

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

2025 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（2026）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2025年12月31日的合并及公司资产负债表、2025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2026年4月24日出具了编号为安永华明（2026）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2025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2025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2025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2025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。

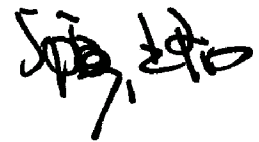
本专项说明仅供山西证券股份有限公司为2025年度报告披露使用，不适用于其他用途。

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（2026）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 瑤



中国注册会计师：李崇丘

中国 北京

2026 年 4 月 24 日

附件

山西证券股份有限公司
2025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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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
2025 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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025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	山西信托股份有限公司	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	501,027	1,330,280	-	(171,588)	1,659,719	金融产品代销及信宝系列待分配款	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	3,198,667	163,080,727	-	(166,279,394)	-	场外业务往来款项	经营性往来
	山西产投资本管理有限公司	受山西金控控制	应收款项	41,649	1,419,416	-	(1,417,486)	43,579	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	19,880	703,333	-	(705,814)	17,399	应收管理费	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	310	6,721	-	(6,888)	143	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	受山西金控间接控制	应收款项	834	22,548	-	(23,074)	308	应收管理费	经营性往来
	山西国信物业管理服务有限公司	受山西金控间接控制	应收款项	490	1,337	-	(1,827)	-	应收管理费	经营性往来
	山西省国贸投资集团有限公司	受山西金控间接控制	其他资产	484,992	-	-	-	484,992	房租保证金	经营性往来
	山西国贸大饭店管理有限公司	受山西金控间接控制	其他资产	149,886	-	-	(101,394)	48,492	房租押金及预付物业费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2025 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	2025年期初 往来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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	235,000,000	-	-	(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	812,153	2,487,834	-	(2,607,323)	692,664	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	32,955	-	-	-	32,955	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	26,359	2,896,960	-	(2,896,960)	26,359	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	2,150,507	2,061,274	-	(4,297,085)	(85,304)	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	75,472	40,000	-	(75,472)	40,000	应收服务费用	经营性往来
	中德证券有限责 任公司	控股子公司	其他资产	203,774	63,675	-	(203,774)	63,675	应收产品引荐费	经营性往来
	山证（上海）资 产管理有限公司	控股子公司	应收款项	-	3,738,153	-	(2,956,668)	781,485	应收代销产品费用	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	

山西证券股份有限公司
2025 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	2025年期初 往来资金余 额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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
	山西国瑞投资 有限公司	山西证券关键管理 人员施加重大影响 的其他企业	应收款项	20,000	-	-	-	20,000	应收往来款项	经营性往来
	汇安基金管理 有限责任公司	山西证券关键管理 人员施加重大影响 的其他企业	应收款项	74,587	225,185	-	(99,772)	200,000	应收席位租金	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	-	(5,500,000)	1,000,000	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	338,851	132,000	-	-	470,851	应收管理费	经营性往来

证券股份有限公司
2025 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	2025 年期初 往来资金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 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	25,000	25,000	-	-	50,000	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	1,509,312	1,506,000	-	-	3,015,312	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	7,118,027	7,060,000	-	-	14,178,027	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	-	195,100	-	-	195,100	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	1,355,696	795,000	-	-	2,150,696	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	909,282	530,000	-	-	1,439,282	应收管理费	经营性往来

山西证券股份有限公司
2025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	2025年年初往来资金余	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	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	1,391,342	960,000	-	-	2,351,342	应收管理费	经营性往来
	山东新引擎文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	受本集团重大影响	应收款项	-	4,200,000	-	(4,200,000)	-	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	62,826	-	-	97,897	应收管理费	经营性往来
	山西晋创天使创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	-	213,000	-	-	213,000	应收管理费	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	46,472,423	-	-	(8,000,000)	38,472,423	应收往来款项	经营性往来
	汇丰晋信基金管理有限公司	受本集团重大影响	应收款项	-	69,362	-	-	69,362	应收席位佣金	经营性往来
	合计			308,527,046	194,825,731	-	(434,544,519)	68,808,258		

本汇总表由以下人士签署：



王怡里
法定代表人



张立德
主管会计工作负责人



张立德
会计机构负责人



日期：2026年4月24日



营业执照

(副本)(8-1)

统一社会信用代码

91110000051421390A

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)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

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；软件外包服务；人工智能应用软件开发；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。）

出资额 人民币元 10000 万元

成立日期 2012年08月01日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场安永
大楼17层01-12室

登记机关



2026年03月11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，准予注册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》。



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)
 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所:

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

专业业务报告专用



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(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)	911100000514213904	11000008	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108M4007YRQ06	1100274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020835463270	1100000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000259649382C	11002941	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676059Q	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)	9131000005387870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M49LX3Y181	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)	911101030805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568083764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911301160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007703291606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609131343	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)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	914403007703291222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚诚会计师事务所(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	13029011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831586821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923435568	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)	911100000785622412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030855458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200M43TC4B979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	910000087574063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	92089698790Q	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)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569UD	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	中审天通会计师事务所(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

以上信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息的真实性、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

附件: 1. 会计师事务所名称字母排序,排名不分先后。
2. 会计师事务所基本信息,注册会计师基本信息,近二年行政处罚信息详见附件。

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

发布日期: 2020年11月03日

【大中小】 【打印此页】 【关闭窗口】

政府网站 找帮

网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部
 备案证号: 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号
 技术支持: 财政部信息中心
 中华人民共和国财政部 版权所有, 如需转载, 请注明来源



姓名 顾瑒
 Full name 顾瑒
 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
 Identity card No. G20107700102262



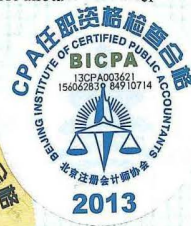
顾瑒的年检二维码



年度检验登记
 Annual Renewal Register

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: 32010001001
 No. of Certificate 32010001001
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
 发证日期: 一九四年六月七日
 Date of Issuance 一九四年六月七日



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
 2013/2/4

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
 2013/2/4

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
 2015年6月26日
 2015/6/26

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
 2015/6/26

李崇丘的年度二维码



证书编号:
No. of Certificate

110002431709

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

发证日期:
Date of Issuance

2019 年 05 月 20 日

年度续登注册
Annual Renewal Registration

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



姓名: 李崇丘
证书编号: 110002431709

年 /y
月 /m
日 /d



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



李崇丘
男
1989-06-14
安永华明会计师事务所(特
殊普通合伙)
33032719890614027X

专业业务报告专用