



山西证券股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020 年 10 月

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报表的真实、准确、完整。

本报告已经公司第三届董事会第五十七次会议审议通过，会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名（其中现场出席的有侯巍董事长、王怡里职工董事；杨增军董事、李华董事、夏贵所董事、容和平独立董事、朱海武独立董事电话参会；因工作原因，蒋岳祥独立董事书面委托朱海武独立董事出席会议并行使表决权）。

公司 2020 年第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

第二节 公司基本情况

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

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 总资产（元） | 67,611,223,990 | 55,695,777,181 | 21.39% | |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 16,831,390,787 | 12,654,476,555 | 33.01% | |
| | 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） | 938,761,942 | -22.75% | 2,702,725,301 | -37.89% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 211,246,325 | 164.46% | 716,612,801 | 41.04% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 214,071,050 | 182.47% | 712,399,376 | 42.09% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -4,399,683,453 | 不适用 | -2,178,392,477 | -185.25% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0588 | 108.51% | 0.2390 | 33.07% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0588 | 108.51% | 0.2390 | 33.07% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.26% | 增长 0.63 个百分点 | 5.07% | 增长 1.02 个百分点 |

注：公司本报告期及年初至报告期末营业总收入较上年同期均有所下降，主要是由于子公司大宗商品交易及风险管理业务规模减少所致。

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：

| | 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） | 0.0588 | 0.1996 |

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） | -79,743 | - |

| | | |
|---|-------------|----|
| 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） | 15,547,980 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,358,226 | - |
| 小计 | 4,110,011 | - |
| 减：所得税影响额 | 1,337,811 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,441,225 | - |
| 合计 | 4,213,425 | -- |

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的说明：

√ 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 | 1,293,162,949 | 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不界定为非经常性损益。 |
| 交易性金融工具及衍生金融工具公允价值变动损益 | -113,642,847 | 由于证券投资业务为本公司的主营业务，因此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。 |

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总数及前10名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数（户） | 156,705 | | | | | |
|---------------------------------------|----------|--------|---------------|-------------|---------|----|
| 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 | 国有法人 | 31.34% | 1,124,908,792 | - | - | - |
| 太原钢铁（集团）有限公司 | 国有法人 | 10.03% | 359,958,616 | - | - | - |
| 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 | 1.47% | 52,805,220 | - | - | - |
| 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 | 1.25% | 45,030,681 | - | - | - |
| 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 | 1.25% | 44,788,100 | - | - | - |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.05% | 37,680,186 | - | - | - |

| 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 | 0.67% | 23,926,510 | - | - | - |
| 山西省科技基金发展有限公司 | 国有法人 | 0.62% | 22,100,000 | - | - | - |
| 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 | 1,124,908,792 | 人民币普通股 | 1,124,908,792 | | | |
| 太原钢铁（集团）有限公司 | 359,958,616 | 人民币普通股 | 359,958,616 | | | |
| 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 | 52,805,220 | 人民币普通股 | 52,805,220 | | | |
| 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 | 45,030,681 | 人民币普通股 | 45,030,681 | | | |
| 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 | 44,788,100 | 人民币普通股 | 44,788,100 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 37,680,186 | 人民币普通股 | 37,680,186 | | | |
| 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 | 23,926,510 | 人民币普通股 | 23,926,510 | | | |
| 山西省科技基金发展有限公司 | 22,100,000 | 人民币普通股 | 22,100,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，太原钢铁（集团）有限公司、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 2020 年 9 月 30 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 7,310,000 股。 | | | | | |

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、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 2020年9月30日 | 2019年12月31日 | 较上年末增减 | 变动原因 |
|--------------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| 结算备付金 | 3,691,971,649 | 2,620,361,716 | 40.90% | 在登记公司存款增加 |
| 衍生金融资产 | 7,611,991 | 18,351,897 | -58.52% | 衍生金融资产规模减少 |
| 交易性金融资产 | 29,756,630,733 | 22,247,491,671 | 33.75% | 交易性金融资产规模增加 |
| 其他债权投资 | 738,442,672 | 1,165,745,108 | -36.65% | 公司持有债券规模减少 |
| 应付短期融资款 | 6,788,068,562 | 4,323,301,803 | 57.01% | 发行收益凭证规模增加 |
| 交易性金融负债 | 588,442,750 | 2,132,321,710 | -72.40% | 交易性金融负债规模减少 |
| 衍生金融负债 | 133,182,888 | 19,615,860 | 578.96% | 衍生金融负债规模增加 |
| 卖出回购金融资产款 | 17,641,796,926 | 12,200,643,294 | 44.60% | 正回购业务规模增加 |
| 应交税费 | 168,269,962 | 93,071,311 | 80.80% | 应交企业所得税增加 |
| 应付款项 | 144,640,173 | 25,186,640 | 474.27% | 应付手续费及佣金支出增加 |
| 递延所得税负债 | 18,746,389 | 33,049,056 | -43.28% | 金融资产公允价值变动影响 |
| 其他负债 | 771,132,810 | 1,405,958,569 | -45.15% | 应付结构化主体其他受益人款项减少 |
| 资本公积 | 9,723,419,390 | 6,713,296,178 | 44.84% | 配股募集资金影响 |
| 其他综合收益 | -77,060,694 | -54,799,201 | 不适用 | 其他债权投资公允价值变动及外币报表折算差额影响 |
| 项目 | 2020年1-9月 | 2019年1-9月 | 同比增减 | 变动原因 |
| 经纪业务手续费净收入 | 531,607,892 | 408,054,267 | 30.28% | 受市场行情影响 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 483,696,778 | 282,572,164 | 71.18% | 受投行业务行情影响 |
| 利息净收入 | 26,846,100 | -95,747,304 | 不适用 | 报告期应付收益凭证及卖出回购金融资产款利息支出减少 |

