

西部证券股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014-068

2014 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本报告经公司第三届董事会第三十一次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过。所有董事及监事均出席了会议，未有董事、监事对本报告提出异议。

本报告中的财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘建武、主管会计工作负责人祝健及会计机构负责人(会计主管人员)何峻声明：保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	20,515,331,785.70	11,135,367,598.62	84.24%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,060,519,100.64	4,646,482,883.27	8.91%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	564,111,324.03	85.51%	1,114,126,203.07	28.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	268,536,984.31	203.92%	420,830,830.11	60.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	266,232,304.18	202.18%	418,696,356.30	59.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	3,150,817,400.46	不适用
基本每股收益（元/股）	0.22	214.29%	0.35	59.09%
稀释每股收益（元/股）	0.22	214.29%	0.35	59.09%
加权平均净资产收益率	5.47%	上升 3.55 个百分点	8.65%	上升 2.89 个百分点

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,200,000,000
--------------------	---------------

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-356,930.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,484,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,281,103.96	
减：所得税影响额	711,491.27	
合计	2,134,473.81	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
交易性金融资产公允价值变动	56,403,405.97	公司正常自营业务
衍生工具公允价值变动	-1,674,867.60	公司正常自营业务
交易性金融资产投资收益	152,934,160.58	公司正常自营业务
衍生工具投资收益	-360,273.85	公司正常自营业务
可供出售金融资产投资收益	33,787,276.78	公司正常自营业务

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数（户）		36,370				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陕西省电力建设投资开发公司	国有法人	29.51%	354,094,656	354,094,656		
上海城投控股股份有限公司	国有法人	25.58%	306,980,200	0		
西部信托有限公司	国有法人	12.50%	150,000,000	150,000,000		
北京远大华创投资有限公司	境内非国有法人	4.91%	58,947,100	0	质押	44,750,000
					冻结	14,197,100

陕西宝光集团有限公司	国有法人	1.20%	14,399,512	0	
中铁宝桥集团有限公司	国有法人	0.81%	9,771,125	0	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	0.69%	8,294,144	8,294,144	
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.67%	8,007,000	0	
中国电信集团陕西省电信公司	国有法人	0.66%	7,977,342	0	
陕西通信实业公司	国有法人	0.54%	6,422,170	0	
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
上海城投控股股份有限公司	306,980,200	人民币普通股	306,980,200		
北京远大华创投资有限公司	58,947,100	人民币普通股	58,947,100		
陕西宝光集团有限公司	14,399,512	人民币普通股	14,399,512		
中铁宝桥集团有限公司	9,771,125	人民币普通股	9,771,125		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	8,007,000	人民币普通股	8,007,000		
中国电信集团陕西省电信公司	7,977,342	人民币普通股	7,977,342		
陕西通信实业公司	6,422,170	人民币普通股	6,422,170		
陕西汉江药业集团股份有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000		
陕西综合利用电力开发有限公司	4,218,000	人民币普通股	4,218,000		
中国工商银行股份有限公司—申万菱信申银万国证券行业指数分级证券投资基金	2,956,310	人民币普通股	2,956,310		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东陕西省电力建设投资开发公司持有公司第三大股东西部信托有限公司 57.78% 的股权，为西部信托有限公司的控股股东，构成关联关系；截止 2014 年 6 月 30 日，陕西省电力建设投资开发公司与西部信托有限公司合计持有公司股份 504,094,656 股，占公司总股本的 42.01%。				

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司股东陕西综合利用电力开发有限公司在报告期内进行了约定购回交易，期初约定购回股份数量总额为 14,418,000 股，占公司股份比例为 1.20%，报告期末约定购回股份数量总额为 8,007,000 股，占公司股份比例为 0.67%。（其中，2014 年 7 月发

生约定购回交易涉及股份数量为2,371,000股；9月发生约定购回交易涉及股份数量为 4,040,000 股。)

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、执行新会计准则对合并财务报表的影响

长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响：根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司对被投资单位不具有控制、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”并入《企业会计准则第 22 号—金融工具确认及计量》。本公司原在长期股权投资核算的截止 2014 年 9 月末账面值为 6,970,500.00 元的投资转至可供出售金融资产列报，合并报表年初数也相应进行了调整。

