



财通证券有限责任公司
CAITONG SECURITIES CO., LTD.

2009年

年度报告

Annual Financial Report

2010年03月

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司概况	2
第三节	财务数据摘要及业务数据摘要	11
第四节	股本(资本)变动及股东情况	13
第五节	董事、监事和高级管理人员	15
第六节	管理层报告	22
第七节	其他重要事项	36
第八节	审计报告	39
第九节	年度报告签名表	95

财通证券有限责任公司

2009年年度报告

第一节 重要提示

本公司董事会、董事及合规负责人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。

本报告经公司三届董事会五次会议和2009年度股东会审议通过。没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

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

公司董事长兼总经理沈继宁先生、总经理助理黄敏伟先生（分管会计工作）和计划财务部总经理王跃军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司概况

一、公司名称

中文名称：财通证券有限责任公司

英文名称：CAITONG SECURITIES CO., LTD

二、公司法定代表人：沈继宁

董事长、总经理：沈继宁

三、公司地址

公司注册地址：浙江省杭州市解放路111号金钱大厦

邮政编码：310009

公司办公地址：浙江省杭州市解放路111号金钱大厦

客服电话：浙江地区96336、上海地区962336

公司互联网网址：www.ctsec.com

电子邮箱：bgs@ctsec.com

四、公司注册资本、净资本和单项业务资格

（一）公司注册资本：人民币1,126,859,522.00元

（二）公司净资本：人民币2,649,945,674.02元

（三）公司各单项业务资格

1、2003年3月14日，中国证监会以《关于同意财通证券经纪有限责任公司开业的批复》（证监机构字〔2003〕66号文）核准公司开业，颁发《经营证券业务许可证》。

2、2006年10月10日，中国证监会以《关于财通证券经纪有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》（证监基金字〔2006〕36号文），核准公司取得开放式证券投资基金代销业务资格。

3、2006年12月18日，国家外汇管理局浙江省分局以《关于财通证券经纪有限责任公司申请经营外汇业务和天和证券经纪有限公司终止外汇业务的批复》（浙外管〔2006〕170号文），核准公司取得外币有价证券经纪业务资格。

4、2007年1月10日，上海证券交易所《关于同意财通证券经纪有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》，核准公司取得代理“上证基金通”业务资格。

5、2008年10月20日，中国证监会以《关于核准财通证券经纪有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》（证监许可〔2008〕1214号），核准公司取得为浙江省永安期货经纪有限公司提供中间介绍业务资格。

6、2008年12月9日，中国外汇交易中心、全国银行间同业拆借中心以《关于江苏阜宁农村合作银行等7家机构加入全国银行间债券交易系统的公告》（中汇交公告〔2008〕62号），核准公司参加全国银行间同业拆借中心组织的债券交易。

7、2008年12月31日，中国证监会以《关于核准财通证券经纪有限责任公司证券自营业务和证券承销业务资格的批复》（证监许可〔2008〕1467号），核准公司取得证券自营业务和证券承销业务。

8、2009年1月13日，财政部、中国人民银行、证监会以《关于确认2009-2011年记帐式国债承销团成员资格的通知》（财库〔2009〕5号），确认公司为2009-2011年记帐式国债承销团乙类成员。

9、2009年4月1日，中国证监会核发财通证券有限责任公司《经营证券业务许可证》（编号J36633000），有效期至2012年4月1日。

10、2009年7月22日，公司在中国证监会组织的第三次“证券公司分类监管”评价中，被评为A类A级证券公司。

11、2009年9月11日，中国人民银行上海总部以《关于财通证券有限责任公司进入全国银行间同业拆借市场的批复》（银总部复〔2009〕69号），批准公司进入全国银行间同业拆借市场。

12、2009年12月3日，中国证监会以《关于核准财通证券有限责任公司证券资产管理业务和证券投资咨询业务资格的批复》（证监许可[2009]1292号），核准公司证券资产管理业务和证券投资咨询业务资格。

五、公司指定负责年报编制和报送工作的专门经办人员情况

姓名：陈黎

部门：计划财务部

联系地址：浙江省杭州市解放路111号金钱大厦708室

联系电话：0571-87828176

传真：0571-87821418

电子信箱：chenli@ctsec.com

六、合规总监：胡国华

联系地址：浙江省杭州市解放路111号金钱大厦801室

联系电话：0571-87828016

传真：0571-87828180

电子信箱：hgh@ctsec.com

七、公司历史沿革

财通证券有限责任公司的前身是成立于1993年5月的浙江财政证券公司。2003年6月，根据国务院清理规范财政国债服务中介机构的精神，以浙江财政证券公司为主体，联合部分市县国债服务中介机构转制设立财通证券经纪有限责任公司，注册资本50,080万元，注册地为浙江省杭州市解放路111号。

2006年3月，公司被中国证券业协会评审为规范类证券公司；2006年10月，公司吸收合并天和证券经纪有限公司；2006年10月，公司实施第一次增资扩股，注册资本增加至68,173.95万元；2006年12月，公司实施

第二次增资扩股，注册资本增加至 78,173.95 万元；2008 年 12 月，公司实施第三次增资扩股，注册资本增加至 112,685.95 万元。

2007 年 6 月 29 日，浙江省委、省政府明确公司为省直属国有企业，由省政府授权省国资委监管。

2007 年 9 月，公司出资 15,228 万元控股浙江省永安期货经纪有限公司，股权比例 51.09%。

2009 年 3 月 10 日，经中国证监会核准，公司名称变更为财通证券有限责任公司（英文名称 CAITONG SECURITIES CO., LTD）。

公司经营范围：证券经纪；证券自营；证券承销；证券投资基金代销；证券投资咨询；证券资产管理；为期货公司提供中间介绍业务。

八、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共有 1,344 人，构成情况见下表：

划分标准	条件	人数	比例 (%)
按专业结构划分	行政人员	58	4.32
	财务人员	60	4.46
	经纪业务人员	1,024	76.19
	风控合规人员	48	3.57
	信息技术人员	58	4.32
	研究人员	25	1.86
	投行人员	37	2.75
	投资管理人员	12	0.89
	资产管理人員	13	0.97
	信用交易人员	5	0.37
	其他人员	4	0.30
	合计	1,344	100.00

按年龄划分	35 岁以下	1,028	76.49
	36-45 岁	215	16.00
	46-50 岁	79	5.88
	51 岁以上	22	1.63
	合 计	1,344	100.00
按受教育程度划分	博士及以上	9	0.67
	硕士	110	8.19
	大学本科	748	55.65
	大专及以下	477	35.49
	合 计	1,344	100.00
按从业时间划分	8 年以上	479	35.64
	6-8 年	38	2.83
	4-6 年	44	3.27
	2-4 年	68	5.06
	2 年以下	715	53.20
	合 计	1,344	100.00

九、公司组织机构情况

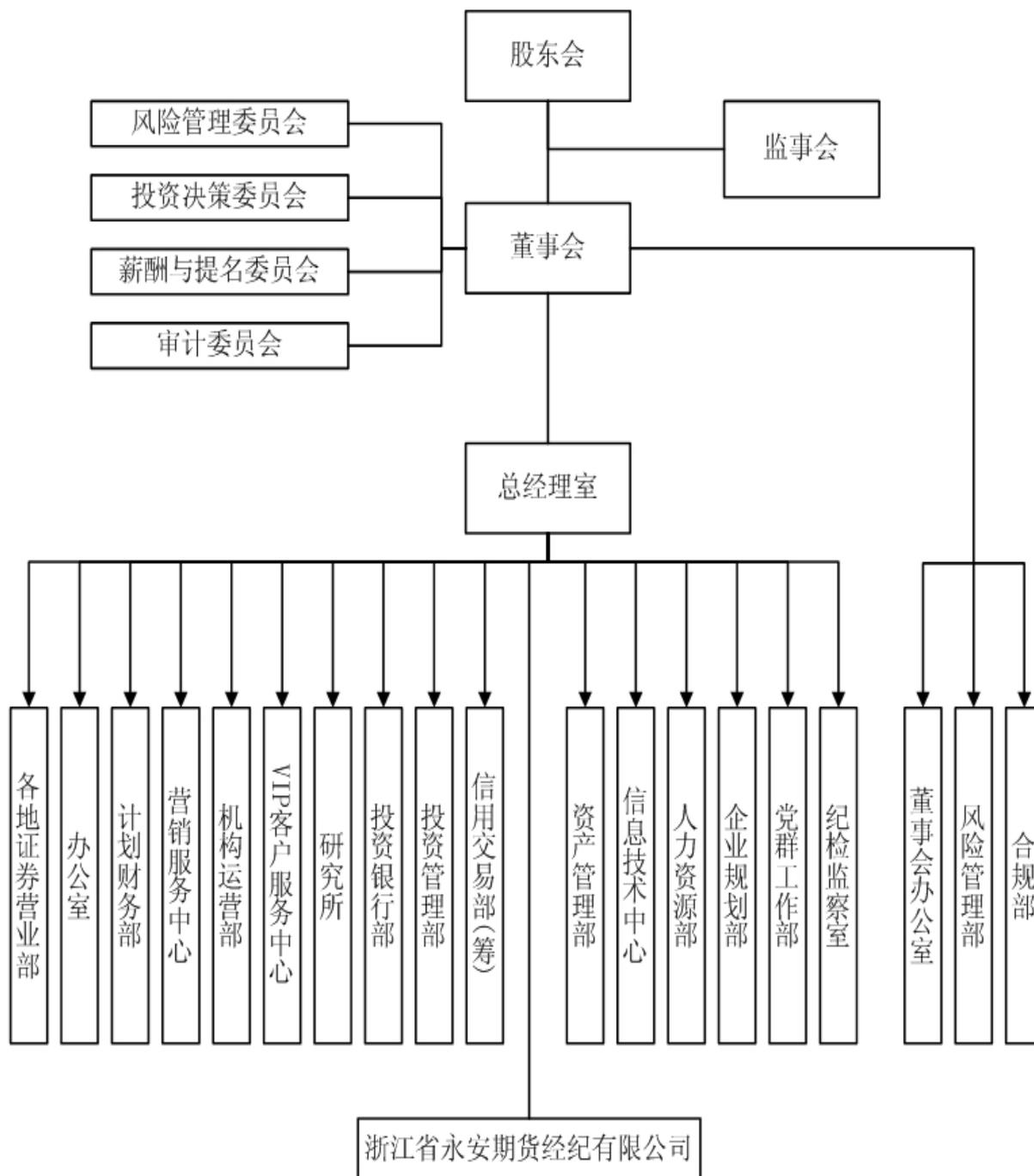
（一）公司的组织机构

公司遵循《公司法》、《证券法》、《证券公司内部控制指引》、中国证监会有关规章制度及《公司章程》的规定，规范运作，努力构建科学完善的法人治理结构，建立符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

公司最高权力机构为股东会，决策机构为董事会，监督机构为监事会，董事长为法定代表人。董事会下设风险管理委员会、投资决策委员会、薪酬与提名委员会和审计委员会。公司内设办公室（总经理办公室与董事会办公室合署办公）、计划财务部、人力资源部、营销服务中心、机构运营部、VIP

客户服务中心、风险管理部（与合规部合署办公）、企业规划部、研究所、信用交易部（筹）、投资银行部、投资管理部、资产管理部、信息技术中心、纪检监察室、党群工作部等业务经营及综合管理部门。

组织架构图如下：



(二) 公司控股子公司

浙江省永安期货经纪有限公司

注册地址：浙江省杭州市潮王路208号6-8楼

邮政编码：310005

成立时间：1997年4月21日

注册资本：1.84亿元

持股比例：51.09%

法定代表人、总经理：施建军

联系电话：0571-88388127 传真：0571-88381846

电子信箱：yuqian@yafco.com

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪。

十、公司证券营业部情况

截至报告期末，公司拥有32家证券营业部，其中浙江30家（迁建1家）、上海2家。此外，公司新设筹建网点4家，其中北京1家、浙江3家。详见下表。

营业部名称	营业部详细地址	负责人	设立时间	联系电话
杭州解放路证券营业部	浙江省杭州市解放路111号	陈军泽	1994.1	0571-87828074
杭州杨公堤证券营业部	浙江省杭州市杨公堤15号	林群	2008.9	0571-87956015
杭州文二路证券营业部	浙江省杭州市文二路328号B座	柯培	1997.1	0571-88913089
杭州西大街证券营业部	浙江省杭州市余杭区临平镇西大街13号	朱韬	1999.5	0571-86233252
义乌工人西路证券营业部	浙江省义乌市工人西路18号	胡宏文	2003.7	0579-85091601
温州人民东路证券营业部	温州市人民东路中侨大楼二楼	吴佳伟	1996.10	0577-88833232
玉环广陵路证券营业部	浙江省玉环县珠港镇城关广陵路130号	孔万斌	1998.9	0576-87250302
嘉兴勤俭路证券营业部	浙江省嘉兴市勤俭路548号	陆火亮	1998.9	0573-82090234
江山县河东路证券营业部	浙江省江山市县河东路1号	姜建雄	1998.1	0570-4032073
台州解放南路证券营业部	浙江省台州市椒江区解放南路18号	林红峰	1998.6	0576-88869229
杭州湖墅南路证券营业部	浙江省杭州市湖墅南路481号	陈平平	1997.3	0571-88395526
绍兴人民中路证券营业部	浙江省绍兴市人民中路399号	叶耸霄	1994.11	0575-85222253
杭州金城路证券营业部	浙江省杭州市金城路469号帝凯大厦	陈宇怀	2007.3	0571-87032555
杭州体育馆证券营业部	浙江省杭州市体育场路210号	郑韩胤	1993.8	0571-85065325
上虞市民大道证券营业部	浙江省上虞市市民大道1618号	高明	2009.4	0575-82696336
杭州凤起路证券营业部	浙江省杭州市凤起路295号	邵云钦	1993.9	0571-87247930
永康九龄东路证券营业部	浙江省永康市古丽镇九龄东路3241号	章小丁	2008.6	0579-87118555
杭州庆春路证券营业部	浙江省杭州市庆春路186号	罗义洪	1997.10	0571-87223511

湖州红旗路证券营业部	浙江省湖州市红旗路66号新天地5楼A区	徐卫东	1993. 12	0572-2215848
杭州环城西路证券营业部	浙江省杭州市环城西路90号	祝伟东	1999. 4	0571-85061419
温岭东辉北路证券营业部	浙江省温岭市东辉北路188号	林雪玲	2003. 1	0576-86019019
上海襄阳南路证券营业部	上海市襄阳南路485号	徐 伟	1993. 5	021-64676398
上海漕溪路证券营业部	上海市漕溪路251号	张 晔	1993. 3	021-64360589
宁波天童北路证券营业部	浙江省宁波市天童北路1539号麒麟大厦	王维明	2007. 9	0574-83051650
富阳市心北路证券营业部	浙江省富阳市市心北路80号	潘根林	1998. 5	0571-63332100
淳安新安大街证券营业部	浙江省淳安县千岛湖镇新安大街102号	朱慧杰	1998. 11	0571-64819018
安吉天目中路证券营业部	浙江省湖州市递铺镇天目中路389号	陶雪峰	2002. 10	0572-5033888
海宁水月亭西路证券营业部	浙江省海宁市水月亭西路131号	孙宇民	2003. 8	0573-87035555
新昌石城路证券营业部	浙江省新昌县南明街道石城路25号	陈锡波	2002. 11	0575-86230528
绍兴县钱清西后街证券营业部	浙江省绍兴县钱清镇西后街98号华清大厦三楼	沈益丰	2002. 10	0575-84512590
绍兴县柯桥湖西路证券营业部	浙江省绍兴县柯桥湖西路228号发展广场轻纺大厦B楼	董烨青	2002. 11	0575-84098205
诸暨暨阳路证券营业部(迁建)	浙江省绍兴诸暨市暨阳路156号			
北京成府路证券营业部(筹)	北京市海淀区成府路28号优盛大厦13层			
台州黄岩横街证券营业部(筹)	浙江省台州市黄岩区横街77-79号			
瑞安塘河北路证券营业部(筹)	浙江省温州瑞安市安阳新区塘河北路区华峰专家楼			
宁海中山西路证券营业部(筹)	浙江省宁海县城关镇跃龙街道中山西路2号			

(一) 报告期证券服务部规范情况

根据《关于进一步规范证券营业网点的规定》(证监会公告[2008]21号)及《证券服务部申请规范为证券营业部核准工作指引》(浙江证监局), 我司 2009 年 10 月初向中国证监会浙江监管局提交了富阳、柯桥、海宁、新昌、钱清、安吉和淳安 7 家证券服务部规范为证券营业部的申请, 截至 2009 年 12 月 31 日上述 7 家证券服务部均取得了证券监管部门下发的核准规范为证券营业部的批复。

(二) 报告期营业部迁址筹建情况

2009 年 11 月 4 日, 根据中国证监会浙江监管局《关于同意财通证券有限责任公司杭州莫干山路证券营业部迁址筹建的批复》(浙证监机构字[2009]229 号), 原杭州莫干山路证券营业部迁址诸暨市, 筹建诸暨暨阳路证券营业部。

