(上接D62版)

母公司股东权益变动表(续)

编制单位:中信证券股份有限公司　　货币单位:人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
2008年1月1日	3,315,233,800.00	32,637,075,909.94	1,539,064,817.87	2,159,636,734.69	6,628,256,797.60	46,279,268,060.10
本年增减变动金额	3,315,233,800.00	(4,776,246,690.26)	617,256,398.97	1,234,512,797.94	2,663,177,892.77	3,053,934,199.42
净利润	-	-	-	-	6,172,563,989.68	6,172,563,989.68
其他综合收益	-	(1,460,231,366.88)	-	-	-	(1,460,231,366.88)
综合收益总额	-	(1,460,231,366.88)	-	-	6,172,563,989.68	4,712,332,622.80
所有者投入和减少资本	-	(781,523.38)	-	-	-	(781,523.38)
其中:所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
其他	-	(781,523.38)	-	-	-	(781,523.38)
利润分配	-	-	617,256,398.97	1,234,512,797.94	(3,509,386,096.91)	(1,657,616,900.00)
其中:提取盈余公积	-	-	617,256,398.97	-	(617,256,398.97)	-
提取一般风险准备	-	-	-	1,234,512,797.94	(1,234,512,797.94)	-
对股东的分配	-	-	-	-	(1,657,616,900.00)	(1,657,616,900.00)
其他	-	-	-	-	-	-
所有者权益内部结转	3,315,233,800.00	(3,315,233,800.00)	-	-	-	-
其中:资本公积转增股本	3,315,233,800.00	(3,315,233,800.00)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
2008年12月31日余额	6,630,467,600.00	27,860,829,219.68	2,156,321,216.84	3,394,149,532.63	9,291,434,690.37	49,333,202,259.52

