

证券代码：002500

证券简称：山西证券

公告编号：临 2024-012

## 山西证券股份有限公司 2024 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：

- 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 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。
- 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）	631,429,731	1,140,570,820	-44.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,560,105	250,552,230	-36.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	153,983,020	242,903,006	-36.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,272,722,110	-565,124,186	不适用
基本每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.07	-42.86%
加权平均净资产收益率	0.89%	1.43%	下降 0.54 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)	79,389,460,753	77,590,229,317	2.32%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	17,912,550,749	17,746,832,505	0.93%

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)	0.04

## (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
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	3,544	-
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	6,489,740	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	20,000	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,756	-
小计	6,306,528	-
减: 所得税影响额	1,592,422	-
少数股东权益影响额 (税后)	137,021	-
合计	4,577,085	--

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

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	349,871,509	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	2024年3月31日	2023年12月31日	增减	变动原因
	衍生金融资产	229,186,798	171,766,410	33.43%	衍生金融工具规模变动影响
	买入返售金融资产	3,086,608,991	1,916,241,389	61.08%	债券逆回购规模增加
	其他债权投资	62,862,604	89,867,451	-30.05%	债券投资规模减少
	应付短期融资款	1,154,902,793	872,573,450	32.36%	收益凭证规模增加
	交易性金融负债	4,484,087,766	1,512,007,369	196.57%	卖出的借入债券规模增加
	衍生金融负债	29,554,020	131,465,972	-77.52%	衍生金融工具规模变动影响
	代理承销证券款	-	125,599,933	-100.00%	支付客户代理承销款项
	应交税费	45,085,197	79,650,672	-43.40%	报告期利润减少，企业所得税减少
利润表	项目	2024年1-3月	2023年1-3月	增减	变动原因
	投资银行业务手续费净收入	48,809,282	76,181,754	-35.93%	投行业务收入减少
	资产管理业务手续费净收入	52,334,885	19,075,280	174.36%	资产管理业务收入增加
	投资咨询手续费净收入	26,470,310	11,957,233	121.37%	投资咨询服务手续费收入增加
	投资收益	190,509,333	279,780,875	-31.91%	持有及处置金融工具收益同比减少
	公允价值变动损益	159,362,176	316,266,743	-49.61%	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	-2,111,187	6,560,562	-132.18%	汇率变动影响
	其他业务收入	30,077,658	293,088,687	-89.74%	仓单业务规模减少
	资产处置损益	3,544	465,296	-99.24%	固定资产处置减少
	其他收益	6,442,570	9,450,941	-31.83%	政府补助减少
	税金及附加	4,024,737	8,293,549	-51.47%	投资收益减少
	信用减值损失	-3,779,434	470,053	-904.04%	报告期内转回信用减值损失
	其他资产减值损失	-17,674	11,465	-254.16%	报告期内转回存货减值损失
	其他业务成本	26,755,786	279,041,041	-90.41%	仓单业务规模减少
	营业外支出	861,343	161,606	432.99%	与日常经营活动无关的支出增加
	所得税费用	22,423,895	71,980,201	-68.85%	报告期利润减少
	其他权益工具投资公允价值变动	-15,412,297	-2,750,589	不适用	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	-1,434,429	43,318	-3411.39%	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	-481,440	1,147,467	-141.96%	报告期内其他债权投资计提的信用减值准备减少
	现金流量套期储备	24,224,539	8,924,500	171.44%	美元债套期保值业务影响
外币财务报表折算差额	261,765	-14,466,804	不适用	汇率变动影响	
现金流量表	项目	2024年1-3月	2023年1-3月	增减	变动原因
	经营活动产生的现金流量净额	1,272,722,110	-565,124,186	不适用	上年同期为交易目的持有的金融工具规模变动较大，导致现金净流出
	投资活动产生的现金流量净额	-24,895,635	-11,672,855	不适用	上年同期收回对联营企业的投资导致现金流入金额较大
	筹资活动产生的现金流量净额	-823,487,329	-705,729,458	不适用	报告期内偿还10亿元次级债
	汇率变动对现金的影响	432,442	-7,599,857	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	123,844	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	不适用			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
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	367,268,616	-	-	-
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	-	-	-
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	1.27	45,522,743	-	-	-
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	0.84	30,258,540	-	-	-
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.72	25,741,277	-	-	-
山西省科技基金发展有限公司	国有法人	0.61	22,071,000	-	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	0.59	21,328,109	-	-	-
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	367,268,616	人民币普通股	367,268,616			
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			
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	45,522,743	人民币普通股	45,522,743			
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	30,258,540	人民币普通股	30,258,540			
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	25,741,277	人民币普通股	25,741,277			
山西省科技基金发展有限公司	22,071,000	人民币普通股	22,071,000			
香港中央结算有限公司	21,328,109	人民币普通股	21,328,109			
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及山西省科技基金发展有					