(三) 报告期新设筹建网点情况

2009年12月11日，我司取得了中国证监会《关于核准财通证券有限责任公司在浙江的等地设立4家证券营业部的批复》（证监许可[2009]1345号），核准我司在浙江台州黄岩区、浙江温州瑞安市、北京海淀区、浙江宁波宁海县新设4家证券营业部，目前各项筹备工作正加紧进行中。

第三节 财务数据摘要及业务数据摘要

一、财务报表主要数据

(一) 合并财务报表主要项目

单位(千元)

项 目	本年数	上年数	增减百分比
货币资金	12,614,416.11	7,395,139.71	70.58%
结算备付金	2,880,507.80	1,204,024.83	139.24%
交易性金融资产	338,227.39		
买入返售金融资产		199,999.23	-100.00%
可供出售金融资产	317,721.40	20,859.50	1,423.15%
长期股权投资	81,973.74	96,320.12	-14.89%
资产总额	19,035,434.06	10,101,097.08	88.45%
代理买卖证券款	10,862,355.66	4,995,193.98	117.46%
负债总额	15,473,881.80	7,184,992.62	115.36%
实收资本(股本)	1,126,859.52	1,126,859.52	0.00%
未分配利润	1,194,754.16	761,617.64	56.87%
营业收入	1,678,324.57	1,103,606.06	52.08%
手续费及佣金净收入	1,412,163.80	921,838.49	53.19%
利息净收入	181,964.82	144,917.63	25.56%
投资收益	65,450.34	29,356.25	122.95%
公允价值变动收益	11,008.56		
营业支出	771,484.17	447,004.82	72.59%
业务及管理费	684,448.29	491,080.43	39.38%
利润总额	904,401.52	652,845.84	38.53%
归属于母公司所有者的净利润	597,826.20	472,913.84	26.41%

(二) 母公司财务报表主要项目

单位(千元)

项 目	本年数	上年数	增减百分比
货币资金	10,664,029.96	6,226,850.39	71.26%
结算备付金	2,378,759.38	920,902.30	158.31%
交易性金融资产	338,111.29		
买入返售金融资产		199,999.23	-100.00%
可供出售金融资产	317,721.40	20,859.50	1,423.15%

长期股权投资	152,280.00	152,280.00	0.00%
资产总额	14,429,685.22	7,936,461.16	81.82%
代理买卖证券款	10,862,355.66	4,995,193.98	117.46%
负债总额	11,206,187.06	5,260,445.02	113.03%
实收资本(股本)	1,126,859.52	1,126,859.52	0.00%
未分配利润	1,095,249.18	710,972.25	54.05%
营业收入	1,323,089.47	851,648.01	55.36%
手续费及佣金净收入	1,089,766.82	723,355.94	50.65%
利息净收入	149,061.13	120,726.38	23.47%
投资收益	66,146.19	348.00	18,907.53%
公允价值变动收益	11,008.56		100.00%
营业支出	561,266.94	299,807.11	87.21%
业务及管理费	496,265.54	354,873.87	39.84%
利润总额	759,570.07	548,742.22	38.42%
净利润	548,965.61	43,036.87	27.56%

二、净资本和风险控制指标(母公司)

单位(千元)

项 目	本年数	上年数	增 减 百分比/点
净资本	2,649,945.67	2,186,385.98	21.20%
净资产	3,223,498.16	2,676,016.14	20.46%
净资本/各项风险准备之和(%)	586.66	801.15	减少 214.49 个百分点
净资本/净资产(%)	82.21	81.70	增加 0.51 个百分点
净资本/负债(%)	770.71	824.27	减少 53.56 个百分点
净资产/负债(%)	937.52	1,008.86	减少 71.34 个百分点
自营权益类证券/净资本(%)	19.52	0.95	增加 18.57 个百分点
自营固定收益类证券/净资本(%)	4.86	9.15	减少 4.29 个百分点
经纪业务风险资本准备	195,522.40	89,913.49	117.46%
自营业务风险资本准备	70,397.87	14,503.09	385.40%
分支机构风险资本准备	160,000.00	125,000.00	28.00%
营运风险资本准备	25,778.90	43,490.81	-40.73%

第四节 股本(资本)变动及股东情况

一、报告期内公司股本变动情况

报告期内公司股本未发生变动。

二、截至 2009 年 12 月 31 日，公司股东情况

(单位：千元)

序号	股东名称	期初数		期末数		变更金额	期末被质押数量
		出资金额	持股比例 (%)	出资金额	持股比例 (%)		
1	浙江省财务开发公司	673,445.53	59.76	673,445.53	59.76	0.00	0.00
2	浙江省铁路投资集团有限公司	46,549.00	4.13	46,549.00	4.13	0.00	0.00
3	浙江华联集团有限公司	45,000.00	3.99	45,000.00	3.99	0.00	45,000.00
4	苏泊尔集团有限公司	45,000.00	3.99	45,000.00	3.99	0.00	45,000.00
5	回音必集团有限公司	45,000.00	3.99	45,000.00	3.99	0.00	0.00
6	红楼集团有限公司	40,000.00	3.55	40,000.00	3.55	0.00	40,000.00
7	浙江蓝天实业集团有限公司	30,120.00	2.67	30,120.00	2.67	0.00	0.00
8	信雅达系统工程股份有限公司	30,000.00	2.66	30,000.00	2.66	0.00	0.00
9	金科控股集团有限公司	25,000.00	2.22	25,000.00	2.22	0.00	25,000.00
10	浙江龙柏集团有限公司	20,000.00	1.78	20,000.00	1.78	0.00	10,000.00
11	新雅投资集团有限公司	20,000.00	1.78	20,000.00	1.78	0.00	20,000.00
12	利时集团股份有限公司	20,000.00	1.78	20,000.00	1.78	0.00	20,000.00
13	嘉兴市财茂经济发展有限公司	15,000.00	1.34	15,000.00	1.34	0.00	0.00
14	钱塘房产集团有限公司	15,000.00	1.34	0.00		-15,000.00	
15	浙江蓝山投资有限公司	0.00		15,000.00	1.34	15,000.00	0.00
16	温州市财务开发公司	10,516.73	0.93	10,516.73	0.93		0.00

17	浙江省茶叶集团有限公司	10,000.00	0.89	10,000.00	0.89		0.00
18	浙江黄岩财务开发公司	6,000.00	0.53	6,000.00	0.53		0.00
19	海宁市正立投资开发有限公司	5,194.31	0.46	5,194.31	0.46		0.00
20	兰溪市兴业工贸有限责任公司	5,033.96	0.45	5,033.96	0.45		0.00
21	台州市城市建设投资公司	5,000.00	0.44	5,000.00	0.44		0.00
22	江山市国有资产经营公司	5,000.00	0.44	5,000.00	0.44		0.00
23	淳安县财务开发公司	5,000.00	0.44	5,000.00	0.44		0.00
24	玉环县财务开发公司	5,000.00	0.44	5,000.00	0.44		0.00
	合 计	1,126,859.52	100.00	1,126,859.52	100.00	0.00	205,000.00

股东变更情况：2009年7月16日，2009年公司第二次临时股东会表决通过“关于钱塘房产集团有限公司将所持有财通证券有限责任公司1500万元股权转让给浙江蓝山投资有限公司”的议案，公司股东钱塘房产集团有限公司将1500万元股权转让给浙江蓝山投资有限公司，转让后钱塘房产集团有限公司不再持有公司股份。

三、期末持有公司10%以上的法人股东情况

本公司第一大股东浙江省财务开发公司成立于1992年6月，法定代表人、总经理杜祖国，主营业务：利用财政资金承办开发性项目的贷款、投资及相关事项的服务。注册资本5,000万元，注册地址：浙江省杭州市华浙广场1号。

第五节 董事、监事和高级管理人员情况

一、现任董事、监事和高级管理人员的基本情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	报告期内从公司 领取的报酬总额 (千元)(税前)	是否在股 东单位领 取薪酬
沈继宁	董事长 总经理	男	52	2009年9月30日	2012年9月30日	1,501.70	否
汪友根	副董事长	男	56	2009年9月30日	2012年9月30日	1,041.00	否
孙永祥	副总经理	男	43	2009年9月30日	2012年9月30日	995.00	否
方 锦	副总经理	女	54	2009年9月30日	2012年9月30日	992.00	否
胡国华	副总经理 合规总监	男	47	2009年9月30日	2012年9月30日	762.00	否
陈 敏	副总经理	女	53	2009年9月30日	2012年9月30日	340.80	否
阮 琪	总经理助理	男	47	2009年9月30日	2012年9月30日	897.80	否
黄敏伟	总经理助理 董事会秘书	男	51	2009年9月30日	2012年9月30日	954.00	否
洪仲高	监事长	男	60	2009年9月30日	2012年9月30日	755.00	否
汪一兵	董事	女	44	2009年9月30日	2012年9月30日	0.00	是
朱晓云	职工董事	男	37	2009年9月30日	2012年9月30日	521.00	否
徐爱华	董事	女	60	2009年10月21日	2012年9月30日	0.00	是
钟晓敏	独立董事	男	47	2009年9月30日	2012年9月30日	0.00	否
王泽霞	独立董事	女	45	2009年9月30日	2012年9月30日	0.00	否
唐国华	独立董事	男	47	2009年9月30日	2012年9月30日	0.00	否
王大冲	监事	男	53	2009年9月30日	2012年9月30日	0.00	是
王康兵	监事	男	33	2009年9月30日	2012年9月30日	0.00	是
申建新	职工监事	男	37	2009年9月30日	2012年9月30日	774.00	否
王跃军	职工监事	男	40	2009年9月30日	2012年9月30日	664.00	否

(二) 在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任的职务	是否在股东单位领取薪酬
汪一兵	浙江省财务开发公司	投资一部经理	是
徐爱华	浙江华联集团有限公司	董事长	是
王大冲	回音必集团有限公司	董事长	是
王康兵	苏泊尔集团有限公司	财务总监	是

(三) 独立董事的任职情况

姓名	任职的单位名称	在任职单位担任的职务	是否在任职单位领取薪酬
钟晓敏	浙江财经学院	副院长	是
王泽霞	杭州电子科技大学	财经学院院长	是
唐国华	浙江泽大律师事务所	主任	是

(四) 公司32家营业部负责人基本情况详见本报告“第二节公司基本情况简介中的证券营业部情况”。

(五) 公司董事会下设四个专门委员会成员：

1、风险管理委员会

召集人：唐国华（独立董事）

委员：王泽霞（独立董事）、汪一兵（董事）

2、投资决策委员会

召集人：汪友根（董事）

委员：沈继宁（董事）、汪一兵（董事）

3、薪酬与提名委员会

召集人：钟晓敏（独立董事）

委员：沈继宁（董事）、徐爱华（董事）

4、审计委员会

召集人：王泽霞（独立董事）

委员：朱晓云（董事）

(六) 董事、监事及高级管理人员主要工作经历

1、非独立董事（5名）

沈继宁，男，1957 年 11 月生，浙江湖州人，1975 年 7 月参加工作，中共党员，大学学历，上海财经大学硕士研究生班结业，在读博士，高级会计师。历任浙江省财政厅预算处、综合计划处副处长、处长，浙江省财政厅总会计师、副厅长、党组成员。浙江省第十届政协委员。现任财通证券有限责任公司党委书记、董事长兼总经理。

汪友根，男，1954 年 1 月生，浙江衢县人，1973 年 12 月参加工作，中共党员，大学学历。历任浙江省财政厅人事教育处、综合计划处副处长、人事教育处处长，浙江省国资委人事处处长、助理巡视员兼人事处处长、副巡视员，现任财通证券有限责任公司党委副书记、副董事长、纪委书记。

汪一兵，女，1966 年 4 月生，浙江绍兴人，中共党员，大学本科学历，会计师。历任浙江省财政厅干部、浙江省财务开发公司会计、浙江兴财房地产有限公司副总经理，现任浙江省财务开发公司投资一部经理，本公司董事。

徐爱华，女，1965 年 1 月生，浙江绍兴人，研究生学历，经济师。现任浙江华联集团有限公司董事长，本公司董事。

朱晓云，男，1973 年 4 月生，浙江江山人，中共党员，大学本科学历，经济学硕士学位，高级经济师。历任浙江财政证券公司总经理办公室副主任，财通证券经纪有限责任公司办公室副主任、嘉兴营业部副总经理（主持工作）等职务，现任财通证券有限责任公司办公室（董事会办公室）副主任、职工董事。

2、独立董事（3 名）

钟晓敏，男，1963 年 6 月生，浙江平湖人，中共党员，研究生学历，经济学博士学位，教授，博士生导师。历任浙江财经学院财政系副主任、财税分院院长、教务处处长、财政与公共管理学院院长、浙江财经学院院长助理，现任浙江财经学院党委委员、副院长，本公司独立董事。

王泽霞，女，1965 年 5 月生，浙江淳安人，中共党员，管理学博士，工商管理（会计学）博士后，会计学教授，硕士生导师，中国注册会计师，中南财经政法大学兼职博士生导师。现任杭州电子科技大学财经学院院长、现代会计研究所所长，本公司独立董事。

唐国华，男，1963年12月生，江苏常熟人，农工民主党党员，大学本科学历。历任杭州大学法律系讲师、浙江联合律师事务所第一所副主任、浙江华夏律师事务所副主任、浙江君安世纪律师事务所主任，现任浙江泽大律师事务所主任、合伙人，同时担任省政协委员、省直律师协会副会长、杭州仲裁委员会仲裁员等职，本公司独立董事。

3、监事（5名）

洪仲高，男，1950年11月生，浙江台州人，大学本科学历。历任沈阳军区空军部队战士、排长、指导员、教导员、团政治处主任、团政委等职；转业后，历任浙江财政证券公司办公室主任、副总经理，财通证券经纪有限责任公司副总经理（管理体制调整前），现任财通证券有限责任公司纪委副书记、纪检监察室主任、监事长。

王大冲，男，1957年4月生，浙江诸暨人，中共党员，研究生学历，药剂师。历任83110部队医院药剂师、诸暨市卫生局科长，现任回音必集团董事长，本公司监事。

王康兵，男，1977年2月生，浙江江山人，中共党员，大专学历，会计师。现任苏泊尔集团有限公司财务总监，本公司监事。

申建新，男，1973年1月生，浙江金华人，中共党员，大学本科学历，高级经济师。历任浙江财政证券公司湖墅路营业部副总经理、文二路营业部负责人、电脑中心副经理、西大街营业部总经理，财通证券经纪有限责任公司市场管理总部经理、合规部经理、营销咨询服务中心主任等职务，现任财通证券有限责任公司风险管理部总经理兼合规部总经理，职工监事。

王跃军，男，1970年4月生，浙江杭州人，大学本科学历，学士学位，高级会计师。历任浙江财政证券公司计划财务部副经理，财通证券经纪有限责任公司富阳营业部总经理、湖墅南路营业部总经理、清泰街营业部总经理、计划财务部副总经理等职务，现任财通证券有限责任公司计划财务部总经理、职工监事。

4、高级管理人员（8名）

沈继宁，简历见非独立董事。

汪友根，简历见非独立董事。

孙永祥，男，1967 年 11 月生，浙江绍兴人，1989 年 8 月参加工作，中共党员，管理学博士，高级经济师。历任浙江中盛（中大）期货经纪有限公司市场部经理、浙江省信托投资有限公司研究发展组负责人、中国信达信托投资公司绍兴证券营业部总经理、中国银河证券有限公司杭州管理总部副总经理兼绍兴营业部总经理，现任财通证券有限责任公司党委委员、副总经理。

方锦，女，1956 年 2 月生，浙江杭州人，1976 年 1 月参加工作，中共党员，大专学历，在读硕士，高级会计师。历任中国建设银行浙江省分行计划处副处长、处长，浙江华财实业发展有限责任公司副总经理、浙江省财务开发公司副总经理、浙江财政证券公司总经理、财通证券经纪有限责任公司副董事长、总经理（管理体制调整前），现任财通证券有限责任公司党委委员、副总经理，兼任浙江省永安期货经纪有限公司董事长。

胡国华，男，1963 年 10 月生，浙江临安人，1982 年 8 月参加工作，中共党员，大学本科学历，经济学硕士，高级经济师。历任浙江财经学院讲师，浙江财政证券公司企划部副经理、发行部经理，研究发展部经理、营销咨询服务中心主任，财通证券经纪有限责任公司营销咨询服务中心主任、副总经理（管理体制调整前）、投资银行部总经理，现任财通证券有限责任公司党委委员、副总经理、合规总监。