公司负责人:王东明　　主管财会工作负责人兼财会机构负责人:程博明

合并及母公司现金流量表

编制单位:中信证券股份有限公司　　货币单位:人民币元

	附注 合并 附注五	附注 母公司 附注六	2009年度 合并	2009年度 母公司	2008年度 合并	2008年度 母公司
一、经营活动产生的现金流量:						
回购业务资金净增加额			10,623,443,378.28	8,907,028,725.49	20,075,954,392.22	13,931,508,834.42
收取利息、手续费及佣金的现金			19,879,574,587.89	6,087,201,760.09	16,648,653,158.27	5,478,366,184.87
代理买卖证券收到的现金净额			51,359,339,280.99	7,263,001,326.73	(56,735,795,281.67)	(19,978,483,461.65)
代理承销证券收到的现金净额			178,096,374.12	6,483,134.52	(8,270,200.00)	(8,270,200.00)
收到其他与经营活动有关的现金	42		1,321,566,114.66	745,599,003.31	13,388,326,776.02	11,985,060,953.31
经营活动现金流入小计			83,362,019,735.94	23,009,313,950.14	(6,627,131,155.16)	11,412,182,310.95
交易性金融资产净增加额			5,087,734,720.68	3,700,437,317.79	2,948,389,456.32	1,727,937,936.13
支付利息、手续费及佣金的现金			2,094,570,705.69	336,878,584.36	1,958,126,369.84	615,941,207.64
支付给职工以及为职工支付的现金			3,600,602,819.97	1,260,885,927.07	4,197,948,716.17	1,835,854,480.59
支付的各项税费			4,476,016,607.85	2,098,857,478.28	5,825,782,249.34	1,661,130,192.32
拆出资金净增加额			-	-	(5,000,000,000.00)	(5,000,000,000.00)
支付其他与经营活动有关的现金	43		3,742,736,780.24	771,320,761.01	5,632,996,472.45	2,695,343,068.91
经营活动现金流出小计			19,001,661,634.43	8,168,380,068.51	15,563,243,264.12	3,536,206,885.59
经营活动产生的现金流量净额			64,360,358,101.51	14,840,933,881.63	(22,190,374,419.28)	7,875,975,425.36
二、投资活动产生的现金流量:						
收回投资收到的现金			663,835,679.35	43,343,387.74	742,977.72	164,875,862.47
取得投资收益收到的现金			48,403,045.90	1,675,670,876.02	27,113,030.36	2,387,949,216.27
收到其他与投资活动有关的现金			2,460,141.18	1,565,013.69	11,428,897.82	3,856,458.84
投资活动现金流入小计			714,698,866.43	1,720,579,277.45	39,284,905.90	2,556,681,537.58
可供出售金融资产净增加额			4,896,701,147.77	2,785,133,189.11	21,876,561,567.44	22,102,823,115.79
投资支付的现金			934,688,666.50	3,324,637,500.00	2,931,998,445.26	2,225,547,538.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,905,884,727.89	1,640,843,061.91	376,102,215.55	97,119,977.57
支付其他与投资活动有关的现金			15,195,370.36	-	7,858,466.23	-
投资活动现金流出小计			7,752,469,912.52	7,750,613,751.02	25,192,520,694.48	24,425,490,632.28
投资活动产生的现金流量净额			(7,037,771,046.09)	(6,030,034,473.57)	(25,153,235,788.58)	(21,868,809,094.70)
三、筹资活动产生的现金流量:						
吸收投资收到的现金			47,833,917.41	-	31,000,310.50	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			47,833,917.41	-	31,000,310.50	-
收到其他与筹资活动有关的现金	44		88,048,000.00	-	-	-
筹资活动现金流入小计			135,881,917.41	-	31,000,310.50	-
偿还债务支付的现金			450,000,000.00	450,000,000.00	141,102,400.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,660,805,745.58	3,396,533,800.00	2,461,775,354.85	1,738,916,900.00
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			240,191,945.58	-	723,120,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-	781,523.38	781,523.38
筹资活动现金流出小计			4,110,805,745.58	3,846,533,800.00	2,603,659,278.23	1,739,698,423.38
筹资活动产生的现金流量净额			(3,974,923,828.17)	(3,846,533,800.00)	(2,572,658,967.73)	(1,739,698,423.38)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			(3,188,582.79)	(494,299.92)	(185,546,074.59)	(42,152,140.97)
五、现金及现金等价物净增加额			53,344,474,644.46	4,963,871,308.14	(50,101,815,250.18)	(15,774,684,233.69)
加:期初现金及现金等价物余额			84,912,565,201.65	38,070,458,832.04	135,014,380,451.83	53,845,143,065.73
六、期末现金及现金等价物余额	47		138,257,039,846.11	43,034,330,140.18	84,912,565,201.65	38,070,458,832.04

公司负责人:王东明　　主管财会工作负责人兼财会机构负责人:程博明

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√适用　□不适用

为符合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2010年修订)》的要求,同时与《企业会计准则讲解2008》和《企业会计准则解释第3号》等最新会计法规保持一致,公司对现行会计政策进行了修订和补充。

2010年3月29日,公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于修订公司会计政策的议案》,修订后的会计政策于2009年度起执行。

对于购买子公司少数股权,公司原根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见》(第1期)进行处理,因购买少数股权增加的长期股权投资成本与新取得的按股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值的差额,在合并财务报表中确认为商誉。现根据财政部发布的《企业会计准则解释第2号》,对于该差额在合并财务报表中调整资本公积,不足冲减的调整留存收益。根据该解释,公司对此会计政策变更采用未来适用法。

对采用成本法核算的长期股权投资,公司原以被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额为限确认为投资收益,所获得的现金股利或利润超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。根据财政部发布的《企业会计准则解释第3号》,自2009年1月1日起变更会计政策,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,变更后,公司对采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。该变更对公司财务报表无重大影响。

根据财政部发布的《企业会计准则解释第3号》,在利润表增列"其他综合收益"项目和"综合收益总额"项目。该变更仅对公司的报表列报产生影响。

根据财政部发布的《企业会计准则解释第3号》,以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。该变更对公司的财务状况及经营业绩无重大影响。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□适用　√不用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√适用　□不用

