

海 通 证 券 股 份 有 限 公 司

二〇〇三年年度报告

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。

目录

一、 公司概况-----	1
二、 会计数据和业务数据摘要-----	4
三、 股本变动及股东情况-----	5
四、 董事、监事和高级管理人员-----	6
五、 管理层报告-----	8
六、 其他重要事项-----	21

附：审计报告及财务报表附注

一、公司概况

(一) 公司简介

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

法定代表人：王开国

总 经 理：李明山

注册资本：8,734,438,870 元

单项业务资格：

- 1、经营股票承销业务资格（99—201）
- 2、经营外资股业务资格（02Y—139）
- 3、证券业务外汇经营资格（SC200405）
- 4、证券投资咨询业务资格（0071）
- 5、互联网信息服务资格（沪 ICP 证 020694）
- 6、受托投资管理业务资格（证监机构字〔2002〕114 号）
- 7、网上证券委托业务资格（证监信息字〔2001〕3 号）
- 8、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）
- 9、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）
- 10、开放式证券投资基金代销业务资格（证监基金〔2002〕076 号）
- 11、从事代办股份转让主办券商业务资格（中证协发〔2003〕93 号）
- 12、收购证券营业部资格（沪证机便〔2002〕090 号）
- 13、2003 年证券交易所市场国债承销团甲类成员资格（财库〔2003〕1009 号）
- 14、2003 年银行间债券市场国债承购包销团乙类成员资格（财库〔2003〕10 号）

注册地址：上海市淮海中路 98 号

邮政编码：200021

电 话：021-53594566

网 址：<http://www.htsec.com>

电子信箱：haitong@htsec.com

财务报告负责人：任澎

财务报告联系人：朱亦红

联系地址：上海市淮海中路 98 号

电 话：021-53830732

传 真：021-53830725

电子信箱：account@htsec.com

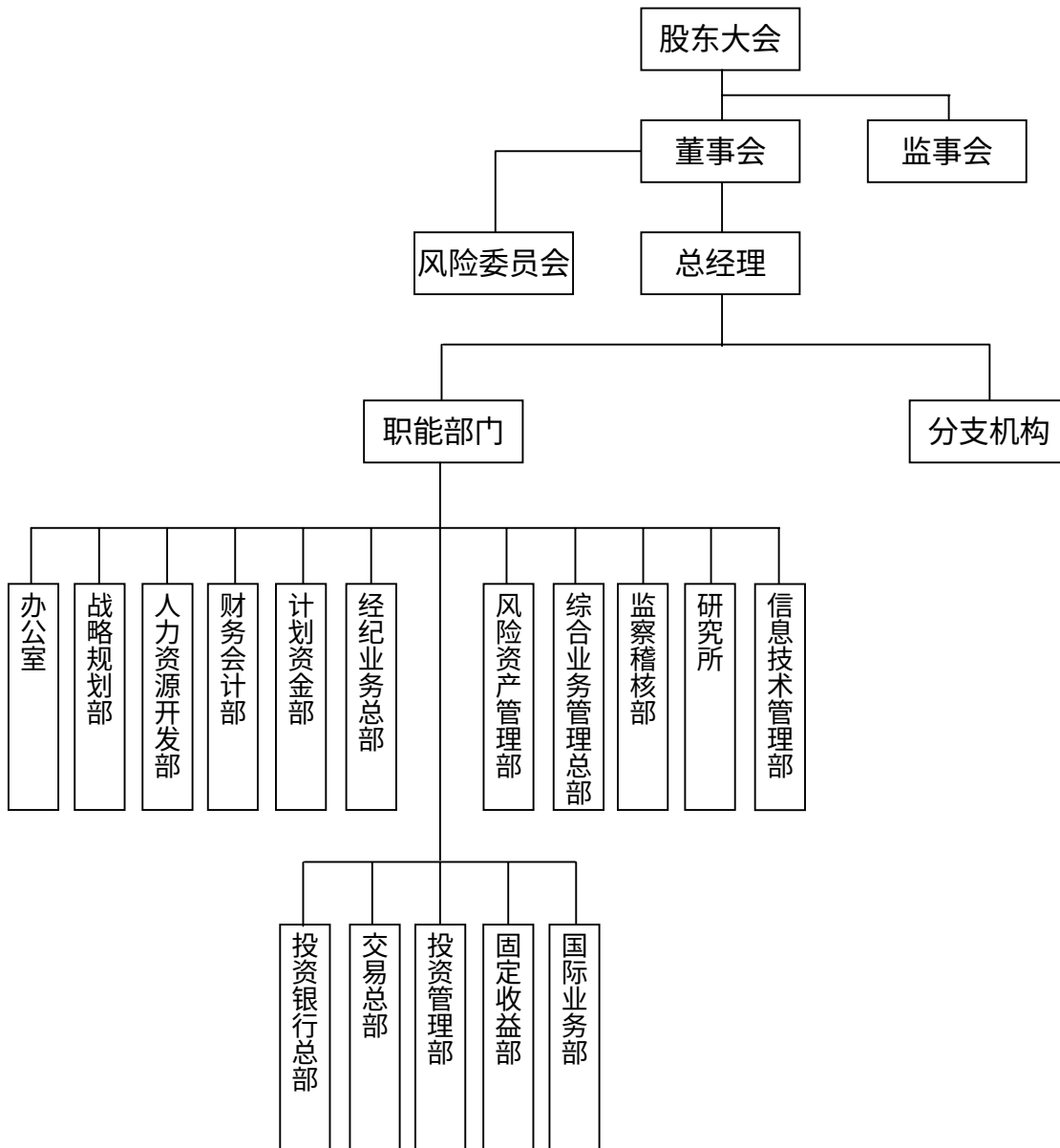
（二）公司的历史演变情况

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，更名为海通证券股份有限公司，由交通银行控股，并有 30 多家企业投资参股，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 4 日，经中国证监会证监机构字〔2001〕278 号文核准，公司整体变更为海通证券股份有限公司，股本增至 40.06 亿元。2002 年 11 月 1 日，经中国证监会证监机构字〔2003〕329 号文核准，资本金增至 87.34 亿元。

（三）公司员工情况

公司现有员工 2960 人，男 1686 人，女 1274 人，平均年龄 35 岁。其中学历分布情况：博士 40 人，占比 1.8%，硕士 211 人，占比 9.5%，本科 783 人，占比 35.1%；年龄分布情况：45 岁以上占比 11.6%，35 岁以上占比 36.7%，30 岁以下占比 29.8%。公司员工具有高级职称共 60 人，中级职称 571 人。

(四) 公司组织机构



公司在交通银行全国各证券网点的基础上建立起庞大的服务网络，在国内重要的城市均设有分公司和直属营业部，从而使国内营业部达到 92 家，并分别在华东（11 家）、华北（2 家）、东北（3 家）、西南（3 家）等地区设有 19 家证券服务部。

分公司的主要情况

名称	地址	设立时间	营运资金	负责人	联系电话
深圳分公司	深圳景田南路瑞达苑裙楼 3 楼	1995 年	7000 万	张建刚	0755-82990489
武汉分公司	武汉江大路 163-169 号	1995 年	3000 万	崔华平	027-82634701
大连分公司	大连中山区友好路 52 号	1995 年	3000 万	赵鲁钊	0411-2801919
沈阳分公司	沈阳黄河南大街 7 号	1995 年	2000 万	蓝天祥	024-86280630

二、会计数据和业务数据摘要

（一）财务状况指标

项目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	
		调整前	调整后
资产负债率（%）	29.98	30.14	30.14
净资产负债率（%）	42.82	43.15	43.15
净资本负债率（%）	183.76	185.46	185.46
流动比率	2.36	2.40	2.40
自营权益类证券比例（%）	26.15	27.80	27.80
长期投资比例（%）	21.37	19.50	19.50
固定资本比率（%）	16.64	15.71	15.71
代买卖证券款（万元）	1,008,356.35	1,331,515.89	1,331,515.89
受托资金（万元）	352,139.80	257,986.00	257,986.00
净资本（亿元）	70.60	71.68	71.68

(二) 经营成果指标

项目	2003 年	2002 年	
		调整前	调整后
利润总额 (万元)	11,199.55	11,088.90	11,088.90
净利润 (万元)	7,647.02	7,276.07	7,276.07
净资产收益率 (%)	0.85	2.12	2.12
总资产收益率 (%)	0.87	0.92	0.92
营业费用率 (%)	82.74	67.21	67.21

三、股本变动及股东情况**(一) 股本变动情况**

截止 2003 年 12 月 31 日, 公司股本 8,734,438,870 股, 2003 年度没有发生变动。

(二) 股东情况

截止 2003 年 12 月 31 日, 公司共有 65 家股东。

前十名股东单位

序号	股东单位名称	年末投资股数 (股)	占总股本比例	质押或冻结情况
1	上海上实 (集团) 有限公司	800,493,580	9.16	无
2	东方集团实业股份有限公司	600,000,000	6.87	全部质押鞍山信托公司
3	上海烟草 (集团) 公司	600,000,000	6.87	无
4	上海电气 (集团) 总公司	565,497,659	6.47	无
5	鼎和创业投资有限公司 (原中投创业投资有限公司更名)	500,000,000	5.72	全部股权质押民生银行
6	申能 (集团) 有限公司	487,244,149	5.58	无
7	辽宁能源总公司	360,000,000	4.12	无
8	上海久事公司	350,000,000	4.01	无
9	文汇新民联合报业集团	300,000,000	3.43	无
10	光彩建设集团股份有限公司	300,000,000	3.43	全部股权质押交通银行

截止 2003 年 12 月 31 日, 上述前十位股东之间不存在关联关系。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）现任董事、监事、高级管理人员

1、董事

王开国，自 1996 年 8 月担任海通证券董事。

许建育，自 2003 年 6 月担任海通证券董事。

张克明，自 2000 年 9 月担任海通证券董事。

李明山，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

张宏伟，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

郑宁生，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

王成明，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

王敏文，自 2000 年 9 月担任海通证券董事。

刘树元，自 2001 年 6 月担任海通证券董事。

张建伟，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

沈建毅，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

卢志强，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

吴益善，自 2000 年 9 月担任海通证券董事。

常 中，自 2003 年 6 月担任海通证券董事。

钮卫平，自 2002 年 11 月担任海通证券董事。

2003 年 6 月 25 日（截止日期）公司 2002 年度股东大会以通讯表决方式审议通过了《关于更换董事的议案》，徐志刚、钱福昌辞去董事职务，选举许建育、常中为公司董事。

许建育同志简历：

许建育，男，1952 年 1 月生，研究生毕业，高级经济师，中共党员，现任上海实业（集团）有限公司副总裁兼计财部总经理。

常中同志简历：

常中，男，1960 年 7 月出生，EMBA 硕士，高级工程师，中共党员，现任上海兰生股份有限公司总经理。

2、监事

柯用珍，自 2000 年 9 月担任海通证券监事。

姚 方，自 2000 年 9 月担任海通证券监事。

张英英，自 2002 年 1 月担任海通证券监事。

李美君，自 2002 年 11 月担任海通证券监事。

王玉贵，自 2002 年 11 月担任海通证券监事。

江锡如，自 2002 年 11 月担任海通证券司监事。

周忠祺，自 2003 年 6 月担任海通证券监事。

邢建华，自 2002 年 11 月担任海通证券监事。

陆志璋，自 2002 年 5 月担任海通证券监事。

冯 仑，自 2002 年 11 月担任海通证券司监事。

顾立民，自 2002 年 1 月担任海通证券监事。

2003 年 6 月 25 日（截止日）公司 2002 年度股东大会以通讯表决方式审议通过了《关于更换监事的议案》，张锡援同志辞去监事职务，选举周忠祺同志为公司监事。