陈敏，女，1957 年 1 月生，浙江桐乡人，1975 年 5 月参加工作，中共党员，英国 MICA 获得 DBA 博士学位，英国 HA 大学博士后在读。剑桥大学高级职业领导人，高级国际财务管理师，北京大学公共经济管理研究中心研究员，浙江大学宁波理工学院兼职教授，新加坡亚洲管理学院客座教授。历任中国人民银行浙江省分行干部，浙江省证管办干部，中国证监会杭州特派办（后更名浙江监管局）机构处主任科员、副处长（主持工作），稽查处副处长（主持工作）、处长，期货处处长，浙江证券期货业协会会长、浙江证券业协会会长等职，现任财通证券有限责任公司党委委员、副总经理。

阮琪，男，1963 年 6 月生，浙江杭州人，1982 年 12 月参加工作，大

学学历，工商管理硕士，高级会计师。历任浙江省杭州市财政局综合计划处副处长、处长兼杭州市财政局国债服务部主任，社会保障处处长，现任财通证券有限责任公司总经理助理。

黄敏伟，男，1959年4月生，浙江诸暨人，1980年8月参加工作，中共党员，大学学历，高级会计师。历任省财政厅工交财务处副处长、会计处副处长、处长、经济建设处处长、外债金融处处长（其中1997年7月至1999年7月任中共嘉兴市秀洲区委副书记），现任财通证券有限责任公司总经理助理、董事会秘书。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员变更情况

（一）董事变更情况

2009年9月30日，公司2009年第三次临时股东会举行董事会换届选举，第三届董事会由沈继宁、汪友根、汪一兵、孙红、徐爱华、钟晓敏、王泽霞、唐国华、朱晓云等九人组成，其中钟晓敏、王泽霞、唐国华为独立董事，朱晓云为职工董事。同日，三届董事会一次会议选举沈继宁为公司董事长，汪友根为公司副董事长。公司二届董事会董事滕万勇、戴铭，独立董事黄董良、沈田丰离任。

2009年12月20日，第三届董事会董事孙红女士因工作调动原因，请求辞去第三届董事会董事及董事会审计委员会委员职务。根据公司《章程》第九十二条的规定，孙红女士的辞职自公司董事会收到其辞职报告当日起生效。2009年12月24日，公司三届董事会四次会议提请股东会增补孙勤芳先生为第三届董事会董事。

（二）监事会变更情况

2009年9月30日，公司2009年第三次临时股东会举行监事会换届选举，第三届监事会由洪仲高、王大冲、王康兵、申建新、王跃军等五人组成，洪仲高担任监事长职务，申建新、王跃军为职工监事。公司二届监事会监事王兵离任。

（三）高级管理人员变更情况

2009年9月30日，公司三届董事会一次会议表决通过，聘任沈继宁兼任公司总经理，聘任孙永祥、方锦、胡国华、陈敏等为公司副总经理，聘任阮琪、黄敏伟等为公司总经理助理，决定胡国华兼任公司合规总监，黄敏伟兼任公司董事会秘书。

三、独立董事履职情况

(一) 独立董事出席董事会情况

1、2009年3月28日，独立董事黄董良、沈田丰参加了公司二届董事会十五次会议，表决通过了《董事会工作报告》、《2008年度报告》等18个议案。

2、2009年6月30日，独立董事黄董良、沈田丰参加了公司二届董事会十六次会议，表决通过了《关于股东钱塘房产集团有限公司将所持财通证券有限责任公司1500万元股权转让给浙江蓝山投资有限公司的议案》。

3、2009年8月31日，独立董事黄董良、沈田丰参加了公司二届董事会十七次会议，表决通过了《2009年中期合规报告》。

4、2009年9月30日，独立董事黄董良、沈田丰参加了公司二届董事会十八次会议，表决通过了关于提名第三届董事会董事候选人的议案。

5、2009年9月30日，独立董事钟晓敏、王泽霞、唐国华参加了公司三届董事会一次会议，表决通过了选举三届董事会董事长、副董事长、聘任高级管理人员等8个议案。

6、2009年10月31日，独立董事钟晓敏、王泽霞、唐国华参加了公司三届董事会二次会议，表决通过了《关于2009年公司利润预算调整的方案》。

7、2009年11月1日，独立董事钟晓敏、王泽霞、唐国华参加了公司三届董事会三次会议，表决通过了《关于新设证券营业部的议案》。

8、2009年12月24日，独立董事钟晓敏、王泽霞、唐国华参加了公司三届董事会四次会议，表决通过了《关于提请股东会增补孙勤芳先生为第三届董事会董事的议案》。

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议情况

报告期内，公司独立董事未对董事会议案及其他议案提出异议。

第六节 管理层报告

一、总体经营情况

2009年是充满挑战的一年，也是充满自信的一年。公司在浙江省委、省政府的正确领导和省级有关部门、股东单位的大力支持下，按照全省经济工作会议、省属企业工作会议和全国证券监管工作会议精神，牢牢抓住经纪业务转型和新业务拓展两条主线，坚持以做优做特证券服务为抓手，努力推进公司转型升级，增强企业发展后劲，主要做了几方面工作：一是深入开展学习实践科学发展观活动，着力构建科学发展的体制机制；二是加强市场营销和客户服务工作，提升经纪业务的营销和服务水平；三是积极拓展新业务，着力完善证券服务平台；四是合规经营理念不断深入，风险控制能力不断提高；五是队伍建设初见成效，企业文化建设不断推进。

一年来，公司上下大力弘扬“亮剑”精神，持续唱响“弱市练功，强势过冬”的主旋律，经过不懈的努力取得了良好的经营业绩。全年实现股票基金交易量10,587亿元，全国市场占有率0.9752%，较2008年增长9.2%；实现营业收入13.23亿元，比2008年增长55.36%；实行利润总额7.60亿元，比2008年增长38.42%。

二、主营业务情况介绍

（一）证券经纪业务

2009年，面对证券经纪业务快速转型的趋势，公司按照“持续打造客户经理和客服经理两支队伍、重点做好市场营销和客户服务两篇文章”的思路，着力推进各项工作，经纪业务取得了优良的业绩。公司2009年各类证券累计成交金额11,636.26亿元，全年市场占有率(A股+基金)达到0.9752%，比上年增长9.20%，股票和基金交易总金额在全国证券公司的排名从2008年的33位上升到本年的24位。截止2009年年末新开户数77,610

户，累计开户数 440,021 户；期末保证金余额为 108.62 亿元，客户权益总额为 612.67 亿元，分别比上年增长 117.46%和 153.39%。当年实现净佣金收入 10.90 亿元，比上年增长 50.65%。

（二）证券承销业务

2009 年公司取得承销资格后，以债券承销业务作为突破口，加强与其他券商的联系和沟通，大力拓展企业债券和国债承销项目，并取得企业债券副主承销资格。2009 年度公司承销业务情况如下：

类别	次数		承销金额（千元）		承销收入（千元）
	本年	历年累计	本年	历年累计	本年
新股发行	2	2	348,447.91	348,447.91	250.07
增发新股	5	5	450,075.41	450,075.41	3,444.84
债券发行	22	68	2,138,342.62	10,233,342.62	1,940.00
合计	29	75	2,936,865.94	11,031,865.94	5,634.91

（三）自营投资业务

2009 年公司取得自营业后，秉承“严控风险，稳健操作”的投资理念，稳步开展自营投资操作，2009 年公司自营投资业务完成交易额为 305,400 万元，其中沪市 256,100 万元，深市 49,300 万元。在获得新股网下询价资格后，公司组建新股投资决策小组，开展新股网下询价工作，先后参与威创股份、中利科技、东方园林等 34 只新股网下询价，获得有效报价资格的为 24 只，并且按照《公开发行股票网下发行电子化实施细则》规定要求，全部参与获得有效报价的新股网下配售，累计中签金额为 3,832 万元。截止 2009 年末，公司共完成自营业投资收益 5,310 万元，其中权益类投资收益 3,708 万元，取得良好的自营业业绩。

（四）2009 年公司已取得资产管理业务资格，但尚未开展相关业务。

（五）公司创新业务情况

公司在努力提升传统业务竞争力的同时，也积极准备和发展创新业务，随着股指期货和融资融券等创新业务的推出，公司的收入将更加多元化，这将有效的平滑证券市场波动对公司业绩的影响。

1、融资融券业务

公司积极进行融资融券业务准备工作，成立了信用交易部(筹)，公司正在拟定了融资融券资格的申请材料，加强对相关人员的培训工作，培训内容涉及证监会、协会、交易所关于融资融券业务试点的管理办法、内控指引和相关实施细则等规定和业务规则；加强信息系统建设和柜台业务功能测试，并做好对潜在客户的教育工作。

2、股指期货中间介绍业务

公司目前已经控股具备金融期货经纪资格的浙江省永安期货经纪有限公司，并在为股指期货中间介绍业务的顺利开展做好人员、培训、技术、风险控制等方面准备工作，争取尽快通过相关监管部门对公司证券营业部的现场验收。

(六) 控股子公司的经营情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司控股公司浙江省永安期货经纪有限公司总资产 474,015.71 万元，净资产 47,246.24 万元，报告期内，实现营业收入 36,557.51 万元人民币，同比增长 44.92%，营业利润 15,302.48 万元，同比增长 48.30%，净利润 11,879.37 万元，同比增长 39.54%。

(七) 本公司在报告期内不存在表外负债、帐外资产和帐外经营等情况，无违法违规行为。

三、公司的收入、利润和资产负债结构情况

(一) 营业收入和营业利润的构成情况

1、营业收入的构成（母公司）

（单位：千元）

项 目	本年度	占比(%)	上年度	占比(%)
1、手续费及佣金净收入	1,089,766.82	82.37	723,355.94	84.94
2、利息净收入	149,061.13	11.27	120,726.38	14.18
3、投资收益	66,146.19	5.00	348.00	0.04
4、汇兑收益	-18.50		-1,045.17	-0.12
5、其他业务收入	7,125.28	0.54	8,262.86	0.97
合 计	1,323,089.47	100.00	851,648.01	100.00

2、营业收入分布情况：

省级行政区域	营业部数量	本期数	占比(%)
浙江省	30	1,274,530.82	96.33
上海市	2	48,558.65	3.67
小 计	32	1,323,089.47	100.00

3、营业支出的构成（母公司）（单位：千元）

项 目	本年度	占比(%)	上年度	占比(%)
1、营业税金及附加	65,964.61	11.75	42,018.14	14.02
2、业务及管理费	496,265.54	88.42	354,873.87	118.37
3、资产减值损失	-3,345.89	-0.60	-99,268.59	-33.11
4、其他业务成本	2,382.68	0.43	2,183.6	0.73
合 计	561,266.94	100.00	299,807.11	100.00

（二）现金流转情况

本年度母公司现金净增加589,503.67万元，其中经营活动产生的现金流量净增加598,767.20万元，投资活动产生的现金流量净减少9,263.53万元，筹资活动产生的现金流量为0。主要影响因素见下表

项 目	本期数（元）
一、经营活动产生的现金流量净额：	5,987,671,969.66
其中：收取利息、手续费及佣金的现金净额	1,238,827,942.96
收到其他与经营活动有关的现金净额	5,513,371,877.74
处置交易性金融资产净减少额	-327,102,730.93
支付给职工以及为职工支付的现金	-205,377,821.09
支付的各项税费	-232,047,299.02
二、投资活动产生的现金流量净额：	-92,635,319.37
其中：收回投资收到的现金	35,225,579.10
取得投资收益收到的现金	10,348,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	200,158,281.58
投资支付的现金	-304,649,713.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-33,717,466.29
三、筹资活动产生的现金流量净额：	0.00
四、现金净增加额	5,895,036,650.29

（三）融资渠道、长短期负债结构

公司经营中的主要融资渠道为同业拆借市场和国债回购融入资金，但本年内公司未开展融资活动。截止 2009 年 12 月 31 日，公司负债总额 3.44 亿元（已扣除客户保证金），主要为应付职工薪酬和应交税金等项目。

四、公司未来发展的展望

（一）2010 年面临的机遇和挑战

2010 年，证券公司的发展面临较好的宏观环境：国际金融市场渐趋稳定，市场功能正在恢复。我国经济发展基本面持续好转，经济回升向好的基础逐步巩固，经济增速保持较高水平，市场信心明显增强，扩大内需和调整结构的政策效应继续显现。资本市场扩容和创新步伐明显加快，融资融券试点和股指期货有望推出，直接融资比重将大幅度提高，资本市场将迎来一个高速发展期，证券公司面临着较好的发展机遇。

但是公司的未来发展也存在很多困难和问题：一是经纪业务仍然面临网点数量偏少、辐射能力不强、优质客户经理不足、研究咨询服务滞后、中后台对前台的支撑不足；二是新业务尚处于培育期，短期内难以产生较多的收益，收入来源依然单一，抗市场风险能力较弱；三是人才储备尚显不足，包括经纪业务营销服务人才、新业务拓展人才和营业网点负责人在内的专业管理人才储备仍显不足；四是经营机制尚待进一步激活，工作流程有待进一步优化，工作效率亟待进一步提高；五是随着佣金费率的不断下降和新业务投入的不断增加，财务成本管理压力逐渐加大。

我们要清醒地看到，在资本市场快速发展的同时，新一轮券商洗牌已经全面展开，我们面临的竞争和压力都将是空前的。在一个激烈的市场竞争环境中，不进则退，我们只有奋起直追，积极采取措施，着力解决制约公司快速发展的问题，努力缩短与优质券商的差距，并在追赶的同时努力形成自己的特色，走出一条差异化发展的道路，方能在残酷的市场竞争中站稳脚跟，赢得发展空间。

（二）2010 年工作重点

2010 年是公司全面完成第二步发展目标并启动实施第三步发展目标的关键之年，也是公司全牌照业务的开局之年。公司要进一步大力推进证券经纪业务转型，经纪业务全国市场占有率要达到 1.05%，自营业务进一步稳健运作，投资银行和资产管理业务有实质性起步；基金公司完成验收并争取开业。全年计划实现营业收入 12.8 亿元，利润总额 5.8 亿元。力争完成营业收入 13.6 亿元，利润总额 6.3 亿元。为了实现上述经营目标，今年要重点做好以下几方面工作：一是进一步加强体制机制建设，提高运转效率，激发员工创业热情；二是全力推进证券经纪业务转型升级。按照“搭建两支队伍，做好两篇文章”的工作思路，抓紧建立完善各类营销与服务平台，全面提升经纪业务的市场营销和客户服务水平；三是加大新业务拓展力度，不断提高市场竞争能力；四是进一步加强合规经营、强化风险控制；五是以建设“学习型组织”为目标，抓好企业党建和文化建设工作。

五、经营中的风险及对策

公司经营业务面临的风险主要有：操作风险、信用风险、流动性风险、市场风险等，我们的主要对策有：

（一）操作风险

操作风险是指由于不完善或有问题的内部操作过程、人员、系统或外部事件而导致的直接或间接损失的风险。为防范操作风险，我们的对策有：一是公司健全了法人治理结构，完善了内部制衡机制；二是建立健全了内部控制制度，建立相应的授权体系、隔离墙制度、制定明晰的业务流程、合规风险管理制度，建立信息安全管理体制、应急预案和程序，加强人员管理等，有效控制了操作风险，确保各项业务稳健开展。

（二）信用风险

信用风险主要来自两方面，一是代理客户买卖证券业务，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失。二是买入返售业务的违约风

险，即所交易对手出现违约、拒绝到期回购债券，导致资产损失和收益变化的风险。三是债券到期的违约风险，即公司持有的债券因债券发行人违约不能到期支付本息的风险。而现实我国证券交易制度规定在代理客户进行的证券买卖均以全额保证金结算，通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制经纪业务的结算风险。公司主要选择国债作为买入返售品种，在债券的投资上选择信用评级在 A 级以上的债券发行人发行的债券，违约概率低，故整体信用风险可控。

（三）流动性风险

公司合理配置自有资金，银行存款仍占公司流动资产的大部分，具有较强的支付能力。由于客户资金已实现第三方存管，经纪业务对公司流动资产依赖度很小。自营、投行业务规模较小，资金的使用严格控制在董事会授权的范围内，目前公司新业务还不会造成公司流动资产的大幅变动，风险可控。

（四）市场风险

公司市场风险主要表现在经营业绩依赖证券市场行情景气程度的风险。由于公司经营模式、业务范围等因素的制约，经营状况与证券市场行情与成交量有较大的关联程度。证券市场受宏观经济政策、利率等等众多因素的影响，存在不确定性，因此，公司存在因证券市场波动而导致利润不稳定的风险。

公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、客户存管保证金及债券投资等，利率风险敞口较小，利率变动对利润总额的影响有限。公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重较小；公司收入结构中主要以人民币计算，外币在公司资产负债及收入结构中所占比例较低，汇率风险对公司目前经营的影响较小。

