

证券代码：002500

证券简称：山西证券

公告编号：临 2023-037

## 山西证券股份有限公司

### 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 重要内容提示：

- 1、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。
- 2、公司董事长侯巍先生、总经理王怡里先生、主管会计工作负责人汤建雄先生及会计机构负责人张立德先生声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是  否

#### 一、主要财务数据

##### （一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	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
营业总收入（元）	582,775,886	-46.20%	2,474,367,616	-18.60%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-50,788,645	-172.34%	337,626,850	-10.47%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-52,751,472	-176.93%	326,489,647	-12.04%

经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-2,312,525,587	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.01	-150.00%	0.09	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-150.00%	0.09	-18.18%
加权平均净资产收益率	-0.29%	减少 0.7 个百分点	1.93%	减少 0.25 个百分点
	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）	77,880,972,763	82,909,230,170	-6.06%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	17,490,112,872	17,393,793,494	0.55%	

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）	3,589,771,547
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利（元）	-
支付的永续债利息（元）	-
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.09

## （二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	-306,754	-180,406	-
计入当期损益的政府补助（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）	4,215,508	16,355,177	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	140,000	260,000	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,378,505	-1,275,775	-
小计	<b>2,670,249</b>	<b>15,158,996</b>	-
减：所得税影响额	707,862	3,833,419	-
少数股东权益影响额（税后）	-440	188,374	-
合计	<b>1,962,827</b>	<b>11,137,203</b>	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
金融工具、长期股权投资的投资收益，交易性金融工具及衍生金融工具公允价值变动损益	1,117,832,272	由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此持有以及处置金融工具、长期股权投资取得的投资收益及持有交易性金融工具及衍生金融工具产生的公允价值变动损益不界定为非经常性损益

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

	项目	2023年9月30日	2022年12月31日	增减	变动原因
	资产负债表	其他资产	341,376,926	1,191,063,532	-71.34%
短期借款		227,889,269	1,024,956,219	-77.77%	子公司偿还银行借款
应付短期融资款		967,695,491	1,759,047,524	-44.99%	收益凭证规模减少
衍生金融负债		38,080,108	122,220,749	-68.84%	衍生金融工具规模减少
卖出回购金融资产款		9,977,406,447	6,775,117,389	47.27%	正回购业务规模增加
应付款项		586,033,652	975,222,942	-39.91%	应付仓单采购款减少
递延所得税负债		129,612,184	82,705,259	56.72%	金融工具公允价值变动影响
其他负债		2,056,373,935	1,540,820,792	33.46%	应付衍生品保证金规模增加
其他综合收益		-59,095,034	-105,136,326	不适用	金融工具公允价值变动影响
利润表	项目	2023年1-9月	2022年1-9月	增减	变动原因
	资产管理业务手续费净收入	97,815,389	55,617,452	75.87%	资管业务规模增加
	基金管理业务手续费净收入	88,512,933	63,467,901	39.46%	基金管理业务规模增加
	利息净收入	-97,242,982	67,504,995	-244.05%	逆回购及两融业务利息收入减少、应付债券利息支出增加所致
	公允价值变动损益	124,113,852	64,150,888	93.47%	证券市场波动导致相关金融资产的公允价值变动
	其他业务收入	587,261,864	1,159,442,207	-49.35%	仓单业务规模减少
	资产处置损益	-153,043	-2,020,056	不适用	报告期内固定资产处置损益变动
	其他资产减值损失	32,111	2,685,526	-98.80%	上年同期计提存货跌价准备
	其他业务成本	563,530,909	1,162,700,910	-51.53%	仓单业务规模减少
营业外收入	810,004	1,463,917	-44.67%	与日常经营活动无关的收入减少	

	营业外支出	2,113,142	6,614,710	-68.05%	与日常经营活动无关的支出减少
	所得税费用	129,318,574	91,723,395	40.99%	报告期内免税收入减少，所得税费用增加
	其他权益工具投资公允价值变动	-7,154,708	6,065,459	-217.96%	证券市场波动导致持仓权益工具的价格波动
	其他债权投资公允价值变动	-694,160	-19,919,632	不适用	证券市场波动导致持仓其他债权投资的价格波动
	其他债权投资信用损失准备	3,870,022	2,568,472	50.67%	报告期内其他债权投资计提的信用减值准备增加
	现金流量套期储备	31,100,022	-	不适用	美元债套期保值业务影响
	外币财务报表折算差额	18,753,076	72,153,462	-74.01%	汇率变动影响
现金流量表	<b>项目</b>	<b>2023年1-9月</b>	<b>2022年1-9月</b>	<b>增减</b>	<b>变动原因</b>
	经营活动产生的现金流量净额	-2,312,525,587	-435,987,416	不适用	报告期内融出资金净增加、为交易目的而持有的金融资产净增加、代理买卖证券款净减少导致现金流出增大
	投资活动产生的现金流量净额	631,681,389	-297,805,099	不适用	收回定期存款导致现金净流入
	筹资活动产生的现金流量净额	-2,336,459,825	1,533,246,797	-252.39%	上年同期债务融资规模较大
	汇率变动对现金的影响	12,081,431	120,360,281	-89.96%	汇率变动影响

