

山西证券股份有限公司

非公开发行人民币普通股(A股)股票
验资报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China

毕马威华振
会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738

Telephone 电话 +86 (10) 8508 5000
Fax 传真 +86 (10) 8518 5111
Internet 网址 kpmg.com/cn



验资报告

毕马威华振验字第 1501400 号

山西证券股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2015 年 12 月 24 日止新增注册资本及实收资本(股本)情况。按照法律法规、相关协议和公司章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本(股本)情况发表审验意见。我们的审验是参照《中用注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 2,518,725,153.00 元，实收资本(股本)为人民币 2,518,725,153.00 元。根据贵公司 2015 年 3 月 10 日第二届董事会第三十七次会议决议、并于 2015 年 5 月 21 日 2014 年股东大会审议通过，以及 2015 年 12 月 11 日收到中国证券监督管理委员会印发的证监许可[2015]2873 号《关于核准山西证券股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，贵公司本次非公开发行的发行数量不超过 310,000,000 股。根据发行结果，贵公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股(A 股) 310,000,000 股，申请增加注册资本人民币 310,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,828,725,153.00 元。

经我们审验，截至 2015 年 12 月 24 日止，贵公司已收到上述特定投资者以货币形式缴纳的新增注册资本人民币 310,000,000.00 元(叁亿壹仟万圆整)。

贵公司本次增资前的注册资本实收金额 2,518,725,153 元，已经普华永道中天会计师事务所验证并于 2013 年 11 月 6 日出具了普华永道中天验字(2013)第 658 号验资报告。

截止 2015 年 12 月 24 日止，贵公司申请的变更后注册资本为人民币 2,828,725,153.00 元，累计实收资本(股本)为人民币 2,828,725,153.00 元。

验资报告(续)

毕马威华振验字第 1501400 号

本验资报告供贵公司申请非公开发行人民币普通股(A股)股票上市、办理注册资本及实收资本(股本)变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用,不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当所造成的后果,与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件: 1 新增注册资本实收情况明细表
2 注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表
3 验资事项说明
4 银行询证函的复印件
5 银行进账单的复印件
6 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)营业执照复印件
7 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)证券、期货相关业务许可证复印件

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

程海良

中国北京

黄艾舟

黄艾舟

2015年12月25日

新增注册资本实收情况明细表
截止 2015 年 12 月 24 日止

被审验单位名称：山西证券股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本本期的实际出资情况				
		货币	金额	其中：实收资本(股本)		
				占新增注册 资本比例	其中：货币出资 占新增注册资本 比例	
认购本次非公开发行人民币普通股股东	310,000,000.00	3,878,100,000.00	310,000,000.00	100.00%	310,000,000.00	100.00%
发行费用		(48,920,000.00)				
扣除发行费用后的净额	310,000,000.00	3,829,180,000.00	310,000,000.00	100.00%	310,000,000.00	100.00%

注：截至 2015 年 12 月 24 日止，贵公司非公开发行股票募集资金总额人民币 3,878,100,000.00 元，其中注册资本合计人民币 310,000,000.00 元。扣除已支付的保荐及承销费用人民币 48,000,000.00 元及其他发行费用人民币 920,000.00 元后，贵公司非公开发行股票实际募集资金净额为人民币 3,829,180,000.00 元。

注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表
截止 2015 年 12 月 24 日

被审验单位名称: 山西证券股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴注册资本				实收资本(股本)			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本比例	金额	占注册资本比例
一、有限售条件的普通股(A股)	30,255,496.00	1.20%	340,255,496.00	12.03%	30,255,496.00	1.20%	340,255,496.00	12.03%
二、无限售条件的普通股(A股)	2,488,469,657.00	98.80%	2,488,469,657.00	87.97%	2,488,469,657.00	98.80%	2,488,469,657.00	87.97%
合计	2,518,725,153.00	100.00%	2,828,725,153.00	100.00%	2,518,725,153.00	100.00%	2,828,725,153.00	100.00%

验资事项说明

一、公司基本情况

山西证券公司于 1988 年 7 月 28 日注册成立并于成立日获得山西省工商行政管理局核发的注册号为 140000100003883 号的企业法人营业执照, 及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)核发的编号为 Z20614000 号的经营证券业务许可证。

