

关于对哈尔滨高科技(集团)股份有限公司 重大资产重组预案审核意见中 有关财务事项的说明

天健函〔2019〕2-50号

上海证券交易所：

由哈尔滨高科技(集团)股份有限公司转来的《关于对哈尔滨高科技(集团)股份有限公司重大资产重组预案的审核意见函》(上证公函〔2019〕1009号，以下简称审核意见函)已收悉，我们对审核意见函中所提及的有关财务事项进行了审慎核查，现说明如下。

本说明中部分合计数与各项目直接相加之和在尾数上可能存在差异，这些差异是由四舍五入造成的。

一、预案披露，标的公司湘财证券 2018 年实现营业收入 9.89 亿元，同比下滑 26.85%；净利润 0.72 亿元，同比下滑 83.26%；经营活动产生的现金流量净额 11.76 亿元，2017 年同期为-37.43 亿元。请公司：(1)结合业务模式、各项业务开展情况，补充说明报告期内业绩大幅下滑的原因，是否与可比同行业公司业绩变动相一致；(2)补充说明前期经营活动现金流为负、报告期内经营活动产生的现金流量净额大幅增加的原因。请会计师、财务顾问发表意见。(审核意见函第 2 条)

(一) 结合业务模式、各项业务开展情况，补充说明报告期内业绩大幅下滑的原因，是否与可比同行业公司业绩变动相一致

我国证券公司的业务经营及收入利润情况与证券市场表现具有很强的相关性。而证券市场受到宏观经济、市场发展程度、国际经济形势、境外金融市场波动以及投资者行为等诸多因素的影响，呈现一定的周期性和波动性，导致业绩可

能出现波动。

2018 年我国证券市场震荡下行，上证综指 2018 年末收盘 2,493.90 点，全年下跌 24.59%；深证成指 2018 年末收盘 7,239.79 点，全年下跌 34.42%；创业板指数 2018 年末收盘 1,250.53 点，全年下跌 28.65%；2018 年股票基金日均交易额人民币 3,755.30 亿元，全年下降 20.10%，标的公司湘财证券股份有限公司（以下简称湘财证券或标的公司）报告期业绩下滑主要原因是受整个证券行业大环境影响所致，与同行业公司业绩变动趋势一致。

湘财证券 2017 和 2018 年度业绩情况如下所示：

金额单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动金额	变动比例
一、营业收入	98,878.20	135,195.63	-36,317.43	-26.86%
其中：经纪业务收入	50,846.78	68,091.56	-17,244.78	-25.33%
自营投资业务收入	7,169.19	21,380.59	-14,211.40	-66.47%
资产管理业务收入	17,646.36	16,965.20	681.16	4.02%
投资银行业务收入	5,589.79	8,017.15	-2,427.36	-30.28%
信用交易业务收入	40,899.21	46,064.89	-5,165.68	-11.21%
二、营业支出	94,053.75	80,147.81	13,905.94	17.35%
其中：业务及管理费	68,659.51	69,472.29	-812.78	-1.17%
资产减值损失	23,956.61	8,900.21	15,056.40	169.17%
三、利润总额	5,787.74	56,497.08	-50,709.35	-89.76%
四、净利润	7,203.10	42,994.18	-35,791.08	-83.25%

如上表所示，标的公司湘财证券营业收入 2018 年较 2017 年下滑 26.86%，净利润 2018 年较 2017 年下滑 83.25%，其中，湘财证券经纪业务 2018 年度营业收入下滑 25.33%，自营投资业务 2018 年度营业收入下降 66.47%，投资银行业务 2018 年营业收入下滑 30.28%，信用交易业务 2018 年营业收入降低 11.21%，资产减值损失 2018 年增加 169.17%。

证券市场的波动，对湘财证券收入、利润造成直接影响，在股指大幅上涨期间，二级市场成交量大幅提高，从而带动经纪业务、信用交易业务等收入的大幅增长，同时，二级市场股票估值的提高，使自营业务产生的投资收益大幅增长。

而在股指大幅下跌期间，市场成交量的萎缩导致标的公司经纪等业务收入的下降和自营业务投资收益的减少，自营投资持有的证券的股票债券基金等公允价值下降相应增加计提资产减值损失或确认公允价值变动损失。

湘财证券 2018 年业绩下降主要是由于 2018 年证券市场波动导致经纪业务、自营投资业务、投资银行业务和信用交易业务收入均有所降低，湘财证券持有的可供出售金融资产公允价值下降，计提资产减值损失同比增加所致。

湘财证券 2018 年业绩较 2017 年下滑变动与证券行业变动趋势一致。根据 WIND 对 43 家上市证券公司和含有证券业务的上市公司经营业绩的统计数据，该等上市公司 2018 年营业收入较 2017 年平均降幅为 10.91%，归母净利润平均降幅为 79.07%。其中营业收入规模在 20 亿元以下的 12 家具有证券业务的上市公司 2018 年营业收入较 2017 年平均降幅为 15.52%，归母净利润平均降幅为 72.61%。

（二）补充说明前期经营活动现金流为负、报告期内经营活动产生的现金流量净额大幅增加的原因

2018 年证券市场总体呈现震荡下跌的态势，交易量持续低迷。在此背景下，湘财证券净利润持续下滑，标的公司根据资本市场的变化调整经营及投资策略，自营投资、信用交易等业务规模变化较大，导致经营活动产生的现金流量净额出现较大幅度的波动。

湘财证券经营活动产生的现金流量净额 2018 年为 117,554.93 万元，2017 年为-374,278.23 万元，现金流量净额大幅增加的主要原因亦是在 2018 年证券市场震荡下行的背景下，证券交易活跃度下滑，湘财证券信用交易、自营投资等业务板块的规模下降，相关业务板块收回的现金高于支付现金所致。

湘财证券 2017 和 2018 年度经营活动现金流量情况如下：

金额单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动金额	变动比例
处置交易性金融资产净增加额	40,097.72	-119,499.37	159,597.10	133.55%
收取利息、手续费及佣金的现金	140,129.89	175,230.59	-35,100.70	-20.03%
回购业务资金净增加额	72,335.26	-17,386.85	89,722.11	516.03%
融出资金净减少额	144,937.14	26,009.51	118,927.63	457.25%
收到其他与经营活动有关的现金	6,560.91	8,195.81	-1,634.91	-19.95%

经营活动现金流入小计	404,060.92	72,549.69	331,511.24	456.94%
代理买卖证券支付的现金净额	184,893.49	321,777.71	-136,884.22	-42.54%
支付利息、手续费及佣金的现金	19,578.98	22,752.80	-3,173.82	-13.95%
支付给职工以及为职工支付的现金	47,197.85	48,966.05	-1,768.20	-3.61%
支付的各项税费	11,283.04	28,346.27	-17,063.22	-60.20%
支付其他与经营活动有关的现金	23,552.64	24,985.09	-1,432.46	-5.73%
经营活动现金流出小计	286,506.00	446,827.92	-160,321.92	-35.88%
经营活动产生的现金流量净额	117,554.93	-374,278.23	491,833.16	131.41%

2017 年度经营活动现金流量为负、2018 年度经营活动产生的现金流量净额大幅增加主要体现为：

1. 处置交易性金融资产净增加额同比增加 15.96 亿元，增幅 133.55%，主要系债券交易的影响，标的公司 2017 年持有的债券规模增加 14.30 亿元，2018 年持有的债券规模减少 4.92 亿元。

2. 融出资金净减少额同比增加 11.89 亿元，增幅 457.25%：两融业务的规模主要是受市场需求的影响，2017 年下半年标的公司两融余额企稳回升，与年初相比差异不大；2018 年第三季度以来市场震荡下行，两融业务规模缩减，标的公司融出资金规模较 2017 年末减少 14 亿元。

3. 代理买卖证券支付的现金净额减少 13.69 亿元，降幅 42.54%：受市场交易活跃度下滑影响，2018 年标的公司代理买卖证券成交额呈下降趋势，标的公司 2018 年代理买卖证券支付的现金净额较 2017 年减少 13.69 亿元。

