

海通证券股份有限公司

二 四年年度报告

重 要 提 示

本公司董事会保证本报告所载资料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和连带责任。



上海立信长江会计师事务所有限公司

Shu Lun Pan Certified Public Accountants Co., Ltd.

审计报告

信长会师报字(2005)第21439号

海通证券股份有限公司:

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”)2004年12月31日的资产负债表以及2004年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《金融企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所

中国注册会计师



中国·上海



二〇〇五年三月二十八日

资产负债表

2004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	附注	合 并		母 公 司	
		2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产：					
现金		1,201,795.65	702,573.40	1,201,795.65	702,573.40
银行存款	1	7,453,187,413.92	12,361,490,465.26	7,309,317,746.18	12,208,900,996.48
其中：客户资金存款		6,631,782,081.10	9,857,989,998.59	6,631,782,081.10	9,857,989,998.59
结算备付金	2	584,827,681.33	97,140,449.69	584,827,681.33	97,140,449.69
其中：客户备付金		581,863,586.35	96,595,178.44	581,863,586.35	96,595,178.44
交易保证金	3	292,389,176.23	308,000,265.32	292,389,176.23	308,000,265.32
自营证券	4	3,319,308,275.37	5,553,307,358.09	3,319,308,275.37	5,553,307,358.09
拆出资金		-	-	-	-
买入返售证券		-	-	-	-
应收款项	5	1,144,840,528.03	620,825,972.63	1,123,311,093.21	615,908,717.60
应收股利		3,130,480.18	3,196,000.18	3,130,480.18	3,196,000.18
应收利息		20,874,387.29	25,950,220.39	20,832,750.55	25,760,319.88
承销证券		-	-	-	-
代兑付债券	6	60,067.40	4,698,243.50	60,067.40	4,698,243.50
待摊费用	7	5,884,568.37	6,479,067.04	5,311,312.05	6,479,067.04
待转承销费用		3,919,409.35	5,364,766.94	3,919,409.35	5,364,766.94
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		12,829,623,783.12	18,987,155,382.44	12,663,609,787.50	18,829,458,758.12
长期投资：					
长期股权投资	8	820,006,213.48	882,067,640.81	913,956,939.86	943,221,336.71
长期债权投资	8	840,165,902.88	861,458,248.83	840,165,902.88	861,458,248.83
长期投资合计		1,660,172,116.36	1,743,525,889.64	1,754,122,842.74	1,804,679,585.54
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原价	9	2,105,103,672.50	2,094,809,826.21	2,092,220,969.54	2,083,692,047.88
减：累计折旧	9	684,086,702.31	589,400,977.48	680,870,045.92	588,219,062.26
固定资产净值	9	1,421,016,970.19	1,505,408,848.73	1,411,350,923.62	1,495,472,985.62
减：固定资产减值准备		-	-	-	-
固定资产净额	9	1,421,016,970.19	1,505,408,848.73	1,411,350,923.62	1,495,472,985.62
在建工程	10	30,932,561.32	32,124,055.30	30,932,561.32	32,124,055.30
固定资产清理		-	15,967.50	-	15,967.50
固定资产合计		1,451,949,531.51	1,537,548,871.53	1,442,283,484.94	1,527,613,008.42
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	61,218,365.40	47,936,381.21	55,737,195.60	44,103,468.85
交易席位费	12	93,864,190.31	108,514,234.66	93,864,190.31	108,514,234.66
长期待摊费用	13	53,932,991.00	72,228,890.12	51,387,717.84	70,330,596.65
抵债资产	14	110,688,935.20	64,751,266.95	110,688,935.20	64,751,266.95
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		319,704,481.91	293,430,772.94	311,678,038.95	287,699,567.11
递延税项：					
递延税款借项		-	41,725.49	-	41,725.49
资产总计		16,261,449,912.90	22,561,702,642.04	16,171,694,154.13	22,449,492,644.68

2004年补充资料：代保管证券（面值）0元；受托投资0.00元；受托资金0.00元；受托投资管理业务收到的存入银行的客户资金存款0.00元；
受托投资管理业务转到结算备付金的客户备付金0元。

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

制表人：

资产负债表(续)

2004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

负债和所有者权益	附注	合并		母公司	
		2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
其中：质押借款		-	-	-	-
拆入资金	15	700,000,000.00	2,600,000,000.00	700,000,000.00	2,600,000,000.00
应付利息		32,950,689.59	-	32,950,689.59	-
应付款项	16	476,973,834.17	646,890,849.16	460,551,097.80	566,462,473.39
应付工资		20,805,198.85	76,919,043.58	3,505,198.85	75,619,043.58
应付福利费		882,747.23	29,851,650.64	882,747.23	29,851,650.64
应付利润		9,310,903.58	11,908,163.85	9,310,903.58	11,908,163.85
应交税金及附加	17	-4,172,675.62	-58,258,407.68	-13,621,459.66	-58,409,552.19
预提费用		6,084,161.06	3,109,535.41	5,774,161.06	2,899,535.41
预计负债		115,434,625.00	42,613,795.72	115,434,625.00	42,613,795.72
代买卖证券款	18	7,343,072,784.44	10,017,411,555.02	7,343,072,784.44	10,017,411,555.02
承销证券款		-	-	-	-
代兑付债券款	19	19,077,741.85	46,088,654.45	19,077,741.85	46,088,654.45
卖出回购证券款	20	1,887,710,812.54	2,227,228,053.89	1,887,710,812.54	2,227,228,053.89
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		10,608,130,822.69	15,643,762,894.04	10,564,649,302.28	15,561,673,373.76
长期负债：					
长期借款	21	510,000,000.00	-	510,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	22	465,474,800.00	907,252,168.16	465,474,800.00	907,252,168.16
其他长期负债		-	1,114,233,961.70	-	1,114,233,961.70
长期负债合计		975,474,800.00	2,021,486,129.86	975,474,800.00	2,021,486,129.86
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		11,583,605,622.69	17,665,249,023.90	11,540,124,102.28	17,583,159,503.62
少数股东权益		46,274,238.36	30,120,477.08		
所有者权益：					
股本	23	8,734,438,870.00	8,734,438,870.00	8,734,438,870.00	8,734,438,870.00
资本公积					
一般风险准备		-	-	-	-
盈余公积	24	4,042,608.96	-	-	-
其中：法定公益金	24	1,347,536.32	-	-	-
未确认的投资损失					
未分配利润	25	-4,106,909,927.11	-3,868,107,228.94	-4,102,867,318.15	-3,868,107,228.94
外币报表折算差额		-1,500.00	1,500.00	-1,500.00	1,500.00
所有者权益合计		4,631,570,051.85	4,866,333,141.06	4,631,570,051.85	4,866,333,141.06
负债和所有者权益总计		16,261,449,912.90	22,561,702,642.04	16,171,694,154.13	22,449,492,644.68

