期债务跟踪评级情况以及其他事项进行了披露，未发现报告期内广州证券有违规或异常情况影响本期债券持有人合法权益的情形；同时，上述受托管理人均对债券发行人在报告期内发生的重大事项及时出具受托管理事务临时报告，具体内容详见广州证券在上海证券交易所发布的相关公告。

越秀租赁发行的“17越租01”、“18越租01”和“19越租01”债券受托管理人为九州证券股份有限公司，报告期内，受托管理人严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，并出具了《广州越秀融资租赁有限公司2017年公开发行公司债券（第一期）、2018年公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》，报告对公司债券基本情况、发行人2018年度经营和财务情况、募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况、债券持有人会议召开情况、本期债务跟踪评级情况以及其他事项进行了披露，未发现报告期内越秀租赁有违规或异常情况影响本期债券持有人合法权益的情形；同时，上述受托管理人对债券发行人在报告期内发生的重大事项及时出具受托管理事务临时报告，具体内容详见越秀租赁在深圳证券交易所发布的相关公告。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

### 1、广州证券

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	22,157	95,485	-76.80%
流动比率	239.75%	125.27%	上升 114.48 个百分点
资产负债率	65.71%	77.79%	下降 12.08 百分点
速动比率	211.80%	106.76%	上升 105.04 个百分点
EBITDA 全部债务比	2.45%	3.46%	下降 1.01 个百分点
利息保障倍数	0.19	0.65	-70.77%
现金利息保障倍数	17.00	10.01	69.83%
EBITDA 利息保障倍数	0.29	0.71	-59.15%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.息税折旧摊销前利润同比下降，主要是利润总额和利息支出同比下降；
- 2.流动比率和速动比率同比上升，主要是本年长短期融资规模大幅缩减；
- 3.现金利息保障倍数同比上升，主要是处置交易性金融资产导致经营活动产生的现金流量净额同比增加；

4.利息保障倍数和EBITDA利息保障倍数同比下降，主要是息税折旧摊销前利润同比下降。

## 2、越秀租赁

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	257,305	187,190	37.46%
流动比率	112.71%	98.37%	上升 14.34 个百分点
资产负债率	81.20%	77.57%	上升 3.63 个百分点
速动比率	112.71%	98.37%	上升 14.34 个百分点
EBITDA 全部债务比	7.32%	6.87%	上升 0.45 百分点
利息保障倍数	1.69	1.80	-6.11%
现金利息保障倍数	-0.07	-3.29	97.87%
EBITDA 利息保障倍数	1.69	1.80	-6.11%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1. 息税折旧摊销前利润同比上升，主要是利润总额同比增加；
2. 现金利息保障倍数同比上升，主要是经营活动产生的现金流量净额同比增加。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2019年6月22日，广州证券支付18广证C1自2018年6月22日至2019年6月21日期间的利息。

2019年8月26日，广州证券支付15广证02自2018年8月26日至2019年8月25日期间的利息。

2019年1月13日，越秀租赁支付2018年第一期超短期融资券本金及利息。

2019年1月13日，越秀租赁支付2018年第二期超短期融资券本金及利息。

2019年3月19日，越秀租赁支付2018年第三期超短期融资券本金及利息。

2019年5月6日，越秀租赁支付2018年第四期超短期融资券本金及利息。

2019年5月17日，越秀租赁支付2018年第五期超短期融资券本金及利息。

2019年8月2日，越秀租赁支付2018年第六期超短期融资券本金及利息。

2019年9月8日，越秀租赁支付2018年第七期超短期融资券本金及利息。

2019年10月19日，越秀租赁支付2019年第一期超短期融资券本金及利息。

2019年10月20日，越秀租赁支付2019年第二期超短期融资券本金及利息。

2019年12月10日，越秀租赁支付2019年第三期超短期融资券本金及利息。

2019年1月21日，越秀租赁支付资产支持专项计划优先级本金及利息。

2019年3月20日，越秀租赁支付资产支持专项计划优先级本金及利息。

2019年6月20日，越秀租赁支付资产支持专项计划优先级本金及利息。

2019年9月20日，越秀租赁支付广州证券-越秀租赁资产支持专项计划优先级本金及利息。

2019年12月20日，越秀租赁支付广州证券-越秀租赁资产支持专项计划优先级本金及利息、广州证券-越秀租赁2019年第一期资产支持专项计划优先级本金及利息。

2019年3月15日，越秀金控支付2018年第一期中期票据利息。

2019年4月11日，越秀金控支付2018年第二期中期票据利息。

2019年4月11日，越秀金控支付2018年第三期中期票据利息。

2019年7月26日，越秀金控支付2018年第四期中期票据利息。

2019年9月22日，越秀金控支付2019年第一期超短期融资券本金及利息。

2019年11月27日，广州资产支付2018年第一期定向债务融资工具利息。

2019年12月2日，广州资产支付2018年第二期定向债务融资工具利息。

2019年12月9日，广州资产支付2018年第三期定向债务融资工具利息。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司严格按照规定使用授信额度，按时偿还到期债务，未发生违约情形。报告期内获得的银行授信情况如下：

单位：亿元

公司名称	总授信额度	剩余额度
广州证券	595.21	429.72
越秀租赁	358.06	185.05
广州资产	285.10	128.87
越秀金控	113.00	87.20
广州越秀金控	99.00	38.00
越秀产业基金	7.00	4.10

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

广州证券和越秀租赁严格执行债券募集说明书中的相关约定或承诺，未出现违反约定或承诺的情况。

## 十二、报告期内发生的重大事项

详见本报告“第五节重要事项”。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

注：越秀租赁的公司债“17 越租 01”，由广州越秀集团股份有限公司提供全额无条件且不可撤销的连带责任保证担保，并按规定披露保证人的财务报表。

## 第十二节 财务报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 02 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2020GZA20014
注册会计师姓名	韦宗玉、欧金光

审计报告正文

XYZH/2020GZA20014

广州越秀金融控股集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广州越秀金融控股集团股份有限公司（以下简称“越秀金控公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了越秀金控公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于越秀金控公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 股权处置投资收益的确认	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、49 所述，越秀金控公司在报告期财务报表确认了处置长期股权投资产生的投资收益 13.47 亿元，主要系报告期处置了广州友谊集团有限公司（以下简称广州友谊）形成的股权处置收益 13.47 亿元，股权处置	<p>针对越秀金控公司股权处置投资收益的确认事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：</p> <p>（1）了解与投资收益相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）复核股权处置投资收益确认会计政策是否正确且一贯地运用；</p>

<p>投资收益的大幅增加对报告期利润产生重大影响，故我们将股权处置投资收益的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(3) 获取和检查越秀金控公司与各交易对方签订的股权处置协议和相关批准文件，关注交易的商业目的，以及处置价格的公允性，并结合收到处置价款、资产转移手续及相关子公司工商变更日期等确认丧失子公司控制权时点；</p> <p>(4) 获取广州友谊期初至处置日的审计报告，并与组成部分会计师沟通，确认应合并利润表数据；</p> <p>(5) 对合并层面应确认的股权处置收益进行重新测算；</p> <p>(6) 检查与股权处置投资收益相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p> <p>基于我们获取的证据及执行的审计程序，能够支持管理层在报告期确认的股权处置收益。</p>
<p><b>2. 债权投资及长期应收款的预期信用减值评估</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>如财务报表附注六、10、13 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，越秀金控公司债权投资原值为 73.78 亿元，应收利息 0.37 亿元，减值准备为 0.74 亿元；应收融资租赁款余额为 509.03 亿元，未实现融资收益为 68.37 亿元，长期应收保证金 0.86 亿元，应收利息 2.87 亿元，坏账准备余额为 5.68 亿元，长期应收款净额为 438.73 亿元。</p> <p>债权投资及长期应收款的减值余额反映了管理层采用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》预期信用损失模型，在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。</p> <p>越秀金控公司对债权投资及长期应收款的减值计量中，以预期信用损失为基础，对其进行减值会计处理并确认减值准备。运用预期信用损失模型涉及重大估计和判断。包括确定信用风险自初始确认后是否显著增加、确定债务人发生信用减值时信用资产本息及资金配置补偿资金的损失比例、引用前瞻性调整因子信息。</p> <p>预期信用损失计量，使用了复杂的模型，大量的参数和数据，并涉及重大管理层判断和假设。同时，由于债权投资及长期应收款，相关的账面价值及损失准备金额重大，因此我们确定其为关键审计事项。</p>	<p>针对越秀金控公司债权投资及长期应收款的预期信用减值评估事项，我们实施了以下主要审计程序予以应对：</p> <p>(1) 评价管理层用于确定预期信用损失所使用的方法论、模型及假设；</p> <p>(2) 以抽样方式检查模型使用的关键数据的完整性及准确性相关的内部控制流程；</p> <p>(3) 对已发生信用减值的债权投资及长期应收款，检查评价管理层在基于客户经营业绩及抵质押物变现等信息对估计未来现金流量的金额及时间时存在的管理层偏向；</p> <p>(4) 检查信用减值损失的披露是否准确。</p> <p>基于我们获取的证据及执行的审计程序，能够支持管理层在确定债权投资及长期应收款的预期信用减值损失的估计和判断。</p>

#### 四、其他信息

越秀金控公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括越秀金控公司 2019 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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估越秀金控公司的持续经营能力，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越秀金控公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督越秀金控公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对越秀金控公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致越秀金控公司不能持续经营。

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

(6) 就越秀金控公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成

的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：韦宗玉

(项目合伙人)

中国注册会计师：欧金光

中国 北京

二〇二〇年二月二十八日

## 财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1.合并资产负债表

编制单位：广州越秀金融控股集团股份有限公司

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
资产：		
货币资金	8,491,103,026.78	13,966,590,824.50
其中：客户资金存款	1,303,720,129.82	6,152,338,642.73
结算备付金	100,395,631.50	1,363,182,847.20
其中：客户备付金		897,144,969.73
拆出资金		
融出资金		3,134,336,518.66
衍生金融资产	5,378,090.77	50,745,518.25
买入返售金融资产	97,800,195.60	5,819,991,991.14
应收款项	62,989,385.53	491,057,022.47
应收利息	不适用	1,060,257,591.93
存出保证金	806,226,406.24	1,086,327,308.35
持有待售资产	26,605,061,464.61	
金融投资：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	10,423,168,419.44
交易性金融资产	23,502,695,456.51	不适用
债权投资	7,340,728,811.90	不适用
可供出售金融资产	不适用	19,365,470,547.17
持有至到期投资	不适用	1,070,295,916.81
其他债权投资	2,041,302,300.00	不适用
其他权益工具投资		不适用
长期应收款	43,872,564,371.91	35,128,788,383.49
长期股权投资	276,090,092.82	1,504,684,574.24
投资性房地产		47,948,420.23
固定资产	66,561,680.26	261,454,231.43
在建工程	7,386,362.05	90,905,508.30
无形资产	30,007,340.83	81,510,718.87
开发支出		
商誉		
递延所得税资产	247,482,531.60	405,977,139.40
其他资产	980,013,360.59	1,548,696,015.48
资产总计	114,533,786,509.50	96,901,389,497.36
负债：		
短期借款	11,574,252,737.10	4,596,790,000.00

应付短期融资款	5,843,054,911.69	4,902,784,591.15
拆入资金		1,300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	2,578,790,000.00
交易性金融负债		不适用
衍生金融负债	802,257.65	2,727,607.19
卖出回购金融资产款	570,730,763.89	9,220,813,327.60
保险准备合同金	139,914,747.47	146,784,115.93
代理买卖证券款	1,914,862,789.40	7,305,708,127.71
代理承销证券款		
应付职工薪酬	255,081,208.42	561,673,830.70
应交税费	496,998,291.07	337,533,618.21
应付款项	31,126,734.18	517,063,394.15
预收账款	2,549,308,353.29	549,379,372.01
应付利息	不适用	754,506,785.31
预计负债		26,331,300.00
持有待售负债	14,866,639,273.02	
长期借款	29,845,595,814.77	18,984,659,443.00
长期应付款	3,902,909,677.85	3,154,159,705.42
长期应付职工薪酬		
应付债券	16,057,897,129.16	18,533,751,271.06
递延所得税负债	171,537,781.84	37,983,052.18
其他负债	2,987,534,140.50	3,647,078,450.96
负债合计	91,208,246,611.30	77,158,517,992.58
股东权益：		
股本	2,752,884,754.00	2,752,884,754.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,764,393,577.68	11,955,275,394.96
减：库存股		
其他综合收益	62,729,554.50	27,014,557.92
专项储备		
盈余公积	652,730,743.38	553,106,364.52
一般风险准备	304,761,994.11	198,923,193.66
交易风险准备	75,162,336.98	75,162,336.98
未分配利润	1,422,120,134.15	1,264,988,170.33
归属于母公司股东权益合计	17,034,783,094.80	16,827,354,772.37
少数股东权益	6,290,756,803.40	2,915,516,732.41
股东权益合计	23,325,539,898.20	19,742,871,504.78
负债和股东权益总计	114,533,786,509.50	96,901,389,497.36

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	1,415,921,302.37	196,821,786.82
其中：客户资金存款		
结算备付金		
其中：客户备付金		
拆出资金		
融出资金		
衍生金融资产		
买入返售金融资产		
应收款项		
应收利息	不适用	3,422,222.23
存出保证金		
持有待售资产	6,016,108,382.46	
金融投资：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	
交易性金融资产		不适用
债权投资		不适用
可供出售金融资产	不适用	
持有至到期投资	不适用	
其他债权投资		不适用
其他权益工具投资		不适用
长期股权投资	17,219,465,718.37	21,991,128,374.46
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
无形资产		
开发支出		
商誉		
递延所得税资产		46,963,983.51
其他资产	4,229,184,288.78	3,187,568,970.64
资产总计	28,880,679,691.98	25,425,905,337.66
负债：		
短期借款	1,560,116,740.03	1,800,000,000.00
应付短期融资款	2,608,759,337.52	
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	
交易性金融负债		不适用

衍生金融负债		
卖出回购金融资产款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬		
应交税费	178,665,572.57	6,000.00
应付款项		
预收款项		
应付利息	不适用	145,582,683.01
预计负债		
持有待售负债		
长期借款	900,679,513.89	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
应付债券	4,128,638,448.43	3,982,623,682.28
递延所得税负债		
其他负债	5,841,842.53	611,815,319.03
负债合计	9,382,701,454.97	6,540,027,684.32
股东权益：		
股本	2,752,884,754.00	2,752,884,754.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,626,350,455.97	14,626,350,455.97
减：库存股		
其他综合收益	83,525,653.27	78,147,334.77
专项储备		
盈余公积	652,730,743.38	553,106,364.52
一般风险准备		
交易风险准备		
未分配利润	1,382,486,630.39	875,388,744.08
股东权益合计	19,497,978,237.01	18,885,877,653.34
负债和股东权益总计	28,880,679,691.98	25,425,905,337.66

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 3.合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	8,371,976,599.05	6,670,960,235.45
手续费及佣金净收入	1,278,475,303.55	1,019,593,138.15
其中：证券经纪业务手续费净收入	322,508,073.93	246,319,647.98
投资银行业务手续费净收入	125,829,162.58	191,242,987.11
客户资产管理业务手续费净收入	119,712,126.68	46,985,332.02
利息净收入	766,118,640.75	-74,945,436.45
其中：利息收入	4,431,308,623.23	2,625,963,709.11
利息支出	3,665,189,982.48	2,700,909,145.56
不良资产处置收入	258,797,093.12	
百货业销售收入	721,551,606.06	2,678,307,150.60
投资收益（损失以“-”填列）	2,110,831,080.01	1,796,448,781.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,230,711.19	121,719,460.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		不适用
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	-43,621,665.52	-10,161,594.89
汇兑收益（损失以“-”填列）	1,055,300.72	-2,034,916.53
其他业务收入	3,212,671,896.31	1,261,126,517.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,024.27	35,834.73
其他收益	66,094,319.78	2,590,760.66
二、营业支出	6,029,885,830.42	5,967,328,222.39
百货业销售成本	553,767,579.50	2,052,531,259.68
税金及附加	48,556,257.57	61,942,057.87
提取保险合同准备金净额	-1,061,660.39	7,270,431.36
分保费用	854,734.11	492,165.73
业务及管理费	1,950,060,540.08	2,264,341,105.47
资产减值损失	不适用	362,338,830.37
信用减值损失	286,347,639.01	不适用
其他资产减值损失	5,354,595.84	不适用
其他业务成本	3,186,006,144.70	1,218,412,371.91
三、营业利润（亏损以“-”填列）	2,342,090,768.63	703,632,013.06
加：营业外收入	42,795,850.62	76,477,542.50
减：营业外支出	60,676,616.33	29,971,799.22
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）	2,324,210,002.92	750,137,756.34
减：所得税费用	650,582,069.02	142,441,796.38
五、净利润（净亏损以“-”填列）	1,673,627,933.90	607,695,959.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,168,524,757.15	754,474,870.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	505,103,176.75	-146,778,910.40

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	1,178,887,864.23	449,984,788.90
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	494,740,069.67	157,711,171.06
六、其他综合收益	1,284,826.00	74,907,086.58
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	1,284,826.00	95,268,548.05
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,356,210.60	
其中： 1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,356,210.60	不适用
4. 企业自身信用风险公允价值变动		不适用
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-71,384.60	95,268,548.05
其中： 1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-71,384.60	62,800,939.10
2. 其他债权投资公允价值变动		不适用
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	不适用	32,467,608.95
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	不适用	
6. 其他债权投资信用损失准备		不适用
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-20,361,461.47
七、综合收益总额	1,674,912,759.90	682,603,046.54
归属于母公司股东的综合收益总额	1,180,172,690.23	545,253,336.95
归属于少数股东的综合收益总额	494,740,069.67	137,349,709.59
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.428	0.195
(二) 稀释每股收益	0.428	0.195

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 4. 母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,410,933,699.11	812,996,905.57
手续费及佣金净收入		
其中：证券经纪业务手续费净收入		
投资银行业务手续费净收入		
客户资产管理业务手续费净收入		
利息净收入	-248,707,345.97	-158,088,622.30
其中：利息收入	102,078,938.42	68,576,025.32
利息支出	350,786,284.39	226,664,647.62
投资收益（损失以“-”填列）	1,658,950,226.94	971,085,527.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-139,913,904.88	73,414,268.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		不适用
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		
汇兑收益（损失以“-”填列）		
其他业务收入		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	690,818.14	
二、营业支出	55,693,661.61	10,846,598.20
税金及附加	2,911,342.04	4,926,066.14
业务及管理费	24,073,839.43	5,920,532.06
资产减值损失	不适用	
信用减值损失	28,708,480.14	不适用
其他资产减值损失		不适用
其他业务成本		
三、营业利润（亏损以“-”填列）	1,355,240,037.50	802,150,307.37
加：营业外收入		74.10
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损以“-”填列）	1,355,240,037.50	802,150,381.47
减：所得税费用	358,996,248.93	-42,233,786.60
五、净利润（净亏损以“-”填列）	996,243,788.57	844,384,168.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	996,243,788.57	844,384,168.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益	-23,389.16	78,147,334.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
其中：1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		不适用
4.企业自身信用风险公允价值变动		不适用

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-23,389.16	78,147,334.77
其中: 1.权益法下可转损益的其他综合收益	-23,389.16	78,147,334.77
2.其他债权投资公允价值变动		不适用
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	不适用	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	不适用	
6.其他债权投资信用损失准备		不适用
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
七、综合收益总额	996,220,399.41	922,531,502.84
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人: 王恕慧

主管会计工作负责人: 吴勇高

会计机构负责人: 周建余

## 5.合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	21,641,578,847.10	不适用
收取利息、手续费及佣金的现金	5,073,301,646.20	3,379,240,642.84
拆入资金净增加额		500,000,000.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	5,688,757,456.34	3,406,689,903.66
回购业务资金净增加额		4,293,901,731.76
融出资金净减少额		613,403,906.90
代理买卖证券收到的现金净额	1,992,593,686.30	128,475,753.20
代理承销证券收到的现金净额		
代理兑付债券收到的现金净额		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,122,999,946.69	3,853,826,372.58
收到的税费返还	3,898,664.68	615,362.04
收到其他与经营活动有关的现金	15,951,170,135.70	13,226,436,669.26
经营活动现金流入小计	58,474,300,383.01	29,402,590,342.24
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	不适用	580,672,863.95
拆入资金净减少额	4,300,000,000.00	
回购业务资金净减少额	4,714,897,763.16	
融出资金净增加额	357,391,717.08	
代理买卖证券支付的现金净额		
客户贷款及垫款净增加额		
代理承销证券支付的现金净额		897,300,000.00
代理兑付债券支付的现金净额		
支付利息、手续费及佣金的现金	1,359,794,421.54	1,686,592,014.84
购买商品、接受劳务支付的现金	36,941,556,306.41	21,232,260,642.70
支付给职工及为职工支付的现金	1,338,767,617.51	1,455,521,967.89
支付的各项税费	914,961,441.81	673,463,711.00
支付其他与经营活动有关的现金	5,165,397,675.94	2,555,601,893.38
经营活动现金流出小计	55,092,766,943.45	29,081,413,093.76
经营活动产生的现金流量净额	3,381,533,439.56	321,177,248.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益收到的现金	213,119,494.75	885,223,969.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,326.22	134,991.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,249,678,523.63	
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	3,462,910,344.60	885,358,961.04
投资支付的现金	3,669,730,944.33	8,751,977,411.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	97,710,011.80	296,916,687.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-798,605,619.15	51,212,715.25
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,968,835,336.98	9,100,106,814.49
投资活动产生的现金流量净额	494,075,007.62	-8,214,747,853.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,367,072,496.00	1,400,308,239.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,367,072,496.00	898,308,240.00
取得借款收到的现金	19,566,267,334.99	7,770,000,000.00
发行债券收到的现金	16,718,656,909.64	20,322,274,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,894,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	40,546,796,740.63	29,492,582,239.11
偿还债务支付的现金	31,546,960,423.92	16,006,575,284.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,701,696,190.70	978,093,378.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	122,205,330.69	21,209,874.11
支付其他与筹资活动有关的现金	3,654,165,650.40	2,116,809,482.75
筹资活动现金流出小计	37,902,822,265.02	19,101,478,145.38
筹资活动产生的现金流量净额	2,643,974,475.61	10,391,104,093.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,697,481.84	2,557,116.14
五、现金及现金等价物净增加额	6,515,885,440.95	2,500,090,604.90
加：期初现金及现金等价物余额	14,287,755,795.65	11,787,665,190.75
六、期末现金及现金等价物余额	20,803,641,236.60	14,287,755,795.65

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
为交易目的而持有的金融资产净减少额		不适用
收取利息、手续费及佣金的现金	77,455,116.66	64,513,555.55
拆入资金净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
融出资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
代理承销证券收到的现金净额		
代理兑付债券收到的现金净额		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	3,538,731.34	
收到其他与经营活动有关的现金	43,076,040.97	7,051,926.98
经营活动现金流入小计	124,069,888.97	71,565,482.53
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	不适用	
拆入资金净减少额		
回购业务资金净减少额		
融出资金净增加额		
代理买卖证券支付的现金净额		
客户贷款及垫款净增加额		
代理承销证券支付的现金净额		
代理兑付债券支付的现金净额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	599,254.71	468,584.90
支付的各项税费	129,809,928.57	6,070,918.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,664,870,696.09	1,828,028,957.14
经营活动现金流出小计	1,795,279,879.37	1,834,568,460.19
经营活动产生的现金流量净额	-1,671,209,990.40	-1,763,002,977.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	3,831,947,900.00	
取得投资收益收到的现金	151,281,056.35	837,044,667.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,983,228,956.35	837,044,667.31
投资支付的现金	3,165,999,984.00	4,790,000,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,165,999,984.00	4,790,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	817,228,972.35	-3,952,955,332.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		501,999,999.11
取得借款收到的现金	4,357,882,060.00	1,800,000,000.00
发行债券收到的现金	3,400,000,000.00	3,992,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,280,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	9,037,882,060.00	6,294,499,999.11
偿还债务支付的现金	4,500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	583,174,697.56	278,376,038.36
支付其他与筹资活动有关的现金	1,881,626,828.84	109,890,000.00
筹资活动现金流出小计	6,964,801,526.40	388,266,038.36
筹资活动产生的现金流量净额	2,073,080,533.60	5,906,233,960.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,219,099,515.55	190,275,650.40
加：期初现金及现金等价物余额	196,821,786.82	6,546,136.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,415,921,302.37	196,821,786.82