| | | | | | |
|-------|---------------------|------------------|------------------|-------------|----------------------------|
| 利润表 | 投资收益 | 1,293,162,949 | 932,748,496 | 38.64% | 受市场行情影响, 自营投资收益增加 |
| | 公允价值变动收益 | -113,642,847 | 161,448,794 | -170.39% | 证券市场波动导致相关金融资产的公允价值变动 |
| | 汇兑收益 | -3,997,314 | -12,207,815 | 不适用 | 汇率变动影响 |
| | 其他业务收入 | 335,146,904 | 2,535,115,602 | -86.78% | 大宗商品交易及风险管理业务规模减少 |
| | 其他收益 | 15,547,980 | 9,218,939 | 68.65% | 与日常经营相关的政府补助增加 |
| | 资产处置(损失)/收益 | -79,743 | 1,226,716 | -106.50% | 固定资产处置损失 |
| | 其他资产减值损失 | 411,152 | 12,098,340 | -96.60% | 存货价格上升, 冲回减值损失影响 |
| | 其他业务成本 | 349,914,861 | 2,503,149,001 | -86.02% | 大宗商品交易及风险管理业务规模减少 |
| | 营业外收入 | 3,741,294 | 1,568,584 | 138.51% | 非日常经营活动产生的收入增加 |
| | 营业外支出 | 15,099,520 | 3,032,943 | 397.85% | 非日常经营活动产生的支出及捐赠支出增加 |
| | 所得税费用 | 249,768,753 | 180,068,286 | 38.71% | 报告期利润增加影响 |
| | 其他权益工具投资公允价值变动 | 9,870,209 | -130,273,920 | 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 | -19,100,710 | -11,982,473 | 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 | 4,375,788 | 33,005,009 | -86.74% | 其他债权投资预期信用损失减少 |
| | 外币财务报表折算差额 | -17,406,780 | 26,031,433 | -166.87% | 汇率变动影响 |
| | 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 712,433 | -354,736 | 不适用 | 子公司金融工具公允价值变动影响 |
| | 项目 | 2020年1-9月 | 2019年1-9月 | 同比增减 | 变动原因 |
| 现金流量表 | 经营活动产生的现金流量净额 | -2,178,392,477 | 2,555,343,368 | -185.25% | 报告期内, 交易性金融资产增加, 交易性金融负债减少 |
| | 投资活动产生的现金流量净额 | -535,083,074 | -198,544,801 | 不适用 | 报告期内, 子公司购买大额存单 |
| | 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,606,183,234 | -742,832,745 | 不适用 | 报告期内, 完成配股, 偿还债券及收益凭证规模减少 |
| | 汇率变动对现金的影响 | -16,389,783 | 24,432,845 | -167.08% | 汇率变动影响 |

