
海通证券股份有限公司

(600837)

二〇〇九年年度报告



二〇一〇年四月

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	12
四、股本变动及股东情况	16
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	20
六、公司治理结构	27
七、股东大会情况简介	36
八、董事会报告	37
九、监事会报告	58
十、重要事项	59
十一、财务报告	65
十二、备查文件目录	65
附：2009年度审计报告	

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

本报告经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过。会议应到董事 19 人，实到董事 15 人，卢志强董事、刘树元董事、李光荣独立董事和夏斌独立董事因事未出席会议，分别授权王开国董事长、张惠泉独立董事、顾功耘独立董事代为行使表决权。

未有董事、监事对报告提出异议。

本公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长王开国先生、主管会计工作负责人任澎先生和财务总监李础前先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

本公司不存在对外提供担保的情况。

第二节 公司基本情况简介

（一）公司名称

法定中文名称：海通证券股份有限公司

法定英文名称：HAITONG Securities Company Limited

法定英文名称缩写：HAITONG Securities Co.,Ltd.

（二）公司法定代表人：王开国

（三）董事会秘书：金晓斌

联系地址：上海市广东路689号海通证券大厦12层

联系电话：021-23219000

传真：021-63410707

电子信箱：jinxb@htsec.com

证券事务代表：孙涛

联系地址：上海市广东路689号海通证券大厦12层

联系电话：021-23219000

传真：021-63410627

电子信箱：sunt@htsec.com

（四）公司地址

公司注册地址：上海市淮海中路98号

公司办公地址：上海市广东路689号海通证券大厦（邮政编码：200001）

公司国际互联网网址：<http://www.htsec.com>

电子邮箱：haitong@htsec.com

（五）信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：上海市广东路689号海通证券大厦12层董事会办公室

（六）股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：海通证券

股票代码：600837

（七）其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1993年2月2日

公司首次注册登记地点：上海市天山路800号

2、历次工商注册变更情况：

（1）第1次变更

注册登记日期：2002年11月11日

登记地址：上海市浦东新区张扬路838号

（2）第2次变更

注册登记日期：2007年7月6日

注册登记名称：海通证券股份有限公司

注册登记法定代表人：王开国

注册登记注册资本：人民币3,389,272,910元

注册登记实收资本：人民币3,389,272,910元

注册登记地址：上海市淮海中路98号

注册登记经营范围：证券（含境内上市外资股）的代理买卖，代理证券的还本付息、分红派息、证券代保管、鉴证，代理登记开户，证券的自营买卖、证券（含境内上市外资股）的承销（含主承销），证券投资咨询（含财务顾问），受托投资管理，中国证监会批准的其他业务。

（3）第3次变更

注册登记日期：2007年11月21日

注册登记注册资本：人民币4,113,910,590元

注册登记实收资本：人民币4,113,910,590元

（4）第4次变更

注册登记日期：2008年6月11日

注册登记注册资本：人民币8,227,821,180元

注册登记实收资本：人民币8,227,821,180元

(5) 第5次变更

注册登记日期：2009年6月3日

注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。

(6) 第6次变更

注册登记日期：2010年3月22日

注册登记经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；融资融券业务、中国证监会批准的其他业务。

3、企业法人营业执照注册号：310000000016182

公司税务登记号码：31010313220921X

组织机构代码：13220921X

4、公司聘请的法定审计机构：立信会计师事务所有限公司

法定审计机构办公地址：上海市南京东路61号4楼

(八) 公司注册资本、净资本和各单项业务资格

注册资本：人民币8,227,821,180元

净资本：人民币34,390,881,089.37元

公司各单项业务资格：

- 1、网上证券委托业务资格（证监信息字〔2001〕3号）
- 2、全国银行间同业拆借市场和债券市场从事拆借、购买债券、债券现券交易和债券回购业务资格（银办函〔2001〕819号）
- 3、全国银行间同业拆借中心组织的拆借交易和债券交易资格（中汇交发〔2001〕306号）
- 4、互联网信息服务资格（沪ICP证020694）
- 5、受托投资管理业务资格（证监机构字〔2002〕114号）
- 6、收购证券营业部资格（沪证机便〔2002〕090号）
- 7、开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金〔2002〕076号）
- 8、证券业务外汇经营资格（SC200708）
- 9、从事相关创新活动试点证券公司（中证协函〔2005〕079号）
- 10、代办股份转让业务资格（Z-007）
- 11、从事短期融资券承销业务资格（银发〔2005〕173号）

- 12、报价转让业务资格（中证协函〔2006〕3号）
- 13、作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格（证监许可〔2008〕146号）
- 14、中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人资格（中国结算函字[2008]22号）
- 15、为期货公司提供中间介绍业务资格（证监许可[2008]479号）
- 16、开展直接投资业务试点资格（机构部部函[2008]421号）
- 17、实施经纪人制度资格（沪证监机构字[2009]302号）

公司具备上海证券交易所和深圳证券交易所的会员资格，中国证券登记结算有限责任公司权证结算业务资格。

（九）合规总监：吴斌

联系地址：上海市广东路689号海通证券大厦11层

联系电话：021-23219000

传真：021-23219100

电子信箱：wubin@htsec.com

（十）公司历史沿革

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）为上海证券交易所上市公司上海市都市农商社股份有限公司（以下简称“都市股份”）重大资产出售暨吸收合并海通证券后的存续公司。2007年7月6日，存续公司在上海市工商行政管理局办理了工商登记手续，合并后原海通证券依法注销，存续公司更名为海通证券。

海通证券的历史沿革：

海通证券成立于1988年，注册资本人民币1000万元，注册地为上海，当时名称为上海海通证券公司，主要股东为交通银行上海分行。经营范围为主营销和代理发行各类有价证券，兼营证券业务咨询，承办各类有价证券的代保管、过户、还本付息等业务，办理证券的代理投资业务及经中国人民银行批准的其他有关业务。

经中国人民银行《关于上海海通证券公司改制问题的批复》（银复[1994]5号）的批准，1994年9月27日，上海海通证券公司改制成为海通证券有限公司，注册资本人民币100,000万元，经营范围变更为代理证券发行、还本付息业务；自营、代理证券买卖业务；办理证券的代保管和鉴证业务；接受委托代收证券本息和红利、办理证券的登记、过户和清算；证券投资咨询和投资基金业务；经人民银行批准经营的其它业务。

经中国证券监督管理委员会《关于核准海通证券有限公司增资扩股方案和综合类证券公司的批复》（证监机构字[2000]296号）的批准，2000年12月29日，海通证券有限公司完成增资扩股，公司资本金增至374,692.80万元，经营范围为：代理证券发行业务；自营、代理证券买卖业务；代理证券还本付息业务；办理证券的代保管和证券鉴证业务；接受委托代收证券本息和红利，接受委托办理证券的登记、过户和清算；证券投资咨询业务；证

券投资基金业务。

经中国证券监督管理委员会《关于海通证券有限公司整体变更为股份有限公司的批复》（证监机构字[2001]278号）的批准，2002年1月28日，海通证券有限公司整体变更为股份有限公司，海通证券有限公司更名为“海通证券股份有限公司”，注册资本为人民币4,006,093,000元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意海通证券股份有限公司增资扩股的批复》（证监机构字[2002]329号）的批准，2002年11月1日，海通证券注册资本金增至8,734,438,870元人民币。公司经营范围变更为：证券（含境内上市外资股）的代理买卖，代理证券的还本付息、分红派息，证券代保管、鉴证，代理登记开户，证券的自营买卖，证券（含境内上市外资股）的承销（含主承销），证券投资咨询（含财务顾问），受托投资管理，中国证监会批准的其他业务。

2005年5月，公司获创新试点类证券公司。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2007]90号文件核准，2007年6月7日，都市股份将全部资产与负债出售予公司控股股东光明食品（集团）有限公司，同时吸收合并原海通证券。吸收合并完成后，存续公司更名为海通证券股份有限公司，并承继了原海通证券的全部业务，原海通证券的职工、资产与负债由存续公司承接。2007年6月29日，新增股份完成中国证券登记结算有限责任公司上海分公司网下登记工作，2007年7月6日，存续公司在上海市工商行政管理局办理工商登记变更手续，注册资本变更为人民币3,389,272,910元。

2007年7月31日，海通证券在上海证券交易所挂牌上市。

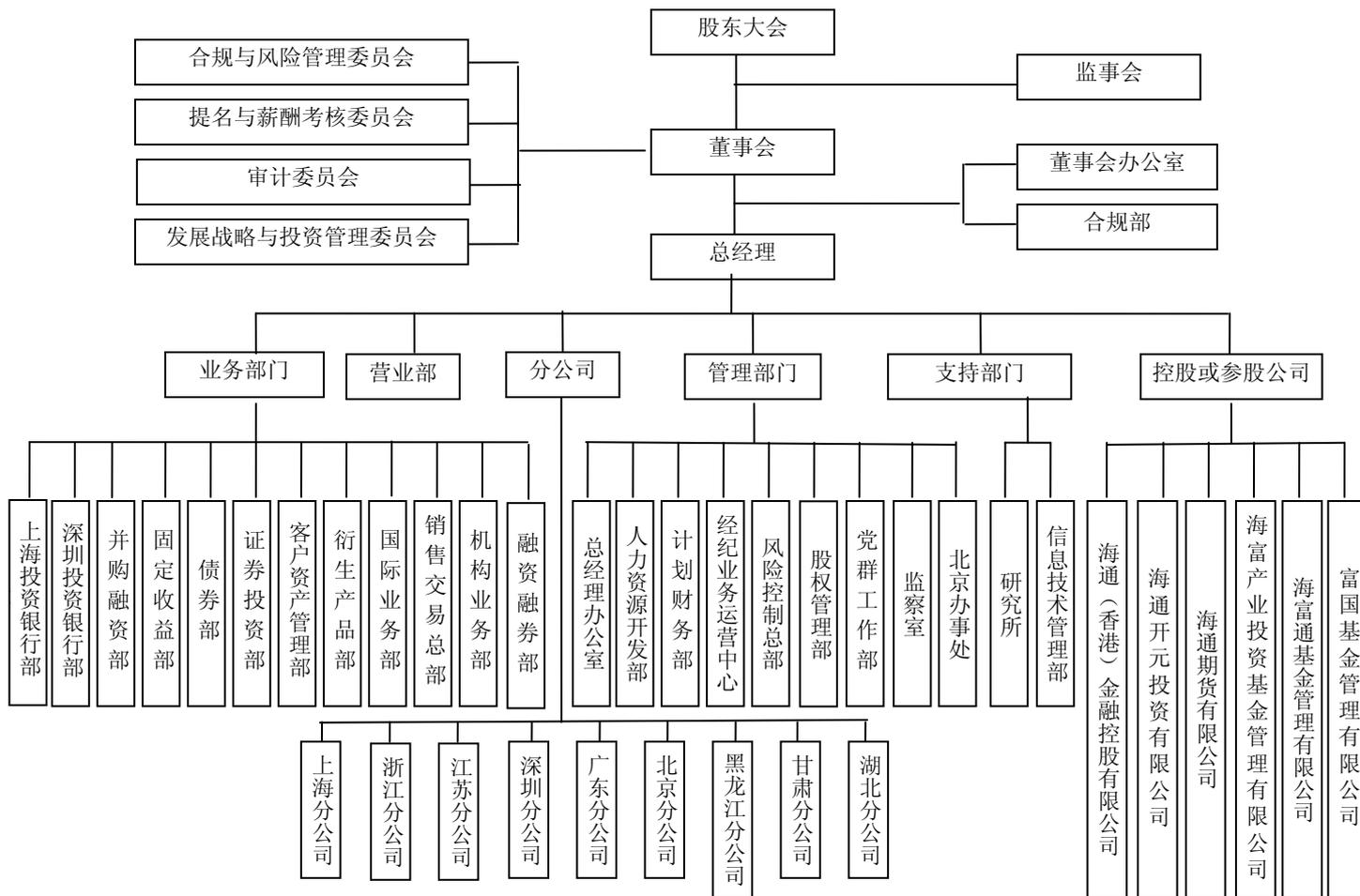
经中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字【2007】368号）文件核准，公司于2007年11月21日完成非公开发行股票，公司的注册资本、实收资本由人民币3,389,272,910元变更登记为人民币4,113,910,590元。

公司于2008年5月5日召开了2007年度股东大会，审议通过了《关于公司2007年度进行利润分配的预案》，以2007年12月31日总股本4,113,910,590股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），派送股票股利3股（含税），以资本公积向全体股东每10股转增7股，公司派送股票股利和资本公积转增股本后，总股本由4,113,910,590股变更为8,227,821,180股。该分配方案于2008年5月28日实施完毕。

（十一）公司组织机构情况

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》等有关法律法规及《公司章程》的规定，规范运作，构建了科学有效的法人治理结构，“三会一层”权限职责清晰明确。同时，公司还建立了符合公司发展需要的组织构架和运行机制。

1、公司的组织结构图如下：



2、公司主要控股子公司和参股公司情况

(1) 海富通基金管理有限公司

注册地址：上海市浦东新区花园石桥路66号东亚银行金融大厦36-38层

成立日期：2003年4月18日

注册资本：人民币1.5亿元

持股比例：51%

法定代表人 邵国有

联系电话：021-38650999

经营范围：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。（涉及行政许可的凭许可证经营）

(2) 富国基金管理有限公司

注册地址：上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦5-6层

成立日期：1999年4月13日

注册资本：人民币1.8亿元

持股比例：27.775%

法定代表人：陈敏

联系电话：021-68597788

经营范围：基金募集；基金销售；资产管理；及中国证监会许可的其他业务。（涉及行政许可的凭许可证经营）

（3）海富产业投资基金管理有限公司

注册地址：上海市静安区万航渡路888弄8号A室

成立日期：2004年10月18日

注册资本：人民币2000万

持股比例：67%

法定代表人：孙佳华

联系电话：021-64729000

经营范围：产业投资基金管理；投资咨询；发起设立投资基金（涉及行政许可的凭许可证经营）。

（4）海通期货有限公司

注册地址：上海市浦东新区世纪大道1589号17楼

成立日期：1993年3月18日

注册资本：人民币5亿元

持股比例：93.334%

法定代表人：徐凌

联系电话：021-61649988

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪（涉及行政许可的凭许可证经营）。

（5）海通（香港）金融控股有限公司

HAI TONG (HK) FINANCIAL HOLDINGS LIMITED

注册地址：22/F, LIPOCHUNCHAMBERS, 189 DES VOEUX RD, CENTRAL, HK

成立日期：2007年7月24日

法定股本：港币20亿元

已发行股本：港币20亿元

已缴股本：港币20亿元

持股比例：100%

联系电话：852-39268888

业务性质：INVESTMENT HOLDINGS

经营范围：通过设立不同子公司分别经营证券及期货合约经纪、投资银行、并购融资、资产管理、市场研究等业务，以及香港证券监管规则允许的其他业务。已分别获得香港证监会对证券交易、期货合约交易、就证券交易提供意见、就期货合约交易提供意见、就机

构融资提供意见（包括保荐、并购顾问等资格）、提供资产管理等六类受规管活动的发牌许可。

(6) 海通开元投资有限公司

注册地址：上海市广东路689号26楼07—12室

成立日期：2008年10月23日

注册资本：人民币30亿元

持股比例：100%

法定代表人：张赛美

联系电话：021—23219000

经营范围：股权投资（企业经营涉及行政许可的凭许可证经营）。

3、分公司

分公司	地址	设立时间	注册资本	负责人	联系电话
上海分公司	上海市建国西路 285 号 20 楼	2009 年	1000 万	薛爱东	021-64668218
浙江分公司	杭州市解放路 138 号	2009 年	1000 万	朱元元	0571-87211005
江苏分公司	南京市广州路 188 号苏宁环球大厦 1218 室	2009 年	1000 万	杨明	025-83209698
深圳分公司	深圳景田南路瑞达苑大厦 2 楼	2009 年	1000 万	邹二海	0755-82900490
广东分公司	广州市东风西路 195 号 B 座 12 楼	2009 年	1000 万	李井伟	020-81341168
北京分公司	北京市中关村南大街乙 56 号方圆大厦 608 室	2009 年	1000 万	李建生	010-88027666
黑龙江分公司	哈尔滨市南岗区中山路 111 号	2009 年	1000 万	吴红松	0451-82648633
甘肃分公司	兰州市武都路 157 号 10 楼	2009 年	1000 万	宋世浩	0931-8484211
湖北分公司	武汉市江大路 2 号	2009 年	1000 万	崔华平	027-82433506

(十二) 公司证券营业部、服务部情况

1、截至报告期末，公司共有营业部180家。（详见下表）

证券营业部一览表

序号	名称	办公地址	负责人	联系电话
1	蚌埠中荣街证券营业部	安徽省蚌埠市中荣街 146 号	孙伟	0552-2063665
2	合肥黄山路证券营业部	安徽省合肥市黄山路 262 号兴都大厦四楼	周天柱	0551-2862680
3	芜湖银湖路证券营业部	安徽省芜湖市银湖路福达新村 10 号楼 12 号	丁学清	0510-5011500
4	五河中兴路证券营业部	安徽省五河县中兴路 9 号	汪怀其	0552-5025798
5	北京光华路证券营业部	北京市朝阳区光华路甲 8 号和乔大厦 C 座 3 层	叶敏	010-65830551
6	北京工人体育场北路证券营业	北京市东城区工体北路 66 号瑞士公寓 3A 层	马晖	010-65523635
7	北京知春路证券营业部	北京市海淀区知春路甲 63 号卫星大厦 5 层	郭兆源	010-62611910
8	北京中关村南大街证券营业部	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号	李建生	010-88027666
9	福州广达路证券营业部	福建省福州市广达路 76 号	詹亮宇	0591-83359348
10	泉州田安路证券营业部	福建省泉州市田安路青年大厦 4 楼	林毓鹏	0595-28279788
11	嘉峪关新华中路证券营业部	甘肃省嘉峪关市新华中路 28 号	王保林	0937-6262414
12	金昌长春路证券营业部	甘肃省金昌市长春路盐政大厦	徐毅	0935-8325606
13	兰州安宁西路证券营业部	甘肃省兰州市安宁区安宁西路 385 号	韩钢	0931-7660688

14	兰州东岗东路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗东路 2070 号	林海	0931-8494562
15	兰州天水路证券营业部	甘肃省兰州市定西南路 376 号	薛成彬	0931-8611359
16	兰州西津西路证券营业部	甘肃省兰州市七里河区西津西路 9 号	张东	0931-2310099
17	兰州武都路证券营业部	甘肃省兰州市武都路 157 号	沈自强	0931-8468488
18	成县东大街证券营业部	甘肃省陇南市成县城关镇东大街 34 号	郝续鸣	0939-3216090
19	庆阳北大街证券营业部	甘肃省庆阳市西峰区北大街 258 号	张胜宏	0934-8618097
20	天水新华路证券营业部	甘肃省天水市秦州区新华路 7 号	苏艺	0938-8296869
21	武威建国街证券营业部	甘肃省武威市建国街邮政综合大厦三楼	武勇	0935-2224701
22	东莞胜和路证券营业部	广东省东莞市胜和路胜和广场 B 座 3 楼	肖建鹏	0769-22501998
23	广州东风西路证券营业部	广东省广州市东风西路 195 号 B 座 11、12 层	庄益群	020-81341177
24	广州江南西路证券营业部	广东省广州市江南西路青葵大街 13-16 号二、八楼	王珏	020-84251032
25	汕头中山中路证券营业部	广东省汕头市中山中路 205 号富都大厦二、三楼	张镇文	0754-88563019
26	南宁人民东路证券营业部	广西南宁市人民东路 228 号通银大厦 13、14 层	卢向阳	0771-2807798
27	贵阳同心西路证券营业部	贵州省贵阳市白云区同心西路 3 号白云大厦三楼	李福辉	0851-4602921
28	贵阳富水北路证券营业部	贵州省贵阳市富水北路 66 号天恒城市花园 3、12、13、14 楼	魏卫	0851-5212363
29	遵义中华南路证券营业部	贵州省遵义市中华南路龙井沟综合楼三楼	钟健	0852-8221408
30	海口龙昆北路证券营业部	海南省海口市龙昆北路 15 号中航大厦 3、10 楼	肖蓉	0898-66740501
31	石家庄藁城胜利路证券营业部	河北省藁城市胜利路 22 号	刘志平	0311-88126228
32	石家庄师范街证券营业部	河北省石家庄市师范街 2 号	关雪芬	0311-87882578
33	许昌建设路证券营业部	河南省许昌市春秋广场天伦大厦 3.4、5 层	冻逸兴	0374-2657016
34	郑州经七路证券营业部	河南省郑州市经七路 16 号	赵高华	0371-63930376
35	七台河勃利长安街证券营业部	黑龙江省勃利市七台河镇长安街 84 号	刘明	0464-8520202
36	大庆红岗北路东街证券营业部	黑龙江省大庆市红岗区北路东街 6 号	王希斌	0459-4995000
37	大庆昆仑大街证券营业部	黑龙江省大庆市昆仑大街 184 号	胡海斌	0459-5991700
38	大庆乘风大街证券营业部	黑龙江省大庆市让胡路乘风大街 432-454 号 3401	孟庆禄	0459-6852788
39	大庆西宾路证券营业部	黑龙江省大庆市让胡路西宾路 448 号	刘亚轩	0459-6344668
40	大庆经六街证券营业部	黑龙江省大庆市萨尔图区经六街 47 号	李高平	0459-6150002
41	大庆晚报大街证券营业部	黑龙江省大庆市萨尔图区晚报大街 11 号	周国洪	0459-6150099
42	大兴安岭漠河振兴路证券营业部	黑龙江省大兴安岭地区漠河县西林吉镇振兴路邮政大楼	李子军	0457-2820666
43	哈尔滨尚志大街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区尚志大街 29 号	王海英	0451-84681761
44	哈尔滨通江街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区通江街 188 号	王胜坤	0451-84680320
45	哈尔滨新阳路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市道里区新阳路 240 号	刘松涛	0451-84557600
46	哈尔滨呼兰北二道街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市呼兰区北二道街 77 号	石嘉睿	0451-57342090
47	哈尔滨长江路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 99-5 号	郭威	0451-82876300
48	哈尔滨果戈里大街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区果戈里大街 200 号	曲谱	0451-82625101
49	哈尔滨西大直街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街 40 号	邹祺	0451-53620958
50	哈尔滨中山路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市南岗区中山路 111 号	李延立	0451-82650567
51	哈尔滨双城昌盛街证券营业部	黑龙江省哈尔滨市双城昌盛街工委综合楼	乔木	0451-53128909
52	哈尔滨和平路证券营业部	黑龙江省哈尔滨市香坊区和平路 2 号	赵群	0451-82167601
53	牡丹江林海路证券营业部	黑龙江省海林市林海路 65 号	林艳花	0453-7232809
54	鹤岗东解放路证券营业部	黑龙江省鹤岗市东解放路 27 号	惠鹏鹰	0468-3239117
55	鹤岗宝泉岭宝泉大街证券营业部	黑龙江省鹤岗市萝北县宝泉岭宝泉大街中段	马云龙	0468-3765462
56	鹤岗萝北证券营业部	黑龙江省鹤岗市萝北县凤翔镇 15 委 (工商局综合楼)	刘玉山	0468-6831946
57	黑龙江安交通路证券营业部	黑龙江省黑河市北安市交通路 35 号	冯大富	0456-6648777
58	黑河嫩江嫩兴路证券营业部	黑龙江省黑河市嫩江县嫩兴路 8 号新华书店 2 楼	魏璟志	0456-7539727
59	鸡西虎林红旗街证券营业部	黑龙江省鸡西市虎林镇红旗街道中心委	何明	0467-5809677
60	鸡西鸡东振兴大街证券营业部	黑龙江省鸡西市鸡东县鸡东镇振兴大街 108 号金铭公寓	卜季龙	0467-5561218

61	鸡西密山东安街证券营业部	黑龙江省鸡西市密山东安街 195 号	王勇	0467-5222767
62	鸡西中心大街证券营业部	黑龙江省鸡西市中心大街 110 号	郭海峰	0467-2396277
63	加格达奇兴安大街证券营业部	黑龙江省加格达奇区兴安大街 198 号	孙雷	0457-2118996
64	牡丹江东宁繁荣街证券营业部	黑龙江省牡丹江市东宁县东宁镇繁荣街 75 号	庚成	0453-3635306
65	牡丹江林口证券营业部	黑龙江省牡丹江市林口县林口镇站前大街宏大二楼	宋旭	0453-3529128
66	牡丹江牡丹街证券营业部	黑龙江省牡丹江市西安区牡丹街 1 号	周飙	0453-6277186
67	牡丹江平安街证券营业部	黑龙江省牡丹江市西安区平安街 7 号	刘昌波	0453-6277172
68	牡丹江绥芬河山城路证券营业部	黑龙江省牡丹江绥芬河市山城路 101 号	包修勇	0453-3993768
69	牡丹江穆棱长征路证券营业部	黑龙江省穆棱市八面通镇长征路宇宙广场 119 号	柏英春	0453-3127063
70	牡丹江宁安证券营业部	黑龙江省宁安市文化路文化宫 2 号楼 3 楼	张俊鹏	0453-7628654
71	七台河山湖路证券营业部	黑龙江省七台河市桃山区山湖路 41 号	于文才	0464-8272117
72	齐齐哈尔和平大街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区和平大街 112 号	刘义	0452-6113933
73	齐齐哈尔富裕中心街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市富裕县富裕镇三街总工会南中心街 4 号	刘昉	0452-3125922
74	齐齐哈尔龙江证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙江县龙江镇安平小区 1、2 号楼	于晶	0452-5837127
75	齐齐哈尔安顺路证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区安顺路 6 号	田玉坤	0452-6113922
76	齐齐哈尔卜奎大街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街 42 号	王宏伟	0452-6113901
77	齐齐哈尔讷河中心大街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市讷河中心大街 369 号	石庆九	0452-6177797
78	齐齐哈尔中兴街证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市碾子山区中兴街 64 号	冯凯	0452-6676858
79	双鸭山五马路证券营业部	黑龙江省双鸭山市尖山区五马路 9 号	张文忠	0469-4246125
80	绥化安达北四道街证券营业部	黑龙江省绥化市安达北四道街客运站侧楼	王喜臣	0455-7222278
81	绥化中直南路证券营业部	黑龙江省绥化市北林区中直南路 9 号	程世海	0455-8326508
82	武汉江大路证券营业部	湖北省武汉市江岸区江大路 2 号	刘士汉	027-82433526
83	武汉中北路证券营业部	湖北省武汉市武昌中北路 146 号	周丽华	027-86770268
84	长沙五一大道证券营业部	湖南省长沙市五一大道 618 号银华大厦 5 楼	宋家清	0731-84300638
85	长春大经路证券营业部	吉林省长春市大经路 550 号	黄金富	0431-88726588
86	东丰东风路证券营业部	吉林省东丰县东风路 281 号	秦靖波	0437-6212610
87	吉林南京街证券营业部	吉林省吉林市南京街 104 号	宋宝红	0432-62435106
88	辽源人民大街证券营业部	吉林省辽源市人民大街 367 号	李颖	0437-3253700
89	常熟海虞北路证券营业部	江苏省常熟市海虞北路 20 号	马自力	0512-52896168
90	常州健身路证券营业部	江苏省常州市健身路 16 号	岳岚	0519-86687980
91	丹阳后巷镇中心南路证券营业部	江苏省丹阳市后巷镇中心南路东建行 3 楼	薛晓雁	0511-86323991
92	淮安淮海南路证券营业部	江苏省淮安市淮海南路 65 号	刘俊杰	0517-83996622
93	江都工农路证券营业部	江苏省江都市工农路 41 号	苏加宏	0514-86554018
94	南京常府街证券营业部	江苏省南京常府街 85-7 号	张颂杰	025-84293990
95	南京广州路证券营业部	江苏省南京广州路 188 号	李斌	025-85827882
96	南通人民中路证券营业部	江苏省南通市人民中路 88 号邮政大厦 2 楼	赵建祥	0513-85119899
97	苏州竹辉路证券营业部	江苏省苏州市竹辉路 208 号	肖健伟	0512-65195680
98	泰州鼓楼南路证券营业部	江苏省泰州市鼓楼南路 315 号	乔雷璋	0523-86890755
99	无锡解放东路证券营业部	江苏省无锡市解放东路 1008 号	刘伟	0510-82306665
100	盐城建军中路证券营业部	江苏省盐城市建军中路 68 号	唐大权	0515-83062888
101	扬州汶河南路证券营业部	江苏省扬州市汶河南路 69 号	朱士沂	0514-87325700
102	新余分宜府前路证券营业部	江西省新余市分宜县府前路 5 号	赖文胜	0790-5892342
103	新余劳动南路证券营业部	江西省新余市劳动南路 1 号	肖萍萍	0790-6215401
104	鞍山台安证券营业部	辽宁省鞍山市台安县台安镇光明街 21 号	王群	0412-4837213
105	鞍山二道街证券营业部	辽宁省鞍山市铁东区二道街 90 号	张龙	0412-2246468
106	鞍山岫岩证券营业部	辽宁省鞍山市岫岩满族自治县岫岩镇阜昌路 64 号	王世东	0412-7508666
107	大连天津街证券营业部	辽宁省大连市中山区天津街 91 号	卫春敏	0411-82800806

108	沈阳大西路证券营业部	辽宁省沈阳市沈河区大西路 364 号	冯劲松	024-22972255
109	营口辽河大街证券营业部	辽宁省营口市站前区辽河广场 9 号	乔文选	0417-2600946
110	肥城新城路证券营业部	山东省肥城市新城路 39 号	张勇	0538-3215286
111	济南洪家楼南路证券营业部	山东省济南市洪家楼南路 25 号	于洪泉	0531-88161577
112	济南泉城路证券营业部	山东省济南市泉城路 15 号	王玉秋	0531-86118788
113	青岛杭州路证券营业部	山东省青岛市四方区杭州路 20 号	刘林子	0532-83733567
114	青岛湛山一路证券营业部	山东省青岛市湛山一路 25 号	刘忠海	0532-83891069
115	泰安岱宗大街证券营业部	山东省泰安岱宗大街 10 号	李美玲	0538-8210858
116	威海高山街证券营业部	山东省威海市高山街 2 号	孙晓东	0631-5213101
117	烟台解放路证券营业部	山东省烟台市解放路 164 号	杨志艺	0535-6611188
118	淄博桓台证券营业部	山东省淄博市桓台县兴桓路中段	刘善顺	0533-8221755
119	淄博石化证券营业部	山东省淄博市临淄区齐鲁化工商城 69 号	姜山	0533-7328373
120	淄博通济街证券营业部	山东淄博市淄川区通济街 140 号	戚思敏	0533-5176150
121	太原义井街证券营业部	山西省太原市晋源区义井街 82 号	衡宇峰	0351-6080987
122	太原西矿街证券营业部	山西省太原市万柏林区西矿街 311 号	王刚	0351-6213148
123	太原新建路证券营业部	山西省太原市新建路 92 号	杨小平	0351-3533226
124	太原兴华街证券营业部	山西省太原市兴华街 188 号	高国强	0351-6587857
125	西安西新街证券营业部	陕西省西安市西新街 11 号海星智能广场 1、10 层	张庆生	029-87231970
126	咸阳渭阳西路证券营业部	陕西省咸阳市渭阳西路副 64 号	孟立亚	029-33311586
127	上海建国西路证券营业部	上海建国西路 285-287 号	周杰	021-64665680
128	上海本溪路证券营业部	上海市本溪路 181 号	顾建学	021-65031818
129	上海南翔镇证券营业部	上海市德园路 681 号	张峰	021-59175714
130	上海南桥镇证券营业部	上海市奉贤区南桥镇南星路 381 号	李震	021-57186668
131	上海合肥路证券营业部	上海市合肥路 293 号	王园	021-53963810
132	上海江宁路证券营业部	上海市江宁路 1330 号 4 楼. 澳门路 351 号 4 楼	邵艳	021-62463038
133	上海老沪闵路证券营业部	上海市老沪闵路 777 号	范桦	021-64244788
134	上海吴中路证券营业部	上海市闵行区吴中路 1059 号 6 幢 B 号 B101. 三、四层	司安祥	021-64655177
135	上海牡丹江路证券营业部	上海市牡丹江路 263-265 号	陆雁	021-56567722
136	上海平武路证券营业部	上海市平武路 38 号 2 楼	王轶	021-62267133
137	上海崑山路证券营业部	上海市浦东新区崑山路 619 号	陈文彦	021-50435666
138	上海乳山路证券营业部	上海市浦东新区乳山路 233 号	高燕华	021-58208086
139	上海四川南路证券营业部	上海市四川南路 26 号	杜峻	021-63362206
140	上海天山西路证券营业部	上海市天山西路 155 号	何德煜	021-52197301
141	上海铜川路证券营业部	上海市铜川路 1869 号	杨志弟	021-52792592
142	上海香港路证券营业部	上海市香港路 117 号 (1、4 层)	林金雄	021-63216355
143	上海斜土路证券营业部	上海市斜土路 112 号三楼、116 号一楼、三楼	杨红	021-63050678
144	上海桂林路证券营业部	上海市徐汇区桂林路 46 号	钱文刚	021-54203757
145	上海宣化路证券营业部	上海市宣化路 151 弄 11 号	徐岚	021-62117492
146	上海延长西路证券营业部	上海市延长西路 338 号	赵辉	021-66770688
147	上海余姚路证券营业部	上海市余姚路 420 号	朱江力	021-62779688
148	上海玉田支路证券营业部	上海市玉田支路 11 号 1-3 层	刘巍中	021-65520292
149	上海枣阳路证券营业部	上海市枣阳路 108 号 1、12 楼	楼刚	021-52662962
150	上海临汾路证券营业部	上海市闸北区临汾路 1040 号	卢志泉	021-66245008
151	上海真华路证券营业部	上海市真华路 950 号	龚志宏	021-66406280
152	上海种德桥路证券营业部	上海市种德桥路 2 号	茅佳俊	021-62816350
153	上海周家嘴路证券营业部	上海市周家嘴路 3255 号	李建新	021-65183103
154	上海天平路证券营业部	上海天平路 137 号	张克胜	021-62821978

155	深圳分公司红岭南路证券营业部	深圳市福田区红岭南路红岭大厦 4 栋、5 栋连体裙楼第二层	张英	0755-25864822
156	深圳华富路证券营业部	深圳市福田区华富路 5 号南光大厦 5 楼西	南玉	0755-83689892
157	深圳景田南路证券营业部	深圳市福田区景田南路瑞达苑裙楼二、三楼	沈志敬	0755-82900469
158	深圳红岭中路证券营业部	深圳市罗湖区红岭中路 2068 号中深国际大厦 3 楼	王磊	0755-25869127
159	深圳嘉宾路证券营业部	深圳市罗湖区嘉宾路 4025 号七天酒店 2 楼, 7 楼	龚镁	0755-25892980
160	深圳海德三道证券营业部	深圳市南山区海德三道天利中央广场 8 楼	汪君斐	0755-86336116
161	成都人民西路证券营业部	四川省成都市人民西路 96 号	许锋	028-86128577
162	天津长江道证券营业部	天津市南开区长江道 23 号	任宇	022-27373886
163	乌鲁木齐友好北路证券营业部	新疆维吾尔自治区友好北路 730 号	曹雪松	0991-4836830
164	景洪嘎兰中路证券营业部	云南省景洪市嘎兰中路 100 号	顾建新	0691-2157626
165	昆明东风西路证券营业部	云南省昆明东风西路 162 号	张崇德	0871-3615997
166	杭州环城西路证券营业部	浙江省杭州环城西路 46-2 号	张士军	0571-87211045
167	杭州解放路证券营业部	浙江省杭州市解放路 138 号	金晓阳	0571-87010368
168	杭州文化路证券营业部	浙江省杭州市萧山区文化路 169 号	陈建荣	0571-82723295
169	宁波解放北路证券营业部	浙江省宁波解放北路 148 号	梅文胜	0574-87272661
170	宁波百丈东路证券营业部	浙江省宁波市百丈东路 787 号	方贤明	0574-87333063
171	上虞百官镇证券营业部	浙江省上虞市百官镇凤山路 49 号	凌如水	0575-82025316
172	绍兴凤江路证券营业部	浙江省绍兴市凤江路 29 号	徐斌	0575-88952288
173	绍兴劳动路证券营业部	浙江省绍兴市劳动路 158 号	陈青	0575-88952666
174	嵊州官河路证券营业部	浙江省嵊州市官河路 218 号	邹宁	0575-83026509
175	重庆加州城市花园证券营业部	重庆市渝北区龙溪街道加州城市花园 9 号楼	李国静	023-67625813
176	重庆中山三路证券营业部	重庆市渝中区中山三路 152 号 6 楼	苑登峰	023-63624096
177	大兴安岭塔河中央大街证券营业部	黑龙江省大兴安岭地区塔河县中央大街 6 号	王大洋	0457-3669753
178	齐齐哈尔昂昂溪兴盛路证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市昂昂溪区兴盛路 92 号	杨占海	0452-6328420
179	齐齐哈尔克山证券营业部	黑龙江省齐齐哈尔市克山县克山镇四街十一组	杨景芳	0452-4524405
180	双鸭山宝清向阳路证券营业部	黑龙江省双鸭山市宝清县向阳路南段 39 号	张明	0469-5431192

2、截至报告期末，公司共有证券服务部1家（详见下表）。

证券服务部一览表

序号	证券服务部名称	地址	负责人	联系电话
1	昆明东风西路证券营业部香格里拉服务部	云南省香格里拉县阳塘路 54 号祥巴林卡	何海雷	13095352622

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据(合并口径)

单位：(人民币)元

项目	金额
营业收入	9,939,716,207.19
营业利润	5,729,991,184.71
利润总额	5,981,826,881.09
归属于上市公司股东的净利润	4,548,225,464.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,339,840,449.21
经营活动产生的现金流量净额	34,753,179,542.48

(二) 非经常性损益项目和金额(合并口径)

单位：(人民币)元

非经常性损益项目 (收益+、损失-)	2009 年度
非流动资产处置损益	-808,856.70
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)	162,811,290.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	66,823,437.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,590,380.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,009,825.96
所得税影响额	-46,538,543.20
少数股东权益影响额 (税后)	-3,502,518.66
合 计	208,385,015.33

注：非经常性损益项目的说明详见报表附注十四 (二)。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标 (合并口径)

单位：(人民币)元

主要会计数据	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减 (%)	2007 年度
营业收入	9,939,716,207.19	7,006,518,895.40	41.86	11,264,850,659.81
利润总额	5,981,826,881.09	3,697,860,822.20	61.76	7,794,087,593.30
归属于上市公司股东的净利润	4,548,225,464.54	3,301,652,664.77	37.76	5,456,721,206.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,339,840,449.21	2,538,839,686.53	70.94	4,991,583,272.89
经营活动产生的现金流量净额	34,753,179,542.48	-23,391,276,118.82	-	36,913,947,036.24
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	120,726,512,858.68	74,686,018,276.38	61.65	95,345,162,921.41
所有者权益 (或股东权益)	43,413,960,157.89	38,361,988,009.28	13.17	36,632,307,490.68

注：上表中所有者权益指归属于上市公司股东的所有者权益。

主要财务指标	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减 (%)	2007 年度
基本每股收益 (元/股)	0.55	0.40	37.50	0.79
稀释每股收益 (元/股)	0.55	0.40	37.50	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.53	0.31	70.97	0.72
加权平均净资产收益率 (%)	11.12%	8.81%	增加 2.31 个百分点	57.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.61%	6.78%	增加 3.83 个百分点	52.86%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	4.22	-2.84	-	4.49
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增 减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.28	4.66	13.30	4.45

(四) 采用公允价值计量的项目(合并口径)

单位:(人民币)元

项目名称	年初余额	年末余额	当年变动	对当年利润的影响金额 (注)
交易性金融资产	9,760,736,694.01	12,896,751,785.06	3,136,015,091.05	674,579,229.09
可供出售金融资产	1,125,580,657.28	6,270,663,438.81	5,145,082,781.53	211,064,460.61
衍生金融资产	7,819.00	-	-7,819.00	2,082,561.12
合计	10,886,325,170.29	19,167,415,223.87	8,281,090,053.58	887,726,250.82

注:对当年利润的影响金额包括:(1)交易性和衍生金融资产公允价值变动损益或可供出售金融资产减值损失;(2)持有和处置这些项目取得的投资收益。

(五) 境内外会计准则差异

适用 不适用

(六) 按《证券公司年度报告内容与格式准则(2008年修订)》(中国证监会公告【2008】

1号),公司合并财务报表和母公司财务报表主要项目会计数据

1、合并财务报表主要项目会计数据

单位:(人民币)元

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减幅度
货币资金	88,431,756,475.45	57,182,014,577.57	54.65%
结算备付金	5,511,975,253.02	2,670,733,750.15	106.38%
交易性金融资产	12,896,751,785.06	9,760,736,694.01	32.13%
衍生金融资产	-	7,819.00	-100.00%
可供出售金融资产	6,270,663,438.81	1,125,580,657.28	457.10%
持有至到期投资	-	1,009,847,274.28	-100.00%
长期股权投资	609,989,309.56	300,263,178.72	103.15%
资产总额	120,726,512,858.68	74,686,018,276.38	61.65%
代理买卖证券款	66,580,169,846.02	33,777,666,497.69	97.11%
负债总额	76,207,917,986.91	36,049,024,194.88	111.40%
股本	8,227,821,180.00	8,227,821,180.00	0.00%
未分配利润	7,218,380,173.65	4,788,338,275.87	50.75%
项 目	2009年度	2008年度	增减幅度
手续费及佣金净收入	7,755,188,903.43	4,908,083,653.56	58.01%
利息净收入	1,124,000,543.42	1,002,645,450.94	12.10%
投资收益	1,312,910,052.97	1,861,060,420.56	-29.45%

公允价值变动损益	-274,176,557.81	-819,847,869.64	-
营业支出	4,209,725,022.48	3,342,458,411.14	25.95%
利润总额	5,981,826,881.09	3,697,860,822.20	61.76%
净利润	4,661,740,625.39	3,385,018,990.71	37.72%
归属上市公司股东的净利润	4,548,225,464.54	3,301,652,664.77	37.76%

2、母公司财务报表主要项目会计数据

单位：(人民币)元

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减幅度
货币资金	78,115,545,848.22	54,565,461,892.30	43.16%
结算备付金	5,511,975,253.02	2,670,733,750.15	106.38%
交易性金融资产	12,845,060,271.40	9,760,736,694.01	31.60%
衍生金融资产	-	7,819.00	-100.00%
可供出售金融资产	5,908,957,382.56	1,079,018,252.65	447.62%
持有至到期投资	-	997,286,000.00	-100.00%
长期股权投资	5,636,844,176.34	2,343,661,478.72	140.51%
资产总额	110,347,638,917.02	73,323,449,782.03	50.49%
代理买卖证券款	59,473,774,315.59	32,963,902,396.36	80.42%
负债总额	67,273,405,516.60	35,097,537,848.30	91.68%
股 本	8,227,821,180.00	8,227,821,180.00	0.00%
未分配利润	6,839,828,992.97	4,640,007,730.54	47.41%
项 目	2009年度	2008年度	增减幅度
手续费及佣金净收入	6,786,595,230.61	4,267,691,179.93	59.02%
利息净收入	1,055,858,571.92	977,942,946.57	7.97%
投资收益	1,263,817,753.05	1,913,399,119.90	-33.95%
公允价值变动损益	-274,176,557.81	-819,847,869.64	-
营业支出	3,541,958,865.97	2,888,652,580.46	22.62%
利润总额	5,536,118,629.12	3,543,640,208.45	56.23%
净利润	4,318,004,829.19	3,293,043,793.03	31.13%

3、母公司的净资本等风险控制指标

2009年12月31日母公司净资本为34,390,881,089.37元，较2008年12月31日净资本34,145,383,535.69元，增加245,497,553.68元。报告期内，公司净资本等各项风险控制指标均符合监管要求。

单位：(人民币)元

项 目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减
净资本	34,390,881,089.37	34,145,383,535.69	0.72%
净资产	43,074,233,400.42	38,225,911,933.73	12.68%
各项风险资本准备之和	4,413,362,569.66	2,795,778,693.79	57.86%
净资本/各项风险资本准备之和	779.24%	1221.32%	减少442.08个百分点
净资本/净资产	79.84%	89.33%	减少9.49个百分点
净资本/负债	440.93%	1600.34%	减少1159.41个百分点
净资产/负债	552.26%	1791.59%	减少1239.33个百分点

自营权益类证券及证券衍生品/净资本	25.28%	3.20%	增加22.08个百分点
自营固定收益类证券/净资本	29.53%	31.49%	减少1.96个百分点

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

2009年6月29日，公司249,852,342股有限售条件流通股上市流通。公司的股份结构相应发生变动，见下表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后	
	数量	比例(%)	增发	送股、公积金转股	其他(限售股到期可流通)	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股	720,433,560	8.76			-249,852,342	-249,852,342	470,581,218	5.72
2、国有法人持股	2,776,905,640	33.75					2,776,905,640	33.75
3、其他内资持股								
其中：								
境内法人持股	977,909,360	11.88					977,909,360	11.88
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								
二、无限售条件股份								
1、人民币普通股	3,752,572,620	45.61			249,852,342	249,852,342	4,002,424,962	48.65
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	8,227,821,180	100			0	0	8,227,821,180	100

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
光明食品(集团)有限公司	482,686,582	0	0	482,686,582	履行公司重大资产重组暨吸收合并方案实施时股东限售承诺	2010-11-08
上海上实(集团)有限公司	555,569,986	0	0	555,569,986		2010-11-08
上海烟草(集团)公司	416,420,568	0	0	416,420,568		2010-11-08
上海电气(集团)总公司	392,474,762	0	0	392,474,762		2010-11-08
申能(集团)有限公司	338,164,142	0	0	338,164,142		2010-11-08
上海久事公司	242,911,998	0	0	242,911,998		2010-11-08
上海百联集团股份有限公司	214,471,652	0	0	214,471,652		2010-11-08
文汇新民联合报业集团	208,210,284	0	0	208,210,284		2010-11-08
上海兰生股份有限公司	202,915,872	0	0	202,915,872		2010-11-08
上海东方明珠(集团)股份有限公司	159,627,884	0	0	159,627,884		2010-11-08
申能股份有限公司	92,772,348	0	0	92,772,348		2010-11-08
东方国际(集团)有限公司	78,106,456	0	0	78,106,456		2010-11-08
上海中星(集团)有限公司	77,625,976	0	0	77,625,976		2010-11-08

东方集团实业股份有限公司	416,420,568	0	0	416,420,568		2010-06-29
鼎和创业投资有限公司	347,017,140	0	0	347,017,140		2010-06-29
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	249,852,342	0	249,852,342	-		2009-06-29

(二) 证券发行与上市情况

1、经2007年6月7日中国证监会下发的《关于上海市都市农商社股份有限公司重大资产出售暨吸收合并海通证券股份有限公司的批复》(证监公司字【2007】90号)文核准,都市股份将全部资产与负债出售予光明食品(集团)有限公司,同时换股吸收合并原海通证券。换股比例的确定以双方市场化估值为基础。海通证券的换股价格以财务顾问报告确认的合理估值为基准确定为每股人民币2.01元;都市股份的换股价格以2006年10月13日的收盘价为基准确定为每股人民币5.80元,由此确定海通证券与都市股份的换股比例为1:0.3470171405。原海通证券在本次合并前的股份总数为8,734,438,870股,换为本公司的股份3,031,000,000股。本次合并完成后公司的股份总数增加至3,389,272,910股。

