

方正证券股份有限公司
2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	14

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人雷杰、主管会计工作负责人何其聪及会计机构负责人（会计主管人员）赵亚男保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	82,691,476,073.05	36,598,364,610.30	125.94
归属于上市公司股东的净资产	29,822,511,497.78	15,459,493,494.66	92.91
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.62	2.53	43.08
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	6,891,483,505.01	-804,542,761.27	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.84	-0.13	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	3,601,865,753.67	2,384,530,886.78	51.05
归属于上市公司股东的净利润	1,482,238,635.72	838,404,095.78	76.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,473,835,136.41	839,303,541.17	75.60
加权平均净资产收益率(%)	8.39	5.63	增加2.76个百分点
基本每股收益(元/股)	0.23	0.14	64.29
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.14	64.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.14	64.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.34	5.64	增加2.70个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-5,327.98	3,019,689.53	处置固定资产利得
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	855,227.44	5,314,127.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,402.52	3,384,750.76	
所得税影响额	-338,075.49	-2,929,641.93	
少数股东权益影响额(税后)	-74,221.36	-385,426.49	
合计	940,005.13	8,403,499.31	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

况表

单位：股

股东总数(户)		179,542					
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北大方正集团有限公司		2,514,609,852	30.55		质押	1,250,000,000	国有法人
北京政泉控股有限公司	1,799,561,764	1,799,591,164	21.86	1,799,561,764	质押	1,799,561,764	境内非国有法人
利德科技发展有限公司		223,724,071	2.72		质押	205,774,071	境内非国有法人
哈尔滨哈投投资股份有限公司		222,396,745	2.70		无		境内非国有法人
北京万华信融投资咨询有限公司	-250,000	135,216,991	1.64		质押	132,400,000	境内非国有法人
乐山市国有资产经营有限公司	105,955,845	105,955,845	1.29	105,955,845	无		国有法人
东方集团股份有限公司	99,558,667	99,558,667	1.21	99,558,667	无		境内非国有法人

嘉鑫投资有限公司		98,928,786	1.20		质押	93,000,000	境内非 国有法 人
全国社会保障 基金理事会转 持三户		90,976,153	1.11		无		国有法 人
西藏昭融投资 有限公司		89,515,623	1.09		质押	89,515,623	境内非 国有法 人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北大方正集团有限公司	2,514,609,852	人民币普通股	2,514,609,852
利德科技发展有限公司	223,724,071	人民币普通股	223,724,071
哈尔滨哈投投资股份有限公司	222,396,745	人民币普通股	222,396,745
北京万华信融投资咨询有限公司	135,216,991	人民币普通股	135,216,991
嘉鑫投资有限公司	98,928,786	人民币普通股	98,928,786
全国社会保障基金理事会转持三户	90,976,153	人民币普通股	90,976,153
西藏昭融投资有限公司	89,515,623	人民币普通股	89,515,623
郑州煤电物资供销有限公司	79,963,520	人民币普通股	79,963,520
浙江省丝绸集团有限公司	56,716,473	人民币普通股	56,716,473
西藏容大贸易发展有限公司	54,613,810	人民币普通股	54,613,810
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东北大方正集团有限公司与上述其他股东不存在关联关系或一致行动关系，未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、利润表和现金流量表项目大幅变动情况及原因

项目	2014年1-9月	2013年1-9月	增减幅度	主要原因
营业收入	3,601,865,753.67	2,384,530,886.78	51.05%	因深、沪市场回暖，公司本期各项收入增加；同时民族证券8-9月营业收入并入。
手续费及佣金净收入	1,786,997,348.05	1,314,362,313.00	35.96%	主要系本期经纪业务、投行业务、资产管理业务收入增加，同时民族证券8-9月手续费及佣金净收入并入。
其中：经纪业务 手续费净收入	1,546,964,770.29	1,200,789,069.22	28.83%	因经纪业务交易量增加及融资融券业务的开展，致使公司经纪业务收入增加。同时民族证券8-9月经纪业务收入