六、风险控制指标的监控情况和补足机制的建立

公司高度重视对以净资本为核心的风险控制指标的管理，建立健全了

以净资本为核心的风险控制指标的动态监控机制，实现了对风险控制指标的实时、动态监控和自动预警，及时、全面分析研究公司风险控制指标的影响因素，确保公司在风险可测、可控、可承受前提下开展各项业务，保证公司任一时点风控指标持续符合监管要求。一是进一步完善风险控制指标动态监控管理制度和净资本补充机制，印发了《风险控制指标动态监控暂行管理办法》和《风险控制指标管理办法》；二是建立健全由合规总监统筹管理、风险管理部主负责、其他部门协调配合的风险控制指标动态监控的组织体系，明确了相关部门和岗位的风控职责职责；三是完善风险控制指标动态监控系统，覆盖所有影响风控指标的业务环节，及时反映有关业务和市场变化对公司风险控制指标的影响，已达到《证券公司风险控制指标动态监控系统指引（试行）》的规定，自公司动态监控系统上线以来，系统运行稳定、安全、有效，所有风控指标均持续符合监管标准；四是高度重视敏感性分析及压力测试机制建设，严格按照规定进行敏感性分析或压力测试，并提出意见或建议。2009年度，我司共进行了7次压力测试和6次敏感性分析，涉及市场风险、流动性风险、法律风险、操作风险、信用风险等多种风险因子。经测试、分析，各项风险控制指标均未触及监管预警标准。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司资产总额扣除代买卖证券款后的余额为 3,577,858.67 千元，扣除代买卖证券款后各项资产和负债计算的资产负债率为 9.83%，净资产为 3,215,071.93 千元，净资本为 2,649,945.67 千元，净资本/净资产比率为 82.21%（监管标准不低于 40%），净资本/负债（扣除代买卖证券款）的比例为 770.71%（监管标准为不低于 8%），净资产/负债（扣除代买卖证券款）的比例为 937.52%（监管标准为不低于 20%），净资本/各项风险资本准备之和为 586.66%（监管标准为不低于 100%），自营权益类证券及证券衍生品/净资本为 19.52%（监管标准为不超过 100%），自营固定收益类证券/净资本为 4.86%（监管标准为不超过 500%）。公司净资本充足，资产的流动性极强，公司持有一种证券的成本与净资本的比均未超过监管标准 30%，持有一种权益类证券的市值与其总市值的比也均未超过

监管标准 5%，各项指标在任一时点均符合监管要求，且均超过监管部门的监管要求。

七、合规体系建设情况

2009 年，公司坚持以“合规促发展、合规创造价值”为原则，紧紧围绕“坚持合规经营、强化风险控制”的工作思路，进一步加强合规建设，完善合规管理体系，并于 2009 年 8 月公司合规管理建设顺利通过浙江证监局的检查验收。一是建立健全合规组织架构，完善合规管理体系。2009 年公司进一步完善了公司合规组织架构，充实合规队伍，强化合规力量，并开展合规专员试点工作，将合规管理嵌入公司各业务单元，建立了纵到底、横到边的合规框架结构，为公司实施有效合规管理提供重要支撑与保障。二是持续推进合规制度建设，构建合规管理制度环境。先后制定了《分支机构合规事务管理办法》、《合规总监工作细则》、《隔离墙制度》、《员工合规工作手册》、《反洗钱客户风险等级划分管理办法》、《合规检查办法》、《合规联络员管理办法》、《分支机构合规联络员工作手册》、《合规咨询管理办法》、《2009 年度合规联络员考核办法》等制度与文件，并制定了经纪业务、自营、投行、营销、财务、信息技术和反洗钱 7 项合规风险监控要点，涵盖公司经营活动各个环节；三是深入开展合规审查，全力防控合规风险。2009 年累计完成合规审核共计 300 余份，提出各类审核意见或建议 1200 余条，保障了公司业务正常开展；四是加强合规监测，通过合规联络员报送日志、月报或季报等方式来开展合规风险排查，防范合规风险。全年共排查了 1100 余条合规风险点，提交了 300 份合规月报，34 份半年报，234 份专项合规检查报告；五是切实加强反洗钱工作，提前完成所有客户风险等级划分。2009 年累计向中国反洗钱监测中心累计报送大额交易 22 笔，可疑交易 6 笔，排查可疑交易 3500 余笔，并于 2009 年 7 月率先完成公司 40 多万客户洗钱风险等级划分与系统标识工作；六是稳步推进合规文化建设，员工合规意识显著提升。以深入学习实践科学发展观为契机，积极开展“三道防线筑合规”专项行动，全面提升公司员工对合

规内涵的认识和理解，推进合规文化核心价值成为全体员工的行为准则和道德规范，积极开展合规宣传与培训工作，建立覆盖全员、多层次、分类别的合规培训体系，全年共开展各层次合规培训 20 场次，受训 1300 余人次，并在公司内部刊物《财通证券》及公司网站分别开辟了合规建设和合规管理专栏，向公司员工及客户广泛开展合规文化宣导。

八、稽核部门的检查稽核情况

公司风险管理部内设稽核审计部开展内部审计工作。2009 年内审工作紧紧围绕“确认”、“咨询”内审职能，以纠错审计为基础、管理审计为重点，强化项目管理、提高审计质量，积极探索风险为导向的内审工作的方法、技术与流程，开展以风险管理为导向的管理审计，关注内部控制机制建设，形成了对各项业务和各类经营管理活动全方位覆盖和全过程控制的内部审计工作思路。2009 年共完成了 18 家分支机构常规审计和 2 位分支机构负责人的离任审计，并开展营业网点场地装修工程和弱电布线工程合规性专项审计项目，共出具了 22 份审计报告，累计提出审计建议 103 条，在促进公司规范运作、加强内部控制、降低经营风险、改善经营管理、提高经济效益等方面发挥积极作用。同时风险管理部还进一步强化对分支机构审计的后续跟踪，落实专人负责对被审计单位整改报告进行跟踪检查，确保整改到位，并在“审而要改”基础上，进一步重视审计成果的转化利用，推动审计成果的利用达到“审而要用”的目标。另外，为了充分发挥内部审计的管理控制功能，通过参与制度建设实现了内部审计事前监督职能，通过参与各营业网点的清产核资、实物资产核销等工作，对资产盘盈、盘亏、呆帐、报废进行审核。

九、内部控制的有效性情况

（一）会计师事务所对公司风险控制的评价意见

2010年3月5日天健会计师事务所有限公司对本公司出具“内部控制的鉴证报告”（天健审（2010）1201号）

鉴证结论：我们认为，财通证券管理层作出的“根据财政部《内部会计控制规范——基本规范（试行）》、中国证券监督管理委员会《证券公司内部控制指引》及相关具体规范，本公司与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的”这一认定是公允的。

签字注册会计师：葛徐、王明伟

（二）公司主要内部控制制度存在的问题

1、在客户开户及账户管理方面，部分客户身份持续更新未严格按照制度进行不断更新，应尽快将客户身份识别及持续识别工作做到位。

2、在业务档案管理方面，部分资料未严格按照档案管理制度要求落实档案管理工作，存在部分客户的资料不完整现象，应加强推进客户档案的管理。

3、公司于 2009 年开始自营业务，在责任追究制度等方面尚待完善。

（三）公司拟采取的改进措施：

1、在账户管理上，组织员工认真学习反洗钱法律法规及公司反洗钱的相关要求，建立与营业部相适应的客户身份持续识别工作机制与操作流程，确保客户信息得到及时、持续更新。

2、在业务档案管理上，要求严格执行公司的档案管理制度，各类业务处理单据及时移交给档案管理员，并填写《客户资料移交单》，编制《客户档案保管清册》，不断规范业务档案管理工作，及时完成营销管理资料的清理、装订、归档工作。

3、进一步健全自营业务责任追究制度及对证券管理等制度的修订；规范业务操作流程，完善相关程序，改善隔离安排。

十、公司不合格账户，司法冻结账户，风险处置账户及纯资金账户处理情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有风险处置账户 18 个，司法冻结账户 140 个，不合格账户 323 个，对该等账户本公司已实施了冻结资金账户、

限制交易及资金存取等措施。本公司对纯资金账户已采取相关限制措施。

十一、报告期股东会、董事会会议、监事会会议情况及决议内容

（一）股东会议介绍

报告期内，公司共召开了4次股东会，相关情况如下：

1、2009年1月25日，公司召开2009年第一次临时股东会，表决通过《关于将公司名称由“财通证券经纪有限责任公司”变更为“财通证券有限责任公司”的议案》。

2、2009年3月28日，公司召开2008年度股东会，表决通过《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《2008年度报告》、《2008年度财务决算》、《2009年度财务预算》、《2009年证券投资额度》、《股东会议事规则（暂行）》、《董事会议事规则（暂行）》、《监事会议事规则（暂行）》、《2008年度合规报告》、《2009年新业务牌照申领计划》。

3、2009年7月16日，公司召开2009年第二次临时股东会，表决通过《关于钱塘房产集团有限公司将所持有财通证券有限责任公司1500万元股权转让给浙江蓝山投资有限公司的议案》。

4、2009年9月30日，公司召开2009年第三次临时股东会，表决通过《关于豁免召开股东会须提前15天通知义务的议案》、《关于增加证券投资额度的议案》、《关于选举三届董事会董事的议案》、《关于选举三届监事会监事的议案》。

（二）董事会议介绍

报告期内，公司共召开8次会议，相关情况如下：

1、2009年3月28日，召开二届董事会十五次会议，会议表决通过了《董事会工作报告》、《2008年度报告》、《2008年度财务决算》、《2009年度财务预算》、《关于核准2009年证券投资额度的议案》、《2008年度合规报告》、《股东会议事规则（暂行）》、《董事会议事规则（暂行）》、《总经理工作细则（暂行）》、《合规总监工作细则（暂行）》、《董事

会风险管理委员会议事细则（暂行）》、《董事会薪酬和提名委员会议事细则（暂行）》、《董事会审计委员会议事细则（暂行）》、《董事会投资决策委员会议事细则（暂行）》、《充实董事会专门委员会成员的议案》、《关于审议设立机构运营部、资产管理部和信用交易部的议案》、《2009年新业务牌照申领计划》、《关于召开2008年度股东会的议案》。

2、2009年6月30日，召开二届董事会十六次会议，会议表决通过了《关于股东钱塘房产集团有限公司将所持财通证券有限责任公司1500万元股权转让给浙江蓝山投资有限公司的议案》。

3、2009年8月31日，召开二届董事会十七次会议，会议审议《2009年中期合规报告（草案）》。

4、2009年9月30日，召开二届董事会十八次会议，会议表决通过了《关于提名三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名三届监事会监事候选人的议案》、《关于召开2009年第三次临时股东会的议案》。

5、2009年9月30日，召开三届董事会一次会议，会议表决通过了《关于选举沈继宁先生为公司董事长的议案》、《关于选举汪友根先生为公司副董事长的议案》、《关于审议董事会各专门委员会组成人员的议案》、《关于聘任沈继宁先生为公司总经理的议案》、《关于聘任孙永祥先生、方锦女士、胡国华先生、陈敏女士为公司副总经理的议案》、《关于聘任阮琪先生、黄敏伟先生为公司总经理助理的议案》、《关于胡国华先生兼任公司合规总监的议案》、《关于黄敏伟先生兼任公司董事会秘书的议案》。

6、2009年10月31日，召开三届董事会二次会议，会议表决通过了《关于2009年公司利润预算调整的方案（草案）》

7、2009年11月1日，召开三届董事会三次会议，会议表决通过了《关于新设证券营业部的议案》。

8、2009年12月24日，召开三届董事会四次会议，会议审议通过了《关于豁免召开董事会须提前十天通知义务的议案》、《关于提请股东会增补孙勤芳先生为第三届董事会董事的议案》。

（三）监事会议介绍

报告期内，公司召开了 3 次会议，相关情况如下：

1、2009 年 3 月 28 日，召开二届监事会五次会议，会议表决通过了《监事会工作报告》、《2008 年度报告》、《监事会议事细则（暂行）》、《2008 年度内部审计报告》。

2、2009 年 9 月 30 日，召开二届监事会六次会议，会议表决通过了《关于增加证券投资额度的议案》、《关于提名第三届监事会监事候选人的议案》。

3、2009 年 9 月 30 日，召开三届监事会一次会议，会议表决通过了《关于选举洪仲高先生为监事长的议案》。

第七节 其他重要事项

一、诉讼和仲裁事项

2009 年公司共涉诉 8 起，诉讼标的合计 2100 余万元。截止 2009 年 12 月 31 日该 8 起诉讼均胜诉，其中 4 起案件已结案，尚有 4 起处在应诉过程中（涉案标的约 1500 万元，该 4 起案件一审判决均为胜诉，已进入或将进入二审程序）。具体情况如下：

（一）2007 年 2 月 12 日，余银增因委托合同纠纷向杭州市中级人民法院起诉公司及下属杭州青春坊证券营业部，要求返还 11,452,149.96 元，并赔偿经济损失 3,572,400.00 元。2008 年 3 月 25 日，杭州市中级人民法院作出一审判决（〔2007〕杭民二初字第 55 号），驳回原告余银增诉请。余银增不服一审判决，上诉至浙江省高级人民法院，2008 年 6 月 20 日，浙江省高级人民法院作出裁定（〔2008〕浙民二终字第 95 号），发回重审。2009 年 6 月 4 日，杭州市中级人民法院作出重审一审判决，驳回余银增诉讼请求。余银增不服重审一审判决，于 2009 年 7 月 7 日上诉至浙江省高级人民法院，截止 2009 年 12 月 31 日，二审法院未作出终审判决。

（二）2008 年 10 月 29 日，李迅以客户交易结算资金纠纷为由向杭州市下城区法院提起诉讼，要求公司返还其被挪用的资金 3,090,272 元。2009 年 4 月 20 日，杭州市下城区法院作出一审判决驳回李迅的诉讼请求。李迅不服一审判决，上诉至杭州市中级人民法院，2009 年 9 月 1 日杭州市中级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。

（三）2009 年 6 月 27 日，李迅以客户交易结算资金纠纷为由向杭州市下城区法院提起诉讼，要求公司返还其被挪用的资金 650,000 元。2009 年 7 月 16 日，杭州市下城区人民法院以李迅经传唤无正当理由拒不到庭参加诉讼为由依法裁定本案按李迅诉撤诉处理。

（四）2009 年 8 月 4 日，余银增以证券纠纷为由向杭州市上城区人民

法院提起诉讼，要求公司返还被侵占的 3369 股济南钢铁及现金分红，并要求公司赔偿侵占 128950 股宁波韵升的经济损失 214,057 元。2009 年 12 月 2 日，杭州市上城区人民法院作出一审判决，驳回余银增诉讼请求。余银增不服一审判决，向杭州市中级人民法院提除上诉。截止 2009 年 12 月 31 日，二审法院尚未作出终审判决。

(五) 2009 年 8 月 4 日，余银增以证券纠纷为由向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求公司要求提供两资金帐户（13105986、13106284）的全部流水及凭证。余银增不服一审判决，向杭州市中级人民法院提除上诉。截止 2009 年 12 月 31 日，二审法院尚未作出终审判决。

(六) 2009 年 8 月 6 日，李迅以客户交易结算资金纠纷为由向杭州市下城区法院提起诉讼，要求公司返还其被挪用的资金 850,000 元。2009 年 10 月 19 日，杭州市下城区人民法院作出一审判决，驳回李迅诉讼请求。李迅不服一审判决，向杭州市中级人民法院提起上诉。截止 2009 年 12 月 31 日，本案尚未作出判决。

二、其他事项

1、本公司拟作为主发起人与浙江升华拜克生物股份有限公司、杭州市工业资产经营有限公司联合发起设立财通基金管理有限公司，注册资本为人民币 1 亿元。其中，本公司出资 4,000 万元，占全部注册资本的 40%。截止 2009 年 12 月 31 日，财通基金管理有限公司尚在筹建之中。

2、李国安债务

本公司对李国安债权系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权。2006 年本公司吸收合并天和证券公司时一并转入本公司，截至 2006 年 12 月 31 日计 287,545,984.67 元因难以收回，当时已全额计提了坏账准备。其后，李国安陆续偿还了部分款项，其中本期本公司收到李国安还款 6,312,950.00 元，已冲减本期资产减值损失 6,312,950.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司账面所列应收李国安债权余额为

270,593,093.45 元。

3、公司持有的原天和证券公司名下位于上海市襄阳路 489 号账面原值为 12,400,934.41 元的房产尚未过户到本公司名下；公司控股子公司永安期货公司拥有的账面原值为 15,000,000.00 元浙江协作大厦 6-8 层办公楼截止 2009 年 12 月 31 日未办妥产权证。

4、公司聘请天健会计师事务所有限公司为 2009 年度审计机构，审计费用 60 万元。

三、期后事项

自 2010 年 1 月 1 日至报告日，本节“诉讼和仲裁事项”中所述第（一）、（六）项诉讼案二审法院均作出终审判决，维持原判。

第八节 审计报告

天健审〔2010〕1200 号

财通证券有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的财通证券有限责任公司（以下简称财通证券）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当

性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

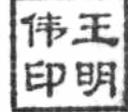
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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



