

**山西证券股份有限公司**

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

**2022 年度**



**关于山西证券股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明（2023）专字第 61680322\_A04 号  
山西证券股份有限公司

山西证券股份有限公司董事会：

我们审计了山西证券股份有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2022 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日出具了编号为安永华明（2023）审字第 61680322\_A01 号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，山西证券股份有限公司编制了后附的《山西证券股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是山西证券股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山西证券股份有限公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对山西证券股份有限公司 2022 年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解山西证券股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山西证券股份有限公司为 2022 年度报告披露使用，不适用于其他用途。



关于山西证券股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2023）专字第 61680322\_A04 号  
山西证券股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾 琚

中国注册会计师：俞 溜

中国 北京

2023 年 4 月 26 日



附件

山西证券股份有限公司  
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

| 非经营性资金占用   | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|---------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|------|
| 现大股东及其附属企业 | 无       | 无             | 无           | 无             | 无                    | 无                 | 无              | 无             | 无      | 不适用  |
| 小计         | 无       | 无             | 无           | 无             | 无                    | 无                 | 无              | 无             | 无      | -    |
| 前大股东及其附属企业 | 无       | 无             | 无           | 无             | 无                    | 无                 | 无              | 无             | 无      | 不适用  |
| 小计         | 无       | 无             | 无           | 无             | 无                    | 无                 | 无              | 无             | 无      | -    |
| 总计         | 无       | 无             | 无           | 无             | 无                    | 无                 | 无              | 无             | 无      | -    |

**山西证券股份有限公司**  
**2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：人民币元

| 其他关联<br>资金往来      | 资金往来<br>方名称           | 往来方与上市公<br>司的关联关系                             | 上市公司<br>核算的<br>会计科目 | 2022年期初往<br>来资金余额 | 2022年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022年度往<br>来资金的利息<br>(如有) | 2022年度偿还累<br>计发生金额 | 2022年期末<br>往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质  |
|-------------------|-----------------------|---|---------------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|--------|-------|
| 大股东及<br>其附属<br>企业 | 山西省国贸<br>投资集团有<br>限公司 | 受山西金融投<br>资控股集团有<br>限公司（以下简<br>称“山西金控”）<br>控制 | 其他资产                | 23,412            | -                            | -                         | -                  | 23,412            | 预付租赁押金 | 经营性往来 |
|                   | 山西省国贸<br>投资集团有<br>限公司 | 受山西金控控制                                       | 其他资产                | 461,580           | -                            | -                         | -                  | 461,580           | 房租保证金  | 经营性往来 |
|                   | 山西国贸大<br>饭店管理有<br>限公司 | 受金控集团间接<br>控制                                 | 其他资产                | 48,492            | -                            | -                         | -                  | 48,492            | 房租押金   | 经营性往来 |
|                   | 山西银行股<br>份有限公司        | 受金控集团间接<br>控制                                 | 其他资产                | 33,677            | 14,770                       | -                         | (43,201)           | 5,246             | 应收管理费  | 经营性往来 |
|                   | 山西金控资<br>本管理有限<br>公司  | 受山西金控控制                                       | 其他资产                | -                 | 839                          | -                         | (296)              | 543               | 应收管理费  | 经营性往来 |



**山西证券股份有限公司**  
**2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：人民币元

| 其他关联<br>资金往来           | 资金往来<br>方名称          | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司<br>核算的<br>会计科目 | 2022年期初往<br>来资金余额 | 2022年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2022年度偿还累<br>计发生金额 | 2022年期末<br>往来资金余额 | 往来形成原因       | 往来性质   |
|------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------|
| 上市公司的<br>子公司及其<br>附属企业 | 格林大华<br>资本管理<br>有限公司 | 控股子公司             | 其他资产                | 904,937,258       | 620,000,000                  | -                        | (565,000,000)      | 959,937,258       | 借款及利息        | 经营性往来  |
|                        | 山证投资<br>有限责任<br>公司   | 控股子公司             | 其他资产                | 2,373,903         | 1,524,555                    | -                        | (1,938,865)        | 1,959,593         | 代扣代缴五险<br>一金 | 非经营性往来 |
|                        | 山证创新<br>投资有限<br>公司   | 控股子公司             | 其他资产                | 187,067           | 1,150,517                    | -                        | (1,228,227)        | 109,357           | 代扣代缴五险<br>一金 | 非经营性往来 |
|                        | 山证科技<br>(深圳)有<br>限公司 | 控股子公司             | 其他资产                | -                 | 876,891                      | -                        | -                  | 876,891           | 代扣代缴五险<br>一金 | 非经营性往来 |
| 关联自然人<br>及其控制<br>的法人   | 无                    | 无                 | 无                   | 无                 | 无                            | 无                        | 无                  | 无                 | 无            |        |