长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响（一）

被投资单位	持股比例 (%)	投资成本 (元)	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司 权益 (元) (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
				长期股权投资 (元) (+/-)	可供出售金融资产 (元) (+/-)	归属于母公司股东权益 (元) (+/-)
西安银行	0.02	345,200.00	-	-345,200.00	345,200.00	-
广东发展银行股份有限公司	0.01	5,010,500.00	-	-5,010,500.00	5,010,500.00	-
陕西精密合金股份有限公司	0.07	214,800.00	-	-214,800.00	214,800.00	-
期货会员资格投资		1,400,000.00	-	-1,400,000.00	1,400,000.00	-
小计		6,970,500.00	-	-6,970,500.00	6,970,500.00	-
被投资单位	持股比例 (%)	投资成本 (元)	2013 年 1 月 1 日 归属于母公司 权益 (元) (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
				长期股权投资减值 准备 (元) (+/-)	可供出售金融资产 减值准备 (元) (+/-)	归属于母公司股东权益 (元) (+/-)
陕西精密合金股份有限公司	0.07	214,800.00	-	-214,800.00	214,800.00	-
小计		214,800.00		-214,800.00	214,800.00	
合计				-6,755,700.00	6,755,700.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响（二）

被投资单位	持股比例 (%)	投资成本 (元)	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
			资本公积 (元) (+/-)	留存收益 (元) (+/-)	资本公积 (元) (+/-)	留存收益 (元) (+/-)
西安银行	0.02	345,200.00	-	-	-	-

广东发展银行股份有限公司	0.01	5,010,500.00	-	-	-	-
陕西精密合金股份有限公司	0.07	214,800.00	-	-	-	-
期货会员资格投资		1,400,000.00	-	-	-	-
小计		6,970,500.00	-	-	-	-

2、合并范围

西部证券股份有限公司全资子公司西部优势资本投资有限公司已于 2014 年 5 月 26 日成立，2014 年 7 月纳入公司财务报表合并范围。

3、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

(1) 资产负债表项目

单位：元

项目	期末金额	年初金额	增减幅度	变动原因
货币资金	10,014,079,291.62	5,572,557,043.45	79.70%	客户保证金增加及短期融资券募集资金增加
其中：客户资金存款	8,762,266,480.32	5,043,556,315.09	73.73%	因证券市场转好，客户保证金增加
结算备付金	793,611,829.12	523,064,492.85	51.72%	银行存款与结算备付金流转所致
融出资金	2,309,993,735.69	1,086,603,703.70	112.59%	融出资金规模增加
买入返售金融资产	2,423,228,719.97	392,668,247.55	517.12%	买入返售业务规模增加
应收款项	11,098,126.19	5,001,499.73	121.90%	期末应收资产管理业务手续费及佣金收入增加
应收利息	114,389,727.02	13,872,937.78	724.55%	融出资金、质押回购业务规模增加所致
可供出售金融资产	1,433,175,825.68	486,909,659.84	194.34%	可供出售金融资产规模增加
持有至到期投资	40,000,000.00		不适用	持有至到期投资规模增加
在建工程	210,869.31	41,262.00	411.05%	子公司西部期货进行办公室改造
其他资产	107,436,486.39	68,865,530.98	56.01%	预付设备等款项增加
应付短期融资款	1,700,000,000.00	-	不适用	本期发行证券公司短期融资券
拆入资金	506,000,000.00	222,000,000.00	127.93%	转融资规模增加
卖出回购金融资产款	3,427,349,371.06	367,200,000.00	833.37%	卖出回购业务规模增加
代理买卖证券款	9,451,734,912.70	5,650,665,598.12	67.27%	因证券市场转好，客户保证金增加
应交税费	113,066,105.00	30,554,797.53	270.04%	营业收入增加
应付利息	13,213,003.42	2,234,944.44	491.20%	转融资规模增加及发行短期融资券影响
预计负债	6,034,905.46	9,290,658.40	-35.04%	预计财富长安损失减少
递延所得税负债	47,933,376.78	9,980,576.47	380.27%	金融资产公允价值变动影响