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

| 序号 | 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露 网站查询索引 |
|----|---|--|--|
| 1 | <p>债券相关事项</p> <p>公司分别于2020年8月4日和8月28日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山西证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可【2020】1606号）、《关于同意山西证券股份有限公司向专业投资者公开发行次级公司债券注册的批复》（证监许可【2020】1924号）（详见公司公告：临2020-069、临2020-076）。</p> <p>报告期内，公司成功发行“山西证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”，并于 2020 年 9 月 8 日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，面向专业投资者交易（详见公司《2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》、《2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《2020 年面向专业投资者公开发行公司债券信用评级报告》、《2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》、《2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）在深圳证券交易所上市的公告》等公告）。</p> | 2020.08.06 2020.08.29 | |
| 2 | <p>公司 2019 年度配股公开发行事项</p> <p>根据相关规定及公司股东大会对董事会的授权，2020 年 7 月 3 日公司与晋商银行股份有限公司太原南中环支行及保荐机构中信证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》（详见公司公告：临 2020-063）。</p> <p>经深圳证券交易所同意，公司本次配股共计配售 761,046,394 股人民币普通股于 2020 年 7 月 10 日起上市。本次配股发行完成后，公司股权分布仍符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的上市条件。公司本次配股发行前总股本为 2,828,725,153 股，本次配股新增上市股份 761,046,394 股，公司本次配股完成后总股本为 3,589,771,547 股（详见公司公告：临 2020-065）。</p> <p>根据公司第三届董事会第四十次会议决议、2018 年度股东大会决议、2020 年第三次临时股东大会决议及本次配股发行结果，公司对《山西证券股份有限公司章程》涉及公司注册资本、股份总数等相应条款进行了修订（详见公司公告：临 2020-068）。</p> <p>本次配股完成后，持有公司股份 5%以上股东山西国际电力集团有限公司在持股数量不变的情况下持有公司股份的比例变动超过 1%（详见公司公告：临 2020-066）。</p> | 2020.07.04 2020.07.08 2020.07.15 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 3 | <p>公司处置分支机构事项</p> <p>为进一步优化营业网点布局，公司决定撤销济宁吴泰闸路证券营业部、金华八一南街证券营业部、太原长治路证券营业部、太原晋祠路证券营业部。公司将按照《中华人民共和国证券法》和《关于取消或调整证券公司部分行政审批项目等事项的公告》（证监会公告[2020]18号）等相关规定要求，妥善处理分支机构客户资产，结清分支机构业务并终止经营活动，办理工商注销等相关手续，并向上述证券营业部所在地中国证监会派出机构备案。（详见公司公告：临 2020-045、临 2020-081、临 2020-082）。</p> <p>截至本报告披露日，撤销上述营业部的相关事项正有序进行中。</p> | 2020.05.06 2020.10.15 2020.10.20 | |
| 4 | <p>股东股份质押事项</p> | 2020.06.19 | |

| | | |
|---|---|-------------------------------------|
| | <p>2020年6月，公司接到控股股东山西金融投资控股集团有限公司（以下简称“山西金控”）书面通知，其将所持有本公司的部分股份质押。山西金控直接持有公司股份865,314,455股，占公司总股本的30.59%，本次质押430,000,000股，占其所持公司股份的49.69%（详见公司公告：临2020-059）。</p> <p>2020年9月，公司接到控股股东山西金控通知，上述质押股份解除质押（具体详见公司公告：临2020-077、临2020-078）。</p> | <p>2020.09.18</p> <p>2020.09.22</p> |
| 5 | <p>股东权益变动事项</p> <p>山西省国有资本运营有限公司拟将持有的太原钢铁（集团）有限公司（以下简称“太钢集团”）51%股权无偿划转至中国宝武钢铁集团有限公司（以下简称“中国宝武”），中国宝武取得太钢集团51.00%的股权，从而间接取得山西证券367,268,616股股份，占山西证券总股本的比例为10.23%（详见公司公告：临2020-075、《简式权益变动报告书》）。</p> <p>公司于2020年9月收到太钢集团转来的国务院国资委《关于太原钢铁（集团）有限公司国有股权无偿划转有关事项的批复》（国资产权【2020】519号），国务院国资委同意上述划转（详见公司公告：临2020-079）。</p> | <p>2020.08.25</p> <p>2020.10.09</p> |
| 6 | <p>新增借款事项</p> <p>公司2019年末经审计净资产为132.16亿元，借款余额为284.71亿元。截至2020年9月30日，公司借款余额为367.31亿元，累计新增借款82.60亿元，累计新增借款占上年末净资产比例为62.50%。</p> <p>上述新增借款符合相关法律法规的规定，属于公司正常经营活动范围。公司财务状况稳健，目前所有债务均按时还本付息，上述新增借款事项不会对公司经营情况和偿债能力产生不利影响（详见公司公告：临2020-080及公司债券受托管理事务临时报告）。</p> | <p>2020.10.15</p> <p>2020.10.20</p> |

