



证券代码：002500

证券简称：山西证券

公告编号：定2016-三季报

山西证券股份有限公司 2016年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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。

公司负责人侯巍先生、主管会计工作负责人樊廷让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报表的真实、准确、完整。

本报告已经公司第三届董事会第十六次会议审议通过。会议应参加董事 10 名，实际参加董事 10 名（其中，因工作原因，柴宏杰董事书面委托侯巍董事长、周宜洲董事书面委托赵树林董事、傅志明董事书面委托樊廷让董事代为出席会议并行使表决权）。

公司 2016 年第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

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)	46,114,255,278	48,180,649,011	-4.29%	
归属于上市公司股东的净资产(元)	12,109,509,781	12,586,758,514	-3.79%	
	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)	657,625,999	56.95%	1,591,088,989	-44.22%
归属于上市公司股东的净利润(元)	142,722,709	274.49%	324,076,594	-73.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	144,676,624	278.06%	325,786,271	-73.74%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-2,800,725,795	不适用
基本每股收益(元/股)	0.0511	238.41%	0.1160	-76.47%
稀释每股收益(元/股)	0.0511	238.41%	0.1160	-76.47%
加权平均净资产收益率	1.19%	增长 0.74 个百分点	2.59%	下降 13.21 个百分点

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)	313,550	-
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)	68,200	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,637,707	-
小 计	-4,255,957	-
减: 所得税影响额	-1,063,989	-
少数股东权益影响额(税后)	-1,482,291	-
合 计	-1,709,677	-

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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

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
山西金融投资控股集团有限公司	境内一般法人	30.42	860,395,355			
太原钢铁(集团)有限公司	国有法人	9.99	282,605,635			
山西国际电力集团有限公司	国有法人	8.27	233,956,621			
北京中吉金投资资产管理有限公司—中吉金投—稳赢 2 号投资基金	基金、理财产品等	2.83	79,936,051			
河南省安融房地产开发有限公司	境内一般法人	2.16	61,102,351	17,054,796	质押	37,580,000
中欧盛世资产—民生银行—中欧盛世博恩普源 1 号资产管理计划	基金、理财产品等	1.75	49,560,351			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.44	40,619,400			
申万菱信资产—招商银行—华润深国投信托—瑞华定增对冲基金 2 号集合资金信托计划	基金、理财产品等	1.35	38,217,428			
鹏华资产—宁波银行—鹏华资产山西证券定增资产管理计划	基金、理财产品等	0.99	27,977,618			
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	基金、理财产品等	0.69	19,607,967			
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	860,395,355	人民币普通股	860,395,355			
太原钢铁(集团)有限公司	282,605,635	人民币普通股	282,605,635			
山西国际电力集团有限公司	233,956,621	人民币普通股	233,956,621			
河南省安融房地产开发有限公司	44,047,555	人民币普通股	44,047,555			
中央汇金资产管理有限责任公司	40,619,400	人民币普通股	40,619,400			
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	19,607,967	人民币普通股	19,607,967			
山西省科技基金发展总公司	19,400,000	人民币普通股	19,400,000			
中国人寿保险股份有限公司—分红—一个	17,306,296	人民币普通股	17,306,296			

人分红-005L-FH002 深			
郑州市热力总公司	16,401,356	人民币普通股	16,401,356
山西杏花村汾酒集团有限责任公司	13,101,732	人民币普通股	13,101,732
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	公司前 10 名无限售条件普通股股东不存在将所持股份用于融资融券业务中的充抵保证金证券的情形。		