中国注册会计师  

中国注册会计师  

报告日期：2010 年 3 月 5 日

资产负债表

2009年12月31日

单位：人民币元

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	
		合并	母公司	合并	母公司			合并	母公司	合并	母公司
货币资金	1	12,614,416,113.54	10,664,029,958.37	7,395,139,713.34	6,226,850,392.94	短期借款					
其中：客户资金存款		10,171,356,079.02	8,478,707,872.15	5,037,998,636.90	4,088,901,081.02	其中：质押借款					
结算备付金	2	2,880,507,801.91	2,378,759,380.39	1,204,024,826.88	920,902,295.53	拆入资金					
其中：客户备付金		2,710,882,878.61	2,209,134,457.09	1,118,939,718.96	835,817,187.61	交易性金融负债					
拆出资金						衍生金融负债					
交易性金融资产	3	338,227,393.55	338,111,288.55			卖出回购金融资产款	15	10,862,355,659.11	10,862,355,659.11	4,995,193,984.33	4,995,193,984.33
衍生金融资产						代理买卖证券款					
买入返售金融资产	4			199,999,231.68	199,999,231.68	代理承销证券款					
应收利息	5	7,294.41				应付职工薪酬	16	209,798,489.87	186,885,229.07	149,263,080.07	134,013,380.74
存出保证金	6	2,323,141,610.70	176,784,479.27	771,219,760.64	70,475,715.70	应交税费	17	65,416,957.44	52,512,398.47	22,652,573.00	12,946,275.55
可供出售金融资产	7	317,721,399.97	317,721,399.97	20,859,500.00	20,859,500.00	应付利息					
持有至到期投资						预计负债					
长期股权投资	8	81,973,744.18	152,280,000.00	96,320,122.96	152,280,000.00	长期借款					
投资性房地产	9	28,402,041.24	28,402,041.24	32,591,599.92	32,591,599.92	应付债券					
固定资产	10	308,801,930.80	261,169,403.63	304,409,545.09	258,392,362.18	递延所得税负债	18	5,972,685.96	5,972,685.96	3,715,079.77	3,715,079.77
无形资产	11	14,046,710.09	14,046,710.09	16,911,042.93	16,911,042.93	其他负债	19	4,330,338,012.55	98,461,087.74	2,014,167,901.79	114,576,295.99
其中：交易席位费		2,335,500.00	2,335,500.00	4,768,500.00	4,768,500.00	负债合计		15,473,881,804.93	11,206,187,060.35	7,184,992,618.96	5,260,445,016.38
递延所得税资产	12	5,132,180.23	961,920.17	5,207,059.66		所有者权益：					
商誉	13	9,998,091.42		9,998,091.42		实收资本	20	1,126,859,522.00	1,126,859,522.00	1,126,859,522.00	1,126,859,522.00
其他资产	14	113,057,744.87	97,418,633.80	44,416,587.27	37,199,018.01	资本公积	21	531,998,382.85	531,998,382.85	533,481,982.51	533,481,982.51
						减：库存股					
						盈余公积	22	156,464,025.04	156,464,025.04	101,567,463.81	101,567,463.81
						一般风险准备	23	312,928,050.08	312,928,050.08	203,134,927.62	203,134,927.62
						未分配利润	24	1,194,754,161.94	1,095,248,175.16	761,617,644.98	710,972,246.57
						外币报表折算差额		-470,168.42		-487,179.99	
						归属于母公司所有者权益合计		3,322,533,973.49		2,726,174,360.93	
						少数股东权益		239,018,278.49		189,930,101.90	
						所有者权益合计		3,561,552,251.98		2,916,104,462.83	
资产总计		19,035,434,056.91	14,429,685,215.48	10,101,097,081.79	7,936,461,158.89	负债和所有者权益总计		19,035,434,056.91	14,429,685,215.48	10,101,097,081.79	7,936,461,158.89

单位负责人：沈维宁

主管会计工作的负责人：黄敏伟

会计机构负责人：王跃军

利 润 表

2009年度

会证02表

编制单位：财通证券有限责任公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数		上期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入		1,678,324,571.74	1,323,089,468.54	1,103,606,064.12	851,648,008.02
手续费及佣金净收入	1	1,412,163,796.12	1,089,766,815.98	921,838,493.90	723,355,940.43
其中：代理买卖证券业务净收入		1,083,181,903.78	1,083,181,903.78	723,355,940.43	723,355,940.43
期货经纪业务净收入		322,396,980.14		198,482,553.47	
证券承销业务净收入		5,634,912.20	5,634,912.20		
受托客户资产管理业务净收入					
保荐业务净收入					
财务顾问业务净收入		950,000.00	950,000.00		
利息净收入	2	181,964,815.96	149,061,126.98	144,917,634.41	120,726,380.66
投资收益（损失以“-”号填列）	3	65,450,335.62	66,146,189.54	29,356,248.88	348,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	11,008,557.62	11,008,557.62		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-18,502.07	-18,502.07	-1,045,169.82	-1,045,169.82
其他业务收入	5	7,755,568.49	7,125,280.49	8,538,856.75	8,262,856.75
二、营业支出		771,484,174.76	561,266,942.89	447,004,820.37	299,807,107.73
营业税金及附加	6	82,860,779.53	65,964,609.47	52,549,417.37	42,018,136.62
业务及管理费	7	684,448,291.86	496,265,538.91	491,080,433.22	354,873,870.23
资产减值损失	8	1,792,418.38	-3,345,890.48	-99,010,402.16	-99,268,589.29
其他业务支出	9	2,382,684.99	2,382,684.99	2,385,371.94	2,183,690.17
三、营业利润（损失以“-”号填列）		906,840,396.98	761,822,525.65	656,601,243.75	551,840,900.29
加：营业外收入	10	763,296.28	736,988.10	2,103,086.02	2,103,086.02
减：营业外支出	11	3,202,169.76	2,989,445.18	5,858,487.78	5,201,761.79
四、利润总额（损失以“-”号填列）		904,401,523.50	759,570,068.57	652,845,841.99	548,742,224.52
减：所得税费用	12	247,174,539.73	210,604,456.29	137,905,424.09	118,373,559.78
五、净利润（损失以“-”号填列）		657,226,983.77	548,965,612.28	514,940,417.90	430,368,664.74
归属于母公司所有者的净利润		597,826,200.65		472,913,842.91	
少数股东损益		59,400,783.12		42,026,574.99	
六、其他综合收益	13	-1,450,295.88	-1,483,599.66	-32,497,506.13	-32,017,500.00
七、综合收益总额		655,776,687.89	547,482,012.62	482,442,911.77	398,351,164.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		596,359,612.56		440,712,452.56	
归属于少数股东的综合收益总额		59,417,075.33		41,730,459.21	

单位负责人：沈继宁

主管会计工作的负责人：黄敏伟

会计机构负责人：王跃军

现金流量表

2009年度

会证03表

编制单位：财通证券有限责任公司

单位：人民币元

项 目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
处置交易性金融资产净增加额			2,179,279.73	
收取利息、手续费及佣金的现金	1,693,042,018.20	1,328,732,676.01	1,472,619,727.46	1,067,218,755.74
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到其他与经营活动有关的现金	6,923,211,027.41	5,901,230,369.14	614,715,695.55	91,354,098.72
经营活动现金流入小计	8,616,253,045.61	7,229,963,045.15	2,089,514,702.74	1,158,572,854.46
处置交易性金融资产净减少额	327,086,130.53	327,102,730.93		
支付利息、手续费及佣金的现金	124,194,682.32	89,904,733.05	333,505,682.65	150,770,733.49
支付给职工以及为职工支付的现金	288,831,632.54	211,863,186.39	150,649,828.46	112,999,114.36
支付的各项税费	286,034,185.41	235,707,256.82	300,212,977.78	263,072,790.70
回购业务资金净减少额			199,999,231.68	199,999,231.68
支付其他与经营活动有关的现金	584,156,032.49	377,713,168.30	2,545,478,001.54	2,199,444,176.75
经营活动现金流出小计	1,610,302,663.29	1,242,291,075.49	3,529,845,722.11	2,926,286,046.98
经营活动产生的现金流量净额	7,005,950,382.32	5,987,671,969.66	-1,440,331,019.37	-1,767,713,192.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	35,225,579.10	35,225,579.10		
取得投资收益收到的现金	10,808,000.01	10,348,000.00	156,000.00	156,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	200,162,961.58	200,158,281.58	3,942,364.97	3,942,364.97
投资活动现金流入小计	246,196,540.69	245,731,860.68	4,098,364.97	4,098,364.97
投资支付的现金	304,649,713.76	304,649,713.76	5,380.00	5,380.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,442,239.06	33,717,466.29	51,142,039.10	41,293,406.56
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	346,091,952.82	338,367,180.05	51,147,419.10	41,298,786.56
投资活动产生的现金流量净额	-99,895,412.13	-92,635,319.37	-47,049,054.13	-37,200,421.59
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			868,431,975.00	866,251,200.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计			873,431,975.00	871,251,200.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,340,000.00		31,394,322.12	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	10,340,000.00		31,394,322.12	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,340,000.00		842,037,652.88	871,251,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,405.04	-	-480,006.13	
五、现金及现金等价物净增加额	6,895,759,375.23	5,895,036,650.29	-645,822,426.75	-933,662,414.11
加：期初现金及现金等价物余额	8,599,164,540.22	7,147,752,688.47	9,244,986,966.97	8,081,415,102.58
六、期末现金及现金等价物余额	15,494,923,915.45	13,042,789,338.76	8,599,164,540.22	7,147,752,688.47

单位负责人：沈继宁

主管会计工作的负责人：黄敏伟

会计机构负责人：王跃军

母公司所有者权益变动表

2009年度

会计04表

单位：人民币元

编制单位：财通证券有限责任公司

项 目	注 释 号	本 期 数					上 年 度								
		实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额		1,126,859,522.00	533,481,982.51		103,864,079.15	207,728,158.30	727,046,553.97	2,696,982,295.93	781,739,522.00	44,368,282.51		38,530,597.33	117,061,194.66	409,714,181.27	1,411,413,777.77
会计政策变更															
前期差错更正					-2,296,615.34	-4,593,230.68	-16,076,307.40	-22,966,153.42							
二、本年年初余额		1,126,859,522.00	533,481,982.51		101,567,463.81	203,134,927.62	710,970,246.57	2,676,016,142.51	781,739,522.00	44,368,282.51		38,530,597.33	117,061,194.66	409,714,181.27	1,411,413,777.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,483,599.66		54,896,361.23	109,793,122.46	384,275,928.59	547,482,012.62	345,120,000.00	489,113,700.00		43,036,866.48	86,073,722.96	301,258,065.30	1,264,665,364.74
（一）净利润							548,965,612.28	548,965,612.28						430,368,664.74	430,368,664.74
（二）直接计入所有者权益的利得和损失			-1,483,599.66					-1,483,599.66		-32,017,500.00				-32,017,500.00	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额			-1,978,132.88					-1,978,132.88		-42,690,000.00				-42,690,000.00	
（1）计入所有者权益的金额			-1,978,132.88					-1,978,132.88		-42,690,000.00				-42,690,000.00	
（2）转入当期损益的金额															
2.现金流量套期工具公允价值变动净额															
（1）计入所有者权益的金额															
（2）转入当期损益的金额															
（3）计入被套期项目初始确认金额中的金额															
3.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响															
4.与计入所有者权益项目相关的所得税影响			494,533.22					494,533.22		10,672,500.00				10,672,500.00	
5.其他															
上述（一）和（二）小计			-1,483,599.66				548,965,612.28	547,482,012.62		-32,017,500.00				430,368,664.74	398,351,164.74
（三）所有者投入和减少资本									345,120,000.00	521,131,200.00				866,251,200.00	866,251,200.00
1.所有者投入资本															
2.股份支付计入所有者权益的金额															
3.其他															
（四）利润分配					54,896,361.23	109,793,122.46	-164,689,683.69								
1.提取盈余公积					54,896,361.23		-54,896,361.23								
2.提取一般风险准备						109,793,122.46	-109,793,122.46								
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.一般风险准备弥补亏损															
5.其他															
四、本年年末余额		1,126,859,522.00	531,998,382.85		156,464,025.04	312,928,050.08	1,095,248,175.16	3,223,498,155.13	1,126,859,522.00	533,481,982.51		101,567,463.81	203,134,927.62	710,972,246.57	2,676,016,142.51

单位负责人：沈继宁

主管会计工作的负责人：黄敬伟

会计机构负责人：王跃军

财通证券有限责任公司

财务报表附注

2009年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

财通证券有限责任公司(以下简称本公司或公司)是在原浙江财政证券公司的基础上,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)证监机构字[2002]164号、[2003]66号文批准,由浙江省财务开发公司、嘉兴市财茂经济发展有限公司、台州市城市建设投资公司、江山市国有资产经营公司、兰溪市兴业工贸有限公司、淳安县财务公司、玉环县财务开发公司、海宁市正立投资开发公司、温州市财务开发公司、黄岩区财务开发公司共同投资组建,于2003年6月11日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001009795的《企业法人营业执照》,注册资本为50,080万元。

经中国证监会批准,本公司于2006年10月以零价格吸收合并天和证券经纪有限公司(以下简称天和证券公司)的全部股权。同时,2006年10月及12月经中国证监会同意公司注册资本由50,080万元增至78,173.9522万元。

2008年,经中国证监会证监许可[2008]994号文及中国证监会浙江证监局浙证机构字[2008]185号文核准浙江华联集团有限公司、苏泊尔集团有限公司、回音必集团有限公司、红楼集团有限公司、浙江蓝天实业集团有限公司、信雅达系统工程股份有限公司、金科控股集团有限公司、浙江龙柏集团有限公司、新雅投资集团有限公司、利时集团股份有限公司、钱塘房产集团有限公司和浙江省茶叶集团有限公司等12家公司以货币资金合计866,251,200.00元认购本公司新增的注册资本345,120,000.00元,本公司增资后的注册资本为人民币1,126,859,522.00元。2008年12月12日,本公司取得变更后的《企业法人营业执照》为330000000022291。2009年原股东钱塘房产集团有限公司将所持本公司股权1,500万元转让给浙江蓝山投资有限公司。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司共设有 32 个证券营业部及一家控股子公司。本公司共有员工 1344 名，其中高级管理人员 9 名。

本公司属证券行业。经营范围：代理证券买卖业务，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，证券自营业务，证券承销业务，证券资产管理和证券投资咨询业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合成折

合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（八）客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在结算备付金中进行核算。公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，公司代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资

收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可

以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。公司确定的具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3-4 年的，按其余额的 40% 计提；账龄 4 年以上的，按其余额的 100% 计提。

（十一）证券承销业务核算方法

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

本公司将在发行项目中发生的相关费用计入当期损益。所有已确认不能成功发行的项目费用作为发行沉没成本计入当期损益。

（十二）代兑付债券业务核算方法

公司接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

（十三）买入返售与卖出回购款项的核算方法

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

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

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

（十四）长期股权投资

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资

单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十六) 固定资产

1. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	使用寿命(年)	预计净残值(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	45	3	2.16
机器设备	5-11	3	19.4-8.82
运输工具	4-6	3	24.25-16.17
电子通讯设备	2-5	3	48.50-19.40

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法

计提固定资产减值准备。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
交易席位费	直线法摊销	10 年
软件使用权	直线法摊销	5 年

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金

额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十）收入

1. 手续费及佣金收入

（1）代理买卖证券业务收入，在代买卖证券交易日确认收入。

（2）证券承销业务收入，按照合同或协议约定在实际收到款项时确认收入。

（3）受托客户资产管理业务收入，按照合同或协议约定在实际收到款项时确认收入。

2. 其他收入

（1）买入返售证券收入，如买入返售证券在当期到期返售的，按返售价格与买入成本价格的差额确认当期收入；如买入返售证券在当期没有到期的，期末根据权责发生制原则计提未到期的利息，确认为当期收入。

（2）其他业务收入，其他业务收入，在业务提供的相关服务已经完成，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

3. 期货经纪业务

手续费收入在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认收入。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵

扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 一般风险准备金和交易风险准备金

本公司按当年实现净利润的 10% 分别计提一般风险准备和交易风险准备金。

(二十三) 重要的前期差错更正说明

2009 年度浙江省审计厅对公司 2009 及以前年度财务收支等情况进行了审计，并出具浙审金决[2010]4 号《浙江省审计厅关于财通证券有限责任公司 2008 年资产负债损益的审计决定》，认为公司应退回 2008 年向浙江财通物业租赁有限公司（以下简称财通物业租赁公司）收取的利息 27,141,459.64 元。此外，上期罚没收入 5,000,000.00 元本期予以返还。本公司采用追溯重述法对上述差错进行了更正，对 2009 年度的比较财务报表做了如下调整：调减 2008 年度利息净收入 27,141,459.64 元，调减 2008 年度营业外收入 5,000,000.00 元，调增其他负债 32,141,459.64 元，调减应交税费 9,175,306.22 元，相应调减期初盈余公积 2,296,615.34 元，调减期初一般风险准备和交易风险准备 4,593,230.68 元，调减期初未分配利润 16,076,307.40 元。