截止2009年12月31日,公司拥有全资子公司5家,即中信金通证券有限责任公司、中信证券国际有限公司、华夏基金管理有限公司、金石投资有限公司、中证期货有限公司;拥有控股子公司3家,即中信建投证券有限责任公司、中信万通证券有限责任公司、中信产业投资基金管理有限公司。公司原全资子公司中信基金管理有限责任公司已于2009年12月29日注销。截止2009年12月31日,中信证券国际有限公司纳入合并范围的子公司增加到24家。

§10 按《证券公司年度报告内容与格式准则》(2008年修订)的要求披露的信息

10.1 主要财务数据与财务指标

单位:元

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减(%)
货币资金	129,205,085,092.41	80,411,873,303.42	60.68
结算备付金	9,837,618,433.61	5,010,957,190.99	96.32
交易性金融资产	11,887,157,177.53	6,004,843,167.17	97.96
可供出售金融资产	42,923,258,593.52	34,099,202,962.31	25.88
持有至到期投资	-	628,030,806.28	-100.00
长期股权投资	3,436,499,079.23	2,591,872,529.91	32.59
资产总额	206,807,443,965.64	136,888,271,985.50	51.08
衍生金融负债	6,230,205.75	2,879,497.30	116.36
代理买卖证券款	112,477,669,565.67	61,069,718,880.41	84.18
负债总额	141,993,064,921.33	79,361,961,842.59	78.92
股本	6,630,467,600.00	6,630,467,600.00	-
未分配利润	15,772,406,121.33	13,133,941,200.83	20.09
项目	2009年度	2008年度	增减(%)
手续费及佣金净收入	16,919,087,748.72	12,798,440,201.90	32.20
利息净收入	1,401,360,992.26	1,705,605,599.87	-17.84
投资收益	3,478,916,119.19	6,451,468,331.36	-46.08
公允价值变动收益	51,537,690.04	-3,341,380,871.12	101.54
营业支出	8,746,139,656.21	8,164,957,297.98	7.12
利润总额	13,301,991,800.50	9,561,376,837.66	39.12
归属于公司股东的净利润	8,984,029,173.87	7,305,001,010.04	22.98

10.1.1 母公司的净资本及相关风险控制指标

根据中国证监会的要求,从2008年12月1日起,公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》(中国证监会令第55号)计算净资本,2009年12月31日母公司净资本为349.04亿元,较2008年12月31日的净资本387.79亿元减少了9.99%,主要原因是期末证券投资规模增加及报告期内对子公司继续增资所致。

项目	2009年12月31日	2008年12月31日
净资本	34,904,277,443.62	38,778,845,921.25
净资产	52,459,183,371.73	49,333,202,259.52
净资本/各项风险准备之和(%)	491.75	709.71
净资本/净资产(%)	66.54	78.61
净资本/负债(%)	170.48	338.92
净资产/负债(%)	256.22	431.17
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	40.39	8.10
自营固定收益类证券/净资本(%)	91.56	86.87

注:公司各项业务风险控制指标均符合《证券公司风险控制指标管理办法》的有关规定。

10.2 公司各项主营业务的经营情况

10.2.1 代理买卖证券情况

合并数据

单位:亿元

证券种类	2009年交易额 上海证券交易所	2009年交易额 深圳证券交易所	2009年市场份额	2008年交易额 上海证券交易所	2008年交易额 深圳证券交易所	2008年市场份额
股票	58,186.03	30,337.30	8.31%	30,977.51	13,770.88	8.49%
基金	1,221.32	940.14	11.06%	884.63	432.60	11.84%
权证	4,069.04	441.61	4.20%	5,385.64	1,009.44	4.60%
其他债券	902.89	324.18	13.58%	973.37	132.65	14.05%
合计	64,379.28	32,043.23	8.03%	38,221.15	15,345.57	7.82%