				并入。
投资银行业务手续费净收入	150,672,238.40	76,722,387.24	96.39%	主要系本期财务顾问收入增加。
资产管理业务手续费净收入	52,430,911.51	26,907,727.47	94.85%	主要系定向资产管理业务净收入增加。
利息净收入	724,216,125.06	551,185,266.27	31.39%	主要系公司融资融券利息及期货子公司利息收入增加，同时民族证券8-9月利息收入并入所致。
投资收益	944,338,851.07	461,415,132.42	104.66%	主要系本期公司自营投资金融产品收入增加，同时民族证券8-9月投资收入并入。
公允价值变动收益	59,250,096.06	41,050,542.67	44.33%	主要系民族证券公允价值变动并入。
其他业务收入	86,949,111.34	17,162,680.52	406.62%	主要系子公司咨询收入及大宗商品买卖收入增加所致。
营业支出	1,721,010,234.26	1,352,719,384.81	27.23%	主要系本期业务及管理费增加。
营业税金及附加	156,160,081.26	101,670,488.18	53.59%	主要系本期应税收入增加所致。
业务及管理费	1,516,006,104.25	975,804,207.60	55.36%	主要系本期公司各项业务发展迅速影响业务管理成本增加，同时民族证券8-9月业务管理费并入所致。
资产减值损失	5,301,649.92	274,544,945.25	-98.07%	主要系上年同期计提可供出售金融资产减值损失所致。
其他业务成本	43,542,398.83	699,743.78	6122.62%	主要系子公司咨询业务成本及大宗商品买卖成本增加所致。
所得税费用	408,435,686.34	216,168,144.34	88.94%	主要因本期应纳税所得额增加。
净利润	1,484,138,400.80	816,012,401.45	81.88%	主要因报告期营业收入增长所致。
归属于母公司所有者(或股东)的净利润	1,482,238,635.72	838,404,095.78	76.79%	主要因报告期营业收入增长所致。
少数股东损益	1,899,765.08	-22,391,694.33	-	子公司净利润增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	6,891,483,505.01	-804,542,761.27	-	主要系本期拆入资金、卖出回购证券融入资金及客户保证金净增加，同时民族证券8-9月经营活动产生的现金净额并入。
投资活动产生的现金流量净额	6,034,840,708.97	-389,413,018.03	-	主要系本期收购民族证券，民族证券账面现金余额并入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	2,853,662,487.00	-228,591,677.08	-	主要因本期发行次级债收到现金所致。

2、资产负债表项目大幅变动情况及原因

项 目	2014年9月30日	2013年12月31日	增减幅度	主要原因
货币资金	26,749,242,664.30	12,005,077,108.03	122.82%	主要系本期客户存款增加及民族证券并入所致

结算备付金	2,750,483,285.99	1,751,628,555.84	57.02%	主要系本期民族证券并入所致
融出资金	19,211,807,200.26	7,875,118,896.56	143.96%	主要系本期融出资金规模增加及民族证券并入所致
交易性金融资产	5,498,496,118.08	2,155,749,199.48	155.06%	主要系本期民族证券并入所致
买入返售金融资产	3,205,826,195.42	844,011,814.00	279.83%	主要系本期约定购回、股票质押回购及银行间市场回购业务规模增加及民族证券并入所致
应收款项	144,770,259.24	93,675,327.32	54.54%	主要系本期期货业务保证金增加所致。
应收利息	772,880,652.59	318,898,195.74	142.36%	主要系本期债券投资应收利息增加及民族证券并入所致。
存出保证金	2,252,128,312.44	1,468,024,680.16	53.41%	主要系本期转融通保证金及期货业务交易保证金增加所致。
可供出售金融资产	10,702,769,562.80	4,443,284,899.87	140.88%	主要系本期公司加大了债券投资规模所致。
长期股权投资	2,427,144,460.02	2,156,552,577.69	12.55%	主要系本期根据权益法核算盛京银行产生的损益调整增加
投资性房地产	186,390,615.00	118,443,890.00	57.37%	主要系民族证券并入所致
固定资产	480,561,964.51	241,182,986.78	99.25%	主要系民族证券并入所致
无形资产	131,423,273.32	64,154,892.02	104.85%	主要系民族证券并入所致
商誉	5,624,766,756.25	224,832,662.91	2401.76%	主要系本期收购民族证券产生的溢价。
递延所得税资产	121,045,785.52	173,487,224.68	-30.23%	主要系可供出售金融资产公允价值变动及应付职工工资减少影响所致。
其他资产	399,543,485.73	670,171,600.55	-40.38%	主要系本期收回银行理财资金所致。
拆入资金	3,581,000,000.00	200,000,000.00	1690.50%	主要系本期银行同业拆入资金规模、转融通融入资金规模增加及民族证券并入所致。
卖出回购金融资产款	15,463,063,449.32	3,637,008,000.00	325.16%	主要系本期卖出回购金融资产款规模增加及民族证券并入所致
代理买卖证券款	21,584,337,347.87	8,791,158,592.98	145.52%	系期末客户账户内结存资金增加所致。
应付职工薪酬	442,859,063.06	360,849,939.70	22.73%	主要系民族证券并入所致
应付款项	4,208,154,864.06	3,722,490,759.14	13.05%	主要系本期期货业务的客户保证金增加所致。
应付利息	145,574,028.73	32,994,211.67	341.21%	主要系应付次级债利息增加所致。
应付债券	3,000,000,000.00		-	系本期发行的次级债余额。
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	6,100,000,000.00	34.95%	主要系本期完成了民族证券股权收购，增发股份所致。
资本公积	16,579,665,488.07	6,025,448,529.01	175.16%	主要系增发股份溢价所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司发行了2014年度第四期、第五期短期融资券，完成2014年度第三期短期融资券的兑付，截至报告期末，本公司待偿还短期融资券余额为人民币33亿元，具体情况详见公司分别于2014年7月19日、8月14日、8月16日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊登的《2014年度第四期短期融资券发行结果公告》、《2014年度第五期短期融资券发行结果公告》、《关于2014年度第三期短期融资券兑付完成的公告》；