（三）核查情况及核查结论

我们主要实施了以下的核查程序：

1. 了解市场情况，查询市场日均成交额、市场波动情况、两融市场规模、可比同行业上市公司信息等数据，判断相关数据的变动合理性；
2. 询问标的公司管理层，对其经营策略、风险评估过程和金融资产持有模式予以了解，对其减值测试是否充分予以复核；
3. 对标的公司减值计提的内部控制设计和执行情况进行评价，与市场可观察数据进行核对，判断减值确认的合理性；
4. 复核标的公司交易系统数据、分部管理信息和公司薪酬考核制度，并与账面记录核对相符；

5. 核对现金流量和经济业务实际发生情况,复核银行流水记录和交易记录。

经核查后,我们认为:湘财证券 2018 年业绩较 2017 年下滑的主要原因是受整个证券行业大环境影响所致,湘财证券业绩变动与同行业变动趋势一致。湘财证券 2018 年经营活动现金流量净额较 2017 年大幅增加的主要原因亦是在 2018 年证券市场震荡下行的背景下,证券交易活跃度下滑,湘财证券信用交易、自营投资等业务板块的规模下降,相关业务板块收回的现金高于支付现金所致。

二、预案披露,标的公司湘财证券 2018 年末总资产为 204.46 亿元,同比减少 36 亿元,净资产为 72.55 亿元,同比减少 8.22 亿元。请公司补充披露,标的资产总资产和净资产减少的原因,以及对标的资产经营活动的影响。请会计师、财务顾问发表意见。(审核意见函第 3 条)

(一) 标的资产总资产和净资产减少的原因

1. 标的公司总资产减少的原因

湘财证券 2018 年末总资产为 204.46 亿元,同比减少 36.00 亿元,主要是湘财证券受 2018 年证券市场行情波动影响,经纪业务、自营投资、信用交易等板块的业务下滑,资产总额相应下降,主要变化项目见下表:

金额单位:万元

项 目	2018-12-31	2017-12-31	变动金额	变动比例
货币资金	616,827.37	801,598.86	-184,771.49	-23.05%
结算备付金	117,519.15	171,821.00	-54,301.85	-31.60%
融出资金	444,852.30	584,787.86	-139,935.56	-23.93%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	517,302.89	282,278.18	235,024.71	83.26%
买入返售金融资产	53,093.20	292,150.51	-239,057.31	-81.83%
可供出售金融资产	146,403.70	181,376.83	-34,973.13	-19.28%

(1) 货币资金和结算备付金较 2017 年合计减少 23.91 亿元:主要系受市场活跃度影响,日均成交额逐步下滑,客户资金减少所致。

(2) 融出资金减少 13.99 亿元:截至 2018 年末,市场两融余额为 7,557.04 亿元,较年初下降 26.36%,受市场影响,标的公司融出资金较年初下降 23.93%。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和买入返售金融资

产作为自营投资，新增货币基金投资，减少债券回购业务，两者变动基本持平。

(4) 可供出售金融资产减少 3.50 亿元，其中可供出售金融资产成本较 2017 年末增加 3.21 亿元，主要系受市场行情波动，标的公司持有证券公允价值下降所致。

2. 标的公司净资产为 72.55 亿元，同比减少 8.22 亿元，主要系：

(1) 2018 年度湘财证券向股东分配股利 3.98 亿元。

(2) 2018 年度受市场行情波动影响，湘财证券持有的可供出售金融资产公允价值下降，导致其他综合收益减少 4.95 亿元。

(二) 对标的资产经营活动的影响

湘财证券经营活动受证券市场行情变化影响，经营活动与资产负债的变动相互影响。市场行情疲软时，客户交投不活跃，负债端客户资金流出，资产端客户资金及结算备付金总额减少，两融业务规模亦呈下降趋势，两融业务资金需求降低，资产和负债将会降低。若市场行情好转，交易活跃度上涨，资产和负债将会同时增加。湘财证券根据市场的波动进行资产负债管理，保持对净资本的补充能力和对资产负债总额的扩充能力，2018 年资产总额和净资产的变动对湘财证券经营活动无重大不利影响。

(三) 核查情况及核查结论

我们主要实施了以下的核查程序：

1. 了解市场行情，查询市场日均交易量，两融市场规模，市场波动情况等；
2. 分析标的公司数据变动的具体情况；
3. 结合对市场波动的了解及对公司业务发展情况的了解，判断相关数据变动的合理性。

经核查后，我们认为：湘财证券 2018 年末总资产较 2017 年末减少主要原因是湘财证券受 2018 年证券市场行情波动影响，证券交易活跃度下滑、客户需求降低，经纪业务、自营投资、信用交易等板块的业务下滑，资产总额相应下降；湘财证券 2018 年末净资产较 2017 年减少主要原因是 2018 年的股利分配和持有的可供出售金融资产公允价值下降所致，2018 年资产总额和净资产的变动对湘财证券经营活动无重大不利影响。

三、预案披露了湘财证券 2017、2018 年度的主要财务数据。请公司补充披

露湘财证券最近一期财务数据，并对变化较大的数据进行补充分析。请会计师、财务顾问发表意见。（审核意见函第 4 条）

（一）补充披露湘财证券最近一期财务数据，并对变化较大的数据进行补充分析

湘财证券最近一期财务数据如下：

金额单位：万元

项 目	2019-5-31/ 2019 年 1-5 月 (未经审计)	2018-12-31/ 2018 年度	变动金额	变动比例
资产合计	2,719,313.27	2,044,629.49	674,683.78	33.00%
负债合计	1,989,071.85	1,319,100.62	669,971.23	50.79%
所有者权益合计	730,241.41	725,528.86	4,712.55	0.65%
营业收入	63,634.13	98,878.20		
利润总额	31,796.99	5,787.74		
净利润	24,640.75	7,203.10		
经营活动产生的现金流量净额	312,726.88	117,554.93		

湘财证券 2019 年 5 月末资产总额较 2018 年末增加 67.47 亿元，2019 年 5 月末负债总额较 2018 年 12 月末增加 67.00 亿元。2019 年 1-5 月营业收入 63,634.13 万元，达到 2018 全年的 64.36%，2019 年 1-5 月净利润 24,640.75 万元，达到 2018 全年的 342.09%，上述变化的主要原因是 2019 年证券市场行情向好，市场交易活跃度上升，客户交易活跃，湘财证券经纪业务、自营投资等业务收入增加，相应资产负债规模增加，营业收入、经营活动产生的现金流量净额增加，同时因 2019 年开始执行新金融工具准则重分类资产科目及证券市场行情向好等因素影响，利润总额和净利润增加。

1. 资产变动分析

湘财证券 2019 年 5 月末资产总额较 2018 年末增加 67.47 亿元，其中变化较大项目见下表：

金额单位：万元

项 目	2019-5-31 (未经审计)	2018-12-31	变动金额	变动比例
-----	------------------	------------	------	------

货币资金	1,024,871.57	616,827.37	408,044.20	66.15%
结算备付金	185,997.26	117,519.15	68,478.11	58.27%
融出资金	550,463.01	444,852.30	105,610.71	23.74%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	——	517,302.89	-517,302.89	
交易性金融资产	794,555.25	——	794,555.25	
其他权益工具投资	8,925.95	——	8,925.95	
可供出售金融资产	——	146,403.70	-146,403.70	

(1) 货币资金和结算备付金合计增加 47.65 亿元,较 2018 年末增加 64.89%,主要系市场交易活跃度上升,客户资金增加所致。

(2) 融出资金增加 10.56 亿元,较 2018 年末增加 23.74%,截至 2019 年 5 月底证券市场两融余额为 9,224.59 亿元,较 2018 年末增加 22.07%,在市场活跃度上升、客户需求提升的行情下,湘财证券融出资金增加所致。

(3) 自营业务相关资产余额增加 13.98 亿元,较年初增加 21.06%。其中,交易性金融资产、其他权益工具投资合计增加 80.35 亿元,以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产合计减少 66.37 亿元,主要是 2019 年开始执行新金融工具准则重分类资产科目和标的公司持有的债券规模增加 21.62 亿元、持有的货币基金规模减少 6.73 亿元所致。

2. 负债变动分析

湘财证券 2019 年 5 月末负债总额较 2018 年末增加 67.00 亿元,其中变化较大项目见下表:

金额单位: 万元

项 目	2019-5-31 (未审)	2018-12-31	变动金额	变动比例
应付短期融资款	153,122.51	30,504.90	122,617.61	401.96%
卖出回购金融资产款	307,471.18	129,937.22	177,533.95	136.63%
代理买卖证券款	1,095,523.97	704,767.32	390,756.65	55.44%

(1) 应付短期融资款增加 12.26 亿元,增幅 401.96%,主要系标的公司为增加流动性新增发行收益凭证所致。

(2) 卖出回购金融资产款增加 17.75 亿元,增加 136.63%,主要系标的公司

持有的债券规模增加 21.62 亿元，债券融资回购业务规模增加所致。

(3) 代理买卖证券款增加 39.08 亿元，增长 55.44%，主要系市场交易活跃度上升，客户资金增加所致。

(二) 核查情况及核查结论

我们主要实施了以下的核查程序：

1. 了解市场行情，查询市场日均交易量，两融市场规模等，判断相关数据变动的合理性；

2. 检查标的公司交易流水，确认金融资产的变动合理性。

经核查后，我们认为：湘财证券 2019 年 5 月末资产负债总额较 2018 年末增加、2019 年 1-5 月净利润上升的主要原因是 2019 年证券市场行情向好，市场交易活跃度上升、客户需求提升，湘财证券经纪业务、自营投资等业务收入增加所致。

四、预案披露，湘财证券主营业务包括证券经纪业务、资产管理业务、投资银行业务、证券自营业务、研究咨询业务以及另类投资业务以及私募基金业务等。请公司：(1)列示湘财证券的各单项业务资格情况；(2)补充披露湘财证券报告期内各业务板块的营业收入、营业成本、主要经营数据及同比增减情况，并说明变化的主要原因；(3)结合经营模式、行业地位、市场占有率及主要竞争对手等情况，分析说明其核心竞争力。请财务顾问、律师和会计师发表意见。(审核意见函第 5 条)

(一) 湘财证券的各单项业务资格情况

根据湘财证券持有的湖南省市场监督管理局于 2018 年 8 月 1 日核发的《营业执照》(统一社会信用代码：91430000183800843Q)，湘财证券目前主要经营的业务包括证券经纪业务、投资银行业务、资产管理业务、直接投资业务、证券自营业务、研究咨询业务。

根据湘财证券提供的业务资质文件，截至本回复出具之日，湘财证券及控股单位、分支机构拥有的主要业务资质如下：

1. 经营证券期货业务许可证

湘财证券现持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》(000000000355 号)，许可范围为证券经纪；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；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

湘财证券 4 家业务分公司、3 家区域分公司、63 家营业部现均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》，详见附件 1。

2. 其他主要业务资质

湘财证券及控股单位、分支机构拥有的其他主要业务资质，详见附件 2。

(二) 补充披露湘财证券报告期内各业务板块的营业收入、营业成本、主要经营数据及同比增减情况，并说明变化的主要原因

湘财证券报告期业务板块的营业收入利润的变化主要与证券市场的表现具有很强的相关性。证券市场的波动对湘财证券收入、利润造成直接影响，在股指大幅上涨期间，二级市场成交量大幅提高，从而带动经纪业务、信用交易业务等收入的大幅增长，同时，二级市场股票估值的提高，使自营业务产生的投资收益大幅增长。而在股指大幅下跌期间，市场成交量的萎缩导致标的公司经纪等业务收入的下降和自营业务投资收益的减少。

2018 年证券市场震荡下行，湘财证券 2018 年主要业务板块的营业收入、利润呈下降趋势，2019 年证券市场行情向好，市场交易活跃度上升、客户需求提升，湘财证券 2019 年 1-5 月主要业务板块的营业收入、利润上升。

1. 湘财证券 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-5 月主要业务板块收入情况如下：

单位：万元

项 目	2019 年 1-5 月（未经审计）		2018 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
经纪业务分部	29,941.71	47.05	50,846.78	51.42
自营投资业务分部	19,220.67	30.20	7,169.19	7.25
资产管理业务分部	6,484.97	10.19	17,646.36	17.85
投行业务分部	1,753.42	2.76	5,589.79	5.65
信用交易业务分部	16,817.56	26.43	40,899.21	41.36
另类投资及私募业务分部	590.08	0.93	1,142.43	1.16
公募基金管理业务	176.79	0.28	99.74	0.10

其他	-11,025.52	-17.33	-23,551.76	-23.82
抵消	-325.55	-0.51	-963.54	-0.97
合 计	63,634.13	100.00	98,878.20	100.00

续上表：

项 目	2017 年度		2018/2017 变动情况	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
经纪业务分部	68,091.56	50.37	-17,244.78	-25.33
自营投资业务分部	21,380.59	15.81	-14,211.40	-66.47
资产管理业务分部	16,965.20	12.55	681.16	4.02
投行业务分部	8,017.15	5.93	-2,427.36	-30.28
信用交易业务分部	46,064.89	34.07	-5,165.68	-11.21
另类投资及私募业务分部	-603.61	-0.45	1,746.04	289.27
公募基金管理业务			99.74	
其他	-24,718.28	-18.28	1,166.52	4.72
抵消	-1.87		-961.67	
合 计	135,195.63	100.00	-36,317.43	-26.86

业务板块营业收入变动表现如下：

经纪业务分部 2018 年收入较 2017 年减少 25.33%，主要系 2018 年国内证券市场震荡下跌，投资者信心较弱，市场交易活跃度较低，导致佣金收入减少；2019 年 1-5 月收入达到 2018 全年的 58.89%，主要系 2019 年证券市场行情向好，市场交易活跃，佣金收入增加。

自营投资业务分部 2018 年收入较 2017 年减少 66.47%，主要是证券市场下跌，湘财证券以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产价值下降所致；2019 年 1-5 月收入达到 2018 全年的 268.10%，主要系证券市场上涨，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产价值上升所致。

投行业务分部 2018 年收入较 2017 年减少 30.28%，主要系标的公司投资银行业务以债券承销、财务顾问为主，业务承接量下滑所致。

信用交易业务分部 2018 年收入较 2017 年减少 11.21%，标的公司信用交易业务以融资融券业务为主，截至 2018 年 12 月末证券市场两融余额为 7,557.04 亿元，较年初下降 26.36%；受证券市场行情影响，标的公司 2018 年度融资融券

平均余额 53.33 亿元，较 2017 年下降 8.10%。

另类投资及私募业务分部 2018 年收入较 2017 年增加，主要是另类投资业务处置股权投资的收益增加所致。

2. 湘财证券 2017 年度、2018 年度、2019 年 1-5 月主要业务板块营业支出情况如下：

金额单位：万元

项 目	2019 年 1-5 月（未经审计）		2018 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
经纪业务分部	18,076.68	56.67	38,566.68	41.00
自营投资业务分部	1,296.03	4.06	17,835.11	18.96
资产管理业务分部	1,881.77	5.90	3,245.73	3.45
投行业务分部	2,294.79	7.19	5,955.06	6.33
信用交易业务分部	711.74	2.23	1,089.39	1.16
另类投资及私募业务分部	231.24	0.72	8,977.47	9.55
公募基金管理业务	910.31	2.85	855.06	0.91
其他	13,689.58	42.92	24,682.67	26.24
抵消	-7,195.16	-22.54	-7,153.42	-7.60
合 计	31,896.98	100.00	94,053.75	100.00

续上表：

项 目	2017 年度		变动情况	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
经纪业务分部	38,122.09	47.56	444.59	1.17
自营投资业务分部	6,094.04	7.60	11,741.07	192.66
资产管理业务分部	4,970.76	6.20	-1,725.03	-34.70
投行业务分部	6,449.66	8.05	-494.60	-7.67
信用交易业务分部	1,370.57	1.71	-281.18	-20.52
另类投资及私募业务分部	6,000.04	7.49	2,977.43	49.62
公募基金管理业务			855.06	
其他	21,746.44	27.13	2,936.23	13.50
抵消	-4,605.79	-5.74	-2,547.63	-55.31

合 计	80,147.81	100.00	13,905.94	17.35
-----	-----------	--------	-----------	-------