注:上表数据来源于沪深证券交易所(不含回购业务)。2009年公司股票基金交易额合计市场份额为8.36%。

母公司数据

单位:亿元

证券种类	2009年交易额 上海证券交易所	2009年交易额 深圳证券交易所	2009年市场份额	2008年交易额 上海证券交易所	2008年交易额 深圳证券交易所	2008年市场份额
股票	17,802.35	9,141.48	2.53%	10,737.05	4,620.92	2.92%
基金	428.90	358.16	4.03%	322.44	159.07	4.33%
权证	597.24	59.38	0.61%	895.24	197.48	0.79%
其他债券	642.39	205.63	9.38%	681.99	85.17	9.74%
合计	19,470.87	9,764.65	2.43%	12,636.72	5,062.64	2.58%

注:上表数据来源于沪深证券交易所(不含回购业务)。2009年母公司股票基金交易额合计市场份额为2.56%。

10.2.2 证券承销业务情况

合并数据

单位:万元

承销方式	证券名称	承销次数 2009年度	承销次数 历年累计	承销金额 2009年度	承销金额 历年累计	承销收入 2009年度	承销收入 历年累计
主承销	新股发行	14	101	3,298,372.70	18,022,709.63	92,585.62	-
	增发新股	16	44	6,947,919.97	13,316,800.72	67,890.65	-
	配股	3	43	216,697.16	4,167,932.99	2,016.97	-
	可转债	-	9	-	2,380,800.00	-	-
	基金	-	2	-	503,000.00	-	-
	债券发行	73	199	11,809,371.53	31,537,993.44	73,843.26	-
	小计	106	398	22,272,361.36	69,929,236.78	236,336.51	819,594.75
副主承销及分销	新股发行	6	139	146,839.10	-	83.88	-
	增发新股	4	42	97,249.90	-	2,327.17	-
	配股	-	31	-	-	-	-
	可转债	-	21	-	-	-	-
	基金	-	1	-	-	-	-
	债券发行	388	1,660	21,355,833.32	-	7,354.02	-
	小计	398	1,894	21,599,922.32	98,625,546.23	9,765.07	34,752.88
合计		504	2,292	43,872,283.67	168,554,783.00	246,101.58	854,347.63

母公司数据

单位:万元

承销方式	证券名称	承销次数 2009年度	承销次数 历年累计	承销金额 2009年度	承销金额 历年累计	承销收入 2009年度	承销收入 历年累计
主承销	新股发行	5	82	1,728,717.70	15,152,913.83	66,936.45	-
	增发新股	15	36	6,920,319.97	12,848,307.97	67,240.65	-
	配股	-	39	-	3,830,496.33	-	-
	可转债	-	8	-	2,241,800.00	-	-
	基金	-	2	-	503,000.00	-	-
	债券发行	49	158	8,897,382.80	25,446,004.71	49,927.75	-
	小计	69	325	17,546,420.47	60,022,522.84	184,104.85	710,916.30
副主承销及分销	新股发行	1	98	10,366.40	-	10.00	-
	增发新股	-	32	-	-	-	-
	配股	-	31	-	-	-	-
	可转债	-	8	-	-	-	-
	基金	-	1	-	-	-	-
	债券发行	326	1,425	18,767,083.32	-	5,759.33	-
	小计	327	1,595	18,777,449.72	87,055,519.15	5,769.33	25,976.51
合计		396	1,920	36,323,870.19	147,078,041.99	189,874.18	736,892.81

10.2.3 证券投资业务情况

合并数据

单位:元

项目	2009年度	2008年度
证券投资收益	3,323,931,741.44	6,434,251,120.31
其中:出售交易性金融资产收益	384,655,711.56	302,460,387.92
出售交易性金融负债收益	-	3,452,661,586.20
出售可供出售金融资产投资收益	1,720,265,744.06	1,530,582,116.90
出售持有至到期投资的投资收益	-1,771,318.77	-
金融资产持有期间收益	1,228,916,264.73	1,142,356,885.81
衍生金融工具的投资收益	-8,134,660.14	6,190,143.48
公允价值变动损益	51,537,690.04	-3,341,380,871.12
其中:交易性金融资产	54,888,398.49	-136,802,779.04
交易性金融负债	-	-3,201,698,594.78
衍生金融工具	-3,350,708.45	-2,879,497.30
合计	3,375,469,431.48	3,092,870,249.19