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数（户）	131,318					
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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
山西金融投资控股集团有限公司	国有法人	31.77	1,140,374,242	-	-	-
太原钢铁（集团）有限公司	国有法人	10.23	367,084,316	-	-	-
山西国际电力集团有限公司	国有法人	5.55	199,268,856	-	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.44	51,695,120	-	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	1.27	45,647,583	-	-	-
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	1.20	43,115,443	-	-	-
郑州热力集团有限公司	国有法人	0.96	34,321,745	-	-	-
中国建设银行股份有限公司-华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.86	30,991,040	-	-	-
山西省科技基金发展有限公司	国有法人	0.55	19,631,900	-	-	-
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	国有法人	0.47	17,032,252	-	-	-

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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
山西金融投资控股集团有限公司	1,140,374,242	人民币普通股	1,140,374,242
太原钢铁（集团）有限公司	367,084,316	人民币普通股	367,084,316
山西国际电力集团有限公司	199,268,856	人民币普通股	199,268,856
中央汇金资产管理有限责任公司	51,695,120	人民币普通股	51,695,120
香港中央结算有限公司	45,647,583	人民币普通股	45,647,583
中国建设银行股份有限公司－国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	43,115,443	人民币普通股	43,115,443
郑州热力集团有限公司	34,321,745	人民币普通股	34,321,745
中国建设银行股份有限公司－华宝中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	30,991,040	人民币普通股	30,991,040
山西省科技基金发展有限公司	19,631,900	人民币普通股	19,631,900
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	17,032,252	人民币普通股	17,032,252
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山西国际电力集团有限公司、山西省科技基金发展有限公司及山西杏花村汾酒集团有限责任公司受同一主体控制，存在关联关系；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明	截止 2023 年 9 月 28 日，公司股东太原钢铁（集团）有限公司进行转融通业务，出借持有的公司股份 184,300 股；公司股东山西省科技基金发展有限公司进行转融通业务，出借持有的公司股份 2,468,100 股。		

## （二）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

## 三、其他重要事项

### （一）债券相关事项

#### 1、公司收到非公开发行次级债券符合深交所挂牌条件的无异议函

2023 年 7 月，公司收到深圳证券交易所（简称“深交所”）《关于山西证券股份有限公司非公开发行次级债券符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函〔2023〕420 号）。公司申请确认发行面值不超过 20 亿元人民币的山西证券股份有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行次级债券符合深交所挂牌条件，深交所无异议（详见公司公告：临 2023-022）。

#### 2、债券付息情况

2023 年 7 月 13 日，公司按期完成“2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）”2023 年付息工作（详见公司公告：临 2023-023）。

2023年7月25日，公司按期完成“2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”2023年付息工作（详见公司公告：临 2023-024）。

2023年8月30日，公司按期完成“2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）”2023年付息工作（详见公司公告：临 2023-025）。

2023年9月1日，公司按期完成“2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”2023年兑付兑息暨摘牌工作（详见公司公告：临 2023-029）。

2023年10月23日，公司按期完成“2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”2023年付息工作（详见公司公告：临 2023-034）。

## （二）子公司相关事项

### 1、资产管理子公司取得《经营证券期货业务许可证》

2023年9月，公司全资资产管理子公司山证（上海）资产管理有限公司领取了《经营证券期货业务许可证》，其证券期货业务范围为证券资产管理、公开募集证券投资基金管理。同时，公司换领了《经营证券期货业务许可证》（详见公司公告：临 2023-030）。

### 2、中德证券被采取出具警示函措施事项

2023年9月，中国证监会就中德证券有限责任公司（简称“中德证券”）投资银行类业务存在部分撤否项目内控意见未回复或未落实，质控部门负责人担任IPO项目保荐代表人，保荐工作报告未完整披露内核意见，部分项目申报文件修改后未重新履行审批程序，且部分投行项目聘请第三方未严格履行合规审查等问题，对中德证券采取出具警示函措施。

公司及中德证券收到前述行政监管措施后高度重视，对所反映的问题进行了认真总结和深刻反思，目前均已完成整改。中德证券将引以为戒，进一步强化投资银行业务内控机制，提高合规运作意识，提升投行执业质量。

