

**山西证券股份有限公司发行次级债券
2022 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告**

山西证券股份有限公司

目 录

	页 次
一、 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1 - 2
二、 发行次级债券2022年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告	3 - 6
附件：发行次级债券募集资金使用情况对照表	7

**山西证券股份有限公司发行次级债券
2022年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告**

安永华明（2023）专字第61680322_A02号
山西证券股份有限公司

山西证券股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的山西证券股份有限公司关于发行次级债券2022年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告（“募集资金鉴证报告”）进行了鉴证。按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上[2022]13号）及相关格式指南编制募集资金鉴证报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是山西证券股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金鉴证报告独立发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对募集资金鉴证报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，山西证券股份有限公司的募集资金鉴证报告在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上[2022]13号）及相关格式指南编制，如实反映了2022年度山西证券股份有限公司募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供山西证券股份有限公司披露2022年度报告使用，不适用于其他用途。

山西证券股份有限公司发行次级债券
2022年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2023）专字第61680322_A02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

山西证券股份有限公司发行次级债券 2022年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上[2022]13号）等有关规定的要求，山西证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“山西证券”）将发行次级债券于2022年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到账时间

山西证券于2020年12月14日向专业投资者公开发行次级公司债券，发行规模为人民币15.00亿元，期限为3年，债券简称为“20山证C1”，债券代码为“149311”，票面利率为4.60%。募集资金总额为人民币1,500,000,000元，扣除发行费用人民币3,000,000元，实际收到募集资金净额人民币1,497,000,000元，上述募集资金存放于经本公司批准开立的募集资金专用账户（账号：141141200013000907275、485010100101851829、8115501011400419976、75420188000155588）。

山西证券于2021年2月9日向专业投资者公开发行次级公司债券，发行规模为人民币10.00亿元，期限为3年，债券简称为“21山证C1”，债券代码为“149383”，票面利率为4.68%。募集资金总额为人民币1,000,000,000元，扣除发行费用人民币2,000,000元，实际收到募集资金净额人民币998,000,000元，上述募集资金存放于经本公司批准开立的募集资金专用账户（账号：0502122029027307673）。

山西证券于2021年8月30日向专业投资者公开发行次级公司债券，发行规模为人民币7.00亿元，期限为3年，债券简称为“21山证C2”，债券代码为“149616”，票面利率为3.98%。募集资金总额为人民币700,000,000元，扣除发行费用人民币1,400,000元，实际收到募集资金净额人民币698,600,000元，上述募集资金存放于经本公司批准开立的募集资金专用账户（账号：11758000001097863、351900030010522、485010100101923181）。

山西证券于2021年12月24日向专业投资者公开发行次级公司债券，发行规模为人民币10.00亿元，期限为3年，债券简称为“21山证C3”，债券代码为“149754”，票面利率为3.80%。募集资金总额为人民币1,000,000,000元，扣除发行费用人民币2,000,000元，实际收到募集资金净额人民币998,000,000元，上述募集资金存放于经本公司批准开立的募集资金专用账户（账号：0002800000000043、351900030010826）。

山西证券于2022年3月21日面向专业投资者公开发行次级债券，发行规模为人民币8.00亿元，期限为3年，债券简称为“22山证C1”，债券代码为“149842”，票面利率为3.88%。募集资金总额为人民币800,000,000元，扣除发行费用人民币1,600,000元，实际收到募集资金净额人民币798,400,000元，上述募集资金存放于经本公司批准开立的募集资金专用账户（账号：351900030010431、0002600000000044）。

一、募集资金基本情况（续）

（二）募集资金使用金额及期末余额

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司已累计使用发行次级债券募集资金人民币 4,991,700,844.59 元，募集资金专户余额为人民币 2,012.65 元。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范本公司募集资金的管理和使用，保护投资者利益，维护全体上市股东的合法权益，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《山西证券股份有限公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《山西证券股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对本公司募集资金存储、使用以及管理和监督等作了明确规定。

本公司在交通银行股份有限公司山西省分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：141141200013000907275），并于 2020 年 12 月 21 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户监管协议》。

本公司在兴业银行股份有限公司太原分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：485010100101851829），并于 2020 年 11 月 19 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户监管协议》。

本公司在中信银行股份有限公司太原分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：8115501011400419976），并于 2020 年 12 月 1 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

本公司在中国光大银行股份有限公司太原解放南路支行设立了募集资金专项存储账户（账号：75420188000155588），并于 2020 年 12 月 4 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

本公司在中国工商银行股份有限公司太原五一路支行设立了募集资金专项存储账户（账号：0502122029027307673），并于 2021 年 2 月 23 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《募集资金及偿债专户存储三方监管协议》。

本公司在华夏银行股份有限公司府西街支行设立了募集资金专项存储账户（账号：11758000001097863），并于 2021 年 3 月 18 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

