

广州越秀金融控股集团股份有限公司

GUANGZHOU YUEXIU FINANCIAL HOLDINGS GROUP CO., LTD.

2016 年年度报告



股票名称：越秀金控/股票代码：000987

2017 年 3 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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)吴勇高声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事、监事、高级管理人员无异议声明。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2016 年度利润分配预案为：以 2016 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 0.8 元（含税），不派送红股，不转增股本，本次利润分配合计为 177,906,433.04 元。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险及应对措施，详见本年度报告第四节“九、（四）公司可能面临的风险及对策”。敬请广大投资者注意投资风险。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	67
第六节 股份变动及股东情况.....	73
第七节 优先股相关情况.....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节 公司治理.....	81
第十节 公司债券相关情况.....	89
第十一节 财务报告.....	93
第十二节 备查文件目录.....	213

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2016 年度（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国银监会	指	中国银行业监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
非公开发行项目	指	公司通过非公开发行 A 股的方式，向广州市国资委、广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州城投、广州交投和万力集团募集现金不超过人民币 100 亿元的行为
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，为本公司控股股东、实际控制人
广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州城投、广州交投和万力集团	指	广州国资发展控股有限公司、广州地铁集团有限公司，原"广州市地下铁道总公司"、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
广州越企	指	广州越秀企业集团有限公司
越秀集团	指	广州越秀集团有限公司
重大资产重组项目	指	公司拟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，并向包括广州越企在内 4 名特定对象募集资金不超过 28.4 亿元的行为
广州恒运、广州城启、广州富力、北京中邮、广州白云和广州金控	指	广州恒运企业集团股份有限公司、广州城启集团有限公司、广州富力地产股份有限公司、北京中邮资产管理有限公司、广州市白云出租汽车集团有限公司、广州金融控股集团股份有限公司
广州越卓	指	广州市越卓投资管理有限公司
佳银资产	指	深圳市佳银资产管理有限公司
贯弘长河	指	共青城贯弘长河投资管理合伙企业（有限合伙）
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（原"广州友谊集团股份有限公司"）
百货子公司、广州友谊	指	广州友谊集团有限公司（公司全资子公司）
金融子公司、广州越秀金控	指	广州越秀金融控股集团股份有限公司（公司全资子公司）
广州证券	指	广州证券股份有限公司
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

广州担保	指	广州市融资担保中心有限责任公司
越秀小贷	指	广州越秀小额贷款有限公司
越秀金科	指	广州越秀金融科技有限公司
广州期货	指	广州期货股份有限公司
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
金鹰基金	指	金鹰基金管理有限公司
华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

2016 年年度报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

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
变更后的股票简称（如有）	越秀金控		
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（如有）	GUANGZHOU YUEXIU FINANCIAL HOLDINGS GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YXFHC		
公司的法定代表人	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	http://www.yuexiu-finance.com/		
电子信箱	yxjk@yuexiu-finance.com		

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	李浩
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室、深交所

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914401011904817725
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2016年1月22日，公司（原“广州友谊”）收到中国证监会《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》。公司向广州市国资委等7个交易日非公开发行A股股票，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。自5月1日起将广州越秀金控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，变更了公司名称、住所和经营范围，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”。8月1日，公司启用新的证券简称“越秀金控”，证券代码不变，仍为“000987”。</p> <p>目前公司经营范围是：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（如有）	无变更

五、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	陈锦棋 韦宗玉

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	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 李威	2016年3月28日至2016年12月31日

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业总收入（元）	5,741,144,000.92	2,804,290,571.16	104.73%	3,362,620,919.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	620,495,822.85	229,064,872.41	170.88%	262,687,141.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	561,641,021.82	196,679,634.56	185.56%	225,849,831.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,835,727,710.32	106,071,799.56	-5,601.68%	56,818,303.26

基本每股收益（元/股）	0.344	0.425	-19.06%	0.488
稀释每股收益（元/股）	0.344	0.425	-19.06%	0.488
加权平均净资产收益率	6.33%	10.56%	下降 4.23 个百分点	12.32%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	66,852,891,353.90	3,318,452,234.66	1,914.58%	3,445,064,358.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,477,245,225.46	2,223,321,678.03	461.20%	2,173,735,859.12

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,223,830,413
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.279

是否存在公司债

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	694,592,987.33	1,274,088,010.59	1,733,567,871.17	2,038,895,131.83
归属于上市公司股东的净利润	60,574,113.88	161,771,052.76	160,066,091.90	238,084,564.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,619,284.15	146,231,593.10	148,905,276.08	211,884,868.49
经营活动产生的现金流量净额	-74,795,209.22	-5,140,953,376.35	-684,951,102.49	64,971,977.74

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-494,010.01	-340,652.71	-460,858.53	
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）	21,567,412.32	1,300,000.00	2,161,600.00	主要为收到落户补贴和产业奖励基金等
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	4,392,648.74			公司完成非公开发行股票募集现金收购广州越秀金控 100% 股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,414,977.77	-17,503,845.50	-452,736.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	61,285,790.57	59,715,246.47	47,867,620.06	百货业务资金投资收益
减：所得税影响额	22,746,399.84	10,785,510.41	12,278,315.85	
少数股东权益影响额（税后）	2,735,662.98			
合计	58,854,801.03	32,385,237.85	36,837,309.57	--

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	278,013,325.17	公司子公司广州证券、广州担保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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司所从事的主要业务和经营模式

1、主要业务

报告期内，公司完成非公开发行募资百亿收购广州越秀金控100%股权的工作，公司主营业务由单一的百货业务转型为“金融+百货”的双主业模式。目前，公司拥有广州越秀金控和广州友谊两个全资子公司，分别负责金融业务和百货业务，主要业务如下：

（1）金融业务

公司全资子公司广州越秀金控直接控股广州证券、越秀租赁、越秀产业基金、广州担保、越秀金科等多个金融业务平台，参股越秀小贷，并通过广州证券间接控股广州期货、广证创投、广证领秀、广证恒生等业务平台，基本形成了以证券为核心的金融控股发展格局。

证券业务：主要包括经纪业务、资产管理、固定收益、投资业务、投资银行、新三板业务，以及其他证券业务。具体如下：
经纪业务：主要包括证券与期货经纪业务、代理销售金融产品业务、融资融券业务、股票质押式回购业务以及约定购回式证券业务等。
资产管理业务：主要包括集合资产管理、定向资产管理、专项资产管理等。
固定收益业务：主要包括债券类证券投资、投资顾问服务等。
投资业务：主要包括以自有资金开展权益类证券、衍生金融工具的交易等。
投资银行业务：主要包括股票融资业务、债券融资业务、并购重组业务、财务顾问业务等。
新三板业务：主要包括新三板企业挂牌业务、新三板做市业务等。
其他证券业务：主要包括期货、直接投资、另类投资、研究业务等。

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。

私募股权投资业务：主要包括私募股权投资、产业整合、产业发展基金等业务。

融资担保业务：主要包括直接融资担保、间接融资担保、非融资担保、资金业务等业务。

金融科技业务：主要包括越秀金控及其金融业务子公司的信息化建设及金融互联网平台建设等业务。

（2）百货业务

公司通过全资子公司广州友谊开展百货业务。目前，广州友谊拥有逾10万平方米自有物业、4家门店（经营面积超14万平方米）。

2、经营模式

2016年，在金融业务方面，公司一方面继续做强做大广州证券，推进向资本中介和资本投资型业务的综合金融服务转型，

加快全国化布局；加大越秀租赁投放规模，继续夯实风险防控能力；打造越秀产业基金具有专业特色的投研能力；推动小微金融向低风险的业务转型；积极推动各金融业务的全面协同。另一方面，继续调整优化现有金融业务布局，牵头筹建广东省第二家地方资产管理公司。

在百货业务方面，公司以高端百货为定位，从事零售连锁经营，采用全渠道组合经营模式，为顾客提供个性化、体验化、智能化的优质生活解决方案。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位

1、所属行业发展阶段

2016年，全球经济维持弱复苏格局，政策风险持续“发酵”，国内经济下行趋缓，消费温和扩张，制造业投资增速降中趋稳，进出口先抑后扬。我国金融市场流动性明显趋紧，债券市场策略重心由稳增长转向防风险、金融去杠杆和抑制资产价格泡沫；权益市场方面，2016年资本市场功能得到初步的修复和较好的发展，市场运行呈现稳中有进的特点，总体来说，趋严的监管和稳健的发展态势为行业发展创造了健康的市场环境。

证券行业

行业监管全面加强，券商业绩大幅下降，投行和资管业务快速增长。

中国证监会出台证券期货经营机构资产管理业务“八条底线”、进一步规范“借壳上市”、严控并购重组等一系列监管政策，监管政策总体趋严。证券市场全年交投活跃度大幅下降，截至2016年12月31日，上证综指较2015年底下跌12.31%，深证成指下跌19.64%，A股成交额126.51万亿元，同比下降50.05%（数据来源：WIND资讯，2016）。在这一背景下，证券公司纷纷积极推动业务转型，其中股票质押业务稳步上升。得益于IPO提速、债券发行加快以及资管爆发增长，投行和资管业务占比由12%提升至约25%（数据来源：WIND资讯，2016）。

融资租赁行业

各地继续推出系列优惠政策，资本大量涌入，整体增速放缓。截至2016年三季度末，全国融资租赁合同余额4.95万亿元，较2015年末增长11.5%；租赁企业数量6392家，较2015年末增长41.79%，高于行业资产规模增长速度（数据来源：中国融资租赁联盟，2016）。同时，各地政府陆续出台支持融资租赁发展的优惠政策，助力行业发展。

私募股权投资行业

募资环境改善，退出渠道更加多元。2016年，中国证券投资基金业协会陆续发布了《私募投资基金信息披露管理办法》、《私募投资基金募集行为管理办法》等一系列文件，进一步规范私募基金管理人的登记及基金募资、投资、信息披露等环节，并密集开展失联私募机构公示工作及不合规私募机构清理工作，为私募股权基金的发展创造了良好的环境。2016年前三季度，PE和VC总募资金额同比增长37.84%，投资金额同比增长16.2%（数据来源：投中集团，2016）。随着IPO步伐的加快、新三板挂牌及做市企业的增加以及并购重组机会增多，行业的退出渠道更加多元化。

不良资产管理行业

地方AMC政策放开，市场空间大。2016年，银行业不良贷款余额持续攀升，截至2016年12月末，商业银行不良贷款余

额达1.5万亿元，同比增长18.7%（数据来源：中国银监会，2016）。同时，中国银监会颁布了《关于适当调整地方资产管理公司有关政策的函》，允许各省级人民政府根据自身情况增设一家地方资产管理公司。在经济下行压力依然较大的情形下，不良资产管理行业市场空间大。

百货零售行业

社会消费品零售总额增速稳健，百货业出现回暖。2016年，全国社会消费品零售总额突破33万亿元，名义同比增长10.4%。全国百家重点大型零售企业商品零售额同比出现正增长，部分百货零售企业营收增速于2016年二、三季度出现拐点，释放出百货零售回暖的信号。

2、公司所处的行业地位

截至2016年底，公司总市值322亿元，进入中国上市公司市值500强，位列324位（数据来源：WIND资讯，2016）。

2016年，广州证券主要经营指标和部分优势业务排名稳中有升，位居行业中上游水平。根据中国证券业协会会员信息系统数据（未经审计），2016年底，广州证券总资产和净资产分别排名行业第36位和第38位，同比基本持平；净资产排名行业第32位，较2015年上升3位；2016年度营业收入和净利润分别排名行业第33位和第36位，分别较2015年上升15位和23位；股票和债券主承销金额分别排名行业第19位和第21位，分别较2015年上升34位和8位；资产管理业务净收入和受托资金规模分别排名行业第13位和第21位，分别较2015年上升25位和11位；新三板做市家数继续保持行业第一的地位。2016年广州证券各类指标的最终排名，请参见中国证券业协会网站公布的《2016年度证券公司会员经营业绩排名情况》。

越秀租赁注册资本为32.6亿港元，在全国6000多家租赁公司当中排名第61位（数据来源：中国融资租赁30人论坛、零壹融资租赁研究中心，2016）。

越秀产业基金的管理基金规模在全国上万家私募基金管理机构当中排名位居前列，是全国126家资产管理规模超100亿元的私募股权基金管理人之一（数据来源：中国证券投资基金业协会登记备案信息，2016）。

广州友谊是全国文明单位、全国守合同重信用企业，并获得了广东省著名商标、广东省守合同重信用企业、广东连锁20年卓越贡献企业、广州商业（零售）三十强企业等多项荣誉。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

报告期内公司主要资产重大变化情况详见本报告“第四节 四、资产及负债状况”中分析的相关内容。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、多元化的金融业务体系

作为国内首个地方金控上市平台，公司目前经营证券、融资租赁、私募股权投资基金、融资担保、金融科技等金融业务，并正在牵头发起设立地方资产管理公司，初步形成了以证券为核心的综合金融控股发展格局。其中，广州证券是位居行业中上游的全国性证券企业集团，拥有经纪、投行、资管、股票投资、新三板、债券融资、固定收益、证券投资咨询、期货、直接投资、另类投资等多个业务板块。

公司多元化的金融业务体系以及相对稳定的百货业务，一方面有利于减少业绩的波动，增强抵御市场波动风险的能力；另一方面，各金融业务平台与百货业务以及越秀集团、广州地铁等资产庞大的公司股东，可围绕财务资源、客户资源开展一系列融融协同和产融协同，实现综合效益最大化。

2.具有竞争力的差异化业务模式

广州证券：坚持以客户为中心，以中高净值客户、中小金融机构、中小城投平台企业、中小市值上市公司为核心客户群，逐步转向资本中介、资本投资型的综合金融服务商转型，聚焦发展股票质押、债券、资产管理、新三板等优势业务，推进在战略区域和行业建立优势。

越秀租赁：坚持专业化、投行化和差异化发展，专注于城市基础设施为主的政府平台类融资租赁项目，聚焦教育、医疗、水务、旅游四大业务平台的专业化发展。

越秀产业基金：形成“股权投资+固定收益”双轮驱动的业务发展模式，股权投资聚焦于生物医药和文化行业。

3.显著的区域优势

公司所在地广州是我国华南地区重要的商贸城市，所处的珠三角地区也是我国经济最为活跃的地区之一。公司深耕珠三角市场，拥有大量优质客户群，形成了较好的规模优势和品牌优势。其中，广州证券经过多年的经营，在经纪、资产管理、股票承销、债券承销等业务领域积累了大量的企业及个人客户，广东地区的客户群体对广州证券具有较高的认知度和忠诚度；越秀租赁是广东省国企融资租赁服务的先行者和最重要的租赁提供商；越秀产业基金的客户涵盖了众多广东省、广州市知名企业；百货业务是广州市老字号、广东省流通企业龙头，品牌知名度高，拥有大量中高净值客户群。

顺应国资国企改革形势，公司在广州区域金融中心建设中获得得天独厚的优势。广州越秀金控作为广州市重点打造的国资金融控股平台，在市场、平台、机构、人才、环境、监管、服务等领域获得有力保障，并及时把握发展契机。

依托毗邻港澳的优势，广州越秀金控与香港金融机构合作并建立独特的内外联动机制，广州证券与香港恒生证券共同发起成立CEPA框架协议下国内首家证券投资咨询公司。

4.广阔的销售网络

广州证券通过收购、新设、迁址等方式扩大网点规模，截至2016年末，已有营业部133家、分公司27家，网点数量行业排

名前二十位（数据来源：中国证券业协会，2016）。网点布局比较合理，覆盖全国绝大多数省份、所有的一二线城市以及东部沿海发达地区和人口密集地区的主要城市。越秀租赁除广州总部外，还在北京、上海、杭州等地区设立了分支机构。

5.专业化的管控体系

公司完成资产重组后，形成较为稳定的、多元化的股权结构，为建立有效的公司治理和市场化的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利制衡机制。公司采取“专业化管控下的专业化经营”管控模式，公司侧重于战略管理、金融研究、风险管理、信息化、财务与资源整合、人力资源等职能，下属企业按照发展战略规划进行专业化经营。

6.市场化的体制机制

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。公司拥有丰富金融和百货从业经验的高管管理团队，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，市场化的体制机制不断完善。

7.健全的风险管理体系

公司秉持“全面管理风险，稳健创造价值”的风险管理理念，将风险管理做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。公司建立了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。现已搭建“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，并成功应对并化解了股市暴跌、钱荒、债市监管以及2016年底的债市波动等一系列重大风险事件。

8.强大的投研能力

公司专设金融研究所、博士后科研工作站以及广证恒生等多研究平台，拥有专业的研究团队，专注于宏观研究、行业研究、专项研究和省市重大课题研究，在宏观研究、新三板研究等领域具备了一定的行业影响力。公司同时还拥有一批经验丰富的并购和资本运作团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司非公开发行收购广州越秀金控100%股权顺利完成，公司主业由单一的百货业务转型为“金融+百货”双主业模式，成为国内首个地方金控上市平台。截至2016年底，公司总资产668.53亿元，较2015年底增长近20倍（1,914.58%）；归属于上市公司股东的所有者权益为124.77亿元，较2015年底增长461.20%；报告期内，公司营业总收入为57.41亿元，同比增长104.73%；归属于上市公司股东的净利润为6.20亿元，同比增长170.88%。

（一）报告期内公司非公开发行、重大资产重组以及公司治理架构调整情况

1、非公开发行股份及现金购买资产相关工作

2016年1月22日，公司收到中国证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕147号），核准公司向广州市国资委、广州国发、广州地铁等7名特定投资者非公开发行不超过1,123,595,502股新股，募集资金不超过100亿元，用于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，增资资金用于补充广州证券营运资金。本次发行后，广州市国资委仍为公司控股股东、实际控制人。

2016年3月28日，公司本次非公开发行新增股份在深交所上市；2016年4月7日，广州越秀金控完成股权过户的工商变更登记；2016年4月30日，公司完成本次非公开发行股权转让交割手续，公司合法拥有广州越秀金控100%股权，自2016年5月1日起，广州越秀金控纳入公司合并财务报表范围。

2、重大资产重组项目

公司拟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，并向广州越企等4名特定对象募集资金不超过28.4亿元，用于支付本次收购广州证券6家小股东股权的现金对价部分，以及补充广州证券资本金。具体情况如下：

2016年8月29日，公司由于筹划重大事项，开市起停牌。2016年9月12日，公司拟收购广州证券少数股权，转入重大资产重组程序并继续停牌。

2016年12月25日，公司第七届董事会第二十六次会议审议通过重大资产重组相关议案，并披露了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（详见2016年12月26日在巨潮资讯网披露的相关公告）。

2016年12月30日，公司收到深交所出具的《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》（许可类重组问询函[2016]第74号）。公司回复了深交所问询函并对交易报告书进行了修订。

2017年1月12日，公司收到广州市国资委转广东省人民政府国有资产监督管理委员会下发的《关于越秀金控发行股份及支付现金收购广州证券少数股权并募集配套资金重大资产重组方案的复函》（粤国资函[2017]41号），同意公司发行股份及支付现金收购广州证券少数股权并募集配套资金暨关联交易的重大资产重组方案。

2017年1月23日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了重组相关议案。

2017年2月26日，公司召开第七届董事会第二十八次会议，审议通过本次重大资产重组方案调整事项的相关议案。

2017年3月2日，公司收到中国证监会于2017年3月1日出具的《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》（170393号）。

3、公司治理

（1）公司名称变更

2016年7月28日，公司完成变更公司名称、住所和经营范围等工商变更登记手续，并取得新的《营业执照》，公司名称正式变更为“广州越秀金融控股集团股份有限公司”。

2016年7月30日，经深交所核准，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”。

(2) 组织架构优化

2016年8月25日，公司召开第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于调整公司组织架构的议案》及《关于调整公司第七届董事会专门委员会及组织人员的议案》，增加了董事会风险与资本管理委员会，并根据新的董事会成员调整了董事会各专门委员会组成人员。同时，在上市公司层面新设了资本经营部及客户资源管理与协同部，进一步明确了各部门职责。

(3) 董监高人员调整

第一，公司董事会人员调整。2016年6月，公司独立董事王帆、陈海权因个人原因提出辞职申请。2016年7月12日，公司第七届董事会第二十次临时会议审议通过《关于增补第七届董事会董事（含独立董事）候选人的议案》，增补王恕慧、谭思马、李锋、欧俊明和杨春林5人为公司第七届董事会董事候选人，其中杨春林为独立董事候选人。该项议案提请公司2016年第四次临时股东大会审议并表决通过。2016年8月25日，因公司董事长房向前到法定退休年龄不再担任公司董事长职务，公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》，选举王恕慧为公司董事长。2016年12月，公司职工代表大会选举吴勇高担任公司第七届董事会职工董事。2017年1月，公司董事兼副总经理江国源因工作岗位变动原因辞去公司董事、副总经理职务。2017年1月5日，公司第七届董事会第二十七次会议决议审议通过《关于改选公司董事的议案》，选举黎钢为公司第七届董事会董事，并经公司2017年第一次临时股东大会审议并表决通过。

第二，公司监事会人员调整。2016年8月25日，公司职工监事崔素娟因工作变动原因提出辞职申请，李松民接任公司职工监事。2016年10月13日，公司监事蒋英勇、冯丽华因工作变动原因提出辞职申请，监事会提名陈静、姚晓生为公司监事候选人，并经公司2016年第六次临时股东大会审议并表决通过。2016年10月27日，公司第七届监事会第十五次会议审议通过《关于选举公司第七届监事会主席的议案》，选举陈静为公司监事会主席。

第三，公司高管人员调整。2016年8月，公司财务总监唐和平因工作变动原因辞去财务总监职务，董事会秘书江国源因工作变动原因辞去董事会秘书职务。2016年8月25日，公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》、《关于增加聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任王恕慧为总经理，聘任高宇辉、黄强、苏亮瑜、吴勇高为公司副总经理，聘任吴勇高为公司财务总监、董事会秘书。

(二) 报告期内经营情况

自2016年5月1日起，广州越秀金控纳入公司合并财务报表范围，广州越秀金控5-12月的经营业绩并入公司，公司报告期内经营业绩大幅增长。报告期内，公司实现营业总收入57.41亿元，同比增长104.73%；归母净利润6.20亿元，同比增长170.88%。

1、金融子公司经营情况

报告期内，面对宏观经济下行压力加大、证券市场交投低迷、资产资金荒交替出现、风险事件持续爆发等不利因素挑战，金融子公司坚持稳健创造价值，经营情况保持总体平稳，新一轮产业布局和资本运作迅速启动，下属企业转型升级取得显著成效，风险防范不断增强并确保了整体风险可控。

第一，整体经营情况平稳，证券经营业绩逆势而上且表现优于行业平均水平，租赁经营业绩实现大幅增长。金融子公司2016年度实现营业总收入44.32亿元，同比增长20.07%；净利润11.87亿元，同比增长1.37%。证券行业全年实现营业收入和净利润同比分别下降43%和50%，广州证券得益于增资扩股及资本中介业务的快速增长，全年实现营业收入29.45亿元，同比下降3.93%，净利润9.65亿元，同比增长4.57%，营业收入和净利润行业排名分别由2015年的第48名和59名提升到第33名和第36名（数据来源：中国证券业协会，2016）。越秀租赁得益于项目投放力度加大和及时优化政府平台类业务投放策略，营业总收入和净利润分别为9.39亿元和2.32亿元，同比分别增长22.17%和91.16%。

第二，重大资本运作与新产业布局取得突破。公司顺利完成百亿级非公开发行，成为国内首个地方金控上市平台和广东省、广州市第一家国有金融类A股上市企业；迅速启动重大资产重组项目，进一步强化以证券为核心的金融控股上市平台

形象；广州期货成功挂牌新三板，成为广东辖区首个挂牌新三板的期货公司；获准牵头设立广东省第二家地方资产管理公司，注册资本拟为30亿元；广州证券全国化网点布局快速推进，全年共新设23家分公司和80家营业部，广州证券分公司总数达到27家，营业部数量达到133家，覆盖了全国绝大多数省份和主要城市；越秀产业基金成功发起设立广州国资国企创新投资基金，母基金首期规模26.1亿元，发起人包括14家广州市属国企。

第三，“以客户为中心”的业务转型成效明显。报告期内，广州证券以中高净值客户、中小金融机构、中小城投平台企业、中小市值上市公司为核心客户群，向资本中介和资本投资型的综合金融服务商转型取得突破。一方面，资本中介业务迅速崛起，债券投顾、主动类资产管理、股票质押、融资融券等业务管理规模超过1,300亿元，同比增长193%，带来的收入在广州证券整体当中占比40%；另一方面，债券、资管、新三板等广州证券重点打造的优势业务行业排名进一步提升，其中，债券主承销家数行业排名第18位，资产管理业务净收入行业排名第13位，股票质押业务规模排名行业第9位（数据来源：中国证券业协会，2016），新三板做市家数继续保持行业第一的地位（数据来源：公司统计，2016）。越秀租赁明确了“1+4+X”的业务发展方向，即以城市基础设施领域为核心，以教育、医疗、水务、旅游等四大行业为专业化发展方向，积极探索PPP、不动产租赁等创新业务，全年实现项目投放120亿元，同比增长32.2%，其中，城市基础设施类项目投放占比约85%。

第四，整体风险基本可控且资产质量保持良好。报告期内，金融子公司深化一线风险管理长效机制，持续推进全面风险管理体系建设，不仅有效防范了股票和债券市场的波动风险，也实现了薪酬递延制度、问责制度以及停权制度等风险约束机制的落地。截至报告期末，金融子公司全年未发生重大风险事件，信用类资产不良率低于银行业平均不良率水平。

2、百货子公司经营情况

报告期内，宏观经济压力传导至消费终端，实体行业尤其是百货零售业面临深化改革、转型升级的种种压力和挑战。面对不容乐观的市场和行业环境，百货子公司加大经营创新力度，加大发展突破力度，加大管理变革力度，多措并举，想方设法扭转被动的经营局面，力促百货经营呈现企稳回升势头，尤其是2016年第四季度实现连续十七个季度以来收入和利润的首次正增长，成功扭转经营业绩下滑势头，保持了总体经营平稳。百货子公司2016年度实现营业总收入26.97亿元，同比下降3.82%；实现净利润2.27亿元，同比下降0.99%。

第一，千方百计稳定百货经营。一是抓精抓细门店经营调整。在持续优化各门店品类、品牌结构的基础上，加大创新投入，聘请专业调研公司开展商店及商圈市场调查，积极物色国内有成功转型案例的国际知名规划设计机构，对商店作整体规划设计，制定“打造创意零售升级版”实施方案，形成百货创新转型初步思路。二是抓紧抓实促销扩销工作。充分整合内外资源，深度挖掘消费需求，打造各类以商品品类为主题的创新型营销活动，包括经典国货展、挪威海产节、电器名品展等，携手广之旅、中国邮政、迪士尼商品等合作商户实施跨界联动营销，全年共策划大型促销活动31场。其中夏季感恩节和冬季感恩节分别实现销售超1.5亿元和1.8亿元，最高日销达5,200万元。三是抓严抓牢服务品质管理。强化商品品质管理及服务软硬件的优化提升，加大信息技术、移动智能技术的开发应用，创新体验式消费模式，搭建起涵盖旅游、酒店、美颜、美食、健康养生、医疗保健、文化创意等内容的优质生活服务体系，为顾客提供个性化定制服务解决方案，全力打造“百货+定制”、“百货+全生活”、“百货+智能体验”的友谊服务新特色。

第二，盘活存量激活发展动能。一是完善企业内控建设，结合企业身份的转变，全面理顺组织架构和职能职责，进一步规范决策流程。二是优化企业投资结构。严格把控风险敞口，在稳步推进券商理财投资的基础上，首次尝试参与夹层投资、商业票据收益权等投资业务，进一步提升投资理财收益。三是优化物业租赁结构。升级改造物业设施，加大租户开发维系力度，强化物业经营能力建设，全年物业租赁收益继续实现同比正增长。四是加强队伍建立和人才激励，优化人力资源管理，持续实施员工关爱工程，切实提升员工队伍凝聚力和向心力。五是切实加强战略研发，编制企业深化改革、转型升级工作实施方案，明确企业今后发展路径和方向；加大对新零售业态、渠道、模式的研发力度，大力探索多元化零售业务组合。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业总收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占总营业收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入合计	5,741,144,000.92	100.00%	2,804,290,571.16	100.00%	104.73%
分产业					
金融业务	3,043,886,286.17	53.02%			
百货业务	2,697,257,714.75	46.98%	2,804,290,571.16	100.00%	-3.82%
分产品					
百货业务	2,697,257,714.75	46.98%	2,804,290,571.16	100.00%	-3.82%
投资银行业务	639,679,021.63	11.14%			
融资租赁业务	623,599,961.57	10.86%			
资产管理业务	552,815,224.77	9.63%			
经纪业务	520,472,283.38	9.07%			
自营业务	79,614,688.89	1.39%			
产业基金业务	69,014,846.41	1.20%			
担保业务	33,138,277.61	0.58%			
其他业务	525,551,981.91	9.15%			
分地区					
华南地区	4,970,902,370.71	86.58%	2,804,290,571.16	100%	77.26%
华东地区	301,725,967.53	5.26%			
华中地区	180,136,776.93	3.14%			
华北地区	163,404,167.21	2.85%			
西南地区	74,101,051.42	1.29%			
东北地区	40,064,165.84	0.70%			
西北地区	10,809,501.28	0.19%			

注：其他业务收入含融资融券业务和股票质押业务收入。

(2) 占公司营业总收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业总收入	营业成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
金融业务	3,043,886,286.17	1,233,165,587.99	59.49%			
百货业务	2,697,257,714.75	2,044,843,071.75	24.19%	-3.82%	-2.67%	下降 0.89 个百分点
分产品						
百货业务	2,697,257,714.75	2,044,843,071.75	24.19%	-3.82%	-2.67%	下降 0.89 个百分点
投资银行业务	639,679,021.63	183,312,784.43	71.34%			
融资租赁业务	623,599,961.57	351,601,365.74	43.62%			
资产管理业务	552,815,224.77	57,828,535.07	89.54%			
经纪业务	520,472,283.38	148,077,883.85	71.55%			
分地区						
华南地区	4,970,902,370.71	2,942,052,996.72	40.81%	77.26%	40.03%	上升 15.73 个百分点

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
百货业务	营业成本	2,044,843,071.75	62.38%	2,100,958,198.47	100.00%	-2.67%
融资租赁业务	利息支出	351,601,365.74	10.73%			
自营业务	利息支出	195,709,428.22	5.97%			
投资银行业务	手续费及佣金支出	183,312,784.43	5.59%			
经纪业务	手续费及佣金支出	148,077,883.85	4.52%			
资产管理业务	手续费及佣金支出	57,828,535.07	1.76%			
产业基金业务	营业成本	466,330.61	0.01%			
其他业务	营业成本、手续费及佣金支出、利息支出	296,169,260.07	9.04%			

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期，公司收到中国证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕147号），核准公司向广州市国资委、广州国发、广州地铁等7名特定投资者非公开发行不超过1,123,595,502股新股，募集资金9,999,999,967.80元（未扣除发行费用），用于收购广州越企持有的广州越秀金控100%股权。2016年4月7日，广州越秀

金控完成工商变更登记，公司合法拥有广州越秀金控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企签订《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，广州越秀金控纳入公司的合并财务报表范围。因此，与上年相比，本年因非同一控制下合并增加了广州越秀金控及其下属子（孙）公司。其中，越秀小贷于2016年9月1日起不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行股票募集资金收购广州越秀金控 100% 股权已完成，公司主业由单一的百货业务转型为“金融+百货”双主业模式。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	354,676,254.92	391,629,999.23	-9.44%	
管理费用	1,279,167,944.82	50,937,497.64	2,411.25%	公司非公开发行股票募集资金收购广州越秀金控 100% 股权已完成，自 2016 年 5 月 1 日，广州越秀金控整体并入公司，其 2016 年 5-12 月经营业绩纳入合并报表范围。
财务费用	-25,445,661.23	-27,077,691.86	-6.03%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,366,886,224.96	3,093,612,932.66	299.76%
经营活动现金流出小计	18,202,613,935.28	2,987,541,133.10	509.28%
经营活动产生的现金流量净额	-5,835,727,710.32	106,071,799.56	-5,601.68%
投资活动现金流入小计	1,621,589,798.76	4,062,495,360.97	-60.08%
投资活动现金流出小计	-7,097,772,393.23	4,232,902,355.58	-267.68%
投资活动产生的现金流量净额	8,719,362,191.99	-170,406,994.61	5,216.79%
筹资活动现金流入小计	13,571,152,608.25		
筹资活动现金流出小计	2,301,125,585.00	179,479,053.50	1,182.11%
筹资活动产生的现金流量净额	11,270,027,023.25	-179,479,053.50	6,379.30%
现金及现金等价物净增加额	14,157,366,701.93	-243,814,248.55	5,906.62%

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

公司非公开发行股票募集现金收购广州越秀金控100%股权已完成，自2016年5月1日，广州越秀金控整体并入公司，其2016年4月30日的现金及现金等价物余额，以及5-12月现金流量纳入合并报表范围。

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

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值损失	21,129,170.79	1.74%	主要为计提可供出售金融资产减值	否
营业外收入	41,255,523.07	3.41%	主要为收到政府补助	否
营业外支出	18,204,449.79	1.50%	主要为计提未决诉讼预计赔偿款	否

四、资产及负债状况

1、资产及负债构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	13,694,801,086.33	20.48%	1,061,580,114.62	31.99%	-11.51%	注 1
应收账款	233,283,149.63	0.35%	258,790.92	0.01%	0.34%	注 1
存货	80,835,416.13	0.12%	106,176,347.91	3.20%	-3.08%	
投资性房地产	57,701,692.87	0.09%	62,578,329.19	1.89%	-1.80%	
长期股权投资	217,698,823.82	0.33%	1,923,356.76	0.06%	0.27%	注 1
固定资产	266,094,594.47	0.40%	136,389,619.48	4.11%	-3.71%	注 1
在建工程	84,905.66	0.00%	1,068,942.56	0.03%	-0.03%	注 2
结算备付金	1,605,428,730.22	2.40%			2.40%	注 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,853,575,331.53	5.76%			5.76%	注 1
融出资金	3,283,292,337.96	4.91%			4.91%	注 1
存出保证金	810,988,940.60	1.21%			1.21%	注 1
应收利息	615,005,911.88	0.92%	16,928,219.17	0.51%	0.41%	注 1
买入返售金融资产	9,993,960,366.59	14.95%			14.95%	注 1
一年内到期的非流动资产	5,431,805,973.38	8.13%			8.13%	注 1
其他流动资产	1,657,486,455.36	2.48%	1,308,432,000.00	39.43%	-36.95%	注 1
可供出售金融资产	11,752,246,982.75	17.58%	313,451,549.71	9.45%	8.13%	注 1
持有至到期投资	152,495,753.42	0.23%			0.23%	注 1
长期应收款	12,466,710,900.32	18.65%			18.65%	注 1
短期借款	1,936,200,000.00	2.90%			2.90%	注 1

