

西部证券股份有限公司
二〇二三年度
关联交易专项审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

2023 年度关联交易专项审计报告

关联方专项监管报表

1-5

西部证券股份有限公司 2023 年度关联交易专项审计报告

致同专字（2024）第 110A008815 号

西部证券股份有限公司全体股东：

我们接受西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了西部证券 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A013325 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会 2018 年 6 月 12 日发布的《关于发布<证券公司综合监管报表>编报指引第 10 号—证券公司关联方专项监管报表的通知》（机构部函【2018】1355 号）以及《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》的要求，西部证券编制了《2023 年度证券公司关联方专项监管报表》（以下简称“关联方专项监管报表”）。

编制和对外披露关联方专项监管报表，并确保其真实性、合法性及完整性是西部证券管理层的责任。我们对关联方专项监管报表所载资料与我们审计西部证券 2023 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。除了对西部证券实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方的相关审计程序外，我们并未对关联方专项监管报表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解西部证券 2023 年度关联方专项监管报表，其应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供西部证券提交给通知规定的有关部门报送资料之目的使用，
不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师
党小民
110000150197

中国注册会计师



中国注册会计师
张蕾
110000151997

中国·北京

二〇二四年四月二十三日

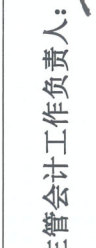
证券公司5%以上股东股权质押情况


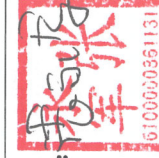
编制人：西部证券股份有限公司 2023年12月31日 单位：万元、万股

证券公司总股本或实收资本	证券公司是否为上市公司	股东名称	是否为上市公司	股东性质	期末出资额或持股数量	期末出资额或持股比例(%)	被冻结的股数	出质股权数量占所持股权比例(%)	出质股权数量占证券公司股权比例(%)	质权人名称	质人是否为关联方	质权登记日期	除质日期	融资金额

- 1) “证券公司总股本或实收资本”非上市公司填写实收资本，上市公司填写股本，单位分别为万元、万股。
- 2) “证券公司是否为上市公司”填写是或者否。
- 3) “股东名称”填写法人全称。
- 4) “股东是否为上市公司”填写是或者否。
- 5) “股东性质”填写国有、民营、其他（如资管计划、信托计划、投资基金等）。
- 6) “期末出资额或持股数量”非上市公司按照有限责任公司、股份制分别填写出资额、持股数量，上市公司填写持股数量。
- 7) “期末出资额或持股比例”填写出资额或持股比例或持股数量，单位为万股。
- 8) “被质押或冻结股权数量”填写质权人名称。
- 9) “质权人名称”填写质权人全称。
- 10) “质人是否为股东关联方”填写是或者否。关联方定义参照《企业会计准则》，并将证券公司控股股东、实际控制人及其控制的企业的要上下游企业纳入关联方范围。
- 11) “质权登记日期”、“除质日期”按照“YYYY/MM/DD”格式填写。
- 12) “融资金额”单位为万元。

法定代表人：  

主管会计工作负责人：  

会计机构负责人：  

证券公司与关联方交易情况表

2023年度

单位：元

编制人：西部证券股份有限公司	关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
	陕西投资集团有限公司	控股股东	债券承销			13,207,547.18	5,660,377.36	
	陕西投资集团有限公司	控股股东	财务顾问	3,000,000.00	3,000,000.00	5,660,377.38	5,660,377.38	
	陕西投资集团有限公司	控股股东	投资咨询			299,631.11	707,547.17	
	陕西投资集团有限公司	控股股东	代理买卖证券款	50,114,239.94	165,457.35		401,258.35	
	陕西投资集团有限公司	控股股东	交易性金融资产	481,302,238.80	399,513,733.28	21,698,934.02	11,028,570.67	
	陕西能源投资股份有限公司	控股股东控制的其他企业	交易性金融资产			1,663,629.00		
	西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	交易性金融资产			74,792.45		
	西安西交科创股权投资合伙企业（有限合伙）	合营企业	资产管理				46,373.61	
	陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项	162,392,528.25	210,946,254.83			
	陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应付款	238,018,243.22	369,344,207.17			
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁			32,380,952.28	32,380,952.28	
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁负债利息支出			3,094,338.08	4,213,162.70	
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁	8,750,000.00	8,750,000.00			
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	使用权资产	106,210,101.10	76,570,072.84			
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁负债	91,395,841.13	62,109,226.93			
	西安人民大厦有限公司西安索菲特酒店	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			1,762,944.33	2,555,989.36	
	西安人民大厦商业中心有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等				39,484.00	
	陕西金信华联锦鲤餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			622.00	2,579.00	
	陕西国金物业管理公司	控股股东控制的其他企业	物业管理	37,735.85	37,735.85	90,566.04	90,566.04	

证券公司与关联方交易情况表

2023年度

单位：元

关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
陕西君颐健康养老服务股份有限公司蓝田分公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等				4,800.00	
陕西投资集团华山招标有限公司	控股股东控制的其他企业	管理费			105,175.32	84,637.64	
西安秦达物业管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			81.13	6,405.00	
陕西金信华联十三朝餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			34,685.11	7,488.45	
陕西金信实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			21,360.81	3,762.80	
陕西金信餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	物业管理、餐饮等	40,000.00	40,000.00	12,899,725.59	11,978,102.31	
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁			58,991,424.96	58,374,911.20	
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁负债利息支出			10,943,290.20	12,291,305.40	
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	使用权资产	312,721,506.66	261,901,816.84			
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁负债	276,476,180.23	228,428,045.47			
陕西国金物业管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁			594,285.74	594,285.74	
陕西国金物业管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	租赁负债利息支出			52,736.39	9,990.62	
陕西国金物业管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	使用权资产	239,305.93	2,739,812.36			
陕西国金物业管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	租赁负债		2,517,907.79			
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁保证金	757,812.00	757,812.00			
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁	1,683,751.07	1,683,919.88	2,886,550.99	2,798,542.65	
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业	财务顾问			160,377.36	160,377.36	
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业	交易性金融资产	37,800,000.00	38,691,996.60	891,996.60		
澳门华山创业国际经济技术合作与贸易有限公司	控股股东控制的其他企业	投资咨询				1,131,512.26	
秦创原发展股份有限公司	控股股东控制的其他企业	投资咨询				94,339.62	