(2) 利润表项目

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	增减幅度	变动原因
投资银行业务手续费净收入	108,326,062.38	20,155,842.76	437.44%	投资银行业务各项收入增加
资产管理业务手续费净收入	22,086,846.18	7,751,430.42	184.94%	资产管理业务收入增加
利息净收入	224,261,580.02	162,841,875.30	37.72%	融资融券业务规模增加
公允价值变动收益	54,728,538.37	17,577,291.85	211.36%	交易性金融资产公允价值变动影响
汇兑收益（损失以“-”号填列）	135,466.19	-337,648.52	不适用	汇率变动影响
营业税金及附加	54,390,178.86	41,583,591.42	30.80%	营业收入增加影响
资产减值损失	1,389,575.47	3,217,984.35	-56.82%	本期可供出售金融资产减值减少
其他业务成本	1,006,637.69	1,526,299.47	-34.05%	期货风险准备金减少
营业外收入	4,694,318.15	920,152.94	410.17%	本期政府补助增加
营业外支出	1,848,353.07	777,341.47	137.78%	本期违约、滞纳金增加
所得税费用	146,330,180.44	91,384,825.99	60.13%	营业收入增加影响
归属于母公司所有者的净利润	420,830,830.11	262,462,638.90	60.34%	营业收入增加影响
少数股东损益		147,274.20	-100.00%	本期公司已收购西部期货少数股东股权
基本每股收益	0.35	0.22	59.09%	净利润增加影响
稀释每股收益	0.35	0.22	59.09%	净利润增加影响
其他综合收益	68,805,387.26	8,260,972.07	732.90%	可供出售金融资产公允价值变动影响
综合收益总额	489,636,217.37	270,870,885.17	80.76%	净利润增加影响
归属于母公司所有者的综合收益总额	489,636,217.37	270,723,610.97	80.86%	净利润增加影响
归属于少数股东的综合收益总额		147,274.20	-100.00%	本期公司已收购西部期货少数股东股权

(3) 现金流量表

单位：元

项 目	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月	增减幅度	变动原因
拆入资金净增加额	284,000,000.00	120,000,000.00	136.67%	拆入资金增加
代理买卖证券收到的现金净额	3,801,069,314.58		不适用	本期为净增加额
收到其他与经营活动有关的现金	15,453,762.86	219,241,508.63	-92.95%	上期处置可供出售金融资产较多
融出资金净增加额	1,229,537,720.59	643,596,871.08	91.04%	本期融出资金增加
代理买卖证券支付的现金净额		127,717,768.46	-100.00%	本期为净增加额
支付利息、手续费及佣金的现金	98,494,781.26	65,034,199.05	51.45%	本期利息支出增加
处置交易性金融资产净减少额	34,024,461.74	1,475,357,361.58	-97.69%	本期增持交易性金融资产的幅度减少
支付其他与经营活动有关的现金	1,095,485,093.66	474,187,521.63	131.02%	本期可供出售金融资产增加
收到其他与投资活动有关的现金	102,569.80	17,080.00	500.53%	本期处置资产较多

投资支付的现金	33,000,000.00	67,201,262.50	-50.89%	上期增资合营企业及收购西部期货少数股东股权
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,385,852.01	45,949,087.48	-33.87%	本期购建固定资产及无形资产等减少
发行债券收到的现金	1,700,000,000.00	-	不适用	本期发行证券公司短期融资券
汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,466.19	-337,648.52	不适用	汇率变动影响

4、公司发行证券公司短期融资券事项

根据《中国人民银行关于西部证券股份有限公司发行短期融资券的通知》（银发〔2014〕208号）和中国证券监督管理委员会《关于西部证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（机构部部函[2014]137号）的批准，我公司核定的待偿还短期融资券最高余额23亿元，有效期自2014年7月18日至2015年7月17日。公司本期招标发行了2014年度三期短期融资券，发行规模17亿元，每期90天。各中介机构在履职过程中，本着勤勉尽责诚实信用的原则，遵循相关法律法规的规定和行业公认标准，圆满完成了发行工作。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年9月2日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(141054号),中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查,认为申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司非公开发行股票申请获中国证监会受理	2014年09月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

三、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西省电力建设投资开发公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。	2011年02月27日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月	严格履行
	陕西省电力建设投资开发公司	鉴于证监会于2011年1月10日核准陕西省电力	2011年02月27日	自持股日起60个月	严格履行

		建设投资开发公司受让西部信托有限公司所持本公司 5000 万股股权，承诺自持股日起 60 个月内不转让其所持公司前述股权。			
	上海城投控股股份有限公司	自持股之日（2011 年 1 月 10 日）起 36 个月内，不转让其持有的公司股份。	2011 年 02 月 27 日	自持股之日起 36 个月	严格履行，全部限售股份于 2014 年 1 月 10 日上市流通
	西部信托有限公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2011 年 02 月 27 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东陕西电力建设开发公司实际控制人陕西省投资集团(有限)公司及其关联方西部信托投资有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》(见附 1) 《关于规范关联交易的承诺》(见附 2)	2011 年 05 月 25 日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				