拆入资金	500,000,000.00	0.75%			0.75%	注 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,951,446,160.00	2.92%			2.92%	注 1
应付账款	877,615,413.38	1.31%	364,111,996.97	10.97%	-9.66%	注 1
应交税费	305,031,339.90	0.46%	53,461,048.34	1.61%	-1.15%	注 1
其他应付款	409,217,060.75	0.61%	163,056,700.34	4.91%	-4.30%	注 1
卖出回购金融资产款	7,514,493,852.67	11.24%			11.24%	注 1
应付利息	387,177,133.86	0.58%			0.58%	注 1
应付短期融资款	667,530,000.00	1.00%			1.00%	注 1
代理买卖证券款	8,177,449,378.56	12.23%			12.23%	注 1
一年内到期的非流动负债	4,504,159,689.77	6.74%			6.74%	注 1
长期借款	9,796,034,274.55	14.65%			14.65%	注 1
应付债券	9,268,797,270.30	13.86%			13.86%	注 1

注 1：除“存货、投资性房地产和在建工程”外，其他科目期末余额较期初余额变化较大或者占总资产比例变化较大的原因是公司非公开发行股票募集资金收购广州越秀金控 100% 股权已完成，自 2016 年 5 月 1 日，广州越秀金控整体并入公司。

注 2：“在建工程”期末余额较期初余额减少的主要原因是工程完工转入无形资产。

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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		-72,306,130.24			274,242,815,549.07	270,316,934,087.30	3,853,575,331.53
2.衍生金融资产		76,960,239.60			7,655,276.77	8,686,572.50	75,928,943.87
3.可供出售金融资产			33,220,394.56	7,677,324.40	17,096,662,122.26	6,540,257,824.95	10,581,947,367.47
金融资产小计		4,654,109.36	33,220,394.56	7,677,324.40	291,347,132,948.10	276,865,878,484.75	14,511,451,642.87
上述合计		4,654,109.36	33,220,394.56	7,677,324.40	291,347,132,948.10	276,865,878,484.75	14,511,451,642.87
金融负债		-7,438,761.29			11,469,844,812.58	9,510,959,891.29	1,951,446,160.00

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

本公司期末银行存款中质押存款127,283,000.00元，其他货币资金中新股申购存出款项4,000,000.00元，该部分款项受到限制。

长期应收款9,351,281,546.92元，一年内到期的长期应收款3,496,141,370.27元，因已提供质押或保理受到限制。

可供出售金融资产中债券4,653,931,628.17元质押回购，股票4,818,879.10元处于限售期，集合资产管理计划120,754,557.66

元以自有资金参与，约定存续期内不得撤回，该部分款项受到限制。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,452,887,608.25	10,100,000.00	103,393.94%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州友谊集团有限公司	商品零售贸易	100.00%
广州越秀金融控股集团股份有限公司	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%
广州期货股份有限公司	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询、资产管理	100.00%
广州证券创新投资管理有限公司	企业自有资金投资；投资咨询服务；企业财务咨询服务；受托管理股权投资基金；股权投资	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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：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
股票	601328	交通银行	508,950,663.10	公允价值计量			36,894,193.05	508,950,663.10		25,542,133.65	545,844,856.15	可供出售金融资产	自有资金
基金		广州国资产业发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	502,000,000.00	成本法计量	300,000,000.00			202,000,000.00		20,609,725.93	502,000,000.00	可供出售金融资产	自有资金
债券	150207	15 国开 07	498,286,730.00	公允价值计量		-3,846,840.00		498,286,730.00		-1,352,582.49	494,439,890.00	交易性金融资产	自有资金
债券	160210	16 国开 10	432,103,500.00	公允价值计量		670,500.00		12,736,758,472.38	12,304,654,972.38	10,561,089.59	432,774,000.00	交易性金融资产	自有资金
债券	122840	11 临汾债	293,674,175.48	公允价值计量			4,283,028.02	298,099,835.00	4,425,659.52	10,068,308.06	297,957,203.50	可供出售金融资产	自有资金
债券	160213	16 国开 13	264,714,123.98	公允价值计量		1,199,076.02		3,803,479,190.00	3,538,765,066.02	-7,332,040.39	265,913,200.00	交易性金融资产	自有资金
债券	E80577	14 河源润业债	236,627,454.67	公允价值计量			-250,704.67	239,850,670.00	3,223,215.33	7,924,357.61	236,376,750.00	可供出售金融资产	自有资金
债券	124612	14 永城建	202,274,916.10	公允价值计量			7,675,083.90	205,770,000.00	3,495,083.90	6,619,860.57	209,950,000.00	可供出售金融资产	自有资金
债券	124342	13 黔南资	198,095,427.45	公允价值计量			5,904,572.55	454,960,000.00	256,864,572.55	15,735,519.13	204,000,000.00	可供出售金融资产	自有资金
债券	AF7103	15 云城投 MTN001	201,519,778.58	公允价值计量			940,821.42	354,349,000.00	152,829,221.42	5,370,071.01	202,460,600.00	可供出售金融资产	自有资金

期末持有的其他证券投资	12,334,514,244.02	--	13,451,549.71	-70,328,866.26	-22,226,599.71	273,111,056,815.44	260,789,994,121.13	347,397,862.36	12,214,105,814.63	--	--
合计	15,672,761,013.38	--	313,451,549.71	-72,306,130.24	33,220,394.56	292,413,561,375.92	277,054,251,912.25	441,144,305.03	15,605,822,314.28	--	--
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（如有）	不适用										

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	995,288.76	995,288.76	995,288.76	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	995,288.76	995,288.76	995,288.76	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

2016年1月22日，公司收到中国证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]147号），核准公司非公开发行股票。本次募集资金总额最终为人民币1,000,000万元，扣除本次发行费用人民币4,711.24万元，募集资金净额为人民币995,288.76万元。本次募集资金用于购买广州越企所持广州越秀金控100%股权后，剩余资金向广州越秀金控增资，增资资金用于补充广州证券营运资金。

2016年3月24日，公司已将本次募集资金882,988.27万元支付给广州越企，用于收购广州越秀金控100%股权。

2016年5月3日，公司已将剩余募集资金112,300.49万元增资广州越秀金控。

2016年5月30日，广州越秀金控以非公开发行募集资金向广州证券划付次级债务60,000.00万元，用于补充广州证券营运资金。

2016年6月17日，广州越秀金控以非公开发行募集资金向广州证券划付次级债务52,300.49万元，用于补充广州证券营运资金。

截至2016年12月31日，本期募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购买广州越秀金控100%股权	否	882,988.27	882,988.27	882,988.27	882,988.27	100.00%	不适用	不适用	不适用	否

向广州越秀金控增资，用于补充广州证券营运资金	否	112,300.49	112,300.49	112,300.49	112,300.49	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	995,288.76	995,288.76	995,288.76	995,288.76	--	--	--	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--	--	--	--
合计	--	995,288.76	995,288.76	995,288.76	995,288.76	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、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：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
广州友谊集团有限公司	子公司	商品零售贸易	100,000,000.00	3,470,621,317.38	2,457,510,716.30	1,935,065,653.85	224,823,397.01	156,722,842.90
广州证券股份有限公司	子公司	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。	5,360,456,852.00	42,452,949,328.11	11,239,428,059.64	2,945,167,277.49	1,257,637,849.08	965,168,301.13
广州越秀融资租赁有限公司	子公司	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、电器、医疗器械（证号为粤 313143 的医疗器械经营企业许可证的许可范围内）的批发、进出口及佣金代理。	2,606,324,701.59	18,803,017,340.42	3,731,604,264.27	938,702,840.99	292,262,185.41	232,228,926.49
广州越秀产业投资基金管理股份有限公司	子公司	投资咨询服务；企业自有资金投资；以下经营范围应当取得相关部门的许可审批后，方可从事相应的经营活动：股权投资。	100,000,000.00	348,835,169.06	286,466,350.63	199,555,119.22	138,843,200.41	112,390,805.86

注 1：广州证券、越秀租赁、越秀产业基金的营业收入、营业利润、净利润均为 2016 年 1-12 月金额。

注 2：广州友谊集团有限公司是公司 2016 年 3 月 31 日以 2015 年 9 月 30 日为基准日将全部资产及负债整体按经审计的账面净值成建制划转设立，其营业收入、营业利润、净利润均为广州友谊集团有限公司母公司 2016 年 4-12 月金额。

注 3：广州证券营业收入以证券行业口径列示。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州越秀金融控股集团股份有限公司	现金购买	自 2016 年 5 月 1 日，广州越秀金融控股集团股份有限公司整体并入公司，资产规模大幅增加，其 2016 年 5-12 月经营业绩纳入合并报表范围，经营业绩大幅提升。

八、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，公司将管理人为本公司作为主要责任人、且本公司以自有资金参与、并满足新修订准则规定“控制”定义的6只结构化主体纳入合并报表范围。截至2016年12月31日，上述结构化主体归属于本公司的权益为167,622,054.72元，其他权益持有人的权益在合并报表以其他负债列示的金额为96,409,513.73元。

结构化主体名称	2016年12月31日归属本公司权益	2016年12月31日归属于其他持有人权益
领秀对冲1号	29,888,358.94	55,215,168.78
新经济1号	10,003,383.23	
定增并购驱动1号	10,031,152.63	
领秀定增1号	21,761,863.90	
领秀1号	95,937,296.02	41,194,344.95
合计	167,622,054.72	96,409,513.73

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及公司面临的行业竞争格局

2017年，是国家实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的深化之年，机遇与挑战并存。一方面，从全球来看，“黑天鹅”事件不断，美联储加息牵动全球市场；从国内来看，股票、债券和外汇市场的波动性可能继续加大，货币政策转向适度偏紧，利率有可能重新抬头。因此，需要进一步加强对宏观经济形势的研判，坚持稳健经营，及时调整经营策略，同时把风险管理摆在更为突出的位置。另一方面，基础设施建设力度将会加大，资本市场一系列深化改革将会加快推进，行业并购重组机遇增多，投行和财富管理业务会继续加快发展。因此，需要抓住可能出现的阶段性布局机会，在更大范围内整合资源，加快发展步伐，谱写新的发展篇章。

1、证券行业

2017年，监管机构将继续坚持依法从严全面监管，深化多层次资本市场体系改革，严格再融资审核标准条件，加快IPO进度，发挥好资本市场的投融资功能。预计2017年股票市场的交投活跃度将有所提高，债券市场的波动会进一步加大。对于证券公司来讲，业务结构优化仍是“主旋律”，其中，经纪业务将进一步向财富管理转型，资产管理业务将围绕客户需求构建更为全面的产品体系，投行业务将围绕投行投资化打造核心竞争力。

2、融资租赁行业

2017年，我国融资租赁行业将继续处于快速发展的“黄金期”。在经济结构调整和产业转型升级稳步推进、基础设施投资需求巨大、企业设备升级换代需求上升的背景下，融资租赁行业参与机会众多，融资租赁企业数量、实力、业务规模仍将继续增长。与此同时，随着融资租赁企业数量不断增加，竞争将进一步逐渐加剧，融资租赁企业将逐步从粗放型发展转向精细

化、专业化、差异化发展。

3、私募股权投资行业

2017年，私募股权投资行业发展态势良好，在规范中稳健前行。一方面，保险资金、全国社保基金、政府引导基金的进入将继续推动基金管理规模增长，IPO提速及新三板政策红利有利于疏通基金退出渠道。另一方面，私募股权投资机构监管趋严，竞争激烈，两级分化现象将更加明显。

4、不良资产管理行业

2017年，商业银行不良贷款余额与不良率可能继续保持“双升”趋势，部分不良贷款余额较大省份将陆续增设一家地方资产管理公司，激发区域内资产管理行业市场竞争活力，推动区域金融风险的化解；另一方面，随着市场竞争活化与金融创新深化，不良资产管理将往专业化、投行化方向发展，优秀的专业人才将成为各大资产管理公司的核心竞争力。

5、百货行业

2017年，百货行业有望进入缓慢复苏的状态。CPI数据重回“2时代”，温和通胀预期有利于零售终端的销售增速提升；消费者对消费渠道的认知回归理性，线上线下两个渠道互相补充，逐步融合，整体市场有望实现平稳增长。

（二）2017年度公司经营计划

1、金融子公司经营计划

2017年，金融子公司既面临经济下行压力、局部性金融风险不断暴露等困难，又迎来金融和国企改革加快、资本市场有望回暖的难得机遇。为此，金融子公司将以“提质增效稳增长、整合资源谱新篇”为工作主题，一方面加快转型升级，提升精细化管理水平，深化体制机制变革，确保公司稳中求进；另一方面，抓住逆周期布局的机会，加大并购重组和资本运作力度，加快核心业务做强做大步伐，推动更大范围内的资源整合，谱写公司发展的新格局、新篇章。

第一，稳中求进，实现“提质增效稳增长”。积极研判宏观形势，及时调整经营策略，加大优势业务拓展力度，确保经营指标平稳增长；强化成本费用管理，提升经营质量；高度重视市场波动和重点业务风险排查，确保整体风险可控。

第二，志存高远，实现“整合资源谱新篇”。加快推进重大资产重组，进一步提升公司综合实力；加快推进资产管理公司的设立工作，获取AMC牌照，实现开业运营；加快研究布局信托、保险等金融业务牌照，并积极谋划消费金融、第三方支付等金融业务牌照，进一步优化升级金融控股发展格局。

第三，客户导向，实现“转型升级求实效”。推动广州证券提升股权类资产投资和配置能力，加快投行业务战略转型，升级债券业务发展格局，做大资本中介业务规模，真正实现向资本中介和资本投资型业务模式的全面转型；推动越秀租赁加强教育、医疗、水务、旅游等四个行业的专业化发展，提升广东区域的市场占有率，力争PPP等创新业务落地；推动越秀产业基金探索多个子基金平台的运作模式，进一步做大国资产业基金和国资创新基金，做优房地产基金，做强股权投资基金；推动广州担保明确战略发展方向，推进大中型核心客户供应链金融业务以及金融机构股权质押担保业务。

第四，变革创新，实现“机制引领增活力”。推动组织变革，实施非证券业务子公司财务条线、审计条线的集中管理；加大关键人才引进力度，引入不良资产管理、股权类投资、股权类投行等方面的人才团队；创新体制机制，提倡事业合伙人理念，完成公司长效激励机制方案的设计并进行试点和落地。

第五，加强管理，实现“提升能力促保障”。根据战略发展需要，全面加强公司的组织能力建设、成本费用管理能力建设、合规与风险管理能力建设、信息化能力建设以及经营管理能力建设。

2、百货子公司经营计划

2017年，百货子公司将大力实施创新驱动发展战略，以推进供给侧结构性改革为重要抓手，以促进消费升级为主要契机，凝心聚力，开拓进取，不断提升企业创新活力、发展活力和市场竞争能力。

第一，加快主业经营的创新转型。以深化推进供给侧结构性改革为重要抓手，以服务大消费、促进消费升级为主要契机，全面实施“转型升级两年行动计划”，对属下现有网点实施由表及里、内外兼修的调整及升级改造，深耕细作，从经营

创新、营销创新、服务创新等方面，着力打造“广州友谊创意零售升级版”。

第二，加快增量发展的创新协同。实施战略协同，积极对接广州城市规划、城市定位，加大新项目、新零售业态的拓展力度，加强零售行业上下游的资源整合和零供双方的深度合作，积极探索市内免税店、城市奥特莱斯等新的业态和业务发展方向，同时发挥资本协同作用，实施企业运营与资本运营的双轮驱动，加快布局“全生活、全渠道、智慧型”新零售经营模式。

第三，加快内部管理的创新变革。优化队伍结构，提升团队创新意识和主观能动性。完善人才培育体系，优化薪酬福利体系。着力完善企业内控制度建设，大力加强核心业务、关键领域的全过程内控跟踪力度，推动风险防控各项工作的完善。

（三）公司未来发展战略

目前，公司已形成“投资控股集团（上市公司总部）+金融和百货业务子公司”的双层架构。未来，公司将努力打造成为“以资本市场为纽带，以金融和百货业务为双主业，具有一定市场影响力的大型上市企业集团”。

1、金融子公司发展战略

愿景：成为值得信赖的国际化金融控股集团。

使命：以客户价值为核心，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、超越、共赢。

战略定位：以证券和租赁为基础，做大资产管理，谋划保险和信托，优化提升小微金融业务，打造服务高效，品牌卓越，具有核心竞争力的金融控股集团。

主要战略措施：**第一，优化升级金融控股发展格局。**在做强做大广州证券、越秀租赁、越秀产业基金等现有金融业务平台的基础上，通过并购重组、战略合作或新设等方式，加快推进地方资产管理公司的设立，积极布局保险、信托业务，研究谋划第三方支付、消费金融等新的金融业务牌照。**第二，加大资本运作力度。**利用上市平台开展多渠道、低成本融资，并积极引入战略投资者，为企业发展提供强大的资本保障。**第三，以客户和市场为中心，加快业务转型步伐。**发挥金控集团的优势，深化综合金融服务模式；推动广州证券向资本中介、资本投资型的业务模式转型，打造国内一流券商；按照“1+4+X”的业务发展定位，推动越秀租赁由单纯的融资类业务模式向“融资+融物”相结合的业务模式转型，打造华南地区领先的第三方融资租赁公司；深化越秀产业基金“股权投资+固定收益”双轮驱动的业务模式，打造华南地区领先的财富管理中心。**第四，提升核心能力。**着力打造战略管理、资本运作、组织管控与人力资源、风险管理、信息科技、客户资源管理与协同、产品和服务创新等七大核心能力。

2、百货子公司发展战略

愿景：创建卓越商业品牌，缔造理想生活乐园

使命：体验尊贵·共享友谊

核心价值观：友谊·超越·创造新生活

战略定位：通过发展模式创新和体制机制创新，打造“全渠道、高品质、效益型、智慧型”的新型商贸服务零售企业和百亿集团，进一步擦亮“广州友谊”的金字招牌。

战略措施：**第一，聚焦“产业优化升级”，巩固提升友谊百货主业阵地，打造“创意零售升级版”。**打造体现广州历史人文情怀的“大环东”高端购物城，精心经营“城市优质生活”；对现有门店持续实施一店一策“个性化、体验化、智能化”升级改造，大力加强经营创新；加快拓展百货业务板块，做大做强百货零售主业。**第二，聚焦“新型城镇化”和“消费升级换代”，开辟新零售业务板块，实现增量发展的有效突破。**实施“区区有友谊”战略布局，拓展“友谊城”购物中心；关注消费理性回归，打造连锁“友谊奥莱中心”。**第三，聚焦“一带一路”战略和“自贸区建设”，积极拓展现代商贸服务业板块。**积极开拓跨境电商业务，加快拓展离境退税业务。**第四，聚焦“上下游产业链整合”，着力深化供应链管理。**加大商

品自采自营比例，提高经营差异化水平；灵活开拓友谊自有品牌，开展自主创新。**第五，聚焦“互联网+”和“商业模式创新”，打造“智慧友谊”商业模式。**加快“友谊网乐购”网上商城建设；深入创新拓展 O2O 全渠道零售平台。

（四）公司可能面临的风险及对策

报告期，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、战略与声誉风险等。公司风险并表层面，整体资本充足，年末风险资本覆盖率440%，抵御风险能力较强。其中，广州证券年末监管净资本122.70亿元，风险覆盖率219.32%，超过监管100%的标准。

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、融资担保等类信贷业务；融资融券、股票质押式回购、约定式购回等信用业务以及债券、债权等投资业务。

公司制定明确的风险政策，从行业、区域、客户类型等维度加强风险指引，对不良率、代偿率、经风险调整回报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、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，并根据债务人的经营情况、现金流量情况和坏账准备政策，充分计提坏账准备。公司对各项承担信用风险的投资业务开展风险评估、设定风险限额并进行计量和监控，通过限额指标包括行业、评级、持仓等集中度限额，加强交易对手分类管理。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、股票质押和收益互换等业务的信用风险。

公司信用资产质量优良，融资租赁业务信用资产不良率0.63%，固定收益业务主权债券和主体评级AA及以上债券持仓规模占比98.09%；融资融券业务加权维保比例、股票质押业务加权履约保障比例分别为258.67%、194.60%，安全边际较高。

2、市场风险

市场风险主要指公司因市场整体或者局部变动从而导致损失或者收入减少的可能性，包括权益类资产价格波动风险、利率风险和汇率风险等。价格风险主要为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表内和表外业务发生损失的风险，该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动，可供出售金融工具的市价波动同比例影响公司的股东权益变动；利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险，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、存出保证金及债券投资等；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小。

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和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人民银行货币政策的分析，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。

公司主要通过流程牵制、双人操作、交叉复核、系统控制、合规审查、合规监测、合规监督检查、合规督导、合规培训等手段对操作风险及合规风险实施有效管控，并加强问责机制建设，加大问责力度，塑造风险责任文化。

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，以应对资产增长或支付到期债务的风险。在不受价值损失的前提下，资产能否在可预见的时间内变现以偿还债务的风险。

公司建立了较为完善的流动性风险管理体系。通过流动性风险管理制度规范各层级流动性风险管理职责和流动性应急管理机制。通过系统建设、限额管理、流动性管理、变现能力分析、获取银行授信、债务融资等工具和方法控制流动性风险。广州证券专门成立资金中心管理流动性风险，建立了流动性风险管理系统对资金预约申请进行管理，通过对静/动态现金流分析、流动性监管指标、流动性限额指标、流动性缺口、优质流动性储备等进行管理，有效防范公司流动性风险，广州证券2016年末LCR和NSFR分别为146.96%、136.15%，均满足监管100%的标准。越秀租赁、广州担保等公司在流动性风险管理上注意资金来源多样化，控制银行融资债务的总额和单一授信客户集中度，并且加强资产负债的期限匹配，保持合理的流动性。

5、战略与声誉风险

(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，完善风险管理机制；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的整个过程。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、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
2016年04月08日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票项目进展情况
2016年05月24日	电话沟通	个人	公司日常经营情况
2016年06月15日	电话沟通	个人	公司日常经营情况
2016年08月21日	其他	个人	公司2016年半年度报告数据情况
2016年09月29日	电话沟通	个人	公司停牌时间安排情况
2016年10月24日	电话沟通	个人	公司复牌时间
2016年11月01日	实地调研	机构	公司基本情况介绍
2016年11月22日	电话沟通	个人	公司复牌时间
2016年12月30日	实地调研	机构	公司基本情况介绍
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

注：公司接待上述机构投资者的投资者关系活动记录表在深交所网站(<http://www.szse.cn/>)及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露。

2、报告期至披露期接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2017 年 01 月 18 日	实地调研	机构	公司基本情况介绍
2017 年 02 月 20 日	电话沟通	个人	公司重组项目进展情况

注：公司接待上述机构投资者的投资者关系活动记录表在深交所网站(<http://www.szse.cn/>)及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露。

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

1、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。

2016年4月26日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配预案：以公司截至2016年3月28日总股本1,482,553,609股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元（含税）并派送红股5股。上述分红派息事项详见公司2016年6月3日在巨潮资讯网和深交所披露的《2015年年度权益分派实施公告》（2016-029），本次利润分配的股权登记日为2016年6月13日，除权除息日为2016年6月14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）2016年度利润分配预案

以2016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0.8元（含税），本次利润分配合计为177,906,433.04元。本次利润分配预案须提交2016年年度股东大会审议。

（2）2015年度利润分配方案

以2016年3月28日公司总股本1,482,553,609股为基数，向全体股东每10股派发现金2.00元（含税）并派送红股5股。本次利润分配方案经2016年4月26日召开的2015年年度股东大会审议通过后于2016年6月14日实施。

（3）2014年度利润分配方案

以2014年12月31日公司总股本358,958,107股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），合计派发现金179,479,053.50元。本次利润分配方案经2015年4月8日召开的2014年度股东大会审议通过后于2015年5月29日实施。

2、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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	177,906,433.04	620,495,822.85	28.67%	0.00	0.00%
2015年	296,510,721.80	229,064,872.41	129.44%	0.00	0.00%
2014年	179,479,053.50	262,687,141.31	68.32%	0.00	0.00%

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预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,223,830,413
现金分红总额 (元) (含税)	177,906,433.04
可分配利润 (元)	271,028,785.80
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司董事会提议 2016 年拟实施的分配方案为: 以 2016 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 0.8 元 (含税), 本次利润分配合计为 177,906,433.04 元。本次利润分配预案须提交 2016 年年度股东大会审议。本年度资本公积金不转增股本。	

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 279,399,160 股股份无偿划转给越秀集团, 占公司总股本的 12.56%。越秀集团同意取得被划转股份后, 继续遵守广州市国资委对于被划转股份已作出的限售承诺, 限售期为自 2016 年 3 月 28 日至 2017 年 3 月 27 日止。详见 2016 年 6 月 4 日披露的公告。	2016 年 03 月 28 日	12 个月	正在履行过程中
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行对象	股份限售	公司本次非公开发行对象广州市国资委、广州国发、广州地铁、广州电气装备、广州城投、广州交投和万力集团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	36 个月	正在履行过程中
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（如有）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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

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

本报告期内，公司收到中国证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕147号），核准公司向广州市国资委、广州国发、广州地铁等7名特定投资者非公开发行不超过1,123,595,502股新股，募集资金9,999,999,967.80元（未扣除发行费用），用于收购广州越企持有的广州越秀金控100%股权。2016年4月7日，广州越秀金控完成工商变更登记，公司合法拥有广州越秀金控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企签订《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，广州越秀金控纳入公司的合并财务报表范围。因此，与上年度财务报告相比，本年因非同一控制下合并增加了广州越秀金融控股集团有限公司及其下属子（孙）公司。其中，自2016年9月1日起，越秀小贷不再纳入合并报表范围。

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）	15
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈锦棋、韦宗玉

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2016年11月25日召开的2016年第七次临时股东大会审议通过了《关于聘任公司2016年度审计机构的议案》：公司原聘审计机构广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供年度审计服务，现因工作需要，基于公司实际经营状况发生了较大变化的考虑，经依法履行招投标程序，并经董事会审议，拟聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构，聘期一年。

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为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费23.5万元；公司本年度因非公开发行项目，聘请华泰联合证券有限责任公司（下称“华泰联合证券”）为保荐机构，聘请华泰联合证券和广州证券为联合主承销机构，期间共支付保荐承销费4,300万元。

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、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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
2013年初,广州证券与昆山交通发展控股有限公司签署《2013年昆山交通发展控股有限公司债券承销协议》及补充协议,约定广州证券为主承销商,承销总额为人民币18亿的“14昆山交发债”。2014年5月,广州证券在扣除协议约定的承销费用3,060万元后向昆山交发支付17.694亿元募集款。昆山交发认为广州证券仅应收取承销费1200万元,应当返还1,860万元及罚息130.2万元。双方协商未果,昆山交发于2016年5月向昆山市人民法院起诉广州证券。	1,990.20	否	广州证券于2016年6月提出管辖权异议,2016年9月,广州证券收到昆山市法院驳回管辖权异议裁定后上诉至苏州中院,2016年11月苏州中院驳回上诉。2016年12月19日,昆山市法院第一次开庭审理了本案,目前等待第二次开庭。	案件正在审理中,尚未发现形成预计负债的迹象。	正在审理
2015年6月,广州证券与广东金网达汽车股份有限公司签署《全国中小企业股份转让系统推荐挂牌并持续督导协议书》,收取推荐挂牌费30万元。2015年12月,金网达公司与广州市高聚浩投资有限公司签订增资协议,但金网达	14,715.00	否	2017年1月26日,广州证券向广州市中院提出管辖权异议。2017年2月14日,广州证券收到广州市中院驳回管辖权异议的裁定,并向广东省高院提起管辖权异议上诉。	金网达公司起诉主张的事实与广州证券认为的案件事实差异较大,缺少充分事实与法	正在审理

公司认为高聚浩股东中有包括一名原广州证券员工在内的证券从业人员，导致金网达不能完成新三板挂牌；同时金网达公司认为是广州证券的原因导致其员工持股计划受到小股东反对，使新三板挂牌计划落空，故双方发生争议，金网达公司向广州市中院提起诉讼，要求解除《全国中小企业股份转让系统推荐挂牌并持续督导协议书》并由广州证券退回推荐挂牌费 30 万、赔偿损失 14,685 万元。2017 年 1 月 23 日，广州证券收到广州市中院送达的诉讼材料，法院拟于 2017 年 4 月开庭审理。				律依据，预计金网达公司的索赔主张难以得到法院支持。	
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合同，并与保证人四川眉特芒硝有限公司、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，要求得阳特种新材料公司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。2015 年 4 月广州中院作出一审判决，越秀租赁胜诉。	12,427.29	否	判决生效后，2016 年 1 月，法院受理越秀租赁提出的执行申请。2016 年 4 月，广州市中院根据越秀租赁的申请对承租人的部分财产和账户进行了续封和冻结。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	目前处在执行阶段
2013 年 10 月和 2014 年 7 月，广州担保与广州锐昌纸业有限公司签订委托担保合同，分别为锐昌纸业向九江银行、渤海银行融资提供担保，叶雪鹏、刘璟、广州科锐特种纸业有限公司、广州市萝岗区灏锐纸品厂、广州锐创纸业投资有限公司、广州鸣锐广告策划有限公司、叶雪凯、湛剑菲提供反担保。后因锐昌纸业未能向银行偿还相关款项，广州担保代偿后，于 2015 年 7 月向广州市天河区法院提起诉讼，要求锐昌纸业偿还代偿款、违约金及相应费用合计 2,513.86 万元，并要求各反担保人承担连带保证责任，法院 2015 年 8 月受理立案。	2,513.86	否	2016 年 12 月 13 日，广州市天河区法院开庭审理了本案，现法院仍在审理过程中。	公司已按照担保行业监管办法计提未到期责任准备金和担保赔款责任准备金。	正在审理
广州担保于 2015 年 12 月与广州保税区天易达国际贸易有限公司签订委托担保合同，为天易达向平安银行广州分行融资提供担保，广州市多快好省化工建材有限公司、维多利（广州）建材科技实业有限公司、赵志刚、贺晓茜、钟卫华、杨凤辉、孙跃国、李韬、钟梅提供反担保。后因天易达未能向银行偿还相关款项，广州担保代偿后，于 2016 年 12 月向广州市天河区法院提起诉讼，要求天易达偿还代偿款、违约金及相应费用合计 1,709.88 万元，并要求各反担保人承担连带保证责任，法院 2016 年 12 月受理立案。	1,709.88	否	法院正在审理过程中	公司已按照担保行业监管办法计提未到期责任准备金和担保赔款责任准备金。	正在审理
广州担保于 2014 年 12 月与广州进捷贸易有限公司签订委托担保合同，为其向九江银行借款提供担保，广东利海集团有限公司、佛山托斯卡纳房地产开发有限公司提供反担保，后因进捷贸易未归	1,632.17	否	法院正在审理过程中	公司已按照担保行业监管办法计提未到期责任准备金和担保赔款责任	正在审理

还银行贷款，广州担保代偿后于 2016 年 6 月向广州市天河区法院提起诉讼，法院 2016 年 6 月受理立案。				准备金。	
广州担保于 2014 年 7 月与广州市白云区创达隆汽车用品厂签订委托担保合同，为其向广发银行融资提供担保，广东诗蒂尔香饰品有限公司、林金勇、林武福、林辉金、林艺东、林毅虹、林秋林、白惠娜提供反担保，后因创达隆未按期还款，广州担保代偿后向广州市天河区法院提起诉讼，法院 2015 年 10 月立案受理。	1,272.75	否	2016 年 9 月 27 日，广州市天河区法院开庭审理了本案，现法院仍在审理过程中。	公司已按照担保行业监管办法计提未到期责任准备金和担保赔款责任准备金。	正在审理
广州担保于 2014 年 11 月与广州市从化津晖电子厂签订委托担保合同，为其向建设银行借款提供担保，广东永泰和汽车用品有限公司、骆澜涛、胡国莲提供反担保，后因从化津晖未能按期还款，广州担保代偿后向广州市天河区法院提起诉讼，法院 2016 年 3 月立案受理。	1,130.47	否	2016 年 12 月 15 日，广州市天河区法院开庭审理了本案，现法院仍在审理过程中。	公司已按照担保行业监管办法计提未到期责任准备金和担保赔款责任准备金。	正在审理
广州担保于 2015 年 2 月与广州市昊和装饰有限公司签订委托担保合同，为其向九江银行借款提供担保，代和旺、樊友红、刘芙蓉、刘敏提供反担保，后因昊和装饰未能按期还款，广州担保代偿后向广州市天河区法院提起诉讼，法院 2016 年 4 月立案受理。	1,022.81	否	法院正在审理过程中	公司已按照担保行业监管办法计提未到期责任准备金和担保赔款责任准备金。	正在审理
越秀产业基金管理的广州越秀诺成五号实业投资合伙企业于 2013 年 11 月与广东利海集团有限公司、谢海榆、民生银行广州分行签订《委托贷款协议》及配套文件。后因利海集团未按合同约定履行义务，拖欠应付款，诺成五号合伙企业于 2015 年 5 月向广州市天河区人民法院提起借款合同纠纷诉讼，起诉利海集团、谢海榆。法院 2015 年 6 月 2 日受理立案。2016 年 4 月，广州市天河区人民法院第一次开庭审理了本案。	3,716.80	否	2016 年 12 月，广州市天河区人民法院以穗天法金民初字第 2946 号判决书判决诺成五号合伙企业胜诉。利海集团不服一审判决中关于复利部分的内容，向广州市中院提起上诉。现二审法院在审理中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	二审审理中
2012 年 6 月，越秀产业基金管理的重庆卓越股权投资基金合伙企业向健盛食品股份有限公司增资 1,516 万元。2013 年 6 月，重庆卓越基金发现健盛食品及实际控制人存在财务造假、隐瞒债务情况，其提供的致同会计师事务所年度审计报告也存在虚假记载和重大遗漏，导致了基金在项目上蒙受投资损失。2014 年 1 月，重庆卓越基金向福建省三明市中级人民法院提起合同纠纷诉讼，起诉健盛食品、颜耀军，要求撤销《增资协议》，退还增资款并赔偿相应利息，法院已于 2014 年 6 月作出判决。重庆卓越基金另于 2015 年 5 月向三明市梅列区人民法院提起侵权纠纷诉讼，要求致同会计师事务所、健盛食品赔偿损失 1,516 万元。	1,516.00	否	重庆卓越基金诉健盛食品、颜耀军合同纠纷诉讼，三明市中院 2014 年 6 月判决撤销《增资协议》，要求健盛食品及颜耀军返还 1516 万增资款及利息。判决生效后，重庆卓越基金提出强制执行申请，因无财产可供执行，法院于 2014 年 8 月裁定终结执行；重庆卓越基金诉致同会计师事务所、健盛食品侵权纠纷，法院受理后，于 2016 年 4 月和 2016 年 7 月分别进行了第一次和第二次开庭，现法院仍在审理中。	诉讼结果将对公司利润产生一定影响，公司已经计提了相应的减值准备。	重庆卓越基金诉健盛食品、颜耀军合同纠纷诉讼，已裁定终结执行。重庆卓越基金诉致同会计师事务所、健盛食品侵权纠纷，正在审理中。