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 7.合并股东权益变动表

本金额

单位：元

项目	2019 年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	交易风险准备		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,752,884,754.00				11,955,275,394.96		27,014,557.92	553,106,364.52	198,923,193.66	75,162,336.98	1,264,988,170.33	2,915,516,732.41	19,742,871,504.78
加：会计政策变更							37,940,936.49				-573,602,343.21	-75,325,510.15	-610,986,916.87
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,752,884,754.00				11,955,275,394.96		64,955,494.41	553,106,364.52	198,923,193.66	75,162,336.98	691,385,827.12	2,840,191,222.26	19,131,884,587.91
三、本年增减变动金额					-190,881,817.28		-2,225,939.91	99,624,378.86	105,838,800.45		730,734,307.03	3,450,565,581.14	4,193,655,310.29
（一）综合收益总额							1,284,826.00				1,178,887,864.23	494,740,069.67	1,674,912,759.90
（二）股东投入和减少资本					-190,881,817.28		-3,510,765.91				5,069,249.97	3,151,305,813.17	2,961,982,479.95
1. 股东投入的普通股												1,367,072,496.00	1,367,072,496.00
2. 其他权益工具持有者投入的资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					-190,881,817.28		-3,510,765.91				5,069,249.97	1,784,233,317.17	1,594,909,983.95
（三）利润分配								99,624,378.86	105,838,800.45		-453,222,807.17	-195,480,301.70	-443,239,929.56
1. 提取盈余公积								99,624,378.86			-99,624,378.86		
2. 提取一般风险准备									105,838,800.45		-105,838,800.45		

3.提取交易风险准备														
4.对股东的分配												-247,759,627.86	-195,480,301.70	-443,239,929.56
5.其他														
(四) 股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增或股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	2,752,884,754.00			11,764,393,577.68	62,729,554.50	652,730,743.38	304,761,994.11	75,162,336.98	1,422,120,134.15	6,290,756,803.40	23,325,539,898.20			

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

上年金额

单位：元

项目	2018 年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	交易风险准备		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,223,830,413.00				8,889,530,600.96	-68,253,990.13		468,667,947.71	142,676,779.63	75,162,336.98	1,155,832,949.44	5,455,149,993.96	18,342,597,031.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	2,223,830,413.00				8,889,530,600.96	-68,253,990.13		468,667,947.71	142,676,779.63	75,162,336.98	1,155,832,949.44	5,455,149,993.96	18,342,597,031.55
三、本年增减变动金额	529,054,341.00				3,065,744,794.00	95,268,548.05		84,438,416.81	56,246,414.03		109,155,220.89	-2,539,633,261.55	1,400,274,473.23
（一）综合收益总额						95,268,548.05					449,984,788.90	137,349,709.59	682,603,046.54
（二）股东投入和减少资本	529,054,341.00				3,065,744,794.00							-2,613,178,872.58	981,620,262.42
1. 股东投入的普通股	529,054,341.00				5,736,914,174.76							898,308,240.00	7,164,276,755.76
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					-2,671,169,380.76							-3,511,487,112.58	-6,182,656,493.34
（三）利润分配								84,438,416.81	56,246,414.03		-340,829,568.01	-63,804,098.56	-263,948,835.73
1. 提取盈余公积								84,438,416.81			-84,438,416.81		
2. 提取一般风险准备									56,246,414.03		-56,246,414.03		
3. 提取交易风险准备													
4. 对股东的分配											-200,144,737.17	-63,804,098.56	-263,948,835.73

5. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 其他													
四、本年年末余额	2,752,884,754.00			11,955,275,394.96	27,014,557.92	553,106,364.52	198,923,193.66	75,162,336.98	1,264,988,170.33	2,915,516,732.41	19,742,871,504.78		

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 8. 母公司股东权益变动表

本年金额

单位：元

项目	2019 年度												
	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	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,752,884,754.00				14,626,350,455.97		78,147,334.77		553,106,364.52			875,388,744.08	18,885,877,653.34
加：会计政策变更							5,401,707.66					-141,761,895.54	-136,360,187.88
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,752,884,754.00				14,626,350,455.97		83,549,042.43		553,106,364.52			733,626,848.54	18,749,517,465.46
三、本年增减变动金额							-23,389.16		99,624,378.86			648,859,781.85	748,460,771.55
（一）综合收益总额							-23,389.16					996,243,788.57	996,220,399.41
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									99,624,378.86			-347,384,006.72	-247,759,627.86
1. 提取盈余公积									99,624,378.86			-99,624,378.86	
2. 提取一般风险准备													
3. 提取交易风险准备													
4. 对股东的分配												-247,759,627.86	-247,759,627.86
5. 其他													
（四）股东权益内部结转													

1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
四、本年年末余额	2,752,884,754.00				14,626,350,455.97		83,525,653.27		652,730,743.38			1,382,486,630.39	19,497,978,237.01

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

上年金额

单位：元

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,223,830,413.00				8,889,436,281.21			468,667,947.71		315,587,729.99	11,897,522,371.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,223,830,413.00				8,889,436,281.21			468,667,947.71		315,587,729.99	11,897,522,371.91
三、本年增减变动金额	529,054,341.00				5,736,914,174.76		78,147,334.77	84,438,416.81		559,801,014.09	6,988,355,281.43
（一）综合收益总额							78,147,334.77			844,384,168.07	922,531,502.84
（二）股东投入和减少资本	529,054,341.00				5,736,914,174.76						6,265,968,515.76
1. 股东投入的普通股	529,054,341.00				5,736,914,174.76						6,265,968,515.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								84,438,416.81		-284,583,153.98	-200,144,737.17
1. 提取盈余公积								84,438,416.81		-84,438,416.81	
2. 提取一般风险准备											
3. 提取交易风险准备											
4. 对股东的分配										-200,144,737.17	-200,144,737.17
5. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
四、本年年末余额	2,752,884,754.00			14,626,350,455.97		78,147,334.77	553,106,364.52		875,388,744.08	18,885,877,653.34

法定代表人：王恕慧

主管会计工作负责人：吴勇高

会计机构负责人：周建余

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、 公司的基本情况

#### 1. 历史沿革

广州越秀金融控股集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“本集团”或“公司”),原名广州友谊集团股份有限公司,是经广州市人民政府“穗改股字[1992]14号”文批准,于1992年12月28日由广州市友谊公司为发起人,并向公司内部职工定向募集而设立。公司成立时注册资本为14,942.12万元,经公司1997年度股东大会决议和广州市经济体制改革委员会“穗改股字[1998]6号文”批准送股后,注册资本变更为17,930.54万元。

根据广州市国有资产管理局1999年4月30日穗国资二[1999]54号文“关于广州友谊商店股份有限公司股权界定的通知”,撤销广州友谊企业集团和广州友谊企业集团有限公司后,将公司的原国有法人股15,074.54万股界定为国家股,股权由广州市国有资产管理局持有。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]85号”文核准,公司于2000年6-7月在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股6,000万股,同年7月18日社会公众股上市交易。发行社会公众股后,公司注册资本变更为23,930.54万元。

2001年,根据穗编字[2001]96号文《关于印发〈广州市财政局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》,广州市国有资产管理局不再保留,其行政管理职能被划入广州市财政局,国家股股权管理也归属广州市财政局。由于历史的原因,股东名册中国有控股股东的名称一直没有变更,仍为“广州市国有资产管理局”。2005年,广州市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“广州市国资委”)成立,其被授权代表广州市政府对公司的国家股股权履行出资人职责。有鉴于此,广州市国资委已依据相关文件向中国登记结算有限公司深圳分公司提出国有控股股东名称变更登记申请,并于2005年12月1日完成了相关手续,公司的国有控股股东名称获准变更为广州市国资委。

2006年1月公司完成股权分置改革,按照每10股流通股可以获得非流通股股东支付的3股对价股份,即非流通股股东向流通股股东支付2,656.8万股股票对价,公司注册资本不变。

按照公司2007年年度股东大会决议的规定,公司于2008年7月28日按每10股以资本公积转增5股的比例向全体股东转增股份总额119,652,702股,每股面值1元,即增加股本人民币119,652,701.54元,公司注册资本变更为358,958,107.00元。

2016年3月,根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]147号”文核准,公司向控股股东广州市人民政府国有资产监督管理委员会、广州国资发展控股有限公司、广州地铁集团有限公司、广州电气装备集团有限公司、广州市城市建设投资集团有限公司、广州交通投资集团有限公司、广州万力集团有限公司等七名特定对象,共募集资金9,999,999,967.80元(未扣除发行费用),用于收购广州越秀企业集团有限公司持有的广州越秀金融控股集团有限公司100%股权,并向广州越秀金融控股集团有限公司增资,

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

增资资金用于补充广州证券股份有限公司营运资金。本次发行后,公司股本将由358,958,107股增加至1,482,553,609股,广州市国资委仍为公司控股股东、实际控制人。

2016年4月7日,广州越秀金融控股集团有限公司完成工商变更登记,公司合法拥有广州越秀金融控股集团有限公司100%的股权。

2016年4月28日,公司第七届董事会第十七次会议审议通过了与广州越秀企业集团有限公司签订《交割协议》,以2016年4月30日作为本次股权转让的交割日,自2016年5月1日起,广州越秀金融控股集团有限公司纳入公司的合并财务报表范围。

按照公司2015年年度股东大会决议的规定,公司于2016年6月13日按每10股派送红股5股的比例向全体股东送股,合计增加股份数741,276,804股,每股面值1元,增加股本人民币741,276,804.00元,公司注册资本变更为2,223,830,413.00元。

按照公司2016年度第四次临时股东大会的决定,公司名称申请变更为“广州越秀金融控股集团股份有限公司”,并于2016年7月28日完成工商变更登记手续。经深圳证券交易所核准,公司证券简称自2016年8月1日变更为“越秀金控”,证券代码不变,仍为“000987”。

2017年4月19日,公司接到广州越秀集团股份有限公司(原“广州越秀集团有限公司”)的《告知函》,广州市人民政府国有资产监督管理委员会与广州越秀集团股份有限公司签署了《广州市人民政府国有资产监督管理委员会与广州越秀集团有限公司关于广州越秀金融控股集团股份有限公司国有股份无偿划转协议》。根据划转协议,广州市人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的公司国有股份926,966,292股及其孳生的股份(如有)无偿划转至广州越秀集团股份有限公司。

2017年8月17日,本次无偿划股权完成过户。本次无偿划转完成后,公司总股本不变,广州越秀集团股份有限公司将持有公司1,206,365,452股股份,约占公司总股本的54.25%,成为公司控股股东。广州市人民政府国有资产监督管理委员会不再直接持有公司股份。本次无偿划转未导致公司的实际控制人发生变更,公司的实际控制人仍为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广州越秀金融控股集团股份有限公司向广州恒运企业集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2018)1487号)核准,公司向广州恒运企业集团股份有限公司发行321,787,238股股份、向广州城启集团有限公司发行38,009,042股股份、向广州富力地产股份有限公司发行37,175,527股股份、向北京中邮资产管理有限公司发行19,288,624股股份、向广州市白云出租汽车集团有限公司发行15,882,065股股份、向广州金融控股集团有限公司发行11,612,976股股份,共计发行443,755,472股,另向广州越秀企业集团有限公司发行85,298,869股股份募集配套资金527,999,999.11元,新增股份已于2018年10月29日完成股份登记并上市,发行后总股本2,752,884,754股。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 公司经营范围

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)。

### 3. 公司注册地、总部地址

广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼第6301房自编B单元。

### 4. 公司财务报告的批准报出

本年度审计财务报告经公司董事会批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主要公司包括:广州越秀金融控股集团有限公司(以下简称“广州越秀金控”)、广州资产管理有限公司(以下简称“广州资产”)、广州越秀金控资本管理有限公司(以下简称“越秀金控资本”)、广州友谊集团有限公司(以下简称“广州友谊”)、广州证券股份有限公司(以下简称“广州证券”)、广州越秀融资租赁有限公司(以下简称“越秀租赁”)、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司(以下简称“越秀产投”)、广州市融资担保中心有限责任公司(以下简称“广州担保”)、广州越秀金融科技有限公司(以下简称“越秀金科”)。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团金融资产及金融负债的确认和计量、融出资金和融出证券、客户交易结算资金、转融通业务、资产管理业务、期货业务、买入返售和卖出回购金融资产款的确认和计量、风险准备的确认和计量以及收入的确认和计量是按照本集团相关业务特点制定的。

### 1. 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的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在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、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、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各项直接相关费用之和(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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团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报表编制时予以抵销。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、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的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自合并当期期初纳入合并财务报表。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,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团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,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损益,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,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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,应当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投资损益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

### 8. 现金及现金等价物

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 10. 客户交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上,与自有资金分开管理,为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构,在结算备付金中进行核算。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债。

在与清算代理机构清算时,本集团按规定将缴纳的开户费、转托管费以及资金第三方存管费等相关费用确认为手续费及佣金支出;在与客户办理买卖证券款项清算时,本集团按规定将向客户收取的手续费确认为手续费及佣金收入。

### 11. 金融资产和金融负债

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。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认和计量

金融资产在初始确认计量时,根据集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为以下三类: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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

本集团管理金融资产的业务模式,是指集团如何管理其金融资产以产生现金流量。业务模式决定集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

两者兼有。

金融资产的合同现金流量特征,是指金融工具合同约定的,反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时满足以下条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:①集团管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产以取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,采用实际利率法按摊余成本进行后续计量,所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### a. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

金融资产同时满足以下条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具): a. 集团管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标; b. 该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,并按公允价值进行后续计量,产生的所有利得或损失,除减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益外,均计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。

采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益,该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等,该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

在初始确认时,集团可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定一经做出,不得撤销。该金融资产的股利收入,计入当期损益,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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初始确认及后续计量,相关交易费用直接计入当期损益,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 2) 金融资产转移的确认和计量

金融资产满足下列条件之一的,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,且本集团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。

金融资产转移满足上述②、③点的,除应当终止确认该金融资产外,还应将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

若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,与因转移而收到的对价及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,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

集团以预期信用损失为基础,对除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,进行减值会计处理并确认减值准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时,集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

对于金融资产发生信用减值的过程分为三个阶段:

第一阶段:在资产负债表日信用风险较低的金融工具,或初始确认后信用风险未显著

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

增加的金融工具,集团按照相当于该金融工具未来12个月内(若预期存续期少于12个月,则为预期存续期内)预期信用损失的金额计量其损失准备;

第二阶段:自初始确认后信用风险已显著增加的金融工具,但未发生信用减值,即不存在表明金融工具发生信用损失事件的客观证据,按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;

第三阶段:初始确认后已发生信用减值的金融工具,按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本集团在进行相关评估时,应当考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。为确认金融工具自初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失,集团在一些情况下应当以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。整个存续期预期信用损失,是指金融工具整个预期存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,集团将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认和计量

除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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;

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;

③不属于以上①和②的财务担保合同,以及不属于①低于市价市场利率贷款的贷款承诺。

集团初始确认金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用应当直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用应当直接计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量,除由本集团自身信用风险变动引起的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公允价值变动计入其他综合收益外,其他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。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以摊余成本计量的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。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。集团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。集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 12. 应收款项坏账准备

应收款项分为含重大融资成分的应收款项和不含重大融资成分的应收款项,含重大融资成分的应收款项按照金融资产减值的测试方法计提减值准备,不含重大融资成分的应收款项按照简化模型考虑信用损失,遵循单项和组合计提的方式。应收款项的预期信用损失的确定方法详见附注四、11 金融资产和金融负债。

## 13. 存货

(1) 存货的分类:库存商品、受托代销商品、原材料、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

库存商品、受托代销商品采用进价金额核算,已销商品成本结转采用先进先出法计价。原材料、低值易耗品、包装物按实际成本核算,发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末,存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于成本(按个别)的差额计提存货跌价损失准备。库存商品及大宗原材料的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;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

取存货跌价准备。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价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的,在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度:采用永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法:低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法核算。

### 14. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:①划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 15. 证券承销业务

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销;在余额包销和代销方式下,在承销业务提供的相关服务完成时确认收入;在余额包销方式下,本集团对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为金融资产。

### 16. 受托资产管理业务

本集团的受托客户资产管理业务包括集合资产管理业务和定向资产管理业务。对于集合资产管理业务,本集团以控制为基础判断与受托客户资产管理服务相关的资产及到期将该等资产返还给委托人的义务是否纳入本集团的资产负债表内核算。对于定向资产管理业务,本集团以资产管理人的身份在约定期间和范围内代理委托人投资、管理和处置资产,本集团仅收取管理费,不承担与受托客户定向资产管理业务相关的风险,因此不纳入本集团的资产负债表内核算。

### 17. 融资融券业务

融资融券业务,是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出,并由客户交存相应担保物的经营活动,分为融资业务和融券业务两类。

(1) 融资业务:本集团融出的资金,确认应收债权,并确认相应利息收入。

(2) 融券业务:本集团融出的证券,不终止确认该证券,并确认相应利息收入。

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时,作为证券经纪业务进行会计处理。

本集团对融资融券业务计提坏账准备,对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目,本集团根据客户状况和可能损失金额,分析交易对手的资产运作、抵押证券、担保比例以及偿债能力等,具体标准为:1、对强制平仓或客户卖出证券未能还清的融资款转为应收款的,全额计提减值;2、对维持担保比低于150%的,按照资产负债表日融资余

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额的0.1%计提减值;3、对维持担保比高于150%的,按照资产负债表日融资余额的0.05%计提减值。

### 18. 转融通业务

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本集团,供本集团办理融资融券业务的经营性活动。本集团发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

### 19. 买入返售和卖出回购业务核算办法

#### (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,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。

本集团对约定购回和股票质押业务计提坏账准备,对于有充分客观证据、可识别具体损失的融资类项目,根据客户状况和可能损失金额,分析交易对手的资产运作、抵押证券、担保比例以及偿债能力等,具体标准为:1、对强制平仓或客户卖出证券未能还清的融资款转为应收款的,全额计提减值;2、对维持担保比低于150%的,按照资产负债表日融资余额的0.1%计提减值;3、对维持担保比高于150%的,按照资产负债表日融资余额的0.05%计提减值。

#### (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。

### 20. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

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,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: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,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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在其他权益工具投资中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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,根据相关企业会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 21. 投资性房地产

本集团采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销:对于建筑物,参照固定资产的后续计量政策进行折旧;对于土地使用权,参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

期末,逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查,按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备,计入当期损益。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

### 22. 固定资产

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (1) 确认条件

本集团将为生产商品、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资产确认为固定资产。

固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公及其他通用设备等,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定其折旧率如下:

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-35	3%-5%	2.14%—6.47%
电子设备	3-6	3%-5%	15.83%—32.33%
运输设备	4-10	3%-5%	9.50%—24.25%
办公及其他通用设备	5-10	3%-5%	9.50%—19.40%
固定资产装修	5	0%	20.00%

## 23. 在建工程

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。

年末,对在建工程进行全面检查,按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备,计入当期损益。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

## 24. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(5) 借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产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，除按照规定应予资本化的以外，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

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,以其成本扣除预计残值后的金额,在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

期末,逐项检查无形资产,对于已被其他新技术所代替,使其为本集团创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌,在剩余摊销期内不会恢复的无形资产,按单项预计可收回金额,并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外,其余确认为费用:

- 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) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明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,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

### 26. 长期待摊费用

本集团已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用(如经营租入固定资产改良支出等)按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时,将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 27. 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。

商誉不进行摊销,年末对商誉进行减值测试,当资产的可回收金额低于其账面价值时,确认相应的减值损失。资产减值损失一经计提,在以后的会计期间不转回。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 28. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括: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,将实际发生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当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的,按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

#### (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。

本集团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:本集团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。包含基本养老保险、失业保险等,在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划:除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产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。设定受益计划存在盈余的,本集团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年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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活跃市场上的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其他综合收益,并且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义务现值和结算价格两者的

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

差额,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。

本集团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人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,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。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) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。总净额计人当期损益或相关资产成本。

## 29. 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法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

## 30. 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。

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 31. 一般风险准备

本公司下属子公司广州证券根据《金融企业财务规则》(财政部令第42号)的规定,按当年实现净利润的10%提取一般风险准备金。

本公司下属子公司广州担保按照上年税后净利润25%计提一般风险准备金。

本公司下属子公司越秀租赁按照当年不低于税后净利润的10%计提一般风险准备。

本公司下属子公司越秀产投按照税后净利润的10%计提一般风险准备金。

### 32. 交易风险准备金

本公司下属子公司广州证券根据《中华人民共和国证券法》的规定,按当年实现净利润的10%提取交易风险准备金,用于弥补证券交易损失。

### 33. 股份支付

本集团为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具,分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付,并以授予日的公允价值计量。

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内的期末,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日,根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的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计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在等待期内的期末,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和相应的负债。后续信息表明本集团当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

### 34. 担保业务风险准备金

本集团所指的风险准备金包括未到期责任准备金、担保赔偿准备金。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

未到期责任准备金按照融资性担保业务当年担保费收入的50%提取未到期责任准备金,列入当期损益。提取实行差额提取法,上一年提取的未到期责任准备金,可以转回或扣减当年应提取的未到期责任准备金。

担保赔偿准备金按照融资性担保业务当年年末担保责任余额1%的比例计提担保赔偿准备金,列入当期损益,其中,金融产品担保业务担保赔偿准备金每年计提比例为:1%/融资期限,即在融资期限内以每年平均计提的方式计提担保赔偿准备金,融资期限内总计计提比例为担保责任额的1%。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额10%的,实行差额提取。

### 35. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括以下几类,收入确认政策如下:

#### (1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入,在证券买卖交易日确认收入。代兑付证券的手续费收入,于代兑付证券业务基本完成,与委托方结算时确认收入。

证券承销收入,以全额包销方式进行承销业务的,在将证券转售给投资者时,按承销价格确认为证券承销收入,按已承销证券的承购价格结转承销证券的成本;以余额包销或代销方式进行承销业务的,于发行结束后,与发行人结算发行价款时确认收入。

受托客户资产管理业务收入,于受托管理合同到期,与委托单位结算时,按照合同规定的比例计算应由本集团享受的收益或承担的损失,确认为当期的收益或损失。如合同规定按固定比例收取管理费的,则分期确认管理费收益。

#### (2) 利息收入

在相关的收入金额能够可靠计量,相关的经济利益能够收到时,按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的,按合同约定利率计算利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的,按返售价格与买入价格的差额确认为当期收入;在当期没有到期的,期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入,实际利率与合同约定利率差别较小的,按合同约定利率确认为当期收入。

#### (3) 租息收入

##### 1) 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日,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。本集团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。

##### 2) 未实现融资收益的分配

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配,确认为各期的租赁收入。分配时,本集团采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日,使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与本集团发生的初始直接费用之和的折现率。

### 3) 未担保余值发生变动时的处理

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,均重新计算租赁内含利率(实际利率),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。

### 4) 或有租金的处理

本集团在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

#### (4) 担保费收入

担保费收入主要包括市场性业务担保费收入和政策性业务担保费收入;同时满足以下条件时予以确认:

- 1) 担保合同成立并承担相应的担保责任;
- 2) 与担保合同相关的经济利益很可能流入公司;
- 3) 与担保合同相关的收入能够可靠计量。

#### (5) 咨询费收入

本集团已按咨询服务合同内容提供咨询顾问服务,以咨询合同上列明的服务完成时间作为咨询收入的确认时点;咨询服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;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认咨询服务费。

#### (6) 商品销售收入

商品销售收入于本集团向客户销售商品时确认,通常以现金、借记卡或信用卡结算。在销售商品的同时授予客户奖励积分的,本集团将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配,与奖励积分相关的部分首先作为递延收益,待客户兑换奖励积分或失效时,结转计入当期损益。

#### (7) 不良资产债权处置收入

本集团已将不良资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已转让的债权包实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入本集团;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (8) 投资收益

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团持有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其他综合收益的金融资产(权益工具)在持有期间取得的利息、红利、股息或现金股利计入投资收益。

金融资产转移满足终止确认条件的,除了初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具),应当将下列两项金额的差额计入投资收益:

—终止确认部分的账面价值;

—终止确认部分的对价,与原计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

采用成本法核算的长期股权投资,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益;采用权益法核算的长期股权投资,根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

### (9) 其他业务收入

其他业务收入主要是指除以上主营业务活动以外的其他业务活动而实现的收入。在满足:收入和成本能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、完成进度能够可靠地确定时,确认收入的实现。

## 36. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、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,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,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,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照与资产折旧政策一致的方法分期计入当期损益。

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,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。

本集团与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,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。与日常活动相关的政府补

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

### 37. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 38. 租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为出租人,本集团出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。本集团承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,本集团将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

作为承租人,本集团租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。本集团支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。资产出租方承担了应由本集团承担的与租赁相关的费用时,本集团将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

作为承租人,在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 39. 企业所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 40. 其他综合收益

其他综合收益，是指本集团根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、其他债权投资公允价值变动、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、其他债权投资信用减值准备、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

### 41. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司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；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 42. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 43. 套期业务的处理方法

套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

套期保值业务在满足下列条件时,在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时,对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关,且最终影响企业的损益;

(2) 该套期预期高度有效,且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略;

(3) 套期有效性能够可靠地计量;

(4) 本集团持续地对套期有效性进行评价,并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本集团以合同主要条款比较法作套期有效性预期性评价,报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

#### 44. 重要会计判断和估计

编制财务报表时,公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。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。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

##### (1) 金融资产的公允价值

本集团对没有活跃市场的金融工具,采用包括现金流量折现法、市场比较法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本集团在特定期间内处置的金融资产,其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时,集团需对诸如自身和交易对手的信用风险、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会对金融工具的公允价值产生影响。

