广州越秀资本控股集团股份有限公司

2025 第三季度报告

证券代码:000987　证券简称:越秀资本　公告编号:2025-061

重要提示

公司、董事会及全体董事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

公司法定代表人王恕慧先生、主管会计工作负责人(代)及会计机构负责人潘永兴先生声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

公司第三季度报告未经审计。

释 义

释义项		释义内容
公司、越秀资本	指	广州越秀资本控股集团股份有限公司
本报告期	指	2025年第三季度(2025年7月1日至2025年9月30日)
上年同期	指	2024年第三季度(2024年7月1日至2024年9月30日)
年初	指	2025年1月1日
期末、报告期末	指	2025年9月30日
元	指	人民币元
越秀集团	指	广州越秀集团股份有限公司,是公司控股股东
越秀租赁	指	广州越秀融资租赁有限公司
广州资产	指	广州资产管理有限公司
越秀产业基金	指	广州越秀产业投资基金管理股份有限公司
越秀产业投资	指	广州越秀产业投资有限公司
广州恒运	指	广州恒运企业集团股份有限公司
广州产投	指	广州产业投资控股集团有限公司
广州地铁	指	广州地铁集团有限公司
广州越企	指	广州越秀企业集团股份有限公司
广州交投基金	指	广州交投私募基金管理有限公司
广州白云	指	广州市白云出租汽车集团有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司

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

第一节 主要财务数据

一、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减变动幅度
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业总收入(元)	2,733,693,033.83	4,150,386,985.10	2,918,413,157.91	-6.33%	8,270,835,526.85	10,897,671,680.35	7,071,375,744.99	16.96%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,451,838,678.74	702,965,505.50	702,965,505.50	106.53%	3,010,278,806.10	1,718,879,445.52	1,718,879,445.52	75.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-81,852,048.56	326,419,737.32	326,419,737.32	-125.08%	1,469,121,117.00	1,193,079,040.61	1,193,079,040.61	23.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	516,229,786.60	7,343,492,369.24	7,343,492,369.24	-92.97%	4,819,787,190.65	13,378,570,655.18	13,378,570,655.18	-63.97%
基本每股收益(元/股)	0.2891	0.1403	0.1403	106.06%	0.5984	0.3431	0.3431	74.41%
稀释每股收益(元/股)	0.2891	0.1403	0.1403	106.06%	0.5984	0.3431	0.3431	74.41%
加权平均净资产收益率	4.60%	2.42%	2.42%	同比增加2.18个百分点	9.63%	5.92%	5.92%	同比增加3.71个百分点
	本报告期末			上年度末				本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	210,719,937,309.61			219,811,594,858.43				-4.14%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	32,850,852,301.72			31,170,446,343.40				5.39%

注:年初至报告期末基本每股收益、稀释每股收益按股本扣除回购库存股后的股数计算,上述指标及加权平均净资产收益率均已扣除永续债的影响。

追溯调整以前年度会计数据的原因说明:根据中华人民共和国财政部会计司于2025年7月8日发布的《标准仓单交易相关会计处理实施问答》,要求企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的,应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具,并按照《企业会计准则第22号--金融工具》的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的,不应确认销售收入,而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益;企业期末持有尚未出售的标准仓单的,应将其列报为其他流动资产。公司自2025年1月1日起执行相关规定,并采用追溯调整法对2024年度财务报表进行追溯调整。本次追溯调整对公司2024年度各期利润总额和净利润均没有影响,对资产负债表没有影响。

二、非经常性损益项目和金额

项目	本报告期金额(元)	年初至报告期期末金额(元)	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	247,742,334.23	247,797,655.23	主要是处置长期股权投资产生的收益
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		14,262,022.05	主要是收到与日常活动相关的政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,523,158,970.11	2,523,158,970.11	主要是子公司广州资产买入北京控股有限公司股票并获任一名董事、子公司越秀产业投资买入新天绿色能源股份有限公司股票并获任一名董事,相关股权按长期股权投资核算投资损益,公司将其账面价值与应享有的可辨认净资产公允价值份额的差额确认为营业外收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,316.11	-830,432.89	
减:所得税影响额	630,659,335.39	633,895,036.24	
少数股东权益影响额(税后)	606,677,557.76	609,335,489.16	
合计	1,533,690,727.30	1,541,157,689.10	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明:

项目	涉及金额(元)	原因
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	766,658,613.80	子公司越秀租赁、广州资产、越秀产业基金及越秀产业投资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

三、主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1、公司资产负债表科目大幅变动的情况及主要原因

单位:元

项目	本报告期末	上年度末	变动比例	重大变动说明
预付款项	80,961,569.86	354,773,261.32	-77.18%	主要是不良资产项目的预付款结转为项目款项
其他应收款	718,292,363.07	464,157,461.04	54.75%	主要是处置股权投资的清算款增加
在建工程	8,446,095.10	30,854,490.53	-72.63%	主要是软件工程达到预定可用状态,结转至无形资产
无形资产	80,205,725.06	60,193,954.18	33.25%	主要是软件工程增加
其他非流动资产	520,924,270.01	757,148,916.99	-31.20%	主要是大额存单及利息到期
应付票据	2,215,635,409.43	1,638,519,122.86	35.22%	主要是应付基差及仓单业务现货采购的银行承兑汇票增加
应付账款	648,074,837.88	7,817,165,505.99	-91.71%	主要是随着不良资产项目出售,款项转出
合同负债	145,154,354.32	43,646,499.05	232.57%	主要是预收商品款增加
其他应付款	2,156,834,193.77	6,604,519,370.97	-67.34%	主要是押金、保证金及往来款减少
其他综合收益	-16,810,497.37	14,585,793.78	-215.25%	主要是投资中信证券的其他综合收益变动

2、公司利润表及现金流量表科目大幅变动的情况及主要原因

单位:元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月	变动比例	变动原因
主营业务收入	4,008,165,385.87	2,241,863,802.83	78.79%	主要是新能源业务电费收入增加
手续费及佣金收入	213,773,291.62	342,818,119.48	-37.64%	主要是融资租赁业务收入减少
主营业务成本	1,698,920,772.15	857,313,906.90	98.17%	主要是新能源业务成本增加
财务费用	178,687,076.03	-274,192,567.02	不适用	主要是新能源业务的利息费用增加、闲置资金利息收入减少等综合影响
其他收益	16,673,834.31	8,236,568.04	102.44%	主要是收到与日常经营活动相关的政府补助增加
投资收益(损失以"-"号填列)	3,875,482,844.63	2,739,116,860.03	41.49%	主要是联营企业的投资收益、股权项目投资收益、期货合约及衍生品投资收益增加
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-745,581,413.46	-1,523,456,495.26	不适用	主要是股权项目的估值增加
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,494,238,656.32	-179,664,423.12	不适用	主要是债权投资计提信用损失增加
营业外收入	2,523,572,025.57	756,134,931.15	233.75%	主要是子公司广州资产买入北京控股有限公司股票并获任一名董事、子公司越秀产业投资买入新天绿色能源股份有限公司股票并获任一名董事,相关股权按长期股权投资核算投资损益,公司将其账面价值与应享有的可辨认净资产公允价值份额的差额确认为营业外收入
所得税费用	707,999,205.28	337,780,984.44	109.60%	主要是利润总额同比增加
经营活动产生的现金流量净额	4,819,787,190.65	13,378,570,655.18	-63.97%	主要是向其他金融机构拆入资金净增加额减少、不良资产业务净回款及电费收入增加等综合影响
投资活动产生的现金流量净额	-5,693,023,974.31	-21,112,534,428.66	不适用	主要是新能源业务的投放额减少
筹资活动产生的现金流量净额	-313,185,674.42	6,124,420,357.56	-105.11%	主要是中期票据的融资净额减少
现金及现金等价物净增加额	-1,193,469,618.23	-1,624,335,045.34	不适用	主要是经营与筹资活动现金流量净额减少