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

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

报告期主要会计报表项目、财务指标与上年度期末或上年同期相比增减变动幅度超过 30% 的项目情况

项 目	2016年9月30日	2015年12月31日	增减(%)	变动原因
结算备付金	3,332,764,493	7,579,827,210	-56.03	在登记公司存款减少
客户备付金	1,526,745,199	5,551,965,157	-72.50	在登记公司存款减少
融出资金	4,722,604,694	6,847,519,483	-31.03	期末融出资金减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,875,650,591	2,024,139,057	387.89	库存证券规模增加
应收款项	72,617,517	261,231,643	-72.20	应收定向理财款减少
应收利息	290,397,787	132,466,256	119.22	应收债券利息增加
递延所得税资产	60,212,765	337,682	17,731.20	可供出售金融资产公允价值变动影响
其他资产	332,224,744	134,778,582	146.50	期货公司预付仓单费及仓单存货影响
拆入资金	3,000,000,000	1,915,000,000	56.66	转融通拆入资金增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,060,349,667	-	不适用	报告期债券业务影响
卖出回购金融资产款	8,902,956,059	1,730,000,000	414.62	报告期开展银行间市场回购业务
应付职工薪酬	189,632,996	345,157,309	-45.06	报告期发放上年末计提奖金
应交税费	66,168,051	123,861,424	-46.58	报告期缴纳税金
应付利息	157,142,818	380,341,179	-58.68	应付债券利息及应付结构化主体优先级受益人利息减少
应付债券	2,696,249,796	6,989,427,775	-61.42	报告期偿还次级债
递延所得税负债	7,091,167	64,850,818	-89.07	可供出售金融资产公允价值变动影响
其他负债	1,158,338,414	4,060,787,183	-71.48	期末应付结构化主体优先级受益人款项减少
其他综合收益	-67,442,844	168,137,452	不适用	可供出售金融资产公允价值变动影响

项 目		2016年1-9月	2015年1-9月	增减(%)	变动原因
利 润 表	经纪业务手续费净收入	497,462,674	1,543,639,740	-67.77	证券市场行情影响
	资产管理业务手续费净收入	28,468,297	9,114,802	212.33	资产管理业务规模扩大
	基金管理业务手续费净收入	46,281,989	11,336,985	308.24	基金管理业务规模扩大
	投资收益	264,845,025	479,037,518	-44.71	市场行情影响
	公允价值变动收益	-82,510,804	29,118,131	不适用	市场行情影响
	其他业务收入	168,656,284	57,240,671	194.64	报告期仓单业务收入增加
	营业税金及附加	50,685,440	181,668,055	-72.10	报告期营业收入下降及“营改增”影响
	资产减值损失	12,070,196	-	不适用	报告期计提两融业务、股票质押业务、约定购回业务三项减值准备影响
	其他业务成本	162,792,186	54,415,142	199.17	本年仓单业务成本增加
	营业外收入	1,891,786	2,869,382	-34.07	上年同期发生租房补贴
	营业外支出	6,147,743	634,166	869.42	报告期发生罚没支出
	所得税费用	139,231,719	420,394,047	-66.88	报告期利润下降影响
	可供出售金融资产公允价值变动损益	-242,011,917	-88,497,652	不适用	可供出售金融资产公允价值变动影响
外币财务报表折算差额	6,431,621	1,643,136	291.42	汇率变动影响	
项 目		2016年1-9月	2015年1-9月	增减(%)	变动原因
现 金 流 量 表	经营活动产生的现金流量净额	-2,800,725,795	4,079,752,685	不适用	本年融出资金净减少、拆入资金净增加、代理买卖证券款净减少、收到手续费及利息净增加、回购业务资金净增加及买入交易性金融资产影响
	投资活动产生的现金流量净额	-1,967,001,988	-190,586,106	不适用	本年三个月及以上定期存款变动影响
	筹资活动产生的现金流量净额	-4,610,505,324	6,382,003,990	不适用	本年非公开发行股票、偿还次级债券、发行收益凭证及分配红利影响

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

序号	重要事项概述	披露日期	公告编号	公告名称	临时报告披露网站查询索引
1	公司2014公司债券(第一期),简称“14山证01”已于2014年8月6日发行完毕,发行规模人民币10亿元,票面利率5.6%,期限3年(附第2年末本公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权),每张面值100元,发行价格100元,于2014年10月17日正式上	2016.7.28	临 2016-048	2014年公司债券(第一期)2016年付息公告	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