2、2014年8月11日，公司控股股权北大方正集团有限公司持有的2512252232股本公司股票，

全国社会保障基金理事会持有的90976153股本公司股票解除限售，上市流通，具体情况详见公司于2014年8月6日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊登的《关于有限售条件流通股上市流通的提示性公告》；

3、2014年8月11日，经中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）《关于核准方正证券股份有限公司向北京政泉控股有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】795号）批准，本公司完成了发行股份购买中国民族证券有限责任公司（简称“民族证券”）100%股权的重大资产重组，具体情况详见公司于2014年8月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊登的《关于发行股份购买资产之股票发行结果暨总股本变动公告》和《发行股份购买资产实施情况报告书》；

4、2014年8月8日，公司召开第二届董事会第八次会议，根据公司2013年年度股东大会授权、中国证监会批复及股票发行结果，公司修订了公司章程中有关注册资本和总股本的条款，公司注册资本变更为8,232,101,395元，总股本变更为8,232,101,395股，具体情况详见公司于2014年8月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊登的《第二届董事会第八次会议决议公告》；

5、2014年4月15日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于设立另类投资子公司的议案》，2014年8月13日，方正证券投资有限公司已取得工商行政管理部门颁发的《企业法人营业执照》，具体情况详见公司于2014年8月14日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊登的《关于方正证券投资有限公司的公告》；

6、2014年9月1日，独立董事张永国先生因任期已满6年申请辞去独立董事职务；2014年9月12日，独立董事王关中先生因其上级单位规定国有企业工作人员不得在外兼职申请辞去独立董事职务；具体情况详见公司分别于2014年9月2日、9月13日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站刊登的《关于独立董事辞职的公告》。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺人	承诺内容	履行情况
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	北大方正集团有限公司	1、承诺自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份； 2、根据中国证监会审慎监管的有关要求，证券公司在申请 IPO 上市监管意见书前三年内发生增资扩股和股权转让的，控股股东或者实际控制人增持的，承诺自持股日起 60 个月内不转让。	已于 2014 年 8 月 11 日履行完毕。
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	北京大学	1、在本单位根据中国法律、法规和规范性文件的规定被视为股份公司的实际控制人的任何期限内，本单位及本单位控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的业务，如股份公司（包括下属控股企业）有意进一步拓展并实际从事新业务，本单位不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务，本单位并承诺确保本单位所控制企业不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务； 2、本单位承诺在经营活动中，不会利用对股份公司的实际控制人地位，从事任何有损于股份公司或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证股份公司（包括下属控股企业）的独立经营、自主决策； 3、在本单位作为股份公司实际控制人期间，原则上不再新设立从事与股份公司有相同业务或有同业竞争关系的企业；	报告期内，北京大学严格履行了该承诺。

			4、如果出现股份公司的业务与本单位直接或间接控制的其他企业同业竞争的情况，股份公司将较本单位直接或间接控制的其他企业在同等条件下享有优先权。	
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	北大资产经营有限公司	<p>1、在本公司根据中国法律、法规和规范性文件的规定被视为股份公司的控股股东北大方正集团有限公司的控股股东的任何期限内，本公司及本公司控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的业务，如股份公司（包括下属控股企业）有意进一步拓展并实际从事新业务，本公司不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务，本公司并承诺确保本公司所控制企业不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务；</p> <p>2、本公司承诺在经营活动中，不会利用对股份公司的控股股东北大方正集团有限公司的控股地位，从事任何有损于股份公司或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证股份公司（包括下属控股企业）的独立经营、自主决策；</p> <p>3、在本公司作为股份公司控股股东北大方正集团有限公司的控股股东期间，原则上不再新设立从事与股份公司有相同业务或有同业竞争关系的企业；</p> <p>4、如果出现股份公司的业务与本公司直接或间接控制的其他企业同业竞争的情况，股份公司将较本公司直接或间接控制的其他企业在同等条件下享有优先权。</p>	报告期内，北大资产经营有限公司严格履行了该承诺。
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	北大方正集团有限公司	<p>1、在本公司合法持有股份公司股份的任何期限内，本公司及本公司控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的业务，如股份公司（包括下属控股企业）有意进一步拓展并实际从事新业务，本公司不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务，本公司并承诺确保本公司所控制企业不会从事与股份公司（包括下属控股企业）相竞争的该等新业务；</p> <p>2、本公司承诺在经营活动中，不会利用对股份公司的控股股东控股地位，从事任何有损于股份公司或其他股东利益的行为，并将充分尊重和保证股份公司（包括下属控股企业）的独立经营、自主决策；</p> <p>3、在本公司作为股份公司控股股东期间，原则上不再新设立从事与股份公司有相同业务或有同业竞争关系的企业；</p> <p>4、如果出现股份公司的业务与本公司直接或间接控制的其他企业同业竞争的情况，股份公司将较本公司直接或间接控制的其他企业在同等条件下享有优先权；</p> <p>5、本公司将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国《公司法》以及股份公司的《公司章程》规定，促使本公司提名的股份公司董事依法履行其应尽的的诚信和勤勉责任。</p>	报告期内，北大方正集团有限公司严格履行了该承诺。
与首次公开	规范和减少	北京大	在本校实际控制方正证券股份有限公司股份的任何期限内，本校及	报告期内，