本公司在招商银行股份有限公司太原分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：351900030010522），并于 2021 年 3 月 12 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《募集资金及偿债专户存储三方监管协议》。

本公司在兴业银行股份有限公司太原分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：485010100101923181），并于 2021 年 3 月 23 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户监管协议》。

本公司在山西银行股份有限公司府西街支行设立了募集资金专项存储账户（账号：0002800000000043），并于 2021 年 12 月 20 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

二、 募集资金存放和管理情况（续）

本公司在招商银行股份有限公司太原分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：351900030010826），并于 2021 年 12 月 10 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

本公司在招商银行股份有限公司太原分行营业部设立了募集资金专项存储账户（账号：351900030010431），并于 2022 年 1 月 10 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

本公司在山西银行股份有限公司太原府西街支行设立了募集资金专项存储账户（账号：0002600000000044），并于 2022 年 1 月 20 日和债券受托管理人中信证券股份有限公司与上述银行签订了《专项账户资金监管协议》。

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元				
银行名称	账号	初始存放余额	截止日余额	存储方式
交通银行股份有限公司 山西省分行营业部	141141200013000907275	200,000,000	-	活期存款
兴业银行股份有限公司 太原分行营业部	485010100101851829	547,000,000	2,012.60	活期存款
中信银行股份有限公司 太原分行营业部	8115501011400419976	550,000,000	-	活期存款
中国光大银行股份有限 公司太原解放南路支行	75420188000155588	200,000,000	-	活期存款
中国工商银行股份有限 公司太原五一一路支行	0502122029027307673	998,000,000	-	活期存款
华夏银行股份有限公司 府西街支行	11758000001097863	200,000,000	-	活期存款
招商银行股份有限公司 太原分行营业部	351900030010522	200,000,000	-	活期存款
兴业银行股份有限公司 太原分行营业部	485010100101923181	298,600,000	0.05	活期存款
山西银行股份有限公司 府西街支行	00028000000000043	198,000,000	-	活期存款
招商银行股份有限公司 太原分行营业部	351900030010826	800,000,000	-	活期存款
山西银行股份有限公司 府西街支行	00026000000000044	200,000,000	-	活期存款
招商银行股份有限公司 太原分行营业部	351900030010431	598,400,000	-	活期存款
合计		4,990,000,000	2,012.65	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本公司发行公司债券承诺募集资金全部用于偿还公司债务。截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计使用发行次级债券募集资金人民币 4,991,700,844.59 元。具体情况详见本鉴证报告附表 — “发行次级债券募集资金使用情况对照表”。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，本公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告 [2022] 15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上 [2022] 13 号）等规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露相关信息，不存在违规使用募集资金的情形。

山西证券股份有限公司董事会
2023 年 4 月 26 日

附表：发行次级债券募集资金使用情况对照表

附表：

发行次级债券募集资金使用情况对照表

截止时间：2022年12月31日

单位：人民币元

募集资金总额			4,990,000,000.00			本年度投入募集资金总额		1,797,134,946.32		
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额		4,991,700,844.59		
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资总额	调整后投资 总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到 预定可使用 状态日期	本年度实现 的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生 重大变化
偿还到期债务										
1. 用于偿还公司债务	否	1,497,000,000.00	1,497,000,000.00	682.01	1,497,221,638.48	100.01%	不适用	无法单独核算	不适用	否
2. 用于偿还公司有息债务	否	998,000,000.00	998,000,000.00	172,429.35	998,917,371.15	100.09%	不适用	无法单独核算	不适用	否
3. 用于偿还公司有息债务	否	698,600,000.00	698,600,000.00	70,492.33	698,670,492.33	100.01%	不适用	无法单独核算	不适用	否
4. 用于偿还公司有息债务	否	998,000,000.00	998,000,000.00	998,344,091.16	998,344,091.16	100.03%	不适用	无法单独核算	不适用	否
5. 用于偿还公司有息债务	否	798,400,000.00	798,400,000.00	798,547,251.47	798,547,251.47	100.02%	不适用	无法单独核算	不适用	否
合计		4,990,000,000.00	4,990,000,000.00	1,797,134,946.32	4,991,700,844.59	100.03%	不适用	无法单独核算	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						不适用				
项目可行性发生重大变化的情况说明						无				
募集资金投资项目实施地点变更情况						无				
募集资金投资项目实施方式调整情况						无				
募集资金投资项目先期投入及置换情况						无				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无				
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						截至 2022 年 12 月 31 日募集资金投资项目累计投入人民币 4,991,700,844.59 元， 2022 年 12 月 31 日募集资金结余金额为人民币 2,012.65 元。				
尚未使用的募集资金用途及去向						无				
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况						无				