

审计发现6家机构违规贷款300余亿

利用专业优势或内幕信息操纵股价牟利重大违法情况较突出

□本报记者 王婷 北京报道

审计署审计长刘家义24日指出,通过对金融机构进行审计,发现一些基层分支机构存在违规发放土地储备贷款、虚假按揭贷款及向不符合条件的房地产企业提供贷款215亿元;通过对应对金融危机政策的审计,发现个别地方虚报到位配套资金和工程进度的情况。

当天,刘家义向十一届全国人大常委会第九次会议作《国务院关于2008年度中央预算执行和其他财政收支的审计报告》。

刘家义指出,通过对中国工商银行、中国建设银行、中信集团公司、中国银行、交通银行和招商银行进行审计调查,发现总体上看,各方投资实现了保值增值。但这6家机构对基层分支机构的管理存在薄弱环节,一些基层分支机构违

规发放土地储备贷款、虚假按揭贷款以及向不符合条件的房地产企业提供贷款215亿元,向不符合国家产业政策或未经批准立项的投资项目发放贷款106.9亿元,因贷后监管不严有43.6亿元信贷资金违背贷款用途。

有关部门和银行高度重视上述问题,积极整改。目前,已收回违规发放的贷款273亿元,其他违规贷款正在积极收回过程中,处

理了489人次,还清理了相关规章制度。

在对应对金融危机政策所做的审计中,审计调查结果反映出部分地方和部门在推动国家相关政策措施贯彻落实过程中还存在一些问题。主要是:有的项目地方配套资金未完全到位,有些项目不能按计划及时开工,有的已开工项目进展缓慢,一些项目已到位资金闲置,还有个别地方虚报到位配套资

金和工程进度。

刘家义指出,当前利用专业优势或内幕信息操纵股价从中牟利的重大违法情况比较突出。有的涉及上市公司高管,有的涉及股评专家,有的是上市公司与其关联公司联手操纵股价。

全国人大财经委建议,加强对政府公共投资项目的财政和审计监督,推进财政资金绩效考评工作,切实提高资金使用效益。

国资委有关人士表示

社保基金转持国有股仍面临操作难题

□本报记者 钟正 北京报道

国资委有关人士24日表示,社保基金转持国有股仍面临一些问题,有待进一步解决。

这位人士表示,由社保基金转持国有股时,对一些国有股东相对控股的上市公司来说,国有股东控股权将受一定影响。

另外,一些国有企业在做创投和风投业务时,投资的多是高科技企业,本身持股比例不高,且股权分散。上述人士指出,社保基金转持国有股可能会影响到国有企业做创投业务的积极性。

天强管理顾问公司总经理祝波善表示,尽管文件规定指出,社保基金不参与经营管理,但作为持股比例比较大、持股范围比较广的股东,理应出现在股东会和董事会中。社保基金在其中应该行使股东权益,其股东权益是什么,文件并没有明确,这可能对公司治理带来很大的不确定性。这一问题有待进

一步明确。

按照刚公布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》第九条规定,混合所有制的国有股东,由该类国有股东的国有出资人按其持股比例乘以该类国有股东应转持的权益额,履行转持义务。具体方式包括:在取得国有股东各出资人或各股东一致意见后,直接转持国有股,并由该国有股东的国有出资人对非国有出资人给予相应补偿;或者由该国有股东的国有出资人以分红或自有资金一次或分次上缴中央金库。

第十条规定,对符合直接转持股份条件,但根据国家相关规定需要保持国有控股地位的,经国有资产监督管理机构批准,允许国有股东在确保资金及时、足额上缴中央金库情况下,采取包括但不限于以分红或自有资金等方式履行转持义务。

也就是说,除了股权划转,资金划转也是国有股转持的重要模式。但国资委上述人士认为,应按

何种标准,转让多少钱合适的问题,还需要进一步研究。在当前国际金融危机环境下,国企现金流普遍都比较紧张。

祝波善表示,混合所有制的国有股东,如果直接转持国有股,给予非国有出资人多少补偿也难以确定。

若参照市值价格来出资,有分析人士认为,这样做的结果可能“诱导”大股东在出资前,先打压股价,这显然不利于其他股东。另据知情人士透露,有一些排队上市的含国有股的混合所有制上市公司中的非国有出资人,为避免上市后转让股份,也有稀释其股权的倾向。