业务板块营业支出变动表现如下：

自营投资业务分部 2018 年营业支出较 2017 年增加 192.66%，主要系可供出售金融资产计提减值准备较上期增加所致。

资产管理分部营业支出 2018 年较 2017 年减少 34.70%，主要系标的公司整体业绩下滑，员工年度绩效整体下调，业务及管理费减少所致。

另类投资及私募业务分部 2018 年营业支出较 2017 年增加 49.62%，主要系 2018 年度对长期股权投资和可供出售金融资产计提减值 8,323.32 万元所致。

2019 年 1-5 月营业支出是 2018 年度营业支出的 33.91%，主要系 2018 年证券市场下跌，湘财证券持有的可供出售金融资产价值下降从而确认资产减值损失，2019 年证券市场上行，且湘财证券执行新金融工具准则，资产减值损失大幅下降所致。

（三）结合经营模式、行业地位、市场占有率及主要竞争对手等情况，分析说明其核心竞争力

1. 标的公司经营模式

经中国证监会核准，湘财证券的主要业务包括：证券经纪业务、资产管理业务、投资银行业务、证券自营业务、研究咨询业务、另类投资业务以及私募基金业务等。自 2017 年起至本回复出具日，湘财证券的经营模式未发生较大变化。

（1）证券经纪业务

证券经纪业务即证券代理买卖业务，是证券公司通过其设立的证券营业网点在证券交易所的席位，接受客户委托，按照客户的要求，代理客户买卖证券的业务，同时也包括投资顾问服务以及金融产品销售等。

2009 年 6 月 2 日，经中国证监会核准，湘财证券在上海设立了湘财证券经纪业务管理分公司。截至目前，湘财证券在全国共设有 63 家证券营业部、3 家经纪业务区域分公司，覆盖我国北方、华中、南方、华东以及西南等全国大部分地区，营业网点布局合理，且主要聚焦于我国主要经济发达地区。为顺应资本市场发展趋势、满足客户需求的发展模式，湘财证券借力金融科技，陆续推出百宝湘、湘管家、金刚钻等一系列应用软件，打造专业交易服务品牌。

（2）资产管理业务

2018 年度，湘财证券资管分公司不断完善集合资管产品线，布局专项资产

管理业务，拓展合作渠道，开发机构客户，严控风险、强化合规，积极设立支持民营企业发展集合资产管理计划。同年，湘财证券的公募基金子公司正式开业，并取得公募基金发行资格，整体的资产管理能力得到进一步增强。

（3）投资银行业务

2018 年，为顺应行业发展的整体趋势，结合湘财证券实际情况，投资银行业务积极开拓转型，在严控项目质量的前提下，努力提升自身人员素质和服务水平，同时积极对投行业务进行调整，包括投资银行业务架构调整及各项制度的综合梳理，为深入推进投行业务发展奠定坚实基础。股权融资业务紧密围绕核心客户打造全产业、全方位价值链，积极储备 IPO、再融资和并购重组项目；债券融资业务围绕政府和企业债务结构调整推动固定收益类业务。

（4）证券自营业务

湘财证券自营分公司注重各类风险的控制，持续完善业务体系、内控机制和队伍建设。一方面强化长期价值投资的收益理念，坚持业务多元化发展，有效运用各类金融工具和交易技术，积极挖掘安全边际高的投资品种；另一方面严格执行股东大会及董事会制定的自营业务规模、风险资本限额，注重风险的控制，做到了投资决策流程清晰透明，合规留痕。

（5）另类投资业务和私募基金业务

另类投资子公司和私募投资基金子公司在依照监管要求进行业务整改的同时强化内部治理，稳固原有业务基础，摸索新的业务方向，不断加强行业研究、深度挖掘新兴行业领域项目投资机会，业务深度和广度进一步拓展，业务项目储备也逐步增加。

2. 行业地位情况

根据中国证券业协会公布的 2017 年、2018 年对行业内 98 家证券公司经营业绩排名的情况，2017 年、2018 年湘财证券净资本分别位列第 49 位、52 位；总资产分别位列第 56 位、61 位；营业收入分别位列第 57 位、61 位；净利润分别位列第 46 位、63 位。

2017 年、2018 年湘财证券客户资产管理业务收入分别位列第 31 位、26 位；经纪业务收入分别位列第 41 位、41 位；托管证券市值分别位列第 39 位、36 位；成本管理能力分别位列第 19 位、26 位；信息系统投入金额分别位列第 41 位、43 位。

3. 市场占有率情况及竞争对手情况

湘财证券主要竞争对手为行业内其他证券公司。截至 2018 年末，国内共有证券公司 131 家。从行业整体情况来看，证券公司所处的行业具有市场容量巨大、领域和门类广阔、市场参与主体和潜在客户众多的特点。随着近年来证券行业的发展，行业集中度不断提升，具有强大综合竞争力的全国性大型证券公司凭借其在营业网点、客户资源和资本实力等方面的优势，业务规模和盈利能力明显强于中小券商，行业中“马太效应”愈发明显，中小券商面临行业内外多方的竞争压力。

湘财证券通过较全面的网络布局以及品牌、金融科技等方面的优势，已经在经纪业务、资产管理业务方面获得了一定的市场地位。根据中国证券业协会的数据统计，2018 年湘财证券营业部平均代理买卖业务收入约为 1,604 万元，行业排名第 17 位，2018 年融资融券业务利息收入 40,876 万元，行业排名第 36 位。湘财证券经纪业务 A 股基金市场占有率(不含货币市场基金)2018 年度为 0.59%，2019 年 1-5 月为 0.63%。

未来，面对日益激烈的市场竞争，证券公司纷纷求变谋新，湘财证券亦亟需拓宽融资渠道，提升资本实力，优化业务结构，增强竞争力，提升盈利水平。

4. 核心竞争力

湘财证券主要拥有以下三点竞争优势：

(1) 较全面的网络布局优势

湘财证券目前拥有 63 家营业网点、4 家业务分公司、3 家区域分公司、3 家全资子公司，证券营业部分布于全国各主要大中城市，网点分布合理，已覆盖我国北方、华中、南方、华东以及西南等全国大部分地区，营业网点布局合理。从业务结构看，湘财证券目前已形成拥有经纪、自营、保荐承销、资产管理、融资融券、财务顾问、证券投资基金销售等业务资质。湘财证券目前已形成具有一定的业务规模和知名度的证券公司。

(2) 品牌优势

湘财证券经营稳健、管理规范。2011 年，湘财证券荣获“最受投资者欢迎的专业金融机构”称号、“最具特色手机证券商”、“证券公司投资者教育与服务优秀单位及中国最佳证券公司研究所大奖”；2012 年，湘财证券荣获第十届中国财经风云榜“最佳创新业务券商”奖、最具成长性投行综合奖；2014 年，湘财

证券荣获“第一财经 2014 年度创新投资顾问团队管理称号”；2016 年，湘财证券被《证券时报》评为“2016 中国最具突破证券经纪商”；2017 年，湘财证券被上海证券交易所、深圳证券交易所评为“2017 年度投资者教育优秀会员”。湘财证券在我国资本市场已具有一定的知名度。

（3）金融科技优势

湘财证券历来重视信息技术系统的建设。近年来，湘财证券密切结合实际业务需求，积极引进先进技术和管理理念，持续加大信息技术研发投入力度，经过多年建设，湘财证券的整体信息技术水平在同行业中保持了较高的竞争能力和领先水平。2009 年，湘财证券在业内首家推出快速交易系统，极大地提高了高端客户的交易效率，深受投资者好评；同年，湘财证券在业内还首家上线了 UF2.0 中的账户子系统，实现交易系统与账户系统的分离，大幅提高了开户效率。2013 年，湘财证券与上交所就云订单系统进行了探讨。湘财证券先进的信息技术系统及强大的自主软件开发能力为其内部管理、风险控制、服务创新、业务创新提供了有力支持，极大地满足了投资者的多样化需求和湘财证券业务的拓展。