十三、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，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期清偿等情况。

公司控股股东、实际控制人广州市国资委在报告期内，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期清偿等情况。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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	披露日期	披露索引
金鹰基金	公司子公司广州证券的参股公司	提供担保服务	提供担保服务	市场定价原则	市场价	59.49	1.40%			协议约定		
金鹰基金	公司子公司广州证券的参股公司	代销金融产品	提供代销基金产品服务	市场定价原则	市场价	7.59	2.84%	因具体业务规模难以预计，以实际发生数计算	否	协议约定	2016年06月13日	公告编号2016-037
金鹰基金	公司子公司广州证券的参股公司	席位佣金	席位佣金	市场定价原则	市场价	176.53	66.10%	因具体业务规模难以预计，以实际发生数计算	否	协议约定	2016年06月13日	公告编号2016-037
广州市城市建设开发有限公司	持有公司5%以上股份的法人的下属公司	提供咨询服务	提供咨询服务	市场定价原则	市场价	14.56	0.21%			协议约定		
广州市城市建设开发有限公司	持有公司5%以上股份的法人的下属公司	证券承销服务	提供证券承销服务	市场定价原则	市场价	2,867.92	4.48%	因具体业务规模难以预计，以实际发生数计算	否	协议约定	2016年06月13日	公告编号2016-037
越秀小贷	公司高级管理人员担任董事的企业	提供担保服务	提供担保服务	市场定价原则	市场价	51.53	19.29%			协议约定		
越秀交通基建有限公司	持有公司5%以上股份的法人的下属公司	证券承销服务	提供证券承销服务	市场定价原则	市场价	264.15	0.41%	因具体业务规模难以预计，以实际发生数计算	否	协议约定	2016年06月13日	公告编号2016-037
广州地铁	持有公司5%以上股份的法人	证券承销服务	提供证券承销服务	市场定价原则	市场价	3,153.40	4.93%	因具体业务规模难以预计，以实际发生数计算	否	协议约定	2016年06月13日	公告编号2016-037
广州地铁	持有公司5%以上股份的法人	融资租赁	提供地铁配套设施及运行设备动产融资租赁服务	市场定价原则	市场价	789.54	1.27%	1,530	否	协议约定	2016年06月13日	公告编号2016-037
深圳前海金鹰	公司子公司广州证	资产管理	提供资产管理服	市场定价	市场价	197.22	0.36%	因具体业务规模	否	协议约定	2016年06	公告编号

资产管理有限 公司	券的参股公司金鹰 基金管理有限公司 的下属公司		务	原则					难以预计，以实 际发生数计算			月 13 日	2016-037
广州住房置业 担保有限公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	信息系统 服务	提供信息系统服 务	市场定价 原则	市场价	33.29	2.15%		因具体业务规模 难以预计，以实 际发生数计算	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
创兴银行有限 公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	存款业务	资金存款利息收 入	市场定价 原则	市场价	412.37	2.04%		因具体业务规模 难以预计，以实 际发生数计算	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
创兴银行有限 公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	信息系统 服务	提供信息系统服 务	市场定价 原则	市场价	176.98	11.43%		因具体业务规模 难以预计，以实 际发生数计算	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州造纸股份 有限公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	融资租赁	提供机器设备融 资租赁服务	市场定价 原则	市场价	695.85	1.12%	1,722		否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州越威纸业 有限公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	融资租赁	提供机器设备融 资租赁服务	市场定价 原则	市场价	678.12	1.09%	1,601		否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
武汉康景实业 投资有限公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	融资租赁	提供地块建设项 目附属设施融资 租赁服务	市场定价 原则	市场价	6,829.59	10.95%	10,816		否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
杭州越秀房地 产开发有限公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	融资租赁	提供地块建设项 目附属设施融资 租赁服务	市场定价 原则	市场价	652.42	1.05%	3,058		否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州越企	上市公司董事同时 担任董事、高级管 理人员的，除上市 公司及其下属公司 以外的法人	信息系统 服务	提供信息系统服 务	市场定价 原则	市场价	59.79	3.86%				协议约定		
广州地铁小额 贷款有限公司	持有公司 5% 以上 股份法人的联营企 业	担保服务	提供担保服务	市场定价 原则	市场价	13.80	0.33%				协议约定		
广州超力混凝 土有限公司	持有公司 5% 以上 股份的法人的下属 公司	担保服务	提供担保服务	市场定价 原则	市场价	7.55	0.18%				协议约定		
越秀地产股份	持有公司 5% 以上	小额贷款	越秀小贷为越秀	市场定价	市场价	114.88	9.71%	1,877		否	协议约定	2016 年 06	公告编号

有限公司及下属项目公司	股份的法人的下属公司	服务	地产股份有限公司及下属项目公司客户提供贷款	原则							月 13 日	2016-037
关联自然人	公司高级管理人员	小额贷款服务	越秀小贷为关联自然人提供贷款	市场定价原则	市场价	42.40	3.58%	153	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
越秀集团及下属公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其下属公司	商品销售	出售商品	市场定价原则	市场价	33.82	0.01%	因具体业务规模难以预计, 以实际发生数计算	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州市城市建设开发有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	接受场地租赁服务	接受场地租赁服务	市场定价原则	市场价	643.60	2.30%	773	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州越秀城建国际金融中心有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	接受场地租赁服务	接受场地租赁服务	市场定价原则	市场价	7,068.96	25.32%	9,574	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州越秀城建仲量联行物业服务服务有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	接受物业服务	接受物业服务	市场定价原则	市场价	1,931.75	6.92%	2,550	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
创兴银行有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	银行手续费	接受存取款服务	市场定价原则	市场价	0.52	0.61%			协议约定		
广州越企	上市公司董事同时担任董事、高级管理人员的, 除上市公司及其下属公司以外的法人	利息支出	接受资金拆借	市场定价原则	市场价	451.33	0.48%	1,306	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
越秀(中国)交通基建投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	租用设备	租用视频设备	市场定价原则	市场价	1.62	0.21%			协议约定		
广州市城建开发装饰有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	劳务费	装修工程劳务费	市场定价原则	市场价	17.07	0.14%			协议约定		
金峰有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属公司	接受物业服务	接受物业服务	市场定价原则	市场价	18.28	0.07%	89	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037
广州怡城物业管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人的下属	接受物业服务	接受物业服务	市场定价原则	市场价	6.62	0.02%	26	否	协议约定	2016 年 06 月 13 日	公告编号 2016-037

	公司											
合计		--	--	27,472.54	--	--	--	--	--	--	--	--
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（如有）	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											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
广州市国资委	控股股东	资产交易	认购股份617,977,528股	本次发行的股票按照不低于公司第七届董事会第五次会议决议公告日(2014年12月9日)前二十个交易日均价的原则确定	不适用	不适用	不适用	现金	不适用	2016年03月25日	《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				不适用							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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)
广州越企	上市公司董事同时担任董事、高级管理人员的,除上市公司及其控股子公司以外的法人	关联借款	25,000	0	25,000	4.35%	451.33	0
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0.48%,关联债务期末余额为0元,对公司经营成本及财务状况影响较小。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 关联担保

截至2016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 履行完毕
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	3,205.00	2013年6月18日	2017年12月18日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人的下属公司	14,382.40	2013年12月31日	2017年12月31日	否
广州越秀金控	金鹰基金	公司控股子公司广州证券的参股公司	3,862.00	2014年5月20日	2017年5月19日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	5,895.50	2014年9月23日	2017年9月21日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	9,020.53	2014年12月10日	2019年7月20日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	2,100.00	2015年2月15日	2018年2月15日	否
广州越企	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人的下属公司	21,753.64	2015年3月27日	2018年3月24日	否
广州越秀金控	金鹰基金	公司控股子公司广州证券的参股公司	2,464.00	2015年5月21日	2017年5月20日	否
广州越企	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人的下属公司	10,366.23	2015年5月29日	2018年3月25日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	3,500.00	2015年8月21日	2018年6月21日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	1,684.13	2015年9月28日	2018年9月29日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	3,218.55	2015年10月19日	2018年10月18日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	4,790.40	2015年10月30日	2018年10月30日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	8,083.80	2015年11月27日	2018年11月26日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	793.41	2015年12月11日	2018年12月10日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	120,000.00	2015年12月21日	2018年12月21日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	120,000.00	2015年12月16日	2017年12月29日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	12,960.34	2015年12月17日	2018年12月16日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	60,000.00	2016年1月15日	2017年1月14日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	30,000.00	2016年4月1日	2017年3月24日	否
广州越秀金控	越秀小贷	公司高级管理人员担任董事的企业	960.00	2016年6月29日	2017年3月29日	否
广州越秀金控	越秀小贷	公司高级管理人员担任董事的企业	3,540.00	2016年6月30日	2017年3月29日	否
越秀集团	越秀租赁	持有公司5%以上股份的法人	8,672.70	2016年8月4日	2018年12月8日	否

越秀集团	广州越秀金控	持有公司5%以上股份的法人	216,412.40	2015年12月25日	2020年12月24日	否
------	--------	---------------	------------	-------------	-------------	---

(2) 其他

公司于2017年2月26日召开了第七届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于修订公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》，拟向广州越企、广州越卓、佳银资产、贯弘长河非公开发行股份募集不超过284,000.00万元配套资金，本次募集资金拟50,000.00万元用于支付收购标的资产的现金对价，剩余部分用于补充广州证券资本金和支付本次交易的中介机构费用，不足部分用自有资金补充；其中拟向公司关联方广州越企和广州越卓募集资金244,000.00万元。

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 2016 年度日常关联交易的公告	2016 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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

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
金鹰基金	2016年06月13日	5,208	2014年05月20日	3,862	连带责任保证	主合同签订日至第二个基金保本周期到期日起6个月止	否	是
金鹰基金	2016年06月13日	2,941	2014年07月31日	0	连带责任保证	主合同签订日至第二个基金保本周	是	是

						期到期日起 6个月止		
金鹰基金	2016年06月 13日	19,876	2015年05月21日	2,464	连带责任保 证	主合同签订 日至第二个 基金保本周 期到期日起 6个月止	否	是
越秀小贷	2016年06月 13日	3,000	2015年09月30日	0	连带责任保 证	合同签署日 至2016年9 月29日	是	是
越秀小贷	2016年06月 13日	1,500	2015年12月10日	0	连带责任保 证	合同签署日 至2016年12 月9日	是	是
越秀小贷	2016年06月 13日	960	2016年06月29日	960	连带责任保 证	合同签署日 至2017年3 月29日	否	是
越秀小贷	2016年06月 13日	3,540	2016年06月30日	3,540	连带责任保 证	合同签署日 至2017年3 月29日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)			22,500	报告期内对外担保实际 发生额合计(A2)				4,500
报告期末已审批的对外担保额度 合计(A3)			55,025	报告期末实际对外担保 余额合计(A4)				10,826
公司与子公司之间担保情况								
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)				报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计(B3)				报告期末对子公司实 际担保余额合计(B4)				
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	30,000	2015年09月11日	0	连带责任保 证	主合同签订 日至主债务 履行期届满 之日起两年	是	否
越秀租赁	2016年06 月13日	11,207	2015年09月28日	3,941	连带责任保 证	主合同签订 日至主债务 履行期届满 之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06 月13日	11,035	2015年10月19日	7,531	连带责任保 证	主合同签订 日至主债务 履行期届满 之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06 月13日	16,815	2015年10月30日	11,210	连带责任保 证	主合同签订 日至主债务 履行期届满	否	否

						之日起两年		
越秀租赁	2016年06月13日	28,024	2015年11月27日	18,916	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	2,733	2015年12月11日	1,857	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	20,000	2015年11月19日	0	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	是	否
越秀租赁	2016年06月13日	30,000	2016年08月12日	12,000	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	13,000	2016年09月28日	13,000	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	28,620	2016年10月14日	28,620	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	28,000	2016年10月25日	28,000	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	24,000	2016年11月10日	24,000	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
越秀租赁	2016年06月13日	10,000	2016年11月25日	10,000	连带责任保证	主合同签订日至主债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			530,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				133,620
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			800,111	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				159,075
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)			552,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				138,120
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			855,136	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				169,901
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				13.62%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				10,826				
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)				159,075				

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)	169,901
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 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
兴业证券	否	收益凭证	500.00	2015年07月10日	2016年01月07日	协议确定	500.00	14.30	14.30	14.30
兴业证券	否	收益凭证	500.00	2015年07月10日	2016年01月07日	协议确定	500.00	14.79	14.79	14.79
中信证券	否	低风险浮动收益型	1,300.00	2015年08月01日	2016年02月07日	协议确定	1,300.00	35.88	35.88	35.88
中信证券	否	低风险浮动收益型	800.00	2015年08月05日	2016年03月02日	协议确定	800.00	30.08	30.08	30.08
中信证券	否	低风险浮动收益型	3,700.00	2015年08月11日	2016年02月07日	协议确定	3,700.00	101.75	101.75	101.75
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,000.00	2015年11月11日	2016年08月07日	协议确定	5,000.00	185.18	185.18	185.18
中信证券	否	低风险浮动收益型	10,000.00	2015年12月25日	2016年06月22日	协议确定	10,000.00	298.00	298.00	298.00
中信证券	否	低风险浮动收益型	9,043.20	2015年12月25日	2016年04月11日	协议确定	9,043.20	145.47	145.47	145.47
浦发银行	否	低风险浮动收益型	20,000.00	2015年12月28日	2016年03月27日	协议确定	20,000.00	221.92	221.92	221.92
广州农村商业银行	否	低风险浮动收益型	30,000.00	2015年12月30日	2016年08月24日	协议确定	30,000.00	982.19	982.19	982.19
兴业银行	否	低风险浮动收益型	15,000.00	2015年12月30日	2016年01月31日	协议确定	15,000.00	119.08	119.08	119.08
浦发银行	否	低风险浮动收益型	35,000.00	2015年12月31日	2016年02月02日	协议确定	35,000.00	142.68	142.68	142.68
中信证券	否	低风险浮动收益型	1,300.00	2016年01月22日	2016年07月20日	协议确定	1,300.00	35.62	35.62	35.62
中信证券	否	低风险浮	3,700.00	2016年01	2016年07	协议确定	3,700.00	101.38	101.38	101.38

		动收益型		月 22 日	月 20 日					
广发证券	否	低风险浮动收益型	30,000.00	2016 年 01 月 27 日	2016 年 12 月 22 日	协议确定	30,000.00	1,414.68	1,414.68	1,414.68
浦发银行	否	低风险浮动收益型	26,000.00	2016 年 02 月 04 日	2016 年 03 月 05 日	协议确定	26,000.00	102.58	102.58	102.58
中信证券	否	低风险浮动收益型	800.00	2016 年 03 月 04 日	2016 年 08 月 31 日	协议确定	800.00	13.82	13.82	13.82
浦发银行	否	低风险浮动收益型	29,000.00	2016 年 03 月 07 日	2016 年 04 月 06 日	协议确定	29,000.00	102.49	102.49	102.49
建设银行	否	低风险浮动收益型	500.00	2016 年 03 月 22 日	2016 年 05 月 25 日	协议确定	500.00	1.16	1.16	1.16
兴业银行	否	保本理财	400.00	2016 年 04 月 06 日	2016 年 05 月 13 日	协议确定	400.00	1.07	1.07	1.07
兴业银行	否	保本理财	4,000.00	2016 年 04 月 06 日	2016 年 05 月 18 日	协议确定	4,000.00	12.16	12.16	12.16
浦发银行	否	低风险浮动收益型	23,000.00	2016 年 04 月 23 日	2016 年 06 月 28 日	协议确定	23,000.00	120.51	120.51	120.51
兴业银行	否	低风险浮动收益型	10,000.00	2016 年 04 月 27 日	2016 年 06 月 28 日	协议确定	10,000.00	58.68	58.68	58.68
中国银行	否	保本理财	3,000.00	2016 年 04 月 29 日	2016 年 05 月 09 日	协议确定	3,000.00	2.02	2.02	2.02
兴业银行	否	保本理财	400.00	2016 年 05 月 04 日	2016 年 05 月 12 日	协议确定	400.00	0.23	0.23	0.23
兴业银行	否	保本理财	2,200.00	2016 年 05 月 04 日	2016 年 05 月 18 日	协议确定	2,200.00	2.23	2.23	2.23
兴业银行	否	保本理财	10,400.00	2016 年 05 月 04 日	2016 年 05 月 20 日	协议确定	10,400.00	12.04	12.04	12.04
兴业银行	否	保本理财	4,800.00	2016 年 05 月 04 日	2016 年 06 月 07 日	协议确定	4,800.00	11.81	11.81	11.81
兴业银行	否	保本理财	1,500.00	2016 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 11 日	协议确定	1,500.00	0.65	0.65	0.65
兴业银行	否	保本理财	4,000.00	2016 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 12 日	协议确定	4,000.00	2.03	2.03	2.03
兴业银行	否	保本理财	200.00	2016 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 13 日	协议确定	200.00	0.12	0.12	0.12
兴业银行	否	保本理财	1,100.00	2016 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 13 日	协议确定	1,100.00	0.15	0.15	0.15
兴业银行	否	保本理财	6,500.00	2016 年 05 月 17 日	2016 年 05 月 18 日	协议确定	6,500.00	0.44	0.44	0.44
兴业银行	否	保本理财	3,000.00	2016 年 05 月 30 日	2016 年 05 月 31 日	协议确定	3,000.00	0.20	0.20	0.20
兴业银行	否	保本理财	5,200.00	2016 年 05 月 30 日	2016 年 06 月 07 日	协议确定	5,200.00	2.80	2.80	2.80
兴业银行	否	保本理财	200.00	2016 年 06 月 02 日	2016 年 06 月 07 日	协议确定	200.00	0.07	0.07	0.07
兴业银行	否	保本理财	500.00	2016 年 06 月 02 日	2016 年 06 月 08 日	协议确定	500.00	0.20	0.20	0.20
建设银行	否	低风险浮动收益型	4,300.00	2016 年 06 月 02 日	2016 年 07 月 04 日	协议确定	4,300.00	8.18	8.18	8.18

兴业银行	否	保本理财	20,600.00	2016年06月03日	2016年06月08日	协议确定	20,600.00	6.92	6.92	6.92
兴业银行	否	保本理财	8,400.00	2016年06月03日	2016年06月29日	协议确定	8,400.00	14.68	14.68	14.68
兴业银行	否	保本理财	3,500.00	2016年06月03日	2016年06月08日	协议确定	3,500.00	1.18	1.18	1.18
广发银行	否	保本理财	2,000.00	2016年06月08日	2016年06月29日	协议确定	2,000.00	2.93	2.93	2.93
兴业银行	否	保本理财	20,000.00	2016年06月21日	2016年06月24日	协议确定	20,000.00	3.41	3.41	3.41
兴业银行	否	保本理财	2,000.00	2016年06月21日	2016年06月29日	协议确定	2,000.00	0.91	0.91	0.91
中国银行	否	保本理财	3,400.00	2016年06月21日	2016年07月01日	协议确定	3,400.00	2.55	2.55	2.55
中信证券	否	低风险浮动收益型	10,000.00	2016年06月23日	2016年11月07日	协议确定	10,000.00	186.27	186.27	186.27
兴业银行	否	保本理财	5,200.00	2016年06月23日	2016年06月29日	协议确定	5,200.00	1.77	1.77	1.77
兴业证券	否	低风险浮动收益型	10,000.00	2016年06月24日	2016年09月24日	协议确定	10,000.00	109.73	109.73	109.73
建设银行	否	低风险浮动收益型	300.00	2016年06月28日	2017年01月17日	协议确定		5.37	5.37	
建设银行	否	低风险浮动收益型	3,050.00	2016年06月28日	2016年12月06日	协议确定	3,050.00	22.10	22.10	22.10
建设银行	否	低风险浮动收益型	2,300.00	2016年06月30日	2017年01月17日	协议确定		40.70	40.70	
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,000.00	2016年06月30日	2016年12月02日	协议确定	5,000.00	108.00	108.00	108.00
兴业证券	否	低风险浮动收益型	5,000.00	2016年06月30日	2016年12月02日	协议确定	5,000.00	108.00	108.00	108.00
建设银行	否	低风险浮动收益型	200.00	2016年07月01日	2017年01月17日	协议确定		3.52	3.52	
兴业银行	否	保本理财	1,000.00	2016年07月01日	2016年07月12日	协议确定	1,000.00	0.63	0.63	0.63
广发银行	否	保本理财	9,000.00	2016年07月01日	2016年07月03日	协议确定	9,000.00	1.16	1.16	1.16
广发银行	否	保本理财	9,000.00	2016年07月03日	2016年07月14日	协议确定	9,000.00	6.65	6.65	6.65
兴业银行	否	保本理财	3,000.00	2016年07月05日	2016年07月13日	协议确定	3,000.00	1.36	1.36	1.36
兴业银行	否	保本理财	9,500.00	2016年07月06日	2016年07月13日	协议确定	9,500.00	3.78	3.78	3.78
兴业银行	否	保本理财	7,500.00	2016年07月07日	2016年07月13日	协议确定	7,500.00	2.56	2.56	2.56
兴业银行	否	保本理财	9,600.00	2016年07月07日	2016年07月14日	协议确定	9,600.00	3.82	3.82	3.82
兴业银行	否	保本理财	900.00	2016年07月07日	2016年07月25日	协议确定	900.00	0.92	0.92	0.92
兴业银行	否	保本理财	2,200.00	2016年07月15日	2016年07月28日	协议确定	2,200.00	1.63	1.63	1.63

兴业银行	否	保本理财	4,000.00	2016年07月19日	2016年07月25日	协议确定	4,000.00	1.36	1.36	1.36
兴业银行	否	保本理财	900.00	2016年07月19日	2016年07月28日	协议确定	900.00	0.46	0.46	0.46
中信证券	否	低风险浮动收益型	1,300.00	2016年07月20日	2016年11月15日	协议确定	1,300.00	17.03	17.03	17.03
中信证券	否	低风险浮动收益型	3,700.00	2016年07月20日	2016年10月13日	协议确定	3,700.00	35.15	35.15	35.15
兴业银行	否	保本理财	25,000.00	2016年07月21日	2016年07月25日	协议确定	25,000.00	5.69	5.69	5.69
兴业银行	否	保本理财	22,000.00	2016年07月21日	2016年07月27日	协议确定	22,000.00	7.51	7.51	7.51
兴业银行	否	保本理财	3,000.00	2016年07月21日	2016年07月28日	协议确定	3,000.00	1.19	1.19	1.19
兴业银行	否	保本理财	7,600.00	2016年07月27日	2016年07月28日	协议确定	7,600.00	0.43	0.43	0.43
广发银行	否	保本理财	5,900.00	2016年07月29日	2016年08月15日	协议确定	5,900.00	6.74	6.74	6.74
兴业银行	否	保本理财	8,500.00	2016年08月01日	2016年08月09日	协议确定	8,500.00	3.52	3.52	3.52
建设银行	否	低风险浮动收益型	700.00	2016年08月02日	2017年01月17日	协议确定		9.87	9.87	
建设银行	否	低风险浮动收益型	4,400.00	2016年08月02日	2017年01月17日	协议确定		62.07	62.07	
兴业银行	否	保本理财	1,000.00	2016年08月03日	2016年08月09日	协议确定	1,000.00	0.31	0.31	0.31
兴业银行	否	保本理财	2,800.00	2016年08月03日	2016年08月09日	协议确定	2,800.00	0.87	0.87	0.87
兴业银行	否	保本理财	3,400.00	2016年08月04日	2016年08月09日	协议确定	3,400.00	0.88	0.88	0.88
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,000.00	2016年08月06日	2016年12月02日	协议确定	5,000.00	76.00	76.00	76.00
浦发银行	否	低风险浮动收益型	15,000.00	2016年08月09日	2016年10月28日	协议确定	15,000.00	100.27	100.27	100.27
兴业银行	否	低风险浮动收益型	12,000.00	2016年08月09日	2016年10月27日	协议确定	12,000.00	85.71	85.71	85.71
兴业银行	否	保本理财	3,800.00	2016年08月22日	2016年08月25日	协议确定	3,800.00	0.74	0.74	0.74
兴业银行	否	保本理财	600.00	2016年08月22日	2016年09月12日	协议确定	600.00	0.81	0.81	0.81
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,000.00	2016年08月24日	2016年11月24日	协议确定	5,000.00	57.00	57.00	57.00
兴业银行	否	低风险浮动收益型	3,000.00	2016年08月26日	2016年10月27日	协议确定	3,000.00	16.82	16.82	16.82
兴业银行	否	保本理财	3,000.00	2016年08月26日	2016年09月09日	协议确定	3,000.00	2.71	2.71	2.71
广州农村商业银行	否	低风险浮动收益型	30,000.00	2016年08月29日	2016年12月28日	协议确定	30,000.00	427.64	427.64	427.64
兴业银行	否	保本理财	6,500.00	2016年08月31日	2016年09月09日	协议确定	6,500.00	3.78	3.78	3.78

兴业银行	否	保本理财	500.00	2016年09月06日	2016年09月09日	协议确定	500.00	0.10	0.10	0.10
兴业银行	否	保本理财	1,400.00	2016年09月06日	2016年09月12日	协议确定	1,400.00	0.54	0.54	0.54
兴业银行	否	保本理财	1,000.00	2016年09月06日	2016年09月20日	协议确定	1,000.00	0.90	0.90	0.90
兴业银行	否	保本理财	24,700.00	2016年09月07日	2016年09月20日	协议确定	24,700.00	20.75	20.75	20.75
广发银行	否	保本理财	20,000.00	2016年09月07日	2016年09月19日	协议确定	20,000.00	16.13	16.13	16.13
广发银行	否	保本理财	29,000.00	2016年09月07日	2016年09月19日	协议确定	29,000.00	23.39	23.39	23.39
兴业银行	否	保本理财	5,100.00	2016年09月21日	2016年09月27日	协议确定	5,100.00	1.98	1.98	1.98
兴业银行	否	保本理财	26,900.00	2016年09月21日	2016年09月29日	协议确定	26,900.00	13.91	13.91	13.91
建设银行	否	低风险浮动收益型	250.00	2016年09月28日	2017年01月17日	协议确定		2.20	2.20	
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,054.00	2016年09月28日	2016年12月02日	协议确定	5,054.00	47.50	47.50	47.50
兴业银行	否	保本理财	27,000.00	2016年10月10日	2016年10月13日	协议确定	27,000.00	5.23	5.23	5.23
兴业银行	否	保本理财	700.00	2016年10月10日	2016年10月14日	协议确定	700.00	0.18	0.18	0.18
兴业银行	否	保本理财	700.00	2016年10月12日	2016年10月14日	协议确定	700.00	0.09	0.09	0.09
兴业银行	否	保本理财	5,100.00	2016年10月12日	2016年10月31日	协议确定	5,100.00	6.26	6.26	6.26
中信证券	否	低风险浮动收益型	4,024.80	2016年10月14日	2016年12月02日	协议确定	4,024.80	26.00	26.00	26.00
中信证券	否	低风险浮动收益型	3,700.00	2016年10月14日	2016年12月02日	协议确定	3,700.00	19.95	19.95	19.95
兴业银行	否	保本理财	3,300.00	2016年10月19日	2016年10月31日	协议确定	3,300.00	2.56	2.56	2.56
兴业银行	否	保本理财	2,500.00	2016年10月20日	2016年10月31日	协议确定	2,500.00	1.78	1.78	1.78
兴业银行	否	低风险浮动收益型	10,000.00	2016年10月25日	2016年10月27日	协议确定	10,000.00	1.21	1.21	1.21
第一创业证券	否	低风险浮动收益型	39,268.20	2016年11月01日	2017年04月27日	协议确定		731.80	369.36	369.36
兴业银行	否	保本理财	5,400.00	2016年11月10日	2016年11月11日	协议确定	5,400.00	0.35	0.35	0.35
兴业银行	否	保本理财	5,700.00	2016年11月10日	2016年11月17日	协议确定	5,700.00	2.58	2.58	2.58
兴业银行	否	保本理财	3,300.00	2016年11月10日	2016年11月25日	协议确定	3,300.00	3.20	3.20	3.20
浦发银行	否	低风险浮动收益型	12,000.00	2016年11月23日	2016年12月22日	协议确定	12,000.00	34.52	34.52	34.52
广发银行	否	保本理财	6,600.00	2016年11月28日	2016年12月15日	协议确定	6,600.00	7.54	7.54	7.54

广发银行	否	保本理财	1,300.00	2016年11月30日	2016年12月15日	协议确定	1,300.00	1.31	1.31	1.31
广发银行	否	保本理财	4,300.00	2016年11月30日	2016年12月16日	协议确定	4,300.00	4.62	4.62	4.62
兴业银行	否	低风险浮动收益型	15,000.00	2016年12月02日	2017年01月25日	协议确定	8,000.00	44.54	7.55	7.55
中信银行	否	低风险浮动收益型	28,000.00	2016年12月07日	2016年12月19日	协议确定	28,000.00	32.22	32.22	32.22
兴业银行	否	保本理财	4,000.00	2016年12月09日	2016年12月19日	协议确定	4,000.00	2.79	2.79	2.79
广发银行	否	保本理财	5,300.00	2016年12月12日	2016年12月16日	协议确定	5,300.00	1.42	1.42	1.42
广发银行	否	保本理财	200.00	2016年12月12日	2016年12月22日	协议确定	200.00	0.13	0.13	0.13
广发银行	否	保本理财	3,000.00	2016年12月14日	2016年12月22日	协议确定	3,000.00	1.61	1.61	1.61
第一创业证券	否	低风险浮动收益型	9,100.64	2016年12月16日	2017年03月10日	协议确定		97.36	21.56	21.56
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,085.00	2016年12月19日	2017年12月19日	协议确定		225.00		
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,118.50	2016年12月19日	2018年12月31日	协议确定		257.53		
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,118.50	2016年12月19日	2018年12月31日	协议确定		257.53		
中信证券	否	低风险浮动收益型	5,111.50	2016年12月19日	2017年11月19日	协议确定		226.03		
中信证券	否	低风险浮动收益型	4,058.00	2016年12月19日	2017年12月19日	协议确定		180.00		
广发银行	否	保本理财	6,800.00	2016年12月20日	2016年12月22日	协议确定	6,800.00	0.91	0.91	0.91
广发银行	否	保本理财	10,000.00	2016年12月20日	2016年12月23日	协议确定	10,000.00	2.02	2.02	2.02
中国建设银行	否	低风险浮动收益型	3,800.00	2016年12月23日	2017年03月23日	协议确定		36.10		
广发证券	否	低风险浮动收益型	30,000.00	2016年12月29日	2017年12月27日	协议确定		1,491.78		
合计			1,026,082.34	--	--	--	904,272.00	9,697.30	6,548.10	--
委托理财资金来源	自有资金									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年06月30日 2015年08月12日									
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年07月22日 2015年08月28日									
未来是否还有委托理财计划	是									

购买理财产品的说明：

2015年8月27日，经公司2015年第二次临时股东大会审议通过，将理财投资额度由原12亿元调整至15亿元，用于投资银行和券商发行的低风险浮动收益型人民币理财产品，上述资金额度可滚动使用，期限为自股东大会审议通过之日起一年以内。

2016年7月21日，经公司2016年第四次临时股东大会审议通过，公司计划利用不超过人民币36亿元额度的自有资金进行委托理财，购买银行或证券公司等其他专业机构发行的各种低风险理财产品，期限为自提交股东大会审议通过之日起12个月。上述资金额度可循环进行投资，滚动使用。

(2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
广州市康迪尔医药有限公司	否	15.05%	800.00	2015年08月17日	2016年08月05日	800.00		54.27	54.27	54.27
合计		--	800.00	--	--	800.00		54.27	54.27	--
委托贷款资金来源			自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额			0							
涉诉情况（如适用）			不适用							
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）			不适用							
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）			不适用							
未来是否还有委托贷款计划			否							

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格（万元）	截至报告期末的执行情况	披露索引
广州越秀金控	广州证券	次级债务	2016年5月	资金到账日人民银行五年期贷款利率上浮10%	117,011.73	执行过程中	详见公司于2016年6月22日在巨潮咨询网（ www.cninfo.com.cn ）上披露的公告
越秀金控	广州越秀金控	增资	2016年6月		112,300.49	已执行完毕	详见公司于2016年6月22日在巨潮咨询网（ www.cninfo.com.cn ）上披露的公告
越秀金控	广州越企、广州越卓、贯弘长	股份认购	2016年12月		284,000.00	协议为附条件生效，需重	详见公司于2016年12月26日在巨