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

制表人：

利润及利润分配表

2004年度海通证券年度报告——会计报表

2004年

编制单位：海通证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		2004年	2003年	2004年	2003年
一、营业收入		1,147,115,197.27	818,508,463.92	948,662,416.20	793,030,572.76
1、手续费收入	26	659,508,525.09	583,639,049.11	654,118,859.33	579,986,411.35
2、自营证券差价收入	27	-41,943,542.40	-181,657,732.67	-41,943,542.40	-181,657,732.67
3、证券承销收入	28	53,684,786.10	55,817,324.50	53,684,786.10	55,817,324.50
4、受托投资管理收益		0.00	0.00	0.00	-
5、利息收入		2,258,625.85	6,473,793.21	0.00	5,204,483.34
6、金融企业往来收入	29	185,540,304.97	242,192,442.09	185,540,304.97	242,192,442.09
7、买入返售证券收入	30	7,625,333.19	38,226,263.33	7,625,333.19	38,226,263.33
8、其他业务收入	31	277,445,865.38	67,553,728.62	89,841,888.90	52,505,104.15
9、汇兑收益		2,995,299.09	6,263,595.73	-205,213.89	756,276.67
二、营业支出		1,160,575,496.46	1,117,712,952.37	1,032,788,695.98	1,083,509,234.19
1、手续费支出	32	73,358,099.50	66,204,673.29	73,358,099.50	66,183,971.13
2、利息支出	33	89,995,729.89	84,564,225.57	89,995,729.89	84,564,225.57
3、金融企业往来支出	34	33,594,273.48	24,402,357.20	33,594,273.48	24,402,357.20
4、卖出回购证券支出	35	27,166,957.77	8,081,692.97	27,166,957.77	8,081,692.97
5、营业费用	36	863,311,487.22	874,550,982.32	745,222,617.25	841,307,704.72
6、其他业务支出	37	11,387,910.75	19,476,335.81	11,387,910.75	19,476,335.81
7、营业税金及附加	38	61,761,037.85	40,432,685.21	52,063,107.34	39,492,946.79
三、投资收益	39	142,086,566.49	136,280,993.30	174,883,596.97	130,434,689.20
四、营业利润		128,626,267.30	-162,923,495.15	90,757,317.19	-160,043,972.23
加：营业外收入	40	10,609,502.92	11,230,018.69	10,609,502.92	11,230,018.69
减：营业外支出	41	79,339,803.49	21,919,969.17	79,339,803.49	21,919,969.17
五、利润总额		59,895,966.73	-173,613,445.63	22,027,016.62	-170,733,922.71
减：资产减值损失	42	256,996,797.33	2,471,150,124.02	256,996,797.33	2,471,150,124.02
六、扣除资产损失后利润总额		-197,100,830.60	-2,644,763,569.65	-234,969,780.71	-2,641,884,046.73
减：所得税		21,505,497.33	43,325,332.10	-209,691.50	43,325,332.10
减：少数股东损益		16,153,761.28	-2,879,522.92		
加：未确认的投资损失					
七、净利润		-234,760,089.21	-2,685,209,378.83	-234,760,089.21	-2,685,209,378.83
加：年初未分配利润		-3,868,107,228.94	-1,122,932,969.69	-3,868,107,228.94	-1,122,932,969.69
一般风险准备转入				0.00	0.00
其他转入		0.00	-505,310.82	0.00	-505,310.82
八、可供分配的利润		-4,102,867,318.15	-3,808,647,659.34	-4,102,867,318.15	-3,808,647,659.34
减：提取一般风险准备					
提取法定盈余公积		2,695,072.64			
提取法定公益金		1,347,536.32			
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
九、可供股东分配的利润		-4,106,909,927.11	-3,808,647,659.34	-4,102,867,318.15	-3,808,647,659.34
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			59,459,569.60		59,459,569.60
转作股本的普通股股利					
十、未分配利润		-4,106,909,927.11	-3,868,107,228.94	-4,102,867,318.15	-3,868,107,228.94

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

制表人：

净资本计算表

2004年度海通证券年度报告——会计报表

编制单位：海通证券股份有限公司

2004年12月31日

金额单位：人民币元

项目	期初余额	期末余额	折扣比例	折扣后余额	
				期初额	期末额
流动资产					
现金	702,573.40	1,201,795.65	100%	702,573.40	1,201,795.65
银行存款	12,361,490,465.26	7,453,187,413.92	100%	12,361,490,465.26	7,453,187,413.92
结算备付金	97,140,449.69	584,827,681.33	100%	97,140,449.69	584,827,681.33
交易保证金	308,000,265.32	292,389,176.23	100%	308,000,265.32	292,389,176.23
自营证券	5,673,838,662.47	3,826,316,662.05		5,252,327,923.41	3,526,920,751.40
其中：国债	2,974,670,345.72	1,664,715,111.04	95%	2,825,936,828.43	1,581,479,355.49
投资基金	332,770,737.23	434,238,772.00	90%	299,493,663.51	390,814,894.80
股票	2,130,088,154.40	1,616,320,685.85	90%	1,917,079,338.96	1,454,688,617.27
可转换债券	207,705,524.11	111,042,093.16	90%	186,934,971.70	99,937,883.84
其他上市证券	28,603,901.01		80%	22,883,120.81	0.00
拆出资金（合同期以内）	0.00	0.00	95%	0.00	0.00
买入返售证券	0.00	0.00		0.00	0.00
其中：未逾期	0.00	0.00	100%	0.00	0.00
逾期一年以内（含一年）			70%	0.00	0.00
逾期一年至二年（含二年）			50%	0.00	0.00
逾期二年以上			0%	0.00	0.00
应收款项	2,528,768,463.97	2,941,820,247.14		816,564,500.68	1,103,371,546.38
其中：一年以内（含一年）	630,073,195.37	839,212,809.41	90%	567,065,875.83	755,291,528.47
一年至二年（含二年）	172,179,806.70	381,657,200.06	70%	120,525,864.69	267,160,040.04
二年至三年（含三年）	257,945,520.32	161,839,955.74	50%	128,972,760.16	80,919,977.87
三年以上	1,468,569,941.58	1,559,110,281.93	0%	0.00	0.00
应收股利	3,196,000.18	3,130,480.18	100%	3,196,000.18	3,130,480.18
应收利息	25,950,220.39	20,874,387.29		24,652,709.37	19,830,667.93
其中：一年以内（含一年）	25,950,220.39	20,874,387.29	95%	24,652,709.37	19,830,667.93
一年至二年（含二年）			50%	0.00	0.00
二年以上			0%	0.00	0.00
承销证券	0.00	0.00	100%	0.00	0.00
代兑付债券	4,698,243.50	60,067.40	100%	4,698,243.50	60,067.40
受托资产			100%	0.00	0.00
待转承销费用	5,364,766.94	3,919,409.35	0%	0.00	0.00
待摊费用	6,479,067.04	5,884,568.37	0%	0.00	0.00
待处理流动资产净损失			0%	0.00	0.00
一年内到期的长期债券投资				0.00	0.00
其中：国债			95%	0.00	0.00
其他债券			70%	0.00	0.00
其他流动资产			50%	0.00	0.00
长期投资	1,875,388,590.68	1,765,739,459.76		1,487,740,512.82	1,411,022,601.86
其中：长期国债投资	874,966,591.40	875,035,620.15	90%	787,469,932.26	787,532,058.14
长期股权投资	1,000,297,904.58	890,693,119.61	70%	700,208,533.21	623,485,183.73
长期债券投资	124,094.70	10,720.00		62,047.35	5,360.00
其中：中央企业债券			80%	0.00	0.00
地方企业债券	123,794.70	10,720.00	50%	61,897.35	5,360.00
其他长期债券	300.00		50%	150.00	0.00
固定资产净值	1,505,408,848.73	1,421,016,970.19	60%	903,245,309.24	852,610,182.11
在建工程	32,124,055.30	30,932,561.32	50%	16,062,027.65	15,466,280.66
无形资产及其他资产	293,430,772.94	319,704,481.91		110,183,600.06	125,081,434.43
其中：无形资产	47,936,381.21	61,218,365.40	40%	19,174,552.48	24,487,346.16
交易席位费	108,514,234.66	93,864,190.31	60%	65,108,540.80	56,318,514.19
长期待摊费用	72,228,890.12	53,932,991.00	0%	0.00	0.00
其他长期资产	64,751,266.95	110,688,935.20	40%	25,900,506.78	44,275,574.08
折扣后金额合计	24,721,981,445.81	18,671,005,362.09		21,386,004,580.58	15,389,100,079.48
减：负债总额				17,665,249,023.90	11,583,605,622.69
或有负债				66,004,205.93	63,596,900.00
净资本金额				3,654,751,350.75	3,741,897,556.79
附：准备金提取情况					
坏帐准备	1,907,942,491.34	1,796,979,719.11			
自营证券跌价准备	120,531,304.38	507,008,386.68			
投资风险准备	131,862,701.04	105,567,343.40			
一般风险准备	0.00	0.00			

公司负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

制表人：

一、公司概况

(一) 公司的历史演变情况

海通证券股份有限公司(以下简称“公司”)前身为成立于 1988 年的上海海通证券公司,是我国证券史上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,经中国证监会批准,资本金增加至 37.46 亿元。2001 年 12 月,经中国证监会批准,改制为股份有限公司,资本金增加至 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,经中国证监会核准,资本金增至 87.34 亿元。

(二) 经营范围

证券(含境内上市外资股)的代理买卖,代理证券还本付息、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。

二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计制度:

《金融企业会计制度》。

(二) 会计年度:

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 记账本位币:

人民币元。

(四) 记账基础和计价原则:

以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法:

公司外币业务采用分账制核算。发生外币业务时以原币记账,年末按中国人民银行公布的基准汇率折合为人民币汇总报表,由此而产生的折算差额列入汇兑损益。

(六) 外币财务报表的折算方法:

根据财政部《证券公司财务制度》的规定:即按照年末中国人民银行公布的基准汇率折合人民币报表。资产负债表中股东原始投入资本的历史汇率与会计报表日折算汇率产生的折算价差,计入股东权益项下的外币报表折算差额。

(七) 合并会计报表的编制方法:

以公司所属各分支机构的会计报表为基础,抵销相互间的内部往来款项以及内部收入与支出后,编制汇总会计报表。

(八) 现金等价物的确定标准：

公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资，即现金、银行存款和清算备付金等视为现金等价物。

(九) 坏账核算方法：

公司坏账确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收账款，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款确认为坏账。

公司坏账核算采用备抵法。期末，对各项应收款项扣除证券交易清算和银证结算形成的应收款项后分账龄计提，其中：账龄为一年以内（包括一年）的提取比例为 5%，一至二年的为 10%，二至三年的为 30%，三年以上的为 50%。

上述按账龄计提坏账准备的应收账款，如有确凿证据表明某项应收款项不能够收回或收回的可能性不大的（如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停业而在短时间内无法偿付债务等）以及按账龄提取与预计收回有较大差异的，采用个别认定法分析计提专项坏账准备。

(十) 自营证券核算方法：

为获取证券买卖差价收入而买入的有价证券，包括能随时变现的股票、债券、基金和其他证券，作为自营证券核算。

买入时，按实际成本计价；对包销方式代发行的未售出的证券，发行结束时按承购价或发行价计价。

卖出时，按加权平均法结转成本。

根据中国证券监督管理委员会发布的《证券经营机构证券自营业务管理办法》和《证券公司财务制度》的规定，公司期末对持有的自营证券按期末市价与成本孰低原则计价，分类计提自营证券跌价准备。

(十一) 受托投资管理业务的核算方法：

受托投资管理合同到期，与委托单位结算时，按合同规定的比例计算应由公司享有的收益或承担的损失，确认为当期的收益或损失。如果合同中规定公司按固定比例收取管理费，则在合同期内分期确认收益。年末，公司按照受托投资管理合同的规定，合理地确认和计量预计负债。编制资产负债表时，经营受托管理资产形成的资产和负债在该表的附表“受托投资管理业务表”中单独反映，不纳入公司资产负债表内反映。

如果根据受托投资管理合同的规定，经营受托管理资产的风险和报酬由公司承担，则经营受托管理资产形成的资产和负债纳入公司会计报表内反映。具体核算比照借款业务处理。

(十二) 长期投资核算方法：

长期投资是指持有时间准备超过一年（不含一年）的各项股权性投资，以及不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额作为投资成本。

1、对长期股权投资中的证券投资按取得时实际支付的价款（包括支付的税金、手续费等费用）作为投资成本；对以包销方式发行的未售出的代发行股票，以承购价或发行价作为投资成本。采用成本法核算，即在股份持有期内，被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益。

2、长期债券投资按实际支付的价款（包括税金、手续费等相关费用，但不包括已到期尚未领取的债券利息）记账，存续期内按权责发生制计提应计利息。

3、对于其他参股类股权投资的计价，若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或持有被投资公司有表决权资本总额 20% 以上但不具有重大影响的，按成本法核算。若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20% 或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

长期投资减值准备的计提：按长期投资项目分析提取长期投资减值准备。年末，对长期投资逐项检查，如果发现由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化，导致其可收回金额低于账面价值的，按单项项目计提长期投资减值准备。

（十三）固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：单位价值在 2,000 元以上（含 2,000 元），使用期限在一年（含一年）以上的房屋及建筑物、运输设备、机器、机械、运输工具和其他与经营有关的设备、器具和工具等。不属于经营的主要设备物品，单位价值在 2,000 元以上，且使用年限在二年以上（含二年）列为固定资产。

2、固定资产分类：根据《证券公司财务制度》规定分为房屋及建筑物、机器设备、交通运输设备和电子通讯设备四大类。

3、固定资产的计价方法：自行购建的固定资产按实际成本计价。

4、固定资产折旧：固定资产原值扣除 3% 残值后，按直线法分类计提。

类别	折旧年限	年折旧率	净残值率
房屋及建筑物	5-35 年	19.4-2.77%	3%
机器设备	2-11 年	48.5-8.82%	3%
交通运输设备	4-6 年	24.25-16.17%	3%
电子通讯设备	2-5 年	48.5-19.4%	3%

5、固定资产减值准备：年末，对固定资产逐项检查，如果发现由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提固定资产减值准备。

（十四）在建工程核算方法：

公司在建工程核算在建的各项工程的实际支出，与在建工程相关的借款利息，计入在建固定资产成本。工程完工达到预定可使用状态时转作固定资产。

年末，对在建工程项目逐项检查，如发现在建工程已经停建两年以上并且预计三年内不会重新开工，按单项项目计提在建工程减值准备。

（十五）无形资产计价和摊销方法：

公司无形资产为购买的房屋使用权、土地使用权、购置营业部差价、应用软件等，计价按实际购入成本计价。

无形资产（除购置营业部外）在收益期限内平均摊销。

年末，对无形资产逐项检查，如发现技术陈旧、市价大幅下跌、为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

（十六）交易席位费、长期待摊费用摊销方法：

1、公司按从证券交易所取得的交易席位费所支付的实际价款计价；根据《证券公司财务制度》规定，按 10 年进行摊销。

2、长期待摊费用按实际发生额计价；根据《证券公司财务制度》规定核算，其中固定资产装修支出在有效租赁期限内分期摊销。

（十七）收入确认原则：

权责发生制原则

1、手续费收入核算公司为客户办理各种业务收取的手续费收入，包括代理买卖证券、代理兑付债券、代理保管证券等代理业务实现的手续费收入。它的确认主要以接受委托并在证券交易场所代理交易实际收到佣金后确认。

2、自营证券销售收入确认主要以在证券交易场所卖出证券并清算交割完毕、结转成本后视为收入实现。

3、受托投资管理收入核算公司接受客户委托，对受托资金进行投资管理按受托投资管理协议而取得的收入。它的确认主要以合同到期，与委托单位结算并办妥相关结算手续时确认。

4、证券发行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。

5、利息收入核算公司除金融企业往来收入以外的利息收入。它的确认主要以收到的资金能以结息单可靠计量为收入的实现。

6、金融企业往来收入核算公司与银行及其他证券、金融机构之间资金往来（包括公司进入银行间同业市场拆出资金）所取得的利息收入。它的确认主要以收到的资金并能以结息单可靠计量为收入的实现。

（十八）公司与或有事项相关的义务如果同时符合以下条件，则将其确认为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

（十九）所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

（二十）主要会计政策、会计估计变更的说明：

1、关于各项资产减值准备的政策变更

(1) 坏账准备计提方法变更

坏账准备由原按年末应收账款余额的 3‰ 计提变更为按账龄分析和个别认定相结合的方法分析计提。详见二(九)。

(2) 长期投资减值准备计提方法变更

长期投资减值准备由按年末长期投资余额的 1% 提取投资风险准备变更为按长期投资项目分析提取长期投资减值准备。详见二(十二)。

(3) 新增固定资产减值准备

年末,对固定资产逐项检查,如果发现由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的,按单项项目计提固定资产减值准备。

(4) 新增在建工程减值准备

年末,对在建工程项目逐项检查,如发现在建工程已经停建两年以上并且预计三年内不会重新开工,按单项项目计提在建工程减值准备。

(5) 新增无形资产减值准备

年末,对无形资产逐项检查,如发现技术陈旧、市价大幅下跌、为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响等原因导致其可收回金额低于其账面价值的,按单项项目计提无形资产减值准备。

(6) 新增抵债资产减值准备

年末,对抵债资产逐项检查,如发现抵债资产预计可收回金额低于账面价值的,按公允价值低于账面价值的部分单项计提减值准备。

2、新增预计负债政策

公司与或有事项相关的义务如果同时符合以下条件,则将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

3、其他主要会计政策变更

(1) 关于受托投资管理业务的核算

原核算方法:公司受托经营管理资产,按实际收到的款项或证券市值记账。对受托管理的资产进行证券买卖,按实际买卖价款记账。合同到期与委托单位结算时,如有属于公司的收益或损失,计入公司损益。现按《金融企业会计制度》,详见二(十一)。

(2) 关于开办费的核算

公司在筹建期间内发生的费用,发生时在长期待摊费用中归集,在开始生产经营的当月一次计入损益,不再分 5 年平均摊入营业费用。

4、会计政策变更对公司财务状况的影响

按照以上变更后的会计政策,公司对 2004 年初的会计报表各相关项目进行了相应调整。

其中主要项目的累计影响数:增提坏账准备 190,325.21 万元,自营证券跌价准备 90,725.22 万元,长期投资减值准备 11,249.06 万元,无形资产(含交易席位费)减值准备 852.02 万元,抵债资产减值准备 849.73 万元。此外,公司还按规

