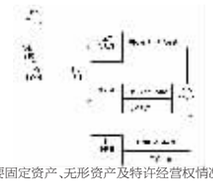
（上接A27版）

为营业部机构客户及高净值客户提供个性化研究咨询专属服务，可以提高民族证券的品牌影响力，增强客户对民族证券的品牌忠诚度。对营业部及民族证券总部贡献大的客户，可以有偿享受机构销售部联合研究所提供的有针对性的个性化的综合服务。具体业务流程如下：

（3）资产证券化业务

资产证券化业务是一个需要多部门合作的复杂业务，主要业务部门涉及资产管理部、投行和机构销售部。资产管理部做通道，投行承做具体业务，机构销售部协调研究所做产品设计，项目获得批文后由机构销售部负责销售。具体业务流程如下：



四、与交易标的业务相关的主要固定资产、无形资产及特许经营权情况

（一）房屋及建筑物

1、自有房屋

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券及其分支机构共拥有16处房屋所有权，具体情况如下：

序号	土地权证编号	房屋权证编号	权利人	房屋坐落	房屋建筑面积（㎡）	备注
1	——	大房权证西单字第2002400386号	民族证券	西岗区五四路30号	3,436.48	
2	房地证津字第105031401715号	房权证河北字第050065074号	民族证券天津三马路证券营业部	河北区目盈里20-604-609	110.62	
3	房地证津字第105031401719号	房权证河北字第050065069号	民族证券天津三马路证券营业部	河北区目盈里20-704-709	110.62	
4	通市国用(2014)第050210370号	吉房权证通字第G004176号	民族证券通化新华大街证券营业部	新华大街66号	7,000	
5	通市国用(2014)第050210381号	吉房权证通字第G004204号	民族证券通化新华大街证券营业部	新华大街64号	1,281.92	
6	通市国用(2006)第050220192号	吉房权证通字第G004205号	民族证券通化新华大街证券营业部	建设大街40号	692.00	
7	长国用(2009)第040034079号	房权证长房权字第10304531号	民族证券长春西安大路证券营业部	朝阳区西安大路38号	3,439.08	
8	——	呼房权证回民区字第2012140433号	民族证券呼和浩特新华东街证券营业部	回民区锡林南路加利大厦2层1号、4层1号	2,715.43	
9	乐城国用(2007)第78098号	乐山市房权证企业字第3751号	民族证券乐山小十字证券营业部	中心城区玉堂街江城大厦2层	551.87	
10	乐城国用(2004)第32563号	乐山市房权证企业字第3752号	民族证券乐山大桥证券营业部	中心城区玉堂街公园口明和大厦A幢5层(局部)	963.86	
11	乐城国用(2004)第32562号	乐山市房权证企业字第3753号	民族证券乐山大桥证券营业部	中心城区玉堂街公园口明和大厦A幢6层(局部)	900.36	
12	无	蓉房权证成房监证字第1042134号	民族证券乐山大桥证券营业部	青羊区东御河街8号	172.00	土地使用权证书正在办理过程中
13	沪房地静字(2006)第001784号	民族证券上海延平路证券营业部	延平路71号	2,037.40		
14	沪房地静字(2005)第007749号	民族证券上海延平路证券营业部	延平路69号305室	150.79		
15	沪房地静字(2005)第007750号	民族证券上海延平路证券营业部	延平路69号302室等	438.51		
16	房地证津字第105031401228	民族证券天津三马路证券营业部	河北区日盈里21门、三马路89.91.93号	2,961.1		

就上表中第12项房产，民族证券尚在办理该等房屋占用范围内的土地使用权证书；就上表第4、5项房产的土地使用权，民族证券已于2014年2月与通化市国土资源局签署了《国有土地使用权租赁合同》。根据民族证券说明，上述房产目前均可由当地营业部正常自用或对外出租，不存在权属纠纷或争议，不存在有权部门责令拆除该等房产或停止使用该等房产的情形。为进一步确保民族证券和方正证券利益，民族证券控股股东已作出承诺：如因未取得土地使用权证的原因导致未来无法继续使用该土地，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，由政泉控股以现金方式全额赔偿。