周忠祺同志简历：

周忠祺，男，1958 年 9 月出生，大学毕业，高级会计师，中共党员，现任上海第一百货商店股份有限公司财务总监。

3、高级管理人员

王开国，自 1998 年 5 月担任海通证券董事长职务；

柯用珍，自 2000 年 9 月担任海通证券监事长；

李明山，自 2001 年 6 月担任海通证券总经理职务；

沈德高，自 1994 年 6 月担任海通证券副总经理职务；

吉宇光，自 1997 年 11 月担任海通证券副总经理职务；

任 澎，自 1997 年 11 月担任海通证券副总经理职务；

李础前，自 2001 年 6 月担任海通证券财务副总监职务；

王美娟，自 2002 年 3 月担任海通证券稽核部（现改为监察稽核部）副总经理职务。

（二）公司下设风险控制委员会

为促进公司稳健规范发展，有效防范和化解经营风险，进一步完善公司内部

控制机制和内控制度，公司于 2001 年 10 月在董事会下设风险控制委员会，并制定了《海通证券股份有限公司风险控制委员会工作规则》。

（三）公司董事、监事和高级管理人员的报酬

本年度共有 9 位公司董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬，年度报酬总额为 212.05 万元。年度报酬总额在 20 万元~40 万元之间的有 7 人，20 万元以下的有 2 人。

五、管理层报告

（一）经济环境 and 市场状况分析

1、2003 年经济环境 and 市场状况分析

2003 年我国经济增长速度明显加快，全年国内生产总值增长 9.1%，比上年提高 1.1 个百分点，是 1997 年以来增速最快的。2003 年，我国工业产出快速增长，规模以上工业企业增加值同比增长 17%；对外贸易超常发展，全年出口总额增长 34.6%，进口总额增长 39.9%，全年贸易顺差 255.4 亿美元；国内消费稳定增长，全社会消费品零售总额达到 45842 亿元，比上年提高 9.1%。种种迹象表明，我国经济已经出现了新的转折点。

2003 年是国内证券市场重要的一年。低迷了两年的 A 股市场进入熊牛交替阶段，证券投资基金成为市场的主导力量，并在价值投资的旗帜下推动了蓝筹股的行情，QFII 开始进入国内 A 股市场，并迅速成为理性投资和价值投资的重要推动者。2003 年国内 A 股市场经历了局部牛市到熊市再到局部牛市的过程，从成交量水平来看，2003 年整体略好于 2002 年，但远低于 2001 年和 2000 年，沪、深两市成交额不足 2000 年的一半，只相当于 1999 年和 1997 年的水平。考虑到近年不断有新股发行，因此总体市场交投远远低于 2001 年及以前的几年，但已经从 2002 年的低谷走出，市场交投开始处于上升阶段。

2、经济环境 and 市场状况对公司业务的影响及相应对策

目前公司的收入主要来源于经纪业务佣金、发行业务承销收入、自营差价收入和受托投资管理收入四个方面。随着证券市场对外开放步伐的加快，传统证券业务正面临着严峻的挑战。2003 年尽管我国经济增长迅猛，但由于受 2002 年大势

低迷的持续影响等原因，国内股票市场仍然比较低迷，公司业务虽较上年总体有所好转，但并不能完全摆脱整个市场的影响。2003 年末利好政策的连续出台表明，监管层已为券商的规范与发展创造了更好的外部条件，股票市场也相应地在年底开始了反转行情，使得公司业务特别是经纪业务的压力有所缓和。

近几年来，经纪业务由于受大盘萎靡、交易量下降、佣金浮动和同行竞争等因素影响使利润趋薄，而固定资产摊销、房屋租赁、人员工资等经营成本呈刚性，难以下降，很多营业部面临着收不抵支甚至亏损的局面。投资银行业务也面临前所未有的机会和挑战。国有资产管理体制改革以及市场国际化给公司投行业务带来新的机会的同时，也因投资银行业务的准入障碍降低、经营品种单一、业务结构高度趋同、资产规模相对偏小、竞争实力较弱等因素又使投行业务面临严峻的挑战。自营业务因市场行情长时间的持续低迷难以取得预期收益，反而因市值下跌要承担库存证券跌价损失，尽管公司奉行稳健原则避免了许多操作风险，但类似系统风险却难以抵抗。同样地，公司资产管理业务也因股市大幅度长时间下跌使受托资产难免缩水。

面对经济环境和市场状况对业务的影响，公司将利用自身的营业网点和品牌优势，不断加大研究和创新的投入，并不断提高服务意识和服务质量，加强风险教育和业务培训，以稳健经营为方针把经纪业务做大做强。公司还将通过业务、组织和营销的积极创新以及科学的人才管理和激励机制保障公司投资银行业务的持续竞争力。在自营和资产管理业务方面，公司将在监管层不断推出利好的形势下，针对不同业务的特点和相应的新政策，借助外部环境的改善大力挖掘内部潜力，并通过加强风险管理和风险控制来最大程度地减少损失，确保经营成果的稳定持久。

（二）业务市场份额、地位及优势

2003 年公司各项业务稳步推进，整体市场竞争力不断增强。公司 A、B 股和基金交易总额为 2727.87 亿元，比上年增加 13.11%，市场份额为 4.13%，比上年提高了 0.16 个百分点，交易总额和市场份额均排名全国第三。投资银行完成主承销项目三个，分销项目一个，主承销金额 45.5 亿元，同比增加 117.5%，市场份额为 3.35%，比上年略增 0.33 个百分点，市场份额排名均位居前列。公司全年完成国债承销金额 58.6 亿元，排名交易所市场第 4 位、银行间市场第 15 位。

2003 年公司主要业务经营指标

业务经营指标	2003 年	2002 年	同比增减(%)
经纪业务交易额(万元)	90,038,819	91,760,846	-1.88
其中：A、B 股和基金	27,278,695	24,114,629	13.11
市场份额(%)	4.81	7.38	-2.57
其中：A、B 股和基金	4.13	3.97	0.16
主承销金额(万元)	455,000	209,200	117.50
市场份额(%)	3.35	3.02	0.33

公司相对于国内同行具备了资本规模、品牌、管理、盈利能力、人才和网络等优势。

公司注册资本为 87.34 亿元，截至 2003 年底，公司总资产达 264.20 亿元，净资产达 89.73 亿元，是目前我国资本规模最大的综合类券商。公司始终倡导“稳健乃至保守”的经营理念，在业内具有广泛的影响力，并与党的十六大提出的“推进资本市场改革开放和稳定发展”的战略目标相吻合。公司在长期的证券市场运作中制定了严密的内部控制制度和风险防范机制，形成了一套科学、规范的管理制度及自营业务与经纪业务严格分开管理的体系，并建立了全公司电脑实时监控系统和健全的法人清算制度。公司的盈利能力在我国券商中名列前茅，曾在 1999 年至 2001 年利润总额连续三年位居全国同行第一。2003 年在证券业全行业亏损的不利环境下，公司依然实现净利润 7647 万元。公司还通过实施“321”和“1515”人才工程，积聚了一大批投资银行、投资咨询、资产管理、信息技术、经营管理等专业人才，博士后工作站已完成建站。公司研究所连续四年获得深圳证券交易所研究成果评选排名第一，获得中国证券业协会、深圳证券交易所、上海证券交易所优秀研究成果一等奖。公司网站具有较高的知名度，各营业部均开通了网上委托，网上委托交易量已占公司总交易量的 20%，并有快速上升的趋势。

为了进一步提升公司的核心竞争力，公司管理层提出了“三步走”的发展战略：增资扩股、改制上市；设立若干控股子公司，走证券控股集团的发展道路；通过收购兼并，迈向国际化。结合多方面的综合优势，为公司未来的发展打下了良好的基础。

(三) 经纪业务经营情况

公司 2003 年股票、基金交易总额 2727.87 亿元，比上年增加 13.11%。实现营业收入 7.97 亿元、利润总额 8306 万元，比上年分别减少 26.4%和 34.6%。

2003 年经纪业务交易总量增加的同时营业收入和利润总额减少主要有以下原因：(1) 证券交易浮动佣金政策对经纪业务造成较大影响。2003 年证券交易佣金一再下调，很大程度上挤压了增长的交易量对收入的贡献；(2) 证券营业部成本刚性较大。虽然加大了对营业部费用的控制力度，但下降幅度难以提高；(3) 网上交易的拓展对传统经纪业务构成较大冲击。网上交易收取的佣金标准较低，导致整体毛利降低。

1、A 股、B 股、基金、国债、其他债券等交易金额及市场份额：

证券种类	2003 年		2002 年	
	交易金额（亿元）	市场份额（%）	交易金额（亿元）	市场份额（%）
A 股	2621.55	4.20	2260.89	4.20
B 股	66.97	3.96	88.02	5.27
基金	39.35	2.88	62.55	2.70
国债现货	655.64	5.70	3846.09	22.10
可转换债券	85.67	6.43	5.49	3.84
其他债券	10.04	1.38	2.92	2.08
国债回购	5524.66	5.11	2910.12	5.96
合计	9003.88	4.81	9176.08	7.38

2、网上交易金额及占公司交易金额的比重

本年度公司网上交易金额为 484 亿元，比上年增长 69.2%，占公司交易总额的 20%。

(四) 证券承销业务经营情况

2003 年我国证券市场共募集资金(不包括国债、金融债券)1357 亿元，同比增长 41.2%。2003 年公司投资银行完成总承销金额(不包括国债、金融债券)为 47.50 亿元，市场份额为 3.35%。

1、本年和以前年度累计担任主承销、副主承销和分销的次数、承销金额和相应的承销收入（单位：万元）

发行类别	方式	次数		承销金额		承销收入	
		本年	以前年度累计	本年	以前年度累计	本年	以前年度累计
新股发行	主承销	1	21	32160.00	1012795.80	864.98	19506.82
	副主承销		7		703137.00		406.80
	分销		6		54506.35		63.00
新股发行小计		1	34	32160.00	1770439.15	864.98	19976.62
增发	主承销		3		127780.00		6132.00
	副主承销		3		51140.00		45.00
	分销		3		29800.00		21.00
增发小计			9		208720.00		6198.00
配股	主承销	1	23	23058.00	857413.12	640.37	15076.44
	副主承销		1		4000.00		20.00
	分销		2				15.00
配股小计		1	26	23058.00	861413.12	640.37	15111.44
债券发行	主承销	1	3	400000.00	78000.00	3699.54	674.15
	副主承销		1		60000.00		69.74
	分销	13	4	606000.00	232987.00	376.84	115.05
债券发行小计		14	8	1006000.00	370987.00	4076.38	858.94
基金发行（扩募）小计			5		120667.69		604.73
合 计		16	82	1061218.00	3332226.96	5581.73	42749.73

2、本年和以前年度累计上市推荐次数、项目和收入情况

本年上市推荐 4 家，收入 243 万元；以前年度累计上市推荐 18 家，收入 1155 万元。

3、本年和以前年度累计担任财务顾问次数以及本年财务顾问收入情况

本年担任财务顾问次数 17 次，收入 1815 万元；以前年度累计担任财务顾问次数 95 次，收入 2893 万元。

（五）自营规模、收益情况（单位：万元）

种类	2003 年			2002 年		
	月平均规模	收益总额	收益率(%)	月平均规模	收益总额	收益率(%)
股票	204,501.30	9,082.83	4.44	241,137.70	-37,630.15	-15.61
其中： A 股	200,959.32	8,590.88	4.27	236,328.48	-36,234.80	-15.33
B 股	3,541.98	491.95	13.89	4,809.22	-1,395.35	-29.01
国债	187,441.49	-5,816.98	-3.10	175,927.32	11,166.02	6.34
基金	19,004.73	5,260.63	27.68	19,671.54	-4,278.76	-21.75
其他	18,644.30	418.67	2.25	5,554.10	194.48	3.50
合计	429,591.82	8,945.15	2.08	442,290.66	-30,548.41	-6.91

(六) 受托资产情况 (单位：万元)

项 目	2003 年	2002 年
平均受托投资管理规模	236,568.98	196,552.17
受托管理资产增值情况	0.00	0.00
平均受托管理资产增值率	0.00	0.00

(七) 新业务、机构新设和处置情况、资产处置情况

1、新业务开展情况：

2003 年，公司取得了“代办股份转让主办券商业务资格”，成为全国有资格的 17 家主办券商之一。截至 2003 年 12 月 31 日，代办股份转让交易金额为人民币 446.8 万元、美元 2.2 万元。