### 3、中德证券涉及诉讼事项

2022年1月，中德证券收到北京金融法院送达的民事起诉状，案由为涉及乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称“乐视网”）证券虚假陈述责任纠纷（详见公司公告：临 2022-001）。

2023年9月，中德证券收到北京金融法院《民事判决书》【（2021）京74民初111号】，其中涉及中德证券的判决结果为驳回原告投资者对中德证券的诉讼请求（详见公司公告：临 2023-031）。

2023年10月，中德证券收到北京金融法院送达的《民事上诉状》。上诉人请求改判被上诉人（一审被告中除乐视网及贾跃亭外的二十二名被告）对一审被告一乐视网应支付给全体上诉人（一审原告）的虚假陈述侵权赔偿款项承担全额连带赔偿责任并共同承担本案全部的上诉费用。本次诉讼尚未开庭审理，

其对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性（详见公司公告：临 2023-032）。

公司债券受托管理人对上述事项分别于 2022 年 1 月 25 日、2023 年 9 月 28 日及 10 月 16 日出具了受托管理事务临时报告。

公司将密切关注和高度重视后续事项，及时对涉及诉讼事项的进展情况履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西证券股份有限公司

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
资产：		
货币资金	20,495,047,989	24,693,407,549
其中：客户资金存款	13,797,598,683	16,973,587,150
结算备付金	2,465,543,937	3,050,451,293
其中：客户备付金	550,112,445	607,097,589
融出资金	6,545,838,151	6,414,655,281
衍生金融资产	165,210,783	145,694,858
买入返售金融资产	3,979,331,763	5,299,686,442
应收款项	87,759,259	108,216,285
存出保证金	4,450,754,292	5,921,432,912
金融投资：	37,405,506,391	34,116,706,406
交易性金融资产	37,021,826,670	33,736,067,570
债权投资	37,504,061	38,042,640
其他债权投资	112,874,704	99,406,097
其他权益工具投资	233,300,956	243,190,099
长期股权投资	296,545,488	284,558,615
固定资产	390,026,618	380,942,682
使用权资产	315,653,262	358,453,476
无形资产	203,383,520	194,487,018
商誉	476,939,901	476,939,901
递延所得税资产	262,054,483	272,533,920
其他资产	341,376,926	1,191,063,532
资产总计	77,880,972,763	82,909,230,170
负债：		

短期借款	227,889,269	1,024,956,219
应付短期融资款	967,695,491	1,759,047,524
拆入资金	10,722,541,135	13,453,468,073
交易性金融负债	4,024,552,555	4,357,663,435
衍生金融负债	38,080,108	122,220,749
卖出回购金融资产款	9,977,406,447	6,775,117,389
代理买卖证券款	14,812,198,389	18,643,886,645
应付职工薪酬	120,957,496	109,699,915
应交税费	72,323,583	64,743,025
应付款项	586,033,652	975,222,942
应付债券	15,898,265,939	15,792,774,235
租赁负债	345,839,745	363,863,824.00
递延所得税负债	129,612,184	82,705,259
其他负债	2,056,373,935	1,540,820,792
负债合计	59,979,769,928	65,066,190,026
所有者权益：		
股本	3,589,771,547	3,589,771,547
资本公积	9,723,419,390	9,723,419,390
其他综合收益	-59,095,034	-105,136,326
盈余公积	761,550,907	761,550,907
一般风险准备	863,852,806	863,852,806
交易风险准备	807,404,910	807,404,910
未分配利润	1,803,208,346	1,752,930,260
归属于母公司股东权益合计	17,490,112,872	17,393,793,494
少数股东权益	411,089,963	449,246,650
所有者权益合计	17,901,202,835	17,843,040,144
负债和所有者权益总计	77,880,972,763	82,909,230,170

法定代表人：王怡里

主管会计工作负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,474,367,616	3,039,829,071
手续费及佣金净收入	872,983,479	873,221,295
其中：经纪业务手续费净收入	427,248,265	459,896,551
投资银行业务手续费净收入	237,076,685	272,233,746
资产管理业务手续费净收入	97,815,389	55,617,452
基金管理业务手续费净收入	88,512,933	63,467,901
投资咨询手续费净收入	22,330,207	22,005,645
利息净收入	-97,242,982	67,504,995



