

证券代码：002500

证券简称：山西证券

公告编号：临 2023-013

## 山西证券股份有限公司 2023年第一季度报告

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. 第一季度报告是否经审计

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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,140,570,820	473,923,189	140.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	250,552,230	65,054,746	285.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,903,006	62,528,432	288.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-565,124,186	795,769,046	-171.02%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.02	250.00%

稀释每股收益（元/股）	0.07	0.02	250.00%
加权平均净资产收益率	1.43%	0.38%	增长 1.05 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）	85,571,872,218	82,909,230,170	3.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	17,637,243,616	17,393,793,494	1.40%

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）	0.07

## （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	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）	465,296	-
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）	9,450,941	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551,101	-
小计	10,467,338	-
减：所得税影响额	2,629,300	-
少数股东权益影响额（税后）	188,814	-
合计	7,649,224	

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	596,047,618	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

资产负债表	项目	2023年3月31日	2022年12月31日	增减	变动原因
	衍生金融资产	22,668,739	145,694,858	-84.44%	衍生金融工具规模变动影响
	其他资产	387,393,699	1,191,063,532	-67.47%	代理基金申赎业务款及存货减少所致
	交易性金融负债	2,918,855,040	4,357,663,435	-33.02%	交易性金融负债规模减少
	卖出回购金融资产款	15,929,327,057	6,775,117,389	135.12%	正回购业务规模增加
	应付职工薪酬	194,144,984	109,699,915	76.98%	应付短期薪酬增加
递延所得税负债	114,583,202	82,705,259	38.54%	金融工具公允价值变动影响	
利润表	项目	2023年1-3月	2022年1-3月	增减	变动原因
	基金管理业务手续费净收入	34,820,685	23,050,191	51.06%	公募基金业务规模增加
	投资咨询手续费净收入	11,957,233	5,825,521	105.26%	投资咨询服务手续费收入增加
	利息净收入	-39,405,821	-7,835,547	不适用	买入返售金融资产规模减少，债券利率降低导致利息收入减少
	投资收益	279,780,875	169,820,170	64.75%	持有及处置金融工具收益同比增加
	公允价值变动损益	316,266,743	3,284,273	9529.73%	证券市场波动导致相关金融资产的公允价值变动
	汇兑损益	6,560,562	2,031,783	222.90%	汇率变动影响
	其他业务收入	293,088,687	1,236,375	23605.48%	仓单业务规模增加
	资产处置损益	465,296	-33,597	不适用	报告期内固定资产处置收益增加
	其他收益	9,450,941	3,711,861	154.61%	收到与日常经营相关的政府补助增加
	税金及附加	8,293,549	2,839,058	192.12%	报告期内利润增长，各项税费增加
	业务及管理费	540,066,387	399,375,051	35.23%	人工费用增加
	信用减值损失	470,053	-1,019,006	不适用	上年同期转回信用减值损失
	其他资产减值损失	11,465	-	不适用	计提存货减值损失
	其他业务成本	279,041,041	494,955	56277.05%	仓单业务规模增加
	营业外收入	712,707	177,442	301.66%	与日常经营活动无关的收入增加
	所得税费用	71,980,201	13,606,613	429.01%	报告期内利润增加
	其他权益工具投资公允价值变动	-2,750,589	1,088,848	-352.61%	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	43,318	-2,679,862	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	1,147,467	373,618	207.12%	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	8,924,500	-	不适用	美元债套期保值业务影响	
外币财务报表折算差额	-14,466,804	-6,997,626	不适用	汇率变动影响	
现金流量表	项目	2023年1-3月	2022年1-3月	增减	变动原因
	经营活动产生的现金流量净额	-565,124,186	795,769,046	-171.02%	交易性金融负债及代理买卖证券款规模减少导致现金净流出
	投资活动产生的现金流量净额	-11,672,855	-316,851,229	不适用	上年同期子公司投资大额存单
	筹资活动产生的现金流量净额	-705,729,458	-1,265,287,879	不适用	报告期内债务融资规模减少，偿还债务规模减少
汇率变动对现金的影响	-7,599,857	-6,677,260	不适用	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）	129,881					
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	9.39	336,979,516	-	-	-
山西国际电力集团有限公司	国有法人	5.55	199,268,856	-	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	1.69	60,488,913	-	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.44	51,695,120	-	-	-
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	1.28	45,914,443	-	-	-
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	0.97	34,996,040	-	-	-
郑州热力集团有限公司	国有法人	0.96	34,321,745	-	-	-
山西省科技基金发展有限公司	国有法人	0.52	18,838,500	-	-	-
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				
		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	336,979,516	人民币普通股	336,979,516			
山西国际电力集团有限公司	199,268,856	人民币普通股	199,268,856			
香港中央结算有限公司	60,488,913	人民币普通股	60,488,913			
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			
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	45,914,443	人民币普通股	45,914,443			
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	34,996,040	人民币普通股	34,996,040			
郑州热力集团有限公司	34,321,745	人民币普通股	34,321,745			
山西省科技基金发展有限公司	18,838,500	人民币普通股	18,838,500			
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	截至 2023 年 3 月 31 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 30,289,100 股；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 3,261,500 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、债券付息情况