2003 年，公司成为首批与全国社保基金理事会签约的 6 家券商之一。

2、机构新设和处置情况：

2003 年公司出资 6700 万元，持股 66.7%，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，并已成功发行开放式基金“海富通精选证券投资基金”。

2003 年，公司贵阳富水北路营业部迁址更名为南宁人民东路营业部。

3、资产处置情况：

2003 年，公司将大连、深圳、沈阳、中山、北京等地的抵债房产全部置换为上海市海通证券大厦房产，置换价格为 3271.86 万元。

（八）营业费用情况

本年度前五项营业费用为（单位：万元）：

费用名称	2003 年	2002 年	增减（%）
1、职工工资	18,804.97	17,007.42	10.57
2、固定资产折旧费	13,479.25	15,101.80	-10.74
3、租赁费	7,420.61	10,340.87	-28.24
4、长期待摊费用摊销	4,618.68	5,454.75	-15.33
5、邮电通讯费	4,386.82	4,348.55	0.88

公司 2003 年营业费用比上年增加 10.68%，主要是由于公司 2002 年收回已核销坏账因素减少营业费用达 19,014.76 万元，而 2003 年此项只有 3548.03 万元。如果剔除该影响，2003 年营业费用比上年减少 7.22%。2003 年公司在经营性费用和资本性费用的控制上取得了一定的效果。

（九）违法、违规情况

本报告期内公司遵守国家有关法律、法规，不存在表外负债、帐外资产和帐外经营等情况，在开展各项业务过程中，没有违反如下规定的行为：

- 1、《证券法》第 132 条、第 133 条、第 134 条、第 141 条和第 142 条；
- 2、证监发[2001] 69 号《关于证券公司担保问题的通知》中有关担保的规定；
- 3、证监机构字[2001] 59 号《关于对证券公司参与风险投资进行规范的通知》中有关证券进行风险投资的规定；
- 4、证监机构字[2001] 265 号《关于规范证券公司受托投资管理业务的通知》第四条第十八项中有关受托人的禁止行为；
- 5、《证券公司管理办法》第三十二条有关禁止兴办实业的规定；
- 6、其他如挪用客户国债进行回购、违规拆借资金、违规发债等。

此外，公司还按照《证券公司客户资产管理业务试行办法》对资产管理业务进行了认真规范，并认真研究政策，加强监管，力求控制和降低该项业务的风险。

（十）资产流动性分析

截至 2003 年 12 月 31 日，公司流动比率 2.36，净资本 70.60 亿元，净资本负债率为 183.76%，公司资产具有较高的流动性，满足《证券公司管理办法》

第三十三条有关流动性和净资本的要求。

(十一) 遗留柜台债务情况

截至 2003 年 12 月 31 日，公司不存在遗留的柜台债务问题。

(十二) 融资策略、措施及分析

2003 年，围绕公司年初制定的“强化资金预算管理，科学合理调度资金，最大限度地发挥公司整体资金优势，加大筹资力度，拓宽融资渠道，降低融资成本”的资金管理目标，积极筹措、调度资金，在保证资金的安全性、流动性的前提下，努力提高资金的盈利性。2003 年主要采取了以下融资策略及措施：

1、全面修订了资金管理办法，加强客户资金的集中管理力度，防范客户资金安全性风险；合理分配自有资金，提高资金流动性和盈利能力。

为加强客户资金的集中管理，加强自有资金的统一调度，提高资金整体的安全性、流动性和盈利能力，进一步防范资金风险，规范资金汇划流程，在资金管理实践的基础上全面修订了《资金管理办法》。新的资金管理办法的实施将更加严格资金管理的流程控制 and 安全性、资金成本控制，这将在制度上保证资金管理的高效率。

2、通过银行间市场和交易所市场，采用拆借资金方式和融资回购方式筹措资金，以弥补日常资金缺口和满足业务发展需要。

公司在银行间市场的拆借规模确定为 30 亿元。公司运用拆借方式和回购方式既有效地解决了自有资金的临时短缺问题，又保证了各项业务的有序发展。2003 年末，公司国债自营达到 29.75 亿元，可用于短期资金调剂。此外，人民银行核准公司在银行间的最大信用拆借额度为 30 亿元，期限为 7 天，由于公司财务稳健，11 家全国性银行给公司的授信额度总额达 288 亿元，具有很强的短期融资能力。

3、公司已经拟定增资扩股和改制上市、集团化、国际化的战略发展规划，也正通过一系列长期融资策略支持公司的发展战略和日常经营需要。

(1) 股权融资计划

目前，公司权益融资的渠道主要包括增资扩股、留存利润等。公司已在 2002 年 11 月增资扩股至 87.34 亿元，还要在集团化、国际化战略推进的过程中根据需要通过公开发行股票筹集长期权益资金。

(2) 债券融资计划

2003 年中国证监会发布了《证券公司债券管理暂行办法》，允许证券公司通过发行债券进行融资，公司已申请发行 5 年期定向债券 30 亿元以扩大业务规模，实现公司的上述战略目标。

（十三）现金流转情况

2003 年度，公司现金净增加额为 -46.13 亿元。其中：

1、经营性活动产生的现金流量净额为 -40.71 亿元，现金流入 3376.53 亿元，占现金流入总量的 99.57%，是公司现金流入的主要来源；现金流出 3417.25 亿元，占现金流出总量的 99.42%。本年度经营活动中，代买卖证券业务现金流量净额为 -32 亿元，资产管理业务的现金流量净额为 -2.87 亿元。

2、投资活动产生的现金流量净额为 -4.93 亿元，现金流入 14.6 亿元，占现金流入总量的 0.43%；现金流出 19.53 亿元，占现金流出总量的 0.57%。公司投资支付的现金中，债权投资占投资活动现金流出的 43.83%，股权投资占投资活动现金流出的 33.69%，购建固定资产等占投资活动现金流出的 22.27%。公司长期性资产投入的是流动性较强的股权和债权资产。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 -0.49 亿元，全部为分配股利支付的现金，占现金流出总量的 0.01%。

（十四）影响业务的风险因素

当前影响公司经营的风险因素主要表现为：政策风险、经营风险、管理风险、道德风险。

1、政策风险

为了规范证券市场，政府近年来加大了监管力度，2003 年，政策面继续遵循在发展中规范的思路，同时加强了对各种市场行为和参与主体的规范与监管。相应地，有着“政策市”之称的国内股票市场的政策风险依然存在。如 2002 年证券交易佣金政策调整和新股发行方式变化后，公司经纪业务受到较大影响，2003 年公司仍很难消除该政策对利润的负面影响。证券发行政策在引导发行审核方式从审批制向核准制转变的过程中，也使公司在推荐企业发行上市过程中承担的责任和风险也越来越大。

针对有关政策的变化，公司一方面采取适当的价格策略，稳定和维护已有的市场份额；另一方面则着手进一步细分服务市场，拓展服务范围，增加服务深度。

依靠提升经纪业务领域的服务水平，用增值服务来逐步抵消证券交易佣金下调带来的不利影响。在经纪业务多元化的交易方式中，网上交易借助信息技术的发展已出现极大的拓展空间。公司将进一步完善网上交易系统，增加信息容量，提高交易速度，为投资者提供更为优质的网上交易服务。通过规范管理和优质服务吸引更多客户，公司力求保证经纪业务收入和利润的持续稳定增长。公司还进一步完善了投资银行业务规章制度，强化内部控制机制，规范项目选择、立项、企业重组、材料制作、文件签署和发行承销等主要业务环节的运作，实施项目的全流程管理，以降低承销风险。

2、经营风险

我国证券市场行情受国民经济发展速度、宏观经济政策、利率、汇率、行业发展状况以及投资者心理等诸多因素影响，存在一定的不确定性，因此，证券公司存在因证券市场波动而导致收入和利润不稳定的经营风险。2003 年下半年以来，证券市场行情持续低迷，公司经纪业务的经营难度增大，盈利水平下降。目前我国证券二级市场投资品种较少，无相应的对冲机制，公司很难规避系统性风险，因此二级市场的证券价格异常波动给公司自营业务带来较大的风险。在证券承销业务中，公司可能出现因股票发行价偏高、企业债券的利率和期限设计不符合投资者的需求而产生的包销风险以及推荐企业发行失败而使公司遭受的利润和信誉损失的风险。

面对一系列经营风险，公司对经纪业务将进行较大力度的调整，进一步降低营业成本，调整已有营业部的布局结构，加大网上交易等无形站点的投入。银证合作将不断加强并产生新的合作形式。公司经过多年发展，已经与国内一些大客户建立了长期合作关系。公司一方面采取措施稳定存量客户，另一方面通过存量客户争取增量客户，实现业务量的持续增长。为了尽量减少自营业务的风险，公司坚持自营业务集体决策制度，专门设立投资决策委员会，决定重大投资决策，并建立了自营交易的止损机制，严格控制自营规模，防止证券持续下跌给公司带来的巨额损失。为防范承销业务风险，公司成立了由财务、法律专家组成的证券发行内核小组，负责对项目的取舍提出意见，对申报材料的制作质量和披露信息的真实性、准确性和完整性进行审查。公司投资银行部还加紧深入研究一级市场的最新政策和定量分析技术，以求最大限度降低承销风险。

3、管理风险

经营管理水平是证券公司发展的核心竞争要素。如果缺乏健全的内部管理制度或者现有制度未能得到有效贯彻，将无法实现长期可持续发展。公司根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等法规制定和完善了适合本公司特点的内部控制制度和内部控制机制，在制度建设方面取得了一定的成效，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。

为防范内部管理方面的风险，有效地减少制度漏洞，公司对现有规章制度进行细化和完善，进一步明确操作规范和操作流程。公司在明确各部门和岗位职责的基础上，突出强调风险控制部门的作用，责成其严格履行对内部管理制度进行监督检查的责任，并在各部门和岗位之间建立起了相互配合、相互制约、相互促进的工作关系，通过对各部门和分支机构实行目标管理，加强对管理风险的防范。

4、道德风险

证券行业具有智力密集型和资本密集型的特点，公司人才的综合素质是其发展的核心竞争要素，高素质的人才必须要有高标准的道德素养才能在证券市场长期生存。以往和现实的经验表明，道德风险在资本和智力密集型的行业中经常出现且危害巨大。随着国内证券公司的资本规模的日益壮大和业务品种的不断丰富，对道德风险的防范就尤为重要。

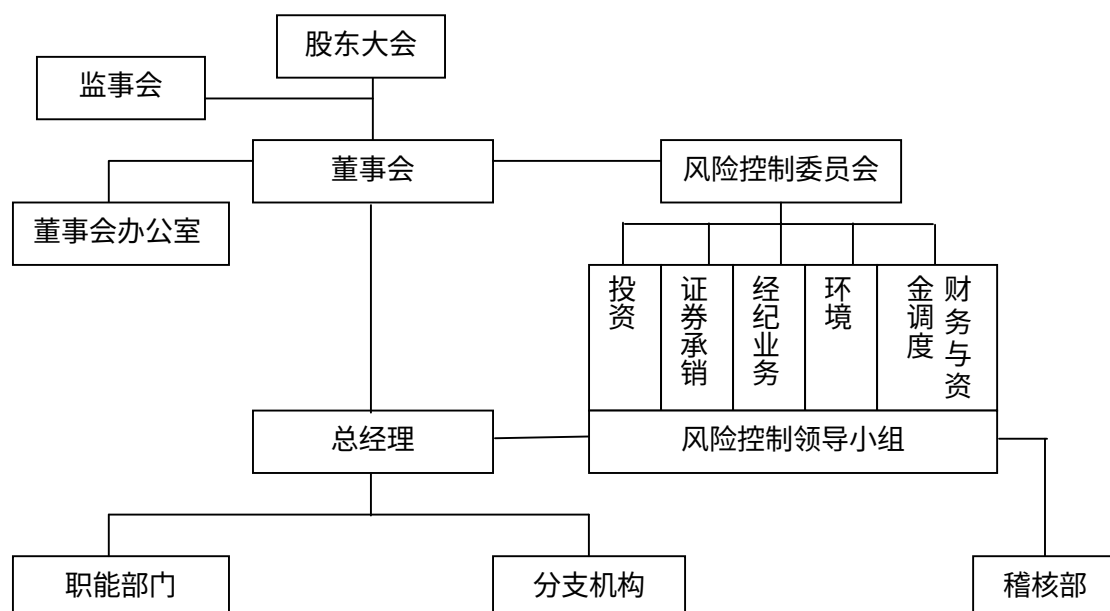
公司对道德风险的防范十分重视，已建立起完备的员工绩效评价体系，对员工的招聘和晋升实施严格的审核程序，重点考察员工的思想道德水平和业务能力，并通过有效的激励机制充分调动员工的工作积极性。公司对分支机构实行营业部经理轮、换岗制，对不合格的经理及时撤换。推行财务主管和信息技术主管委派制，争取有效避免道德风险带来的经济和社会损失。