湘财证券不断加大在科技领域的投入。以金融科技应用为突破口，湘财证券将“科技与创新”纳入自身核心竞争力当中，持续推进金融产品创新和服务创新，快速推动了智能投顾、资产配置、智能客服、客户分类标签、一体化业务平台、集中运营平台等多个大型金融科技项目的建设，已形成同业领先的金融科技服务体系；前瞻布局了金融科技两大服务品牌，其中“金刚钻”是服务于机构客户的专业交易服务体系，“百宝湘”是服务于零售客户的交易 APP，并荣膺“2018 券商 APP 创新突破奖”。金融科技战略推动了公司竞争力的提升。

（四）核查情况及核查结论

我们主要实施了以下的核查程序：

1. 取得并查阅湘财证券经营证券期货业务许可证和相关业务资质；
2. 了解市场情况，查询市场日均成交额、市场波动情况等数据，判断相关湘财证券主要财务数据的变动合理性；
3. 了解湘财证券业务开展情况，复核分部信息，与账面数据进行核对；
4. 查询湘财证券的行业排名、市场占有率、荣誉资格等，对其综合情况进行分析。

经核查后，我们认为：湘财证券报告期内业务板块营业收入、营业成本变化

的主要原因是证券市场的波动所致。湘财证券在经纪业务向个人投资者、机构投资者以及企业客户提供专业证券服务和金融产品服务方面，其已经在营业网点布局、品牌建设、金融科技等方面形成了一定的竞争优势。

五、预案披露，标的公司信用交易分部 2017 年度营业收入 4.61 亿元、2018 年度为 4.09 亿元，同比下滑 12.71%。信用交易分部的营收规模仅次于经纪业务分部，为第二大收入来源。请公司补充披露：(1) 信用交易分部的主要业务概况，及本期营收下降的原因；(2) 股票质押、融资融券等业务是否存在重大或潜在的风险事项，是否计提相应减值准备，并充分提示相关风险；(3) 相关业务是否涉及违约、诉讼等情况，以及对标的公司损益的影响。请会计师、财务顾问发表意见。（审核意见函第 6 条）

（一）信用交易分部的主要业务概况，及本期营收下降的原因

湘财证券信用交易分部主要业务系融资融券业务和股票质押式回购业务，2018 年营业收入下降的主要原因是 2018 年证券市场下跌，融资规模下降所致。

2017 年、2018 年信用交易业务变动情况如下：

金额单位：万元

项 目	2018 年度	2017 年度	变动金额	变动比例
信用交易业务收入	40,899.21	46,064.89	-5,165.68	-11.21%
其中：融资融券业务	40,876.42	45,844.45	-4,968.03	-10.84%
股票质押式回购业务	22.80	197.62	-174.83	-88.46%

湘财证券 2018 年融出资金每日平均余额为 53.33 亿元，较 2017 年下降 8.10%；2018 年优惠利率客户增加，融资融券平均利率水平下降，导致标的公司融资融券业务收入下降。

报告期内，湘财证券使用自有资金开展股票质押式回购业务规模较小，2017 年度开展两笔股票质押式回购业务，利息收入合计 197.62 万元；2018 年底开展一笔股票质押式回购业务，当期收入 22.80 万元。

（二）股票质押、融资融券等业务是否存在重大或潜在的风险事项，是否计提相应减值准备，并充分提示相关风险

1. 融资融券业务

截至 2019 年 5 月 31 日，标的公司融资融券业务的持仓及担保比例结构分部

情况具体如下：

单位：万元

维持担保比例 最大持仓 市值集中度	(130%, 200%]	(200%, ∞)	合计
[0.8, 1]	74,258.05	101,696.03	175,954.08
[0.5, 0.8)	58,848.03	117,862.92	176,710.95
[0, 0.5)	37,860.29	161,376.80	199,237.09
合 计	170,966.37	380,935.75	551,902.12

截至 2019 年 5 月 31 日，湘财证券融资融券业务加权平均维持担保比例为 286.66%，单笔交易维持担保比例均在预警线 130% 以上，相关客户和担保物不存在重大或潜在的风险事项，湘财证券已按照三阶段模型确认预期信用损失减值准备 1,353.39 万元。

2. 股票质押式回购业务

截至 2019 年 5 月 31 日，标的公司使用自有资金开展股票质押式回购业务情况具体如下：

金额单位：万元

客户名称	融资本金	应收利息	担保物价值	履约保障 比例（倍）	预警线
客户 1	19,600.00	347.97	52,696.00	2.64	1.5
客户 2	15,000.00	104.11	37,885.75	2.51	1.7
客户 3	5,000.00	57.42	10,432.98	2.06	1.7
客户 4	3,000.00	12.13	12,964.80	4.30	1.7
客户 5	3,000.00	35.93	6,978.56	2.30	1.5
小 计	45,600.00	557.56	120,958.09	2.62	

上述客户截至 2019 年 5 月 31 日平均履约保障比例为 262.05%，相关客户和股票不存在重大或潜在的风险事项，湘财证券按照三阶段模型确认预期信用损失减值准备 282.79 万元。

（三）相关业务是否涉及违约、诉讼等情况，以及对标的公司损益的影响

1. 融资融券业务

湘财证券融资融券业务存在违约情况，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日，标的公司累计强制平仓违约金额 6,331.19 万元，截至 2019 年 5 月 31 日，

发生违约尚未偿还的客户情况如下：

客户名称	应收融资融券款	计提减值金额	备注
客户 1	862.43	307.29	与客户达成还款协议
客户 2	120.35	25.39	与客户达成还款协议
客户 3	25.69	25.69	已全额计提减值
客户 4	24.65	0.83	客户证券账户资产能够覆盖债务
客户 5	24.33	24.33	已全额计提减值
客户 6	5.44	5.44	已全额计提减值
合 计	1,062.88	388.96	

如上表所示，截至 2019 年 5 月末，湘财证券融资融券业务发生违约的金额为 1,062.88 万元，90%以上金额已与客户达成还款协议或客户资产能够覆盖债务，同时出于谨慎性考虑，账面计提减值准备余额 388.96 万元，融资融券业务违约情况对湘财证券损益影响较小。

2. 股票质押式回购业务

湘财证券股票质押式回购业务所涉诉讼不会对湘财证券未来损益带来重大影响。湘财证券以自有资金投资的资产管理计划中涉及有两笔股票质押式回购业务存在违约和诉讼情况，具体如下：

客户名称	诉讼进展	对损益影响
客户 1	2017 年 9 月湘财证券作为原告提起了法律诉讼，湖南省高级人民法院已于 2018 年 3 月作出湘财证券胜诉的判决，客户质押的股票已划转至相关的资产管理计划账户名下。	湘财证券以自有资金投入相关资管计划的金额为 14,966.40 万元，根据资产管理计划的公允价值已累计确认公允价值变动损益 -14,115.48 万元，因此不会对湘财证券未来损益构成重大影响。
客户 2	2018 年 12 月湘财证券作为原告提起了法律诉讼，湖南省长沙市中级人民法院已于 2019 年 6 月开庭审理该案件，目前正在等待法院的判决。	该笔诉讼标的额为 7,381.61 万元，湘财证券已冻结享有优先受偿权的质押股票。截至 2019 年 5 月 31 日，该等股票市值为 7,621.75 万元，履约保障比例为 103.26%。目前该笔未决诉讼尚未对公司损益产生影响。公司未来将根据法院判决执行及届时股票市值等情况确定该笔未决诉讼的损益影响金额，预计不会构成重大影响。

综上，湘财证券股票质押式回购业务的诉讼不会对湘财证券未来损益构成重大影响。

（四）核查情况及核查结论

我们主要实施了以下的核查程序：

1. 对标的公司融资融券业务和股票质押式回购业务的相关内部控制设计与执行情况进行评估；
2. 取得股票质押式回购业务台账，并抽查相关交易合同，确认交易的真实性，查询合同约定的预警线、平仓线，并确认截至资产负债表日客户的履约担保比例、客户的股票质押比率以及相关股票是否存在特殊事项等；
3. 了解融资融券业务市场情况，检查融资融券业务系统数据，对标的公司期末融资融券业务前十大客户的交易情况进行抽查；
4. 取得违约客户明细，检查违约客户证券账户资产，检查与违约客户签订的还款协议；
5. 对融资融券业务和股票质押式业务的利息收入进行测算，同时对标的公司的预期信用损失计算模型进行检查，并重新计算。

