

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

2023 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（2024）专字第70021381_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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 26 日出具了编号为安永华明（2024）审字第 70021381_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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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（2024）专字第 70021381_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 珺

中国注册会计师：俞 溜

中国 北京

2024 年 4 月 26 日

附件

山西证券股份有限公司
2023 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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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
2023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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023年度往 来资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属 企业	山西省国贸 投资集团有 限公司	受山西金融投 资控股集团有 限公司（以下简 称“山西金控”） 控制	其他资产	23,412	12,000	-	-	35,412	预付租赁押金	经营性往来
	山西省国贸 投资集团有 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
	中煤财产保 险股份有限 公司	受山西金控控制	其他资产	-	54,140,893	-	(41,397,915)	12,742,978	场外业务 往来款项	经营性往来
	山西国贸大 饭店管理有 限公司	受金控集团间接 控制	其他资产	48,492	-	-	-	48,492	房租押金	经营性往来
	山西国贸大 饭店管理有 限公司	受金控集团间接 控制	其他资产	-	101,394	-	-	101,394	物业费	经营性往来
	山西银行股 份有限公司	受金控集团间接 控制	其他资产	5,246	20,036	-	(25,282)	-	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2023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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023度往来 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	山西金控资 本管理有限 公司	受山西金控控制	其他资产	543	18,379	-	(18,361)	561	应收管理费	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	格林大华 资本管理 有限公司	控股子公司	其他资产	959,937,258	240,000,000	(19,937,258)	(1,120,000,000)	60,000,000	借款及利息	经营性往来
	格林大华 资本管理 有限公司	控股子公司	其他资产	-	450,000,000	-	-	450,000,000	预付仓单 采购款	经营性往来
	格林大华 期货有限 公司	控股子公司	应收款项	677,117	2,865,492	-	(2,879,107)	663,502	应收期货 中介费	经营性往来
	格林大华 期货有限 公司	控股子公司	其他资产	-	30936	-	-	30936	代扣代缴五险 一金	非经营性往来
	山证投资 有限责任 公司	控股子公司	其他资产	1,959,593	2,072,261	-	-	4,031,854	代扣代缴五险 一金	非经营性往来
	山证创新 投资有限 公司	控股子公司	其他资产	109,357	670,310	-	(109,356)	670,311	代扣代缴五险 一金	非经营性往来
	山证科技 (深圳)有 限公司	控股子公司	其他资产	876,891	2,084,423	-	-	2,961,314	代扣代缴五险 一金	非经营性往来

山西证券股份有限公司
2023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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023年期初往 来资金余额	2023年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023度往来 资金的利息 (如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	山证科技 (深圳)有 限公司	控股子公司	其他资产	-	124,415	-	(48,000)	76,415	应收服务费用	经营性往来
	山证(上 海)资产管 理有限公司	控股子公司	其他资产	-	929,023	-	-	929,023	代扣代缴五险 一金	非经营性往来
	山证(上 海)资产管 理有限公司	控股子公司	其他资产	-	45,645,073	-	-	45,645,073	资产调拨	非经营性往来
	中德证券有 限责任公司	控股子公司	其他资产	-	1,395,000	-	-	1,395,000	应收产品 引荐费	经营性往来
关联自然人 及其控制 的法人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	

山西证券股份有限公司
2023 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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 度往来 资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人 及其附属 企业	山西地方电 力有限公司	受山西国际 电力集团有限 公司控制	其他资产	30,000	-	-	-	30,000	押金	经营性往来
	山西国投创 新绿色能源股 权投资合伙企 业（有限合 伙）	受本集团重大影 响	应收款项	996,000	-	-	-	996,000	应收管理费	经营性往来
	汾西启富扶 贫引导基金合 伙企业（有限 合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	232,667	127,500	-	(360,167)	-	应收管理费	经营性往来
	杭州龙华股 融股权投资基 金合伙企业 (有限合伙)	受本集团重大影 响	应收款项	52,500	-	-	-	52,500	应收借款	经营性往来
	山西信创引 导私募股权投 资基金合伙企 业（有限合 伙）	受本集团重大影 响	应收款项	129,597	77,254	-	-	206,851	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2023 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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 度往来资 金的利息 (如 有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人 及其附属 企业	杭州龙华股 融股权投资 基金合伙企 业（有限合 伙）	受本集团重大影 响	应收款项	4,500,000	1,000,000	-	-	5,500,000	应收管理费	经营性往来
	山西交通产 业基金合伙 企业（有限 合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	181,918	75,000	-	-	256,918	应收管理费	经营性往来
	山西上市倍 增私募股权 投资基金合 伙企业（有 限合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	198,740	1,356,279	-	-	1,555,019	应收管理费	经营性往来
	扬州山证 启航股权投 资合伙企业 （有限合 伙）	受本集团重大影 响	应收款项	1,121,863	7,060,000	-	-	8,181,863	应收管理费	经营性往来
	山西重器 智能高端装 备私募股权 投资基金合 伙企业（有 限合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	-	265,205	-	-	265,205	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2023 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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 度往来 资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人 及其附属 企业	共青城山证 通奥启程股 权投资合伙 企业（有限 合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	-	314,963	-	(301,500)	13,463	应收管理费	经营性往来
	共青城山证 绿菱启元股 权投资合伙 企业（有限 合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	-	560,696	-	-	560,696	应收管理费	经营性往来
	共青城山证 绿菱启明股 权投资合伙 企业（有限 合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	-	379,282	-	-	379,282	应收管理费	经营性往来
	共青城山证 通奥启航股 权投资合伙 企业（有限 合伙）	受本集团重大影 响	应收款项	248,070	763,665	-	(829,200)	182,535	应收管理费	经营性往来
	山西省新引 擎专业镇产 业投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	受本集团重大影 响	应收款项	-	431,342	-	-	431,342	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2023 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 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 度往来 资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人 及其附属 企业	山西太行煤 成气产业投 资基金合伙 企业（有限 合伙）	受本集团重大 影响	应收款项	2,164,718	736,345	-	(2,300,729)	600,334	应收管理费	经营性往来
	汇安基金管 理有限责任 公司	公司监事任职 企业	应收款项	838,967	1,302,859	-	(1,907,340)	234,486	应收席位租金	经营性往来
	山西国瑞投 资有限公司	公司监事任职 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 资源集团 有限公司	受本集团重大 影响	应收款项及 其他资产	64,472,423	-	-	(11,000,000)	53,472,423	应收往来款项	经营性往来
总计	不适用	不适用	不适用	1,039,286,952	814,560,025	(19,937,258)	(1,181,176,957)	652,732,762	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：2024 年 4 月 26 日