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券 | 证券 | 证券 | 最初投资成 | 会计 | 期初账面价 | 本期公允价 | 计入权益 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价 | 会计 | 资 |
|----|----|----|-------|----|-------|-------|------|--------|--------|-------|-------|----|---|
|----|----|----|-------|----|-------|-------|------|--------|--------|-------|-------|----|---|

| 品种 | 代码 | 简称 | 本 | 计量模式 | 值 | 值变动损益 | 的累计公允价值变动 | | | | 值 | 核算科目 | 资金来源 |
|------------------|-----------|-------------------|-----------------|------|----------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|---------|------|
| 国开债 | 200210 | 20 国开 10 | 5,111,677,804 | 公允价值 | - | -12,911,134 | - | 129,511,653,467 | 124,399,975,664 | -90,421,033 | 5,146,500,600 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 国债 | 209941 | 20 贴现 国债 41 | 1,292,846,100 | 公允价值 | - | -87,100 | - | 1,292,846,100 | - | 2,150,664 | 1,295,151,000 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 资管计划 | szfof | 山西证 券 FOF 单一资 管计划 | 500,000,000 | 公允价值 | 501,723,174 | - | - | 9,020,540 | - | - | 510,743,713 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 其他债 券 | 114022 | 16 富力 11 | 419,641,763 | 公允价值 | 370,539,830 | - | - | 419,641,763 | - | 23,152,612 | 445,544,400 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 银行理 财 | XTL19 01 | 添利宝 2 号 | 410,000,000 | 公允价值 | - | - | - | 1,046,000,000 | 636,000,000 | 8,600,417 | 410,000,000 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 国债 | 209942 | 20 贴现 国债 42 | 397,641,384 | 公允价值 | - | 78,616 | - | 994,103,460 | 596,462,076 | 1,056,245 | 398,323,600 | 其他债 权投资 | 自有 |
| 货币基 金 | 001176 | 山西证 券日日 添利 B | 276,505,592 | 公允价值 | 276,505,592 | - | - | 342,443,540 | 278,312,027 | 2,513,724 | 340,637,105 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 国开债 | 200212 | 20 国开 12 | 308,882,688 | 公允价值 | - | -929,928 | - | 8,344,205,592 | 8,035,322,904 | 3,590,877 | 310,193,750 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 银行理 财 | BJ02PL US | 易加益 2 号 PLUS | 300,000,000 | 公允价值 | - | 4,196,548 | - | 340,000,000 | 40,000,000 | 91,178 | 304,196,548 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 公司债 券 | 175119 | 20 万达 01 | 300,000,000 | 公允价值 | - | - | - | 300,000,000 | - | 1,018,760 | 299,958,900 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 期末持有的其他证 券投资 | | | 20,855,818,573 | -- | 22,503,841,933 | -103,989,849 | -21,549,060 | 2,949,851,748,349 | 2,951,199,046,405 | 1,227,766,658 | 21,273,874,612 | -- | -- |
| 合计 | | | 30,173,013,904 | -- | 23,652,610,529 | -113,642,847 | -21,549,060 | 3,092,451,662,811 | 3,085,185,119,076 | 1,179,520,102 | 30,735,124,228 | -- | -- |
| 证券投资审批董事 会公告披露日期 | | | 2020 年 4 月 28 日 | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东 | | | 无 | | | | | | | | | | |

会公告披露日期

2、衍生品投资情况

适用 不适用

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

报告期内，公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券（第一期）募集资金总额 14.97 亿元，已累计使用 14.97 亿元，全部用于偿还公司债务。

报告期内，公司 2020 年配股募集资金 37.57 亿元，已累计使用 37.57 亿元。其中，用于债券自营业务资金 20 亿元，用于资本中介业务资金 12.57 亿元，向子公司增资 5.00 亿元。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-----------------------|------|------|--------|------|--------------------|-----------|
| 2020.07.01-2020.09.30 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 公司经营情况、行业状况及公司公告内容 | - |

