



广顺小贷

NEEQ : 832336

哈尔滨广顺小额贷款股份有限公司
GUANGSHUN MICROFINANCE



年度报告摘要

— 2019 —

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 公司控股股东、实际控制人、董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司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	时晨光
职务	董事会秘书
电话	0451-51663910
传真	0451-51663908
电子邮箱	guangshunvip@163. com
公司网址	www. hrbgsxd. com
联系地址及邮政编码	哈尔滨市道里区群力西区民生尚都小区 B28 栋 10 号门市 150070
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	公司董秘办公室

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	305, 589, 202. 05	303, 359, 003. 66	0. 74%
归属于挂牌公司股东的净资产	298, 688, 449. 52	301, 726, 218. 65	-1. 01%
营业收入	31, 462, 066. 57	39, 813, 093. 70	-20. 98%
归属于挂牌公司股东的净利润	-3, 037, 769. 13	17, 027, 215. 53	-117. 84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3, 012, 459. 75	17, 407, 215. 42	-117. 31%

经营活动产生的现金流量净额	35,358,454.66	-580,748.54	6188.43%
加权平均净资产收益率	-1.01%	5.81%	-
基本每股收益（元/股）	-0.0152	0.0851	-117.86%
稀释每股收益（元/股）	-0.0152	0.0851	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.4934	1.5086	-1.01%

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	117,267,500	58.63%	0	117,267,500	58.63%
	其中：控股股东、实际控制人	23,960,000	11.98%	0	23,960,000	11.98%
	董事、监事、高管	7,644,500	3.82%	0	7,644,500	3.82%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	82,732,500	41.37%	0	82,732,500	41.37%
	其中：控股股东、实际控制人	38,850,000	19.43%	0	38,850,000	19.43%
	董事、监事、高管	25,882,500	12.94%	0	25,882,500	12.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		200,000,000.00	-	0	200,000,000.00	-
普通股股东人数						90

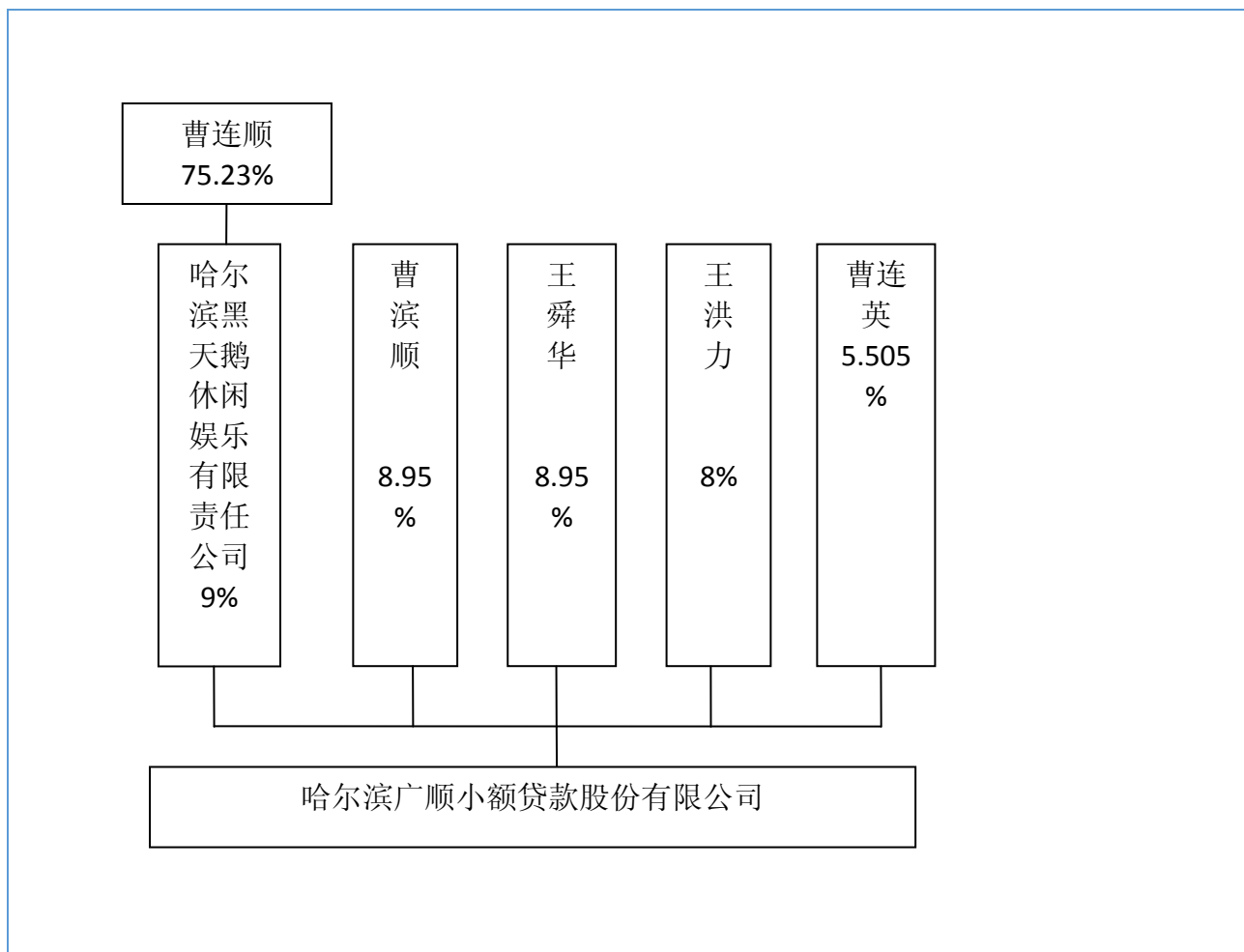
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	哈尔滨黑天鹅休闲娱乐有限责任公司	18,000,000	0	18,000,000	9.00%	18,000,000	0
2	曹滨顺	17,900,000	0	17,900,000	8.95%	13,425,000	4,475,000
3	王舜华	17,900,000	0	17,900,000	8.95%	13,425,000	4,475,000
4	王洪力	16,000,000	0	16,000,000	8.00%	12,000,000	4,000,000
5	陈滨	16,000,000	0	16,000,000	8.00%	12,000,000	4,000,000
合计		85,800,000	0	85,800,000	42.90%	68,850,000	16,950,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：哈尔滨黑天鹅休闲娱乐有限责任公司大股东曹连顺与曹滨顺、王舜华、王洪力之间具有关联关系，其中曹滨顺与曹连顺为兄弟关系，王舜华系曹滨顺的妻姐，王洪力系曹滨顺的妻弟，王舜华与王洪力为姐弟关系。