##### (2) 金融资产的减值

本集团以预期信用损失为基础,对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(债务工具)、开展融资类业务(含融资融券、约定购回、股票质押回购等)形成的资产,以及应收款项和应收融资租赁款等进行减值处理并确认损失准备。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

##### (3) 合并范围的界定

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在确定是否合并结构化主体时,本集团主要考虑对这些主体是否具有控制权,这些主体包括私募基金、信托计划和资产管理计划。本集团同时作为私募基金、信托计划和资产管理计划的投资方和管理人。本集团综合评估因持有投资份额而享有的回报以及作为管理人的管理人报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大,如影响重大且本集团享有权力主导主体的相关活动以影响回报金额时,本集团合并该等结构化主体。

### 45. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更:

##### 1) 财务报表的列报项目调整

根据《财政部关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕36号)、财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求,本集团对财务报表格式进行了相应调整。

##### 2) 执行新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本集团于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,同时不对2018年比较期间信息进行重述。本公司于2018年12月12日召开第八届董事会第十九次会议、第八届监事会第十一次会议,审议通过了上述新金融工具准则会计政策变更的议案。

下表分别列示了2019年1月1日首次执行新金融工具准则的影响,包括金融工具重分类和重新计量的影响,以及预期信用损失模型对减值情况的影响:

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

表 1：首次执行新金融工具准则产生的影响

首次执行新金融工具准则产生的影响	交易性金融资产	其他权益工具投资	债权投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	可供出售金融资产	持有至到期投资	货币资金	其他金融资产
2018年12月31日账面价值-原金融工具准则				10,423,168,419.44	19,365,470,547.17	1,070,295,916.81	13,966,590,824.50	1,128,169,148.38
重分类:								
来自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,423,168,419.44			-10,423,168,419.44				
来自可供出售金融资产	19,000,153,568.40	343,076,978.77	22,240,000.00		-19,365,470,547.17			
来自持有至到期投资	487,806,835.77		582,489,081.04			-1,070,295,916.81		
来自货币资金	1,390,000,000.00						-1,390,000,000.00	
来自其他资产	535,600,000.00							-535,600,000.00
重新计量:								
预期信用损失模型			-810,094.36					-87,543,536.36
估值	-85,441,500.82	2,872,740.43						
2019年1月1日的期初账面价值-新	31,751,287,322.79	345,949,719.20	603,918,986.68				12,576,590,824.50	505,025,612.02

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金融工具准则								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

注:其他金融资产包括其他应收款、委托贷款、应收代位追偿款等。

(续表)

首次执行新金融工具准则产生的影响	融出资金	买入返售金融资产	应收款项	长期应收款	长期股权投资(注)
2018年12月31日账面价值-原金融工具准则	3,134,336,518.66	5,819,991,991.14	491,057,022.47	35,128,788,383.49	1,504,684,574.24
重新计量:					
预期信用损失模型	-13,360,655.03	-330,308,818.07	-6,219,677.83	-329,345,063.10	-12,428,735.84
2019年1月1日的期初账面价值-新金融工具准则	3,120,975,863.63	5,489,683,173.07	484,837,344.64	34,799,443,320.39	1,492,255,838.40

注:于新金融工具准则的首次施行日,本公司联营企业广州资产同步执行新金融工具准则转换,导致本集团长期股权投资账面价值减少。

表2:预期信用损失模型对减值准备的影响

预期信用损失模型下的减值准备的影响	融出资金	买入返售金融资产	应收款项	长期应收款	可供出售金融资产	持有至到期投资	债权投资	其他金融资产
2018年12月31日期末余额-原金融工具准则计提的减值准备	38,564,934.00	200,742,051.27	98,843,591.68	138,116,900.17	79,463,585.46	2,100,000.00		29,513,601.80
重分类					-79,463,585.46	-2,100,000.00	2,100,000.00	
重新计量的减值准备	13,360,655.03	330,308,818.07	6,219,677.83	329,345,063.10			810,094.36	87,543,536.36
2019年1月1日的期初余额-新金融工具准则计提的减值准备	51,925,589.03	531,050,869.34	105,063,269.51	467,461,963.27			2,910,094.36	117,057,138.16

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 重要会计估计变更

无。

### (3) 2019年起执行新金融工具准则及财务报表的列报项目变更调整当年年初财务报表相关项目情况

#### 1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则转换调整数	财务报表的列报项目变更调整数	调整数合计
资产:					
货币资金	13,966,590,824.50	12,590,265,831.75	-1,390,000,000.00	13,675,007.25	-1,376,324,992.75
其中: 客户资金存款	6,152,338,642.73	6,156,682,687.10		4,344,044.37	4,344,044.37
结算备付金	1,363,182,847.20	1,363,182,847.20			
其中: 客户备付金	897,144,969.73	897,144,969.73			
融出资金	3,134,336,518.66	3,152,747,597.38	-13,360,655.03	31,771,733.75	18,411,078.72
衍生金融资产	50,745,518.25	54,083,011.35		3,337,493.10	3,337,493.10
买入返售金融资产	5,819,991,991.14	5,534,100,465.94	-330,308,818.07	44,417,292.87	-285,891,525.20
应收款项	491,057,022.47	484,837,344.64	-6,219,677.83		-6,219,677.83
应收利息	1,060,257,591.93			-1,060,257,591.93	-1,060,257,591.93
存出保证金	1,086,327,308.35	1,086,327,308.35			
金融投资:					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	10,423,168,419.44		-10,423,168,419.44		-10,423,168,419.44

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则转换调整数	财务报表的列报项目变更调整数	调整数合计
金融资产					
交易性金融资产		32,312,357,229.12	31,751,287,322.79	561,069,906.33	32,312,357,229.12
债权投资		617,552,803.67	603,918,986.68	13,633,816.99	617,552,803.67
可供出售金融资产	19,365,470,547.17		-19,365,470,547.17		-19,365,470,547.17
其他权益工具投资		345,949,719.20	345,949,719.20		345,949,719.20
持有至到期投资	1,070,295,916.81		-1,070,295,916.81		-1,070,295,916.81
长期应收款	35,128,788,383.49	35,008,563,847.53	-329,345,063.10	209,120,527.14	-120,224,535.96
长期股权投资	1,504,684,574.24	1,492,255,838.40	-12,428,735.84		-12,428,735.84
投资性房地产	47,948,420.23	47,948,420.23			
固定资产	261,454,231.43	261,454,231.43			
在建工程	90,905,508.30	90,905,508.30			
无形资产	81,510,718.87	81,510,718.87			
递延所得税资产	405,977,139.40	605,837,580.01	199,860,440.61		199,860,440.61
其他资产	1,548,696,015.48	925,678,421.51	-623,143,536.36	125,942.39	-623,017,593.97
资产总计	96,901,389,497.36	96,055,558,724.88	-662,724,900.37	-183,105,872.11	-845,830,772.48
负债:					
短期借款	4,596,790,000.00	4,605,728,947.00		8,938,947.00	8,938,947.00
应付短期融资款	4,902,784,591.15	4,990,409,479.50		87,624,888.35	87,624,888.35

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则转换调整数	财务报表的列报项目变更调整数	调整数合计
拆入资金	1,300,000,000.00	1,311,099,166.68		11,099,166.68	11,099,166.68
交易性金融负债		2,627,767,448.64	2,578,790,000.00	48,977,448.64	2,627,767,448.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,578,790,000.00		-2,578,790,000.00		-2,578,790,000.00
衍生金融负债	2,727,607.19	2,727,607.19			
卖出回购金融资产款	9,220,813,327.60	9,233,567,787.64		12,754,460.04	12,754,460.04
保险合同准备金	146,784,115.93	146,784,115.93			
代理买卖证券款	7,305,708,127.71	7,306,124,488.90		416,361.19	416,361.19
应付职工薪酬	561,673,830.70	561,673,830.70			
应交税费	337,533,618.21	334,634,880.69	-2,898,737.52		-2,898,737.52
应付款项	517,063,394.15	517,063,394.15			
预收款项	549,379,372.01	549,379,372.01			
应付利息	754,506,785.31			-754,506,785.31	-754,506,785.31
预计负债	26,331,300.00	26,331,300.00			
长期借款	18,984,659,443.00	19,051,792,271.54		67,132,828.54	67,132,828.54
长期应付款	3,154,159,705.42	3,161,909,705.41		7,749,999.99	7,749,999.99
应付债券	18,533,751,271.06	18,854,301,051.62		320,549,780.56	320,549,780.56
递延所得税负债	37,983,052.18	40,866,389.52	2,883,337.34		2,883,337.34

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则转换调整数	财务报表的列报项目变更调整数	调整数合计
其他负债	3,647,078,450.96	3,601,512,899.85	-51,722,583.32	6,157,032.21	-45,565,551.11
负债合计	77,158,517,992.58	76,923,674,136.97	-51,737,983.50	-183,105,872.11	-234,843,855.61
所有者权益:					
股本	2,752,884,754.00	2,752,884,754.00			
资本公积	11,955,275,394.96	11,955,275,394.96			
其他综合收益	27,014,557.92	64,955,494.41	37,940,936.49		37,940,936.49
盈余公积	553,106,364.52	553,106,364.52			
一般风险准备	198,923,193.66	198,923,193.66			
交易风险准备	75,162,336.98	75,162,336.98			
未分配利润	1,264,988,170.33	691,385,827.12	-573,602,343.21		-573,602,343.21
归属于母公司所有者权益合计	16,827,354,772.37	16,291,693,365.65	-535,661,406.72		-535,661,406.72
少数股东权益	2,915,516,732.41	2,840,191,222.26	-75,325,510.15		-75,325,510.15
所有者权益合计	19,742,871,504.78	19,131,884,587.91	-610,986,916.87		-610,986,916.87
负债和所有者权益总计	96,901,389,497.36	96,055,558,724.88	-662,724,900.37	-183,105,872.11	-845,830,772.48

2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则转换调整数	财务报表的列报项目变更调整数	调整数合计

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则 转换调整数	财务报表的列报项目 变更调整数	调整数合计
资产：					
货币资金	196,821,786.82	196,821,786.82			
应收利息	3,422,222.23			-3,422,222.23	-3,422,222.23
长期股权投资	21,991,128,374.46	21,883,731,841.51	-107,396,532.95		-107,396,532.95
递延所得税资产	46,963,983.51	56,618,535.15	9,654,551.64		9,654,551.64
其他资产	3,187,568,970.64	3,152,372,986.30	-38,618,206.57	3,422,222.23	-35,195,984.34
资产总计	25,425,905,337.66	25,289,545,149.78	-136,360,187.88		-136,360,187.88
负债：					
短期借款	1,800,000,000.00	1,802,424,736.07		2,424,736.07	2,424,736.07
应交税费	6,000.00	6,000.00			
应付利息	145,582,683.01			-145,582,683.01	-145,582,683.01
应付债券	3,982,623,682.28	4,121,221,460.04		138,597,777.76	138,597,777.76
其他负债	611,815,319.03	616,375,488.21		4,560,169.18	4,560,169.18
负债合计	6,540,027,684.32	6,540,027,684.32			
所有者权益：					
股本	2,752,884,754.00	2,752,884,754.00			
资本公积	14,626,350,455.97	14,626,350,455.97			
其他综合收益	78,147,334.77	83,549,042.43	5,401,707.66		5,401,707.66

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数		
			新金融工具准则 转换调整数	财务报表的列报项目 变更调整数	调整数合计
盈余公积	553,106,364.52	553,106,364.52			
未分配利润	875,388,744.08	733,626,848.54	-141,761,895.54		-141,761,895.54
所有者权益合计	18,885,877,653.34	18,749,517,465.46	-136,360,187.88		-136,360,187.88
负债和所有者权益总计	25,425,905,337.66	25,289,545,149.78	-136,360,187.88		-136,360,187.88

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 五、 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率/征收率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、6%、5%、3%、2%
消费税	销售应税货物收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%、1%
房产税	租金收入、房产原值70%	12%、1.2%
土地增值税	增值额	超率累进税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%

#### 2. 税收优惠

本集团下属子公司广州证券特有的税收政策:

(1) 根据国家税务总局公告 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的规定,公司实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

(2) 根据财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局企业所得税若干优惠政策的通知》,投资者从证券投资基金分配中取得的收入,暂不征收企业所得税。

(3) 根据财税[2012]11 号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》,证券公司依据《证券投资者保护基金管理办法》(证监会令第 27 号)的有关规定,按其营业收入 0.5%—5%缴纳的证券投资者保护基金,准予在企业所得税税前扣除。

(4) 根据国家税务总局公告 2012 年第 15 号规定,从事代理服务、主营业务收入为手续费、佣金的企业(如证券、期货、保险代理等企业),其为取得该类收入而实际发生的营业成本(包括手续费及佣金支出),准予在企业所得税前据实扣除。

(5) 根据财税[2017]23 号《关于证券行业准备金支出企业所得税税前扣除有关政策问题的通知》,依据《期货投资者保障基金管理办法》(证监会令第 38 号、第 129 号)和《关于明确期货投资者保障基金缴纳比例有关事项的规定》(证监会财政部公告[2016]26 号)的有关规定,按其向期货公司会员收取的交易手续费的 2% (2016 年 12 月 8 日前按 3%) 缴纳的期货投资者保障基金,在基金总额达到有关规定的额度内,准予在企业所得税税前扣除。执行期限自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团下属子公司越秀金科享有的税收政策:

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广东省2019年第三批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]54号),本集团下属子公司越秀金科已被予以高新技术企业备案,依据《企业所得税法》等相关规定,可申请享受税率15%的企业所得税税收优惠政策。

### 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2019年01月01日,“年末”系指2019年12月31日,“本年”系指2019年1月1日至12月31日,“上年”系指2018年1月1日至12月31日。

#### 1. 货币资金

##### (1) 货币资金明细

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
<b>库存现金</b>			<b>17,491.85</b>			<b>1,219,670.75</b>
人民币	17,491.85	1.0000	17,491.85	1,157,676.09	1.0000	1,157,676.09
港币				70,754.01	0.8762	61,994.66
<b>银行存款</b>			<b>8,490,963,055.92</b>			<b>12,580,828,834.52</b>
客户存款			1,303,720,129.82			6,156,682,687.10
人民币	1,303,720,129.82	1.0000	1,303,720,129.82	6,064,267,392.84	1.0000	6,064,267,392.84
美元				2,953,256.34	6.8632	20,268,788.92
港币				82,340,225.21	0.8762	72,146,505.34
公司存款			7,187,242,926.10			6,424,146,147.42
人民币	7,184,297,330.54	1.0000	7,184,297,330.54	6,376,710,458.83	1.0000	6,376,710,458.83
美元	152.15	6.9762	1,061.43	3,833,163.23	6.8632	26,307,765.88
港币	3,287,117.52	0.8958	2,944,534.13	24,113,127.95	0.8762	21,127,922.71
<b>其他货币资金</b>			<b>122,479.01</b>			<b>8,217,326.48</b>
人民币	122,479.01	1.0000	122,479.01	8,217,326.48	1.0000	8,217,326.48
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>8,491,103,026.78</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>12,590,265,831.75</b>

##### (2) 货币资金年末使用受限制状况

项目	年末余额	使用受限制的原因
银行存款	440,000,000.00	质押
<b>合计</b>	<b>440,000,000.00</b>	<b>—</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 结算备付金

(1) 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
客户备付金		897,144,969.73
公司备付金	100,395,631.50	466,037,877.47
<b>合计</b>	<b>100,395,631.50</b>	<b>1,363,182,847.20</b>

(2) 按明细列示

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
客户普通备付金						
人民币				633,845,180.04	1.0000	633,845,180.04
美元				1,134,229.12	6.8632	7,784,441.30
港币				30,229,354.99	0.8762	26,486,960.84
小计				—	—	668,116,582.18
客户信用备付金						
人民币				218,350,221.39	1.0000	218,350,221.39
小计				—	—	218,350,221.39
客户衍生品备付金						
人民币				10,678,166.16	1.0000	10,678,166.16
小计				—	—	10,678,166.16
<b>客户备付金合计</b>						<b>897,144,969.73</b>
公司自有备付金						
人民币				443,049,232.38	1.0000	443,049,232.38
小计				—	—	443,049,232.38
公司衍生品备付金						
人民币	100,395,631.50	1.0000	100,395,631.50	22,988,645.09	1.0000	22,988,645.09
小计	—	—	100,395,631.50	—	—	22,988,645.09
<b>公司备付金合计</b>			<b>100,395,631.50</b>			<b>466,037,877.47</b>
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>100,395,631.50</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>1,363,182,847.20</b>

3. 融出资金

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
融资融券业务融出资金		3,204,673,186.41
减: 减值准备		51,925,589.03
<b>融出资金净值</b>		<b>3,152,747,597.38</b>

(2) 按账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1个月以内			636,556,498.14	19.87
1-3个月			375,602,428.99	11.72
3-6个月			489,787,323.96	15.28
6个月以上			1,702,726,935.32	53.13
<b>小计</b>			<b>3,204,673,186.41</b>	<b>100.00</b>
减: 减值准备			51,925,589.03	
<b>合计</b>			<b>3,152,747,597.38</b>	

(3) 按客户类别列示

项目	年末余额	年初余额
个人		3,103,113,070.67
机构		101,560,115.74
<b>小计</b>		<b>3,204,673,186.41</b>
减: 减值准备		51,925,589.03
<b>融出资金净值</b>		<b>3,152,747,597.38</b>

4. 衍生金融工具

(1) 明细情况

项目	年末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
权益衍生工具						

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
股指期货						
国债期货						
商品期货						
权益互换业务						
<b>利率衍生工具</b>						
利率互换						
<b>其他衍生工具</b>						
场内商品期货				39,771,986.00		540,186.00
场外期权(收益凭证)						
收益互换				1,085,613,692.17	5,378,090.77	262,071.65
<b>合计</b>				<b>1,125,385,678.17</b>	<b>5,378,090.77</b>	<b>802,257.65</b>

(续表)

项目	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
<b>权益衍生工具</b>						
股指期货				29,395,560.00		
国债期货				208,122,300.00		
商品期货				6,295,725.00		
权益互换业务						
<b>利率衍生工具</b>						
利率互换				47,217,000,000.00	53,637,034.45	
<b>其他衍生工具</b>						
场内期权业务				14,020,200.00		101,564.64
场外期权(收益凭证)				287,545,000.00		2,626,042.55
收益互换				137,659,187.25	445,976.90	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额					
	套期工具			非套期工具		
	名义 金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
合计				47,900,037,972.25	54,083,011.35	2,727,607.19

5. 买入返售金融资产

(1) 按标的物类别

项目	年末余额	年初余额
股票		3,810,802,285.09
债券	97,800,195.60	2,254,349,050.19
减：减值准备		531,050,869.34
账面价值	97,800,195.60	5,534,100,465.94

(2) 按业务类别

项目	年末余额	年初余额
股票质押式回购交易		3,810,802,285.09
债券质押式回购交易	97,800,195.60	996,211,119.67
债券买断式回购交易		1,258,137,930.52
减：减值准备		531,050,869.34
账面价值	97,800,195.60	5,534,100,465.94

(3) 股票质押回购融出资金按剩余期限分类

期限	年末余额	年初余额
1个月以内		2,450,249,261.09
1-3个月		492,443,509.00
3-6个月		329,964,919.00
6-12个月		420,984,596.00
12个月以上		117,160,000.00
余额合计		3,810,802,285.09

6. 应收款项

(1) 按明细列示

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
应收佣金及清算款		75,385,557.47
应收基金管理费	41,483,398.16	9,620,325.22
应收资产管理费		15,584,114.08
应收服务费	22,244,891.03	28,370,558.32
应收证券投资款		128,998,604.95
应收资产转让款		323,389,938.63
其他	694,532.83	8,551,515.48
<b>合计</b>	<b>64,422,822.02</b>	<b>589,900,614.15</b>
减: 坏账准备	1,433,436.49	105,063,269.51
<b>账面价值</b>	<b>62,989,385.53</b>	<b>484,837,344.64</b>

(2) 按账龄列示

账龄	年末账面价值		年初账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	62,941,910.53	99.92	467,744,766.23	96.48
1-2年	47,475.00	0.08	14,894,524.01	3.07
2-3年			698,054.40	0.14
3-4年				
4-5年				
5年以上			1,500,000.00	0.31
<b>合计</b>	<b>62,989,385.53</b>	<b>100.00</b>	<b>484,837,344.64</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账计提情况

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	64,422,822.02	100.00	1,433,436.49	2.23	62,989,385.53
<b>合计</b>	<b>64,422,822.02</b>	<b>100.00</b>	<b>1,433,436.49</b>	<b>2.23</b>	<b>62,989,385.53</b>

(续表)

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	169,405,953.90	28.72	95,981,942.04	56.66	73,424,011.86
按组合计提坏账准备	420,494,660.25	71.28	9,081,327.47	2.16	411,413,332.78
<b>合计</b>	<b>589,900,614.15</b>	<b>100.00</b>	<b>105,063,269.51</b>	<b>17.81</b>	<b>484,837,344.64</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收款项总额的比例 (%)	款项性质	坏账准备
客户一	18,902,219.18	1年以内	29.34	基金管理费	378,044.38
客户二	14,990,410.97	1年以内	23.27	基金管理费	299,808.22
客户三	10,048,173.14	1年以内、1-2年	15.60	服务费	309,083.46
客户四	7,000,000.00	1年以内	10.87	服务费	140,000.00
客户五	3,940,000.00	1年以内	6.12	服务费	78,800.00
<b>合计</b>	<b>54,880,803.29</b>	<b>—</b>	<b>85.20</b>	<b>—</b>	<b>1,205,736.06</b>

7. 存出保证金

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
交易保证金	806,226,406.24	870,439,405.20
信用保证金		215,887,903.15
<b>合计</b>	<b>806,226,406.24</b>	<b>1,086,327,308.35</b>

(2) 分币种列示

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
交易保证金						
人民币	806,226,406.24	1.0000	806,226,406.24	867,272,041.20	1.0000	867,272,041.20
美元				270,000.00	6.8632	1,853,064.00
港币				1,500,000.00	0.8762	1,314,300.00
信用保证金						

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
人民币				215,887,903.15	1.0000	215,887,903.15
合计	—	—	806,226,406.24	—	—	1,086,327,308.35

8. 持有待售资产

项目	年末账面价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的处置组总的资产	26,605,061,464.61		2020年
合计	26,605,061,464.61		—

中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)向本公司及公司全资子公司广州越秀金控发行股份购买剥离广州期货股份有限公司(以下简称“广州期货”)99.03%股份、金鹰基金管理有限公司(以下简称“金鹰基金”)24.01%股权后的广州证券100%股份事项,截至2019年12月31日,已获中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)上市公司并购重组审核委员会审核通过,并已收到中国证监会出具的核准批复。本公司预计该交易将于2020年内完成,故将上述拟投出剥离广州期货99.03%股份、金鹰基金24.01%股权后的广州证券100%股份所涉及的资产和负债分别列报为持有待售资产和持有待售负债。期后详细情况可见附注十五、1。

上述拟投出资产属于广州证券。本公司拟换入中信证券股份截止2019年12月31日价值超过换出的广州证券相关资产和负债的账面净值之差(即广州证券处置组账面净额),因此,未确认减值损失。

(1) 持有待售处置组:

项目	年末账面价值
货币资金	11,885,930,351.29
结算备付金	849,015,249.85
拆出资金	3,001,403,500.00
融出资金	3,506,900,033.31
交易性金融资产	4,084,545,734.34
衍生金融资产	34,098,211.28
买入返售金融资产	1,928,144,241.95
应收款项	303,159,952.80
存出保证金	112,880,239.47
债权投资	125,366,266.97
其他权益工具投资	30,400,000.00

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末账面价值
固定资产	21,301,128.92
无形资产	71,659,457.95
递延所得税资产	544,019,504.82
其他资产	106,237,591.66
<b>持有待售资产合计</b>	<b>26,605,061,464.61</b>
代理买卖证券款	6,833,692,965.60
应付职工薪酬	325,599,558.30
应交税费	79,338,864.96
应付款项	67,827,065.99
预计负债	78,693,960.60
应付债券	6,682,018,190.61
递延所得税负债	11,448,522.91
其他负债	788,020,144.05
<b>持有待售负债合计</b>	<b>14,866,639,273.02</b>

注：其中所有权或使用权受限制的资产详见附注六、69。

(2) 持有待售资产组中的资产确认的减值准备情况：

项目	年末余额
应收账款坏账准备	383,543,447.90
其他应收款坏账准备	4,633,165.11
债权投资减值准备	408,391.40
融出资金的坏账准备	55,078,483.78
买入返售金融资产的坏账准备	540,106,563.27
固定资产减值准备	1,524,600.00
<b>合计</b>	<b>985,294,651.46</b>

注：持有待售资产组中资产本年计提减值损失442,805,521.08元，转回金额268,490,663.57元。

(3) 截至2019年12月31日，本集团账面与持有待售资产组有关的其他综合收益累计金额为0.00元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 交易性金融资产