第四节 财务报表

一、财务报表

1、资产负债表

资产负债表（未经审计）

编制单位：山西证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2020年9月30日 | | 2019年12月31日 | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 资 产： | | | | |
| 货币资金 | 17,750,856,515 | 13,545,397,225 | 15,734,010,625 | 11,413,358,584 |
| 其中：客户资金存款 | 9,264,918,586 | 6,471,358,693 | 8,460,155,123 | 5,722,482,254 |
| 结算备付金 | 3,691,971,649 | 3,731,162,655 | 2,620,361,716 | 2,579,273,485 |
| 其中：客户备付金 | 1,414,529,358 | 1,298,300,463 | 1,281,863,152 | 1,105,580,728 |
| 融出资金 | 6,982,249,703 | 6,730,380,718 | 5,468,405,079 | 5,185,923,202 |
| 衍生金融资产 | 7,611,991 | 7,611,991 | 18,351,897 | - |
| 买入返售金融资产 | 2,542,803,409 | 2,110,593,886 | 2,742,426,644 | 2,191,408,463 |
| 应收款项 | 89,199,166 | 37,777,138 | 100,204,889 | 54,876,044 |
| 存出保证金 | 3,065,888,995 | 1,193,077,007 | 2,940,672,900 | 1,266,202,443 |
| 金融投资： | | | | |
| 交易性金融资产 | 29,756,630,733 | 26,719,154,784 | 22,247,491,671 | 20,325,501,850 |
| 债权投资 | 31,611,679 | - | 32,520,311 | - |
| 其他债权投资 | 738,442,672 | 738,442,672 | 1,165,745,108 | 1,152,414,175 |
| 其他权益工具投资 | 240,050,823 | 188,200,840 | 239,373,750 | 184,927,132 |
| 长期股权投资 | 468,141,397 | 4,825,380,851 | 421,754,695 | 4,192,380,851 |
| 固定资产 | 383,240,512 | 339,641,398 | 384,302,724 | 336,689,202 |
| 无形资产 | 127,124,975 | 119,304,983 | 117,553,798 | 107,883,971 |
| 商誉 | 476,939,901 | 49,096,844 | 476,939,901 | 49,096,844 |
| 递延所得税资产 | 207,704,441 | 122,328,062 | 174,961,762 | 96,304,212 |
| 其他资产 | 1,050,755,429 | 1,530,356,392 | 810,699,711 | 852,556,989 |
| 资产总计 | 67,611,223,990 | 61,987,907,446 | 55,695,777,181 | 49,988,797,447 |
| 负 债： | | | | |

| | | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借款 | 234,339,111 | - | 183,832,245 | - |
| 应付短期融资款 | 6,788,068,562 | 6,601,279,842 | 4,323,301,803 | 4,323,301,803 |
| 拆入资金 | 5,879,888,250 | 5,879,888,250 | 5,511,784,061 | 5,511,784,061 |
| 交易性金融负债 | 588,442,750 | 588,442,750 | 2,132,321,710 | 2,132,321,710 |
| 衍生金融负债 | 133,182,888 | 133,182,888 | 19,615,860 | 1,263,963 |
| 卖出回购金融资产款 | 17,641,796,926 | 17,641,796,926 | 12,200,643,294 | 12,087,837,182 |
| 代理买卖证券款 | 11,448,254,735 | 7,617,936,022 | 10,149,086,367 | 6,729,037,782 |
| 应付职工薪酬 | 185,568,859 | 103,841,049 | 150,267,996 | 44,615,292 |
| 应交税费 | 168,269,962 | 111,250,605 | 93,071,311 | 63,553,870 |
| 应付款项 | 144,640,173 | 123,521,173 | 25,186,640 | 12,619,705 |
| 应付债券 | 6,186,839,756 | 6,180,614,977 | 6,251,917,663 | 6,246,181,664 |
| 递延所得税负债 | 18,746,389 | - | 33,049,056 | - |
| 其他负债 | 771,132,810 | 321,120,166 | 1,405,958,569 | 292,462,758 |
| 负债合计 | 50,189,171,171 | 45,302,874,648 | 42,480,036,575 | 37,444,979,790 |
| 所有者权益： | | | | |
| 股本 | 3,589,771,547 | 3,589,771,547 | 2,828,725,153 | 2,828,725,153 |
| 资本公积 | 9,723,419,390 | 9,688,853,085 | 6,713,296,178 | 6,692,880,816 |
| 其他综合收益 | -77,060,694 | -107,938,299 | -54,799,201 | -102,823,892 |
| 盈余公积 | 556,740,074 | 556,740,074 | 556,740,074 | 556,740,074 |
| 一般风险准备 | 628,719,120 | 565,756,468 | 628,719,120 | 565,756,468 |
| 交易风险准备 | 599,220,321 | 565,756,468 | 599,220,321 | 565,756,468 |
| 未分配利润 | 1,810,581,029 | 1,826,093,455 | 1,382,574,910 | 1,436,782,570 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 16,831,390,787 | 16,685,032,798 | 12,654,476,555 | 12,543,817,657 |
| 少数股东权益 | 590,662,032 | - | 561,264,051 | - |
| 所有者权益合计 | 17,422,052,819 | 16,685,032,798 | 13,215,740,606 | 12,543,817,657 |
| 负债和所有者权益总计 | 67,611,223,990 | 61,987,907,446 | 55,695,777,181 | 49,988,797,447 |