定一次性摊销开办费余额 109.63 万元，确认预计负债 4,261.38 万元，预计受托投资管理业务的或有损失准备 111,423.40 万元。

追溯调整后累计影响公司 2004 年初资产总额减少 397,014.78 万元，负债总额增加 13,627.81 万元，所有者权益减少 410,642.59 万元，其中未分配利润减少 392,801.36 万元，一般风险准备减少 1,724.57 万元，盈余公积减少 16,116.66 万元。

三、税项

主要税	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司基本情况

公司名称	注册资本	所属行业	本公司投资额	本公司持股比例	是否纳入合并范围
海富通基金管理有限公司	10,000 万元	金融	6,700 万元	67%	是

(二) 合并范围的变化情况

2003 年公司出资 6,700 万元，持股 67%，与比利时富通基金管理公司合资组建了海富通基金管理有限公司。2004 年 1 月 1 日起将海富通基金管理有限公司纳入合并范围。

五、财务报表项目注释(单位：除特别注明外，均为人民币元)

(一) 银行存款

项目	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
客户存款	-	-	-	-	-	-
代理买卖证券客户存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	5,757,680,879.07	-	-	8,603,638,822.15
美元	81,420,968.02	8.2765	673,880,641.82	118,241,399.06	8.2767	978,648,587.60
港币	<u>191,627,196.43</u>	<u>1.0637</u>	<u>203,833,848.84</u>	<u>258,705,629.01</u>	<u>1.0657</u>	<u>275,702,588.84</u>
小计	=	=	<u>6,635,395,369.73</u>	=	=	<u>9,857,989,998.59</u>
公司存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	769,914,086.15	-	-	2,413,986,705.98
美元	-	-	-	6,039,392.36	8.2767	49,986,238.75
欧元	3,600,946.80	11.2627	40,556,383.52	3,698,355.18	10.3383	38,234,705.36
港币	6,883,119.79	1.0637	7,321,574.52	1,213,114.93	1.0657	1,292,816.58
小计	=	=	<u>817,792,044.19</u>	=	=	<u>2,503,500,466.67</u>
合计	=	=	<u>7,453,187,413.92</u>	=	=	<u>12,361,490,465.26</u>

期末银行存款中由于涉及诉讼案件被冻结资金 1,308,950.13 元。

银行存款期末数比期初数减少 39.71%，主要原因为客户资金存款减少所致。

(二) 结算备付金

项目	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
客户备付金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	542,480,742.09	-	-	30,293,210.07
美元	108,144.65	8.2765	895,059.19	1,223,495.21	8.2767	10,126,502.80
港币	<u>36,182,932.28</u>	<u>1.0637</u>	<u>38,487,785.07</u>	<u>52,712,269.47</u>	<u>1.0657</u>	<u>56,175,465.57</u>
小计	=	=	<u>581,863,586.35</u>	=	=	<u>96,595,178.44</u>
公司备付金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	2,964,094.98	-	-	545,271.25
小计	=	=	<u>2,964,094.98</u>	=	=	<u>545,271.25</u>
合计	=	=	<u>584,827,681.33</u>	=	=	<u>97,140,449.69</u>

(三) 交易保证金

交易场所	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
上海证券交易所	247,882,075.03	271,522,115.03
深圳证券交易所	42,756,995.65	34,918,044.74
其他	<u>1,750,105.55</u>	<u>1,560,105.55</u>
合计	<u>292,389,176.23</u>	<u>308,000,265.32</u>

(四) 自营证券和自营证券跌价准备(单位:万元)

种类	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	投资成本	市值	被质押数	投资成本	市值	被质押数
股票	240,725.71	118,849.51	69,698.12	292,102.47	200,955.69	-
基金	43,423.88	38,057.84	-	33,277.07	34,549.80	-
债券	<u>177,575.72</u>	<u>175,023.48</u>	-	<u>321,097.97</u>	<u>321,848.04</u>	-
合计	<u>461,725.31</u>	<u>331,930.83</u>	-	<u>646,477.51</u>	<u>557,353.53</u>	-
自营证券跌价准备	129,794.48	-	-	91,146.78	-	-
自营证券净值	331,930.83	-	-	555,330.73	-	-

(五) 应收款项

1、分类列示

类 别	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余 额	占总额比例	余 额	占总额比例
A、应收认购新股占用款	-	-	-	-
B、逾期应收款项	-	-	-	-
B1、逾期买入返售证券	3,516,400.00	0.12%	3,516,400.00	0.13%
B2、逾期拆出资金	-	-	-	-
B3、逾期应收利息	-	-	-	-
B4、逾期应收股利	-	-	-	-
B5、股民透支款	-	-	-	-
B6、其他逾期应收项	1,709,613,052.72	58.11%	1,465,053,541.58	57.94%
小计	1,713,129,452.72	58.23%	1,468,569,941.58	58.07%
C、其他应收款	<u>1,228,690,794.42</u>	<u>41.77%</u>	<u>1,060,198,522.39</u>	<u>41.93%</u>
合计	<u>2,941,820,247.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,528,768,463.97</u>	<u>100.00%</u>
应收款项减值准备	1,796,979,719.11		1,907,942,491.34	
应收款项净值	1,144,840,528.03		620,825,972.63	

2、逾期应收款项逾期账龄分析

逾期账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	246,149,511.14	14.37%	481,203,449.93	32.77%
1-2 年	481,203,449.93	28.09%	593,048,443.25	40.38%
2-3 年	593,048,443.25	34.62%	140,820,675.45	9.59%
3 年以上	<u>392,728,048.40</u>	22.92%	<u>253,497,372.95</u>	17.26%
合计	<u>1,713,129,452.72</u>	100.00%	<u>1,468,569,941.58</u>	100.00%

3、应收款项中金额较大前五大单位名称、金额

单位名称	欠款金额	款项性质
浙江斯文新技术投资有限公司	550,000,000.00	暂挂
中比产业基金公司(筹)	94,979,000.00	预付投资款
交通银行广州分行	94,687,474.66	移交归并待清算
上海金尔顿投资发展有限公司	67,970,675.45	待清算
沈阳蓝田股份有限公司	54,000,000.00	担保诉讼暂垫款

期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 代兑付债券

兑付方式	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
预收资金方式兑付	60,067.40	4,698,243.50
代垫资金方式兑付	=	=
合计	<u>60,067.40</u>	<u>4,698,243.50</u>

期末代兑付债券中无代垫兑付债券资金。

(七) 待摊费用

本年度待摊费用期末余额为 5,884,568.37

其中金额较大前五项有：

类 别	2004 年 12 月 31 日	剩余摊销年限
房屋租赁费	3,932,136.04	1 年以内
信道费及卫星使用费	419,153.74	1 年以内
软件开发及维护费	375,327.81	1 年以内
低值易耗品	50,789.95	1 年以内
咨询服务费	33,293.85	1 年以内

(八) 长期投资**1、分类列示**

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
长期股权投资	683,927,235.25	79,373,145.00	6,392,872.11	756,907,508.14
长期基金投资	316,370,669.33	110,306,327.21	292,891,385.07	133,785,611.47
长期债权投资	875,090,686.10	22,127,500.00	22,171,845.95	875,046,340.15
合计	<u>1,875,388,590.68</u>	<u>211,806,972.21</u>	<u>321,456,103.13</u>	<u>1,765,739,459.76</u>
长期股权投资减值准备	118,230,263.77	-	-	70,686,906.13
长期债权投资减值准备	13,632,437.27	-	-	34,880,437.27
长期投资净额	<u>1,743,525,889.64</u>	-	-	<u>1,660,172,116.36</u>

2、长期股权投资中，非证券投资 112,791,694.95 元，占长期投资的 6.39%。其中，无全资子公司。

3、参股投资

行业类别	2004 年 12 月 31 日	投资项目数	2003 年 12 月 31 日
金融	92,907,375.00	1	70,500,000.00
其他	<u>19,884,319.95</u>	<u>5</u>	<u>24,811,442.06</u>
合计	<u>112,791,694.95</u>	<u>6</u>	<u>95,311,442.06</u>

4、证券投资

类别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	被质押数
法人股	489,992,545.88	434,699,618.88	无
基金投资	133,785,611.47	316,370,669.33	无
债券投资	875,046,340.15	875,090,686.10	无
其他证券投资	<u>154,123,267.31</u>	<u>153,916,174.31</u>	无
合计	<u>1,652,947,764.81</u>	<u>1,780,077,148.62</u>	

5、债券投资中,主要债券有:

2001 年记账式(七期)国债 183,611,637.27 元,

2003 年记账式(一期)国债 691,423,982.88 元。

(九) 固定资产及折旧 (单位:万元)