三、税（费）项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2% [注 1]
企业所得税	应纳税所得额	25% [注 2]

注 1：上海襄阳路证券营业部及上海漕溪路证券营业部不缴纳地方教育费附加。

注 2：浙江省永安期货经纪有限公司（以下简称永安期货公司）子公司香港新永安期货经纪有限公司按 16.5%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并报表

控制的重要子公司

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
浙江省永安期货经纪有限公司	杭州市	10002099-X	期货经纪	18,400 万	期货经纪
中国新永安期货经纪有限公司	香港	1065972	期货经纪	2,000 万元	期货经纪

续上表：

子公司全称	实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	商誉的金额
浙江省永安期货经纪有限公司	15,228 万元		51.08	51.08	9,998,091.42 元
中国新永安期货经纪有限公司	1,500 万元		75	75	

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			34,357.86			107,659.64
小 计			<u>34,357.86</u>			<u>107,659.64</u>
银行存款						
其中：客户资金存款						
人民币			10,078,735,580.41			4,994,353,101.52
美元	6,970,381.49	6.8282	47,595,158.89	4,579,761.37	6.8346	31,300,837.06
港元	51,136,104.17	0.8805	45,025,339.72	13,997,843.66	0.8819	12,344,698.32
小 计			<u>10,171,356,079.02</u>			<u>5,037,998,636.90</u>
其中：公司自有存款						
人民币			2,392,351,970.03			2,316,400,348.02
美元	6,328,912.58	6.8282	43,215,080.88	3,579,763.11	6.8346	24,466,248.95
港币	8,471,090.46	0.8805	7,458,625.75	18,331,806.13	0.8819	16,166,819.83
小 计			<u>2,443,025,676.66</u>			<u>2,357,033,416.80</u>
银行存款合计			<u>12,614,381,755.68</u>			<u>7,395,032,053.70</u>
总 计			<u>12,614,416,113.54</u>			<u>7,395,139,713.34</u>

(2) 抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明截止 2009 年 12 月 31 日，本公司子公司永安期货公司之子公司中国新永安期货经纪有限公司有存放在境外美元 7,048,453.41 元和港币 50,659,642.02 元。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
客户备付金						
人民币			2,683,265,579.46			1,101,804,294.49
美元	3,281,353.08	6.8282	22,405,735.08	2,168,279.11	6.8346	14,819,320.40
港币	5,918,868.90	0.8805	5,211,564.07	2,626,266.09	0.8819	2,316,104.07
小 计			<u>2,710,882,878.61</u>			<u>1,118,939,718.96</u>
自有备付金						
人民币			167,091,053.08			85,085,107.92
美元	38,573.70	6.8282	263,388.96			
港币	2,578,627.21	0.8805	2,270,481.26			
小 计			<u>169,624,923.30</u>			<u>85,085,107.92</u>
合 计			<u>2,880,507,801.91</u>			<u>1,204,024,826.88</u>

(2) 期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3. 交易性金融资产

项 目	期末数			期初数		
	投资成本	公允价值变动	账面价值	投资成本	公允价值变动	账面价值
交易性债券投资	40,190,550.00	743,900.00	40,934,450.00			
交易性权益工具投资	287,028,285.93	10,264,657.62	297,292,943.55			
合 计	<u>327,218,835.93</u>	<u>11,008,557.62</u>	<u>338,227,393.55</u>			

4. 买入返售金融资产

(1) 明细情况——按交易品种

项 目	期末数	期初数
买入返售证券		199,999,231.68
减：减值准备		
合 计		<u>199,999,231.68</u>

(2) 明细情况——按交易场所

项 目	期末数	期初数
银行金融机构		100,000,000.00
非银行金融机构		99,999,231.68
减：减值准备		
合 计		<u>199,999,231.68</u>

5. 应收利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其 他	7,294.41	
合 计	<u>7,294.41</u>	

(2) 该利息未出现逾期情况。

6. 存出保证金

交易场所	期末数	期初数
交易保证金		
上海证券交易所	8,643,766.39	6,596,565.19
深圳证券交易所	167,840,712.88	63,579,150.51
小 计	<u>176,484,479.27</u>	<u>70,175,715.70</u>
期货保证金		
上海期货交易所	993,323,637.00	346,304,343.20
大连商品交易所	627,136,759.55	147,221,440.10
郑州商品交易所	247,357,509.45	82,145,378.20
曼氏新加坡	71,280,629.61	40,504,135.82
巴克莱	22,063,058.95	13,883,569.12
MAREX		29,518,824.70
Sempra		41,166,353.80

Newedge Group	132,746,287.47	
SempraEetals	32,538,814.05	
其 他	20,210,435.36	300,000.00
小 计	<u>2,146,657,131.44</u>	<u>701,044,044.94</u>
合 计	<u>2,323,141,610.71</u>	<u>771,219,760.64</u>

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	投资成本	公允价值变动	账面价值	投资成本	公允价值变动	账面价值
债券投资	96,344,778.37	1,732,262.25	98,077,040.62			
权益工 具投资	208,494,435.39	11,149,923.96	219,644,359.35	5,999,180.91	14,860,319.09	20,859,500.00
合 计	<u>304,839,213.76</u>	<u>12,882,186.21</u>	<u>317,721,399.97</u>	<u>5,999,180.91</u>	<u>14,860,319.09</u>	<u>20,859,500.00</u>

(2) 变现有限制的金融资产

项 目	限制条件或变现方面的其他重大限制	期末数
S 上石化法人股	S 上石化尚未股改	190,142.00
小 计		<u>190,142.00</u>

(3) 存在限售期限的可供出售金融资产（网下申购未上市流通金融资产）

项 目	期末数	限售期限
限售股	49,792,722.45	3 个月
小 计	<u>49,792,722.45</u>	

(4) 其他说明

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司持有上市公司攀钢钢钒股票 15,604,200 股，系本公司于 2009 年 4 月 20 日购入，购买价为 9.61 元/股。该股票在本财务报表日的收盘价为 7.78 元/股。根据该上市公司公告，本公司有权于 2011 年 4 月 25 日至 2011 年 4 月 29 日将所持有的股票按 10.55 元/股的价格出售给鞍山钢铁集团公司。按目前市场利率折现，本公司所持有攀钢钢钒股票于 2011 年 4 月按前述价格出售的现值接近公司账面

成本。故在本财务报表日未根据该上市公司股票的收盘价 7.68 元/股确认可供出售金融资产公允价值变动。

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	86,931,563.63	4,957,819.45	81,973,744.18	96,320,122.96		96,320,122.96
合 计	<u>86,931,563.63</u>	<u>4,957,819.45</u>	<u>81,973,744.18</u>	<u>96,320,122.96</u>		<u>96,320,122.96</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
期货会员资格			1,400,000.00	1,400,000.00			1,400,000.00
小 计			<u>1,400,000.00</u>	<u>1,400,000.00</u>			<u>1,400,000.00</u>

(3) 权益法核算的长期股权投资

1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江中邦实业发展有限公司	45%	18,810,000.00	26,388,574.78		45,198,574.78
浙江永信投资管理有限公司	40%	26,170,000.00	14,162,988.85		40,332,988.85
小 计		<u>44,980,000.00</u>	<u>40,551,563.63</u>		<u>85,531,563.63</u>

2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
浙江中邦实业发展有限公司	18,810,000.00	64,827,063.42	-728,488.64		18,900,000.00		45,198,574.78
浙江永信投资管理有限公司	26,170,000.00	30,093,059.54	10,239,929.31				40,332,988.85
小 计	<u>44,980,000.00</u>	<u>94,920,122.96</u>	<u>9,511,440.67</u>		<u>18,900,000.00</u>		<u>85,531,563.63</u>

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江永信投资管理有限公司		4,957,819.45		4,957,819.45
小 计		<u>4,957,819.45</u>		<u>4,957,819.45</u>

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

原 价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	40,913,221.86		4,165,378.59	36,747,843.27
小 计	<u>40,913,221.86</u>		<u>4,165,378.59</u>	<u>36,747,843.27</u>

累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,321,621.94	1,205,199.72	1,181,019.63	8,345,802.03
小 计	<u>8,321,621.94</u>	<u>1,205,199.72</u>	<u>1,181,019.63</u>	<u>8,345,802.03</u>

账面价值

项 目	期初数	期末数
房屋及建筑物	32,591,599.92	28,402,041.24
合 计	<u>32,591,599.92</u>	<u>28,402,041.24</u>

(2) 期末投资性房地产中无用于抵押担保情况。

10. 固定资产

(1) 明细情况

原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	300,302,108.40	6,507,041.09		306,809,149.49
机器设备	22,227,823.98	2,440,297.57	292,059.07	24,376,062.48
运输工具	22,110,066.47	4,759,790.19		26,869,856.66
电子设备	119,999,412.36	37,997,321.61	11,904,178.37	146,092,555.60
小 计	<u>464,639,411.21</u>	<u>51,704,450.46</u>	<u>12,196,237.44</u>	<u>504,147,624.23</u>

累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	54,695,482.67	9,525,110.50		64,220,593.17
机器设备	13,702,045.42	440,331.12	19,014.08	14,123,362.46
运输工具	10,244,191.88	2,662,192.83		12,906,384.71
电子设备	81,588,146.15	32,947,650.05	10,440,443.11	104,095,353.09
小计	<u>160,229,866.12</u>	<u>45,575,284.50</u>	<u>10,459,457.19</u>	<u>195,345,693.43</u>

账面价值

类别	期初数	期末数
房屋及建筑物	245,606,625.73	242,588,556.32
机器设备	8,525,778.56	10,252,700.02
运输工具	11,865,874.59	13,963,471.95
电子设备	38,411,266.21	41,997,202.51
合计	<u>304,409,545.09</u>	<u>308,801,930.80</u>

(2) 期末固定资产中无用于抵押担保情况。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

如本财务报表附注十(五)1所述,原天和证券公司名下账面原值为12,400,934.41元的房产尚待更名到本公司名下。本公司子公司永安期货公司账面原值为15,000,000.00元的房屋产权证尚未办妥。

11. 无形资产

(1) 明细情况

原值

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件使用费	15,507,685.39	5,587,200.00	1,656,900.00	19,437,985.39
交易席位费	24,090,000.00			24,090,000.00
小计	<u>39,597,685.39</u>	<u>5,587,200.00</u>	<u>1,656,900.00</u>	<u>43,527,985.39</u>

累计摊销				
种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件使用费	3,365,142.46	6,002,033.16	1,640,400.32	7,726,775.30
交易席位费	19,321,500.00	2,433,000.00		21,754,500.00
小 计	<u>22,686,642.46</u>	<u>8,435,033.16</u>	<u>1,640,400.32</u>	<u>29,481,275.30</u>

账面价值		
种 类	期初数	期末数
软件使用费	12,142,542.93	11,711,210.09
交易席位费	4,768,500.00	2,335,500.00
合 计	<u>16,911,042.93</u>	<u>14,046,710.09</u>

(2) 交易席位费

原 价				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所				
其中：A 股	15,660,000.00			15,660,000.00
B 股	600,000.00			600,000.00
深圳交易所				
其中：A 股	7,830,000.00			7,830,000.00
小 计	<u>24,090,000.00</u>	_____	_____	<u>24,090,000.00</u>
累计摊销				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海交易所				
其中：A 股	13,208,000.00	1,645,500.00		14,853,500.00
B 股	450,000.00	60,000.00		510,000.00
深圳交易所				
其中：A 股	5,663,500.00	727,500.00		6,391,000.00
小 计	<u>19,321,500.00</u>	<u>2,433,000.00</u>	_____	<u>21,754,500.00</u>

账面价值		
种 类	期初数	期末数
上海证券交易所		
其中：A 股	2,452,000.00	806,500.00
B 股	150,000.00	90,000.00
深圳证券交易所		
其中：A 股	2,166,500.000	1,439,000.00
合 计	<u>4,768,500.00</u>	<u>2,335,500.00</u>

(3) 期末无形资产无用于担保情形。

12. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
期货风险准备	2,822,091.40	5,142,518.93
资产减值准备	2,310,088.83	64,540.73
合 计	<u>5,132,180.23</u>	<u>5,207,059.66</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	期末数	期初数
期货风险准备	11,288,365.58	20,570,075.72
资产减值准备	9,245,134.59	258,162.92
合 计	<u>20,533,500.17</u>	<u>20,828,238.64</u>

13. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江省永安期货						
经纪有限公司	9,998,091.42		9,998,091.42	9,998,091.42		9,998,091.42
合 计	<u>9,998,091.42</u>		<u>9,998,091.42</u>	<u>9,998,091.42</u>		<u>9,998,091.42</u>

(2) 计算过程说明

商誉系 2007 年公司收购永安期货公司时收购成本 152,280,000.00 元大于应享有永安期货公司的可辨认净资产公允价值计 142,281,908.58 元之间的差额。

14. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收款项	67,623,727.00	12,849,410.78
长期待摊费用	33,776,411.87	27,155,376.54
其 他	3,557,606.00	4,403,799.95
应收股利	8,100,000.00	8,000.00
合 计	<u>113,057,744.87</u>	<u>44,416,587.27</u>

(2) 应收款项

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	69,140,334.65	19.69	3,457,016.73	65,683,317.92
1-2年	1,163,114.07	0.33	232,622.81	930,491.26
2-3年	1,318,714.60	0.38	395,614.38	923,100.22
3-4年	279,467,108.97	78.57	279,380,291.37	86,817.60
4年以上	144,182.82	0.04	144,182.82	
小计	<u>351,233,455.11</u>	<u>100</u>	<u>283,609,728.11</u>	<u>67,623,727.00</u>
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	11,747,497.10	3.92	587,374.86	11,160,122.24
1-2年	1,870,341.01	0.62	374,068.20	1,496,272.81
2-3年	285,784,360.17	95.38	285,680,062.13	104,298.04
3-4年	147,862.82	0.05	59,145.13	88,717.69
4年以上	74,478.86	0.03	74,478.86	
小 计	<u>299,624,539.96</u>	<u>100</u>	<u>286,775,129.18</u>	<u>12,849,410.78</u>

- 2) 无应收关联方款项。
- 3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 4) 其他说明

① 应收李国安款项270,593,093.45元（账龄3-4年），系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权，在2006年本公司吸收合并该公司时并入本公司。因难以收回，已全额计提了坏账准备，详见本财务报表附注十（五）2之说明。

② 原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的其他债权8,729,319.52元（账龄3-4年），因难以收回，已全额计提了坏账准备。

③ 截止2009年12月31日，本公司预先投入尚处于筹建中的财通基金管理有限公司投资款40,000,000.00元及代垫款项1,385,215.97元。

(3) 应收股利

投资者名称	期末数	期初数
浙江中邦实业发展有限公司	8,100,000.00	
上海石化		8,000.00
合 计	<u>8,100,000.00</u>	<u>8,000.00</u>

(4) 长期待摊费用

项 目	期末数	期初数
固定资产装修	28,216,224.40	19,699,792.11
其 他	5,560,187.47	7,455,584.43
合 计	<u>33,776,411.87</u>	<u>27,155,376.54</u>

15. 代理买卖证券款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
个人客户	10,412,749,337.08	4,696,331,903.55
法人客户	449,606,322.03	298,862,080.78
合 计	<u>10,862,355,659.11</u>	<u>4,995,193,984.33</u>

(2) 代理买卖证券款——外币款项

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	7,409,047.96	6.8282	50,590,461.28	5,354,741.71	6.8346	36,597,517.69
港币	15,866,421.51	0.8805	13,970,384.14	12,173,528.80	0.8819	10,735,835.05
小计			<u>64,560,845.42</u>			<u>47,333,352.74</u>

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
工资、奖金、津贴和补贴	108,742,755.21	270,521,017.63	232,936,600.75	146,327,172.09	
职工福利费	8,288,601.94	24,102,395.07	24,286,803.43	8,104,193.58	[注]
社会保险费	31,074,694.13	38,752,656.41	20,378,617.18	49,448,733.36	
其中：医疗保险费	13,624,942.19	14,774,641.92	7,182,822.56	21,216,761.55	[注]
养老保险费	17,403,669.16	20,256,538.83	9,550,972.05	28,109,235.94	[注]
失业保险费	45,166.53	1,035,821.52	995,996.36	84,991.69	
工伤保险费	554.65	123,796.05	112,913.14	11,437.56	
生育保险费	361.60	142,175.60	131,183.81	11,353.39	
企业年金		2,183,235.00	2,183,235.00		
残疾人保障金		236,447.49	221,494.26	14,953.23	
住房公积金	228,413.00	10,049,805.73	9,152,502.29	1,125,716.44	
工会经费	780.00	6,785,099.98	2,888,406.05	3,897,473.93	
职工教育经费	927,835.79	4,765,267.40	4,797,902.72	895,200.47	
合计	<u>149,263,080.07</u>	<u>353,309,865.31</u>	<u>292,774,455.51</u>	<u>209,798,489.87</u>	