法定代表人：侯巍

主管会计工作负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

2、本报告期利润表

利润表（未经审计）

编制单位：山西证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2020年7-9月 | | 2019年7-9月 | |
|----|-----------|-----|-----------|-----|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 一、营业收入 | 938,761,942 | 515,341,869 | 1,215,157,400 | 284,437,442 |
| 手续费及佣金净收入 | 562,196,645 | 292,211,571 | 289,147,454 | 188,599,526 |
| 经纪业务手续费净收入 | 247,061,197 | 208,468,142 | 128,035,117 | 104,458,386 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 266,856,949 | 36,651,414 | 116,160,661 | 39,736,318 |
| 资产管理业务手续费净收入 | 22,998,090 | 21,902,965 | 23,065,721 | 24,033,995 |
| 基金管理业务手续费净收入 | 14,262,898 | 14,891,023 | 17,315,486 | 17,315,486 |
| 投资咨询服务手续费净收入 | 11,017,511 | 10,298,027 | 4,570,469 | 3,055,341 |
| 利息净(支出)/收入 | 18,292,353 | -24,767,911 | 12,591,018 | -38,560,852 |
| 其中：利息收入 | 293,906,970 | 245,133,242 | 295,868,031 | 241,304,329 |
| 利息支出 | 275,614,617 | 269,901,153 | 283,277,013 | 279,865,181 |
| 投资收益 | 267,612,013 | 260,050,140 | 273,890,611 | 274,909,560 |
| 公允价值变动收益 | -59,959,947 | -14,706,817 | -112,898,554 | -146,690,440 |
| 汇兑收益 | 1,527,783 | -1,004,793 | -6,085,537 | 718,295 |
| 其他业务收入 | 148,627,534 | 1,901,269 | 752,228,358 | 4,128,464 |
| 其他收益 | 1,848,679 | 1,704,974 | 4,999,346 | 48,185 |
| 资产处置(损失)/收益 | -1,383,118 | -46,564 | 1,284,704 | 1,284,704 |
| 二、营业支出 | 616,915,506 | 306,480,226 | 1,091,247,361 | 171,263,426 |
| 税金及附加 | 6,597,444 | 4,455,538 | 5,248,381 | 4,566,682 |
| 业务及管理费 | 467,221,687 | 299,204,991 | 333,931,663 | 189,504,258 |
| 信用减值损失 | 2,843,040 | 2,819,697 | -20,615,755 | -22,807,514 |
| 其他资产减值损失 | -10,290,433 | - | 20,028,393 | - |
| 其他业务成本 | 150,543,768 | - | 752,654,679 | - |
| 三、营业利润 | 321,846,436 | 208,861,643 | 123,910,039 | 113,174,016 |
| 加：营业外收入 | 3,317,892 | 232,137 | 1,399,262 | 944,926 |
| 减：营业外支出 | 9,964,946 | 1,217,268 | 2,192,242 | 2,002,641 |
| 四、利润总额 | 315,199,382 | 207,876,512 | 123,117,059 | 112,116,301 |
| 减：所得税费用 | 66,423,645 | 42,280,101 | 38,775,707 | 27,384,606 |
| 五、净利润 | 248,775,737 | 165,596,411 | 84,341,352 | 84,731,695 |
| (一) 按经营持续性分类： | | | | |
| 1.持续经营净利润 | 248,775,737 | 165,596,411 | 84,341,352 | 84,731,695 |
| 2.终止经营净利润 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| (二) 按所有权归属分类： | | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 211,246,325 | 165,596,411 | 79,877,295 | 84,731,695 |
| 2.少数股东收益/(损失) | 37,529,412 | - | 4,464,057 | - |

| | | | | |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | -17,180,868 | 11,255,648 | 56,577,840 | 40,241,827 |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 | -17,180,868 | 11,255,648 | 56,932,576 | 40,241,827 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -356,669 | -356,669 | -14,814,272 | -8,561,472 |
| 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 | -356,669 | -356,669 | -14,814,272 | -8,561,472 |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | -16,824,199 | 11,612,317 | 71,746,848 | 48,803,299 |
| 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 | 11,599,155 | 11,603,195 | 48,379,347 | 48,713,109 |
| 3.其他债权投资信用损失准备 | 9,480 | 9,122 | 672,447 | 90,190 |
| 4.外币财务报表折算差额 | -28,432,834 | - | 22,695,054 | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | -354,736 | - |
| 七、综合收益总额 | 231,594,869 | 176,852,059 | 140,919,192 | 124,973,522 |
| 其中：归属于母公司股东的综合收益总额 | 194,065,457 | 176,852,059 | 136,809,871 | 124,973,522 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 37,529,412 | - | 4,109,321 | - |
| 八、每股收益 | | | | |
| 其中：基本每股收益 | 0.0588 | - | 0.0282 | - |
| 稀释每股收益 | 0.0588 | - | 0.0282 | - |