注:上表,2008年度的数据已按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定(2010年修订)》及《财务报告披露格式》调整(下表同)。

母公司数据

单位:元

项目	2009年度	2008年度
证券投资收益	2,696,473,726.46	5,574,626,615.50
其中:出售交易性金融资产收益	89,032,372.08	508,299,980.66
出售交易性金融负债收益	-	3,452,661,586.20
出售可供出售金融资产投资收益	1,551,895,657.62	959,842,652.20
金融资产持有期间收益	1,063,680,356.90	647,632,252.96
衍生金融工具的投资收益	-8,134,660.14	6,190,143.48
公允价值变动损益	36,782,587.53	-3,347,654,361.78
其中:交易性金融资产	39,540,292.70	-143,076,269.70
交易性金融负债	-	-3,201,698,594.78
衍生金融工具	-2,757,705.17	-2,879,497.30
合计	2,733,256,313.99	2,226,972,253.72

10.2.4 受托资产管理业务情况

公司的受托资产管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务及专项资产管理业务。具体情况如下:

项目	2009年度 受托规模(亿元)	2009年度 管理费收入(万元)	2008年度 受托规模(亿元)	2008年度 管理费收入(万元)
定向资产管理业务	181.78	2,535.82	59.94	5,318.18
集合资产管理业务	102.15	12,032.97	49.80	9,629.42
专项资产管理业务	6.62	39.80	9.81	39.80
合计	290.55	14,608.59	119.55	14,987.40

注:报告期内,仅母公司有受托资产管理业务。

10.2.5 基金资产经营情况

公司全资子公司华夏基金管理有限公司管理着23只开放式基金、2只封闭式基金、亚洲债券基金二期中国子基金及多只全国社保基金投资组合,担任78家大中型企业年金投资管理人,并被多家客户确定为特定客户资产管理人。截至2009年12月31日,华夏基金管理资产规模超过3,000亿元,其中基金资产规模达2,657亿元,继续保持行业第一。2009年度证券投资基金管理费收入为28.04亿元。

10.3 内部控制制度的建立和健全情况

10.3.1 内部控制建设的总体方案

公司内部控制建设的总体方案主要侧重于规范业务流程、完善管理制度和明确部门岗位职责三个方面。在业务开展的过程中坚持制度、流程先行的原则,每年年终由法律监察部、合规部、风险控制部、稽核部、计划财务部、人力资源部等部门从各自的专业角度对各部门的制度建立、健全以及执行情况进行考核。

规范业务流程,一是根据业务运作的实际需要,找出业务的主要风险点,根据风险点来制定管理制度、作业标准和操作守则;二是根据业务环节所涉及的岗位和人员,寻找岗位和业务环节的对应关系,以此确定不同岗位的职责,评价岗位重要性。

完善管理制度。公司对所有内部管理制度进行及时地汇总和清理,并根据所发现的业务风险点对管理制度进行补充和完善,具体包括三个方面:一是制定管理制度,针对各项业务的开展方式、管理关系和决策过程进行规范;二是确定作业标准,明确业务对象的选择标准和业务操作标准;三是规定操作程序,明确各项业务的具体操作环节。

明确部门岗位职责。公司对所有岗位制定了《岗位说明书》,明确了岗位的设置目的、岗位职责、汇报关系、任职要求和所需技能。

10.3.2 内部控制制度的建立健全情况

报告期内,公司董事会进一步加强了对内部控制有关工作的安排、进一步完善了公司的内部控制环境和内部控制结构,使内部控制为公司的整体决策提供依据,公司各项业务的内部控制与风险限制将成为公司决策的一部分。公司正根据业务发展和市场环境与监管要求的变化不断调整和完善公司内部控制制度与机制。