附 1:《关于避免同业竞争的承诺》1、本公司和下属企业及本公司控制的其他企业目前不存在且将来亦不从事与西部证券相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，当本公司和下属企业及本公司控制的其他企业与西部证券之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面对西部证券带来不公平的影响时，本公司和下属企业及本公司控制的其他企业自愿放弃同西部证券的业务竞争。2、本公司不投资或控股任何业务与西部证券相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。3、本公司董事、总经理不得自营或为他人经营与西部证券同等的业务或从事损害西部证券利益的活动，否则予以更换。4、本公司和下属企业及控制的其他企业在可能与西部证券存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予西部证券优先发展权。

附 2:《关于规范关联交易的承诺》：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守西部证券《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（西部证券上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害西部证券及其他股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。如本公司违反上述承诺，由此给西部证券造成的损害，本公司将向西部证券给予全额赔偿。

四、对 2014 年度经营业绩的预计

公司经营状况及各业务盈利情况与证券市场密切相关，存在经营业绩随市场周期性变化发生大幅波动的可能，从而产生业绩预告信息披露不准确、对投资者造成误导的风险，公司无法对 2014 年度经营业绩进行预计。

五、证券投资情况

1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持 股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股 比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
债券	031390365	13 辽方大 PPN001	150,000,000.00	1,500,000	5.65	1,500,000	3.96	151,298,250.00	11,730,000.00	交易性金融资产	银行间买入
债券	1480259	14 安吉债				1,000,000	2.73	104,252,200.00	1,227,800.00	交易性金融资产	银行间买入
债券	101455018	14 富兴 MTN002				1,000,000	2.63	100,246,300.00	873,105.48	交易性金融资产	银行间买入
债券	041454043	14 河钢 CP001				1,000,000	2.62	100,131,900.00	136,216.44	交易性金融资产	银行间买入
股票	600066	宇通客车	65,333,974.16			4,000,103	1.91	72,921,877.69	7,839,747.44	交易性金融资产	交易所买入
债券	110015	石化转债	62,777,914.25			630,000	1.80	68,592,132.00	11,689,186.02	交易性金融资产	交易所买入
股票	600276	恒瑞医药	56,690,959.51	900,000	1.00	1,800,000	1.75	66,726,000.00	8,131,893.19	交易性金融资产	交易所买入
债券	113005	平安转债	61,186,852.62			585,000	1.68	63,948,690.00	2,424,039.82	交易性金融资产	交易所买入
债券	1480516	14 溧水经开债	60,000,000.00			600,000	1.57	60,000,000.00	82,454.79	可供出售金融资产	银行间买入
股票	601318	中国平安	53,005,854.59			1,300,000	1.41	53,742,000.00	2,224,263.60	交易性金融资产	交易所买入
期末持有的其他证券投资			2,033,077,965.19			138,264,474		2,975,728,371.69	192,393,713.63		
合计			2,542,073,520.32	2,400,000	--	151,679,577	--	3,817,587,721.38	238,752,420.41	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

2、持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

单位:元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权 比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期股东权益变动	会计核算科目	股份来源
002296	辉煌科技	73,800,921.37	2.00	140,884,910.00	1,242,449.60	48,721,773.60	可供出售 金融资产	交易所买入
002649	博彦科技	44,200,000.00	1.01	62,747,000.00	394,400.00	12,648,000.00		交易所买入
600886	国投电力	33,347,505.65	0.09	41,580,000.00	0.00	8,232,494.35		交易所买入
000001	平安银行	14,347,651.35	0.01	15,210,000.00	192,000.00	862,348.65		交易所买入
600690	青岛海尔	9,947,222.23	0.02	9,480,000.00	0.00	-467,222.23		交易所买入
601006	大秦铁路	4,863,460.53		5,057,000.00	2,992,124.33	193,539.47		交易所买入
400051	精密3	214,800.00	0.07	214,800.00	0.00	0.00		出资
其他					-448,551.01	3,113,394.49	交易所买入	
合计		180,721,561.13		275,173,710.00	4,372,422.92	73,304,328.33		

3、持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司 类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持 股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源

平安银行	商业 银行	14,347,651.35	0	0	1,500,000	0.01	15,210,000.00	192,000.00	可供出售金融 资产	交易所 买入
广东发展银 行股份有限 公司	商业 银行	5,010,500.00	1,013,977	0.01	1,013,977	0.01	5,010,500.00		可供出售金融 资产	出资
西安银行	商业 银行	345,200.00	482,718	0.02	482,718	0.02	345,200.00		可供出售金融 资产	出资
纽银梅隆西 部基金管理 有限公司	其他	102,000,000.00		51		51	66,228,773.66	-13,979,581.57	长期股权投资	出资
合计		121,703,351.35		--		--	86,794,473.66	-13,787,581.57	--	--