1、分类列示

资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋及建筑物	138,652.45	71.43	287.60	138,436.28
机器设备	10,738.04	604.61	684.97	10,657.68
交通运输设备	8,265.92	600.25	565.30	8,300.87
电子通讯设备	48,361.53	4,679.12	3,174.99	49,865.66
租入固定资产改良	<u>3,463.04</u>	<u>462.06</u>	<u>675.22</u>	<u>3,249.88</u>
合计	<u>209,480.98</u>	<u>6,417.47</u>	<u>5,388.08</u>	<u>210,510.37</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	8,877.95	3,758.33	23.50	12,612.78
机器设备	6,668.13	1,279.44	606.67	7,340.90
交通运输设备	5,356.86	1,019.99	516.81	5,860.04
电子通讯设备	38,037.16	6,423.93	2,987.71	41,473.38
租入固定资产改良	=	<u>1,363.20</u>	<u>241.63</u>	<u>1,121.57</u>
合计	<u>58,940.10</u>	<u>13,844.89</u>	<u>4,376.32</u>	<u>68,408.67</u>
净值	150,540.88			142,101.70

2、本年度增加数中,从“在建工程”科目转入 1,244.80 万元。

(十) 在建工程

工程名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加额	本期转入固定资 产额	其它减少额	2004 年 12 月 31 日	
					金额	其中:资本化金额
金钟广场	1,023,495.00	355,996.00	=	1,338,746.00	40,745.00	-
广域网络工程款	6,282,259.30	6,676,989.00	1,922,235.00	469,765.00	10,567,248.30	-
营业办公楼装修	-	6,905,247.15	=	5,836,954.73	1,068,292.42	-
房产置换待转	13,699,955.00	1,618,302.00	=	158,506.00	15,159,751.00	-
软件系统	5,250,000.00	4,944,569.50	2,758,044.90	3,340,000.00	4,096,524.60	-
视频会议系统	<u>5,868,346.00</u>	<u>2,416,920.00</u>	<u>7,767,738.70</u>	<u>517,527.30</u>	=	=
合计	<u>32,124,055.30</u>	<u>22,918,023.65</u>	<u>12,448,018.60</u>	<u>11,661,499.03</u>	<u>30,932,561.32</u>	=

(十一) 无形资产

类别	取得方式	原值	期初余额	本期增加	本期摊销或转出	累计摊销或转出	期末数	剩余摊销年限
房屋使用权	购买	30,556,119.85	22,282,881.01	-	-2,410,091.31	5,863,147.53	24,692,972.32	41 年
商誉	购买	19,000,000.00	5,025,000.36	10,000,000.00	431,666.54	4,406,666.18	14,593,333.82	
车位使用权	购买	13,200,000.00	10,020,000.50	-	1,319,999.52	4,499,999.02	8,700,000.98	5 年
软件	购买	40,222,681.12	15,475,166.45	9,086,332.56	6,442,773.58	22,103,955.69	18,118,725.43	1—2 年
其他	购买	<u>559,099.59</u>	<u>158,333.25</u>	-	<u>20,000.04</u>	<u>420,766.38</u>	<u>138,333.21</u>	1 年
合计		<u>103,537,900.56</u>	<u>52,961,381.57</u>	<u>19,086,332.56</u>	<u>5,804,348.37</u>	<u>37,294,534.80</u>	<u>66,243,365.76</u>	
无形资产减值准备			5,025,000.36				5,025,000.36	
净值			47,936,381.21				61,218,365.40	

(十二) 交易席位费

交易场所	席位数	原始金额		本期摊销 或转出数	累计摊销 或转出数	2004 年 12 月 31 日	
		美元	折合人民币			美元	折合人民币
上海证交所	A 股 188		124,831,250.00	11,898,873.45	75,422,573.33		49,408,676.67
	B 股 39	2,850,000.00	24,190,305.00	2,359,214.13	9,515,035.94	1,773,125.00	14,675,269.06
	小计 227	<u>2,850,000.00</u>	<u>149,021,555.00</u>	<u>14,258,087.58</u>	<u>84,937,609.27</u>	<u>1,773,125.00</u>	<u>64,083,945.73</u>
深圳证交所	A 股 83		52,322,250.00	5,438,956.77	22,920,005.42		29,402,244.58
	B 股 5		3,630,000.00	953,000.00	3,252,000.00		378,000.00
	小计 88	-	<u>55,952,250.00</u>	<u>6,391,956.77</u>	<u>26,172,005.42</u>		<u>29,780,244.58</u>
其他	29		<u>7,799,500.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,304,304.68</u>		<u>3,495,195.32</u>
合计	<u>344</u>	<u>2,850,000.00</u>	<u>212,773,305.00</u>	<u>20,650,044.35</u>	<u>115,413,919.37</u>	<u>1,773,125.00</u>	<u>97,359,385.63</u>
减值准备							3,495,195.32
净值							93,864,190.31

(十三) 长期待摊费用

种类	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
装修费	182,353,780.96	44,483,660.58	6,517,606.00	22,907,970.21	154,260,484.59	28,093,296.37	1—2 年
租赁费	16,129,671.08	9,568,973.39	-	936,183.87	7,496,881.56	8,632,789.52	1—2 年
其他	<u>52,940,583.68</u>	<u>18,176,256.15</u>	<u>5,893,105.92</u>	<u>6,862,456.96</u>	<u>35,733,678.57</u>	<u>17,206,905.11</u>	1—9 年
合计	<u>251,424,035.72</u>	<u>72,228,890.12</u>	<u>12,410,711.92</u>	<u>30,706,611.04</u>	<u>197,491,044.72</u>	<u>53,932,991.00</u>	

(十四) 抵债资产

	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
收到房屋等抵债资产	110,688,935.20	64,751,266.95

(十五) 拆入资金

单位名称	2004 年 12 月 31 日	期限
农业银行	500,000,000.00	2004.12.29—2005.1.5
广东发展银行	<u>200,000,000.00</u>	2004.12.31—2005.1.7
合计	<u>700,000,000.00</u>	

无境外拆入资金。

(十六) 应付款项

类别	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
A、应付交易所配股款	-	-	-	-
B、应付客户现金股利	1,181,785.97	0.25%	922,471.89	0.14%
C、应付承销费	-	-	1,171,000.00	0.18%
D、逾期应付款项	19,269,302.21	4.04%	19,380,577.44	3.00%
D1 逾期卖出回购证券款	17,273,939.00	3.62%	17,273,939.00	2.67%
D2 逾期拆入资金	-	-	-	-
D3 逾期应付利息	1,855,857.87	0.39%	1,855,857.87	0.29%
D4 其他逾期应付款项	139,505.34	0.03%	250,780.57	0.04%
小计	20,451,088.18	4.29%	21,474,049.33	3.32%
E、其他应付款项	<u>456,522,745.99</u>	<u>95.71%</u>	<u>625,416,799.83</u>	<u>96.68%</u>
合计	<u>476,973,834.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>646,890,849.16</u>	<u>100.00%</u>

应付款项期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(十七) 应交税金及附加

税目	2004 年 12 月 31 日
营业税	-5,035,857.60
所得税	74,834.89
其他	<u>788,347.09</u>
合计	<u>-4,172,675.62</u>

(十八) 代买卖证券款

类别	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
个人客户	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	5,750,250,264.13	-	-	7,468,218,541.43
美元	76,440,993.35	8.2765	632,663,881.46	122,839,578.78	8.2767	1,016,706,341.69
港币	<u>134,789,759.05</u>	<u>1.0637</u>	<u>143,375,866.70</u>	<u>218,565,075.31</u>	<u>1.0657</u>	<u>232,924,800.75</u>
小计	≡	≡	<u>6,526,290,012.29</u>	≡	≡	<u>8,717,849,683.87</u>
法人客户	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	814,102,729.36	-	-	1,294,137,830.01
美元	321,102.60	8.2765	2,657,605.67	554,435.70	8.2767	4,588,897.96
港币	<u>21,093.46</u>	<u>1.0637</u>	<u>22,437.12</u>	<u>783,656.92</u>	<u>1.0657</u>	<u>835,143.18</u>
小计	≡	≡	<u>816,782,772.15</u>	≡	≡	<u>1,299,561,871.15</u>
合计	≡	≡	<u>7,343,072,784.44</u>	≡	≡	<u>10,017,411,555.02</u>

(十九) 代兑付债券款

债券种类	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
记名债券	19,077,741.85	46,088,654.45