另外，民族证券尚有一处位于呼和浩特的面积为21.75平方米的车库未取得产权证书。根据民族证券的确认，上述车库系购买取得，目前由民族证券呼和浩特新华东街证券营业部用于放置发电机，不存在权属纠纷和争议，不存在有权部门责令停止使用的情形。为进一步确保民族证券和方正证券利益，民族证券控股股东已作出承诺：如因上述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。

综上，本次重大资产重组的法律顾问及独立财务顾问认为：上述情形不会对本次重大资产重组产生实质性法律障碍。

2、租赁房屋

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券及其分支机构共租赁59处房产，具体情况如下：

序号	承租人	房产坐落	出租方	租赁面积（㎡）	租约到期日
1	民族证券	北京市朝阳区北四环中路27号院5号楼40层-43层	北京盘古氏投资有限公司	11,909.84	2023年2月28日
2	民族证券	北京市朝阳区西坝河南里22号	北京润佳物业管理有限公司	4,515	2016年3月11日
3	民族证券呼和浩特新华东街证券营业部	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区新华东街36号万达广场A座12层	乌海_褚思斐_焦晓东	971.52	2017年8月19日
4	民族证券鞍山二道街证券营业部	鞍山市铁东区二道街78号兴东大厦三层	鞍山兴东集团经贸有限公司	1,150	2016年12月31日
5	民族证券鞍山湖南街证券营业部	鞍山市铁东区湖南街（房籍号：1-55-128）	郑亚松	3,056	2018年8月31日
6	民族证券鞍山人民路证券营业部	鞍山市铁西区人民路49号商用楼第三层	鞍山市金贸物业有限责任公司	3,400	2015年12月31日
7	民族证券鞍山胜利北路证券营业部	鞍山市立山区胜利北路14号（鹏程苑3-2-101-7、3-2-101-8、3-2-101-9）	鞍山市立山区国有资产监督管理局	1,282	2016年12月31日
8	民族证券鞍山胜利北路证券营业部	鞍山市立山区胜利北路光明街14-5鹏程苑一层、二层	王守宏	820	2016年12月31日
9	民族证券鞍山胜利南路证券营业部	铁东区胜利南路8甲2号	赵正魁	2,418.07	2016年8月31日
10	民族证券鞍山胜利南路证券营业部	曲艺团小区8号楼8-1、8-3	鞍山市天利房产开发有限公司	260	2014年9月18日
11	民族证券北京北沙滩证券营业部	北京市朝阳区北沙滩甲1号3层	北京中科电工贸有限公司	830	2014年10月10日
12	民族证券北京彩和坊路证券营业部	北京市海淀区彩和坊路8号天创科技大厦101号	刘亚男	248.28	2019年9月27日
13	民族证券北京彩和坊路证券营业部	北京市海淀区彩和坊路8号天创科技大厦102号	潘再	262.86	2019年9月27日
14	民族证券北京丰台东大街证券营业部	北京市丰台区东大街2号	北京市裕丰投资经营公司	1,035.3	2016年5月31日
15	民族证券北京西麟圆路证券营业部	北京市西城区西麟圆路95号办公楼6、7层	北京印刷集团有限责任公司制版厂	1,140	2017年12月31日
16	民族证券常德朗州路证券营业部	常德市武陵区朗州路水榭花城·西城1号楼群楼地上三层	罗艳_吴凤君_余华林_周本元	2,175.14	2015年9月30日