(1) 按类别列示

项目	年末余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	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	初始成本合计
债券	87,871,565.52		87,871,565.52	87,556,162.50		87,556,162.50
基金	697,082,115.04		697,082,115.04	695,723,507.26		695,723,507.26
理财产品	1,258,914,383.57		1,258,914,383.57	1,252,750,000.00		1,252,750,000.00
持有股权基金份额及非上市股权投资	1,714,167,467.59		1,714,167,467.59	1,695,973,128.57		1,695,973,128.57
资管计划	662,687,750.00		662,687,750.00	662,512,500.00		662,512,500.00
信托计划	1,721,591,979.06		1,721,591,979.06	1,721,578,336.94		1,721,578,336.94
不良资产包	17,360,380,195.73		17,360,380,195.73	16,970,738,814.10		16,970,738,814.10
合计	23,502,695,456.51		23,502,695,456.51	23,086,832,449.37		23,086,832,449.37

(续表)

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额					
	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	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	公允价值合计	分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	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	初始成本合计
债券	23,227,036,833.58		23,227,036,833.58	23,077,342,841.72		23,077,342,841.72
股票	463,986,139.64		463,986,139.64	677,985,296.46		677,985,296.46
基金	3,732,485,954.16		3,732,485,954.16	3,770,153,013.23		3,770,153,013.23
理财产品	1,934,939,397.27		1,934,939,397.27	1,925,600,000.00		1,925,600,000.00
持有股权基金份额及非上市股权投资	1,582,751,261.87		1,582,751,261.87	1,583,380,409.97		1,583,380,409.97
资管计划	833,257,198.10		833,257,198.10	818,606,092.04		818,606,092.04
信托计划	533,414,000.00		533,414,000.00	527,140,000.00		527,140,000.00
融出证券	4,486,444.50		4,486,444.50	5,373,816.45		5,373,816.45
合计	32,312,357,229.12		32,312,357,229.12	32,385,581,469.87		32,385,581,469.87

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 债权投资

(1) 按类别列示

项目	年末余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
债券类投资	200,000,000.00	6,436,709.58	2,043,594.00	204,393,115.58
收购重组类项目	6,002,042,694.97	23,808,427.21	60,846,171.42	5,965,004,950.76
其他	1,176,054,580.83	6,699,560.21	11,423,395.48	1,171,330,745.56
<b>合计</b>	<b>7,378,097,275.80</b>	<b>36,944,697.00</b>	<b>74,313,160.90</b>	<b>7,340,728,811.90</b>

(续表)

项目	年初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值
债券类投资	576,015,322.21	22,207,575.82	2,910,094.36	595,312,803.67
其他	22,240,000.00			22,240,000.00
<b>合计</b>	<b>598,255,322.21</b>	<b>22,207,575.82</b>	<b>2,910,094.36</b>	<b>617,552,803.67</b>

(2) 本报告期, 债权投资在三个阶段之间无重大转移。于2019年12月31日, 阶段一、阶段二及阶段三的减值准备分别为人民币74,313,160.90元、0.00元、0.00元。

11. 其他债权投资

项目	年末余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
信托计划	1,821,198,600.00		220,103,700.00	2,041,302,300.00	
<b>合计</b>	<b>1,821,198,600.00</b>		<b>220,103,700.00</b>	<b>2,041,302,300.00</b>	

12. 其他权益工具投资

项目	年初余额	
	初始成本	公允价值
公司一	300,000,000.00	300,000,000.00
公司二	10,100,000.00	12,972,740.43
公司三	2,776,978.77	2,776,978.77
公司四	30,000,000.00	30,000,000.00
公司五	200,000.00	200,000.00

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	
	初始成本	公允价值
合计	343,076,978.77	345,949,719.20

13. 长期应收款

项目	年末余额	年初余额
长期应收租赁款	50,903,167,362.59	40,347,831,652.85
减:未实现融资收益	6,836,518,975.99	5,120,926,369.19
长期应收保证金	86,000,000.00	40,000,000.00
应收利息	287,443,497.44	209,120,527.14
小计	44,440,091,884.04	35,476,025,810.80
减:坏账准备	567,527,512.13	467,461,963.27
长期应收款净额	43,872,564,371.91	35,008,563,847.53

(1) 长期应收款坏账准备明细:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	351,455,163.49	776,760.52	115,230,039.26	467,461,963.27
本年计提	92,948,205.53	7,117,343.33		100,065,548.86
本年转回				
本年转销				
本年核销				
转入第二阶段	-2,156,756.58	2,156,756.58		
2019年12月31日余额	442,246,612.44	10,050,860.43	115,230,039.26	567,527,512.13

注:坏账准备是根据长期应收款风险敞口计提。

(2) 截至2019年12月31日,长期应收款因保理、质押受限的金额为18,908,213,840.11元。

(3) 本报告期,长期应收款阶段一转至阶段二的本金人民币202,976,629.29元、减值准备2,156,756.58元,相应新增计提减值准备人民币7,117,343.33元;其他阶段无重大转移。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		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	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州越秀小额贷款有限 公司	100,886,818.40			875,465.61			-2,652,046.05			99,110,237.96	
金鹰基金管理有限公司	169,695,993.88			7,355,245.58	-71,384.60					176,979,854.86	
广州资产	1,221,673,026.12								-1,221,673,026.12		
<b>合计</b>	<b>1,492,255,838.40</b>			<b>8,230,711.19</b>	<b>-71,384.60</b>		<b>-2,652,046.05</b>		<b>-1,221,673,026.12</b>	<b>276,090,092.82</b>	

注：于2019年1月1日，本集团将广州资产纳入合并范围，原以权益法核算，现改按成本法核算，详情可见附注七、6（1）。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	138,930,443.17	18,099,720.41	157,030,163.58
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额	138,930,443.17	18,099,720.41	157,030,163.58
(1) 处置子公司	138,930,443.17	18,099,720.41	157,030,163.58
4. 年末余额			
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	101,198,552.07	7,883,191.28	109,081,743.35
2. 本年增加金额	1,110,597.46	105,204.90	1,215,802.36
(1) 计提或摊销	1,110,597.46	105,204.90	1,215,802.36
3. 本年减少金额	102,309,149.53	7,988,396.18	110,297,545.71
(1) 处置子公司	102,309,149.53	7,988,396.18	110,297,545.71
4. 年末余额			
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值			
2. 年初账面价值	37,731,891.10	10,216,529.13	47,948,420.23

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

16. 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						
1. 年初余额	413,912,045.58	10,563,833.30	150,853,342.39	119,233,561.62	13,343,488.60	707,906,271.49
2. 本年增加金额	38,984,123.46	672,448.27	4,916,622.07	4,337,857.60		48,911,051.40
(1) 购置	247,405.69		4,485,023.11	2,386,142.73		7,118,571.53
(2) 合并子公司转入		672,448.27	431,598.96	380,238.06		1,484,285.29
(3) 在建工程转入	38,736,717.77			80,830.15		38,817,547.92
(4) 其他				1,490,646.66		1,490,646.66
3. 本年减少金额	379,528,626.93	7,339,125.30	146,299,778.14	88,978,543.40	13,343,488.60	635,489,562.37
(1) 处置或报废			6,497,856.04	3,039,443.52		9,537,299.56
(2) 转为持有待售	8,656,216.95	4,122,858.16	110,445,446.76	12,042,625.81		135,267,147.68
(3) 处置子公司转出	370,872,409.98	3,216,267.14	27,865,000.95	73,896,474.07	13,343,488.60	489,193,640.74
(4) 其他			1,491,474.39			1,491,474.39
4. 年末余额	73,367,542.11	3,897,156.27	9,470,186.32	34,592,875.82		121,327,760.52
二、累计折旧						
1. 年初余额	212,890,702.04	8,789,863.56	117,981,070.16	91,922,315.70	13,343,488.60	444,927,440.06
2. 本年增加金额	4,966,231.45	530,526.54	16,095,086.53	10,405,783.65		31,997,628.17

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
(1) 计提	4,966,231.45	485,696.66	15,998,154.88	9,077,856.25		30,527,939.24
(2) 合并子公司转入		44,829.88	96,931.65	73,672.19		215,433.72
(3) 其他				1,254,255.21		1,254,255.21
3. 本年减少金额	193,248,311.70	6,326,227.16	127,590,029.00	81,642,542.36	13,343,488.60	422,150,598.82
(1) 处置或报废			6,149,906.29	2,819,909.84		8,969,816.13
(2) 转为持有待售	1,614,588.31	3,603,414.48	96,405,064.63	10,818,351.34		112,441,418.76
(3) 处置子公司转出	191,633,723.39	2,722,812.68	23,780,802.73	68,004,281.18	13,343,488.60	299,485,108.58
(4) 其他			1,254,255.35			1,254,255.35
4. 年末余额	24,608,621.79	2,994,162.94	6,486,127.69	20,685,556.99		54,774,469.41
三、减值准备						
1. 年初余额	1,524,600.00					1,524,600.00
2. 本年增加金额						
(1) 计提						
3. 本年减少金额	1,524,600.00					1,524,600.00
(1) 处置或报废						
(2) 转为持有待售	1,524,600.00					1,524,600.00
4. 年末余额						
四、账面价值						

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
1. 年末账面价值	48,758,920.32	902,993.33	2,984,058.63	13,907,318.83		66,553,291.11
2. 年初账面价值	199,496,743.54	1,773,969.74	32,872,272.23	27,311,245.92		261,454,231.43

(2) 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	8,389.15		报废和处置
合计	8,389.15		—

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 17. 在建工程

#### (1) 在建工程分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
资产采购工程	1,507,389.69		1,507,389.69			
软件工程	5,762,708.21		5,762,708.21	1,923,118.30		1,923,118.30
装修工程	116,264.15		116,264.15			
商场商铺				88,982,390.00		88,982,390.00
<b>合计</b>	<b>7,386,362.05</b>		<b>7,386,362.05</b>	<b>90,905,508.30</b>		<b>90,905,508.30</b>

#### (2) 重大在建工程本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额	资金来源
商场商铺	88,982,390.00	2,186,488.27	38,736,717.77	52,432,160.50		自筹
<b>合计</b>	<b>88,982,390.00</b>	<b>2,186,488.27</b>	<b>38,736,717.77</b>	<b>52,432,160.50</b>		—

注：在建工程中不含借款费用资本化金额。本年其他减少系出售子公司转出。

### 18. 无形资产

#### (1) 无形资产明细

项目	软件	土地使用权	交易席位费	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	186,551,556.78	28,696,749.59	4,993,160.00	220,241,466.37
2. 本年增加金额	76,736,473.75		21,360.00	76,757,833.75
(1) 购置	76,736,473.75		21,360.00	76,757,833.75
3. 本年减少金额	221,705,119.65	28,696,749.59	5,014,520.00	255,416,389.24
(1) 处置			15,710.00	15,710.00
(2) 转为持有待售	213,858,170.60		4,998,810.00	218,856,980.60
(3) 处置子公司转出	7,846,949.05	28,696,749.59		36,543,698.64
4. 年末余额	41,582,910.88			41,582,910.88
二、累计摊销				
1. 年初余额	126,627,503.49	12,103,244.01		138,730,747.50
2. 本年增加金额	39,123,693.66	163,580.40		39,287,274.06
(1) 计提	39,123,693.66	163,580.40		39,287,274.06

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	软件	土地使用权	交易席费用	合计
3. 本年减少金额	154,175,627.10	12,266,824.41		166,442,451.51
(1) 处置				
(2) 转为持有待售	147,197,522.65			147,197,522.65
(3) 处置子公司转出	6,978,104.45	12,266,824.41		19,244,928.86
4. 年末余额	11,575,570.05			11,575,570.05
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	30,007,340.83			30,007,340.83
2. 年初账面价值	59,924,053.29	16,593,505.58	4,993,160.00	81,510,718.87

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应付职工薪酬	27,085,759.05	108,343,036.20	76,179,375.71	304,717,502.83
固定资产减值准备			381,150.00	1,524,600.00
坏账准备	6,068,456.10	24,273,824.27	22,205,183.19	88,820,732.76
预计负债			6,582,825.00	26,331,300.00
交易性金融资产公允价值变动	1,449,056.02	5,796,224.07	23,526,423.69	93,163,513.07
交易性金融负债公允价值变动			4,061,959.22	16,247,836.87
公司商誉减值准备			46,528,625.00	186,114,500.00
买入返售金融资产减值准备			132,762,717.33	531,050,869.34
融出资金减值准备			12,981,397.26	51,925,589.03
可抵扣亏损	6,558,371.48	26,233,485.92	68,788,644.37	275,154,577.40
长期应收款坏账准备	141,881,878.03	567,527,512.13	116,865,490.82	467,461,963.27
待兑换会员积分奖励款			1,990,561.67	7,962,246.64
结构化主体本年末实现收益			48,108,102.67	192,432,410.61

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
债权投资减值准备	18,578,290.23	74,313,160.90	727,523.59	2,910,094.36
委托贷款减值准备	7,645,693.90	30,582,775.54	5,813,903.25	23,255,613.00
应收代位追偿款减值准备	13,135,362.79	52,541,451.17	15,981,983.34	63,927,933.34
预提费用	2,342,081.28	9,368,325.12	16,445,957.89	65,783,831.54
内部交易抵消形成的暂时性差异	22,568,763.28	90,275,053.11	3,324,296.75	13,297,187.00
公益性捐赠			350,500.00	1,402,000.00
存货减值准备			36,306.48	145,225.92
递延收益	168,819.44	675,277.75	2,194,652.78	8,778,611.11
<b>合计</b>	<b>247,482,531.60</b>	<b>989,930,126.18</b>	<b>605,837,580.01</b>	<b>2,422,408,138.09</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
衍生金融工具公允价值变动			13,649,167.15	54,596,668.61
非同一控制企业合并资产评估增值	7,876,753.77	31,507,015.09	8,921,898.98	35,687,595.92
结构化主体本年末实现收益	6,101,072.76	24,404,291.04	10,103,981.07	40,415,924.28
交易性金融资产公允价值变动	101,164,425.07	404,657,700.29	4,495,905.66	17,983,622.63
其他债权投资公允价值变动	55,025,925.00	220,103,700.00		
固定资产一次性扣除			2,138,193.76	8,552,775.02
无形资产加速摊销	1,369,605.24	5,478,420.95	839,057.79	3,356,231.16
其他权益工具投资公允价值变动			718,185.11	2,872,740.43
<b>合计</b>	<b>171,537,781.84</b>	<b>686,151,127.37</b>	<b>40,866,389.52</b>	<b>163,465,558.05</b>

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	54,634,400.95	4,195,574.70
<b>合计</b>	<b>54,634,400.95</b>	<b>4,195,574.70</b>

(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

项目	年末余额	年初余额	备注
2019年		740,938.90	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额	备注
2020年		805,063.50	
2021年		721,994.36	
2022年		985,838.93	
2023年		941,739.01	
2024年	54,634,400.95		
<b>合计</b>	<b>54,634,400.95</b>	<b>4,195,574.70</b>	

20. 其他资产

项目	年末金额	年初金额
应收代位追偿款	217,147,997.91	209,519,537.38
其他应收款	116,559,827.37	215,885,372.84
委托贷款净额	481,732,900.85	78,814,718.27
长期待摊费用	49,282,075.94	163,176,657.25
存货	51,096,913.93	130,393,116.64
预付款项	28,947,819.49	26,685,571.70
抵债资产	21,833,102.69	15,612,940.00
预缴税款	47,037.76	65,548,373.68
待抵扣增值税进项税	9,852,337.91	13,492,799.62
期货会员资格	1,400,000.00	1,400,000.00
其他	2,113,346.74	5,149,334.13
<b>合计</b>	<b>980,013,360.59</b>	<b>925,678,421.51</b>

(1) 其他应收款

1) 按明细列示

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	4,572,762.45	111,370,242.45
代收代付款	41,640,980.86	46,498,351.30
保证金及押金	86,466,072.85	82,134,458.01
其他	6,888,117.58	5,755,912.90
<b>账面余额</b>	<b>139,567,933.74</b>	<b>245,758,964.66</b>
减：坏账准备	23,008,106.37	29,873,591.82
<b>账面价值</b>	<b>116,559,827.37</b>	<b>215,885,372.84</b>

2) 按账龄列示

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末账面价值		年初账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	80,218,747.47	68.82	135,958,541.36	62.98
1-2 年	8,145,185.28	6.99	32,169,148.73	14.90
2-3 年	3,329,217.01	2.86	10,017,551.38	4.64
3-4 年	3,559,932.18	3.05	25,172,835.74	11.66
4-5 年	19,503,637.90	16.73	10,196,390.01	4.72
5 年以上	1,803,107.53	1.55	2,370,905.62	1.10
<b>合计</b>	<b>116,559,827.37</b>	<b>100.00</b>	<b>215,885,372.84</b>	<b>100.00</b>

3) 坏账计提方式

类别	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	68,514,296.58	49.09	17,554,400.00	25.62
按组合计提坏账准备款	71,053,637.16	50.91	5,453,706.37	7.68
<b>合计</b>	<b>139,567,933.74</b>	<b>100.00</b>	<b>23,008,106.37</b>	<b>16.49</b>

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	58,158,398.38	23.66	17,554,400.00	30.18
按组合计提坏账准备款	187,600,566.28	76.34	12,319,191.82	6.57
<b>合计</b>	<b>245,758,964.66</b>	<b>100.00</b>	<b>29,873,591.82</b>	<b>12.16</b>

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	代收代付款	35,108,800.00	4-5 年	25.16	17,554,400.00
客户二	押金	30,000,000.00	1 年以内	21.49	1,500,000.00
客户三	保证金	18,000,000.00	1 年以内	12.90	
客户四	保证金	10,200,000.00	1 年以内	7.31	
客户五	租赁押金	8,103,665.20	1-5 年	5.81	369,907.79

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合计	—	101,412,465.20	—	72.67	19,424,307.79

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 委托贷款明细

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	利息	账面余额	减值准备	利息
客户一	10,912,342.87	2,728,085.72		15,000,000.00	150,000.00	21,997.94
客户二	57,000,000.00	22,800,000.00		57,000,000.00	22,800,000.00	
客户三				30,000,000.00	305,613.00	48,333.33
客户四	356,000,000.00	4,212,726.00	1,137,500.18			
客户五	87,000,000.00	841,963.82	265,833.34			
合计	510,912,342.87	30,582,775.54	1,403,333.52	102,000,000.00	23,255,613.00	70,331.27

1) 委托贷款坏账准备明细:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	455,613.00		22,800,000.00	23,255,613.00
本年计提	2,302,114.82		2,578,085.72	4,880,200.54
本年转回	305,613.00			305,613.00
本年转销				
本年核销				
合并子公司	2,752,575.00			2,752,575.00
转入第三阶段	-150,000.00		150,000.00	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019年12月31日余额	5,054,689.82		25,528,085.72	30,582,775.54
---------------	--------------	--	---------------	---------------

2) 本报告期,委托贷款阶段一转至阶段三的本金为人民币 10,912,342.87 元、坏账准备 150,000.00 元,相应新增计提减值准备人民币 2,578,085.72 元;其他阶段无重大转移。

21. 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加			本年减少				年末余额
		计提	合并子公司转入	其他转入	转回	核销	转为持有待售	处置子公司转出	
应收账款坏账准备	105,063,269.51	163,744,474.77	581.09	120,970,669.04	4,801,020.66		383,543,447.90	1,089.36	1,433,436.49
其他应收款坏账准备	29,873,591.82	3,188,655.33	554,349.46		1,765,250.44	255,600.00	4,633,165.11	3,954,474.69	23,008,106.37
长期应收款坏账准备	467,461,963.27	100,065,548.86							567,527,512.13
委托贷款减值准备	23,255,613.00	4,880,200.54	2,752,575.00		305,613.00				30,582,775.54
融出资金的坏账准备	51,925,589.03	3,172,552.60			19,657.85		55,078,483.78		
买入返售金融资产的坏账准备	531,050,869.34	275,898,084.26			266,842,390.33		540,106,563.27		
债权投资减值准备	2,910,094.36	20,874,775.06	51,292,920.84		356,237.96		408,391.40		74,313,160.90
固定资产减值准备	1,524,600.00						1,524,600.00		
存货减值准备	145,225.92	5,354,595.84				5,499,821.76			
应收代位追偿款减值准备	63,927,933.34				11,386,482.17				52,541,451.17
合计	1,277,138,749.59	577,178,887.26	54,600,426.39	120,970,669.04	285,476,652.41	5,755,421.76	985,294,651.46	3,955,564.05	749,406,442.60

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融工具及其他项目预期信用损失准备：

项目	2019年12月31日预期信用减值			合计
	第一阶段（未来12个月内预期信用损失）	第二阶段（整个存续期预期信用损失，未发生信用减值）	第三阶段（整个存续期预期信用损失，已发生信用减值）	
应收账款坏账准备	1,433,436.49			1,433,436.49
其他应收款坏账准备	23,008,106.37			23,008,106.37
应收代位追偿款减值准备			52,541,451.17	52,541,451.17
长期应收款坏账准备	442,246,612.44	10,050,860.43	115,230,039.26	567,527,512.13
债权投资减值准备	74,313,160.90			74,313,160.90
委托贷款减值准备	5,054,689.82		25,528,085.72	30,582,775.54
<b>合计</b>	<b>546,056,006.02</b>	<b>10,050,860.43</b>	<b>193,299,576.15</b>	<b>749,406,442.60</b>

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 22. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	2,491,542,096.83	841,345,004.28
信用借款	9,082,710,640.27	3,764,383,942.72
<b>合计</b>	<b>11,574,252,737.10</b>	<b>4,605,728,947.00</b>

(2) 截至2019年12月31日,公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

### 23. 应付短期融资款

#### (1) 按类别列示

项目	年末余额	年初余额
收益凭证		508,949,491.10
短期融资券	608,486,917.46	
超短期融资券	5,234,567,994.23	4,481,459,988.40
<b>合计</b>	<b>5,843,054,911.69</b>	<b>4,990,409,479.50</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年末未到期的短期融资款情况

类型	发行日期	到期日期	票面利率 (%)	年初余额	本年增加	本年减少	本年摊销	年末余额
短期融资券	2019-7-25	2020-7-29	3.45		608,847,123.28		360,205.82	608,486,917.46
超短期融资券	2019-5-13至 2019-12-12	2020-2-9至 2020-7-12	2.30-3.50	4,481,459,988.40	7,839,252,461.78	7,085,466,011.10	678,444.85	5,234,567,994.23
合计	—	—	—	4,481,459,988.40	8,448,099,585.06	7,085,466,011.10	1,038,650.67	5,843,054,911.69

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

24. 拆入资金

(1) 明细情况

项目	年末余额	年初余额
银行拆入资金		500,522,222.22
转融通融入资金		810,576,944.46
<b>合计</b>		<b>1,311,099,166.68</b>

(2) 转融通融入资金情况

期限	年末		年初	
	金额	利率区间(%)	金额	利率区间(%)
1个月以内			110,576,944.46	4.70
1-3个月				
3-6个月			700,000,000.00	5.10
<b>合计</b>			<b>810,576,944.46</b>	

25. 交易性金融负债

类别	年末余额			年初余额		
	分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	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	合计	分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	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	合计
债务工具投资				2,627,767,448.64		2,627,767,448.64
<b>合计</b>				<b>2,627,767,448.64</b>		<b>2,627,767,448.64</b>

26. 卖出回购金融资产款

(1) 按金融资产分类

项目	年末余额	年初余额
债券		9,033,207,232.10
其中: 国债		3,869,266,610.54
公司债		522,105,143.78
其他债券		4,641,835,477.78
资产收益权转让	570,730,763.89	200,360,555.54
<b>合计</b>	<b>570,730,763.89</b>	<b>9,233,567,787.64</b>

(2) 按业务类别列示

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
买断式债券回购		1,216,110,502.37
质押式债券回购		7,817,096,729.73
资产收益权转让	570,730,763.89	200,360,555.54
<b>合计</b>	<b>570,730,763.89</b>	<b>9,233,567,787.64</b>

(3) 质押式回购融入资金的剩余期限

项目	年末余额	年初余额
3个月以内		7,815,789,242.08
3个月至1年		1,307,487.65
<b>合计</b>		<b>7,817,096,729.73</b>

27. 保险合同准备金

项目	年末余额	年初余额
未到期责任准备金	4,344,281.65	5,405,942.04
担保赔偿准备金	135,570,465.82	141,378,173.89
<b>合计</b>	<b>139,914,747.47</b>	<b>146,784,115.93</b>

28. 代理买卖证券款

(1) 业务明细分类

项目	年末余额	年初余额
普通经纪业务	1,914,862,789.40	6,822,567,231.19
信用经纪业务		467,667,251.65
衍生品经纪业务		15,890,006.06
<b>合计</b>	<b>1,914,862,789.40</b>	<b>7,306,124,488.90</b>

(2) 普通经纪业务代理买卖证券款分类

项目	年末余额		年初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中: 人民币	1,201,985,349.92	1,201,985,349.92	6,207,915,323.43	6,207,915,323.43
美元			3,545,693.96	24,334,806.79
港币			105,415,310.89	92,364,895.40
小计	—	1,201,985,349.92	—	6,324,615,025.62
二、机构客户				

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
其中: 人民币	712,877,439.48	712,877,439.48	491,277,532.86	491,277,532.86
美元			200,883.46	1,378,703.36
港币			6,044,247.15	5,295,969.35
小计	—	712,877,439.48	—	497,952,205.57
合计	—	1,914,862,789.40	—	6,822,567,231.19