发行相关的承诺	关联交易	学	本校所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大努力减少或避免与方正证券股份有限公司的关联交易；对于无法避免的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，保证关联交易的公允性。	北京大学严格履行了该承诺。
与首次公开发行相关的承诺	规范和减少关联交易	北大资产经营有限公司	在本公司间接持有方正证券股份有限公司股份的任何期限内，本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大努力减少或避免与方正证券股份有限公司的关联交易；对于无法避免的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，保证关联交易的公允性。	报告期内，北大资产经营有限公司严格履行了该承诺。
与首次公开发行相关的承诺	规范和减少关联交易	北大方正集团有限公司	在本公司合法持有方正证券股份有限公司股份的任何期限内，本公司及本公司所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大努力减少或避免与方正证券股份有限公司的关联交易；对于无法避免的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，保证关联交易的公允性。	报告期内，北大方正集团有限公司严格履行了该承诺。
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北京政泉控股有限公司（简称“政泉控股”）	1、承诺在本公司发行股份购买民族证券 100%股权的重大资产重组中取得的公司股票自发行结束之日起 36 个月内不对外转让； 2、承诺于 2013 年 6 月 13 日买入的 29,400 股公司股票与重大资产重组中取得的新增发行股票一并履行法定限售义务。	报告期内，政泉控股严格履行了该承诺。
与重大资产重组相关的承诺	规范同业竞争	北京政泉控股有限公司	只要政泉控股直接或间接对上市公司产生重大影响，政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务；如政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，政泉控股将放弃或将促使政泉控股之参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务。	报告期内，政泉控股严格履行了该承诺。
与重大资产重组相关的承诺	规范和减少关联交易	北京政泉控股有限公司	政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司不会利用拥有的上市公司股东权利或者实际控制能力操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。 政泉控股及政泉控股的参、控股公司或政泉控股拥有实际控制权或重大影响的其他公司与上市公司进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护上市公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证	报告期内，政泉控股严格履行了该承诺。

			监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。	
与重大资产重组相关的承诺	民族证券资产完整	北京政泉控股有限公司	<p>1、关于民族证券及营业部部分房屋未取得土地使用权证问题的承诺：民族证券乐山大桥证券营业部位于成都的 1 处房产（房产证号为：蓉房权证成房监证字第 1042134 号）所占用的土地使用权证书正在办理过程中。就上述情况，政泉控股承诺：如因未取得上述用地的土地使用权证书导致未来该等土地无法继续使用，或地上房产的处置权利、市场价值以及民族证券或方正证券的正常经营活动受到不利影响，并给民族证券或方正证券造成损失的，政泉控股将以现金方式全额赔偿；</p> <p>2、关于民族证券呼和浩特新华东街证券营业部车库未取得产权证书问题的承诺：民族证券呼和浩特新华东街证券营业部的一个车库尚未取得任何产权证书。就上述情况，政泉控股承诺：如因未取得产权证书的瑕疵导致民族证券或方正证券未来无法继续使用上述车库，影响民族证券或方正证券正常经营或使其遭受其他损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿；</p> <p>3、关于民族证券及营业部租赁物业权属不清晰问题的承诺：民族证券及营业部共有 8 项租赁的经营用房未能提供出租方的产权证明或产权人授权其出租的证明文件。就上述情况，政泉控股承诺：如未来因上述原因导致民族证券或方正证券无法继续使用上述房屋，影响民族证券或方正证券正常经营或使其遭受其他损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿；</p> <p>4、关于民族证券及营业部租赁物业备案瑕疵的确认和承诺：民族证券及营业部承租的 57 处房产中共有 56 项未办理租赁备案手续，对外出租的 13 处房产皆未办理租赁备案手续。就上述情况，政泉控股承诺：如因上述房屋未办理租赁登记备案手续导致民族证券被处罚或遭受其他经济损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿；</p> <p>5、关于民族证券部分交易性金融性资产尚未过户的确认和承诺：民族证券交易性金融资产中包含退市公司湖北洪湖生态农业股份有限公司（全国中小企业股份转让系统股票简称“生态 1”，代码 400027）的股票 124.35 万股，市值为 2,300,382.50 元；退市公司黑龙江省科利华网络股份有限公司（全国中小企业股份转让系统股票简称“龙科 1”，代码 400048）的股票 21 万股，市值为 130,200.00 元。前述两支股票为民族证券在对以往经营资产清理和追讨过程中应得的资产，但目前未登记在民族证券名下。就上述情况，政泉控股承诺：如上述交易性金融资产无法过户至民族证券名下导致民族证券受到损失，政泉控股将以现金方式全额赔偿。</p>	报告期内本公司与政泉控股正督促民族证券办理相关手续。
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	方正证券股份有限公司	承诺在本公司发行股份购买民族证券 100%股权的重大资产重组完成后 5 年内解决民族证券与本公司、本公司控股子公司瑞信方正证券有限责任公司之间的同业竞争。	报告期内本公司正与相关各方协商。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