第二节 股东信息

一、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	70,643	报告期末表决权恢复的优先股股东总数		不适用	
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
越秀集团	国有法人	43.82%	2,198,601,036	-	不适用
广州恒运	国有法人	11.69%	586,457,241	-	不适用
广州产投	国有法人	10.10%	506,826,968	-	不适用
广州地铁	国有法人	5.72%	287,194,633	-	不适用
广州越企	国有法人	3.17%	159,235,887	-	不适用
广州交投基金	国有法人	1.53%	76,790,727	-	不适用
香港中央结算有限公司	境外法人	1.29%	64,815,411	-	不适用
张源	境内自然人	0.60%	30,004,600	-	不适用
广州白云	国有法人	0.58%	28,945,064	-	不适用
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	21,980,012	-	不适用
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量			
		股份种类	数量		
越秀集团	2,198,601,036	人民币普通股	2,198,601,036		
广州恒运	586,457,241	人民币普通股	586,457,241		
广州产投	506,826,968	人民币普通股	506,826,968		
广州地铁	287,194,633	人民币普通股	287,194,633		
广州越企	159,235,887	人民币普通股	159,235,887		
广州交投基金	76,790,727	人民币普通股	76,790,727		
香港中央结算有限公司	64,815,411	人民币普通股	64,815,411		
张源	30,004,600	人民币普通股	30,004,600		
广州白云	28,945,064	人民币普通股	28,945,064		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	21,980,012	人民币普通股	21,980,012		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,广州越企是越秀集团全资子公司,为一致行动人。除此之外,公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系				
前10名股东参与融资融券业务情况说明	不适用				

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

二、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

第三节 其他重要事项

□适用 √不适用

第四节 季度财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:广州越秀资本控股集团股份有限公司

单位:元

项目	2025年9月30日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	17,321,379,674.71	18,688,802,763.52
结算备付金	1,428,956.42	1,449,402.86
拆出资金		
交易性金融资产	45,021,856,469.29	56,603,178,877.73
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	883,982,465.33	771,945,471.89
应收款项融资		
预付款项	80,961,569.86	354,773,261.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	718,292,363.07	464,157,461.04
其中:应收利息		
应收股利	55,439,068.05	
买入返售金融资产		3,282,282.34
存货	1,555,894,532.83	1,678,300,354.73
其中:数据资源		
合同资产	2,304,070.90	1,251,271.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	27,532,671,455.41	32,930,475,382.47
其他流动资产	8,959,177,483.33	7,916,495,229.95
流动资产合计	102,077,949,041.15	119,414,111,759.14
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,523,539,547.02	1,388,700,319.40
其他债权投资		
长期应收款	26,946,659,558.71	28,946,096,862.92
长期股权投资	40,943,120,447.99	33,107,201,595.03
其他权益工具投资	15,660,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,382,212.65	18,423,125.61
固定资产	37,700,957,996.81	35,210,498,336.25
在建工程	8,446,095.10	30,854,490.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	127,978,320.63	124,715,877.02
无形资产	80,205,725.06	60,193,954.18
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	16,379,079.00	21,288,408.97
递延所得税资产	742,735,015.48	732,361,212.39
其他非流动资产	520,924,270.01	757,148,916.99
非流动资产合计	108,641,988,268.46	100,397,483,099.29
资产总计	210,719,937,309.61	219,811,594,858.43
流动负债:		
短期借款	8,958,315,232.04	7,244,317,661.60
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,634,529,436.70	1,314,209,216.06
衍生金融负债		
应付票据	2,215,635,409.43	1,638,519,122.86
应付账款	648,074,837.88	7,817,165,505.99
预收款项	2,519,471,220.84	3,269,910,240.56
合同负债	145,154,354.32	43,646,499.05
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	529,918,276.59	542,610,806.10
应交税费	249,124,382.81	300,009,133.90
其他应付款	2,156,834,193.77	6,604,519,370.97
其中:应付利息		
应付股利	458,689,805.20	5,929,965.58
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	46,314,716,423.71	40,057,572,332.52
其他流动负债	10,001,467,043.17	12,010,018,288.85
流动负债合计	75,373,240,811.26	80,842,498,178.46
非流动负债:		
保险合同准备金	69,974,861.89	69,974,861.89
长期借款	54,356,204,119.86	57,911,267,742.26
应付债券	30,457,290,308.19	32,702,909,280.33
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	54,518,966.10	59,852,968.82
长期应付款	2,041,538,660.14	2,049,506,012.74
长期应付职工薪酬		
预计负债	81,250,000.00	81,250,000.00
递延收益	5,850,000.00	6,775,000.00
递延所得税负债	167,536,578.61	178,660,767.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,234,163,494.79	93,060,196,633.56
负债合计	162,607,404,306.05	173,902,694,812.02
所有者权益:		
股本	5,017,132,462.00	5,017,132,462.00
其他权益工具	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
其中:优先股		
永续债	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
资本公积	12,228,695,859.94	12,227,795,980.63
减:库存股	100,199,244.71	100,199,244.71
其他综合收益	-16,810,497.37	14,585,793.78
专项储备		
盈余公积	1,118,701,153.22	1,118,701,153.22
一般风险准备	853,294,264.13	853,294,264.13
未分配利润	12,550,038,304.51	10,839,135,934.35
归属于母公司所有者权益合计	32,850,852,301.72	31,170,446,343.40
少数股东权益	15,261,680,701.84	14,738,453,703.01
所有者权益合计	48,112,533,003.56	45,908,900,046.41
负债和所有者权益总计	210,719,937,309.61	219,811,594,858.43