六、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

衍生 品投 资操 作方 名称	关 联 关 系	是 否 关 联 交 易	衍生 品投 资类 型	衍生 品投 资初 始投 资金 额	起 始日 期	终 止日 期	期 初投 资金 额	计 提 减 值 准 备 金 额 (如 有)	期 末投 资金 额	期 末投 资金 额 占公 司报 告期 末净 资产 比例 (%)	报 告期 实际 损益 金额
		否	股指 期货 IF1401	52,785,180.00	2013年12月5日	2014年1月14日	35,226,000.00				2,218,574.66
		否	股指 期货 IF1402	45,992,400.00	2014年1月10日	2014年2月13日					-166,902.14
		否	股指 期货 IF1403	172,635,060.00	2013年8月5日	2014年3月21日	1,419,360.00				1,499,705.89
		否	股指 期货 IF1404	100,348,380.00	2014年2月28日	2014年4月15日					-427,898.93
		否	股指 期货 IF1405	81,699,480.00	2014年4月16日	2014年5月15日					389,986.37
		否	股指 期货 IF1406	128,914,020.00	2014年1月23日	2014年6月18日					-135,788.34
		否	股指 期货 IF1407	45,277,800.00	2014年6月18日	2014年7月3日					135,662.71
		否	股指 期货 IF1408	32,717,820.00	2014年7月8日	2014年7月29日					-2,020,083.68
		否	股指 期货 IF1409	108,605,640.00	2014年6月12日	2014年7月29日					-1,771,100.51
		否	股指 期货 IF1412	60,770,820.00	2014年5月15日				8,141,760.00	0.16	-82,429.88

		否									
		否									
合计				829,746,600.00	--	--	36,645,360.00		8,141,760.00	0.16	-360,273.85
衍生品投资资金来源				自有资金							

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项目	注 释	期末数	年初数
资产：			
货币资金		10,014,079,291.62	5,572,557,043.45
其中：客户资金存款		8,762,266,480.32	5,043,556,315.09
结算备付金		793,611,829.12	523,064,492.85
其中：客户备付金		455,520,763.27	426,523,501.63
拆出资金			
融出资金		2,309,993,735.69	1,086,603,703.70
交易性金融资产		2,659,370,805.70	2,416,008,777.41
衍生金融资产			
买入返售金融资产		2,423,228,719.97	392,668,247.55
应收款项		11,098,126.19	5,001,499.73
应收利息		114,389,727.02	13,872,937.78
存出保证金		247,477,305.49	197,187,927.97
可供出售金融资产		1,433,175,825.68	486,909,659.84
持有至到期投资		40,000,000.00	
长期股权投资		79,228,773.66	80,208,355.23
投资性房地产			
固定资产		152,815,640.55	158,336,656.00
在建工程		210,869.31	41,262.00
无形资产		103,077,275.30	108,331,039.07
商誉		6,243,686.47	6,243,686.47
递延所得税资产		19,893,687.54	19,466,778.59

其他资产		107,436,486.39	68,865,530.98
资产合计		20,515,331,785.70	11,135,367,598.62
负债：			
短期借款			-
应付短期融资款		1,700,000,000.00	-
拆入资金		506,000,000.00	222,000,000.00
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
卖出回购金融资产款		3,427,349,371.06	367,200,000.00
代理买卖证券款		9,451,734,912.70	5,650,665,598.12
代理承销证券款			-
应付职工薪酬		100,829,733.13	112,209,718.72
应交税费		113,066,105.00	30,554,797.53
应付款项		75,916,926.44	67,245,865.81
应付利息		13,213,003.42	2,234,944.44
预计负债		6,034,905.46	9,290,658.40
长期借款			-
应付债券			-
递延所得税负债		47,933,376.78	9,980,576.47
其他负债		12,734,351.07	17,502,555.86
负债合计		15,454,812,685.06	6,488,884,715.35
股东权益：			
股本		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
资本公积		1,552,968,394.51	1,484,163,007.25
减：库存股			
盈余公积		432,421,866.69	432,421,866.69
一般风险准备		430,771,583.28	430,771,583.28
交易风险准备		360,934,522.86	360,934,522.86
未分配利润		1,083,422,733.30	738,191,903.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		5,060,519,100.64	4,646,482,883.27

合计			
少数股东权益		-	-
股东权益合计		5,060,519,100.64	4,646,482,883.27
负债和股东权益总计		20,515,331,785.70	11,135,367,598.62

