

证券代码：002673

证券简称：西部证券

公告编号：2016-081

西部证券股份有限公司 2016 年第三季度报告正文

2016 年 10 月

第一节 重要提示

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

本报告经公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十次会议审议通过。所有董事、监事均出席了会议，未对本报告提出异议。

本报告中的财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长刘建武先生、主管会计工作负责人祝健先生及财务总监何峻先生声明：保证季度报告中财务报表的真实、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）	52,019,922,811.36	58,236,472,422.30	-10.67%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,294,263,914.39	12,138,688,030.87	1.28%	
	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）	886,165,416.98	-18.03%	2,584,733,124.37	-36.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	346,455,006.47	65.09%	935,256,660.38	-45.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	345,946,003.41	67.61%	918,794,203.80	-46.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-7,689,250,226.22	不适用
基本每股收益（元/股）	0.12	71.43%	0.33	-47.62%
稀释每股收益（元/股）	0.12	71.43%	0.33	-47.62%
加权平均净资产收益率	2.86%	增加 1.06 个百分点	7.59%	减少 10.80 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）	2,795,569,620	
	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.12	0.33

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	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）	10,344.91	
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）	21,135,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	987,728.85	
减：所得税影响额	5,533,368.44	

少数股东权益影响额（税后）	137,648.74	
合计	16,462,456.58	

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	-30,813,511.15	公司正常经营业务
衍生金融工具公允价值变动损益	995,592.59	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动损益	-11,297,808.22	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益	510,768,618.90	公司正常经营业务
衍生金融工具投资收益	16,067,414.68	公司正常经营业务
可供出售金融资产投资收益	388,306,731.60	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债投资收益	-511,207.54	公司正常经营业务
持有至到期投资投资收益	1,872,685.98	公司正常经营业务

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数（户）	262,451	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
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	25.33%	708,189,312	0		
上海城投控股股份有限公司	国有法人	15.00%	419,441,565	0		
西部信托有限公司	国有法人	9.73%	272,044,400	0		
北京远大华创投资有限公司	境内非国有法人	4.22%	117,894,200	0	冻结	117,894,200
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	48,554,000	0		
中国银行股份有限公司-招商中	其他	0.87%	24,221,470	0		

证全指证券公司 指数分级证券投资 投资基金						
中铁宝桥集团有 限公司	国有法人	0.70%	19,542,250	0		
中国电信集团陕 西省电信公司	国有法人	0.57%	15,954,684	0		
中国工商银行股 份有限公司-申 万菱信中证申万 证券行业指数分 级证券投资基金	其他	0.51%	14,391,955	0		
陕西通信实业公 司	国有法人	0.46%	12,844,340	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
陕西省电力建设投资开发公司	708,189,312	人民币普通股	708,189,312			
上海城投控股股份有限公司	419,441,565	人民币普通股	419,441,565			
西部信托有限公司	272,044,400	人民币普通股	272,044,400			
北京远大华创投资有限公司	117,894,200	人民币普通股	117,894,200			
中央汇金资产管理有限责任公司	48,554,000	人民币普通股	48,554,000			
中国银行股份有限公司-招商中证 全指证券公司指数分级证券投资 基金	24,221,470	人民币普通股	24,221,470			
中铁宝桥集团有限公司	19,542,250	人民币普通股	19,542,250			
中国电信集团陕西省电信公司	15,954,684	人民币普通股	15,954,684			
中国工商银行股份有限公司-申万 菱信中证申万证券行业指数分级 证券投资基金	14,391,955	人民币普通股	14,391,955			
陕西通信实业公司	12,844,340	人民币普通股	12,844,340			
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 2016 年 9 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 980,233,712 股，占公司总股本的 35.06%。					
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务情况说明（如有）	无					

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未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 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. 资产负债表项目