财务管理控制方面,公司设置计划财务部,行使财务会计职能,依据《会计法》、《会计基础工作规范》、《企业会计准则》、《企业会计准则-应用指南》和《金融企业财务规则》等制定了财务会计制度、会计工作操作流程,并针对各个风险控制点建立了严密的会计控制系统。此外,公司强化会计的事前控制,提高管理效率。公司实行垂直管理的财务管理体系,各证券营业部的财务人员由公司计划财务部直接管理,公司人力资源部统一聘任,财务部门在岗位分工的基础上明确各财务岗位职责,重要岗位均建立了相互监督机制。公司一直注重对表外项目(如担保、抵押、未决诉讼、赔偿责任等)的风险管理,对或有事项进行严密监控。公司在财务核算中建立了与公允价值计量相关的内部控制制度,贯彻了稳健原则。

信息披露管理方面,公司严格按照法律、法规和公司《章程》的规定,真实、准确、完整、及时地披露信息,确保所有股东都有平等的机会获得信息。

投资者关系管理方面,公司制订《投资者关系管理制度》,指定董事会秘书组织接待股东来访和咨询,举办并参加投资者见面会。此外,公司还通过电话、电子邮件、网络平台等形式与投资者进行交流。

10.3.3 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

根据各类法律法规及监管要求,公司内部控制检查监督部门的组织结构日益完善,建立了以董事会下属的风险管理委员会为决策机构,相关内部控制部门和部分内部控制人员发挥监督作用的组织模式,形成了以法律监察部、合规部、风险控制部、稽核部为核心的、以业务部门自身监控岗位为辅助的,较为完善的多层次内部控制体系,从决策、执行和监督三个层面上控制风险。

其中,法律监察部、合规部、风险控制部、稽核部及其它相关职能部门一起履行覆盖公司事前、事中和事后的风险管理和内控管理职能。主要有关部门的职能及相关情况如下:

法律监察部工作职责及业务范围:负责处理公司的诉讼和仲裁案件;负责参与处理有关项目组的法律工作,包括参与谈判,起草、修改和审核合同等;负责按各部门业务线的需求起草、审核合同等各种法律文件;负责公司的监察工作。制定监察制度,接待来信来访,调查,核实群众举报的违法违纪行为并向公司经营管理层提出处理建议;负责公司的普法及法律法规的研究工作。及时向公司经营管理层提供与公司业务有关的法律法规和政策的变化情况;向各部门业务线提供法律咨询;根据监管机构和上级主管单位的要求开展相关工作;负责接待与配合司法机关的调查取证、冻结和划扣客户证券和资金等相关工作;根据商标法律法规和中国中信集团公司的要求处理、协调与商标使用和管理有关的事务。

公司一贯强调依法经营、依法合企,公司经营管理层始终高度重视法律风险防范工作,公司始终坚持经营决策的法律审核与把关;从企业日常经营管理到重大经营决策,法律人员基本实现了全过程参与,有效降低和控制了公司的法律风险,员工法制意识普遍增强。公司由于法律风险教育相关工作突出,经中国中信集团公司推荐而被评为全国"五五"普法先进集体,在遵纪守法、规范经营等方面,也一直受到监管机构的肯定和行业认可。

合规部工作职责及业务范围:执行公司合规管理的基本制度;提供合规咨询;进行合规宣传培训;对公司新产品、新业务及公司规章制度或业务流程的制定,提出合规审查意见;组织或协助有关部门梳理并评估制度和流程的合规性,督导其制定、完善有关制度和流程;对有关经营活动及员工行为的合规性进行及时监测,独立组织或联合其他部门进行合规检查;对监管部门要求合规总监出具意见的专项事项进行合规审核并出具意见;拟订或组织拟订有关反洗钱、隔离墙以及业务资格管理的制度和流程,并监督实施;接受违规举报,及时发现违法违规行为,按照职责分工和程序进行查处或移送处理;向董事会和监管部门提交合规报告等。

公司确立了符合监管要求和实际工作需要的合规管理组织架构。合规管理组织架构运转正常。董事会、监事会、经营管理层积极推动合规文化建设,主动合规;合规总监、合规部、合规督导员等合规管理主体均依照公司《合规管理暂行规定》要求,切实履行各自的合规管理职责。同时,合规管理队伍建设卓有成效。合规部根据部门职责,积极履行合规咨询、合规审核等日常合规管理工作。完成大量的网上网下各类合规咨询、审核事项,为业务的开展提供了有力的支持与保障。