	限公司实际控制人同为山西省国资委；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 2024 年 3 月 29 日，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 29,000 股；公司股东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进行转融通业务，出借持有的公司股份 136,100 股；公司股东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，出借持有的公司股份 87,600 股；公司股东中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金，出借持有的公司股份 1,850,900 详见附后表格。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
山西省科技基金发展有限公司	22,082,000	0.62%	18,000	0.0005%	22,071,000	0.61%	29,000	0.0008%
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	46,281,143	1.29%	490,000	0.0136%	45,522,743	1.27%	136,100	0.0038%
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	31,345,240	0.87%	132,900	0.0037%	30,258,540	0.84%	87,600	0.0024%
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,988,547	0.33%	3,486,600	0.0971%	25,741,277	0.72%	1,850,900	0.0516%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## (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

2024 年 2 月 19 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）”2024 年

兑付兑息暨摘牌工作（详见公司公告：临 2024-001）。

2024 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）”2024 年付息工作（详见公司公告：临 2024-002）。

### （二）子公司相关事项

2024 年 1 月，中德证券有限责任公司（简称“中德证券”）收到中国证监会出具的《关于对中德证券有限责任公司采取出具警示函措施的决定》（[2024]5 号），因中德证券保荐的山西永东化工股份有限公司（简称“发行人”）可转债项目，发行人证券发行上市当年营业利润比上年下滑 50%以上，中国证监会决定对中德证券采取出具警示函的行政监管措施。

公司及中德证券收到前述行政监管函件后高度重视，对所反映的问题进行认真总结和深刻反思，上述监管措施涉及的事项已完成整改。中德证券将引以为戒，进一步强化投资银行业务内控机制，提高规范运作意识，提升投行执业质量。

### （三）分支机构变动情况

截至披露日，公司撤销 2 家证券营业部，完成 2 家证券分支机构同城迁址，具体情况如下：

撤销证券营业部情况			
序号	分支机构名称		公告索引
1	霍州开元街证券营业部		临 2023-038
2	寿阳朝阳街证券营业部		临 2023-046
证券分支机构迁址情况			
序号	分支机构原名称	分支机构现名称	搬迁后地址
1	武汉建设大道证券营业部	武汉建设大道证券营业部	湖北省武汉市江岸区建设大道 700 号武汉香格里拉中心 1202 室
2	河南分公司	河南分公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路 2 号 8 层 802-805 室

公司子公司格林大华期货有限公司撤销 1 家营业部，完成 1 家分支机构迁址，具体情况如下：

撤销期货营业部情况			
序号	分支机构名称	地址	
1	武汉营业部	湖北省武汉市建设大道 648 号联合大厦 A 座雷王金融中心第 17 层	
分支机构迁址情况			
序号	分支机构原名称	分支机构现名称	搬迁后地址

1	河北分公司	河北分公司	河北省石家庄市桥西区自强路 118 号中交财富中心 T1、T2 商务办公楼 02-1701A
---	-------	-------	------------------------------------------------

#### 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	2024年3月31日	2023年12月31日
资产：		
货币资金	22,130,317,848	22,219,704,728
其中：客户资金存款	15,690,623,985	14,074,037,282
结算备付金	3,123,399,085	2,635,063,238
其中：客户备付金	728,697,603	572,609,778
融出资金	6,365,436,718	6,764,360,676
衍生金融资产	229,186,798	171,766,410
买入返售金融资产	3,086,608,991	1,916,241,389
应收款项	94,658,799	120,309,332
存出保证金	4,281,385,750	4,229,434,331
金融投资：	37,861,652,442	37,276,438,415
交易性金融资产	37,554,653,740	36,922,114,301
债权投资	29,141,162	29,141,162
其他债权投资	62,862,604	89,867,451
其他权益工具投资	214,994,936	235,315,501
长期股权投资	324,169,206	324,169,206
固定资产	374,969,500	386,834,025
使用权资产	287,682,231	310,141,621
无形资产	220,949,434	223,741,579
其中：数据资源	-	-
商誉	476,939,901	476,939,901
递延所得税资产	186,797,384	213,254,141
其他资产	345,306,666	321,830,325
资产总计	79,389,460,753	77,590,229,317
负债：		
短期借款	137,268,287	137,317,148
应付短期融资款	1,154,902,793	872,573,450
拆入资金	9,764,457,942	12,793,602,454
交易性金融负债	4,484,087,766	1,512,007,369
衍生金融负债	29,554,020	131,465,972
卖出回购金融资产款	11,690,021,047	10,277,980,209

