

股票简称：山西证券	股票代码：002500.SZ
债券简称：20 山证 01	债券代码：149221.SZ
20 山证 C1	债券代码：149311.SZ
21 山证 C1	债券代码：149383.SZ
21 山证 C2	债券代码：149616.SZ
21 山证 01	债券代码：149675.SZ
21 山证 02	债券代码：149708.SZ
21 山证 C3	债券代码：149754.SZ
22 山证 C1	债券代码：149842.SZ

中信证券股份有限公司关于
山西证券股份有限公司2022年累计新增借款超过上年末净资产
百分之二十的受托管理事务临时报告

债券受托管理人

中信证券股份有限公司



(广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座)

2022年6月

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（2021年修订）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（2022年修订）、《山西证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《山西证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书》、《山西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书》、《山西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）募集说明书》、《山西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《山西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》、《山西证券股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行次级债券（第三期）募集说明书》和《山西证券股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《山西证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《山西证券股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行次级债券之债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）等相关规定、公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及山西证券股份有限公司（以下简称“山西证券”或“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由债券受托管理人中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）编制。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信证券所作的承诺或声明。

一、公司债券基本情况

（一）山西证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券

2020 年 7 月 24 日，经中国证监会印发的“证监许可[2020]1606 号”注册批复，发行人获准向专业投资者公开发行面值总额不超过 40 亿元的公司债券。

2020 年 9 月 1 日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年公司债券（第一期），债券简称为 20 山证 01，债券代码为 149221.SZ，发行规模 15 亿元，发行期限 3 年期，票面利率 3.90%，起息日期为 2020 年 9 月 1 日，上市日期为 2020 年 9 月 8 日。

2021 年 10 月 22 日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券（第一期），债券简称为 21 山证 01，债券代码为 149675.SZ，发行规模 10 亿元，发行期限 3 年期，票面利率 3.50%，起息日期为 2021 年 10 月 22 日，上市日期为 2021 年 10 月 29 日。

2021 年 11 月 19 日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年公司债券（第二期），债券简称为 21 山证 02，债券代码为 149708.SZ，发行规模 15 亿元，发行期限 3 年期，票面利率 3.24%，起息日期为 2021 年 11 月 19 日，上市日期为 2021 年 11 月 25 日。

（二）山西证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行次级债券

2020 年 8 月 21 日，经中国证监会印发的“证监许可[2020]1924 号”注册批复，同意发行人发行面值总额不超过 50 亿元次级公司债券的注册申请。

2020 年 12 月 14 日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2020 年次级债券（第一期），债券简称为 20 山证 C1，债券代码为 149311.SZ，发行规模 15 亿元，发行期限 3 年期，票面利率 4.60%，起息日期为 2020 年 12 月 14 日，上市日期为 2020 年 12 月 23 日。

2021 年 2 月 9 日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年次级债券（第一期），债券简称为 21 山证 C1，债券代码为 149383.SZ，发行规模 10 亿元，发行期限 3 年期，票面利率 4.68%，起息日期为 2021 年 2 月 9 日，上市日期为 2021 年 2 月 22 日。

2021年8月30日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年次级债券（第二期），债券简称为21山证C2，债券代码为149616.SZ，发行规模7亿元，发行期限3年期，票面利率3.98%，起息日期为2021年8月30日，上市日期为2021年9月3日。

2021年12月24日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2021年次级债券（第三期），债券简称为21山证C3，债券代码为149754.SZ，发行规模10亿元，发行期限3年期，票面利率3.80%，起息日期为2021年12月24日，上市日期为2021年12月29日。

2022年3月21日，山西证券股份有限公司面向专业投资者公开发行2022年次级债券（第一期），债券简称为22山证C1，债券代码为149842.SZ，发行规模8亿元，发行期限3年期，票面利率3.88%，起息日期为2022年3月21日，上市日期为2022年3月28日。

二、公司债券的重大事项

（一）发行人主要财务数据概况（合并口径）

根据发行人2022年6月8日发布的《山西证券股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》，发行人2021年未经审计净资产为177.06亿元，借款余额为374.29亿元。截至2022年5月31日，发行人借款余额为434.19亿元，累计新增借款59.90亿元，累计新增借款占上年末净资产比例为33.83%。

（二）新增借款的分类披露（合并口径）

发行人新增借款分类明细如下：

1、银行贷款

截至2022年5月31日，发行人银行贷款余额为10.14亿元，较2021年末增加1.23亿元，变动数额占上年末净资产比例为0.70%，主要为短期借款影响。

2、企业债券、公司债券、金融债券、非金融企业债务融资工具

截至2022年5月31日，应付债券余额为110.20亿元，较2021年末减少11.46亿元，变动数额占上年末净资产比例为-6.48%，主要为偿还公司债及次级债所致。

3、委托贷款、融资租赁借款、小额贷款

不适用。

4、其他借款

截至 2022 年 5 月 31 日，发行人其他借款余额为 313.85 亿元，较 2021 年末增加 70.13 亿元，变动数额占上年末净资产比例为 39.61%，主要为正回购业务规模增加所致。

（三）新增借款对偿债能力的影响分析

上述新增借款符合相关法律法规的规定，属于发行人正常经营活动范围。发行人财务状况稳健，目前所有债务均按时还本付息，上述新增借款事项不会对发行人经营情况和偿债能力产生不利影响。上述财务数据除 2021 年末数据外均未经审计，敬请投资者注意。

上述事项属于《公司债券受托管理人执业行为准则》（2022 年修订）第十二条规定之重大事项，中信证券作为“山西证券股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”、“山西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第三期）”、“山西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第二期）”、“山西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”、“山西证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行次级债券（第一期）”、“山西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”、“山西证券股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”和“山西证券股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）”的债券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，中信证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》（2022 年修订）的有关规定出具本受托管理临时报告。

中信证券后续将密切关注发行人对上述债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》（2022 年修订）、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险，请投资者对相关事宜做出独立判断。

三、债券受托管理人的联系方式

有关债券受托管理人的具体履职情况，请咨询债券受托管理人的指定联系人。

联系人：宋颐岚、寇志博、张宝乐、容畅

联系电话：010-60837524

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于山西证券股份有限公司 2022 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的受托管理事务临时报告》之盖章页）

