

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

2024 年度



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街 1 号
东方广场安永大楼 17 层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

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（2025）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2024年12月31日的合并及公司资产负债表、2024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2025年4月24日出具了编号为安永华明（2025）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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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。

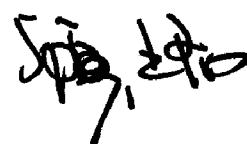
本专项说明仅供山西证券股份有限公司为 2024 年度报告披露使用，不适用于其他用途。

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）

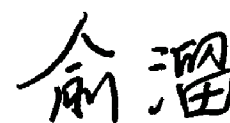
安永华明（2025）专字第70021381_A04号
山西证券股份有限公司

（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

2025 年 4 月 24 日

附件

山西证券股份有限公司
2024 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	2024年期初 占用资金余额	2024年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024年度占用 资金的利息 (如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024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
2024 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	2024年期初往 来资金余额	2024年度往来 累计发生金额 （不含利息）	2024年度往 来资金的利息 （如有）	2024年度偿还累 计发生金额	2024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	35,412	-	-	(12,000)	23,412	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	12,742,978	171,233,573	-	(180,777,884)	3,198,667	场外业务 往来款项	经营性往来
	山西信托股 份有限公司	受山西金控控制	其他资产	-	401,027	-	-	401,027	应收手续费	经营性往来
	山西信托股 份有限公司	受山西金控控制	应收款项	-	20,533	-	(20,533)	-	应收管理费	经营性往来
	山西金控资 本管理有限 公司	受山西金控控制	应收款项	561	857,249	-	(815,857)	41,953	应收管理费	经营性往来
	山西股权交 易中心有限 公司	受山西金控控制	应收款项	-	776,541	-	(776,541)	-	应收管理费	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

山西证券股份有限公司
2024 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	2024年期初往 来资金余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿还累 计发生金额	2024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	山西国信物业管理服务有限公司	受金控集团间接控制	应收款项	-	21,436	-	(21,436)	-	应收管理费	经营性往来
	山西晋兴资本信用发展服务有限公司	受金控集团间接控制	应收款项	-	29,028	-	(29,028)	-	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	60,000,000	190,000,000	3,415,979	(253,415,979)	-	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	-	-	(215,000,000)	235,000,000	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	663,502	3,015,533	-	(2,866,882)	812,153	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	30,936	2,009	-	-	32,945	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	4,031,854	2,674,519	-	(6,680,014)	26,359	代扣代缴五险一金	非经营性往来
	安徽省芯屏产业基金合伙企业(有限合伙)	控股子公司	其他资产	-	1,791,781	-	(1,791,781)	-	应收管理费	经营性往来
	山证创新投资有限公司	控股子公司	其他资产	670,311	722,733	-	(1,393,044)	-	代扣代缴五险一金	非经营性往来

山西证券股份有限公司
2024 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	2024年期初往 来资金余额	2024年度往来 累计发生金额 （不含利息）	2024度往来 资金的利息 （如有）	2024年度偿还累 计发生金额	2024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	2,961,314	2,231,963	-	(3,042,770)	2,150,507	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	76,415	75,472	-	(76,415)	75,472	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	2,542,962	-	(3,471,985)	-	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	无

山西证券股份有限公司
2024 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	2024 年期初 往来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 （不含利息）	2024 度往来 资金的利息 （如有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 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
	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	5,500,000	1,000,000	-	(1,000,000)	5,500,000	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	206,851	132,000	-	-	338,851	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2024 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	2024 年期初 往来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 （不含利息）	2024 度往来资 金的利息（如 有）	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 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	600,334	822	-	(601,156)	-	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	256,918	27,534	-	(259,452)	25,000	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	1,555,019	1,506,000	-	(1,551,707)	1,509,312	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	8,181,863	7,060,000	-	(8,123,836)	7,118,027	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	400,000	-	(665,205)	-	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2024 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	2024 年期初 往来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 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	13,463	217,825	-	(231,288)	-	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	795,000	-	-	1,355,696	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	530,000	-	-	909,282	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	182,535	594,414	-	(776,949)	-	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	960,000	-	-	1,391,342	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2024 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	2024 年期初 往来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 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	山东新引擎 文化产业股 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	-	1,262,295	-	(1,262,295)	-	应收管理费	经营性往来
	山西天使股 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	-	35,071	-	-	35,071	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	234,486	243,919	-	(403,818)	74,587	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	53,472,423	(3,000,000)	-	(7,000,000)	43,472,423	应收往来款项	经营性往来
总计	不适用	不适用	不适用	652,732,762	388,161,239	3,415,979	(739,107,928)	305,202,052	不适用	不适用

本汇总表由以下人士签署：

王怡里印

王怡里
法定代表人

汤建雄印

汤建雄
主管会计工作负责人

张立德印

张立德
会计机构负责人

日期：2025 年 4 月 24 日





营业执照

(副本)(8-1)

统一社会信用代码

9111000005141390A



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体



名称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币元 10000 万元

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 08 月 01 日

执行事务合伙人 毛鞍宁

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号永安场安永
大楼 17 层 01-12 室

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统集成服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；物联网技术服务；知识产权服务（专利代理服务除外）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 03 月 19 日

证书序号: 0004095

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予从事注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年七月二十九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所: 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函 (2012) 35 号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日

从事证券服务业务会计师事务所备案信息及基本信息
(截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100005142139068	11000008	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YRQ06	1100274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855453270	1100000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000559649382G	1100241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000055878370X8	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078263333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827228072	44010079	2020-11-02
10	广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9LX3Y181	44010157	2020-11-02
11	新信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	9135010008433028L	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	91201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914103007703294606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108569499234D	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106088242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	91440300770329222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	9151050008339172Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆大会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896440376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200MA3TG4B979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103592342655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	910000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	9120896087900Q	11000162	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9136088390411	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	9110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078X6	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569U	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证大通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	913101108119251J	31000003	2020-11-02

附件: 从事证券服务业务会计师事务所备案信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日

【大中小】【打印北京】【关闭窗口】



姓名 顾琨
Full name 顾琨
性别 女
Sex 女
出生日期 1970-01-02
Date of birth 1970-01-02
工作单位 德勤华永会计师事务所有限公司北京分
Working unit 德勤华永会计师事务所有限公司北京分
身份证号码 2201077700102262
Identity card No 2201077700102262



顾琨的年检二维码



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after renewal.

证书编号:
No. of Certificate

32010001001

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

一九四年六月七日
/m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所有限公司北京分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年2月4日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年2月4日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



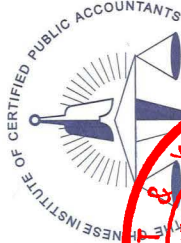
事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年6月26日
/y /m /d



姓名 Full name 俞滢
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1988-10-19
工作单位 Working unit 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 362322198810190040



年 /y
月 /m
日 /d



姓名: 俞滢
证书编号: 110002430766

俞滢的年检二维码



证书编号: 110002430766
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 12 31
Date of Issuance

专业业务报告专用