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

2、母公司资产负债表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项目	注 释	期末数	年初数
资产：			
货币资金		9,647,604,731.31	5,257,025,694.58
其中：客户资金存款		8,575,318,023.98	4,851,741,742.97
结算备付金		720,202,164.98	408,220,415.68
其中：客户备付金		381,913,669.22	311,679,424.46
拆出资金			
融出资金		2,309,993,735.69	1,086,603,703.70
交易性金融资产		2,659,370,805.70	2,416,008,777.41
衍生金融资产			
买入返售金融资产		2,423,228,719.97	392,668,247.55
应收款项		12,009,609.36	5,001,499.73
应收利息		114,389,727.02	13,872,937.78
存出保证金		83,554,357.32	31,214,548.11
可供出售金融资产		1,431,775,825.68	485,509,659.84
持有至到期投资			
长期股权投资		335,426,116.06	236,405,697.63
投资性房地产			
固定资产		146,087,062.64	152,409,328.79
在建工程		41,262.00	41,262.00
无形资产		101,402,497.36	106,558,628.05
商誉		1,200,000.00	1,200,000.00

递延所得税资产		18,306,872.48	18,086,605.86
其他资产		99,670,404.57	63,203,906.57
资产合计		20,104,263,892.14	10,674,030,913.28
负债：			
短期借款			-
应付短期融资款		1,700,000,000.00	-
拆入资金		506,000,000.00	222,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		3,427,349,371.06	367,200,000.00
代理买卖证券款		9,037,533,126.12	5,188,112,007.58
代理承销证券款			
应付职工薪酬		99,519,035.24	108,108,281.98
应交税费		112,845,867.70	30,269,997.52
应付款项		75,523,870.92	66,485,598.06
应付利息		13,213,003.42	2,234,944.44
预计负债		6,034,905.46	9,290,658.40
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债		47,933,376.78	9,980,576.47
其他负债		5,062,468.63	10,837,311.11
负债合计		15,031,015,025.33	6,014,519,375.56
股东权益：			
股本		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
资本公积		1,560,766,882.67	1,491,961,495.41
减：库存股			
盈余公积		432,421,866.69	432,421,866.69
一般风险准备		430,771,583.28	430,771,583.28
交易风险准备		360,934,522.86	360,934,522.86
未分配利润		1,088,354,011.31	743,422,069.48
外币报表折算差额			

股东权益合计		5,073,248,866.81	4,659,511,537.72
负债和股东权益总计		20,104,263,892.14	10,674,030,913.28

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

3、合并本报告期利润表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2014 年 7-9 月	2013 年 7-9 月
一、营业收入		564,111,324.03	304,083,436.64
手续费及佣金净收入		318,967,301.04	208,220,025.50
其中：经纪业务手续费净收入		247,375,069.91	197,216,080.48
投资银行业务手续费净收入		61,490,934.66	6,178,041.76
资产管理业务手续费净收入		8,630,474.28	4,473,575.97
利息净收入		82,164,241.89	59,424,219.09
投资收益（损失以“-”号填列）		138,237,029.07	25,947,823.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,281,912.90	-4,438,855.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,138,758.38	9,484,976.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-6,606.75	-74,779.99
其他业务收入		610,600.40	1,081,172.89
二、营业支出		208,013,885.89	185,132,135.30
营业税金及附加		27,982,029.48	14,460,330.34
业务及管理费		179,812,695.36	169,193,717.35
资产减值损失		-164,688.14	960,125.89
其他业务成本		383,849.19	517,961.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,097,438.14	118,951,301.34
加：营业外收入		3,432,119.06	852,600.84
减：营业外支出		359,212.22	512,934.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		359,170,344.98	119,290,967.81
减：所得税费用		90,633,360.67	30,932,455.75

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		268,536,984.31	88,358,512.06
归属于母公司所有者的净利润		268,536,984.31	88,358,512.06
少数股东损益		-	-
六、每股收益：		-	
（一）基本每股收益		0.22	0.07
（二）稀释每股收益		0.22	0.07
七、其他综合收益		36,406,964.75	3,117,032.08
八、综合收益总额		304,943,949.06	91,475,544.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		304,943,949.06	91,475,544.14
归属于少数股东的综合收益总额			-