法定代表人:王恕慧　主管会计工作负责人:潘永兴　会计机构负责人:潘永兴

2、合并年初到报告期末利润表

编制单位:广州越秀资本控股集团股份有限公司

单位:元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
一、营业总收入	8,270,835,526.85	7,071,375,744.99
其中:主营业务收入	4,008,165,385.87	2,241,863,802.83
利息收入	2,058,304,337.93	2,939,007,116.90
已赚保费		
手续费及佣金收入	213,773,291.62	342,818,119.48
其他业务收入	1,990,592,511.43	1,547,686,705.78
二、营业总成本	7,908,454,058.40	6,632,269,104.69
其中:主营业务成本	1,698,920,772.15	857,313,906.90
利息支出	2,745,625,500.18	3,355,006,138.34
手续费及佣金支出	7,508,665.33	7,588,303.23
其他业务成本	2,293,740,526.43	1,858,995,407.69
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用	481,688.78	76,492.63
税金及附加	26,897,916.09	30,871,043.60
销售费用	7,279,514.73	8,046,163.91
管理费用	946,758,918.47	782,116,865.70
研发费用	2,553,480.21	6,447,349.71
财务费用	178,687,076.03	-274,192,567.02
其中:利息费用	358,561,733.81	
利息收入	191,554,538.12	293,614,211.09
加:其他收益	16,673,834.31	8,236,568.04
投资收益(损失以"-"号填列)	3,875,482,844.63	2,739,116,860.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	2,115,618,152.08	1,475,787,406.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-745,581,413.46	-1,523,456,495.26
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,494,238,656.32	-179,664,423.12
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-4,438,350.77	6,925.02
资产处置收益(损失以"-"号填列)	179,834.30	-460,315.08
三、营业利润(亏损以"-"填列)	2,010,459,561.14	1,482,885,759.93
加:营业外收入	2,523,572,025.57	756,134,931.15
减:营业外支出	3,662,144.97	1,807,246.07
四、利润总额(亏损总额以"-"填列)	4,530,369,441.74	2,237,213,445.01
减:所得税费用	707,999,205.28	337,780,984.44
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	3,822,370,236.46	1,899,432,460.57
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	3,822,370,236.46	1,899,432,460.57
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	3,010,278,806.10	1,718,879,445.52
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	812,091,430.36	180,553,015.05
六、其他综合收益的税后净额	-31,135,834.20	-44,039,231.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-31,396,291.18	-44,039,231.24
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	20,489,808.57	64,993,255.16
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	20,489,808.57	64,993,255.16
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-51,886,099.75	-109,032,486.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-47,016,140.78	-107,797,729.37
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-4,869,958.97	-1,234,757.03
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	260,456.98	
七、综合收益总额	3,791,234,402.26	1,855,393,229.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,978,882,514.92	1,674,840,214.28
归属于少数股东的综合收益总额	812,351,887.34	180,553,015.05
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.5984	0.3431
(二)稀释每股收益	0.5984	0.3431