17	民族证券成都沙湾路证券营业部	成都市金牛区沙湾路与金沙路交汇处"金贸大厦"项目三楼	攀钢集团成都地产有限公司	702.56	2016年6月29日
18	民族证券广州环市东路证券营业部	广州市越秀区环市东路334号市政中环大厦10层01、02、08、09房	广州市市政集团有限公司	525.0947	2019年8月15日
19	民族证券哈尔滨阿城牌路大街证券营业部	哈尔滨市阿城区牌牌大街59号	哈尔滨市阿城区阿城资信有限责任公司	120	2014年4月30日
20	民族证券哈尔滨东大直街证券营业部	哈尔滨市南岗区东大直街120号	哈尔滨华益隆经贸有限公司	1,580	2014年2月28日
21	民族证券杭州中河北路证券营业部	杭州市中河北路59-61号	华浩	878.26	2014年11月17日
22	民族证券辉南工农街证券营业部	辉南县朝阳镇工农南街新古楼二楼	吉林省德通实业有限公司	868.95	2015年9月10日
23	民族证券辉南工农街证券营业部	湖岸茗居二类A一层02号商层	王晓海	45.13	2015年9月10日
24	民族证券集安黎明街证券营业部	集安市黎明街645号	集安市国库集中支付中心	926	2015年8月15日
25	民族证券济南历山路证券营业部	济南市历山路185号	济南卓越商务酒店有限责任公司	2,000	2018年2月28日
26	民族证券江门港口路证券营业部	江门港口路22号之二首层	陈健康	186.8	2014年4月30日
27	民族证券江门港口路证券营业部	江门市港口一路22号之一1001至、1002至、1201至、1202室	江门银晶国际酒店有限公司	1,060.46	2024年1月31日
28	民族证券昆明东风西路证券营业部	云南省昆明市东风西路280号文贸大厦第15层	云南新瑞安投资控股（集团）有限公司	906.73	2014年6月30日
29	民族证券峨眉金顶南路证券营业部	峨眉山市金顶南路1号（三层）	刘海	500	2014年8月5日
30	民族证券峨眉金顶南路证券营业部	峨眉山市金顶南路1号（三层）	峨眉山瑞龙电力有限责任公司	500	2014年8月4日
31	民族证券乐山柏杨证券营业部	乐山市市中区柏杨路中段416号国算大厦底楼8、9号门市	乐山国资	226	2018年6月30日
32	民族证券乐山柏杨证券营业部	乐山市市中区柏杨路中段416号国算大厦6层	乐山国升房地产开发有限公司	665	2016年6月30日
33	民族证券乐山大桥西街证券营业部	乐山市市中区大桥西街4号第4层	乐山蓝天时尚商贸连锁有限公司	1,177.54	2017年12月31日
34	民族证券乐山小十字证券营业部	乐山市市中区玉堂街9号2层	何平	450	2014年3月31日
35	民族证券乐山小十字证券营业部	乐山市玉堂街3号楼3层	四川省乐山市嘉源科技器材公司破产清算小组	260	2014年9月30日
36	民族证券南京西康路证券营业部	南京市西康路7号综合楼3层	江苏省人民政府办公厅后勤服务中心	921.65	2015年4月30日
37	民族证券宁波中山西路证券营业部	宁波市海曙区中山西路市政巷16号科技创业大厦1层1-1单元、二层2-6单元、七层7-1单元	宁波市海曙广聚资产经营有限公司	892.32	2014年4月8日