	<p>市。报告期内，公司于2016年8月4日支付2015年8月4日至2016年8月3日期间的利息5.60元（含税）/张。</p> <p>公司将严格依据相关法律法规、规范性文件的要求推进债券发行事项，并及时履行信息披露义务。</p>				
2	<p>山西金融投资控股集团有限公司（以下简称“山西金控”）事项：2016年8月19日，公司收到中国证监会《关于核准山西证券股份有限公司变更5%以上股权股东并豁免山西金融投资控股集团有限公司要约收购山西证券股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2016]1765号）。</p> <p>2016年9月5日，公司收到山西金控函告：山西金控已于2016年9月5日接到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，山西国信山西金控关于无偿划转公司国有股份事项（以下简称“本次划转”）涉及的标的股份过户手续均已于2016年9月2日办理完毕，上述转让标的股份过户后股份性质均为无限售流通股。</p> <p>本次划转完成后，山西金控直接持有本公司860,395,355股股份，占本公司全部股份的30.42%；通过子公司山西信托股份有限公司间接持有本公司11,896,500股股份，占本公司全部股份的0.42%；合计持有本公司872,291,855股股份，占本公司全部股份的30.84%。本公司控股股东由山西国信变更为山西金控；山西国信不再持有本公司股份；本公司实际控制人不变，仍为山西省财政厅。</p>	2016.08.23	临 2016-056	关于变更5%以上股权股东并豁免山西金融投资控股集团有限公司要约收购义务获得中国证监会核准的公告	
		2016.09.06	临 2016-057	关于公司控股股东变更暨完成股份变更过户手续的公告	
3	<p>子公司中德证券事项：2016年8月10日，公司控股子公司中德证券收到中国证监会《调查通知书》（稽查总队调查通字161467号），因中德证券作为西藏紫光卓远股权投资有限公司的财务顾问涉嫌未勤勉尽责，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对中德证券立案调查。</p> <p>2016年9月19日，中德证券及财务顾问主办人李庆中、王鑫收到中国证监会《行政处罚事先告知书》（处罚字[2016]95号）。</p>	2016.08.11	临 2016-053	关于控股子公司中德证券收到中国证监会《调查通知书》的公告	
		2016.09.20	临 2016-060	关于控股子公司中德证券收到中国证监会《行政处罚事先告知书》的公告	

	<p>2016年9月26日,中德证券及财务顾问主办人李庆中、王鑫收到中国证监会《行政处罚决定书》([2016]112号)。</p> <p>收到处罚决定书后,中德证券已将全部罚没款共计600万汇交至中国证监会指定账户。公司及中德证券将以此为戒,认真汲取经验教训,进一步提高规范运作意识,强化内部治理,严控业务风险。</p>	2016.09.27	临 2016-061	关于控股子公司中德证券收到中国证监会《行政处罚决定书》的公告	
--	--	------------	------------	--------------------------------	--

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	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山西国信投资集团有限公司	1、关于上市公司独立性的承诺,山西国信及其附属公司、参股公司保证上市公司人员、资产、财务、机构、业务独立性;2、关于避免同业竞争的承诺,山西国信及附属公司、参股公司将不会在中国境内以任何形式从事或参与、支持与发行人开展的业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。3、关于规范关联交易的承诺。山西国信及其附属公司、参股公司将遵循公开、公平、公正的原则及公允、合理的市场价格与公司进行交易,根据相关规定履行关联交易决策程序,履行信息披露义务。	2012.10.18	2016.09.02 ①	报告期内,山西国信及其附属公司、参股公司履行了《关于上市公司独立性的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》中规定的义务。现承诺已履行完毕。
	太原钢铁(集团)有限公司	关于规范关联交易的承诺,太原钢铁(集团)有限公司及其附属公司、参股公司将遵循公开、公平、公正的原则及公允、合理的市场价格与公司进行交易,根据相关规定履行关联交易决策程序,履行信息披露义务。	2012.10.18	长期	报告期内,太原钢铁(集团)有限公司及其附属公司、参股公司按照《关于规范关联交易的承诺函》中的规定履行义务。
	山西国际电力集团有限公司	关于规范关联交易的承诺,山西国际电力集团有限公司及其附属公司、参股公司将遵循公开、公平、公正的原则及公允、合理的市场价格与公司进行交易,根据相关规定履行关联交易决策程序,履行信息披露义务。	2012.10.18	长期	报告期内,山西国际电力集团有限公司及其附属公司、参股公司按照《关于规范关联交易的承诺函》中的规定履行义务。
	山西金融投资控股集团有限公司	1、关于上市公司独立性的承诺,山西金控及其直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位将充分尊重山西证券的独立法人地位,严格遵守山西证券的公司章程,保证山西证券独立经营、自主决	2016.02.02	长期	报告期内,山西金控及其直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位履行了《关于保持上市公司独