法定代表人:王恕慧　主管会计工作负责人:潘永兴　会计机构负责人:潘永兴

3、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位:广州越秀资本控股集团股份有限公司

单位:元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月
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	15,910,157,170.88	13,360,306,528.86
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	-3,717,350,913.55	3,869,625,907.97
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	2,258,354,380.34	3,184,606,788.54
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,874,622.48	6,140,490.33
收到其他与经营活动有关的现金	22,458,488,703.48	25,892,729,484.00
经营活动现金流入小计	36,912,523,963.63	46,313,409,199.70
购买商品、接受劳务支付的现金	26,898,772,373.17	29,255,960,189.71
客户贷款及垫款净增加额		
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金	849,629,071.26	1,000,164,598.13
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	610,043,951.35	653,155,466.76
支付的各项税费	1,050,645,287.23	690,957,716.26
支付其他与经营活动有关的现金	2,683,646,089.97	1,334,600,573.66
经营活动现金流出小计	32,092,736,772.98	32,934,838,544.52
经营活动产生的现金流量净额	4,819,787,190.65	13,378,570,655.18
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	9,470,081,753.23	8,478,162,361.37
取得投资收益收到的现金	1,377,561,354.16	784,811,841.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,410.00	16,612.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-8,928.17	
收到其他与投资活动有关的现金	12,005,597.58	
投资活动现金流入小计	10,859,699,186.80	9,262,990,814.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,621,534,026.64	19,121,056,769.11
投资支付的现金	11,931,189,134.47	11,004,306,443.14
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		250,162,030.87
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,552,723,161.11	30,375,525,243.12
投资活动产生的现金流量净额	-5,693,023,974.31	-21,112,534,428.66
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	598,440,000.00	1,116,704,293.54
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	598,440,000.00	1,116,704,293.54
取得借款收到的现金	26,419,420,063.76	23,432,717,480.68
发行债券收到的现金	20,743,356,872.27	30,584,417,509.19
收到其他与筹资活动有关的现金	2,922,567,488.87	8,118,567,991.53
筹资活动现金流入小计	50,683,784,424.90	63,252,407,274.94
偿还债务支付的现金	43,972,494,059.61	41,362,751,729.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,468,913,568.76	3,615,699,032.53
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	141,940,407.35	263,093,623.43
支付其他与筹资活动有关的现金	3,555,562,470.95	12,149,536,155.35
筹资活动现金流出小计	50,996,970,099.32	57,127,986,917.38
筹资活动产生的现金流量净额	-313,185,674.42	6,124,420,357.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,047,160.15	-14,791,629.42
五、现金及现金等价物净增加额	-1,193,469,618.23	-1,624,335,045.34
加:期初现金及现金等价物余额	17,645,768,618.49	18,295,878,143.83
六、期末现金及现金等价物余额	16,452,299,000.26	16,671,543,098.49

法定代表人:王恕慧　主管会计工作负责人:潘永兴　会计机构负责人:潘永兴

二、2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

三、审计报告

公司第三季度财务会计报告未经审计。

广州越秀资本控股集团股份有限公司董事会
2025年10月30日

证券代码:000987　证券简称:越秀资本　公告编号:2025-062

广州越秀资本控股集团股份有限公司关于2025年前三季度计提资产和信用减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州越秀资本控股集团股份有限公司(以下简称"公司")于2025年10月30日召开第十届董事会第二十九次会议,审议通过《关于2025年前三季度计提资产和信用减值准备的议案》。公司现将相关情况公告如下:

一、计提资产和信用减值准备概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,为准确、客观的反映公司财务状况及经营成果,公司对债权投资、长期应收款、应收款项及其他等资产进行全面评估和减值测试,2025年前三季度新增计提各项资产减值准备和信用减值准备共计149,868万元,具体如下:

单位:万元

资产名称	2025年前三季度发生的资产和信用减值损失
债权投资	154,362
长期应收款	-3,949
应收款项及其他	-545
合计	149,868

二、计提依据和计提方法

根据《企业会计准则》和公司会计政策的规定,公司以预期信用损失模型为基础,对除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产,进行减值会计处理并确认减值准备,对金融资产发生信用减值的过程分为三个阶段:

第一阶段:在资产负债表日信用风险较低的金融工具,或初始确认后信用风险未显著增加的金融工具,公司按照相当于该金融工具未来12个月内(若预期存续期少于12个月,则为预期存续期内)预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

三、计提资产和信用减值准备的具体说明

(一)债权投资

根据预期信用损失模型,公司2025年前三季度对债权投资计提信用减值准备154,362万元,占公司最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东的净利润的30%以上。债权投资减值准备的计提情况如下:

单位:万元

阶段	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
期初余额	3,027	22,006	48,517	73,550
债权投资减值准备在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-296	-19,289	19,585	
本期计提	-2,163	5,705	150,819	154,362
期末余额	568	8,422	218,921	227,912

注:上表部分合计数与各数据直接加总数略有差异,该差异是由四舍五入造成的。

为客观反映资产状况,根据《企业会计准则》、公司减值计提管理规定及相关会计政策,公司对所投资项目进行全面评估,结合当前资产和宏观经济状况,以及对未来经济状况的预期,计提信用损失。截至2025年第三季度末,公司债权投资账面余额合计884,920万元,预计可回收金额657,008万元,需计提减值准备227,912万元,其中期初已计提73,550万元,本期新增计提154,362万元。

(二)长期应收款

根据预期信用损失模型,2025年前三季度对长期应收款冲回信用减值准备3,949万元,主要是融资租赁业务项目风险敞口减少影响。

(三)应收款项及其他

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策,2025年前三季度对应收款项及其他冲回信用和资产减值准备545万元。

四、计提资产和信用减值准备对公司的影响

公司2025年前三季度合并报表计提资产及信用减值准备将减少2025年度利润总额149,868万元,减少2025年前三季度归属于母公司股东的净利润77,021万元,减少2025年9月30日归属于母公司所有者权益77,021万元。

公司本期计提的资产和信用减值准备未经会计师事务所审计,最终以会计师事务所年度审计确认的金额为准。

五、计提资产和信用减值准备履行的程序

(一)审计委员会审核意见

公司本次计提资产和信用减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策等相关规定,真实公允的反映了公司2025年9月30日的财务状况及2025年前三季度的经营成果,符合公司整体利益,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。本次计提资产和信用减值准备履行了必要的审批程序,依据充分,我们同意本议案。

(二)董事会审议意见

公司2025年前三季度计提资产和信用减值准备符合《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定,依据充分,计提后能够更加真实、公允的反映公司实际资产状况和财务状况,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

六、备查文件

(一)第十届董事会第二十九次会议决议;

(二)审计委员会会议记录。

特此公告。

广州越秀资本控股集团股份有限公司董事会
2025年10月30日

证券代码:000987　证券简称:越秀资本　公告编号:2025-063

广州越秀资本控股集团股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州越秀资本控股集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2025年10月30日召开第十届董事会第二十九次会议,审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》,拟续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"致同所")为公司2025年度审计机构。本事项尚需提交公司股东会审议。公司现将此次拟续聘会计师事务所的相关情况公告如下:

一、续聘会计师事务所事项概况

(一)致同所已根据财政部和中国证监会《会计师事务所从事证券服务业务备案管理办法》等相关文件的规定进行了从事证券服务业务的备案,具有为