法定代表人：侯巍

主管会计工作负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

3、年初到报告期末利润表

利润表（未经审计）

编制单位：山西证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 2020年1-9月 | | 2019年1-9月 | |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 2,702,725,301 | 1,791,892,907 | 4,351,429,393 | 1,333,013,280 |
| 手续费及佣金净收入 | 1,149,741,272 | 726,122,240 | 819,625,965 | 545,531,557 |

| | | | | |
|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 经纪业务手续费净收入 | 531,607,892 | 444,196,064 | 408,054,267 | 343,948,406 |
| 投资银行业务手续费净收入 | 483,696,778 | 148,759,958 | 282,572,164 | 76,365,192 |
| 资产管理业务手续费净收入 | 62,890,060 | 62,339,160 | 60,939,683 | 63,503,851 |
| 基金管理业务手续费净收入 | 51,831,892 | 51,831,892 | 49,650,774 | 49,650,774 |
| 投资咨询服务手续费净收入 | 19,714,650 | 18,995,166 | 18,409,077 | 12,063,334 |
| 利息净(支出)/收入 | 26,846,100 | -90,830,939 | -95,747,304 | -201,127,225 |
| 其中：利息收入 | 778,791,568 | 670,728,668 | 823,647,198 | 696,332,125 |
| 利息支出 | 751,945,468 | 761,559,607 | 919,394,502 | 897,459,350 |
| 投资收益 | 1,293,162,949 | 1,219,712,609 | 932,748,496 | 987,183,106 |
| 公允价值变动收益 | -113,642,847 | -77,285,619 | 161,448,794 | -14,226,992 |
| 汇兑收益 | -3,997,314 | -601,156 | -12,207,815 | 772,012 |
| 其他业务收入 | 335,146,904 | 8,828,433 | 2,535,115,602 | 9,392,034 |
| 其他收益 | 15,547,980 | 6,027,082 | 9,218,939 | 4,262,072 |
| 资产处置(损失)/收益 | -79,743 | -79,743 | 1,226,716 | 1,226,716 |
| 二、营业支出 | 1,696,299,973 | 887,065,300 | 3,659,569,573 | 714,090,356 |
| 税金及附加 | 19,369,411 | 15,862,847 | 17,917,746 | 15,467,963 |
| 业务及管理费 | 1,304,864,197 | 850,550,544 | 1,105,697,919 | 681,435,884 |
| 信用减值损失 | 21,740,352 | 19,990,568 | 20,706,567 | 17,186,509 |
| 其他资产减值损失 | 411,152 | - | 12,098,340 | - |
| 其他业务成本 | 349,914,861 | 661,341 | 2,503,149,001 | - |
| 三、营业利润 | 1,006,425,328 | 904,827,607 | 691,859,820 | 618,922,924 |
| 加：营业外收入 | 3,741,294 | 381,178 | 1,568,584 | 1,081,489 |
| 减：营业外支出 | 15,099,520 | 6,328,007 | 3,032,943 | 2,042,307 |
| 四、利润总额 | 995,067,102 | 898,880,778 | 690,395,461 | 617,962,106 |
| 减：所得税费用 | 249,768,753 | 220,963,211 | 180,068,286 | 140,159,882 |
| 五、净利润 | 745,298,349 | 677,917,567 | 510,327,175 | 477,802,224 |
| (一) 按经营持续性分类： | | | | |
| 1.持续经营净利润 | 745,298,349 | 677,917,567 | 510,327,175 | 477,802,224 |
| 2.终止经营净利润 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| (二) 按所有权归属分类： | | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 716,612,801 | 677,917,567 | 508,081,930 | 477,802,224 |
| 2.少数股东收益/(损失) | 28,685,548 | - | 2,245,245 | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -21,549,060 | -5,114,408 | -83,574,687 | -91,437,819 |
| 归属于母公司股东的其他综合收 | -22,261,493 | -5,114,408 | -83,219,951 | -91,437,819 |

| | | | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 益的税后净额 | | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 9,870,209 | 9,798,689 | -130,273,920 | -111,878,574 |
| 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 | 9,870,209 | 9,798,689 | -130,273,920 | -111,878,574 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -32,131,702 | -14,913,097 | 47,053,969 | 20,440,755 |
| 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 | -19,100,710 | -19,307,207 | -11,982,473 | -11,982,473 |
| 3. 其他债权投资信用损失准备 | 4,375,788 | 4,394,110 | 33,005,009 | 32,423,228 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | -17,406,780 | - | 26,031,433 | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 712,433 | - | -354,736 | - |
| 七、综合收益总额 | 723,749,289 | 672,803,159 | 426,752,488 | 386,364,405 |
| 其中：归属于母公司股东的综合收益总额 | 694,351,308 | 672,803,159 | 424,861,979 | 386,364,405 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 29,397,981 | - | 1,890,509 | - |
| 八、每股收益 | | | | |
| 其中：基本每股收益 | 0.2390 | - | 0.1796 | - |
| 稀释每股收益 | 0.2390 | - | 0.1796 | - |