(3) 信用交易代理买卖证券款分类

项目	年末余额		年初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中: 人民币			461,299,947.41	461,299,947.41
小计			—	461,299,947.41
二、机构客户				
其中: 人民币			6,367,304.24	6,367,304.24
小计			—	6,367,304.24
合计			—	467,667,251.65

(4) 衍生品交易代理买卖证券款分类

项目	年末余额		年初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中: 人民币			14,739,124.43	14,739,124.43
小计			—	14,739,124.43
二、机构客户				
其中: 人民币			1,150,881.63	1,150,881.63
小计			—	1,150,881.63
合计			—	15,890,006.06

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年计提	合并子公司转入	本年支付	转为持有待售	处置子公司转出	年末余额
短期薪酬	552,146,822.60	1,219,256,914.47	19,614,985.01	1,210,950,658.59	318,160,627.94	6,826,270.40	255,081,165.15
离职后福利-设定提存计划	43.08	125,676,762.79		123,864,926.01		1,811,836.59	43.27
辞退福利	9,526,965.02	1,863,998.25		3,952,032.91	7,438,930.36		
<b>合计</b>	<b>561,673,830.70</b>	<b>1,346,797,675.51</b>	<b>19,614,985.01</b>	<b>1,338,767,617.51</b>	<b>325,599,558.30</b>	<b>8,638,106.99</b>	<b>255,081,208.42</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年计提	合并子公司转入	本年支付	转为持有待售	处置子公司转出	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	505,054,261.80	1,043,174,043.11	19,123,416.71	1,042,133,766.20	279,176,391.86		246,041,563.56
职工福利费	48,134.82	35,517,431.40		34,999,618.94			565,947.28
社会保险费		44,191,080.33		44,191,080.33			
其中: 医疗保险费		39,723,244.10		39,723,244.10			
工伤保险费		998,577.10		998,577.10			
生育保险费		3,291,990.60		3,291,990.60			
重大疾病险		177,268.53		177,268.53			
住房公积金		68,655,982.79	5,058.00	68,661,040.79			
工会经费和职工教育经费	47,044,425.98	27,616,789.16	486,510.30	20,863,564.65	38,984,236.08	6,826,270.40	8,473,654.31
其他		101,587.68		101,587.68			
<b>合计</b>	<b>552,146,822.60</b>	<b>1,219,256,914.47</b>	<b>19,614,985.01</b>	<b>1,210,950,658.59</b>	<b>318,160,627.94</b>	<b>6,826,270.40</b>	<b>255,081,165.15</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 辞退福利

项目	年初余额	本年计提	本年支付	转为持有待售	年末余额
辞退福利	9,526,965.02	1,863,998.25	3,952,032.91	7,438,930.36	
<b>合计</b>	<b>9,526,965.02</b>	<b>1,863,998.25</b>	<b>3,952,032.91</b>	<b>7,438,930.36</b>	

(4) 设定提存计划

项目	年初余额	本年计提	本年支付	处置子公司转出	年末余额
基本养老保险		76,376,540.07	76,376,540.07		
失业保险费	43.08	2,777,440.03	2,777,440.03		43.08
企业年金缴费		46,522,782.69	44,710,945.91	1,811,836.59	0.19
<b>合计</b>	<b>43.08</b>	<b>125,676,762.79</b>	<b>123,864,926.01</b>	<b>1,811,836.59</b>	<b>43.27</b>

(5) 本年度本集团需向关键管理人员支付薪酬总额 1,172.24 万元。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 30. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	153,311,936.03	134,827,942.26
企业所得税	336,270,365.13	120,625,536.02
城市维护建设税	1,781,781.55	3,717,311.91
个人所得税	3,175,326.01	6,170,568.43
教育费附加、地方教育费附加	1,272,134.33	2,647,748.49
代扣代缴税款	475,842.25	61,362,206.49
其他税费	710,905.77	5,283,567.09
<b>合计</b>	<b>496,998,291.07</b>	<b>334,634,880.69</b>

### 31. 应付款项

项目	年末余额	年初余额
应付清算待交收款		33,567,072.87
银行代收费		50,652,051.38
融资租赁设备采购款	26,895,808.47	36,527,093.86
投资者保护基金	129,262.62	10,135,121.68
货物采购款		315,148,938.06
股权收购款		52,628,660.00
其他	4,101,663.09	18,404,456.30
<b>合计</b>	<b>31,126,734.18</b>	<b>517,063,394.15</b>

### 32. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收不良资产处置款	2,240,024,070.81	
预收基金管理费	18,486,712.76	54,302,028.75
预收货款	573,361.16	441,968,901.33
预收租金	289,958,684.24	52,420,020.90
其他	265,524.32	688,421.03
<b>合计</b>	<b>2,549,308,353.29</b>	<b>549,379,372.01</b>

### 33. 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
未决诉讼	26,331,300.00	52,362,660.60	78,693,960.60	
<b>合计</b>	<b>26,331,300.00</b>	<b>52,362,660.60</b>	<b>78,693,960.60</b>	

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:吉林粮食集团收储经销有限公司(以下简称“吉粮收储”)非公开发行2014年中小企业私募债券(以下简称“14吉粮债”),债券担保人为吉林粮食集团有限公司(以下简称“吉粮集团”),承销商及转让服务推荐人为广州证券。安信证券股份有限公司(以下简称“安信证券”)、东兴证券股份有限公司(以下简称“东兴证券”)于2014年7月买入11,000万元“14吉粮债”。2016年7月,安信证券和东兴证券行使“14吉粮债”项下的回售选择权,但由于吉粮收储无力兑付债券本息而未能收回投资。安信证券和东兴证券认为“14吉粮债”《募集说明书》《非公开转让告知书》存在信息披露的虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,导致其投资损失,遂起诉吉粮收储要求其赔偿全部损失,同时吉粮集团和广州证券承担连带赔偿责任。该两宗案件诉讼请求金额共计13,166万元,其中,安信证券起诉案件的诉讼请求金额9,575万元,东兴证券起诉案件的诉讼请求金额3,591万元。2019年6月,广州证券收到两案的一审判决,被判对原告享有的债权的给付承担连带责任。2019年7月,广州证券提起上诉,2019年10月,吉林省高级人民法院开庭审理,目前尚未收到二审审判结果。根据诉讼进展,广州证券2019年新增计提预计负债人民币5,236万元,累计计提预计负债人民币7,869万元。

本年减少系转为持有待售负债,详细情况见附注六、8。

### 34. 持有待售负债

项目	年末余额	年初余额
持有待售的处置组总的负债	14,866,639,273.02	
合计	14,866,639,273.02	

注:划分为持有待售负债详细情况见附注六、8。

### 35. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	10,193,199,641.21	11,894,829,486.95
信用借款	11,443,096,465.04	2,081,498,866.96
保证借款	8,209,299,708.52	5,075,463,917.63
合计	29,845,595,814.77	19,051,792,271.54

注:于2019年12月31日,本集团的长期借款年利率区间为4.275%至6.70%。

### 36. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁承租人保证金	1,623,336,531.96	1,495,369,978.12
应付租赁公司融资款	2,195,006,262.44	1,624,872,441.84
其他	84,566,883.45	41,667,285.45
合计	3,902,909,677.85	3,161,909,705.41

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 37. 应付债券

#### (1) 明细分类

项目	年末余额	年初余额
公司债券	3,044,956,878.83	6,447,341,357.93
中期票据	4,943,841,066.17	4,121,221,460.04
收益凭证		3,859,800,905.60
次级债券		3,383,941,318.45
私募债	4,518,452,765.18	
资产支持证券	3,550,646,418.98	1,041,996,009.60
合计	16,057,897,129.16	18,854,301,051.62

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (2) 应付债券明细

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 (%)	年末余额
中期票据	广州越秀金融控股集团股份有限公司2018年度第一期中期票据	2018-3-15	1,000,000,000.00	5年	2018-3-15	2023-3-15	5.50	1,042,387,578.52
中期票据	广州越秀金融控股集团股份有限公司2018年度第二期中期票据	2018-4-11	1,000,000,000.00	5年	2018-4-11	2023-4-11	5.04	1,034,651,179.17
中期票据	广州越秀金融控股集团股份有限公司2018年度第三期中期票据	2018-4-11	1,000,000,000.00	5年	2018-4-11	2023-4-11	5.04	1,034,651,179.16
中期票据	广州越秀金融控股集团股份有限公司2018年度第四期中期票据	2018-7-26	1,000,000,000.00	5年	2018-7-26	2023-7-26	4.48	1,016,948,511.58
中期票据	广州越秀融资租赁有限公司2019年度第一期中期票据	2019-6-24	800,000,000.00	5年	2019-6-26	2024-6-26	4.20	815,202,617.74
公司债券	广州越秀融资租赁有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	2017-9-19	1,400,000,000.00	5年	2017-9-19	2022-9-19	4.92	1,419,424,824.04
公司债券	广州越秀融资租赁有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	2018-12-20	1,000,000,000.00	5年	2018-12-20	2023-12-20	4.68	1,001,538,630.12
公司债券	广州越秀融资租赁有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	2019-1-10	600,000,000.00	5年	2019-1-10	2024-1-10	4.10	623,993,424.67
资产支持证券	广州证券-越秀租赁资产支持专项计划	2018-11-22	595,385,500.00	19个月至46个月	2018-11-22	2020-6-20至2022-9-20	4.73-7.30	598,281,927.71

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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 (%)	年末余额
资产支持 证券	广州证券-越秀租赁2019年第一期 资产支持专项计划	2019-8-30	486,569,000.00	10个月至37 个月	2019-8-30	2020-6-20至 2022-9-20	3.70-4.60	487,487,501.93
资产支持 证券	中信证券-广证-越秀租赁第1期普 惠型小微资产支持专项计划	2019-10-29	560,500,000.00	8个月至38 个月	2019-10-29	2020-6-20至 2022-12-20	3.75-4.30	565,102,020.06
资产支持 证券	广州证券-越秀租赁资产支持专项 计划	2019-12-20	1,900,000,000.00	6个月-51个 月	2019-12-20	2020-6-20至 2024-3-20	3.9-5.10	1,899,774,969.28
私募债	18粤资产PPN001	2018-11-23	500,000,000.00	2+1年	2018-11-27	2021-11-26	5.30	502,162,200.88
私募债	18粤资产PPN002	2018-11-28	1,000,000,000.00	2+1年	2018-11-30	2021-11-29	5.30	503,704,704.83
私募债	18粤资产PPN003	2018-12-5	500,000,000.00	2+1年	2018-12-7	2021-12-6	5.18	1,001,275,278.71
私募债	19粤资产PPN001	2019-10-16	1,000,000,000.00	2+1年	2019-10-18	2022-10-17	4.17	1,006,744,069.34
私募债	19粤资产PPN002	2019-11-6	1,000,000,000.00	2+1年	2019-11-8	2022-11-7	4.14	1,004,235,784.63
私募债	19粤资产PPN003	2019-12-5	500,000,000.00	2+1年	2019-12-9	2022-12-8	4.10	500,330,726.79
合计	—	—	15,842,454,500.00	—	—	—	—	16,057,897,129.16

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

38. 其他负债

项目	年末余额	年初余额
第三方在结构化主体中享有的权益	1,305,389,408.67	2,389,816,379.50
其他应付款	847,588,732.89	834,376,649.76
专项应付款	110,648,190.76	254,712,851.60
应付票据	545,983,440.00	
应付股利	142,664,833.51	69,389,862.50
期货风险准备金	27,290,748.90	24,334,626.26
其他	7,968,785.77	28,882,530.23
<b>合计</b>	<b>2,987,534,140.50</b>	<b>3,601,512,899.85</b>

(1) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
单位往来	34,010,253.46	678,579,631.70
押金、保证金	767,642,692.05	76,343,092.45
代收款	16,162,913.23	34,896,335.16
预提费用	16,184,960.10	24,796,152.78
其他	13,587,914.05	19,761,437.67
<b>合计</b>	<b>847,588,732.89</b>	<b>834,376,649.76</b>

(2) 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
小额贷款担保专项资金	193,188,823.90	11,812,490.01	156,664,571.07	48,336,742.84
科技贷款担保专项资金	39,581,869.03	275.90		39,582,144.93
农业贷款担保专项资金	21,669,763.55	787,144.32		22,456,907.87
广州期货交易所专项款	272,395.12			272,395.12
<b>合计</b>	<b>254,712,851.60</b>	<b>12,599,910.23</b>	<b>156,664,571.07</b>	<b>110,648,190.76</b>

39. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,752,884,754.00						2,752,884,754.00

40. 资本公积

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,953,838,660.27		190,787,497.53	11,763,051,162.74
其他资本公积	1,436,734.69		94,319.75	1,342,414.94
<b>合计</b>	<b>11,955,275,394.96</b>		<b>190,881,817.28</b>	<b>11,764,393,577.68</b>

注：资本公积减少主要是本年收购广州资产 20% 股权及增资导致减少 189,323,333.23 元，出售广州友谊转出原确认的资本公积导致减少 1,558,484.05 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

41. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,154,555.31	1,808,280.80		3,510,765.91	452,070.20	-2,154,555.31		
其中：其他权益工具投资公允价值变动	2,154,555.31	1,808,280.80		3,510,765.91	452,070.20	-2,154,555.31		
二、将重分类进损益的其他综合收益	62,800,939.10	-71,384.60				-71,384.60		62,729,554.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	62,800,939.10	-71,384.60				-71,384.60		62,729,554.50
<b>其他综合收益合计</b>	<b>64,955,494.41</b>	<b>1,736,896.20</b>		<b>3,510,765.91</b>	<b>452,070.20</b>	<b>-2,225,939.91</b>		<b>62,729,554.50</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	469,620,459.86	99,624,378.86		569,244,838.72
任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
<b>合计</b>	<b>553,106,364.52</b>	<b>99,624,378.86</b>		<b>652,730,743.38</b>

43. 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一般风险准备	198,923,193.66	105,838,800.45		304,761,994.11
<b>合计</b>	<b>198,923,193.66</b>	<b>105,838,800.45</b>		<b>304,761,994.11</b>

44. 交易风险准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
交易风险准备	75,162,336.98			75,162,336.98
<b>合计</b>	<b>75,162,336.98</b>			<b>75,162,336.98</b>

45. 未分配利润

项目	金额
上年年末余额	1,264,988,170.33
加：年初未分配利润调整数	-573,602,343.21
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	
会计政策变更	-573,602,343.21
重要前期差错更正	
同一控制合并范围变更	
其他调整因素	
<b>本年年初余额</b>	<b>691,385,827.12</b>
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,178,887,864.23
减：提取法定盈余公积	99,624,378.86
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	105,838,800.45
提取交易风险准备	
应付普通股股利	247,759,627.86
转作股本的普通股股利	
其他	-5,069,249.97
<b>本年年末余额</b>	<b>1,422,120,134.15</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 手续费及佣金净收入

项目	本年发生额	上年发生额
<b>手续费及佣金收入</b>		
证券经纪业务收入	434,696,658.61	350,445,768.97
其中：代理买卖证券业务	386,872,103.70	310,385,343.51
交易单元席位租赁	29,973,060.99	33,554,657.24
代销金融产品业务	17,851,493.92	6,505,768.22
期货经纪业务收入	58,212,675.56	71,102,979.72
投资银行业务收入	124,422,157.79	215,015,444.59
其中：证券承销业务	96,797,408.73	133,932,763.11
保荐服务业务	6,603,773.59	20,754,716.99
财务顾问业务	21,020,975.47	60,327,964.49
资产管理业务收入	156,541,150.24	191,397,067.55
基金管理业务收入	157,663,046.40	147,335,104.57
融资租赁业务收入	454,390,145.44	326,019,168.47
投资咨询业务收入	56,546,946.66	22,706,069.44
其他	1,265,263.61	1,483,974.82
<b>手续费及佣金收入合计</b>	<b>1,443,738,044.31</b>	<b>1,325,505,578.13</b>
<b>手续费及佣金支出</b>		
证券经纪业务支出	112,188,584.68	104,126,120.99
其中：代理买卖证券业务	107,374,381.75	96,097,840.69
交易单元席位租赁	4,814,202.93	8,028,280.30
投资银行业务支出	-1,407,004.79	23,772,457.48
其中：证券承销业务	-2,382,550.63	21,081,275.55
财务顾问业务	975,545.84	2,691,181.93
资产管理业务支出	36,829,023.56	144,411,735.53
基金管理业务支出	3,409,281.02	4,630,531.75
其他	14,242,856.29	28,971,594.23
<b>手续费及佣金支出合计</b>	<b>165,262,740.76</b>	<b>305,912,439.98</b>
<b>手续费及佣金净收入</b>	<b>1,278,475,303.55</b>	<b>1,019,593,138.15</b>

(1) 代理销售金融产品业务收入

项目	本年发生额		上年发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	8,718,354,634.14	6,264,052.05	2,548,943,075.90	6,368,425.68
信托(保险业务)			29,160,000.00	11,487.41
券商理财产品	19,676,992,985.98	11,587,441.87	30,134,800,738.83	125,855.13
<b>合计</b>	<b>28,395,347,620.12</b>	<b>17,851,493.92</b>	<b>32,712,903,814.73</b>	<b>6,505,768.22</b>

(2) 本年资产管理业务开展情况及收入

1) 本年资产管理业务开展情况及收入列示

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
年末产品数量	27	88	5
年末客户数量	24,345	88	50
其中: 个人客户	24,275	1	0
机构客户	70	87	50
年初受托资金	40,387,455,031.32	93,789,159,549.48	2,636,161,555.99
其中: 自有资金投入	414,564,694.89	500,000,000.00	
个人客户	34,798,199,582.22	412,043,217.76	
机构客户	5,174,690,754.21	92,877,116,331.72	2,636,161,555.99
年末受托资金	9,060,199,972.38	48,840,993,042.78	2,866,604,500.00
其中: 自有资金投入	767,980,575.85	500,000,000.00	
个人客户	5,346,066,735.59	1,000,000.00	
机构客户	2,946,152,660.94	48,339,993,042.78	2,866,604,500.00
年末主要受托资产初始成本	7,109,400,173.26	50,417,970,377.61	2,890,133,001.18
其中: 股票	135,135,360.07	719,675,268.81	
债券	4,976,072,640.11	7,861,068,414.85	
基金	74,912,948.58	513,723,786.87	
资产支持证券		2,741,173,580.00	
期货	109,164.50		
信托计划	910,000,000.00	16,115,389,414.00	
专项资产管理计划	58,400,000.00	1,105,729,473.72	
资产收益权		3,432,436,284.83	160,000,000.00
协议或定期存款	20,002,715.95		
其他投资	934,767,344.05	17,928,774,154.53	2,730,133,001.18
<b>当期资产管理业务净收入</b>	<b>85,243,263.66</b>	<b>34,325,387.03</b>	<b>143,475.99</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 上年资产管理业务开展情况及收入列示

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
年末产品数量	45	187	4
年末客户数量	175,946	187	40
其中: 个人客户	175,807	18	
机构客户	139	169	40
年初受托资金	62,189,746,916.88	179,593,420,123.19	831,673,877.28
其中: 自有资金投入	696,794,463.00		
个人客户	42,625,038,778.91	2,092,384,411.76	
机构客户	18,867,913,674.97	177,501,035,711.43	831,673,877.28
年末受托资金	40,387,455,031.32	93,789,159,549.48	2,636,161,555.99
其中: 自有资金投入	414,564,694.89	500,000,000.00	
个人客户	34,798,199,582.22	412,043,217.76	
机构客户	5,174,690,754.21	92,877,116,331.72	2,636,161,555.99
年末主要受托资产初始成本	39,978,192,672.38	97,938,691,802.95	2,636,161,555.99
其中: 股票	142,626,594.60	2,329,357,596.95	
债券	28,539,708,598.16	12,801,405,719.40	
基金	160,791,964.71	501,147,264.59	
资产支持证券	32,001,656.07	4,179,961,636.36	
期货	267,905.00	324,388.80	
信托计划		33,336,180,916.50	
专项资产管理计划	1,008,213,184.70	6,489,580,099.99	
银行承兑汇票		1,773,353,086.68	
资产收益权		11,881,790,080.04	214,000,000.00
协议或定期存款	55,632,864.00		
其他投资	10,038,949,905.14	24,645,591,013.64	2,422,161,555.99
当期资产管理业务净收入	-48,653,002.47	95,494,858.50	143,475.99

47. 利息净收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入		
存放同业利息收入	354,571,320.27	265,008,864.35
融资融券利息收入	234,328,903.95	257,932,843.08
买入返售金融资产利息收入	154,728,254.66	420,046,251.73

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁利息收入	2,344,944,663.07	1,673,516,604.59
不良资产管理利息收入	1,086,362,811.45	不适用
债权投资利息收入	30,388,943.86	不适用
其他债权投资利息收入	188,032,740.50	不适用
委托贷款利息收入	32,857,583.13	4,033,775.42
其他利息收入	5,093,402.34	5,425,369.94
<b>利息收入合计</b>	<b>4,431,308,623.23</b>	<b>2,625,963,709.11</b>
<b>利息支出</b>		
客户资金存款利息支出	24,430,680.85	25,333,268.29
卖出回购利息支出	86,968,692.37	538,329,756.20
拆入资金利息支出	13,870,233.62	125,483,631.40
其中：转融通利息支出	7,836,944.43	40,652,777.79
借款利息支出	2,277,775,935.07	1,013,247,406.38
短期融资款利息支出	177,061,258.01	211,430,008.86
应付债券利息支出	1,058,995,536.27	760,086,406.70
其他利息支出	26,087,646.29	26,998,667.73
<b>利息支出合计</b>	<b>3,665,189,982.48</b>	<b>2,700,909,145.56</b>
<b>利息净收入</b>	<b>766,118,640.75</b>	<b>-74,945,436.45</b>

48. 百货业销售收入、成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
零售、批发业务	657,548,706.07	546,248,646.84	2,439,538,595.80	2,020,303,111.55
物业租赁及其他	64,002,899.99	7,518,932.66	238,768,554.80	32,228,148.13
<b>合计</b>	<b>721,551,606.06</b>	<b>553,767,579.50</b>	<b>2,678,307,150.60</b>	<b>2,052,531,259.68</b>

49. 投资收益

(1) 投资收益的来源

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,230,711.19	121,719,460.86
处置长期股权投资产生的投资收益	1,347,489,065.38	
金融工具投资收益	755,111,303.44	1,552,675,544.31
其中：持有期间取得的收益	728,432,150.84	1,446,876,060.48

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
—交易性金融资产	705,931,598.52	不适用
—交易性金融负债	-12,160,480.12	不适用
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	413,283,965.87
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	-45,361,936.25
—持有至到期投资	不适用	74,955,786.78
—可供出售金融资产	不适用	954,614,215.50
—衍生金融工具	34,661,032.44	49,384,028.58
处置金融工具取得的收益	26,679,152.60	105,799,483.83
—交易性金融资产	223,364,771.22	不适用
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	-11,742,552.77
—可供出售金融资产取得的投资收益	不适用	124,426,576.55
—衍生金融工具取得的投资收益	-1,552,009.34	16,333,937.11
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	不适用	-23,218,477.06
—交易性金融负债	-195,133,609.28	不适用
其他		122,053,776.46
<b>合计</b>	<b>2,110,831,080.01</b>	<b>1,796,448,781.63</b>

注：本年处置长期股权投资产生的投资收益 1,347,489,065.38 元系处置子公司广州友谊形成的股权处置收益，处置情况详见附注七、5（1）。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
广州越秀小额贷款有限公司	875,465.61	4,487,720.80
金鹰基金管理有限公司	7,355,245.58	15,015,619.29
广州市友谊餐厅有限公司		13,934.48
广州资产管理有限公司		102,202,186.29
<b>合计</b>	<b>8,230,711.19</b>	<b>121,719,460.86</b>

50. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-128,882,639.85	不适用
交易性金融负债	104,816,564.51	不适用

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	31,570,550.66
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	不适用	-17,263,056.33
衍生金融工具	-19,555,590.18	-24,469,089.22
<b>合计</b>	<b>-43,621,665.52</b>	<b>-10,161,594.89</b>

51. 汇兑收益

项目	本年发生额	上年发生额
汇兑收益	1,055,300.72	-2,034,916.53
<b>合计</b>	<b>1,055,300.72</b>	<b>-2,034,916.53</b>

52. 其他业务收入

项目	本年发生额	上年发生额
仓单业务收入	3,172,253,487.09	1,198,304,584.18
其他	40,418,409.22	62,821,933.37
<b>合计</b>	<b>3,212,671,896.31</b>	<b>1,261,126,517.55</b>

53. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置收益	3,024.27	35,834.73
<b>合计</b>	<b>3,024.27</b>	<b>35,834.73</b>

54. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
广州南沙新区(自贸片区)金融服务业企业奖励	30,905,395.00	
经营贡献奖	22,575,900.00	
个税手续费返还	8,321,335.24	2,046,856.07
工信部业务降费奖补资金	3,155,200.00	
新发行债券补贴	500,000.00	
广州市金融发展专项资金	500,000.00	
广州市金融工作局融资性担保公司风险补偿		500,000.00
其他	136,489.54	43,904.59
<b>合计</b>	<b>66,094,319.78</b>	<b>2,590,760.66</b>

55. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
消费税	2,187,050.61	8,186,707.12
城市维护建设税	14,255,969.60	18,202,227.10
教育费附加	10,172,204.64	12,953,754.24
房产税	3,271,654.30	11,542,472.14
土地使用税	89,459.68	285,769.35
印花税	7,796,890.04	10,456,605.58
土地增值税	9,808,077.33	
其他	974,951.37	314,522.34
<b>合计</b>	<b>48,556,257.57</b>	<b>61,942,057.87</b>

56. 提取保险合同准备金净额

项目	本年发生额	上年发生额
提取未到期责任准备金	-1,061,660.39	289,973.36
提取担保赔偿准备金		6,980,458.00
<b>合计</b>	<b>-1,061,660.39</b>	<b>7,270,431.36</b>

57. 业务及管理费

(1) 业务及管理费类别

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	85,357,300.99	362,451,234.72
管理费用	1,864,703,239.09	1,901,889,870.75
<b>合计</b>	<b>1,950,060,540.08</b>	<b>2,264,341,105.47</b>

(2) 业务及管理费主要明细如下

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,299,374,164.62	1,441,083,905.87
租赁及管理费	228,007,622.78	334,727,904.73
证券投资者保护基金及期货投资者保障基金	22,163,083.28	18,129,542.02
长期待摊费用摊销	36,228,294.84	67,319,550.64
折旧费	30,540,238.00	38,261,995.52
宣传费	7,401,166.27	36,443,995.20
无形资产摊销	39,194,505.44	32,795,863.74
差旅费	39,316,080.82	34,194,948.70

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
通讯费	27,867,002.12	26,985,235.04
业务招待费	20,444,423.05	25,987,669.35
水电费	10,230,377.92	22,596,576.76
中介咨询费	44,045,159.46	17,648,858.71
诉讼费	19,354,141.37	5,919,924.30
协会费用	7,616,855.37	8,150,881.57

58. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	不适用	89,623,396.85
可供出售金融资产减值损失	不适用	33,396,194.48
持有至到期投资减值损失	不适用	600,000.00
委托贷款坏账损失	不适用	11,030,000.00
长期应收款坏账损失	不适用	-8,060,773.61
融出资金的坏账损失	不适用	36,275,366.00
买入返售金融资产的坏账损失	不适用	197,525,598.27
存货跌价准备减值损失	不适用	1,949,048.38
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>362,338,830.37</b>

59. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	158,943,454.11	不适用
其他应收款坏账损失	1,423,404.89	不适用
债权投资减值损失	20,518,537.10	不适用
长期应收款坏账损失	100,065,548.86	不适用
委托贷款坏账损失	4,574,587.54	不适用
融出资金坏账损失	3,152,894.75	不适用
买入返售金融资产的坏账损失	9,055,693.93	不适用
应收代位追偿款减值损失	-11,386,482.17	不适用
<b>合计</b>	<b>286,347,639.01</b>	<b>—</b>

60. 其他资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价准备减值损失	5,354,595.84	不适用

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
合计	5,354,595.84	—

61. 其他业务成本

项目	本年发生额	上年发生额
仓单业务成本	3,169,471,632.76	1,198,214,222.14
其他	16,534,511.94	20,198,149.77
合计	3,186,006,144.70	1,218,412,371.91

62. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	60,203.51	108,483.93	60,203.51
政府补助	39,447,384.81	56,349,422.36	39,447,384.81
无需支付的应付款项		13,820,401.50	
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		3,240,050.81	
其他	3,288,262.30	2,959,183.90	3,288,262.30
合计	42,795,850.62	76,477,542.50	42,795,850.62

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	与资产相关/与收益相关
富阳经济技术开发区招商专项奖励	12,558,600.00	与收益相关
2019年市商务发展专项金融租赁产业发展事项扶持项目	10,650,000.00	与收益相关
财政局总部型企业扶持奖励金	8,103,333.36	与收益相关
金融机构落户奖励	4,030,000.00	与收益相关
下城区人民政府街道奖励金	1,634,700.00	与收益相关
金融机构扶持补助	1,258,300.00	与收益相关
其他	1,212,451.45	与收益相关
合计	39,447,384.81	—

63. 营业外支出

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	426,383.25	364,658.07	426,383.25
其中：固定资产处置损失	426,383.25	364,658.07	426,383.25
对外捐赠	1,790,000.00	2,838,000.00	1,790,000.00
诉讼赔偿	52,362,660.60	26,331,300.00	52,362,660.60
其他	6,097,572.48	437,841.15	6,097,572.48
<b>合计</b>	<b>60,676,616.33</b>	<b>29,971,799.22</b>	<b>60,676,616.33</b>

64. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	780,490,506.34	305,227,505.64
递延所得税费用	-129,908,437.32	-162,785,709.26
<b>合计</b>	<b>650,582,069.02</b>	<b>142,441,796.38</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	2,324,210,002.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	581,052,500.73
子公司适用不同税率的影响	2,619,402.97
调整以前期间所得税的影响	-859,722.62
非应税收入的影响	-36,426,675.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,016,991.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	17,782,411.30
处置子公司合并层面调整投资收益的影响	75,059,600.99
其他	-662,439.80
<b>所得税费用</b>	<b>650,582,069.02</b>

65. 每股收益

项目	本年
归属于母公司股东的净利润	1,178,887,864.23
发行在外的普通股加权平均数	2,752,884,754.00

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

<b>基本每股收益</b>	<b>0.428</b>
<b>稀释每股收益</b>	<b>0.428</b>

66. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到融资租赁业务本金	14,317,629,040.47	10,036,534,829.76
收到保证金	273,081,199.57	115,436,595.50
结构化主体其他持有人权益	244,342,627.64	2,370,860,080.00
收到应收代位追偿款	75,415,840.03	26,833,780.81
收到政府补助	88,980,546.45	48,789,993.62
收到物业租赁收入	21,310,150.54	201,108,657.35
收到银行存款利息	142,337,427.44	11,191,604.43
收到的往来款及其他	686,055,427.51	415,681,127.79
使用受限资金变动	102,017,876.05	
<b>合计</b>	<b>15,951,170,135.70</b>	<b>13,226,436,669.26</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付租赁费、广告费等管理及销售费用	534,361,067.69	702,820,447.51
支付的往来款及其他	848,382,716.55	488,883,234.93
使用受限资金变动	67,001,286.44	972,695,835.30
支付保证金	404,229,969.86	257,258,835.06
支付应收代位追偿款	71,657,818.38	74,623,459.58
结构化主体返还本金及收益	3,239,764,817.02	59,320,081.00
<b>合计</b>	<b>5,165,397,675.94</b>	<b>2,555,601,893.38</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到关联借款	2,780,000,000.00	
存货质押融资	19,800,000.00	
收益权本金	95,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,894,800,000.00</b>	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
合并的结构化主体支付其他权益人的本金	28,251,961.78	6,919,482.75
归还关联借款	3,380,000,000.00	2,100,000,000.00
债券承销费	3,638,098.84	9,890,000.00
存货质押融资	19,800,000.00	
银行放贷保证金	10,200,000.00	
融资手续费	45,125,589.78	
资产支持证券次末级认购支出	167,150,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,654,165,650.40</b>	<b>2,116,809,482.75</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,673,627,933.90	607,695,959.96
加: 资产减值准备	不适用	362,338,830.37
信用减值损失	286,347,639.01	不适用
其他资产减值损失	5,354,595.84	不适用
提取保险合同准备金净额	-1,061,660.39	7,270,431.36
固定资产折旧	31,638,536.70	45,253,505.83
无形资产摊销	39,392,478.96	32,795,863.74
长期待摊费用摊销	121,542,775.33	90,492,120.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-3,024.27	-35,834.73
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	366,179.74	256,174.14
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	43,621,665.52	10,161,594.89
利息支出(收益以“-”填列)	2,193,732,978.80	1,201,987,466.85
投资损失(收益以“-”填列)	-1,397,889,178.24	-1,340,774,392.70
汇兑损失(收益以“-”填列)	-1,055,300.72	2,034,916.53
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-176,278,381.60	-164,697,797.64
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	46,369,944.28	1,912,088.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的减少(增加以“-”填列)	不适用	-695,971,254.10
交易性金融资产的减少(增加以“-”填列)	21,121,936,572.63	不适用
存货的减少(增加以“-”填列)	-5,352,433.32	-37,064,475.01

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-6,871,763,352.92	-8,379,272,862.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-13,728,994,529.69	8,576,794,912.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,381,533,439.56	321,177,248.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	20,803,641,236.60	14,287,755,795.65
减: 现金的期初余额	14,287,755,795.65	11,787,665,190.75
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	6,515,885,440.95	2,500,090,604.90

67. 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	20,803,641,236.60	14,287,755,795.65
其中: 库存现金	104,181.80	1,219,670.75
可随时用于支付的银行存款	19,853,985,703.69	12,915,135,951.22
可随时用于支付的其他货币资金	140,469.76	8,217,326.48
可用于支付的结算备付金	949,410,881.35	1,363,182,847.20
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	20,803,641,236.60	14,287,755,795.65
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		

注: 本年现金和现金等价物中, 划分为持有待售类别的货币资金为11,818,929,064.85元、结算备付金849,015,249.85元。

68. 受托客户资产管理业务

(1) 资产项目明细

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
受托管理资金存款	634,721,726.52	425,800,160.96
结算备付金	44,386,453.26	39,863,567.88
应收受托业务款	2,104,950,036.80	2,279,441,810.01
受托投资	58,556,385,281.23	139,745,681,051.73
<b>合计</b>	<b>61,340,443,497.81</b>	<b>142,490,786,590.58</b>

### (2) 负债项目明细

项目	年末余额	年初余额
受托管理资金	59,626,574,640.01	136,812,776,136.79
应付受托业务款	1,713,868,857.80	5,678,010,453.79
<b>合计</b>	<b>61,340,443,497.81</b>	<b>142,490,786,590.58</b>

### 69. 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	440,000,000.00	质押
存货	10,776,000.00	质押
持有待售资产-货币资金	67,001,286.44	使用受限
持有待售资产-交易性金融资产	1,477,073,405.65	—
其中：债券		—
集合资产管理计划	1,201,132,561.80	以自有资金参与，约定存续期内不得撤回
股票	275,940,843.85	限售期
长期应收款	18,908,213,840.11	质押或保理
<b>合计</b>	<b>20,903,064,532.20</b>	—

### 70. 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			2,945,595.56
其中：美元	152.15	6.9762	1,061.43
港币	3,287,117.52	0.8958	2,944,534.13

## 七、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并：无。
2. 同一控制下企业合并：无。
3. 反向收购：无。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 4. 新纳入合并范围的结构化主体

本年度本公司之子公司广州证券新纳入合并范围的结构化主体共6个,分别为以广州证券作为管理人的“工行越鑫1号集合资产管理计划”(以下简称越鑫1号)、“红棉汇利32号集合资产管理计划”(以下简称汇利32号)、“汇利浦悦3号(浦发)集合资产管理计划”(以下简称汇利浦悦3号)、“广州证券红棉越鑫9号集合资产管理计划”(以下简称越鑫9号)、“红棉汇利浦悦4号(浦发)集合资产管理计划”(以下简称汇利浦悦4号)以及广州证券作为投资管理顾问的“粤汇盈16号债券投资基金集合资金信托计划(第8期、第9期)”(以下简称粤汇盈16号)。

本年度本公司之子公司越秀租赁新纳入合并范围的结构化主体共3个,分别为广州证券作为管理人的“广州证券越秀租赁2019年第一期资产支持专项计划”(以下简称“租赁2019年1期”)、中信证券股份有限公司作为管理人的“越秀租赁第1期普惠型小微资产支持专项计划”(以下简称“普惠1期”)、“越秀租赁2019年第二期资产支持专项计划”(以下简称“租赁2019年2期”)。

截至2019年12月31日,上述结构化主体归属于本集团的权益847,669,410.70元,属于广州证券新纳入合并范围的结构化主体其他权益持有人权益在合并报表中以持有待售负债-其他负债列示,金额754,507,802.41元,属于越秀租赁新纳入合并范围的其他权益持有人权益在合并报表中以应付债券列示,金额2,952,364,491.27元。具体情况如下:

结构化主体名称	至2019年12月31日归属本集团权益	至2019年12月31日归属其他持有人权益
越鑫1号	401,264,233.36	734,507,424.13
汇利32号	31,295,738.67	
汇利浦悦3号	9,394,411.31	
越鑫9号	26,837,551.63	
汇利浦悦4号	31,877,914.47	20,000,378.28
粤汇盈16号	155,273,951.05	
租赁2019年1期	61,918,901.04	487,487,501.93
普惠1期	24,889,003.25	565,102,020.06
租赁2019年2期	104,917,705.92	1,899,774,969.28
合计	847,669,410.70	3,706,872,293.68

### 5. 处置子公司

#### (1) 处置广州友谊

于2019年2月,本公司与广州百货企业集团有限公司及广州市广商资本管理有限公司(以下简称“广商资本”)签订关于《广州友谊集团有限公司之附条件生效的股权转让协议》,以转让本公司持有的广州友谊100%股权予广商资本,交易对价为现金383,194.79

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

万元。该交易已于2019年4月完成，相关股权已过户至广商资本名下。广州友谊于2019年4月起不再纳入本集团合并范围。

### (2) 其他处置

截至2019年12月31日，本公司之子公司广州证券处置结构化主体年初至注销日的净利润合计为9,157,677.88元。

## 6. 其他原因的合并范围变动

### (1) 协议合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	合并日	合并日的确定依据	合并日至年末被购买方的收入	合并日至年末被购买方的净利润
广州资产	2017年4月24日	114,000.00万	38%	投资	2019年1月1日	能够控制并主导被购买方经营及财务活动	803,953,395.01	462,822,915.27

注：于2019年1月9日，本公司与广东省粤科金融集团有限公司（以下简称“粤科金融”）签署《关于广州资产管理有限公司的一致行动的协议书》，粤科金融持有广州资产20%的股权，自2019年1月1日起通过在广州资产的股东会、董事会上采取相同意思表示的方式，与本公司实施一致行动。因此本集团自2019年1月1日将广州资产纳入合并范围。

于2019年6月26日，本公司与广东民营投资股份有限公司（以下简称“民营投资公司”）签订《关于广州资产管理有限公司之股权转让协议》，受让民营投资公司持有的广州资产20%股权，相关股权已于2019年7月5日过户至本公司。本公司持有广州资产股权比例从38%提升至58%，与粤科金融签署的《关于广州资产管理有限公司的一致行动的协议书》自2019年7月5日自动终止。

于2019年10月28日，本公司与广东恒建投资控股有限公司（以下简称“广东恒建”）共同对广州资产增资合计136,986.30万元，其中本公司认缴新增注册资本109,589.04万元，本公司持有广州资产股权比例从58%提升至64.90%。

### (2) 新设子公司或子基金

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	
广州越秀金控资本管理有限公司（以下简称“越秀金控资本”）	广州市	广州市	企业自有资金投资；项目投资	60.00		设立

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	
广州越秀智创升级产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“越秀智创基金”)	广州市	广州市	企业自有资金投资;股权投资		30.26	设立
常德嘉山越秀生物医药与健康食品产业投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“常德嘉山基金”)	常德市	常德市	从事非上市类股权投资活动及相关咨询服务		30.00	设立
广州越秀金蝉二期股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“越秀金蝉二期基金”)	广州市	广州市	企业自有资金投资;股权投资		100.00	设立

注 1: 于 2019 年 1 月 9 日, 本公司召开第八届董事会第二十三次会议、第八届监事会第十三次会议, 2019 年 1 月 29 日召开 2019 年第一次临时股东大会, 会议审议通过了《关于出资设立广州越秀资本投资有限公司的议案》, 同意公司与广州越秀企业集团有限公司共同出资设立广州越秀资本投资有限公司(工商登记名称为“广州越秀金控资本管理有限公司”), 其中公司认缴 30 亿元, 持股比例为 60%; 广州越秀企业集团有限公司认缴 20 亿元, 持股比例为 40%, 越秀金控资本已于 2019 年 2 月 19 日完成工商注册登记手续, 并取得了广州南沙经济技术开发区行政审批局核发的《营业执照》。截至报告日, 越秀金控资本实收资本 20 亿元, 本公司实缴 12 亿元, 广州越秀企业集团有限公司实缴 8 亿元。

注 2: 本公司之子公司广州越秀金控及越秀产投于 2019 年 10 月对越秀智创基金增资 5629.00 万元, 增资后广州越秀金控作为有限合伙人持有越秀智创基金 22.47% 股权份额, 越秀产投作为普通合伙人持有越秀智创基金 7.79% 股权份额, 本集团合计持有越秀智创基金 30.26% 股权份额, 同时, 越秀智创基金 5 名投资决策委员会委员中 1 名为广州越秀金控委派, 2 名为越秀产投委派, 行业专家 1 名由越秀产投从专家库挑选并决定。鉴于本集团在越秀智创基金中持股份额较大且在投资决策委员会中占多数表决权, 本集团实际上对越秀智创基金的重大经营决策事项形成了控制, 按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定, 本集团于 2019 年 11 月将越秀智创基金纳入合并范围。

注 3: 本公司之子公司越秀金控资本及越秀产投与另外三名有限合伙人于 2019 年 7 月 9 日共同投资设立常德嘉山基金, 越秀金控资本作为有限合伙人持有常德嘉山基金 29% 股权份额, 越秀产投作为普通合伙人持有常德嘉山基金 1% 股权份额, 本集团合计持有常德嘉山基金 30% 股权份额, 同时, 常德嘉山基金 5 名投资决策委员会委员中 1 名为越秀金控资本委派, 1 名为越秀产投委派, 行业专家 1 名由越秀产投从专家库挑选并决定。鉴于本集团在常德嘉山基金中持股份额较大且在投资决策委员会中占多数表决权, 本集团实际

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

上对常德嘉山基金的重大经营决策事项形成了控制，按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，本集团于2019年7月将常德嘉山基金纳入合并范围。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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
广州资产	广州市	广州市	参与省内金融企业不良资产的批量转让业务 (凭广东省人民政府金融工作办公室文件经营)。资产管理, 资产投资及资产管理相关的重组、兼并、投资管理咨询服务, 企业管理、财务咨询及服务。(仅限广州资产管理有限公司经营)	64.90		协议合并
越秀金控资本	广州市	广州市	企业自有资金投资; 项目投资 (不含许可经营项目, 法律法规禁止经营的项目不得经营); 投资咨询服务; 创业投资; 风险投资; 股权投资	60.00		投资设立
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	32.765	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; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询; 工程机械、机械装备、日常用品的许可范围内) 的批发、进出口及佣金代理		70.06	非同一控制下企业合并
越秀产投	广州市	广州市	投资咨询服务; 企业自有资金投资		90.00	非同一控制下企业合并

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
广州担保	广州市	广州市	开展再担保业务; 办理债券发行等直接融资的担保业务; 为企业及个人提供贷款担保、信用证担保等融资性担保; 兼营诉讼保全担保、履约担保业务, 与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务, 以自有资金进行投资		100.00	非同一控制下企业合并
越秀金科	广州市	广州市	软件和信息技术服务		100.00	非同一控制下企业合并
广州证券创新投资管理有限公司	广州市	广州市	投资、咨询、管理		100.00	非同一控制下企业合并
广州广证恒生证券研究所有限公司	广州市	广州市	证券投资咨询		67.00	非同一控制下企业合并
广州期货股份有限公司	广州市	广州市	期货经纪业务		100.00	非同一控制下企业合并
广证领秀投资有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00	非同一控制下企业合并
上海越秀融资租赁有限公司	上海市	上海市	融资租赁		75.00	非同一控制下企业合并
深圳前海越秀商业保理有限公司	深圳市	深圳市	保付代理		100.00	非同一控制下企业合并
广州广证金骏投资管理有限公司	广州市	广州市	投资、咨询、管理		62.50	非同一控制下企业合并
广州广证金穗投资管理有限公司	广州市	广州市	投资、咨询、管理		100.00	非同一控制下企业合并
深圳广证盈乾投资管理有限公司	广州市	深圳市	投资、咨询、管理		51.00	非同一控制下企业合并
深圳前海广证中海达股权投资管理有限公司	广州市	深圳市	投资、咨询、管理		60.00	非同一控制下企业合并
珠海市广证珠江文化投资管理有限公司	广州市	深圳市	投资、咨询、管理		70.00	非同一控制下企业合并
深圳前海广证水投投资管理有限公司	广州市	深圳市	投资、咨询、管理		60.00	非同一控制下企业合并
深圳市前海群智广证投资管理有限公司	北京市	深圳市	投资、咨询、管理		51.00	非同一控制下企业合并
深圳前海领秀资本投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00	非同一控制下企业合并
深圳前海金瑞投资管理有限公司	广州市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00	投资设立

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
深圳前海金越投资管理有限公司	广州市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00	投资设立
广期资本管理(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	资产管理、投资顾问、投资咨询等		100.00	投资设立
广州越秀鲲鹏私募证券投资基金管理有限公司	广州市	广州市	受托管理私募证券投资基金; 企业自有资金投资		100.00	投资成立
广州南传越秀产业投资基金管理有限公司	广州市	广州市	受托管理股权投资基金; 投资管理服务; 投资咨询服务; 企业财务咨询服务		56.67	投资设立
广州越秀资本投资管理有限公司	广州市	广州市	投资管理服务; 投资咨询服务; 企业自有资金投资		100.00	投资设立
广州越秀创业投资基金管理有限公司	广州市	广州市	企业自有资金投资; 创业投资咨询业务; 参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构		100.00	投资设立
广州越秀金蝉股权投资基金合伙企业(有限合伙)	广州市	广州市	企业自有资金投资; 投资咨询服务; 股权投资		100.00	投资设立
广州越秀基美文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	广州市	广州市	股权投资; 创业投资; 投资咨询服务; 企业自有资金投资		55.00	非同一控制下企业合并
重庆越秀卓越股权投资基金合伙企业(有限合伙)	重庆市	重庆市	股权投资; 企业项目投资咨询		42.50	投资设立
广州市泰和祺瑞资产管理有限公司	广州市	广州市	资产管理(不含许可审批项目); 投资咨询服务		64.90	投资设立
越秀智创基金	广州市	广州市	企业自有资金投资; 股权投资		30.26	投资设立
常德嘉山基金	常德市	常德市	从事非上市类股权投资活动及相关咨询服务		30.00	投资设立
越秀金蝉二期基金	广州市	广州市	企业自有资金投资; 股权投资		100.00	投资设立

注 1: 间接持股比例为子公司对下属公司的直接持股比例。

注 2: 本集团通过广州证券间接持有广州期货股份有限公司 99.03%的股份, 通过广州越秀金控间接持有广州期货股份有限公司 0.07%的股份。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 纳入合并范围的结构化主体情况

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定,本集团将管理人为本集团或者本集团作为主要责任人、且本集团以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的 25 支结构化主体纳入合并报表范围(2018 年 12 月 31 日: 12 支)。于 2019 年 12 月 31 日,上述结构化主体归属于本集团的权益为 28.93 亿元,其他权益持有人的权益在合并报表中以分别以应付债券、其他负债及持有待售负债-其他负债列示,金额分别为 29.52 亿元、13.05 亿元、7.67 亿元。

### (3) 重要的非全资子公司

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	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
广州资产	35.10	230,658,025.17	80,450,180.40	1,985,527,063.96
越秀金控资本	40.00	20,226,877.38		820,226,877.38
越秀租赁	29.94	239,889,860.94	73,274,971.01	2,824,015,919.84
越秀产投	10.00	11,376,502.11	41,755,150.29	106,593,683.95

### (4) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州资产	20,621,109,068.01	9,285,327,842.77	29,906,436,910.78	12,367,075,805.88	11,883,144,471.39	24,250,220,277.27
越秀金控资本	1,663,593,073.79	888,162,500.63	2,551,755,574.42	501,164,663.23	23,717.74	501,188,380.97
越秀租赁	17,918,223,448.20	28,765,046,593.51	46,683,270,041.71	15,849,465,702.98	22,057,720,361.60	37,907,186,064.58
越秀产投	831,430,508.54	22,299,188.54	853,729,697.08	474,819,023.82	4,506,993.40	479,326,017.22

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续表)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州资产	803,953,395.01	462,822,915.27	462,822,915.27	-5,771,084,082.69
越秀金控资本	84,052,442.64	50,567,193.45	50,567,193.45	60,216,034.30
越秀租赁	1,335,084,329.50	784,674,823.94	784,674,823.94	-1,492,801,578.32
越秀产投	178,096,835.79	84,261,918.31	84,261,918.31	-86,712,698.89

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

- (5) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。
- (6) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。
2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况：无。
3. 在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州越秀小额贷款有限公司	广州	广州	办理各项小额贷款；办理中小微企业融资、理财等咨询业务		30.00	权益法
金鹰基金管理有限公司	广州	广州	基金管理		24.01	权益法