2、经2007年10月19日中国证监会下发的《关于核准海通证券股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字【2007】368号)文核准,公司非公开发行股票的类型为境内上市人民币普通股(A股),每股面值人民币1元,发行数量不超过10亿股。经过特定投资者的认购,本次非公开发行股票的发行价格最终确定为35.88元/股,发行数量确定为724,637,680股。募集资金总额为25,999,999,958.4元,减102,592,463.77元发行及相关费用后的募集资金净额为25,901,549,489.62元(含认购款在申购期间的利息收入)。本次发行的对象共8名,其中太平洋资产管理有限公司承诺本次发行股票的锁定期限为13个月,公司向上海证券交易所申请该部分股票于2008年12月21日上市流通;其余7名特定投资人均承诺认购本次发行股票的锁定期限为12个月,公司向上海证券交易所申请该部分股票于2008年11月21日上市流通。本次非公开发行结束后,公司总股本相应增加为4,113,410,590股。

3、2008年5月5日公司召开了2007年度股东大会,审议通过了《关于公司2007年度进行利润分配的预案》,以2007年12月31日总股本4,113,910,590股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税),派送股票股利3股(含税),以资本公积向全体股东每10股转增7股,公司派送股票股利和资本公积转增股本后,总股本由4,113,910,590股变更为8,227,821,180股。该分配方案于2008年5月28日实施完毕。

4、本报告期内,公司没有内部职工股。

(三) 主要股东持股情况介绍

1、股东总数: 391856个

2、截至2009年12月31日,公司前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表:

前 10 名股东持股情况						单位：股
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海上实(集团)有限公司	国有法人股	6.75%	555,569,986	555,569,986	无	
光明食品(集团)有限公司	国有法人股	5.87%	482,686,582	482,686,582	无	
上海烟草(集团)公司	国有法人股	5.06%	416,420,568	416,420,568	无	
东方集团实业股份有限公司	一般法人股	5.06%	416,420,568	416,420,568	全部股权质押	
上海电气(集团)总公司	国家股	4.77%	392,474,762	392,474,762	无	
鼎和创业投资有限公司	一般法人股	4.22%	347,017,140	347,017,140	无	
申能(集团)有限公司	国有法人股	4.11%	338,164,142	338,164,142	无	
上海久事公司	国有法人股	2.95%	242,911,998	242,911,998	无	
上海百联集团股份有限公司	一般法人股	2.61%	214,471,652	214,471,652	无	
文汇新民联合报业集团	国有法人股	2.53%	208,210,284	208,210,284	无	
前 10 名无限售条件股东持股情况						单位：股
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
华泰资产管理有限公司一策略投资产品	200,000,000		人民币普通股			
辽宁能源投资(集团)有限责任公司	169,852,342		人民币普通股			
中国船东互保协会	128,406,856		人民币普通股			
北京新纪元投资发展有限公司	124,442,153		人民币普通股			
上海电力股份有限公司	106,375,940		人民币普通股			
中国农业银行一 中邮核心成长股票型证券投资基金	100,000,000		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司一 分红一 个人分红一 005L一 FH002 沪	80,771,036		人民币普通股			
江苏宁靖盐高速公路有限公司	49,873,588		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司一 华夏沪深 300 指数证券投资基金	49,199,460		人民币普通股			
中国工商银行一 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	44,983,213		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	为维护都市股份股权分置改革承诺事项预期的稳定,维持公司控制权和经营管理的稳定,以维护公司无限售条件流通股股东的利益,上海上实(集团)有限公司、光明食品(集团)有限公司、上海烟草(集团)公司、上海电气(集团)总公司、申能(集团)有限公司、上海久事公司等 13 家公司分别签署《关于承继光明食品(集团)有限公司在上海市都市农商社股份有限公司股权分置改革中作出的承诺的承诺书》,这 13 家公司承诺:本公司持有的存续公司的所有股票,自本次吸收合并完成及原海通股东持有的存续公司股票获得上市流通权之日起,在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海上实(集团)有限公司	555,569,986	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
2	光明食品(集团)有限公司	482,686,582	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
3	上海烟草(集团)公司	416,420,568	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
4	东方集团实业股份有限公司	416,420,568	2010-6-29	0	在 2010 年 6 月 29 日前不上市交易或者转让。
5	上海电气(集团)总公司	392,474,762	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
6	鼎和创业投资有限公司	347,017,140	2010-6-29	0	在 2010 年 6 月 29 日前不上市交易或者转让。

7	申能(集团)有限公司	338,164,142	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
8	上海久事公司	242,911,998	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
9	上海百联集团股份有限公司	214,471,652	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。
10	文汇新民联合报业集团	208,210,284	2010-11-8	0	在 2010 年 11 月 8 日前不上市交易或者转让。

3、公司控股股东及实际控制人情况

公司股东持股情况较为分散，直接持有公司股权5%以上的股东有4家，其中第一大股东上海上实（集团）持股比例为6.75%，公司无控股股东及实际控制人。以下为持有公司5%以上股权股东情况：

（1）上海上实（集团）有限公司

注册地址：上海市淮海中路98号金钟广场21楼

法定代表人：滕一龙

注册资本：1,859,000,000元

企业法人营业执照号：310000000046524

企业类型：有限责任公司（国有独资）

实际控制人：上海市国有资产管理委员会，实际控制人最近3年内未发生变化。

主要经营范围：主要从事实业投资、国内贸易（除专项规定）、授权范围内的国有资产经营与管理。

（2）光明食品（集团）有限公司

注册地址：上海市华山路263弄7号

法定代表人：王宗南

注册资本：3,430,000,000元

企业法人营业执照注册号：3100001003762

企业类型：有限责任公司

实际控制人：上海市国有资产管理委员会

主要经营范围：食品销售管理（非实物方式），国有资产的经营和管理，实业投资，农、林、牧、渔、水利及其服务业，国内商业批发零售（除专项规定），从事货物进出口及技术进出口业务，产权经纪（涉及行政许可的品许可证经营）。

（3）东方集团实业股份有限公司

注册地址：哈尔滨市南岗区花园街235号

法定代表人：张宏伟

注册资本：403,420,000元

企业法人营业执照注册号：230000100005222

企业类型：股份有限公司

主要股东为张宏伟、池清林、安英、关国亮

主要经营范围：经济技术合作，科技产品开发、研制和生产销售，资本经营，企业产权交易及重组，物业开发管理，国内贸易，劳务服务，投资咨询，信息服务，仓储、承揽、设计、制作路牌、灯箱、报纸广告，代理报纸、广播、电视本集团的广告业务。

(4) 上海烟草(集团)公司

注册地址：上海市许昌路1062号

法定代表人：施超

注册资本：1,740,027,000元

企业法人营业执照注册号：310000000000823

企业类型：国有企业(非公司法人)

实际控制人：中国烟草总公司

主要经营范围：卷烟，雪茄烟，烟斗丝，烤烟，晾晒烟，仓储，汽车货物运输，卷烟工业设备和专用材料，烟叶发酵，从事贸易及技术的进出口业务，投资管理

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股数量	报告期内从公司领取的报酬总额(单位：万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王开国	董事长	男	51	2007.7.24-2010.7.23	-	215	否
李明山	董事、总经理	男	57	2007.7.24-2010.7.23	-	215	否
钱世政	副董事长	男	57	2007.7.24-2010.7.23	-	0	是
张克明	董事	男	55	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
庄国蔚	董事	男	55	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
周东辉	董事	男	40	2009.5.08-2010.7.15	-	0	是
张敷彪	董事	男	59	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
孔大路	董事	男	37	2008.5.5-2010.7.15	-	0	是
陈铭锡	董事	男	42	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
刘树元	董事	男	59	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
张建伟	董事	男	55	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
卢志强	董事	男	57	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
夏斌	独立董事	男	58	2007.7.16-2010.7.15	-	12	否
李光荣	独立董事	男	46	2007.7.16-2010.7.15	-	12	否
顾功耘	独立董事	男	52	2007.7.16-2010.7.15	-	12	否
陈琦伟	独立董事	男	57	2007.7.16-2010.7.15	-	12	否
吴晓球	独立董事	男	50	2007.7.16-2010.7.15	-	12	否
张惠泉	独立董事	男	42	2007.7.16-2010.7.15	-	12	否
张鸣	独立董事	男	51	2008.5.5-2010.7.15	-	12	否
柯用珍	监事会主席	女	60	2007.7.16-2010.7.15	-	215	否

张磊	监事	男	41	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
董小春	监事	男	45	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
陈保平	监事	男	56	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
许奇	监事	男	47	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
邢建华	监事	男	50	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
金燕萍	监事	女	54	2007.7.16-2010.7.15	-	0	是
赵维强	监事	男	50	2008.5.5-2010.7.15	-	0	是
杨庆忠	职工监事 纪委书记	男	53	2007.7.16-2010.7.15 2008.10.10-	-	144	否
仇夏萍	职工监事	女	49	2007.7.16-2010.7.15	-	68	否
奈学刚	职工监事	男	39	2007.7.16-2010.7.15	-	43	否
沈德高	副总经理	男	57	2007.7.24-2010.7.23	-	150	否
吉宇光	副总经理	男	52	2007.7.24-2010.7.23	-	150	否
任澎	副总经理	男	47	2007.7.24-2010.7.23	-	150	否
马勇	副总经理	男	37	2009.4.27-2010.7.23	-	143	否
金晓斌	董事会秘书	男	55	2007.7.24-2010.7.23	-	99	否
王建业	总经理助理	男	51	2007.7.24-2010.7.23	-	99	否
李础前	财务总监	男	52	2007.7.24-2010.7.23	-	99	否
吴斌	合规总监	男	36	2007.7.24-2010.7.23	-	96	否

注：

- 1、公司严格按照国家税法的规定，从在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的税前收入中代扣代缴了个人所得税
- 2、在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员2009年度薪酬与2008年度相比，下降了26%
- 3、公司在本报告期内未实行股权激励计划
- 4、公司分支机构负责人情况详见本报告第二节

2、在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间
董事任职情况：			
钱世政	上海实业（集团）有限公司	副总裁	1998年至今
张克明	上实管理（上海）有限公司	投资总监	2006年至今
庄国蔚	光明食品（集团）有限公司	副总裁	2006年至今
周东辉	上海烟草（集团）公司	投资管理处副处长	2008年至今
张敷彪	上海电气（集团）公司	财务预算部部长	2007年至今
孔大路	鼎和创业投资有限公司	副总经理	2007年至今
陈铭锡	申能（集团）有限公司	董事、财务总监	2007年至今
刘树元	辽宁能源投资（集团）有限责任公司	董事长、党委书记	2005年至今
张建伟	上海久事公司	副总经理	2002年至今
卢志强	中国泛海控股（集团）有限公司	董事长兼总裁	1999年至今
监事任职情况：			
张磊	上海实业（集团）有限公司	计划财务部副总经理	2006年至今
董小春	上海百联集团股份有限公司	董事会秘书	2006年至今
陈保平	文汇新民联合报业集团	副社长	2005年至今
许奇	上海东方明珠（集团）有限公司	财务总监	2004年至今
邢建华	东方国际（集团）有限公司	资产运作部部长	2003年至今
金燕萍	上海兰生（集团）有限公司	总裁助理、投资发展部总经理	1998年至今
赵维强	江苏阳光股份有限公司	织部车间主任、服装总监	2004年至今

3、在其它单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	任职单位名称	担任职务/职称	任职期间
夏斌	国务院发展研究中心金融研究所	所长	2002年至今
李光荣	华安财产保险股份有限公司	董事长兼总裁	2004年至今

顾功耘	华东政法大学	副校长	2003年至今
陈琦伟	亚商发展集团有限公司	董事长	2004年至今
吴晓球	中国人民大学	校长助理	2006 年至今
张惠泉	嘉诚泰和律师事务所	律师	2002 年至今
张鸣	上海财经大学会计学院	副院长	1997 年至今

4、现任董事、监事、高级管理人员工作经历

(1) 非独立董事（12名）：

王开国先生，汉族，中共党员，经济学博士，高级经济师。曾担任国家国有资产管理局科研所应用室副主任、政策法规司政法处处长、科研所副所长等职；海通证券有限公司副总经理、党委书记、董事长兼总经理；最近五年一直担任海通证券股份有限公司党委书记、董事长。王开国先生同时还兼任中国证券业协会副会长、上海证券交易所理事、上海市股份制研究会副会长、深圳发展银行股份有限公司第七届董事会董事和上海氯碱化工股份有限公司第七届董事会独立董事等职。

李明山先生，汉族，中共党员，硕士学历，高级经济师。曾任上海申银证券公司副总裁、申银万国证券股份有限公司副总裁、上海证券交易所副总经理；最近五年一直担任海通证券股份有限公司总经理、党委副书记。李明山先生还兼任海通（香港）金融控股公司董事长、大福证券集团有限公司主席、非执行董事和富国基金管理有限公司董事。

钱世政先生，汉族，中共党员，经济学博士，教授。曾任复旦大学会计系副主任、教授，上海实业控股有限公司执行董事、副行政总裁。现任上海实业（集团）有限公司副总裁。兼任上海路桥发展有限公司、上海城开（集团）有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司董事，中联重工科技发展股份有限公司独立董事。

张克明先生，汉族，中共党员，清华大学工业经济管理研究生学历，高级工程师。曾任中国纺织机械厂厂长助理，海南国际经济实业总公司总经理助理，中国纺织机械股份有限公司总经济师，上海科技投资公司投资部副经理，上海上实资产经营有限公司董事，直接投资部主管，现任上实管理（上海）有限公司投资总监。兼任上海上实资产经营有限公司、上海通信技术中心、上海光通信发展股份有限公司董事。

庄国蔚先生，汉族，中共党员，硕士研究生，高级经营师，中国注册职业经理人特级注册经理。曾任上海市五四农场党委副书记，党委书记，上海农工商集团五四总公司总经理兼党委副书记、书记、场长；上海市农工商（集团）总公司资产经营部经理；上海市农工商（集团）总公司副总经理兼资产经营部经理，兼上海市农垦农工商综合商社股份有限公司董事长、上海市农工商集团副总裁。现任光明集团副总裁，光明乳业股份有限公司董事长。

周东辉先生，汉族，中共党员，大学本科，高级会计师。曾任中国烟草上海进出口有限责任公司财务部经理、现任上海烟草（集团）公司投资管理处副处长。

张敷彪先生，汉族，中共党员，会计本科，高级会计师。曾任上海化工机械厂财务科会计、厂部副厂长；电气（集团）总公司、资金计划处副处长；电气（集团）总公司审计

委员会秘书长；电气资产管理公司资产财务部部长。现任电气资产管理公司管理四部总经理、电气（集团）总公司财务预算部部长。兼任上海第二纺织机械有限公司、上海海立（集团）股份有限公司董事。

孔大路先生，汉族，中共党员，经济学学士。曾任中国民生银行总行总经理助理、交通银行天津分行副行长，现任鼎和创业投资有限公司副总经理。

陈铭锡先生，汉族，中共党员，投资经济学士，会计专业硕士。曾任上海申能金华实业有限公司总经理助理；申能股份有限公司董事、总经理助理兼财务部经理；申能（集团）有限公司董事，申能股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理；申能（集团）有限公司董事；上海燃气集团有限公司副总经理。现任申能（集团）有限公司董事、财务总监。兼任东方证券股份有限公司董事、中国太平洋资产管理有限责任公司、申能资产管理公司、燃气集团有限公司董事。

刘树元先生，汉族，中共党员，经济管理硕士，高级经济师。曾任铁岭地区轧钢厂副厂长、党委副书记；铁岭市钢厂厂长、党委副书记；铁岭市城乡建设委员会副主任、主任兼规划办主任、党委书记；铁岭市政府市长助理兼开发区管委会主任；辽宁省信托投资公司副总经理、党组成员；辽宁创业（集团）有限责任公司、辽宁能源总公司董事、总经理、党委副书记；现任辽宁能源投资（集团）有限责任公司董事长、党委书记。兼任华能国际电力股份有限公司董事。曾获得辽宁省总工会“五一劳动奖章”。

张建伟先生，汉族，中共党员，工商管理硕士，高级经济师。曾任上海新沪玻璃厂副厂长，海光通信器材公司副总经理，历任上海久事公司实业部经理、实业总部总经理、策划部经理和总经理助理。现任上海久事公司副总经理。兼任上海国际信托有限公司、申能股份有限公司董事。

卢志强先生，汉族，中共党员、经济学硕士，研究员。现任全国政协常委、全国工商联副主席、中国光促会副会长、中国泛海控股集团有限公司董事长兼总裁、光彩事业投资集团有限公司董事长、泛海建设集团股份有限公司董事长。兼任民生投资集团有限公司董事长、民生人寿保险股份有限公司和中国民生银行股份有限公司副董事长。

（2）独立董事（7名）：

夏斌先生，汉族，中共党员，经济学硕士，研究员。曾任中国人民银行金融研究所主任、副所长、中国证监会交易部主任、深圳证券交易所总经理、中国人民银行政策研究室负责人、中国人民银行非银行机构司司长。现任国务院发展研究中心金融研究所所长。

李光荣先生，汉族，中共党员，金融学博士。曾担任中国银行湖南省分行、湖南大学科技开发总公司、广东国际信托投资公司、中国光大银行等多家机构从事领导管理工作。2002年起，历任华安财产保险股份有限公司副董事长、董事长兼总裁。现任华安财产保险股份有限公司董事长，特华投资控股有限公司董事长兼总裁。

顾功耘先生，汉族。现为华东政法大学副校长、教授、博士生导师，华东政法大学经

济法研究中心主任。兼任上海市人大常委会立法专家咨询委员会委员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、中国法学会商法学研究会副会长、中国法学会经济法研究会常务理事、上海市法学会商法研究会总干事。享受国务院政府特殊津贴。

陈琦伟先生，汉族，经济学博士，教授、博导。曾任上海华东师范大学教授，现任亚商集团董事长，上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，美国南加州大学客座教授，兼任上海东方明珠（集团）股份有限公司独立董事。

吴晓球先生，汉族，经济学博士，教授。曾任中国人民大学经济研究所宏观室主任、中国人民大学财政金融学院副院长、中国人民大学研究生院副院长。现任中国人民大学校长助理、研究生院常务副院长，校学术委员会委员，金融与证券研究所所长，教授，博士生导师。享受国务院政府特殊津贴，兼任新余钢铁股份有限公司、北京银行股份有限公司独立董事。

张惠泉先生，汉族，中共党员，经济法硕士。曾任北京市景山区人民法院审判员、研究室主任，现任北京嘉诚泰和律师事务所专职律师。

张鸣先生，汉族，民盟，博士研究生。现任上海财经大学会计学院副院长。兼任上海普天邮通科技股份有限公司、华源凯马股份有限公司独立董事。

（3）监事会成员（11名）：

柯用珍女士，高级经济师。1980至1992年，在中国人民银行江苏分行及总行就职，曾任主任科员，副处长。1992年至2000年，任太平洋保险公司资金运用部副总经理、太平洋保险公司驻京办主任。2000年起担任海通证券监事长，现任海通证券股份有限公司第四届监事会主席。

张磊先生，汉族，中共党员，金融工程博士，高级经济师。曾任申银万国证券股份有限公司客户资产管理总部副经理、上海实业（集团）有限公司计划财务部助理总经理，现任上海实业（集团）有限公司计划财务部副总经理。

董小春先生，汉族，工商管理硕士研究生，高级会计师。曾任华联超市股份有限公司财务总监兼董秘、百联集团百货事业部财务总监，现任上海百联集团股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

陈保平先生，汉族，中共党员，中国语言文学学士，高级编辑。曾任上海三联书店任总编辑（法人）并兼韬奋纪念馆馆长、《书城》总编辑、上海文艺出版总社党委书记、副社长、上海文艺出版社总编辑、《艺术世界》杂志主编、《上海壹周》总编辑、《外滩画报》社长、上海文艺出版总社所属天下合力传媒发展有限公司董事长、文汇新民联合报业集团任集团党委委员、社长助理。现任文汇新民联合报业集团党委委员、副社长。

许奇先生，汉族，硕士研究生，会计师。曾任上海氯碱化工股份有限公司资产财务部副经理，财务副总监、上海东方明珠（集团）有限公司财务副总监。现任上海东方明珠（集团）有限公司财务总监。获得中国注册职业经理人、中国职业董事资格和中国董监事资格

(高级)。曾获中国优秀CFO、中国注册会计师年度人物等殊荣。

邢建华先生，汉族，财务会计本科，中共党员，高级会计师。曾任上海市化学工业局财务处科员，上海市化肥联合公司财务部副主任，上海胶带股份有限公司董事、副总经理，上海华谊(集团)公司资产部经理，东方国际(集团)有限公司财务部副部长、财务部部长兼资产运作部部长。现任东方国际(集团)有限公司副总经济师兼资产运作部部长，东方创业股份有限公司董事。

金燕萍女士，汉族，上海工业大学政治理论专业毕业，学士，高级政工师。曾任上海对外贸易总公司党委委员、党委办公室副主任，上海海外公司党总支书记，上海广告公司党委副书记、副总经理，上海实业(集团)有限公司办事处常务副主任、总支书记，上海兰生(集团)有限公司总裁助理、综合业务部经理、投资管理部总经理。现任上海兰生(集团)有限公司总裁助理兼投资发展部、战略发展部总经理，上海兰生股份有限公司第五届董事会董事，兼任东吴基金管理有限公司副董事长。

赵维强先生，汉族，大专学历，中共党员。2004年至今任江苏阳光股份有限公司织部车间主任、服装总监。

杨庆忠先生，汉族，中共党员，研究生学历，高级政工师。曾任海通证券股份有限公司党委办公室干部、党委办公室副主任兼公司纪委委员、党群工作部主任、党群工作部兼培训中心总经理、党委组织部部长、人力资源开发部总经理、系统工会副主席、机关工会主席。现任海通证券股份有限公司纪委书记、人力资源开发部总经理、党群工作部主任、党委组织部部长、公司系统工会副主席、公司机关工会主席。

仇夏萍女士，汉族，研究生学历，会计师。曾任工商银行杨浦办事处干部、华夏证券有限公司营业部财务主管，海通证券股份有限公司财务会计部财务部副经理、经理，现任海通证券股份有限公司计划财务部副总经理。仇夏萍女士还兼任富国基金管理有限公司监事。

奈学刚先生，汉族，研究生学历，经济师。曾任海通证券股份有限公司综合业务管理总部交易业务管理部副经理、经理、风险控制总部交易业务审核部经理，现任经纪业务运营中心总经理助理。

(4) 其他高级管理人员(8名):

沈德高先生，汉族，中共党员，大学学历，经济师职称。历任上海海通证券公司办公室主任、上海海通证券公司副总经理兼办公室主任、海通证券有限公司副总经理、党组成员，最近五年一直担任海通证券股份有限公司党委副书记、副总经理。

吉宇光先生，汉族，硕士研究生学历，中共党员，高级经济师。曾就职于北京市电信建设公司和北京市计委财金处，历任交通银行北京分行筹备组办公室负责人、副主任，证券交易营业部副经理、经理，海通证券有限公司北京郎家园营业部总经理，最近五年一直担任海通证券股份有限公司副总经理。吉宇光先生还兼任海富通基金管理有限公司董事、

中国—比利时直接股权投资基金董事。

任澎先生，汉族，硕士研究生，中共党员，经济师。历任中国人民银行西湖办事处储蓄所主任，工商银行西湖办事处储蓄科副科长，交通银行杭州分行储蓄业务负责人、副主任、证券储蓄部副经理、经理，海通证券有限公司杭州证券交易营业部总经理。最近五年一直担任海通证券股份有限公司副总经理。

马勇先生，汉族，法学硕士，经济学博士，律师，中共党员。1998年至2008年在中国证监会从事证券监管工作（正处级）。2009年起担任海通证券股份有限公司副总经理。

金晓斌先生，满族，中共党员，经济学博士、金融学博士后，副研究员，享受国务院政府特殊津贴。曾任中国证券业协会分析师委员会副主任委员、海通证券股份有限公司研发中心副总经理、研究所所长、经纪业务总部总经理、并购融资部总经理。现任海通证券股份有限公司董事会秘书、总经理助理、投资银行委员会副主任。

王建业，汉族，中共党员，研究生、高级经济师。曾担任中国人民银行内蒙古分行金融行政管理处副处长、内蒙古自治区证券公司副总经理；海通证券有限公司业务管理总部副总经理、总经理；海通证券股份有限公司经纪业务总部总经理（兼）、海通证券股份有限公司总经理助理。现任海通证券股份有限公司总经理助理、风险控制总部总经理。

李础前先生，汉族，经济学硕士，中共党员，高级经济师。1994年至今，历任海通证券股份有限公司计划财务部主管、财务会计部副总经理、财务会计部总经理、公司财务副总监，现任海通证券股份有限公司财务总监。李础前先生还兼任海富通基金管理有限公司监事长。

吴斌先生，汉族，中共党员，经济学博士，律师。曾任海通证券股份有限公司投资银行部项目经理，国际业务部总经理助理，办公室副主任。现任海通证券合规总监、办公室主任。

（二）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬决策程序：公司独立董事报酬由董事会制定，报股东大会审议决定，公司高级管理人员报酬由董事会审议决定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：公司外部董事、监事不在公司领取报酬；公司独立董事报酬标准参照同行业上市公司的平均水平确定；公司内部董事、职工监事和高级管理人员的报酬由公司薪酬考核体系决定。

3、现任董事、监事和高级管理人员年度报酬为税前，详见本节“现任董事、监事、高级管理人员基本情况表”，独立董事津贴按月计提。

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

1、董事变更情况

根据公司章程及公司第四届董事会第十六会议审议通过的《关于更换董事的议案》，经 2009 年 5 月 8 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过，公司原董事郭宇先生因工作变动不再担任公司董事，更换为周东辉先生担任公司第四届董事会董事。

2、监事变更情况

报告期内，公司监事未发生变更。

3、高级管理人员的变更情况

公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘任马勇先生担任公司副总经理的议案》，聘任马勇先生担任公司副总经理。

(四) 公司员工情况

1、截至 2009 年 12 月 31 日，公司共有正式员工 6764 人，构成情况见下表：

	项目	人数	百分比
专业结构	研究人员	83	1.20%
	投行人员	250	3.70%
	经纪业务人员	5565	82.20%
	资产管理人員	25	0.40%
	证券投资人員	12	0.20%
	信息技術人員	303	4.50%
	財務人員	269	4.00%
	风险控制人員	47	0.70%
	行政管理人员	210	3.10%
	合计	6764	100.00%
学历构成	博士研究生	64	0.90%
	硕士研究生	585	8.60%
	本科	4745	70.20%
	大专及以下	1370	20.30%
	合计	6764	100.00%
年龄分布	35 岁以下	3830	56.60%
	36 岁至 50 岁	2636	39.00%
	51 岁以上	298	4.40%
	合计	6764	100.00%

2、公司按照《中华人民共和国劳动法》及其他法律、法规，为全体职工办理职工基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险，并按各地方规定为员工缴纳住房公积金。公司无额外需承担费用的离退休员工。

第六节 公司治理结构

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》和《上市公司章程指引》等相关法律、法规的有关规定，同时随着《证券公司合规管理试行规定》等有关法规的正式实施，根据中国证监会和上海证监局对公司治理的要求，结合公司的实际情况，对《公司章程》及其相应的议事规则、工作细则（包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《合规总监工作细则》、《审计委员会工作细则》）进行修订完善，经公司第四届董事会第十六次会议和2008年度股东大会审议通过，进一步明确了股东大会、董事会、监事会、经营层的职权分级体系和议事程序，确保三会一层各负其责、各尽其职，公司股东大会、董事会、监事会会议的召开程序、表决程序合法、有效。公司的运作和管理规范、有序，符合《上市公司治理准则》以及中国证监会相关法律法规的要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会的议事规则》的要求召集、召开股东大会，2009年度公司召开了一次年度股东大会，确保所有股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于董事和董事会

公司董事会现由19名董事组成，其中内部董事2名，股东单位董事10名，独立董事7名。各位董事能够勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。

2009年董事会共召开10次会议。第四届董事会下设发展战略与投资管理委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会、提名与薪酬考核委员会，各专门委员会在报告期内共召开13次会议，各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

3、关于监事和监事会

公司监事会现由11名监事组成，其中职工代表监事4名，股东代表监事7人，人员任职资格和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够勤勉尽责地履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务、董事会成员以及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并就有关事项向董事会和高级管理层提出建议和改进意见。

4、关于高级管理层

公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司高级管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。

5、关于信息披露和透明度

报告期内公司能够严格按照法律、法规和公司章程及公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。为了加强对公司内幕信息的管理，做好

内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《海通证券股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息的界定、内部信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案的程序等做了专门的规定。

（二）公司治理专项自查活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事宜的通知》（证监公司字[2007]28 号）文件的精神和上海证监局的要求，公司积极开展公司治理专项活动，2007 年完成了自查和各项整改工作，2008 年接受了上海证监局的现场检查，进一步制定了整改措施。

2009 年，根据上海证监局《关于做好 2009 上市公司治理相关工作的通知》要求，为进一步完善内部管理制度，公司在整改提高的基础上，制订了《内幕信息知情人登记制度》，该制度经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，上海证监局也对公司治理情况进行了现场检查，并给予肯定。

通过开展公司治理专项活动，增强了公司董事、监事、高级管理人员和广大员工的公众公司意识，健全和完善了相关规章制度，进一步提升了公司的治理水平和公司的透明度。董事会将通过进一步完善公司内部控制环境和内部控制体系，促进公司治理科学、规范、有效。

（三）董事履职情况

1、董事会会出席情况：

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
王开国	否	10	10	7	0	0	否
李明山	否	10	10	7	0	0	否
钱世政	否	10	9	7	1	0	否
张克明	否	10	10	7	0	0	否
庄国蔚	否	10	10	7	0	0	否
周东辉	否	8	8	7	0	0	否
张敷彪	否	10	10	7	0	0	否
孔大路	否	10	10	7	0	0	否
陈铭锡	否	10	10	7	0	0	否
刘树元	否	10	8	7	2	0	否
张建伟	否	10	10	7	0	0	否
卢志强	否	10	7	7	3	0	否
夏斌	是	10	10	7	0	0	否
李光荣	是	10	10	7	0	0	否
顾功耘	是	10	10	7	0	0	否
陈琦伟	是	10	9	7	1	0	否
吴晓球	是	10	10	7	0	0	否
张惠泉	是	10	10	7	0	0	否
张鸣	是	10	10	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议案及其他议案提出异议。

3、公司独立董事相关工作制度的建立健全情况及独立董事履职情况

为完善公司的治理结构，维护公司整体利益，保障全体股东特别是中小股东的合法权益，公司于 2007 年 7 月 16 日召开的 2007 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于修改公司独立董事制度的议案》，《独立董事工作细则》正式实施。该细则包括独立董事的任职资格与条件、选聘与解聘、权利及义务等内容。独立董事报告期内的工作情况见本报告“八、董事会工作报告——（十）董事会日常工作——2、报告期内独立董事工作情况”。

（四）公司与股东单位在业务、人员、资产、机构、财务等方面“五分开”的情况

公司股权结构比较分散，无控股股东。公司与股东单位在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，董事会、监事会及各职能部门均能独立运作，具有独立完整的业务和自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，根据中国证监会核准的经营范围依法自主地开展业务，公司已取得了经营证券业务所需的相关业务许可，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，业务运营不受股东单位及关联方控制和影响，能独立面向市场参与竞争，不存在股东单位及关联方违反公司运作程序，干预公司内部管理和经营决策的行为。

2、人员独立情况

公司设有专门的人力资源开发部，拥有独立完整的劳动、人事及工资管理体系。公司 2007 年度第二次临时股东大会及第四届董事会第一次会议选举、聘任公司董事、监事，董事长、监事会主席、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、合规总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬（部分董事、监事不在公司领取薪酬），公司高级管理人员未在股东单位及下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相近的其他企业任职。公司股东没有超越股东大会、董事会的职权任免公司董事、监事和高级管理人员，董事、监事和高级管理人员的聘任均严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，通过合法程序进行。公司建立了完善的劳动用工、人事管理、工资管理和社会保障制度，且全体员工均依法与公司签订《劳动合同》，公司拥有独立的劳动用工权力，不存在受股东干涉的情况。

3、资产独立情况

公司具有开展证券业务所必备的独立完整的资产，不存在股东单位及关联方占用公司资产以及损害公司、公司其他股东、公司客户合法权益的情况。公司依法独立经营管理公司资产，拥有业务经营所需的特许经营权、房产、经营设备以及商标。

4、机构独立情况

公司建立了完善的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、经营层以及相关经营管理部门，“三会一层”运作良好，依法行使各自职权。公司拥有独立完整的证券业务经营、管理体系，独立自主地开展业务经营，组织机构的设置和运行符合中国证监会的有关要求。现有的办公机构和经营场所与股东单位完全分开，不存在机构混同的情况，也不存在股东单位直接干预公司经营活动的情形。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立进行财务决策，不存在股东单位及关联方干预公司资金使用的情况。公司由董事会任命财务总监，并配备了独立的专职财务人员，在银行单独开立账户，不存在与股东单位及关联方共用账户的情况。公司作为独立纳税人，依法按财税制度规定缴纳各类税款。

(五)公司内部控制制度的建立健全情况

公司高度重视内部控制机制和内部控制制度建设，已建立健全了规范的法人治理结构，形成了科学的决策、执行和监督机制。公司按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《证券公司治理准则（试行）》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件以及《海通证券股份有限公司章程》的规定，综合考虑内部环境、风险识别与评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，制订并完善了各项内部控制制度，建立健全了内部控制机制。

1、内部控制建设的总体方案

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的总体方案目标是持续完善公司法人治理，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展目标。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

公司建立内部控制的目的系为公司实现下述目标提供合理保证：

- (1) 保证经营的合法合规及公司内部规章制度的贯彻执行；
- (2) 内控流程涵盖公司各项业务事前防范、事中监控和事后检查的所有环节，确保公司业务运作有序，风险可测、可控和可承受；
- (3) 保障客户及公司资产的安全、完整；
- (4) 保证公司业务记录、财务报告和相关信息的真实、完整；
- (5) 提高公司经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

基于以上目标，公司采取了以下措施：

(1) 公司已建立了科学的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确，已建立了以《公司章程》为核心的法人治理的制度体系，股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召开、召集符合《公司法》和《公司章程》的规定，决议合法有效；独立董事符合规定人数；董事会决策程序和管理议事规则科学、透明，管理层执行董事会决议高效、严谨，监事会对公司财务的检查和董事、高级管理人员的监督健全、有效。

(2) 公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了五层级的风险管理架构：董事会合规与风险管理委员会、合规总监及合规部、专职风险管理部门——风险控制总部、职能管理部门以及业务经营部门内部的风险控制部门或岗位；

(3) 公司进一步修订了《海通证券股份有限公司业务信息隔离墙管理办法》，在行业内率先独立开发信息隔离墙系统，涵盖了投行、研究、证券投资、资产管理、投资咨询等业务管理流程；

(4) 公司已根据《公司法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司法人治理准则》等相关法律法规、规范性文件的规定，依照《公司章程》及《总经理工作细则》，建立、健全了内部授权管理体系；

(5) 公司逐步树立了“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念 and “管理一流、人才一流、服务一流、效益一流”的经营管理目标，形成了“人人主动合规，合规创造价值”的合规文化和“稳健乃至保守”的风险控制理念；

(6) 公司已建立了科学的聘用、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等人事管理制度，制定了效率优先兼顾公平的较为合理的薪酬制度。

3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司设立了合规部、风险控制总部作为内部控制检查监督部门，定期或不定期向董事会、经理层汇报工作。两部门根据国家法律法规、公司章程和公司相关制度的规定，认真履行职责，就内部控制制度的执行情况独立地履行检查、评价、报告、建议职能，对检查发现的问题督导有关部门或单位进行整改。

4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

(1) 公司监事会根据《公司章程》的规定，履行监督职责。监事会通过召开会议审议公司财务报告（季报、半年报、年度报告），履行财务监督职责；通过列席公司董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督。

(2) 董事会下设合规与风险管理委员会、审计委员会、发展战略与投资管理委员会、提名与薪酬考核委员会，各专门委员会定期召开会议，对公司的经营管理、风险状况、薪酬水平、发展战略等进行监督。

(3) 公司设风险控制总部负责公司的风险控制和管理，风险控制总部部设立专人分别

对经纪业务、自营业务、资产管理业务、融资融券业务、净资本及风险控制指标等进行实时监控，结合实时监控情况，定期不定期对分支机构和业务部门进行业务检查，并将检查报告上报经理层，同时督导分支机构或业务部门对检查发现的问题进行整改。

(4) 公司运营管理部门、财务管理部门、信息技术管理部门等部门内部设督导检查部门，分别从经纪业务运营、财务管理、信息技术管理等方面对分支机构进行督导检查，将发现的问题上报经理层，同时督导分支机构进行整改。

(5) 公司投资银行部门、自营部门、资产管理等部门业务部门内部设风险控制部门或岗位，负责部门内部业务的风险管理及合规检查，监督本部门人员合规开展业务。

(6) 公司设合规部，合规部根据公司合规管理的要求，对分支机构、职能部门履行合规检查职责，定期向监管部门、公司董事会提交合规报告，对合规检查发现的问题督导有关部门或单位进行整改。

(7) 公司稽核部门就内部控制制度的执行情况履行检查、评价、报告、建议职能；公司制定了内部审计制度，日常检查内容包括内部控制制度的执行情况，检查目标是确保公司各项经营管理活动的有效运行；稽核报告向经理层报告，并向各地监管部门报备。2009年，公司未发生重大违规事项，分支机构及各业务部门已经能够认真执行公司各项规章制度，合规经营理念深入人心，各项经营活动有序开展。

公司在开展新业务、创新业务、扩大业务规模前，由合规部、风险控制总部与业务部门共同负责进行合规性审查及风险评估工作，用数理模型等科学的方法综合分析最大可能的风险水平是否在公司可承受的范围之内。

合规部还通过审查部门业务规章制度、各种对外合同的合规性，从制度建设、风险识别等方面对各项业务的风险进行事前控制。公司已在办公流程中全面嵌入合规审查节点，合规部门通过对办公流程的处理，及时发现、识别和处理自营业务、投行业务、资产管理业务、经纪业务及各类创新业务中的合规风险。风险控制总部负责对自营业务、资产管理业务、经纪业务、交易类创新业务、净资本及相关风险控制指标进行实时监控，对监控中发现的异常事项进行警示、上报并报送相关部门，通过实时监控系統对各项业务风险进行事中控制，并对自营业务、资产管理业务、经纪业务、创新业务等进行风险的定期或不定期评估。

稽核部现场检查各项业务的开展情况，并通过复核性测试评估各项内部控制制度的健全性和有效性，及时披露各项业务风险，督促各职能部门落实整改，从而达到有效控制的目的。

报告期内，公司还特别聘请立信会计师事务所完成对公司合规管理有效性的评估。外审部门作为独立第三方进行评估，更加客观、全面、系统地分析了公司内控体系与合规管理体系的有效性。

5、董事会对内部控制有关工作的安排

公司董事会下设合规与风险管理委员会，合规与风险管理委员会作为专门委员会对公司经营的总体风险管理进行监督，对公司内部控制制度进行诊断与完善，以确保公司能够对与经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理。合规与风险管理委员会履行如下职责：审查公司风险控制情况；审查公司各项风险控制指标；负责对公司风险控制制度的执行情况进行监督；董事会授权的其他事项。

董事会聘任公司合规总监，合规总监为公司高级管理人员，独立公司管理层运作，对董事会负责并向监管部门报告；合规部配备了适当数量的具备合规管理资质、经验、专业技能的合规管理人员；合规总监具有充分的知情权，能够对公司重大决策和主要业务活动的合规性进行监督；合规总监具有独立调查公司内部可能违反合规政策事件的权力，能够自行聘请外部机构或指定公司有关部门对公司的重大事项进行独立调查。

6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况

公司依据会计法、会计准则、会计基础工作规范、金融企业财务规则等制订了公司的会计制度、财务制度、会计工作操作流程和会计岗位工作手册等与财务核算相关的内部控制制度，严格划分岗位职责并制订了相关操作流程，并针对各个风险控制点建立了严密的会计控制系统；同时，公司注重完善与公允价值计量相关的内部控制流程，制定了关于公允价值计量的内部控制制度，保证财务信息真实、准确、完整。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况

2009年，公司按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》《证券公司治理准则（试行）》、《证券公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强了内部控制机制和内控制度建设，但公司在合规文化建设、制度有效执行、人员道德风险防范、风险量化管理等方面还有诸多需要完善之处。公司将从以下方面做好内部控制的完善工作：

（1）认真贯彻落实合规制度。2009年，公司整体合规制度建设全面深化，内控管理水平取得长足进展，合规管理覆盖到公司各项业务和管理环节，有力地保障与促进了公司的持续健康发展；2010年，公司将加强合规管理制度的落实工作，进一步强化合规总监的监督职责，不断提高合规管理有效性，为公司健康持续发展保驾护航。

（2）继续完善法人治理结构，进一步强化“三会一层”的规范运作。2010年，公司将严格按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等法人治理制度的规定，继续规范“三会一层”的运作，完善授权体系，进一步发挥董事会发展战略与投资管理委员会、合规与风险管理委员会、审计委员会、提名与薪酬考核委员会等专门委员会的作用，提高董事会决策的科学性和决策水平，充分发挥独立董事的作用。

（3）借鉴国外成熟证券市场证券公司在内部控制方面的先进经验和做法，进一步建立健全内部控制机制，构建适合公司发展的风险控制模型，实现对风险的量化管理。

（4）进一步完善规章制度，强化规章制度的执行力，严肃处理违规人员。公司将根据

监管部门的最新规定，制定、修订各种业务的管理办法或业务操作规程，确保公司业务规章制度具有及时性和完备性；加强执行力和监督检查力度，确保各项制度得到有效执行；同时加大对违规行为的处罚力度，提高违规者的违规成本，增强对违规经营行为的震慑力。

(5) 加强信息技术系统建设、将规章制度固化到技术系统中去，减少业务操作的人为干预因素，提高对操作风险、道德风险的防范效率。

(6) 加强对控股子公司的风险控制。公司在保障控制子公司独立运作的前提下，加强对控股子公司的支持、指导和管理，促进控股子公司按现代企业制度规范运作，通过派遣的董事、监事或高级管理人员督促控股子公司建立健全内部控制机制，完善内控制度，切实履行重大事项报告制度，强化对控股子公司的稽核审计。

8、公司内部控制有效性评价

公司已建立了规范的法人治理结构，形成了科学合理的决策、执行和监督机制。公司按照《公司法》、《证券公司治理准则（试行）》、《证券公司管理办法》、《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件以及《海通证券股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，制订并完善了各项内部控制制度，已建立了涵盖环境控制、业务控制（经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务、创新业务等）、资金控制、财务会计控制、人力资源控制、反洗钱控制、信息技术系统控制、关联交易控制、信息披露控制、控股子公司控制等在内的内部控制体系，报告期内评估未发现公司内部控制存在重大缺陷，亦未发现实际执行过程中存在重大偏差，公司的内部控制在整体上是有效的。

9、会计师事务所对公司内部控制评估报告的鉴证报告（详见《董事会关于公司2009年度内部控制的自我评估报告》）

10、公司监事会对公司内部控制自我评估报告的意见

公司内部控制自我评估的形式、内容符合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了公司目前内部控制的现状，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司目前的法人治理结构、内部控制机制、内部控制制度能够保证公司依法合规地开展各项业务，能够有效的防范绝大多数经营风险和道德风险，保障客户及公司资产的安全、完整，能够保证公司业务记录、财务信息和其他信息的准确、完整。对目前公司内部控制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进计划。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

作为公司的监事会，同意《公司2009年度内部控制自我评估报告》。

11、公司独立董事对公司内部控制自我评估报告的意见

公司内部控制自我评估的形式、内容符合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了

公司目前内部控制的现状，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司目前的法人治理结构、内部控制机制、内部控制制度能够保证公司依法合规地开展各项业务，能够有效的防范绝大多数经营风险和道德风险，保障客户及公司资产的安全、完整，能够保证公司业务记录、财务信息和其他信息的准确、完整。对目前公司内部控制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进计划。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

作为公司的独立董事，我们同意《公司2009年度内部控制自我评估报告》。

（五）公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司按照《海通证券高级管理人员薪酬与考核管理办法》对高级管理人员进行考核。考核重点为公司价值的提升，考核以量化的业绩考核为主，同时包括执行力、内部管理与风险控制、改革创新、人才培养、队伍建设、班子自身建设等情况。考核期内高级管理人员仍执行公司总部管理部门的薪酬制度，无其他奖励制度。

（六）公司内部控制的自我评估报告、社会责任报告披露情况

公司是上海证券交易所“上证公司治理板块”样本公司，公司将在披露2009年度报告的同时，披露《海通证券股份有限公司董事会关于公司2009年度内部控制的自我评估报告》和《海通证券股份有限公司2009年度社会责任报告》，报告详见2010年4月28日上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>。

（七）公司年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的通知》（证监会公告【2009】34号）和上海证监局《关于切实做好上市公司2009年年度报告及相关工作的通知》（沪证监公司字【2010】8号）的有关要求，公司修订了《海通证券股份有限公司信息披露管理办法》，完善了年报重大差错的认定和处理程序、责任追究等内容。该制度的修订稿经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过并实施。

报告期内，公司不存在重大会计差错、重大遗漏信息补充、业绩预告更正等情况。

第七节 股东大会情况简介

本报告期内，公司于2009年5月8日下午在上海兰生影剧院召开了2008年度股东大会，相关决议详见2009年5月9日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

第八节 董事会报告

（一）经营情况讨论与分析

公司目前注册资本为 82.28 亿元，主营业务范围为：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。公司遵循“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念 and “规范管理、积极开拓、稳健经营、提高效益”的经营方针，坚持“稳健乃至保守”的风险控制理念，追求“管理一流、人才一流、服务一流、效益一流”的经营管理目标，以优良的经营业绩回报股东和社会。

1、公司总体经营情况

2009 年中国经济在金融危机中经受了巨大的考验，率先实现总体向好回升，顺利实现 8.7% 的经济增长；多层次资本市场建设取得重大突破，创业板平稳推出；资本市场快速回暖，市场大幅上涨，交易显著活跃，推动公司各项业务快速健康发展。公司对外投资取得重大突破，成功收购香港大福证券，国际化战略初见成效，为进一步做大做强海外业务奠定了坚实的基础。公司在全国设立了 9 家分公司，进一步健全了公司分级管理构架，服务部规范为营业部工作基本完成，网点布局进一步优化，经纪业务市场占有率居市场前四位。公司努力提升投资银行管理水平和专业化服务水平，积极开拓创业板和债券融资项目，取得了良好的效果。公司还成功获得证券经纪人业务资格，并为首批开展融资融券和股指期货等创新业务试点做好了充分的准备。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 1,207.27 亿元；净资产（归属于上市公司股东）434.14 亿元，同比增长 13.17%；营业收入 99.40 亿元，同比增长 41.86%；实现利润总额 59.82 亿元，同比增长 61.76%；实现净利润（归属于上市公司股东）45.48 亿元，同比增长 37.76%。

2、主营业务情况分析

与上年相比，由于市场成交量和融资额均出现大幅增长，公司各项业务收入提升，其中经纪业务收入增长 50.16%，营业利润率同比增加 2.49 个百分点；自营业务收入同比增长 15.56%，营业利润率同比增加 3.87 个百分点；资产管理业务收入同比增长 37.46%，营业利润率同比增加 1.45 个百分点；证券承销业务收入同比增长 93.70%，营业利润率同比增加 5.38 个百分点。