有分析人士认为,由于已出台的办法对转持细节有明确规定,相当于一部操作细则,所以相关部门可能不会再出台进一步的细则。据中国证券报记者了解,对于实际操作,人社部等主管部门正在作进一步研究。

桂林三金回应三大热点话题

□本报记者 江沂 钱杰

公司明显不差钱,为什么还要上市”、“西瓜霜去年提价后销量下降,桂林三金今年会采取什么策略来维持利润?”……

24日在深圳举行的桂林三金网下询价会上,多家机构代表对这家中药企业的高层踊跃提问,话题涉及诸多方面。

焦点一

成长性如何保证

经过多年发展后,桂林三金已是一家比较成熟的中药企业。多位基金代表对公司未来几年的业务增长前景提出了担心。

公司管理层认为,2007年、2008年主导产品采取了较为激进的提价策略,这暂时对公司销量造成影响,但2009年市场逐步适应后,销量会有所回升。另外,主导产品的产量已接近饱和,而市场容量依然很大,上市募集资金后将能够更好地扩大产能,满足市场需求。

根据招股说明书,募集资金

将投向“三金片技术改造工程”、“西瓜霜润喉片等特色中药片剂技术改造工程”,投资完成后,三金片将新增年产能30亿片,西瓜霜润喉片新增年产能50亿片。公司的预防中风药物脑脉泰胶囊也将拓展医院渠道,力争成为未来的增长点。

焦点二

是否借钱给管理人员买股票

“今天有媒体报道贵公司在1997年改制时曾借钱给管理人员买公司股票,这属实吗?”一位券商研究员将这个问题抛给了桂林三金的管理层。

纯属无稽之谈。”桂林三金董事长邹节明当场否认,现在上市要求越来越严,我们又是在审批最严格的时间获得上市资格,绝对没有这样的事情。”

桂林三金另外一位高管也表示,当年改制公司管理人员主要是靠自己的积蓄和从亲戚朋友处借钱来购买股份的,公司从来没有借钱给任何人买自己的股份。

焦点三

多余资金怎么办

公司现金流很丰富,有上市必要吗?“有基金研究员提出了这样的问题。”

桂林三金董秘书蔡葵表示,融资只是上市的目的之一,上市的另一目的是建立持续融资平台、完善治理结构和树立良好市场形象。

有机构代表做了这样一笔估算,若以发行4600万股计算,若每股在20元以上,则募集资金会超过原定募集计划的6.4亿元,若出现这种情况,管理层会否考虑缩小募集规模?

桂林三金管理层解释,募集资金超限的原因主要是IPO停发,桂林三金的IPO计划在2007年2月就已成型,经过2007年、2008年发展,公司每股收益也发生变化,因此才有可能出现募集资金超过预计的情况。若出现此情形,也不会考虑减少发行规模,根据招股说明书中说明,若实际募集资金金额超出项目总投资所需流动资金,公司还透露,超出部分也有可能用于偿还部分借款。

谢旭人:

扎实实施结构性减税政策

下阶段财政部门将保持投资平稳增长

财政部部长谢旭人24日向十一届全国人大常委会第九次会议,作了《关于2008年中央决算的报告》。谢旭人表示,今年以来,预算执行的主要问题是财政收入下降较多,收支矛盾突出,完成预算任务艰巨。下一阶段财政部门将充分发挥政府公共投资作用,保持投资平稳增长,并扎实实施结构性减税政策等。

经过决算,2008年全国财政收入61330.35亿元,同比增长19.5%,完成预算的104.9%。全国财政支出62592.66亿元,同比增长25.7%,完成预算的102%。谢旭人表示,今年以来,预算执行的主要问题突出表现在财政收入下降较多,收支矛盾突出,完成预算任务艰巨。1-5月全国财政收入同比下降6.7%。