因公司主营业务受证券市场波动影响较大，对年初至下一报告期期末的累计净利润变动情况难以进行准确估计。公司将根据中国证监会《关于加强上市证券公司监管的规定》（2010年修订），按月对公司主要财务信息进行披露，履行信息披露义务。

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计准则，将对公司长期股权投资和可供出售金融资产报表项目产生影响，因《企业会计准则第2号—长期股权投资》对长期股权投资的核算范围进行了重新界定。公司将不具有共同控制或重大影响，并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，由“长期股权投资”调至“可供出售金融资产”核算，此项会计政策变更采用追溯调整法。对期初财务报表的影响为追溯调增“可供出售金融资产”年初数 270,303,758.00 元，调减“长期股权投资”年初数 270,303,758.00 元。

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
广东南粤银行股份有限公司			-13,000,000.00	13,000,000.00	
申银万国证券股份有限公司			-1,997,508.00	1,997,508.00	
东兴证券股份有限公司			-197,100,000.00	197,100,000.00	
成都老肯科技股份有限公司			-55,406,250.00	55,406,250.00	
期货会员资格			-2,800,000.00	2,800,000.00	
济南人民商场			-1,070,280.00	1,070,280.00	
广西玉柴机器股份有限公司			-1,130,106.42	1,130,106.42	
成都蜀都大厦股份有限公司			-60,217.00	60,217.00	
减值准备			2,260,603.42	-2,260,603.42	
合计	-		-270,303,758.00	270,303,758.00	

3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

该项会计政策的变更对公司于 2013 年 1 月 1 日及 2013 年 12 月 31 日的资本公积、留存收益无影响。

3.5.3 其他

以下新会计准则将对本公司合并财务报表无影响

- (1) 《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》（修订）
- (2) 《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》（修订）
- (3) 《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》（修订）
- (4) 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》
- (5) 《企业会计准则第 40 号——合营安排》
- (6) 《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》

公司名称	方正证券股份有限公司
法定代表人	雷杰
日期	2014 年 10 月 30 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表
2014 年 9 月 30 日

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
资产：		
货币资金	26,749,242,664.30	12,005,077,108.03
其中：客户存款	22,156,001,941.52	9,793,494,912.11
结算备付金	2,750,483,285.99	1,751,628,555.84
其中：客户备付金	1,909,127,783.30	1,297,217,836.50
拆出资金		
融出资金	19,211,807,200.26	7,875,118,896.56
交易性金融资产	5,498,496,118.08	2,155,749,199.48
衍生金融资产		
买入返售金融资产	3,205,826,195.42	844,011,814.00
应收款项	144,770,259.24	93,675,327.32
应收利息	772,880,652.59	318,898,195.74
存出保证金	2,252,128,312.44	1,468,024,680.16
可供出售金融资产	10,702,769,562.80	4,443,284,899.87
持有至到期投资	2,018,619,854.15	1,985,712,963.74
长期股权投资	2,427,144,460.02	2,156,552,577.69
投资性房地产	186,390,615.00	118,443,890.00
固定资产	480,561,964.51	241,182,986.78
在建工程	13,575,627.43	8,357,134.93
无形资产	131,423,273.32	64,154,892.02
商誉	5,624,766,756.25	224,832,662.91
递延所得税资产	121,045,785.52	173,487,224.68
其他资产	399,543,485.73	670,171,600.55
资产总计	82,691,476,073.05	36,598,364,610.30
负债：		
短期借款		
应付短期融资款	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00
拆入资金	3,581,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	15,463,063,449.32	3,637,008,000.00
代理买卖证券款	21,584,337,347.87	8,791,158,592.98
代理承销证券款		
应付职工薪酬	442,859,063.06	360,849,939.70