公司主营业务分行业情况表

单位：（人民币）元

项目	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	营业利润率比上年同期增减
经纪业务	6,655,669,149.30	2,184,377,579.74	67.18%	50.16%	39.57%	增加 2.49 个百分点
自营业务	770,215,208.99	57,536,030.15	92.53%	15.56%	-23.86%	增加 3.87 个百分点
资产管理业务	872,042,623.26	528,501,310.79	39.40%	37.46%	34.26%	增加 1.45 个百分点
投资银行业务	503,452,197.32	192,895,682.72	61.69%	93.70%	69.86%	增加 5.38 个百分点

(1) 经纪业务

公司通过设立分公司、优化网点布局、积极开拓机构客户、推进经纪人团队建设、建立投资咨询团队、强化客户服务平台和理财中心建设等手段，提升了经纪业务的竞争力，保持了经纪业务稳健发展的态势，营业收入大幅度提升。

2009 年公司实现代理买卖证券业务净收入 62.74 亿元，较去年增长 55.98%。全年公司累计实现交易量 5.41 万亿元，较去年增长了 62.27%，市场占有率 4.29%，市场排名第四；其中股票基金交易量 4.5 万亿元，较去年增长了 93.70%，市场占有率 4.14%，市场排名第四。

(2) 投资银行业务

2009 年，公司共完成 18 个项目的主承销或联合主承销，完成了 5 家并购重组项目，合计承销 296.76 亿元，实现承销及保荐收入 4.05 亿元。公司试点设立了金融行业组，提升了服务专业化水平，同时继续强化工作底稿制度建设，完善以保荐代表人为核心的投行管理体制，进一步提升管理水平。公司高度重视创业板业务并积极备战，首批上报 7 家项目，其中 3 家项目过会并完成发行，募集资金 15.45 亿元，业务收入近 1 亿元，取得创业板业务开门红。公司投行业务与直投业务实现良好互动，与经纪业务的合作不断加深。

(3) 资产管理业务

公司的资产管理业务平稳运作，顺利发行 3 号集合理财产品“海通季季红”和 4 号集合理财产品“海通稳健成长”，同时 5 号产品也已获中国证监会受理，进入发行工作的准备阶段，首只海通 QDII 产品已经完成产品设计。报告期末，由于 1 号集合理财产品“海通稳健增值”在 2009 年 3 月到期清盘，公司的资产管理规模较 2008 年末有所下降，净值规模为 46.62 亿元。

2009 年，公司子公司海富产业投资基金管理有限公司管理的中国-比利时直接股权投资基金投资已基本完成投资，并顺利完成两个项目的退出，为投资人和股东带来良好回报；海富通基金管理有限公司管理资产总规模约为 781 亿元，其中开放式基金资产规模约为 458 亿元，企业年金、专户理财及其他资产管理规模约为 323 亿元。海通（香港）管理开放式基金资产规模约为港元 3.16 亿元。

(4) 自营业务

公司自营业务坚持价值投资，稳健运作。权益类投资取得较好收益的同时，还积极参与定向增发，为公司储备了多个盈利前景看好的项目。固定收益类投资克服了市场整体下跌的困难，取得一定收益。

3、比较式会计报表中变动幅度超过 30%以上主要项目的情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减幅度	主要原因
货币资金	88,431,756,475.45	57,182,014,577.57	54.65%	主要是证券市场交投活跃，客户资金增加
结算备付金	5,511,975,253.02	2,670,733,750.15	106.38%	主要是证券市场交投活跃，客户结算备付金增加
交易性金融资产	12,896,751,785.06	9,760,736,694.01	32.13%	主要是公司增持股票等权益类金融资产

存出保证金	1,672,270,490.84	514,147,288.36	225.25%	主要是存出证券交易保证金及期货保证金增加
可供出售金融资产	6,270,663,438.81	1,125,580,657.28	457.10%	主要是公司增持股票等权益类金融资产
持有至到期投资	-	1,009,847,274.28	-100.00%	持有至到期投资到期兑付或出售
长期股权投资	609,989,309.56	300,263,178.72	103.15%	主要是直投业务的对外股权投资增加
无形资产	275,662,077.20	195,975,043.11	40.66%	主要是收购大福证券转入无形资产增加
递延所得税资产	56,974,063.15	4,310,788.04	1221.66%	主要是应付未付款项可抵扣暂时性差异增加
其他资产	3,757,304,873.16	624,957,771.09	501.21%	主要是香港公司年末收购大福证券并入应收款增加
短期借款	1,076,593,659.91	-	100.00%	香港公司短期借款
卖出回购金融资产款	5,821,500,000.00	610,000,000.00	854.34%	卖出回购金融资产规模增加
代理买卖证券款	66,580,169,846.02	33,777,666,497.69	97.11%	证券市场交投活跃客户交易资金增加及香港公司收购大福证券并入的客户交易资金增加
应交税费	617,581,296.16	302,473,582.10	104.18%	主要是公司本年利润增加,第四季度应缴企业所得税同比增加,以及子公司应缴个人所得税增加
预计负债	8,814,635.38	110,575,900.00	-92.03%	主要是公司未决诉讼减少
递延所得税负债	471,828,136.38	72,036,068.12	554.99%	主要是可供出售金融资产公允价值上升,使应纳税暂时性差异增加
其他负债	770,379,448.72	506,108,347.39	52.22%	主要是期末香港公司应付香港中央结算所客户交易待交收资金增加及海通香港应付大福证券原股东第二期要约收购款项尚未支付
盈余公积	1,329,739,335.28	897,938,852.36	48.09%	按公司法规定提取法定盈余公积
一般风险准备	1,329,739,335.28	897,938,852.36	48.09%	按金融企业财务规则提取一般风险准备
交易风险准备	1,329,739,335.28	897,938,852.36	48.09%	按证券法规定提取交易风险准备
未分配利润	7,218,380,173.65	4,788,338,275.87	50.75%	主要是公司实现的净利润使未分配利润增加
外币报表折算差额	-11,380,370.44	-7,114,589.55	-	香港公司港币报表折算差额
项 目	2009 年度	2008 年度	增减幅度	主要原因
手续费及佣金净收入	7,755,188,903.43	4,908,083,653.56	58.01%	主要是由于证券市场回暖、IPO 发行重启等因素,公司证券交易额增加,经纪业务净收入、证券承销业务净收入和资产管理业务净收入等同比增加
代理买卖证券业务手续费净收入	6,274,175,190.67	4,022,531,580.21	55.98%	主要是经纪业务交易额同比增加,手续费收入同比增加
证券承销业务净收入	381,553,963.92	168,355,391.03	126.64%	主要是 IPO 发行重启等因素,证券承销业务收入增加
资产管理业务净收入	743,556,239.68	535,654,159.34	38.81%	主要是资产管理规模同比增加,资产管理业务收入同比增加
公允价值变动损益	-274,176,557.81	-819,847,869.64	-	主要是上期公司将创设权证全部赎回注销,转回以前年度确认的衍生工具公允价值变动收益,而本年无赎回注销创设权证事项
其他业务收入	20,071,391.10	72,190,862.19	-72.20%	主要是出租收入减少
营业税金及附加	474,897,957.86	334,593,531.30	41.93%	营业收入同比增加,营业税金及附加同比增加
资产减值损失	3,098,952.70	51,702,653.55	-94.01%	主要是本年应计提的长期资产减值损失减少
营业外收入	199,866,638.39	55,733,702.91	258.61%	主要是本年收到的政府补助增加
营业外支出	-51,969,057.99	21,933,364.97	-336.94%	主要是部分案件结案冲回已计提预计负债及本年捐赠支出、非流动资产处置损失等减少
所得税费用	1,320,086,255.70	312,841,831.49	321.97%	主要是公司本年实现利润增加,按税法及相关规定计算的当前所得税增加
其他综合收益	1,393,994,846.69	-1,166,138,235.25	-	主要是本年持有的可供出售金融资产公允价值上升
综合收益总额	6,055,735,472.08	2,218,880,755.46	172.92%	本年实现净利润及其他综合收益同比增加
基本每股收益	0.55	0.40	37.50%	公司实现的净利润同比增加
经营活动产生的现金净流量	34,753,179,542.48	-23,391,276,118.82	-	主要是客户交易资金流入同比增加及处置交易性金融资产净减少额同比减少
投资活动产生的现金净流量	687,887,378.92	-1,050,758,107.51	-	主要是收购大福证券转入的现金净额增加

4、公司营业收入、营业利润的分部报告

(1) 公司营业收入地区分部情况

单位：(人民币)元

地区	2009 年度		2008 年度		增减幅度
	营业部家数	营业收入	营业部家数	营业收入	
安徽省	4	127,216,270.40	3	88,711,029.02	43.41%
北京市	4	163,041,149.40	4	115,671,786.00	40.95%
福建省	2	49,291,608.04	1	32,125,173.46	53.44%
甘肃省	11	287,698,985.49	5	148,521,325.03	93.71%
广东省	10	423,337,992.71	10	307,641,346.17	37.61%
广西壮族自治区	1	30,585,401.04	1	20,334,042.27	50.41%
贵州省	3	125,775,213.16	2	71,168,844.46	76.73%
海南省	1	31,422,327.11	1	23,007,285.22	36.58%
河北省	2	76,012,364.06	1	47,665,047.59	59.47%
河南省	2	143,735,627.41	2	81,924,536.69	75.45%
黑龙江省	51	1,115,855,729.28	21	730,978,337.64	52.65%
湖北省	2	88,515,401.55	2	63,882,116.44	38.56%
湖南省	1	59,056,544.84	1	35,756,400.41	65.16%
吉林省	4	162,211,204.03	3	107,135,761.32	51.41%
江苏省	13	452,576,049.06	9	307,356,096.42	47.25%
江西省	2	221,856,372.10	1	139,117,321.14	59.47%
辽宁省	6	194,955,011.22	4	135,072,570.86	44.33%
山东省	11	478,084,084.39	8	318,291,276.04	50.20%
山西省	4	167,564,600.32	1	107,718,718.87	55.56%
陕西省	2	75,952,143.23	2	45,436,703.73	67.16%
上海市	28	1,066,641,617.28	27	748,353,213.41	42.53%
四川省	1	66,666,962.90	1	46,051,249.87	44.77%
天津市	1	37,955,145.85	1	19,183,705.86	97.85%
新疆自治区	1	69,755,610.14	1	34,884,610.83	99.96%
云南省	2	80,224,301.43	1	52,443,274.63	52.97%
浙江省	9	751,018,997.88	7	553,568,283.07	35.67%
重庆市	2	65,434,411.02	2	44,458,524.47	47.18%
公司总部及境内子公司		3,200,451,994.53		2,628,649,857.70	21.75%
抵销		-55,182,431.70		-56,328,179.41	-
境内合计		9,757,710,688.17		6,998,780,259.21	39.42%
境外子公司		182,005,519.02		7,738,636.19	2251.91%
合计	180	9,939,716,207.19	122	7,006,518,895.40	41.86%

注：截至2009年12月31日，公司下属证券营业部180家，其中：由证券服务部规范为取得证券经营机构营业许可证的营业部56家，上年筹建本年正式营业的证券营业部2家（公司营业利润分地区情况表口径相同）。

(2) 公司营业利润地区分部情况

单位：(人民币)元

地区	2009 年度		2008 年度		增减幅度
	营业部家数	营业利润	营业部家数	营业利润	
安徽省	4	83,542,808.25	3	56,875,383.23	46.89%
北京市	4	106,461,368.74	4	75,186,136.80	41.60%
福建省	2	28,863,064.19	1	20,234,921.50	42.64%
甘肃省	11	201,515,724.00	5	98,429,060.64	104.73%

广东省	10	248,304,584.10	10	172,846,146.95	43.66%
广西壮族自治区	1	17,205,348.29	1	8,201,055.27	109.79%
贵州省	3	93,951,363.22	2	52,143,029.50	80.18%
海南省	1	18,443,007.08	1	12,961,124.85	42.29%
河北省	2	48,800,709.85	1	31,600,468.11	54.43%
河南省	2	92,135,892.89	2	47,110,821.44	95.57%
黑龙江省	51	765,431,592.98	21	503,994,522.81	51.87%
湖北省	2	48,521,980.15	2	35,966,660.56	34.91%
湖南省	1	27,944,267.37	1	16,581,384.95	68.53%
吉林省	4	116,120,288.00	3	73,106,795.61	58.84%
江苏省	13	289,337,889.61	9	193,063,609.03	49.87%
江西省	2	169,073,998.25	1	104,317,780.36	62.08%
辽宁省	6	135,157,218.34	4	89,319,211.17	51.32%
山东省	11	349,836,063.02	8	215,595,044.88	62.27%
山西省	4	115,576,157.32	1	69,842,338.89	65.48%
陕西省	2	53,924,346.79	2	28,985,390.67	86.04%
上海市	28	685,375,443.21	27	457,364,932.58	49.85%
四川省	1	45,613,026.87	1	33,186,016.95	37.45%
天津市	1	24,954,066.96	1	10,975,192.24	127.37%
新疆自治区	1	50,323,098.78	1	24,600,561.78	104.56%
云南省	2	53,083,810.27	1	38,190,737.99	39.00%
浙江省	9	543,431,959.58	7	396,277,520.27	37.13%
重庆市	2	41,186,471.64	2	25,824,588.38	59.49%
公司总部及境内子公司		1,218,929,476.54		851,321,309.92	43.18%
抵销		-52,564,086.02		-56,328,179.41	-
境内合计		5,620,480,940.27		3,687,773,567.92	52.41%
境外子公司		109,510,244.44		-23,713,083.66	-
合计	180	5,729,991,184.71	122	3,664,060,484.26	56.38%

5、资产结构和资产质量

报告期末，公司总资产 1,207.27 亿元，较年初增加 460.40 亿元，升幅为 61.65%，主要是货币资金和结算备付金较年初增加 340.91 亿元（主要是受市场行情影响客户存放的交易结算资金增加，卖出回购金融资产规模增加）；公司货币资金和结算备付金占总资产的比率为 77.82%，固定资产、投资性房产仅占公司总资产的 0.91%，大部分资产变现能力较强，公司资产流动性强，资产结构优良。

（注：公司其他资产变动的主要原因详见《比较式会计报表中变动幅度超过30%以上主要项目的情况》）

2009 年末，公司总股本 82.28 亿股，归属于上市公司股东的净资产 434.14 亿元，较年初增长 13.17%。母公司的净资本为 343.91 亿元，母公司净资本与净资产的比例为 79.84%，公司资产质量优良，各项风险控制指标符合《证券公司管理办法》及《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

6、现金流情况

2009年度，公司现金及现金等价物净增加额349.99亿元。其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为347.53亿元，其中：现金流入446.45亿元，占现金流入总量的85.84%，是公司现金流入的主要来源，主要是客户交易资金增加收到的现金282.07亿元，收取利息、手续费及佣金收入所收到的现金99.61亿元，回购业务资金净增加额52.12亿元；现金流出98.92亿元，占现金流出总量的58.17%，主要是处置交易性金融资产现金净流出23.50亿元，支付给职工及为职工支付的现金流出20.88亿元，支付利息、手续费及佣金的现金流出12.38亿元，支付各项税费现金流出16.51亿元，存出保证金增加现金流出11.40亿元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为6.88亿元，其中：现金流入59.90亿元，占现金流入总量的11.52%，主要是收购大福证券转入的现金27.94亿元，公司持有至到期的国债到期兑付和处置可供出售金融资产等收到的现金31.03亿元；现金流出53.03亿元，占现金流出总量的31.18%，主要是公司购入可供出售金融资产等投资支付的现金50.62亿元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金2.41亿元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-4.38亿元，其中：现金流入13.74亿元，占现金流入总量的2.64%，是香港公司短期借款收到的现金；现金流出18.12亿元，占现金流出总量的10.65%，主要是公司向股东支付2008年度现金股利，香港公司归还短期借款支付的现金。

7、报表合并范围变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 43 家，原因为：本年海通（香港）金融控股有限公司（以下简称“海通香港”）及其子公司新设成立了 5 家全资子公司，及海通香港非同一控制下合并大福证券集团有限公司（以下简称“大福证券”），并因此将大福证券下属 37 家子公司纳入合并报表范围。本年未减少合并单位。

8、公允价值变动损益对公司利润的影响

公允价值对公司财务状况、经营成果具有重要影响，公司不断完善公允价值的计量、审核、报告、披露等。报告期内，公司严格按照董事会通过的会计政策、会计制度等规定，对金融工具进行分类，对其公允价值进行确认。报告期内公允价值变动损益对利润总额的影响为：

单位：（人民币）元

项目	对当年利润的影响金额	占利润总额的比例
交易性金融资产公允价值变动损益	-274,178,395.75	-4.58%
衍生工具公允价值变动损益	1,837.94	-
合计	-274,176,557.81	-4.58%

9、公司各项主营业务的经营情况

(1) 代理买卖证券业务情况

证券种类	2009 年交易额 (亿元)			2008 年交易额 (亿元)		
	上海证券交易所	深圳证券交易所	市场份额	上海证券交易所	深圳证券交易所	市场份额
股票	29063.42	15418.89	4.18	15541.44	7293.20	4.33
基金	279.66	175.02	2.33	241.56	123.65	3.28
权证	3172.25	254.61	3.19	5976.43	672.37	4.79
其他债券	5664.64	86.84	8.17	3419.94	80.41	7.25
总成交额	38179.97	15935.35	4.29	25179.37	8169.63	4.60

注：上表仅指母公司，数据来源于沪、深交易所网站。

(2) 证券承销业务经营情况

承销方式	证券名称	承销次数		承销金额 (万元)		承销收入 (万元)	
		2009 年	2008 年	2009 年	2008 年	2009 年	2008 年
主承销	新股发行	5	6	316,374	426,462	14,053	8,050
	增发新股	3	4	265,095	266,864	5,280	8,117
	配股	2	1	171,572	50,783	5,519	1,422
	可转债						
	基金						
	债券发行	8	1	1,064,000	42,000	11,028	990
	小计	18	12	1,817,041	786,110	35,881	18,579
副主承销	新股发行						
	增发新股						
	配股						
	可转债						
	基金						
	债券发行		7		124,100		286
	小计	0	7	0	124,100	0	286
分销	新股发行	7	7	164,734	175,862	82	124
	增发新股						
	配股						
	可转债		3		50,400		35
	基金						
	债券发行	71	34	985,840	235,800	986	271
	小计	78	44	1,150,574	462,062	1,068	430
合计	96	63	2,967,615	1,372,271	36,949	19,295	

注：上表仅指母公司

报告期内投行其他业务情况：

项目类型	承担角色	数量	项目收入 (万元)
财务顾问	财务顾问	41	7803

(3) 证券投资业务情况

合并数据

项目	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产和可供出售金融资产等投资收益	1,244,741,162.04	924,515,152.59
衍生金融工具投资收益	2,080,723.18	838,365,085.63
金融资产和金融负债投资收益小计	1,246,821,885.22	1,762,880,238.22
交易性金融资产公允价值变动损益	-274,178,395.75	-201,195,413.73
衍生金融工具公允价值变动损益	1,837.94	-618,652,455.91
金融资产和金融负债公允价值变动损益小计	-274,176,557.81	-819,847,869.64
合 计	972,645,327.41	943,032,368.58

母公司数据

项目	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产和可供出售金融资产等投资收益	1,142,950,967.56	920,530,624.69
衍生金融工具投资收益	2,096,450.11	838,360,133.46
金融资产和金融负债投资收益小计	1,145,047,417.67	1,758,890,758.15
交易性金融资产公允价值变动收益	-274,178,395.75	-201,195,413.73
衍生金融工具公允价值变动损益	1,837.94	-618,652,455.91
金融资产和金融负债公允价值变动损益小计	-274,176,557.81	-819,847,869.64
合 计	870,870,859.86	939,042,888.51

(4) 受托资产经营情况

公司受托资产管理业务包括定向资产管理业务和集合资产管理业务。2009 年度，定向资产管理业务受托规模 29.44 亿元，管理费收入 227.95 万元；集合资产管理业务受托规模 11.03 元，管理费收入 3,287.45 万元。

2009 年度，海富通基金管理有限公司、海富产业投资基金管理有限公司、海通香港共实现基金管理费收入 7.09 亿元。

10、主要控股公司及参股公司的经营情况

(1) 海富通基金管理有限公司，注册资本 1.5 亿元人民币，海通证券持有 51% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日，海富通基金公司总资产为 7.28 亿元，净资产 5.58 亿元；2009 年，实现营业收入 6.10 亿元，营业利润 2.20 亿元，净利润 1.73 亿元。

海富通基金的主营业务：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

(2) 富国基金管理有限公司，注册资本 1.8 亿元人民币，海通证券持有 27.775% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日，富国基金公司总资产为 8.47 亿元，净资产 6.89 亿元；2009 年，实现营业收入 7.90 亿元，营业利润 3.30 亿元，净利润 2.49 亿元。

富国基金的主营业务：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。

(3) 海富产业投资基金管理有限公司, 注册资本 2000 万元人民币, 海通证券持有 67% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日, 海富产业基金公司总资产为 1.98 亿元, 净资产 1.11 亿元; 2009 年, 实现营业收入 2.02 亿元, 营业利润 1.03 亿元, 净利润 0.79 亿元。

海富产业投资基金管理公司的主营业务: 产业投资基金管理; 投资咨询; 发起设立投资基金。

(4) 海通期货有限公司, 注册资本 5 亿元人民币, 海通证券持有 93.334% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日, 海通期货有限公司总资产为 26.04 亿元, 净资产 5.09 亿元; 2009 年, 实现营业收入 1.12 亿元, 营业利润 0.19 亿元, 净利润 0.14 亿元。

海通期货有限公司的主营业务: 商品期货经纪、金融期货经纪。

(5) 海通(香港)金融控股有限公司, 注册资本 20 亿港币, 海通证券持有 100% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日, 海通(香港)金融控股有限公司总资产为 103.69 亿港币, 归属于母公司所有者权益 20.44 亿港币; 2009 年, 实现营业收入 2.07 亿港币, 营业利润 1.24 亿港币, 净利润 1.16 亿港币。

海通(香港)金融控股有限公司的主营业务: 通过设立不同子公司分别经营证券及期货合约经纪、投资银行、并购融资、资产管理、市场研究等业务, 以及香港证券监管规则允许的其他业务。

(6) 海通开元投资有限公司, 注册资本 30 亿元人民币, 海通证券持有 100% 的股权。截至 2009 年 12 月 31 日, 海通开元投资有限公司总资产为 30.47 亿元, 净资产 30.33 亿元; 2009 年, 实现营业收入 0.37 亿元, 营业利润 0.22 亿元, 净利润 0.27 亿元。

海通开元投资有限公司的主营业务: 股权投资。

11、报告期内公司营业部、服务部、分公司、专业子公司新设和处置情况

报告期内, 根据中国证监会《关于进一步规范证券营业网点的规定》(证监会公告[2008]21号)的规定, 公司将 56 家证券服务部规范为营业部, 公司营业部家数由 124 家增加至 180 家(详见证券营业部一览表); 报告期内, 根据中国证监会《证券公司分公司监管规定(试行)》(证监会公告[2008]20号), 公司撤销了深圳分公司、武汉分公司、沈阳分公司、大连分公司等 4 家分公司, 设立了上海分公司、北京分公司、黑龙江分公司、江苏分公司、甘肃分公司、浙江分公司、深圳分公司、广东分公司、湖北分公司等 9 家分公司(注: 安徽分公司尚未取得证券营业许可证); 报告期内, 公司经批准在上海新设 2 家证券营业部, 该 2 家证券营业部正在筹建中。

12、账户规范情况专项说明

公司已于 2008 年 4 月完成账户清理工作, 并被中国证监会授予“账户清理工作先进集体”称号。报告期内, 公司进一步加强了对新开账户的管理, 通过规范流程, 强化监督和审核等手段, 有效杜绝了新开不规范账户的发生, 并对已实施另库存放的不合格、小额休眠、风险处置休眠账户实施进一步的账户规范清理。报告期内, 公司共清理不合格资金账

户 606 户（含纯资金不合格账户 365 户）；清理小额休眠资金账户 4796 户（含纯资金小额休眠账户 1550 户）；风险处置账户 813 户。截至 2009 年 12 月 31 日，公司剩余不合格资金账户 21561 户（含纯资金不合格资金账户 18065 户）；剩余小额休眠资金账户 676842 户（含纯资金小额休眠资金账户 423874 户）；剩余风险处置资金账户 103011 户。

13、创新业务开展情况

公司高度重视创新业务，成立相关部门研究开发创新业务。为开展创新业务，公司建立了内部评估和审查机制，对创新业务的合规性、可行性和可能产生的风险进行充分的评估论证，并制定业务管理制度，明确操作流程、风险控制措施和保护客户合法权益的措施。2009 年，公司对融资融券业务、期货 IB 业务等新业务认真研究、精心设计，为获得中国证监会批准开展融资融券业务、期货 IB 业务进行了充分准备。

报告期内，公司尚未开展符合中国证监会《证券公司业务范围审批暂行规定》第五条规定的创新业务。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司未来的竞争形势

首先，随着证券营业网点审批的放开，券商经纪业务的竞争日益白热化，佣金下滑是必然趋势，业务模式转型迫在眉睫。其次，随着融资融券和股指期货等创新业务的推出，资本市场的基础性制度建设进一步完善，证券公司利润来源进一步拓宽，零售和机构客户的服务模式以及自营和资产管理业务的运作模式都将产生实质性的变化。第三，国内券商加快上市步伐，券商间的资本实力差距逐渐缩小，行业竞争将会更加激烈。

2、公司未来的发展机遇和挑战

首先，随着宏观经济的持续复苏和金融创新的不断深化，市场直接融资比重将进一步提高，资本市场规模将明显扩大，证券行业将继续处于快速发展阶段；其次，融资融券和股指期货等创新业务的推出，给资本实力雄厚、综合竞争力较强的券商带来前所未有的机遇；再次，上海国际金融中心的建设全面推进，公司作为上海最大上市券商，获得良好发展机遇。

公司面临的挑战主要是经济复苏的不确定性和刺激政策的退出等因素可能导致资本市场大幅波动，市场交易量和融资额下降，给公司的经纪、投行和自营等业务带来不利影响；其次，随着国内多家券商的陆续上市，公司的资本优势逐步消退。

公司将通过机制改革、流程再造、加快创新、收购兼并等一系列措施，推动公司各项业务快速发展，努力实现盈利模式、服务模式、管理方式、组织架构和客户结构的转变，确保公司财务指标和业务指标继续保持行业前列。公司将实施管理的精细化，建立利益协调机制，加强资源共享，提升各业务条线的综合竞争能力和协同效应，提升中后台部门的业务支持和管理能力，并逐步整合和优化公司的信息系统，建立与战略相配套的全面预算

管理体系，为公司各项目标的顺利实现奠定组织和机制基础。

3、公司资金的发展需求

报告期内，公司根据自身经营和市场情况，加大了资金的营运力度。首先，增加了传统业务投资规模，如债券和股权自营规模，经纪业务、资产管理业务、信息技术的投入也有较大增加。其次，随着国际化战略的深化，境外投资也继续有较大资金需求。第三，随着融资融券、股指期货等创新业务的开设，将为公司提供了资金营运的新领域，对资金需求提出了更高要求。如果公司因经营需要融资时，将根据监管许可、市场环境及自身情况，采取发行债券、股票质押贷款、回购、拆借及其他经主管部门批准的方式进行融资。

（三）风险因素及对策

1、公司经营活动面临的具体风险

公司业务经营活动面临的风险主要有：政策风险、业务经营风险、财务风险、信息技术风险、管理风险，具体来讲，主要表现在以下几个方面：

（1）政策风险。公司的经营受国家的宏观政策（如货币政策、财政政策）和证券行业政策影响重大。例如从紧的货币政策将对证券行业产生不利的影响；紧缩的财政政策也通过影响上市公司盈利间接对证券市场产生不利影响。虽然政府制定证券市场政策和法规时充分尊重了证券市场发展规律，但是券商由于自身的发展战略、管理水平、风控能力所限，可能面临对市场发展政策的误判，业务管理和规范不及时，对新业务的认识不足带来的风险。

（2）业务经营风险。公司的经营状况与证券市场行情度高度相关，具有较大的不确定性。在未来的经营过程中，比如股市的大幅调整、成交量的急剧萎缩、新股发行的暂停等都会对公司的经纪、承销、自营、资产管理等业务造成不利影响，在缺乏新的利润增长点的情况下，公司经营难度将会增大，盈利水平将会下降。此外，中国证券市场已经开始融入全球资本市场，受全球市场的影响增大，次贷危机演变的金融风暴对全球的影响仍未结束。因此，公司存在收入和利润急剧变动的风险。

（3）财务风险。总体看，公司自有资金充裕，各项财务指标优良，财务风险很小。但随着传统业务投资规模的增加、新业务的开展和境外业务的拓展，公司面临的市场风险，包括股价、利率、汇率和信用等的风险也相应增加，从而一定程度上提高了财务风险。另外，宏观环境也从超宽松环境逐步向中性过渡，短期的货币性融资存在一定的风险，融资的利率也存在上升的风险。但公司同业存款的利率也将相应上升，对融资利率的上升进行部分抵消。

（4）信息技术风险。信息技术在现代证券业得到了广泛地应用，包括资金清算、交易、售后服务等多个方面，公司的自营业务、资产管理业务和经纪业务也均依赖于电脑系统计算机网络和信息管理软件的支持，电脑系统不可靠和网络技术不完善会造成公司交易系统

效率低下和信息丢失，影响公司的信誉和服务质量甚至会给公司带来经济损失和法律纠纷。

(5) 管理风险。尽管公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》的规定，制定了较为完善的内部控制制度，但不能保证完全避免因操作差错和主观不作为可能带来的经济损失、法律纠纷和违规风险。此外，公司所处的证券行业是一个智力密集型行业，员工道德风险相对其他行业来说更加突出，员工发生道德犯罪，将会给公司资产造成损失，给公司声誉造成不利影响。

2、主要风险因素在本报告期内的表现

本公司报告期内，公司所面临的风险主要是业务经营风险，具体表现为可供出售金融资产、交易性金融资产因股票市场价格变动而发生公允价值波动，以及佣金收入的起伏；公司规范经营，没有产生违规风险；公司加强了信息技术系统的建设和运维，严格按照操作管理程序进行定期和不定期的检查和维护，以保证系统的可靠、稳定和安全运转，没有产生技术风险；公司强化执行力并着力完善各项制度和流程，没有产生对公司有实质性影响的管理风险。报告期内，公司各项业务稳健、资产配置合理、财务状况良好，净资本充足。

3、公司已（或拟）采取的对策和措施

针对上述风险，公司已（或拟）采取多种措施，对风险进行防范和控制：

(1) 公司持续关注证券行业潜在的收购、兼并机会，积极拓展创新业务，并计划在政策法规允许的情况下，进入信托、保险、银行等金融行业。

积极开展收购兼并。2009年，公司全资子公司——海通金融控股（香港）公司成功收购大福证券集团有限公司，同时公司还启动了对百瑞信托有限责任公司的收购工作。

推动业务创新的发展。完成了开展股指期货、融资融券业务的技术、人员、资金准备，通过了监管机构的现场检查，并获得融资融券业务首批试点资格；加大衍生产品的开发，完成了固定收益套利产品、股指期货套期保值的设计和风险评估；直接股权投资公司已开业经营，并取得了良好开局。

(2) 公司通过抓机构改革、抓团队建设和营销拓展、抓优质服务、抓网点建设，全面提升了对客户的服务能力和满意度，市场占有率稳步提升。

公司不断完善投行的内控制度和工作流程，构建了保荐代表人（或项目负责人）、投资银行业务部门负责人、内核小组负责人的三级责任主体，严把项目立项和出口关，投行项目质量得到了有效的提升。

公司将加强对国内外宏观经济、行业经济以及上市公司的研究，提高对市场行情波动的把握能力；公司将依据对市场的判断，实时调整自营规模、自营资产配置结构，严格投资品种备选库的管理，严格执行自营投资止盈止损制度，切实防范市场风险。

(3) 公司将进一步完善净资本监控系统，健全以净资本为核心的风险控制指标监控体系，优化净资本在各业务之间的配置，防范和化解财务风险。公司的资金主要存放于国有控股

银行和上市的股份制银行，资金安全可以得到保障，在确保资金安全的前提下，努力提升资金的使用效益。

(4) 持续完善公司法人治理结构。进一步规范股东大会的运作，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，维护中小股东的利益；规范和完善董事会的运作，充分发挥董事会各专门委员会及独立董事的作用；同时充分发挥监事会对董事会和经理层的监督作用。

继续完善五个层次的风险管理和内部控制架构；进一步完善经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务以及创新业务之间的信息隔离墙建设，防止出现内幕交易、利益冲突、利益输送等违规行为。

公司将加强制度建设，做好对风险的识别工作，规范业务操作规程；继续完善实时监控系統，对业务进行实时监控和风险预警；加大对各项业务的稽核检查力度，以保证制度、流程和风险管理措施得到有效执行；加大对员工的合规培训，宣传和营造全员合规、主动合规的合规文化，提高员工合规意识和风险管理能力，构建依法合规经营的企业文化。

(5) 加大系统投入，强化 IT 治理建设。引进专业机构全面审视了公司信息系统构架，查找信息管理中的盲点，重新修订《信息技术手册》，强化了信息系统权限管理，规范了营业部网络建设。同时，公司加强集中交易、法人结算、营销管理、融资融券、股指期货、人力管理、OA 等系统的升级优化。

(四) 公司融资渠道和负债结构等情况

1、公司融资渠道

公司注重维持和培育融资渠道，目前短期方式包括银行间市场的资金拆借、银行间和交易所市场买入债券回购、向商业银行申请股票质押贷款等。长期方式包括发行长期债务融资工具及增资扩股再融资等方式。

2、公司为维护流动性水平所采取的措施和相关管理政策

合理的流动性是保证公司健康经营的重要条件，公司一贯重视流动性的管理。为了进一步提高流动性管理水平，公司采取以下措施和相关管理政策：首先进行客观、合理的全面预算管理，在此基础上合理预计公司净现金流和在报告期间不同时点的分布。其次，充分考虑创新业务和其他重大投资业务对流动性的需求，为其拓展预留资金。第三，建立严格的净资本管理措施，投资新项目前对流动性等相关指标做压力测试。第四，加强闲置资金的运用。公司目前自有资金相对充裕，为了维护合理的流动性，利用货币债券市场进行闲置资金的配置。第五，公司制定了应对资金短缺的融资政策，保持拓展融资渠道和融资方式，以满足公司经营过程中对资金的需求。

3、公司负债结构

报告期末，公司总负债 762.08 亿元，较年初增加 401.59 亿元，主要是代买卖证券款增加 328.03 亿元，卖出回购金融资产规模增加 52.12 亿元、短期借款增加 10.77 亿元（香

港子公司为开展香港业务而向银行借入的资金)。公司扣除客户存放的交易结算资金后负债总额 96.28 亿元,资产负债率为 17.78%。公司无重大到期未偿还的债务,公司债务较轻,偿债能力较强,未来面临的财务风险较低。公司将利用和拓展融资渠道,适当提高负债比例,增加财务杠杆力度,增强盈利能力,并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。

4、公司融资能力分析

报告期内,公司自有资金充裕,财务杠杆比例较低,对长期债务融资和股权融资的需求比较低。同时,公司具有较强的短期融资能力。由于公司规范经营,信誉良好,具备较强的盈利能力和偿付能力,与各大商业银行保持良好的合作关系,因此公司可以通过资金拆借、股票质押贷款、回购及其他经主管部门批准的方式进行融资,解决公司短期的资金需求。

(五) 公司风险控制指标说明

1、动态的风险控制指标监控情况

为了建立健全风险控制指标动态监控机制,加强风险监控,在风险可测、可控、可承受前提下开展各项业务,根据《证券公司风险控制指标管理办法》、《关于印发〈上海辖区证券公司财务与资金状况敏感性分析和压力测试机制指导意见(试行)的通知〉》(沪证监机构字[2008]606号,以下简称指导意见)的要求,我公司组织相关部门在原有风控指标动态监控平台基础上按时完成了实施《指导意见》要求的内部制度保障、组织架构建设以及相应的技术系统升级改造建设,并据此开展有关分析测试工作。为保证监控体系运行有效、职权分明,公司组织风险控制总部、计划财务部、信息技术部等部门,不断完善风险控制指标动态监控平台,并由专人负责监控、跟踪风险控制指标的变动情况。公司严格按照《证券公司风险控制指标管理办法》等规定,定期向监管部门书面报告风险控制指标数据和达标情况;针对风控指标变动达到一定幅度的情况,及时向当地证监局报告。2009年度公司加大了对动态监控平台的制度建设、流程优化、数据系统升级改造,实现了T+1日内向当地证监局上报公司净资本计算表、风险控制指标监管报表和风险资本准备计算表的目标。通过上述多层次的措施,公司确保了净资本等各项风险控制指标在任一时点都符合监管要求。

2、净资本补足机制的建立情况

公司建立了净资本补足机制,当公司净资本等各项风险控制指标达到预警标准时,公司将采用压缩风险性较高的自营投资品种或规模、加大应收款项追讨力度、转让长期股权投资、处置有形或无形资产、发行次级债或债转股、募集资本金等方式补充净资本。

3、报告期内风险控制指标的监控情况

公司始终坚持稳健的经营理念,注重风险管理,保持良好的资本结构。报告期末,公

司净资产为 343.91 亿元，“净资产/净资产”比率为 79.84%。报告期内，公司经营风险较低，资产质量较高，业务经营规范，各项风险控制指标在任一时点均符合监管要求。

4、风险控制指标的敏感性分析和压力测试情况

2009 年，公司对现金股利分配、以自有资金投资公司集合理财产品、自营增加投资规模、10 亿元以上的承销项目、向海通期货公司、海通开元公司和海通（香港）追加投资、申报开展融资融券业务等重大事项，均进行了敏感性分析或压力测试，在敏感性分析和压力测试结论满足监管要求的前提下开展并完成上述事项；同时根据《指导意见》的要求，每月末考虑各种可能出现的极端情况，实施压力测试。2009 年度，公司总共进行了 40 项敏感性分析和压力测试，测试结果均符合监管部门要求，并作为公司有关重大决策的依据。

（六）公司合规管理体系建设情况

2007 年 5 月，中国证监会下发《关于发布指导证券公司设立合规总监建立合规管理制度试点工作方案的通知》，公司作为六家首批合规试点券商之一，于 2008 年 3 月在行业内率先完成合规试点工作。通过建立健全合规管理制度和组织体系，开展合规咨询、培训、审核、实时监控等，将合规工作深入到各个业务环节，得到了监管部门的肯定。公司在获得中国证监会 2007 年度证券公司分类监管“AA”评级后，2008 年又再次获此殊荣，有力提升了品牌价值。在中国证监会和上海证监局的领导下，公司经过一年半时间的努力，建立了完善的合规管理制度，将合规管理覆盖到各项业务和管理环节，“合规从高层做起”、“全员主动合规，合规创造价值”的理念初步树立，有力地保障与促进了公司的持续健康发展。

公司严格按照中国证监会的要求，并结合公司的实际情况，建立了科学合理、职责分明的合规管理架构体系。该体系由董事会及其下设的合规与风险管理委员会、合规总监、合规部以及各部门、分支机构、子公司的合规专员 4 个层级组成。

公司董事会的合规职责主要包括：审议通过公司合规管理基本制度；聘任和解聘合规总监，并对合规总监进行履职考评；审议通过合规总监提交的合规报告；负责监督合规政策的实施等。董事会下设的合规与风险管理委员会的合规职责主要包括：依据法律、法规及监管政策制定合规管理政策供董事会审核；定期或不定期听取合规总监的工作报告，并提出合规的改进意见；审查、监督公司合规管理制度的科学性、合理性、有效性以及执行情况；董事会授予的其他合规管理职责。

合规总监的职责主要包括：对公司内部管理制度、重大决策、新产品和新业务方案等进行合规审查，并出具书面的合规审查意见；对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合规性进行监督，并按照证券监管机构的要求和公司规定进行定期、不定期的检查；组织实施公司反洗钱和信息隔离墙制度；为高级管理人员、各部门和分支机构提供合规咨询、组织合规培训，处理涉及公司和工作人员违法违规行为的投诉和举报；发现公司存在违法违规行或合规风险隐患的及时向董事会报告，同时向公司住所地证监局报告，有关行为

违反行业规范和自律规则的，还应当向有关自律组织报告；对违法违规行为 and 合规风险隐患及时向公司有关机构或部门提出制止和处理意见，并督促整改；法律、法规和准则发生变动时及时建议公司董事会或高级管理人员并督促公司有关部门，评估其对公司合规管理的影响，修改、完善有关管理制度和业务流程；保持证券监管机构和有关自律组织的联系沟通，主动配合证券监管机构和有关自律组织的工作；法律、法规、规章、规范性文件规定及董事会授予的其他职责。

合规部的职责主要包括：协助合规总监履行合规管理职责；协助合规总监拟定合规管理政策和合规管理计划；撰写年度和半年度合规报告；拟定合规管理制度、合规手册、合规培训资料等合规文件；对公司合规风险隐患进行监控；对各部门、分支机构、子公司的合规专员进行任职资格审查、考核和管理；具体实施信息隔离墙制度、反洗钱管理和外汇合规风险管理；参与公司重大诉讼及非诉讼活动的代理与指导；管理合规总监及本部门的合规审查、咨询、检查等合规工作底稿及合规总监履职记录；董事会及合规总监授予的其他职权。

各部门、分支机构、子公司合规专员的合规职责主要包括：具体落实合规政策、执行合规管理计划；对本单位的各项业务进行合规审查、监督、检查；认真履行合规报告制度；积极配合监管部门、合规部的各项检查并做好相应的整改落实工作；做好日常与监管部门的沟通联系，及时掌握监管动向；组织本部门工作人员进行合规制度学习，开展合规文化教育，并做好有关记录和档案管理工作；合规部赋予的其他职责。

公司高度重视合规人员的配置。目前公司合规部有专职合规管理人员 17 名，人才结构具有年轻化、专业化的特点。公司在 130 多家分公司、营业部等分支机构和子公司聘任了合规专员，所聘任的合规专员主要由各部门分管风险控制的副总或总助、分支机构的营运总监或基金公司的督察长担任。合规管理人员的到位有力保障了合规管理工作的有效开展。

报告期内，公司合规及稽核部门除进行日常监控外，还针对经纪业务、自营投资业务、投资银行业务、客户资产管理业务等公司主要业务条线进行了包括合规检查、常规稽核、管理稽核在内的检查稽核工作。通过对公司各部门、各分支机构执行法律、法规、公司规章制度的情况以及经营管理情况进行合规检查和稽核，推动了公司内控管理水平的提升。

（七）公司稽核部门检查稽核情况

报告期内，除对日常清算对账实时监控外，稽核部门还对 94 家单位（注：包含分支机构、业务部门和控股单位）进行了现场检查，并对其中 70 家营业部的相关业务风险、财务管理问题、信息系统安全等跟踪督导整改；为提高整改实效，督导部门还对 10 家稽核整改单位进行整改回访。报告期内，现场检查的内容已经涵盖合规经营、制度建设、权限管理、财务管理、信息技术安全、经营风险等各层面，稽核覆盖面也已逐步达到两年一次，稽核相关建议以及各职能部门的整改督导及时帮助被检查单位解决了日常经营管理和内部控制

过程中存在的问题和困难。

（八）公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

公司报告期内未募集资金，且无延续至报告期内的募集资金。

2、公司年内发生的投资活动

（1）增资海通（香港）金融控股有限公司

公司第四届董事会第八次会议于2008年5月9日审议通过了《关于海通（香港）金融控股有限公司增资至20亿港元的议案》。2009年度公司实际增资总额为10亿港币，增资后海通（香港）金融控股有限公司的实收股款总额从10亿港币变更为20亿港币。

（2）增资海通开元投资有限公司

根据公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于设立全资子公司开展直接投资业务的议案》和中国证监会《关于海通证券股份有限公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函[2008]421号），公司于2009年增资20亿元人民币，增资后海通开元投资有限公司的注册资本、实收资本由10亿元人民币变更为30亿人民币。

（3）增资海通期货有限公司

根据公司第四届董事会第十八次会议审议通过的《关于海通期货有限公司增资扩股的议案》和中国证监会《关于核准海通期货有限公司变更注册资本和股权的批复》（证监许可[2009]846号），根据公司第四届董事会第二十一次会议审议通过的《关于海通期货有限公司增加注册资本的议案》和中国证监会《关于核准海通期货有限公司变更注册资本和股权的批复》（证监许可[2009]1347号），公司于2009年分别增资1亿元人民币和3亿元人民币，增资后海通期货有限公司的注册资本由1亿元人民币变更为5亿元人民币。

（九）会计师事务所审计意见

公司 2009 年度财务报告已经立信会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

（十）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2009 年董事会共召开 10 次会议：

（1）公司第四届董事会第十五次会议（临时会议）于 2009 年 3 月 13 日以通讯表决方式召开，相关决议详见 2009 年 3 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

（2）公司第四届董事会第十六次会议于 2009 年 4 月 15 日在上海东郊宾馆召开，相关

决议详见2009年4月17日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

(3) 公司第四届董事会第十七次会议（临时会议）于2009年5月15日以通讯表决方式召开，向董事会提交《关于对上海证监局监管问询函相关问题的报告》，并请董事签署书面确认意见。

(4) 公司第四届董事会第十八次会议（临时会议）于2009年5月26日以通讯表决方式召开，相关决议详见2009年5月27日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

(5) 公司第四届董事会第十九次会议（临时会议）于2009年6月5日以通讯表决方式召开，相关决议详见2009年6月6日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

(6) 公司第四届董事会第二十次会议（临时会议）于2009年7月28日以通讯表决方式召开，相关决议详见2009年7月30日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

(7) 公司第四届董事会第二十一次会议于2009年8月18日在上海东郊宾馆召开，相关决议详见2009年8月20日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

(8) 公司第四届董事会第二十二次会议（临时会议）于2009年9月28日以通讯表决方式召开，相关决议详见2009年9月29日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所；

(9) 公司第四届董事会第二十三次会议于2009年10月27日以通讯表决方式召开，相关决议详见2009年10月29日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所。

(10) 公司第四届董事会第二十四次会议（临时会议）于2009年11月19日在上海公司本部召开，相关决议详见2009年11月23日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所。

2、报告期内独立董事工作情况

公司独立董事按照相关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责，忠实地履行了独立董事的职责，本着客观、公正、独立的原则，对公司的有关重大事项发表了独立意见：

(1) 在第四届董事会第十六次会议上，全体独立董事对公司拟聘任的董事发表了如下独立意见：周东辉先生的提名、表决等程序符合相关法律法规的有关规定，符合《公司法》、《公司章程》和其它法律、法规中有关任职资格的规定。同意提名周东辉先生为公司第四届董事会董事候选人，并将该议案提交股东大会审议。同意推荐周东辉先生接替郭宇先生

为公司第四届董事会董事候选人。

(2) 在第四届董事会第十六次会议上, 全体独立董事对公司拟聘任的高级管理人员发表了如下独立意见: 同意聘任马勇先生为公司副总经理。其提名、聘任程序符合国家法律、法规和《公司章程》的相关规定。经审阅马勇先生履历等材料, 未发现有《公司法》第 147 条规定不得担任公司高级管理人员的情形, 亦未有被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的现象, 该人员的任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件, 能够胜任所聘岗位职责的要求, 符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。