38	民族证券上海南丹东路证券营业部	上海市徐汇区南丹东路300弄9号904、905-910室	上海铭源房地产开发经营有限公司	723.45	2015年11月30日
39	民族证券上海羽山路证券营业部	浦东新区羽山路362、364号	上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	420.12	2016年5月19日
40	民族证券深圳高新南一道证券营业部	深圳市南山区高新技术园南区南一道003号富诚科技大厦三楼东侧	深圳市富诚幕墙装饰工程有限公司	1,142.41	2015年6月23日
41	民族证券沈阳热闹路证券营业部	沈阳市沈河区热闹路30号1-2号601-606	辽宁国峰实业有限公司	590	2018年5月31日
42	民族证券沈阳中华路证券营业部	沈阳市和平区中华路57号	金杯汽车大厦	1,206	2014年5月31日
43	民族证券石家庄谈固西街证券营业部	石家庄市长安区谈固西街22号	石家庄盛和佳泰投资有限公司	1,661	2016年5月31日
44	民族证券石家庄水源街证券营业部	石家庄市新华区水源街136号	河北省医药保健品进出口集团公司	1,600	2015年11月14日
45	民族证券苏州玉山路证券营业部	苏州市高新区玉山路99号2幢408	林初双_华雪芬	331.21	2017年4月14日
46	民族证券苏州玉山路证券营业部	苏州市高新区玉山路99号2幢409	李伟_陆敏明	664.76	2017年4月14日
47	民族证券通化新站路证券营业部	中行大楼群楼二楼	中国银行股份有限公司通化分行	1,055	2017年12月31日
48	民族证券乌鲁木齐人民路证券营业部	新疆乌鲁木齐市人民路13号	新疆维吾尔自治区国家安全厅	1,000	2018年4月31日
49	民族证券西安高新路证券营业部	西安市高新路49号中国人民银行西安分行秦融宾馆四楼	中国人民银行西安分行秦融宾馆	850	2015年12月15日
50	民族证券延吉友谊路证券营业部	延吉市友谊路28号6层	延边大洲房地产开发有限公司	1,473	2017年7月31日
51	民族证券榆树中心街证券营业部	吉林省榆树市中心街15号办公楼第二层及正楼梯和发电室	榆树市汇德有限责任公司	805	2014年12月31日
52	民族证券漳州胜利东路证券营业部	漳州市芗城区胜利东路3号漳州发展广场11层	李兰	416	2014年6月28日
53	民族证券漳州胜利东路证券营业部	漳州市芗城区胜利东路3号漳州发展广场11层北面	黄泽雄	416	2014年3月3日
54	民族证券漳州胜利东路证券营业部	漳州市芗城区胜利东路3号漳州发展广场15层A号	陈淑美	417	2015年6月14日
55	民族证券长沙车站北路证券营业部	长沙市芙蓉区车站北路179号瑞源大厦综合楼二、三楼	湖南瑞源投资管理有限公司	1,055.1	2014年9月30日
56	民族证券吉首人民北路证券营业部	湖南省吉首市人民北路93号	吴凤和	1,261	2015年6月5日
57	民族证券楚雄鹿城北路证券营业部	楚雄市鹿城镇鹿城北路52号左侧一二层	楚雄市桥鑫续过桥米线店楚雄店	200	2016年3月31日
58	民族证券海城北顺城路证券营业部	海城市海州管理区北关街灯塔委北顺城路30-34号	王国太	141.5	2018年8月31日
59	民族证券海城北顺城路证券营业部	海城市海州管理区北关街灯塔委北顺城路30栋8号	王国太	203.3	2018年8月31日