2014 年第三季度报告

应交税费	282,863,217.49	254,187,156.48
应付款项	4,208,154,864.06	3,722,490,759.14
应付利息	145,574,028.73	32,994,211.67
预计负债	201,376,963.50	203,316,243.64
长期借款		
应付债券	3,000,000,000.00	
递延所得税负债	1,207,363.46	288,603.72
其他负债	192,116,733.63	172,959,191.74
负债合计	52,402,553,031.12	20,675,252,699.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	6,100,000,000.00
资本公积	16,728,430,388.91	5,979,752,416.51
减：库存股		
盈余公积	333,332,135.34	333,332,135.34
一般风险准备	1,149,121,027.29	1,149,121,027.29
未分配利润	3,379,526,551.24	1,897,287,915.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	29,822,511,497.78	15,459,493,494.66
少数股东权益	466,411,544.15	463,618,416.57
所有者权益（或股东权益）合计	30,288,923,041.93	15,923,111,911.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	82,691,476,073.05	36,598,364,610.30

法定代表人：雷杰 主管会计工作负责人：何其聪 会计机构负责人：赵亚男

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 日

编制单位:方正证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
资产:		
货币资金	15,331,717,805.44	8,459,598,781.25
其中:客户存款	12,770,459,503.32	7,771,788,699.14
结算备付金	1,924,604,071.05	1,500,124,689.05
其中:客户备付金	1,189,803,611.90	966,479,572.91
拆出资金		
融出资金	14,045,148,501.65	7,875,118,896.56
交易性金融资产	1,204,541,692.22	1,299,641,424.15
衍生金融资产		
买入返售金融资产	1,993,664,744.05	824,011,814.00
应收款项	45,387,881.80	32,290,344.43
应收利息	528,826,842.30	270,390,052.25
存出保证金	360,710,661.34	76,082,384.47
可供出售金融资产	9,465,143,285.67	4,048,244,700.03
持有至到期投资	2,018,619,854.15	1,985,712,963.74
长期股权投资	18,074,758,473.20	5,011,558,220.87
投资性房地产	118,443,890.00	118,443,890.00
固定资产	188,477,248.92	209,533,311.90
在建工程	1,585,555.83	532,602.93
无形资产	48,381,500.96	44,792,540.93
递延所得税资产	69,226,057.27	157,304,969.06
其他资产	169,249,039.66	152,787,306.19
资产总计	65,588,487,105.51	32,066,168,891.81
负债:		
短期借款		
应付短期融资款	3,300,000,000.00	3,300,000,000.00
拆入资金	2,629,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款	12,368,259,010.96	3,622,008,000.00
代理买卖证券款	14,007,590,101.58	8,791,217,183.19
代理承销证券款		
应付职工薪酬	220,860,230.82	325,769,127.43
应交税费	173,793,344.72	223,410,966.22
应付款项	10,582,423.66	6,372,541.21
应付利息	135,708,476.79	32,978,483.51
预计负债	200,816,123.50	203,316,243.64

长期借款		
应付债券	3,000,000,000.00	
递延所得税负债		
其他负债	132,521,413.48	118,404,187.20
负债合计	36,179,131,125.51	16,823,476,732.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,232,101,395.00	6,100,000,000.00
资本公积	16,738,001,748.98	5,985,743,760.82
减：库存股		
盈余公积	332,565,921.43	332,565,921.43
一般风险准备	1,149,121,027.29	1,149,121,027.29
未分配利润	2,957,565,887.30	1,675,261,449.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	29,409,355,980.00	15,242,692,159.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	65,588,487,105.51	32,066,168,891.81