1998 年 12 月 31 日经证监会批准, 山西证券公司改制为山西证券有限责任公司, 注册资本为人民币 200,000,000 元。

经 2000 年 4 月 28 日证监会证监机构字 [2000] 81 号《关于山西省证券经营机构合并重组事宜的批复》核准, 山西证券有限责任公司于 2001 年 12 月与山西省内五家信托公司的证券类资产合并重组, 合并重组后新设的公司沿用山西证券有限责任公司的名称, 注册资本变更为人民币 1,025,000,000 元。

经 2006 年 7 月 10 日证监会证监机构字 [2006] 138 号《关于山西证券有限责任公司股权变更及增资扩股的批复》核准, 根据山西证券有限责任公司 2005 年 6 月 29 日召开的 2004 年度股东会决议和修改后的公司章程规定, 山西证券有限责任公司增加注册资本人民币 278,800,000 元至人民币 1,303,800,000 元, 由股东山西省国信投资(集团)公司于 2006 年 7 月 18 日前缴足。

经 2008 年 1 月 18 日证监会证监许可字 [2008] 100 号《关于山西证券有限责任公司变更为股份有限公司的批复》核准, 根据山西证券有限责任公司 2007 年 12 月 24 日召开的 2007 年度第二次股东会决议和修改后的公司章程规定, 山西证券有限责任公司整体变更为股份有限公司, 以 2007 年 9 月 30 日为基准日确定的净资产按折股比例 99.9246667% 折算为股本 2,000,000,000 元, 未折算的部分人民币 1,507,802 元为资本公积。整体变更后, 公司名称变更为山西证券股份有限公司(以下简称“贵公司”), 注册资本变更为人民币 2,000,000,000 元, 总股本 2,000,000,000 股, 每股面值人民币 1 元。

经 2010 年 10 月 19 日证监会证监许可 [2010] 1435 号《关于核准山西证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准, 公司于 2010 年 11 月 4 日完成向境内投资者发行人民币普通股 399,800,000 股, 并于 2010 年 11 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易, 于 2010 年 11 月 24 日, 办理注册资本变更至人民币 2,399,800,000 元, 总股本增至 2,399,800,000 股。

一、公司基本情况(续)

经 2013 年 7 月 23 日证监会证监许可 [2013] 964 号《关于核准山西证券股份有限公司现金和发行股份购买资产、格林期货有限公司吸收合并大华期货有限公司的批复》核准, 贵公司于 2013 年 11 月 13 日向格林期货有限公司(以下简称“格林期货”)原股东非公开发行股份 118,925,153 股并支付人民币 168,161,700 元现金对价的方式购买格林期货 100% 股权。本次交易完成后, 贵公司总股本由 2,399,800,000 股增至 2,518,725,153 股。

二、新增注册资本及出资规定

根据证监会批复, 贵公司向特定投资者非公开发行新股不超过 310,000,000 股, 每股面值人民币 1 元。贵公司本次实际非公开增发每股面值人民币 1 元的人民币普通股(A 股) 310,000,000 股, 申请新增的注册资本为人民币 310,000,000.00 元。

本次发行定价基准日为公司 2015 年第三届董事会第六次会议决议的公告日, 发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%, 即发行价格不低于人民币 9.40 元/股。具体发行价格在本次非公开发行获得中国证监会核准批文后, 由股东大会授权董事会按照《上市公司非公开发行股票实施细则》等规定, 与保荐机构(主承销商)根据发行对象中购报价的情况协商确定。本次非公开发行人民币普通股发行价格最终确定为人民币 12.51 元/股。

根据《上市公司非公开发行股票实施细则》和《证券公司行政许可审核工作指引第 10 号——证券公司增资扩股和股权变更》的相关规定, 本次非公开发行完成后, 发行对象认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

三、 审验结果

截至 2015 年 12 月 24 日止，贵公司非公开发行股票募集资金总额人民币 3,878,100,000.00 元，扣除保荐及承销费用人民币 48,000,000.00 元，贵公司募集资金账户实际收到货币资金人民币 3,830,100,000.00 元。