(二十) 卖出回购证券款

交易场所	2004 年 12 月 31 日	到期约定回购金额	2003 年 12 月 31 日
上海证券交易所	1,517,710,812.54	1,534,853,445.67	2,227,228,053.89
深圳证券交易所	-	-	-
其他交易场所	<u>370,000,000.00</u>	<u>371,802,424.66</u>	-
合计	<u>1,887,710,812.54</u>	<u>1,906,655,870.33</u>	<u>2,227,228,053.89</u>

(二十一) 长期借款

币种	借款条件	借款金额
人民币	股票质押	510,000,000.00

(二十二) 长期应付款

期末余额	其中：应计利息
465,474,800.00	15,084,800.00

(二十三) 股本

1、 股东类别

(1) 按法人股东和个人股东

类别	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	户数	实收资本(万元)	持股比例	户数	实收资本(万元)	持股比例
法人股东	66	873,443.89	100%	65	873,443.89	100%
个人股东	=	=	=	=	=	=
合计	<u>66</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>

(2) 按上市公司股东和非上市公司股东

类别	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	户数	实收资本(万元)	持股比例	户数	实收资本(万元)	持股比例
上市公司股东	22	171,158.57	20%	22	171,158.57	20%
非上市公司股东	44	<u>702,285.32</u>	<u>80%</u>	43	<u>702,285.32</u>	<u>80%</u>
合计	<u>66</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>

(3) 按金融机构股东和非金融机构股东

类别	2004 年 12 月 31 日			2003 年 12 月 31 日		
	户数	实收资本(万元)	持股比例	户数	实收资本(万元)	持股比例
金融机构股东	-	-	-	-	-	-
非金融机构股东	66	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	65	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>
合计	<u>66</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>

2、 股本变动情况

2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
8,734,438,870.00	-	=	8,734,438,870.00

(二十四) 盈余公积

项目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
法定盈余公积	-	2,695,072.64	-	2,695,072.64
法定公益金	-	1,347,536.32	-	1,347,536.32
任意盈余公积	=	=	=	=
合计	=	<u>4,042,608.96</u>	=	<u>4,042,608.96</u>

(二十五) 未分配利润

项 目	行次	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
一、净利润	1	-234,760,089.21	-2,685,209,378.83
加：年初未分配利润	2	-3,868,107,228.94	-1,122,932,969.69
以前年度损益调整	3	--	-505,310.82
风险准备转入	4	--	--
盈余公积转入	5	--	--
其他转入	6	--	--
二、可供分配的利润		-4,102,867,318.15	-3,808,647,659.34
减：提取一般风险准备	7	--	--
提取法定盈余公积	8	2,695,072.64	--
提取法定公益金	9	1,347,536.32	--
三、可供股东分配的利润	10	-4,106,909,927.11	-3,808,647,659.34
减：提取任意盈余公积	11	--	--
应付利润	12	--	59,459,569.60
转增资本的利润	13	--	--
四、未分配利润	14	-4,106,909,927.11	-3,868,107,228.94

(二十六) 手续费收入

类 别	2004 年	2003 年	增减百分比
代买卖证券手续费收入	652,314,201.96	577,833,249.94	12.89%
代兑付债券手续费收入	4,651.71	120,060.00	-96.13%
代保管证券手续费收入	570.00		100.00%
基金销售手续费收入	5,389,665.76	3,652,637.76	47.56%
其他	1,799,435.66	2,033,101.41	-11.49%
合计	<u>659,508,525.09</u>	<u>583,639,049.11</u>	<u>13.00%</u>

设立营业部最多的前五个省级行政区域：

省份	营业部家数	手续费收入
上海市	22	138,134,996.94
浙江省	7	84,552,024.47
广东省	10	74,465,823.28
山东省	9	49,805,205.72
江苏省	8	46,046,709.10

(二十七) 自营证券差价收入 (单位: 万元)

证券类别	总收入		总成本		差价收入	
	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年
股票	477,213.32	498,616.09	466,624.18	516,051.69	10,589.14	-17,435.60
国债	1,283,091.94	1,745,043.01	1,299,375.21	1,747,571.01	-16,283.27	-2,528.00
基金	68,263.38	108,677.81	66,763.60	106,879.98	1,499.78	1,797.83
合计	<u>1,828,568.64</u>	<u>2,352,336.91</u>	<u>1,832,762.99</u>	<u>2,370,502.68</u>	<u>-4,194.35</u>	<u>-18,165.77</u>

自营证券差价收入本年发生额比上年同期发生额减少亏损 76.91%，主要原因为公司谨慎选股，调整结构所致。

(二十八) 证券承销收入

项目		2004 年	2003 年	增减百分比
股票发行收入	A 股	49,201,624.19	15,053,507.89	226.84%
	B 股			-
债券发行收入		4,483,161.91	40,763,816.61	-89.00%
其他债券发行收入		=	=	=
合计		<u>53,684,786.10</u>	<u>55,817,324.50</u>	<u>-3.82%</u>

(二十九) 金融企业往来收入

类别	2004 年	2003 年	增减百分比
银行存款	177,922,478.78	230,774,159.96	-22.90%
清算机构存款	7,617,826.19	11,418,282.13	-33.28%
其他机构	=	=	=
合计	<u>185,540,304.97</u>	<u>242,192,442.09</u>	<u>-23.39%</u>

(三十) 买入返售证券收入 (单位: 万元)

返售总价		买入总价		买入返售证券收入		增减百分比
2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	
3,986,979.28	12,560,750.50	3,986,216.75	12,556,927.87	762.53	3,822.63	-80.05%

买入返售证券收入本年发生额比上年同期发生额减少 80.05%，主要原因为公司根据经营策略，减少买入返售业务所致。

(三十一) 其他业务收入

类别	2004 年	2003 年	增减百分比
咨询服务收入	35,514,355.93	26,574,314.00	33.64%
租赁收入	23,557,723.79	3,765,965.42	525.54%
席位租借收取的佣金	27,009,164.74	13,255,999.42	103.75%
基金管理费收入	187,603,976.48	15,048,624.47	1146.65%
其他	3,760,644.44	8,908,825.31	-57.79%
合计	<u>277,445,865.38</u>	<u>67,553,728.62</u>	<u>310.70%</u>

其它业务收入本年发生额比上年同期发生额增加 310.70%，主要原因为基金管理费收入的大幅增加所致。

(三十二) 手续费支出

	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>
手续费支出发生额	73,358,099.50	66,204,673.29

前四种手续费支出为:

类 别	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	<u>增减百分比</u>
经手费	40,656,997.40	35,554,730.37	14.35%
证管费	10,001,713.86	8,599,724.54	16.30%
证券结算风险基金	11,876,633.66	9,748,016.83	21.84%
过户费	7,433,200.88	6,200,659.91	19.88%

(三十三) 利息支出

类 别	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	<u>增减百分比</u>
客户支出	74,910,929.89	84,564,225.57	-11.42%
其他支出	<u>15,084,800.00</u>	=	<u>100.00%</u>
合计	<u>89,995,729.89</u>	<u>84,564,225.57</u>	<u>6.42%</u>

(三十四) 金融企业往来支出

类别	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	<u>增减百分比</u>
客户支出	--	--	--
其他支出	<u>33,594,273.48</u>	<u>24,402,357.20</u>	<u>37.67%</u>
合计	<u>33,594,273.48</u>	<u>24,402,357.20</u>	<u>37.67%</u>

金融企业往来支出本年发生额比上年同期发生额增加 37.67%，主要原因为根据经营需要，增加拆入资金所致。

(三十五) 卖出回购证券支出(单位：万元)

<u>回购总价</u>		<u>卖出总价</u>		<u>卖出回购证券支出</u>		<u>增减百分比</u>
<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	
10,301,658.11	3,832,799.57	10,298,941.41	3,831,991.40	2,716.70	808.17	236.15%

卖出回购证券支出本年发生额比上年同期发生额增加 236.15%，主要原因为公司根据经营策略，增加卖出回购业务所致。

(三十六) 营业费用

	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>
营业费用发生额	863,311,487.22	874,550,982.32

其中金额较大的前十项有：

费用名称	<u>2004 年</u>	<u>2003 年</u>	<u>增减百分比</u>
职工工资	177,527,786.83	197,077,335.74	-9.92%
固定资产折旧费	130,066,311.50	135,974,424.36	-4.35%
租赁费	74,947,529.70	76,907,239.55	-2.55%
公杂费	45,302,664.45	39,450,700.30	14.83%
邮电通讯费	40,203,597.85	44,498,139.85	-9.65%
差旅费	37,177,791.30	29,320,199.25	26.80%
长期待摊费用摊销	29,930,168.91	46,186,840.58	-35.20%
水电费	24,273,054.78	27,934,899.72	-13.11%
劳动保险费	23,479,241.72	23,120,653.25	1.55%
电子设备运转费	21,513,425.63	23,378,615.32	-7.98%

