



湘财证券

NEEQ : 430399

湘财证券股份有限公司

XIANGCAI SECURITIES CO., LTD.; XCSC

年度报告摘要

— 2017 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。

1.2 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，并就其承担个别和连带责任。

1.3 本公司2017年年度报告经本公司第二届董事会第十四次会议审议通过，全体董事出席了会议。未有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实、准确和完整提出异议或无法保证。

1.4 本公司2017年年度财务报告已经由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	周卫青
职务	董事会秘书
电话	(86731)84430252
传真	(86731)84413288
电子邮箱	xcdmc@xcsc. com
公司网址	www. xcsc. com
联系地址及邮政编码	湖南长沙天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	湖南长沙湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	24,082,186,639.53	25,427,072,530.00	-5.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,104,123,068.80	5,922,542,382.01	36.84%
营业收入			
归属于挂牌公司股东的净利润	429,941,767.70	422,027,589.65	1.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	416,076,186.57	403,421,274.22	-

经营活动产生的现金流量净额	-3,742,782,318.80	-7,239,546,734.37	-
加权平均净资产收益率	6.53%	7.21%	-
基本每股收益（元/股）	0.133	0.132	0.76%
稀释每股收益（元/股）	0.133	0.132	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.20	1.85	18.92%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,197,255,878	100.00%		3,197,255,878	86.81%
	其中：控股股东、实际控制人	2,384,743,460	74.59%		2,384,743,460	64.75%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	485,873,877	485,873,877	13.19%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	477,358,044	477,358,044	12.96%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		3,197,255,878	-	485,873,877	3,683,129,755	-
普通股股东人数						17

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新湖控股有限公司	2,274,743,460	455,339,162	2,730,082,622	74.12%	455,339,162	2,274,743,460
2	国网英大国际控股集团有限公司	574,581,278		574,581,278	15.60%		574,581,278
3	新湖中宝股份有限公司	110,000,000	22,018,882	132,018,882	3.58%	22,018,882	110,000,000
4	山西和信电力发展有限公司	75,788,000		75,788,000	2.06%		75,788,000
5	湖南华升股份有限公司	66,333,300		66,333,300	1.80%		66,333,300
6	湖南电广传媒股份有限公司	36,010,000		36,010,000	0.98%		36,010,000
7	中国钢研科技集团有限公司	19,431,700		19,431,700	0.53%		19,431,700
8	青海省投资集团有限公司	8,367,810	1,674,998	10,042,808	0.27%	1,674,998	8,367,810
9	湖南华升集团有限公司	7,000,000	3,000,000	10,000,000	0.27%	3,000,000	7,000,000
10	西安大唐医药销售有限公司	6,000,000	1,201,029	7,201,029	0.20%	1,201,029	6,000,000
合计		3,178,255,548	483,234,071	3,661,489,619	99.41%	483,234,071	3,178,255,548