证券公司与关联方交易情况表

2023年度

编制人：西部证券股份有限公司		关联方名称		单位：元		
关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
控股股东控制的其他企业	投资咨询			561,385.37	471,698.11	
控股股东控制的其他企业	财务顾问				14,179,245.29	
控股股东控制的其他企业	资产管理			2,037,606.26	3,032,706.12	
控股股东控制的其他企业	资产管理			3,953,773.58	3,953,773.58	
控股股东控制的其他企业	资产管理			1,964,284.59	174,384.65	
控股股东控制的其他企业	资产管理			246,675.78	104,905.42	
控股股东控制的其他企业	资产管理			1,516.54		
控股股东控制的其他企业	资产管理			20,630.56	53,546.68	
控股股东控制的其他企业	资产管理			26,614.00	124,705.74	
控股股东控制的其他企业	资产管理			1,028,039.68	790,861.74	
控股股东的关联自然人	代理买卖证券款	484,420.87	276,846.93	9,331.18	24,843.58	
控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	23,097.47	43,348.22	44,828.76		
控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	2,906.48	2,935.76			
控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	23,919.40	75,665.45	261,073.21	15,973.91	
控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	714,628.46	32,454.95	112,949.24		

证券公司与关联方交易情况表

2023年度

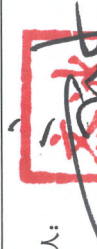
单位：元

关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
编制人：西部证券股份有限公司 陕西投资资本管理有限公司	关联方名称 控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	2,049.13	469,224.82	47,399.99		
陕西航空产业资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款				7,702.74	
陕西航空产业发展集团有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款			50,748.51	49,956.81	
陕西秦龙电力股份有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	1,476.68	1,480.41			
陕西君成融资租赁股份有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款	1,298.91	1,302.20			
上海城投控股投资有限公司	持有5%以上股份的企业的子公司	资产管理			79,238.07	2,625,562.99	
关键管理人员	关键管理人员	资产管理			9,417.98	19,707.81	
陕西能源投资股份有限公司	控股股东控制的其他企业	证券承销			82,556,603.77		
陕西城市投资运营集团有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理			9,052,004.73		
陕西投资集团白水苹果物流贸易有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			9,500.00		
陕西陕西国有资本投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券款		706,778.61	132,902.30		

- 1) “关联方名称”填写法人全称。
 2) “关联方类别”按照以下关联关系填写：
 ①证券公司控股股东、实际控制人。
 ②证券公司控股股东、实际控制人所控制的企业。
 ③证券公司控股股东、实际控制人及其控制的企业的重要上下游企业。
 3) “关联交易类型”科目包括但不限于银行存款、融出资金、融出资产、融出资金、买入返售资产（包括约定购回及股票质押融出资金）、应收账款、其他应收款、其他流动资产、或有负债、受托资产、其他关联交易（包括但不限于资产购买、资产转让、赠送或受赠资产、提供劳务、租赁等）等。
 4) “年末余额”、“年初余额”、“本年发生额”单位为元。关联方余额取自公司资产负债表、关联方交易发生额取自公司利润表。
 5) “备注”文字补充描述关联交易具体情况。

法定代表人： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人： 





姓名: 郭小民
 Full Name: 郭小民
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963年10月12日
 Date of Birth: 1963-10-12
 工作单位: 北京德和信会计师事务所有限公司
 Working Unit: 北京德和信会计师事务所有限公司
 身份证号: 110108196310120083
 Identity Card No: 110108196310120083



证书编号: 110000150197
 No. of Certificate: 110000150197
 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: 一九九五年 四月 廿七
 Date of Issuance: 1995-04-27



姓名: 郭小民
 Name: 郭小民
 证书编号: 110000150197
 Certificate No: 110000150197

本证书有效一年, 延续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 Year Month Day



本证书有效一年, 延续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 Year Month Day



本证书有效一年, 延续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2020年
 合格专用章

年 月 日
 Year Month Day

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效一年, 延续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年
 合格专用章

年 月 日
 Year Month Day

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
 2012年6月21日
 2012-06-21

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
 2012年6月21日
 2012-06-21

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
 2012年7月22日
 2012-07-22

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
 2012年8月29日
 2012-08-29



姓名: 张普
 Full name: 张普
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1973-03-13
 Date of birth: 1973-03-13
 工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 110101730313202
 Identity card No.: 110101730313202

注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 京都天华会计师事务所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年6月29日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 致同会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年6月29日

注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 京都天华会计师事务所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年6月29日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 致同会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年6月29日

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.



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.



证书编号: 110000151997
 No. of Certificate: 110000151997
 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: 一九九九年五月五日
 Date of Issuance: 1999年5月5日

QR code and certificate details:

姓名: 张普
 证书编号: 110000151997
 this renewal.

Annual Renewal Registration stamps for 2013, 2014, 2015, 2016, and 2017.

2013 2014 2015 2016 2017



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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，准予执行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： 致盛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人： 李惠斌

主任会计师：

经营场所： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010156

批准执业文号： 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期： 2011年12月13日



发证机关：

北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

经营范围

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

审计企业会计报表，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。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；
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

2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制