风险控制部工作职责及业务范围:协助业务部门确定风险控制指标体系和模型,协助制订和完善风险控制制度;具体负责风险信息的汇总、分析、反馈和预警,根据公司设定的风险限额对各项业务进行监控,完成对各业务部门面临的主要风险的日常评价工作,并将风险控制结果及时通报公司经营管理层及业务相关部门;定期提交风险控制评价报告,并提此与相关专业委员会修订次年风险控制指标体系、模型和风险控制制度;股票承销业务内部审核。

公司始终坚持正视风险,分析和控制风险,对风险做到可测、可查、可控和可承受。风险控制部目前覆盖了公司自有资金投资、投资银行、经纪业务、资产管理等主要业务的风险控制,并建立了相应的风险控告体系。风险控制部执行公司风险管理政策,独立和客观地审查承担风险的业务,运用数量分析工具和监控信息系统,对公司主要业务进行持续量化监控,记录和管理市场风险、操作风险、信用风险和流动性风险等风险繁露。风险控制部本着专业和务实的理念,为各项业务稳健发展提供更加有力的保障。

稽核部工作职责及业务范围:负责对公司各项业务独立、客观地履行检查、评价、报告、建议;负责实施公司各项业务的全面稽核,对其业务流程和制度执行的合规性作出评价、报告、提出改善建议;负责对公司内部控制系统的合理性、有效性进行独立、客观评价,协助管理层有效履行其责任。稽核部独立于公司各业务部门以外,定期对公司的各项业务和分支机构进行事后稽核,在公司风险管理和内控管理方面履行事后控制和监督职责。

稽核部不断学习国外同行的风险管理经验,引入了风险导向型审计观念,注重稽核队伍的建设,实现了稽核人员知识结构的专业化、多元化。稽核人员按公司业务线进行业务分工,稽核范围覆盖了经纪业务、投资银行业务、自有资金、资产管理等多条业务线。

10.3.4 内部控制存在的缺陷及整改情况

2009年,公司董事会和各专门委员会对公司内部控制制度的建设发挥了积极、重要的作用,公司董事会对公司内部控制情况出具了自我评估报告,认为:公司内部控制健全、执行有效,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

2010年,董事会将进一步加强对内部控制有关工作的安排,工作计划包括但不限于:继续落实《企业内部控制基本规范》,继续审议公司相关内部控制的主要制度,提出内部控制方面相关建议,加强对内部控制有关工作的安排、完善公司的内部控制环境和内部控制结构等。公司将根据2010年业务发展和市场环境发展态势与监管要求的变化,不断调整和完善公司内部控制制度与机制。

安永华明会计师事务所根据研究和评价,出具安永华明(2010)专字第60469435_A03号《中信证券股份有限公司内部控制评价报告》(与本报告同日披露),截止2009年12月31日未发现公司与财务报表编制有关的内部控制存在重大缺陷。

10.3.5 对董事会《信息披露事务管理制度》实施情况的自我评估

报告期内,公司能够严格按照法律、法规、公司《章程》以及《信息披露事务管理制度》的规定,真实、准确、完整地披露信息,确保了信息披露的及时性和公平性。

① 修改和完善信息披露制度

2009年,公司为加强内幕信息管理,根据《关于做好2009年上市公司治理相关工作的通知》(证监局公司字[2009]65号)的规定,制定了《内幕信息知情人登记制度》,作为公司《信息披露事务管理制度》的组成部分,经公司第四届董事会第六次会议审议通过后,已于2009年9月29日正式实施。

② 进一步加强信息披露事务管理

公司及时下发《内幕信息知情人登记制度》,重申内幕信息流转的审批程序,建立内幕信息知情人档案,保证内幕信息的保密性。

③ 组织学习相关文件

向全体董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东转报《关于对上市公司未公开信息知情人违法违规买卖股票处理情况的通报》(证监局发[2009]204号)等文件,并向相关人员进行了内部通报,提请公司董事、监事、高级管理人员等引以为戒,再次明确禁止发生违规买卖公司股票的行为;提请股东单位加强股份管理,避免在窗口期内买卖股票。