单位：人民币元

项 目	期末金额	年初金额	增减幅度	变动原因
货币资金	13,759,748,104.63	19,835,107,971.74	-30.63%	期末客户资金和自有资金减少。
结算备付金	2,999,971,759.02	4,684,112,878.54	-35.95%	受客户资金减少及结算备付金与银行存款之间调拨资金影响所致。
融出资金	5,174,139,970.43	7,395,193,497.07	-30.03%	融出资金规模随市场需求减少而减少。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,468,728,077.86	9,258,672,638.98	67.07%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资规模增加。
衍生金融资产	2,712,673.00	72,719.00	3,630.35%	衍生金融资产投资规模增加。
买入返售金融资产	4,943,723,208.04	8,482,332,414.03	-41.72%	买入返售金融资产规模较年初减少。
应收款项	187,760,935.95	786,860,642.57	-76.14%	证券清算款影响。
应收利息	403,325,123.67	305,864,801.31	31.86%	应收金融资产利息增加。
存出保证金	854,255,390.18	523,903,352.10	63.06%	子公司西部期货存放于期货交易所的客户交易保证金增加。
长期股权投资	62,798,433.87	37,819,964.90	66.05%	子公司优势资本投资增加。
应付短期融资款	5,788,120,000.00	4,430,000,000.00	30.66%	公司本期发行收益凭证及证券公司短期公司债所致。
衍生金融负债	17,499,936.00	13,245,528.00	32.12%	衍生金融负债投资规模增加所致。
应交税费	34,736,981.84	335,823,778.08	-89.66%	本期缴纳了上年度所得税及营业税等。
应付款项	280,941,939.25	204,453,505.17	37.41%	证券清算款影响。
应付利息	144,124,333.77	232,346,834.69	-37.97%	本期兑付收益凭证及公司债利息影响。
递延所得税负债	121,785,266.57	188,120,421.97	-35.26%	金融资产公允价值变动影响。
其他综合收益	126,499,524.12	291,154,984.58	-56.55%	可供出售金融资产公允价值变动影响。

2. 利润表项目

单位：人民币元

项 目	2016年1-9月	2015年1-9月	增减幅度	变动原因
手续费及佣金净收入	1,384,966,332.41	2,725,231,179.76	-49.18%	受证券市场行情影响，经纪业务手续费收入减少。

经纪业务手续费净收入	733,065,213.51	2,216,619,731.87	-66.93%	受证券市场行情的影响，经纪业务手续费收入减少。
资产管理业务手续费净收入	40,888,326.87	81,712,831.62	-49.96%	本期资产管理业务收入减少。
利息净收入	312,224,299.45	566,346,386.68	-44.87%	利息收入因融出资金、买入返售等业务规模变动而减少，利息支出因长期债务增加而增加。
对联营企业和合营企业的投资收益	-21,531.03	-97,988.95	不适用	联营企业亏损影响。
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	-41,115,726.78	33,741,601.34	不适用	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动影响。
其他业务收入	11,669,679.75	6,168,737.12	89.17%	子公司优势资本的其他业务收入增加。
营业税金及附加	88,462,316.00	244,734,408.39	-63.85%	营业收入减少和营改增的影响。
资产减值损失	-3,191,117.94	16,662,410.33	不适用	由于信用交易业务规模减少冲回减值准备所致。
其他业务成本	-	2,287,569.75	-100.00%	本期无其他业务成本发生。
营业外收入	22,985,819.93	12,223,606.06	88.04%	本期收到政府补助增加。
所得税费用	315,972,377.16	577,079,032.50	-45.25%	利润总额减少所致。
归属于母公司所有者的净利润	935,256,660.38	1,727,893,806.67	-45.87%	净利润减少所致。
少数股东损益	-10,245,756.12	-1,391,360.79	不适用	子公司亏损增加所致。
其他综合收益的税后净额	-164,655,460.46	-6,562,972.48	不适用	可供出售金融资产公允价值变动影响。
基本每股收益	0.33	0.63	-47.62%	净利润减少所致。

3、现金流量表项目

单位：人民币元

项 目	2016年1-9月	2015年1-9月	增减幅度	变动原因
收取利息、手续费及佣金的现金	2,378,044,756.78	3,937,438,299.02	-39.60%	受证券市场影响收入减少。
回购业务资金净增加额	2,517,896,726.06	1,388,566,596.39	81.33%	受回购业务规模变化影响。
融出资金净减少额	2,232,214,599.64	-	不适用	本期融出资金规模下降。
代理买卖证券收到的现金净额	-	11,481,589,627.54	-100.00%	本期代理买卖证券款为净流出。
收到其他与经营活动有关的现金	699,387,510.11	1,468,338,514.08	-52.37%	结构化主体投资规模变动。
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	5,747,962,914.02	3,714,189,146.74	54.76%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产规模变动影响。
融出资金净增加额	-	856,904,729.89	-100.00%	本期融出资金规模下降。
代理买卖证券支付的现金净额	6,359,616,515.15	-	不适用	受证券市场行情影响本期代理代理买卖证券款为净流出。
支付给职工以及为职工支付的现金	1,138,573,027.64	726,531,186.18	56.71%	本期支付上年绩效奖励影响。