2023 年 2 月 9 日，公司按期完成“2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”2023 年付息工作（详见公司公告：临 2023-001）。

2023 年 3 月 21 日，公司按期完成“2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”2023 年付息工作（详见公司公告：临 2023-003）。

#### 2、当年累计新增借款情况

公司 2023 年 1 月至 2 月累计新增借款超过 2022 年末未经审计净资产 20%（详见公司公告：临 2023-002）。中信证券股份有限公司于 2023 年 3 月出具了受托管理事务临时报告。

### （二）修订相关制度

2023 年 3 月 27 日，公司第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了关于修改《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》等制度的议案，以及董事会战略发展委员会更名及修改《董事会战略发展委员会实施细则》的议案，进一步完善了公司治理结构，提高了董事会及各专门委员会、监事会规范运作和科学决策水平（详见公司公告：临 2023-004、临 2023-005）。

## 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 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产：		
货币资金	23,712,347,333	24,693,407,549
其中：客户资金存款	15,253,108,183	16,973,587,150
结算备付金	2,750,278,432	3,050,451,293
其中：客户备付金	785,163,425	607,097,589
融出资金	6,604,522,387	6,414,655,281

衍生金融资产	22,668,739	145,694,858
买入返售金融资产	4,015,708,555	5,299,686,442
应收款项	94,779,924	108,216,285
存出保证金	5,711,990,547	5,921,432,912
金融投资：	40,380,377,302	34,116,706,406
交易性金融资产	40,001,673,792	33,736,067,570
债权投资	38,108,757	38,042,640
其他债权投资	101,072,105	99,406,097
其他权益工具投资	239,522,648	243,190,099
长期股权投资	281,538,271	284,558,615
固定资产	369,305,586	380,942,682
使用权资产	333,902,481	358,453,476
无形资产	190,785,709	194,487,018
商誉	476,939,901	476,939,901
递延所得税资产	239,333,352	272,533,920
其他资产	387,393,699	1,191,063,532
资产总计	85,571,872,218	82,909,230,170
负债：		
短期借款	729,896,269	1,024,956,219
应付短期融资款	1,480,751,687	1,759,047,524
拆入资金	10,027,532,142	13,453,468,073
交易性金融负债	2,918,855,040	4,357,663,435
衍生金融负债	113,335,373	122,220,749
卖出回购金融资产款	15,929,327,057	6,775,117,389
代理买卖证券款	17,298,672,055	18,643,886,645
应付职工薪酬	194,144,984	109,699,915
应交税费	51,959,804	64,743,025
应付款项	784,853,627	975,222,942
应付债券	15,829,480,640	15,792,774,235
租赁负债	347,085,803	363,863,824.00
递延所得税负债	114,583,202	82,705,259
其他负债	1,689,011,633	1,540,820,792
负债合计	67,509,489,316	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	-112,238,434	-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	2,003,482,490	1,752,930,260
归属于母公司股东权益合计	17,637,243,616	17,393,793,494
少数股东权益	425,139,286	449,246,650

