

山西证券股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

**关于山西证券股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 1900480 号

山西证券股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了山西证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关的财务报表附注，并于 2019 年 4 月 19 日签发了标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017 修订）》（证监会公告[2017]16 号）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2018 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2018 年度财务报表时贵公司提供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。

为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

**关于山西证券股份有限公司
2018 年度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)**

毕马威华振专字第 1900480 号

本专项说明仅供贵公司为 2018 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

程海良

中国 北京

唐莹慧

2019 年 4 月 19 日

附件 山西证券股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

山西证券股份有限公司

2018 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	2018年期初 占用资金余 额	2018年度占 用累计发生 金额 (不含利 息)	2018年度占 用资金的利 息 (如有)	2018年度偿 还累计发生 金额	2018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

2018 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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来资金的利息 (如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	759,982	298,402	-	596,804	461,580	房租保证金	经营性往来
	汇丰晋信基金管理有限公司	受山西金控共同控制	应收款项	14,592	301,776	-	44,848	271,520	出租交易单元手续费及基金销售手续费	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	132,382	-	-	-	132,382	预付租赁押金	经营性往来

山西证券股份有限公司

2018 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	2018 年期初 往来资金余 额	2018 年度往 来累计发生 金额 (不含 利息)	2018 度往 来资金的利 息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	格林大华资本 管理有限公司	控股子公司	其他资产及 应收利息	512,404,966	500,000,000	20,977,440	523,933,614	509,448,792	借款及利息	经营性往来
	山证投资有限 责任公司	控股子公司	其他资产及 应收利息	62,109,750	350,000,000	1,817,466	204,400,750	209,526,466	借款及利息	经营性往来
	山证基金管理 有限公司	控股子公司	其他资产	1,438,783	1,657,831	-	-	3,096,614	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	718,614	393,372	-	-	1,111,986	代扣代缴五 险一金	非经营性往来
关联自然人 及其控制 的法人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无

山西证券股份有限公司

2018 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	2018 年期初 往来资金余 额	2018 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018 度往 来资金的利 息(如有)	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 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	受主要股东山西 国际电力集团 有限公司控制	其他资产	32,000	-	-	-	32,000	押金	经营性 往来
	山西省杏花村 汾酒集团有限 责任公司	本公司股东，并 向本公司委派 监事	应收款项	-	4,800,000	-	-	4,800,000	应收财务 顾问款项	经营性 往来
	山西国投体育产 业集团有限公司	过去十二个月公 司董事任职企业	应收款项	-	200,047,000	-	179,900,000	20,147,000	金融资产 交易尾款	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）	联营企业	其他资产	-	150,000,000	-	-	150,000,000	预付投资款	经营性 往来
总计				577,611,069	1,207,498,381	22,794,906	908,876,016	899,028,340		

侯巍

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：2019 年 4 月 19 日