	河、佳银资产					大资产重组项目经证监会核准后生效。2017年2月，公司与各认购方签订补充协议，确定认购价款金额。	潮 咨 询 网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的公告
越秀金控	广州恒运、广州城启、广州富力、北京中邮、广州白云、广州金控	股权购买	2016年12月		626,438.36	协议为附条件生效，需证监会核准发行股份及支付现金购买各家所持广州证券32.765%股权的重组项目后生效。重组项目正在推进中。	详见公司于2016年12月26日在巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的公告
越秀金控	广东民营投资股份有限公司、广东恒建投资控股有限公司、广东省粤科金融集团有限公司	出资设立资管公司框架	2017年01月		114,000.00	执行过程中	详见公司于2017年01月07日在巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的公告

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 年度精准扶贫概要

公司2016-2018年新时期精准扶贫定点帮扶任务对象为广东省清远市英德市西牛镇高道村，清新区太平山镇山心村、车公洞村。本轮帮扶计划通过产业发展帮扶、集体经济增收、村容村貌改善、农村危房改造、贫困子女教育、医疗救助保障、农业技能培训、基层组织建设等八类举措，推动被帮扶地区的经济发展。

2016年度帮扶规划为：

集体经济发展规划：一是成立种养专业合作社，种植蔬菜、采购蔬菜、带动贫困户和村集体创收，与电商平台合作，借助电商平台进行数据采集、分析，与江南市场蔬菜批发商联合直接采购、统一配送。二是探索高产饲养玉米等特色种植，主要解决牲畜饲料不足的问题，促进牲畜业良性发展已与广州华美牛奶有限公司达成供销协议。

贫困户脱贫规划：一是蔬菜产业。成立专业合作社，贫困户全部加入合作社，推行“公司+基地+农户”的合作方式带动散户种植，推动蔬菜种植业形成规模发展，提升高道村整体经济水平，带动农户稳定增收，加快贫困户脱贫奔康步伐。二是养殖业。按照一定标准，为贫困户免费发放种苗，提供技能培训及防疫治病服务，通过协调本地市场消化和联系外部市场相结合的方式，畅通销售渠道。三是农业技能培训及劳动力转移技能培训。通过聘请经验丰富的技术人员、讲师到村开展农业技能培训及劳动力转移技能培训，提高贫困户劳动力的素质及技能。联系有爱心的企业，鼓励有技能、有文化、有知识的贫困户劳动力外出务工，显著增加贫困户家庭收入。四是加大三华李、鹰嘴桃等优势品种的种植。引导村里的贫困户及全村积极种植三华李、鹰嘴桃，对于种植了三华李、鹰嘴桃的贫困户，通过验收后每亩给予一定的费用补助，并提供一定的种苗、

化肥。五是积极提供医疗扶助、教育扶助、开展技能培训和进行特殊群体帮扶，并进一步加强村委和党支部建设。

基础设施建设规划：一是交通建设。加快交通基础设施建设，力争在较短的时间内实现交通基础设施的明显改善。二是饮水安全建设。完成该村涉及的饮水安全改造项目建设，工程包括建立蓄水池、管道铺设。三是农村生态环境建设。积极推进农村生态环境建设，加大对森林资源保护力度；开展农村人居环境建设和环境综合整治工作。四是村综合服务楼广场等文体设施建设。在村委周边及农户聚居区域修建路灯，在村民广场加装文体设施、村容美化、修缮公共厕所。五是农田引水灌溉建设。维修水渠，铺设涵管；兴建周边农田引水灌溉水渠，改善全村农田的灌溉用水状况。

基层党组织建设规划：一是加强村委班子建设。着力提高村党支部班子的“三种能力”，即协调处理社会经济生活中各种矛盾关系的能力；根据市场经济变化和各方面情况作出决策的能力；带领广大群众脱贫奔康的能力。二是加强制度建设。帮助村委完善各项规章制度，确保管理有制度，办事有章法，行为有准则。建立健全党支部领导下的村民自治机制，建立村民会议制度、村民代表会议制度、村民委员会会议制度、村民小组会议制度，推进民主选举、民主决策、民主管理、民主监督，引导村民实现进行自我管理、自我教育、自我服务；完善党务、政务公开制度，定期上墙公布村重点事项和财务收支情况，促进干群关系和谐。三是实施“致富带头人”行动计划。选择有一定致富基础和条件的贫困户作为“致富带头人”行动计划培养对象，通过政策扶持、项目扶持、资金扶持、结对扶持和技术扶持相结合的方式重点扶持和培养，力争通过1年的扶持和培养，使培养对象的带头致富能力和带领群众致富的能力明显增强，家庭经济收入明显增强，基本达到本村农户上等水平，最终形成先锋模范带头作用并带动广大群众共同致富。

社会事业建设规划：一是支持教育，开展农技培训。确保贫困户适龄子女义务教育阶段不因贫辍学，考上高中和高等院校的能顺利完成学业；大力开展留守劳动力的农业实用技术培训，帮助有条件的留守贫困村民学会一至二门种养技术，提高劳动技能；帮助富余劳动力转移就业。二是提高医疗卫生水平。加快新型农村合作医疗的发展，积极引导和帮助贫困村民按规定全部参与新型农村合作医疗。三是精神文明建设。进一步加强农村思想文化阵地建设，美化村委会周边环境，建设村民文化活动场所，逐步形成覆盖农村各个层面的阵地网络，用健康向上的思想文化占领农村阵地，为农民提供良好的精神粮食。四是社会保障。以落实政策为重点，对丧失劳动能力且符合低保条件的，按照有关政策列入最低生活保障范围；对因重大疾病、意外事故及自然灾害等原因导致生活特别贫困的家庭，以发放慰问金、帮助治疗疾病等方式予以帮扶救济。逐步建立和完善以社会养老保险为主的农村社会保障制度，积极引导和帮助贫困村民按规定全部参与新型农村养老保险。

在具体实施方面：

一是开展精准识别、建档立卡工作。2016年5月派出工作队深入摸排当地情况，按照“六个精准”的识别要求，精准入户，责任到人，工作队深入农户调查了解致贫原因。通过分析是因病、因学、因残等分析致贫原因，运用“一进二看三算四比五议”的方法精准识别贫困户，防止“富人当选，穷人落选”现象，确保调查结果真实准确。严格按照程序，把好各个关口，确保精准扶贫攻坚工作落实到位。根据识别结果，及时召开村两级民主评议会，再次确认贫困户名单，添加漏的，剔除不符合条件，确保不漏一户、不多一户。在完成公示后，将贫困户信息建档立卡，并录入精准扶贫信息系统。

二是在集体经济建设方面，结合金融行业优势，提出金融扶贫新模式：一是成立农业投资基金，提供扶贫资金管理工具，提高资金使用效率。现已与广东省越秀公益基金会进行前期沟通，通过帮扶资金运营实现村集体稳定增收。二是与相关方合作探索订单农业模式，以此盘活闲置土地、提升土里利用率、提高土地附加值。现已开始推进土地资源调查和种植户访谈，计划于2017年试点。三是引入电商公司参与农产品销售配送环节，打通供销渠道破解增产不增收困局。现已完成村、镇、越秀集团、越秀金控、广纸集团、第九街市公司果蔬贸易公司、广州证券七方合作协议的签署。四是探索以农业共同基金方式提供风险对冲工具，提升抵御自然灾害的能力、保护农民的种植积极性；五是探索以产业投资方式对优质企业进行股权投资等方式，鼓励种养大户发挥自身优势做大做强，在必要时给予资金、技术、社会资源等方面的支持。

三是保障性帮扶方面。开展结对帮扶，组织党员领导干部与贫困户开展结对帮扶。通过宣传鼓励、发动志愿者开展慰问、支教等活动，提升当地教育水平，确保不发生，因贫辍学之类的问题。医疗救助保障，帮助贫困户购买新型城乡合作医疗和新型养老保险，确保贫困户家庭成员100%参加新型城乡合作医疗和新型养老保险。对于贫困户发生重大疾病等情况，给予

慰问和帮助。农村危房改造，根据扶贫政策要求，推动符合条件贫困户的住房改造工程。

四是社保政策兜底。2016年计划减贫任务是182人，经村“两委”会议、无劳动力的兜底贫困户会议一致通过。68户104人实施社保政策兜底脱贫，并与相对贫困户签定退出验收表，会后公示名单，稳定实现扶贫对象不愁吃、不愁穿，保障其义务教育、基本医疗和住房。

五是开展农技培训。以提高贫困农村农民劳动技能，提高蔬菜项目的产业化水平为目标，开展农民实用技术培训，特邀请广东省农业科学院教授到高道村开展农业技能培训。

六是基础设施建设和民生项目帮扶。通过农户自筹、社会捐助，以及向上争取项目资金补助等方式，筹集建设资金，用于改善贫困村道路、水利、文化、卫生等基础设施。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	301
2.物资折款	万元	19.3
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	388
二、分项投入	——	——
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-果蔬种植
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	181.5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	182
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	1.7
2.2 职业技能培训人数	人次	125
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	25
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	14.4
4.2 资助贫困学生人数	人	65
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1.3
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	1.5
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他-果蔬种植
6.2 投入金额	万元	2
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	3.5
7.2 帮助“三留守”人员数	人	37
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	5.5

7.4 帮助贫困残疾人数	人	74
8. 社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9. 其他项目	——	——
其中： 9.1. 项目个数	个	2
9.2. 投入金额	万元	35
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	32
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

在2017年，公司将继续实践金融扶贫新模式。一是认真对照扶贫考核指标要求，做好帮扶规划的执行。二是推动农业投资扶持基金、订单农业、电商扶贫等项目的探索实践，摸索出一条金融扶贫的道路。三是在帮扶贫困村开展助学支教活动。

根据券商扶贫政策的计划，广州证券计划与贵州省水城县、江西石城县开展结对帮扶。一是通过组建金融扶贫工作站等方式与水城县、石城县建立长效的帮扶机制，发挥专业优势帮助县域内企业规范公司治理，以产业扶贫为主导，提高当地利用资本市场促进经济发展的能力；结合当地建档立卡贫困户实际，采取多种措施，帮助解决贫困人口就业就学就医等实际困难。二是参与当地多层次股权市场建设、供给侧结构性改革、支持PPP项目建设、对接当地企业的上市辅导培育和孵化需求、私募融资需求等方式，帮扶利用资本市场脱贫。

2、履行其他社会责任的情况

公司以回报股东、服务客户、成就员工、回馈社会为己任，重视履行公众公司社会责任，积极维护股东的合法权益，坚持“以客户为中心”、提供优质的金融产品和服务，注重员工的权益保障和职业发展，热心公益、积极回报社会与公众，致力于实现公司、社会的和谐与可持续发展。

（一）回报股东

公司不断完善治理结构，促进公司价值持续增长，实行积极、连续、稳定的利润分配政策，并通过公平、透明、及时的信息披露制度，保证中小股东充分的知情权，切实履行对股东、投资者的责任。

1、经营业绩持续增长

2016年，公司坚持稳中求进，在竞争激烈的行业环境中，整体经营情况保持平稳。其中证券行业经营业绩大幅下滑，广州证券逆势而上，经营业绩实现正增长。

2、实行积极、连续、稳定的利润分配政策

公司坚持回报股东的理念，建立了持续、稳定、科学的分红回报机制，《公司章程》中明确规定实施分红的条件、比例、决策程序和机制、调整条件和监督机制，保证利润分配政策的连续性和稳定性，实现对投资者的合理投资回报。

3、全面风险管理能力不断增强

公司现已搭建“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。2016年，公司强化业务一线的风险管理长效机制以及重大风险事件防范，通过落实风险政策要求主动规避高风险领域，整体风险控制在可承受范围内。

4、积极维护投资者关系

公司先后制定了上市公司《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等规章制度，并组织公司全体员工进行上市公司信息披露专题培训，做到真实、准确、及时、完整地披露信息。

公司委任董事会秘书负责信息披露工作，并通过电话、电子邮件、公司网站投资者关系互动平台、深交所互动易、接待

来访等形式与投资者进行互动交流，积极维护投资者关系，保护中小投资者权益。

（二）服务客户

公司以客户为中心，为客户提供优质的金融产品和服务，强化业务的全过程管理，有效满足客户需求，提升客户服务的水平和质量，推动业务公司有效提升客户的数量和质量。

1、服务创新，优化体验

公司积极推动以客户为中心的战略转型，在公司层面成立客户资源管理专业部门，并积极推进子公司健全业务类型、优化服务方式，通过专业的客户服务能力实现客户利益最大化。

2、以客户为中心，推进业务转型

广州证券不仅为客户提供股票、基金、债券、期权等代理买卖证券业务，还根据客户需求提供投资顾问服务、财富管理、资产管理服务、融资融券服务、股权质押服务等业务，力求满足客户多元化投融资需求。

3、线上线下全运作，提升服务效率

在服务方式上，广州证券运用“线上+线下”的运作模式，推动整体服务水平的提升，提高客户服务体验。在线上服务方面，通过不断加强信息技术建设和完善系统使用功能，广州证券建立了“股涨通”手机APP、“股涨通”官方微信、岭南创富网上交易终端及网页交易平台等互联网金融服务终端，为客户提供实时高效的交易、转账、查询与咨询服务。

在客户关系管理方面，广州证券借助CRM系统客户全景视图、服务关系管理、KPM事件等功能，针对投资者收入水平、投资偏好、风险承受能力等要素，为投资者提供全面、精准的金融服务。

4、强化全过程管理，为客户提供增值服务

除了为被投资企业直接提供资本金外，越秀产业基金积极为被投资企业提供内部管理规范、资本运作方案以及业务资源对接、产业园区扶持政策争取等增值服务，扶持被投资企业发展壮大。截至2016年底，29家被投资企业实现快速发展，其中1家企业完成IPO、8家企业实现新三板挂牌（3家企业进入新三板创新层）。

5、注重投资者教育

公司在提供金融服务的同时，还注重投资者教育。广州证券设立了投资者教育专项基金，并制定《广州证券投资者教育工作办法》，通过组织多场投资者教育专题讲座、投资者教育与保护主题宣传活动、开展打击和防范非法证券活动的宣传等方式落实投资者教育工作，引导投资者树立正确的投资理念和投资模式，让投资者在市场波动期间清晰地了解风险，理性面对市场震荡，有效地保护自身财产。

（三）成就员工

公司珍惜每位员工的才智和价值，将人才视为企业发展的核心支撑，广纳来自国内外大型金融企业、监管机构、名牌院校的精英人才，打造了富有激情和创造力的高素质专业团队，为员工提供众多的成长机会和更好的发展平台。

1、职业发展

在职业发展层面，公司以创新开放的思维，根据不同业务板块的工作性质和需求，实施合理的晋升方式以及最合适员工及业务协同发展的晋升渠道，使公司的人才储备能够不断坚实壮大，同时打造忠诚度高、战斗力强的管理队伍。2016年，公司全面推动职业经理人全生命周期制度建设。根据职业经理人体机制建设规划，全面梳理了职业经理人任期管理、人才评价、激励约束等方面的管理实践，出台9项职业经理人管理制度，并深化实践职业经理人任期管理。

2、权益保障

公司严格遵守《劳动合同法》条款，完善员工权益保障机制，建立了完善的人力资源管理制度和流程，并严格执行，切实保障员工在劳动保护、劳动条件、工资支付、社会保险等方面的切身利益。公司设有职工监事定期检查员工社会保险等缴纳情况。

3、薪酬政策

公司处于快速发展阶段，采取与市场同业平均水平相同的薪酬策略。公司的薪酬管理主要遵循六大原则：（1）薪酬体系市场化，薪酬结构合理有效；（2）薪酬水平与公司经营业绩相匹配；（3）以岗定薪、以能力定薪、易岗易薪；（4）以

绩效为导向，激励与约束并重；（5）股东利益、公司利益和员工利益一致，利益共享、风险共担；（6）充分反映合规管理和风险管理的要求。员工薪酬由固定薪酬、年度浮动薪酬、专项津贴、总经理奖、利润分享薪酬等构成。

公司建立了全面的福利保障体系，持续完善员工福利及工会福利。员工可依法享受应有福利，包括社会保险、住房公积金、按休假有关规定享受带薪假期等。结合行业特色，公司还额外提供补充性福利，包括企业年金、交通补贴、通讯补贴、医疗补贴、重大疾病医药费、伙食补贴、过节费等。

4、培训机制

公司把培训作为常规的人力资源开发手段，建立了长期有效的培训机制，并给予充足的经费保障，不断提升员工的职业素质和执业能力。2016年，公司以内部培训为主、外训及员工自修为辅组织开展各项专题培训，对不同的岗位、不同类型、不同层级的员工制定相应的培训计划。根据公司业务发展和员工需求，公司尤其加大对创新业务专题、综合管理能力等方面的培训；充分整合公司内外部资源，形成有特色的培训课程体系。

5、持续加强企业文化建设

公司以“不断超越，更加优秀”为核心价值观，以“信念、信用、信任、信心”四信为内涵，深入推进企业文化体系建设。2016年，公司在总部及子公司开展近20场企业文化宣讲，增强了公司员工对企业文化的了解和认同感。

在日常工作中，公司还组织职工运动会、户外拓展、艺术鉴赏（观赏音乐剧、芭蕾舞剧等）、业务营销竞赛等各类活动，为员工提供施展才华和特长搭建的平台。同时，公司还组织员工生日会、读书分享会、春(秋)游等活动，为员工创建了健康、和谐的工作环境。

6、员工关怀

基层工会组织按照相关制度，对员工生日、结婚、生育、亲子、疾病、丧葬等情况进行慰问；对员工持续做好“员工互助基金”的管理服务工作，多渠道帮助员工排忧解难。

7、安全生产

公司高度重视安全工作，公司安委会定期检查安全生产工作，检查办公区域消防设施、走火通道、应急预案和内部保卫等，切实保障企业和员工的安全，督促各单位落实重点部位和环节的防控。

（四）回馈社会

公司在提高自身经济效益的同时，也努力践行企业公民应承担的责任和义务，积极开展支教、关爱贫困及弱势群体等公益事业，取之于社会，回馈于社会。

1、扶贫济困

公司积极响应精准扶贫的号召，多次深入调研帮扶村，结合当地社会 and 经济发展实际，制定精准脱贫帮扶规划，落实新农村合作医疗、捐资助学、危房改造、养老保险、产业帮扶、农田水利等帮扶项目，提升了当地整体经济水平，带动了当地稳定增收，加快贫困户脱贫奔康步伐。

2、社区公益

开展支教工作：公司组织员工志愿者赴英德市西牛镇高道村、四川雅安天全县大坪乡中心小学开展支教工作，为学生进行课外知识辅导，推动当地学校教育教学活动的深入开展。

关爱老人：广州证券组织员工志愿者到沙河社区开展助老活动，为社区孤寡老人送上了日常用品，关心老人们的身心健康。

关爱特殊群体：广州证券组织员工志愿者赴沙河社区开展普弱共融活动，关怀智障青年儿童，让他们能够感受社会的关注和关怀。

提倡节能环保：公司持续关注新能源和环保领域。2016年，越秀产业基金投资国内顶尖研发、生产企业，推动新能源汽车企业发展。此外，越秀产业基金还组织增城绿道植树造林活动，加强员工绿化美化环境的意识，保护林业资源，美化环境。

提倡健康生活：公司策划实施广州证券冠名龙狮篮球俱乐部，助力推动广州市历史上第一支CBA球队的诞生。在CBA举办期间，广州证券队还走进校园，给学生传授篮球的基本功和技巧，增强学生对篮球的兴趣。

(五) 社会认可

获奖单位	获奖日期	奖项名称	颁奖单位
越秀金控	2016年6月	突出贡献奖	中国（广州）国际金融交易 博览会组委办公室
	2016年12月	最佳形象企业	
广州证券	2016年4月	2016中国区股转系统最佳做市商	证券时报
	2016年12月	2016年度最具潜力互联网券商	
	2016年12月	2016年度最具成长性证券公司	金融时报
	2016年12月	2016年度最佳债券市场交易机构	
	2016年12月	2016年度新三板最具影响力做市商	
广证恒生	2016年9月	2016“中国十佳金融科技创新企业”	亚洲品牌论坛中心、亚太卫视及《澳门商报》
	2016年12月	2016年金砖奖：金牌投研团队奖项	南方都市报
越秀租赁	2016年12月	2016年中国融资租赁年度公司	中国外商投资企业协会租赁业工作委员会
越秀产业基金	2016年8月	2016年度“中国最佳房地产产业投资机构TOP10”称号	投中集团
	2016年8月	2016年度中国文化和娱乐传媒产业最佳娱乐传播领域投资案例TOP10	
	2016年8月	2016年度中国医疗及健康服务产业最佳生物医药领域投资案例TOP10	
	2016年12月	广东省最佳雇主	广东省企业联合会
	2016年11月	新设股权投资类企业管理团队组建奖	天河区组织部
	2016年11月	股权投资类企业管理团队成员奖	
广州担保	2016年5月	最具影响力担保机构	《中国担保》杂志
	2016年7月	通过ISO9001质量管理体系认证	中国质量认证中心
	2016年9月	2016年广东省优秀信用企业	广东省现代服务业联合会
	2016年9月	2015年度广东省‘服务 质量 信誉’AAA级示范企业	
	2016年12月	“全国民间金融产业知名品牌创建示范区”示范期内创建知名品牌的骨干企业	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
广州友谊	2015年2月	全国文明单位	中央精神文明建设指导委员会办公室
	2016年11月	中华老字号	中国商业联合会中华老字号工作委员会
	2016年6月	国家守合同重信用企业	国家工商行政管理总局
	2016年6月	广东省守合同重信用企业	广州市工商行政管理局
	2016年6月	广州商业（零售）三十强企业	广州商业总会
	2016年5月	中国连锁百强	中国连锁经营协会
	2016年5月	广东省著名商标	广东省著名商标评审委员会
	2016年5月	广东连锁20年卓越贡献企业	广东省连锁经营协会
	2016年5月	广东连锁20年最具影响力品牌	广东省连锁经营协会
	2016年1月	广州市著名商标	广州市工商行政管理局
	2016年1月	最具软实力总部企业	广州市总部经济协会
	2016年	2016年度广州市企业信息化先进单位	广州市经济贸易信息中心
	2017年2月	2016广州商业创新开拓之星	广州商业总会

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

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

详见“第四节主要控股参股公司分析”

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	320,832	0.09%	1,123,595,502	561,897,414		-58,191	1,685,434,725	1,685,755,557	75.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,123,595,502	561,797,751			1,685,393,253	1,685,393,253	75.79%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	320,832	0.09%		99,663		-58,191	41,472	362,304	0.02%
二、无限售条件股份	358,637,275	99.91%		179,379,390		58,191	179,437,581	538,074,856	24.20%
1、人民币普通股	358,637,275	99.91%		179,379,390		58,191	179,437,581	538,074,856	24.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	358,958,107	100.00%	1,123,595,502	741,276,804		0	1,864,872,306	2,223,830,413	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年1月22日，公司收到中国证监会出具的《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》（证监许可〔2016〕147号），核准公司非公开发行不超过1,123,595,502股新股。2016年3月28日，公司非公开发行新增股份1,123,595,502股，发行价格8.90元/股，并在深交所上市。

2016年4月26日召开的2015年年度股东大会审议通过《关于2015年年度利润分配预案的议案》，公司2015年年度权益分派方案为：以总股本1,482,553,609股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派现金2.00元人民币现金（含税）。2015年度公司不进行资本公积金转增股本。6月13日实施送股后总股本增至2,223,830,413股。

2016年6月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认广州市国资委持有的公司279,399,160股股份无偿划转给越秀集团的过户登记手续已办理完毕，过户日期为6月27日。

报告期内，部分高管人员退休离职满半年后原持有股票解除限售；

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年1月22日，公司收到中国证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕147号），核准公司非公开发行不超过1,123,595,502股新股。2016年3月28日，公司非公开发行新增股份1,123,595,502股，发行价格8.90元/股，并在深交所上市。

2016年4月26日召开的2015年年度股东大会审议通过《关于2015年年度利润分配预案的议案》，公司2015年年度权益分派方案为：以总股本1,482,553,609股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派现金2.00元人民币现金（含税）。2015年度公司不进行资本公积金转增股本。6月13日实施送股后总股本增至2,223,830,413股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2016年6月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认广州市国资委持有的公司279,399,160股股份无偿划转给越秀集团的过户登记手续已办理完毕，过户日期为6月27日。本次国有股权无偿划转后，公司总股本仍为2,223,830,413股，其中，广州市国资委持有公司926,966,292股股份，占公司总股本41.69%，仍为公司控股股东；越秀集团持有公司279,399,160股股份，占公司总股本12.56%，为公司第三大股东。本次国有股权无偿划转并未导致公司实际控制人发生变更。

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

公司非公开发行股份及支付现金购买广州越秀金控及公司2015年年度利润分配方案实施后，公司股本从358,958,107股增加至2,223,830,413股，公司最近一期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。2016年年度每股收益按照本期发行在外普通股加权平均数计算，并对上年同期每股收益进行了追溯调整。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市国资委	0	0	926,966,292	926,966,292	2016年03月28日，公司非公开发行股票，国资委认购617,977,528股，限售36个月；2016年06月13日，公司利润分配分红送股308,988,764股	自2016年03月28日起限售36个月，即2019年03月27日
广州国发	0	0	421,348,314	421,348,314	2016年03月28日，公司非公开发行股票，国资委认购280,898,876股，限售36个月；2016年06月13日，公司利润分配分红送股140,949,438股	自2016年03月28日起限售36个月，即2019年03月27日
广州地铁	0	0	168,539,325	168,539,325	2016年03月28日，公司非公开发行股票，国资委认购112,359,550股，限售36个月；2016年06月13日，公司利润分配	自2016年03月28日起限售36个月，即2019年03月27日

					派分红送股 56,179,775 股	
广州万力	0	0	42,134,831	42,134,831	2016 年 03 月 28 日, 公司非公开发行股票, 国资委认购 28,089,887 股, 限售 36 个月; 2016 年 06 月 13 日, 公司利润分派分红送股 14,044,944 股	自 2016 年 03 月 28 日起限售 36 个月, 即 2019 年 03 月 27 日
广州电气装备	0	0	42,134,831	42,134,831	2016 年 03 月 28 日, 公司非公开发行股票, 国资委认购 28,089,887 股, 限售 36 个月; 2016 年 06 月 13 日, 公司利润分派分红送股 14,044,944 股	自 2016 年 03 月 28 日起限售 36 个月, 即 2019 年 03 月 27 日
广州交投	0	0	42,134,830	42,134,830	2016 年 03 月 28 日, 公司非公开发行股票, 国资委认购 28,089,887 股, 限售 36 个月; 2016 年 06 月 13 日, 公司利润分派分红送股 14,044,943 股	自 2016 年 03 月 28 日起限售 36 个月, 即 2019 年 03 月 27 日
广州城投	0	0	42,134,830	42,134,830	2016 年 03 月 28 日, 公司非公开发行股票, 国资委认购 28,089,887 股, 限售 36 个月; 2016 年 06 月 13 日, 公司利润分派分红送股 14,044,943 股	自 2016 年 03 月 28 日起限售 36 个月, 即 2019 年 03 月 27 日
其他限售股	320,832	102,078	143,550	362,304		
合计	320,832	102,078	1,685,536,803	1,685,755,557	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限售流通股	2016 年 03 月 28 日	8.90 元	1,123,595,502	2016 年 03 月 28 日	1,123,595,502	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
不适用						
其他衍生证券类						
不适用						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2016年1月22日, 公司收到中国证监会出具的《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行业股票的批复》(证监许可(2016)147号), 核准公司非公开发行不超过1,123,595,502股新股。2016年3月28日, 公司非公开发行新增股份1,123,595,502股, 发行价格8.90元/股, 并在深交所上市。

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

2016年3月28日, 公司非公开发行股票后, 新增股份1,123,595,502股, 公司的资产负债率下降。

2016年6月13日, 公司实施利润分派方案, 分红送股后新增股份至2,223,830,413股, 资产和负债结构均不受影响。

2016年6月28日，广州市国资委持有的公司279,399,160股股份无偿划转给越秀集团，并完成证券过户登记。公司股东新增越秀集团，控股股东仍为广州市国资委（持股比例41.69%），资产和负债结构均不受影响。

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	39,194	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,967	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	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(如有)(参见注8)	0	
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
广州市国资委	国有法人	41.69%	926,966,292	740,700,185	926,966,292			
广州国发	国有法人	18.95%	421,348,314	421,348,314	421,348,314			
越秀集团	国有法人	12.56%	279,399,160	279,399,160	0	279,399,160		
广州地铁	国有法人	7.58%	168,539,325	168,539,325	168,539,325			
广州万力	国有法人	1.89%	42,134,831	42,134,831	42,134,831			
广州电气装备	国有法人	1.89%	42,134,831	42,134,831	42,134,831			
广州城投	国有法人	1.89%	42,134,830	42,134,830	42,134,830			
广州交投	国有法人	1.89%	42,134,830	42,134,830	42,134,830			
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.13%	2,999,934	999,978	0	2,999,934		
海通证券资管—上海银行—海通海富 27 号集合资产管理计划	其他	0.11%	2,452,831	2,452,831	0	2,452,831		
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(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州地铁的控股股东及实际控制人为广州市国资委。广州国发、越秀集团、万力集团、广州电气装备、广州城投、广州交投的出资人为广州市人民政府。上述七家企业均为国家出资企业，由广州市国资委行使国有资产和股权的监督管理职责。根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，国家控股的企业之间不仅仅因为受同一国有资产管理机构控制而具有关联关系。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	279,399,160		人民币普通股	279,399,160				

中信证券股份有限公司	2,999,934	人民币普通股	2,999,934
海通证券资管—上海银行—海通海富 27 号集合资产管理计划	2,452,831	人民币普通股	2,452,831
中国电信集团公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	1,338,950	人民币普通股	1,338,950
熊银河	1,230,000	人民币普通股	1,230,000
国金证券—工商银行—国金慧泉工银对冲 1 号集合资产管理计划	901,350	人民币普通股	901,350
彭太平	900,000	人民币普通股	900,000
刘令凯	895,400	人民币普通股	895,400
罗钢	893,114	人民币普通股	893,114
沈阳铁路局企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	815,750	人民币普通股	815,750
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	前十名股东中，广州市国资委为公司控股股东，越秀集团为国家出资企业，由广州市国资委行使国有资产和股权的监督管理职责。前十名无限售条件普通股股东中，本公司未知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（如有）（参见注 4）	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、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
广州市国资委	周建军	2005 年 02 月 02 日	77119611-X	不适用

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

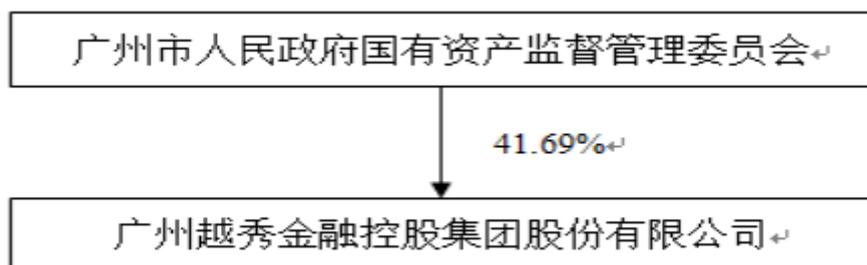
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市国资委	周建军	2005 年 02 月 02 日	77119611-X	不适用

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



2016年3月28日，公司非公开发行股票完成后，公司实际控制人仍为广州市国资委，其对公司的持股比例由52.89%增加至54.25%。

2016年6月28日，广州市国资委持有的公司279,399,160股股份（持股比例为12.56%）无偿划转给越秀集团，公司控股股东仍为广州市国资委，其对公司的持股比例由54.25%降低至41.69%。

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

4、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州国发	王海滨	1989年09月26日	4,026,197,000元	从事基础产业的设计、投资、工程总承包建设、生产、管理、经营；从事工业、商业、房地产及其它产业项目的投资和经营管理。
越秀集团	张招兴	2009年12月25日	10,185,518,000元	商务服务业

5、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 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	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)	本期减持股数(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	2016年07月21日	至届满	0	0	0	0	0
谭思马	董事	现任	2016年07月21日	至届满	0	0	0	0	0
李锋	董事	现任	2016年07月21日	至届满	0	0	0	0	0
欧俊明	董事	现任	2016年07月21日	至届满	0	0	0	0	0
黎钢	董事、副总经理	现任	2017年01月23日	至届满	33,064	16,532	0	0	49,596
刘涛	独立董事	现任	2014年06月19日	至届满	0	0	0	0	0
汤胜	独立董事	现任	2011年08月12日	至届满	0	0	0	0	0
杨春林	独立董事	现任	2016年07月21日	至届满	0	0	0	0	0
吴勇高	职工董事、副总经理、董秘、财务总监	现任	2016年12月02日	至届满	0	0	0	0	0
陈静	监事会主席	现任	2016年10月27日	至届满	0	0	0	0	0
姚晓生	监事	现任	2016年10月27日	至届满	0	0	0	0	0
李松民	监事	现任	2016年08月25日	至届满	0	0	0	0	0
高宇辉	副总经理	现任	2016年08月25日	至届满	0	0	0	0	0
黄强	副总经理	现任	2016年08月25日	至届满	0	0	0	0	0
苏亮瑜	副总经理	现任	2016年08月25日	至届满	0	0	0	0	0
王晖	副总经理	现任	2011年06月30日	至届满	22,650	11,324	0	0	33,974
房向前	董事长	离任	2005年06月29日	2016年08月24日	96,694	48,347	0	0	145,041
江国源	董事、副总经理、董秘	离任	2011年06月30日	2016年08月25日	44,820	22,410	0	0	67,230
王帆	独立董事	离任	2011年06月30日	2016年	0	0	0	0	0

			日	07月21日					
陈海权	独立董事	离任	2014年06月19日	2016年07月21日	0	0	0	0	0
王展飞	监事会主席	离任	2011年06月30日	2016年01月22日	0	0	0	0	0
蒋英勇	监事会主席	离任	2016年01月22日	2016年10月27日	0	0	0	0	0
崔素娟	职工监事	离任	2008年05月30日	2016年08月25日	21,993	10,996	0	0	32,989
冯丽华	监事	离任	2008年05月30日	2016年10月27日	6,400	3,199	0	0	9,599
唐和平	财务总监	离任	2015年03月12日	2016年08月24日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	225,621	112,808	0	0	338,429