法定代表人：侯巍

主管会计工作负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

4、现金流量表

现金流量表（未经审计）

编制单位：山西证券股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 2020年1-9月 | | 2019年1-9月 | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净减少额 | - | - | 569,166,528 | 735,041,285 |
| 代理买卖证券款净增加额 | 1,299,168,368 | 888,898,240 | 1,565,856,128 | 1,420,809,846 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 2,778,489,420 | 2,166,037,873 | 2,441,101,233 | 1,934,650,249 |

| | | | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 拆入资金净增加额 | 368,104,189 | 368,104,189 | 1,318,325,167 | 1,320,397,083 |
| 回购业务资金净增加额 | 5,634,504,019 | 5,628,501,473 | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 386,772,583 | 201,803,079 | 4,659,650,015 | 1,686,129,888 |
| 经营活动现金流入小计 | 10,467,038,579 | 9,253,344,854 | 10,554,099,071 | 7,097,028,351 |
| 融出资金净增加额 | 1,521,994,250 | 1,552,607,142 | 858,590,335 | 756,258,411 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | 6,906,002,035 | 5,842,665,185 | - | - |
| 为交易目的而持有的金融负债净减少额 | 1,532,404,339 | 1,532,404,339 | 752,938,990 | 752,938,990 |
| 买卖衍生金融工具支付的现金净额 | 6,946,506 | 30,358,841 | 277,240,852 | 147,083,695 |
| 回购业务资金净减少额 | - | - | 327,630,772 | 327,914,789 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 645,439,145 | 585,256,876 | 554,615,666 | 532,680,514 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 884,751,155 | 555,660,171 | 653,841,529 | 451,194,278 |
| 支付的各项税费 | 316,183,510 | 290,954,761 | 265,936,584 | 179,392,330 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 831,710,116 | 236,155,371 | 4,307,960,975 | 579,733,316 |
| 经营活动现金流出小计 | 12,645,431,056 | 10,626,062,686 | 7,998,755,703 | 3,727,196,323 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,178,392,477 | -1,372,717,832 | 2,555,343,368 | 3,369,832,028 |
| 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 | 3,712,989 | 3,712,989 | 35,464,897 | 35,464,897 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 38,487,013 | 4,196,947 | 177,242 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金 | 347,347 | 347,347 | 16,428,265 | 9,758,842 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,060,336 | 42,547,349 | 56,090,109 | 45,400,981 |
| 取得子公司及其他经营单位支付的现金 | 46,386,702 | 633,000,000 | 210,000,000 | 300,000,000 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 92,756,708 | 90,028,894 | 44,634,910 | 40,949,405 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 400,000,000 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 539,143,410 | 723,028,894 | 254,634,910 | 340,949,405 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -535,083,074 | -680,481,545 | -198,544,801 | -295,548,424 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 吸收投资收到的现金 | 3,771,169,606 | 3,757,018,663 | - | - |
| 发行债券收到的现金 | 1,683,572,700 | 1,497,000,000 | 2,000,000,000 | 1,995,760,000 |
| 发行收益凭证收到的现金 | 12,430,920,000 | 12,430,920,000 | 19,069,130,000 | 19,069,130,000 |
| 取得借款收到的现金 | 45,385,671 | - | 185,061,003 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,931,047,977 | 17,684,938,663 | 21,254,191,003 | 21,064,890,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 11,716,130,000 | 11,716,130,000 | 21,447,440,000 | 21,447,440,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 608,734,743 | 603,606,348 | 549,583,748 | 546,409,680 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,324,864,743 | 12,319,736,348 | 21,997,023,748 | 21,993,849,680 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,606,183,234 | 5,365,202,315 | -742,832,745 | -928,959,680 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | -16,389,783 | -1,934,071 | 24,432,845 | 2,490,418 |
| 五、现金净增加/（减少）额 | 2,876,317,900 | 3,310,068,867 | 1,638,398,667 | 2,147,814,342 |
| 加：年初现金余额 | 18,136,083,250 | 13,936,063,999 | 14,853,884,395 | 9,844,711,219 |
| 六、期末现金余额 | 21,012,401,150 | 17,246,132,866 | 16,492,283,062 | 11,992,525,561 |

法定代表人：侯巍

主管会计工作的负责人：汤建雄

会计机构负责人：张立德

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据上述规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，执行新收入准则未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。在执行时，无新收入准则规定的调整情形，不涉及首次执行新收入准则的累积影响数，无需调整财务报表相关项目金额。

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司在执行新收入准则时，无新收入准则规定的调整情形，不涉及首次执行新收入准则的累积影响数，无需追溯调整前期比较数据，无需调整财务报表相关项目金额。

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
法定代表人：侯巍
二〇二〇年十月二十三日