(一) 非公开发行股票募集资金收款具体情况如下：

开户银行	银行账户名称	账号	收账日期	金额(人民币元)
工商银行太原五一路支行	定增专户	0502122029027307549	2015 年 12 月 24 日	100,000,000.00
	定增专户	0502122029027307425	2015 年 12 月 24 日	100,000,000.00
	定增专户	0502122029027307797	2015 年 12 月 24 日	2,000,000,000.00
	定增专户	0502122029027307673	2015 年 12 月 24 日	1,630,100,000.00
合计				3,830,100,000.00

(二) 本次非公开发行股票，在扣除上述已支付的保荐及承销费用人民币 48,000,000.00 元以及其他发行费用人民币 920,000.00 元后，贵公司最终募集资金净额为人民币 3,829,180,000.00 元，增加注册资本和资本公积分别为人民币 310,000,000.00 元和人民币 3,519,180,000.00 元。

四、 累计出资情况

如本报告附件 2 所述，经本所的审验，贵公司变更后累计实收资本(股本)为人民币 2,828,725,153.00 元，占变更后注册资本的 100.00%。其中：有限售条件的普通股(A股)股东出资人民币 340,255,496.00 元，占变更后注册资本的 12.03%；无限售条件的普通股(A股)股东出资人民币 2,488,469,657.00 元，占变更后注册资本的 87.97%。

银行询证函 - 验资用途

致：中国工商银行股份有限公司太原五一路支行

档案编号：

本公司聘请的毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）正在对本公司 2015 年非公开发行股票截止 2015 年 12 月 24 日的募集资金到位情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求，应当询证本公司已收到且实际缴存于贵行之募集资金专用账户的募集资金金额。下列数据及事项出自本公司账簿记录，如与贵行记录相符，请在本函下端“数据及事项证明无误”处签章证明；如有不符，请在“列明不符事项”处列明不符事项。回函请直接寄至“毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）”。请勿将本询证函送还本公司。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

KPMG Identification Mark (毕马威识别标记)

Lovich

通信地址：中国北京市东长安街 1 号

东方广场东 2 座办公楼 8 层

邮编：100738

电话：(010) 8508 7929

传真：(010) 8518 5111

联系人：管祎铭



截至 2015 年 12 月 24 日止，本公司收到的非公开发行股票募集资金列示如下：

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额 (元)	款项用途	备注
中信建投证券股份有限公司	2015 年 12 月 24 日	0502122029027307549	人民币	100,000,000.00	其他资金安排	
	2015 年 12 月 24 日	0502122029027307425		100,000,000.00	开展互联网证券业务	
	2015 年 12 月 24 日	0502122029027307797		2,000,000,000.00	加大以自有资金投资类业务的投入	
	2015 年 12 月 24 日	0502122029027307673		1,630,100,000.00	扩大信用交易业务规模	
合计金额(大写)		人民币叁拾捌亿叁仟零壹拾万元整				

(本页无正文，为山西证券股份有限公司关于《银行询证函》之签字盖章页)



结论: 1. 数据及事项证明无误

2. 如果不符, 请列明不符金额及事项

银行盖章 _____

银行盖章 _____

经办人签章 _____

经办人签章 _____

日期 _____

日期 _____



资信证明书 (正本)

Certificate of Creditworthiness (original)

编号: 晋B00043576

日期: Date: 2015 12 25 / /

致: 毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

山西证券股份有限公司委托我行对其在我行的存款状况开立证明书。经确认, 截至2015年12月24日 (即该日我行营业终了结账时), 该单位在我行账户本外币存款余额如下:

银行账号	账户性质	币种	余额	备注
0502122029027307797	专用账户	人民币(本位币)	2,000,000,000.00	
0502122029027307549	专用账户	人民币(本位币)	100,000,000.00	
0502122029027307425	专用账户	人民币(本位币)	100,000,000.00	
0502122029027307673	专用账户	人民币(本位币)	1,630,100,000.00	

仅此证明, 下无正文。

银行签章
Bank's Seal



有权签字人
Authorized Signature

郭超

提示: 阅读本证明书时请同时阅知证明书背面“声明”。
Note: Please read this certificate in conjunction with "Statement" on the back of the certificate.