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
房向前	董事长	离任	2016年08月24日	到龄退休
江国源	董事、副总经理	离任	2017年01月05日	工作变动原因辞职
江国源	董秘	离任	2016年08月25日	工作变动原因辞职
王帆	独立董事	离任	2016年07月21日	个人原因辞职
陈海权	独立董事	离任	2016年07月21日	个人原因辞职
王展飞	监事会主席	离任	2016年01月22日	到龄退休
蒋英勇	监事会主席	离任	2016年10月27日	工作变动原因辞职
崔素娟	职工监事	离任	2016年08月25日	工作变动原因辞职
冯丽华	监事	离任	2016年10月27日	工作变动原因辞职
唐和平	财务总监	解聘	2016年08月24日	工作变动原因辞职
王恕慧	董事	任免	2016年07月21日	股东大会选举新任
王恕慧	董事长、总经理	任免	2016年08月25日	董事会选举、聘任
谭思马	董事	任免	2016年07月21日	股东大会选举新任
李锋	董事	任免	2016年07月21日	股东大会选举新任
欧俊明	董事	任免	2016年07月21日	股东大会选举新任
黎钢	董事	任免	2017年01月23日	股东大会选举新任
杨春林	独立董事	任免	2016年07月21日	股东大会选举新任
吴勇高	职工董事	任免	2016年12月02日	职工董事经职工代表大会选举
吴勇高	副总经理、董秘、财务总监	任免	2016年08月25日	董事会聘任
陈静	监事	任免	2016年10月27日	股东大会选举新任
姚晓生	监事	任免	2016年10月27日	股东大会选举新任

李松民	职工监事	任免	2016年08月25日	职工监事经职工代表大会选举
高宇辉	副总经理	任免	2016年08月25日	董事会聘任
黄强	副总经理	任免	2016年08月25日	董事会聘任
苏亮瑜	副总经理	任免	2016年08月25日	董事会聘任

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、董事会成员

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，越秀集团办公室总经理、发展部总经理，越秀集团、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，广州证券股份有限公司董事长，广州越秀产业投资基金管理股份有限公司董事长，广州越秀融资租赁有限公司董事长，广州市融资担保中心有限责任公司、广州住房置业担保有限公司董事，广州国际信托投资公司董事长，越秀金融控股有限公司董事，创兴银行有限公司董事。

谭思马：中共党员，研究生学历，硕士学位，高级经济师职称。曾任越秀企业（集团）有限公司广州办事处管理部副经理、广州越银财务发展公司董事、总经理，广州证券有限责任公司副总裁，广州证券有限责任公司副董事长、总裁，金鹰基金管理有限公司董事长，广州东方宾馆股份有限公司董事，广州市东方酒店集团有限公司副总经理，白云国际会议中心有限公司总裁，越秀集团、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司总经理助理，广州国际信托投资公司董事长，越秀证券控股有限公司董事长，广州越秀产业投资管理有限公司副董事长，越秀集团总法律顾问。现任越秀集团、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司副总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司董事，广州越秀金融控股集团有限公司董事，广州证券股份有限公司董事，广州越秀产业投资基金管理股份有限公司董事。

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，越秀企业（集团）有限公司监察稽核室经理、广州越秀企业（集团）公司总经理助理，越秀企业（集团）有限公司监察稽核室总经理助理，越秀发展有限公司副总经理，越秀集团、越秀企业（集团）有限公司资本经营部副总经理。现任越秀集团、越秀企业（集团）有限公司首席资本运营官、资本经营部总经理、客户资源管理与协同部总经理，创兴银行有限公司非常务董事、越秀地产股份有限公司执行董事，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董事，广州越秀金融金控集团有限公司董事，广州市城市建设开发有限公司董事，越秀证券控股有限公司董事。

欧俊明：中共党员，本科学历，学士学位，审计师、会计师职称，注册会计师、注册评估师资格，国际内部审计师资格。曾任广东省审计厅直属分局科员、外资审计处科员，广东省华粤会计师事务所业务三部副经理、经理，越秀（集团）有限公司监察稽核室经理、总经理助理，越秀企业（集团）有限公司监察稽核室副总经理，越秀集团审计室总经理，越投城建财务部总经理，越秀集团、越秀企业（集团）有限公司财务部总经理，广州造纸集团有限公司、广州造纸股份有限公司监事，广州越银实业投资有限公司董事、总经理、法定代表人，广州证券股份有限公司监事会召集人，广州越秀产业投资基金管理股份有限公司监事会主席，广州越秀融资租赁有限公司董事。现任越秀集团、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司首席风控官，审计部、管理部、信息中心总经理，广州越秀金融控股集团股份有限公司董事，广州越秀金融金控集团有限公司董事，越秀金融控股有限公司非执行董事，广州市城市建设开发有限公司董事，越秀地产股份有限公司执行董事、财务总监，越秀证券控股有限公司董事。

黎钢：中共党员，本科学历。曾任广州友谊集团股份有限公司正佳商店经理，广州友谊集团股份有限公司发展部部长，广州友谊集团股份有限公司副总经理；现任广州越秀金融控股集团股份有限公司董事、副总经理，广州友谊集团有限公司副总经理。

汤胜：中共党员，博士研究生，会计学教授。曾任广东外语外贸大学财经学院会计系主任、副教授。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司独立董事、广东外语外贸大学会计学院副院长、教授、研究生导师，兼任广东省审计学会理事、广东省会计专家库专家，具有中国注册会计师及国际内部审计师资格。

刘涛：全国优秀律师，武汉大学民商法法学博士，广东君厚律师事务所高级合伙人，律师。曾任第九届、第十届广东省政协委员，广东省律师协会副总监事。现任广东省人大代表、广东省人大法制委员会委员、广东省律师协会副会长、广东省第十二届人民代表大会常务委员监督司法咨询专家、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、广东法院诉讼服务监督员、广东省新闻道德委员会委员、暨南大学法学院硕士研究生导师、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、广东电力发展股份有限公司独立董事等。

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独立董事，广州越秀金融控股集团有限公司独立董事。

吴勇高：中共党员，硕士研究生，会计师，中注协非执业会员。曾任广州城建设计院财务科长、综合管理部经理，越秀集团财务部经理、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。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、财务部总经理，广州越秀金融控股集团有限公司副总经理、财务总监、财务部总经理，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、广州市融资担保中心有限责任公司董事，广州越秀小额贷款有限公司监事会主席。

2、监事会成员

陈静：中共党员，研究生学历，硕士学位，国际注册内审师，审计师、讲师职称。曾任湖北大学教师，广东科龙电器股份有限公司会计，越秀集团监察室副经理、监察（审计）室副总经理、审计部总经理、总经理，广州越秀融资租赁有限公司监事、监事会主席。现任越秀集团、越秀企业（集团）有限公司、广州越秀企业集团有限公司财务总监、财务部总经理，广州造纸集团有限公司、广州造纸股份有限公司监事、监事会主席，广州越秀金融控股集团股份有限公司监事会主席，广州越秀金融控股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。曾任越秀集团管理部主办、主管，越秀集团总经理秘书、办公室综合文秘岗高级主管、经理，越秀集团、越秀企业（集团）有限公司办公室副总经理。现任越秀集团、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监事，广州越秀金融控股集团有限公司监事。

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，越秀集团审计部经理，广州越秀金融控股集团有限公司风险管理部副总经理。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司职工监事，广州越秀金融控股集团有限公司职工监事，广州越秀金融控股集团股份有限公司风险管理部总经理、审计部总经理，广州越秀金融控股集团有限公司风险管理部总经理、审计部总经理，广州证券股份有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司、广州期货股份有限公司、上海越秀融资租赁有限公司、广州市融资担保中心有限责任公司监事会主席，广州住房置业担保有限公司监事。

3、高级管理人员

王晖：中共党员，硕士研究生，经济师。曾任广州友谊集团股份有限公司门店副经理、采购中心经理。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司副总经理、广州友谊集团有限公司副总经理。

高宇辉：中共党员，博士研究生，高级经济师职称。曾任甘肃省兰州电机集团有限公司财务处计划员，兰州银行董事长秘书，广州市商业银行办公室综合科副科长、科长、副总经理、淘金中心支行副行长，招商银行总行研究部研究员、纽约分行筹备办工作组组长，平安银行总行机构及战略拓展部总经理助理、副总经理，广东南粤银行总行行长助理，广州越秀融资租赁有限公司董事、总经理。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司副总经理，广州越秀金融控股集团有限公司副总经理。

黄强：中共党员，硕士研究生，经济师职称。曾任中国人民银行黑龙江分行外资处科员，中国光大银行黑龙江分行信托部副总经理、深圳分行审贷会主任、信用管理部总经理，中国出口信用保险公司深圳公司总经理，中信银行深圳分行风险主管、副行长，中国中科智担保集团董事、副总裁兼担保事业部总裁。现任广州越秀金融控股集团股份有限公司副总经理，广州越秀金融控股集团有限公司副总经理，广州市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，广州住房置业担保有限公司、广州越秀融资租赁有限公司董事。

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管理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副总经理兼研究所所长，广州越秀金融控股集团有限公司副总经理兼研究所所长，广州越秀融资租赁有限公司、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司、广州市融资担保中心有限责任公司董事，广州越秀金融科技有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	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
谭思马	越秀集团	副总经理	2011年12月01日		是
李锋	越秀集团	首席资本运营官	2015年05月01日		是
欧俊明	越秀集团	首席财务官、财务部总经理	2015年05月01日	2017年02月13日	是
欧俊明	越秀集团	首席风控官	2017年02月13日		是
陈静	越秀集团	审计部总经理	2009年12月01日	2017年02月13日	是
陈静	越秀集团	财务总监、财务部总经理	2017年02月13日		是
姚晓生	越秀集团	财务部副总经理	2016年01月01日		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
汤胜	广东外语外贸大学	教授	2015年01月01日		是
刘涛	广东君厚律师事务所	高级合伙人、一级律师	2013年01月01日		是

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

报告期内，公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。公司董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬。

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	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	现任	65.04	否
谭思马	董事	现任	0	是
李锋	董事	现任	0	是
欧俊明	董事	现任	0	是
黎钢	董事、副总经理	现任	50.88	否
杨春林	独立董事	现任	6.25	否
汤胜	独立董事	现任	9.17	否
刘涛	独立董事	现任	9.17	否
吴勇高	职工董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	现任	54.29	否
陈静	监事会主席	现任	0	是
姚晓生	监事	现任	0	是
李松民	职工监事	现任	41.39	否
高宇辉	副总经理	现任	79.74	否
黄强	副总经理	现任	52.35	否
苏亮瑜	副总经理	现任	56.95	否
王晖	副总经理	现任	51.50	否
房向前	董事长	离任	49.59	否
江国源	董事、董事会秘书、副总经理	离任	54.22	否
王帆	独立董事	离任	2.92	否
陈海权	独立董事	离任	2.92	否
王展飞	监事会主席	离任	0	是
蒋英勇	监事会主席	离任	0	是
冯丽华	监事	离任	21.66	否
崔素娟	职工监事	离任	28.01	否
唐和平	财务总监	离任	45.30	否
合计	--	--	681.35	--

注：由于 2016 年 5 月 1 日，广州越秀金控纳入公司合并财务报表，2016 年 8 月 25 日，第七届董事会第二十二次会议审议通过公司组织架构调整及部分董监高人员改选。上述表格中，王恕慧、高宇辉、黄强、苏亮瑜、吴勇高、李松民的报酬实际计算期限为 2016 年 8 月至 12 月。

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）	82
主要子公司在职员工的数量（人）	3,872
在职员工的数量合计（人）	3,954
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,954

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）
生产人员（含业务人员）	2,121
销售人员	585
技术人员	266
财务人员	152
行政人员（包括战略、人力资源、金融研究、行政等中后台管理人员）	517
风险合规人员	313
合计	3,954
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	43
硕士	801
本科	1,776
大专及以下人员	1,334
合计	3,954

2、薪酬政策

公司处于快速发展阶段，采取与市场同业平均水平相同的薪酬策略。公司的薪酬管理主要遵循六大原则：（1）薪酬体系市场化，薪酬结构合理有效；（2）薪酬水平与公司经营业绩相匹配；（3）以岗定薪、以能力定薪、易岗易薪；（4）以绩效为导向，激励与约束并重；（5）股东利益、公司利益和员工利益一致，利益共享、风险共担；（6）充分反映合规管理和风险管理的要求。员工薪酬由固定薪酬、年度浮动薪酬、专项津贴、总经理奖、利润分享薪酬等构成。

3、培训计划

根据公司制定的培训计划及培训体系，建立长期有效的培训机制，采取内部培训为主、外训及员工自修为辅开展员工的培训工作。对不同的岗位、不同类型的员工制定相应的培训计划。2017年将加强培训需求分析，尤其是依据公司“十三五”发展规划、岗位工作内容及其标准、绩效考核结果提炼公司培训需求；根据公司业务发展和员工需求，更新公司培训体系；充分整合公司内外部资源，形成有特色的培训课程体系；有计划、有目的地实施培训工作。

除了日常的内部培训，还计划安排员工参加行业协会等外部机构组织的培训和考察交流，通过多元化和持续性的人才培养模式，提高员工专业能力和综合素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司非公开发行股票收购广州越秀金控100%股权顺利完成，公司主业由单一的百货业务转型为“金融+百货”的双主业模式。为满足公司发展战略需要，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，进一步规范公司运作，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、相互制衡的公司治理结构。报告期内，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

（一）公司治理架构优化情况

为适应上市公司战略发展，根据董事会人员的调整情况，公司于2016年8月25日召开第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于调整公司组织架构的议案》及《关于调整公司第七届董事会专门委员会及组织人员的议案》，增加了董事会风险与资本管理委员会，并根据新的董事会成员调整了董事会各专门委员会组成人员。同时，在上市公司层面新设了资本经营部、审计部及客户资源管理与协同部，进一步明确了各部门职责。

（二）董事、监事、高级管理人员优化调整

2016年6月，公司独立董事王帆、陈海权因个人原因提出辞职申请。2016年7月12日，公司第七届董事会第二十次临时会议审议通过《关于增补第七届董事会董事（含独立董事）候选人的议案》，增补王恕慧、谭思马、李锋、欧俊明和杨春林5人为公司第七届董事会董事候选人，其中杨春林为独立董事候选人。该项议案提请公司2016年第四次临时股东大会审议并表决通过。

2016年8月，公司财务总监唐和平因工作变动原因辞去财务总监职务，董事会秘书江国源因工作变动原因辞去董事会秘书职务，公司董事长房向前因到法定退休年龄不再担任公司董事长职务。2016年8月25日，公司第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于增加聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，选举王恕慧为公司第七届董事会董事长，聘任王恕慧为总经理，聘任高宇辉、黄强、苏亮瑜、吴勇高为公司副总经理，聘任吴勇高为公司财务总监、董事会秘书。

2016年8月，公司职工监事崔素娟因工作变动原因辞去职工监事职务，经公司职工代表大会同意并形成决议，选举李松民先生担任公司第七届监事会职工监事。

2016年10月，公司监事会主席蒋英勇、监事冯丽华因工作变动原因辞去相应职务。2016年10月11日，公司第七届监事会第十四次会议审议通过《关于提名第七届监事会监事候选人的议案》，提名陈静、姚晓生为公司第七届监事会监事候选人。该项议案提请公司2016年第六次临时股东大会审议并表决通过。

2016年10月27日，公司第七届监事会第十五次会议审议通过《关于选举公司第七届监事会主席的议案》，选举陈静女士为公司第七届监事会主席。

2016年12月，公司职工代表大会选举吴勇高担任公司第七届董事会职工董事。

调整之后的董事、高管人员的专业分布和知识结构更加合理全面，符合公司战略发展，对进一步优化公司的法人治理结构，促进公司更好更快的健康发展起到了积极的推动作用。

（三）三会运作情况

报告期内，按照《公司章程》、《股东大会规则》的有关要求，董事会召集了8次股东大会，其中年度股东大会1次，临时股东大会7次，审议议案共30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

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，充分尊重中小股东权益。股东大会机构和制度的建立及执行，对公司完善公司治理结构和规范公司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13次董事会会议，其中以现场形式召开了13次，审议通过了81项议案。

董事会专门委员会召开情况

本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，并相应制定了各专门委员会的工作规则，明确了其权责、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，为董事会的决策提供咨询意见。其中，战略委员会召开会议1次，审议议案15项；审计委员会召开会议5次，审议议案23项；风险与资本管理委员会召开会议2次，审议议案16项。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》、《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。报告期内召开监事会会议8次，监事会成员列席了报告期内所有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了有效监督。监事会较好地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。

（四）制度建设情况

报告期内，公司秉持诚实守信、规范运作的原则，在中国证监会、广东证监局以及深圳证券交易所等监管机构的指导下，按照上市公司的实际情况，不断完善公司各项制度，积极加强内控体系建设，提升公司治理水平。

2016年上半年，公司完成非公开发行，为尽快搭建“百货+金融”双主业的经营发展新模式，公司于2016年6月修订了《公司章程》。为满足公司战略发展的需要，进一步完善公司治理结构，结合公司实际状况及中国证监会新发布的《上市公司章程指引（2016年修订）》，2016年10月，再次修订了《公司章程》。

为了进一步促进公司规范运作、提升治理水平，根据最新监管规定及文件要求，结合公司实际情况，公司对相关制度进行了梳理，并修订了部分制度，具体如下：2016年4月，修订了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《控股子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》；2016年6月，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》；2016年8月，修订了《董事会风险与资本管理委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》；2016年12月，修订了《募集资金管理办法》。

报告期末截至披露前，为了进一步规范公司治理，完善公司内部管理制度，对公司制度进行了梳理并于2017年3月修订以下制度：《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内部审计管理制度》、《总经理工作细则》，同时根据最新监管精神，废止《董事长职权管理制度》。

（五）信息披露及投资者管理情况

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4份，临时报告232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，公司合计举办了3次投资者现场活动交流会。

（六）组织培训情况

为提升公司规范化运作水平，强化公司董监高及员工对公司规范化运作的意识，2016年，公司多次邀请深交所、广东证监局监管员老师以及券商投行、律师等专业人士开展上市公司规范治理、信息披露等专题培训，同时也积极组织相关人员参

加监管机构组织的年报披露等培训。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国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。

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、财务等方面与公司现有控股股东完全独立，并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	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.22%	2016 年 01 月 22 日	2016 年 01 月 23 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.14%	2016 年 03 月 28 日	2016 年 03 月 29 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2015 年年度股东大会	年度股东大会	61.94%	2016 年 04 月 26 日	2016 年 04 月 27 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.85%	2016 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 29 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.32%	2016 年 07 月 21 日	2016 年 07 月 22 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	80.79%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 13 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2016 年第六次临时股东大会	临时股东大会	80.78%	2016 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 28 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露
2016 年第七次临时股东大会	临时股东大会	80.92%	2016 年 11 月 25 日	2016 年 11 月 26 日	公司在《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露

					露
--	--	--	--	--	---

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况							独立董事出席股东大会情况
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
杨春林	6	6	0	0	0	否	3
汤胜	13	13	0	0	0	否	8
刘涛	13	13	0	0	0	否	8
陈海权	7	7	0	0	0	否	5
王帆	7	7	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

2016 年度，公司独立董事遵守《公司法》、《证券法》和《公司章程》等的规定，勤勉尽责，积极参与各次董事会，就公司董事的提名任免、高级管理人员的聘任、独立董事薪酬、利润分配政策、关联交易、对外担保、委托理财、聘任年度审计机构和重大资产重组方案等重大事项出具了公正、独立的意见 14 项，促进公司继续稳健经营、规范运作、健康发展。独立董事的意见建议受到了公司经营管理层关注与采纳。

五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司第七届董事会下设的各个专门委员会认真履行职责，为董事会的科学决策提供了专业性的建议，具体情况如下：

1.董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《高级管理人员绩效考核办法》对董事及高级管理人员进行了年度绩效考核，对独立董事薪酬方案提出了有效的建议。

2.董事会审计委员会

2016年2月，董事会审计委员会成员及公司全体独立董事共同听取了公司管理层的经营汇报及年审注册会计师事务所审计计划安排。2016年3月，董事会审计委员会审议通过公司的《2015年度内部控制自我评价报告》、《年报审计工作总结》。

2016年10月27日，公司以现场会议形式召开了第七届董事会审计委员会2016年第1次会议，审议通过了《2016年前三季度审计工作总结及四季度计划》、《关于对募集资金使用情况的专项审计报告》以及《聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度审计机构》。

2016年12月25日，公司以现场会议形式召开了第七届董事会审计委员会2016年第2次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合重大资产重组相关条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合〈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》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易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议案》、《关于签署〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买广州恒运企业集团股份有限公司所持广州证券股份有限公司股份协议书〉、〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份购买资产协议书〉的议案》、《关于签署〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之附条件生效的股份认购协议书〉的议案》、《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》、《关于批准本次重大资产重组有关审计报告、评估报告、备考审阅报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案》、《关于本次交易摊薄公司即期回报的填补措施及承诺事项的议案》、《关于修改公司〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于制订〈广州越秀金融控股集团股份有限公司股东分红回报规划（2017-2019年）〉的议案》。

2016年12月30日，公司以现场会议形式召开了第七届董事会审计委员会2016年第3次会议，审议通过了《关于2016年审计工作总结的议案》、《关于2016年第四季度对募集资金使用情况的专项审计报告的议案》、《关于2017年审计工作计划的议案》。

3. 董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会及全体董事对公司年度战略规划、2017年主要经营工作重点及业务发展进行了探讨并提出了较好的建议。

2016年12月25日，公司以现场会议形式召开了第七届董事会战略委员会2016年第1次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合重大资产重组相关条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合〈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》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易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议案》、《关于签署〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买广州恒运企业集团股份有限公司所持广州证券股份有限公司股份协议书〉、〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份购买资产协议书〉的议案》、《关于签署〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之附条件生效的股份认购协议书〉的议案》、《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》、《关于批准本次重大资产重组有关审计报告、评估报告、备考审阅报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案》、《关于本次交易摊薄公司即期回报的填补措施及承诺事项的议案》、《关于修改公司〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于制订〈广州越秀金融控股集团股份有限公司股东分红回报规划（2017-2019

年) >的议案》。

4.董事会提名委员会

报告期内,公司董事会提名委员会对董事、财务总监、董事会秘书以及其他高级管理人员的人选进行了审查并提出建议。

5.风险与资本管理委员会

2016年10月25日,公司以现场会议形式召开了第七届董事会风险与资本管理委员会2016年第1次会议,审议通过了《2016年三季度全面风险管理报告》。

2016年12月25日,公司以现场会议形式召开了第七届董事会风险与资本管理委员会2016年第2次会议,审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合重大资产重组相关条件的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合〈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》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易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议案》、《关于签署〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买广州恒运企业集团股份有限公司所持广州证券股份有限公司股份协议书〉、〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份购买资产协议书〉的议案》、《关于签署〈广州越秀金融控股集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之附条件生效的股份认购协议书〉的议案》、《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》、《关于批准本次重大资产重组有关审计报告、评估报告、备考审阅报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次交易相关事宜的议案》、《关于本次交易摊薄公司即期回报的填补措施及承诺事项的议案》、《关于修改公司〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于制订〈广州越秀金融控股集团股份有限公司股东分红回报规划(2017-2019年)〉的议案》。

七、监事会工作情况

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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据薪酬水平市场化、激励与约束并重,绩效评价客观公正,绩效结果有效运用的原则,对高级管理人员进行绩效和薪酬管理。公司依据金融业和百货业的特点,对高级管理人员设计符合其所在行业特点的考核指标、考核方式和激励模式,以客观准确的衡量出个人绩效表现,并给予市场化的激励。具体高级管理人员薪酬数据可参见第八节。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年3月23日
----------------	------------

内部控制评价报告全文披露索引	《2016 年度内部控制自我评价报告》全文于 2017 年 3 月 23 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露。	
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收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(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，但公司内部控制运行中未能发现该错报；已经发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；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>(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；行更正已公布的财务报告；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>
定量标准	<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\geq 利润总额的 5%、资产总额潜在错报\geq 资产总额的 1%、经营收入潜在错报\geq 经营收入总额的 1%、所有者权益潜在错报\geq 经营收入总额的 1%；</p> <p>(2) 重要缺陷：利润总额的 3%\leq错报$<$ 利润总额的 5%、资产总额的 0.5%\leq 错报$<$ 资产总额的 1%、经营收入总额的 0.5%\leq 错报$<$ 经营收入总额的 1%、所有者权益总额的 0.5%\leq 错报$<$ 所有者权益总额的 1%；</p> <p>(3) 一般缺陷：利润总额潜在错报$<$ 利润总额的 3%、资产总额潜在错报$<$ 资产总额的 0.5%、经营收入潜在错报经营收入总额的 0.5%、所有者权益潜在</p>

	错报< 所有者权益总额的 0.5%； (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。
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、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/2017GZA10267 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 2016 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。	
内部控制审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 3 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见于 2017 年 3 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的公告。
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	100,000	3.90%	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	3.50%	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
公司债券上市或转让的交易场所	上海证券交易所						
投资者适当性安排	本次债券发行仅采取网下面向合格投资者申购和配售的方式；本次债券将向合格投资者公开发行，发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》第十四条规定的合格投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	(1)广州证券于 2016 年 7 月 25 日支付广州证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券(第一期)自 2015 年 7 月 24 日至 2016 年 7 月 23 日期间的利息;(2)广州证券于 2016 年 12 月 21 日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)自 2015 年 12 月 21 日至 2016 年 12 月 20 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）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	平安证券有限责任公司	办公地址	广东省深圳市福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层	联系人	周顺强、张冬平、任彬	联系人电话	0755-22625403
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
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）	不适用						

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	经中国证监会证监许可[2015]1509 文批准，公司于 2015 年 7 月 24 日及 2015 年 12 月 21 日分两期发行公司债券，每期发行金额 10 亿元，发行金额总计 20 亿元。募集资金到账后，公司设立专用账户存储募集资金，实行集中存放，专户管理。公司严格按照募集说明书披露的投向和投资金额安排使用募集资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	按募集说明书运作
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

广州证券对公司债券作出最新跟踪评级的时间为2016年6月27日，评级结果披露地点为上海证券交易所网站，特提醒广大投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

请投资者参考“15广证债”及“15广证G2”募集说明书，报告期内未发生变更。

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

报告期内，广州证券公司债券受托管理人平安证券严格按照债券受托管理协议的约定履行职责。受托管理人预计将于4月30日前披露2016年度受托管理事务报告，披露地址为本公司董事会办公室，提醒投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	203,311.83	203,045.70	0.13%
流动比率	157.91%	115.50%	增加 42.41 个百分点
资产负债率	73.52%	73.22%	增加 0.30 个百分点
速动比率	157.91%	115.50%	增加 42.41 个百分点
EBITDA 全部债务比	19.20%	26.07%	下降 6.87 个百分点
利息保障倍数	2.78	2.63	5.70%
现金利息保障倍数	-20.36	-0.23	8,752.17%
EBITDA 利息保障倍数	2.73	2.55	7.06%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	202.58%	600.28%	下降 397.70 个百分点

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

主要变动情况（同比变动超过30%）及原因说明：

- 1、流动比率与速动比率较上年同期增加42.41个百分点，主要系公司流动资产增加所致；
- 2、现金利息保障倍数较上年同期下降8,752.52%，主要系公司利息支出增加所致；
- 3、利息偿付率较上年同期下降397.70个百分点，主要系公司利息支出和应付利息增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，广州证券发行的次级债券的付息兑付情况：

- (1) 2016年6月27日，支付广州证券股份有限公司2015年第一期次级债券自2015年6月25日至2016年6月24日期间的利息。
 - (2) 2016年8月26日，支付广州证券股份有限公司2015年第二期次级债券自2015年8月26日至2016年8月25日期间的利息。
- 报告期内，公司各类债务融资工具无延期或未兑付情形。

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

广州证券自成立以来合规运作、稳健经营，持续实现盈利，建立了良好的企业形象，获得各往来商业银行给予较高信用评价和业务支持。截至报告期末，广州证券获得主要合作银行授予综合信用额度约1,348.61亿元。广州证券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。

截至报告期末，广州证券按时偿还银行贷款，未发生贷款展期、减免情形。

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

广州证券公司债券募集说明书中，广州证券作出以下承诺：

根据本公司第一届董事会第八次会议和2015年第二次临时股东大会的决议，公司在预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时将至少做出如下决议并采取相应措施：

- 1、不向股东分配利润；
- 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- 4、主要责任人不得调离。

截至报告期末，广州证券严格履行上述承诺，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十二、报告期内发生的重大事项

（一）处罚或公开谴责情况

报告期内，广州证券共发生了两起受处罚的事项：

1、中国证券业协会于2016年4月15日发布了《首次公开发行股票配售对象黑名单公告》（2016年第2号）。据该公告，广州证券自营账户在参与东方时尚（603377）新股网下申购过程中，提交有效报价后未参与申购，违反了《首次公开发行股票承销业务规范》第四十五条、第四十六条的规定。为此，中国证券业协会将广州证券列入《首次公开发行股票配售对象黑名单》，暂停自营新股申购资格6个月。

2、全国中小企业股份转让系统公司（以下简称“股转系统”）于2016年5月26日向广州证券出具了《关于对广州证券股份有限公司采取出具警示函自律监管措施的决定》（股转系统发〔2016〕53号，以下简称“《警示函》”）。根据《警示函》显示，广州证券在2015年12月22日向股转系统提交了为广东合迪科技股份有限公司（以下简称“合迪科技”）、湖北金科环

保科技股份有限公司（以下简称“金科环保”）提供做市报价服务的《后续加入做市申请》，但提交申请材料时合迪科技仍为协议转让方式，而广州证券自营账户也未持有金科环保股票。前述行为违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第5.4条和《全国中小企业股份转让系统主办券商管理细则（试行）》第十七条的规定，股转系统对广州证券出具警示函。

前述两事项发生后，广州证券高度重视，立即责成责任部门对相关业务进行全面自查，对发现的问题进行及时整改，包括进一步梳理相关流程，修订、完善业务规则等，同时还对前述事件进行了合规调查并对责任人员和部门进行了合规问责。广州证券将继续强化有关人员守法合规意识，在今后的工作中防止此类情况的再次发生。

除上述事项外，2016年度广州证券及其董事、监事和高级管理人员不存在其他被证券期货监管机构、相关自律组织采取行政处罚或公开谴责的情况，也未有被财税、外汇和审计等部门作出处罚的记录。

（二）诉讼情况

1、昆山交发债承销合同纠纷案件

2013年初，广州证券与昆山交通发展控股有限公司签署《2013年昆山交通发展控股有限公司债券承销协议》及补充协议，约定广州证券为主承销商，承销总额为人民币18亿的“14昆山交发债”。2014年5月22日债券成功发行后，广州证券在扣除承销协议及补充协议约定的承销费用3,060万元后向昆山交通发展控股有限公司支付17.694亿元募集款。昆山交发公司认为广州证券仅应收取承销费1,200万，返还1,860万元。双方协商未果，昆山交通发展控股有限公司于2016年5月向昆山市人民法院起诉。

广州证券收到应诉材料后，于2016年6月4日申请管辖权异议。9月14日，昆山市人民法院驳回申请。广州证券于9月19日上诉至苏州市中级人民法院。11月1日，苏州市中级人民法院驳回管辖权异议裁定的上诉。12月19日，昆山市人民法院已对该案第一次开庭审理，目前等待第二次开庭。该案件暂未形成预计负债。

2、金网达证券上市保荐合同纠纷案件

2015年6月，广州证券与广东金网达汽车股份有限公司（以下简称“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》，收取推荐挂牌费30万元。2015年12月29日，金网达与广州市高聚浩投资有限公司（以下简称“高聚浩”）签订增资协议，高聚浩向金网达增资500万，但因高聚浩的股东中有多名证券从业人员，导致金网达不能完成新三板挂牌。此后，金网达员工持股计划因小股东反对，导致该公司新三板挂牌计划失败。金网达于2016年12月23日向广州市中级人民法院起诉，申请解除《全国中小企业股份转让系统推荐挂牌并持续督导协议书》，并要求广州证券退回推荐挂牌费30万，赔偿损失14,685万元。

2017年1月23日，广州证券收到广州中院送达的诉讼材后申请管辖权异议。2017年2月14日，广州市中级人民法院驳回管辖权异议申请。目前，广州证券拟就管辖权异议裁定进行上诉。

该案件涉及金额14,715万元，暂未形成预计负债。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 3 月 22 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/2017GZA10268
注册会计师姓名	陈锦棋、韦宗玉

审计报告正文

审计报告

XYZH/2017GZA10268

广州越秀金融控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是越秀金控公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

3. 审计意见

我们认为，越秀金控公司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2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈锦棋

中国注册会计师：韦宗玉

中国 北京

二〇一七年三月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,694,801,086.33	1,061,580,114.62
结算备付金	1,605,428,730.22	
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,853,575,331.53	
衍生金融资产	75,928,943.87	
应收票据		
应收账款	233,283,149.63	258,790.92
预付款项	23,567,450.96	19,927,800.15
应收保费		
应收分保账款		
融出资金	3,283,292,337.96	
存出保证金	810,988,940.60	
应收分保合同准备金		
应收利息	615,005,911.88	16,928,219.17
应收股利		
其他应收款	196,138,204.12	64,511,127.95
买入返售金融资产	9,993,960,366.59	
存货	80,835,416.13	106,176,347.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,431,805,973.38	
其他流动资产	1,657,486,455.36	1,308,432,000.00