(3) 在第四届董事会第十七次会议上, 全体独立董事对《关于给予公司经营班子 2008 年经营业绩奖励的议案》发表如下了独立意见: 公司提交的议案符合相关法律法规的要求及行业水平和公司的实际情况, 同意通过该议案。

公司独立董事还对公司的发展战略、经营管理、合规风控及公司的制度化、专业化、规范化方面提出了许多富有建设性的建议, 详见独立董事工作报告。

3、董事会对股东大会决议的执行情况

公司于 2009 年 5 月 8 日召开 2008 年度股东大会, 相关决议执行情况如下:

(1) 审议通过了《海通证券股份有限公司 2008 年度利润分配预案》, 即以 2008 年 12 月 31 日总股本 8,227,821,180 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 共计分配现金股利 822,782,118.00 元, 占 2008 年当年可供投资者分配利润的 35.69%, 该分配方案已于 2009 年 6 月 15 日实施完毕;

(2) 审议通过了《关于更换董事的议案》, 郭宇先生因工作变动不再担任公司董事, 选举周东辉先生出任公司第四届董事会董事;

(3) 审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》, 并已获得中国证监会核准批复;

(4) 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》, 继续聘请立信会计师事务所有限公司作为公司 2009 年度审计机构。

4、报告期内董事会专门委员会工作情况

(1) 公司第四届董事会下设四个专门委员会, 各委员会及其成员如下:

发展战略与投资管理委员会: 王开国 (主任委员)、吴晓球、陈琦伟、庄国蔚、卢志强、张建伟、孔大路

合规与风险管理委员会: 张惠泉 (主任委员)、李明山、陈铭锡、张克明、陈琦伟

提名与薪酬考核委员会: 夏斌 (主任委员)、李光荣、钱世政、刘树元、顾功耘

审计委员会: 张鸣 (主任委员)、顾功耘、陈琦伟、吴晓球、张克明、周东辉、张敷彪

(2) 专门委员会召开会议情况

本报告期内公司召开提名与薪酬考核委员会 1 次, 发展战略与投资管理委员会 3 次,

合规与风险管理委员会 3 次，审计委员会 4 次。

专门委员会	会议	召开时间	审议事项
提名与薪酬考核委员会	第一次会议	2009-4-1	《公司 2008 年度经营情况汇报和 2009 年经营计划》、《关于公司经营班子 2008 年经营业绩奖励的议案》
发展战略与投资管理委员会	第一次会议	2009-6-3	《关于增加公司权益类证券投资额度的议案》
	第二次会议	2009-8-13	《公司五年发展规划——集团发展战略（初稿）》
	第三次会议	2009-12-18	《公司五年发展规划（2010-2014）》、《公司三年行动计划（2009-2011）》
合规与风险管理委员会	第一次会议	2009-4-1	《公司 2008 年度内部控制自我评估报告》、《公司 2008 年度合规报告》、《公司 2008 年度风险评估报告》
	第二次会议	2009-7-22	《公司 2009 年中期合规报告》
	第三次会议	2009-8-12	《公司 2009 年上半年内部控制自我评估报告》、《公司 2009 年上半年风险评估报告》
审计委员会	第一次会议	2009-1-12	听取公司财务总监对公司 2008 年度财务状况和经营成果的汇报、与年审注册会计师沟通制定年度审计工作计划、审阅公司财务部门编制的财务会计报表，形成书面意见
	第二次会议	2009-4-1	《公司 2008 年度报告》、《公司 2008 年度内部控制检查报告》、出具关于会计师事务所从事本年度审计工作的相关意见；《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司 2009 年第一季度报告》
	第三次会议	2009-8-12	《公司 2009 年半年度报告》
	第四次会议	2009-10-22	《公司 2009 年第三季度报告》

5、公司年度审计工作

(1) 审计委员会

公司于 2008 年 4 月 8 日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《公司审计委员会年报工作规程》。按照该规程的有关规定，公司 2009 年度审计工作安排在审计委员会的指导下开展。2010 年 1 月 19 日，召开了审计委员会第一次年报工作会议，与立信事务所注册会计师进行了沟通，制定了 2009 年度海通证券审计项目计划。在立信事务所进场前，审计委员会与立信事务所共同审阅了公司 2009 年度财务快报（未经审计），听取了公司财务总监对公司 2009 年度财务快报情况（未经审计）的汇报，就 2009 年度审计工作计划和审计关注问题进行了进一步的沟通，并形成书面意见，同意立信事务所在此基础上开展 2009 年度审计工作。立信事务所审计小组在基本完成了所有审计程序、取得充分、适当的审计证据的基础上，提交了标准无保留意见的财务审计报告和专项审核报告初稿，并向本委员会征求意见。4 月 16 日，召开了审计委员会第二次年报工作会议，并与立信事务所审计小组进行了充分沟通。委员会认为：立信事务所审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的规定执行了恰当的审计程序，对财务报告发表的标准无保留意见是在充分、适当、有效的审计证据基础上作出的，审计初步结果公允反映了海通证券 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等。

(2) 独立董事

公司于 2008 年 4 月 8 日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了《公司独立董事年报工作制度》。按照该制度的有关规定，公司于 2010 年 1 月 19 日召开了独立董事第一次年报工作会议，独立董事听取了公司财务总监对公司 2009 年度财务快报情况（未经审计）的汇报，并与立信事务所注册会计师进行了沟通，制定了年度审计工作计划（包括审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点等方面），并对公司的审计工作进行了现场检查和指导。

立信事务所审计小组在基本完成了所有审计程序、取得充分、适当的审计证据的基础上，提交了标准无保留意见的财务审计报告和专项审核报告初稿，并向独立董事征求意见。公司于 4 月 16 日召开了独立董事第二次年报工作会议，经与年审注册会计师见面，且进行充分沟通后，独立董事认为：立信事务所审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的规定执行了恰当的审计程序，对财务报告发表的标准无保留意见是在充分、适当、有效的审计证据基础上作出的，审计初步结果公允反映了海通证券 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等。

（十一）公司利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为 4,548,225,464.54 元，母公司 2009 年度净利润为 4,318,004,829.19 元。

根据《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》及《公司章程》，公司在提取法定公积金、准备金后可以向投资者分配。公司按 2009 年母公司实现净利润的 10% 分别提取法定盈余公积、一般风险准备、交易风险准备 431,800,482.92 元，三项合计金额为 1,295,401,448.76 元，公司 2009 年当年可供投资者分配的利润为 3,022,603,380.43 元。加母公司年初未分配利润 4,640,007,730.54 元，减公司本年实施 2008 年度利润分配方案分配的股利 822,782,118.00 元，母公司年末未分配利润 6,839,828,992.97 元。综合考虑公司长远发展和投资者利益，2009 年公司利润分配预案为：

以 2009 年 12 月 31 日总股本 8,227,821,180 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计分配现金股利 1,645,564,236.00 元，占 2009 年当年可供投资者分配利润的 54.44%。本次现金股利分配后母公司的未分配利润 5,194,264,756.97 元结转下一年度。

公司 2009 年度利润分配议案经年度股东大会通过后，将于该次股东大会召开之日起二个月内进行现金股利分配。

（十二）公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	现金分红金额与归属于上市公司股东的净利润比例（%）
------	-------------	------------------------	---------------------------

2008	822, 782, 118. 00	3, 301, 652, 664. 77	24. 92
2007	411, 391, 059. 00	5, 456, 721, 206. 06	7. 54
2006	107, 481, 873. 00	162, 157, 735. 11	66. 28

注：2007 年 6 月 7 日，证监会批准了上海市都市农商社股份有限公司重大资产出售暨吸收合并海通证券股份有限公司方案，并于 2007 年 7 月 31 日在上交所上市名称变更为“海通证券”，上表中 2008、2007 年数据为吸收合并后海通证券数据，2006 年数据为原都市股份数据。

第九节 监事会报告

2009 年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。公司监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》和《公司章程》的要求。

（一）报告期内公司监事会历次会议情况

报告期内，公司监事会召开了 2 次会议，相关情况如下：

1、公司第四届监事会第五次会议于 2009 年 4 月 15 日在上海召开，审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《关于公司 2008 年年度报告的议案》、《公司 2008 年度内部控制自我评估报告》、《关于公司 2009 年一季度报告的议案》，详见 2009 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

2、公司第四届监事会第六次会议于 2009 年 8 月 18 日在上海召开，审议通过《公司 2009 年半年度报告》，《公司 2009 年上半年内部控制自我评估报告》，详见 2009 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

（二）监事会对 2009 年度有关事项发表的意见

2009 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》以及《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监事会的职能，监督检查了公司依法运作情况、重大决策和重大经营情况及公司的财务状况，并在此基础上，对公司发表如下独立意见：

1、公司依法运作情况。公司能够严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》及国家有关规定运作，决策程序合法，内控制度健全，没有发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时存在违法违规、损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况。本年度财务报告经立信会计师事务所审计并出具标准无保留审计意见的审计报告，该财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司报告期内未募集资金，且无延续至报告期内的募集资金。

4、对公司内部控制自我评价报告发表意见如下：公司内部控制自我评价的形式、内容符合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《证券公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，防范经营风险和道德风险，保障客户及公司资产的安全、完整，保证公司业务记录、财务信息和其他信息的可靠、完整、及时，提高公司经营效率和效果。对目前公司内部控制存在的问题，公司已经如实表述并拟定了改进计划。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观的、真实的。

5、公司制定董事会秘书负责信息披露工作，具体负责接待投资者来电、来访和调研；指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司的信息披露报纸，上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）为公司信息披露网站；报告期内，公司董事会加强了内幕信息管理，审议通过了《公司内幕信息知情人登记制度》；公司严格按照有关法律法规及《公司信息披露管理办法》的规定和要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，保证所有股东有平等的机会获知相关信息。

6、对董事会编制的年度报告书面审核意见如下：

（1）公司年报编制和审议程序符合相关法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度各项规定。

（2）年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够从各个方面真实反映公司当年度的经营管理和财务状况等事项。

（3）未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

7、公司相关关联交易依法公平进行，无损害上市公司利益的情况。

第十节 重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、深圳市海信汇通国际投资有限公司损害公司权益案

2005 年，中国证监会决定对甘肃证券有限责任公司（下称：“甘肃证券”）进行行政处置并取消其证券业务许可，责令其关闭，公司依法托管甘肃证券。经中国证监会风险处置后，公司依法受让甘肃证券证券类资产。2008 年甘肃证券股东深圳市海信汇通国际投资有限公司（下称：“原告”）以在行政处置期间损害公司权益为由，向广东省高级人民法院（下称：“广东高院”）起诉北京市万商天勤律师事务所、甘肃证券清算组、公司及其深圳分公司红岭南路营业部等四家单位赔偿 1.2 亿元，2008 年 8 月 21 日，广东高院裁定本案移送受理甘肃证券破产申请的兰州市中级人民法院（下称：“兰州中院”）管辖，原告不服，上诉至最高人民法院。2008 年 12 月 18 日，最高人民法院裁定驳回原告上诉，维持广东高院一审裁定。2009 年 11 月 30 日，兰州中院（2009）兰法民二初字第 00061 号民事裁定书，

裁定驳回原告诉请。

2、浙江斯文新技术投资有限公司财产损害赔偿案

2009 年 10 月 15 日，公司收到广东省高级人民法院（下称：“广东高院”）《参加诉讼通知书》，在浙江斯文新技术投资有限公司（下称：“浙江斯文”）因财产损害赔偿纠纷诉广东证券股份有限公司及其广州西华路营业部（下称：“被告”）一案中被追加为第三人，案件涉案金额 5.55 亿元。2009 年 11 月 15 日，广东高院作出（2005）粤高法民二初字第 19 号民事判决书，确认浙江斯文对被告享有 5.55 亿元本金及相应利息的债权，公司不承担任何责任。浙江斯文不服一审判决，上诉至最高人民法院，目前处于二审中。

(二) 公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股非上市金融企业股权情况

1、证券投资情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量 （股/张）	期末账面价值 （元）	占期末证券 总投资比例 （%）	报告期损益 （元）
1	股票	000629	攀钢钒钛	996,404,502.11	103,749,762	796,798,172.16	5.90%	-199,606,329.95
2	上交所企业债	122021	09 广汇债	628,359,100.00	6,300,000	616,329,000.00	4.56%	-742,274.00
3	开放式基金(货币型)	310338	申万巴黎收益宝	500,000,000.00	500,000,000	500,000,000.00	3.70%	-
4	国债	010107	21 国债(7)	413,620,366.09	3,900,000	404,118,000.00	2.99%	-2,494,066.09
5	开放式基金(货币型)	270014	广发货币 B	400,000,000.00	400,000,000	400,000,000.00	2.96%	-
6	地方企业债	0982024	09 久事中期票据 1	400,000,000.00	4,000,000	380,018,000.00	2.81%	-6,033,600.00
7	金融债	090201	09 国开 01	328,888,200.00	3,300,000	323,605,920.00	2.39%	4,249,296.58
8	金融债	070406	07 农发 06	302,997,600.00	3,000,000	303,070,500.00	2.24%	10,602,727.40
9	开放式基金(货币型)	070008	嘉实货币	300,000,000.00	300,000,000	300,000,000.00	2.22%	-
10	开放式基金(货币型)	519589	交银货币 B	300,000,000.00	300,000,000	300,000,000.00	2.22%	-
期末持有的其他证券投资				8,919,784,854.67	/	9,188,363,497.59	68.00%	237,851,511.20
报告期已售出证券投资损益				/	/	/	/	735,488,473.85
合计				13,490,054,622.87	/	13,512,303,089.75	100%	779,315,738.99

注 1：本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序，填列公司期末所持前十只证券情况；

注 2：本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只填列公司在合并报表交易性金融资产中核算的部分；

注 3：其他证券投资指除前十只证券以外的其他证券投资；

注 4：报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益 变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	1,992,479,986.35	1.36%	2,141,405,554.95	-	148,925,568.60	可供出售金融资产	非公开增发
000725	京东方 A	960,000,000.00	4.83%	1,580,000,000.00	-	620,000,000.00	可供出售金融资产	非公开增发
000001	深发展 A	337,548,456.45	1.49%	1,128,499,055.52	-	690,435,819.36	可供出售金融资产	股改限售流通股及股改配送认股权证行权认购的股票
600060	海信电器	275,700,000.00	2.60%	278,700,000.00	-	3,000,000.00	可供出售金融资产	非公开增发

600823	世茂股份	13,668,300.00	1.13%	220,647,938.84	397,325.22	131,647,089.56	可供出售金融资产	股改限售流通股
000698	沈阳化工	149,040,000.00	2.36%	128,232,000.00	720,000.00	57,552,000.00	可供出售金融资产	非公开增发
600229	青岛碱业	62,920,000.00	3.28%	77,740,000.00	-	14,820,000.00	可供出售金融资产	非公开增发
300020	银江股份	7,500,000.00	1.88%	14,058,750.00	-	6,558,750.00	可供出售金融资产	上市前投资入股
00388	香港交易所	9,570,000.00	0.01%	13,501,280.32	-	-	可供出售金融资产	收购大福证券转入
08208	常茂生物化学工程	4,597,320.78	1.83%	12,877,020.88	-	-	可供出售金融资产	收购大福证券转入
其他上市公司股权		80,997,790.52		59,450,533.61	-4,157,029.68	11,159,662.60		
合计		3,894,021,854.10	/	5,655,112,134.12	-3,039,704.46	1,684,098,890.12		

注1：本表填列公司在可供出售金融资产、长期股权投资中核算的持有其他上市公司股权情况；

注2：报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

注3：本表“其他上市公司股权的报告期损益”主要是对长期股权投资中核算的暂停上市的上市公司股权计提的减值损失。

3、持有非上市金融企业股权情况

单位：（人民币）元

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
富国基金管理有限公司	92,907,375.00	49,995,000	27.775	205,023,798.73	66,079,996.86	2,076,189.03	长期股权投资	出资认购
海富通基金管理有限公司	67,000,000.00	76,500,000	51.00	76,500,000.00	88,426,734.35	9,213,940.44	长期股权投资	出资设立子公司
海富产业投资基金管理有限公司	13,400,000.00	13,400,000	67.00	13,400,000.00	52,789,022.39	-	长期股权投资	出资设立子公司
海通期货有限公司	470,791,777.61	466,670,000	93.334	470,791,777.61	11,859,430.73	-	长期股权投资	非同一控制下企业合并取得的子公司
海通(香港)金融控股有限公司	1,772,618,000.00	2,000,000,000	100.00	1,772,618,000.00	102,468,084.17	-34,118,688.03	长期股权投资	出资设立子公司
海通开元投资有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000	100.00	3,000,000,000.00	27,241,449.73	4,919,062.50	长期股权投资	出资设立子公司
广东发展银行股份有限公司	2,931,600.00	804,744	0.01	2,931,600.00	-	-	长期股权投资	出资认购
申银万国股份有限公司	400,000.00	323,885		400,000.00	64,777.00	-	长期股权投资	出资认购
合计	5,420,048,752.61	5,607,693,629	/	5,541,665,176.34	348,929,495.23	-17,909,496.06	/	/

注1：金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等，此表填报的是母公司持有的非上市金融企业股权情况；

注2：报告期损益指该项投资对公司本报告期合并净利润的影响；

注3：报告期所有者权益变动指该项投资对公司本报告期合并所有者权益的影响。

4、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	129,688,107	4,314,902,285	1,342,846,262	6,138,793,306.07	
卖出		3,101,744,130			668,869,105.10

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 50,853,282.96 元。

(三) 报告期内公司收购、出售资产及企业合并事项

1、全资子公司收购香港大福证券集团有限公司（简称“大福证券”）

根据公司第四届董事会第二十四次会议（临时会议）审议通过的《关于海通（香港）

金融控股有限公司收购大福证券集团有限公司的议案》并经香港证监会批准，公司全资子公司海通（香港）金融控股有限公司于2009年12月21日收购大福证券股份373,434,720股，占全部已发行股本的52.86%，总收购成本18.22亿港元（收购价格4.88元港币/股）。

上述交易完成后，根据香港公司收购及合并守则，就收购大福证券的全部已发行股份及注销大福证券所有未行使购股权提出无条件强制性现金收购建议，至2010年1月13日全面要约收购期结束，海通（香港）金融控股有限公司对大福证券的收购正式完成，共拥有大福证券股份427,285,512股，占已发行股本的60.48%，总收购成本21.2亿港元。

2、收购百瑞信托事项

2009年4月，公司董事会审议通过《关于公司投资百瑞信托有限责任公司股权的议案》。截止2009年12月31日，该事项尚在审批过程中。

（四）报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

（五）重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项；
- 2、报告期内公司无重大担保事项；
- 3、报告期内公司未发生委托他人进行现金、资产管理事项；
- 4、报告期内无其它应披露而未披露的重大合同。

（六）公司或持股5%以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项

为维护股权分置改革承诺事项预期的稳定，维持公司控制权和经营管理的稳定，以维护公司无限售条件流通股股东的利益，公司有限售条件流通股股东作出如下承诺：

- 上海上实（集团）有限公司、光明食品（集团）有限公司、上海烟草（集团）公司、上海电气（集团）总公司、申能（集团）有限公司、上海久事公司、上海百联集团股份有限公司、文汇新民联合报业集团、上海兰生股份有限公司、上海东方明珠（集团）股份有限公司、申能股份有限公司、东方国际（集团）有限公司、上海中星（集团）有限公司等13家承诺其所持有公司的所有股票自获得上市流通权之日起，在2010年11月8日前不上市交易或者转让，该部分股权共计3,461,958,510股。

- 东方集团实业股份有限公司、鼎和创业投资有限公司承诺其所持公司股票自获得上市流通权之日起，三十六个月内不上市交易转让，即2010年6月29日之前不上市交易转让，该部分股权共计763,437,708股。

- 辽宁能源投资（集团）有限责任公司承诺其所持公司股票自获得上市流通权之日起，二十四个月内不上市交易转让，即2009年6月29日之前不上市交易转让，该部分股

权共计 249,852,342 股，公司已向上海证券交易所申请该部分股权于 2009 年 6 月 29 日上市流通。

在报告期内或持续到报告期内，公司全部有限售条件流通股股东均能履行承诺。

（七）报告期内股权激励计划的具体实施情况

报告期内公司无股权激励计划。

（八）关联方资金往来与对外担保情况

根据中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，公司与关联方资金往来与对外担保情况：

- 1、截至 2009 年 12 月 31 日，大股东及其附属企业无占用公司资金的情况。
- 2、截至 2009 年 12 月 31 日，公司与大股东及其他关联方无资金往来。
- 3、截至 2009 年 12 月 31 日，公司无对外担保情况。

（九）公司聘任、解聘会计师事务所及更换注册会计师情况

公司聘任立信会计师事务所为 2009 年度审计机构，鉴于公司经营规模快速扩张，纳入财务报表汇总范围的证券营业部增至 180 家，同时 2009 年末海通香港成功收购大福证券，由此产生了非同一控制下企业合并业务的特殊处理、以及合并报表编制过程中境内外业务、监管环境不一致等诸多问题，立信事务所 2009 年度的审计工作量大幅增加，业务难度提高，审计费用增至 215 万元。至 2009 年，立信会计师事务所已连续 6 年为海通证券股份有限公司提供审计服务。

（十）报告期内公司不存在被处罚或公开谴责的情况、公司董事会及董事在报告期内没有被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（十一）报告期内其他重大事项及期后事项

1、2010 年 3 月 15 日，公司收到上海证监局《关于对海通证券股份有限公司开展为期货公司提供中间介绍业务的无异议函》（沪证监机构字〔2010〕122 号），对公司开展为期货公司提供中间介绍业务无异议。

2、2010 年 3 月 19 日，公司收到中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》（证监许可【2010】315 号），核准公司变更业务范围，增加融资融券业务。根据该批复，公司依法完成营业执照、经营证券业务许可证的换领以及《公司章程》工商备案手续。

3、2010 年 4 月 7 日，公司召开了第二届第四次职工代表大会，审议通过了《关于变更

职工监事的议案》，柯用珍女士因已到退休年龄，不再担任公司监事会主席及监事，选举王益民先生为公司第四届监事会职工监事；2010年4月12日，公司召开第四届监事会第七次会议（临时会议），审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，选举王益民先生为公司第四届监事会主席（相关决议详见2010年4月13日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站）。

4、报告期内公司无应披露而未披露的其他重大事项及期后事项。

（十二）信息披露索引

报告期内，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的信息如下：

序号	公告事项	刊登日期
1	海通证券 2008 年度业绩快报	2009-1-15
2	海通证券关于警惕假冒海通证券网站进行诈骗的提示性公告	2009-2-19
3	海通证券关于变更注册资本的公告	2009-3-5
4	海通证券第四届董事会第十五次会议（临时会议）决议公告	2009-3-17
5	海通证券第一季度季报	2009-4-17
6	海通证券年报摘要	2009-4-17
7	海通证券年报全文	2009-4-17
8	海通证券第四届董事会第十六次会议决议公告	2009-4-17
9	海通证券关联方资金往来审核报告	2009-4-17
10	海通证券关于召开 2008 年度股东大会的通知	2009-4-17
11	海通证券第四届监事会第五次会议决议公告	2009-4-17
12	海通证券关于投资百瑞信托有限责任公司股权相关事项的公告	2009-4-20
13	海通证券 2008 年度股东大会会议资料	2009-4-25
14	海通证券 2008 年度股东大会之法律意见书	2009-5-9
15	海通证券 2008 年度股东大会决议公告	2009-5-9
16	海通证券 2008 年度利润分配实施公告	2009-5-27
17	海通证券第四届董事会第十八次会议（临时会议）决议公告	2009-5-27
18	海通证券第四届董事会第十九次会议（临时会议）决议公告	2009-6-6
19	海通证券获得核准在上海等地设立 9 家分公司的公告	2009-6-12
20	海通证券关于获核准设立海通稳健成长集合资产管理计划的公告	2009-6-23
21	海通证券有限售条件的流通股上市公告	2009-6-23
22	海通证券 2009 年半年度业绩快报	2009-7-14
23	海通证券第四届董事会第二十次会议（临时会议）决议公告	2009-7-30
24	海通证券半年报摘要	2009-8-20
25	海通证券半年报	2009-8-20
26	海通证券第四届监事会第六次会议决议公告	2009-8-20
27	海通证券第四届董事会第二十一次会议决议公告	2009-8-20
28	海通证券第四届董事会第二十二次会议（临时会议）决议公告	2009-9-29
29	海通证券第三季度季报	2009-10-29
30	海通证券第四届董事会第二十三次会议决议公告	2009-10-29
31	海通证券公告	2009-11-17
32	海通证券关于公司股票复牌的公告	2009-11-23

33	海通证券第四届董事会第二十四次会议（临时会议）决议公告	2009-11-23
34	海通证券关于海通（香港）金融控股有限公司收购大福证券集团有限公司进展的公告	2009-11-23

第十一节 财务报告

- （一）公司2009年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见审计报告。
- （二）财务报表（附后）。
- （三）财务报表附注（附后）。

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本。
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告文本。
- （四）报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- （五）其他有关资料。

海通证券股份有限公司
 董事长：王开国
 二〇一〇年四月二十六日

海通证券股份有限公司

审计报告及财务报表

(2009年1月1日至2009年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-2
	合并利润表和母公司利润表	3-4
	合并现金流量表和母公司现金流量表	5-6
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	7-10
	财务报表附注	1-95

审计报告

信会师报字（2010）第 11088 号

海通证券股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海通证券股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并和母公司资产负债表、2009 年度的合并和母公司利润表、2009 年度的合并和母公司现金流量表、2009 年度的合并和母公司所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄晔

中国注册会计师：单峰

中国·上海

二〇一〇年四月二十六日

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	附注五	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	附注五	期末余额	年初余额
货币资金	1	(一)	88,431,756,475.45	57,182,014,577.57	负债：	21			
其中：客户资金存款	2		59,525,446,762.19	30,893,958,335.75	短期借款	22	(十六)	1,076,593,659.91	
结算备付金	3	(二)	5,511,975,253.02	2,670,733,750.15	其中：质押借款	23		724,401,659.91	
其中：客户备付金	4		5,301,560,479.59	2,575,796,526.14	拆入资金	24			
拆出资金	5				交易性金融负债	25			
交易性金融资产	6	(三)	12,896,751,785.06	9,760,736,694.01	衍生金融负债	26			
衍生金融资产	7	(四)		7,819.00	卖出回购金融资产款	27	(十七)	5,821,500,000.00	610,000,000.00
买入返售金融资产	8				代理买卖证券款	28	(十八)	66,580,169,846.02	33,777,666,497.69
应收利息	9	(五)	145,661,013.81	206,034,059.90	代理承销证券款	29			
存出保证金	10	(六)	1,672,270,490.84	514,147,288.36	应付职工薪酬	30	(十九)	860,960,777.76	670,163,799.58
可供出售金融资产	11	(七)	6,270,663,438.81	1,125,580,657.28	应交税费	31	(二十)	617,581,296.16	302,473,582.10
持有至到期投资	12	(八)		1,009,847,274.28	应付利息	32	(二十一)	90,186.58	
长期股权投资	13	(九)	609,989,309.56	300,263,178.72	预计负债	33	(二十二)	8,814,635.38	110,575,900.00
投资性房地产	14	(十)	104,102,332.66	107,561,058.46	长期借款	34			
固定资产	15	(十一)	993,401,745.96	983,848,316.41	应付债券	35			
无形资产	16	(十二)	275,662,077.20	195,975,043.11	递延所得税负债	36	(十四)	471,828,136.38	72,036,068.12
其中：交易席位费	17		101,940,244.09	95,719,465.89	其他负债	37	(二十三)	770,379,448.72	506,108,347.39
递延所得税资产	18	(十四)	56,974,063.15	4,310,788.04	负债合计	38		76,207,917,986.91	36,049,024,194.88
其他资产	19	(十三)	3,757,304,873.16	624,957,771.09	所有者权益：	39			
					股 本	40	(二十四)	8,227,821,180.00	8,227,821,180.00
					资本公积	41	(二十五)	23,989,921,168.84	22,659,126,585.88
					减：库存股	42			
					盈余公积	43	(二十六)	1,329,739,335.28	897,938,852.36
					一般风险准备	44	(二十六)	1,329,739,335.28	897,938,852.36
					交易风险准备	45	(二十六)	1,329,739,335.28	897,938,852.36
					未分配利润	46	(二十七)	7,218,380,173.65	4,788,338,275.87
					外币报表折算差额	47		-11,380,370.44	-7,114,589.55
					归属于母公司所有者权益合计	48		43,413,960,157.89	38,361,988,009.28
					少数股东权益	49	(二十八)	1,104,634,713.88	275,006,072.22
					所有者权益合计	50		44,518,594,871.77	38,636,994,081.50
资产总计	20		120,726,512,858.68	74,686,018,276.38	负债和所有者权益总计	51		120,726,512,858.68	74,686,018,276.38

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

资产	行次	附注十三	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	附注十三	期末余额	年初余额
货币资金	1		78,115,545,848.22	54,565,461,892.30	负债：	21			
其中：客户资金存款	2		53,680,666,709.33	30,292,886,422.10	短期借款	22			
结算备付金	3		5,511,975,253.02	2,670,733,750.15	其中：质押借款	23			
其中：客户备付金	4		5,301,560,479.59	2,575,796,526.14	拆入资金	24			
拆出资金	5				交易性金融负债	25			
交易性金融资产	6		12,845,060,271.40	9,760,736,694.01	衍生金融负债	26			
衍生金融资产	7			7,819.00	卖出回购金融资产款	27		5,821,500,000.00	610,000,000.00
买入返售金融资产	8				代理买卖证券款	28		59,473,774,315.59	32,963,902,396.36
应收利息	9		141,167,345.59	196,884,525.91	代理承销证券款	29			
存出保证金	10		712,978,281.02	285,595,484.70	应付职工薪酬	30		688,786,871.06	588,874,926.86
可供出售金融资产	11		5,908,957,382.56	1,079,018,252.65	应交税费	31		506,443,547.49	290,956,945.99
持有至到期投资	12			997,286,000.00	应付利息	32			
长期股权投资	13	(一)	5,636,844,176.34	2,343,661,478.72	预计负债	33		8,814,635.38	110,575,900.00
投资性房地产	14		100,128,408.10	103,456,715.38	长期借款	34			
固定资产	15		950,423,870.18	960,462,854.64	应付债券	35			
无形资产	16		170,652,491.06	179,264,448.40	递延所得税负债	36		453,079,743.52	71,283,027.48
其中：交易席位费	17		97,019,465.89	95,719,465.89	其他负债	37		321,006,403.56	461,944,651.61
递延所得税资产	18		43,769,412.60		负债合计	38		67,273,405,516.60	35,097,537,848.30
其他资产	19		210,136,176.93	180,879,866.17	所有者权益：	39			
					股本	40		8,227,821,180.00	8,227,821,180.00
					资本公积	41		24,017,365,221.61	22,664,266,466.11
					减：库存股	42			
					盈余公积	43		1,329,739,335.28	897,938,852.36
					一般风险准备	44		1,329,739,335.28	897,938,852.36
					交易风险准备	45		1,329,739,335.28	897,938,852.36
					未分配利润	46		6,839,828,992.97	4,640,007,730.54
					所有者权益合计	47		43,074,233,400.42	38,225,911,933.73
资产总计	20		110,347,638,917.02	73,323,449,782.03	负债和所有者权益总计	48		110,347,638,917.02	73,323,449,782.03

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

合并利润表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	1		9,939,716,207.19	7,006,518,895.40
手续费及佣金净收入	2	(二十九)	7,755,188,903.43	4,908,083,653.56
其中：代理买卖证券业务净收入	3		6,274,175,190.67	4,022,531,580.21
证券承销业务净收入	4		381,553,963.92	168,355,391.03
资产管理业务净收入	5		743,556,239.68	535,654,159.34
利息净收入	6	(三十)	1,124,000,543.42	1,002,645,450.94
投资收益（损失以“-”号填列）	7	(三十一)	1,312,910,052.97	1,861,060,420.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8		65,961,915.25	97,516,709.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	(三十二)	-274,176,557.81	-819,847,869.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10		1,721,874.08	-17,613,622.21
其他业务收入	11	(三十三)	20,071,391.10	72,190,862.19
二、营业支出	12		4,209,725,022.48	3,342,458,411.14
营业税金及附加	13	(三十四)	474,897,957.86	334,593,531.30
业务及管理费	14	(三十五)	3,725,203,726.50	2,952,598,541.26
资产减值损失	15	(三十六)	3,098,952.70	51,702,653.55
其他业务成本	16		6,524,385.42	3,563,685.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17		5,729,991,184.71	3,664,060,484.26
加：营业外收入	18	(三十七)	199,866,638.39	55,733,702.91
减：营业外支出	19	(三十八)	-51,969,057.99	21,933,364.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20		5,981,826,881.09	3,697,860,822.20
减：所得税费用	21	(三十九)	1,320,086,255.70	312,841,831.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22		4,661,740,625.39	3,385,018,990.71
其中：被合并方在合并前实现净利润	23			
归属于母公司所有者的净利润	24		4,548,225,464.54	3,301,652,664.77
少数股东损益	25		113,515,160.85	83,366,325.94
六、每股收益：	26			
（一）基本每股收益	27		0.55	0.40
（二）稀释每股收益	28		0.55	0.40
七、其他综合收益	29	(四十)	1,393,994,846.69	-1,166,138,235.25
八、综合收益总额	30		6,055,735,472.08	2,218,880,755.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	31		5,933,367,701.79	2,141,071,577.60
归属于少数股东的综合收益总额	32		122,367,770.29	77,809,177.86

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

母公司利润表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	1		8,851,670,566.07	6,398,366,714.06
手续费及佣金净收入	2	(二)	6,786,595,230.61	4,267,691,179.93
其中：代理买卖证券业务净收入	3		6,240,051,433.70	4,020,396,316.10
证券承销业务净收入	4		337,550,740.40	168,355,391.03
资产管理业务净收入	5		35,053,958.01	16,554,521.42
利息净收入	6		1,055,858,571.92	977,942,946.57
投资收益（损失以“-”号填列）	7	(三)	1,263,817,753.05	1,913,399,119.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8		66,079,996.86	97,516,709.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		-274,176,557.81	-819,847,869.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	10		-191,472.80	-12,447,192.89
其他业务收入	11		19,767,041.10	71,628,530.19
二、营业支出	12		3,541,958,865.97	2,888,652,580.46
营业税金及附加	13		426,771,177.05	301,013,994.99
业务及管理费	14		3,108,727,707.27	2,532,502,553.45
资产减值损失	15		3,098,952.70	51,702,653.55
其他业务成本	16		3,361,028.95	3,433,378.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17		5,309,711,700.10	3,509,714,133.60
加：营业外收入	18		174,218,764.04	54,783,373.84
减：营业外支出	19		-52,188,164.98	20,857,298.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20		5,536,118,629.12	3,543,640,208.45
减：所得税费用	21		1,218,113,799.93	250,596,415.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22		4,318,004,829.19	3,293,043,793.03
六、每股收益：	23			
（一）基本每股收益	24		0.52	0.40
（二）稀释每股收益	25		0.52	0.40
七、其他综合收益	26		1,353,098,755.50	-1,147,682,527.16
八、综合收益总额	27		5,671,103,584.69	2,145,361,265.87

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

合并现金流量表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
处置交易性金融资产净增加额	2			
收取利息、手续费及佣金的现金	3		9,961,077,642.56	6,879,428,588.97
拆入资金净增加额	4			
回购业务资金净增加额	5		5,211,500,000.00	771,632,079.51
收到其他与经营活动有关的现金	6	(四十一) 1	29,472,583,550.09	2,724,083,485.16
经营活动现金流入小计	7		44,645,161,192.65	10,375,144,153.64
处置交易性金融资产净减少额	8		2,350,478,979.49	6,212,816,478.48
支付利息、手续费及佣金的现金	9		1,237,587,195.96	1,171,139,441.70
支付给职工及为职工支付的现金	10		2,087,691,000.96	1,560,630,840.41
支付的各项税费	11		1,650,579,965.95	2,584,559,250.36
支付其他与经营活动有关的现金	12	(四十一) 2	2,565,644,507.81	22,237,274,261.51
经营活动现金流出小计	13		9,891,981,650.17	33,766,420,272.46
经营活动产生的现金流量净额	14		34,753,179,542.48	-23,391,276,118.82
二、投资活动产生的现金流量：	15			
收回投资所收到的现金	16		3,102,570,429.26	2,007,761,459.99
取得投资收益收到的现金	17		91,627,798.73	85,048,239.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18			
收到其他与投资活动有关的现金	19	(四十一) 3	2,796,086,770.79	23,236,477.13
投资活动现金流入小计	20		5,990,284,998.78	2,116,046,176.71
投资支付的现金	21		5,061,600,099.54	2,873,011,646.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22		240,797,520.32	293,792,637.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23			
支付其他与投资活动有关的现金	24			
投资活动现金流出小计	25		5,302,397,619.86	3,166,804,284.22
投资活动产生的现金流量净额	26		687,887,378.92	-1,050,758,107.51
三、筹资活动产生的现金流量：	27			
吸收投资收到的现金	28			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29			
取得借款收到的现金	30		1,373,762,256.31	
发行债券收到的现金	31			
收到其他与筹资活动有关的现金	32			
筹资活动现金流入小计	33		1,373,762,256.31	
偿还债务支付的现金	34		936,397,076.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35		875,248,025.92	466,376,043.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36		50,502,749.32	54,119,231.19
支付其他与筹资活动有关的现金	37			
筹资活动现金流出小计	38		1,811,645,102.32	466,376,043.61
筹资活动产生的现金流量净额	39		-437,882,846.01	-466,376,043.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40		-4,591,665.80	-113,523,235.58
五、现金及现金等价物净增加额	41		34,998,592,409.59	-25,021,933,505.52
加：期初现金及现金等价物余额	42		58,760,294,926.77	83,782,228,432.29
六、期末现金及现金等价物余额	43		93,758,887,336.36	58,760,294,926.77

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

母公司现金流量表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	附注十三	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			
处置交易性金融资产净增加额	2			
收取利息、手续费及佣金的现金	3		9,024,639,312.77	6,227,712,034.93
拆入资金净增加额	4			
回购业务资金净增加额	5		5,211,500,000.00	771,632,079.51
收到其他与经营活动有关的现金	6		26,703,069,110.72	2,831,384,805.25
经营活动现金流入小计	7		40,939,208,423.49	9,830,728,919.69
处置交易性金融资产净减少额	8		2,352,460,060.29	6,212,816,478.48
支付利息、手续费及佣金的现金	9		1,179,083,796.74	967,869,780.19
支付给职工及为职工支付的现金	10		1,842,552,093.18	1,390,299,329.07
支付的各项税费	11		1,562,659,231.66	2,451,303,693.13
支付其他与经营活动有关的现金	12		1,573,822,903.07	21,742,644,740.50
经营活动现金流出小计	13		8,510,578,084.94	32,764,934,021.37
经营活动产生的现金流量净额	14		32,428,630,338.55	-22,934,205,101.68
二、投资活动产生的现金流量：	15			
收回投资所收到的现金	16		2,271,830,908.72	2,002,659,514.99
取得投资收益收到的现金	17		135,305,318.98	139,748,641.01
收到其他与投资活动有关的现金	18		1,866,057.20	23,236,477.13
投资活动现金流入小计	19		2,409,002,284.90	2,165,644,633.13
投资支付的现金	20		7,413,198,564.30	4,311,973,088.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21		209,099,862.98	267,072,836.60
支付其他与投资活动有关的现金	22			
投资活动现金流出小计	23		7,622,298,427.28	4,579,045,925.32
投资活动产生的现金流量净额	24		-5,213,296,142.38	-2,413,401,292.19
三、筹资活动产生的现金流量：	25			
吸收投资收到的现金	26			
发行债券收到的现金	27			
收到其他与筹资活动有关的现金	28			
筹资活动现金流入小计	29			
偿还债务支付的现金	30			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31		822,782,118.00	412,256,812.42
支付其他与筹资活动有关的现金	32			
筹资活动现金流出小计	33		822,782,118.00	412,256,812.42
筹资活动产生的现金流量净额	34		-822,782,118.00	-412,256,812.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35		-1,226,619.38	-102,856,239.69
五、现金及现金等价物净增加额	36		26,391,325,458.79	-25,862,719,445.98
加：期初现金及现金等价物余额	37		57,236,195,642.45	83,098,915,088.43
六、期末现金及现金等价物余额	38		83,627,521,101.24	57,236,195,642.45

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额										
		归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他	归属于母公司的所有者权益合计		
一、上年年末余额	1	8,227,821,180.00	22,659,126,585.88		897,938,852.36	897,938,852.36	897,938,852.36	4,788,338,275.87	-7,114,589.55	38,361,988,009.28	275,006,072.22	38,636,994,081.50
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	8,227,821,180.00	22,659,126,585.88		897,938,852.36	897,938,852.36	897,938,852.36	4,788,338,275.87	-7,114,589.55	38,361,988,009.28	275,006,072.22	38,636,994,081.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		1,330,794,582.96		431,800,482.92	431,800,482.92	431,800,482.92	2,430,041,897.78	-4,265,780.89	5,051,972,148.61	829,628,641.66	5,881,600,790.27
（一）净利润	7							4,548,225,464.54		4,548,225,464.54	113,515,160.85	4,661,740,625.39
（二）其他综合收益	8		1,389,408,018.14						-4,265,780.89	1,385,142,237.25	8,852,609.44	1,393,994,846.69
上述（一）和（二）小计	9		1,389,408,018.14					4,548,225,464.54	-4,265,780.89	5,933,367,701.79	122,367,770.29	6,055,735,472.08
（三）所有者投入和减少资本	10		-58,613,435.18							-58,613,435.18	757,763,620.69	699,150,185.51
1. 所有者投入资本	11											
2. 股份支付计入所有者权益的金额	12											
3. 其他	13		-58,613,435.18							-58,613,435.18	757,763,620.69	699,150,185.51
（四）利润分配	14				431,800,482.92	431,800,482.92	431,800,482.92	-2,118,183,566.76		-822,782,118.00	-50,502,749.32	-873,284,867.32
1. 提取盈余公积	15				431,800,482.92			-431,800,482.92				
2. 提取一般风险准备	16					431,800,482.92		-431,800,482.92				
3. 提取交易风险准备	17						431,800,482.92	-431,800,482.92				
4. 对所有者（或股东）的分配	18							-822,782,118.00		-822,782,118.00	-50,502,749.32	-873,284,867.32
5. 其他	19											
（五）所有者权益内部结转	20											
1. 资本公积转增资本（或股本）	21											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	22											
3. 盈余公积弥补亏损	23											
4. 一般风险准备弥补亏损	24											
5. 交易风险准备弥补亏损	25											
6. 其他	26											
四、本期末余额	27	8,227,821,180.00	23,989,921,168.84		1,329,739,335.28	1,329,739,335.28	1,329,739,335.28	7,218,380,173.65	-11,380,370.44	43,413,960,157.89	1,104,634,713.88	44,518,594,871.77

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	上年同期金额										少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益									归属于母公司的所有者权益合计		
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1	4,113,910,590.00	26,692,330,496.50		568,634,473.06	568,634,473.06	568,634,473.06	4,120,162,985.00		36,632,307,490.68	251,316,125.55	36,883,623,616.23	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	4,113,910,590.00	26,692,330,496.50		568,634,473.06	568,634,473.06	568,634,473.06	4,120,162,985.00		36,632,307,490.68	251,316,125.55	36,883,623,616.23	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	4,113,910,590.00	-4,033,203,910.62		329,304,379.30	329,304,379.30	329,304,379.30	668,175,290.87	-7,114,589.55	1,729,680,518.60	23,689,946.67	1,753,370,465.27	
（一）净利润	7							3,301,652,664.77		3,301,652,664.77	83,366,325.94	3,385,018,990.71	
（二）其他综合收益	8		-1,153,466,497.62						-7,114,589.55	-1,160,581,087.17	-5,557,148.08	-1,166,138,235.25	
上述（一）和（二）小计	9		-1,153,466,497.62					3,301,652,664.77	-7,114,589.55	2,141,071,577.60	77,809,177.86	2,218,880,755.46	
（三）所有者投入和减少资本	10												
1. 所有者投入资本	11												
2. 股份支付计入所有者权益的金额	12												
3. 其他	13												
（四）利润分配	14	1,234,173,177.00			329,304,379.30	329,304,379.30	329,304,379.30	-2,633,477,373.90		-411,391,059.00	-54,119,231.19	-465,510,290.19	
1. 提取盈余公积	15				329,304,379.30			-329,304,379.30					
2. 提取一般风险准备	16					329,304,379.30		-329,304,379.30					
3. 提取交易风险准备	17						329,304,379.30	-329,304,379.30					
4. 对所有者（或股东）的分配	18	1,234,173,177.00						-1,645,564,236.00		-411,391,059.00	-54,119,231.19	-465,510,290.19	
5. 其他	19												
（五）所有者权益内部结转	20	2,879,737,413.00	-2,879,737,413.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	21	2,879,737,413.00	-2,879,737,413.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）	22												
3. 盈余公积弥补亏损	23												
4. 一般风险准备弥补亏损	24												
5. 交易风险准备弥补亏损	25												
6. 其他	26												
四、本期期末余额	27	8,227,821,180.00	22,659,126,585.88		897,938,852.36	897,938,852.36	897,938,852.36	4,788,338,275.87	-7,114,589.55	38,361,988,009.28	275,006,072.22	38,636,994,081.50	

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

母公司所有者权益变动表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	本期金额							所有者权益合计
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1	8,227,821,180.00	22,664,266,466.11		897,938,852.36	897,938,852.36	897,938,852.36	4,640,007,730.54	38,225,911,933.73
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	8,227,821,180.00	22,664,266,466.11		897,938,852.36	897,938,852.36	897,938,852.36	4,640,007,730.54	38,225,911,933.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		1,353,098,755.50		431,800,482.92	431,800,482.92	431,800,482.92	2,199,821,262.43	4,848,321,466.69
（一）净利润	7							4,318,004,829.19	4,318,004,829.19
（二）其他综合收益	8		1,353,098,755.50						1,353,098,755.50
上述（一）和（二）小计	9		1,353,098,755.50					4,318,004,829.19	5,671,103,584.69
（三）所有者投入和减少资本	10								
1. 所有者投入资本	11								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	12								
3. 其他	13								
（四）利润分配	14				431,800,482.92	431,800,482.92	431,800,482.92	-2,118,183,566.76	-822,782,118.00
1. 提取盈余公积	15				431,800,482.92			-431,800,482.92	
2. 提取一般风险准备	16					431,800,482.92		-431,800,482.92	
3. 提取交易风险准备	17						431,800,482.92	-431,800,482.92	
4. 对所有者（或股东）的分配	18							-822,782,118.00	-822,782,118.00
5. 其他	19								
（五）所有者权益内部结转	20								
1. 资本公积转增资本（或股本）	21								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	22								
3. 盈余公积弥补亏损	23								
4. 一般风险准备弥补亏损	24								
5. 交易风险准备弥补亏损	25								
6. 其他	26								
四、本期期末余额	27	8,227,821,180.00	24,017,365,221.61		1,329,739,335.28	1,329,739,335.28	1,329,739,335.28	6,839,828,992.97	43,074,233,400.42

