

广州越秀金融控股集团股份有限公司

2021 年度

非经营性资金占用及其他关联

资金往来的专项说明



致同会计师事务所
骑缝专用章

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

广州越秀金融控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来的专项说明

广州越秀金融控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况汇总表 1

广州越秀金融控股集团股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 440A004945 号

广州越秀金融控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受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”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了越秀金控公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 440A006533 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，越秀金控公司编制了本专项说明所附的广州越秀金融控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是越秀金控公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计越秀金控公司 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对越秀金控公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2021 年度越秀金控公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供越秀金控公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月一日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 上市公司名称：广州越秀金融控股集团股份有限公司 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021年度占用资金的利息（如有） | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|-------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------|--|------------------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 其它关联方往来 | | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年期初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021年度占用资金的利息（如有） | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | 广州越秀融资租赁有限公司 广州越秀金融资本管理有限公司 | 子公司 子公司 | 其他应收款 其他应收款 | 150,000.00 11,000.00 | 214,700.00 534,564.31 | 6,708.01 6,206.96 | 314,700.00 289,264.31 | 50,000.00 246,700.00 | 补充营运资金 补充营运资金 | 非经营性往来 非经营性往来 |
| 小计 | | | | | 161,000.00 | 749,564.31 | 12,974.97 | 613,964.31 | 296,700.00 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | 中信证券华南股份有限公司 | 过去12个月内，公司董事担任董事的企业 | 一年内到期非流动资产 | 227,011.73 | | 7,539.60 | 227,011.73 | - | 对中信证券华南股份有限公司（原广州证券股份有限公司，以下简称“广州证券”）的收购作为2016年子公司广州越秀金融控股集团股份有限公司借出广州证券用于补充营运资金，由于重大资产重组事项已经实施，广州证券不再纳入合并范围，相关债权债务不再抵消。 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | | 227,011.73 | | 7,539.60 | 227,011.73 | - | | |
| 总计 | | | | | 388,011.73 | 749,564.31 | 20,514.57 | 840,976.04 | 296,700.00 | | |

注：根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，自2021年4月起，中信证券华南股份有限公司不再被认定为关联方，该债权亦不再被认定为应收账款。2021年1-3月，公司对中信证券华南股份有限公司确认利息收入2,788万元，影响较小。

企业负责人：

王斌

主管会计工作的负责人：

吴勇高

会计机构负责人：

潘向兴