(三十七) 其他业务支出

类 别	2004 年	2003 年	增减百分比
咨询服务支出	1,049,450.76	-	100.00%
出租固定资产支出	2,344,611.68	-	100.00%
其他	<u>7,993,848.31</u>	<u>19,476,335.81</u>	<u>-58.96%</u>
合计	<u>11,387,910.75</u>	<u>19,476,335.81</u>	<u>-41.53%</u>

(三十八) 营业税金及附加

项 目	2004 年	2003 年	增减百分比
营业税	55,626,693.84	36,552,551.20	52.18%
城建税	3,780,576.59	2,345,572.60	61.18%
教育费附加	1,783,135.38	1,138,269.23	56.65%
其他	<u>570,632.04</u>	<u>396,292.18</u>	<u>43.99%</u>
合计	<u>61,761,037.85</u>	<u>40,432,685.21</u>	<u>52.75%</u>

营业税金及附加本年发生额比上年同期发生额增加 52.75%，主要原因为应税营业收入与去年同比增加所致。

(三十九) 投资收益

	2004 年	2003 年
	142,086,566.49	136,280,993.30
项目	2004 年	
长期债券投资收益	22,916,054.05	
自营证券持有期间的收益	104,976,134.19	
参股公司分配的利润	-	
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	-3,877,122.11	
其他	<u>18,071,500.36</u>	
合计	<u>142,086,566.49</u>	

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(四十) 营业外收入

项目	2004 年	2003 年	增减百分比
固定资产盘盈	-	450,361.19	-100.00%
固定资产清理收入	2,520,867.38	455,877.69	452.97%
长券长款收入	8.05	-	100.00%-
交易差错收入	25,354.12	12,058.93	110.25%
罚没收入	-	52,867.06	-100.00%
其他	<u>8,063,273.37</u>	<u>10,258,853.82</u>	<u>-21.40%</u>
合计	<u>10,609,502.92</u>	<u>11,230,018.69</u>	<u>-5.53%</u>

(四十一) 营业外支出

项 目	2004 年	2003 年	增减百分比
固定资产净损失	1,114,459.52	2,841,902.38	-60.78%
证券交易差错损失	377,367.74	164,435.86	129.49%
捐赠支出	12,460.00	1,250,927.96	-99.00%
违约和赔偿损失	--	2,794,770.63	-100.00%
非常损失	--	46,263.32	-100.00%
预计负债	73,937,787.33	13,113,795.72	463.82%
其他	<u>3,897,728.90</u>	<u>1,707,873.30</u>	<u>128.22%</u>
合计	<u>79,339,803.49</u>	<u>21,919,969.17</u>	<u>261.95%</u>

营业外支出本期发生额比上年同期发生额增加 261.95%，主要系本年计提了预计负债所致。

(四十二) 资产减值损失

项 目	2004 年	2003 年	增减百分比
自营证券跌价损失	195,444,836.09	673,142,788.10	-70.97%
坏账损失	36,966,791.28	890,933,928.88	-95.85%
长期投资损失	24,585,169.96	53,512,872.30	-54.06%
无形资产损失	-	-899,999.64	100.00%
交易席位损失	-	-827,445.24	100.00%
受托资产损失	-	856,290,388.28	-100.00%
抵债资产损失	-	-1,002,408.66	100.00%
合计	<u>256,996,797.33</u>	<u>2,471,150,124.02</u>	<u>-89.60%</u>

资产减值损失本期发生额比上年同期发生额减少 89.60%，主要系本年执行金融企业会计制度追溯调整上年数所致。

六、净资产(单位:万元)

项 目	行次	折扣后余额	
		2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产			
现金	1	120.18	70.26
银行存款	2	745,318.74	1,236,149.05
清算备付金	3	58,482.77	9,714.04
交易保证金	4	29,238.92	30,800.03
自营证券	5	352,692.07	525,232.79
其中：国债		158,147.93	282,593.68
投资基金		39,081.49	29,949.37
股票		145,468.86	191,707.93
可转换债券		9,993.79	18,693.50
其他上市证券		-	2,288.31
拆出资金（合同期以内）	6	-	-
买入返售证券	7	-	-
其中：未逾期		-	-
逾期一年以内（含一年）		-	-
逾期一年至二年（含二年）		-	-
逾期二年以上		-	-

应收款项	8	110,337.15	81,656.45
其中：一年以内（含一年）		75,529.15	56,706.59
一年至二年（含二年）		26,716.00	12,052.59
二年至三年（含三年）		8,092.00	12,897.27
三年以上		-	-
应收股利	9	313.05	319.60
应收利息	10	1,983.07	2,465.27
其中：一年以内（含一年）		1,983.07	2,465.27
一年至二年（含二年）		-	-
二年以上		-	-
承销证券	11	-	-
代兑付债券	12	6.01	469.82
待转承销费用	13	-	-
待摊费用	14	-	-
待处理流动资产净损失	15	-	-
一年内到期的长期债券投资	16	-	-
其中：国债		-	-
其他债券		-	-
其他流动资产	17	-	-
长期投资	18	141,102.26	148,774.05
其中：长期国债投资		78,753.20	78,746.99
长期股权投资		62,348.52	70,020.85
长期债券投资		0.54	6.21
其中：中央企业债券		-	-
地方企业债券		0.54	6.19
其他长期债券		-	0.02
固定资产净值	19	85,261.02	90,324.53
在建工程	20	1,546.63	1,606.20
无形资产及其他资产	21	12,508.14	11,018.36
其中：无形资产		2,448.73	1,917.46
交易席位费		5,631.85	6,510.85
长期待摊费用		-	-
抵债资产		4,427.56	2,590.05
折扣后金额合计	22	1,538,910.01	2,138,600.45
减：负债总额	23	1,158,360.56	1,766,524.90
或有负债	24	6,359.69	6,600.42
净资本金额	25	374,189.76	365,475.13

七、母公司会计报表主要项目注释

(一) 应收款项

1、分类列示

类 别	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例
A、应收认购新股占用款	-	-	-	-
B、逾期应收款项	-	-	-	-
B1、逾期买入返售证券	3,516,400.00	0.12%	3,516,400.00	0.14%
B2、逾期拆出资金	-	-	-	-
B3、逾期应收利息	-	-	-	-
B4、逾期应收股利	-	-	-	-
B5、股民透支款	-	-	-	-
B6、其他逾期应收项	1,709,613,052.72	58.54%	1,465,053,541.58	58.05%
小计	1,713,129,452.72	58.66%	1,468,569,941.58	58.19%
C、其他应收款	1,207,161,359.60	41.34%	1,055,281,267.36	41.81%
合计	2,920,290,812.32	100.00%	2,523,851,208.94	100.00%
应收款项减值准备	1,796,979,719.11		1,907,942,491.34	
应收款项净值	1,123,311,093.21		615,908,717.60	

2、逾期应收款项逾期账龄分析

逾期账龄	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	246,149,511.14	14.37%	481,203,449.93	32.77%
1-2 年	481,203,449.93	28.09%	593,048,443.25	40.38%
2-3 年	593,048,443.25	34.62%	140,820,675.45	9.59%
3 年以上	392,728,048.40	22.92%	253,497,372.95	17.26%
合计	1,713,129,452.72	100.00%	1,468,569,941.58	100.00%

3、应收款项中金额较大前五大单位名称、金额

单位名称	欠款金额	款项性质
浙江斯文新技术投资有限公司	550,000,000.00	暂挂
中比产业基金公司(筹)	94,979,000.00	预付投资款
交通银行广州分行	94,687,474.66	移交归并待清算
上海金尔顿投资发展有限公司	67,970,675.45	待清算
沈阳蓝田股份有限公司	54,000,000.00	担保诉讼暂垫款

期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 长期投资**1、分类列示**

项目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
长期股权投资	745,080,931.15	112,834,988.48	7,057,685.11	850,858,234.52
长期基金投资	316,370,669.33	110,306,327.21	292,891,385.07	133,785,611.47
长期债权投资	<u>875,090,686.10</u>	<u>22,127,500.00</u>	<u>22,171,845.95</u>	<u>875,046,340.15</u>
合计	<u>1,936,542,286.58</u>	<u>245,268,815.69</u>	<u>322,120,916.13</u>	<u>1,859,690,186.14</u>
长期股权投资减值准备	118,230,263.77			70,686,906.13
长期债权投资减值准备	13,632,437.27	-	-	34,880,437.27
长期投资净额	<u>1,804,679,585.54</u>	-	-	<u>1,754,122,842.74</u>