流动资产合计	41,556,098,298.56	2,577,814,400.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,752,246,982.75	313,451,549.71
持有至到期投资	152,495,753.42	
长期应收款	12,466,710,900.32	
长期股权投资	217,698,823.82	1,923,356.76
投资性房地产	57,701,692.87	62,578,329.19
固定资产	266,094,594.47	136,389,619.48
在建工程	84,905.66	1,068,942.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,475,484.66	19,442,894.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	123,457,001.98	199,024,263.12
递延所得税资产	187,426,915.39	6,758,878.56
其他非流动资产	1,400,000.00	
非流动资产合计	25,296,793,055.34	740,637,833.94
资产总计	66,852,891,353.90	3,318,452,234.66
流动负债：		
短期借款	1,936,200,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金	500,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,951,446,160.00	
衍生金融负债		
应付票据	51,640,800.00	
应付账款	877,615,413.38	364,111,996.97
预收款项	455,554,002.24	497,413,115.34
卖出回购金融资产款	7,514,493,852.67	
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	765,238,140.03	7,939,475.93
应交税费	305,031,339.90	53,461,048.34
应付利息	387,177,133.86	
应付股利		
其他应付款	409,217,060.75	163,056,700.34
应付分保账款		
保险合同准备金	137,896,829.98	
应付短期融资款	667,530,000.00	

代理买卖证券款	8,177,449,378.56	
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,504,159,689.77	
其他流动负债	242,467,696.61	
流动负债合计	28,883,117,497.75	1,085,982,336.92
非流动负债：		
长期借款	9,796,034,274.55	
应付债券	9,268,797,270.30	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	927,749,921.55	
长期应付职工薪酬		
专项应付款	241,904,799.64	
预计负债	9,761,573.13	
递延收益	104,759.91	
递延所得税负债	186,524,424.23	
其他非流动负债	6,768,516.42	7,520,451.30
非流动负债合计	20,437,645,539.73	7,520,451.30
负债合计	49,320,763,037.48	1,093,502,788.22
所有者权益：		
股本	2,223,830,413.00	358,958,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,889,436,281.21	60,144,174.96
减：库存股		
其他综合收益	-22,949,161.87	
专项储备		
盈余公积	443,949,572.46	440,451,894.54
一般风险准备	158,610,163.36	
未分配利润	784,367,957.30	1,363,767,501.53
归属于母公司所有者权益合计	12,477,245,225.46	2,223,321,678.03
少数股东权益	5,054,883,090.96	1,627,768.41
所有者权益合计	17,532,128,316.42	2,224,949,446.44
负债和所有者权益总计	66,852,891,353.90	3,318,452,234.66

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：吴勇高

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,726,249.75	958,443,597.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		258,790.92
预付款项		19,927,800.15
应收利息		14,756,123.29
应收股利		
其他应收款		64,324,585.61
存货		106,176,347.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,644,096.26	1,308,432,000.00
流动资产合计	133,370,346.01	2,472,319,245.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		313,451,549.71
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,137,108,038.89	23,684,456.76
投资性房地产		48,530,502.36
固定资产		136,336,108.22
在建工程		1,068,942.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		19,442,894.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		199,024,263.12
递延所得税资产		22,531,131.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,137,108,038.89	764,069,849.14
资产总计	12,270,478,384.90	3,236,389,094.88
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		364,111,996.97
预收款项		464,014,094.16
应付职工薪酬		7,471,512.75
应交税费	7,926.04	48,814,417.72
应付利息		
应付股利		
其他应付款	442,225,406.39	207,565,235.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	442,233,332.43	1,091,977,256.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		7,520,451.30
非流动负债合计		7,520,451.30
负债合计	442,233,332.43	1,099,497,708.03
所有者权益：		
股本	2,223,830,413.00	358,958,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,889,436,281.21	60,144,174.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	443,949,572.46	440,451,894.54
未分配利润	271,028,785.80	1,277,337,210.35
所有者权益合计	11,828,245,052.47	2,136,891,386.85
负债和所有者权益总计	12,270,478,384.90	3,236,389,094.88

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：吴勇高

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,741,144,000.92	2,804,290,571.16
其中：营业收入	2,805,428,122.35	2,804,290,571.16
利息收入	1,211,773,545.45	
已赚保费		
手续费及佣金收入	1,723,942,333.12	
二、营业总成本	4,992,251,848.17	2,562,862,964.26
其中：营业成本	2,057,427,079.93	2,100,958,198.47
利息支出	938,022,611.59	
手续费及佣金支出	282,558,968.22	
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	16,622,933.20	
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	68,092,545.93	45,299,988.94
销售费用	354,676,254.92	391,629,999.23
管理费用	1,279,167,944.82	50,937,497.64
财务费用	-25,445,661.23	-27,077,691.86
资产减值损失	21,129,170.79	1,114,971.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,784,651.93	
投资收益（损失以“－”号填列）	438,073,035.25	88,611,329.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,415,238.95	42,225.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）	3,731,993.24	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,187,912,529.31	330,038,936.35
加：营业外收入	41,255,523.07	19,641,781.29
其中：非流动资产处置利得	148,772.59	29,897.14
减：营业外支出	18,204,449.79	36,186,279.50
其中：非流动资产处置损失	642,782.60	370,549.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,210,963,602.59	313,494,438.14
减：所得税费用	304,335,604.14	84,439,061.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	906,627,998.45	229,055,376.50
归属于母公司所有者的净利润	620,495,822.85	229,064,872.41
少数股东损益	286,132,175.60	-9,495.91
六、其他综合收益的税后净额	-130,176,647.28	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-22,949,161.87	
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-22,949,161.87	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-22,949,161.87	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-107,227,485.41	
七、综合收益总额	776,451,351.17	229,055,376.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	597,546,660.98	229,064,872.41
归属于少数股东的综合收益总额	178,904,690.19	-9,495.91
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.344	0.425
(二)稀释每股收益	0.344	0.425

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：吴勇高

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	671,052,072.95	2,713,264,163.77
减：营业成本	517,170,457.62	2,099,313,970.45
税金及附加	16,908,807.13	36,167,561.97
销售费用	87,339,404.85	353,851,894.79
管理费用	15,972,447.35	50,700,452.12
财务费用	-5,323,735.16	-24,334,671.09
资产减值损失	-294,624.66	69,013,276.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,838,515.59	132,293,469.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,881.34	42,225.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,117,831.41	260,845,148.34
加：营业外收入	84,086.23	19,085,682.06
其中：非流动资产处置利得	17,126.90	29,897.14
减：营业外支出	3,563.73	35,836,605.53
其中：非流动资产处置损失	3,563.73	31,434.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,198,353.91	244,094,224.87
减：所得税费用	12,221,574.74	50,278,585.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,976,779.17	193,815,639.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	34,976,779.17	193,815,639.28
七、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：吴勇高

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,307,186,931.96	2,881,029,306.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额	1,835,734,215.50	
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	1,821,238,610.08	
收取利息、手续费及佣金的现金	3,025,208,799.08	
拆入资金净增加额	500,000,000.00	
回购业务资金净增加额	-6,056,952,833.34	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,934,470,501.68	212,583,626.65
经营活动现金流入小计	12,366,886,224.96	3,093,612,932.66
购买商品、接受劳务支付的现金	10,389,407,875.31	2,462,625,168.28
融出资金净增加额	250,081,904.06	
代理买卖证券支付的现金净额	2,790,223,003.37	
客户贷款及垫款净增加额	56,860,866.78	
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	852,572,555.48	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	681,863,058.95	119,164,595.83
支付的各项税费	606,483,823.09	175,280,382.10
支付其他与经营活动有关的现金	2,575,120,848.24	230,470,986.89
经营活动现金流出小计	18,202,613,935.28	2,987,541,133.10
经营活动产生的现金流量净额	-5,835,727,710.32	106,071,799.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,071,881,322.25	3,980,000,000.00
取得投资收益收到的现金	349,671,731.96	82,464,815.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,744.55	30,545.37

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	200,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,621,589,798.76	4,062,495,360.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,612,015.31	134,370,355.58
投资支付的现金		4,098,532,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-7,204,384,408.54	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	-7,097,772,393.23	4,232,902,355.58
投资活动产生的现金流量净额	8,719,362,191.99	-170,406,994.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,953,622,608.25	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	735,000.00	
取得借款收到的现金	2,050,000,000.00	
发行债券收到的现金	1,567,530,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,571,152,608.25	
偿还债务支付的现金	1,247,980,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	771,076,492.51	179,479,053.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	165,031,945.74	
支付其他与筹资活动有关的现金	282,069,092.49	
筹资活动现金流出小计	2,301,125,585.00	179,479,053.50
筹资活动产生的现金流量净额	11,270,027,023.25	-179,479,053.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,705,197.01	
五、现金及现金等价物净增加额	14,157,366,701.93	-243,814,248.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,011,580,114.62	1,255,394,363.17
六、期末现金及现金等价物余额	15,168,946,816.55	1,011,580,114.62

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：吴勇高

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	735,601,949.49	2,885,843,398.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	108,149,340.43	116,912,466.58
经营活动现金流入小计	843,751,289.92	3,002,755,864.75
购买商品、接受劳务支付的现金	725,540,422.91	2,445,767,631.94
支付给职工以及为职工支付的现金	24,044,641.94	104,784,898.96
支付的各项税费	73,809,969.59	149,626,643.69
支付其他与经营活动有关的现金	88,672,028.52	226,545,705.20
经营活动现金流出小计	912,067,062.96	2,926,724,879.79
经营活动产生的现金流量净额	-68,315,773.04	76,030,984.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,108,432,000.00	3,980,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,830,634.25	126,146,955.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,566.90	30,545.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		13,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,116,280,201.15	4,119,177,500.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,448,094.22	134,370,355.58
投资支付的现金	2,948,238,590.25	4,098,532,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,829,882,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,779,569,384.47	4,232,902,355.58
投资活动产生的现金流量净额	-10,663,289,183.32	-113,724,854.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,952,887,608.25	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	296,510,721.80	105,990,387.30
筹资活动现金流入小计	10,249,398,330.05	105,990,387.30
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	296,510,721.80	179,479,053.50
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	296,510,721.80	179,479,053.50
筹资活动产生的现金流量净额	9,952,887,608.25	-73,488,666.20
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	-778,717,348.11	-111,182,536.03
加：期初现金及现金等价物余额	908,443,597.86	1,019,626,133.89
六、期末现金及现金等价物余额	129,726,249.75	908,443,597.86

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：吴勇高

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										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			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				440,451,894.54		1,363,767,501.53	1,627,768.41	2,224,949,446.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	358,958,107.00				60,144,174.96				440,451,894.54		1,363,767,501.53	1,627,768.41	2,224,949,446.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,864,872,306.00				8,829,292,106.25		-22,949,161.87		3,497,677.92	158,610,163.36	-579,399,544.23	5,053,255,322.55	15,307,178,869.98
（一）综合收益总额							-22,949,161.87				620,495,822.85	178,904,690.19	776,451,351.17
（二）所有者投入和减少资本	1,123,595,502.00				8,829,292,106.25							5,054,402,970.53	15,007,290,578.78
1. 股东投入的普通股	1,123,595,502.00				8,829,292,106.25							735,000.00	9,953,622,608.25
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												5,053,667,970.53	5,053,667,970.53
（三）利润分配									3,497,677.92	158,610,163.36	-458,618,563.08	-180,052,338.17	-476,563,059.97

1. 提取盈余公积								3,497,677.92		-3,497,677.92		
2. 提取一般风险准备									158,610,163.36	-158,610,163.36		
3. 对所有者(或股东)的分配										-296,510,721.80	-180,052,338.17	-476,563,059.97
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	741,276,804.00									-741,276,804.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	741,276,804.00									-741,276,804.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,223,830,413.00			8,889,436,281.21	-22,949,161.87		443,949,572.46	158,610,163.36	784,367,957.30	5,054,883,090.96	17,532,128,316.42	

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：吴勇高

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61		1,333,563,246.55	1,637,264.32	2,175,373,123.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61		1,333,563,246.55	1,637,264.32	2,175,373,123.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								19,381,563.93		30,204,254.98	-9,495.91		49,576,323.00
(一) 综合收益总额										229,064,872.41	-9,495.91		229,055,376.50
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								19,381,563.93		-198,860,617.43			-179,479,053.50
1. 提取盈余公积								19,381,563.93		-19,381,563.93			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-179,479,053.50			-179,479,053.50
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				440,451,894.54		1,363,767,501.53	1,627,768.41	2,224,949,446.44

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：吴勇高

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				440,451,894.54	1,277,337,210.35	2,136,891,386.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	358,958,107.00				60,144,174.96				440,451,894.54	1,277,337,210.35	2,136,891,386.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,864,872,306.00				8,829,292,106.25			3,497,677.92	-1,006,308,424.55	9,691,353,665.62	
(一) 综合收益总额										34,976,779.17	34,976,779.17
(二)所有者投入和减少资本	1,123,595,502.00				8,829,292,106.25						9,952,887,608.25
1. 股东投入的普通股	1,123,595,502.00				8,829,292,106.25						9,952,887,608.25
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,497,677.92	-300,008,399.72		-296,510,721.80
1. 提取盈余公积								3,497,677.92	-3,497,677.92		
2. 对所有者(或股东)的分配										-296,510,721.80	-296,510,721.80
3. 其他											
(四)所有者权益内部结	741,276,804.00									-741,276,804.00	

转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	741,276,804.00									-741,276,804.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,223,830,413.00				8,889,436,281.21				443,949,572.46	271,028,785.80	11,828,245,052.47

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：吴勇高

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61	1,282,382,188.50	2,122,554,801.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	358,958,107.00				60,144,174.96				421,070,330.61	1,282,382,188.50	2,122,554,801.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								19,381,563.93	-5,044,978.15	14,336,585.78	
(一) 综合收益总额									193,815,639.28	193,815,639.28	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								19,381,563.93	-198,860,617.43	-179,479,053.50	
1. 提取盈余公积								19,381,563.93	-19,381,563.93		
2. 对所有者(或股东)的分配										-179,479,053.50	-179,479,053.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	358,958,107.00				60,144,174.96				440,451,894.54	1,277,337,210.35	2,136,891,386.85

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：吴勇高

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

三、公司基本情况

(一) 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“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,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

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

不变,仍为“000987”。

(二) 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)。

(三) 公司注册地、总部地址

广州市天河区珠江西路5号6301房自编B单元。

(四) 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。

四、公司合并报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表范围包括广州越秀金融控股集团有限公司、广州友谊集团有限公司、广州证券股份有限公司、广州越秀融资租赁有限公司、广州越秀产业投资基金管理股份有限公司、广州市融资担保中心有限责任公司、广州越秀小额贷款有限公司、广州越秀金融科技有限公司、广州友谊物业经营有限公司、广州保税区友谊保税有限公司、广州新谊百货有限公司、广州友谊集团佛山商店有限公司等公司。与上年相比,本年因非同一控制下合并增加了广州越秀金融控股集团有限公司及其下属子(孙)公司。其中,越秀小贷于2016年9月1日起不再纳入合并范围。具体情况参见“本附注十、合并范围的变更”及“本附注十一、在其他主体中的权益”。

五、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上,结合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15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

六、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示:

本公司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公司相关业务特点制定的。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,在个别财务报表和合并财务报表中,将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本,与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制,为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:a.在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对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,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差额,计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有控制的子公司期结构化主体均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定,在合并时,对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

在报告期内,同一控制下企业合并取得的子公司,合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内,非同一控制下企业合并取得的子公司,合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益,在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排,分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营利益份额相关的下列项目:

- 1) 确认单独所持有的资产,以及按持有份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债,以及按持有份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入;
- 5) 确认单独所发生的费用,以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时,将对合营企业的投资确认为长期股权投资,并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司的现金是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物是指公司所持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日期期初的汇率。

在资产负债表日,按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

3) 以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时,所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币,所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

10、客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放于存管银行的专门账户,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,在结算备付金中核算。公司在收到代理客户买卖证券款时确认为一项资产和一项负债。在与清算代理机构清算时,公司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,公司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、金融工具

公司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、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时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:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对上述金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产负债中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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,且本公司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,虽然本公司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。

企业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控制的,则按照其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。

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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

应根据公司的实际情况,明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准,其中,对于权益工具投资,还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

4) 当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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。公司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。公司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

本公司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。本公司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。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

12、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。

本公司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。

13、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500万元(含500万元)的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的,参照信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收关联方款项	按合并范围内关联方划分组合
基本确定能收回的应收款项	按资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款项、职工备用金等基本确定能收回或回收风险极小的应收款项划分组合
账龄组合	账龄分析法
押金组合	余额百分比法

1) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	2.00%-5.00%	2.00%-5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%
3-4年	50.00%	50.00%

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

4-5年	50.00%-80.00%	50.00%-80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

2) 组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金组合	5.00%	5.00%

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收关联方款项	不存在减值迹象的,不进行减值测试,不计提坏账准备;对于存在减值迹象的,进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。	不存在减值迹象的,不进行减值测试,不计提坏账准备;对于存在减值迹象的,进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。
基本确定能收回的应收款项	不计提坏账准备	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货的分类为: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。

15、长期应收租赁款的坏账计提

实行十二级分类,正常一至三级计提比例0.5%-1%;正常四级计提比例5%;关注一级计提不低于1%,关注二级减值不低于1.5%,关注三级减值不低于2%;次级一级减值不低于20%、次级二级减值不低于25%;可疑一级减值不低于40%、可疑二级减值不低于50%;损失级减值100%。

16、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议,如按规定需得到股东批准的,应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准;
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;
- (4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

17、长期股权投资

(1) 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

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

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,通过在被投资单位财务和经营决策制定

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

过程中的发言权实施重大影响;本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份,同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响,如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2) 初始成本的确定

同一控制下的企业合并:以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算时,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 长期股权投资的变更

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

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

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

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

(5) 长期股权投资的处置

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

(6) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末,对长期股权投资进行逐项检查,如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

18、投资性房地产

公司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

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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。

19、固定资产

(1) 确认条件

公司将为生产商品、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、机器设备、电子通讯设备、办公设备和其他,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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—35	3.00%	2.77%--6.47%
电子设备	年限平均法	3-6	3.00%	16.17%--32.33%
运输设备	年限平均法	4-10	3.00%	9.70%--24.25%
办公及其他通用设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70%--19.40%
固定资产装修	年限平均法	5	0.00%	20.00%

20、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本,以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末,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。

21、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。

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。

22、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

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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,使其为公司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。

23、长期待摊费用

公司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。

24、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。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬,是指公司在职工提供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。公司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。

公司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。

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划:公司向独立的基金缴存固定费用后,公司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。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划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,公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的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,是指公司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。

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

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内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,公司选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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。

公司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。公司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,公司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,公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:服务成本;其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、应付债券

公司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。

27、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,公司将其确认为负债:该义务是公司承担的现时义务;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。

公司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,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

28、一般风险准备

本公司一般风险准备,包括一般风险准备金和交易风险准备金。

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。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。

本公司下属子公司广州担保按照税后净利润一定比例(需经董事会批准确定)计提一般风险准备金。

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。

公司下属子公司越秀产业基金按照不低于当年税后净利润的10%计提一般风险准备,当一般风险准备金达到公司净资产50%(含)以上,将停止计提。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、股份支付

公司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,按照公司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。

在授予日以公司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,按照公司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。后续信息表明公司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。

30、担保业务风险准备金

公司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。

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。

31、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

(1) 确认原则

商品销售收入:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

提供劳务收入:收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;交易的完工进度能够可靠地确定;交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,公司选用已完工作的测量确定完工进度。

让渡资产使用权收入:相关的经济利益很可能流入公司;收入的金额能够可靠地计量。

(2) 收入确认的具体方法

1) 商品销售收入

商品销售收入于公司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,公司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。

2) 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公司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。

3) 利息收入

利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4) 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。公司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

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,公司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公司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

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

5) 担保费收入

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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。

6) 咨询费收入

公司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。

7) 其他业务收入

其他业务,在相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

32、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法;

(1) 递延所得税资产的确认

1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- ① 该项交易不是企业合并;
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

额为限,确认相应的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是,下列交易中产生的递延所得税负债,不予确认:

① 商誉的初始确认;

② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认相应的递延所得税负债,但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债,不予确认:

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间;

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为出租人,公司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。公司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。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司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,公司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。公司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公司承担的与租赁相关的费用时,公司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,在租赁开始日公司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,在租赁开始日公司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。公司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

2016年1月1日至2016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)

35、融资融券业务

融资融券业务,是指公司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:公司融出的资金,确认应收债权,并确认相应利息收入。

(2) 融券业务:公司融出的证券,不终止确认该证券,并确认相应利息收入。

公司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。

公司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,公司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。

36、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公司,供公司办理融资融券业务的经营。公司发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

37、受托业务

公司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,公司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公司的资产负债表内核算。对于定向资产管理业务,公司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,公司仅收取管理费,不承担与受托客户定向资产管理业务相关的风险,因此不纳入公司的资产负债表内核算。

38、金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的,根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断:已经全部转移的,终止确认相应的金融资产;没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不予终止确认;既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认:放弃了对该项金融资产控制的,终止确认该项金融资产;未放弃对该项金融资产控制的,按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的,转移所收到的对价与相应的账面价值的差额,计入当期损益,原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额,也一并转入当期损益;满足部分转移终止确认条件的,将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的,将收到的对价确认为一项金融负债。

39、套期业务

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

2016年1月1日至2016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)

公司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,且符合公司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) 公司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。

(5) 公司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。

40、其他综合收益

其他综合收益,是指公司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、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、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、所得税费用

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

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

42、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部,是指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;本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;本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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定,共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

七、重要会计政策的确定依据以及会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会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。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。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

公司对没有活跃市场的金融工具,采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制公司在特定期间内处置的可供出售金融资产,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,公司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、可供出售金融资产的减值

如果有客观证据表明划分为可供出售金融资产的权益工具投资公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌,公司对可供出售权益工具投资计提减值准备。公司确定可供出售权益工具投资是否发生“严重”或“非暂时性”下跌很大程度上依赖于管理层的判断。公司认为当可供出售权益工具投资出现下列任何一种情况时,即表明该项投资的公允价值发生了“严重”或“非暂时性”下跌,应当对其计提减值准备,确认减值损失:

- (1) 单项投资的公允价值低于其持有成本50%;
- (2) 单项投资的公允价值持续低于其持有成本12个月以上。

3、退休员工和内部退养福利负债

公司依据各种假设条件确定境内机构退休员工福利和员工内部退养福利的负债。这些假设条件包括折现率、补贴增长率、死亡率和预期有效年限。实际发生的金额与预计的金额可能存在差异。实际结果的任何差异或假设条件的变化均可能影响公司的福利费用及负债余额。

各年度退休福利及内退福利的精算假设:

精算假设	年末	年初
------	----	----

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

内退福利计划年折现率	3.38%	
------------	-------	--

4、合并范围的界定

在确定是否合并结构化主体时,公司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。公司同时作为私募基金、信托计划和资产管理计划的投资方和管理人。公司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公司面临可变回报的影响重大,如影响重大且公司享有权力主导主体的相关活动以影响回报金额时,公司合并该等结构化主体。

八、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%、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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
房产税	租金收入	12%
房产税	房产原值 70%	1.2%
地方教育费附加	应交流转税	2%、1%
营业税	应税收入	5%

根据财税(2016)36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》,自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2、税收优惠

本公司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[2004]203号《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》,自2005年1月1日起,准许证券公司代收的以下费用从其营业税计税营业额中扣除:

- 1) 为证券交易所代收的证券交易监管费;
- 2) 代理他人买卖证券代收的证券交易所经手费;
- 3) 为中国证券登记结算公司代收的股东账户开户费(包括A股和B股)、特别转让股票开户费、过户费、B股结算费、转

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

托管费。

(3) 根据财税[2004]203号《财政部、国家税务总局关于资本市场有关营业税政策的通知》，自2005年1月1日起，准许期货经纪公司为期货交易所代收的手续费从其营业税计税营业额中扣除。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

期货公司依据《期货公司管理办法》（证监会令第43号）和《商品期货交易财务管理暂行规定》（财商字[1997]44号）的有关规定，从其收取的交易手续费收入减去应付期货交易所手续费后的净收入的5%提取的期货公司风险准备金，准予在企业所得税税前扣除。执行期限自2011年1月1日起至2015年12月31日止。

期货公司依据《期货投资者保障基金管理暂行办法》（证监会令第38号）的有关规定，从其收取的交易手续费中按照代理交易额的千万分之五至千万分之十的比例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2011年1月1日起至2015年12月31日止。

九、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金余额情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,496,488.17	1,626,520.90
银行存款	13,684,972,399.25	1,059,953,593.72
其他货币资金	8,332,198.91	
合计	13,694,801,086.33	1,061,580,114.62

其他说明

本公司期末银行存款中质押存款127,283,000.00元，其他货币资金中新股申购存出款项4,000,000.00元，该部分款项受到限制。

(2) 客户资金存款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

	原币	折合人民币	原币	折合人民币
客户资金存款				
人民币	6,796,507,701.29	6,796,507,701.29		
美元	3,644,370.68	25,280,999.39		
港币	103,055,976.32	92,184,601.38		
小计	--	6,913,973,302.06		
客户信用资金存款				
人民币	271,339,164.38	271,339,164.38		
小计	--	271,339,164.38		
客户衍生品资金				
人民币	4,364,421.84	4,364,421.84		
小计	--	4,364,421.84		
客户存款合计	--	7,189,676,888.28		

2、结算备付金

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	983,578,645.48	
公司备付金	621,850,084.74	
合计	1,605,428,730.22	

(2) 按明细列示

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币
客户普通备付金				
-人民币	674,303,546.28	674,303,546.28		
-美元	1,408,584.27	9,771,349.08		
-港币	28,425,191.26	25,426,617.83		
小计	--	709,501,513.19		
客户信用备付金				
-人民币	270,193,942.92	270,193,942.92		
小计	--	270,193,942.92		
客户衍生品备付金				

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

-人民币	3,883,189.37	3,883,189.37		
小计	--	3,883,189.37		
客户备付金合计	--	983,578,645.48		
公司自有备付金				
-人民币	605,003,863.21	605,003,863.21		
小计	--	605,003,863.21		
公司衍生品备付金				
-人民币	16,846,221.53	16,846,221.53		
小计	--	16,846,221.53		
公司备付金合计	--	621,850,084.74		
合计	--	1,605,428,730.22		

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,853,575,331.53	
其中：债务工具投资	2,870,662,259.50	
权益工具投资	653,848,468.68	
其他	329,064,603.35	
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		
合计	3,853,575,331.53	

4、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
股指期货				1,364,640.00	11,520.00	
抵消：应付款项-股指期货暂收暂付款					-11,520.00	
国债期货				673,179,650.00	3,683,810.28	
抵消：应付款项-国债期货待结算款					-3,683,810.28	
商品期货				2,114,340.00		2,257.50
抵消：应付款项-国债期货待						-2,257.50

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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
结算款						
权益互换业务				9,990,250.00	54.80	
利率衍生工具						
利率互换				2,330,000,000.00	75,650,389.07	
其他衍生工具						
场内期权业务				35,500,000.00	278,500.00	
合计				3,052,148,880.00	75,928,943.87	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,556,750.00	7.90%	9,778,375.00	50.00%	9,778,375.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,282,097.03	91.39%	4,527,322.40	2.00%	221,754,774.63	272,411.50	100.00%	13,620.58	5.00%	258,790.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,750,000.00	0.71%			1,750,000.00					
合计	247,588,847.03	100.00%	14,305,697.40	5.78%	233,283,149.63	272,411.50	100.00%	13,620.58	5.00%	258,790.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	19,556,750.00	9,778,375.00	50.00%	按预计可收回的现金流
合计	19,556,750.00	9,778,375.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 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

2016年1月1日至2016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: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	210,405,288.42	4,456,322.31	2.12%
1至2年	1,584.77	158.48	10.00%
2至3年			
3至4年	11,764.37	5,882.19	50.00%
4至5年			
5年以上	64,959.42	64,959.42	100.00%
合计	210,483,596.98	4,527,322.40	2.15%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	894,321.43		0.00%
基本确定能收回的应收款项	14,904,178.62		0.00%
合计	15,798,500.05		0.00%

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提原因
应收席位保证金	1,750,000.00		1年以内	0.00%	保证金不计提
合计	1,750,000.00		--	0.00%	--

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人排名	款项性质	期末余额	账龄	坏账准备期末余额	占应收账款期末总额的比例
第一名	应收资产管理费及分红	77,393,044.56	1年以内	1,547,860.89	31.26%
第二名	应收资产管理费及分红	38,459,353.01	1年以内	769,187.06	15.53%
第三名	应收资产管理费及分红	24,924,560.00	1年以内	498,491.20	10.07%
第四名	应收债券款	19,556,750.00	1年以内	9,778,375.00	7.90%
第五名	应收基金管理费	11,812,191.78	1年以内		4.77%
合计	--	172,145,899.35	--	12,593,914.15	69.53%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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年以内	22,646,893.88	96.09%	19,927,800.15	100.00%
1至2年	920,557.08	3.91%		
2至3年				
3年以上				
合计	23,567,450.96	100.00%	19,927,800.15	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例	账龄
第一名	4,752,000.00	20.16%	2年以内
第二名	2,791,200.00	11.84%	1年以内
第三名	2,310,698.73	9.80%	1年以内
第四名	2,031,792.93	8.62%	1年以内
第五名	1,665,078.45	7.07%	1年以内
合计	13,550,770.11	57.49%	

7、融出资金

(1) 按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资融券业务融出资金	3,284,960,337.96	
减：减值准备	1,668,000.00	
融出资金净值	3,283,292,337.96	

(2) 按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1个月以内	1,122,326,708.21	34.17%		
1-3个月	931,187,101.85	28.34%		
3-6个月	501,156,161.96	15.26%		
6-12个月	180,936,725.51	5.51%		
12个月以上	549,353,640.43	16.72%		
合计	3,284,960,337.96	100.00%		
减：减值准备	1,668,000.00			
融出资金净值	3,283,292,337.96			

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 按客户类别列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
机构	1,561,616.21	
个人	3,283,398,721.75	
小计	3,284,960,337.96	
减: 减值准备	1,668,000.00	
融出资金净值	3,283,292,337.96	

(4) 融资融券业务担保信息

单位:元

项目	期末余额	期初余额
资金	360,984,156.00	
股票	9,274,680,343.51	
债券	1,422,209.63	
基金	12,399,951.16	
合计	9,649,486,660.30	

(5) 逾期信息

单位:元

日期	无法平仓的融出资金	原因
2016年12月31日	2,433.15	股票停牌

8、存出保证金

(1) 明细情况

单位:元

项目	期末余额	期初余额
交易保证金	699,387,998.83	
信用保证金	111,600,941.77	
合计	810,988,940.60	

(2) 外币保证金

项目	期末余额		期初余额	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
交易保证金				
其中: 美元	270,000.00	1,872,990.00		

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

港币	1,500,000.00	1,341,765.00		
合计	--	3,214,755.00		

9、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,785,253.40	16,928,219.17
债券投资	263,419,170.50	
融资租赁业务利息	137,344,913.15	
同业存款利息	12,503,776.98	
买入返售金融资产利息	22,377,644.80	
融资融券业务利息	45,156,488.67	
利率互换应收利息	122,250,026.59	
其他	1,168,637.79	
合计	615,005,911.88	16,928,219.17

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

10、其他应收款

(1) 其他应收款分类

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,108,800.00	16.68%	7,021,760.00	20.00%	28,087,040.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,176,403.13	65.19%	6,967,259.05	5.08%	130,209,144.08	69,543,500.40	100.00%	5,032,372.45	7.24%	64,511,127.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	38,141,210.13	18.13%	299,190.09	0.78%	37,842,020.04					
合计	210,426,413.26	100.00%	14,288,209.14	6.79%	196,138,204.12	69,543,500.40	100.00%	5,032,372.45	7.24%	64,511,127.95

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	35,108,800.00	7,021,760.00	20.00%	根据可收回现金流估计
合计	35,108,800.00	7,021,760.00	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	69,200,913.91	1,983,744.55	2.87%
1至2年	6,093,327.20	609,332.72	10.00%
2至3年	1,773,251.91	531,975.57	30.00%
3至4年	914,545.40	457,272.71	50.00%
4至5年	790,863.46	543,022.84	68.66%
5年以上	671,205.75	671,205.75	100.00%
合计	79,444,107.63	4,796,554.14	6.04%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金组合	43,414,097.93	2,170,704.91	5.00%
合计	43,414,097.93	2,170,704.91	5.00%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收关联方款项	2,429,097.01		0.00%
基本确定能收回的应收款项	11,889,100.56		0.00%
合计	14,318,197.57		0.00%

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	金额	坏账金额	计提比例	原因
押金	25,684,793.14			押金不计提
预付房租	11,546,497.77			预付房租不计提
应收员工	610,729.13			应收员工款不计提
其他预计无法收回	299,190.09	299,190.09	100.00%	长期挂账预计无法收回
合计	38,141,210.13	299,190.09	--	--

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额	坏账金额	原因
健盛食品股份有限公司	240,110.00	240,110.00	长期挂账预计无法收回
广州市业成米面制品有限公司	94,610.00	94,610.00	长期挂账预计无法收回
广州合富服装有限公司	30,691.00	30,691.00	长期挂账预计无法收回
合计	365,411.00	365,411.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	35,665,928.00	1-2年	16.95%	7,021,760.00
第二名	租赁押金	22,765,526.00	3年以内	10.82%	1,138,276.30
第三名	租赁押金	21,816,644.28	1年以内	10.37%	514,980.50
第四名	定金	15,000,000.00	1年以内	7.13%	300,000.00
第五名	往来款	8,095,353.67	1年以内	3.85%	161,907.07
合计	--	103,343,451.95	--	49.12%	9,136,923.87

11、买入返售金融资产

(1) 按标的物类别列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
股票	7,503,286,694.99	
债券	2,494,427,498.60	
其中: 国债	560,562,160.52	
公司债	318,800,547.94	
金融债	1,615,064,790.14	
减: 减值准备	3,753,827.00	
合计	9,993,960,366.59	

(2) 按业务类别列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购交易	7,503,286,694.99	
债券买断式回购交易	2,294,427,498.60	
债券质押式回购交易	200,000,000.00	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

减: 减值准备	3,753,827.00	
合计	9,993,960,366.59	

(3) 股票质押式按剩余期限分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1个月以内	840,247,371.00	
1-3个月	874,973,988.47	
3-6个月	1,184,284,054.95	
6-12个月	1,804,794,532.57	
12个月以上	2,798,986,748.00	
合计	7,503,286,694.99	

(4) 债券质押式按剩余期限分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1个月以内	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(5) 债券买断式按剩余期限分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1个月以内	1,558,746,874.59	
1-3个月	735,680,624.01	
合计	2,294,427,498.60	