下一阶段财政部要充分发挥政府公共投资的作用,保持投资平稳增长。扎实实施结构性减税政策,减轻企业和居民负担,促进企业扩大投资,增强居民消费能力。完善家电和汽车摩托车下乡等各项补贴政策,带动和引导消费需求。抓紧落实各项政策措施,进一步稳定外需。继续落实对农民等的各项补贴政策。按照医药卫生体制改革方案要求,加大医疗卫生投入。继续加大对住房保障工作的支持力度。继续推进部门预算、国库集中收付等预算制度改革。继续推进省直管县财政管理方式改革。推进资源税改革。调整和完善消费税制度。统一内外资企业和个人的城建税、教育费附加等制度。跟踪完善增值税转型改革。认真落实成品油税费改革方案等。

人大财经委对报告提出一些建议,希望财政部门要加快研究提出建立健全中央和地方财力与事权相匹配的财政体制改革方案。完善规范透明的财政转移支付制度,提高一般性转移支付的规模和比例,抓紧建立县级基本财力保障机制。深化预算制度改革,改进预算编制,完善部门预算制度。积极推进个人所得税制改革。择机出台资源税改革方案,加快理顺环境税费制度,研究开征环境税。(王婷)

7月1日起

CEPA项下部分货物实施零关税

财政部24日消息,7月1日起,分别对原产于中国香港、澳门,并于2009年上半年已完成原产地标准核准的28项香港商品、475项澳门商品实施零关税。

原产于香港的28项产品,主要为农产品、日用品、纺织产品以及部分医疗器械,其中大部分商品目前执行10%的最惠国税率,牙刷的税率最高为25%,核磁共振成像装置的税率最低为4%。

原产于澳门的475项产品,主要为农产品、日用品、皮具、家居建材、纺织品等,这些进口商品的最惠国税率范围为3%-30%,执行30%高税率的商品主要为葡萄糖及糖浆等,执行3%低税率的为蜂王浆制剂、片仔癀、白药等执行。(朱宇)

中方对澳方一年发起三起对华双反调查案件表示遗憾

24日,澳大利亚海关对原产或出口自中国的铝挤压材发起反倾销反补贴合并调查。我国商务部新闻发言人姚坚就此发表谈话指出,中方对澳方在一年连续发起三起对华双反调查案件表示遗憾。

姚坚表示,中澳经贸关系的平稳健康发展符合两国的利益。希望澳方慎重对待此案,严格按照WTO相关规定,公平、公正、透明地开展贸易救济调查。

此外,对于美国有关限制中国禽肉进口的措施,商务部24日表示已通过常驻WTO代表团致函WTO争端解决机构主席,要求WTO争端解决机构设立专家组,审查美国有关限制中国禽肉进口的措施。

姚坚指出,美方有关措施违反了《税与贸易总协定》、《农业协定》等相关WTO规则,具有明显的歧视性,导致中国禽肉产品无法正常对美出口,损害了中国禽肉业的正当权益,遭到中国业界的强烈反对。希望美方能够重视中方的强烈关注,并在WTO争端解决项下早日妥善解决问题。(任晓)

■“激荡十九年,亲历上证综指——听名家讲述上证综指的故事”系列之十七

上证指数的第一天

◎陆一

上海证交所开业第一天,上证指数开盘为96.05点,最高为99.98点,最低为95.79点,收盘为99.98点。当天成交12.6万股,成交金额为49.4万元。这个成交金额,恐怕还不如现在一位中小投资者一个人可能做出来的量。在经历过上证指数攀上6200点高峰、沪市单日成交量超过2500亿元的投资者来说,简直有点不可思议。

上海证券交易所开业第一天,还发生了一些有趣的故事,实际上也可以说是“事故”。深交所试营业当天也发生了类似的故事。回顾这些趣事,现在的新股民恐怕也会觉得匪夷所思。

目前对于上海证交所开业当天的历史描述流传着两种比较有代表性的说法。

第一种说法来自于筹建上海证交所三人领导小组成员之一的龚浩成的记录。上海证交所开市不到1分钟,首场交易的首笔生意成交了。上海海通证券公司抛出以前自营的50股上海“真空电子”股票,上海中银证券公司以每股(即100元)356.70元的价格代理客户买了进来。由于这两家证券公司一个最快输入卖出信息,另一个最早输入买入信息,电脑就为他们“配对”了。