法定代表人：雷杰 主管会计工作负责人：何其聪 会计机构负责人：赵亚男

合并利润表

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末末金额 (1-9月)
一、营业收入	1,679,677,615.62	949,873,976.79	3,601,865,753.67	2,384,530,886.78
手续费及佣金 净收入	907,791,248.83	501,448,431.89	1,786,997,348.05	1,314,362,313.00
其中：经纪业务 手续费净收入	802,121,760.44	480,986,468.47	1,546,964,770.29	1,200,789,069.22
投资银行业务 手续费净收入	63,481,043.40	6,303,674.18	150,672,238.40	76,722,387.24
资产管理业务 手续费净收入	24,893,024.19	11,615,658.25	52,430,911.51	26,907,727.47
利息净收入	307,117,530.16	206,059,485.15	724,216,125.06	551,185,266.27
投资收益（损失 以“-”号填 列）	384,941,257.95	186,524,149.78	944,338,851.07	461,415,132.42
其中：对联营企 业和合营企业 的投资收益	60,762,601.91	118,040,415.64	269,933,186.76	314,788,015.64
公允价值变动 收益（损失以 “-”号填列）	39,911,292.23	49,930,903.47	59,250,096.06	41,050,542.67
汇兑收益（损失 以“-”号填 列）	-29,411.28	-122,769.91	114,222.09	-645,048.10
其他业务收入	39,945,697.73	6,033,776.41	86,949,111.34	17,162,680.52
二、营业支出	742,804,962.02	387,467,548.82	1,721,010,234.26	1,352,719,384.81
营业税金及附 加	79,629,920.99	36,301,622.39	156,160,081.26	101,670,488.18
业务及管理费	632,193,629.86	345,804,272.10	1,516,006,104.25	975,804,207.60
资产减值损失	3,930,694.40	5,157,024.08	5,301,649.92	274,544,945.25
其他业务成本	27,050,716.77	204,630.25	43,542,398.83	699,743.78
三、营业利润 （亏损以“-” 号填列）	936,872,653.60	562,406,427.97	1,880,855,519.41	1,031,811,501.97
加：营业外收入	2,087,646.80	842,063.24	11,703,603.28	9,019,920.03
减：营业外支出	735,344.82	2,972,096.68	-14,964.45	8,650,876.21
四、利润总额 （亏损总额以	938,224,955.58	560,276,394.53	1,892,574,087.14	1,032,180,545.79

2014 年第三季度报告

“-”号填列)				
减：所得税费用	221,713,719.18	139,608,555.62	408,435,686.34	216,168,144.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	716,511,236.40	420,667,838.91	1,484,138,400.80	816,012,401.45
其中：归属于母公司所有者（或股东）的净利润	712,774,209.24	433,562,944.44	1,482,238,635.72	838,404,095.78
少数股东损益	3,737,027.16	-12,895,105.53	1,899,765.08	-22,391,694.33
六、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.10	0.07	0.23	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)	0.10	0.07	0.23	0.14
七、其他综合收益	87,984,245.13	7,424,596.79	195,115,818.65	215,863,988.56
八、综合收益总额	804,495,481.53	428,092,435.70	1,679,254,219.45	1,031,876,390.01
其中：归属于母公司所有者（或股东）的综合收益总额	799,766,078.73	440,489,135.27	1,676,461,091.87	1,054,261,767.63
归属于少数股东的综合收益总额	4,729,402.80	-12,396,699.57	2,793,127.58	-22,385,377.62

法定代表人：雷杰 主管会计工作负责人：何其聪 会计机构负责人：赵亚男

母公司利润表

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	1,091,042,617.77	870,307,191.13	2,665,158,100.69	2,096,421,498.78
手续费及佣金 净收入	632,381,081.04	459,444,262.33	1,350,598,875.76	1,143,383,804.79
其中：经纪业务 手续费净收入	580,085,100.37	441,048,278.97	1,217,831,783.48	1,092,342,606.38
投资银行业务 手续费净收入	34,244,481.97	4,477,400.00	79,521,981.97	11,929,100.00
资产管理业务 手续费净收入	15,029,593.73	11,615,658.25	42,567,481.05	26,907,727.47
利息净收入	183,718,714.25	177,848,287.45	510,708,649.41	473,276,661.77
投资收益（损失 以“-”号填列）	254,526,572.08	178,172,699.62	762,150,497.74	426,218,391.87
其中：对联营企 业和合营企业 的投资收益	60,762,601.91	118,040,415.64	269,933,186.76	314,788,015.64
公允价值变动 收益（损失以 “-”号填列）	16,062,816.48	50,058,242.52	23,860,750.31	41,150,277.10
汇兑收益（损失 以“-”号填列）	-3,628.23	-70,857.19	97,401.99	-264,147.49
其他业务收入	4,357,062.15	4,854,556.40	17,741,925.48	12,656,510.74
二、营业支出	362,840,316.23	276,645,625.84	1,049,492,897.50	1,031,303,813.09
营业税金及附 加	53,396,245.88	33,759,490.08	120,450,072.47	91,404,473.50
业务及管理费	310,271,397.44	237,524,481.43	927,941,563.00	664,667,690.55
资产减值损失	-1,081,197.30	5,157,024.08	286,406.96	274,531,905.26
其他业务成本	253,870.21	204,630.25	814,855.07	699,743.78
三、营业利润 （亏损以“-” 号填列）	728,202,301.54	593,661,565.29	1,615,665,203.19	1,065,117,685.69
加：营业外收入	1,017,501.03	635,779.46	9,308,480.62	4,057,728.75

2014 年第三季度报告

减：营业外支出	631,371.44	2,569,074.93	-219,910.16	8,146,343.42
四、利润总额 (亏损总额以 “-”号填列)	728,588,431.13	591,728,269.82	1,625,193,593.97	1,061,029,071.02
减：所得税费用	166,956,457.29	144,179,776.17	342,889,156.54	212,595,942.10
五、净利润(净 亏损以“-”号 填列)	561,631,973.84	447,548,493.65	1,282,304,437.43	848,433,128.92
六、其他综合收 益	90,373,561.62	5,927,882.21	197,802,471.91	215,845,019.47
七、综合收益总 额	652,005,535.46	453,476,375.86	1,480,106,909.34	1,064,278,148.39