经核查后，我们认为：湘财证券信用交易分部 2018 年营业收入下降的主要原因是 2018 年证券市场下跌，融资规模下降所致。融资融券业务存在金额较小的违约情况，对湘财证券损益影响较小，湘财证券以自有资金投资的资产管理计划中涉及有两笔股票质押式回购业务存在违约和诉讼情况，不会对湘财证券未来损益构成重大影响。

专此说明，请予察核。

- 附件：1. 湘财证券分支机构的基本信息及资质许可
2. 湘财证券其他主要业务资质

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李永利

中国·杭州

中国注册会计师：张笑

二〇一九年八月十二日

附件 1

湘财证券分支机构的基本信息及资质许可

一、业务分公司

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
1	湘财证券上海 经纪业务管理 分公司	91310000690186 614X	中国(上海)自由贸 易试验区陆家嘴环 路 958 号商场	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;证券投资基金代销;融资融券业务;代销金融产品业 务;管理湘财证券股份有限公司湖南以外地区的证券营业部。 [依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动]	2009. 06. 19	周乐峰
2	湘财证券北京 承销与保荐分 公司	91110102565782 9006	北京市西城区丰盛 胡同 28 号楼 9 层 901B 区	经营全国范围内的证券承销与保荐业务。[企业依法自主选择 经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准 后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止 和限制类项目的经营活动。]	2010. 11. 29	严颖
3	湘财证券上海 证券自营分公 司	91310000566567 479X	中国(上海)自由贸 易试验区陆家嘴环 路 958 号 5 楼 B 区	经营本公司证券自营业务。[依法须经批准的项目,经相关部门 批准后方可开展经营活动]	2010. 12. 10	黄文平
4	湘财证券北京 资产管理分公 司	91110102590618 942A	北京市西城区丰盛 胡同 28 号楼 901	证券资产管理。[企业依法自主选择经营项目,开展经营活动; 依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经 营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活 动。]	2012. 02. 14	李翰园

二、区域分公司

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
1	湘财证券湖南分公司	91430600886137275Q	岳阳市五里牌路意达五里名邸大厦四楼	证券经纪, 证券投资咨询, 证券投资基金代销, 融资融券, 代销金融产品, 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作), 证券承销与保荐(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1997. 09. 24	邱玉强
2	湘财证券山东分公司	913701007267108538	济南市市中区马鞍山路 70 号二层	证券经纪; 证券投资咨询; 证券投资基金代销; 融资融券; 代销金融产品; 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐, 客户关系维护等辅助工作); 证券承销与保荐(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐, 客户关系维护等辅助工作)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	1998. 03. 05	夏星舟
3	湘财证券北京分公司	91110105801692297T	北京市朝阳区芍药居北里 101 号 1 幢 6 层 703	证券经纪; 证券投资咨询; 证券投资基金销售; 融资融券; 代销金融产品。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	2000. 01. 20	王培祥

三、营业部

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
1	湘财证券北京首体南路证券营业部	91110108801978236G	北京市海淀区首体南路9号5楼3层0301	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金销售;融资融券;代销金融产品。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	1996. 12. 27	丛颖
2	湘财证券北京朝外大街证券营业部	91110105801319679J	北京市朝阳区朝外大街10号(A1区)8层	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金销售;融资融券;代销金融产品。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	2000. 12. 11	温小清
3	湘财证券北京顺义站前街证券营业部	911101138025004372	北京市顺义区仁和镇站前街1号院1号楼6层	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金销售;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2000. 12. 13	谭如松
4	湘财证券北京建国门内大街证券营业部	911101017461364223	北京市东城区建国门内大街7号16层17室	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金销售;代销金融产品;融资融券。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动,依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动,不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	2002. 11. 15	潜晓维
5	湘财证券上海共和新路证券营业部	9131010813223241XY	上海市静安区共和新路4666弄12号	证券经纪,证券投资咨询,证券投资基金代销,代销金融产品业务,融资融券业务。[依法须经批准的项目,经相关部门批准后,方可开展经营活动]	1994. 03. 17	梁震
6	湘财证券上海金沙江路证券营业部	91310107834642552L	上海市普陀区金沙江路1628弄10号301室	证券经纪,证券投资咨询,证券投资基金代销,融资融券业务,代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后,方可开展经营活动)	1997. 08. 06	黄利沙

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
7	湘财证券上海浦明路证券营业部	91310115MA1K3RBD34	中国（上海）自由贸易试验区浦明路1500号10层I区	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作), 证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作), 证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作) 证券投资基金代销, 融资融券, 代销金融产品。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]	2017. 06. 15	钱江风
8	湘财证券上海国权北路证券营业部	91310110MA1G8FQK7Y	上海市杨浦区国权北路1688弄18号601-A室	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]	2017. 06. 27	李镒
9	湘财证券上海张杨路证券营业部	91310115832668396T	上海市浦东新区张杨路3680弄1号13层03室	证券经纪, 证券投资咨询, 证券投资基金代销, 代销金融产品业务, 融资融券业务。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]	1997. 12. 16	张文杰
10	湘财证券上海江宁路证券营业部	91310106832237297E	上海市静安区江宁路212号23层A08室	证券经纪, 证券投资咨询, 证券投资基金代销, 融资融券业务, 代销金融产品业务。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]	1996. 12. 03	邱萍
11	湘财证券上海陆家嘴证券营业部	91310115398759374D	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路428号1号楼502、503单元	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(限承揽), 证券资产管理(限承揽), 证券投资基金代销, 融资融券, 代销金融产品。[依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动]	2014. 06. 26	张琦

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
12	湘财证券长沙芙蓉中路证券营业部	91430100561717757A	长沙市天心区芙蓉中路二段 218 号	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、融资融券业务、代销金融产品业务。	2010. 08. 23	杨谦
13	湘财证券长沙韶山路证券营业部	9143010079470501XU	长沙市芙蓉区韶山路附 20 号	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;代销金融产品业务;融资融券业务。(在经营证券业务许可证核定的期限内开展上述业务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1998. 02. 11	钟佩聪
14	湘财证券长沙新民路证券营业部	9143010074062875X7	长沙市岳麓区荣湾镇新民路华侨北村	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、融资融券业务、代销金融产品业务。	1998. 02. 17	李伯政
15	湘财证券郴州拥军路证券营业部	914310005530226805	湖南省郴州市北湖区拥军路 198 医院家属区左侧 1-2 号门面	证券经纪;证券投资咨询;融资融券业务;证券投资基金代销;代销金融产品业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2010. 03. 18	周讯
16	湘财证券衡阳蒸阳南路证券营业部	91430400689509383C	衡阳市雁峰区蒸阳南路 2 号人人乐百货五层	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、融资融券业务、代销金融产品业务。	2002. 09. 04	黄文剑
17	湘财证券怀化人民路证券营业部	91431200687407877Q	怀化市鹤城区人民南路 122 号(二、四楼)	证券经纪业务。证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。(以上凭有效许可从事经营)(按许可证核定事项和期限从事经营)	2002. 06. 24	凌云
18	湘财证券浏阳劳动路证券营业部	9143018168954252X9	浏阳市劳动中路 88 号鸿福源舞彩阁一、三楼	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2001. 03. 07	吴导宇

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
19	湘财证券娄底乐坪大道证券营业部	914313006850429236	湖南省娄底市娄星区乐坪东街南侧锦洋铂宫 1 幢（原 6 栋）901	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券;代销金融产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2002. 09. 03	胡春风
20	湘财证券汨罗建设路证券营业部	91430681689538651Q	湖南省岳阳市汨罗市归义镇建设路 34 号富丽综合楼	证券经纪业务;证券投资咨询;融资融券业务;证券投资基金代销;代销金融产品业务。（在经营证券许可证核定的有效期内开展上述业务;依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	2001. 03. 06	田虎
21	湘财证券邵阳建设南路证券营业部	91430500561738312B	邵阳市双清区建设南路与邵阳大道交叉路口柏林国际 9 栋 1 单元 0020009 号	证券经纪;证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2010. 08. 06	黄凡
22	湘财证券岳阳湘阴县东茅路证券营业部	91430624554908379K	湘阴县文星镇东茅路北侧精密现代城 41 栋 106 号	证券经纪业务;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券业务;代销金融产品业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2010. 03. 18	张洪
23	湘财证券益阳桃花仑西路证券营业部	91430900682843661Y	益阳市桃花仑西路 316 号三楼	证券经纪业务;证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。	2008. 08. 13	程艺
24	湘财证券株洲建设路证券营业部	914302006874207724	株洲市芦淞区建设南路 17 号太和大厦 401 号	从事证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券业务;代销金融产品业务。（在经营证券业务许可证核定的期限内开展上述业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2002. 12. 09	周俊成
25	湘财证券东莞东城路证券营业部	91441900555551228W	广东省东莞市东城街道东城路东城段 289 号 124 室	证券经纪, 证券投资咨询, 证券投资基金代销, 融资融券, 代销金融产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2010. 04. 29	唐向伟