代理买卖证券款	16,455,176,553	14,586,617,553
代理承销证券款	-	125,599,933
应付职工薪酬	76,848,398	96,518,278
应交税费	45,085,197	79,650,672
应付款项	269,993,682	366,687,841
应付债券	14,862,809,922	15,809,101,530
租赁负债	301,330,788	317,169,527
递延所得税负债	104,048,360	111,707,421
其他负债	1,702,671,249	2,219,106,081
负债合计	61,078,256,004	59,437,105,438
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	-72,361,093	-79,534,061
盈余公积	813,347,453	813,347,453
一般风险准备	922,907,949	922,907,949
交易风险准备	859,201,456	859,201,456
未分配利润	2,076,264,047	1,917,718,771
归属于母公司股东权益合计	17,912,550,749	17,746,832,505
少数股东权益	398,654,000	406,291,374
所有者权益合计	18,311,204,749	18,153,123,879
负债和所有者权益总计	79,389,460,753	77,590,229,317

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	631,429,731	1,140,570,820
手续费及佣金净收入	291,566,219	274,363,537
其中：经纪业务手续费净收入	132,251,832	132,328,585
投资银行业务手续费净收入	48,809,282	76,181,754
资产管理业务手续费净收入	52,334,885	19,075,280
基金管理业务手续费净收入	31,699,910	34,820,685
投资咨询手续费净收入	26,470,310	11,957,233
利息净收入	-44,420,582	-39,405,821
其中：利息收入	256,098,840	310,070,337
利息支出	300,519,422	349,476,158
投资收益	190,509,333	279,780,875
公允价值变动损益	159,362,176	316,266,743
汇兑损益	-2,111,187	6,560,562
其他业务收入	30,077,658	293,088,687



资产处置损益	3,544	465,296
其他收益	6,442,570	9,450,941
二、营业支出	457,923,519	827,882,495
税金及附加	4,024,737	8,293,549
业务及管理费	430,940,104	540,066,387
信用减值损失	-3,779,434	470,053
其他资产减值损失	-17,674	11,465
其他业务成本	26,755,786	279,041,041
三、营业利润	173,506,212	312,688,325
加：营业外收入	701,757	712,707
减：营业外支出	861,343	161,606
四、利润总额	173,346,626	313,239,426
减：所得税费用	22,423,895	71,980,201
五、净利润	150,922,731	241,259,225
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润	150,922,731	241,259,225
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	158,560,105	250,552,230
2.少数股东损益	-7,637,374	-9,293,005
六、其他综合收益的税后净额	7,158,138	-7,102,108
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	7,158,138	-7,102,108
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-15,412,297	-2,750,589
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	-15,412,297	-2,750,589
（二）将重分类进损益的其他综合收益	22,570,435	-4,351,519
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	-1,434,429	43,318
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	-481,440	1,147,467
5.现金流量套期储备	24,224,539	8,924,500
6.外币财务报表折算差额	261,765	-14,466,804
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	158,080,869	234,157,117
其中：归属于母公司股东的综合收益总额	165,718,243	243,450,122
归属于少数股东的综合收益总	-7,637,374	-9,293,005

额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.04	0.07
（二）稀释每股收益	0.04	0.07

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	402,020,125	-
为交易目的而持有的金融负债净增加额	2,964,895,513	-
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	1,868,559,000	-
收取利息、手续费及佣金的现金	904,669,116	955,933,670
回购业务资金净增加额	241,694,584	10,439,718,721
收到其他与经营活动有关的现金	118,702,156	1,453,698,602
经营活动现金流入小计	6,500,540,494	12,911,199,239
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	399,325,454	5,887,186,306
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	278,468,128	-
拆入资金净减少额	3,029,144,512	3,425,935,931
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	196,240,123	219,293,401
支付给职工及为职工支付的现金	296,209,348	304,332,890
支付的各项税费	86,916,454	94,920,985
支付其他与经营活动有关的现金	941,514,365	564,950,521
经营活动现金流出小计	5,227,818,384	13,476,323,425
经营活动产生的现金流量净额	1,272,722,110	-565,124,186
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	14,519	-
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	115,937	703,095
投资活动现金流入小计	130,456	16,973,439
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	25,026,091	15,396,294
投资活动现金流出小计	25,026,091	28,646,294
投资活动产生的现金流量净额	-24,895,635	-11,672,855
三、筹资活动产生的现金流量：		
发行收益凭证收到的现金	1,000,000,000	54,240,000
筹资活动现金流入小计	1,000,000,000	54,240,000
偿还债务支付的现金	1,715,310,000	628,264,477
分配股利、利润或偿付利息支付	91,939,792	113,118,026

的现金		
偿还租赁负债支付的现金	16,237,537	18,586,955
筹资活动现金流出小计	1,823,487,329	759,969,458
筹资活动产生的现金流量净额	-823,487,329	-705,729,458
四、汇率变动对现金的影响	432,442	-7,599,857
五、现金及现金等价物净增加额	424,771,588	-1,290,126,356
加：期初现金及现金等价物余额	23,917,688,703	26,149,114,304
六、期末现金及现金等价物余额	24,342,460,291	24,858,987,948

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）2024 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

2024 年 4 月 30 日