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

4、母公司本报告期利润表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项 目	注 释	2014 年 7-9 月	2013 年 7-9 月
一、营业收入		552,753,989.26	290,334,944.40
手续费及佣金净收入		312,845,897.47	199,122,605.40
其中：经纪业务手续费净收入		241,253,030.84	188,118,660.38
投资银行业务手续费净收入		61,490,934.66	6,178,041.76
资产管理业务手续费净收入		8,630,474.28	4,473,575.97
利息净收入		78,065,727.13	54,773,146.95
投资收益（损失以“-”号填列）		137,278,612.63	25,947,823.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,281,912.90	-4,438,855.15
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,138,758.38	9,484,976.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-6,606.75	-74,779.99
其他业务收入		431,600.40	1,081,172.89
二、营业支出		198,095,499.57	174,350,450.95
营业税金及附加		27,555,777.42	13,879,765.22

业务及管理费		170,704,410.29	159,510,559.84
资产减值损失		-164,688.14	960,125.89
其他业务成本		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		354,658,489.69	115,984,493.45
加：营业外收入		3,382,119.01	852,600.84
减：营业外支出		359,212.22	512,934.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		357,681,396.48	116,324,159.92
减：所得税费用		90,490,827.36	30,190,753.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,190,569.12	86,133,406.14
六、其他综合收益		36,406,964.75	3,117,032.08
七、综合收益总额		303,597,533.87	89,250,438.22

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

5、合并年初到报告期末利润表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项 目	注 释	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月
一、营业收入		1,114,126,203.07	869,766,272.75
手续费及佣金净收入		660,126,949.46	548,654,870.12
其中：经纪业务手续费净收入		527,382,842.28	517,543,593.10
投资银行业务手续费净收入		108,326,062.38	20,155,842.76
资产管理业务手续费净收入		22,086,846.18	7,751,430.42
利息净收入		224,261,580.02	162,841,875.30
投资收益（损失以“-”号填列）		173,146,128.60	139,143,296.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,173,451.35	-14,256,903.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		54,728,538.37	17,577,291.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		135,466.19	-337,648.52
其他业务收入		1,727,540.43	1,886,587.70
二、营业支出		549,811,157.60	515,914,345.13

营业税金及附加		54,390,178.86	41,583,591.42
业务及管理费		493,024,765.58	469,586,469.89
资产减值损失		1,389,575.47	3,217,984.35
其他业务成本		1,006,637.69	1,526,299.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		564,315,045.47	353,851,927.62
加：营业外收入		4,694,318.15	920,152.94
减：营业外支出		1,848,353.07	777,341.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		567,161,010.55	353,994,739.09
减：所得税费用		146,330,180.44	91,384,825.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,830,830.11	262,609,913.10
归属于母公司所有者的净利润		420,830,830.11	262,462,638.90
少数股东损益			147,274.20
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.22
（二）稀释每股收益		0.35	0.22
七、其他综合收益		68,805,387.26	8,260,972.07
八、综合收益总额		489,636,217.37	270,870,885.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		489,636,217.37	270,723,610.97
归属于少数股东的综合收益总额		-	147,274.20

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

6、母公司年初到报告期末利润表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项 目	注 释	2014 年 1-9 月	2013 年 1-9 月
一、营业收入		1,085,524,162.32	834,485,191.55
手续费及佣金净收入		644,016,074.83	523,052,234.40
其中：经纪业务手续费净收入		511,271,332.15	491,940,957.38
投资银行业务手续费净收入		108,326,062.38	20,155,842.76

资产管理业务手续费净收入		22,086,846.18	7,751,430.42
利息净收入		212,907,830.34	153,163,429.82
投资收益（损失以“-”号填列）		172,187,712.16	139,143,296.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,173,451.35	-14,256,903.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		54,728,538.37	17,577,291.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		135,466.19	-337,648.52
其他业务收入		1,548,540.43	1,886,587.70
二、营业支出		521,251,362.75	485,170,996.61
营业税金及附加		53,368,107.71	39,871,190.44
业务及管理费		466,493,679.57	442,081,821.82
资产减值损失		1,389,575.47	3,217,984.35
其他业务成本			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		564,272,799.57	349,314,194.94
加：营业外收入		4,644,318.10	920,152.94
减：营业外支出		1,848,353.07	777,341.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		567,068,764.60	349,457,006.41
减：所得税费用		146,536,822.77	90,250,392.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,531,941.83	259,206,613.58
六、其他综合收益		68,805,387.26	8,260,972.07
七、综合收益总额		489,337,329.09	267,467,585.65

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

7、合并年初到报告期末现金流量表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2014 年 1-9 月	2013 年 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		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		895,242,636.63	778,590,753.09
拆入资金净增加额		284,000,000.00	120,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,029,588,898.64	848,688,215.68