根据民族证券提供的资料，上述表格中第2、5、9、10、18、25、31和32项租赁用房，出租方未能提供房屋产权证明或产权人授权其出租房产的证明文件，存在因出租方可能无权出租房屋导致民族证券不能继续使用上述房屋的风险。根据民族证券的确认，上述房产主要用于民族证券及其证券营业部的日常办公经营，至今可正常使用，不存在纠纷或争议，民族证券整体经营对该等房产的依赖较小，寻找其他场所进行替代比较容易。为进一步保障民族证券和方正证券利益，民族证券控股股东政泉控股进一步承诺：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，由政泉控股以现金方式全额赔偿。

根据民族证券的确认，民族证券上述租赁房屋中除了第18、42项完成租赁备案外，其余房屋的租赁备案手续尚在办理过程中。根据《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》的规定，未办理租赁备案登记的，不会导致租赁合同无效。为进一步保障民族证券和方正证券利益，民族证券控股股东政泉控股进一步承诺：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，由政泉控股以现金方式全额赔偿。

综上，本次重大资产重组的法律顾问及独立财务顾问认为：上述情形不会对本次重大资产重组产生实质性法律障碍。

（二）证券交易席位

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券在上交所和深交所拥有的证券交易席位情况如下：

交易场所	席位数（个）
上海证券交易所	31
深圳证券交易所	14

（三）注册商标

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券拥有的注册商标情况如下：

上述注册号为3315925的注册商标有效期至2013年12月20日，截至重组报告书及摘要出具之日正在办理展期手续。

（四）域名

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券拥有的域名情况如下：

域名信息	域名注册人	注册时间	到期时间
e5618.com	中国民族证券有限责任公司	2000.5.15	2018.5.15

（五）特许经营权

作为综合类证券公司，民族证券具有较为齐全的业务资格。截至重组报告书及摘要出具之日，除拥有证监会核发的13130000号《经营证券业务许可证》所列证券业务的资格外，民族证券还拥有以下单项业务资格：

序号	业务资格
1	受托投资管理业务资格
2	全国银行间债券交易系统成员
3	交易所债券市场成员
4	证券业务外汇经营许可证
5	经营股票承销业务资格许可证-主承销商
6	网上证券委托业务资格
7	企业债券主承销商资格
8	IPO询价对象资格
9	LOF基金申购、赎回代理销售业务资格
10	上证基金通业务资格
11	全国中小企业股份转让系统主办券商业务资格
12	深圳ETF申赎业务资格
13	上证180金融交易型开放式指数证券投资基金一级交易商
14	实施证券经纪人制度资格
15	中小企业私募债承销业务试点资格
16	转融通业务资格
17	上海证券交易所约定购回式证券交易业务资格
18	深圳证券交易所约定购回式证券交易业务资格
19	中国证券登记结算公司乙类结算参与人资格
20	上海证券交易所大宗交易系统合格投资者资格
21	深圳证券交易所大宗交易系统合格投资者资格
22	中国银行间市场交易商协会会员资格
23	上海证券交易所股票质押式回购交易权限
24	深圳证券交易所股票质押式回购交易权限
25	全国银行间同业拆借市场成员资格
26	中国金融期货交易所股指期货交易编码资格
27	保险兼业代理业务资格

五、资产许可使用情况

（一）自有房屋出租情况

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券及其分支机构共有13处自有房屋出租，具体情况如下：

序号	房产坐落	承租方	租赁面积（㎡）	租约到期日
1	辽宁省大连市西岗区五四路30号一楼东部	大连甘井子时代财校培训学校	725.4	2023年7月31日
2	辽宁省大连市西岗区五四路30号一楼西部	招商银行股份有限公司大连分行	958.5	2014年6月1日
3	成都市青羊区东御河街8号4单元7楼13号	李姗姗	76	2016年12月21日
4	成都市青羊区东御河街8号4单元7楼13号	唐可	96	2016年12月21日
5	长春市西安大路1016号办公楼一层	长春市上科电讯有限公司	450	2016年9月30日
6	乐山市中心城区玉堂街公园口明和大厦A幢5层(局部)、6层(局部)	乐山金海咨询策划有限公司	250(外墙)	2015年3月30日
7	通化市新华大街66号	通化市博利商贸有限公司	1,830	2022年12月31日
8	呼和浩特市回民区锡林南路加利大厦二层	贺伏虎	387	2017年8月28日
9	呼和浩特市回民区锡林南路加利大厦二层	呼和浩特市半亩地莜面大王餐饮美食有限公司	780	2021年11月30日
10	呼和浩特市回民区锡林南路加利大厦四层	内蒙古经法专修学院	850	2017年12月31日
11	呼和浩特市回民区锡林南路加利大厦二层	中国农业银行股份有限公司呼和浩特锡林支行	336.96	2014年12月31日
12	呼和浩特市回民区锡林南路加利大厦二层	中国农业银行股份有限公司呼和浩特锡林支行	200	2014年12月31日
13	通化新华大街66号秋林大厦二楼	通化秋林实业有限公司	1,281.02	2015年4月30日