（十五）内部控制评价、改进措施

为有效防范和化解风险，使公司稳健规范地发展，根据中国证监会《证券公司内部控制指引》等法规以及《公司章程》的规定，公司进一步完善了内部控制机制和内部控制制度。公司董事会下设风险控制委员会，风险控制委员会内部专门设立了投资风险控制、证券承销风险控制、经纪业务风险控制、环境风险控制、财务及资金风险控制五个领导小组，以控制相应领域的风险。风险控制委员会的

有效运作，完善了公司的内控制度，健全了公司的内控机制，有效防范、化解了公司各项经营风险。

公司内部风险控制关系图如下：



根据中国证监会核定的业务经营范围和自身的经营管理特点，公司制定了全面系统、切实可行的内部控制制度，对各项风险点通过部门设置和人员分工、建立规章制度和制定业务操作规程进行管理和控制。

公司着重从制度安排、技术保障、督导和监控等角度入手，提高对营业部财务管理和信息技术系统管理的监控效率。还推行了财务主管和信息技术主管由总部委派的制度。公司实行对下属营业部的垂直化管理，对分支机构实行营业部经理轮、换岗制，对不合格的经理及时撤换。为将风险控制在萌芽状态，公司还在加强现场业务检查的同时，对业务经营情况进行全方位的电脑动态实时监控，并设置了证券交易电脑预警系统，对各相关业务交易数据进行采集和编制，对预先设定的监控指标进行处理和风险评估，并在运行中不断完善。

公司还严格控制投资管理的规模，强化资金管理和财务管理制度，加强风险评估，项目投资策划规定集体决策、部门之间设立防火墙、严格控制自营业务和专用席位，有效地防止投资管理业务中所产生的经营风险。

公司的稽核审计工作实行集中统一管理，稽核部门独立于业务活动，也独立于其他业务管理部门。稽核部门对分支机构的业务、财务、会计及其他经营管理

活动的合法性、合规性、合理性、效益性进行定期与不定期、现场与非现场的全面或专项检查。公司综合业务管理总部根据国家、证券主管部门制定的有关法律法规，制定公司有关业务管理办法和业务操作规程，及时对业务部门提出业务创新进行合法性、合规性论证，并加强对各单位的内控制度执行情况、业务操作流程和岗位设置等方面的检查，提出整改意见，及时有效地控制各经营单位的风险隐患。

总之，公司内控制度健全，内控机制完善，本着“规范管理、积极开拓、稳健经营、提高效益”的经营方针，取得了良好的经济效益和社会效益。

(十六) 公司治理状况、改进措施

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，不断完善法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

1、关于股东与股东大会：公司能够按照规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于董事与董事会：公司严格按《公司章程》的规定变更董事，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会能够不断完善董事会议事规则，董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。

3、关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定变更监事，能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事会、经理和其他高级管理人员履行责任的合法合规性进行监督。

4、公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地通报有关信息，确保所有股东都有平等的机会获得信息。

5、公司董事会现有董事 15 名，其中公司内部董事 2 名。公司尚未建立独立董事制度。公司董事会在 2004 年将按照有关规定研究和建立独立董事制度，酝酿和推荐独立董事人选，完善独立董事制度建设。

六、其他重要事项

(一) 股东大会、董事会和监事会会议情况

1、股东大会情况

2003 年共召开 2 次股东大会。

(1) 2003 年 6 月 25 日（截止日），由于非典型肺炎疫情，不宜集中召开全国性会议，公司 2002 年度股东大会实行通讯表决，并通过了以下议案：

- ①审议通过了《公司 2002 年度董事会工作报告》；
- ②审议通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》；
- ③审议通过了《公司 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》；
- ④审议通过了《公司 2002 年度利润分配方案》；
- ⑤审议通过了《关于动用一般风险准备弥补受托资产亏损的议案》；
- ⑥审议通过了《公司 2002 年度报告》；
- ⑦审议通过了《关于更换董事会的议案》，同意徐志刚、钱福昌辞去董事职务，选举许建育、常中为公司董事；
- ⑧审议通过了《关于更换监事的议案》，同意张锡援辞去监事职务，选举周忠祺为公司监事；

⑨审议通过了《关于公司托管蔚深证券的议案》；

⑩审议通过了《关于 2003 年发行海通证券股份有限公司债券的议案》；

(2) 2003 年 9 月 25 日，公司召开 2003 年度第一次临时股东大会。会议审议通过以下议案：

①审议通过了《关于发行海通证券股份有限公司债券议案》；

②审议通过了《关于提请股东大会批准撤消公司 2002 年度股东大会表决通过的〈关于发行 2003 年海通证券股份有限公司公司债券的议案〉的议案》。

2、董事会议情况

2003 年共召开 2 次董事会会议，主要情况如下：

(1) 2003 年 4 月 30 日（截止日）公司一届董事会第 6 次会议以通讯表决方式通过了以下议案：

- ① 审议通过了《公司 2002 年度总经理工作报告》；
- ② 审议通过了《2002 年财务决算和 2003 年度财务预算报告》；

- ③ 审议通过了《公司 2002 年度利润分配方案》；
- ④ 审议通过了《关于动用一般风险准备弥补受托资产亏损的议案》；
- ⑤ 审议通过了《关于受让中华企业和世茂股份法人股的议案》；
- ⑥ 审议通过了《公司风险控制委员会 2002 年度工作情况的报告》；
- ⑦ 审议通过了《公司 2002 年度报告》；
- ⑧ 审议通过了《授权董事长对公司日常房产置换转让处置行使职权的议案》；
- ⑨ 审议通过了《授权公司经营班子向银行提出综合授信申请的议案》；
- ⑩ 审议通过了《关于更换董事的议案》；
- ⑪ 审议通过了《关于公司托管蔚深证券的议案》；
- ⑫ 审议通过了《关于公司 2003 年海通证券股份有限公司债券的议案》；

(2) 2003 年 9 月 10 日公司召开第一届董事会第七次会议, 审议通过以下议案:

- ① 审议通过了《关于发行海通证券股份有限公司债券的议案》；
- ② 审议通过了《关于提请股东大会批准撤消公司 2002 年度股东大会表决通过的〈关于 2003 发行年海通证券股份有限公司公司债券的议案〉的议案》。

3、监事会会议情况

2003 年召开 1 次监事会会议。2003 年 4 月 29 日（截止日）公司第一届监事会第四次会议以通讯表决方式通过了以下议案：

- ① 审议通过了《2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》；
- ② 审议通过了《公司 2002 年度利润分配方案》；
- ③ 审议通过了《关于动用一般风险准备弥补受托资产亏损的议案》；
- ④ 审议通过了《公司 2002 年度报告》；
- ⑤ 审议通过了《关于更换监事的议案》；
- ⑥ 审议通过了《2002 年度监事会工作报告的（草案）》。

（二）诉讼、仲裁事项

1、2003 年 10 月，江苏佳威华公司等因理财监管纠纷，向武汉市中级法院起诉我公司武汉分公司，要求归还股票资产 7000 万元以及利息。目前该案件一审尚未结束。

2、2003 年 4 月，四川信托投资公司乐山办事处因债务纠纷，在汕头市中级法院起诉中国银行汕头分行，要求归还资金 1000 万元以及利息。因本案涉及我公司

离职员工张海峡，汕头市中级法院在审理过程中追加我公司为第三人。汕头中级法院一审判决未认定我公司任何责任。目前本案正在广东省高级法院二审。

3、2003 年 11 月，长沙同胜实业有限公司因证券返还纠纷，向长沙中级法院起诉要求我公司北京光华路营业部归还股票资产（价值 2288 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。目前该案件一审尚未结束。

4、交通银行大连分行在未经我公司授权情况下，接受他人伪造的《交通银行电汇凭证（借款凭证）》，将我公司大连分公司 1500 万元存款划转给珠海某公司，造成了我公司大连分公司 1500 万元的损失。我公司于 2003 年 2 月 27 日向大连市中级人民法院起诉，要求交通银行大连分行归还 1500 万元本金及相应利息，目前该案件一审尚未结束。

5、2002 年 12 月，我公司长春营业部因理财监管纠纷，向吉林高级法院起诉吉林省东力综合投资（集团）有限公司归还 1300 万元资金以及利息。目前该案件一审尚未结束。

6、2003 年 7 月，我公司武汉分公司因借款纠纷，向武汉市中级法院起诉江苏苏证资产管理有限公司，要求归还借款本金 1738 万元以及利息。2003 年 12 月 26 日，武汉市中级法院判决江苏苏证资产管理有限公司归还借款 1738 万元。目前该案件已经进入执行阶段。

7、2003 年 7 月，我公司武汉分公司因借款纠纷，向武汉市中级法院起诉徐春晓，要求归还借款本金 5852 万元以及利息。2003 年 12 月 26 日，武汉市中级法院判决徐春晓归还借款 5852 万元。目前该案件已经进入执行阶段。

8、2000 年 3 月，我公司因发行业务为新乡太行电源股份有限公司的 1500 万元银行贷款提供担保。由于该公司到期未能偿还借款，我公司于 2001 年 11 月承担连带责任，被划走了 1,547 万元的贷款本息。经我公司积极催讨，法院已查封该公司部分资产。

9、2000 年度，我公司因发行业务为湖北洪湖生态农业股份有限公司（原沈阳蓝田股份有限公司）的 5000 万元银行贷款提供担保。由于该公司到期未归还贷款，我公司于 2002 年承担连带责任，被法院划款 5400 万元。随后，已采取措施对该公司下属一全资子公司 100%的股权进行了查封。2003 年，我公司已委托金杜律

师事务所对该公司提起诉讼。上海市第二中级人民法院已于 2003 年 12 月 17 日受理此案。

(三) 收购、兼并或分立情况

根据中国证监会《关于同意海通证券股份有限公司受让原山西华康信托投资有限责任公司所属两家证券营业部的批复》(证监机构字[2003]101 号), 在上海证券监管办公室、太原证券监管特派员办事处监督下, 公司正在与转让方按有关规定办理证券营业部的转让手续, 其中, 原山西华康信托投资公司有限公司上海延长西路营业部证券营业部变更为海通证券股份有限公司上海市延长西路证券营业部, 该部已于 2003 年 11 月 20 日换领了《证券经营机构营业许可证》。

(四) 各单项业务资格的变化情况

2003 年 5 月 30 日, 公司被中国证券业协会授予“从事代办股份转让主办券商业务资格”(中证协发[2003]93 号)。

(五) 主要表外项目情况

从 1996 年起, 公司按账销案存的原则建立表外账, 对已核销的应收债权清欠情况逐笔进行记录。截至 2003 年 12 月 31 日, 表外应收债权尚余 5.24 亿元。

(六) 公司本年度被处罚或公开谴责的情况

本年度公司无被处罚或公开谴责情况。

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司聘任上海上会会计师事务所有限公司为公司 2003 年度财务报告审计机构。

(八) 重大期后事项

2004 年 2 月 27 日, 中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司定向发行债券的通知》(证监发行字[2004]20 号)核准公司定向发行公司债券, 金额不超过 30 亿元, 期限 5 年。

附：审计意见全文

经审计的财务报表

财务报表附注



上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

审计报告

上会师报字(2004)第 728 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“海通证券”）2003 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2003 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海通证券管理当局的责任，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《证券公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了海通证券 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量情况。