### (2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	
	广州越秀小额贷款有限公司	金鹰基金管理有限公司
流动资产	48,985,456.36	877,718,579.88
非流动资产	290,660,881.90	26,786,997.95
资产合计	339,646,338.26	904,505,577.83
流动负债	9,278,878.35	166,047,890.29
非流动负债		1,348,754.36
负债合计	9,278,878.35	167,396,644.65
归属于母公司股东权益	330,367,459.91	737,108,933.18
对联营企业权益投资的账面价值	99,110,237.96	176,979,854.86
营业收入	24,258,152.32	310,710,295.10
净利润	2,918,218.70	30,336,780.38
综合收益总额	2,918,218.70	30,336,780.38
本年度收到的来自联营企业的股利	2,652,046.05	

- (3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制：无。
- (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。
- (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。
- (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 重要的共同经营：无。

5. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

于2019年12月31日，本公司之子公司广州证券未纳入合并财务报表范围但持有权益的结构化主体主要为公司管理的集合资产管理计划，其资产总额约人民币63.65亿元。

于2019年12月31日，广州证券在上述集合资产管理计划中的自有资金投资账面价值7.06亿元，并将其分类为交易性金融资产。上述集合资产管理计划投资的最大损失敞口与其账面价值相近。

广州证券2019年度从由其发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的集合资产管理计划中获取的管理费收入为0.41亿元。

### 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、融出资金、交易性金融资产、衍生金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、短期借款、应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六，上述金融工具不包括附注六第8项及第34项所述持有待售处置组中的金融工具。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

#### 1. 风险管理总体政策和组织架构

本集团自成立伊始就以“全面管理风险，稳健创造价值”的风险文化观为指导，搭建涵盖风险治理架构、战略与偏好、风险计量、风险报告、绩效考核、信息系统的“5+1”全面风险管理框架，旨在实现以下风险管理目标：在合规的前提下，确定风险与收益的合理平衡，保证风险可测、可控、可承受，持续保持稳健经营，并在此基础上实现集团战略，以实现股东利益最大化。

本集团建立了“业务-风控-内审”三道防线、“董事会-管理层-风险管理部门-业务部门”四个层级的风险管理组织架构：①第一层为董事会及其下设的风险与资本管理委员会，负责确定风险战略和风险偏好，审核批准风险资本分配方案、风险管理的基本政策和程序，定期召开会议，审议全面风险管理报告，监控和评价风险管理的全面性和有效性。②第二层为高级管理层，负责按照既定的风险战略和风险偏好，组织实施风险管理工作。首席风险官的职责是以管理实质风险为核心，推动全面风险管理建设，监测、评估、报告整体风险管理水平，并为重大业务决策等提供风险管理建议。③第三层为风险管理部门，具体负责组织开展事前、事中和事后全面风险管理工作机制。风险管理部是信用、市场、操作风险管理工作的牵头部门，集团财务中心是流动性风险的牵头部门，客户资源管理与协同部是声誉风险的牵头部门。④第四层为各级业务部门和经营机构，对各自所辖业务及管理领域履行风险管理职责。通过完善上述架构，切实将风险管理切入战略发展、资源配置

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

和经营管理的每个环节，提升风险管理能力，引导本集团集约化、可持续发展。

### 2. 各类风险管理目标和政策

本集团的金融工具在日常经营活动中涉及的风险主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团制定了相应的政策和程序来识别和分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理系统持续监控、缓释上述风险。

#### (1) 信用风险

信用风险指借款人或者交易对手无法按规定履约而导致损失的风险。本集团信用风险主要来自于下属企业的融资租赁、债权及债券投资、融资担保、融资融券以及股票质押式回购等业务。

本集团制定明确的风险政策，从行业、区域、客户、业务等维度加强风险指引，对不良率、代偿率、拨贷比、拨备覆盖率、RAROC(经风险调整后的收益率)等重要指标提出限额要求，并持续监控。本集团建立了内部评级制度、统一授信制度、尽职调查制度、项目评审制度、租后贷后保后管理制度、抵质押品管理制度，对信用业务进行全过程管理。本集团建立信用资产风险分类制度，并根据债务人及其连带责任人的履约意愿和履约能力，充分计提坏账准备。本集团对各项承担信用风险的业务开展风险评估，明确信用评级准入要求，强化统一授信管理，设定行业、区域、客户等集中度限额指标。通过加强标的券管理、建立折算率模型和履约保障比例模型缓释融资融券、股票质押等业务的信用风险。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。截止年末，本集团最大信用风险敞口列示如下表：

项目名称	年末金额
货币资金	8,491,103,026.78
结算备付金	100,395,631.50
交易性金融资产	23,502,695,456.51
衍生金融资产	5,378,090.77
存出保证金	806,226,406.24
买入返售金融资产	97,800,195.60
应收款项	62,989,385.53
债权投资	7,340,728,811.90
其他债权投资	2,041,302,300.00
长期应收款	43,872,564,371.91
其他资产	815,440,726.13

# 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	年末金额
最大风险敞口合计	87,136,624,402.87

本集团金融资产包括货币资金、结算备付金、交易性金融资产、存出保证金、买入返售金融资产、应收款项、债权投资、其他债权投资、长期应收款、其他资产等，资产负债表日本集团最大信用风险敞口为871.37亿元。

## (2) 市场风险

市场风险主要指本集团因市场价格的不利变动而使本集团的业务发生损失的风险，包括利率风险、权益类价格风险、汇率风险等。

为防范市场风险，本集团采取了如下措施：第一，执行严格的投资授权体系。本集团管理层在董事会授权的股票自营业务、债券自营业务规模和风险限额范围内负责对业务规模和风险限额在年度内进行分解配置，风险管理部门对相应指标进行动态监控和风险预警。第二，建立多指标风险监控评估体系。对自营业务建立量化指标体系，结合集中投资限制、情景分析、压力测试、敏感性分析等多种方法或工具进行计量评估。第三，对交易流程进行全方位控制。通过投资管理系统实现指标监控，对自营业务限额、集中度等进行前端控制，根据市场变化及时对业务风险进行评估、报告。第四，根据对未来宏观经济状况和货币政策的分析，适时适当调整资产和负债的结构，管理利率风险，并通过控制生息资产和有息负债的到期日、重新定价日分布状况来缓释、规避利率风险。

本集团遵循稳健、审慎的原则，准确定义、统一测量和审慎评估本集团承担的市场风险。本集团对于方向性投资业务坚持风险可控、规模适中的风险管理策略，承担适度规模的风险头寸；对于非方向性投资业务如衍生品套利等坚持小规模培育、限额严格的风险管理策略。

### 1) 利率风险

利率风险是指因市场利率价格的不利变动使集团业务发生损失的风险，本集团的利率风险产生于受市场利率变动影响的生息资产和有息负债。本集团受市场利率变动影响的生息资产主要为债权投资、其他债权投资、长期应收款，有息负债主要为短期借款、应付短期融资款、长期借款、应付债券、长期应付款等，本年末，本集团的生息资产和有息负债利率主要情况如下：

项目	固定利率	浮动利率	合计数
债权投资	7,303,784,114.90		7,303,784,114.90
其他债权投资	2,041,302,300.00		2,041,302,300.00
长期应收款		43,499,120,874.47	43,499,120,874.47
短期借款	9,128,032,760.85	2,436,941,803.50	11,564,974,564.35
应付短期融资款	5,797,906,146.30		5,797,906,146.30

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	固定利率	浮动利率	合计数
长期借款	19,684,005,596.03	10,061,531,865.85	29,745,537,461.88
应付债券	15,984,310,668.89		15,984,310,668.89
长期应付款		2,251,171,179.00	2,251,171,179.00

本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,本集团主要采用风险价值VaR、压力测试和敏感度指标,采用计量监测固定收益投资组合久期、凸性、DV01等指标来衡量固定收益投资组合的利率风险。

### 2) 权益类价格风险

权益类证券价格风险是证券市场波动导致股票等证券产品价格的不利变动而使集团业务发生损失的风险。权益类证券价格风险来自集团投资股票、基金、衍生产品等涉及的风险。除了监测持仓、交易和盈亏指标外,本集团主要通过独立的风险管理部在日常监控中计量和监测证券投资组合的风险价值 VaR、集中度等指标。

### 3) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币有关,除子公司广州证券存在外币业务外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至2019年12月31日,本集团上述外币资产及外币负债折合人民币占总资产及总负债的比例较小,该等外币资产和负债余额产生的汇率风险对本集团的经营业绩产生的影响不大。

### (3) 流动性风险

流动性风险是指本集团虽然有清偿能力,但无法或者无法以合理成本及时获得充足资金,以偿付到期债务、履行其他支付义务的风险。截至2019年12月31日,本集团持有充裕的现金及现金等价物,以及货币基金、短期银行理财、国债、国开债等变现能力强的金融资产,能于到期日应付可预见的融资承诺或其他支付义务需求。

本集团实施稳健的流动性风险偏好管理策略,通过科学的资产负债管理和资金管理、流动性风险指标监控预警等措施及手段,确保本集团具备充足的流动性储备及筹资能力,以谨慎防范流动性风险。本集团通过关键风险指标、压力测试等工具监测流动性风险,并通过考核的方式推动下属公司不断提高流动性风险管理水平:下属证券公司严格按照《证券公司流动性风险管理指引》的要求,建立以流动性覆盖率(LCR)和净稳定资金率(NSFR)为核心指标的流动性风险管理框架,基于LCR及NSFR的监控与测算,保证各项经营活动符合监管规定的流动性风险要求;下属融资租赁公司和不良资产管理公司建立了流动性缺口为核心指标的流动性风险管理框架,建立了资本杠杆、融资集中度、期限错配在内的流动性风险指标体系,日常对指标实施监测与控制,防止流动性风险的发生。其次,本集团不断扩宽融资渠道,与各大商业银行保持了良好的合作关系,同时,本集团合理安排资产负债结构,努力保持较强的偿债能力,积极提高各项业务的盈利水平和可持续发展能力。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团持有的金融负债剩余到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融负债：</b>					
短期借款	11,574,252,737.10				11,574,252,737.10
应付短期融资款	5,843,054,911.69				5,843,054,911.69
衍生金融负债	802,257.65				802,257.65
卖出回购金融资产款	560,730,763.89	10,000,000.00			570,730,763.89
保险合同准备金			139,914,747.47		139,914,747.47
代理买卖证券款	1,914,862,789.40				1,914,862,789.40
应付账款	31,126,734.18				31,126,734.18
预收款项	2,546,357,038.26	2,951,315.03			2,549,308,353.29
长期借款	10,462,503,320.01	7,832,221,246.96	10,550,871,247.80	1,000,000,000.00	29,845,595,814.77
长期应付款	1,676,339,234.60	1,031,636,584.43	1,150,033,858.82	44,900,000.00	3,902,909,677.85
应付债券	7,410,139,458.05	2,135,704,649.67	6,512,053,021.44		16,057,897,129.16
其他金融负债	1,444,385,879.04	1,260,239,210.54	1,630,000.00		2,706,255,089.58

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

截至2019年12月31日,本集团承受汇率风险的外币资产及外币负债折合人民币占总资产及总负债的比例较小,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响不大。

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

各有关期间报告期末结余的计量资产及负债一直持有至到期,在其他变量不变的情况下,利率增减25个基点对净利润及股东权益的影响。

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

在上述假设的基础上,浮动利率可能发生的合理变动对本集团长期应收款、短期借款、应付短期融资款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等科目的影响对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	本年发生额		上年发生额	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率项目	上升25个BP	53,905,267.55	53,905,267.55	34,310,835.71	34,310,835.71
浮动利率项目	下降25个BP	-53,905,267.55	-53,905,267.55	-34,310,835.71	-34,310,835.71

## 十、 公允价值的披露

### (1) 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	784,953,680.56	3,643,194,112.63	19,074,547,663.32	<b>23,502,695,456.51</b>
1. 交易性金融资产	784,953,680.56	3,643,194,112.63	19,074,547,663.32	<b>23,502,695,456.51</b>
(1) 债务工具投资	87,871,565.52			<b>87,871,565.52</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			合计
	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	
(2) 权益工具投资			1,714,167,467.59	1,714,167,467.59
(3) 其他	697,082,115.04	3,643,194,112.63	17,360,380,195.73	21,700,656,423.40
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) 衍生金融资产	5,378,090.77			5,378,090.77
(三) 其他债权投资			2,041,302,300.00	2,041,302,300.00
(1) 债务工具投资				
(2) 其他			2,041,302,300.00	2,041,302,300.00
(四) 其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	790,331,771.33	3,643,194,112.63	21,115,849,963.32	25,549,375,847.28
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 其他				
2. 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				
(二) 衍生金融负债	802,257.65			802,257.65
持续以公允价值计量的负债总额	802,257.65			802,257.65
二、非持续的公允价值计量				
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				

本年和上年本集团按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转移。

(2) 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

本集团将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的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第一层次公允价值计量项目。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 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数的定性及定量信息

本集团将输入值是除第一层次输入值外直接或间接可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第二层次公允价值计量项目。

(4) 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数的定性及定量信息

本集团将输入值是不可观察的金融资产、金融负债及衍生金融工具作为第三层次公允价值计量项目。

(5) 持续的第三层次公允价值计量项目,年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(6) 持续的公允价值计量项目,本年内发生各层级之间的转换

无。

(7) 本年内发生的估值技术变更及变更原因

本集团本年内未发生估值技术变更。

(8) 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

本集团管理层认为,年末不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

### 十一、关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
广州越秀集团股份有限公司	广州	投资	11,268,518,449.89	47.37	47.37

本公司母公司为广州越秀集团股份有限公司,直接持有本公司43.82%股权,通过全资子公司广州越秀企业集团有限公司间接持有3.55%股权,合计持有47.37%股权。

本公司最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

##### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

##### 3. 合营企业及联营企业

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本集团的关系
广州地铁集团有限公司	持股5%以上的本公司股东
广州地铁设计研究院股份有限公司	持股5%以上的本公司股东的子公司
广州高新区科技控股集团有限公司	持股5%以上的本公司股东的其他关联方
创兴银行有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州市城市建设开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州越秀企业集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州住房置业担保有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州越秀台城商业运营管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州造纸股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州景耀置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京广州大厦有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
香港越秀财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州越威纸业业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州佳耀置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州越秀物业发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佛山市南海区越汇房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州白马商业经营管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佛山市创越商业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州晋耀置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
佛山市南海区越秀地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州宏胜房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广州越秀城建国际金融中心有限公司	控股股东参股公司的子公司
上海宏嘉房地产开发有限公司	控股股东参股公司的子公司
杭州越辉房地产开发有限公司	控股股东的其他关联关系方
广州秀颐养老有限公司	控股股东的其他关联关系方
北京仲量联行物业管理服务有限公司	控股股东的其他关联关系方

### (二) 关联交易

#### 1. 销售商品、提供劳务情况

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
广州越秀集团股份有限公司	销售商品收入		628,400.00
广州越秀企业集团有限公司	信息技术服务	1,504,749.98	3,056,994.82
广州越秀小额贷款有限公司	信息技术服务	990,415.05	183,367.92
创兴银行有限公司	信息技术服务	10,659,939.39	16,465,848.98
广州住房置业担保有限公司	信息技术服务	1,226,717.83	1,199,636.47
广州资产管理有限公司	信息技术服务		1,481,132.07
广州地铁集团有限公司	主承销收入	948,113.20	
广州市城市建设开发有限公司	主承销收入	15,156,981.13	11,886,792.45
金鹰基金管理有限公司	席位佣金收入		2,826,574.18
	基金代销收入		172,836.95
	受托资产管理费		261,671.24
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>30,486,916.58</b>	<b>38,163,255.08</b>

### 2. 采购商品、接受劳务情况

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
广州越秀集团股份有限公司	担保费	17,459,397.18	5,588,295.69
广州越秀城建仲量联行物业服务有限 公司	物业管理费	14,760,895.58	21,614,143.02
广州越秀怡城商业运营管理有限公司	物业管理费	578,669.32	
广州白马商业经营管理有限公司	咨询费	101,509.44	
佛山市创越商业管理有限公司	物业管理费	20,669.83	
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>32,921,141.35</b>	<b>27,202,438.71</b>

### 3. 关联出租情况

#### (1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁 收益	上年确认的租赁 收益
广州越秀融资租赁有限公司	广州地铁集团有限公司	融资租赁设备		1,828,422.10
广州越秀融资租赁有限公司	广州造纸股份有限公司	融资租赁设备		90,855.67
广州越秀融资租赁有限公司	广州越威纸业(佛山)有限公司	融资租赁设备		1,133,312.15
广州越秀融资租赁有限公司	广州高新区科技控股集团 有限公司	融资租赁设备	22,825,052.29	
广州越秀金融控股集团有限 公司	金鹰基金管理有限公司	办公室租赁		41,197.73

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本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	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
广州越秀金融控股集团股份有限公司	广州资产管理有限公司	办公室租赁		41,150.36
广州友谊集团有限公司	广州秀颐养老有限公司	房产租赁	1,130,274.30	1,489,162.88
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>23,955,326.59</b>	<b>4,624,100.89</b>

### (2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
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	4,372,870.66	4,803,364.00
	广州越秀金融科技有限公司	办公室租赁	697,167.00	1,146,556.00
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	406,603.00	431,651.45
	广州越秀金融控股集团股份有限公司	办公室租赁		9,355,600.58
	广州友谊集团有限公司	房产租赁	7,953,977.46	30,127,435.08
	广州证券股份有限公司	办公室租赁	38,961,712.61	39,120,252.78
	广州越秀金融控股集团股份有限公司	办公室租赁	15,025,722.00	3,110,506.86
广州晋耀置业有限公司	广州资产管理有限公司	办公室租赁	8,198,203.05	
佛山市南海区越秀地产有限公司	广州资产管理有限公司	办公室租赁	91,129.68	
广州景耀置业有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁	9,960,738.68	10,143,383.71
上海宏嘉房地产开发有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁		3,367,280.07
	广州证券股份有限公司	办公室租赁	559,173.84	958,584.96
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		692,524.01
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	1,341,429.14	1,149,133.47
广州越秀怡城商业运营管理有限公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁	98,532.38	189,314.39
	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁		496,422.20
广州越秀物业发展有限公司	广州证券股份有限公司	办公室租赁	8,042.86	4,801.88

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本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	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
杭州越辉房地产开发有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	办公室租赁		926,075.72
	广州证券股份有限公司	办公室租赁	322,619.79	368,631.69
合计			87,997,922.15	106,391,518.85

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 4. 关联担保情况

担保主体	被担保方名称	借款开始日	借款到期日	担保余额	担保是否已经履行完毕
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀金融控股集团股份有限公司	2015-12-25	2020-12-24	2,164,124,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州证券股份有限公司	2018-6-22	2021-6-22	1,010,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州证券股份有限公司	2018-8-17	2021-8-17	1,500,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2017-9-19	2022-9-19	1,400,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2018-12-26	2026-12-26	2,000,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2019-1-18	2024-1-18	720,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2019-1-29	2024-1-29	280,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2019-4-25	2024-4-25	1,000,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2019-6-21	2024-6-21	1,000,000,000.00	否
广州越秀集团股份有限公司	广州越秀融资租赁有限公司	2019-11-27	2020-2-27	1,000,000,000.00	否
<b>合计</b>		—	—	<b>12,074,124,000.00</b>	—

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 5. 利息和服务费收入

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
广州越秀小额贷款有限公司	担保费收入	20,512.00	51,456.60
广州高新区科技控股集团有限公司	融资租赁利息收入	22,825,052.29	
广州地铁集团有限公司	融资租赁利息收入		1,828,422.10
广州造纸股份有限公司	融资租赁利息收入		90,855.67
广州越威纸业业有限公司	融资租赁利息收入		1,133,312.15
创兴银行有限公司	利息收入	8,648,574.73	2,302,262.90
广州越秀小额贷款有限公司	利息收入	44,025.15	4,754,376.32
佛山市南海区越汇房地产开发有限公司	咨询业务收入		471,698.11
广州越秀集团股份有限公司	咨询业务收入	622,641.50	
广州地铁设计研究院股份有限公司	咨询业务收入	228,773.59	
广州宏胜房地产开发有限公司	咨询业务收入	141,509.43	
广州越秀小额贷款有限公司	财务及审计咨询服务	2,220,377.36	2,220,377.37
广州资产管理有限公司	财务及审计咨询服务		4,620,849.07
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>34,751,466.05</b>	<b>17,473,610.29</b>

### 6. 利息支出

关联方名称	本年发生额	上年发生额
广州越秀集团股份有限公司	7,752,182.60	39,181,237.67
创兴银行有限公司	12,485,862.69	
<b>合计</b>	<b>20,238,045.29</b>	<b>39,181,237.67</b>

### 7. 关联方资金拆借

#### (1) 关联方资金拆出

关联方名称	拆借余额	起始日	到期日	备注
广州越秀小额贷款有限公司		2018-3-22	2019-1-11	资金周转及日常经营
<b>合计</b>		<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

注：广州越秀金控为广州越秀小额贷款有限公司提供不超过1.5亿元借款，可在额度内循环使用，期限从首次拆借日起算1年，利率为7%。截至年末，广州越秀小额贷款有限公司向广州越秀金控资金拆入余额为零。

#### (2) 关联方资金拆入

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

资金拆入方	资金拆出方	拆借余额	起始日	到期日	备注
广州越秀金融控股集团股份有限公司	广州越秀集团股份有限公司		2019-1-16	2020-1-16	资金周转及日常经营
广州资产管理有限公司	广州越秀集团股份有限公司		2019-6-21	2020-6-21	资金周转及日常经营
广州越秀融资租赁有限公司	创兴银行有限公司	109,000,000.00	2019-6-13	2022-6-12	质押借款
广州越秀融资租赁有限公司	创兴银行有限公司	270,000,000.00	2019-6-28	2022-6-24	质押借款
	<b>合计</b>	<b>379,000,000.00</b>	—	—	—

注 1：越秀金控向广州越秀集团股份有限公司借款，借款金额不超过 20 亿元，其中不超过 5 亿元为固定期限借款，借款期限为 3 年，可提前还款；不超过 15 亿元可在额度内循环使用，借款期限从首次拆借日起算 1 年，可提前还款，利率为广州越秀集团股份有限公司每季度外部融资综合利率，但不超过实际拆借日中国人民银行公布施行的一年期贷款基准利率上浮 15%。截至年末，越秀金控向广州越秀集团股份有限公司资金拆入余额为零。

注 2：广州资产向广州越秀集团股份有限公司拆入资金，金额不超过 20 亿元，在前述额度内循环使用，期限为自广州资产首次实际拆借之日起一年，可提前还款。借款利率按年利率 5.5% 计，从实际拆借日开始计息，按季付息，到期还本。若广州资产提前还款，则按资金实际拆借金额及拆借期计算利息。截至年末，广州资产向广州越秀集团股份有限公司资金拆入余额为零。

注 3：越秀租赁向创兴银行有限公司广州天河支行办理流动资金贷款，最高贷款额度为 1.2 亿元，借款期限最长不超过 36 个月。借款采用浮动利率：首期利率以实际放款日适用的中国人民银行公布施行的相应档次的贷款基准利率上浮 20% 计息。从借款起息日起每 12 个月对利率重新调整一次，按季付息。

注 4：越秀租赁向创兴银行有限公司广州天河支行办理流动资金贷款，最高贷款额度为 3.2 亿元，每笔借款期限最长不超过 36 个月。借款采用浮动利率：首期利率以实际放款日适用的中国人民银行公布施行的相应档次的贷款基准利率上浮 20% 计息。从借款起息日起每 12 个月对利率重新调整一次，按季付息。

### 8. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,172.24	1,428.79

### (三) 关联方往来余额

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 货币资金

关联方名称	年末余额			年初余额		
	银行存款			银行存款		
	币种	金额	折合人民币金额	币种	金额	折合人民币金额
创兴银行股份有限公司	人民币	368,318,172.68	368,318,172.68	人民币	81,517,508.24	81,517,508.24
	港币	3,286,578.63	2,944,051.41	港币	71.47	62.62
合计	—		371,262,224.09	—		81,517,570.86

注：其中广州证券持有货币资金6,285.98元，已划分为持有待售资产。

2. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收款项	金鹰基金管理有限公司		803.05
应收款项	广州住房置业担保有限公司	1,312,380.01	467,500.01
应收款项	创兴银行股份有限公司	10,048,173.14	14,101,504.88
应收款项	广州资产管理有限公司		210,103,700.00
应收款项	广州越秀小额贷款有限公司	73,280.00	96,560.00
应收款项	佛山市南海区越汇房地产开发有限公司		200,000.00
预付款项	广州越秀城建国际金融中心有限公司		17,160.15
预付款项	广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	337,999.00	1,237,255.19
预付款项	广州景耀置业有限公司	814,648.98	860,886.66
预付款项	上海宏嘉房地产开发有限公司		306,116.41
预付款项	广州越秀外台城商业运营管理有限公司		30,953.62
预付款项	佛山市创越商业管理有限公司	1,660.82	
预付款项	佛山市南海区越秀地产有限公司	6,542.64	
预付款项	广州晋耀置业有限公司	1,354,225.95	
其他应收款	北京仲量联行物业管理服务有限公司	25,877.00	
其他应收款	佛山市南海区越秀地产有限公司	16,901.82	
其他应收款	佛山市创越商业管理有限公司	4,452.63	
其他应收款	广州晋耀置业有限公司	1,268,244.30	
其他应收款	金鹰基金管理有限公司	121,235.01	121,235.01
其他应收款	广州市城市建设开发有限公司	1,807,862.00	1,807,862.00
其他应收款	广州越秀城建仲量联行物业服务有限公司	5,046,928.33	5,174,226.55
其他应收款	广州越秀城建国际金融中心有限公司	14,538,707.10	18,035,617.37