(6) 截至年末, 开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值为 19,083,067,578.55 元

12、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	541,807.80		541,807.80	592,523.64		592,523.64
库存商品	80,151,589.67		80,151,589.67	105,478,660.67		105,478,660.67

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

包装物	512.77		512.77	2,576.86		2,576.86
低值易耗品	141,505.89		141,505.89	102,586.74		102,586.74
受托代销商品	20,097,772.24		20,097,772.24	23,987,008.18		23,987,008.18
减: 受托代销商品款	20,097,772.24		20,097,772.24	23,987,008.18		23,987,008.18
合计	80,835,416.13		80,835,416.13	106,176,347.91		106,176,347.91

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

13、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款净额	5,431,805,973.38	
合计	5,431,805,973.38	

14、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,313,657,736.37	1,308,432,000.00
应收代位追偿款	205,700,980.23	
新三板股权返售计划	114,567,988.13	
抵债资产	15,612,940.00	
待抵扣增值税进项税	3,582,854.26	
待摊费用	715,593.72	
其他	3,648,362.65	
合计	1,657,486,455.36	1,308,432,000.00

15、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	7,167,393,701.83		7,167,393,701.83			
可供出售权益工具:	1,850,163,021.42	25,692,963.42	1,824,470,058.00	320,837,188.73	7,385,639.02	313,451,549.71
按公允价值计量的	659,687,767.12	5,517,324.40	654,170,442.72			
按成本计量的	1,190,475,254.30	20,175,639.02	1,170,299,615.28	320,837,188.73	7,385,639.02	313,451,549.71
其他	2,762,543,222.92	2,160,000.00	2,760,383,222.92			
合计	11,780,099,946.17	27,852,963.42	11,752,246,982.75	320,837,188.73	7,385,639.02	313,451,549.71

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	647,487,410.25	7,124,679,230.59	2,784,237,656.47	10,556,404,297.31
公允价值	659,687,767.12	7,167,393,701.83	2,762,543,222.92	10,589,624,691.87
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	12,200,356.87	42,714,471.24	-21,694,433.55	33,220,394.56
已计提减值金额	5,517,324.40		2,160,000.00	7,677,324.40

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州珠江资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	1,648,450.29			1,648,450.29	7.69%	
广州市家谊超市股份有限公司	5,737,188.73			5,737,188.73	5,737,188.73			5,737,188.73	7.50%	
广州国资产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00	202,000,000.00		502,000,000.00					20.90%	20,609,725.93
上海鼎晖赋安股权投资合伙企业（有限合伙）	10,100,000.00			10,100,000.00					0.77%	
天津鼎晖稳丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）		180,000,000.00		180,000,000.00					9.38%	
中证机构间报价系统股份有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					0.40%	
东阳欢乐影视传媒有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					5.00%	
深圳市前海梧桐广证定增投资基金企业（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00					12.02%	
广州证券领秀定增1号集合资产管理计划		30,000,000.00		30,000,000.00					14.29%	
广州期货瑞成1号资产管理计划		25,000,000.00		25,000,000.00					8.33%	
广州期货瑞成2号资产管理计划		25,000,000.00		25,000,000.00					8.33%	
上海广证东兴投资中心（有限合伙）		25,000,000.00		25,000,000.00					25.00%	
广州越秀新兴产业创业投资合伙企业（有限合伙）		17,700,000.00		17,700,000.00					4.21%	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

其他企业		431,998,065.57	197,060,000.00	234,938,065.57		27,950,000.00	15,160,000.00	12,790,000.00		97,062.28
合计	320,837,188.73	1,066,698,065.57	197,060,000.00	1,190,475,254.30	7,385,639.02	27,950,000.00	15,160,000.00	20,175,639.02	--	20,706,788.21

注：账面余额本期增加中合并增加金额为 606,418,065.57 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位: 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	7,385,639.02			7,385,639.02
本期计提	18,257,324.40		972,500.00	19,229,824.40
其中:从其他综合收益转入	5,517,324.40			5,517,324.40
合并增加	15,210,000.00		1,187,500.00	16,397,500.00
本期减少	15,160,000.00			15,160,000.00
期末已计提减值余额	25,692,963.42		2,160,000.00	27,852,963.42

16、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券	153,995,753.42	1,500,000.00	152,495,753.42			
合计	153,995,753.42	1,500,000.00	152,495,753.42			

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	20,262,814,394.82	129,340,804.25	20,133,473,590.57				4.14%-9.95%
其中:未实现融资收益	2,234,956,716.87		2,234,956,716.87				
减:一年内到期的长期应收款	5,431,805,973.38		5,431,805,973.38				
合计	12,596,051,704.57	129,340,804.25	12,466,710,900.32				--

18、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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											

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

二、联营企业											
广州越秀小额贷款有限公司				894,827.18					95,984,911.02	96,879,738.20	
广州市友谊餐厅有限公司	1,923,356.76			32,189.94						1,955,546.70	
金鹰基金管理有限公司				14,488,221.83					104,375,317.09	118,863,538.92	
小计	1,923,356.76			15,415,238.95					200,360,228.11	217,698,823.82	
合计	1,923,356.76			15,415,238.95					200,360,228.11	217,698,823.82	

19、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	138,930,443.17	18,099,720.41		157,030,163.58
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	138,930,443.17	18,099,720.41		157,030,163.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	87,831,101.91	6,620,732.48		94,451,834.39
2.本期增加金额	4,455,816.72	420,819.60		4,876,636.32
(1) 计提或摊销	4,455,816.72	420,819.60		4,876,636.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	92,286,918.63	7,041,552.08		99,328,470.71
三、减值准备				

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	46,643,524.54	11,058,168.33		57,701,692.87
2.期初账面价值	51,099,341.26	11,478,987.93		62,578,329.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
保税区贸易街铺位	2,259,652.71	开发商原因未能办理

20、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公及其他通用设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	286,627,449.74	4,261,771.91	25,424,185.83	77,586,805.58	13,343,488.60	407,243,701.66
2.本期增加金额	124,821,138.84	10,486,513.86	118,865,765.12	29,648,823.28		283,822,241.10
(1) 购置	1,099,498.71	669,073.04	22,190,039.15	3,577,363.19		27,535,974.09
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	68,694,469.27	9,817,440.82	96,675,725.97	26,071,460.09		201,259,096.15
(4) 评估增值	55,027,170.86					55,027,170.86
3.本期减少金额		3,042,645.70	6,524,064.20	3,071,110.07		12,637,819.97
(1) 处置或报废		2,432,085.70	6,524,064.20	2,461,165.80		11,417,315.70
(2) 企业合并减少		610,560.00		609,944.27		1,220,504.27
4.期末余额	411,448,588.58	11,705,640.07	137,765,886.75	104,164,518.79	13,343,488.60	678,428,122.79
二、累计折旧						
1.期初余额	158,993,268.97	4,089,882.71	24,576,750.18	69,850,691.72	13,343,488.60	270,854,082.18
2.本期增加金额	39,721,428.08	6,327,841.76	83,653,560.07	19,738,517.58		149,441,347.49

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 计提	10,991,995.46	741,488.74	8,605,635.69	3,940,057.64		24,279,177.53
(2) 企业合并增加	27,712,740.13	5,586,353.02	75,047,924.38	15,798,459.94		124,145,477.47
(3) 评估增值	1,016,692.49					1,016,692.49
3.本期减少金额		1,201,317.48	6,313,009.23	1,972,174.64		9,486,501.35
(1) 处置或报废		780,982.53	6,313,009.23	1,430,495.58		8,524,487.34
(2) 企业合并减少		420,334.95		541,679.06		962,014.01
4.期末余额	198,714,697.05	9,216,406.99	101,917,301.02	87,617,034.66	13,343,488.60	410,808,928.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	1,524,600.00					1,524,600.00
(1) 计提						
(2) 企业合并增加	1,524,600.00					1,524,600.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	1,524,600.00					1,524,600.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	211,209,291.53	2,489,233.08	35,848,585.73	16,547,484.13		266,094,594.47
2.期初账面价值	127,634,180.77	171,889.20	847,435.65	7,736,113.86		136,389,619.48

(2) 公司本期未发生暂时闲置的固定资产情况

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
市桥大南小区 20 号楼 504 房屋	791,697.10	原单位房, 无房产证

21、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商场软件	84,905.66		84,905.66	1,068,942.56		1,068,942.56
合计	84,905.66		84,905.66	1,068,942.56		1,068,942.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	--------	-----------	--------	------

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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			比例		计金额	化金额	化率	
商场软件		1,068,942.56	507,630.19		1,491,667.09	84,905.66					其他
合计		1,068,942.56	507,630.19		1,491,667.09	84,905.66	--	--			--

22、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件使用权	交易席位费	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,696,749.59	6,158,045.18		34,854,794.77
2.本期增加金额		111,457,202.35	4,997,500.00	116,454,702.35
(1) 购置		32,792,270.54	24,555.00	32,816,825.54
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加		78,664,931.81	4,972,945.00	83,637,876.81
3.本期减少金额		266,800.00	650.00	267,450.00
(1) 处置		52,400.00	650.00	53,050.00
(2) 企业合并减少		214,400.00		214,400.00
4.期末余额	28,696,749.59	117,348,447.53	4,996,850.00	151,042,047.12
二、累计摊销				
1.期初余额	10,140,279.21	5,271,621.00		15,411,900.21
2.本期增加金额	654,321.60	63,690,713.86		64,345,035.46
(1) 计提	654,321.60	14,485,764.89		15,140,086.49
(2) 企业合并增加		49,204,948.97		49,204,948.97
3.本期减少金额		190,373.21		190,373.21
(1) 处置		52,400.00		52,400.00
(2) 企业合并减少		137,973.21		137,973.21
4.期末余额	10,794,600.81	68,771,961.65		79,566,562.46
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,902,148.78	48,576,485.88	4,996,850.00	71,475,484.66
2.期初账面价值	18,556,470.38	886,424.18		19,442,894.56

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 截至年末,公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产

(3) 截至年末,公司不存在未办妥产权证书的土地使用权

23、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	30,126,768.54	34,600,403.98	15,859,460.88	938,975.74	47,928,735.90
租赁费	168,897,494.58		93,369,228.50		75,528,266.08
合计	199,024,263.12	34,600,403.98	109,228,689.38	938,975.74	123,457,001.98

注1: 本年增加中因企业合并增加的金额为18,928,146.33元。

注2: 本年减少中因企业合并减少的金额为938,975.74元,本期摊销的金额为109,228,689.38元。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	286,569,142.08	71,642,285.52	2,870,507.73	717,626.93
固定资产减值准备	1,524,600.00	381,150.00		
坏账准备	28,593,906.54	7,148,476.63	5,045,993.03	1,261,498.26
预计负债	11,901,767.13	2,975,441.78		
可供出售金融资产减值准备	15,212,963.44	3,803,240.86	7,385,639.02	1,846,409.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	5,442,500.40	1,360,625.10		
买入返售金融资产减值准备	3,753,827.00	938,456.75		
融出资金减值准备	1,668,000.00	417,000.00		
公司商誉减值准备	186,114,500.00	46,528,625.00		
持有至到期投资减值准备	1,500,000.00	375,000.00		
可抵扣亏损	5,271,970.80	1,317,992.70	4,215,202.86	1,053,800.72
长期应收款坏账准备	129,340,804.25	32,335,201.09		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	53,982,859.92	13,495,714.98		
待兑换会员积分奖励款	6,766,236.67	1,691,559.17	7,518,171.55	1,879,542.89
期货风险准备金	3,869,838.52	967,459.63		
结构化主体本年未实现收益	8,194,744.72	2,048,686.18		
合计	749,707,661.47	187,426,915.39	27,035,514.19	6,758,878.56

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	616,460,438.64	154,115,109.66		
衍生金融工具公允价值变动	75,626,779.88	18,906,694.97		
非同一控制企业合并资产评估增值	54,010,478.40	13,502,619.60		
合计	746,097,696.92	186,524,424.23		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		187,426,915.39		6,758,878.56
递延所得税负债		186,524,424.23		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	410,863,808.72	78,095,463.29
合计	410,863,808.72	78,095,463.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		1,431,405.09	
2017年	23,543,756.98	13,393,823.46	
2018年	30,783,258.52	19,918,317.34	
2019年	68,694,182.44	19,731,269.82	
2020年	116,421,717.25	23,620,647.58	
2021年	171,420,893.53		
合计	410,863,808.72	78,095,463.29	--

25、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
期货会员资格投资	1,400,000.00	
合计	1,400,000.00	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

26、资产减值准备明细表

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		当期计提	其他转入	合并减少	核销	
应收账款坏账准备	13,620.58	3,415,286.38	10,876,790.44			14,305,697.40
其他应收款坏账准备	5,032,372.45	-15,108.09	9,636,355.78		365,411.00	14,288,209.14
贷款损失准备		-94,995.95	10,933,785.11	10,838,789.16		
长期应收款坏账准备		-4,187,165.13	133,527,969.38			129,340,804.25
固定资产减值准备			1,524,600.00			1,524,600.00
可供出售金融资产减值准备	7,385,639.02	19,229,824.40	16,397,500.00		15,160,000.00	27,852,963.42
委托贷款减值准备		-230,000.00	230,000.00			
持有至到期投资减值准备		1,200,000.00	300,000.00			1,500,000.00
融出资金的坏账准备		85,502.18	1,582,497.82			1,668,000.00
买入返售金融资产的坏账准备		1,725,827.00	2,028,000.00			3,753,827.00
合计	12,431,632.05	21,129,170.79	187,037,498.53	10,838,789.16	15,525,411.00	194,234,101.21

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,456,200,000.00	
信用借款	480,000,000.00	
合计	1,936,200,000.00	

注：截止至2016年12月31日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款

28、拆入资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
转融通融入资金	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

(2) 转融通融入资金情况

项目	资金规模	剩余期限(天)	利率
----	------	---------	----

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	资金规模	剩余期限(天)	利率
转融通融入资金	300,000,000.00	2	3.00%
转融通融入资金	200,000,000.00	3	3.00%
合计	500,000,000.00		

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,951,446,160.00	
其中：债务工具投资	1,951,446,160.00	
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	1,951,446,160.00	

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,640,800.00	
合计	51,640,800.00	

注：截至年末，公司无已到期未支付的应付票据。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货物采购款	352,727,221.08	364,111,996.97
应付清算待交收款	266,261,949.56	
融资租赁设备采购款	213,458,500.00	
证券投资者保护基金	19,938,557.42	
银行代垫费	15,054,030.39	
应付私募基金募集款	5,209,950.25	
资金三方存管费	3,735,796.87	
其他	1,229,407.81	
合计	877,615,413.38	364,111,996.97

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

32、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	420,504,289.46	497,413,115.34
预收租金	11,996,937.20	
预收基金管理费	23,035,899.18	
其他	16,876.40	
合计	455,554,002.24	497,413,115.34

33、卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

项目	期末余额	期初余额
债券	6,036,813,852.67	
其中：国债	3,419,586,391.96	
公司债	531,690,000.00	
其他债券	2,085,537,460.71	
融资融券收益权	1,477,680,000.00	
合计	7,514,493,852.67	

(2) 按交易对手列示

项目	期末余额	期初余额
银行金融机构	4,841,512,529.63	
非银行金融机构	2,672,981,323.04	
合计	7,514,493,852.67	

(3) 按业务类别列示

项目	期末余额	期初余额
买断式债券回购	2,871,973,852.67	
质押式债券回购	4,642,520,000.00	
合计	7,514,493,852.67	

注：截至年末，公司开展卖出回购业务而质押的债券公允价值为 5,723,951,747.67 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

34、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,925,809.27	1,369,783,211.62	627,468,466.05	750,240,554.84
二、离职后福利-设定提存计划	13,666.66	61,056,598.44	61,008,579.22	61,685.88
三、辞退福利		21,580,210.50	6,644,311.19	14,935,899.31
合计	7,939,475.93	1,452,420,020.56	695,121,356.46	765,238,140.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,870,507.73	1,225,588,202.61	514,430,198.86	714,028,511.48
2、职工福利费		26,914,449.19	26,859,356.09	55,093.10
3、社会保险费		27,796,719.59	27,739,402.97	57,316.62
其中：医疗保险费		24,797,607.67	24,770,488.04	27,119.63
工伤保险费		891,996.60	891,282.96	713.64
生育保险费		2,107,115.32	2,077,631.97	29,483.35
4、住房公积金		44,373,721.86	44,292,083.86	81,638.00
5、工会经费和职工教育经费	5,055,301.54	44,633,797.51	13,671,103.41	36,017,995.64
6、其他		476,320.86	476,320.86	
合计	7,925,809.27	1,369,783,211.62	627,468,466.05	750,240,554.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		40,211,651.16	40,165,145.81	46,505.35
2、失业保险费		1,826,053.82	1,824,198.31	1,855.51
3、企业年金缴费	13,666.66	19,018,893.46	19,019,235.10	13,325.02
合计	13,666.66	61,056,598.44	61,008,579.22	61,685.88

(4) 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本年减少	年末余额
辞退福利		21,580,210.50	6,644,311.19	14,935,899.31

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

合计		21,580,210.50	6,644,311.19	14,935,899.31
----	--	---------------	--------------	---------------

注：本期增加中，因企业合并增加的金额为427,436,887.58元，明细如下：

项目	企业合并增加金额
短期薪酬	414,600,031.03
工资、奖金、津贴和补贴	396,240,617.24
职工福利费	44,383.00
社会保险费	24,547.21
其中：医疗保险费	17,144.62
工伤保险费	5,610.71
生育保险费	1,791.88
住房公积金	12,480.00
工会经费和职工教育经费	18,225,500.53
其他	52,503.05
离职后福利-设定提存计划	22,782.52
其中：基本养老保险	20,542.07
失业保险费	2,240.45
企业年金缴费	
辞退福利	12,814,074.03
合计	427,436,887.58

35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	89,560,275.88	12,789,749.04
消费税	1,022,211.64	996,513.40
企业所得税	188,114,563.28	31,213,016.10
个人所得税	15,537,864.66	4,454,189.39
城市维护建设税	3,499,076.66	1,042,700.05
营业税		1,514,389.43
房产税	3,184,216.65	682,637.64
土地使用税	366,528.00	
教育费附加、地方教育费附加	2,499,472.85	744,781.34
其他税费	1,247,130.28	23,071.95
合计	305,031,339.90	53,461,048.34

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

36、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,369,308.11	
长期借款利息	35,483,241.31	
卖出回购证券利息	99,524,848.55	
利率互换利息	124,617,518.10	
应付短期融资款利息	17,098,853.31	
应付债券利息	67,743,038.00	
交易性金融负债利息	31,778,490.00	
拆入资金利息	7,525,000.00	
客户保证金利息	673,233.76	
应付债券借贷利息	363,602.72	
合计	387,177,133.86	

注：报告期内无重要的已逾期未支付利息

37、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁押金、保证金	73,915,589.62	67,739,762.84
单位往来	253,594,589.66	18,370,993.79
代收款	45,571,106.97	21,797,619.14
预提费用	5,878,396.89	3,661,315.96
工程款	14,629,800.36	18,450,739.91
预提赔偿款		30,041,137.30
其他	15,627,577.25	2,995,131.40
合计	409,217,060.75	163,056,700.34

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	50,000,000.00	租赁单位押金
客户二	12,792,663.00	工程款
合计	62,792,663.00	--

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、保险合同准备金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	7,444,496.57	
担保赔款责任准备金	130,452,333.41	
合计	137,896,829.98	

39、应付短期融资款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收益凭证	67,530,000.00	
短期融资券	600,000,000.00	
合计	667,530,000.00	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

短期融资券的增减变动：

类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	折溢价摊销	本期偿还	期末余额
越秀租赁短期融资券	600,000,000.00	2016-1-14	1年	600,000,000.00		600,000,000.00	16,614,000.00			600,000,000.00
越秀租赁短期融资券	600,000,000.00	2015-12-10	1年	600,000,000.00		600,000,000.00			600,000,000.00	
广证创投收益凭证1号	15,000,000.00	2016-7-20	半年	15,000,000.00		15,000,000.00	343,726.03			15,000,000.00
广证领秀1号收益凭证	20,150,000.00	2015-10-30	半年	20,150,000.00		20,150,000.00	335,870.14		20,150,000.00	
广证领秀2号收益凭证	30,000,000.00	2016-1-6	222天	30,000,000.00		30,000,000.00	898,109.59		30,000,000.00	
广证领秀3号收益凭证	17,980,000.00	2016-2-3	3个月	17,980,000.00		17,980,000.00	198,989.80		17,980,000.00	
广证领秀5号收益凭证	52,530,000.00	2016-12-19	4个月	52,530,000.00		52,530,000.00	79,852.63			52,530,000.00
合计	--	--	--	1,335,660,000.00		1,335,660,000.00	18,470,548.19		668,130,000.00	667,530,000.00

注：本期增加中因企业合并增加的本金的金额为 1,268,130,000.00 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

40、代理买卖证券款

(1) 业务明细分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经纪业务代理买卖证券款	7,809,294,857.35	
信用交易代理买卖证券款	364,914,252.00	
期权业务代理买卖证券款	3,240,269.21	
合计	8,177,449,378.56	

(2) 经纪业务代理买卖证券款分类

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中：人民币	6,398,266,252.59	6,398,266,252.59		
港币	125,952,350.41	112,665,636.97		
美元	4,567,598.03	31,685,427.53		
小计	--	6,542,617,317.09		
二、机构客户				
其中：人民币	1,259,833,523.69	1,259,833,523.69		
港币	6,093,008.00	5,450,256.59		
美元	200,916.82	1,393,759.98		
小计	--	1,266,677,540.26		
合计	--	7,809,294,857.35		

(3) 信用交易代理买卖证券款分类

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中：人民币	360,528,726.93	360,528,726.93		
小计	--	360,528,726.93		
二、机构客户				
其中：人民币	4,385,525.07	4,385,525.07		
小计	--	4,385,525.07		
合计	--	364,914,252.00		

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 期权交易代理买卖证券款分类

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
一、个人客户				
其中: 人民币	3,127,460.29	3,127,460.29		
小计	--	3,127,460.29		
二、机构客户				
其中: 人民币	112,808.92	112,808.92		
小计	--	112,808.92		
合计	--	3,240,269.21		

41、一年内到期的非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,347,809,469.16	
一年内到期的租赁保证金	156,350,220.61	
合计	4,504,159,689.77	

42、其他流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
期货风险准备金	16,444,457.54	
代理兑付证券款	3,048,671.00	
第三方在结构化主体中享有的权益	221,093,154.04	
存入保证金	1,320,000.00	
待转销项税	561,414.03	
合计	242,467,696.61	

43、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,413,235,570.43	
保证借款	4,016,608,173.28	
信用借款	714,000,000.00	
减: 一年内到期的长期借款	4,347,809,469.16	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

合计	9,796,034,274.55
----	------------------

利率区间：

截至2016年12月31日，本公司的长期借款年利率分别为3.14%至5.04%

44、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	1,992,312,005.52	
次级债	1,800,000,000.00	
收益凭证	4,278,655,076.10	
中期票据	1,197,830,188.68	
合计	9,268,797,270.30	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位：元

债券名称	面值	发行日期	票面利率	债券期限	发行金额	期初余额	本期增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广州越秀融资租赁有限公司 2015 年度第一期中期票据	1,200,000,000.00	2015-12-21	3.60%	3 年期	1,200,000,000.00		1,199,116,809.12		-1,286,620.44		1,197,830,188.68
广州证券股份有限公司 2015 年公司债券(第一期)	1,000,000,000.00	2015-7-24	3.90%	5 年期	1,000,000,000.00		995,722,944.39		629,268.76		996,352,213.15
广州证券股份有限公司 2015 年公司债券(第二期)	1,000,000,000.00	2015-12-21	3.50%	5 年期	1,000,000,000.00		995,341,124.24		618,668.13		995,959,792.37
广州证券股份有限公司 2015 年第一期次级债券	1,000,000,000.00	2015-6-25	6.00%	5 年期	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
广州证券股份有限公司 2015 年第二期次级债券	800,000,000.00	2015-8-26	5.04%	5 年期	800,000,000.00		800,000,000.00				800,000,000.00
收益凭证	4,000,000,000.00	2015 年 3 月 -2016 年 7 月	3.60%-6.70%	2 年	4,000,000,000.00		4,153,196,438.37	125,458,637.73			4,278,655,076.10
合计	--	--	--	--	9,000,000,000.00		9,143,377,316.12	125,458,637.73	-38,683.55		9,268,797,270.30

注 1: 本期增加中, 因企业合并增加的金额为 7,643,377,316.12 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

45、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁承租人保证金	1,083,944,975.42	
其他	155,166.74	
减：一年内到期的长期应付款	156,350,220.61	
合计	927,749,921.55	

46、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
小额贷款担保专项资金		187,722,705.96	1,204,706.99	186,517,998.97	
科技贷款担保专项资金		35,000,000.00		35,000,000.00	
农业贷款担保专项资金		20,000,000.00		20,000,000.00	
花都区小额贷款担保专项资金		14,438.99		14,438.99	
广州期货交易所专项款		376,846.32	72,201.14	304,645.18	
花都区小额贷款担保专项资金利息		280,644.43	228,475.88	52,168.55	
小额贷款担保专项资金利息		15,547.95		15,547.95	
合计		243,410,183.65	1,505,384.01	241,904,799.64	--

注：本期增加金额中含合并增加 90,562,032.23 元。

47、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	9,761,573.13		
合计	9,761,573.13		--

48、递延收益

(1) 递延收益分类

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		261,846.79	157,086.88	104,759.91	
合计		261,846.79	157,086.88	104,759.91	--

注 1：本期增加中，因企业合并增加增加的金额为 157,086.88 元。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-政府补助			157,086.88	261,846.79	104,759.91	与收益相关
合计			157,086.88	261,846.79	104,759.91	--

49、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
代管非经营性资产	2,279.75	2,279.75
待兑换会员积分奖励款	6,766,236.67	7,518,171.55
合计	6,768,516.42	7,520,451.30

注1: 代管非经营性资产是原属广州友谊企业集团有限公司的非经营性资产, 广州友谊企业集团有限公司因办理撤销将其转入本公司代管。

注2: 公司在销售商品的同时授予客户奖励积分的, 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。

50、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	358,958,107.00	1,123,595,502.00	741,276,804.00			1,864,872,306.00	2,223,830,413.00

根据公司2014年12月5日第七届董事会第五次会议审议、2015年1月6日2015年第一次临时股东大会审议、2015年7月14日第七届董事会第八次会议审议、2015年8月24日第七届董事会第十次会议审议, 并经中国证监会《关于核准广州友谊集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2016〕147号)的批复, 核准公司非公开发行不超过1,123,595,502股新股。2016年3月28日, 公司非公开发行新增股份1,123,595,502股, 每股面值1元, 每股发行价人民币8.90元。公司增加注册资本人民币1,123,595,502.00元, 增加资本公积8,829,292,106.25元。

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。

51、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	58,801,760.02	8,829,292,106.25		8,888,093,866.27

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

其他资本公积	1,342,414.94			1,342,414.94
合计	60,144,174.96	8,829,292,106.25		8,889,436,281.21

52、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		99,950,292.02	261,974,291.63	-31,847,352.33	-22,949,161.87	-107,227,485.41	-22,949,161.87
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益		99,950,292.02	261,974,291.63	-31,847,352.33	-22,949,161.87	-107,227,485.41	-22,949,161.87
合计		99,950,292.02	261,974,291.63	-31,847,352.33	-22,949,161.87	-107,227,485.41	-22,949,161.87

53、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	356,965,989.88	3,497,677.92		360,463,667.80
任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
合计	440,451,894.54	3,497,677.92		443,949,572.46

54、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		96,274,488.23		96,274,488.23
交易风险准备		62,335,675.13		62,335,675.13
合计		158,610,163.36		158,610,163.36

55、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前期初未分配利润	1,363,767,501.53	1,333,563,246.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,363,767,501.53	1,333,563,246.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	620,495,822.85	229,064,872.41
减：提取法定盈余公积	3,497,677.92	19,381,563.93
提取一般风险准备	158,610,163.36	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

应付普通股股利	296,510,721.80	179,479,053.50
转作股本的普通股股利	741,276,804.00	
期末未分配利润	784,367,957.30	1,363,767,501.53

56、少数股东权益

子公司名称	年末余额	年初余额
保税公司	1,612,823.50	1,627,768.41
广州证券	3,692,145,233.82	
越秀租赁	1,299,399,888.63	
越秀产业基金	61,725,145.01	
合计	5,054,883,090.96	1,627,768.41

57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,560,371,233.64	2,026,869,562.30	2,551,782,168.32	2,067,495,481.65
其他业务	245,056,888.71	30,557,517.63	252,508,402.84	33,462,716.82
合计	2,805,428,122.35	2,057,427,079.93	2,804,290,571.16	2,100,958,198.47

58、利息收入、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,211,773,545.45	
—存放同业利息收入	175,975,735.48	
—融资融券利息收入	164,389,750.05	
—发放贷款及垫款利息收入	11,828,759.39	
—买入返售金融资产利息收入	286,070,190.73	
—融资租赁利息收入	567,308,163.17	
—其他利息收入	6,200,946.63	
利息支出	938,022,611.59	
—客户资金存款利息支出	19,791,548.50	
—卖出回购金融资产款利息支出	186,888,401.24	
—拆入资金利息支出	12,211,286.91	
—银行借款利息支出	411,446,762.14	
—短期融资券利息支出	11,942,637.86	
—应付债券利息支出	291,125,152.35	
—其他利息支出	4,616,822.59	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

利息净收入	273,750,933.86	
-------	----------------	--

59、手续费及佣金收入、手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,723,942,333.12	
—证券经纪业务收入	402,103,512.09	
其中:代理买卖证券业务	317,581,291.65	
交易单元席位租赁	22,048,799.10	
代销金融产品业务	2,670,813.73	
期货经纪业务收入	59,802,607.61	
—投资银行业务收入	639,646,298.44	
其中:证券承销业务	527,199,108.23	
保荐服务业务	61,287,735.83	
财务顾问业务	51,159,454.38	
—资产管理业务收入	551,848,108.57	
—融资租赁业务收入	56,291,798.40	
—贷款业务收入	2,242,987.39	
—投资咨询业务收入	70,588,116.78	
—其他业务收入	1,221,511.45	
手续费及佣金支出	282,558,968.22	
—证券经纪业务支出	88,553,498.46	
其中:代理买卖证券业务	83,156,014.32	
交易单元席位租赁	5,397,484.14	
—投资银行业务支出	136,396,809.58	
其中:证券承销业务	133,484,083.01	
财务顾问业务	2,912,726.57	
—资产管理业务支出	51,447,892.53	
—其他业务支出	6,160,767.65	
手续费及佣金净收入	1,441,383,364.90	

60、提取保险合同准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
提取未到期责任准备金	-737,484.55	
提取担保赔偿准备金	17,360,417.75	
合计	16,622,933.20	

61、税金及附加

单位: 元

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	本期发生额	上期发生额
消费税	7,484,977.26	8,861,150.48
城市维护建设税	17,412,699.97	7,227,785.51
教育费附加	12,415,203.30	5,162,687.61
房产税	10,166,833.31	8,014,972.14
土地使用税	321,721.70	304,090.47
营业税	5,270,219.80	15,729,302.73
其他	15,020,890.59	
合计	68,092,545.93	45,299,988.94

62、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁及管理费	188,787,749.70	191,073,627.86
职工薪酬	87,360,622.44	92,318,923.67
水电费	19,004,797.22	11,446,660.75
信用卡手续费	11,754,243.84	13,988,147.50
装修维修费	10,339,331.84	45,538,517.42
折旧费	8,212,335.90	8,508,105.54
广告宣传费	4,431,945.91	4,934,546.04
运杂费	3,375,521.82	3,356,832.92
销售服务费	2,673,452.93	584,480.04
停车服务费	1,689,843.87	1,674,218.00
外包服务费	2,668,084.02	2,852,383.75
清洁绿化费	6,275,518.94	7,391,684.43
其他费用	8,102,806.49	7,961,871.31
合计	354,676,254.92	391,629,999.23

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	909,090,886.15	29,261,317.44
租赁及管理费	90,441,797.08	
通讯费	19,817,753.43	1,268,807.29
中介咨询费	24,131,919.14	579,270.11
折旧费	16,066,841.63	2,770,682.44
差旅费	21,917,945.88	
宣传费	20,095,038.17	9,748.00
办公费	7,730,630.76	406,099.62

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

长期待摊费用摊销	7,591,153.06	
无形资产摊销	15,560,906.09	1,417,201.44
证券投资者保护基金及期货投资者保障基金	29,158,096.01	
其他	117,564,977.42	15,224,371.30
合计	1,279,167,944.82	50,937,497.64

64、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	26,299,388.76	27,164,146.86
加：汇兑损失	-69.10	-3.69
加：其他支出	853,796.63	86,458.69
合计	-25,445,661.23	-27,077,691.86

65、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,400,178.29	1,114,971.84
贷款损失	-94,995.95	
可供出售金融资产减值损失	19,229,824.40	
持有至到期投资减值损失	1,200,000.00	
委托贷款坏账准备	-230,000.00	
长期应收款坏账准备	-4,187,165.13	
融出资金的坏账准备	85,502.18	
买入返售金融资产的坏账准备	1,725,827.00	
合计	21,129,170.79	1,114,971.84

66、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-72,306,130.24	
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	76,960,239.60	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-7,438,761.29	
合计	-2,784,651.93	

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

67、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,415,238.95	42,225.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	184,393,641.58	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-34,027,566.79	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,210,167.98	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	329,056,793.69	28,853,857.51
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-141,862,815.05	
处置衍生金融工具期间取得的投资收益	-189,719.00	
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期间取得的投资收益	-14,682,460.62	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期间取得的投资收益	34,880,623.89	
持有衍生金融工具期间取得的投资收益	-5,514,224.31	
其他	68,393,354.93	59,715,246.47
合计	438,073,035.25	88,611,329.45