100 x 270mm

ICBC (工商) 中国工商银行

业务回单(收款) 凭证

入账日期:2015年12月24日

回单编号:15358000001

付款人户名:中信建投证券股份有限公司
 付款人账号:7112310182700000774
 付款人开户行:中信银行北京西单支行
 收款人户名:山西证券股份有限公司
 收款人账号:0502122029027307425
 收款人开户行:太原五一路支行营业室
 币种:人民币(本位币)

金额(小写): 100,000,000.00

凭证种类: 业务(产品)种类: 跨行收报 摘要: 山西证券募集款 凭证号: 渠道: 同业清算互联前置
 交易机构号:0050201210 记账柜员:00023 交易代码:52093 用途:
 附言:山西证券募集款 支付交易序号:12551896 报文种类:大额客户发起汇兑业务 委托日期:2015-12-24
 业务类型(种类):普通汇兑(网银支付)



打印次数:2 机打回单注意重复

打印日期:2015年12月25日 打印柜员:02259

ICBC (工商) 中国工商银行

业务回单(收款) 凭证

入账日期:2015年12月24日

回单编号:15358000001

付款人户名:中信建投证券股份有限公司
 付款人账号:7112310182700000774
 付款人开户行:中信银行北京西单支行
 收款人户名:山西证券股份有限公司
 收款人账号:0502122029027307549
 收款人开户行:太原五一路支行营业室
 币种:人民币(本位币)

金额(小写): 100,000,000.00

凭证种类: 业务(产品)种类: 跨行收报 摘要: 山西证券募集款 凭证号: 渠道: 同业清算互联前置
 交易机构号:0050201210 记账柜员:00023 交易代码:52093 用途:
 附言:山西证券募集款 支付交易序号:12551898 报文种类:大额客户发起汇兑业务 委托日期:2015-12-24
 业务类型(种类):普通汇兑(网银支付)



打印次数:2 机打回单注意重复

打印日期:2015年12月25日 打印柜员:02259

210x142.5mm

210x142.5mm 60e

ICBC (工商) 中国工商银行

凭证

业务回单(收款)

入账日期:2015年12月24日

回单编号:15358000001

付款人户名:中信建投证券股份有限公司
付款人账号:7112310182700000774
付款人开户行:中信银行北京西单支行
收款人户名:山西证券股份有限公司
收款人账号:0502122029027307673
收款人开户行:太原五一路支行营业室



币种:人民币(本位币) 金额(小写): 1,630,100,000.00

金额(大写):壹拾陆亿叁仟零壹拾万元整

凭证种类:

凭证号:

业务(产品)种类:跨行收报

摘要:山西证券募集款

渠道:同业清算互联前置

交易机构号:0050201210

记账柜员:00023

交易代码:52093

用途:

附言:山西证券募集款 支付交易序号:12551904 报文种类:大额客户发起汇兑业务 委托日期:2015-12-24

业务类型(种类):普通汇兑(网银支付)

打印次数:2 机打回单注意重复

打印日期:2015年12月25日 打印柜员:02259

ICBC (工商) 中国工商银行

凭证

业务回单(收款)

入账日期:2015年12月24日

回单编号:15358000001

付款人户名:中信建投证券股份有限公司
付款人账号:7112310182700000774
付款人开户行:中信银行北京西单支行
收款人户名:山西证券股份有限公司
收款人账号:0502122029027307797
收款人开户行:太原五一路支行营业室



币种:人民币(本位币) 金额(小写): 2,000,000,000.00

金额(大写):贰拾亿元整

凭证种类:

凭证号:

业务(产品)种类:跨行收报

摘要:山西证券募集款

渠道:同业清算互联前置

交易机构号:0050201210

记账柜员:00023

交易代码:52093

用途:

附言:山西证券募集款 支付交易序号:12551900 报文种类:大额客户发起汇兑业务 委托日期:2015-12-24

业务类型(种类):普通汇兑(网银支付)