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款	广州越秀怡城商业运营管理有限公司	120,410.46	157,431.66
其他应收款	上海宏嘉房地产开发有限公司	1,147,936.41	1,467,464.73
其他应收款	香港越秀财务有限公司	133,157.14	130,246.59
其他应收款	广州越秀小额贷款有限公司		26,055,611.11
其他应收款	杭州越辉房地产开发有限公司		292,039.60
其他应收款	广州佳耀置业有限公司	226,607.85	391,894.95
其他应收款	广州景耀置业有限公司	758,282.35	
长期应收款	广州高新区科技控股集团有限公司	106,675,712.17	
<b>合计</b>		<b>145,841,225.11</b>	<b>281,056,069.54</b>

注1:上述应收项目年末计提坏账准备1,967,533.74元,年初计提坏账准备5,561,493.00元;

注2:上表包含广州证券应收关联方款项合计为9,531,600.08元,已划分为持有待售资产。

### 3.应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付款项	广州越秀企业集团有限公司		52,628,660.00
预收款项	广州住房置业担保有限公司		18,864.03
预收款项	广州越秀企业集团有限公司	78,930.63	126,178.00
预收款项	创兴银行有限公司	145,049.66	543,379.00
其他应付款	广州越秀城建国际金融中心有限公司	7,596.70	7,596.70
其他应付款	广州越秀集团股份有限公司	411,616.37	604,725,210.28
其他应付款	广州秀颐养老有限公司		839,620.00
长期借款	创兴银行有限公司	379,660,091.69	
其他负债	广州住房置业担保有限公司	1,050,000.00	
长期应付款	广州高新区科技控股集团有限公司	23,000,000.00	
<b>合计</b>		<b>404,353,285.05</b>	<b>658,889,508.01</b>

注:其中广州证券应付关联方款项合计为165,041.07元,已划分为持有待售负债。

## 十二、股份支付

无

## 十三、或有事项

### 1. 未决法律诉讼

(1)“14吉粮债”承销合同纠纷案件(安信证券)

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

吉林粮食集团收储经销有限公司(以下简称吉粮收储)非公开发行2014年中小企业私募债券(以下简称“14吉粮债”),发行人为吉粮收储,债券担保人为吉粮集团、承销商及转让服务推荐人为广州证券。安信证券认为14吉粮债《募集说明书》、《非公开转让告知书》存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏,导致安信证券投资的8,000.00万元遭受本金及未获偿利息1,506.07万元的损失,罚息32.59万元及律师费36.36万元。故起诉要求判令吉粮收储赔偿全部损失及律师费13.63万元,吉粮集团和广州证券承担连带赔偿责任。广州证券4月24日收到诉讼材料。长春市中级人民法院已于2017年5月16日审理管辖权异议。

2017年5月16日长春中院已开庭审理了管辖权异议。8月31日收到法院驳回原告起诉的裁定书。9月10日收到安信证券就管辖权异议裁定上诉至吉林高院的上诉状。2018年1月31日,吉林省高级人民法院裁定撤销长春中院的一审裁定,指令长春中院审理,2018年6月4日长春中院开庭审理。因吉粮收储、吉粮集团申请破产清算,2018年6月11日,吉林省长春市中级人民法院分别作出裁定((2017)吉01民初250号之一),裁定本案中止诉讼。

2019年1月24日长春中院再次开庭审理,6月24日广州证券收到长春中院一审判决:广州证券与发行人、担保人承担连带赔偿责任。2019年7月8日广州证券上诉。10月30日吉林省高级人民法院开庭审理,目前尚未收到二审审判结果。吉林省高级人民法院于2019年12月12日组织各方当事人进行了法院调解,目前正在调解中。

### (2)“14吉粮债”承销合同纠纷案件(东兴证券)

吉林粮食集团收储经销有限公司(以下简称吉粮收储)非公开发行2014年中小企业私募债券(以下简称“14吉粮债”),发行人为吉粮收储,债券担保人为吉粮集团、承销商及转让服务推荐人为广州证券。东兴证券认为14吉粮债《募集说明书》、《非公开转让告知书》存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏,导致东兴证券投资的3,000.00万元遭受本金及未获偿利息564.78万元的损失、罚息12.22万元及律师费13.64万元。故起诉要求判令吉粮收储赔偿全部损失,吉粮集团和广州证券承担连带赔偿责任。广州证券4月24日收到诉讼材料。长春市中级人民法院已于2017年5月16日审理管辖权异议。

2017年5月16日长春中院已开庭审理了管辖权异议。8月31日收到法院驳回原告起诉的裁定书。9月10日收到东兴证券就管辖权异议裁定上诉至吉林高院的上诉状。2018年1月31日,吉林省高级人民法院裁定撤销长春中院的一审裁定,指令长春中院审理,2018年6月4日长春中院开庭审理。因吉粮收储、吉粮集团申请破产清算,2018年6月11日,吉林省长春市中级人民法院分别作出裁定((2017)吉01民初251号之一),裁定本案中止诉讼。

2019年1月24日长春中院再次开庭审理,6月24日广州证券收到长春中院一审判决:广州证券与发行人、担保人承担连带赔偿责任。2019年7月8日广州证券上诉。10月30日吉林省高级人民法院开庭审理,目前尚未收到二审审判结果。吉林省高级人民法院于

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2019年12月12日组织各方当事人进行了法院调解,目前正在调解中。

### (3) “13 莒鸿润债”承销纠纷事项(宁夏银行)

2013年,经中天国富证券有限公司(原“海际证券有限责任公司”,以下简称中天国富)介绍,广州证券成为莒南县鸿润食品有限公司(以下简称发行人)经批准发行的中小企业私募债券(以下简称该期债券)的主承销商。该期债券于2013年9月30日在上海证券交易所备案,发行规模为人民币1亿元,期限2年,票面利率9.5%,起息日为2013年11月6日,由莒南城市国有资产经营有限公司(以下简称担保人)提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。其中,中天国富通过资管计划持有该期债券的面值为5,000万元,华富基金-中信银行-宁夏银行股份有限公司持有该期债券的面值为5,000万元。该期债券应于2015年11月6日全额兑付本金1亿元及支付最后一期利息950万元。

2015年11月5日,发行人出具了无法按时兑付本息的公告,未能按照约定兑付本息。经多次磋商未果,宁夏银行股份有限公司向上海仲裁委员会申请仲裁,要求发行人兑付债券本金及利息,得到上海仲裁委员会裁决支持。中天国富、宁夏银行股份有限公司分别向临沂市中级人民法院起诉担保人,要求其承担担保责任。临沂市中级人民法院认为,经鉴定,相关担保函、股东会决议上的印章及法定代表人的签字均系伪造,法院认定担保人不承担连带保证责任,判决驳回相关的诉讼请求。宁夏银行认为13 莒鸿润债《募集说明书》存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏,故起诉广州证券赔偿损失本金5,000万元,利息1,465.34万元,赔偿损失500万元,合计6,965.34万元。

于2019年1月11日广州证券收到宁夏银行向广州市中级人民法院起诉的诉讼材料,并拟于2019年2月21日开庭。2019年1月23日,广州证券向广州市中级人民法院提交管辖权异议申请,申请移送广东省高级人民法院审理。2019年2月11日,广州证券收到广州市中级人民法院管辖异议裁定书,驳回申请,原定于2019年2月21日的开庭取消,开庭时间另行通知。广州证券于2019年2月19日向广东省高级人民法院就管辖异议进行上诉,于2019年4月1日收到受理通知书,并于2019年4月19日收到管辖异议裁定书,驳回广州证券申请。广州证券提出重新举证申请,于2019年8月16日,本案在广州市中级人民法院开庭,截至本报告出具日,广州市中级人民法院尚未判决。

### (4) “13 莒鸿润债”承销纠纷事项(中天国富)

中天国富证券于2019年5月17日向山东省济南市中级人民法院(以下简称“济南中院”)起诉广州证券,中天国富证券认为广州证券对于“13 莒鸿润债”发行材料中的担保材料系虚假的事实,未尽到审慎的注意义务,未经过面签等审核程序,造成其无法向担保人主张权利的局面,给其造成巨大的经济损失,应当对其损失承担连带责任,起诉广州证券与其他被告共同赔偿其损失本金人民币5,000万元,利息人民币1,678.3万元,合计人民币6,678.3万元。于2019年6月19日,济南中院查封广州证券账户,冻结人民币6,700.13万元。于2019年6月24日,广州证券收到中天国富证券向济南中院起诉的诉讼材料,因对本案的部分自然人被告无法送达,原定2019年7月25日开庭取消,以公告形式送达诉

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

讼文书。2019年10月8日,本案在济南中院第一次开庭,截至本报告出具日,济南中院尚未判决。

### (5) 马宁劳动争议案件

马宁于2013年12月25日入职广州证券,2014年11月起任债券承销一部负责人,2015年马宁完成东和债、黑旅债、都建债等六个项目的承揽并促成承做,应获项目奖金总计1,063人民币万元,广州证券已支付人民币956.3万元,预留人民币50万元作为部门发展基金,剩余递延奖金人民币56.7万元尚未支付;2016年马宁完成石门债等八个项目的承揽及促成承做,应获项目奖金为人民币2,464.82万元,广州证券支付60%,剩余40%的递延奖金人民币965.96万元尚未支付。于2019年3月18日向广州劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁,要求广州证券支付递延奖金及发展基金合计人民币1,072.36万元。

广州证券于2019年4月3日收到马宁案开庭通知,于2019年4月20日第一次开庭,并于2019年5月27日收到第二次开庭通知,于2019年5月30日第二次开庭,于2019年7月10日收到马宁案裁决书,仲裁裁决广州证券支付马宁2015年度递延奖金人民币56.7万元和2016年度递延奖金人民币772.77万元,对于50万的部门发展基金和2020年的递延奖金部分没有支持。2019年7月24日广州证券向广州市天河区人民法院提起诉讼。于2019年11月5日,本案在天河区人民法院开庭,截至本报告出具日,天河区人民法院尚未判决。

### (6) “16 申信 01” 债违约纠纷

广州证券鲲鹏越鑫1号集合资产管理计划认购了上海华信国际集团有限公司发行的“16 申信 01”1亿元,广州证券·红棉安心回报年年盈集合资产管理计划认购了上海华信国际集团有限公司发行的“16 申信 01”2亿元。2018年9月10日,上海华信国际集团有限公司发布《上海华信国际集团有限公司关于“16 申信 01”公司债违约公告》,向投资者公告“16 申信 01”发生实质性违约。2019年4月18日广州证券向法院提起诉讼,2019年7月已开庭,截至本报告出具日,法院尚未判决。

### (7) 中信国安债权违约纠纷

中信国安于2015年和2016年发行三期中期票据,分别是15中信国安MTN001、15中信国安MTN003、16中信国安MTN001。广州证券自营账户(账号0003529)现持仓15中信国安MTN001债券8,000万元;持仓15中信国安MTN003债券15,000万元,持仓16中信国安MTN001债券15,000万元,合计持有债券38,000万元。广州证券管理的资管产品广汇盈3号和8号分别持仓该债券5,000万。2019年初中信国安爆发大量负面舆情及诉讼,信用等级由AA+下调至C,并公告延期支付利息。已构成实质违约。广州证券于2019年5月向法院递交起诉和保全材料。2019年6月6日广州证券取得法院的财产保全裁定书。2019年9月24日开庭审理,截至本报告出具日,法院尚未判决。

### (8) 广州瑞丰股票质押违约纠纷

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

广州瑞丰与广州证券开展的4笔股票质押业务,标的证券为摩登大道(002656),4笔合约已于2018年9月11日、2018年10月18日、2018年11月21日、2018年12月13日到期,而客户未按照协议约定到期清偿债务,已构成违约。同时,广州证券从中登清算数据获悉,客户质押于广州证券的全部股份均被上海金融法院司法冻结。2019年8月广州证券向广州市中级人民法院申请执行强制公证文书。2019年8月广州证券向广州市中级人民法院申请执行强制公证文书,并获立案。截至本报告出具日,处于执行阶段。

### (9) 黄文佳股票质押回购违约纠纷

2017年12月26日融资人黄文佳与广州证券开展了股票质押式回购业务,标的证券为首航节能(002665),到期日为2018年12月26日。广州证券于2018年9月14日通过中登清算数据查询出融资人黄文佳托管的股票被司法冻结。截至目前,黄文佳尚未支付2018年第三季度、第四季度、2019年第一季度、第二季度利息。至2019年6月21日,欠息578万元,2019年8月27日广州证券向深圳市中级人民法院提起诉讼。2019年8月27日,广州证券通过网上向深圳市中级人民法院递交立案材料。截至本报告出具日,法院已受理但尚未判决。

### (10) “16盛运01”债券违约纠纷

广州证券管理的集合资管产品“年年盈”于2016年8月认购“安徽盛运环保(集团)股份有限公司2016年非公开发行公司债券(第一期)”(简称“16盛运01”)1亿元。该期债券总规模为5亿元,票面利率为7.7%,债券期限为3年,每年付息一次,到期一次还本,本金兑付日为2019年8月2日(若投资者行使回售选择权,则回售部分兑付日为2018年8月2日)。2018年7月30日,经“16盛运01”2018年第二次债券持有人会议审议通过,回售兑付日延期至2018年9月28日。2018年9月27日,经“16盛运01”2018年第三次债券持有人会议审议通过,回售兑付日延期至2018年12月14日,并附加加速清偿条款:延期期间,发行人发生“18盛运环保SCP001”或“17盛运01”违约情形,“16盛运01”加速清偿、在事件发生当日立即到期。2018年10月9日,发行人未能兑付“18盛运环保SCP001”本息,“16盛运01”触发加速清偿条款,应在2018年10月11日前兑付。目前发行人生产经营困难、多笔债务到期未能偿还、资产被冻结,未能兑付“16盛运01”本息,造成广州证券本金及利息损失。广州证券于2019年9月27日向法院起诉立案。2019年9月27日,广州证券向安庆中院通过网上递交材料。2019年10月15日法院受理。截至本报告出具日,待一审开庭审理。

### (11) “15西王01”债券违约纠纷

2015年12月3日,西王集团有限公司(下称“西王集团”)在上海证券交易所发行债券“西王集团有限公司2015年公开发行公司债券(第一期)”(债券简称“15西王01”,债券代码“136066”),债券于2022年12月3日到期,债券品种为7年期(7+3)、固定利率7.41%;投资人有权在债券存续有效期内的第4年末行使回售选择权,回售债券本金兑付及债券付息日为2019年12月3日。广州证券固收自营账户持有面值1.3亿元的“15

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

西王 01”债券、广州证券管理的资管产品“广州证券-交通银行-广州证券红棉安心回报半年盈集合资产管理计划”持有面值0.7亿元的“15西王01”债券。广州证券合计持有的面值2亿元的“15西王01”债券即将到期,西王集团应当按时向广州证券兑付债券本金、支付利息。西王集团现金流压力巨大,面临巨额债券待兑付。2019年11月8日广州证券遂向上海国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请。2019年11月8日代理律师前往上海国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请,11月22日收到仲裁受理通知书。截至本报告出具日,仲裁委员会尚未作出仲裁。

2. 截至报告出具日,本集团除上述事项外无需要披露的重大或有事项。

### 十四、承诺事项

无。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1. 出售广州证券事项

中信证券向本公司及公司全资子公司广州越秀金控发行股份购买剥离广州期货99.03%股份、金鹰基金24.01%股权后的广州证券100%股份事项,已获中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过,并已收到中国证监会出具的核准批复。

2020年1月3日,金鹰基金收到广州南沙经济技术开发区行政审批局出具的准予变更登记(备案)通知书,广州证券将所持金鹰基金股权转让予本公司事项已完成工商变更登记。

2020年1月9日,广州期货收到中国证券登记结算有限责任公司出具的证券过户登记确认书,广州证券将所持广州期货股份转让予本公司事项已完成证券过户登记。

2020年1月10日,本公司完成向广州证券支付广州期货及金鹰基金的相关股权转让款。至此,广州证券已完成对所持广州期货股份和金鹰基金股权的剥离。

2020年1月10日,广州证券收到广州市市场监督管理局出具的准予变更登记(备案)通知书,广州证券已更名为中信证券华南股份有限公司,广州证券100%股份过户至中信证券、中信证券投资有限公司已完成工商变更登记(备案)。

本次交易的对价由中信证券以发行股份的方式支付。中信证券尚需就向本公司、广州越秀金控发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中登公司上海分公司”)办理新增股份登记手续,该等新增股份的上市交易尚需在上海证券交易所(以下简称“上交所”)办理相关手续。

### 十六、其他重要事项

#### 1. 终止经营

项目	本年发生额
----	-------

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	广州友谊	广州证券
1. 终止经营收入	749,213,596.03	700,552,767.18
减: 终止成本及经营费用	656,640,283.00	1,397,233,860.91
2. 来自已终止经营业务的利润总额	92,573,313.03	-696,681,093.73
减: 终止经营所得税费用	22,500,788.84	-196,154,548.25
3. 终止经营净利润	70,072,524.19	-500,526,545.48
其中: 归属于母公司的终止经营净利润	70,072,524.19	-495,486,471.87
加: 处置业务的净收益(税后)	935,557,198.04	
其中: 处置损益总额	1,347,489,065.38	
减: 所得税费用(或收益)	411,931,867.34	
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	1,005,629,722.23	-500,526,545.48
其中: 归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	1,005,629,722.23	-495,486,471.87
5. 终止经营的现金流量净额	-151,435,146.37	5,132,879,241.58
其中: 经营活动现金流量净额	-135,266,606.34	10,897,813,939.67
投资活动现金流量净额	-16,168,540.03	382,812,526.38
筹资活动现金流量净额		-6,148,771,548.01

(续表)

项目	上年发生额	
	广州友谊	广州证券
1. 终止经营收入	2,834,433,907.87	1,194,692,129.75
减: 终止成本及经营费用	2,505,862,959.84	1,744,924,859.60
2. 来自已终止经营业务的利润总额	328,570,948.03	-550,232,729.85
减: 终止经营所得税费用	82,199,022.82	-157,081,894.24
3. 终止经营净利润	246,371,925.21	-393,150,835.61
其中: 归属于母公司的终止经营净利润	246,392,550.35	-302,687,639.38
加: 处置业务的净收益(税后)		
其中: 处置损益总额		
减: 所得税费用(或收益)		
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	246,371,925.21	-393,150,835.61
其中: 归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	246,371,925.21	-302,687,639.38
5. 终止经营的现金流量净额	195,236,011.61	-941,016,473.03
其中: 经营活动现金流量净额	82,317,439.65	5,044,492,992.60

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	上年发生额	
	广州友谊	广州证券
投资活动现金流量净额	112,918,571.96	-8,143,444,690.58
筹资活动现金流量净额		2,155,378,111.17

注：关于广州友谊终止经营详细情况可见附注七、5（1）；关于广州证券终止经营详细情况可见附注六、8。

### 2. 分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，并以此进行管理。本集团管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元，将本集团的报告分部分为：百货零售、证券期货业务、融资租赁业务、不良资产管理业务、产业基金业务、资本投资业务及其他业务。

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的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 本年报告分部的财务信息

单位：万元

项目	百货零售业务	证券期货业务	融资租赁业务	不良资产管理业务	产业基金业务	资本投资业务	其他业务	抵消数	合计
一、营业收入	72,155.16	406,719.04	133,508.43	80,395.34	17,809.68	8,405.24	185,008.06	-66,803.29	837,197.66
二、营业支出	65,662.93	462,827.02	32,090.29	18,520.11	6,693.28	1,661.98	27,952.84	-12,419.87	602,988.58
三、营业利润	6,492.23	-56,107.98	101,418.14	61,875.23	11,116.40	6,743.26	157,055.22	-54,383.42	234,209.08
四、净利润	4,497.31	-43,206.25	78,467.48	46,282.29	8,426.19	5,056.72	120,381.91	-52,542.86	167,362.79
五、资产总额									11,453,378.65
分部资产		2,942,588.36	4,652,865.10	2,988,285.67	83,661.23	255,061.27	4,907,318.73	-4,401,149.96	11,428,630.40
递延所得税资产									24,748.25
六、负债总额									9,120,824.66
分部负债		1,969,208.92	3,790,718.61	2,409,778.40	47,481.90	50,116.47	1,711,470.55	-875,103.97	9,103,670.88
递延所得税负债									17,153.78

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
对子公司投资	17,219,465,718.37		17,219,465,718.37	14,427,108,038.89		14,427,108,038.89
对联营企业投资				7,456,623,802.62		7,456,623,802.62
合计	17,219,465,718.37		17,219,465,718.37	21,883,731,841.51		21,883,731,841.51

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广州越秀金控	12,242,887,608.25			12,242,887,608.25		
广州友谊	2,184,220,430.64		2,184,220,430.64			
越秀金控资本		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00		
广州资产		3,776,578,110.12		3,776,578,110.12		
合计	14,427,108,038.89	4,976,578,110.12	2,184,220,430.64	17,219,465,718.37		

注 1: 本公司本年与广州越秀企业集团有限公司共同投资设立越秀金控资本, 详情可见附注七、6 (2);

注 2: 于 2019 年 1 月 1 日, 本公司将广州资产纳入合并范围, 原以权益法核算, 现改按成本法核算, 详情可见附注七、6 (1)。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
			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		
广州资产	1,140,000,000.00	1,300,578,126.12					-1,300,578,126.12	
广州证券	6,264,383,611.00	6,156,045,676.50			-139,913,904.88	-23,389.16	-6,016,108,382.46	
<b>合计</b>	<b>7,404,383,611.00</b>	<b>7,456,623,802.62</b>			<b>-139,913,904.88</b>	<b>-23,389.16</b>	<b>-7,316,686,508.58</b>	

2. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
中期票据	4,128,638,448.43	4,121,221,460.04
<b>合计</b>	<b>4,128,638,448.43</b>	<b>4,121,221,460.04</b>

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	年末余额
越秀金控 2018 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2018-3-15	5 年	1,000,000,000.00	5.50	1,042,387,578.52
越秀金控 2018 年度第二期中期票据	1,000,000,000.00	2018-4-11	5 年	1,000,000,000.00	5.04	1,034,651,179.17
越秀金控 2018 年度第三期中期票据	1,000,000,000.00	2018-4-11	5 年	1,000,000,000.00	5.04	1,034,651,179.16
越秀金控 2018 年度第四期中期票据	1,000,000,000.00	2018-7-26	5 年	1,000,000,000.00	4.48	1,016,948,511.58
<b>合计</b>	<b>4,000,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,000,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>4,128,638,448.43</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 投资收益

(1) 投资收益的来源

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-139,913,904.88	73,414,268.63
成本法核算的长期股权投资收益	148,730,097.45	897,671,259.24
处置子公司产生的投资收益	1,647,727,469.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,406,565.01	不适用
<b>合计</b>	<b>1,658,950,226.94</b>	<b>971,085,527.87</b>

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
广州资产管理有限公司		102,202,186.29
广州证券股份有限公司	-139,913,904.88	-28,787,917.66
<b>合计</b>	<b>-139,913,904.88</b>	<b>73,414,268.63</b>

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	996,243,788.57	844,384,168.07
加: 资产减值准备	不适用	
信用资产减值损失	28,708,480.14	不适用
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	350,786,284.39	226,664,647.62
汇兑损失(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,658,950,226.94	-971,085,527.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	56,618,535.15	-42,233,786.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,616,042,761.87	-1,186,914,643.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	171,425,910.16	-633,817,835.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,671,209,990.40	-1,763,002,977.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,415,921,302.37	196,821,786.82
减: 现金的期初余额	196,821,786.82	6,546,136.42
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,219,099,515.55	190,275,650.40

### 十八、财务报告批准

本财务报告于2020年2月28日由本集团董事会批准报出。

## 广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本集团2019年度非经常性损益如下：

项目	本年发生额
非流动资产处置损益	1,337,317,832.58
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	97,083,879.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-52,362,660.60
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,858,514.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>小计</b>	<b>1,385,897,566.39</b>
减：所得税影响额	421,668,992.61
少数股东权益影响额(税后)	21,523,142.70
<b>合计</b>	<b>942,705,431.08</b>

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	711,489,637.92	公司子公司广州证券、广州资产、越秀产投等为金融或者类金融企业，对金融资产的投资属于主营业务，故不属于非经常性损益项目。

3. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	7.08	0.428	0.428
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.42	0.086	0.086

广州越秀金融控股集团股份有限公司

二〇二〇年二月二十八日

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人签名的本报告文本。
- 二、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告原稿。