68、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	148,772.59	29,897.14	
其中：固定资产处置利得	148,031.76	29,897.14	
无形资产处置利得	740.83		
政府补助	21,567,412.32	1,300,000.00	
无需支付的应付款项	4,946,799.86	17,460,842.40	
其他	14,592,538.30	851,041.75	
合计	41,255,523.07	19,641,781.29	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
落户补贴	上海市浦东新区财政局	补助		是	否	7,118,000.00		与收益相关
2014年度租赁产业奖励基金	广州市商务委员会	奖励		是	否	4,000,000.00		与收益相关
金融发展专项资金（一级分支机构一次性落户奖）	广州市金融工作局	奖励		是	否	2,000,000.00		与收益相关

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

广州市金融工作局法人金融机构2014年增资扩股奖励金	广州市金融工作局	奖励		是	否	2,000,000.00		与收益相关
【济南市市中区财政局】金融企业扶持补贴	济南市市中区财政局	补助		是	否	1,675,700.00		与收益相关
市财政局2016年金融发展专项资金项目	广州市财政局	补助		是	否	1,000,000.00		与收益相关
广州市金融工作局法人金融机构2015年发债奖励金	广州市金融工作局	奖励		是	否	500,000.00		与收益相关
广州市金融工作局融资性担保公司风险补偿补贴	广州市金融工作局	补助		是	否	500,000.00		与收益相关
2015年省级现代服务业发展引导专项资金	广州市越秀商务局	奖励		是	否	500,000.00		与收益相关
区域财政补贴	杭州市下城区财政局	补助		是	否	325,200.00		与收益相关
企业落户奖励款	广州市人民政府	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
武昌区支持企业发展的政策措施	湖北省人民政府	补助		是	否	300,000.00		与收益相关
广州市天河区商务和金融工作局拨付专项资金	广州市天河区商务和金融工作局	补助		是	否	193,800.00		与收益相关
2015年度天河区支持高端服务业发展奖励资金	广州市天河区商务和金融工作局	奖励		是	否	170,700.00		与收益相关
社会保险基金管理中心补贴	广州市社会保险基金管理中心	补助		是	否	170,307.04		与收益相关
失业保险稳岗	广州市社会保险基金管理中心	补助		是	否	166,447.61		与收益相关
2014年越秀区电子商务扶持项目专项资金	广州市越秀区加快电子商务发展工作领导小组办公室	补助		是	否	150,000.00		与收益相关
2015年市财政扶持中小企业信用担保体系建设专项资金	广州市财政局	补助		是	否	141,659.18		与收益相关
其他补贴		补助		是	否	355,598.49		与收益相关
2014年省级现代服务业发展引导专项资金	广州市财政局	补助		是	否		300,000.00	与收益相关
2015年总部企业奖励	广州市财政局	奖励		是	否		1,000,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,567,412.32	1,300,000.00	--

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

69、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	642,782.60	370,549.85	
其中：固定资产处置损失	642,782.60	370,549.85	
对外捐赠	4,033,508.70	1,000,000.00	
诉讼赔偿	12,213,672.83	34,734,116.66	
其他	1,314,485.66	81,612.99	
合计	18,204,449.79	36,186,279.50	

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	389,920,620.92	83,861,049.79
递延所得税费用	-85,585,016.78	578,011.85
合计	304,335,604.14	84,439,061.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,210,963,602.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	302,740,900.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	473,583.68
非应税收入的影响	-41,323,259.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,826,179.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,302,002.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,920,201.74
所得税费用	304,335,604.14

71、其他综合收益

详见附注 52。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

72、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁业务本金	7,019,328,535.00	
收到保证金	44,603,975.71	
结构化主体其他持有人权益	66,404,341.00	
收到应收代位追偿费	64,135,164.14	
使用受限资金变动	90,730,000.00	
收到政府补助	21,567,412.32	1,300,000.00
租赁收入	182,310,957.18	186,427,609.52
银行存款利息	29,002,795.31	21,480,782.92
收到的往来款及其他	416,387,321.02	3,375,234.21
合计	7,934,470,501.68	212,583,626.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费、广告费等管理及销售费用	437,495,353.50	144,165,928.58
支付的往来款及其他	631,476,325.98	86,305,058.31
支付保证金	193,925,554.72	
支付应收代位追偿费	144,023,614.04	
支付代理承销证券款	1,168,200,000.00	
合计	2,575,120,848.24	230,470,986.89

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并的结构化主体支付其他权益人的本金	32,069,092.49	
归还资金往来	250,000,000.00	
合计	282,069,092.49	

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	906,627,998.45	229,055,376.50
加: 资产减值准备	21,129,170.79	1,114,971.84
提取保险合同准备金净额	16,622,933.20	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,751,686.74	16,693,084.49
无形资产摊销	15,560,906.09	1,524,207.57
长期待摊费用摊销	109,228,689.38	39,171,986.57
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)	482,946.60	341,404.48
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,063.41	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,784,651.93	
财务费用(收益以“-”号填列)	418,892,850.45	
投资损失(收益以“-”号填列)	-366,895,177.18	-88,611,329.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-48,664,321.32	578,011.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-36,920,695.46	
存货的减少(增加以“-”号填列)	25,340,931.78	30,254,612.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	16,638,566,928.85	-38,648,353.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-27,660,565,984.95	-135,402,173.59
其他	4,092,317,710.92	50,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,835,727,710.32	106,071,799.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	15,168,946,816.55	1,011,580,114.62
减: 现金的期初余额	1,011,580,114.62	1,255,394,363.17
现金及现金等价物净增加额	14,157,366,701.93	-243,814,248.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,829,882,700.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	16,034,267,108.54
取得子公司支付的现金净额	-7,204,384,408.54

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、现金	15,168,946,816.55	1,011,580,114.62
其中：库存现金	1,496,488.17	1,626,520.90
可随时用于支付的银行存款	13,557,689,399.25	1,009,953,593.72
可随时用于支付的其他货币资金	4,332,198.91	
结算备付金	1,605,428,730.22	
二、期末现金及现金等价物余额	15,168,946,816.55	1,011,580,114.62
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		

74、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,283,000.00	
其中：银行存款	127,283,000.00	质押存款
其他货币资金	4,000,000.00	新股申购
长期应收款	9,351,281,546.92	已提供质押或者保理
一年内到期的长期应收款	3,496,141,370.27	已提供质押或者保理
可供出售金融资产	4,779,505,064.93	
其中：债券	4,653,931,628.17	质押回购
股票	4,818,879.10	限售期
集合资产管理计划	120,754,557.66	以自有资金参与，约定存续期内不得撤回
合计	17,758,210,982.12	--

75、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	166,934,264.11
其中：美元	7,683,395.01	6.93700	53,299,711.18
港币	127,035,531.11	0.89451	113,634,552.93
结算备付金	--	--	35,197,966.91
其中：美元	1,408,584.27	6.93700	9,771,349.08
港币	28,425,191.26	0.89451	25,426,617.83
代理买卖证券款	--	--	151,195,081.07
其中：美元	4,768,514.85	6.93700	33,079,187.51
港币	132,045,358.41	0.89451	118,115,893.56

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

十、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

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	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州越秀金融控股集团有限公司	2016年04月30日	8,829,882,700.00	100.00%	现金购买	2016年04月30日	股权已过户及相关款项已支付	3,043,886,286.17	807,170,016.68

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	广州越秀金融控股集团有限公司
--现金	8,829,882,700.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	8,829,882,700.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	8,834,275,348.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-4,392,648.74

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	广州越秀金融控股集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:		
货币资金、结算备付金	16,307,847,108.54	16,307,847,108.54
应收款项	332,321,195.10	332,321,195.10

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

固定资产	130,589,340.99	75,562,170.13
无形资产	34,741,427.01	34,741,427.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,991,809,218.20	3,991,809,218.20
买入返售金融资产	4,246,460,576.55	4,246,460,576.55
融出资金	3,033,295,936.08	3,033,295,936.08
存出保证金	806,474,697.13	806,474,697.13
可供出售金融资产	12,510,545,147.54	12,510,545,147.54
长期应收款	17,194,671,938.87	17,194,671,938.87
其他资产	1,380,875,380.27	1,443,503,097.47
资产合计	59,969,631,966.28	59,977,232,512.62
负债:		
借款	13,038,895,528.21	13,038,895,528.21
应付款项	843,968,880.59	843,968,880.59
递延所得税负债	237,736,049.14	223,979,256.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	305,265,380.00	305,265,380.00
卖出回购金融资产款	7,775,730,000.00	7,775,730,000.00
代理买卖证券款	10,865,234,202.49	10,865,234,202.49
代理承销证券款	1,168,200,000.00	1,168,200,000.00
应付短期融资款	1,247,338,974.42	1,247,338,974.42
应付债券	7,643,377,316.12	7,643,377,316.12
长期应付款	1,048,239,969.97	1,048,239,969.97
其他负债	1,640,568,848.77	1,640,568,848.77
负债合计	45,814,555,149.71	45,800,798,357.00
净资产	14,155,076,816.57	14,176,434,155.62
减: 少数股东权益	5,320,801,467.83	5,327,799,199.97
取得的净资产	8,834,275,348.74	8,848,634,955.65

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

(1) 本年因新设子公司而纳入合并范围的主体如下:

名称	归属母公司权益比例(%)	期末净资产	本期净利润	备注
深圳市前海德秀投资管理有限公司	100.00	1,000,728.50	728.50	
深圳市前海鼎秀投资管理有限公司	100.00	975,766.13	-24,233.87	
深圳市前海广证鑫秀投资管理有限公司	100.00	1,000,743.52	743.52	
深圳市前海鸿秀投资管理有限公司	100.00	1,000,728.50	728.50	
深圳市前海恒秀投资管理有限公司	100.00	1,000,728.49	728.49	
北京广证领航投资管理有限公司	51.00	1,193,539.04	-306,460.96	
深圳前海金珩投资管理有限公司	100.00	1,000,000.00		
深圳前海金韬投资管理有限公司	100.00	1,000,000.00		
深圳前海金曜投资管理有限公司	100.00	1,000,000.00		
深圳前海金载投资管理有限公司	100.00	1,000,000.00		
深圳前海金越投资管理有限公司	100.00	1,000,000.00		
深圳前海金穗肆号投资企业(有限合伙)	100.00	116,128,718.21	5,128,718.21	
深圳前海金穗叁号投资企业(有限合伙)	100.00	30,984,249.45	-15,750.55	
深圳前海广琨健康壹号合伙企业(有限合伙)	100.00	20,001,828.78	1,828.78	

(2) 本年新纳入合并范围的结构化主体

本年公司新设纳入合并范围的结构化主体共3个,分别为子公司做为管理人的“领秀资本量化对冲1号投资基金”(以下简称领秀对冲1号)、“领秀-新经济1号私募投资基金”(以下简称新经济1号)、“领秀-定增并购驱动1号私募投资基金”(以下简称定增并购驱动1号),非同一控制线下合并增加纳入合并范围的结构化主体共2个,为子公司作为管理人的“领秀资本定增1号投资基金”(以下简称领秀定增1号)、“领秀资本1号多策略证券投资基金”(以下简称领秀1号)。

合并上述结构化主体对本公司2016年12月31日的财务状况、本年经营成果和现金流量影响并不重大。

截至2016年12月31日,上述结构化主体归属于本公司的权益167,622,054.72元,其他权益持有人的权益在合并报表中以其他负债列示,金额96,409,513.73元,具体情况如下:

结构化主体名称	2016年12月31日归属本公司权益	2016年12月31日归属其他持有人权益
领秀对冲1号	29,888,358.94	55,215,168.78
新经济1号	10,003,383.23	
定增并购驱动1号	10,031,152.63	
领秀定增1号	21,761,863.90	
领秀1号	95,937,296.02	41,194,344.95
合计	167,622,054.72	96,409,513.73

(3) 合并范围减少的情况

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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

十一、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	
广州越秀金融控股集团有限公司	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
广州友谊集团有限公司	广州市	广州市	商品零售贸易	100.00%		投资设立
广州证券股份有限公司	广州市	广州市	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品。		67.235%	非同一控制下企业合并
广州越秀融资租赁有限公司	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
广州越秀产业投资基金管理股份有限公司	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
广州市融资担保中心有限责任公司	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
广州越秀金融科技有限公司	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
广州友谊物业经营有限公司	广州市	广州市	仓储物业出租		95.00%	投资设立
广州保税区友谊保税有限公司	广州市	广州市	物业经营		100.00%	投资设立
广州新谊百货有限公司	佛山市	佛山市	批发零售		100.00%	投资设立
广州友谊集团佛山商店有限公司	佛山市	佛山市	批发零售		100.00%	投资设立
广州证券创新投资管理有限公司	广州市	广州市	咨询、管理		100.00%	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

2016年1月1日至2016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		99.03%	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	上海	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	深圳	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	商务服务		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	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	广州市	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	广州市	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	广州市	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	广州市	咨询管理		60.00%	非同一控制下企业合并
深圳市前海梧桐广证投资管理有限公司	广州市	广州市	咨询管理		51.00%	非同一控制下企业合并
北京广证领航投资管理有限公司	北京市	北京市	咨询管理		51.00%	设立
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
深圳市前海德秀投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳市前海鼎秀投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳市前海广证鑫秀投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳市前海恒秀投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳市前海鸿秀投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

深圳前海金珩投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳前海金韬投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳前海金曜投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳前海金载投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	设立
深圳前海金越投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理、投资顾问、投资咨询		100.00%	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%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

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

确定公司是代理人还是委托人的依据:

根据新修订的《合并财务报表》准则，拥有决策权的投资方在判断是否控制被投资方时，需要考虑其决策行为是以主要责任人（即实际决策人）的身份进行还是以代理人的身份进行。

注：本报告期，公司的子公司广州友谊集团佛山商店有限公司于 2016 年 7 月 18 日终止经营，现正办理注销手续。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的综合收益总额	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州证券股份有限公司	32.765%	137,130,152.85	145,863,514.20	3,692,145,233.82
广州越秀融资租赁有限公司	29.94%	48,354,078.67		1,299,399,888.63
广州越秀产业投资基金管理股份有限公司	10.00%	-8,317,252.64	27,830,802.46	61,725,145.01

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
广州证券股份有限公司	31,904,419,909.68	10,548,529,418.43	42,452,949,328.11	23,075,066,052.05	8,138,455,216.42	31,213,521,268.47						
广州越秀融资租赁有限公司	6,300,254,576.07	12,502,762,764.35	18,803,017,340.42	7,263,922,691.37	7,807,490,384.78	15,071,413,076.15						
广州越秀产业投资基金管理股份有限公司	134,932,500.88	213,902,668.18	348,835,169.06	57,457,631.39	4,911,187.04	62,368,818.43						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州证券股份有限公司	2,297,907,478.59	622,963,427.44	412,659,039.67	-7,284,753,451.12				
广州越秀融资租赁有限公司	623,599,961.57	147,677,983.68	147,677,983.68	1,171,328,819.69				
广州越秀产业投资基金管理股份有限公司	69,014,846.41	96,406,597.06	30,260,457.88	128,334,138.56				

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 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

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交易

不适用

3、在合营安排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	
广州市友谊餐厅有限公司	广州	广州	餐厅经营		37.00%	权益法
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	珠海	珠海	基金		49.00%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广州市友谊餐厅有限公司	广州越秀小额贷款有限公司	金鹰基金管理有限公司	广州市友谊餐厅有限公司	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	4,502,871.19	52,234,359.11	372,010,899.44	4,421,251.81		
非流动资产	789,690.00	460,775,059.88	15,429,602.46	789,690.00		
资产合计	5,292,561.19	513,009,418.99	387,440,501.90	5,210,941.81		
流动负债	7,299.88	190,076,958.30	170,521,743.59	12,680.33		
非流动负债						
负债合计	7,299.88	190,076,958.30	170,521,743.59	12,680.33		
归属于母公司股东权益	5,285,261.31	322,932,460.69	216,918,758.31	5,198,261.48		
按持股比例计算的净资产份额	1,955,546.70	96,879,738.20	118,863,538.92	1,923,356.76		
对联营企业权益投资的账面价值	1,955,546.70	96,879,738.20	118,863,538.92	1,923,356.76		
营业收入		53,230,273.36	331,425,310.57			
净利润	86,999.83	13,373,360.94	41,204,375.02	114,122.89		
其他综合收益			-477,057.48			

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

综合收益总额	86,999.83	13,373,360.94	40,727,317.54	114,122.89		
本年度收到的来自联营企业的股利		7,481,843.12				

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

于2016年12月31日,公司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326.20亿元。

于2016年12月31日,公司在上述集合资产管理计划中的投资之账面价值2.15亿元,并将其分类为可供出售金融资产。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。

公司2016年度从由公司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109,212,135.70元。

十二、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具,包括货币资金、结算备付金、融出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、衍生金融资产、买入返售金融资产、存出保证金、可供出售金融资产、短期借款、应付短期融资款、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、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付债券、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险及流动性风险。本公司制定了政策和程序来识别及分析这些风险,并设定适当的风险限额及内部控制流程,通过可靠的管理及资讯系统持续监控、缓释上述各类风险,以实现以下风险管理目标:在合规的前提下,确保风险与收益的合理平衡,将风险对公司经营业绩的影响降低到可测、可控、可承受程度,持续保持稳健经营,并在此基础上实现公司战略,以争取股东利益最大化。

(一) 信用风险及应对

信用风险指因借款人或交易对手未按照约定履行义务从而使公司业务发生损失的风险。公司信用风险主要来自于下属企业的融资租赁、融资性担保、融资融券、股票质押等信用类业务以及债权、股权等投资类业务。

公司制定明确的风险政策,从行业、区域、客户类型等维度加强风险引导,对不良率、代偿率、经风险调整回报率、集中度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、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。公司建立信用资产风险分类制度,根据公司坏账准备政策,结合债务人及其连带责任人的履约意

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

愿和履约能力,充分计提坏账准备。公司借助信用评级手段,从投资品种、发行主体和交易对手三个层面考量不同信用等级投资品种的信用风险;风险监督和控制包括对各投资品种、交易对手的分类管理以及对持仓投资品信用情况的日常监控。公司还规定,所有超过交易额授权的业务均需上报风险管理部门审核,并上报上一级授权组织审批。

(二) 市场风险及应对

市场风险主要指公司因市场价格(利率、汇率、股票价格和商品价格)的不利变动而使公司的业务发生损失的风险。股票价格风险主要为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表内和表外业务发生损失的风险,该项风险在数量上表现为交易性金融工具的市价波动同比例影响公司的利润变动,可供出售金融工具的市价波动同比例影响公司的股东权益变动;利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险,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、存出保证金及债券投资等;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小。

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和限额管理体系。公司管理层在董事会授权的股票自营业务和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,风险管理部门对相关指标进行监控和风险预警。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,对债券自营业务限额债券等级、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。

(三) 流动性风险及应对

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,以应对资产增长或支付到期债务的风险。

公司各级财务资金管理部门密切关注流动性状况,加强资金筹集和使用计划管理,保持合理流动性。针对流动性风险,下属证券公司证券自营业务规模需经董事会审核批准,合理控制自营业务投资规模,股票投资以分散投资为原则,注重流动性风险管理,持仓占所投资品种全部流通股比例较小,流动性风险较小;债券投资以利率产品和高评级信用债为主,持仓分散,剩余期限分布合理,流动性风险可控。公司建立了明确的分工和复核授权机制,大规模的资金运作需要经过公司集体决策,公司将利用目前的融资渠道,合理安排负债结构,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,同时,由于公司规范经营,信誉良好,具备较好的盈利能力和偿付能力,与各大商业银行保持了良好的合作关系。公司风险管理部通过关键风险指标、压力测试等工具动态监测流动性风险。其中下属证券公司建立了“净资本实时监控系统”,对资产负债率、净资产负债率、净资产率、自营权益投资等风险控制指标进行实时监控,还定期通过净资本风控指标的压力测试来评估各业务风险对公司净资本的影响程度,严格控制资金流动性风险;下属租赁、担保等公司在流动性风险管理上注意控制银行融资债务的总额,保持合理的流动性,并且加强资产负债的期限匹配,尤其在大额项目上保持期限一致。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金	3,929,504,275.40			3,929,504,275.40

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

融资产				
1.交易性金融资产	3,929,504,275.40			3,929,504,275.40
(1) 债务工具投资	2,870,662,259.50			2,870,662,259.50
(2) 权益工具投资	653,848,468.68			653,848,468.68
(3) 衍生金融资产	75,928,943.87			75,928,943.87
(4) 其他	329,064,603.35			329,064,603.35
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	7,909,598,898.77	2,667,529,589.60	4,818,879.10	10,581,947,367.47
(1) 债务工具投资	7,167,393,701.83			7,167,393,701.83
(2) 权益工具投资	649,351,563.62		4,818,879.10	654,170,442.72
(3) 其他	92,853,633.32	2,667,529,589.60		2,760,383,222.92
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	11,839,103,174.17	2,667,529,589.60	4,818,879.10	14,511,451,642.87
(五) 交易性金融负债	1,951,446,160.00			1,951,446,160.00
其中: 发行的交易性债券	1,951,446,160.00			1,951,446,160.00
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,951,446,160.00			1,951,446,160.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、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

本公司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。

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

本公司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

本公司将输入值是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,期初与期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,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

限售股解禁后由第三层次转换为第一层次。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本期内未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司管理层认为,期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。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市人民政府国有资产监督管理委员会				41.69%	41.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明:

本公司的控股股东为广州市人民政府国有资产监督管理委员会,其对本公司的持股比例为41.69%,表决权比例为41.69%。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十一、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十一、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州越秀集团有限公司	持股 5% 以上的本公司股东
广州地铁集团有限公司	持股 5% 以上的本公司股东
金鹰基金管理有限公司	联营企业
广州越秀小额贷款有限公司	联营企业
深圳前海金鹰资产管理有限公司	参股公司的子公司
创兴银行有限公司	上市公司董事同时担任董事、高级管理人员的,除上市公司及其控股子公司以外的法人
广州市城市建设开发有限公司	上市公司董事同时担任董事、高级管理人员的,除上市公司及其控股子公司以外的法人
广州越秀企业集团有限公司	上市公司董事同时担任董事、高级管理人员的,除上市公司及其控股子公司以外的法人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金鹰基金管理有限公司	席位佣金	1,765,329.78	
金鹰基金管理有限公司	基金代销	75,895.01	
广州地铁集团有限公司	承销业务	31,533,962.27	
广州市城市建设开发有限公司	承销业务	28,679,245.28	
广州地铁集团有限公司	融资租赁设备	7,895,414.47	
广州越秀企业集团有限公司	提供技术服务	597,943.59	
深圳前海金鹰资产管理有限公司	资产管理	1,972,224.63	
创兴银行有限公司	存款利息	4,123,693.90	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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

2016年1月1日至2016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) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州地铁集团有限公司	融资租赁设备	7,895,414.47	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州市城市建设开发有限公司	办公室租赁	6,435,968.00	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州越秀小额贷款有限公司	45,000,000.00	2016年06月29日	2017年03月29日	否
金鹰基金管理有限公司	63,259,847.07	2014年05月20日	2017年05月19日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州越秀集团有限公司	2,164,124,000.00	2015年12月25日	2020年12月24日	否
广州越秀集团有限公司	32,050,000.00	2013年06月18日	2017年12月18日	否
广州越秀集团有限公司	143,824,000.00	2013年12月31日	2017年12月31日	否
广州越秀集团有限公司	58,955,043.86	2014年09月23日	2017年09月21日	否
广州越秀集团有限公司	90,205,268.68	2014年12月10日	2019年07月20日	否
广州越秀集团有限公司	21,000,000.00	2015年02月15日	2018年02月15日	否
广州越秀集团有限公司	35,000,000.00	2015年08月21日	2018年06月21日	否
广州越秀集团有限公司	1,200,000,000.00	2015年12月16日	2017年12月29日	否
广州越秀集团有限公司	129,603,410.10	2015年12月17日	2018年12月16日	否
广州越秀集团有限公司	300,000,000.00	2016年04月01日	2017年03月24日	否
广州越秀集团有限公司	86,726,985.96	2016年08月04日	2018年12月08日	否
广州越秀集团有限公司	1,200,000,000.00	2015年12月21日	2018年12月21日	否
广州越秀集团有限公司	600,000,000.00	2016年01月15日	2017年01月14日	否
广州越秀集团有限公司	16,841,250.00	2015年09月28日	2018年09月29日	否
广州越秀集团有限公司	32,185,500.00	2015年10月19日	2018年10月18日	否
广州越秀集团有限公司	47,904,000.00	2015年10月30日	2018年10月30日	否
广州越秀集团有限公司	80,838,000.00	2015年11月27日	2018年11月26日	否
广州越秀集团有限公司	7,934,100.00	2015年12月11日	2018年12月10日	否
广州越秀企业集团有限公司	217,536,448.74	2015年03月27日	2018年03月24日	否

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

广州越秀企业集团有限公司	103,662,284.68	2015年05月29日	2018年03月25日	否
--------------	----------------	-------------	-------------	---

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息支出	说明
拆入					
广州越秀企业集团有限公司	250,000,000.00	2015年11月12日	2016年09月06日	4,513,300.57	
拆出					

(6) 各期末持有关联方作为管理人或资产管理计划的投资目标为关联方资产的基金或资产管理计划

单位: 元

证券名称	管理人	投资成本	期末账面价值
金鹰基金金穗盈1号专户	金鹰基金管理有限公司	50,000,000.00	51,355,000.00
金鹰基金金穗利1号专户	金鹰基金管理有限公司	50,000,000.00	51,070,000.00
金鹰基金金穗盈5号专户	金鹰基金管理有限公司	100,000,000.00	102,800,000.00

(7) 关键管理人员报酬

单位: 万元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	681.35	272.84

(8) 关联方往来余额

货币资金

单位: 元

关联方名称	年末余额		
	银行存款		
创兴银行有限公司	币种	金额	折合人民币金额
		人民币	847,509,852.44
合计		847,509,852.44	847,509,852.44

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	广州地铁集团有限公司	1,069,095.55			

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

应收款项	金鹰基金管理有限公司	690,509.47			
应收款项	广州市城市建设开发有限公司	150,000.00			
应收款项	广州越秀企业集团有限公司	303,811.96			
预付款项	广州市城市建设开发有限公司	804,496.00			
其他应收款	广州市城市建设开发有限公司	1,807,862.00			
其他应收款	金鹰基金管理有限公司	621,235.01			
一年内到期的非流动资产	广州地铁集团有限公司	26,562,671.95			
存出保证金	广州市城市建设开发有限公司	2,000,000.00			
长期应收款	广州地铁集团有限公司	132,813,359.76			

7、关联方承诺

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺。

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 未决法律诉讼

a. 昆山交发债承销纠纷案件

2013年初,广州证券与昆山交通发展控股有限公司签署《2013年昆山交通发展控股有限公司债券承销协议》及补充协议,约定广州证券为主承销商,承销总额为人民币18亿的“14昆山交发债”。2014年5月,广州证券在扣除协议约定的承销费用3,060万元后向昆山交发支付17.694亿元募集款。昆山交发认为广州证券仅应收取承销费1,200万元,应当返还1,860万元及罚息130.2万元。双方协商未果,昆山交发于2016年5月向昆山市人民法院起诉广州证券,法院正在审理过程中,预计发生损失的可能性较小,未计提预计负债。

b. 金网达证券上市保荐合同纠纷案件

2016年12月,广东金网达汽车股份有限公司(以下简称“金网达”)起诉广州证券,要求解除广州证券与金网达签署的《全国中小企业股份转让系统推荐挂牌并持续督导协议书》,返还金网达已支付的推荐挂牌费,要求广州证券赔偿损失并承担全部诉讼费用。2017年2月20日,广州证券向广东省高级人民法院提起上诉,要求撤销广州市中级人民法院驳回广州证券管辖权异议申请(2017)粤01民初7号《民事裁定书》,将本案移送广州市天河区人民法院审理。目前本案尚未开庭审理。

②截至年末,公司除上述事项外无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

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

2016年1月1日至2016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、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

根据国家相关法规精神及《企业年金实施办法》，本公司部分子公司设立一项员工自愿性定额供款的补充养老保险计划--企业年金缴款计划，公司每年的年金企业缴费为公司职工工资总额的5%；职工自愿参加计划的，则个人缴费按公司缴费额的50%缴纳。此企业年金缴款计划采用法人受托的模式来运作企业年金。2016年没有发生重大变化。

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，并以此进行管理。本公司管理层出于管理目的，根据业务种类划分成业务单元，将本公司的报告分部分为：百货零售、证券期货业务、融资租赁业务、产业基金业务、融资担保业务及其他业务。

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

2016年1月1日至2016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) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	百货零售	证券期货业务	融资租赁业务	产业基金业务	融资担保业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业总收入	2,697,257,714.75	2,297,883,597.84	623,599,961.57	69,014,846.41	33,138,277.61	87,505,981.79	-67,256,379.05	5,741,144,000.92
营业总成本	2,465,979,838.14	1,868,198,559.51	441,848,432.73	39,647,336.56	40,670,821.32	199,087,411.98	-63,180,552.07	4,992,251,848.17
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-6,100,998.34					3,316,346.41	-2,784,651.93
投资收益(损失以“-”号填列)	79,668,831.63	380,594,905.04	2,643,288.66	85,579,535.24	16,213,599.37	337,193,486.57	-463,820,611.26	438,073,035.25
营业利润(亏损以“-”号填列)	310,946,708.24	807,934,819.02	184,394,817.50	114,947,045.09	8,681,055.66	225,588,175.63	-464,580,091.83	1,187,912,529.31
净利润(净亏损以“-”号填列)	226,783,351.91	622,963,427.44	147,677,983.68	96,406,597.06	5,069,403.98	228,126,092.74	-420,398,858.36	906,627,998.45
资产总额	3,448,751,046.66	42,452,949,328.11	18,803,017,340.42	348,835,169.06	1,087,748,604.10	25,289,805,840.09	-24,578,215,974.54	66,852,891,353.90
负债总额	997,018,248.31	31,213,521,268.47	15,071,413,076.15	62,368,818.43	420,489,085.80	4,896,932,855.31	-3,340,980,314.99	49,320,763,037.48

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 新中国大厦物业产权情况说明

新中国大厦物业包括有住宅及商场裙楼两部分,其中首至三层中的7000平方米商场裙楼属本公司拥有。新中国大厦由于历史原因,至今整体仍未能办理房地产权证,本公司出于谨慎原则,故未将新中国大厦物业确认为资产(详见公司2004年度报告)。2008年,根据广州市房地产交易登记中心出具的《关于提供新中国大厦首、二、三层房产“分成协议”备案资料的复函》(穗房交登函[2008]326号文),本公司拥有的新中国大厦物业资产已进行备案。

2011年7月,公司第六届董事会第2次临时会议审议通过了《关于新中国大厦物业租赁的议案》并提交股东大会审议,8月,经公司2011年第一次临时股东大会审议通过,项目合同主要内容已在指定的证券媒体予以公告。目前合同履行正常。

(2) 保税区贸易街商铺产权情况说明

保税区贸易街商铺由于房地产开发商原因,至今仍未能办理房地产权证。

(3) 关于南宁分公司有关事项说明

公司结合南宁店所处商圈环境的变化,以及开业以来的经营培育状况,决定从2016年5月开始对南宁店进行停止营业,实施清算,公司与业主方广西地王房地产开发有限公司(以下简称“广西地王”)双方协商后续经营调整事宜。

2016年5月12日,广西地王起诉公司,要求公司支付违约金及赔偿金。

在2017年1月13日,南宁铁路运输法院作出一审判决,公司向广西地王支付违约金9,251,573.13元(已扣除公司的租赁保证金2,140,194.00元),同时驳回广西地王其他诉讼请求;公司不服一审判决,向南宁铁路运输中级法院提起二审上诉。

(4) 已签订的正在履行或准备履行的租赁合同情况

单位:元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	283,585,924.60
1年以上2年以内(含2年)	287,135,515.58
2年以上3年以内(含3年)	267,521,115.37
3年以上	732,493,706.53
合计	1,570,736,262.08

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						272,411.50	100.00%	13,620.58	5.00%	258,790.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计						272,411.50	100.00%	13,620.58	5.00%	258,790.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					114,161,174.09	100.00%	49,836,588.48	43.65%	64,324,585.61	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计					114,161,174.09	100.00%	49,836,588.48	43.65%	64,324,585.61	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

无

(5) 涉及政府补助的应收款项

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	12,137,108,038.89		12,137,108,038.89	44,261,100.00	22,500,000.00	21,761,100.00
对联营、合营企业投资				1,923,356.76		1,923,356.76
合计	12,137,108,038.89		12,137,108,038.89	46,184,456.76	22,500,000.00	23,684,456.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州保税区友谊保税公司	7,697,600.00		7,697,600.00			
广州新谊百货有限公司	4,063,500.00		4,063,500.00			
广州友谊物业经营有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
广州友谊集团佛山商店有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00			
广州友谊集团有限公司		2,184,220,430.64		2,184,220,430.64		
广州越秀金融控股集团股份有限公司		9,952,887,608.25		9,952,887,608.25		
合计	44,261,100.00	12,137,108,038.89	44,261,100.00	12,137,108,038.89		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		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											
广州市友谊餐厅有限公司	1,923,356.76		1,931,238.10	7,881.34							
小计	1,923,356.76		1,931,238.10	7,881.34							
合计	1,923,356.76		1,931,238.10	7,881.34							

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	630,870,204.19	510,242,259.87	2,551,778,208.58	2,067,104,014.59
其他业务	40,181,868.76	6,928,197.75	161,485,955.19	32,209,955.86
合计	671,052,072.95	517,170,457.62	2,713,264,163.77	2,099,313,970.45

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		43,682,139.82
权益法核算的长期股权投资收益	7,881.34	42,225.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		28,853,857.51
金融理财产品投资收益	7,830,634.25	59,715,246.47
合计	7,838,515.59	132,293,469.27

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-494,010.01	
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）	21,567,412.32	主要为收到落户补贴和产业奖励基金等
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	4,392,648.74	公司完成非公开发行股票募集现金收购广州越秀金控 100% 股权
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,414,977.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	61,285,790.57	百货业务资金投资收益
减：所得税影响额	22,746,399.84	
少数股东权益影响额	2,735,662.98	
合计	58,854,801.03	--

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
----	---------	----

广州越秀金融控股集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016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)

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	278,013,325.17	公司子公司广州证券、广州担保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。
---	----------------	--

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.33%	0.344	0.344
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.312	0.312

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 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。

广州越秀金融控股集团股份有限公司

董事会

2017年3月22日