拆入资金净减少额		266,000,000.00.	-100.00%	上期偿还拆入资金所致。
支付其他与经营活动有关的现金	1,130,676,809.55	3,889,703,653.65	-70.93%	可供出售金融资产规模变动影响。
收回投资所收到的现金	281,140,206.00		不适用	子公司优势资本投资所致。
取得投资收益收到的现金	13,188,216.02	-	不适用	子公司优势资本投资所致。
收到其他与投资活动有关的现金	635,396.42	24,200.00	2525.61%	处置固定资产收回现金净额影响。
投资支付的现金	589,386,300.00	241,012,200.00	144.55%	子公司优势资本投资所致。
支付其他与投资活动有关的现金	2,594,905.29	-	不适用	子公司西部利得投资所致。
吸收投资收到的现金	3,750,000.00	4,894,999,996.80	-99.92%	公司上期非公开发行所致。
发行债券收到的现金	5,914,570,000.00	17,096,020,000.00	-65.40%	本期公司发行短期融资券及公司债减少所致。
偿还债务所支付的现金	4,556,450,000.00	9,849,380,000.00	-53.74%	本期公司偿还短期融资券减少所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,011,462,889.08	361,345,549.14	179.92%	本期支付普通股股利及债务利息增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	83,791,038.47	-	不适用	子公司西部利得筹资所致。

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

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司与中泰证券股份有限公司签署了《关于西部证券股份有限公司向原股东配售人民币普通股（A股）并上市之保荐协议书》，聘请中泰证券担任配股发行A股股票的保荐机构。中泰证券委派保荐代表人林宏金先生、樊海东先生负责公司保荐工作及持续督导工作。	2016年07月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016年8月1日，公司配股申请获中国证监会受理。	2016年08月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司获准在云南、广西等地设立10家分支机构。	2016年08月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016年9月8日，公司召开第四届董事会第十七次会议，根据股东大会授权对本次配股方案进行了修订。	2016年09月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2016年8月25日，公司收到中国证券监督管理委员会签发的《西部证券股份有限公司配股申请文件的反馈意见》（中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书161891号）。根据反馈意见的要求，公司会同中泰证券股份有限公司和发行人律师、发行人会计师对《反馈意见》中所提问题进行了讨论，对相关事项进行了核查并发表意见，在此基础上对发行人配股申请相关文件进行了修订，并对反馈意见进行逐条回复。	2016年09月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	其他类型	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	其他类型	无			
资产重组时所作承诺	无	其他类型	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东陕西省电力建设投资开发公司及其一致行动人西部信托有限公司	全额认购配股承诺	出具了按持股比例以现金方式全额认购本次配股的可配售股份	2016年05月10日	截至本次配股实施完毕止	严格履行
	上海城投控股股份有限公司	全额认购配股承诺	出具了按持股比例以现金方式全额认购本次配股的可配售股份	2016年06月16日	截至本次配股实施完毕止	严格履行
股权激励承诺	无	其他类型	无			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东陕西省电力建设投资开发公司实际控制人陕西省能源集团有限公司及其关联方西部信托有限公司	解决同业竞争	《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
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

附 1:《关于避免同业竞争的承诺》1、本公司承诺: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本公司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交易所规则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 2016 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2016年度经营业绩进行预计。

五、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,646,972,820.78	-51,263,866.69	71,606,344.05	4,334,377,120.70	4,030,046,536.32	7,659,994.17	1,922,310,344.74	自有资金
基金	1,870,989,058.18	26,033,127.54	-30,319,383.56	4,878,466,180.49	4,542,883,015.33	85,397,212.08	1,864,947,127.57	自有资金
债券	14,735,264,731.92	-5,251,650.40	90,472,918.80	54,251,271,998.00	47,779,983,919.31	621,242,879.78	14,971,405,805.27	自有资金
金融衍生工具	3,016,737.89	1,250,035.88	-	不适用	不适用	-984,656.48	2,712,673.00	自有资金
其他	3,594,252,791.10	-11,628,929.82	-5,260,355.17	1,372,721,526.09	1,053,849,734.99	175,345,026.36	3,591,199,745.36	自有资金
合计	21,850,496,139.87	-40,861,283.49	126,499,524.12	64,836,836,825.28	57,406,763,205.95	888,660,455.91	22,352,575,695.94	-

六、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 08 月 01 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net)
2016 年 09 月 02 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 (http://irm.p5w.net)

西部证券股份有限公司

法定代表人：刘建武

2016 年 10 月 21 日