[注]：按照国家的有关规定，本公司正在制定公司员工的年金计划，并将于以后年度逐步实施。其中：

1) 本公司以 2007、2008 和 2009 年的工资总额为基数，分别计提了 5% 的补充养老保险和 4% 的补充医疗保险。截止 2009 年 12 月 31 日该两项数余额分别为 27,819,817.32 元和 19,618,910.69 元，将在本公司员工年金计划实施后使用和缴纳。

2) 本公司 2009 年末应付职工薪酬中职工福利费余额系以前年度本公司前身原财政

证券转制提取的补偿费用，将用于实施员工年金计划。

(2) 其他说明

本公司工资实行工效挂钩，本年度实际计提工资额尚待根据浙江省国有资产监督管理委员会核定的工效挂钩额度进行调整。

(3) 本期本公司实际发放高级管理人员薪酬共计 657.62 万元。

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
营业税	8,096,129.90	4,121,812.80
企业所得税	51,371,767.60	15,249,409.38
个人所得税	4,964,276.57	2,511,039.00
城市维护建设税	402,065.31	233,924.47
房产税	244,441.03	116,596.55
教育费附加	207,776.40	179,552.72
地方教育附加	91,225.01	29,134.06
代扣代缴客户利息税		191,393.46
其他	39,275.62	19,710.56
合计	<u>65,416,957.44</u>	<u>22,652,573.00</u>

18. 递延所得税负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
交易性金融资产	2,752,139.41	
可供出售金融资产	3,220,546.55	3,715,079.77
合计	<u>5,972,685.96</u>	<u>3,715,079.77</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项目	期末数	期初数
交易性金融资产的公允价值变动	11,008,557.62	
可供出售金融资产的公允价值变动	12,882,186.21	14,860,319.09
合计	<u>23,890,743.83</u>	<u>14,860,319.09</u>

19. 其他负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付款项	95,902,142.90	109,028,227.60
代理兑付证券款	8,540,804.82	8,575,786.37
应付货币保证金	3,943,308,921.39	1,755,849,642.09
应付质押保证金	247,134,480.00	120,144,170.00
期货风险准备金	35,451,663.44	20,570,075.73
合 计	<u>4,330,338,012.55</u>	<u>2,014,167,901.79</u>

(2) 应付款项

1) 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
浙江财通物业租赁有限公司	27,141,459.64	33,108,418.16
小 计	<u>27,141,459.64</u>	<u>33,108,418.16</u>

2) 期末应付款项中金额较大的款项

单位名称	金 额
浙江财通物业租赁有限公司	27,141,459.64
浙江省发展资产管理公司	14,000,000.00
证券投资者保护基金	11,368,358.36
恒生电子股份有限公司	2,308,600.00
小 计	<u>54,818,418.00</u>

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(4) 代理兑付证券款

项 目	期初数	本期收到 兑付资金	本期已兑 付债券	本期结转手 续费收入	期末数
国 债	8,575,786.37		34,981.55		8,540,804.82
合 计	<u>8,575,786.37</u>		<u>34,981.55</u>		<u>8,540,804.82</u>

20. 实收资本

(1) 明细情况

股东单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例
浙江省财务开发公司	673,445,528.74			673,445,528.74	59.763%
浙江省铁路投资集团有限公司	46,549,000.00			46,549,000.00	4.131%
嘉兴市财茂经济发展有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	1.331%
温州市财务开发公司	10,516,725.20			10,516,725.20	0.933%
浙江黄岩财务开发有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	0.533%
海宁市正立投资开发有限公司	5,194,309.76			5,194,309.76	0.461%
兰溪市兴业工贸有限公司	5,033,958.30			5,033,958.30	0.447%
台州市城市建设投资公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.444%
淳安县财务公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.444%
江山市国有资产经营公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.444%
玉环县财务开发公司	5,000,000.00			5,000,000.00	0.444%
浙江华联集团有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	3.993%
苏泊尔集团有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	3.993%
回音必集团有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	3.993%
红楼集团有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	3.550%
浙江蓝天实业集团有限公司	30,120,000.00			30,120,000.00	2.673%
信雅达系统工程股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	2.662%
金科控股集团有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00	2.219%
浙江龙柏集团有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	1.775%
新雅投资集团有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	1.775%
利时集团股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	1.775%
钱塘房产集团有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		
浙江省茶叶集团有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	0.887%
浙江蓝山投资有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00	1.331%
合计	<u>1,126,859,522.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>1,126,859,522.00</u>	<u>100.00%</u>

(2) 期末股权结构

股东类别	期末数		
	户数	金额	持股比例(%)

其他非金融机构	23	1,126,859,522.00	100
合计	<u>23</u>	<u>1,126,859,522.00</u>	<u>100</u>

21. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	522,336,743.19			522,336,743.19
其他资本公积	11,145,239.32	9,661,639.66	11,145,239.32	9,661,639.66
合计	<u>533,481,982.51</u>	<u>9,661,639.66</u>	<u>11,145,239.32</u>	<u>531,998,382.85</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

其他资本公积本期增加系期末持仓可供出售金融资产之公允价值变动部分 12,882,186.21 元扣除确认的递延所得税负债冲减资本公积 3,220,546.55 元后的差额部分。

其他资本公积减少系本期处置浦发银行流通股转出以前年度确认的公允价值变动部分。

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,567,463.81	54,896,561.23		156,464,025.04
合计	<u>101,567,463.81</u>	<u>54,896,561.23</u>		<u>156,464,025.04</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明。

本期增加系按本年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

23. 一般风险准备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	101,567,463.81	54,896,561.23		156,464,025.04
交易风险准备	101,567,463.81	54,896,561.23		156,464,025.04
合计	<u>203,134,927.62</u>	<u>109,793,122.46</u>		<u>312,928,050.08</u>

(2) 其他说明

根据中国证监会证监机构字[2007]第 320 号文的通知，分别按本年度母公司实现净

利润的各 10%提取一般风险准备和交易风险准备。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	
期初数	761,617,644.98
本期增加	597,826,200.65
本期减少	164,689,683.69
期末数	<u>1,194,754,161.94</u>

(2) 未分配利润本期增减变动说明

本期增加系本期净利润转入，本期减少系按照母公司实现净利润的各 10%分别提取法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备各 54,896,561.23 元。

(3) 利润分配情况的说明

本期暂无利润分配事项。

(4) 期初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

未分配利润期初数与上年度财务报表期末数 777,693,952.38 元差额 16,076,307.40 元，系前期差错更正调减年初未分配利润，详见本财务报表附注二(二十三)之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	1,480,311,495.94	1,073,441,826.26
其中：证券承销业务收入	5,634,912.20	
证券经纪业务收入	1,142,320,930.53	874,959,272.79
期货经纪业务收入	331,405,653.21	198,482,553.47
财务顾问业务收入	950,000.00	
手续费及佣金支出	68,147,699.82	151,603,332.36
其中：证券承销业务支出		

证券经纪业务支出	59,139,026.75	151,603,332.36
期货经纪业务支出	9,008,673.07	
财务顾问业务支出		
手续费及佣金净收入	<u>1,412,163,796.12</u>	<u>921,838,493.90</u>

(2) 设立营业部最多的省级行政区域代买卖证券业务净收入情况

省级行政区域	营业部数量	本期数	上年数
浙江省	30	1,035,411,173.82	695,115,832.41
上海市	2	47,770,729.96	28,240,108.02
小 计	<u>32</u>	<u>1,083,181,903.78</u>	<u>723,355,940.43</u>

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	212,983,267.83	189,330,370.19
其中：银行存款利息收入	194,437,072.42	141,141,012.25
清算机构存款收入	18,546,195.41	48,189,357.94
买入返售证券收入		
其他利息收入		
利息支出	31,018,451.87	44,412,735.78
其中：客户利息支出	31,018,451.87	44,412,735.78
合 计	<u>181,964,815.96</u>	<u>144,917,634.41</u>

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	9,511,440.67	27,587,969.15
处置交易性金融资产、负债取得的投资收益	29,490,015.87	1,420,279.73
处置买入返售金融资产取得的投资收益	120,850.15	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		348,000.00
股权投资处置收益	29,198,258.49	
其 他	-2,870,229.56	
合 计	<u>65,450,335.62</u>	<u>29,356,248.88</u>

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	11,008,557.62	
合 计	<u>11,008,557.62</u>	

5. 其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	6,457,805.81	5,730,523.24
其 他	1,297,762.68	2,808,333.51
合 计	<u>7,755,568.49</u>	<u>8,538,856.75</u>

6. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	74,108,575.71	46,972,494.23
城市维护建设税	5,147,061.66	3,260,105.75
教育费附加	2,218,509.98	1,409,173.76
地方教育附加	1,386,632.18	907,643.63
合 计	<u>82,860,779.53</u>	<u>52,549,417.37</u>

7. 业务及管理费

项 目	本期数	上年同期数
业务及管理费	684,448,291.86	491,080,433.22
其中：		
工资、奖金	270,521,017.63	174,120,375.06
折旧费	45,575,284.50	36,896,761.53
劳动保险费	38,729,494.43	28,512,436.69
租赁费	34,820,121.02	28,512,436.69
福利费	23,791,145.04	18,930,642.82
业务招待费	21,572,889.93	14,200,177.82

证券投资保护基金	20,419,848.91	9,238,217.09
邮电通讯费	19,445,006.11	18,566,433.31
公杂费	17,332,975.35	20,313,451.07
业务宣传费	15,101,630.90	12,739,930.22

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,165,401.07	-99,010,402.16
长期股权投资减值损失	4,957,819.45	
合 计	<u>1,792,418.38</u>	<u>-99,010,402.16</u>

9. 其他业务成本

项 目	本期数	上年同期数
租赁支出	1,177,485.27	944,302.08
投资性房地产累计摊销	1,205,199.72	1,441,069.86
合 计	<u>2,382,684.99</u>	<u>2,385,371.94</u>

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	184,170.58	331,056.97
其 他	579,125.70	1,772,029.05
合 计	<u>763,296.28</u>	<u>2,103,086.02</u>

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	34,732.41	220,174.97
水利建设专项基金	761,043.05	1,615,669.63
对外捐赠	930,280.00	2,193,300.00

罚款滞纳金支出	915,655.80	122,605.72
其他	560,458.50	1,706,737.46
合计	<u>3,202,169.76</u>	<u>5,858,487.78</u>

12. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	244,408,841.54	140,146,689.36
递延所得税费用	2,765,698.19	-2,241,265.27
合计	<u>247,174,539.73</u>	<u>137,905,424.09</u>

13. 其他综合收益

项目	本期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,978,132.88
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-494,533.22
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	<u>-1,483,599.66</u>
外币财务报表折算差额	33,303.78
小计	<u>33,303.78</u>
合计	<u>-1,450,295.88</u>

六、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

类别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金						
人民币			29,854.42			102,986.06
小计			<u>29,854.42</u>			<u>102,986.06</u>

银行存款

其中：客户资金存款

人民币			8,444,010,465.88				4,060,511,022.75
港币	8,947,552.61	0.8805	7,878,320.07	9,047,262.71	0.8819		7,978,780.98
美元	3,927,694.88	6.8282	26,819,086.20	2,986,462.60	6.8346		20,411,277.29
小计			<u>8,478,707,872.15</u>				<u>4,088,901,081.02</u>
公司自有资金							
人民币			2,169,318,107.40				2,122,979,663.07
美元	2,339,434.17	6.8282	15,974,124.40	2,175,205.98	6.8346		14,866,662.79
小计			<u>2,185,292,231.80</u>				<u>2,137,846,325.86</u>
银行存款合计			<u>10,664,000,103.95</u>				<u>6,226,747,406.88</u>
合计			<u>10,664,029,958.37</u>				<u>6,226,850,392.94</u>

(2) 客户存款均系代理买卖证券客户存款。

2. 结算备付金

(1) 明细情况

类别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
客户备付金						
其中：人民币			2,181,517,157.94			818,681,763.14
港币	5,918,868.90	0.8805	5,211,564.07	2,626,266.09	0.8819	2,316,104.07
美元	3,281,353.08	6.8282	22,405,735.08	2,168,279.11	6.8346	14,819,320.40
小计			<u>2,209,134,457.09</u>			<u>835,817,187.61</u>
自有备付金						
其中：人民币			167,091,053.08			85,085,107.92
港币	2,578,627.21	0.8805	2,270,481.26			
美元	38,573.70	6.8282	263,388.96			
小计			<u>169,624,923.30</u>			<u>85,085,107.92</u>
合计			<u>2,378,759,380.39</u>			<u>920,902,295.53</u>

(2) 客户备付金均系代理买卖证券客户备付金。

3. 交易性金融资产

项 目	期末数			期初数		
	投资成本	公允价值变动	账面价值	投资成本	公允价值变动	账面价值
交易性债券投资	40,190,550.00	743,900.00	40,934,450.00			
交易性权益工具投资	286,912,180.93	10,264,657.62	297,176,838.55			
合 计	<u>327,102,730.93</u>	<u>11,008,557.62</u>	<u>338,111,288.55</u>			

4. 买入返售金融资产

与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)4之说明。

5. 存出保证金

交易场所	期末数	期初数
上海证券交易所	8,643,766.39	6,596,565.19
深圳证券交易所	167,840,712.88	63,579,150.51
其 他	300,000.00	300,000.00
合 计	<u>176,784,479.27</u>	<u>70,475,715.70</u>

6. 可供出售金融资产

与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)7之说明。

7. 长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永安期货公司	152,280,000.00		152,280,000.00	152,280,000.00		152,280,000.00
合 计	<u>152,280,000.00</u>		<u>152,280,000.00</u>	<u>152,280,000.00</u>		<u>152,280,000.00</u>

8. 投资性房地产

与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)9之说明。

9. 固定资产

(1) 明细情况

固定资产原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	261,302,793.70	6,507,041.09		267,809,834.79
机器设备	22,227,823.98	2,440,297.57	292,059.07	24,376,062.48
运输工具	15,750,606.47	2,839,985.19		18,590,591.66
电子通讯设备	104,595,180.74	33,135,309.47	10,685,737.37	127,044,752.84
小 计	<u>403,876,404.89</u>	<u>44,922,633.32</u>	<u>10,977,796.44</u>	<u>437,821,241.77</u>

累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	47,988,792.52	8,175,014.11		56,163,806.63
机器设备	13,702,045.42	440,331.12	19,014.08	14,123,362.46
运输工具	8,483,324.51	1,902,290.48		10,385,614.99
电子通讯设备	75,309,880.26	31,516,788.13	10,847,614.33	95,979,054.06
小 计	<u>145,484,042.71</u>	<u>42,034,423.84</u>	<u>10,866,628.41</u>	<u>176,651,838.14</u>

账面价值

类 别	期初数	期末数
房屋及建筑物	213,314,001.18	211,646,028.16
机器设备	8,525,778.56	10,252,700.02
运输工具	7,267,281.96	8,204,976.67
电子通讯设备	29,285,300.48	31,065,698.78
合 计	<u>258,392,362.18</u>	<u>261,169,403.63</u>

(2) 期末固定资产无用于债务担保或被封存情况。

(3) 其他说明

如本财务报表附注十(五)1所述,原天和证券公司名下账面原值12,400,934.41元的房产尚待更名到本公司名下。

10. 无形资产

与合并财务报表金额相同,详见本财务报表附注五(一)11之说明。

11. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	961,920.17	
合 计	<u>961,920.17</u>	

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	3,847,680.68	
合 计	<u>3,847,680.68</u>	

12. 其他资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收款项	64,319,625.17	10,336,070.64
长期待摊费用	29,541,402.63	22,451,147.42
应收股利		8,000.00
其 他	3,557,606.00	4,403,799.95
合 计	<u>97,418,633.80</u>	<u>37,199,018.01</u>

(2) 应收款项

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	65,986,679.63	18.99	3,299,333.98	62,687,345.65
1-2年	1,058,411.62	0.30	211,682.32	846,729.30
2-3年	1,122,214.60	0.32	336,664.38	785,550.22
3-4年	279,322,412.97	81.38	279,322,412.97	
小 计	<u>347,489,718.82</u>	<u>100</u>	<u>283,170,093.65</u>	<u>64,319,625.17</u>
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1年以内	9,482,001.93	3.19	474,100.10	9,007,901.83
1-2年	1,660,211.01	0.56	332,042.20	1,328,168.81
2-3年	285,635,362.97	96.22	285,635,362.97	
4年以上	74,478.86	0.03	74,478.86	
小 计	<u>296,852,054.77</u>	<u>100</u>	<u>286,515,984.13</u>	<u>10,336,070.64</u>

2) 无应收关联方款项。

3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4) 其他说明

① 应收李国安款项270,593,093.45元（账龄3-4年），系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权，在2006年本公司吸收合并该公司时并入本公司。因难以收回，已全额计提了坏账准备，详见本财务报表附注十（五）2之说明。