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
26	湘财证券广州番禺汉溪大道东证券营业部	9144010169151603XC	广州市番禺区南村镇汉溪大道东 521 号、博旺街 18 号 717 房	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;代销金融产品;融资融券。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2003. 08. 11	陈振蛟
27	湘财证券佛山祖庙路证券营业部	91440600742994008L	佛山市禅城区祖庙路 18 号七层	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 06. 07	林芷妃
28	湘财证券广州大道北证券营业部	91440000741731353W	广州市白云区广州大道北白灰场南路 1 号京隆大厦 6 楼	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;代销金融产品;融资融券。(以上各项具体凭本公司有效许可证经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 05. 15	袁有洁
29	湘财证券广州恒福路证券营业部	91440000890333156E	广州市越秀区恒福路 98-100 号淘金花园商业中心二楼	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;代销金融产品;融资融券。(以上各项具体凭本公司有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	1993. 02. 09	李晗
30	湘财证券广州农林下路证券营业部	9144000070769435XU	广东省广州市越秀区农林下路 81 号之一 24A、24B、24C、24G、24H、24I1	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、代销金融产品、融资融券。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1994. 11. 06	祁雯
31	湘财证券深圳深南大道证券营业部	91440300892248684W	深圳市福田区深南大道 4009 号投资大厦 8 楼 B 区	证券经纪;证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。	1994. 12. 02	冯向前
32	湘财证券福州鼓屏路证券营业部	913501007380467500	福建省福州市鼓楼区华大街道鼓屏路 116 号 6#楼建邦大厦 5 层	证券经纪;证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 05. 21	黄元

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
33	湘财证券福清福百路证券营业部	91350181MA3270F67X	福建省福州市福清市音西街道音西村中恒商都6号楼09、10、51、52商业	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018.10.30	方建农
34	湘财证券厦门七星西路证券营业部	91350203MA31HYQ39X	厦门市思明区七星西路178号第八层02单元	证券经纪交易服务(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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品。	2018.03.13	郭坤荣
35	湘财证券海口国贸大道证券营业部	91460000984091610N	海口市国贸大道1号景瑞大厦	从事证券经纪,证券投资咨询,融资融券业务,证券投资基金代销,代销金融产品业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1994.04.01	林桃
36	湘财证券三亚迎宾路证券营业部	91460200MA5T3BKR7Q	海南省三亚市吉阳区迎宾路360-1号三亚阳光金融广场8楼08单元	从事证券经纪;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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券投资基金代销;融资融券业务;代销金融产品业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	2018.02.12	陈波
37	湘财证券杭州文二西路证券营业部	91330100704709544H	杭州市西湖区文二西路669号501室	在总公司授权范围内经营证券业务(凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2000.11.23	童立峰

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
38	湘财证券杭州解放东路证券营业部	91330100MA2B0MM6X4	浙江省杭州市江干区财富金融中心 2 幢 1401 室	在总公司授权范围内经营证券业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018. 01. 30	陈凌
39	湘财证券温州车站大道证券营业部	913303006894372440	温州市车站大道 577 号财富中心 1303 室	在总公司授权范围内经营证券业务(凭有效许可证经营)。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2003. 06. 17	彭继周
40	湘财证券义乌篁园路证券营业部	913307827563893435	浙江省义乌市稠城街道篁园路 116 号第 17、18 层	在总公司授权范围内经营证券业务(凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2001. 03. 06	郑巧巧
41	湘财证券宁波曙光路证券营业部	91330212MA2AHEAD03	浙江省宁波市鄞州区曙光路 8 号 (1-68)	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018. 03. 08	张蓓
42	湘财证券温岭锦屏路证券营业部	91331081MA2APJ286E	浙江省台州市温岭市太平街道锦屏路 158、160 号	在总公司授权范围内经营证券业务(凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018. 10. 15	朱春兰
43	湘财证券台州祥和路证券营业部	91331000566990453W	台州市万好万家华庭 7-8 幢商铺 201 号 A 区	在总公司授权范围内经营证券业务(凭有效许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2010. 12. 06	潘文标
44	湘财证券南京江东中路证券营业部	913200007205837426	南京市建邺区江东中路 102 号 802 室	证券经纪, 证券投资咨询, 证券投资基金代销, 代销金融产品, 融资融券。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2000. 11. 24	陈大勇

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
45	湘财证券苏州旺墩路证券营业部	91320594MA1W3GTM2T	苏州工业园区旺墩路269号星座商务广场1幢1203室	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018.02.06	夏文军
46	湘财证券无锡人民东路证券营业部	91320200MA1XBT93XF	无锡市梁溪区人民东路305号1楼	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018.10.22	周健波
47	湘财证券徐州中山北路证券营业部	91320302MA1XC61074	徐州市鼓楼区中山北路169号凯旋门花园B11#1-104	从事证券经纪;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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018.10.23	闫琳

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
48	湘财证券常州衡山路证券营业部	91320400MA1XD0QX53	常州市新北区荣盛锦绣华府 1 幢 106 号	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018. 10. 29	杨玉杰
49	湘财证券合肥长江中路证券营业部	913401007690218394	合肥市庐阳区长江中路 436 号金城大厦七层 7002、7003 室	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;代销金融产品;融资融券。	2004. 11. 30	辛淑云
50	湘财证券乌鲁木齐湘财证券齐克拉玛依东路证券营业部	91650100710883143J	新疆乌鲁木齐市沙依巴克区克拉玛依东街 195 号	证券经纪;证券投资基金代销业务;证券投资咨询业务;为期货公司提供中间介绍业务;融资融券业务;从事债券质押式报价回购业务;向保险机构投资者提供综合服务业务;约定购回式证券交易业务;代销金融产品业务和股票质押式回购业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	1998. 05. 12	黄劲
51	湘财证券库尔勒人民东路证券营业部	9165280074220116XQ	新疆巴州库尔勒市萨依巴格辖区人民东路聚贤商务楼 6 楼	证券经纪, 证券投资基金代销业务, 证券投资咨询业务, 为期货公司提供中间介绍业务, 融资融券业务, 从事债券质押式报价回购业务, 向保险机构投资者提供综合服务业务, 约定购回式证券交易业务, 代销金融产品业务和股票质押式回购业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 08. 05	康海
52	湘财证券昆明护国路证券营业部	91530000719406378H	云南省昆明市护国路与宝善街交叉口银德大厦 5A 楼	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	2000. 03. 03	李燕

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
53	湘财证券水富团结路证券营业部	91530630770479062T	云南省邵通市水富县云富街道办事处团结路 112 号国税局老办公楼二楼	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 04. 05	范昆华
54	湘财证券南宁东葛路证券营业部	914501036895006880	南宁市青秀区东葛路 118 号南宁青秀万达广场东 5 栋 130 号	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券;代销金融产品;为期货公司提供中间介绍业务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 07. 15	兰芸敏
55	湘财证券天津大沽北路证券营业部	91120101103196528Y	天津市和平区大沽路、兴安路交口西北侧大沽北路 2 号 1212-1215 单元	证券经纪;证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务;代销金融产品。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期限内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)	1999. 12. 13	朱颖
56	湘财证券武汉友谊大道证券营业部	91420106725764278X	武昌区友谊大道武车路水岸国际 K6-1 号楼 6 楼	证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;代销金融产品;融资融券。(许可项目、经营期限与许可证核定项目、经营期限一致)	2000. 11. 24	黄浩
57	湘财证券西安沣惠南路证券营业部	916100007197554124	陕西省西安市高新区沣惠南路 18 号唐沣国际 B 座 4 层	证券经纪;证券投资咨询;融资融券;证券投资基金代销;代销金融产品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2000. 11. 10	杨平安
58	湘财证券重庆学府大道证券营业部	91500108768618350J	重庆市经开区学府大道 22 号第 5 层	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、融资融券业务、代销金融产品业务。(应在所隶属的证券公司授权其经营范围内从事经营)(法律、行政法规禁止的项目,不得经营;法律、行政法规规定应经审批或许可的项目,经批准后方可经营)	2001. 08. 16	杜典