上海上会会计师事务所有限公司



中国 上海

中国注册会计师

尹雄

中国注册会计师

刘小虎



二〇〇四年四月二十六日

资产负债表

编制单位：海通证券股份有限公司				2003年12月31日		金额单位：元	
资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
现金		702,573.40	670,159.85	短期借款			-
银行存款	五—1	12,454,203,566.65	16,542,741,807.83	其中：质押借款			-
其中：经纪业务客户资金存款	五—1	9,857,989,998.59	12,548,197,345.50	拆入资金	五—20	2,600,000,000.00	3,000,000,000.00
受托管理客户资金存款	五—1	245,302,570.17	531,988,351.40	卖出回购证券款	五—21	575,299,891.75	15,799,980.21
清算备付金	五—2	97,140,449.69	621,992,214.21	应付款项	五—22	638,462,473.39	816,188,324.33
其中：经纪业务客户备付金	五—2	96,595,178.44	575,720,604.46	应付工资		3,619,043.58	33,819.95
受托管理客户备付金	五—2	-	-	应付福利费		29,851,650.64	55,893,772.42
交易保证金	五—3	308,000,265.32	241,025,980.31	应付利润		11,908,163.85	1,105,150.69
自营证券	五—4	5,557,522,947.00	3,804,157,472.53	应交税金及附加	五—23	-66,209,575.46	-69,251,967.17
减：自营证券跌价准备	五—4	4,215,588.91	242,142,395.45	预提费用		2,899,535.41	3,326,073.56
自营证券净额		5,553,307,358.09	3,562,015,077.08	代买卖证券款	五—24	10,083,563,519.58	13,315,158,878.17
拆出资金		-	115,882,200.00	代发行证券款		-	-
买入返售证券	五—5	-	1,300,023,750.30	代兑付债券款	五—25	46,088,654.45	41,716,300.68
应收款项	五—6	938,075,011.36	698,571,215.54	受托资金	五—26	3,521,398,000.00	2,579,860,000.00
减：坏账准备	五—7	4,690,375.06	3,492,856.08	一年内到期的长期负债			-
应收款项净额		933,384,636.30	695,078,359.46	其他流动负债			-
应收股利		3,196,000.18	3,752,406.73			-	-
应收利息		25,760,319.88	10,009,989.84				-
代发行证券	五—8	-	-				-
代兑付债券	五—9	4,698,243.50	10,408,541.00			-	-
受托资产	五—10	3,276,095,429.83	2,047,871,648.60			-	-
待转发行费用		5,364,766.94	5,902,614.32			-	-
待摊费用	五—11	6,479,067.04	8,626,944.81	流动负债合计		17,446,881,357.19	19,759,830,332.84
待处理流动资产净损失		-	-	长期负债：			-
一年内到期的长期债券投资		-	-	长期借款		-	-
其他流动资产		-	-	应付债券			-
流动资产合计		22,668,332,676.82	25,166,001,694.34	长期应付款		-	-
长期投资：			-	其他长期负债			-
长期股权投资	五—12	1,062,121,034.65	1,759,409,997.63			-	-
长期债券投资	五—12	875,090,686.10	4,231,470.00				-
长期投资合计	五—12	1,937,211,720.75	1,763,641,467.63				-
减：投资风险准备	五—13	19,372,117.21	17,636,414.68	长期负债合计		-	-
长期投资净额		1,917,839,603.54	1,746,005,052.95	递延税项：			-
固定资产：			-	递延税款贷项			-
固定资产原价	五—14	2,049,061,660.55	1,449,946,026.51	负债合计		17,446,881,357.19	19,759,830,332.84
减：累计折旧	五—14	588,219,062.26	475,566,433.17			-	-
固定资产净值	五—14	1,460,842,598.29	974,379,593.34	所有者权益：		-	-
减：固定资产减值准备		-	-	股 本	五—27	8,734,438,870.00	8,734,438,870.00
在建工程	五—15	32,124,055.30	432,342,769.47	资本公积		-	-
固定资产清理		15,967.50	20,677.92	一般风险准备	五—28	17,245,668.70	9,598,648.48
待处理固定资产净损失			-	盈余公积	五—29	161,166,593.66	145,872,553.22
固定资产合计		1,492,982,621.09	1,406,743,040.73	其中：法定公益金	五—29	80,583,296.83	72,936,276.61
无形资产及其他资产：			-	未分配利润	五—30	59,906,410.57	66,342,149.43
无形资产	五—16	49,128,469.21	87,390,921.01	其中：拟分配股利			59,459,569.60
减：无形资产减值准备			-	外币报表折算差额		1,500.00	10,500.00
交易席位费	五—17	112,009,429.98	129,567,780.12			-	-
长期待摊费用	五—18	106,057,269.04	136,367,549.84			-	-
其他长期资产	五—19	73,248,604.95	43,927,943.63			-	-
无形资产及其他资产合计		340,443,773.18	397,254,194.60			-	-
递延税项：			-			-	-
递延税款借项		41,725.49	89,071.35	所有者权益合计		8,972,759,042.93	8,956,262,721.13
资产总计		26,419,640,400.12	28,716,093,053.97	负债和所有者权益总计		26,419,640,400.12	28,716,093,053.97

总经理：

会计主管：

复核：

制表：

利润及利润分配表

编制单位:海通证券股份有限公司

2003年度

金额单位: 元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、营业收入		793,030,572.76	1,084,482,564.75
其中:1、手续费收入	五—31	579,986,411.35	631,423,124.59
2、自营证券差价收入(亏损以“—”号填列)	五—32	-181,657,732.67	-120,356,976.09
3、受托投资管理收益		0.00	0.00
4、证券发行收入	五—33	55,817,324.50	58,932,190.76
5、利息收入	五—34	5,204,483.34	3,515,160.49
6、金融企业往来收入	五—35	242,192,442.09	398,228,848.48
7、买入返售证券收入	五—36	38,226,263.33	22,380,606.91
8、其他业务收入	五—37	52,505,104.15	90,359,609.61
9、汇兑收益		756,276.67	0.00
二、营业支出		814,563,030.32	1,154,876,271.13
其中:1、手续费支出	五—38	56,435,954.30	63,696,222.05
2、利息支出	五—39	84,564,225.57	108,843,793.37
3、金融企业往来支出	五—40	24,402,357.20	54,991,815.44
4、卖出回购证券支出	五—41	8,081,692.97	49,884,087.68
5、自营证券跌价损失	五—42	-234,109,380.06	71,471,270.82
6、营业费用	五—43	806,470,880.91	728,386,553.21
7、其他业务支出	五—44	29,224,352.64	16,650,061.07
8、汇兑损失		0.00	527,387.26
9、营业税金及附加	五—45	39,492,946.79	60,425,080.23
三、营业利润		-21,532,457.56	-70,393,706.38
加:投资收益(亏损以“—”号填列)	五—46	131,104,123.37	149,337,676.17
营业外收入	五—47	11,230,018.69	36,959,716.30
减:营业外支出	五—48	8,806,173.45	5,014,672.20
四、利润总额(亏损以“—”号填列)		111,995,511.05	110,889,013.89
减:所得税		35,525,308.83	38,128,296.43
五、净利润(亏损以“—”号填列)		76,470,202.22	72,760,717.46
加:年初未分配利润		66,342,149.43	428,484,043.88
以前年度损益调整		-505,310.82	1,196,505.39
风险准备转入		0.00	0.00
盈余公积转入		0.00	0.00
其他转入		0.00	0.00
六、可供分配的利润		142,307,040.83	502,441,266.73
减:提取一般风险准备		7,647,020.22	7,276,071.75
提取法定盈余公积		7,647,020.22	7,276,071.75
提取法定公益金		7,647,020.22	7,276,071.75
七、可供股东分配的利润		119,365,980.17	480,613,051.48
减:提取任意盈余公积		0.00	0.00
应付利润		59,459,569.60	414,270,902.05
转增资本的利润		0.00	0.00
八、未分配利润		59,906,410.57	66,342,149.43

总经理:

会计主管:

复核:

制表:

现金流量表

编制单位：海通证券股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	金 额
一、经营活动产生的现金流量	
自营证券收到的现金净额	
代买卖证券收到的现金净额	
代发行证券收到的现金净额	55,817,324.50
代兑付债券收到的现金净额	10,082,651.27
手续费收入收到的现金	579,986,411.35
拆入资金收到的现金	165,716,917,000.00
收回拆出资金收到的现金	6,194,514,600.00
金融企业往来收入收到的现金	247,396,925.43
卖出回购证券收到的现金	38,879,413,868.54
买入返售证券到期返售收到的现金	125,607,504,978.33
受托资产管理收到的现金净额	
收到其他与经营活动有关的现金	361,652,012.21
现金流入小计	337,653,285,771.63
自营证券支付的现金净额	1,935,023,207.14
代买卖证券支付的现金净额	3,200,847,658.19
代发行证券支付的现金净额	
代兑付债券支付的现金净额	
手续费支出支付的现金	56,435,954.30
拆出资金支付的现金	6,078,640,800.00
偿还拆入资金支付的现金	166,196,217,000.00
金融企业往来支出支付的现金	7,488,761.17
买入返售证券支付的现金	124,269,254,964.70
卖出回购证券到期回购支付的现金	38,327,995,649.97
受托资产管理支付的现金净额	286,685,781.23
支付给职工以及为职工支付的现金	315,339,381.27
以现金支付的营业费用	324,385,893.33
支付的营业税金及附加	38,881,459.77
支付的所得税款	84,404,878.26
支付的其他与经营活动有关的现金	602,957,593.15
现金流出小计	341,724,558,982.48
经营活动产生的现金流量净额	-4,071,273,210.85
二、投资活动产生的现金流量	
收回对外投资收到的现金	1,349,949,402.31
分得股利或利润收到的现金	62,022,125.88
取得长期债券投资利息收入收到的现金	42,728,018.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	4,874,120.17
收到其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	1,459,573,666.42
权益性投资支付的现金	657,537,743.43
债权性投资支付的现金	856,377,344.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	435,244,469.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额	3,841,933.16
支付其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	1,953,001,491.28
投资活动产生的现金流量净额	-493,427,824.86
三、筹资活动产生的现金流量	
借款收到的现金	
吸收权益性投资收到的现金	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	
发行债券收到的现金	
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	0.00
偿还债务支付的现金	
发生筹资费用支付的现金	
分配股利和利润支付的现金	48,656,556.44
其中：子公司支付少数股东的股利	
偿付利息支付的现金	
融资租赁支付的现金	
减少注册资本支付的现金	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	
支付其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	48,656,556.44
筹资活动产生的现金流量净额	-48,656,556.44
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金净增加额	-4,613,357,592.15

总经理：

会计主管：

复核：

制表：

客户资金情况表

编制单位：海通证券股份有限公司

2003年12月31日

金额单位：元

项 目	期末数	期初数
客户资金来源		
代买卖证券客户资金	10,083,563,519.58	13,315,158,878.17
受托投资管理客户资金	3,521,398,000.00	2,579,860,000.00
来源小计	13,604,961,519.58	15,895,018,878.17
客户资金占用		
银行存款—代理买卖证券客户存款	9,857,989,998.59	12,548,197,345.50
银行存款—受托投资管理客户存款	245,302,570.17	531,988,351.40
清算备付金—代理买卖证券客户和受托投资管理客户	96,595,178.44	575,720,604.46
交易保证金	308,000,265.32	241,025,980.31
受托资产（包括已实现未结算的损益）	3,276,095,429.83	2,047,871,648.60
占用小计	13,783,983,442.35	15,944,803,930.27
挪用客户资金（若来源和占用差额为正）		
为客户融资金额（若来源和占用差额为负）	-179,021,922.77	-49,785,052.10