② 原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的其他债权8,729,319.52元（账龄3-4年），因难以收回，已全额计提了坏账准备。

③ 截止2009年12月31日，本公司预先投入尚处于筹建中的财通基金管理有限公司投资款40,000,000.00元及代垫款项1,385,215.97元。

(3) 应收股利

投资者名称	期末数	期初数
上海石化		8,000.00
合 计		<u>8,000.00</u>

(4) 长期待摊费用

项 目	期末数	期初数
固定资产装修	23,981,215.16	14,995,562.99
其 他	5,560,187.47	7,455,584.43
合 计	<u>29,541,402.63</u>	<u>22,451,147.42</u>

13. 代理买卖证券款

与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五（一）15 之说明。

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
工资、奖金、津贴和补贴	93,501,376.20	200,000,000.00	169,895,845.24	123,605,530.96	
职工福利费	8,288,601.94	19,311,765.87	19,496,174.23	8,104,193.58	[注]
社会保险费	31,074,694.13	29,846,396.84	11,546,465.84	49,374,625.13	
其中：医疗保险费	13,624,942.19	10,737,995.85	3,220,284.72	21,142,653.32	[注]
养老保险费	17,403,669.16	18,345,892.56	7,640,325.78	28,109,235.94	[注]
失业保险费	45,166.53	613,240.69	573,415.53	84,991.69	
工伤保险费	554.65	56,039.90	45,156.99	11,437.56	
生育保险费	361.60	61,853.55	50,861.76	11,353.39	
残疾人保障金		31,374.29	16,421.06	14,953.23	
住房公积金	228,413.00	7,952,397.00	7,172,605.00	1,008,205.00	
工会经费	780.00	5,563,630.54	1,666,936.61	3,897,473.93	
职工教育经费	919,515.47	3,727,221.38	3,751,536.38	895,200.47	
合 计	<u>134,013,380.74</u>	<u>264,735,034.72</u>	<u>211,863,186.39</u>	<u>186,885,229.07</u>	

[注]：与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)16之说明。

(2) 其他说明

本公司工资实行工效挂钩，本年度实际计提工资额尚待根据浙江省国有资产监督管理委员会核定的工效挂钩额度进行调整。

(3) 本期本公司实际发放高级管理人员薪酬共计 657.62 万元。

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	42,146,739.22	7,432,771.21
营业税	5,885,459.40	2,986,969.16
城市维护建设税	232,514.95	140,705.87

教育费附加	112,728.74	97,148.00
地方教育附加	55,631.38	29,134.06
代扣代缴个人所得税	3,795,608.13	1,931,846.68
房产税	244,441.03	116,596.55
代扣代缴客户利息税		191,393.46
其他	39,275.62	19,710.56
合计	<u>52,512,398.47</u>	<u>12,946,275.55</u>

16. 递延所得税负债

与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)18之说明。

17. 其他负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付款项	89,920,282.92	106,000,509.62
代理兑付证券款	8,540,804.82	8,575,786.37
合计	<u>98,461,087.74</u>	<u>114,576,295.99</u>

(2) 应付款项

应付关联方款项及期末应付款项中余额较大的款项与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)19之说明。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(4) 代理兑付证券款

与合并财务报表金额相同，详见本财务报表附注五(一)19(2)之说明。

18. 未分配利润

(1) 明细情况

期初数	710,972,246.57
本期增加	548,965,612.28
本期减少	164,689,683.69
期末数	<u>1,095,248,175.16</u>

(2) 本期增减变动情况说明

本期增加系本期净利润转入。本期减少系按照实现净利润的各 10% 分别提取法定盈余公积、一般风险准备和交易风险准备各 54,896,561.23 元。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 手续费及佣金净收入

项 目	本期数	上年同期数
手续费及佣金收入	1,148,905,842.73	874,959,272.79
其中：证券承销业务收入	5,634,912.20	
证券经纪业务收入	1,142,320,930.53	874,959,272.79
财务顾问业务收入	950,000.00	
手续费及佣金支出	59,139,026.75	151,603,332.36
其中：证券承销业务支出		
证券经纪业务支出	59,139,026.75	151,603,332.36
财务顾问业务支出		
手续费及佣金净收入	<u>1,089,766,815.98</u>	<u>723,355,940.43</u>

2. 利息净收入

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	180,076,808.28	165,118,023.31
其中：银行存款利息收入	164,987,779.23	144,078,444.45
清算机构存款收入	15,089,029.05	21,034,216.09
其 他		5,362.77
利息支出	31,015,681.30	44,391,642.65
其中：客户利息支出	31,015,681.30	44,391,642.65
合 计	<u>149,061,126.98</u>	<u>120,726,380.66</u>

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产、负债取得的投资收益	29,357,310.46	
处置买入返售金融资产取得的投资收益	120,850.15	
成本法分红取得的收益	10,340,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	29,198,258.49	348,000.00
其 他	-2,870,229.56	
合 计	<u>66,146,189.54</u>	<u>348,000.00</u>

4. 其他业务收入

类 别	本期数	上年同期数
租赁收入	5,881,805.81	5,730,523.24
其他收入	1,243,474.68	2,532,333.51
合 计	<u>7,125,280.49</u>	<u>8,262,856.75</u>

5. 营业税金及附加

类 别	本期数	上年同期数
营业税	58,975,088.57	37,569,564.99
城市维护建设税	4,087,132.36	2,601,900.70
教育费附加	1,764,505.43	1,127,085.88
地方教育附加	1,137,883.11	719,585.05
合 计	<u>65,964,609.47</u>	<u>42,018,136.62</u>

6. 业务及管理费

类 别	本期数	上年同期数
业务及管理费	496,265,538.91	354,873,870.23
其 中：		
工资、奖金	200,000,000.00	130,060,027.94
固定资产折旧费	40,422,915.57	32,654,539.18
劳动保险费	29,846,396.84	21,550,333.86
租赁费	28,747,691.00	21,697,481.85
证券投资者保护基金	20,419,848.91	9,238,217.09
福利费	19,311,765.87	13,605,298.98

公杂费	17,332,975.35	17,628,399.29
邮电通讯费	15,796,176.49	16,020,955.67
业务招待费	15,005,718.56	9,852,864.20
水电费	11,336,493.52	8,378,212.86

7. 资产减值损失

类别	本期数	上年同期数
坏账准备	-3,345,890.48	-99,268,589.29
合计	<u>-3,345,890.48</u>	<u>-99,268,589.29</u>

8. 其他业务成本

类别	本期数	上年同期数
租赁支出	1,177,485.27	912,046.08
其他	1,205,199.72	1,271,644.09
合计	<u>2,382,684.99</u>	<u>2,183,690.17</u>

9. 营业外收入

类别	本期数	上年同期数
固定资产清理净收益	183,865.58	331,056.97
其他	553,122.52	1,772,029.05
合计	<u>736,988.10</u>	<u>2,103,086.02</u>

10. 营业外支出

(1) 明细情况

类别	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	24,815.68	25,184.99
水利建设专项基金	562,463.21	1,483,913.58
捐赠支出	930,280.00	2,193,300.00
罚款滞纳金支出	915,655.80	99,540.90
其他	556,230.49	1,399,822.32
合计	<u>2,989,445.18</u>	<u>5,201,761.79</u>

(2) 其他说明

其他明细详见本财务报表附注五(二)11(2)之说明。

11. 所得税费用

类别	本期数	上年同期数
当期所得税费用	208,814,237.05	118,373,559.78
递延所得税费用	1,790,219.24	
合计	<u>210,604,456.29</u>	<u>118,373,559.78</u>

12. 其他综合收益

项目	本期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,978,132.88
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-494,533.22
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	
小计	<u>-1,483,599.66</u>
合计	<u>-1,483,599.66</u>

七、资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	286,775,129.18	3,147,548.93	6,312,950.00		283,609,728.11
长期股权投资减值准备		4,957,819.45			4,957,819.45
合计	286,775,129.18	8,105,368.38	6,312,950.00		288,567,547.56

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

关联方名称	母公司
浙江省财务开发公司	本公司大股东
浙江中邦实业发展有限公司	本公司子公司之联营企业
浙江永信投资管理有限公司	本公司子公司之联营企业
浙江财通物业租赁有限责任公司	受同一控制人控制
浙江财通物业发展有限公司	受同一控制人控制

（二）关联方交易情况

1. 关联方未结算项目金额详见本财务报表相关项目注释。

2. 其他关联方交易

(1) 本公司于 2008 年 4 月将持有的浦发银行流通股 120 万股和上海石化法人股 10 万股通过交易所大宗交易和协议转让方式转由浙江财通物业发展有限公司（以下简称财通物业发展公司）代为持有。双方约定该等股票今后的收益或损失均由本公司享有或承担。2009 年在本公司授权下，财通物业发展公司将所持浦发银行股票全部出售，所得收益 29,198,258.49 元全部划回本公司，另将上海石化法人股 10 万股划回了本公司。

(2) 本报告期本公司支付给财通物业发展公司物业管理费 3,840,000.00 元。

(3) 浙江中邦实业发展有限公司（以下简称中邦公司）在永安期货公司开设账户从事期货交易，本期永安期货公司向其收取期货交易手续费 537,199.07 元。截止 2009 年 12 月 31 日中邦公司在永安期货公司开设账户中的期货交易保证金余额为 185,747,360.34 元。

九、风险管理

（一）信用风险

信用风险是指因借款人或交易对手无法履约而带来损失的风险。

本公司信用风险主要来自两方面：一是代理客户买卖证券及进行期货交易的代垫资金风险，若没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算而造成损失。二是买入返售业务的违约风险，即交易对手出现违约、拒绝到期回购债券，导致资产损失和收益变化的风险。为了控制经纪业务产生的信用风险，在代理客户进行证券及期货交易时均要求以全额保证金结算。通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了结算风险。为控制买入返售业务的违约风险，本公司主要选择国债或信用评级较高的企业债券作为买入返售品种，违约可能性较小，相应资产流动性较强。

（二）流动性风险

流动性是指资产在不遭受价值损失的前提下是否具有迅速变现的能力，资金的流动

性影响到本公司偿还到期债务的能力。由于本公司的流动资产绝大部分为现金及银行存款，能满足客户资金提取的需求。本公司一贯坚持资金的统一管理和运作，并持续强化资金管理体系的建设，增强了应对流动性风险的能力。

（三）市场风险

公司可能面临的市场风险是指持有的金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括市场利率风险、汇率风险。

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本公司主要的资产和负债由证券经纪业务产生，客户资金存款和代买卖证券款币种和期限相互匹配，因此本公司的利率敏感性资产和负债的币种和期限结构基本匹配，利率风险敞口较小，利率变动对利润总额的影响并不重大。

在汇率风险方面，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比重并不重大；在本公司收入结构中，绝大部分赚取收入的业务均以人民币进行交易。由于外币在本公司资产、负债及收入结构中所占比例较低，本公司认为汇率风险对本公司目前的经营影响并不重大。

十、其他重要事项

（一）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2009 年 8 月 4 日，余银增向杭州市下城区人民法院提起民事诉讼，要求本公司提供资金账户 13105986 和 13106284 的全部资金流水账及取款凭证，返还侵占的 3369 股济南钢铁股票至余银增 A369274596 证券账户及现金分红 2704 元，赔偿侵占的 128950 股宁波韵升经济损失 214057 元。杭州市上城区人民法院（2009）杭上商初字第 1001 号《民事判决书》判决驳回了余银增的诉讼请求。余银增已向杭州市中级人民法院提起上诉，截止 2009 年 12 月 31 日，该案尚未判决。

（二）承诺事项

本公司拟作为主发起人与浙江升华拜克生物股份有限公司、杭州市工业资产经营有

限公司联合发起设立财通基金管理有限公司，注册资本为人民币 1 亿元。其中，本公司出资 4,000 万元，占全部注册资本的 40%。截止 2009 年 12 月 31 日，财通基金管理有限公司尚在筹建之中。

(三) 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

(四) 受托客户资产管理业务

本报告期本公司已取得客户资产管理业务资格，尚未开展受托客户资产管理业务。

(五) 其他重要事项

1. 房产权属事项

1) 截止 2009 年 12 月 31 日，原天和证券公司名下位于上海市襄阳路 489 号账面原值为 12,400,934.41 元的房产尚未过户到本公司名下。

2) 永安期货公司拥有的账面原值为 15,000,000.00 元浙江协作大厦 6-8 层办公楼截止 2009 年 12 月 31 日未办妥产权证。

2. 李国安债务

本公司对李国安债权系原天和证券公司杭州体育馆证券营业部从事违规业务形成的债权。2006 年本公司吸收合并天和证券公司时一并转入本公司，截至 2006 年 12 月 31 日计 287,545,984.67 元因难以收回，当时已全额计提了坏账准备。

其后，李国安陆续偿还了部分款项，其中本期本公司收到李国安还款 6,312,950.00 元，已冲减本期资产减值损失 6,312,950.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司账面所列应收李国安债权余额为 270,593,093.45 元。

3. 子公司永安期货公司长期股权投资减值准备计提

经浙江省国有资产监督管理委员会浙国资产权[2010]3 号文批准本公司子公司永安期货公司于 2010 年 3 月 3 日将持有永信公司 40% 的股权，按照评估价格 39,305,743.78 元打九折挂牌转让，目前转让尚未完成。永安期货公司已按照长期股权投资账面价值与上述挂牌价的差额计提长期股权投资减值准备。

(六) 公司不合格账户，司法冻结账户，风险处置账户及纯资金账户处理情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司共有风险处置账户 18 个，司法冻结账户 140 个，

不合格账户 323 个，对该等账户本公司已实施了冻结资金账户、限制交易及资金存取等措施。本公司对纯资金账户已采取相关限制措施。

十一、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

(一) 合并资产负债表项目

1. 货币资金项目期末数较期初数增加 70.58%（绝对额增加 521,927.64 万元），主要系受本期证券市场行情影响，客户资金存款大幅增加。

2. 结算备付金项目期末数较期初数增加 1.39 倍（绝对额增加 167,648.30 万元），主要系受本期证券市场行情影响，客户备付金大幅增加。

3. 存出保证金项目期末数较期初数增加 2.01 倍（绝对额增加 155,192.19 万元），主要系本公司子公司永安期货公司的业务规模扩大，期货保证金金额大幅增加。

4. 可供出售金融资产项目期末数较期初数增加 14.23 倍（绝对额增加 29,686.19 万元），主要系本公司本期开始证券自营业务，截止期末持仓股票及债券较上期较多所致。

5. 其他资产项目期末数较期初数增加 1.55 倍（绝对额增加 6,864.12 万元），主要系本公司预先投入到尚处于筹建中的财通基金管理有限公司的投资款和其他代垫费用所致。

6. 代理买卖证券款项目期末数较期初数增加 1.17 倍（绝对额增加 586,716.17 万元），主要系本期证券市场交易活跃度较上年有所提高，成交量有较大增长，代理买卖证券款余额相应增加。

7. 应付职工薪酬项目期末数较期初数增加 40.56%（绝对额增加 6,053.54 万元），主要系本期证券市场行情较好，年末计提绩效奖金增加较多所致。

8. 应交税费项目期末数较期初数增加 1.89 倍（绝对额增加 4,276.44 万元），主要系本期证券市场行情较好，利润增加较多相应计提企业所得税增加较多所致。

9. 其他负债项目期末数较期初数增加 1.15 倍（绝对额增加 231,617.01 万元），主要系本公司子公司永安期货公司的业务规模扩大，应付货币保证金金额大幅增加。

(二) 合并利润表项目

1. 手续费及佣金净收入本期数较上年同期数增加 53.19%（绝对额增加 49,032.53 万

元)，主要系受证券期货市场行情影响，证券期货交易量大幅上升。

2. 投资收益本期数较上年同期数增加 1.23 倍（绝对额增加 3,609.41 万元），主要系本期公司新开展证券自营业务相应取得较大收益及本期处置浦发银行 120 万股形成较大投资收益。

3. 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 57.68%（绝对额增加 3,031.14 万元），主要系受证券期货市场行情影响，证券、期货交易量大幅上升，导致相应的手续费收入及税金都有较大上升。

4. 所得税费用本期数较上年同期数增加 79.23%（绝对额增加 10,926.91 万元），主要系本期公司利润总额上升，导致本期计提的所得税费用增加。

第九节 年度报告签名表

董事、监事、高级管理人员声明：

本公司全体董事、监事、高级管理人员已对《财通证券有限责任公司2009年年度报告》进行了认真、仔细的阅读，并确认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，对报告无异议声明。

董事：

沈继宁

汪友根

汪一兵

徐爱华

朱晓云

钟晓敏

王泽霞

唐国华

监事：

洪仲高

王大冲

王康兵

申建新

王跃军

高级管理人员：

孙永祥

方锦

胡国华

陈敏

阮琪

黄敏伟

财通证券有限责任公司

2010年3月28日



公司地址：杭州市解放路111号

邮政编码：310009

客服电话：浙江地区96336（上海地区962336）

网 址：www.ctsec.com