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
59	湘财证券青岛麦岛路证券营业部	91370212MA3N EP5Y8G	山东省青岛市崂山区海口路 33 号-56 户	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(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券资产管理(仅限项目承揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)、证券投资基金代销、融资融券、代销金融产品(凭经营证券期货业务许可证在核定的期限和范围内开展经营活动)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2018. 10. 24	于善宗
60	湘财证券贵阳北京路证券营业部	915201037366 17919J	贵州省贵阳市云岩区北京路 9 号	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(证券经纪;证券投资咨询;证券投资基金代销;融资融券业务;代销金融产品业务;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐(仅限项目招揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作);证券资产管理(仅限项目招揽、项目信息传递与推荐、客户关系维护等辅助工作)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2002. 04. 22	熊光远
61	湘财证券成都西一环路证券营业部	915101009019 42126R	成都市青羊区西一环路二段 25 号华立大厦 2 楼	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、代销金融产品业务、融资融券业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	1997. 05. 07	王波
62	湘财证券沈阳绥化西街证券营业部	912100008175 942109	沈阳市和平区绥化西街 18 号	证券经纪, 证券投资咨询, 证券投资基金代销, 融资融券业务, 代销金融产品业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	1997. 05. 29	李永彩

序号	名称	统一社会信用代码	住所	经营范围	设立时间	负责人
63	湘财证券哈尔滨中山路证券营业部	91230100739693319Q	黑龙江省哈尔滨市香坊区中山路 172 号常青大厦 5 楼	证券经纪、证券投资咨询、证券投资基金代销、代销金融产品、融资融券。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2002. 07. 19	张元东

附件 2

湘财证券其他主要业务资质

序号	公司名称	业务资质名称	文号/证件号	审批机构
1	湘财证券	B 股交易	深证复〔1998〕126 号	深交所
2	湘财证券	进入全国银行间同业市场	银办发〔1999〕147 号	中国人民银行
3	湘财证券	网上证券委托业务资格	证监信息字〔2001〕8 号	中国证监会
4	湘财证券	受托投资管理业务资格	证监机构字〔2002〕135 号	中国证监会
5	湘财证券	外币有价证券经纪业务资格	汇资字第 SC201124 号	国家外汇管理局
	湘财证券	湘财证券继续经营外币业务	湘证监函〔2014〕16 号	中国证监会湖南监管局
			湘汇复〔2014〕3 号	国家外汇管理局湖南分局
6	湘财证券	开放式证券投资基金代销业务资格	证监基金字〔2003〕39 号	中国证监会
7	湘财证券	权证交易资格和结算资格	《关于权证交易资格和结算资格管理的通知》	上交所、中登公司
8	湘财证券	中国证券登记结算有限责任公司乙类结算参与人资格	中国结算函字〔2008〕78 号	中登公司
9	湘财证券	全国银行间同业拆借市场成员资格	银总部复〔2009〕68 号	人民银行上海总部
10	湘财证券	保荐机构资格	证监许可〔2009〕1000 号	中国证监会
11	湘财证券	实施证券经纪人制度资格	湘证监字〔2009〕157 号	中国证监会湖南监管局

序号	公司名称	业务资质名称	文号/证件号	审批机构
12	湘财证券	定向资产管理业务资格	湘证监函〔2010〕135号	中国证监会湖南监管局
13	湘财证券	为期货公司提供中间介绍业务资格	证监许可〔2010〕1611号	中国证监会
14	湘财证券	代办系统股份报价业务资格	中证协函〔2012〕024号	中国证券业协会
15	湘财证券	融资融券业务资格	证监许可〔2012〕654号	中国证监会
16	湘财证券	资产管理业务参与股指期货交易资格	湘证监函〔2012〕109号	中国证监会湖南监管局
17	湘财证券	债券质押式报价回购业务资格	机构部部函〔2012〕320号	中国证监会
18	湘财证券	中国银行间市场交易商协会会员资格	中市协会〔2012〕123号	中国银行间市场交易商协会
19	湘财证券	向保险机构投资者提供综合服务业务资格	保监会资金部函〔2012〕18号	中国保险监督管理委员会
20	湘财证券	约定购回式证券交易业务资格	上证会字〔2012〕192号	上交所
21	湘财证券	中小企业私募债券承销业务资格	中证协函〔2012〕676号	中国证券业协会
22	湘财证券	约定购回式证券交易业务资格	深证会〔2013〕15号	深交所
23	湘财证券	转融通业务资格	中证金函〔2013〕27号	中国证券金融股份有限公司
24	湘财证券	代销金融产品业务资格	湘证监机构字〔2013〕21号	中国证监会湖南监管局
25	湘财证券	主办券商业务资格（在全国中小企业股份转让系统从事推荐业务和经纪业务）	股转系统函〔2013〕89号	全国中小企业股份转让系统
	湘财证券		股转系统函〔2014〕469号	全国中小企业股份转让系统
26	湘财证券	全国中小企业股份转让系统做市业务资格	股转系统函〔2014〕1169号	全国中小企业股份转让系统

序号	公司名称	业务资质名称	文号/证件号	审批机构
27	湘财证券	股票质押式回购业务交易权限	深证会〔2013〕60号	深交所
	湘财证券		上证会字〔2013〕95号	上交所
28	湘财证券	转融通证券出借交易权限	上证函〔2014〕402号	上交所
29	湘财证券	发行短期融资券	机构部部函〔2013〕541号	中国证监会
	湘财证券		银发〔2014〕60号	中国人民银行
30	湘财证券	港股通业务资格	上证会函〔2014〕424号	上交所
31	湘财证券	中国证券投资基金业协会会员证书	会员代码 T0300372、证书编号 00000372	中国证券投资基金业协会
32	湘财证券	期权结算业务资格	中国结算函字〔2015〕57号	中登公司
33	湘财证券	股票期权交易参与人业务资格	上证函〔2015〕146号	上交所
34	湘财证券	互联网证券业务试点	中证协函〔2015〕115号	中国证券业协会
35	湘财证券	开展私募基金综合托管业务资格	证保函〔2015〕133号	中国证券投资者保护基金有限责任公司
36	湘财证券	网上开户创新方案的无异议函	中国结算办字〔2015〕304号	中登公司
37	湘财证券	上市公司股权激励行权融资业务试点	深证函〔2015〕221号	深交所
38	湘财证券	代理证券质押登记业务资格确认函		中登公司
39	湘财证券	向合格投资者公开发行公司债券资格	证监许可〔2016〕2133号	中国证监会

序号	公司名称	业务资质名称	文号/证件号	审批机构
40	湘财证券	深港通港股通业务交易权限资格	深证会〔2016〕337号	深交所
41	湘财证券	设立湘财基金管理有限公司的批复	证监许可〔2018〕976号	中国证监会
42	杭州金砺资本管理有限公司(以下简称金砺资本)	证券公司私募基金子公司	《证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单公示(第四批)》	中国证券业协会
43	金砺资本	中国证券业协会会员证书	会员代码 850011、证书号码 1354	中国证券业协会
44	金砺资本	证券公司私募基金子公司管理人备案登记	登记编号/会员编码 GC2600030739	中国证券投资基金业协会
45	金泰富资本管理有限责任公司(以下简称金泰富)	证券公司另类投资子公司	《证券公司私募投资基金子公司及另类投资子公司会员公示(第六批)》	中国证券业协会
46	金泰富	中国证券业协会会员证书	会员代码 813046、证书号码 1363	中国证券业协会