以上股东间相互关系说明

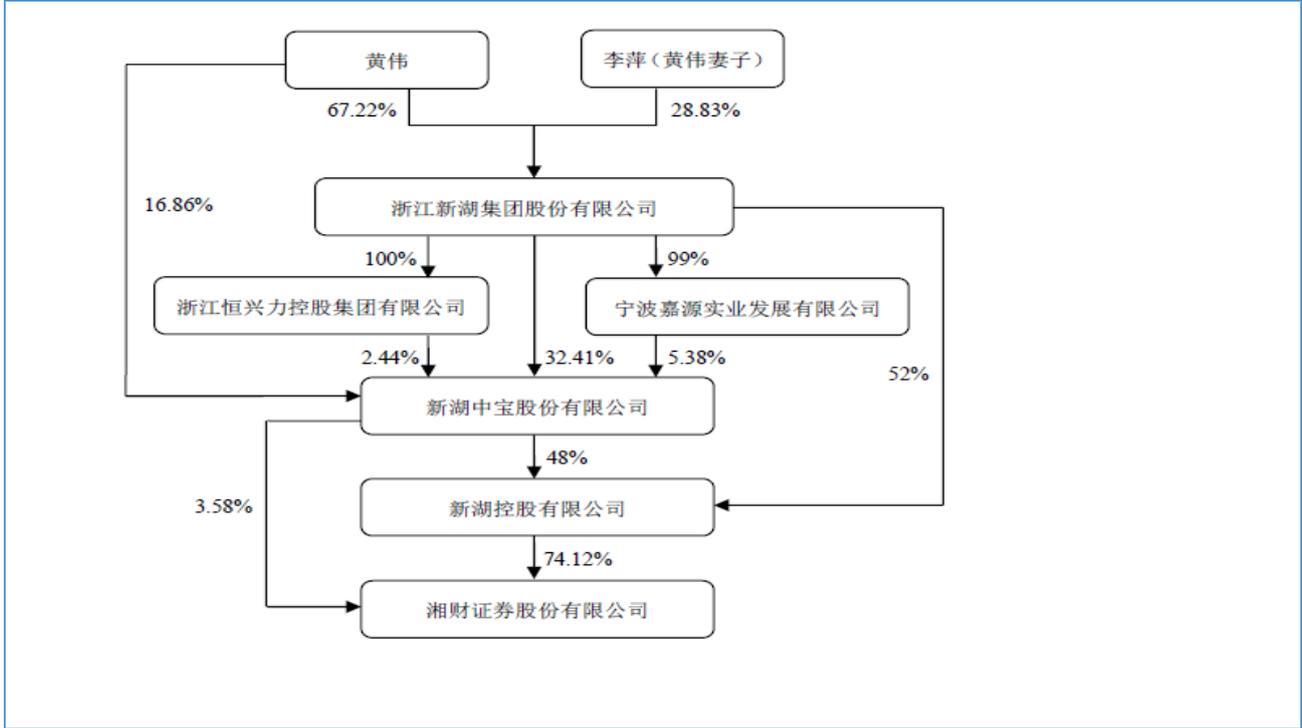
### 1、股东间的关联关系

(1) 新湖控股有限公司与新湖中宝股份有限公司系同一实际控制人黄伟先生控制的关联企业。截至本报告期末，新湖控股有限公司持有公司 74.12% 的股权，新湖中宝股份有限公司持有公司 3.58% 的股权，黄伟先生实际控制的公司合计持有湘财证券 77.7% 的股权。

(2) 湖南华升集团公司持有湖南华升股份有限公司 40.31%的股份，系湖南华升股份有限公司的控股股东。截至本报告期末，湖南华升集团有限公司持有公司 0.27%的股权，湖南华升股份有限公司持有公司 1.08%的股权。

(3) 除上述关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

#### 1、重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 2017年5月10日财政部颁布了修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)，于2017年6月12日起执行。本次会计政策已经公司第二届第八次董事会审议通过，并采用未来适用法处理。

(2) 2017年4月28日财政部颁布了新的会计准则即《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)，于2017年5月28日起执行。本公司2017年12月26日首次发生持有待售非流动资产业务，本次会计政策已经公司第二届第十四次董事会审议通过，并采用未来适用法处理。

(3) 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外支出23,558.70元，调减资产处置收益23,558.70元。本次变更已经公司第二届董事会第十四次会议审议通过。

## 2、重要会计估计变更

2017年9月4日，中国证券投资基金业协会发布《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(【2017】6号，以下简称《指引》)，对证券投资基金投资流通受限股票的估值作出新的规定，自发布之日起施行，并要求于2017年12月31日前完成《指引》的实施工作。

2017年9月5日，中国证券监督管理委员会发布《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》(【2017】13号)，自公布之日起施行，原《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》(证监会计字【2007】21号)和《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》(证监会公告【2008】38号)同时废止。该公告“五、附则”中要求，“证券、期货等行业协会根据行业需求建立估值工作机制的，应参照本指导意见的估值原则”。

公司根据《指引》对限售流通股票的估值方法进行变更。

本次变更经公司第二届董事会第十四次会议审议通过。详见《湘财证券股份有限公司2017年年度报告》“第三节会计数据和财务指标摘要”中“七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”。

## 3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0	-23,558.70		
营业外支出	733,068.77	709,510.07		

## 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用