2、长期股权投资中，非证券投资 206,742,421.33 元，占长期投资的 11.12%。其中，无全资子公司。控股子公司：海富通基金管理有限公司。

3、参股投资

行业类别	2004 年 12 月 31 日	投资项目数	2003 年 12 月 31 日
金融	186,858,101.38	2	131,653,695.90
房地产	-	-	-
其他	<u>19,884,319.95</u>	<u>5</u>	<u>24,811,442.06</u>
合计	<u>206,742,421.33</u>	<u>7</u>	<u>156,465,137.96</u>

4、证券投资

类别	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	被质押数
法人股	489,992,545.88	434,699,618.88	无
基金投资	133,785,611.47	316,370,669.33	无
债券投资	875,046,340.15	875,090,686.10	无
其他证券投资	<u>154,123,267.31</u>	<u>153,916,174.31</u>	无
合计	<u>1,652,947,764.81</u>	<u>1,780,077,148.62</u>	

5、债券投资中,主要债券有：

2001 年记账式（七期）国债 183,611,637.27 元，
2003 年记账式（一期）国债 691,423,982.88 元。

(三) 手续费收入

类别	2004 年	2003 年	增减百分比
代买卖证券手续费收入	652,314,201.96	577,833,249.94	12.89%
代兑付债券手续费收入	4,651.71	120,060.00	-96.13%
代保管证券手续费收入	570.00	-	100.00%
其他	<u>1,799,435.66</u>	<u>2,033,101.41</u>	<u>-11.49%</u>
合计	<u>654,118,859.33</u>	<u>579,986,411.35</u>	<u>12.78%</u>

设立营业部最多的前五个省级行政区域：

省份	营业部家数	手续费收入
上海市	22	138,134,996.94
浙江省	7	84,552,024.47
广东省	10	74,465,823.28
山东省	9	49,805,205.72
江苏省	8	46,046,709.10

(四) 自营证券差价收入 (单位: 万元)

证券类别	总收入		总成本		差价收入	
	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年
股票	477,213.32	498,616.09	466,624.18	516,051.69	10,589.14	-17,435.60
国债	1,283,091.94	1,745,043.01	1,299,375.21	1,747,571.01	-16,283.27	-2,528.00
基金	68,263.38	108,677.81	66,763.60	106,879.98	1,499.78	1,797.83
合计	<u>1,828,568.64</u>	<u>2,352,336.91</u>	<u>1,832,762.99</u>	<u>2,370,502.68</u>	<u>-4,194.35</u>	<u>-18,165.77</u>

(五) 证券承销收入

项目		2004 年	2003 年	增减百分比
股票发行收入	A 股	49,201,624.19	15,053,507.89	226.84%
	B 股			-
债券发行收入		4,483,161.91	40,763,816.61	-89.00%
其他债券发行收入		=	=	=
合计		<u>53,684,786.10</u>	<u>55,817,324.50</u>	<u>-3.82%</u>

(六) 金融企业往来收入

类别	2004 年	2003 年	增减百分比
银行存款	177,922,478.78	230,774,159.96	-22.90%
清算机构存款	7,617,826.19	11,418,282.13	-33.28%
其他机构	=	=	=
合计	<u>185,540,304.97</u>	<u>242,192,442.09</u>	<u>-23.39%</u>

(七) 买入返售证券收入

返售总价		买入总价		买入返售证券收入		增减百分比
2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	
3,986,979.28	12,560,750.50	3,986,216.75	12,556,927.87	762.53	3,822.63	-80.05%

(八) 其他业务收入

类别	2004 年	2003 年	增减百分比
咨询服务收入	35,514,355.93	26,574,314.00	33.64%
租赁收入	23,557,723.79	3,765,965.42	525.54%
席位租借收取的佣金	27,009,164.74	13,255,999.42	103.75%
其他	3,760,644.44	8,908,825.31	-57.79%
合计	<u>89,841,888.90</u>	<u>52,505,104.15</u>	<u>71.11%</u>

(九) 投资收益

	2004 年	2003 年
	174,883,596.97	130,434,689.20
项 目	2004 年	
长期债券投资收益	22,916,054.05	
自营证券持有期间的收益	104,976,134.19	
参股公司分配的利润	-	
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	28,919,908.37	
其他	<u>18,071,500.36</u>	
合计	<u>174,883,596.97</u>	

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、客户资金的安全性

公司严格按照《客户交易结算资金管理办法》(证监会 3 号令)、《关于执行客户交易结算资金管理办法 若干意见的通知》(证监发[2001]121 号)、《关于规范证券公司受托投资管理业务的通知》(证监机构字[2001]265 号)以及其他相关规定执行,不存在挪用客户交易结算资金问题。在本公司的客户交易结算资金是安全的,不存在风险问题。

九、重要资产转让及其出售的说明

本报告期间无重要资产转让及其出售。

十、关联方关系及其交易

持本公司 5% 以上股份的股东:

股东单位名称	法定代表人	经营范围	注册资本(万元)
上海上实(集团)有限公司	陈伟恕	实业投资、国内贸易等	185,900 万元
东方集团实业股份有限公司	张宏伟	经济技术合作、科技产品开发等	40,342 万元
上海烟草(集团)公司	董浩林	卷烟、雪茄烟、烟斗丝等	75,368 万元
上海电气(集团)总公司	王成明	电力工程、项目承包等	476,307 万元
申能(集团)有限公司	李关良	电力、能源投资开发等	600,000 万元

本公司控股子公司:

单位名称	法定代表人	经营范围	注册资本(万元)
海富通基金管理有限公司	邵国有	基金管理、发起、设立、销售基金	10,000

十一、或有事项

(一) 2004 年 2 月 12 日,湖北安琪酵母股份有限公司诉公司上海合肥路营业部与友源资产管理有限公司三方监管业务连带责任,返还标的约为 3,300 多万元资产案,目前该案件由湖北宜昌中级人民法院受理审理之中。

(二) 2004 年 8 月,湖北三环科技股份有限公司诉公司所属武汉江大二路营业部三方监管业务连带责任,诉讼标的金额约为 1,300 万元,目前该案件由湖北孝感中级人民法院受理审理之中。

(三) 2005 年 1 月,百瑞信托投资有限公司以证券交易代理合同纠纷为由,在北京市第一中级人民法院起诉公司及公司所属北京中关村营业部,要求返还 4,700 万元。目前,该案正处于审理之中。

(四) 因公司开户客户山东华鲁国际商务中心有限公司资金安全事项,涉及资金 4,700 万元,北京市公安局经侦总队于 2004 年 12 月 24 日以个人涉嫌合同诈骗立案侦查,公司所属北京中关村营业部积极配合北京公安部门进行资金追索中。

(五) 2003 年 11 月,长沙同胜实业有限公司因证券返还纠纷,诉要求公司北京光华路营业部归还股票资产(价值 2,288 万元)。因有关当事人涉嫌诈骗,北京光华路营业部已向北京市公安局报案。北京市公安局已经开始调查。目前该案件一审由长沙中级法院审理之中。

(六) 2003 年 6 月, 金隆公司信用风险担保户潘东乐因理财监管纠纷, 诉公司福州广达路营业部, 要求归还其资金 568.3 万元及相关利息, 一审由福州市中级人民法院受理, 判福州广达路营业部败诉, 后上诉至福建省高级人民法院, 福建省高级人民法院裁定撤销原判决, 并发回福州市中级人民法院重审。

(七) 2000 年 2 月 29 日, 公司为深圳万德莱通讯设备有限公司(以下简称“万德莱公司”)向中国建设银行深圳市分行(以下简称“建行深圳分行”)的 4,000 万元贷款提供担保。贷款于 2001 年 2 月 28 日到期后, 万德莱公司未偿还该笔贷款, 建行深圳分行随向广东省深圳市中级人民法院(以下简称“深圳中院”)起诉万德莱公司, 深圳中院于 2002 年 12 月 2 日作出裁定, 并在价值人民币 4,122.45 万元以内查封了万德莱公司的财产。公司因此承担担保连带责任, 建行深圳分行已从公司帐户中扣收了 4,208.44 万元。但万德莱公司的法人代表以其本人持有的美国内华达工业国际股票 197.5 万股向公司提供了质押反担保。

十二、承诺事项

本报告期内无需披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日, 无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项说明

本报告期间无其他需特别说明的重要事项。