其中：利息收入	899,712,256	1,003,810,717
利息支出	996,955,238	936,305,722
投资收益	993,718,420	891,742,269
公允价值变动损益	124,113,852	64,150,888
汇兑损益	-22,669,151	-29,643,724
其他业务收入	587,261,864	1,159,442,207
其他收益	16,355,177	15,431,197
资产处置损益	-153,043	-2,020,056
二、营业支出	2,029,461,383	2,584,097,925
税金及附加	17,667,990	15,665,696
业务及管理费	1,443,085,048	1,398,855,033
信用减值损失	5,145,325	4,190,760
其他资产减值损失	32,111	2,685,526
其他业务成本	563,530,909	1,162,700,910
三、营业利润	444,906,233	455,731,146
加：营业外收入	810,004	1,463,917
减：营业外支出	2,113,142	6,614,710
四、利润总额	443,603,095	450,580,353
减：所得税费用	129,318,574	91,723,395
五、净利润	314,284,521	358,856,958
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润	314,284,521	358,856,958
2.终止经营净利润		-
（二）按所有权归属分类：		
1.归属于母公司股东的净利润	337,626,850	377,096,987
2.少数股东损益	-23,342,329	-18,240,029
六、其他综合收益的税后净额	45,874,252	60,867,761
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	45,874,252	60,867,761
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-7,154,708	6,065,459
1.权益法下不能转损益的其他综合收益		-
2.其他权益工具投资公允价值变动	-7,154,708	6,065,459
（二）将重分类进损益的其他综合收益	53,028,960	54,802,302
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-
2.其他债权投资公允价值变动	-694,160	-19,919,632
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-
4.其他债权投资信用损失准备	3,870,022	2,568,472

5. 现金流套期储备	31,100,022	-
6. 外币财务报表折算差额	18,753,076	72,153,462
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-
七、综合收益总额	360,158,773	419,724,719
其中：归属于母公司股东的综合收益总额	383,501,102	437,964,748
归属于少数股东的综合收益总额	-23,342,329	-18,240,029
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.09	0.11
（二）稀释每股收益	0.09	0.11

法定代表人：王怡里

主管会计工作负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量		
融出资金净减少额	-	1,082,773,304
为交易目的而持有的金融负债净增加额	-	2,574,530,586
代理买卖证券款净增加额	-	1,960,121,349
收取利息、手续费及佣金的现金	2,816,939,319	2,887,771,581
回购业务资金净增加额	4,523,883,081	11,118,002,932
收到的其他与经营活动有关的现金	3,469,074,612	1,699,280,750
经营活动现金流入小计	10,809,897,012	21,322,480,502
融出资金净增加额	133,663,667	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	2,912,393,900	14,725,144,909
为交易目的而持有的金融负债净减少额	323,667,163	-
买卖衍生金融工具支付的现金净额	179,783,541	84,791,603
拆入资金净减少额	2,730,926,938	2,886,282,943
代理买卖证券款净减少额	3,831,688,256	-
支付利息、手续费及佣金的现金	600,453,050	677,419,275
支付给职工以及为职工支付的现金	961,323,864	974,123,157
支付的各项税费	227,217,377	210,152,464
支付其他与经营活动有关的现金	1,221,304,843	2,200,553,567
经营活动现金流出小计	13,122,422,599	21,758,467,918
经营活动产生的现金流量净额	-2,312,525,587	-435,987,416

二、投资活动产生的现金流量		
处置其他权益工具投资收到的现金	163,559	-
收回投资收到的现金	17,171,127	-
取得投资收益收到的现金	23,979	238,447
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	4,362,837	3,654,709
收到其他与投资活动有关的现金	730,120,381	347,341,858
投资活动现金流入小计	751,841,883	351,235,014
取得子公司及其他经营单位支付的现金	29,158,000	1,000,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,002,494	78,040,113
支付其他与投资活动有关的现金	-	570,000,000
投资活动现金流出小计	120,160,494	649,040,113
投资活动产生的现金流量净额	631,681,389	-297,805,099
三、筹资活动产生的现金流量		
发行债券收到的现金	1,999,000,000	5,515,000,000
发行收益凭证收到的现金	926,330,000	7,752,760,000
取得借款收到的现金	35,787,570	642,268,384
筹资活动现金流入小计	2,961,117,570	13,910,028,384
偿还债务支付的现金	4,537,537,375	11,485,959,831
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	709,537,244	817,647,329
其中：子公司分配给少数股东的股利、利润	14,814,358	3,862,918
偿还租赁负债支付的现金	50,502,776	73,174,427
筹资活动现金流出小计	5,297,577,395	12,376,781,587
筹资活动产生的现金流量净额	-2,336,459,825	1,533,246,797
四、汇率变动对现金的影响	12,081,431	120,360,281
五、现金净增加/（减少）额	-4,005,222,592	919,814,563
加：年初现金余额	26,149,114,304	26,403,132,479
六、期末现金余额	22,143,891,712	27,322,947,042

法定代表人：王怡里

主管会计工作负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

## （二）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

山西证券股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日