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

母公司所有者权益变动表

2009年度

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上年同期金额							
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1	4,113,910,590.00	26,691,686,406.27		568,634,473.06	568,634,473.06	568,634,473.06	3,980,441,311.41	36,491,941,726.86
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	4,113,910,590.00	26,691,686,406.27		568,634,473.06	568,634,473.06	568,634,473.06	3,980,441,311.41	36,491,941,726.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	4,113,910,590.00	-4,027,419,940.16		329,304,379.30	329,304,379.30	329,304,379.30	659,566,419.13	1,733,970,206.87
（一）净利润	7							3,293,043,793.03	3,293,043,793.03
（二）其他综合收益	8		-1,147,682,527.16						-1,147,682,527.16
上述（一）和（二）小计	9		-1,147,682,527.16					3,293,043,793.03	2,145,361,265.87
（三）所有者投入和减少资本	10								
1. 所有者投入资本	11								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	12								
3. 其他	13								
（四）利润分配	14	1,234,173,177.00			329,304,379.30	329,304,379.30	329,304,379.30	-2,633,477,373.90	-411,391,059.00
1. 提取盈余公积	15				329,304,379.30			-329,304,379.30	
2. 提取一般风险准备	16					329,304,379.30		-329,304,379.30	
3. 提取交易风险准备	17						329,304,379.30	-329,304,379.30	
4. 对所有者（或股东）的分配	18	1,234,173,177.00						-1,645,564,236.00	-411,391,059.00
5. 其他	19								
（五）所有者权益内部结转	20	2,879,737,413.00	-2,879,737,413.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	21	2,879,737,413.00	-2,879,737,413.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	22								
3. 盈余公积弥补亏损	23								
4. 一般风险准备弥补亏损	24								
5. 交易风险准备弥补亏损	25								
6. 其他	26								
四、本期期末余额	27	8,227,821,180.00	22,664,266,466.11		897,938,852.36	897,938,852.36	897,938,852.36	4,640,007,730.54	38,225,911,933.73

法定代表人：王开国

主管会计工作负责人：任澎

会计机构负责人：李础前

海通证券股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

海通证券股份有限公司（以下简称“公司”或“海通证券”）前身为成立于 1988 年的上海海通证券公司，是国内最早成立的证券公司之一。1994 年 9 月，经中国人民银行批准，上海海通证券公司改制为全国性的有限责任公司，更名为“海通证券有限公司”，资本金增至 10 亿元。2000 年，经中国证券监督管理委员会批准，资本金增至 37.46 亿元。2001 年 12 月，经中国证券监督管理委员会批准，改制为股份有限公司，资本金增至 40.06 亿元。2002 年 1 月，更名为“海通证券股份有限公司”。2002 年 11 月 1 日，经中国证券监督管理委员会核准，资本金增至 87.34 亿元。2007 年 6 月 7 日，公司与原都市股份（600837）吸收合并事宜获得中国证监会批准。吸收合并后存续公司股本变更为 33.89 亿元，并于 2007 年 7 月 31 日在上海证券交易所上市名称变更为“海通证券”。2007 年 11 月 21 日，经中国证监会批准公司完成非公开发行股票，增加股本 7.25 亿元，公司股本变更为 41.14 亿元。根据海通证券 2007 年度股东大会决议通过的 2007 年度利润分配及资本公积转增方案，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 4,113,910,590 股为基数，每 10 股派送股票股利 3 股（含税），以资本公积每 10 股转增 7 股，上述合计增加股本 4,113,910,590.00 元，公司股本变更为 8,227,821,180.00 元。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司股本总数为 8,227,821,180 股，其中：有限售条件股份为 4,225,396,218 股，占股份总数的 51.35%，无限售条件股份为 4,002,424,962 股，占股份总数的 48.65%。

公司经营范围为：证券经纪；证券自营；证券承销与保荐；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券资产管理；直接投资业务；证券投资基金代销；为期货公司提供中间介绍业务；中国证监会批准的其他业务。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司经批准设立分公司 9 家，证券营业部 180 家，证券服务部 1 家，另外有 1 家分公司和 2 家证券营业部正在筹建尚未开业。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

公司对外币业务采用分账制进行核算。外币业务发生时，分别不同的币种按照原币记账。资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目按资产负债表日即期汇率（中国人民银行公布的人民币汇率中间价）折算，外币非货币性项目按交易日即期汇率折算，产生的汇兑差额计入当期损益。

2、 境外经营实体外币财务报表的折算方法

境外经营实体的外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率或近似的汇率折算。按照上述折算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单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融资产和金融负债的分类

公司基于风险管理和投资策略及持有金融资产和承担金融负债的目的等原因，将金融资产分为四类：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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；金融负债分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

2、 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

(1) 金融资产的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司持有的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、衍生金融资产和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。

(a) 交易性金融资产

公司以赚取价差为目的而购入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用均计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。资产负债表日，按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。公司处置交易性金融资产，按加权平均法结转成本。

(b) 衍生金融资产

公司买入并持有的衍生性金融资产，如认购权证、认沽权证等，确认为衍生金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用均计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，确认为应收项目，持有期间取得的利息或红利，确认为投资收益。资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。公司处置的衍生金融资产，按加权平均法结转成本。

(c) 其他指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

B、持有至到期投资

公司有明确意图持有至到期且具有固定或可确定收回金额及固定期限的非衍生性金融资产，确认为持有至到期投资。持有至到期投资按取得时实际支付价款和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

C、贷款和应收款项

公司对于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，确认为贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

公司通过提供服务或劳务，或代收代付证券清算款等业务形成的债权确认为应收款项。应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款，或代收代付金额等作为初始入账金额。公司收回应收款项后，按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

D、可供出售金融资产

没有划分为上述三类金融资产的非衍生金融资产确认为可供出售金融资产。包括但不限于以下品种：① 公司买入并持有的，未划分在上述三类金融资产的股票、基金、债券等；② 公司持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权；③ 公司持有的集合理财产品；④ 公司直接投资业务形成的投资中，在被投资公司上市后，且公司对被投资公司不具有控制、共同控制或重大影响，于被投资公司股票上市之日将该项投资转作可供出售金融资产。

可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日按期末公允价值与账面余额的差额确认其公允价值变动额，并计入资本公积—其他资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的公允价值之间的差额，计入投资收益。同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

公司承担的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、衍生金融负债和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。

公司发行或创设的权证所承担的负债确认为衍生金融负债。金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，交易费用计入当期损益。资产负债表日，按期末公允价值与账面余额的差额确认公允价值变动损益，计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认投资收益。

B、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认、摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的

原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 对于存在活跃市场的投资品种，如资产负债表日有成交市价，以当日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如资产负债表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定该投资品种的公允价值。

(2) 交易所首次发行未上市的股票、债券和权证等, 公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术, 审慎确定该投资品种的公允价值。

(3) 送股、转增股、配股和公开增发新股等交易所发行未上市股票, 按交易所上市同一股票的市价估值。

(4) 交易所首次公开发行有明确锁定期的股票, 同一股票在交易所上市后, 按交易所上市同一股票的市价估值。

(5) 非公开发行有明确锁定期的股票, 如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为资产负债表日该股票的价值。如果资产负债表日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$$

其中: **FV** 为资产负债表日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值;

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本 (因权益业务导致市场价格除权时, 应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P 为资产负债表日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数;

Dr 为资产负债表日剩余锁定期, 即资产负债表日至锁定期结束所含的交易所的交易天数 (不含资产负债表日当天)。

(6) 对交易明显不活跃的、交易市价无法真实反映投资品种价值的或交易所停止交易的投资品种等, 公司将指定专门部门在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术, 审慎确定该投资品种的公允价值。对于全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等, 公司采用中央国债登记结算有限责任公司每日公布的估值数据作为公允价值。

6、 金融资产 (不含应收款项) 减值准备计提

公司在资产负债表日对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的账面价值进行检查, 若有客观证据表明该金融资产发生减值的, 则计提减值准备。

(1) 持有至到期投资的减值准备

公司对有客观证据表明发生减值的持有至到期投资，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(2) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、 坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项确认为坏账。

2、 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。

3、 坏账准备的计提方法和计提比例

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。根据应收款项组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。类似信用风险组合以应收款项发生时间、历史经验和客户信用情况等为依据进行划分。

(十一) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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初始投资成本。

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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司以任何方式取得长期股权投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额（以被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净利润进行调整后确认），确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。

公司持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的存在减值迹象的长期股权投资，根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认减值损失，计入当期损益。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3-5	2.38-3.23
机器设备	5-11	3-10	8.82-19.40
交通运输设备	5-8	3-10	11.88-18.00
电子通讯设备	3-5	3-10	18.00-32.33

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产一般按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	3-10 年	合同约定或法定使用年限
房屋使用权	10-50 年	合同约定或法定使用年限
车位使用权	10 年	合同约定或法定使用年限
其他	5-10 年	合同约定或法定使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

项 目	判 断 依 据
交易席位费	交易所-交易席位费管理规定

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，如有确凿证据表明存在减值迹象的，在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

若有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十六) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十七) 抵债资产

抵债资产是指债务重组取得的债务人用以抵债的非现金资产，该项资产尚未转为公司自用。抵债资产取得时按其公允价值入账，并将重组债权的账面价值与该抵债资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日判断抵债资产是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的抵债资产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将抵债资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为抵债资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的抵债资产减值准备。

抵债资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 商誉

非同一控制下企业合并时，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。

(十九) 买入返售与卖出回购款项

买入返售交易按照合同或协议的约定，以一定的价格向交易对手买入相关资产（包括债券及票据），合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融产品。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表“买入返售金融资产”列示。

卖出回购交易按照合同或协议，以一定的价格将相关的资产（包括债券和票据）出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融产品。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表“卖出回购金融资产款”列示。卖出的金融产品仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 盈余公积计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提法定盈余公积；按照公司章程或者股东（大）会决议提取和使用任意盈余公积。

(二十二) 一般风险准备计提

公司按照净利润（减弥补亏损）的 10% 计提一般风险准备。

(二十三) 交易风险准备计提

公司按照不低于净利润（减弥补亏损）的 10% 计提交易风险准备。

(二十四) 收入

1、 手续费收入及佣金收入

(1) 代理客户买卖证券的手续费收入

在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；手续费收取的依据和标准为根据成交金额及代买卖的证券品种按相应的费率收取。

(2) 证券承销业务收入

核算公司采用全额承购包销方式代理发行证券的发行收入，或采用代销方式和余额承购包销方式代理发行证券收取的手续费收入。它的确认主要以证券承销项目结束，根据承销协议、实际证券承销数量和收取比例等收取承销手续费后确认。

(3) 受托客户资产管理业务收入

于受托投资管理合同到期，与委托人结算时，按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，确认为当期收益；或合同中规定公司按约定比例收取管理费和业绩报酬，则在合同期内分期确认管理费和业绩报酬收益。

2、 利息收入

存款利息收入：在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

买入返售证券收入：在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额，确认为当期收入；在当期没有到期的，期末按摊余成本和实际利率计提利息确认为当期收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。

3、 投资收益

公司持有交易性金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益；处置可供出售金融资产时所取得价款与该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益；处置交易性金融资产其公允价值与初始入帐金额之间的差额，确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

4、 公允价值变动损益

公司对以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产或金融负债等在资产负债表日因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。出售以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债等时，将原计入该金融资产、金融负债的公允价值变动从公允价值变动损益转入投资收益。

5、 其他业务收入

其他业务收入主要是除主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入，在同时满足：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的条件下，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认当期收入。

(二十五) 客户资产管理业务的核算方法

公司客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务。资产管理业务形成的资产和负债不在公司资产负债表内反映。

公司受托经营定向资产管理业务，按实际受托管理客户资产的金额，同时确认一项资产和一项负债；定向资产管理业务的客户资产进行证券买卖比照代买卖证券业务进行核算。公司集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行。对所管理的不同集合资产计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务会计报告。不同集合资产计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司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。

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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率	说明
营业税	营业收入	5%	注 1
城市维护建设税	实际计缴的营业税额	1%或 7%	
教育费附加	实际计缴的营业税额	3%	
企业所得税	应纳税所得额	25%， 20%， 16.5%	注 2

注 1： 营业税

1、 根据《财政部、国家税务总局关于降低金融、保险业营业税税率的通知》[财税（2001）21 号]，从 2003 年起按营业收入的 5% 计缴。

2、 根据《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》[财税（2004）203 号]： 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， 按扣除后的净额纳税：

- （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帐户开户费（包括 A 股和 B 股）、特别转让股票开户费、过户费、B 股结算费、转托管费。

3、根据《财政部、国家税务总局关于证券投资者保护基金有关营业税问题的通知》[财税（2006）172 号]：准许证券公司上交的证券投资者保护基金从其营业税计税营业额中扣除。

注 2：企业所得税

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》，自2008 年1 月1 日起，公司的企业所得税税率为25%。另根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》[国发〔2007〕39号]，公司在深圳和海口地区设立的证券营业部2009年度所得税按20%税率执行。海通（香港）金融控股有限公司及其所属香港地区子公司2009年度按16.5%的综合利得税率执行。

2、根据《国家税务总局跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》[国税发（2008）28 号]文件的有关规定，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。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海富通基金管理有限公司	直接控股子公司	上海	基金管理	RMB15,000 万元	基金募集, 基金销售, 资产管理	RMB6,700 万元		51	51	是	27,337.12		
海富产业投资基金管理有限公司	直接控股子公司	上海	基金管理	RMB2,000 万元	产业投资基金管理、投资咨询、发起设立投资基金	RMB1,340 万元		67	67	是	3,669.22		
海通开元投资有限公司	全资子公司	上海	股权投资	RMB300,000 万元	股权投资	RMB300,000 万元		100	100	是			
海通(香港)金融控股有限公司	全资子公司	香港	投资业务	HK\$200,000 万元	投资业务	HK\$200,000 万元		100	100	是			
海通证券(香港)经纪有限公司	间接控股子公司	香港	证券业务	HK\$30,000 万元	证券交易、期货合约交易、就证券提供意见、就期货合约提供意见	HK\$30,000 万元		100	100	是			
海通融资(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	证券业务	HK\$1,000 万元	就机构融资提供意见	HK\$1,000 万元		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海通资产管理(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	证券业务	HK\$2,000 万元	就证券提供意见、就期货合约提供意见、提供资产管理	HK\$2,000 万元		100	100	是			
海通证券(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	暂无业务	HK\$1 元	暂无业务	HK\$1 元		100	100	是			
海通期货(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	暂无业务	HK\$1 元	暂无业务	HK\$1 元		100	100	是			
海通研究(香港)有限公司	间接控股子公司	香港	暂无业务	HK\$1 元	暂无业务	HK\$1 元		100	100	是			
上海海通开兆投资咨询有限公司	间接控股子公司	上海	咨询服务	RMB1,000 万元	投资咨询、企业管理咨询	RMB1,000 万元		100	100	是			
Haitong PE Investment Management Ltd.	间接控股子公司	开曼群岛	投资业务	US\$10 元	投资业务	US\$10 元		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海通期货有限公司	控股子公司	上海	期货代理	RMB50,000 万元	商品期货经纪, 金融期货经纪	RMB47,079.18 万元		93.334	93.334	是	3,390.96		
大福证券集团有限公司	间接控股子公司	百慕大	投资业务	HK\$7,064.48 万元	投资业务	HK\$200,192.77 万元		57.30	57.30	是	75,639.03		
创富会有限公司	间接控股子公司 (注 1)	香港	会所组织	HK\$100 万元	提供会所服务	HK\$100 万元		100	100	是			
演天资讯科技有限公司	间接控股子公司 (注 1)	香港	投资业务	HK\$2 元	投资控股	HK\$2 元		100	100	是			
iT Technology Holdings Inc.	间接控股子公司 (注 1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
演天资讯科技(深圳)有限公司	间接控股子公司 (注 1)	深圳	软件开发	HK\$400 万元	提供软件开发服务	HK\$400 万元		100	100	是			
Ocean Pilot Investments Limited	间接控股子公司 (注 1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
意盛有限公司	间接控股子公司 (注 1)	香港	投资业务	HK\$2 元	投资控股	HK\$2 元		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大福资产管理有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$1,300 万元	投资控股及资产管理	HK\$1,300 万元		100	100	是			
大福资产管理代理有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$600 万元	自营买卖	HK\$600 万元		100	100	是			
大福金业有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$700 万元	贵金属合约买卖及交易	HK\$700 万元		100	100	是			
Taifook (BVI) Limited	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	HK\$11,576 元	投资控股	HK\$11,576 元		100	100	是			
大福融资有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$2,000 万元	提供企业咨询服务	HK\$2,000 万元		100	100	是			
Taifook E-wealth Club Inc.	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
大福财务有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$300,000,002 元 (无投票权递延股 RMB100,700,001 元) 注2	投资控股、借贷业务及证券买卖	HK\$300,000,002 元		100	100	是			
Tai Fook Fund Management Company Limited	间接控股子公司 (注1)	百慕大	暂无业务	US\$12,000 元	暂无业务	US\$12,000 元		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大福基金经理有限公司	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
大福期货有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	期货业务	HK\$5,000 万元	期货及期权经纪业务及买卖	HK\$5,000 万元		100	100	是			
Taifook Information Systems Inc.	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
大福资讯系统有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	信息业	HK\$1,100 万元	提供资讯科技解决方案	HK\$1,100 万元		100	100	是			
Taifook Information Technology Inc.	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
大福投资咨询顾问(广州)有限公司	间接控股子公司 (注1)	广州	咨询服务	HK\$200 万元	提供投资咨询顾问服务	HK\$200 万元		100	100	是			
大福投资咨询顾问(上海)有限公司	间接控股子公司 (注1)	上海	咨询服务	US\$70 万元	提供投资咨询顾问服务	US\$70 万元		100	100	是			
Taifook Investment Management Inc.	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
大福投资经理有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	资产管理	HK\$4,700 万元	提供资产及基金管理服务	HK\$4,700 万元		100	100	是			
大福投资服务有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$4,250 万元	证券经纪及买卖	HK\$4,250 万元		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大福历斯顿顾问有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	咨询服务	HK\$500 万元	提供财务咨询服务	HK\$500 万元		60	60	是	83.43		
大福历斯顿创富理财有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	咨询服务	HK\$124 万元	提供财务策划服务以及金融及保险产品经济	HK\$124 万元		60	60	是	343.70		
大福企业管理顾问有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	顾问服务	HK\$2 元	提供顾问服务	HK\$2 元		100	100	是			
大福管理服务有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	管理服务	HK\$2 元	提供管理服务	HK\$2 元		100	100	是			
Taifook Net Inc.	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	投资控股	US\$1 元		100	100	是			
大福网有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	暂无业务	HK\$100 万元	暂无业务	HK\$100 万元		100	100	是			
大福代理人有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$5,000 万元	证券交易	HK\$5,000 万元		100	100	是			
Taifook On-line Inc.	间接控股子公司 (注1)	英属维京群岛	投资业务	US\$1 元	控股投资	US\$1 元		100	100	是			
大福电子网上服务有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	电子商务	HK\$600 万元	通过电子金融服务	HK\$600 万元		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益期末余额	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大福资料研究有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	研究服务	HK\$100 万元	提供研究服务	HK\$100 万元		100	100	是			
大福证券有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	证券业务	HK\$60,000 万元	证券经纪及买卖、以及杠杆外汇买卖	HK\$60,000 万元		100	100	是			
大福证券代理有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	服务业	HK\$2 元	提供代理人及保管服务	HK\$2 元		100	100	是			
大福创富理财集团有限公司	间接控股子公司 (注1)	香港	咨询服务	HK\$350 万元	提供财务策划服务	HK\$350 万元		100	100	是			

注 1：上述 37 家公司均为大福证券集团有限公司下属子公司。

注 2：大福财务有限公司的无投票权递延股不附带享有股息、出席股东大会或于会上投票的权利，也无权收取清盘或其他情况下的首 100,000,000,000 港币的任何资本归还盈余款项。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 43 家，原因为：本年海通（香港）金融控股有限公司（以下简称“海通香港”）及其子公司新设成立了 5 家全资子公司，及海通香港非同一控制下合并大福证券集团有限公司（以下简称“大福证券”），并因此将大福证券下属 37 家子公司纳入合并报表范围。

2、 本年未减少合并单位。

(四) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
海通证券（香港）有限公司	HK\$1 元	
海通期货（香港）有限公司	HK\$1 元	
海通研究（香港）有限公司	HK\$1 元	
上海海通开兆投资咨询有限公司	HK\$986.92 万元	HK\$-148.83 万元
Haitong PE Investment Management Ltd.	HK\$91.18 万元	HK\$91.17 万元
大福证券集团有限公司及其下属 37 家子公司（注）	HK\$201,207.60 万元	

注：本期由于收购大福证券增加的大福证券及其下属 37 家子公司情况详见附注四、（一）3、“通过非同一控制下企业合并取得的子公司”。上述大福证券期末净资产数据为其合并财务报表中归属于母公司的所有者权益扣除其核算的商誉金额（大福证券合并报表中的商誉 HK\$985.40 万元在纳入海通香港合并报表时不确认为可辨认资产）。另因海通香港合并大福证券事项发生在本年年末，因此大福证券本期实现的净利润不纳入本次合并报表。

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
大福证券集团有限公司	RMB 69,115.99 万元 (HK\$ 78,498.09 万元)	将合并成本大于购买日取得的大福证券集团有限公司可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉，详见下

2009 年 12 月 21 日，海通（香港）金融控股有限公司向新创建集团有限公司（以下简称“新创建”）购入大福证券（HK0665）股份 373,434,720 股（大福证券发行在外的股份总计 706,448,228 股，本次海通香港购买的股权占大福证券已发行股份约 52.86%），每股收购价格为港币 4.88 元。双方已于该日完成了买卖股份交割手续。由于购买日接近 2009 年末，因此本次合并日确认为 2009 年 12 月 31 日。

商誉计算过程：（单位：港币万元）

2009 年 12 月 31 日大福证券可辨认资产的公允价值	819,929.10
2009 年 12 月 31 日大福证券可辨认负债的公允价值	618,236.40
2009 年 12 月 31 日大福证券可辨认净资产公允价值	201,692.70
其中：归属于母公司所有者的金额	201,207.60
归属于少数股东的金额	485.10
购买股权比例：	52.86%
购买日取得的大福证券可辨认净资产的公允价值	106,360.10
实际购买成本：	184,858.19
其中：按每股 4.88 元向新创建支付股权购买价款	182,236.14
与上述股权购买直接相关的其他成本	2,622.05
商誉	78,498.09

上述商誉按 2009 年 12 月 31 日汇率 0.88048 折算成人民币为：69,115.99 万元。

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

单位名称	原币	折算汇率	
		2009 年度	2008 年度
海通（香港）金融控股有限公司	港币	0.88048	0.88189

(八) 母公司汇总报表范围

截止 2009 年 12 月 31 日，公司下属 9 家分公司、180 家证券营业部和 1 家服务部全部纳入母公司汇总报表范围。本年末比上年末增加 58 家证券营业部，系上年筹建本年正式营业的证券营业部 2 家，由证券服务部规范取得证券经营机构营业许可证的营业部 56 家。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

1、 明细分析

项目	期末余额	年初余额
库存现金	333,652.12	277,830.48
银行存款	88,430,993,182.02	57,181,202,301.33
其中：公司自有存款	28,905,546,419.83	26,287,243,965.58
客户资金存款	59,525,446,762.19	30,893,958,335.75
其他货币资金	429,641.31	534,445.76
合 计	88,431,756,475.45	57,182,014,577.57

2、 银行存款按币种分析

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户资金存款						
其中：人民币			53,722,551,760.80			29,712,542,095.56
港币	5,335,684,627.22	0.88048	4,697,963,600.57	407,739,743.28	0.88189	359,581,602.20
美元	154,131,334.10	6.8282	1,052,439,575.50	120,246,194.07	6.8346	821,834,637.99
其他			52,491,825.32			
小计			59,525,446,762.19			30,893,958,335.75
公司自有存款						
其中：人民币			28,281,894,168.88			25,707,115,996.37
港币	578,945,159.30	0.88048	509,749,633.86	557,880,818.09	0.88189	491,989,514.66
美元	14,633,973.75	6.8282	99,923,699.56	7,787,295.04	6.8346	53,223,046.68
欧元	521,014.12	9.7971	5,104,427.44	3,614,805.66	9.6590	34,915,407.87
其他			8,874,490.09			
小计			28,905,546,419.83			26,287,243,965.58
合 计			88,430,993,182.02			57,181,202,301.33

3、 受限制的货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
海富通基金管理有限公司风险准备专户存款	153,103,877.48	102,453,400.95
海富产业投资基金管理有限公司风险准备专户存款	31,740,514.63	
海通开元投资有限公司持有的 3 个月以上定期存单		990,000,000.00
合 计	184,844,392.11	1,092,453,400.95

- 4、 货币资金期末余额较年初余额增加 312.50 亿元，增长 54.65%，主要系证券市场交投活跃，客户资金增加。

(二) 结算备付金

1、 明细分析

项目	期末余额	年初余额
客户备付金	5,301,560,479.59	2,575,796,526.14
公司备付金	210,414,773.43	94,937,224.01
合 计	5,511,975,253.02	2,670,733,750.15

2、 按币种分析

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
客户备付金						
其中：人民币			5,157,565,747.18			2,559,382,027.25
港币	83,640,374.32	0.88048	73,643,676.78	6,229,753.75	0.88189	5,493,957.53
美元	10,303,016.26	6.8282	70,351,055.63	1,597,831.82	6.8346	10,920,541.36
小计			5,301,560,479.59			2,575,796,526.14
公司备付金						
其中：人民币			210,414,773.43			94,937,224.01
港币		0.88048			0.88189	
美元		6.8282			6.8346	
小计			210,414,773.43			94,937,224.01
合 计			5,511,975,253.02			2,670,733,750.15

- 3、 结算备付金期末余额较年初余额增加 28.41 亿元，增长 106.38%，主要系证券市场交投活跃，客户结算备付金增加。

(三) 交易性金融资产

1、 项目列示

项目	期末余额			年初余额		
	投资成本	公允价值变动	合计	投资成本	公允价值变动	合计
股票	2,263,502,142.71	-175,617,213.15	2,087,884,929.56	2,332,481.88	-470,023.10	1,862,458.78
基金	4,272,786,622.17	7,941,694.74	4,280,728,316.91	1,914,025,142.44	1,796,360.24	1,915,821,502.68
债券	6,391,588,565.85	-94,082,166.87	6,297,506,398.98	7,585,547,538.93	257,505,193.62	7,843,052,732.55
现金选择权(注)		230,632,139.61	230,632,139.61			
合计	12,927,877,330.73	-31,125,545.67	12,896,751,785.06	9,501,905,163.25	258,831,530.76	9,760,736,694.01

注：该现金选择权为攀钢钢钒股票派送的第二次现金选择权，成本为零。

对于攀钢钢钒第二次现金选择权，公司采用现金流贴现模型进行估值。根据攀钢钢钒第二次现金选择权的有关公告，攀钢钢钒第二次现金选择权相当于一个欧式认沽期权 P，在不考虑时间价值的前提下，其与股票 S 的组合 P+S 相当于一个期初成本为 C、到期收益为期权行权价 X 的固定收益证券，则现金选择权价值就等于固定收益证券价值减去股票市价。

其估值方式为：

$$P = \max\left(X\left(\frac{X}{C}\right)^{\frac{T-t}{2}} - S, 0\right)$$

其中 S 为股价，C 为成本，X 为行权价，T 为到期日，t 为定价日。

该估值模型的敏感性分析：若 $X\left(\frac{X}{C}\right)^{\frac{T-t}{2}} > S$ ，攀钢钢钒股价上涨（下跌）1 元，

现金选择权相应下跌（上涨）1 元；若 $X\left(\frac{X}{C}\right)^{\frac{T-t}{2}} \leq S$ ，则现金选择权价值为零，与

攀钢钢钒股价无关。

2、 变现受限制的交易性金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
债券-国债	卖出回购交易质押	767,016,988.30
债券-公司债	卖出回购交易质押	5,205,441,399.20
合计		5,972,458,387.50

- 3、 交易性金融资产期末余额较年初余额增加 31.36 亿元，增长 32.13%，主要系公司增持股票等权益类金融资产。

(四) 衍生金融资产

权益衍生 工具	期末余额			年初余额		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值变动	合计	名义金额	公允价值变动	合计
认购权证				9,656.94	-1,837.94	7,819.00
合计				9,656.94	-1,837.94	7,819.00

(五) 应收利息

1、 明细分析

项目	期末余额	年初余额
应收债券利息	141,033,920.22	196,884,525.91
应收基金利息	133,425.37	
应收其他利息	4,493,668.22	9,149,533.99
合计	145,661,013.81	206,034,059.90

2、 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	145,661,013.81	100	206,034,059.90	100

(六) 存出保证金

1、 交易场所明细

交易场所	期末余额	年初余额
证券交易保证金		
上海证券交易所	21,774,415.55	20,971,729.82
深圳证券交易所	655,011,650.02	232,026,979.85
香港联合交易所有限公司	1,276,696.00	524,724.55
小计	678,062,761.57	253,523,434.22
期货保证金		
上海期货交易所	599,457,704.84	118,451,896.84
大连商品交易所	196,606,256.44	55,674,532.14
郑州商品交易所	139,247,798.28	48,757,500.03
香港期货结算有限公司	5,667,596.93	1,754,961.10
香港联合交易所有限公司	10,839,953.80	
小计	951,819,310.29	224,638,890.11
其他	42,388,418.98	35,984,964.03
合 计	1,672,270,490.84	514,147,288.36

- 2、 存出保证金期末余额较年初余额增加 11.58 亿元，增长 225.25%，主要系由于证券市场交易量上升，存放深圳证券交易所的交易保证金增加；以及本年期货交易量上升，存放期货交易所的期货保证金增加。

(七) 可供出售金融资产

1、 项目列示

项目	期末余额				年初余额		
	投资成本	公允价值变动	减值准备	合计	投资成本	公允价值变动	合计
股票	3,829,499,594.10	1,825,812,540.02	200,000.00	5,655,112,134.12	925,694,145.53	35,538,058.87	961,232,204.40
基金	293,676,306.60	31,845,170.05		325,521,476.65	70,100,000.00	-14,065,009.09	56,034,990.91
债券	112,108,985.54	-1,170,812.40		110,938,173.14			
集合理财 产品	156,392,000.00	22,699,654.90		179,091,654.90	116,921,690.00	-8,608,228.03	108,313,461.97
合计	4,391,676,886.24	1,879,186,552.57	200,000.00	6,270,663,438.81	1,112,715,835.53	12,864,821.75	1,125,580,657.28

注：对于出现亏损或者濒临亏损且净资产为负数的暂停上市公司，公司采用 PS 估值模型，其估值方式为：股票价格=行业平均市销率 PS*每股销售收入。上述估值参数中，行业平均市销率 PS 等于行业内多家上市公司 PS 值的算术平均值；每股销售收入等于公司当年度主营业务收入除以总股本。该估值模型的敏感性分析：行业平均市销率 PS 每变动 1%，股价波动 1%；每股销售收入每变动 1%，股价波动 1%。

2、 可供出售金融资产中的长期债权投资

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	年初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
07 特别国债 02	国债	65,000,000.00	72,402,395.00	2022 年 9 月 18 日		2,090,010.54	2,383,420.00	70,190,173.14
09 银基债	公司债	40,000,000.00	40,000,000.00	2015 年 11 月 6 日		355,555.56	355,555.56	40,748,000.00
合计						2,445,566.10	2,738,975.56	110,938,173.14

3、 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
股票	限售期内，明细见下	4,142,707,375.76
基金	限售期内，明细见下	12,742,500.00
债券-国债	卖出回购交易质押	70,190,173.14
集合理财产品	公司为发起人，承诺不提前赎回	179,091,654.90
合计		4,404,731,703.80

其中：存在限售期限的可供出售金融资产-股票、基金明细

证券名称	证券代码	限售期截止日
深圳燃气	601139	2010 年 3 月 24 日
中国国旅	601888	2010 年 1 月 14 日
海信电器	600060	2010 年 12 月 23 日
浦发银行	600000	2010 年 9 月 28 日
青岛碱业	600229	2010 年 6 月 19 日
洋河股份	002304	2010 年 2 月 7 日
众生药业	002317	2010 年 3 月 10 日
神州泰岳	300002	2010 年 1 月 31 日
乐普医疗	300003	2010 年 1 月 31 日
吉峰农机	300022	2010 年 1 月 31 日
京东方	000725	2010 年 6 月 9 日
海峡股份	002320	2010 年 3 月 15 日
银江股份	300020	2010 年 10 月 30 日、2011 年 10 月 30 日
基金汉盛	500005	2014 年 5 月 9 日
基金汉兴	500015	2014 年 12 月 29 日

- 4、可供出售金融资产期末余额较年初余额增加 51.45 亿元，增长 457.10%，主要系公司增持股票等权益类金融资产。

(八) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

项 目	期末余额	年初余额
国债		997,286,000.00
公司债		12,561,274.28
合 计		1,009,847,274.28

2、本年内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

年初海通香港持有的公司债券 183.79 万美元(折合人民币 12,561,274.28 元),于 2012 年 7 月到期,海通香港公司本打算持有到期。由于战略收购、资金安排等原因,本年海通香港出售该项投资,处置收益折合人民币 3,779,551.28 元。

- 3、持有至到期投资期末余额较年初余额减少 10.10 亿元,主要系期末公司持有至到期投资到期或出售。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
富国基金管理有限公司	权益法	92,907,375.00	192,417,612.84	12,606,185.89	205,023,798.73	27.775	27.775				55,550,000.00
海富金汇(天津)资本管理企业	权益法	1,300,000.00		1,181,918.39	1,181,918.39	65		见注 1			
招商大福资产管理有限公司 (注 2)	权益法	HK\$2,450,000.00		9,541,668.78	9,541,668.78	49	49				
权益法小计			192,417,612.84	23,329,773.06	215,747,385.90						55,550,000.00
中比直接股权投资基金	成本法	94,979,000.00	94,979,000.00		94,979,000.00	10	10				
银联数据服务有限公司	成本法	65,936,310.00		65,936,310.00	65,936,310.00	2.43	2.43				
重庆润江环保建材股份有限公司	成本法	57,000,000.00		57,000,000.00	57,000,000.00	19.7	19.7				
东方财富信息股份有限公司	成本法	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00	4.76	4.76				
陕西国德电气有限公司	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00	17.31	17.31				
东方证券股份有限公司	成本法	38,325,000.00		38,325,000.00	38,325,000.00	0.15	0.15				
其他公司股权	成本法	163,579,891.45	136,511,572.65	27,068,332.46	163,579,905.11				125,578,291.45	4,458,725.88	126,252.50
成本法小计			231,490,572.65	288,329,642.46	519,820,215.11				125,578,291.45	4,458,725.88	126,252.50
合计			423,908,185.49	311,659,415.52	735,567,601.01				125,578,291.45	4,458,725.88	55,676,252.50

注 1: 公司的子公司海富产业投资基金管理有限公司（以下简称“海富产业”）于 2009 年 6 月参与投资设立海富金汇（天津）资本管理企业（有限合伙）（以下简称“海富金汇”），海富产业认缴出资人民币 650 万元，实缴投资额为人民币 130 万元，占首批实缴出资额的比例为 65%。但根据海富金汇有限合伙协议，金汇资本管理（天津）有限公司为其普通合伙人，海富产业为有限合伙人，经合伙人一致同意委托普通合伙人为执行事务合伙人，对外代表海富金汇，由此认定海富产业不对海富金汇实施控制，但有重大影响，公司以权益法核算对海富金汇的投资。

注 2: 招商大福资产管理有限公司系大福证券下属联营企业，本期因公司的子公司海通香港合并大福证券而转入。该项投资已于 2010 年 1 月以港币 1,568 万元的价格予以转让。

2、 联营企业基本情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资产 总额	本期营业 收入总额	本期净利润
富国基金管理有限公司	有限责任公司	上海	陈敏	基金管理	18,000.00	27.775	27.775	84,718.23	15,774.48	68,943.75	78,998.13	24,873.89
海富金汇（天津）资本管理企业	有限合伙公司	天津	吕厚军	股权投资	200.00	65		200.90	19.07	181.83		-18.17
招商大福资产管理有限公司	股份有限公司	香港	余维佳	资产管理	HK\$500.00	49	49	HK\$2,222.45	HK\$10.82	HK\$2,211.63	HK\$715.31	HK\$350.61

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无重大差异。

3、 公司向投资企业转移资金能力受到限制的情况。

- 4、 长期股权投资期末账面余额较年初余额增加 3.10 亿元，增长 103.15%，主要系公司全资子公司海通开元投资有限公司本年开展直投业务增加的股权投资。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	125,584,866.79			125,584,866.79
(1) 房屋、建筑物	125,584,866.79			125,584,866.79
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	18,023,808.33	3,458,725.80		21,482,534.13
(1) 房屋、建筑物	18,023,808.33	3,458,725.80		21,482,534.13
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	107,561,058.46	-3,458,725.80		104,102,332.66
(1) 房屋、建筑物	107,561,058.46	-3,458,725.80		104,102,332.66
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	107,561,058.46	-3,458,725.80		104,102,332.66
(1) 房屋、建筑物	107,561,058.46	-3,458,725.80		104,102,332.66
(2) 土地使用权				

截止 2009 年 12 月 31 日公司无作为抵押或担保的投资性房地产。

(十一) 固定资产

1、 余额明细

项目	期末余额	年初余额
固定资产原价	1,801,083,934.77	1,612,299,774.17
减：累计折旧	800,139,446.49	626,163,290.34
固定资产减值准备	30,381,872.93	30,381,872.93
固定资产净额	970,562,615.35	955,754,610.90
在建工程	22,839,130.61	28,093,705.51
固定资产合计	993,401,745.96	983,848,316.41

2、 固定资产原价

项目	年初余额	本期购置及其他增加	本期出售/处置	期末余额
房屋及建筑物	821,329,293.20	18,806,547.58		840,135,840.78
电子通讯设备	578,005,595.07	186,394,348.64	81,543,174.98	682,856,768.73
交通运输工具	103,414,277.84	27,494,654.74	19,720,689.55	111,188,243.03
机器设备	109,550,608.06	71,707,249.14	14,354,774.97	166,903,082.23
合计	1,612,299,774.17	304,402,800.10	115,618,639.50	1,801,083,934.77

其中：本期由在建工程转入固定资产的原价为 7,761,513.50 元。

期末公司无作为抵押或担保的固定资产。

3、 累计折旧

项目	年初余额	本期计提及其他增加	本期出售/处置	期末余额
房屋及建筑物	162,508,456.34	25,317,546.16		187,826,002.50
电子通讯设备	337,831,149.33	173,671,909.38	57,892,369.61	453,610,689.10
交通运输工具	58,286,829.67	10,605,103.28	12,376,210.49	56,515,722.46
机器设备	67,536,855.00	43,946,365.13	9,296,187.70	102,187,032.43
合计	626,163,290.34	253,540,923.95	79,564,767.80	800,139,446.49

4、 固定资产减值准备

项目	年初余额	本期计提及其他增加	本期出售/处置	期末余额
房屋及建筑物	30,381,872.93			30,381,872.93
电子通讯设备				
交通运输工具				
机器设备				
合计	30,381,872.93			30,381,872.93

5、 固定资产净额

项 目	年初余额	本期计提及其他增加	本期出售/处置	期末余额
房屋及建筑物	628,438,963.93	-6,510,998.58		621,927,965.35
电子通讯设备	240,174,445.74	12,722,439.26	23,650,805.37	229,246,079.63
交通运输工具	45,127,448.17	16,889,551.46	7,344,479.06	54,672,520.57
机器设备	42,013,753.06	27,760,884.01	5,058,587.27	64,716,049.80
合计	955,754,610.90	50,861,876.15	36,053,871.70	970,562,615.35

6、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
鞍山市二道街 90 号	1,249,800.00	545,537.58	704,262.42	注 1
鞍山市二道街 90 号	2,896,604.00	1,332,087.19	1,564,516.81	注 2
石家庄市师范街 2 号	19,623,982.00	4,710,057.18	14,913,924.82	注 3
遵义市龙井沟综合楼四楼	1,497,224.26	566,424.06	930,800.20	注 4
合 计	25,267,610.26	7,154,106.01	18,113,504.25	

注 1：该房产系交通银行鞍山分行于 1988 年向鞍山物贸大厦购买，当时未取得房屋所有权证（购房发票在交行财务部）。1995 年交通银行鞍山分行证券部改制成为海通证券鞍山营业部，该处房产作为改制移交资产，现为营业部经营用房。因鞍山物贸大厦已经解体，致使产证办理受阻，目前与相关部门交涉，寻找解决方法。

注 2：该房产系 1997 年公司鞍山营业部向鞍山市地方税务局购买，现为鞍山营业部经营用房，因历史原因一直无法办妥房屋所有权证。

注 3：该房产系 2000 年 11 月公司石家庄营业部向石家庄亨兴房地产开发公司购买，现为石家庄营业部经营用房。由于该房产所占土地为抵押物，涉及多家单位之间的债权债务纠纷，并由于这些问题未能及时解决，拖延了房屋所有权证的办理。经公司积极寻找解决办法，该房产产证预计年内办妥。

注 4：该房产系 1997 年 3 月公司遵义营业部向中房集团遵义房地产开发公司购买，因中房将公司四楼房产作为向工行抵押贷款的标的物，目前抵押时间已过，但至今未向房管局

有关部门出具解冻函，致使公司在房管局不能办理房产证。现中房公司正处在帐务清理改制阶段，因中房公司改制方案迟迟未批，致使该处房产证办理工作搁浅。公司正积极与相关部门联系，尽早办理房产证。

7、在建工程

工程名称	资金来源	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				本期转入固定资产	其他减少	
营业办公楼装修	自有资金	26,638,027.51	35,245,040.86	7,761,513.50	37,924,609.26	16,196,945.61
软件系统	自有资金	1,455,678.00	8,744,007.00		3,557,500.00	6,642,185.00
合计		28,093,705.51	43,989,047.86	7,761,513.50	41,482,109.26	22,839,130.61

(十二) 无形资产

1、 无形资产原价

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易席位费	219,099,713.35	6,220,778.20	4,049,924.20	221,270,567.35
软件	114,512,171.77	161,116,746.83	16,671,006.36	258,957,912.24
房屋使用权	40,442,372.20			40,442,372.20
车位使用权	32,039,678.00			32,039,678.00
其他	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	408,093,935.32	167,337,525.03	20,720,930.56	554,710,529.79

2、 无形资产累计摊销

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易席位费	121,854,364.86		2,524,041.60	119,330,323.26
软件	66,760,366.80	81,100,788.48	14,365,047.94	133,496,107.34
房屋使用权	7,341,636.13	839,776.16		8,181,412.29
车位使用权	14,044,974.87	3,203,967.84		17,248,942.71
其他	591,666.95	200,000.04		791,666.99
合 计	210,593,009.61	85,344,532.52	16,889,089.54	279,048,452.59

3、 无形资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易席位费	1,525,882.60		1,525,882.60	
软件				
房屋使用权				
车位使用权				
其他				
合 计	1,525,882.60		1,525,882.60	

4、 无形资产账面价值

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易席位费	95,719,465.89	6,220,778.20		101,940,244.09
软件	47,751,804.97	80,015,958.35	2,305,958.42	125,461,804.90
房屋使用权	33,100,736.07	-839,776.16		32,260,959.91
车位使用权	17,994,703.13	-3,203,967.84		14,790,735.29
其他	1,408,333.05	-200,000.04		1,208,333.01
合 计	195,975,043.11	81,992,992.51	2,305,958.42	275,662,077.20

5、 交易席位费

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	219,099,713.35	6,220,778.20	4,049,924.20	221,270,567.35
1、上海证券交易所	134,396,629.61	1,300,000.00	805,000.00	134,891,629.61
其中：A 股	114,102,916.61	1,300,000.00	805,000.00	114,597,916.61
B 股	20,293,713.00			20,293,713.00
2、深圳证券交易所	81,458,159.54			81,458,159.54
其中：A 股	80,828,159.54			80,828,159.54
B 股	630,000.00			630,000.00
3、香港联合交易所有限公司		4,001,204.89		4,001,204.89
4、香港期货结算有限公司		919,573.31		919,573.31
5、其他交易场所	3,244,924.20		3,244,924.20	
二、累计摊销额合计	121,854,364.86		2,524,041.60	119,330,323.26
1、上海证券交易所	86,103,301.08		805,000.00	85,298,301.08

海通证券股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：A 股	74,487,701.33		805,000.00	73,682,701.33
B 股	11,615,599.75			11,615,599.75
2、深圳证券交易所	34,032,022.18			34,032,022.18
其中：A 股	33,654,022.18			33,654,022.18
B 股	378,000.00			378,000.00
3、香港联合交易所有限公司				
4、香港期货结算有限公司				
5、其他交易场所	1,719,041.60		1,719,041.60	
三、减值准备合计	1,525,882.60		1,525,882.60	
1、上海证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
2、深圳证券交易所				
其中：A 股				
B 股				
3、香港联合交易所有限公司				
4、香港期货结算有限公司				
5、其他交易场所	1,525,882.60		1,525,882.60	
四、交易席位费账面价值合计	95,719,465.89	6,220,778.20		101,940,244.09
1、上海证券交易所	48,293,328.53	1,300,000.00		49,593,328.53
其中：A 股	39,615,215.28	1,300,000.00		40,915,215.28
B 股	8,678,113.25			8,678,113.25
2、深圳证券交易所	47,426,137.36			47,426,137.36
其中：A 股	47,174,137.36			47,174,137.36
B 股	252,000.00			252,000.00
3、香港联合交易所有限公司		4,001,204.89		4,001,204.89
4、香港期货结算有限公司		919,573.31		919,573.31
5、其他交易场所				

6、 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十三) 其他资产

1、 余额明细

项目	期末余额	年初余额
香港公司应收保证金客户融资款	2,034,976,583.01	29,733,875.24
其他应收款	855,955,802.31	159,753,388.02
应收股利	11,200.00	
待转承销费用	13,360,615.68	12,809,768.79
商誉	697,056,411.37	5,896,464.26
长期待摊费用	149,444,260.79	98,784,520.15
抵债资产	6,500,000.00	6,500,000.00
其他（注）		311,479,754.63
合计	3,757,304,873.16	624,957,771.09

注：其他系海通香港持有的四家香港上市公司或其关联公司于中国境外非活跃市场发行的可转换债券，海通香港买入并具有明确意图持有至每只债券的固定赎回日或到期日，采用实际利率法，按摊余成本计量。本年由于战略收购、资金安排等原因，海通香港已出售该项投资。

2、 香港公司应收保证金客户融资款

(1) 香港公司应收保证金客户融资款明细列示

项目	期末余额	年初余额
保证金客户融资款余额	2,041,237,414.99	29,733,875.24
减：坏账准备	6,260,831.98	
保证金客户融资款净值	2,034,976,583.01	29,733,875.24

授予香港公司保证金客户的融资额度，系根据香港公司接纳的抵押品的折让市值而确定。大部份给予保证金客户的贷款由相关已抵押证券作抵押且计息，香港公司设有一份经认可的股份清单，以按特定贷款抵押品比率给予保证借款。如超过借款比率，则将触发按金追缴通知，而客户须追补该差额。截止2009年12月31日，香港公司给予保证金客户的融资款系以客户向公司抵押的证券作为抵押品，未折让市值为 1,661,700 万港币。

(2) 保证金客户融资款信贷风险状况：（单位：折合人民币万元）

项目	期末余额	年初余额
既非逾期也无减值	189,180.53	2,973.39
逾期但无减值	14,317.13	
减值贷款	626.08	
合计	204,123.74	2,973.39