根据民族证券的确认，上表租赁房屋中除了第5项完成租赁备案外，民族证券其余上述租赁房屋的租赁备案手续尚在办理过程中。根据《最高人民法院关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》的规定，未办理租赁备案登记的，不会导致租赁合同无效。为进一步保障民族证券和方正证券利益，民族证券控股股东政泉控股进一步承诺：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，由政泉控股以现金方式全额赔偿。

（二）自有证券交易单元出租情况

截至重组报告书及摘要出具日，民族证券共有63个交易单元已出租，其中上交所37个，深交所26个。

六、债权债务转移情况

本次交易不涉及债权债务转移情况。

七、重大会计政策与会计估计的差异情况

截至重组报告书及摘要出具之日，民族证券与方正证券不存在重大会计政策与会计估计的差异情况。

第六章 发行股份情况

一、发行股份的价格及定价原则

本次上市公司新增发行股票的价格按照方正证券审议本次重大资产重组事宜的首次董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价计算，为6.09元/股。交易均价的计算公式为：董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价＝决议公告日前20个交易日公司股票交易总额/决议公告日前20个交易日公司股票交易总量。

在本次重组的定价基准日至股份发行日期间，若公司发生派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为，本次发行价格将做相应调整，具体调整办法以中国证监会及上交所的有关规则为准。

二、拟发行股份的种类、每股面值

（一）拟发行股份的种类

本次上市公司新增发行股票种类为人民币普通股（A股）。

（二）拟发行股份每股的每股面值

本次上市公司新增发行股票的每股面值为人民币1.00元。

三、拟发行股份的数量、占发行后总股本的比例

（一）拟发行股份的数量

方正证券因本次重大资产重组新增发行股票数量，将根据最终交易价格和公司新增股票发行价格计算。股票发行数量=最终交易价格÷股票发行价格。根据民族证券本次100%股权的评估结果，公司本次新增发行股份数量为213,210.14万股，最终发行股份数量以中国证监会批复的方案及登记结算公司的登记为准。

在本次重组的定价基准日至股份发行日期间，若公司发生派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为，本次股票发行数量亦将做相应调整，具体调整办法以中国证监会及上交所的有关规则为准。

（二）拟发行股份占发行后总股本的比例

本次方正证券拟发行股份占发行后上市公司总股本的比例为25.90%。

四、股份锁定情况

（一）对于本次重大资产重组完成后持有方正证券的股份比例达到5%以上的交易对方，其因本次重大资产重组取得的方正证券股票自股份发行结束之日起36个月内不对外转让或委托他人管理经营，或由方正证券回购。

（二）对于持有民族证券股权至本次重大资产重组股份发行日不满12个月的交易对方，其因本次重大资产重组取得的方正证券股票自股份发行结束之日起36个月内不对外转让或委托他人管理经营，或由方正证券回购。

（三）对于不存在上述情况的其他交易对方，其因本次重大资产重组取得的方正证券股票自股份发行结束之日起12个月内不对外转让或委托他人管理经营，或由方正证券回购。

（四）上述承担限售义务的股票，自本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。

（五）法律法规或证券行业监管机构另有要求的，按其要求执行。

五、发行股份前后主要财务数据

根据本公司管理层编制的并经天健会计师事务所审计的截至2013年8月31日的备考合并报表以及本次交易方案，本次交易前后，本公司主要财务数据（合并口径）变化情况如下：

项目	本次重组前（2013年12月31日合并）	本次重组后（2013年12月31日备考合并）
总资产（万元）	3,659,836.46	5,676,497.22
净资产（万元）	1,592,311.19	2,895,352.42
每股收益（元/股）	0.1813	0.1530
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.53	3.46