总经理：

会计主管：

复核：

制表：

净资产计算表

编制单位：海通证券股份有限公司			2003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	670,159.85	702,573.40	100%	670,159.85	702,573.40	
银行存款	16,542,741,807.83	12,454,203,566.65	100%	16,542,741,807.83	12,454,203,566.65	
清算备付金	621,992,214.21	97,140,449.69	100%	621,992,214.21	97,140,449.69	
交易保证金	241,025,980.31	308,000,265.32	100%	241,025,980.31	308,000,265.32	
自营证券	3,804,157,472.53	5,557,522,947.00		3,478,542,767.56	5,147,643,779.49	
其中：国债	1,313,922,767.60	2,974,670,345.72	95%	1,248,226,629.22	2,825,936,828.43	
投资基金	101,357,716.00	332,770,737.23	90%	91,221,944.40	299,493,663.51	
股票	2,279,926,027.93	2,013,772,438.93	90%	2,051,933,425.14	1,812,395,195.04	
可转换债券		207,705,524.11	90%	0.00	186,934,971.70	
其他上市证券	108,950,961.00	28,603,901.01	80%	87,160,768.80	22,883,120.81	
拆出资金（合同期以内）	115,882,200.00	0.00	95%	110,088,090.00	0.00	
买入返售证券	1,300,023,750.30	0.00		1,300,023,750.30	0.00	
其中：未逾期	1,300,023,750.30	0.00	100%	1,300,023,750.30	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	698,571,215.54	938,075,011.36		514,433,028.56	661,145,179.77	
其中：一年以内（含一年）	381,589,748.74	497,857,283.24	90%	343,430,773.87	448,071,554.92	
一年至二年（含二年）	240,409,604.18	172,179,806.70	70%	168,286,722.93	120,525,864.69	
二年至三年（含三年）	5,431,063.54	185,095,520.32	50%	2,715,531.77	92,547,760.16	
三年以上	71,140,799.08	82,942,401.10	0%	0.00	0.00	
应收股利	3,752,406.73	3,196,000.18	100%	3,752,406.73	3,196,000.18	
应收利息	10,009,989.84	25,760,319.88		9,509,490.35	24,472,303.89	
其中：一年以内（含一年）	10,009,989.84	25,760,319.88	95%	9,509,490.35	24,472,303.89	
一年至二年（含二年）			50%	0.00	0.00	
二年以上			0%	0.00	0.00	
代发行证券		0.00	100%	0.00	0.00	
代兑付债券	10,408,541.00	4,698,243.50	100%	10,408,541.00	4,698,243.50	
受托资产	2,047,871,648.60	3,276,095,429.83	100%	2,047,871,648.60	3,276,095,429.83	
待转发行费用	5,902,614.32	5,364,766.94	0%	0.00	0.00	
待摊费用	8,626,944.81	6,479,067.04	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	1,763,641,467.63	1,937,211,720.75		1,233,702,733.34	1,531,016,703.87	
其中：长期国债投资		874,966,591.40	90%	0.00	787,469,932.26	
长期股权投资	1,759,409,997.63	1,062,121,034.65	70%	1,231,586,998.34	743,484,724.26	
长期债券投资	4,231,470.00	124,094.70		2,115,735.00	62,047.35	
其中：中央企业债券			80%	0.00	0.00	
地方企业债券	4,231,470.00	124,094.70	50%	2,115,735.00	62,047.35	
其他长期债券			50%	0.00	0.00	
固定资产净值	974,379,593.34	1,460,842,598.29	60%	584,627,756.00	876,505,558.97	
在建工程	432,342,769.47	32,124,055.30	50%	216,171,384.74	16,062,027.65	
无形资产及其他资产	397,254,194.60	340,443,773.18		130,268,213.93	116,156,487.65	
其中：无形资产	87,390,921.01	49,128,469.21	40%	34,956,368.40	19,651,387.68	
交易席位费	129,567,780.12	112,009,429.98	60%	77,740,668.07	67,205,657.99	
长期待摊费用	136,367,549.84	106,057,269.04	0%	0.00	0.00	
其他长期资产	43,927,943.63	73,248,604.95	40%	17,571,177.45	29,299,441.98	
折扣后金额合计	28,979,254,970.91	26,447,860,788.31		27,045,829,973.31	24,517,038,569.85	
减：负债总额				19,759,830,332.84	17,446,881,357.19	
或有负债				40,000,000.00	10,113,795.72	
净资产金额				7,245,999,640.47	7,060,043,416.94	
附：准备金提取情况						
坏帐准备	3,492,856.08	4,690,375.06				
自营证券跌价准备	242,142,395.45	4,215,588.91				
投资风险准备	17,636,414.68	19,372,117.21				
一般风险准备	9,598,648.48	17,245,668.70				

一、公司概况

1、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。

2、主要经营业务

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。

二、财务报表编制的基准

根据真实的交易、事项以及完整、准确的账簿记录等资料，按照《企业财务会计报告条例》、《企业会计准则》、《证券公司财务制度》、《证券公司会计制度》和《证券公司年度报告内容与格式准则（修订）》的有关规定编制。

三、会计政策、会计估计和汇总会计报表的编制方法

1、会计制度：执行《企业会计准则》及《证券公司会计制度》。

2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：人民币元。

4、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。

5、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，期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。

6、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：即按照期末中国人民银行公布的基准汇率折合人民币报表。

7、汇总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。

8、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。

9、坏账核算方法

公司坏账确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的应收账款；或者债务人因逾期未履行偿债义务，超过 3 年仍不能收回的应收账款。

公司坏账核算采用备抵法。

公司在期末根据年末应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，计提坏账准备。坏账准备按应收款项年末余额的 5‰计提。

经批准确认为坏账损失的，从已提取的坏账准备中核销。

10、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。

11、受托投资管理业务的核算方法

公司受托经营管理资产，按实际收到的款项或证券市值记帐。对受托管理的资产进行证券买卖，按实际买卖价款记帐。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。

12、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，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。

投资风险准备的计提方法：根据《证券公司财务制度》按照长期投资年末余额的 1%差额提取长期投资风险准备。

13、固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准：单位价值在 2000 元以上（含 2,000 元），使用期限在一年（含一年）以上的房屋、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%

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19、主要会计政策、会计估计变更的说明

本会计年度公司主要会计政策、会计估计未作变更。

四、税项

<u>主要税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
营业税	应纳税营业额	5%
所得税	应纳税所得额	33%

五、财务报表项目注释(单位：除特别注明外，均为人民币元)

1、银行存款

项目	期末数			期初数		
	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			8,603,638,822.15			11,121,196,004.78
美元	118,241,399.06	8.2767	978,648,587.60	144,839,571.38	8.2773	1,198,880,584.19
港币	258,705,629.01	1.0657	275,702,588.84	214,985,163.07	1.0611	228,120,756.53
小计			9,857,989,998.59			12,548,197,345.50
委托管理资产客户存款						
人民币			245,302,570.17			531,988,351.40
美元						
港币						
小计			245,302,570.17			531,988,351.40
公司存款						
人民币			2,299,631,942.57			3,448,975,563.20
美元	6,039,392.36	8.2767	49,986,238.74	1,543,764.07	8.2773	12,778,198.33
港币	1,213,114.93	1.0657	1,292,816.58	756,148.71	1.0611	802,349.40
小计	=	=	<u>2,350,910,997.89</u>	=	=	<u>3,462,556,110.93</u>
合计	=	=	<u>12,454,203,566.65</u>	=	=	<u>16,542,741,807.83</u>

2、清算备付金

项目	期末数			期初数		
	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			30,293,210.06			438,517,496.46
美元	1,223,495.21	8.2767	10,126,502.81	9,308,095.08	8.2773	77,045,895.41
港币	52,712,269.47	1.0657	56,175,465.57	56,693,254.73	1.0611	60,157,212.59
小计			96,595,178.44			575,720,604.46
公司备付金						
人民币			545,271.25			46,271,609.75
美元						
港币						
小计			<u>545,271.25</u>			<u>46,271,609.75</u>
合计			<u>97,140,449.69</u>			<u>621,992,214.21</u>

3、交易保证金

交易场所	期末数	期初数
上海证券交易所	271,522,115.03	198,472,235.03
深圳证券交易所	34,918,044.74	40,993,639.73
其他	<u>1,560,105.55</u>	<u>1,560,105.55</u>
合计	<u>308,000,265.32</u>	<u>241,025,980.31</u>

4、自营证券和自营证券跌价准备(单位：万元)

(1) 自营证券

种类	期末数			期初数		
	投资成本	市值	被质押数	投资成本	市值	被质押数
股票	201,377.25	202,759.20	-	227,992.60	202,856.13	-
基金	33,277.07	34,549.80	-	10,135.77	7,945.70	-
债券	<u>321,097.97</u>	<u>321,848.04</u>	-	<u>142,287.38</u>	<u>145,399.68</u>	
合计	<u>555,752.29</u>	<u>559,157.04</u>		<u>380,415.75</u>	<u>356,201.51</u>	

自营证券比去年同期增长 46.09%，主要原因为 2003 年沪深股市指数下跌，公司基于稳健的经营策略，增加对国债和可转换债券的投资。

(2) 自营证券跌价准备

期初数	本期计提	本期冲转	期末数
<u>24,214.24</u>	=	23,792.68	<u>421.56</u>

5、买入返售证券

交易场所	期末数	到期约定返售金额	期初数
上海证券交易所	=	=	1,300,023,750.30
深圳证券交易所	=	=	=
合计	=	=	<u>1,300,023,750.30</u>

6、应收款项

(1) 分类列示

类别	期末数		期初数	
	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	0.37%	3,516,400.00	0.50%
B2、逾期拆出资金			11,200,000.00	1.60%
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	251,767,318.07	26.84%	160,294,352.07	22.95%
小计	255,283,718.07	27.21%	175,010,752.07	25.05%
C、其他应收款	<u>682,791,293.29</u>	<u>72.79%</u>	<u>523,560,463.47</u>	<u>74.95%</u>
合计	<u>938,075,011.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>698,571,215.54</u>	<u>100.00%</u>

(2)逾期应收款项逾期账龄分析

逾期账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	96,837,192.13	37.93%	35,899,277.54	20.51%
1-2 年	35,728,477.54	14.00%	67,970,675.45	38.84%
2-3 年	67,970,675.45	26.63%	-	-
3 年以上	54,747,372.95	21.44%	71,140,799.08	40.65%
合计	<u>255,283,718.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>175,010,752.07</u>	<u>100.00%</u>

(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
交通银行总行	111,522,147.88	移交归并待清算
中比产业基金公司（筹）	95,907,400.00	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。

7、坏账准备

期初数	本期计提	本期转回	本期动用	期末数
<u>3,492,856.08</u>	1,197,518.98	-	-	<u>4,690,375.06</u>

8、代发行证券

承销方式	期初未售出数	本期承购或代销数	本期已售出数	本期转出数	期末结存
全额承购包销	-	-	-	-	-
余额承购包销	-	11,061,994,300.00	7,689,752,642.72	3,372,241,657.28	-
代销	=	=	=	=	=
合计	=	<u>11,061,994,300.00</u>	<u>7,689,752,642.72</u>	<u>3,372,241,657.28</u>	=

9、代兑付债券

兑付方式	期末数	期初数
预收资金方式兑付	4,698,243.50	10,408,541.00
代垫资金方式兑付	=	=
合计	<u>4,698,243.50</u>	<u>10,408,541.00</u>

期末代兑付债券中无代垫兑付债券资金。

10、受托资产

受托资产类别	期末数		期初数	
	账面值	市值	账面值	市值
股票	2,004,177,115.81	1,792,953,724.64	1,270,173,916.40	1,182,648,104.54
基金	-	-	-	-
债券	158,919,018.99	154,657,130.19	594,172,203.54	590,256,343.06
其他		-	-	-
未结算已实现	1,112,999,295.03	-	183,525,528.66	-
资产管理盈亏	=	=	=	=
合计	<u>3,276,095,429.83</u>	<u>1,947,610,854.83</u>	<u>2,047,871,648.60</u>	<u>1,772,904,447.60</u>

受托资产比去年同期增长 59.98%，主要原因为公司在拓展二级市场代理业务时，随着经纪业务规模的不断扩大，客户资产管理业务也相应增长。

11、待摊费用

本年度待摊费用期末余额为	6,479,067.04
--------------	--------------

其中金额较大前五项有：

类别	期末数	剩余摊销年限
房屋租赁费	4,569,200.58	1 年以内
软件开发及维护费	506,527.85	1 年以内
信道费及年费	333,094.87	1 年以内
咨询服务费	264,486.77	1 年以内
财产保险费	77,704.00	1 年以内