法定代表人：雷杰 主管会计工作负责人：何其聪 会计机构负责人：赵亚男

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末金额 (1-9月)
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	1,761,958,448.08	351,988,389.34
收取利息、手续费及佣金的现金	3,255,354,571.97	2,092,701,303.99
拆入资金净增加额	2,981,000,000.00	600,000,000.00
回购业务资金净增加额	7,105,389,013.31	2,928,460,025.30
融出资金净减少额		
代理买卖证券收到的现金净额	7,162,085,291.67	
收到其他与经营活动有关的现金	1,111,358,710.82	1,106,453,810.58
经营活动现金流入小计	23,377,146,035.85	7,079,603,529.21
处置交易性金融资产净减少额		
融出资金净增加额	7,398,937,142.67	4,475,943,932.45
代理买卖证券支付的现金净额		1,157,743,748.45
支付利息、手续费及佣金的现金	427,657,301.48	154,413,122.23
支付给职工以及为职工支付的现金	967,430,003.19	664,136,116.08
支付的各项税费	527,383,333.14	263,993,571.85
支付其他与经营活动有关的现金	7,164,254,750.36	1,167,915,799.42
经营活动现金流出小计	16,485,662,530.85	7,884,146,290.48
经营活动产生的现金流量净额	6,891,483,505.01	-804,542,761.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31,205,100.00	965,342.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	14,895,031.38	279,679.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,209,120,216.73	

投资活动现金流入小计	6,256,220,348.11	1,245,021.98
投资支付的现金	99,559,210.00	338,743,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,820,429.14	51,914,540.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	221,379,639.14	390,658,040.01
投资活动产生的现金流量净额	6,034,840,708.97	-389,413,018.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	3,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000,000.00	
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	146,337,513.00	228,591,677.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	146,337,513.00	228,591,677.08
筹资活动产生的现金流量净额	2,853,662,487.00	-228,591,677.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,333,887.66	-7,989,590.24
五、现金及现金等价物净增加额	15,782,320,588.64	-1,430,537,046.62
加：期初现金及现金等价物余额	13,664,460,613.06	13,559,403,454.21
六、期末现金及现金等价物余额	29,446,781,201.70	12,128,866,407.59

法定代表人：雷杰 主管会计工作负责人：何其聪 会计机构负责人：赵亚男

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

编制单位：方正证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9月)
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	151,786,400.57	311,006,191.27
收取利息、手续费及佣金的现金	2,418,927,165.36	1,719,870,956.37
拆入资金净增加额	2,429,000,000.00	600,000,000.00
回购业务资金净增加额	7,576,598,080.91	3,098,460,197.80
融出资金净减少额		
代理买卖证券收到的现金净额	5,216,372,918.39	
收到其他与经营活动有关的现金	71,125,259.48	821,311,140.35
经营活动现金流入小计	17,863,809,824.71	6,550,648,485.79
融出资金净增加额	6,170,029,605.09	4,475,943,932.45
代理买卖证券支付的现金净额		1,157,743,748.45
支付利息、手续费及佣金的现金	374,253,983.19	148,400,347.66
支付给职工以及为职工支付的现金	675,333,781.66	466,228,931.38
支付的各项税费	447,780,711.12	228,367,873.17
支付其他与经营活动有关的现金	5,664,469,861.39	677,641,197.99
经营活动现金流出小计	13,331,867,942.45	7,154,326,031.10
经营活动产生的现金流量净额	4,531,941,882.26	-603,677,545.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	55,721,411.84	965,342.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	13,825,925.29	52,783.23
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	69,547,337.13	1,018,125.83
投资支付的现金	99,559,210.00	323,743,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,524,061.03	45,105,184.69

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,083,271.03	368,848,684.69
投资活动产生的现金流量净额	-131,535,933.90	-367,830,558.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	3,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,000,000,000.00	
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	120,463,723.11	228,591,677.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	120,463,723.11	228,591,677.08
筹资活动产生的现金流量净额	2,879,536,276.89	-228,591,677.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,566,180.94	-7,608,689.63
五、现金及现金等价物净增加额	7,282,508,406.19	-1,207,708,470.88
加：期初现金及现金等价物余额	9,921,709,870.30	11,095,654,668.24
六、期末现金及现金等价物余额	17,204,218,276.49	9,887,946,197.36

法定代表人：雷杰 主管会计工作负责人：何其聪 会计机构负责人：赵亚男

4.2 审计报告

若季度报告经过注册会计师审计，则附录应披露审计报告正文。

适用 不适用