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) 会计政策变更

①采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

②执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则	2019 年 1 月 1 日
	账面价值	调整影响	账面价值
资产负债表：			
发放贷款及垫款	297,478,000.00	1,998,026.66	299,476,026.66
应收利息	1,998,026.66	-1,998,026.66	
其他流动资产	79,365.08	-79,365.08	
其他资产		79,365.08	79,365.08
现金流量表：			
客户贷款及垫款所收到的现金	202,210,000.00	-202,210,000.00	
客户贷款及垫款所支付的现金	229,660,000.00	-229,660,000.00	
客户贷款及垫款净增加额			27,450,000.00

B. 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

报表项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值

货币资金	贷款和应收款项	55,780.62	以摊余成本计量的 金融资产	55,780.62
发放贷款及垫款	贷款和应收款项	297,478,000.00	以摊余成本计量的 金融资产	299,476,026.66
应收利息	贷款和应收款项	1,998,026.66	以摊余成本计量的 金融资产	
其他应收款	贷款和应收款项	118,826.12	以摊余成本计量的 金融资产	118,826.12
C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：				
报表项目	2018 年 12 月 31 日 账面价值	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 账面价值
货币资金	55,780.62			55,780.62
发放贷款及垫款				
按原准则列示的余额	297,478,000.00			
加：自应收利息转入		1,998,026.66		
按新金融工具准则列示的余额				299,476,026.66
应收利息				
按原准则列示的余额	1,998,026.66			
减：转出至发放贷款及垫款		-1,998,026.66		
按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	118,826.12			118,826.12
D. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：				
计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则 确认的损失准备
发放贷款及垫款	14,722,000.00			14,722,000.00

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 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
发放贷款及垫款	297,478,000.00	299,476,026.66		
应收利息	1,998,026.66	0		
其他流动资产	79,365.08	0		
其他资产	0	79,365.08		
客户贷款及垫款所 收到的现金	202,210,000.00	0		
客户贷款及垫款所 支付的现金	229,660,000.00	0		

客户贷款及垫款净增加额	0	27,450,000.00		
-------------	---	---------------	--	--

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

哈尔滨广顺小额贷款股份有限公司

董事会

2020年4月28日