12、长期投资

(1) 分类列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	677,665,650.57	68,084,714.75	0.00	745,750,365.32
长期基金投资	1,081,744,347.06	0.00	765,373,677.73	316,370,669.33
长期债权投资	<u>4,231,470.00</u>	875,074,216.10	4,215,000.00	<u>875,090,686.10</u>
合计	<u>1,763,641,467.63</u>	943,158,930.85	769,588,677.73	<u>1,937,211,720.75</u>

(2)长期股权投资中，非证券投资 157,134,572.13 元，占长期投资的 8.11%。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	期末数	投资项目数	期初数
金融	131,653,695.90	2	70,500,000.00
房地产	-	-	-
其他	<u>25,480,876.23</u>	<u>6</u>	<u>26,033,894.50</u>
合计	<u>157,134,572.13</u>	<u>8</u>	<u>96,533,894.50</u>

(4) 证券投资

类别	期末数	期初数	被质押数
法人股	434,699,618.88	426,099,618.88	无
基金投资	316,370,669.33	1,081,744,347.06	无
债券投资	875,090,686.10	4,231,470.00	无
其他证券投资	<u>153,916,174.31</u>	<u>155,032,137.19</u>	无
合计	<u>1,780,077,148.62</u>	<u>1,667,107,573.13</u>	

(5) 债券投资中,主要债券有:2003 年记帐式(一期)国债 691,373,036.32 元,2001 年记帐式国债(七期)国债 183,593,555.08 元。

13、投资风险准备

期初数	本期计提	本期冲销	期末数
<u>17,636,414.68</u>	1,735,702.53	-	<u>19,372,117.21</u>

14、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	79,477.24	63,997.35	4,822.14	138,652.45
机器设备	10,568.36	1,919.91	1,750.23	10,738.04
交通运输设备	9,151.51	1,257.26	2,362.85	8,045.92
电子通讯设备	<u>45,797.49</u>	<u>6,473.27</u>	<u>4,801.00</u>	<u>47,469.76</u>
合计	<u>144,994.60</u>	<u>73,647.79</u>	<u>13,736.22</u>	<u>204,906.17</u>

累计折旧

房屋及建筑物	6,107.69	3,202.11	431.85	8,877.95
机器设备	5,381.20	2,120.26	833.33	6,668.13
交通运输设备	5,016.25	1,720.42	1,394.87	5,341.80
电子通讯设备	<u>31,051.50</u>	<u>10,030.35</u>	<u>3,147.82</u>	<u>37,934.03</u>
合计	<u>47,556.64</u>	<u>17,073.14</u>	<u>5,807.87</u>	<u>58,821.91</u>
净值	97,437.96	56,574.65	7,928.35	146,084.26

固定资产原值比去年同期增长 41.32%，主要原因为本年度从“在建工程”转入 58,275.38 万元。

(2)本年度增加数中,从“在建工程”科目转入 58,275.38 万元。

15、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其它减少	期末余额	
					金额	其中：资本化金额
金钟广场	61,927,487.95	3,772,463.42	64,582,296.37	94,160.00	1,023,495.00	-
广域网络工程款	1,766,753.10	4,707,506.20	192,000.00	-	6,282,259.30	-
营业办公楼装修	1,893,366.08	6,087,676.85	1,369,514.00	6,611,528.93	-	-
房产置换待转	349,752,924.74	204,717,525.65	505,710,626.75	35,059,868.64	13,699,955.00	-
软件系统	13,459,018.00	3,741,164.26	10,899,393.06	1,050,789.20	5,250,000.00	-
视频会议系统	<u>3,543,219.60</u>	<u>2,325,126.40</u>	-	-	<u>5,868,346.00</u>	-
合计	<u>432,342,769.47</u>	<u>225,351,462.78</u>	<u>582,753,830.18</u>	<u>42,816,346.77</u>	<u>32,124,055.30</u>	-

16、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	39,708,668.75	19,802,512.45	9,152,548.90	6,672,180.34	17,425,787.74	22,282,881.01	42 年
土地使用权	转入	44,211,880.00	36,406,719.62	4,110,000.00	40,516,719.62	44,211,880.00	-	
商誉	购买	9,000,000.00	5,925,000.00	-	899,999.64	3,974,999.64	5,025,000.36	6 年
车位使用权	购买	13,200,000.00	11,340,000.02	-	1,319,999.52	3,179,999.50	10,020,000.50	7 年
软件	购买	26,796,102.56	13,738,355.63	5,379,101.18	7,475,202.72	15,153,848.47	11,642,254.09	1—3 年
其他	购买	<u>559,099.59</u>	<u>178,333.29</u>	<u>0.00</u>	<u>20,000.04</u>	<u>400,766.34</u>	<u>158,333.25</u>	1 年
合计		<u>133,475,750.90</u>	<u>87,390,921.01</u>	<u>18,641,650.08</u>	<u>56,904,101.88</u>	<u>84,347,281.69</u>	<u>49,128,469.21</u>	

17、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	期末余额	
		美元	折合人民币			美元	折合人民币
上海证交所	A 股	180	120,031,250.00	10,812,315.53	63,523,699.88		56,507,550.12
	B 股	39	2,850,000.00	2,480,265.37	7,155,821.81	2,058,125.00	17,034,483.19
	小计	219	2,850,000.00	13,292,580.90	70,679,521.69	2,058,125.00	73,542,033.31
深圳证交所	A 股	81	50,522,250.00	5,155,860.12	16,881,048.65		33,641,201.35
	B 股	5	3,630,000.00	228,000.00	2,299,000.00		1,331,000.00
	小计	86	54,152,250.00	5,383,860.12	19,180,048.65		34,972,201.35
其他	29	-	<u>7,799,500.00</u>	<u>1,929,602.93</u>	<u>4,304,304.68</u>		<u>3,495,195.32</u>
合计	<u>334</u>	<u>2,850,000.00</u>	<u>206,173,305.00</u>	<u>20,606,043.95</u>	<u>94,163,875.02</u>	<u>2,058,125.00</u>	<u>112,009,429.98</u>

18、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	214,025,257.18	109,011,147.87	13,096,572.19	44,244,772.01	136,162,309.13	77,862,948.05	1—3 年
租赁费	16,129,671.08	1,895,217.18	10,264,847.76	2,591,091.55	6,560,697.69	9,568,973.39	1—2 年
其他	51,941,439.46	25,461,184.79	2,511,536.84	9,347,374.03	33,316,091.86	18,625,347.60	1—9 年
合计	282,096,367.72	136,367,549.84	25,872,956.79	56,183,237.59	176,039,098.68	106,057,269.04	

19、其他长期资产

	期末余额	期初余额
收到房屋等抵债资产	73,248,604.95	43,927,943.63

20、拆入资金

单位名称	期末余额	期限
光大银行	800,000,000.00	2003.12.31—2004.1.2
农业银行	1,800,000,000.00	2003.12.31—2004.1.2
合计	2,600,000,000.00	

无境外拆入资金。

21、卖出回购证券款

交易场所	期末数	到期约定回购金额	期初数
上海证券交易所	575,299,891.75	582,795,546.00	15,799,980.21
深圳证券交易所	-	-	-
其他交易场所	=	=	=
合计	575,299,891.75	582,795,546.00	15,799,980.21

22、应付款项

类别	期末数		期初数	
	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	922,471.89	0.14%	1,024,714.47	0.13%
C、应付承销费	1,171,000.00	0.18%	671,000.00	0.08%
D、逾期应付款项				
D1 逾期卖出回购证券款	17,273,939.00	2.71%	17,273,939.00	2.12%
D2 逾期拆入资金				
D3 逾期应付利息	1,855,857.87	0.29%	1,855,857.87	0.23%
D4 其他逾期应付款项	250,780.57	0.04%	467,512.15	0.06%
小计	21,474,049.33	3.36%	21,293,023.49	2.61%
E、其他应付款项	616,988,424.06	96.64%	794,895,300.84	97.39%
合计	638,462,473.39	100.00%	816,188,324.33	100.00%

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。

23、应交税金及附加

税目	期末数
营业税	5,917,061.13
所得税	-73,051,388.39
其他	<u>924,751.80</u>
合计	<u>-66,209,575.46</u>

24、代买卖证券款

类别	期末数			期初数		
	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			7,468,218,541.43			10,104,215,304.51
美元	122,839,578.78	8.2767	1,016,706,341.69	163,817,858.86	8.2773	1,355,969,563.14
港币	218,565,075.31	1.0657	232,924,800.75	204,017,639.60	1.0611	216,483,117.38
小计	-	-	8,717,849,683.87	-	-	11,676,667,985.03
法人客户						
人民币	-	-	1,360,289,794.57	-	-	1,634,181,559.63
美元	554,435.70	8.2767	4,588,897.96	386,775.05	8.2773	3,201,453.12
港币	783,656.92	1.0657	835,143.18	1,044,086.69	1.0611	1,107,880.39
小计	=	=	<u>1,365,713,835.71</u>	=	=	<u>1,638,490,893.14</u>
合计	=	=	<u>10,083,563,519.58</u>	=	=	<u>13,315,158,878.17</u>

25、代兑付债券款

债券种类	期末数	期初数
无记名债券	24,199,622.32	26,041,033.31
记名债券	<u>21,889,032.13</u>	<u>15,675,267.37</u>
合计	<u>46,088,654.45</u>	<u>41,716,300.68</u>

26、受托资金

项目	期末数	期初数
法人客户	3,308,360,000.00	2,523,600,000.00
其中：上市公司	200,000,000.00	100,000,000.00
非上市公司	3,108,360,000.00	2,423,600,000.00
个人客户	<u>213,038,000.00</u>	<u>56,260,000.00</u>
合计	<u>3,521,398,000.00</u>	<u>2,579,860,000.00</u>

受托资金比去年同期增长 36.50%，主要原因为公司在拓展二级市场代理业务时，随着经纪业务规模的不断扩大，客户资产管理业务也相应增长。

27、股本

(1) 股东类别

A、按法人股东和个人股东

类别	期末数			期初数		
	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	65	873,443.89	100%	65	873,443.89	100%
个人股东	=	=	=	=	=	=
合计	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>

B、按上市公司股东和非上市公司股东

类别	期末数			期初数		
	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	<u>43</u>	<u>702,285.32</u>	<u>80%</u>	<u>43</u>	<u>702,285.32</u>	<u>80%</u>
合计	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>

C、按金融机构股东和非金融机构股东

类别	期末数			期初数		
	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	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>	<u>65</u>	<u>873,443.89</u>	<u>100%</u>
合计	<u>65</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

期初数	本期增加	本期减少	期末数
8,734,438,870.00	-	=	8,734,438,870.00

28、一般风险准备金

期初数	本期增加	本期减少	期末数
9,598,648.48	7,647,020.22	-	17,245,668.70

29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,936,276.61	7,647,020.22	-	80,583,296.83
法定公益金	72,936,276.61	7,647,020.22	-	80,583,296.83
任意盈余公积	=	=	=	=
合计	<u>145,872,553.22</u>	<u>15,294,040.44</u>	<u>=</u>	<u>161,166,593.66</u>

30、未分配利润

项目	行次	本期数	上期数
一、净利润	1	76,470,202.22	72,760,717.46
加：年初未分配利润	2	66,342,149.43	428,484,043.88
以前年度损益调整	3	-505,310.82	1,196,505.39
风险准备转入	4		
盈余公积转入	5		
二、可供分配的利润	6	142,307,040.83	502,441,266.73
减：提取一般风险准备	7	7,647,020.22	7,276,071.75
提取法定盈余公积	8	7,647,020.22	7,276,071.75
提取法定公益金	9	7,647,020.22	7,276,071.75
三、可供股东分配的利润	10	119,365,980.17	480,613,051.48
减：提取任意盈余公积	11		
应付利润	12	59,459,569.60	414,270,902.05
转增资本的利润	13		
四、未分配利润	14	59,906,410.57	66,342,149.43