所有者权益合计	18,062,382,902	17,843,040,144
负债和所有者权益总计	85,571,872,218	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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,140,570,820	473,923,189
手续费及佣金净收入	274,363,537	301,707,871
其中：经纪业务手续费净收入	132,328,585	159,303,209
投资银行业务手续费净收入	76,181,754	93,449,124
资产管理业务手续费净收入	19,075,280	20,079,826
基金管理业务手续费净收入	34,820,685	23,050,191
投资咨询手续费净收入	11,957,233	5,825,521
利息净收入	-39,405,821	-7,835,547
其中：利息收入	310,070,337	340,150,279
利息支出	349,476,158	347,985,826
投资收益	279,780,875	169,820,170
公允价值变动损益	316,266,743	3,284,273
汇兑损益	6,560,562	2,031,783
其他业务收入	293,088,687	1,236,375
资产处置损益	465,296	-33,597
其他收益	9,450,941	3,711,861
二、营业支出	827,882,495	401,690,058
税金及附加	8,293,549	2,839,058
业务及管理费	540,066,387	399,375,051
信用减值损失	470,053	-1,019,006
其他资产减值损失	11,465	-
其他业务成本	279,041,041	494,955
三、营业利润	312,688,325	72,233,131
加：营业外收入	712,707	177,442
减：营业外支出	161,606	165,846
四、利润总额	313,239,426	72,244,727
减：所得税费用	71,980,201	13,606,613
五、净利润	241,259,225	58,638,114
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润	241,259,225	58,638,114
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	250,552,230	65,054,746
2.少数股东损益	-9,293,005	-6,416,632
六、其他综合收益的税后净额	-7,102,108	-8,215,022

归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-7,102,108	-8,215,022
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,750,589	1,088,848
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	-2,750,589	1,088,848
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,351,519	-9,303,870
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	43,318	-2,679,862
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	1,147,467	373,618
5.现金流量套期储备	8,924,500	-
6.外币财务报表折算差额	-14,466,804	-6,997,626
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	234,157,117	50,423,092
其中：归属于母公司股东的综合收益总额	243,450,122	56,839,724
归属于少数股东的综合收益总额	-9,293,005	-6,416,632
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.07	0.02
（二）稀释每股收益	0.07	0.02

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	-	464,734,824
为交易目的而持有的金融负债净增加额	-	113,962,719
买卖衍生金融工具收到的现金净额	61,848,246	-
代理买卖证券款收到的现金净额	-	1,020,695,346
收取利息、手续费及佣金的现金	955,933,670	999,001,724
回购业务资金净增加额	10,439,718,721	8,060,971,112
收到其他与经营活动有关的现金	1,453,698,602	750,107,238
经营活动现金流入小计	12,911,199,239	11,409,472,963
融出资金净增加额	190,346,661	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	5,887,186,306	4,957,924,982
为交易目的而持有的金融负债净减少额	1,444,142,140	-



买卖衍生金融工具支付的现金净额	-	38,012,827
拆入资金净减少额	3,425,935,931	3,728,927,765
代理买卖证券款支付的现金净额	1,345,214,590	-
支付利息、手续费及佣金的现金	219,293,401	251,898,703
支付给职工及为职工支付的现金	304,332,890	315,831,936
支付的各项税费	94,920,985	118,867,690
支付其他与经营活动有关的现金	564,950,521	1,202,240,014
经营活动现金流出小计	13,476,323,425	10,613,703,917
经营活动产生的现金流量净额	-565,124,186	795,769,046
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	16,270,344	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	703,095	467,989
投资活动现金流入小计	16,973,439	467,989
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,250,000	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,396,294	17,319,218
支付其他与投资活动有关的现金	-	300,000,000
投资活动现金流出小计	28,646,294	317,319,218
投资活动产生的现金流量净额	-11,672,855	-316,851,229
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	-	281,696,337
发行债券收到的现金	-	800,000,000
发行收益凭证收到的现金	54,240,000	3,308,610,000
筹资活动现金流入小计	54,240,000	4,390,306,337
偿还债务支付的现金	628,264,477	5,418,234,975
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,118,026	199,332,656
偿还租赁负债支付的现金	18,586,955	38,026,585
筹资活动现金流出小计	759,969,458	5,655,594,216
筹资活动产生的现金流量净额	-705,729,458	-1,265,287,879
四、汇率变动对现金的影响	-7,599,857	-6,677,260
五、现金及现金等价物净增加额	-1,290,126,356	-793,047,322
加：期初现金及现金等价物余额	26,149,114,304	26,403,132,479
六、期末现金及现金等价物余额	24,858,987,948	25,610,085,157

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） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

山西证券股份有限公司董事会

2023年4月28日