向全体董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东转报《关于保证上市公司董事、监事、高级管理人员和公司股东严格执行有关股份交易规定的通知》和《上市公司董事、监事、高级管理人员、股东股份交易行为规范问答》,督促认真执行相关规则,合规从事股份交易行为。

通过上述学习,加强了股东单位、董事、监事和高级管理人员的规范意识,2009年,公司未出现违规买卖公司股票的情况。

④ 制度实施与落实情况良好

2009年,公司《信息披露事务管理制度》等相关制度得以有效实施,进一步规范了公司信息披露工作,提高了公司信息披露事务管理水平和信息披露质量。同时,《信息披露事务管理制度》与公司内部制度对公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序进行了明确的规定,落实情况良好。

中信证券股份有限公司

董事长:王东明

二零一零年三月二十九日

证券代码:600108　　证券简称:亚盛集团　　编号:临2010-009

甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司第五届董事会十四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司第五届董事会十四次会议于2010年3月26日上午10时在甘肃省兰州市城关区秦安路105号亚盛大厦东12楼会议室召开,会议由何宗仁董事长召集并主持。本次董事会会议通知已按规定提交全体董事、监事以及经理,会议以现场表决和传真表决相结合的方式进行。会议应参加董事15人,实参加董事15人,监事会成员、高级管理人员列席了会议。本次会议的召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定,会议合法有效。

会议以0票回避、15票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于投资设立甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司的议案》。

为充分发挥本公司啤酒原料产业优势,增强产业化发展实力,本公司出资设立全资子公司甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司,注册资本3000万元,投资期限50年。本公司以货币资金及实物出资3000万元,持股比例为100%,其中货币资金900万元,啤酒花烘烤厂房、设备等实物资产2,100万元。首次现金出资600万元,其余部分以货币和实物出资,在2010年12月31日前缴清。

甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司暂定经营范围:啤酒花种植、收购、加工、销售,啤酒花颗粒及浸膏加工、销售,纸箱生产、销售,高科技农业新技术、农业新产品开发、加工。

详见同日公告的《关于投资设立全资子公司的公告》。

二、关于投资设立甘肃亚盛投资咨询有限公司的说明

根据公司经营发展需要,已出资1000万元设立了全资子公司甘肃亚盛投资咨询有限公司,法定代表人:张海,注册资本1000万元,住所:兰州市城关区秦安路105号,营业期限50年。经营范围:投资策划服务;商业信息及管理信息咨询、经济信息咨询、项目投资咨询、市场信息咨询、投融资服务(国家限制和禁止的除外),股权或债权投资及企业的经营托管。(以上涉及行政许可及资质的凭有效许可证和资质证经营)

特此公告

甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十六日

证券代码:600108　　证券简称:亚盛集团　　编号:临2010-010

甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

●投资标的名称

甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司

●投资金额和比例

注册资本:3,000万元,本公司持股比例为100%

●投资期限

50年

一、对外投资概述

1、为充分发挥本公司啤酒原料产业优势,整合公司啤酒原料资源优势,提高市场竞争力,增强产业化发展实力,本公司出资设立全资子公司甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司,注册资本3000万元,投资期限50年。本公司以货币资金及实物出资3,000万元,持股比例为100%,其中货币资金900万元,啤酒花烘烤厂房、设备等实物资产2,100万元。首次现金出资600万元,其余部分以货币和实物出资,在2010年12月31日前缴清。

甘肃亚盛绿鑫啤酒原料有限责任公司暂定经营范围:啤酒花种植、收购、加工、销售,啤酒花颗粒及浸膏加工、销售,纸箱生产、销售,高科技农业新技术、农业新产品开发、加工。

2、本次对外投资经公司第五届董事会十四次会议审议通过并在工商行政管理局登记注册后生效。

二、投资标的的基本情况

公司是甘肃省农业龙头企业,近年来实行大规模、高科技、工厂化种植,通过改造种植基地,应用滴灌技术,