		策, 保证山西证券资产完整, 人员、财务、机构和业务独立。本公司及本公司直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定及山西证券公司章程的要求, 依法履行应尽的诚信勤勉职责; 2、关于规范关联交易的承诺, 山西金控及其直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位将尽力避免及规范与山西证券及其子公司的关联交易; 对于无法避免或必要的关联交易, 将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格, 保证关联交易的公允性; 3、关于避免同业竞争的承诺, 山西金控及其直接、间接控制的任何公司、企业及其他单位不会在中国境内以任何形式从事与山西证券及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营; 不会在中国境内以任何形式支持山西证券以外的他人从事与山西证券开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务及以其他方式参与 (不论直接或间接) 任何与山西证券开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动; 山西金控保证, 不利用对山西证券的控制关系, 从事或参与从事有损山西证券、山西证券子公司以及山西证券其他股东利益的行为。			立性承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》中规定的义务。
首次公开发行或再融资时所作承诺	山西国信投资集团有限公司	山西国信及附属公司、参股公司将不会在中国境内以任何形式从事或参与、支持与发行人开展的业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。	2010.10.29	2016.09.02 ①	山西国信已采取有效的措施避免同业竞争, 承诺已履行完毕。
对债券持有人所作承诺	山西证券股份有限公司	2013年公司债券(第一期)在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时, 公司将至少采取如下措施: 1、不向股东分配利润; 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施; 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金; 4、主要责任人不得调离。	2013.11.11	2013年公司债券(第一期)存续期限内	报告期内, 公司未发生不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息的情况。
		2014年公司债券(第一期)在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时, 公司将至少采取如下措施: 1、不向股东分配利润; 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施; 3、调减或停发董事和高	2014.07.31	2014年公司债券(第一期)存续期限内	

		级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。			
其他对公司中小股东所作承诺	太原钢铁（集团）有限公司	将于2016年6月15日起15个交易日后至2016年9月30日以集中竞价方式、以不低于13元/股减持本公司股份不超过28,287,251股（占本公司总股本比例不超过1%）。	2016.06.13	2016年6月15日起15个交易日后至2016年9月30日	履行完毕，未发生违反承诺事项。
	山西国际电力集团有限公司	将于2016年9月20日起15个交易日后至2016年12月31日以集中竞价方式、以不低于13.14元/股减持本公司股份不超过28,287,251股（占本公司总股本比例不超过1%）。	2016.09.19	2016年9月20日起15个交易日后至2016年12月31日	正在履行，未发生违反承诺事项。
承诺是否按时履行	是				

注：①详见“二、重要事项：2”

四、对2016年度经营业绩的预计

公司主营业务收入受证券市场影响较大，无法做出准确业绩预测。

五、以公允价值计量的金融资产

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	1,373,440,494	-103,098,556	-318,917,727	2,420,849,846	960,442,670	63,116,895	1,197,877,116	自有
基金	760,293,529	-8,314,468	8,074,460	1,156,559,894	459,078,550	-5,464,810	801,024,319	自有
债券	8,531,298,703	29,019,000	-197,850	161,425,821,387	152,330,417,479	135,970,780	9,291,468,347	自有
信托产品	141,010,000	-	-	-	104,000,000	3,673,413	37,010,000	自有
期货	-	-740	-	4,000,000	2,000,000	-1,112,310	-	自有
金融衍生工具		-116,040				193,161		自有
其他	2,661,915,430	0	-3,558,301	365,000,000	540,121,722	29,132,169	2,660,922,015	自有
合计	13,467,958,156	-82,510,804	-314,599,418	165,372,231,127	154,396,060,421	225,509,298	13,988,301,797	

六、违规对外担保情况

适用 不适用

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

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
2016.07.08	实地调研	机构	有关本次调研详细情况公司已按照相关规定，于2016年7月12日披露在深交所互动易公司专网(http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002500/), 详见“投资者关系”栏目《2016年7月8日投资者关系活动记录表》。
2016.07.01-2016.09.30	电话沟通	个人	公司经营情况、行业状况及公司公告内容

山西证券股份有限公司
法定代表人：侯巍
二零一六年十月十九日