上述所有给予保证金客户的逾期但无减值融资款由香港公司持作抵押品的未折让市值为 213,400 万港币的上市证券作为抵押。

(3) 应收香港公司保证金客户融资款期末余额较年初余额增加 20.12 亿元，增长 6,765.02%，主要是主要系海通香港证券经纪业务逐步拓展以及年末收购大福证券并入客户资金。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应收款项余额	1,417,245,393.88	716,119,497.48
减：坏账准备	561,289,591.57	556,366,109.46
其他应收款净值	855,955,802.31	159,753,388.02

(2) 其他应收款按账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	834,848,696.58	58.91	273,943.15	0.03	126,196,887.94	17.62	217,345.03	0.17
1-2 年	5,425,084.56	0.38	312,652.93	5.76	14,409,154.89	2.01	1,250,079.99	8.68
2-3 年	4,764,155.81	0.34	650,265.52	13.65	22,036,573.61	3.08	3,910,243.92	17.74
3 年以上	572,207,456.93	40.37	560,052,729.97	97.88	553,476,881.04	77.29	550,988,440.52	99.55
合计	1,417,245,393.88	100.00	561,289,591.57		716,119,497.48	100.00	556,366,109.46	

(3) 其他应收款按种类分析

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,064,426,381.30	75.11	550,000,000.00	51.67	551,612,890.76	77.03%	550,000,000.00	99.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	18,580,000.00	1.31	9,290,000.00	50.00	18,580,000.00	2.59%	3,710,000.00	19.97
其他不重大其他应收款	334,239,012.58	23.58	1,999,591.57	0.60	145,926,606.72	20.38%	2,656,109.46	1.82
合计	1,417,245,393.88	100.00	561,289,591.57		716,119,497.48	100.00%	556,366,109.46	

(4) 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
应收浙江斯文新技术投资有限公司往来款	550,000,000.00	550,000,000.00	100.00	见注
应收全球期货业务经纪商客户期货交易备用金	128,093,113.17			
应收香港期货交易所客户交易待清算款	113,824,303.70			
应收香港联交所期权结算所客户交易待清算款	104,928,604.34			
应收债券交易业务经纪商结算款	53,469,864.50			
海富通基金管理有限公司应收基金管理费	44,306,278.53			
出售 CMTF SPC-Greater China Fund 款项	38,025,627.86			
海富通基金管理有限公司应收企业年金管理费	31,778,589.20			
合计	1,064,426,381.30	550,000,000.00		

注：该款项系公司通过浙江斯文新技术投资有限公司存放在广东证券的保证金，公司已根据可收回情况计提了 100% 的坏账准备。

(5) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年				18,580,000.00	100.00	3,710,000.00
3 年以上	18,580,000.00	100.00	9,290,000.00			
合计	18,580,000.00	100.00	9,290,000.00	18,580,000.00	100.00	3,710,000.00

注：该款项系上海浦北燃气有限公司诉公司下属天平路营业部未履行监管义务造成损失案的诉前保全款，涉及资金 1,858 万元，年末公司根据可收回情况计提了 50% 坏帐准备。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额比例(%)	性质或内容
浙江斯文新技术投资有限公司	550,000,000.00	3 年以上	38.81	往来款
全球期货业务经纪商	128,093,113.17	1 年以内	9.04	客户期货交易备用金
香港期货交易所	113,824,303.70	1 年以内	8.03	香港业务客户交易待清算款
香港联交所期权结算所	104,928,604.34	1 年以内	7.40	香港业务客户交易待清算款
债券商	53,469,864.50	1 年以内	3.77	应收债券交易业务经纪商结 算款

(7) 期末其他应收款项余额中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(8) 其他应收款期末余额较年初余额增加 7.01 亿元，增长 97.91%，主要系海通香港年末收购大福证券并入应收款。

4、 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并-合并海通期货有限公司	5,896,464.26			5,896,464.26	
非同一控制下企业合并-合并大福证券集团有限公司(注)		691,159,947.11		691,159,947.11	
合计	5,896,464.26	691,159,947.11		697,056,411.37	

注:本期海通香港非同一控制下企业合并大福证券形成的商誉计算过程详见附注四、(六)。

因企业合并形成的商誉账面价值按照预计未来现金流量现值进行计算,其可收回金额高于账面价值,未发生减值。

5、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修及布线改造等	98,784,520.15	138,868,758.29	88,209,017.65		149,444,260.79

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动			13,437,595.36	3,359,398.84
应付未付款项可抵扣税款	201,833,731.14	50,458,432.79	3,805,556.80	951,389.20
可抵扣亏损等(注)	39,488,668.85	6,515,630.36		
合计	241,322,399.99	56,974,063.15	17,243,152.16	4,310,788.04

2、 递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
交易性金融资产	-15,346,864.99	-3,836,716.25	258,831,530.76	64,707,882.69
衍生金融资产			-1,837.96	-459.49
可供出售金融资产	1,844,875,726.90	461,218,931.73	26,302,417.12	6,575,604.28
无形资产、固定资产及 长期待摊费用（注）	87,551,035.76	14,445,920.90	4,563,882.67	753,040.64
合计	1,917,079,897.67	471,828,136.38	289,695,992.59	72,036,068.12

注：此两项递延所得税资产和递延所得税负债系香港子公司按 2009 年度的综合利得税率 16.50% 计算。

(十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	556,366,109.46	-1,559,773.18	-6,590,380.81	107,125.52	561,289,591.57
客户融资款坏账准备（注）		6,260,831.98			6,260,831.98
可供出售金融资产减值准备		200,000.00			200,000.00
长期股权投资减值准备	123,645,006.77	4,458,725.88		2,525,441.20	125,578,291.45
固定资产减值准备	30,381,872.93				30,381,872.93
无形资产减值准备	1,525,882.60			1,525,882.60	
抵债资产减值准备	28,559,783.64				28,559,783.64
合计	740,478,655.40	9,359,784.68	-6,590,380.81	4,158,449.32	752,270,371.57

注：客户融资款坏账准备本期增加系因收购大福证券转入。

(十六) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	724,401,659.91	
信用借款	352,192,000.00	
合计	1,076,593,659.91	

(十七) 卖出回购金融资产款

1、 按交易场所分类

交易场所	期末余额		年初余额	
	成交金额	约定到期赎回金额	成交金额	约定到期赎回金额
上海证券交易所	1,806,500,000.00	1,806,824,389.33	610,000,000.00	610,017,900.00
银行间市场	4,015,000,000.00	4,015,804,945.19		
合计	5,821,500,000.00	5,822,629,334.52	610,000,000.00	610,017,900.00

2、 按交易品种分类

交易品种	期末余额		年初余额	
	成交金额	约定到期赎回金额	成交金额	约定到期赎回金额
1 天	700,000,000.00	700,022,788.69	610,000,000.00	610,017,900.00
7 天	5,121,500,000.00	5,122,606,545.83		
合计	5,821,500,000.00	5,822,629,334.52	610,000,000.00	610,017,900.00

上述卖出回购金融资产均为卖出回购债券。

(十八) 代理买卖证券款

1、 明细分析

种类	期末余额	年初余额
法人客户	7,470,331,638.00	6,438,158,809.75
个人客户	59,109,838,208.02	27,339,507,687.94
合计	66,580,169,846.02	33,777,666,497.69

2、 币种分析

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币			60,319,293,817.19			32,612,082,957.64
港币	5,742,087,595.12	0.88048	5,055,793,285.76	418,898,826.49	0.88189	369,422,686.09
美元	168,620,702.51	6.8282	1,151,375,880.88	116,489,751.26	6.8346	796,160,853.96
其他			53,706,862.19			
合计			66,580,169,846.02			33,777,666,497.69

- 3、 代理买卖证券款期末余额较年初余额增加 328.03 亿元，增长 97.11%，主要系本年证券市场交投活跃，客户资金增加以及子公司海通香港收购大福证券并入的客户资金增加。

(十九) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	646,050,703.03	1,774,751,888.46	1,585,152,023.89	835,650,567.60
2、职工福利费		153,676,059.29	153,676,059.29	
3、社会保险费	5,918,300.61	196,922,843.75	199,222,928.69	3,618,215.67
4、住房公积金	1,730,172.91	51,851,826.63	52,855,845.51	726,154.03
5、工会经费和职工教育经费	12,936,577.98	41,877,994.41	34,476,758.46	20,337,813.93
6、因解除劳动关系给予的补偿		171,286.60	171,286.60	
7、其他	3,528,045.05	5,737,623.04	8,637,641.56	628,026.53
合计	670,163,799.58	2,224,989,522.18	2,034,192,544.00	860,960,777.76

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计 2010 年发放 4.48 亿元，其余部分以后年度发放。

本年度，公司向高级管理人员支付的薪酬总额为 1,775 万元。

(二十) 应交税费

1、 明细分析

税费项目	期末余额	年初余额	报告期执行的法定税率
企业所得税	381,807,964.61	238,530,382.33	25%，20%，16.5%（注）
营业税	101,973,590.33	39,325,614.64	5%
城建税	5,225,819.48	2,554,762.03	1%或 7%
教育费附加	2,740,921.99	1,295,718.82	3%
个人所得税	113,632,651.17	14,357,316.07	
其他	12,200,348.58	6,409,788.21	
合计	617,581,296.16	302,473,582.10	

注：根据《中华人民共和国企业所得税法》，自 2008 年 1 月 1 日起，公司的企业所得税税率为 25%。另根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》[国发〔2007〕39 号]，公司在深圳和海口地区设立的证券营业部 2009 年度所得税按 20% 税率执行。香港地区子公司 2009 年度按 16.5% 的综合利得税率执行。

- 2、 应交税费期末余额比年初余额增加 3.15 亿元，增长 104.18%，主要系公司本年利润增加，第四季度应缴企业所得税较上年同期有所增加，以及子公司应缴个人所得税增加。

(二十一) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	90,186.58	

(二十二) 预计负债

项目	年初余额	本期计提或冲销	本期支付	期末余额
未决诉讼	110,575,900.00	-51,734,137.12	50,027,127.50	8,814,635.38

- 1、 期末所列金额及事项参见附注、八（一）。
2、 预计负债期末余额比年初余额减少 1.02 亿元，下降 92.03%，主要系公司未决诉讼减少。

(二十三) 其他负债

1、 余额明细

项目	期末余额	年初余额
应付款项	695,256,572.67	480,815,351.70
应付股利	57,296,643.98	7,535,561.12
代理兑付债券款	17,826,232.07	17,757,434.57
合 计	770,379,448.72	506,108,347.39

其他负债期末余额比年初余额增加 2.64 亿元，增长 52.22%，主要系期末香港公司应付香港中央结算所客户交易待交收资金增加及海通香港应付大福证券原股东第二期要约收购款项尚未支付。

2、 应付款项

项目	期末余额	年初余额
应付款项	695,256,572.67	480,815,351.70

(1) 期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末应付款项中余额较大的前五名

项目	期末余额	款项性质
香港中央结算所	147,999,483.46	客户交易待交收资金
原大福证券股东	65,065,372.51	应付第二期要约收购大福证券股权款项
中国证券投资者保护基金有限责任公司	50,242,805.81	应缴纳证券投资者保护基金款
开放式基金	32,525,870.22	应付开放式基金清算款
海富通基金管理有限公司应付维护手续费	20,983,879.17	应付基金维护手续费

3、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付公司股东股利	7,535,561.12	7,535,561.12
应付大福证券股东股利	49,761,082.86	
合 计	57,296,643.98	7,535,561.12

4、 代理兑付债券款

项目	年初余额	本期收到兑付资金	本期已兑付债券	期末余额
国债	11,076,015.54	10,042,145.96	10,042,145.96	11,076,015.54
企业债券	2,579,947.46	7,828,791.52	7,930,151.52	2,478,587.46
其他债券	4,101,471.57	4,209,268.00	4,039,110.50	4,271,629.07
合计	17,757,434.57	22,080,205.48	22,011,407.98	17,826,232.07

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	限售股上市流通	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股	720,433,560.00				-249,852,342.00	-249,852,342.00	470,581,218.00
(2) 国有法人持股	2,776,905,640.00						2,776,905,640.00
(3) 其他境内法人持股	977,909,360.00						977,909,360.00
有限售条件股份合计	4,475,248,560.00				-249,852,342.00	-249,852,342.00	4,225,396,218.00
2. 无限售条件流通股							
人民币普通股	3,752,572,620.00				249,852,342.00	249,852,342.00	4,002,424,962.00
无限售条件流通股合计	3,752,572,620.00				249,852,342.00	249,852,342.00	4,002,424,962.00
合计	8,227,821,180.00						8,227,821,180.00

注：公司重大资产出售暨吸收合并方案中有限售条件的流通股共计 3,272,343,291 股。2008 年 5 月因公司实施 2007 年度利润分配及资本公积转增的方案，上述限售股东持有的股份变更为 6,544,686,582 股。截止 2009 年 12 月 31 日，已有 2,319,290,364 股上市流通，尚余光明（食品）集团有限公司、上海上实（集团）有限公司、上海烟草（集团）公司、上海电气（集团）总公司、申能（集团）有限公司、上海久事公司、上海百联集团股份有限公司、文汇新民联合报业集团、上海兰生股份有限公司、上海东方明珠（集团）股份有限公司、申能股份有限公司、东方国际（集团）有限公司、上海中星（集团）有限公司、东方集团实业股份有限公司、鼎和创业投资有限公司等 15 家股东承诺的限售期尚未到期，限售股份合计 4,225,396,218 股。

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	22,635,140,499.51			22,635,140,499.51
(2) 非同一控制下企业合并后购买子公司少数股权的影响（注）			58,613,435.18	-58,613,435.18
小计	22,635,140,499.51		58,613,435.18	22,576,527,064.33
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	9,399,153.77	2,076,189.03		11,475,342.80
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	19,449,243.47	1,956,529,591.06	114,145,905.48	1,861,832,929.05
(3) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-4,862,310.87		455,051,856.47	-459,914,167.34
小计	23,986,086.37	1,958,605,780.09	569,197,761.95	1,413,394,104.51
合计	22,659,126,585.88	1,958,605,780.09	627,811,197.13	23,989,921,168.84

注：本期非同一控制下企业合并后购买子公司少数股权的影响包括：

（1）公司购买海通期货有限公司少数股权并增资至持股比例达 93.334%，在合并财务报表中，公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有海通期货自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 2,318,487.46 元，调整合并财务报表中的资本公积（股本溢价）。

（2）海通香港取得大福证券 52.86% 股权后，截止 2009 年 12 月 31 日要约收购了大福证券少数股东股权 4.44% 计 31,391,937 股，在合并财务报表中，海通香港新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有大福证券自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额港币 63,936,656.96 元（折合人民币 56,294,947.72 元），调整合并财务报表中的资本公积（股本溢价）。

(二十六) 盈余公积、一般风险准备及交易风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积	897,938,852.36	431,800,482.92		1,329,739,335.28
一般风险准备	897,938,852.36	431,800,482.92		1,329,739,335.28
交易风险准备	897,938,852.36	431,800,482.92		1,329,739,335.28

注：盈余公积、一般风险准备、交易风险准备提取情况详见附注五、(二十七)注 1。

(二十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	4,788,338,275.87	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,548,225,464.54	
减：提取法定盈余公积	431,800,482.92	10%，注 1
提取一般风险准备	431,800,482.92	10%，注 1
提取交易风险准备	431,800,482.92	10%，注 1
应付普通股股利	822,782,118.00	注 2
期末未分配利润	7,218,380,173.65	

注 1：公司对税后净利润根据《公司法》规定计提 10%法定盈余公积，根据《金融企业财务规则》要求计提 10%一般风险准备，根据《证券法》要求计提 10%交易风险准备。

注 2：根据海通证券 2008 年度股东大会决议，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 8,227,821,180 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计分配现金股利 822,782,118.00 元，现金股利发放日为 2009 年 6 月 15 日。

(二十八) 少数股权权益

项 目	金 额
年初余额	275,006,072.22
加：本期少数股东损益	113,515,160.85
归属于少数股东的其他综合收益	8,852,609.44
减：应付普通股股利	50,502,749.32
本期购买海通期货少数股权及增资等使其少数股权权益减少	2,897,990.15
加：收购大福证券增加的少数股东权益（注 1）	760,661,610.84
期末少数股东权益	1,104,634,713.88

注 1：收购大福证券增加的少数股东权益包括：（1）大福证券合并报表中少数股权权益 4,271,334.04 元；（2）海通香港收购大福证券 57.30% 股权而产生的少数股东权益 756,390,276.80 元。

注 2：按公司名称列示的少数股权权益明细详见附注四、（一）。

(二十九) 手续费及佣金净收入

1、 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	8,753,361,309.34	5,527,095,562.90
—证券经纪业务收入	7,264,370,245.35	4,585,758,356.40
—期货业务收入	144,817,760.45	59,865,273.82
—证券承销业务收入	413,492,436.70	194,501,712.04
—保荐业务服务收入	35,900,000.00	44,767,088.44
—财务顾问服务收入	78,646,336.00	45,854,277.21
—投资咨询服务收入	72,475,732.16	60,692,404.40
—资产管理业务收入	743,658,798.68	535,656,450.59
手续费及佣金支出	998,172,405.91	619,011,909.34
—证券经纪业务支出	910,599,017.01	568,728,131.50
—期货业务手续费支出	50,076,297.64	21,710,243.54
—证券承销业务支出	31,938,472.78	26,146,321.01
—保荐业务服务支出	78,479.60	1,152,430.86
—财务顾问服务支出	5,377,579.88	1,272,491.18

项目	本期发生额	上期发生额
—投资咨询服务支出		
—资产管理业务支出	102,559.00	2,291.25
手续费及佣金净收入（注）	7,755,188,903.43	4,908,083,653.56

注：2009年度公司手续费及佣金净收入中证券经纪业务净收入为6,353,771,228.34元，其中代理买卖证券业务净收入为6,274,175,190.67元，场外代理销售金融产品净收入为79,596,037.67元。代理买卖证券业务净收入中经纪业务席位净收入为351,041,501.74元。

2、 证券经纪业务净收入按行政区域列示

行政区域	营业部数量		证券经纪业务净收入	
	本期	上期	本期发生额	上期发生额
上海	28	27	1,087,526,375.64	800,655,117.28
广东	10	10	390,828,172.67	220,612,915.15
辽宁	6	4	184,030,600.30	114,848,436.04
江苏	13	9	452,708,657.95	277,405,984.82
安徽	4	3	84,852,398.71	56,985,004.70
山东	11	8	453,747,303.77	273,128,671.38
吉林	4	3	154,404,645.78	99,386,529.41
福建	2	1	45,781,605.22	27,409,520.73
北京	4	4	148,305,216.73	93,553,155.97
广西	1	1	29,469,296.22	19,312,220.94
贵州	3	2	119,865,483.02	64,990,405.12
河北	2	1	71,351,700.88	42,442,363.03
河南	2	2	136,656,695.16	73,232,360.77
湖北	2	2	82,267,605.02	51,632,215.08
湖南	1	1	55,591,856.04	31,395,986.29
黑龙江	51	21	1,063,756,445.27	671,230,686.97
陕西	2	2	70,356,143.40	10,507,802.00
山西	4	1	155,695,309.67	90,086,083.75
江西	2	1	213,838,202.32	128,912,388.97
四川	1	1	61,456,228.83	35,794,678.82
天津	1	1	34,839,422.48	16,850,711.29

行政区域	营业部数量		证券经纪业务净收入	
	本期	上期	本期发生额	上期发生额
新疆	1	1	65,630,853.56	29,895,062.93
云南	2	1	75,899,409.11	46,145,251.69
重庆	2	2	61,134,750.75	39,768,836.97
浙江	9	7	700,235,061.58	493,107,793.31
海南	1	1	28,701,565.03	19,737,994.16
甘肃	11	5	275,880,875.36	164,798,432.81
公司合计	180	122	6,304,811,880.47	3,993,826,610.38
香港			34,123,756.97	2,135,264.11
海富通			17,036,644.88	21,068,350.41
抵消			-2,201,053.98	
合并	180	122	6,353,771,228.34	4,017,030,224.90

3、 资产管理业务净收入按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
定向资产管理业务净收入	2,199,501.24	
集合资产管理业务净收入	32,774,443.07	16,554,521.42
基金管理业务收入	708,582,295.37	519,099,637.92
合 计	743,556,239.68	535,654,159.34

- 4、 手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额增加 28.47 亿元，增长 58.01%，主要系由于证券市场回暖、IPO 发行重启等因素，公司证券交易额增加，经纪业务净收入、证券承销业务净收入和资产管理业务净收入等同比增加。

(三十) 利息净收入

1、 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,369,080,753.53	1,370,615,971.28
—银行存款收入	1,309,445,343.17	1,309,753,669.72
—清算机构存款收入	50,139,647.91	56,687,154.65
—买入返售证券收入	843,508.63	3,430,601.25
—其他利息收入	8,652,253.82	744,545.66
利息支出	245,080,210.11	367,970,520.34
—拆入资金利息支出	6,514,178.51	5,073,127.96
—卖出回购证券支出	54,987,537.37	27,589,318.25
—客户利息支出	183,578,367.18	335,308,074.13
—其他利息支出	127.05	
利息净收入	1,124,000,543.42	1,002,645,450.94

2、 买入返售证券收入

项目	本期发生额	上期发生额
返售总价	1,661,087,017.26	21,895,668,631.00
减：买入总价	1,660,243,508.63	21,892,238,029.75
买入返售证券收入	843,508.63	3,430,601.25

3、 卖出回购证券支出

项目	本期发生额	上期发生额
回购总价	436,745,595,512.01	242,930,810,035.00
减：卖出总价	436,690,607,974.64	242,903,220,716.75
卖出回购证券支出	54,987,537.37	27,589,318.25

(三十一) 投资收益

1、 投资收益明细情况

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	126,252.50	743,777.50
权益法核算的长期股权投资收益	65,961,915.25	97,516,709.10
处置长期股权投资产生的投资收益		-80,304.26
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	292,530,726.87	230,624,073.81
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	4,392,290.91	13,570,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	28,663,294.78	12,403,469.50
持有境外非活跃市场债券取得的投资收益	33,567,559.37	2,419,416.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	656,226,897.97	333,166,484.20
处置衍生金融资产取得的投资收益	2,080,723.18	146,552,915.61
处置持有至到期投资取得的投资收益	3,779,551.28	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	182,601,165.83	332,331,708.87
处置境外非活跃市场债券取得的投资收益	42,979,675.03	
创设权证收益		691,812,170.02
合 计	1,312,910,052.97	1,861,060,420.56

2、 按成本法核算的长期股权投资收益前五名情况

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
其他法人股权-申银万国证券股份有限公司	64,777.00	38,866.20	被投资单位分红发生变动
其他法人股权-武汉钢电股份有限公司	33,600.00		被投资单位分红发生变动
其他法人股权-上海宝鼎投资股份有限公司	2,875.50	1,725.30	被投资单位分红发生变动
其他法人股权-山东产权登记有限责任公司	25,000.00		被投资单位分红发生变动

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	66,079,996.86	97,516,709.10	被投资单位的净利润发生变动
海富金汇(天津)资本管理企业	-118,081.61		本年新增投资项目
合 计	65,961,915.25	97,516,709.10	

4、 投资收益汇回无重大限制。

- 5、 投资收益本期发生额比上期发生额减少 5.48 亿元，下降 29.45%，主要系上年取得创设权证收益 6.92 亿元，而本年无此项目。

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动损益	-274,178,395.75	-201,195,413.73
衍生工具公允价值变动损益	1,837.94	-618,652,455.91
合计	-274,176,557.81	-819,847,869.64

公允价值变动收益本期发生额比上期发生额增加 5.46 亿元，主要系上期公司将创设权证全部赎回注销，转回以前年度确认的衍生工具公允价值变动收益，而本年无赎回注销创设权证事项。

(三十三) 其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
出租收入	13,405,228.16	60,054,092.62
其他	6,666,162.94	12,136,769.57
合计	20,071,391.10	72,190,862.19

其他业务收入本期发生额比上期发生额减少 0.52 亿元，下降 72.20%，主要是出租收入减少。

(三十四) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	429,167,766.92	301,983,759.55	5%
城建税	26,616,316.14	18,515,988.48	1%或 7%
教育费附加	13,275,306.45	9,281,137.19	3%
其他	5,838,568.35	4,812,646.08	
合计	474,897,957.86	334,593,531.30	

营业税金及附加本期发生额比上期发生额增加 1.40 亿元，增长 41.93%，主要系本年营业收入增长，应缴营业税及附加增加。

(三十五) 业务及管理费

类别	本期发生额	上期发生额
业务及管理费	3,725,203,726.50	2,952,598,541.26

1、 前十位费用项目

项目	本期发生额	上期发生额
1、职工薪酬	2,224,989,522.18	1,614,077,304.38
2、公杂费	172,591,773.87	167,227,591.25
3、固定资产折旧费	157,184,426.20	133,179,934.01
4、租赁费	124,976,748.87	97,218,627.25
5、邮电通讯费	109,661,138.55	110,871,456.58
6、基金销售费	91,255,733.54	92,875,770.25
7、证券、期货投资者保护基金 (注)	88,641,168.33	63,983,667.15
8、差旅费	86,750,705.58	90,293,383.13
9、业务招待费	70,350,508.84	53,065,172.19
10、会议费	56,924,514.73	52,941,092.20

注：本期应交的证券、期货投资者保护基金包括：

(1)按母公司本年度营业收入扣除来源于申银万国证券股份有限公司的 2008 年度股权投资收益 38,866.20 元和 2009 年度股权投资收益 64,777.00 元后的 1% 计算应交证券投资者保护基金 88,515,669.23 元；

(2)海通期货有限公司本年度应交期货投资者保护基金 125,499.10 元。

2、 业务及管理费本期发生额比上期发生额增加 7.73 亿元，增长 26.17%，主要系公司业务快速发展、网点增加、人员增加、业务收入增加等导致职工薪酬增加。

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,559,773.18	-15,290,219.38
长期股权投资减值损失	4,458,725.88	39,270,000.00
固定资产减值损失		27,722,872.93
可供出售金融资产减值损失	200,000.00	
合计	3,098,952.70	51,702,653.55

资产减值损失本期发生额比上期发生额减少 0.49 亿元，下降 94.01%，主要系本年应计提的长期资产减值损失减少。

(三十七) 营业外收入

1、 项目分类

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	1,027,507.35	3,512,898.38
盘盈利得	822,825.47	632,747.81
无需支付的款项	66,200.72	8,695,333.41
政府补助	162,811,290.00	30,269,674.00
其他	35,138,814.85	12,623,049.31
合计	199,866,638.39	55,733,702.91

2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
公司收到拨付的扶持资金	137,446,390.00	30,269,674.00
海富通基金管理有限公司收到专项补贴	8,000,000.00	
海富产业投资基金管理有限公司收到重点企业扶持基金	2,364,900.00	
海通开元投资有限公司收到企业发展基金	15,000,000.00	
合计	162,811,290.00	30,269,674.00

3、 营业外收入本期发生额比上期发生额增加 1.44 亿元，增长 258.61%，主要系本年收到的政府补助增加。

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	1,836,364.05	10,914,544.75
捐赠支出	173,540.40	14,399,765.00
盘亏损失	162,697.52	249,213.89
证券交易差错损失	28,317.97	
预计负债	-59,824,637.12	-6,891,625.00
其他	5,654,659.19	3,261,466.33
合计	-51,969,057.99	21,933,364.97

营业外支出本期发生额比上期发生额减少 0.74 亿元，主要系本年部分未决诉讼结案，冲回以前年度计提的预计负债及本年捐赠支出、非流动资产处置损失等减少。

(三十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,437,920,747.39	518,002,147.46
递延所得税调整	-117,834,491.69	-205,160,315.97
合计	1,320,086,255.70	312,841,831.49

所得税费用本期发生额比上期发生额增加 10.07 亿元，增长 321.97%，主要系公司本年实现利润增加，按税法及相关规定计算的当前所得税增加。

(四十) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,968,333,070.32	-1,131,299,341.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	458,002,726.29	-383,676,335.37
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	114,145,905.48	403,406,000.14
小计	1,396,184,438.55	-1,151,029,006.12
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	2,076,189.03	-7,994,639.58
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,076,189.03	-7,994,639.58
3. 外币财务报表折算差额	-4,265,780.89	-7,114,589.55
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-4,265,780.89	-7,114,589.55
合计	1,393,994,846.69	-1,166,138,235.25

(四十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代理买卖证券款增加收到的现金	28,207,074,138.88	
收回存出保证金		2,564,932,454.65
其他业务收入	19,168,389.87	72,190,862.19
收回使用受限资金	990,000,000.00	
其他	256,341,021.34	86,960,168.32
合计	29,472,583,550.09	2,724,083,485.16

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
代理买卖证券款减少支付的现金		19,908,548,648.63
支付的存出保证金	1,140,377,473.01	
日常经营费用等	1,250,311,161.01	915,512,172.93
存出使用受限资金		990,000,000.00
其他	174,955,873.79	423,213,439.95
合 计	2,565,644,507.81	22,237,274,261.51

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额（收购大福证券，注）	2,793,946,773.59	
处置固定资产等长期资产收到的现金	2,139,997.20	23,236,477.13
合 计	2,796,086,770.79	23,236,477.13

注：海通香港因收购大福证券而收到的现金净额详见附注五、（四十二）、2。

（四十二）现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,661,740,625.39	3,385,018,990.71
加：资产减值准备	3,098,952.70	51,702,653.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,504,465.00	138,992,983.00
无形资产摊销	22,627,734.48	21,872,421.87
长期待摊费用摊销	42,433,995.65	26,862,573.66
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）	808,856.70	7,379,011.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	274,176,557.81	819,847,869.64
财务费用（收益以“-”号填列）	2,800,590.15	106,806,000.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-362,071,704.96	-460,532,554.92

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,507,043.59	-951,389.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,544,139.45	-204,208,926.78
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-3,358,492,316.20	-7,157,716,426.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-342,784,971.75	1,328,566,681.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,766,387,940.55	-21,454,916,006.05
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	34,753,179,542.48	-23,391,276,118.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	93,758,887,336.36	58,760,294,926.77
减：现金的年初余额	58,760,294,926.77	83,782,228,432.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,998,592,409.59	-25,021,933,505.52

2、 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
（1）取得子公司及其他营业单位的价格	HK\$4.88 元/股	
（2）取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,676,044,861.10	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,469,991,634.69	
（3）取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-2,793,946,773.59	
（4）取得子公司的净资产	HK\$201,692.70 万元	
流动资产	HK\$799,683.40 万元	
非流动资产	HK\$20,245.70 万元	
流动负债	HK\$616,705.80 万元	
非流动负债	HK\$1,530.60 万元	

注：本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额系海通香港购买大福证券股权而支付的现金减去大福证券持有的现金和现金等价物后的净额，由于该净额为负数，因此在现金流量表“收到的其他与投资活动有关的现金”项目反映。

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
(1) 现金	93,758,887,336.37	58,760,294,926.77
其中：库存现金	333,652.12	277,830.48
可随时用于支付的银行存款	88,246,148,789.91	56,088,748,900.38
可随时用于支付的其他货币资金	429,641.31	534,445.76
结算备付金	5,511,975,253.02	2,670,733,750.15
(2) 现金等价物		
(3) 期末现金及现金等价物余额	93,758,887,336.37	58,760,294,926.77
注：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	184,844,392.11	1,092,453,400.95

六、 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求等为依据确定经营分部，并以经营分部为基础确定报告分部。

(一) 分部资产负债情况

2009 年 12 月 31 日	证券经纪业务 分支机构	资产管理 部门/子公司	自营部门	投资银行部门	期货子公司	香港子公司	直投子公司	公司本部	抵销	合计
货币资金/结算备付金/存出保证金	253,290,953.66	632,413,543.12	300,000.00	1,653,604.00	2,585,030,407.75	5,288,971,853.28	2,734,816,073.69	84,119,525,783.81		95,616,002,219.31
交易性/可供出售等金融资产		70,651,137.82	16,355,317,626.16	160,965.82	152,310.00	328,535,372.09	14,058,750.00	2,398,539,061.98		19,167,415,223.87
固定资产/投资性房地产	268,600,018.25	12,402,330.43	141,877.78	5,682,548.88	10,181,043.34	23,279,920.93	1,088,505.64	776,127,833.37		1,097,504,078.62
长期股权投资		1,181,918.39			1,400,000.00	9,541,682.44	294,331,310.00	5,636,844,176.34	-5,333,309,777.61	609,989,309.56
无形及其他资产等	64,971,980,464.54	246,536,477.32	6,269,831,382.44	315,548,655.13	7,213,611.41	3,479,424,284.46	3,093,550.90	17,807,577,717.70	-88,865,604,116.58	4,235,602,027.32
资产总计	65,493,871,436.45	963,185,407.08	22,625,590,886.38	323,045,773.83	2,603,977,372.50	9,129,753,113.20	3,047,388,190.23	110,738,614,573.20	-94,198,913,894.19	120,726,512,858.68
短期借款/卖出回购金融资产款			5,121,500,000.00			1,076,593,659.91		700,000,000.00		6,898,093,659.91
代理买卖证券款	59,373,315,805.60				2,067,376,453.85	5,039,019,076.58		100,458,509.99		66,580,169,846.02
应交税费	86,921,460.26	79,579,301.68	13,438,483.68	10,492,314.57	5,259,084.42	17,064,639.34	9,972,333.82	394,853,678.39		617,581,296.16
递延所得税负债及其他负债等	1,834,223,983.16	182,441,964.08	16,000,212,837.50	39,211,573.54	22,646,497.71	436,514,308.61	3,986,917.70	72,456,026,262.96	-88,863,191,160.44	2,112,073,184.82
负债总计	61,294,461,249.02	262,021,265.76	21,135,151,321.18	49,703,888.11	2,095,282,035.98	6,569,191,684.44	13,959,251.52	73,651,338,451.34	-88,863,191,160.44	76,207,917,986.91

海通证券股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

2008 年 12 月 31 日	证券经纪业务 分支机构	资产管理 部门/子公司	自营部门	投资银行部门	期货子公司	香港子公司	直投子公司	公司本部	抵销	合计
货币资金/结算备付金/存出保证金	248,567,196.23	438,585,904.62	550,000.00	2,798,906.77	693,213,244.44	691,990,823.30	998,774,835.48	57,292,414,705.24		60,366,895,616.08
交易性/可供出售等金融资产		46,562,404.63	6,919,420,510.73	56,766.16				3,920,277,669.77		10,886,317,351.29
固定资产/投资性房地产	256,495,211.40	13,406,802.57	148,271.84	4,950,009.25	9,324,453.94	4,296,957.90	461,590.44	802,326,077.53		1,091,409,374.87
长期股权投资	700,000.00				1,400,000.00			2,342,961,478.72	-2,044,798,300.00	300,263,178.72
无形及其他资产等	36,551,868,951.57	587,047,288.19	6,048,675,294.99	167,161,532.18	7,763,837.91	369,681,827.34	4,591,203.82	14,982,670,997.79	-56,678,328,178.37	2,041,132,755.42
资产总计	37,057,631,359.20	1,085,602,400.01	12,968,794,077.56	174,967,214.36	711,701,536.29	1,065,969,608.54	1,003,827,629.74	79,340,650,929.05	-58,723,126,478.37	74,686,018,276.38
短期借款/卖出回购金融资产款								610,000,000.00		610,000,000.00
代理买卖证券款	32,864,875,125.40				605,865,826.46	207,898,274.87		99,027,270.96		33,777,666,497.69
应交税费	51,688,437.00	9,154,602.52	347,756.08	2,631,522.47	1,917,336.42		756,142.16	235,977,785.45		302,473,582.10
递延所得税负债及其他负债等	1,551,826,400.17	565,296,131.11	12,500,211,752.40	44,694,111.29	9,638,045.93	5,550,131.00	1,803,061.10	43,370,769,099.86	-56,690,904,617.77	1,358,884,115.09
负债总计	34,468,389,962.57	574,450,733.63	12,500,559,508.48	47,325,633.76	617,421,208.81	213,448,405.87	2,559,203.26	44,315,774,156.27	-56,690,904,617.77	36,049,024,194.88

(二) 分部利润情况

2009 年度	证券经纪业务 分支机构	资产管理部 门/子公司	自营部门	投资银行部门	期货子公司	香港子公司	直投子公司	公司本部	抵销	合计
1、营业收入	6,612,778,403.34	868,286,721.16	770,215,208.99	459,448,973.80	111,613,236.32	182,005,519.02	37,067,677.82	953,482,898.44	-55,182,431.70	9,939,716,207.19
手续费及佣金净收入	6,173,571,970.81	848,771,805.83	48,156.30	443,966,524.62	93,559,380.82	83,923,540.58		113,628,592.15	-2,281,067.68	7,755,188,903.43
其他收入	439,206,432.53	19,514,915.33	770,167,052.69	15,482,449.18	18,053,855.50	98,081,978.44	37,067,677.82	839,854,306.29	-52,901,364.02	2,184,527,303.76
2、营业支出	2,158,325,575.59	513,263,612.38	57,536,030.15	185,783,193.86	92,634,337.96	72,495,274.58	15,470,667.41	1,116,834,676.23	-2,618,345.68	4,209,725,022.48
业务及管理费	1,812,089,154.81	470,104,227.73	13,824,445.94	158,150,171.26	84,486,525.85	69,462,336.63	15,427,696.34	1,104,277,513.62	-2,618,345.68	3,725,203,726.50
其他支出	346,236,420.78	43,159,384.65	43,711,584.21	27,633,022.60	8,147,812.11	3,032,937.95	42,971.07	12,557,162.61		484,521,295.98
3、营业利润	4,454,452,827.75	355,023,108.78	712,679,178.84	273,665,779.94	18,978,898.36	109,510,244.44	21,597,010.41	-163,351,777.79	-52,564,086.02	5,729,991,184.71
4、利润总额	4,456,650,653.58	365,148,437.81	712,718,623.08	273,365,779.94	18,966,879.64	109,622,957.92	36,609,123.23	61,308,511.91	-52,564,086.02	5,981,826,881.09

2008 年度	证券经纪业务 分支机构	资产管理部 门/子公司	自营部门	投资银行部门	期货子公司	香港子公司	直投子公司	公司本部	抵销	合计
1、营业收入	4,426,458,580.94	634,060,433.56	683,804,750.47	241,314,816.36	46,303,646.69	7,738,636.19	4,870,531.48	1,018,295,679.12	-56,328,179.41	7,006,518,895.40
手续费及佣金净收入	3,777,932,249.25	626,273,053.39	17,315,420.95	233,394,345.58	38,490,622.77	3,750,924.83		210,927,036.79		4,908,083,653.56
其他收入	648,526,331.69	7,787,380.17	666,489,329.52	7,920,470.78	7,813,023.92	3,987,711.36	4,870,531.48	807,368,642.33	-56,328,179.41	2,098,435,241.84
2、营业支出	1,533,678,143.54	393,633,824.55	75,567,377.45	113,559,583.96	45,085,079.59	31,451,719.85	2,845,962.84	1,146,636,719.36		3,342,458,411.14
业务及管理费	1,313,959,496.34	361,861,070.14	19,921,039.05	98,784,225.57	41,581,977.87	31,451,719.85	2,845,962.84	1,082,193,049.60		2,952,598,541.26
其他支出	219,718,647.20	31,772,754.41	55,646,338.40	14,775,358.39	3,503,101.72			64,443,669.76		389,859,869.88
3、营业利润	2,892,780,437.40	240,426,609.01	608,237,373.02	127,755,232.40	1,218,567.10	-23,713,083.66	2,024,568.64	-128,341,040.24	-56,328,179.41	3,664,060,484.26
4、利润总额	2,890,664,483.55	239,463,855.89	608,253,778.12	127,766,081.68	1,176,240.10	-23,462,462.75	2,024,568.64	-91,697,543.62	-56,328,179.41	3,697,860,822.20

七、 关联方及关联交易

(一) 持有公司 5%以上股份的股东情况

(金额单位: 万元)

公司名称	关联关系	注册地	法定代 表人	经营范围	注册资本	对公司的 持股比例(%)	对公司的表决 权比例(%)	组织机构代码
上海上实(集团)有限公司	持有公司 5%以上股份	上海	滕一龙	实业投资、国内贸易等	185,900.00	6.75	6.75	132278215
光明食品(集团)有限公司	持有公司 5%以上股份	上海	王宗南	食品销售管理, 国有资产的经营与管理等	343,000.00	5.87	5.87	132238248
东方集团实业股份有限公司	持有公司 5%以上股份	哈尔滨	张宏伟	经济技术合作、科技产品开发等	40,342.00	5.06	5.06	126963988
上海烟草(集团)公司	持有公司 5%以上股份	上海	施超	卷烟、雪茄烟、烟斗丝等	174,002.70	5.06	5.06	132200434

(二) 公司的子公司情况

公司的子公司情况详见附注四、(一)。

(三) 公司的合营和联营企业情况

公司的联营企业情况详见附注五、(九)2。

公司无合营企业。

(四) 公司的其他关联方情况

公司不存在需披露的其他关联方。

(五) 关联方交易

1、 公司与关联方之间的交易按照市场价格进行，无任何高于或低于正常交易价格的情况发生。

2、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

3、 向关联方收取的手续费收入

关联方名称	本期发生额	上期发生额
富国基金管理有限公司	1,610,405.18	1,593,811.86

4、 向关联方支付的利息

关联方名称	本期发生额	上期发生额
富国基金管理有限公司	9,442.10	101,058.64

八、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期末，公司经纪业务交易纠纷等诉讼案件 7 起，累计涉及金额 993.43 万元。公司根据掌握的现有证据，依据谨慎性原则已计提预计负债 881.46 万元。该等诉讼案件的最终裁决结果预计不会对公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

(二) 其他或有负债

公司无需要披露的其他或有事项。

九、 承诺事项

(一) 正在履行的对大福证券的全面要约收购事项

根据海通香港与新创建签订的《股权买卖协议》，双方已于 2009 年 12 月 21 日完成买卖股份交割手续。之后，根据香港《公司收购、合并及股份购回守则》，海通香港与大福证券于 2009 年 12 月 23 日发布了大福证券的全面要约收购文件，要约收购期间为 2009 年 12 月 23 日至 2010 年 1 月 13 日，每股已发行股份收购价格为港币 4.88 元，每股购股权的

注销价格为港币 0.001 元。截至 2010 年 1 月 13 日，海通香港对大福证券的收购工作已正式结束。详见附注十一、(二)。

(二) 资产质押情况

1、 卖出回购交易质押情况

项目	期末金额
交易性金融资产-国债	767,016,988.30
交易性金融资产-公司债	5,205,441,399.20
可供出售金融资产-国债	70,190,173.14
合计	6,042,648,560.64

2、 银行借款质押情况

期末海通香港向香港上海汇丰银行的借款余额合计 437,365,179.91 元，系海通香港以其收购的全部大福证券股票作为质押品借入。

期末大福证券向渣打银行的借款余额合计 287,036,480.00 元，该款项系大福证券在客户同意下，以其给予客户的融资款港币 55,143 万元而取得的质押品（持有的上市公司股份）作为质押借入。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、 资产负债表日后对大福证券的全面要约收购履行情况

详见附注十一、(二)。

2、 获核准取得融资融券业务资格

2010 年 3 月 19 日，公司收到中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》（证监许可[2010]315 号），核准公司变更业务范围，增加融资融券业务。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2010 年 4 月 26 日第四届董事会第二十六次会议决议，以 2009 年 12 月 31 日总股本 8,227,821,180 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计分配现金股利 1,645,564,236.00 元，占 2009 年当年可供投资者分配利润的 54.44%。本次现金股利分配后母公司的未分配利润 5,194,264,756.97 元结转下一年度。

公司 2009 年度利润分配议案经年度股东大会通过后，将于该次股东大会召开之日起二个月内进行现金股利分配。

十一、 其他重要事项说明

(一) 对重要子公司增资情况

1、 增资海通（香港）金融控股有限公司

根据公司第四届董事会第八次会议《关于海通（香港）金融控股有限公司增资至 20 亿港元的议案》的决议，2009 年度公司向海通香港增资港币 10 亿元，增资后海通香港的实收股本总额从港币 10 亿元变更为港币 20 亿元。

2、 增资海通开元投资有限公司

根据公司第四届董事会第七次会议《关于设立全资子公司开展直接投资业务的议案》的决议和中国证监会《关于海通证券股份有限公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函[2008]421 号），公司于 2008 年投资成立了海通开元投资有限公司，投资总额不超过人民币 30 亿元。首期注册资本人民币 10 亿元已于 2008 年投入，2009 年度公司向其增资人民币 20 亿元，增资后海通开元投资有限公司的实收资本从人民币 10 亿元变更为人民币 30 亿元。

3、 增资海通期货有限公司

根据公司第四届董事会第十八次会议审议通过的《关于海通期货有限公司增资扩股的议案》和中国证监会《关于核准海通期货有限公司变更注册资本和股权的批复》（证监许可[2009]846 号）、以及公司第四届董事会第二十一次会议审议通过的《关于海通期货有限公司增加注册资本的议案》和中国证监会《关于核准海通期货有限公司变更注册资本和股权的批复》（证监许可[2009]1347 号），2009 年度，公司先后向海通期货增资 1 亿元人民币和 3 亿元人民币，增资后海通期货有限公司的注册资本由 1 亿元人民币变更为 5 亿元人民币。

(二) 收购大福证券事项

1、 收购情况简介

公司全资子公司海通（香港）金融控股有限公司与新创建集团有限公司于 2009 年 11 月 19 日签订了《股权买卖协议》，约定新创建以每股港币 4.88 元将其持有的大福证券 373,434,720 股股份（占大福证券已发行股份约 52.86%）出售给海通香港，出售价格合计为港币 1,822,361,433.60 元。双方已于 2009 年 12 月 21 日完成了买卖股份交割手续。

根据香港《公司收购、合并及股份购回守则》，海通香港与大福证券于 2009 年 12 月 23 日发布全面要约收购文件《有关由香港上海汇丰银行有限公司代表海通（香

港)金融控股有限公司就收购大福证券集团有限公司的全部已发行股份(海通(香港)金融控股有限公司及与其一致行动人士已拥有的该等股份除外)以及注销大福证券集团有限公司所有未行使的购股权提出的无条件强制性现金收购建议之综合收购建议及回应文件》,要约收购期间为 2009 年 12 月 23 日至 2010 年 1 月 13 日,每股收购价格为港币 4.88 元,每股购股权的注销价格为港币 0.001 元。

截至 2010 年 1 月 13 日,海通香港对大福证券的收购工作已正式结束,海通(香港)共持有 427,285,512 股大福证券股票(其中,自新创建购入 373,434,720 股,要约收购 53,850,792 股,无购股权注销),占大福证券已发行股份约 60.48%。其中,截止 2009 年 12 月 31 日已完成二次要约收购,收购股份分别为 16,248,983 股和 15,142,954 股,收购比例分别为 2.30%和 2.14%。

2、与本次收购相关的会计处理

(1)2009 年 12 月 21 日海通香港购买新创建持有的大福证券 373,434,720 股股份(占大福证券已发行股份约 52.86%),确认为非同一控制下企业合并,由于购买日接近 2009 年末,因此本次合并日确认为 2009 年 12 月 31 日,将合并成本大于购买日取得的大福证券可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉,商誉的计算详见附注四、(六)。

(2)截止 2009 年 12 月 31 日,海通香港要约收购的 4.44%股权作为购买少数股权,购买成本与按照新增持股比例计算应享有大福证券自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整合并财务报表中的资本公积(股本溢价),详见附注五、(二十五)。