关于本次重组完成后上市公司的财务状况及盈利能力的详细分析请见重组报告书“第十一章 管理层讨论与分析”之“三、本次交易后上市公司财务状况、盈利能力及未来趋势分析”相关内容。

六、本次发行股份前后公司的股权结构

根据民族证券100%股权的评估值及本次交易方案测算，本次交易完成前后上市公司股权结构变化情况如下表所示：

项目	本次交易前		本次交易完成后	
	数量（万股）	占比	数量（万股）	占比
一、方正集团	251,460.99	41.22%	251,460.99	30.55%
二、民族证券股东	2.94	0.0005%	213,213.08	25.90%
政泉控股	2.94	0.0005%	179,952.30	21.86%
乐山国资	–	–	10,596.54	1.29%
东方集团	–	–	9,956.91	1.21%
新产业投资	–	–	8,080.66	0.98%
兵工财务	–	–	4,626.66	0.56%
三、方正证券其他股东	358,536.07	58.78%	358,536.07	43.55%
股份总数	610,000.00	100.00%	823,210.14	100.00%

本次交易完成后，方正集团仍为上市公司的控股股东，本次发行股份不会导致上市公司控制权发生变化。

第七章 财务会计信息

一、上市公司财务会计信息

天健会计师事务所对方正证券2011年度、2012年度及2013年度进行了审计，重组报告书及摘要中方正证券2012年度、2013年度财务数据引自上述经审计的2013年度财务报告，2011年度财务数据为方正证券在上述经审计的2011年财务报告基础上按照证监会、财政部关于会计政策变更要求重述调整后的金额，方正证券最近三年的财务信息如下：

（一）合并资产负债表

单位：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产：			
货币资金	1,200,507.71	1,217,954.23	1,689,147.51
其中：客户存款	979,349.49	984,793.75	915,105.12
结算备付金	175,162.86	141,206.19	170,795.39
其中：客户备付金	129,721.78	79,482.18	118,466.02
拆出资金	–	–	–
融出资金	787,511.89	190,136.48	87,689.86
交易性金融资产	215,574.92	157,020.69	83,539.54
衍生金融资产	–	–	–
买入返售金融资产	84,401.18	52,603.90	58,667.00
应收款项	9,367.53	8,732.27	599.64
应收利息	31,889.82	15,560.58	3,776.22
存出保证金	146,802.47	96,285.44	63,510.81
可供出售金融资产	417,298.11	429,565.14	177,297.46
持有至到期投资	198,571.30	63,138.42	1,013.04
长期股权投资	242,685.63	195,009.35	171,662.30
投资性房地产	11,844.39	7,635.46	13,740.88
固定资产	24,118.30	35,236.54	46,563.68
在建工程	835.71	243.24	70.00
无形资产	6,415.49	5,900.13	5,527.94
商誉	22,483.27	–	–
递延所得税资产	17,348.72	22,268.75	22,784.03
其他资产	67,017.16	159,978.68	17,781.97
资产总计	3,659,836.46	2,798,475.48	2,614,167.27
负债：			
短期借款	–	–	–
应付短期融资款	330,000.00	–	–
拆入资金	20,000.00	20,000.00	–
交易性金融负债	–	–	–
衍生金融负债	–	–	–
卖出回购金融资产款	363,700.80	77,927.00	–
代理买卖证券款	879,115.86	987,386.06	984,383.59
代理承销证券款	–	–	–
应付职工薪酬	36,084.99	21,625.63	17,529.44
应交税费	25,418.72	9,402.42	10,986.25
应付款项	372,249.08	165,214.36	106,232.97
应付利息	3,299.42	200.56	215.28
预计负债	20,331.62	20,154.38	20,076.32
长期借款	–	–	–
应付债券	–	–	–
递延所得税负债	28.86	–	–
其他负债	17,295.92	14,817.11	17,059.72
负债合计	2,067,525.27	1,316,727.51	1,156,483.57
所有者权益：			
实收资本（或股本）	610,000.00	610,000.00	610,000.00
资本公积	597,975.24	583,207.63	572,406.05
减：库存股	–	–	–
盈余公积	33,333.21	22,515.82	17,579.69
一般风险准备	114,912.10	93,277.32	83,405.05
未分配利润	189,728.79	134,188.44	135,474.69
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	1,545,949.35	1,443,189.21	1,418,865.47
少数股东权益	46,361.84	38,558.76	38,818.24
所有者权益合计	1,592,311.19	1,481,747.97	1,457,683.71
负债和所有者权益合计	3,659,836.46	2,798,475.48	2,614,167.27