31、手续费收入

类别	本期数	上期数	增减百分比
代买卖证券手续费收入	577,833,249.94	628,043,387.83	-7.99%
代兑付债券手续费收入	120,060.00	-	100.00%
代保管证券手续费收入	-	-	-
其他	<u>2,033,101.41</u>	<u>3,379,736.76</u>	<u>-39.84%</u>
合计	<u>579,986,411.35</u>	<u>631,423,124.59</u>	<u>-8.15%</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	21	141,402,644.84
广东省	10	67,604,617.71
山东省	9	48,643,734.61
江苏省	8	46,387,680.56
浙江省	7	64,385,273.75

32、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	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
股票	498,616.09	541,212.07	516,051.69	561,078.82	-17,435.60	-19,866.75
国债	1,745,043.01	8,799,927.19	1,747,571.01	8,790,192.19	-2,528.00	9,735.00
基金	108,677.81	58,023.92	106,879.98	60,122.35	1,797.83	-2,098.43
其他证券	-	5,444.27	-	5,249.79	-	194.48
合计	<u>2,352,336.91</u>	<u>9,404,607.45</u>	<u>2,370,502.68</u>	<u>9,416,643.15</u>	<u>-18,165.77</u>	<u>-12,035.70</u>

33、证券发行收入

项目		本期数	上期数	增减百分比
股票发行收入	A 股	15,053,507.89	52,282,763.36	-71.21%
	B 股			-
债券发行收入		40,763,816.61	6,142,831.10	563.60%
其他债券发行收入		0.00	506,596.30	-100.00%
合计		<u>55,817,324.50</u>	<u>58,932,190.76</u>	<u>-5.29%</u>

34、利息收入

类别	本期数	上期数	增减百分比
银行存款	-	-	-
清算机构存款	-	-	-
其他机构	<u>5,204,483.34</u>	<u>3,515,160.49</u>	<u>48.06%</u>
合计	<u>5,204,483.34</u>	<u>3,515,160.49</u>	<u>48.06%</u>

35、金融企业往来收入

类别	本期数	上期数	增减百分比
银行存款	230,774,159.96	379,386,658.93	-39.17%
清算机构存款	11,418,282.13	18,814,419.81	-39.31%
其他机构	0.00	27,769.74	-100.00%
合计	<u>242,192,442.09</u>	<u>398,228,848.48</u>	<u>-39.18%</u>

金融企业往来收入比去年同期减少 39.18%，主要原因为日平均客户交易结算资金减少。

36、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
本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	
12,560,750.50	5,582,157.37	12,556,927.87	5,579,919.31	3,822.63	2,238.06	70.80%

37、其他业务收入

类别	本期数	上期数	增减百分比
无形资产转让收入	-	-	-
咨询服务收入	26,574,314.00	45,327,809.53	-41.37%
租赁收入	3,765,965.42	399,150.00	843.50%
席位租借收取的佣金	13,255,999.42	6,935,368.37	91.14%
其他	<u>8,908,825.31</u>	<u>37,697,281.71</u>	<u>-76.37%</u>
合计	<u>52,505,104.15</u>	<u>90,359,609.61</u>	<u>-41.89%</u>

38、手续费支出

	本期数	上期数
手续费支出发生额	56,435,954.30	63,696,222.05

前四种手续费支出为:

类别	本期数	上期数	增减百分比
经手费	35,554,730.37	34,940,603.18	1.76%
证管费	8,599,724.54	7,753,299.28	10.92%
过户费	6,200,659.91	3,309,562.84	87.36%
转托管费	197,557.10	365,282.28	-45.92%

39、利息支出

类别	本期数	上期数	增减百分比
客户支出	84,564,225.57	108,843,793.37	-22.31%
其他支出	=	=	=
合计	<u>84,564,225.57</u>	<u>108,843,793.37</u>	<u>-22.31%</u>

40、金融企业往来支出

类别	本期数	上期数	增减百分比
客户支出	-	-	-
其他支出	<u>24,402,357.20</u>	<u>54,991,815.44</u>	<u>-55.63%</u>
合计	<u>24,402,357.20</u>	<u>54,991,815.44</u>	<u>-55.63%</u>

41、卖出回购证券支出(单位:万元)

回购总价		卖出总价		卖出回购证券支出		增减百分比
本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	
3,832,799.57	4,107,148.32	3,831,991.40	4,102,159.91	808.17	4,988.41	-83.80%

42、自营证券跌价损失

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>增减百分比</u>
	-234,109,380.06	71,471,270.82	-427.56%

自营证券跌价损失比去年同期减少 427.56%，主要原因为 2003 年末沪深股市指数上扬，按照《证券公司会计制度》冲回前期计提的自营证券跌价准备。

43、营业费用

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
营业费用发生额	806,470,880.91	728,386,553.21

其中金额较大的前十项有：

<u>费用名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>增减百分比</u>
职工工资	188,049,747.20	170,074,159.08	10.57%
固定资产折旧费	134,792,509.14	151,017,968.73	-10.74%
租赁费	74,206,070.81	103,408,716.63	-28.24%
长期待摊费用摊销	46,186,840.58	54,547,486.33	-15.33%
邮电通讯费	43,868,151.43	43,485,471.07	0.88%
公杂费	39,091,595.65	45,742,450.02	-14.54%
职工福利费	31,135,361.44	27,999,541.20	11.20%
水电费	27,934,899.72	28,817,703.91	-3.06%
差旅费	27,640,922.29	27,999,541.20	-1.28%
电子设备运转费	23,378,615.32	27,966,539.19	-16.41%

44、其他业务支出

<u>类别</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>增减百分比</u>
交易席位费及年费摊销	-	-	-
资产管理损失	19,230,863.84	3,240,852.57	493.39%
无形资产转让支出	-	28.40	-100.00%
证券风险基金	9,748,016.83	11,400,902.25	-14.50%
其他	<u>245,471.97</u>	<u>2,008,277.85</u>	<u>-87.78%</u>
合计	<u>29,224,352.64</u>	<u>16,650,061.07</u>	<u>-75.52%</u>

45、营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>增减百分比</u>
营业税	35,617,488.09	56,097,815.22	-36.51%
城建税	2,345,572.60	2,561,473.41	-8.43%
教育费附加	1,138,269.23	1,273,281.68	-10.60%
其他	<u>391,616.87</u>	<u>492,509.92</u>	<u>-20.49%</u>
合计	<u>39,492,946.79</u>	<u>60,425,080.23</u>	<u>-34.64%</u>

46、投资收益

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
	131,104,123.37	149,337,676.17
<u>项目</u>		<u>本期数</u>
长期债券投资收益		46,091,615.58
自营证券持有期间的收益		30,762,124.89
参股公司分配的利润		38,816,090.84
年末调整的被投资公司所有者权益净增减		-5,448,497.87
其他		20,882,789.93
合计		131,104,123.37

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

47、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>增减百分比</u>
固定资产盘盈	450,361.19	-	100.00%
固定资产清理收入	455,877.69	3,642,414.82	-87.48%
出纳长款	0.00	0.00	-
交易差错收入	12,058.93	108,537.05	-88.89%
罚没收入	52,867.06	7,978.94	562.58%
其他	<u>10,258,853.82</u>	<u>33,200,785.49</u>	<u>-69.10%</u>
合计	<u>11,230,018.69</u>	<u>36,959,716.30</u>	<u>-69.62%</u>

48、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>增减百分比</u>
固定资产净损失	2,841,902.38	2,220,296.92	28.00%
证券交易差错损失	164,435.86	626,146.25	-73.74%
捐赠支出	1,250,927.96	156,894.04	697.31%
违约和赔偿损失	2,794,770.63	363,207.47	669.47%
非常损失	46,263.32	192,216.02	-75.93%
其他	<u>1,707,873.30</u>	<u>1,455,911.50</u>	<u>17.31%</u>
合计	<u>8,806,173.45</u>	<u>5,014,672.20</u>	<u>75.61%</u>

六、净资本(单位:万元)

项目	行次	折扣后余额	
		期末额	期初额
流动资产			
现金	1	70.26	67.02
银行存款	2	1,245,420.36	1,654,274.18
清算备付金	3	9,714.04	62,199.22
交易保证金	4	30,800.03	24,102.60
自营证券	5	514,764.38	347,854.28
其中：国债		282,593.68	124,822.66
投资基金		29,949.37	9,122.19
股票		181,239.52	205,193.34
可转换债券		18,693.50	-
其他上市证券		2,288.31	8,716.08
拆出资金（合同期以内）	6	-	11,008.81
买入返售证券	7	-	130,002.38
其中：未逾期		-	130,002.38
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	66,114.52	51,443.30
其中：一年以内（含一年）		44,807.15	34,343.08
一年至二年（含二年）		12,052.59	16,828.67
二年至三年（含三年）		9,254.78	271.55
三年以上		-	-
应收股利	9	319.60	375.24
应收利息	10	2,447.23	950.95
其中：一年以内（含一年）		2,447.23	950.95
一年至二年（含二年）		-	-
二年以上		-	-
代发行证券	11	-	-
代兑付债券	12	469.82	1,040.85
受托资产	13	327,609.54	204,787.16
待转发行费用	14	-	-
待摊费用	15	-	-
待处理流动资产净损失	16	-	-
一年内到期的长期债券投资	17	-	-

其中：国债		-	-
其他债券		-	-
其他流动资产	18	-	-
长期投资	19	153,101.66	123,370.27
其中：长期国债投资		78,746.99	-
长期股权投资		74,348.47	123,158.70
长期债券投资		6.20	211.57
其中：中央企业债券		-	-
地方企业债券		6.20	211.57
其他长期债券		-	-
固定资产净值	20	87,650.56	58,462.78
在建工程	21	1,606.20	21,617.14
无形资产及其他资产	22	11,615.65	13,026.82
其中：无形资产		1,965.14	3,495.63
交易席位费		6,720.57	7,774.07
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		2,929.94	1,757.12
折扣后金额合计	23	2,451,703.85	2,704,583.00
减：负债总额	24	1,744,688.14	1,975,983.04
或有负债	25	1,011.38	4,000.00
净资本金额	26	706,004.33	724,599.96

七、重要资产转让及其出售的说明

本会计年度无重要资产转让及其出售

八、关联方关系及其交易

持本公司 5%以上股份的股东：

<u>股东单位名称</u>	<u>法定代表人</u>	<u>经营范围</u>	<u>注册</u>
上海上实（集团）有限公司	陈伟恕	实业投资、国内贸易等	185,900
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
上海烟草（集团）公司	董浩林	卷烟、雪茄烟、烟斗丝等	75,368
上海电气(集团)总公司	王成明	电力工程、项目承包等	476,307
申能（集团）有限公司	李关良	电力、能源投资开发等	600,000

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
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 万元

九、或有事项

1、2002 年 11 月，海南物华实业贸易公司因理财监管纠纷，向北京市第二中院起诉，要求我公司北京柳芳营业部归还资金 1412 万元。2003 年 12 月，北京市第二中院一审判决驳回海南物华实业贸易公司的诉讼请求。目前本案正在北京市高级法院二审。

2、2002 年 1 月，中西药业股份有限公司因理财监管纠纷，向上海市第一中院起诉，要求我公司苏州竹辉路营业部归还资金 1200 万元。2003 年 11 月，上海市第一中院一审判决驳回中西药业股份有限公司的诉讼请求。目前本案正在上海市高级法院二审。

3、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，向福州市中级人民法院起诉我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。

4、2000 年 2 月 29 日，我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 4122.45 万元以内查封了万德莱公司的财产。我公司因此承担担保责任，建行深圳分行已从我公司帐户中扣收了 2315.88 万元。2003 年 7 月 31 日，万德莱公司的法人代表以其本人持有的美国国内华达工业国际股票 197.5 万股向我公司提供质押反担保。

十、承诺事项

本会计年度无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2004 年 2 月 27 日，中国证监会《关于核准海通证券股份有限公司定向发行债券的通知》（证监发行字[2004]20 号）核准公司定向发行公司债券，金额不超过 30 亿元，期限 5 年。

2、根据财政部规定和中国证监会要求，证券公司从 2004 年起全面执行《金融企业会计制度》，此项政策将对本公司财务状况产生一定的影响。

十二、其他重要事项说明

本会计年度无其他需特别说明的重要事项。