(3)截止 2009 年 12 月 31 日海通香港对大福证券的合并比例为 57.30%。期后要约收购的 3.18%股权作为 2010 年收购的少数股权处理。

3、其他事项说明

2002 年 8 月 23 日,大福证券原股东批准采纳一项购股权计划[2002 年购股权计划],由采纳之日起计有效期为 10 年,将于 2012 年 8 月 22 日届满。根据 2002 年购股权计划,购股权可授予大福公司或其任何附属(子)公司或联营公司之任何全职员工、执行董事及非执行董事。截止 2009 年 12 月 31 日大福证券根据 2002 年购股权计划尚未获行使的购股权共有 24,049,605 份,约占大福证券该日已发行股份的 3.40%,每股行使价为港币 5.875 元。如余下的购股权获悉数行使,在大福证券目前的股本结构下,将须额外发行 24,049,605 股大福证券普通股,而大福证券的股本将增加 2,404,961.00 港元,股本溢价将增加 138,886,469.00 港元(未扣除发行开支)。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	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	期末余额
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)	9,760,736,694.01	-274,178,395.75			12,896,751,785.06
2.衍生金融资产	7,819.00	1,837.94			
3.可供出售金融资产	1,125,580,657.28		1,879,186,552.57	200,000.00	6,270,663,438.81
合计	10,886,325,170.29	-274,176,557.81	1,879,186,552.57	200,000.00	19,167,415,223.87

注：本表不存在必然的勾稽关系。

(四) 外币金融资产和外币金融负债

单位：折合人民币元

项目	年初余额	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	期末余额
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)					58,535,348.51
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	372,686,026.63				2,707,549,026.55
4.可供出售金融资产			22,176,259.69		276,996,168.43
5.持有至到期投资	12,561,274.28				
合计	385,247,300.91		22,176,259.69		3,043,080,543.49

注：本表不存在必然的勾稽关系。

十二、 风险管理

公司向来注重对风险的防范与控制，公司确立了“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念，树立了“稳健乃至保守”的风险控制理念，逐步建立了“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”的合规理念，经营管理实行合规优先、风险控制优先。公司严格按照有关法律法规和监管部门的要求，建立完善的风险控制机制，推进合规文化的建设，不断提高

公司的风险防范能力。在日常管理中，公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险、流动性风险等。公司通过征信、久期分析、外汇敞口分析、风险价值分析、敏感性分析等方法对风险进行计量，通过甄别、分类、分析等对各类风险进行区分、防范和管理，目标是以最小的经济成本获得最大的安全保障。具体而言，主要包括以下几个方面：

(一) 逐步完善风险管理机制

1、 从组织架构上防范风险

公司建立了完整有效的符合现代金融企业制度要求的法人治理结构体系，公司股东大会、董事会、监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》履行职权，对公司的经营运作进行监督管理。股东大会运作规范，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位；董事会各委员会运作规范，独立董事勤勉尽责；监事会对董事会和经理层起到了良好的监督作用。公司内部控制组织架构又分为董事会（合规与风险管理委员会、审计委员会）、合规总监与合规部、风险管理部门（风险控制总部）、职能部门、业务经营部门五个层次。

2、 从机制上防范风险

公司针对经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务、各项创新业务等经营活动，在规章制度、人员配备、交易系统、交易席位与账户、资金管理、交易清算、会计核算、风险监控与信息传递等方面建立了有效的防火墙机制和授权体系，一方面保证公司决策在纵向贯彻和传导上的畅通，另一方面也形成了各部门、各业务之间的横向制衡关系，提高公司的风险防范和控制能力。

3、 从技术上防范风险

公司通过建立技术防范体系，强化信息系统权限管理，对经纪业务、自营、资产管理业务交易分别采用专用系统，财务管理、清算管理、资金管理和稽核审计等分别建立内控技术系统。各项业务监控体系的建立，实现了事前自律性监控、事中实时监控和事后稽核检查三道防线，同时公司已着手准备并将做好创新业务和创新产品风险监控的工作。

4、 优化业务流程控制风险

公司对各项业务流程、操作环节和规章制度按照证监会、交易所等相关监管部门的现行法规、规章和业务规则进行了多次梳理和完善，找出各项业务的风险点并加强监控和检查，以防范由于操作不规范而导致的操作风险，保障风险管理的有效及监控措施到位。

(二) 信用风险及应对措施

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两方面：一是代理客户买卖证券及进行的期货交易等，如在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失；二是债券投资风险，具体表现为：（1）投资对象的违约或评级下降；（2）交易对手的违约。

1、 经纪业务风险控制

为了控制经纪业务产生的信用风险，公司在大陆代理客户进行的证券交易均以全额保证金结算方式进行风险规避；公司在香港代理客户进行的证券交易主要采用以下措施对风险进行规避：

（1）香港公司建立委员会，并委任若干认可人士，负责批核每位客户的信贷限额。该委员会亦负责就每种可接纳股份制定股份保证比率。获批准的股份名单每两个月更新一次，并于该委员会认为有需要时作出修订。该委员会将不时修订个别股份的贷款限额或任何个别客户及其联系人士的贷款限额。

（2）香港公司的信贷控制部门负责向买卖超出限额的客户发出保证金补仓通知。任何超出限额的证券均须于通知亏损两日内填补缺额，而期货则须于下一日内填补缺额。有关亏损通知的报告将每日由公司的财务总监及负责人员进行监察。未能补仓的证券及期货客户将被斩仓。

（3）基于下列因素，管理层对继续控制及维持自其给予保证金客户的融资款的最低风险抱有信心：香港公司给予保证金客户的融资款均以抵押品作担保，且公司仅接受现金及流通股份形式的抵押品。

2、 债券投资风险控制

为避免信用风险，公司明确可投资债券的债项评级要求：禁止投资信用等级在 BBB 以下（含 BBB）的中长期券、A-3 以下（含 A-3）的短期券；并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化。

公司非权益类证券自营业务主要投资对象为国债、政策性金融债、铁道债、短期融资券、中期票据及公司债。投资的信用产品主要为高信用评级产品，发行人多为中央或地方重点国有企业，长债债项评级普遍为 AA 以上，短债债项评级均为 A-1 以上。公司对信用类固定收益证券投资注重分散投资，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。另外，公司在银行间市场开展债券交易时始终坚持按规定选择使用合适的结算方式，鼓励采用 DVP 结算，因此因交易对手结算违约而产生的信用风险基本得到控制。

(三) 市场风险及应对措施

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。包括利率风险、汇率风险和其他价格因素变动风险等。

由于 2009 年证券市场交投持续回暖，股指震荡走高，证券市场交易较为活跃，成交量有所增加，使公司主要利润来源的证券经纪业务和证券投资业务收益增加，公司业绩相应增长。报告期内，公司手续费及佣金净收入同比增长了 58.01%，公司净利润同比增加了 37.76%。公司管理层根据对市场的研判，控制债券等固定收益品种规模，适时增加了股票的投资规模，期末，公司交易性股票资产和可供出售股票资产占公司净资产的比例达到 17.84%。针对公司权益类证券持仓进行风险价值测量，采用历史模拟法，置信度为 95%，期末权益类证券在险值（VaR）为 4.09 亿元，占净资产的比例为 0.94%，公司权益类证券投资组合风险不大。

汇率风险是指因外汇汇率变动而导致的风险。期末，公司以港币、美元等形式存在的外汇资产不足 20 亿人民币，占公司期末净资产的比例为 4% 左右。如果 2010 年人民币升值或贬值 3%，则公司资产相应减少或增加不足 6,000 万元，汇率风险对公司影响较小。因此，公司管理层认为公司面临的汇率风险不大。随着条件的成熟，公司将积极运用相关市场工具规避面临的汇率风险。

利率风险是指因市场利率变动而导致的风险。公司资产中有关利率的风险主要包括货币性存款、债券投资等，利率风险主要体现在以下几方面：（1）债券投资面临价格回调风险；（2）对利率走势的判断失误，造成债券包销风险；（3）存款利率下降，给资金带来收益下降的风险。但公司同业存款和债券资产面临的利率风险具有部分对冲性，降低了公司面临的整体利率风险。预计随着 2010 年国民经济复苏，物价企稳，市场利率将逐步上行，对公司新增债券资产收益率和同业存款利率产生有利影响。

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和所有者权益产生的影响。报告期内，公司期末债券资产 64.34 亿元，占公司净资产的比例 15.28%，剩余期限平均为 6.03 年，其价格对市场利率变动的敏感性适中，债券投资整体风险不大。假设公司债券资产各品种的市场收益率均变动 20 个基点，则组合价值变动约 5,904 万元，占公司本期利润总额约 1%。

综上所述，公司整体利率风险不大。

(四) 流动性风险及应对措施

流动性风险是指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，流动性风险不大。截止期末，公司资产负债率为 17.78%，整体流动性风险较低。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，具备较强的盈利能力和偿付能力，与各大商业银行保持良好的合作关系，因此公司可以通过资金拆借、股票质押贷款、回购及其他经主管部门批准的方式进行融资，解决公司短期的资金需求。据此，公司管理层认为基本不存在流动性风险。

(五) 健全以净资本为核心的风险控制指标监控体系

公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》的要求编制公司的净资本报表，并将净资本等风控指标纳入日常监控范围。对各项影响净资本及风险控制指标的业务、因素进行及时的监测与控制，使其达到合规要求。报告期间，公司的净资本及各项风险控制指标均符合监管要求。公司在进行重大投资、开展创新业务等重要事项时，注重其对净资本及风险控制指标的影响。在开展上述业务时，公司对净资本及风险控制指标进行敏感性分析或压力测试，只有在满足净资本等风险控制指标监管要求的前提下，公司才进行上述经营活动。2009 年度，公司整体资产质量较好，资本充足率高，风险承受力较强，公司未出现净资本等各项风险控制指标超过监管标准的情况。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股 比例(%)	在被投资单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
富国基金管理有限公司	权益法	92,907,375.00	192,417,612.84	12,606,185.89	205,023,798.73	27.775	27.775				55,550,000.00
权益法小计			192,417,612.84	12,606,185.89	205,023,798.73						55,550,000.00
海富通基金管理有限公 司	成本法	76,500,000.00	76,500,000.00		76,500,000.00	51	51				52,564,086.02
海富产业投资基金管理 有限公司	成本法	13,400,000.00	13,400,000.00		13,400,000.00	67	67				
海富期货经纪有限公司	成本法	470,791,777.61	65,575,300.00	405,216,477.61	470,791,777.61	93.334	93.334				
海通(香港)金融控股有 限公司	成本法	HK\$200,000.00 万元	889,323,000.00	883,295,000.00	1,772,618,000.00	100	100				
海通开元投资有限公司	成本法	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	3,000,000,000.00	100	100				
中比直接股权投资基金	成本法	94,979,000.00	94,979,000.00		94,979,000.00	10	10				
其他公司法人股权	成本法	129,109,891.45	135,111,572.65	-6,001,681.20	129,109,891.45				125,578,291.45	4,458,725.88	126,252.50
成本法小计			2,274,888,872.65	3,282,509,796.41	5,557,398,669.06				125,578,291.45	4,458,725.88	52,690,338.52
合计			2,467,306,485.49	3,295,115,982.30	5,762,422,467.79				125,578,291.45	4,458,725.88	108,240,338.52

(二) 手续费及佣金净收入

1、 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	7,721,682,656.30	4,863,316,060.60
—证券经纪业务收入	7,202,404,773.90	4,560,879,522.00
—证券承销业务收入	369,489,213.18	194,501,712.04
—保荐业务服务收入	35,900,000.00	44,767,088.44
—财务顾问服务收入	78,030,000.00	44,575,536.71
—投资咨询服务收入	704,711.21	2,037,679.99
—资产管理业务收入	35,153,958.01	16,554,521.42
手续费及佣金支出	935,087,425.69	595,624,880.67
—证券经纪业务支出	897,592,893.43	567,053,637.62
—证券承销业务支出	31,938,472.78	26,146,321.01
—保荐业务服务支出	78,479.60	1,152,430.86
—财务顾问服务支出	5,377,579.88	1,272,491.18
—投资咨询服务支出		
—资产管理业务支出	100,000.00	
手续费及佣金净收入（注）	6,786,595,230.61	4,267,691,179.93

注：2009年度公司手续费及佣金净收入中证券经纪业务净收入为6,304,811,880.47元，其中代理买卖证券业务净收入为6,240,051,433.70元，场外代理销售金融产品净收入为64,760,446.77元。代理买卖证券业务净收入中经纪业务席位净收入为351,041,501.74元。

2、 资产管理业务净收入按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
定向资产管理业务净收入	2,279,514.94	
集合资产管理业务净收入	32,774,443.07	16,554,521.42
合计	35,053,958.01	16,554,521.42

3、 手续费及佣金净收入本期发生额比上期发生额增加 25.19 亿元，增长 59.02%，主要系由于证券市场回暖、IPO 发行重启等因素，公司证券交易额增加，经纪业务净收入、证券承销业务净收入和资产管理业务净收入等同比增加。

(三) 投资收益

1、 投资收益明细

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	52,690,338.52	57,071,956.91
权益法核算的长期股权投资收益	66,079,996.86	97,516,709.10
处置长期股权投资产生的投资收益		-80,304.26
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	292,530,726.87	230,624,073.81
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	2,714,000.00	13,570,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,010,156.02	12,403,469.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	654,077,780.23	331,601,372.51
处置衍生金融资产取得的投资收益	2,096,450.11	146,547,963.44
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	181,618,304.44	332,331,708.87
创设权证收益		691,812,170.02
合 计	1,263,817,753.05	1,913,399,119.90

2、 按成本法核算的长期股权投资收益前五名情况

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
子公司股权-海富通基金管理有限公司	52,564,086.02	56,328,179.41	被投资单位分红发生变动
其他法人股权-申银万国证券股份有限公司	64,777.00	38,866.20	被投资单位分红发生变动
其他法人股权-武汉钢电股份有限公司	33,600.00		被投资单位分红发生变动
其他法人股权-上海宝鼎投资股份有限公司	2,875.50	1,725.30	被投资单位分红发生变动
其他法人股权-山东产权登记有限责任公司	25,000.00		被投资单位分红发生变动

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
富国基金管理有限公司	66,079,996.86	97,516,709.10	被投资单位的净利润发生变动

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,318,004,829.19	3,293,043,793.03
加：资产减值准备	3,098,952.70	51,702,653.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,100,992.10	133,045,475.88
无形资产摊销	18,810,783.69	18,543,214.99
长期待摊费用摊销	35,172,884.81	23,233,873.54
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）	689,097.88	7,379,011.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	274,176,557.81	819,847,869.64
财务费用（收益以“-”号填列）	1,226,619.38	102,856,239.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-315,112,795.84	-512,813,540.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,769,412.60	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,544,139.45	-204,961,967.42
交易性金融资产等的减少（增加以“-”号填列）	-3,358,492,316.20	-7,157,716,426.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-373,992,490.71	2,512,487,063.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,784,260,775.79	-22,020,852,362.91
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	32,428,630,338.55	-22,934,205,101.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	83,627,521,101.24	57,236,195,642.45
减：现金的年初余额	57,236,195,642.45	83,098,915,088.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	26,391,325,458.79	-25,862,719,445.98

十四、 补充资料

(一) 受托投资管理业务

- 1、 截止 2009 年 12 月 31 日“海通金中金集合资产管理计划”受托资金余额为 196,138,172.75 元，其中海通证券以自有资金投入 80,000,000.00 元。

海通金中金集合资产管理计划专用表

截止 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
资产：			负债：		
银行存款	20,408,344.28	29,752,481.71	短期借款		
结算备付金	887,296.68	243,100.34	交易性金融负债		
存出保证金	542,205.50	250,000.00	衍生金融负债		
交易性金融资产	220,889,705.41	321,728,575.85	卖出回购金融资产款		
其中：股票投资	101,790.00		应付证券清算款		
债券投资	855,175.20		应付赎回款		
资产支持证券投资			应付赎回费		
基金投资	219,932,740.21	321,728,575.85	应付管理人报酬	203,577.97	299,760.40
衍生金融资产			应付托管费	36,644.05	53,956.87
买入返售金融资产			应付销售服务费		
应收证券清算款			应付交易费用	314,185.82	184,550.63
应收利息	25,672.51	12,199.38	应付税费		
应收股利	25,554.86	664,473.24	应付利息		
应收申购款			应付利润		
其他资产			其他负债	80,000.00	80,000.00
			负债合计	634,407.84	618,267.90
			所有者权益：		
			实收基金	196,138,172.75	344,697,262.17
			未分配利润	46,006,198.65	7,335,300.45
			所有者权益合计	242,144,371.40	352,032,562.62
资产总计	242,778,779.24	352,650,830.52	负债与持有人权益总计	242,778,779.24	352,650,830.52

2、 截止 2009 年 12 月 31 日“海通季季红集合资产管理计划”受托资金余额为 108,675,645.59 元，其中海通证券以自有资金投入 20,197,000.00 元。

海通季季红集合资产管理计划专用表

截止 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
资 产：			负 债：		
银行存款	75,079,113.56		短期借款		
结算备付金	397,949.53		交易性金融负债		
存出保证金	250,000.00		衍生金融负债		
交易性金融资产	78,440,719.78		卖出回购金融资产款		
其中：股票投资	140,860.00		应付证券清算款		
债券投资	35,106,994.23		应付赎回款	45,973,714.13	
资产支持证券投资			应付赎回费	138,336.12	
基金投资	43,192,865.55		应付管理人报酬	102,352.26	
衍生金融资产			应付托管费	15,352.88	
买入返售金融资产			应付销售服务费		
应收证券清算款	118,653.38		应付交易费用	46,530.29	
应收利息	929,765.68		应付税费		
应收股利	25,824.36		应付利息		
应收申购款	1,162,980.00		应付利润		
其他资产			其他负债	70,000.00	
			负债合计	46,346,285.68	
			所有者权益：		
			实收基金	108,675,645.59	
			未分配利润	1,383,075.02	
			所有者权益合计	110,058,720.61	
资产总计	156,405,006.29		负债与持有人权益总计	156,405,006.29	

3、 截止 2009 年 12 月 31 日“海通稳健成长集合资产管理计划”受托资金余额为 797,921,065.99 元，其中海通证券以自有资金投入 56,195,000.00 元。

海通稳健成长集合资产管理计划专用表

截止 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
资 产：			负 债：		
银行存款	188,958,303.22		短期借款		
结算备付金	2,524,105.71		交易性金融负债		
存出保证金	250,000.00		衍生金融负债		
交易性金融资产	632,917,296.99		卖出回购金融资产款		
其中：股票投资	518,509,145.59		应付证券清算款	24,690,147.88	
债券投资	2,617,940.20		应付赎回款	12,095,173.10	
资产支持证券投资			应付赎回费	73,324.10	
基金投资	111,790,211.20		应付管理人报酬	862,090.46	
衍生金融资产			应付托管费	168,730.40	
买入返售金融资产			应付销售服务费		
应收证券清算款			应付交易费用	1,134,383.57	
应收利息	49,714.76		应付税费		
应收股利			应付利息		
应收申购款	64,468,250.00		应付利润		
其他资产			其他负债	70,000.00	
			负债合计	39,093,849.51	
			所有者权益：		
			实收基金	797,921,065.99	
			未分配利润	52,152,755.18	
			所有者权益合计	850,073,821.17	
资产总计	889,167,670.68		负债与持有人权益总计	889,167,670.68	

4、 截止 2009 年 12 月 31 日，公司定向资产管理业务受托资金余额为 2,944,182,509.76 元。

受托投资业务表-定向资产管理业务

截止 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

受托资产	期末余额	年初余额
存入银行的受托资金	39,802,367.25	22,849,664.05
受托投资	2,904,380,142.51	7,562,735,335.85
其中：投资成本	2,909,318,336.20	7,568,234,214.40
已实现未结算损益	-4,938,193.69	-5,498,878.55
受托资产合计	2,944,182,509.76	7,585,584,999.90

受托负债	期末余额	年初余额
受托资金	2,944,182,509.76	7,585,584,999.90
受托负债合计	2,944,182,509.76	7,585,584,999.90

5、 截止 2009 年 12 月 31 日上述受托投资管理业务受托资金总计 4,046,917,394.09 元。

(二) 当期归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）

项目	金额
非流动资产处置损益	-808,856.70
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）	162,811,290.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	66,823,437.12
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（注 1）	
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 2）	6,590,380.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,009,825.96
所得税影响额	-46,538,543.20
少数股东权益影响额（税后）	-3,502,518.66
合 计	208,385,015.33

注 1：公司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不作为非经常性损益披露的原因：公司作为证券经营机构，上述业务均属于公司正常经营业务。

公司 2009 年度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明细：

项目	涉及金额
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	-274,178,395.75
持有衍生金融资产产生的公允价值变动损益	1,837.94
持有衍生金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产取得的投资收益	656,226,897.97
处置衍生金融资产取得的投资收益	2,080,723.18
处置衍生金融负债取得的投资收益	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	182,601,165.83
合 计	566,732,229.17

注 2：其他符合非经常性损益定义的损益项目系收回已核销的应收款项。

(三) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.12	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	10.61	0.53	0.53

1、 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净

资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

2、 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 26 日批准报出。

海通证券股份有限公司

二〇一〇年四月二十六日

海通证券股份有限公司

董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，根据《企业内部控制基本规范》的规定，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等。

一、内部环境

（一）法人治理结构

公司已建立了健全的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会、管理层职责明确，已建立了以《公司章程》为核心的法人治理规则，股东大会、董事会、监事会运作规范，相关会议的召开、召集符合《公司法》和《公司章程》的规定，决议合法有效；董事会下设合规与风险管理委员会、审计委员会、发展战略与投资管理委员会、提名与薪酬考核委员会等专门委员会，独立董事符合规定人数；董事会决策程序和管理议事规则科学、透明，管理层执行董事会决议高效、严谨，监事会对公司财务的检查和董事、高级管理人员的监督健全、有效。

2009 年公司按照法定程序召开了 1 次股东大会、10 次董事会，2 次监事会、11 次董事会专门委员会会议和 2 次独立董事年报工作会议，并发布了首份企业社会责任报告，获得投资者的好评。公司董事会获得中国上市公司优秀公司治理

奖、中国金融企业慈善榜突出贡献奖、中国国有上市公司优秀社会责任奖、中国资本市场最佳创富奖（市值管理）、中国资本市场最佳 IR 奖（投资者关系管理）等多项荣誉，树立了良好的企业社会形象，增强了公司的品牌价值。

（二）经营理念及合规文化

公司逐步树立了“务实、开拓、稳健、卓越”的经营理念 and “管理一流、人才一流、服务一流、效益一流”的经营管理目标，形成了“人人主动合规，合规创造价值”的合规文化和“稳健乃至保守”的风控理念，经营管理实行合规优先、风险控制优先。

（三）风险管理组织架构

公司按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了五层级的风险管理架构。

1、董事会合规与风险管理委员会。董事会下设合规与风险管理委员会，合规与风险管理委员会作为专门委员会对公司经营的总体风险管理进行监督，对公司内部控制制度进行诊断与完善，以确保公司能够对与经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理。

2、合规总监及合规部。公司已建立并实行了合规管理制度，合规总监由董事会聘任，独立公司管理层运作，对董事会负责并向监管部门报告，合规部对合规总监负责，协助合规总监工作；合规部配备了适当数量的具备合规管理资质、经验、专业技能的合规管理人员；合规总监具有充分的知情权，能够对公司重大决策和主要业务活动的合规性进行监督；合规总监具有独立调查公司内部可能违反合规政策事件的权力，能够自行聘请外部机构或指定公司有关部门对公司的重大事项进行独立调查。

3、专职风险管理部门——风险控制总部。风险控制总部负责对公司各项业务的监督、检查以及各类风险的控制、管理和评估，对风险进行事前、事中、事后全程管理。风险控制总部内部设交易风险管理部、投行风险管理部、运营风险管理部、稽核部、监管联络部等二级部门。

4、职能管理部门。运营中心、计划财务部、信息技术管理部等部门从专业化的角度分别对公司的证券交易、资金、财务、信息技术等风险进行控制。

5、业务经营部门内部的风险控制部门或岗位。公司业务部门设立风险控制二级部门或岗位，配置专人专职在部门内部对风险进行一线监控；分支机构设营运总监，负责营业部的合规运营和风险控制。

（四）业务隔离墙

公司总部设证券投资部、固定收益部、客户资产管理部、投资银行部等业务经营部门，分别负责自营业务、资产管理业务和投资银行业务，公司所属营业部开展经纪业务。上述业务部门具有各自独立的办公场地，配有独立的专业人员。运营中心对公司席位进行集中管理、统一调配，自营业务、经纪业务、资产管理业务各自的交易席位完全独立；自营账户由风险控制总部集中管理，自营业务只能通过自有账户进行交易。

自营业务、经纪业务、资产管理业务各自使用独立的交易系统，自营资金由计划财务部负责管理，经纪业务客户资金与资产管理业务受托资金由运营中心分类集中管理，自营业务、经纪业务、资产管理业务的资金相互分离。

自营业务、经纪业务、资产管理业务的交易清算（资金清算、证券清算）由运营中心集中办理，计划财务部对自营业务及资产管理业务进行集中会计核算，营业部对经纪业务进行相对独立核算。

公司进一步修订了《海通证券股份有限公司业务信息隔离墙管理办法》，在行业内率先独立开发信息隔离墙系统，涵盖了投行、研究、证券投资、资产管理、投资咨询等业务管理流程。自营部门、资产管理部、研究咨询部门等在进行自营投资、资产管理投资、咨询信息发布前，必须对业务信息在信息隔离墙系统中检测过滤，未通过信息隔离墙过滤的，不得进行自营投资、资产管理投资或咨询信息的发布。公司信息隔离墙体系在实现防范内幕交易、主动控制利益冲突、规避合规和声誉风险上发挥了明显效果。

（五）授权控制

公司已根据《公司法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司法人治理准则》等相关法律法规、规范性文件的规定，依照《公司章程》及《总经理工作细则》，建立、健全了内部授权管理体系。

1、公司股东会、董事会、监事会能充分履行各自的职权，实行逐级授权制度，确保公司各项规章制度的贯彻执行。

2、公司实行董事会领导下的总经理负责制，公司各业务部门、各级分支机构在其规定的业务、财务、人事等授权范围内行使相应的经营管理职能。

3、公司各项业务和管理程序必须遵从管理层制定的操作规程，经办人员的每一项工作必须在其业务授权范围内进行。

4、公司对已获授权的部门和人员建立有效的评价和反馈机制，对已不适用的授权能做到及时修改或取消授权。

2009年，公司各职能管理部门、业务部门及分支机构未发生超越授权开展业务的情形。

（六）员工素质控制

公司已建立了科学的聘用、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等人事管理制度，制定了效率优先兼顾公平的较为合理的薪酬制度；公司对部门经理以上职位的人员实行离任稽核制度，稽核报告向监管部门报备。

公司重视员工持续教育工作，建立了较为完善的培训体系，对新进员工开展入司培训并进行考试，并积极派遣高管人员和业务骨干参加监管部门、行业协会举办的各种内容的境内外培训；公司注重对员工合规经营意识、风险防范意识的培育，制定了《海通证券股份有限公司工作人员违反规章制度行为的处罚细则》，对违反公司规章制度的单位和个人进行经济处罚和行政处分，涉嫌经济犯罪的移送司法机关进行处理；制定了《海通证券股份有限公司员工行为合规监测管理暂行办法》，监测办公电脑MAC地址上的股票交易和资金划转、做好交易纪录留痕、进行员工执业行为的定期稽核等。

二、风险评估

风险控制总部下设交易风险管理部、投行风险管理部、运营风险管理部、稽核部、监管联络部等二级部门。交易风险管理部对自营业务、资产管理业务、资金管理业务及各类创新业务的风险进行识别，投行风险管理部对发行业务、保荐业务、并购重组业务的风险进行识别，运营风险管理部对经纪业务的风险进行识别，监管联络部对净资本等风控指标进行识别；并通过制定和审核业务规章制度、各种对外业务合同的合规性和风险度，从风险识别、制度建设等方面对各项业务的风险进行事前控制。

交易风险管理部对自营业务、资产管理业务、交易类创新业务等进行实时监控，运营风险管理部对经纪业务的风险进行实时监控，监管联络部对净资本等风控指标进行实时监控，上述各部门对监控中发现的异常事项进行调查处理，通过实时监控系統对各项业务风险进行事中控制，并对自营业务、资产管理业务、经纪业务、创新业务进行风险和业绩的定期评估。

稽核部现场检查各项业务的开展情况，并通过复核性测试评估各项内部控制制度的健全性和有效性，及时披露各项业务风险，督促各职能部门落实整改，从而达到有效控制的目的。

风险控制总部每半年对公司风险状况进行一次评估，并向合规与风险管理委员会报告。

公司每年聘请立信会计师事务所对公司内部控制和风险状况进行评估，外审部门作为独立第三方，将会更加客观、全面、系统地分析公司内控体系的有效性。

三、控制活动

（一）经纪业务控制

1、公司对营业部实行总公司 - 分公司（或直属营业部） - 营业部的管理模式，营业部实行前、后台分离管理，分公司和营业部关键岗位由公司总部任命，公司定期或不定期对营业部进行合规检查和稽核检查。

2、公司将营业部的经营范围严格限定在中国证监会核发的证券经营许可证范围之内。

3、公司制定了一套较为完整的经纪业务规章制度，对经纪业务各个业务环节的业务操作进行了规范，特别是对开户环节实行影像拍照、身份证实行自动读取或通过公安部身份认证系统查询等方式严格控制开户真实性。

4、客户交易结算资金实行第三方存管，运营中心独立履行客户证券和资金的清算、登记、存管等职能。

5、公司建立了“银企直联系统”和“集中交易系统”等技术系统，实现了集中交易和集中清算。

6、公司通过“银企直联系统”，将公司清算系统和银行系统进行连接，实现了客户交易结算资金的实时划拨和公司总部对清算资金的主动划拨。

7、建立了“新意客户影像管理中心”，营业部开户人员将客户在办理开户、登记托管等原来纸制的凭证通过影像扫描系统集中上存公司总部服务器，公司运营中心对客户资料的完备性、真实性进行审查，能及时了解公司所有客户的基本情况。

8、公司对营业部交易系统的操作权限实行总部集中统一管理，公司总部对营业部所有岗位制定统一的标准权限，按照适应性、相互制约、最小化等原则，实行营业部赋岗、总部赋权的权限管理模式。

9、公司对营业部的行政印章实行总部集中统一管理；财务印章按财务规定分人分岗掌管；公司在柜台系统上对有关业务实行双人单机复核制度，业务主管或营运总监对上述业务进行现场实时复核或审核。

10、公司建立了实时监控系統，风险控制总部能实时监控所有营业部客户账户的明细数据和信息，能够监控客户交易结算资金、客户资产的变动。

11、稽核部对营业部从内部控制、业务经营、财务管理、会计核算、经营责任、经营绩效等方面进行内部审计，对稽核所发现的问题，提出稽核整改意见，并开展“稽核追踪整改”。

（二）投资银行业务控制

1、公司建立严格的项目风险评估体系和项目责任管理制度，并能根据各项投资银行业务和证券品种的不同特点制定各自不同的操作流程、作业标准和风险防范措施。

2、公司已建立了科学的发行人质量评价体系，在认真核查发行人文件的真实性、准确性和完整性基础上，确保推荐优质企业发行上市。

3、公司已建立了强化投资银行业务的风险责任制，尽量降低投资银行业务风险。在实施风险权限管理的基础上，明确各当事人在事前、事中、事后各自不同的风险控制责任。

4、公司已建立了严密的内部审核工作规则与流程，不断提高发行申报材料的编制质量，确保证券发行文件不存在严重误导、重大遗漏、虚假和欺诈。

（三）自营业务控制

1、公司对自营业务进行集中统一管理，自营业务与经纪业务、资产管理业

务、投资银行业务之间设有严格的业务隔离墙，自营业务部门、风险控制部门、资金结算部门与会计核算部门相互分离、相互监督。

2、公司制定了完善的自营业务规章制度，自营投资决策实行“分级授权、分级管理、分级决策、分级负责”的原则，自营规模由董事会决定，能有效地控制自营规模、自营集中度。

3、公司自营业务贯彻“价值投资理念”，建立并实行了投资品种备选库制度，能较为有效地防范上市公司业绩风险。

4、公司严格控制自营业务的股东账户和专用席位。自营股东账户由风险控制总部集中统一管理，不会发生假借他人名义或席位从事自营业务的情形。

5、公司的自营业务使用自有资金和依法筹集的资金，自营交易的资金履行严格的资金调度审批手续。

6、公司自营投资实行了止盈止损制度。

7、公司已建立了“自营投资实时监控系统”，风险控制总部能够有效地对自营部门的操作进行实时监控，及时对自营部门进行风险预警。

8、公司已制定了自营业务的风险评估和控制制度，风险控制总部定期对自营业务进行风险和绩效评估。

9、公司对自营业务建立了检查机制，风险控制总部在实时监控的同时，定期或不定期对自营业务进行现场检查，合规部门定期对自营业务进行合规检查，稽核部对自营业务进行内部稽核审计。

2009年，公司适时调整自营业务资产配置结构，适时控制债券等固定收益品种规模，不断扩大权益类证券仓位，交易性金融资产、可供出售金融资产、总体资金占用均呈现出大幅上升趋势，在不断加大仓位的同时，市场风险控制良好。

（四）资产管理业务控制

1、资产管理业务由总部客户资产管理部统一管理，资产管理业务和自营业务、经纪业务、投资银行业务之间，以及资产管理业务各操作岗位之间已建立了严格的“隔离墙”制度。

2、公司制定了涵盖集合资产管理计划推广、账户及资金管理、决策权限及投资程序、业务运作规范、内控管理等方面的制度，内控制度健全完善且能得到有效执行。

3、公司对资产管理合同进行集中统一管理，使用由合规部门审核通过、内容条款符合监管部门要求的统一文本，资产管理合同及时向监管部门报备。

4、公司办理的定向资产管理业务的最低限额符合监管部门的规定，资产管理投资严格按照资产管理合同约定的投资策略、投资范围、资产配置比例、投资品种限制、投资集中度等规定办理。

5、公司对不同资产管理业务单独设置账户、独立核算、分账管理，客户受托资金实行银行托管或银行第三方存管。

6、公司对集合资产管理业务实行专用交易席位和账户，并向证券交易所、证券登记结算机构备案；

7、公司对资产管理投资实行投资品种备选库制度，进入投资品种备选库的品种必须有研究报告的支持，投资品种备选库的调整实行严格审批制度。

8、公司已建立了“资产管理投资实时监控系统”，风险控制总部能够有效地对资产管理部的操作进行实时监控，及时对资产管理部进行风险预警。

9、公司对资产管理业务建立了合规检查机制，风险控制总部在实时监控的同时，定期或不定期对资产管理业务进行现场检查，合规部定期对资产管理业务进行合规检查，稽核部进行内部稽核审计，并聘请具有证券业务资格的会计师事务所对资产管理业务进行年度专项审计。

2009年，公司坚持稳健运作的投资风格，集合理财产品业绩获得市场好评。4号集合理财产品“海通稳健成长”已于7月份发行。

（五）创新业务控制

1、在创新业务与传统业务之间，公司从部门设置、人员配备、交易系统、账户管理、交易操作、风险监控等方面设立了业务隔离墙。

2、公司从政策法律、业务运作、经济效益、信息技术系统、业务风险等方面对开展创新业务进行系统论证，设计出符合市场需求、风险与收益相匹配的创新产品，并根据公司的净资本规模、财务状况等，合理确定创新业务的规模，将业务规模严格控制在风险可测、可控、可承受的范围之内。

3、公司按照集中管理、分级授权、分级负责的原则加强对创新业务决策的管理，严格按照既定的业务审批权限、审批流程办理业务，严禁任何人在创新业务中越权经营、越权审批。

4、按照权限最小化、相互制衡的原则设置各操作岗位的标准权限，实行集中统一的操作权限管理流程。

5、制定公司内部的创新业务管理办法、创新业务操作流程等一系列内部管理制度，使创新业务从立项研究、产品开发、业务申请、授权审批、业务规模确定、投资决策、交易操作、风险监控与评估、业务检查与稽核等各个环节做到有章可循、有规可依。

6、公司通过信息技术系统对创新业务的业务规模、操作权限、交易操作、风险状况等进行实时监控管理，将风险控制的参数阈值固化到交易系统中，通过技术系统将创新业务的运作控制在合规要求之内。

7、风险控制部门对创新业务部门在业务运作中执行规章制度、操作规程的情况，进行定期或不定期业务合规性检查；稽核部门定期或不定期对创新业务进行全面稽核或专项稽核。

（六）资金管理控制

1、公司坚持资金营运安全性、流动性和效益性相统一的经营原则，并强化了资金的集中统一管理制度，各分支机构不得自行从事资金的拆借、借贷、抵押、担保等融资活动。

2、公司建立了严格的资金业务授权批准制度，并强化了重大资金投向的集体决策制度。开办的每一笔资金业务都要按业务授权进行审核批准。

3、各分支机构资金使用参照预先核定规模，提高了公司整体资金使用效率。

4、资金严格按审批流程划付，做到安全高效。

5、公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，已建立了“净资产实时监控系统”。由计划财务部对净资产等相关指标进行计算和测试，并由风险控制总部专人对净资产等风险控制指标进行实时监控，严格控制资金风险。

6、公司已建立了相关的资金管理绩效评价指标，考核各责任单位资金使用的成本与效益。

（七）会计系统控制

1、公司依据会计法、企业会计准则、会计基础工作规范、金融企业财务规则等制订了公司的会计制度、财务管理制度、会计工作操作流程和会计岗位工作

手册，并针对各个风险控制点建立严密的会计控制系统。

2、公司已建立了公司内各级机构会计部门的内部管理制度，在岗位分工的基础上明确各会计岗位职责，严禁需要相互监督的岗位由一人独自操作全过程。

3、公司坚持正确的会计核算，已建立了严格的成本控制和业绩考核制度，强化会计的事前、事中和事后监督，加强对重大表外项目(如担保、抵押、未决诉讼、赔偿责任等)的风险管理。

4、公司制定了财务收支审批制度和费用报销管理办法，做到自觉遵守国家财税制度和财经纪律，避免了重大财务支出由一个部门、一个主管、一支笔全权决定。

5、公司已制订了会计档案保管和财务交接制度。财会部门必须妥善保管密押、财务用章、空白支票等重要凭据和会计档案，严格会计资料的调阅手续，防止会计数据的毁损、散失和泄密。

公司执行会计政策总体情况良好，会计核算真实、准确，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(八) 电子信息系统控制

公司对信息技术工作实行统一归口管理，信息技术管理部负责实施公司信息化建设，服务于业务部门、分支机构和管理部门，分支机构的信息技术部在技术上接受公司信息技术管理部管理、指导。

1、《信息技术手册V2.0》正式发布。经过历时一年多的修订工作，总计约六万多字的《信息技术手册V2.0》于2009年2月正式颁布，修订后的《信息技术手册》涵盖了规章制度、技术标准和应急文档三部分内容，已成为营业部信息技术管理和信息系统建设的指导性文件。

2、为建立健全公司网络与信息安全事故应急工作机制，提高公司应对网络与信息安全事故的应急处置能力，公司制定并颁布《海通证券股份有限公司网络与信息安全事故应急预案》，该预案的制定和执行将有效预防和减少网络与信息安全事故可能给公司造成的损失和危害。

3、公司总部制定了内外网分离的运行维护管理制度，提高公司交易网和办公网的性能和服务质量，保证公司办公网和交易网的安全稳定运行；在营业部全面开展三网分离改造工作，按照2008年证监会维稳检查要求以及《证券营业部信

息技术指引》的有关规定，公司修订了营业部网络架构标准，将营业部网络分为交易核心网、客户网和办公网，并在营业部中推广实施，随着三网分离改造的完成，营业部的网络将更规范、更安全。

4、公司制定了应用软件统一管理制度，从应用软件开发管理、应用软件开发审批、应用软件采购引进、应用软件维护管理等方面进行严格管理和控制，保证应用软件的安全性和稳定性。

5、公司制定了信息系统硬件设备管理制度，对服务器、工作站、数据备份设备、网络通讯设备、UPS等硬件设备从预算审批、设备采购、设备使用、设备维护、设备报废等方面进行严格管理，确保信息技术系统不发生因硬件原因引发的故障。

6、公司建立了信息技术数据管理制度，对业务数据（交易数据、清算数据、财务数据及其他相关数据）、系统数据（数据字典、权限设置、存贮分配、网络地址、硬件配置及其他系统配置参数）从数据维护、数据备份、数据保管、数据保密等方面进行严格管理，防止数据遗失、损坏、篡改、泄漏，保证数据安全，降低公司经营风险，维护客户正当权益。

7、公司制定了网络管理制度，对包括局域网和广域网在内的网络规划与建设、网络维护等进行严格管理，公司网络运行维护由专人负责，对公司网络进行实时监控，并根据网络运行情况，填写日志，对系统存在的问题及时进行分析并提出解决方案。

8、公司制定了信息系统安全管理制度，对机房安全、操作安全、人员变动、计算机病毒防范等方面进行严格管理和控制，尤其加强了对计算机病毒的预防和治理，确保信息技术系统的安全、稳定运行；在全公司所有营业部全面部署杀毒产品，并统一营业部杀毒产品的安全策略；同时在公司总部和外高桥机房也相继部署了安全防护设备（TDA），有效提升了公司信息系统防范安全风险的能力。

9、公司制定了机房管理制度，保证机房的安全和规范管理；制定了机房应急方案，保障机房正常运行及财产安全；总公司中心机房进一步完善管理流程，根据各岗位特点，细化各岗位的具体工作，修改和完善工作流程文档，大大提高了机房运维效率；同时加强日常巡检，不放过任何可疑的蛛丝马迹，及时发现并处置了包括硬件故障、报盘软件故障、线路故障在内的多起事故隐患，未产生任

何不良后果，极大保障了公司业务的正常开展。

10、公司制定了VPN管理制度，以方便员工使用OA系统，公司向出差在外、远离固定办公场所、有远程维护公司应用系统需要的员工提供使用VPN方式访问公司内部网的手段来确保公司内部网络的安全。

11、公司设定专门人员对网上交易系统进行实时监控，并根据网上交易系统运行情况，每日记录日志，对系统存在的问题及时进行分析并提出解决方案；网上交易系统完成了CA数字证书、USB KEY签发系统的开发调试工作，将进一步提高网上交易系统的安全性；同时采取多种措施对网站进行加固，包括对网站代码进行全面检查、安装启用了网站防火墙、防篡改系统等，有效防止对海通网站的非法入侵和恶意修改。

12、公司制定了信息技术人员上岗证制度，公司对信息技术人员上岗资格做了明确规定、对上岗证进行严格管理，同时严格信息技术人员培训考核，全年共组织现场、非现场培训七次，组织培训考试一次，信息技术管理部不定期组织信息技术人员进行业务和技术培训，保证信息技术人员的业务和技术素质不断提高，保障信息技术系统的安全运行。

13、配合对新建、迁址营业部现场验收工作，制定营业部新设/搬迁信息系统验收标准，开展对新设、迁址营业部信息系统建设方案审核工作，并在系统建设工作完成后进行现场验收，为实现标准化营业部的目标奠定了基础。

14、公司制定了信息技术文档管理制度，对信息技术文档进行了科学的分类，指定专人对技术文档的更新、登记、保管、查阅、销毁等进行严格管理和控制，确保信息技术文档的安全。

2009年，公司进一步完善了信息技术系统建设，促进了公司对信息技术风险的防范和控制。全年公司共受理营业部IT事故报告十七起，除了两起事故被认定为存在人为责任因素外，其它事故均属不可抗力引起，包括设备、供电、通信线路等故障，由于营业部处置得当，未造成严重后果，较往年有较大提高。

（九）反洗钱控制

1、公司已建立健全了反洗钱组织体系，形成了包含公司总部反洗钱职能部门、业务部门及证券营业部三个层面，以各单位主要领导为反洗钱第一责任人、反洗钱领导小组统筹领导、反洗钱专职岗位具体执行、合规部负责协调、检查和

督导的多层次组织架构，保障了反洗钱工作的有序开展。公司对营业部现场稽核中同步开展了反洗钱工作现场稽核，合规部也积极开展了反洗钱现场检查，进一步督导反洗钱工作的有效开展。

2、在公司反洗钱基本制度基础上进一步制订了《公司客户风险等级划分管理实施细则（试行）》、《公司大额交易和可疑交易报告管理实施细则（试行）》和《海通证券股份有限公司反洗钱系统权限管理办法（试行）》等反洗钱工作制度，组织分支机构营业部根据人民银行当地分支机构要求和营业部实际情况，建立本单位的反洗钱内控制度，明确了各部门、各岗位的反洗钱工作职责范围，细化了反洗钱工作的各个环节。公司组织细化了各项反洗钱工作操作规程，拟定了《海通证券反洗钱大额交易和可疑交易报告工作指引》、《营业部反洗钱客户风险等级划分的系统标识操作指南》、《反洗钱系统非现场监管报表操作指南》、《反洗钱监控系统营业部操作手册》、《反洗钱工作自查表》等等。公司编制印发了《反洗钱工作手册》，为各分支机构、各部门履行反洗钱职责提供帮助，规范各分支机构各部门的反洗钱工作记录。

3、根据“了解你的客户”的原则，公司积极开展了客户身份识别、重新识别和持续识别工作，以及客户风险等级划分工作。公司已全面完成了账户清理，实现客户交易结算资金银行第三方存管，并根据反洗钱工作要求，启用了新版证券交易代理协议书，完善了经纪业务操作规程，建立了账户管理长效机制。所有营业部开通全国公民身份信息核查服务系统，强化了客户身份识别能力。通过对交易系统改造，实现客户在现场办理业务和通过非现场交易系统登录时，系统自动提示身份证明文件的过期情况。结合基金适应性销售和创业板开通等业务活动，积极开展客户身份重新识别工作。

4、根据公司统一的档案管理要求，严格加强了客户资料和业务资料的保管；在公司信息平台“五集中”基础上，实现了客户信息和交易记录的电子化集中管理；并实现重要客户身份资料以影印资料方式集中保管。

5、公司认真履行了大额交易与可疑交易报告义务。严格管理大额现金存取业务，认真履行大额交易报告制度；严格执行可疑交易分析排查和报告制度，不断提高可疑交易的甄别分析能力和报告质量；认真开展可疑交易的系统识别和主动识别工作；认真履行了总对总的集中报送要求。公司进一步优化完善反洗钱监

控报送系统，增加了非现场监管报表系统功能，完善了可疑交易监测模型，实现了可疑交易分析排查的规范操作和工作底稿的电子化集中管理。

6、公司认真落实了反洗钱宣传和培训工作，将反洗钱培训工作纳入合规学习范围，反洗钱知识培训纳入新员工培训；2009年共组织了6次全员反洗钱培训，9次各种专题的反洗钱培训，全方位多层次提高员工的反洗钱意识和工作能力。公司组织营业部在投资者园地中增加反洗钱专栏、在投资者教育材料《海通入市宝典》中增加反洗钱宣传材料，共发放近10万份；通过财富大讲堂课程系列讲座对员工和现场客户开展了反洗钱基本知识宣传培训，制作发放宣传光盘近45000张，对广大投资者有效开展了反洗钱知识宣传工作。

（十）控股子公司控制

为规范与控股子公司的关系，强化对控股子公司的支持和管理，促进控股子公司的规范运作，保障公司权益，提高投资效益，公司主要从以下方面对控股子公司进行管理和控制：

1、向控股子公司选派董事、监事，要求子公司制定符合《公司法》要求的公司章程，督促控股子公司建立健全法人治理结构，通过合法方式委派财务负责人、督察长、首席风险官或合规负责人进行监督管理。