（二）合并利润表

单位：万元

项目	2013年度	2012年度	2011年度
一、营业收入	344,154.14	233,162.41	170,903.39
手续费及佣金净收入	191,892.28	127,687.07	143,354.35
其中：经纪业务手续费净收入	147,802.00	92,362.31	114,022.53
投资银行业务手续费净收入	20,780.28	17,232.40	14,332.02
资产管理业务手续费净收入	4,093.91	2,265.03	3,561.03
利息净收入	76,216.82	58,321.40	53,412.04
投资收益（损失以“-”号填列）	70,505.00	30,654.19	1,629.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,400.96	28,303.18	–
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	3,139.96	2,868.51	-30,534.23
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-82.55	6.08	-225.26
其他业务收入	2,482.62	13,625.16	3,267.49
二、营业支出	209,135.22	170,872.23	137,705.12
营业税金及附加	14,378.43	8,501.36	8,370.23
业务及管理费	166,020.67	146,465.66	139,761.70
资产减值损失	28,644.18	2,563.90	-11,759.21
其他业务成本	91.94	13,341.31	1,332.41
三、营业利润（亏损总额以“-”号填列）	135,018.92	62,290.18	33,198.26
加：营业外收入	2,539.52	5,032.92	2,787.09
减：营业外支出	1,571.24	684.06	155.19
四、利润总额（净亏损以“-”号填列）	135,987.20	66,639.04	35,830.16
减:所得税费用	26,050.38	10,699.33	10,704.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,936.82	55,939.71	25,125.84
归属于母公司所有者(或股东)的净利润	110,562.52	56,222.16	25,691.71
少数股东损益	-625.71	-282.45	-565.87
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.18	0.09	0.05
（二）稀释每股收益	0.18	0.09	0.05
七、其他综合收益	14,762.62	10,824.55	-35,281.95
八、综合收益总额	124,699.44	66,764.27	-10,156.11

（三）合并现金流量表

单位：万元

项目	2013年度	2012年度	2011年度
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	–	–	108,310.09
收取利息、手续费及佣金的现金	292,260.55	192,185.66	204,733.43
拆入资金净增加额	–	20,000.00	–
回购业务资金净增加额	253,976.52	83,990.10	-58,667.00
融出资金净减少额	–	–	–
代理买卖证券收到的现金净额	–	3,002.47	–
收到其他与经营活动有关的现金	173,937.55	68,580.84	21,414.96
经营活动现金流入小计	720,174.62	367,759.06	275,791.47
处置交易性金融资产净减少额	65,786.82	72,893.59	–
融出资金净增加额	597,375.41	102,446.61	87,296.37
代理买卖证券支付的现金净额	108,270.20	–	719,279.49
支付利息、手续费及佣金的现金	24,662.04	11,889.03	11,933.68
支付给职工以及为职工支付的现金	84,444.15	76,226.54	80,520.33
支付的各项税费	30,927.32	27,814.79	37,356.49
支付其他与经营活动有关的现金	223,176.56	544,638.45	140,228.69
经营活动现金流出小计	1,134,642.51	835,909.01	1,076,615.04
经营活动产生的现金流量净额	-414,467.88	-468,149.95	-800,823.57
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	96.53	3,080