打印次数:2 机打回单注意重复

打印日期:2015年12月25日 打印柜员:02259

210 x 142.5mm 60g

210 x 142.5mm 60g



营 业 执 照

(副 本) (3-1)

统一社会信用代码 91110000599649382G

名 称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 台港澳投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

执行事务合伙人 邹俊

成 立 日 期 2012年07月10日

合 伙 期 限 2012年07月10日至 长期

经 营 范 围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



2015 年 11 月 24 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 000488

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

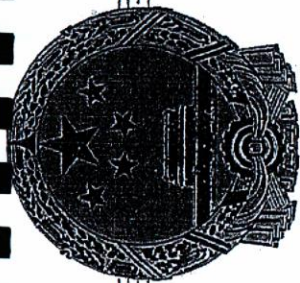
毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邹俊

证书号: 14

发证时间: 四

证书有效期至: 二〇一七年四月





姓名 程海良
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1977/10/06
Date of birth _____
工作单位 信永中和会计师事务所有限
Working unit 责任公司
身份证号码 362323771006653
Identity card No. _____



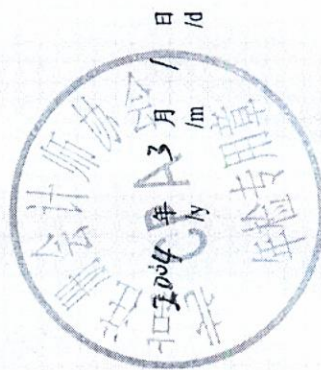
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：110001570031
No. of Certificate

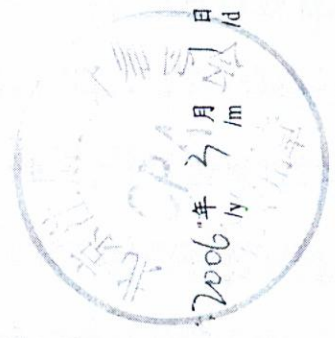
批准注册协会：北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002年09月05日
Date of Issuance



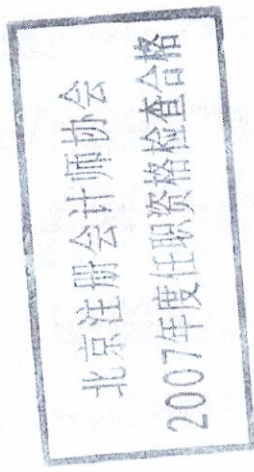
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2008年 3月 20日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



9 年 3 月 20 日



年度检验登记

Registrar



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

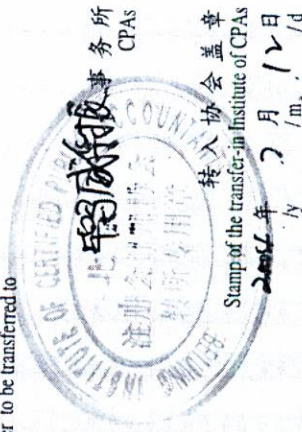
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2004年7月12日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

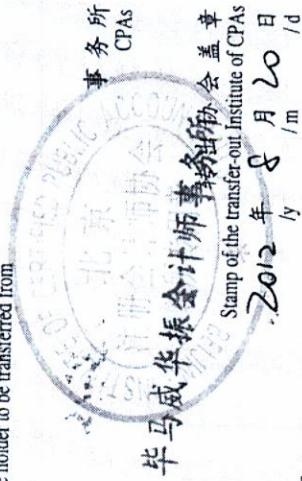


转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2004年7月12日
/y /m /d

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



毕马威华振会计师事务所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年8月20日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年8月20日
/y /m /d



姓 名 黄艾舟
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出 生 日 期 1977.11.21
Date of birth _____
工 作 单 位 广东威华会计师事务所
Working unit _____
身 份 证 号 码 352222197711210032
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

110002411246

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

二〇一四 年 月 日
2014 /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

毕马威华振会计师事务所
CPAS

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 8 月 20 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAS

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 8 月 20 日
/y /m /d

10

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

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

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
年 月 日
/y /m /d

11