2、督促控股子公司健全内部控制机制，要求控股子公司制定符合监管部门要求的内控管理制度。

3、根据公司业务发展规划或经营目标，制定控股子公司的业绩考核与激励约束制度。

4、明确控股子公司重大事项的报告制度，重大事项必须向公司报告，公司稽核部门定期对控股子公司进行稽核审计。

2009年，公司成立了股权投资管理部，并加大对子公司的资本投入，全力支持子公司发展。公司分别向海通开元投资公司、海通期货和海通（香港）金控增资20亿元、4亿元和10亿港币。公司全资子公司——海通（香港）金控成功收购大福证券集团有限公司，同时公司还启动了对百瑞信托有限责任公司的收购工作。

（十一）关联交易控制

公司严格按照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和《股票上市规则》中规定的关联交易管理规范，对公司涉及的关联交易进行管理。

1、独立董事根据《公司章程》赋予的职权，对重大关联交易发表独立意见，并按规定向监管机构履行报告义务。

2、所有重大关联交易需经公司董事会批准。

3、公司对关联交易执行回避表决制度。

四、信息与沟通

（一）信息沟通

1、公司股东大会、董事会、监事会按照《公司法》、《公司章程》召开会议，听取公司经营管理状况，对相关议案进行表决。

2、公司董事会办公室编辑《海通证券董监事通讯》，每月向公司董事、监事通报公司经营管理动态，重大事项及时向董事及股东单位通报；公司风险控制部门、合规管理部门定期向公司董事会合规与风险管理委员会提交风险评估报告和合规管理报告，公司董事能通过风险评估报告和合规管理报告了解公司的风险管理及合规管理状况。

3、公司合规总监独立于管理层运作，对公司合规经营进行监督，对董事会负责，并就公司的合规经营情况定期向公司董事会、监管部门报告。

4、公司制定了《总经理工作细则》，管理层定期（通常每周）召开总经理办公会议，研究经营管理事项、部署经营管理工作，公司职能部门、分支机构、控股子公司等负责人通过参加总经理办公会议，向公司管理层汇报经营管理中的重要事项，提请管理层予以研究解决。

5、公司定期召开全公司经理工作会议（每半年一次经理工作会议、每季度一次司务会议），总结前期工作，听取控股子公司和分支机构对公司经营管理的建议或意见，研究部署下期工作，控股子公司和分支机构负责人通过参加经理工作会议知晓公司经营状况、经营管理目标、重大经营举措等，并将会议精神传达至所有员工，要求全体员工认真学习并予以贯彻落实。

6、公司规章制度、通知公告事项等均通过OA系统向分支机构、职能部门发

布，分支机构、职能部门通过OA系统可获得公司总部的管理信息。公司各职能部门和分支机构通过OA系统可向管理层提交各种事项请示、工作汇报，公司管理层通过OA系统可及时了解分支机构落实经营管理事项的情况，知晓分支机构经营管理中的重大事项。

7、公司总经理办公室每月编辑《月度文件汇编》，向管理层通报每月公司经营管理动态，督办相关部门落实相关事宜。

8、公司财务部门为管理层提交月度财务报告，管理层能及时了解公司总体经营状况、各分支机构经营状况、各种业务经营状况；风险控制部门每月定期为管理层提交监控月报，管理层能及时了解公司总体的风险状况。

9、公司运营管理部门、营销管理部门通过《每周动态》为管理层提交各分支机构的交易状况、基金销售状况，管理层能及时了解分支机构业务开展情况。

10、公司稽核部门将稽核报告报送给公司管理层、监管部门，公司管理层、监管部门能及时了解公司稽核检查发现的问题。

11、公司制定了投资者关系管理制度，专设了投资者服务热线，派专人接听投资者的咨询电话，解答投资者的疑问，听取投资者的意见或建议，并做好书面记录和录音，并将有关信息反馈至管理层。

12、公司已建立了客户投诉、纠纷处理机制，公司总部、分支机构设立客户投诉电话、投诉邮箱并对外公布，客户可通过电话、电子邮件、信函等方式向公司总部、分支机构、呼叫中心进行投诉；针对不同的投诉事项，公司责成相关单位或部门进行妥善处理；公司通过海通网站（www.htsec.com）发布公司有关信息，并采取建立投资者园地等方式开展投资者教育活动。

（二）信息披露

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》等相关法律、行政法规及其他规范性文件的规定，制定了《海通证券股份有限公司信息披露管理办法》，对信息披露的基本原则、信息披露的管理和责任、信息披露的范围和内容、信息披露的标准、信息披露的管理和流程、信息披露的法律责任等做了明确规定。公司董事长是信息披露事务管理的第一责任人，董事会办公室为公司常规信息披露的指定部门，董事会秘书负责组织和协调公司信息披露的具体事宜，负责统一办理

公司应公开披露信息的报送和披露工作，监事会对信息披露事务管理制度的落实情况进行监督，对信息披露事务管理制度的实施情况进行定期或不定期检查。

2009年，公司共发布25个临时公告和4次定期报告，确保公司信息披露的及时、真实、准确、完整和公平，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。使投资者全面了解公司财务和经营状况，提升了公司的透明度。另外，为了加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，董事会还审议通过了《海通证券股份有限公司内幕信息知情人登记制度》。

五、内部监督

1、公司监事会根据《公司章程》的规定，履行监督职责。监事会通过召开会议审议公司财务报告（季报、半年报、年度报告），履行财务监督职责；监事通过列席公司董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督。

2、董事会下设合规与风险管理委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会、发展战略与投资管理委员会，各专门委员会定期召开会议，对公司的经营管理、风险状况、薪酬水平、发展战略等进行监督。

3、公司设合规部，合规部根据公司合规管理的要求，对分支机构、职能部门履行合规检查职责，定期向监管部门、公司董事会提交合规报告，对合规检查发现的问题督导有关部门或单位进行整改。

4、公司设风险控制总部负责公司的风险控制和管理，风险控制总部设立专人分别对经纪业务、自营业务、资产管理业务、融资融券业务、净资本及风险控制指标等进行实时监控，结合实时监控情况，定期不定期对分支机构和业务部门进行业务检查，并将检查报告上报管理层，同时督导分支机构或业务部门对检查发现的问题进行整改。

5、公司运营管理部门、财务管理部门、信息技术管理部门等部门内部设督导检查部门，分别从经纪业务运营、财务管理、信息技术管理等方面对分支机构进行督导检查，将发现的问题上报管理层，同时督导分支机构进行整改。

6、公司投资银行部门、自营部门、资产管理部门等业务部门内部设风险控制部门或岗位，负责部门内部业务的风险管理及合规检查，监督本部门人员合规开展业务。

7、公司稽核部门就内部控制制度的执行情况履行检查、评价、报告、建议职能；公司制定了内部审计制度，日常检查内容包括内部控制制度的执行情况，检查目标是确保公司各项经营管理活动的有效运行；稽核报告向管理层报告，并向各地监管部门报备。

2009年，公司未发生重大违规事项，分支机构及各业务部门能够认真执行公司各项规章制度，合规经营理念深入人心，各项经营活动有序开展。

本公司董事会及管理层对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自2009年1月1日起至本报告期末，评估未发现公司内部控制存在重大缺陷。

本公司董事会及管理层认为，自2009年1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于2010年4月26日经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

海通证券股份有限公司董事会

2010年4月26日

海通证券股份有限公司内部控制审核报告

信会师报字（2010）第 11090 号

海通证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了海通证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理当局对截止 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

一、管理层的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《证券公司监督管理条例》和《证券公司内部控制指引》的要求建立健全内部控制并保持其有效性是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司与财务报表相关的内部控制有效性发表审核意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师其他业务鉴证准则第 3101 号》及《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

三、重大固有限制

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

四、审核意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》、《证券公司监督管理条例》和《证券公司内部控制指引》于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 黄晔

中国注册会计师： 单峰

中国·上海

二〇一〇年四月二十六日

海通证券股份有限公司 2009 年度内部控制评价

本年我们在对海通证券股份有限公司（以下简称“公司”或“海通证券”）主要业务的内部控制实施相关审核程序后，认为公司按照《企业内部控制基本规范》、《证券公司监督管理条例》和《证券公司内部控制指引》于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。具体评价如下：

一、 经纪业务

（一） 总体评价

2009 年度我们对公司经纪业务内部控制的审核重点包括：经纪业务岗位权限控制、集中交易清算业务、营业部证券账户及资金账户的开户、销户、变更工作、营业部佣金收取制度、创业板业务支持与服务工作、帐户清理工作、反洗钱工作等。我们认为公司 2009 年度在继续推进各项经纪业务规范和标准化管理工作方面取得了一定成效，总体执行情况良好。在新业务的开展方面，公司创业板投资者适当性管理工作顺利通过了上海证监局的专项检查，并在年底的综合评定中，获得了深交所的通报表扬。

（二） 存在的不足和建议

1、 技术系统功能尚不完善

公司金仕达集中交易系统在清算时曾因为客户证券余额超过库存余额字段存放的最大数量，导致溢出，影响交收过账，只能以人工方式予以修改。

建议：公司尽快完善集中交易系统的功能，以使其满足业务操作和风险点的控制要求。

2、 后台人员偏少，存在管理压力。

由于公司不断强化经纪业务后台管理，细化分支机构后台人员的考核以及责任追究制度，增加了后台人员的工作强度、工作压力，营业部后台管理的难度也随之加大，有个别营业部出现了后台人员的流失。服务部规范成的营业部由于编制原因人员偏少，也在一定程度上影响了经纪业务后台的平稳运行和风险控制。此外，经纪业务运营中心担负着整个公司的后台运营管理工作，目前在清算、资金管理、影像扫描等环节都出现人员紧张情况，造成人员分工等无法严格满足岗位隔离要求，

建议：公司适当增加后台人员配备。

二、 自营业务

2009 年度我们对公司自营业务内部控制的审核重点包括：自营业务投资额度、投资范围、投资权限控制、止盈止损操作等。公司根据证监会对自营业务的相关规定，对自营业务操作、研究策划工作、风险控制、信息保密及财务管理等方面制定了具体的内部控制制度，我们认为公司 2009 年度自营业务在业务防火墙方面、投资额度及投资范围的控制等方面能够按照公司的控制制度执行，总体执行情况良好。2009 年度公司调整权益类自营投资额度均已提交董事会审议通过，并加强了自营业务合规检查机制的执行力度。

三、 资产管理业务

(一) 总体评价

2009 年度公司的主要资产管理业务为：海通金中金集合资产管理计划本年继续正常运作；海通季季红和海通稳健成长本年完成募集工作，开始正常运作；海通稳健增值 3 年存续期满后于本年到期清算；另本年末有 6 个定向理财产品正常运作中。2009 年度公司资产管理业务流程均在海通证券资产管理平台上完成，已实现无纸化操作；公司对不同资产管理业务和不同客户单独设置账户、独立核算、分账管理；客户受托资金均已实行银行托管或银行第三方存管；集合资产管理业务实行专用交易席位和账户，并已向证券交易所、证券登记结算机构备案。我们认为公司 2009 年度资产管理业务能够按照公司的控制制度执行，总体执行情况良好。

(二) 存在的不足和建议

我们查看了本年所有定向理财产品的合同，发现部分合同主要内容不完整，比如无合同号、未写明资产管理期限。

建议：公司应尽量完善合同条款，避免产生合同纠纷。

四、 投行业务

(一) 总体评价

公司 2009 年完成了多个 IPO 项目及相应的财务咨询与改制辅导协议以及债券承销业务。我们采取了审阅有关规章制度、向投行业务部门负责人了解相关业务流程、抽取部分样本以了解投行业务流程的实际执行情况等方法，通过测试，我们认为公司 2009 年度投行业务能够按照公司的控制制度执行，总体执行情况良好。

(二) 存在的不足和建议

由于公司缺少足够档案室，部分已完成上市工作的项目底稿未及时归档。
建议：完善投行业务的工作档案保管机制。

五、 资金管理业务

2009 年度我们对公司资金管理内部控制的审核重点为：自有资金审核主要针对募集资金的使用控制，债券现券买卖、卖出回购、拆入资金等资金调度控制等方面；客户资金审核主要针对客户资金对账及清算制度，大额客户资金存取的审核和风险控制等方面。我们认为公司在已建立各项资金管理控制制度的基础上，2009 年度资金管理业务能够按照公司的控制制度执行，总体执行情况良好。

六、 风控业务

(一) 总体评价

公司风险控制总部的业务范畴包括：制度审核、部分业务操作的权限设置以及投资研究及决策等前置控制、实时监控的事中控制以及事后的稽核控制。2009 年度我们对公司风控业务的审核重点为：业务控制方面，包括证券经纪业务、自营业务、资产管理业务和投行业务风险控制管理制度的制定和执行情况；稽核工作方面，包括稽核部门职责权限的设置、稽核审计工作程序的执行情况等。我们认为公司在已建立各项风控管理制度的基础上，2009 年度风控业务能够按照公司的控制制度执行，总体执行情况良好。

(二) 存在的不足和建议

在公司的组织架构中，稽核部隶属于公司风险控制总部职能部门中，而非直属于董事会，一定程度上影响了其独立性。

建议：公司建立独立的稽核部门，进一步提高内部稽核部的独立性，并确保公司业务快速扩张所需的审核人员配备。

七、 电子信息系统

(一) 总体评价

2009 年度我们对电子信息系统内部控制的审核重点为：网络管理、信息系统安全和运行维护管理、业务信息隔离墙管理、用户权限管理、网络与信息安全事件应急处理等方面。我们认为公司在已建立各项电子信息控制制度的基础上，2009 年度电子信息管理业务能够按照公司的控制制度执行，总体执行情况良好。

(二) 存在的不足和建议

公司未定期对交易离线数据进行可恢复性校验。
建议：公司加强该类数据备份方面的控制管理。

八、 直接股权投资业务

公司于 2008 年投资设立了全资子公司海通开元投资有限公司，由其对外开展直接股权投资业务。截止 2009 年 12 月 31 日，海通开元已投资项目 8 个，投资总额 3.02 亿元，已有 1 个项目在创业板上市，另有 1 个项目期后也已上市。2009 年度我们对直投业务内部控制的审核重点包括：直投公司与证券公司之间的风险隔离措施和利益冲突与关联交易防范措施，投资决策的制度建设和执行情况，风险控制等方面。我们认为公司 2009 年度相关直投业务能够按照公司已建立的相关控制制度执行，总体执行情况良好，未发现违反监管要求的事项。

九、 对控股子公司的管理

（一）总体评价

公司于 2009 年 4 月成立股权管理部，作为对子公司进行归口管理的职能部门。股权管理部根据相关法律法规、公司章程与各项管理制度对与子公司相关的各项事务进行管理、组织、协调与服务。子公司业务类型和市场环境与母公司有很大不同，这对股权管理部的各项工作带来了一定挑战。尽管面临一定的困难，股权管理部自成立以来还是较好地发挥了管理职能，已经初步完成《子公司管理办法》制订、子公司相关事项管理流程建立等工作，并就子公司管理相关事宜为管理层提供决策建议，为子公司实施增资扩股与开展业务经营提供支持，协助相关监管机构落实监管措施。

（二）存在的不足和建议

- 1、《子公司管理办法》尚未正式出台，因此有些工作的开展受到了一定的限制。
建议：股权管理部应推动尽快出台《子公司管理办法》，并在此基础上制订相关管理细则，完善子公司管理制度体系。
- 2、作为新设部门，股权管理部在人员配备方面还有待完善。
建议：根据相关管理工作的推进与深化，招聘优秀人才充实管理团队。

十、 关联交易控制

公司 2009 年度未发生重大关联交易。在关联交易控制方面，公司虽然制定了相关制度要求合规部对关联方之间签署的合同或协议的法律性进行审核，但尚未制定相关制度明确关联方和关联交易的界定、关联交易定价方式、授权制度及与执行、报告和记录相关的内部控制制度。

建议：公司应加强对关联方交易的内部控制管理，明确关联方交易价格制定的方式、

关联交易的审批及处理程序，关联方交易的统计应由专人负责，并对日常关联交易进行跟踪反馈，形成定期书面总结。

十一、公司其他日常业务

(一) 总体评价

我们本年审核的公司其他日常业务包括：公司部门设置和管理方式、公司公章管理、会计系统管理、人事薪酬管理、固定资产投资等。我们认为公司关于上述其他日常业务的内部控制制度的建立比较完善，实际业务操作上基本能够遵照制度执行。

(二) 存在的不足和建议

在执行固定资产盘点过程中，发现个别营业部的清查表上缺少总经理或营运总监的签字；个别营业部存在用印登记不完整现象。建议公司加强这方面的管理。

十二、公司账户规范情况

根据中国证监会有关文件的要求，公司成立了账户规范、验收工作领导小组，对账户规范工作进行统一部署，2008年4月30日，公司按时完成了账户清理规范工作，顺利通过了上海证监局的检查验收，并获得了中国证监会“账户规范工作先进集体”的称号。

结合账户清理工作及《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知》(证监办发[2008]97号)，公司制定了《海通证券股份有限公司新开户长效管理机制》，从营业部端的核对机制、总部端的风险防范机制、监督检查和惩罚机制等方面对防范新开不合格账户建立长效管理机制。通过规范流程，强化监督和审核等有效手段，有效杜绝了新开不规范账户的发生，同时公司还对存在的不合格账户实施进一步的清理。2009年度公司共计清理不合格资金账户241户；清理纯资金不合格资金账户365户；清理小额休眠资金账户3,246户；清理纯资金小额休眠资金账户1,550户；清理风险处置资金账户813户。

截止2009年12月31日，公司剩余不合格资金账户数为3,496户；纯资金不合格资金账户数为18,065户；小额休眠资金账户数为252,968户；纯资金小额休眠资金账户数为423,874户；风险处置资金账户数为103,011户；司法冻结不合格资金账户数为19户；不合格证券账户数为4,445户；小额休眠证券账户数为305,815户；风险处置休眠证券账户数为59,262户。

海通证券股份有限公司

2009 年度企业社会责任报告

2009 年，面对国际金融危机的冲击和国内复杂的经济形势，海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“公司”）坚持以科学发展观为指导，公司治理和经营业绩均创良好佳绩，公司连续 2 年被评为 AA 级证券公司，公司董事会被评为中国上市公司优秀董事会、优秀公司治理、中国金融企业慈善榜突出贡献奖、中国国有上市公司优秀社会责任奖、中国资本市场最佳创富奖（市值管理）、中国资本市场最佳 IR 奖（投资者关系）等 10 余项荣誉。同时，公司还被评选为上证公司治理指数样本股、上证 50 样本股，上证 180 指数样本股，沪深 300 指数样本股。公司的各项业务快速发展，经营业绩稳步上升，公司股价和市值也均创新高。与此同时，公司积极履行企业的社会责任，勤勉尽责的承担对股东、客户、员工及各利益相关方的责任，致力于企业的和谐发展与社会及环境的和谐可持续发展相一致。

一、公司治理

1. 构建和谐公司治理，完善科学决策机制

公司严格遵守国家法律、法规及监管机构要求，不断完善和发展由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的现代股份制公司治理架构。公司在制度建设上狠下功夫，依据《公司法》和《公司章程》建立了科学的授权体系，建立了股东大会、董事会及专门委员会、监事会和经营层涵盖四个层次的公司治理的制度和实施细则，形成了规范的公司治理框架，通过制度确保“三会一层”问责制的有效实施，规范公司治理各层次的运行，有效地保证了公司科学决策和规范经营。

股东大会是公司的权力机关，公司确保股东作为公司的所有者，享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利；确保所有股东，特别是中小股东能平等地行使股东权利。

董事会是整个公司治理机制的核心，是公司的经营决策机构，董事会全体董事勤勉尽责，积极参与公司重大发展的研究和决策，注重维护公司和全体股东的利益；董事会下设发展战略与投资管理委员会、提名与薪酬考核委员会、审计委员会、合规与风险管理委员会，从专业角度协助董事会履行职责。公司独立董事依据相关法律法规的要求，

客观、独立地参与了公司发展的各项重大决策，忠实、勤勉的履行职责，发挥了独立董事作用。

监事会是股东大会设立的监督机构，与董事会并立，独立地执行监督职能。监事会依据《公司法》和《公司章程》的规定，监督公司的财务事宜以及董事会和高级管理层履职行为的合法性、合规性。全体监事均能本着对股东高度负责的精神，认真履行职责。

公司经营层在在董事会的科学决策、指导和授权下，勤勉尽职地开拓业务、强化管理，促进了公司的可持续发展和社会效益的最大化。

公司股东大会、董事会、监事会和经营层的职责权限划分明确，各司其职、有效制衡、相互协调。同时，作为公众上市公司，监管部门、审计机构、公众与媒体的监督也在公司治理发挥着重要的作用。

2. 坚持合规经营，促进合规文化建设

公司高度重视合规管理工作。合规是公司的立身之本，是公司生存和发展的基本保障。公司将合规管理作为公司核心竞争力的重要组成部分，确立了“合规从高层做起，全员主动合规，合规创造价值”的合规理念。

公司作为证监会首批合规试点的券商，公司在 2008 年率先完成合规试点工作后，2009 年各项合规管理工作逐步深化。公司首先根据中国证监会颁布的《证券公司合规管理试行规定》细化和完善公司治理基本制度和合规管理基本制度。同时，不断完善各项具体制度，确保由董事会及其下设的合规与风险管理委员会、合规总监、合规部及公司各部门、分支机构、子公司合规专员四个层级构成的合规管理架构体系有效运作。该体系自上而下覆盖公司全部业务条块和管理环节，系统全面，相互制衡，使合规管理能够贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节。在合规管理基本框架之下，公司通过合规审核和咨询保障公司传统业务和创新业务的有序发展；建设反洗钱制度和监控系统，防范洗钱风险；创建信息隔离体系防止内幕交易，控制利益冲突，防范公司声誉风险，维护投资者利益；依托合规检查和合规报告制度，完善合规风险处置机制，做到随时发现问题，随时进行整改；积极组织合规培训，强化合规监测，提高员工合规意识，防范道德风险；完善合规考核制度，强调合规执业的基本要求，将业绩考核与合规考核相结合；积极参与监管部门和自律组织的调研活动和规则制定，推动行业合规宣导工作。一年来，公司整体合规制度建设全面深化，合规管理水平取得长足进展，有力地保障与促进了公司的持续健康发展。在中国证监会开展的分类监管评级工作中，公司连续两年获得“AA”

评级，可少交投资者保护基金近1亿元，降低了公司成本，实现了合规创造价值。

在坚持合规经营的同时，公司还通过多种形式加强合规文化建设，公司建立合规热线和合规总监信箱制度，受理有关公司合规管理的举报和建议，为广大员工和投资者参与公司合规管理提供了畅通的沟通渠道，有力地保障了投资者的合法权益。公司还积极主动将投资者教育工作融入日常业务管理流程，在业务的各个环节开展投资者教育；通过投资者园地建设、专题报告会、讲座、宣传咨询等方式向投资者普及证券基础知识，介绍各种证券投资产品和各项证券业务，宣传金融证券方面的政策法规及市场规则，揭示证券投资风险。同时，公司还积极配合交易所做好自律监管工作，根据上海证券交易所和深圳证券交易所的相关自律规定和要求，对投资者进行合规教育和风险揭示，引导理性投资；对违反交易所交易规则的帐户采取有效措施，维护了正常的交易秩序和市场的稳定。

3. 规范专业的信息披露，提升了公司透明度

报告期内，公司不断完善信息披露制度体系和工作机制，强化信息披露的主动性、准确性，及时性和公平性，持续提升公司的透明度。公司制定了《海通证券股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，进一步完善了以《公司信息披露管理办法》为核心的信息披露制度体系，形成了规范完整的信息披露制度和专业的信息披露流程，从制度上保障了公司信息披露工作的专业、规范。

2009年公司按照上海证券交易所规定发布了4个定期报告，同时，及时的主动披露了25个临时公告，真实、准确、完整、及时、公平的披露公司各项重大信息，没有出现信息漏报和“打补丁”现象。公司还通过设立投资者热线电话、开辟投资者关系专栏、业绩发布会、公司高管与投资者见面会、接待投资者来访、分析师及基金经理调研、参加投资策略会及主动拜访投资者等形式，建立与投资者之间的多层次的沟通渠道，保障投资者及时了解公司经营管理信息，不断提升公司透明度。

二、股东回报

1. 有效开展市值管理工作

公司的市值管理工作坚持合规、规范、专业服务的理念，强化与投资者的沟通，提升专业服务，使投资者增强了对公司成长性的预期，为公司股票估值带来非财务性溢价，2009年上证综合指数上证了79.98%，公司股价上涨了137%，市值达到了1600亿元，

有效地维护了公司的市值，为国有资产和股东资产保值增值做出了贡献。

加强与股东单位的沟通互动，增强其长期持有公司股票意愿。公司高级管理人员定期或不定期的特地专程去拜访股东单位，详细介绍了公司的发展前景及潜在价值，将公司的发展战略、经营业绩、规范的管理、良好的成长性等主动传达给股东，增强其对成长性良好预期，坚定了股东长期投资的信心。大多数股东明确表示长期看好海通的成长前景，坚定了长期持有公司股票的意愿。另外，公司还积极与走访的股东单位开展业务合作，通过业务联动丰富市值管理工作。

保持与媒体的良好沟通，增强公司诚信度，维护公司形象。2009 年公司高管接受了《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《华夏时报》、《财经》杂志等 30 多家媒体的采访，把公司的战略、经营、公司治理、公司的发展前景以及企业文化等传递给社会各界，树立了良好的企业形象，扩大了影响力。

在公司收购香港大福证券后，及时组织了媒体通气会，向 20 多家媒体就收购香港大福证券的事项作出公开说明，及时、准确地向外界表述了公司为扩大收入来源，打造新的盈利模式而推进国际化的战略步骤，消除了外界的置疑，增强了社会及投资者对公司发展战略、经营业绩和成长性的良好预期。

同时，公司还安排专人每天及时关注外界对于公司的各种报导和新闻，在第一时间报告公司，并立即向相关部门进行情况核实，在外界发生对公司不实报道和误解的情况下，采取积极有效的应对措施，通过与媒体的电话沟通等公共关系手段，快速、稳妥的化解和消除有损公司形象的危机，防止股价的异常波动，保证了公司的正常经营。

2. 为投资者提供专业 IR 服务和有效沟通，强化其对公司成长性的认可

2009 年，公司高管先后参加了公司举办的 2010 年投资策略报告会、国泰君安证券公司“迎世博投资上海研讨会”、野村证券“中国金融与地产”后危机时代的机遇与挑战投资者见面会、瑞银证券“企业日”投资者见面会以及国信证券、光大证券、湘财证券、国金证券、浙商证券、中信建投等 10 余家券商的投资策略报告会。公司高管先后接待了国泰君安、申银万国、高华证券、AMP 麦格理证券、中海基金、诺德基金、华夏基金、长盛基金、易方达基金、亚洲老虎基金等 50 余家境内外基金经理与分析员的调研，介绍了公司治理、经营管理和业务创新的情况，详细回答了基金经理、研究员以及机构投资者所关注的问题，加深了机构投资者对公司的了解，增强了对公司的认可，取得了良好的效果。公司还定期对投资者、分析师提出的各种问题和意见进行归纳分析整

理，作为 IR 管理的有效参考依据，不断完善和提升 IR 服务。

此外，公司设立投资者专线，接听投资者的咨询电话，及时回答投资者问题。今年下半年，在海通香港金控公司收购香港大福证券的消息传出后，为防止股价异动，按照监管部门的要求公司股票必须先停牌，在此期间又正值上交所新一代交易系统切换上线，使公司股票复牌存在不确定性，使得众多投资者不满情绪严重，公司高管一方面积极与上海证券交易所协商应急措施，另一方面诚恳热情地做好投资者的解释工作，取得了投资者的理解和支持。

3. 为股东提供丰厚的经济回报

公司始终高度注重对股东的回报，公司股东回报不仅体现在股利分红等方面，还体现在股价的溢价升值和业务联动的回报。在公司持续健康发展的同时，广大股东也从中获得良好的经济回报。

2009年5月8日召开的2008年度股东大会审议通过2008年度利润分配方案。根据该方案，公司向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计分配现金股利822,782,118.00元，占2008年当年可供投资者分配利润的35.69%。

2010年4月26日公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了2009年度利润分配预案，即，每10股派发现金红利2.00元（含税）。此预案尚待公司股东大会审议。

三、员工及利益相关者

1. 稳健、诚信经营，为客户提供增值服务

● 完善经纪业务制度体系，推进标准化服务

根据监管政策的变化，以及新业务、新规则实施过程中积累的经验，公司陆续制定了《经纪业务应用系统权限管理办法》和《开放式基金业务操作流程（试行）》，重新修订了《客户交易结算资金管理办法》、《分支机构业务印章管理办法》、《营业场所及网点管理办法》、《报价转让业务营业部操作规程》、《营业部大宗交易业务操作流程》等，并出台了新的经纪业务制度汇编。通过经纪业务制度体系的不断完善，强化了各项业务的集中统一管理，进一步明确了标准化管理的目标，使公司经纪业务各个环节的管理逐步从被动走向主动，从个案走向统一，从探索走向规范，从粗放走向精细，从提供交易通道服务到提供证券研究咨询增值服务，为公司经纪业务运营管理水平迈上新的台阶奠定了扎实的基础。

● 优化系统和业务流程，提升规范化操作效率

经纪业务市场竞争日益加剧，以及客户的需求日益丰富和多样化，对各项业务的操作效率提出了更高的要求。为此，公司加紧优化系统和业务流程，不断更新各种硬件设施，在年初就立即启用了新版协议书，以及配套的业务表单、操作流程和软硬件系统等；完善了柜台系统权限管理、利率设置、影像资料建档和客户销户等流程；陆续组织实施了新意 6.0、外币银证直联系统、以及公安身份信息查询系统的上线，柜台系统标识的梳理、更新，以及近 8 次的柜台系统升级测试，涉及账户信息自动核对、备注栏标准化、工号串用监控等 17 项功能。

同时，根据交易所和中登公司的有关指引，完成了股份转让账户与深市主板账户合并，并制定了相关业务流程和应急计划；场外开放式基金非担保交收的技术准备和业务测试；以及上交所“新一代”交易系统的技术准备、测试和正式切换，并开展了多种场景的应急演练，公司因各项准备工作充分获得了上海证券交易所的表扬。

各项系统和流程优化的有效落实，在确保规范操作、强化风险控制的同时，将业务操作固化于技术系统之中，进一步解决了系统功能与业务需求脱节的问题，细化了业务操作管理，实现了业务办理效率的提升和操作的标准化，为营运创造价值搭建了新的平台，提升了公司经纪业务的竞争力。

● 全力推进创业板投资者适当性管理工作

创业板投资者适当性管理工作启动以来，公司统筹安排，有关部门周密部署，各分支机构狠抓落实，在探索中把握节奏，全力以赴推进此项工作。公司先后下发《创业板投资者教育工作方案》、《关于提高创业板适当性管理工作质量的若干规定》、《投资者申请开通创业板市场交易业务操作流程》等公司发文 7 份，相关通知公告 16 份，举办专项培训 7 次，并多次组织业务骨干深入营业部现场开展督导检查，细化投资者教育工作，完善留痕机制和应急方案。全年开通创业板客户数达 49 万户，创业板成交金额达 146 亿元，在深交所会员单位中排名领先，未发生重大客户纠纷和投诉事件。公司创业板投资者适当性管理工作顺利通过了上海证监局的专项检查，在年底的综合评定中，获得了深圳交易所的通报表扬。创业板投资者适当性管理工作的有序推进，再一次锻炼了队伍，增强了人员的合规意识，提升了分支机构的合规经营能力；各分支机构以此为契机，加大了市场营销力度，进一步加强客户服务工作，为优化客户分类管理奠定了基础。

● 实施服务规范和 VI 改造，树立优质服务形象

为提升经纪业务竞争力，树立优质服务形象，公司陆续引入金融行业先进管理模式，全面推行客户服务和网点装修、场所布局标准化管理。年初下发了《营业部服务规范》，统一规定了柜台服务人员的着装、行为和语言标准，并制作风险提示、服务规范及开户流程视频资料，供客户指导和监督。陆续在各分支机构实施了排队叫号系统，进一步完善了语音评价系统。同时，采取跟踪、督办等措施，严格推进分支机构 VI 标准改造工作，截至年底，已完成 120 家营业部服务场所 VI 标准改造。服务规范和 VI 改造工作的有效落实，使以客户为中心的发展理念得到进一步的深化，营业部客户服务质量显著提升，业务辐射能力得到迅速增强，逐渐在客户心中树立了优质的服务形象，有效提升了公司的品牌价值和综合竞争力。

2. 重视投资者教育工作

投资者构成证券市场赖以生存和发展的核心基础，由于信息不对称，中小投资者在证券市场处于弱势地位。券商针对中小投资者开展的投资者教育活动，旨在向其传授投资经验、培养投资技能、提示投资风险。

海通证券高度重视投资者教育工作，2009 年公司先后结合市场热点，开展了多次全公司系统的主题活动，包括创业板投资者适当性管理、打击非法假冒证券网站、规范证券营销活动、反洗钱宣传，并配合投资者保护基金开展了投资者信心调查活动。营业部面对第一线的投资者群体，建设了投资者园地、每周开展投教报告会，讲授证券市场知识，倡导理性投资观念。

2009 年，公司投资顾问到分支机构举办了 111 场投资报告会，得到了投资者的广泛好评。公司建立了信访投诉机制，形成“客服中心 - 营业部 - 销售交易总部”的投资者信访渠道，认真对待客户的信访投诉，为他们排忧解难。此外，公司启动了客户分类服务品牌营销战略——“彩虹俱乐部”，为不同层次的客户量身定制相应的服务。

2010 年，证券市场面临重大变革，融资融券和股指期货相继推出，海通证券在开拓新业务的同时，将继续落实好相关投资者教育和适当性管理工作，为证券市场平稳有序发展做出自己的贡献。

3. 关爱员工，以人为本

● 健全的员工劳动福利制度

公司依法建立和完善劳动规章制度，保护企业和员工双方的合法权益，保障员工享有劳动权利、履行劳动义务。公司依法制定了招聘录用、劳动合同、劳动纪律、员工手

册等方面的劳动用工制度，采取多种用工形式的员工管理，履行遵守企业道德规范和法律责任，构建和谐稳定的劳动关系。

公司关注员工的福利保障，根据国家、地方有关法律法规和公司章程，不断推行公司薪酬长效激励措施，建立健全公司员工多层次、全方位的福利保障体系，给予员工更多关爱。公司建立了补充医疗保险制度，在基本医疗保险外，给予员工适当的医疗补助，解决了部分生活困难员工的后顾之忧。公司还建立企业年金计划，采取多种措施，帮助员工解决后顾之忧，进一步增强了企业凝聚力。

● 科学的员工职业生涯规划

公司认真贯彻实施“以人为本、人才强司”的人才战略，围绕公司的集团化、国际化的发展战略所确定的各项目标任务，结合员工最现实、最关心、最直接的需求推进人才管理机制创新，帮助员工确定职业发展道路，制定岗位晋升序列计划，设计不同晋升路线，向员工展示了不同的发展路径。根据业务特点和岗位需求规律，按管理岗位、业务岗位、技术支持岗位制定了“三线推进”的职业晋升系列，分别设置由低到高的职务晋升路径，有效克服传统单线式职业晋升路线所造成的专业技术人员在地位、薪酬、发展机会等方面的缺陷。使具有不同能力素质、不同工作兴趣的员工都能找到适合自己的发展路径，增进工作的方向感。

目前公司已经建立了三级培训管理体系。分别由人力资源开发部、公司本部各部门以及各分支机构承担员工培训的各项任务，全面提高公司员工的竞争力。培训种类涵盖专业技能培训、管理技能培训、通用技能培训以及后续职业培训等四大类；培训方式包括公司内部培训、委托专业培训机构培训、海外岗位实践培训、通过电子学习平台自我培训、部门内部培训员工根据自身发展需要利用业余时间自学等多种途径。为确保培训的参与率，切实提高培训效果，公司严格培训考核制度，并为公司所有员工建立培训档案。培训档案作为干部员工考核以及上岗任用、职务晋升、专业技术职务评聘的重要依据。

为了激励公司员工提升个人技能，取得行业内高端执业资格证书，公司制定了《海通证券股份有限公司考取执业资格证书的奖励暂行办法》；为鼓励员工利用业余时间积极参加在职学历、学位教育，公司下发了《海通证券股份有限公司在职学历学位教育管理暂行办法》，员工只要取得公司指定的各类执业资格证书或者学历学位，公司就给予报销一定额度的费用。

2009年公司共组织面授培训班9期580人次，选送外部机构培训312人次，组织网络考试6752人次；学习平台全年累计学习时间达46012小时；组织3022名证券从业人员参加后续培训。组织完成执业证书年检以及远程培训。

根据年初经理工作会议制定的公司发展规划，围绕“优化配置，理顺机制，做好人才保障，建设好人才支柱”这一工作重点，2009年共举办了面授培训班9期，培训人数达580人次，培训效果取得了学员的高度认可；共选派了312名员工参加了外部各专业机构组织的培训，组织了档案管理、基金销售、合规、信息技术等5次大规模的网络考试，参加人次达6752；公司电子学习平台使用的人数为4443人，内部课程数量已达26门，全年累计学习时间达46012小时；组织3022名证券从业人员参加后续培训。同时公司一贯鼓励员工利用业余时间提升个人职业技能，2009年有多名员工取得了CFA、FRM、AFP、CCIE等各类国际高端证书。

● 充足的干部人才储备

公司实行“三级三类”干部管理体系，即“公司级、总部（部门）级、二级部级”和“管理类、业务类、技术支持类”。在公司“三级三类”后备干部体系下，公司将根据各类人才的个人发展需求及其能力、素质情况，结合不同的职业发展路径，对各级各类干部给予相应的学习培训、实践提高的机会，并实施相应的跟踪考察和动态管理。

目前，公司直管干部共有626人，其中博士39人，硕士169人，本科369人，具有本科及本科以上学历的干部有共有577人，占干部总人数的92%；年龄在35岁以下的干部有140人，36至40岁的有203人，41至45岁的有147，46至50岁的有91人，51岁以上的有45人。公司干部人才储备充分，结构合理，具有较强的市场竞争力。

4. 创建健康、和谐的企业文化

2009年，围绕庆祝新中国成立60周年和公司成立21年的主题，公司组织实施了庆祝活动。一是组织开展“创佳绩，展风采，建功在海通”主题活动，通过开展劳动竞赛引导全体员工增强服务意识、责任意识和创新意识，进一步提升服务技能、展现服务风采、打造服务品牌。二是举办“歌唱祖国、唱响海通”职工歌咏比赛，以广大职工的亲身参与来感受国庆和司庆的欢乐气氛。三是开展“我与海通共成长”主题征文比赛，以广大职工的亲身事、身边事来回顾公司的发展历程，展望公司美好的发展前景。四是组织开展一系列形式多样、健康向上的文体活动，进一步增强企业的凝聚力和向心力。五是开展摄影、书法、美术作品征集展示和评选活动，通过现场和网络相结合的方式展

示职工摄影、书法、美术参赛作品，进一步在全公司营造团结向上、积极奋进的良好氛围，展示公司的发展成果和广大职工奋发向上的精神面貌。公司机关工会获得了上海市金融系统“先进职工之家”荣誉称号，公司团委荣获“2009年度上海青工系统先进团组织”的荣誉称号。

5. 规范诚信经营，保证债权人权益

公司严格执行《海通证券股份有限公司财务管理办法》、《海通证券股份有限公司自有资金管理办法》等内部规章制度和相关法规，并通过制度建设、内部控制和财务管理等措施，对资金的筹集、运用做到合理和有效。所有客户资金与自有资金完全分开，并实现第三方存管，保障客户资金安全。公司不断优化对银行间市场、债券回购等业务流程的内部控制，保证在规定的期限内全额支付债权人的本金和利息。公司注重资产结构的合理性，在进行金融资产的配置时充分考虑其流动性，同时，公司保持良好的融资能力，特别是货币性融资，为公司资金的调度提供便利，客观上保障了债权人权益。

公司重视债权人合法权益，各项负债比率一直保持在较低水平，报告期末，公司的资产负债率 17.78%，偿债能力较强，有效地维护了债权人权益。

四、环境保护与社会回报

1. 开发国内首个环保指数，整体表现优异

保护环境，遏制生态恶化趋势，促进经济、社会与环境协调发展，已成为目前政府社会管理的重要责任和任务之一。海通证券立足于自身的优势，结合业务推进环境保护，于 2008 年推出了环保指数，以加强社会对节能环保产业的重视，也为挖掘环保类上市公司的投资价值提供了参考。

环保指数由海通证券研究所连同苏格兰皇家银行/荷兰银行、环保部环境规划院联合编制，其成份股涵盖了资源开发保护、生态平衡恢复、风力水力或者垃圾等新兴能源发电、太阳能等可再生能源、低毒农药、生物燃料、生物乙醇、天然气、污水处理、污水处理设备生产、电除尘设备等环保设备生产、脱硫处理等各项业务。

环保指数发布至今整体表现优异。从指数走势来看，环保指数从 2007 年 11 月建立以来整体走势明显强于上证综指以及沪深 300，同期累积收益超越市场 50%之多，2009 年反弹市场中，环保指数全年涨幅 120.24%，而同期上证综指涨幅不足八成，在收益领先的情况下，环保指数的波动并未明显高于市场，展现了良好的稳定性。而从财务方面

考量,根据 2009 年中报显示,环保指数的主营业务增长率明显高于全市场以及沪深 300,显示了良好的成长性;而偿债能力方面,环保指数成分股的偿债能力同样显著优于 A 股市场以及沪深 300。综合来看,环保指数是一个具有较强投资价值的专题指数。

2. 环保理念深入人心

公司本着环保节能意识,强化成本管理,强调节约资源,通过宣传教育和系列的制度约束,提高全体员工的环保节能意识,使员工们懂得,环保是一种对自己、对企业、对社会负责的生活方式。公司目前已经建立了较为完善的网络办公模式,充分利用现代信息技术手段实现无纸化办公。公司员工在日常生产工作中也养成了良好的节约习惯,自觉减少电脑等电子设备的待机时间,对必须的文具用品也严格遵守登记制度,避免浪费。公司还尽可能采用视频会议、电话会议形式解决商业问题,减少因差旅产生的污染和浪费。

3. 业务发展倡导低碳、节能减排

公司在业务发展中,积极为低碳、节能环保型企业进行提供服务,大力推动先进制造业、高新技术产业、新型产业的 IPO 上市和融资需求;在投资项目选择上,坚持绿色投资与价值投资,重点选取新技术、新材料、新能源、新产业等行业,间接促进节能减排和社会环保环境的改善。

4. 热心参与社会公益事业

● 扶贫帮困助学

公司在全国 100 多个大中城市有 181 个分支机构,积极推进当地的社会公益事业。通过扶贫扶弱,捐款办希望小学,培训人才等多种方式,推动当地经济的发展。

● 积极开展迎世博优秀服务活动

以迎世博活动为契机,公司进一步提高窗口服务质量和文明程度。按照上海迎世博 600 天行动计划的总体要求,落实《金融系统迎世博 600 天行动计划》和《公司迎世博 600 天行动计划》,组织上海地区营业部开展迎世博优质服务立功竞赛活动,积极深入居民小区开展优质服务宣传活动。通过服务质量工程、员工素质工程、服务品牌建设过程和服务文化建设过程,进一步在全体员工中树立服务意识,增强服务技能,促进公司服务质量和全员文明素质的提升。公司上海四川南路营业部荣获“全国精神文明建设先进单位”荣誉称号。

5. 走进社区,融入社会,服务大众

公司团委组织青年员工积极参与到“金融知识进社区、金融青年迎世博”活动，组织青年文明号、青年岗位能手及团员青年组成金融青年服务队，为社区居民提供证券开户咨询、证券买卖咨询和证券信息咨询及投资者教育等证券金融知识的综合服务。公司上海四川南路营业部被评为上海市优秀青年志愿服务集体，公司8家青年集体先后被共青团上海市委授予上海市“共青团号”称号。

五、公司可持续发展

1. 制定公司三年行动计划和五年发展规划，保持公司可持续发展

公司聘请欧洲著名咨询公司罗兰贝格、华信惠悦作为顾问，完成了公司五年发展战略规划的制定，进一步明确了公司改革和发展的目标。

按照战略规划，公司将首先完成各业务及职能模块的组织架构调整，明确职能定位，加强能力建设，落实适应战略目标的考核体系，实行精细化的管理。建立利益协调机制，加强资源共享，提升各业务条线的综合竞争能力和协同效应，提升业务支持和管理能力，并逐步整合和优化公司的信息系统，建立与战略相配套的全面预算管理体系，为五年发展规划各项目标的顺利实现奠定组织和机制基础。

2. 创新能力和可持续发展能力

公司的核心竞争力不仅体现在公司的资本及业务规模、网点优势、有效的合规管理、风险控制和增值服务上，还体现在科学规范的公司治理，董事会善于抓住战略机遇，科学决策，经营层的执行力强并拥有强大的专业人才团队。2009年，在经济复苏的大背景下，公司经纪、投行、资产管理和国际业务快速发展，位居行业前列。海通（香港）金控在复杂的国际环境下，成功收购了香港大福证券60.48%的股权，迅速拓展了公司在香港的业务网络、服务功能、客户基础和品牌影响，建立了稳固的海外发展平台。

公司还加大对创新业务的投入，融资融券和股指期货业务已进入第一批试点券商并开展业务，同时，公司还积极备战REITs业务，已被推荐为在上海地区开展REITs业务试点的证券公司，公司的资产管理业务、PE直接股权投资、信托股权投资、兼并收购、资产证券化和QFII、QDII等创新业务稳步推进。

3. 健全有效的合规与风险管理

公司以提升合规有效性为重点，深入推进合规管理制度建设，已经完成信息隔离墙系统的开发升级，加大反洗钱力度。公司的合规管理工作得到监管部门的充分认定，2009

年在中国证监会合规大会上就合规管理作了经验介绍，公司连续两年获得 AA 评级。公司还建立了净资本为核心的动态监控系统，完善风险监控体系建设，继续做好对风险的事前、事中和事后全程控制，在此基础上，深入研究创新业务和子公司业务的风险点，积极探索相应的风险防范措施。

2010 年，海通证券将继续脚踏实地、扎扎实实地履行企业的社会责任，把履行企业社会责任与公司发展和日常经营紧密结合，不断提高公司的核心竞争力和可持续发展能力。公司将谋求企业持续发展与员工、股东及利益相关者及社会和谐、环境保护协调发展，共同促进，实现多赢，为股东及利益相关者带来良好回报，并不断提升社会效益。

海通证券股份有限公司

2010 年 4 月 26 日

海通证券股份有限公司

独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等有关文件的规定，作为海通证券股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着严格自律、规范运作、实事求是的原则，对公司对外担保情况进行了审慎查验，现将有关情况说明如下：

一、根据相关法律、法规及《海通证券股份有限公司章程》的规定，公司提供担保均按照审批权限提交公司董事会或股东大会审议通过。

二、截至2009年12月31日，公司没有对外担保事项。

三、公司严格遵循内部控制制度的规定，控制了对外担保风险，保护了中小股东利益。

独立董事：

夏斌、李光荣、吴晓球、陈琦伟、顾功耘、张惠泉、张鸣

二〇一〇年四月二十六日