

关于西部证券股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与实际使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

关于西部证券股份有限公司 2023 年度募集资金  
存放与实际使用情况鉴证报告

西部证券股份有限公司 2023 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-3

## 关于西部证券股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 110A008813 号

西部证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作（2023 年修订）》的要求编制 2023 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是西部证券董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对西部证券董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合西部证券实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，西部证券董事会编制的 2023 年度专项报告符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作（2023 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了西部证券 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供西部证券披露年度报告时使用，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

**西部证券股份有限公司**  
**2023年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作（2023年修订）》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到位时间**

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2020）3022号《关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司获准非公开发行不超过1,050,551,931股新股。截至2020年12月21日，本公司已完成向非公开发行对象的定向发行，非公开发行对象认购普通股（A股）967,741,935股，每股面值1.00元，发行价7.75元/股，共募集资金7,499,999,996.25元，扣除保荐承销费、律师会计师费用、证券登记费、资料制作费用各项发行费用36,525,258.67元后，募集资金净额为7,463,474,737.58元。

上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）XYZH/2020XAAA30055号《验资报告》验证。

**（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额**

**1、以前年度已使用金额**

截至2022年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目7,215,266,119.67元，尚未使用的金额为338,793,433.21元（其中募集资金248,208,617.91元，专户存储累计利息扣除手续费90,584,815.30元）。

**2、本年度使用金额及当前余额**

2023年，本公司以募集资金直接投入募投项目120,995,182.70元，募集资金专户利息收入扣除手续费后净收入6,592,162.38元。

截至2023年12月31日，募集资金累计投入7,336,261,302.37元，尚未使用的金额为224,390,412.89元。

**二、募集资金存放和管理情况**

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）等相关法律、法规、规范性文件的要求和《西部证券股份有限公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，制定了《西部证券股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。

根据管理办法并结合经营需要，2020年12月22日，本公司及本次发行保荐机构中泰证券股份有限公司与募集资金存管银行长安银行股份有限公司、招商银行股份有限公司西安分行、西安银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司西安分行、中国工商银行股份有限公司西安分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至2023年12月31日，本公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
长安银行股份有限公司营业部	806010001421045813	募集资金专项账户	220,771,875.09
招商银行股份有限公司西安分行营业部	129902986610800	募集资金专项账户	已销户
西安银行股份有限公司营业部	011011180000006131	募集资金专项账户	已销户
上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	72010078801200003945	募集资金专项账户	已销户
中国工商银行股份有限公司西安东大街支行	3700012129200156260	募集资金专项账户	3,618,537.80
合计			224,390,412.89

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 97,191,277.43 元（其中 2021 年度 77,922,822.43 元、2022 年度 12,673,341.91 元、2023 年度 6,595,113.09 元），已扣除手续费 14,299.75 元（其中 2020 年度 60.00 元、2021 年度 7,961.29 元、2022 年度 3,327.75 元、2023 年度 2,950.71 元）。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司2023年实际投入使用募集资金120,995,182.70元，其中：营业网点及渠道建设投入36,305,641.29元，信息技术和风控体系建设投入84,689,541.41元。

募集资金使用情况详见附件《2023年度募集资金使用情况对照表》。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，本公司不存在募集资金投资项目发生变更的情况，不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司严格按照《募集资金管理办法》《募集资金三方监管协议》以及相关法律、法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

附件：2023年度募集资金使用情况对照表



附件：

2023年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额	746,347.47	本年度投入募集资金总额					12,099.52		
报告期内变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额					733,626.13		
累计变更用途的募集资金总额		截至期末累计投入金额(2)							
累计变更用途的募集资金总额比例		调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目									
其中：1.用于发展交易与投资业务	≤260,000	≤260,000	-	259,995.57	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
2.发展资本中介业务	≤240,000	≤240,000	-	240,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
3.子公司增资	≤120,000	≤120,000	-	120,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
4.营业网点及渠道建设	≤20,000	≤20,000	3,630.56	3,630.56	18.15%	不适用	不适用	不适用	否
5.偿还债务	≤40,000	≤40,000	-	40,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
6.信息技术和风控体系建设	≤20,000	≤20,000	8,468.96	20,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
7.其他运营资金投入	≤50,000	≤50,000	-	50,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	≤750,000	≤750,000	12,099.52	733,626.13					
超募资金投向小计									
合计	≤750,000	≤750,000	12,099.52	733,626.13					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无								
募集资金投资项目实施地点变更情况	无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
用闲置募集资金进行现金管理情况	无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用								
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，募集资金结余224,390,412.89元（包含利息净收入97,176,977.68元），为专户活期存款，继续用于承诺投资项目。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无								

注：募集资金总额根据扣除保荐承销费、律师会计师费用、证券登记费、资料制作费用后的净额填列。



姓名: 李永刚  
 性别: 男  
 出生日期: 1978.11.14  
 身份证号: 370602197811140014  
 联系电话: 13963921111  
 电子邮箱: 370602197811140014@163.com

姓名: 李永刚  
 身份证号: 370602197811140014  
 注册编号: 370602197811140014  
 有效期至: 2017.11.14

2012 3.21

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。  
This certificate is valid for one year after the renewal.

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

姓名: 李永刚  
 性别: 男  
 出生日期: 1978.11.14  
 身份证号: 370602197811140014  
 注册编号: 370602197811140014  
 有效期至: 2017.11.14

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

姓名: 李永刚  
 性别: 男  
 出生日期: 1978.11.14  
 身份证号: 370602197811140014  
 注册编号: 370602197811140014  
 有效期至: 2017.11.14



姓名: 张倩  
 Full name: Zhang Qian  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 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: Kingda Tianhua Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 110101730313362  
 Identity card No.: 110101730313362

注册会计师工作业绩及奖惩情况  
 Registrar's Record of Work Performance and Rewards/Punishments

注册会计师  
 Registrar  
 姓名: 张倩  
 Name: Zhang Qian  
 工作单位: 京都天华会计师事务所  
 Working Unit: Kingda Tianhua Accounting Firm Co., Ltd.  
 执业时间: 2004年12月24日  
 Practice Period: 2004.12.24  
 奖惩情况: 奖励  
 Rewards/Punishments: Reward

注册会计师工作业绩及奖惩情况  
 Registrar's Record of Work Performance and Rewards/Punishments

注册会计师  
 Registrar  
 姓名: 张倩  
 Name: Zhang Qian  
 工作单位: 京都天华会计师事务所  
 Working Unit: Kingda Tianhua Accounting Firm Co., Ltd.  
 执业时间: 2004年12月24日  
 Practice Period: 2004.12.24  
 奖惩情况: 奖励  
 Rewards/Punishments: Reward

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

注册号: 11000121004  
 No.: 11000121004  
 注册地点: 北京注册会计师协会  
 Registration Location: Beijing Association of CPAs  
 发证日期: 一九九九年三月  
 Issuance Date: 1999.3

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起, 有效期为一年。  
 This certificate is valid for one year after issuance.

注册会计师协会  
 Association of CPAs

2011

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起, 有效期为一年。  
 This certificate is valid for one year after issuance.

注册会计师协会  
 Association of CPAs

2012

2012.3.1

注册会计师执业证书  
 Registrar's Certificate

姓名: 张倩  
 Name: Zhang Qian  
 工作单位: 京都天华会计师事务所  
 Working Unit: Kingda Tianhua Accounting Firm Co., Ltd.  
 执业时间: 2004年12月24日  
 Practice Period: 2004.12.24

2013, 2014, 2015, 2016, 2017

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠

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:



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

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343635N



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。

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

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



经营范围

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