在经纪人上岗考试中获过第一名的6号经纪人告诉记者:“昨天早上,我的单位中银证券公司传来了客户要求委托买进2000手股票的信息,为了尽可能实现客户的要求,一开市我们就急速输入信息,抢了‘买进第一名’。”说话间,这位年仅26岁的经纪人头上汗津津的。谁是建国以来首家证券交易所首场交易中首笔买卖的“幸运儿”呢?下午记者电话追踪采访,得知这50股股票的买主是委托人中排在第一位和第二位的两位先生。据了解,那位1号张姓市民于前一天6时到中银证券公司去委托按市价买进40股股票,她如愿以偿了,那位2号姓顾的市民要求买进20股,只能满足10股。首场交易的首笔买卖结束了,但市场上却广泛流传着另外一种说法,说上海证交所开业第一笔交易对象是电真空股票,由海通证券公司抛出,未

达3秒便被万国证券公司抢去,被宣布无效。再次竞价,中银证券公司吃进,成交价365.70。如此,上海三大券商都露了脸。”此说流传甚广,不少媒体在最近制作改革30年回顾专辑中有关中国股市的内容时,都采用了这个说法。

以上两种说法在史实上都有误。

据笔者向上海证券交易所副总经理、当年上海证券交易所开业时电脑交易系统的负责人谢玮求证。上海证券交易所开业当天是11点整正式鸣锣开市的,11点半前市收市。前市成交49笔,成交金额为5.879,008元;后市是下午2点整开市,3点半全天收市。当天全天共成交93笔,成交金额为10,161,622元。

上海证交所开业当天第一笔交易成交时间为11:00:57,是由代码为107的卖方公司海通证券公司卖出证券代码为602的电真空股票,由代码为116的买

方公司中银证券公司买进,成交数量为50股、成交价格为100元、成交金额为5000元。

谢玮为此找出了他保存的上海证券交易所1990年交易数据软盘,打开这张18年前的数据盘,其中成交编号为1的栏目中,明确地列出了以上交易数据。

但是,这电脑记录的第一笔成交记录在下午3:30收市以后却被改写了。原因是上午开业时海通证券的出市代表为了抢着创造沪市第一单的历史记录,在情急之中将卖出报价按当时真空电子股票的面值100元输入了电脑,而中银证券公司的经纪人也就顺势以100元的价格买入,但当日该股票的市场价格为384元。

上海证交所当日下午14:09:53第63笔成交记录的成交价格就是384元,这是该股票当日在上海证交所的第三笔交易。而该股票的第二笔交易,发生在当日上午

11:17:05,成交序号为31,买卖双方都是中银证券公司,挂牌和成交价格也是100元。当事后发现这个错误,买卖双方方便在上海证券交易所的安排之下,于当日收市之后进行协商,最后按照协商达成的价格365.70元交割,同时更新了成交序号为1和31的这两笔交易成交价记录(交易发生的成交顺序不变)。

当日由于各种原因更新成交记录的还有成交序号为15,证券代码为651的飞乐音响股票;以及成交顺序号为24,证券代码为089的国库券;成交顺序号为38、39、40,证券代码为431的大众汽车企业债券;成交顺序号为52,证券代码为403的石化债③等几种债券。开业第一天交易中总共牵涉更改的有8笔交易。

数据显示,上海证交所开业第一天中股票交易的笔数为17笔,占总交易笔数18.28%;股票交易金额为494,311元,

占总交易金额的4.86%;股票交易的数量为131,100股,占总交易数量的94.20%。其余成交的都是企业债、金融债和国债。

上海证交所正式开业的第一天就采用了PC网络系统实现证券自动交易和行情传送的方案。从而实现了委托电脑录入、证券委托电脑系统自动撮合成交,以及成交行情信息远程自动传递等自动交易功能。

经过十九年的进步和发展,上交所已经建立起了世界一流的交易系统,上述这样的“趣事”,当然再也不会发生了。这个进步有多大呢?也许正可以用上证指数本身的变动幅度来数量化地比拟一下。在上交所开业后的第十七个年头,即2007年10月16日,上证指数创下到目前为止的历史最高点6124点,是上交所开业第一天收盘指数99.98点的61倍,即使以目前3000点左右的指数计,也超过了30倍。

激荡十九年 一只好指数
汇添富上证指数基金
6月26日结束募集

基金申购请拨打
网址: www.99fund.com
汇添富基金 400-888-9918

—企业形象—