融出资金净减少额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		3,801,069,314.58	-
收到其他与经营活动有关的现金		15,453,762.86	219,241,508.63
经营活动现金流入小计		6,025,354,612.71	1,966,520,477.40
融出资金净增加额		1,229,537,720.59	643,596,871.08
代理买卖证券支付的现金净额		-	127,717,768.46
支付利息、手续费及佣金的现金		98,494,781.26	65,034,199.05
支付给职工以及为职工支付的现金		312,190,710.37	258,517,979.46
支付的各项税费		104,804,444.63	99,745,528.69
处置交易性金融资产净减少额		34,024,461.74	1,475,357,361.58
回购业务资金净减少额		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		1,095,485,093.66	474,187,521.63
经营活动现金流出小计		2,874,537,212.25	3,144,157,229.95
经营活动产生的现金流量净额		3,150,817,400.46	-1,177,636,752.55
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		-	-
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		102,569.80	17,080.00
投资活动现金流入小计		102,569.80	17,080.00
投资支付的现金		33,000,000.00	67,201,262.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,385,852.01	45,949,087.48
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		63,385,852.01	113,150,349.98
投资活动产生的现金流量净额		-63,283,282.21	-113,133,269.98
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		-	-
取得借款所收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		1,700,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,700,000,000.00	-
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		75,600,000.00	84,000,000.00

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		75,600,000.00	84,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,624,400,000.00	-84,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		135,466.19	-337,648.52
五、现金及现金等价物净增加额		4,712,069,584.44	-1,375,107,671.05
加：期初现金及现金等价物余额		6,095,621,536.30	7,790,542,993.88
六、期末现金及现金等价物余额		10,807,691,120.74	6,415,435,322.83

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

8、母公司年初到报告期末现金流量表(未经审计)

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：元

项 目	注 释	2014 年 1-9 月	2013 年 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		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		862,839,478.97	738,377,000.87
拆入资金净增加额		284,000,000.00	120,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,029,588,898.64	848,688,215.68
融出资金净减少额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		3,849,421,118.54	
收到其他与经营活动有关的现金		19,933,326.17	115,268,360.65
经营活动现金流入小计		6,045,782,822.32	1,822,333,577.20
融出资金净增加额		1,229,537,720.59	643,596,871.08
代理买卖证券支付的现金净额		-	245,145,167.75
支付利息、手续费及佣金的现金		95,454,304.06	62,161,336.65
支付给职工以及为职工支付的现金		297,847,339.82	247,660,351.43
支付的各项税费		103,596,732.76	97,871,764.35
处置交易性金融资产净减少额		34,024,461.74	1,475,357,361.58
回购业务资金净减少额		-	-
支付其他与经营活动有关的现金		1,069,002,520.23	314,542,934.74
经营活动现金流出小计		2,829,463,079.20	3,086,335,787.58
经营活动产生的现金流量净额		3,216,319,743.12	-1,264,002,210.38
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		-	-

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		102,569.80	17,080.00
投资活动现金流入小计		102,569.80	17,080.00
投资支付的现金		113,000,000.00	137,201,262.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,396,993.08	44,049,591.43
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		138,396,993.08	181,250,853.93
投资活动产生的现金流量净额		-138,294,423.28	-181,233,773.93
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		-	-
取得借款所收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		1,700,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,700,000,000.00	-
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		75,600,000.00	84,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		75,600,000.00	84,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,624,400,000.00	-84,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		135,466.19	-337,648.52
五、现金及现金等价物净增加额		4,702,560,786.03	-1,529,573,632.83
加：期初现金及现金等价物余额		5,665,246,110.26	7,496,720,738.79
六、期末现金及现金等价物余额		10,367,806,896.29	5,967,147,105.96

法定代表人：刘建武

主管会计工作负责人：祝健

会计机构负责人：何峻

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

□ 是 √否

第五节 其他报送数据

一、违规对外担保情况

适用 不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年07月17日	公司总部	实地调研	机构	三菱日联证券	1、公司的业务特点？2、公司目前的主要业务构成情况是怎样的？3、公司的业务网点情况？4、公司近年来开户情况？5、“新三板”业务的含义？6、沪港通开通后，客户是否会买？
2014年08月28日	公司总部	实地调研	机构	平安证券	1、关于经纪业务发展？2、公司对“一码通”业务的理解？3、两融业务发展情况？4、“新三板”业务发展情况？5、资产管理业务发展情况？6、创新业务发展情况？

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

西部证券股份有限公司

董事长：刘建武

2014年10月24日