**山西证券股份有限公司**  
**2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：人民币元

| 其他关联<br>资金往来        | 资金往来<br>方名称                              | 往来方与上市公<br>司的关联关系       | 上市公司<br>核算的<br>会计科目 | 2022 年期初<br>往来资金余额 | 2022 年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022 度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2022 年度偿还累<br>计发生金额 | 2022 年期末<br>往来资金余额 | 往来形成原因       | 往来性质  |
|---------------------|--|-------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|--------------|-------|
| 其他关联人<br>及其附属<br>企业 | 山西地方电<br>力有限公司                           | 受山西国际<br>电力集团有限<br>公司控制 | 其他资产                | 30,000             | -                             | -                         | -                   | 30,000             | 押金           | 经营性往来 |
|                     | 山西省杏花<br>村汾酒集团<br>有限责任公<br>司             | 持股 5%以上<br>股东一致行动<br>人  | 应收款项                | 8,740,000          | -                             | -                         | (8,740,000)         | -                  | 应收财务<br>顾问款项 | 经营性往来 |
|                     | 山西国投创<br>新绿色能源<br>股权投资合<br>伙企业（有<br>限合伙） | 受本集团重大影<br>响            | 应收款项                | 996,000            | -                             | -                         | -                   | 996,000            | 应收管理费        | 经营性往来 |
|                     | 汾西启富扶<br>贫引导基金<br>合伙企业<br>（有限合<br>伙）     | 受本集团重大影<br>响            | 应收款项                | 232,667            | -                             | -                         | -                   | 232,667            | 应收管理费        | 经营性往来 |
|                     | 杭州龙华股<br>融股权投资<br>基金合伙企<br>业（有限合<br>伙）   | 受本集团重大影<br>响            | 应收款项                | 10,000             | -                             | -                         | -                   | 10,000             | 应收借款         | 经营性往来 |

**山西证券股份有限公司**  
**2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：人民币元

| 其他关联<br>资金往来        | 资金往来<br>方名称                              | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司<br>核算的<br>会计科目 | 2022 年期初<br>往来资金余额 | 2022 年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022 度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2022 年度偿还累<br>计发生金额 | 2022 年期末<br>往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质  |
|---------------------|--|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|--------|-------|
| 其他关联人<br>及其附属<br>企业 | 山西信创引<br>导私募股权<br>投资基金合<br>伙企业（有<br>限合伙） | 受本集团重大影<br>响      | 应收款项                | 129,597            | -                             | -                         | -                   | 129,597            | 应收管理费  | 经营性往来 |
|                     | 杭州龙华股<br>融股权投资<br>基金合伙企<br>业（有限合<br>伙）   | 受本集团重大影<br>响      | 应收款项                | 3,552,500          | 1,000,000                     | -                         | (10,000)            | 4,542,500          | 应收管理费  | 经营性往来 |
|                     | 山西交通产<br>业基金合伙<br>企业（有限<br>合伙）           | 受本集团重大影<br>响      | 应收款项                | 181,918            | -                             | -                         | -                   | 181,918            | 应收管理费  | 经营性往来 |
|                     | 山西上市倍<br>增私募股权<br>投资基金合<br>伙企业（有<br>限合伙） | 受本集团重大影<br>响      | 应收款项                | -                  | 198,740                       | -                         | -                   | 198,740            | 应收管理费  | 经营性往来 |
|                     | 扬州山证<br>启航股权投<br>资合伙企业<br>（有限合<br>伙）     | 受本集团重大影<br>响      | 应收款项                | -                  | 1,121,863                     | -                         | -                   | 1,121,863          | 应收管理费  | 经营性往来 |

**山西证券股份有限公司**  
**2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）**

金额单位：人民币元

| 其他关联<br>资金往来        | 资金往来方名<br>称                         | 往来方与上<br>市公司的关<br>联关系 | 上市公司<br>核算的<br>会计科目 | 2022 年期初<br>往来资金余<br>额 | 2022 年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2022 度往<br>来资金的利<br>息 (如有) | 2022 年度偿还累<br>计发生金额 | 2022 年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质  |
|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------|-------|
| 其他关联<br>人及其附<br>属企业 | 汇安基金管理<br>有限责任公司                    | 公司监事任<br>职企业          | 应收款项                | 347,241                | 1,682,344                     | -                          | (1,190,618)         | 838,967            | 应收席位租金 | 经营性往来 |
|                     | 山西国瑞投资<br>有限公司                      | 公司监事任<br>职企业          | 应收款项                | -                      | 20,000                        | -                          | -                   | 20,000             | 应收往来款项 | 经营性往来 |
|                     | 深圳烨华资源集<br>团<br>有限公司                | 受本集团重<br>大影响          | 应收款项及<br>其他资产       | 65,472,523             | -                             | -                          | (1,000,000)         | 64,472,523         | 应收往来款项 | 经营性往来 |
|                     | 山西太行煤成<br>气产业投资基<br>金合伙企业<br>(有限合伙) | 受本集团重<br>大影响          | 应收款项                | 964,718                | 1,200,000                     | -                          | -                   | 2,164,718          | 应收管理费  | 经营性往来 |
| 总计                  | 不适用                                 | 不适用                   | 不适用                 | 988,722,553            | 628,790,519                   | -                          | (579,151,207)       | 1,038,361,865      | 不适用    | 不适用   |

本汇总表由以下人士签署：

\_\_\_\_\_  
王怡里  
法定代表人

\_\_\_\_\_  
汤建雄  
主管会计工作负责人

\_\_\_\_\_  
张立德  
会计机构负责人

公司盖章

日期：2023 年 4 月 26 日