

关于西部证券股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

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非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

西部证券股份有限公司 **2024** 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1

关于西部证券股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2025）第 110A009025 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执业准则审计了西部证券 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 110A014810 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，西部证券编制了本专项说明所附的《西部证券股份有限公司 2024 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”）。

编制和对外披露汇总表，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。我们对汇总表所载资料与我们审计西部证券 2024 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 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2024 年度西部证券非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明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



中国·北京

二〇二五年四月二十三日

西部证券股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：西部证券股份有限公司	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用 控股股东、实际控制人及其附属企业	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他关联方及附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	陕西投资集团有限公司	控股股东	应收账款	300.00	660.00	-	300.00	660.00	财务顾问收入	经营性往来
	陕西投资集团有限公司	控股股东	交易性金融资产	39,951.37	144,826.26	1,884.47	177,384.06	9,278.04	购买金融资产	经营性往来
	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	21,094.63	-	-	14,190.76	6,903.87	工程联建-预付工程款	经营性往来
	陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	-	264.72	-	-	264.72	服务费收入	经营性往来
	上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项	-	6,362.87	-	6,362.87	-	预付房租	经营性往来
	陕西金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项	3.77	9.06	-	9.06	3.77	预付房租及物业费	经营性往来
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项	-	3,400.00	-	3,400.00	-	租赁费	经营性往来
	陕西金信餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	4.00	-	-	-	4.00	餐饮设备押金	经营性往来
	西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	875.00	-	-	-	875.00	房屋租赁押金	经营性往来
	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	其他应收款	-	1.00	-	-	1.00	保证金	经营性往来
	陕西省成长性企业引导基金管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	交易性金融资产	3,869.20	324.48	-	-	4,193.68	购买金融资产	经营性往来
	上海西部永唐投资管理有限公司	上市公司之子公司	拆出资金	5,104.11	21,500.00	689.36	12,394.09	14,879.38	为扩大业务规模	非经营性往来
	小计	-	-	71,202.08	177,348.38	2,553.83	214,040.83	37,063.47	-	-

本表已于2025年4月23日获第六届董事会第十九次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





姓名: 张蕾
 Full name: 张蕾
 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: 110101730313302
 Identity card No.: 110101730313302

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

变更理由
 Reason for change of unit

变更人: 张蕾
 Applicant: 张蕾
 变更日期: 2012年6月20日
 Change date: 2012年6月20日

变更单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Change unit: 京都天华会计师事务所有限公司

变更原因: 转所
 Change reason: 转所

变更日期: 2012年6月20日
 Change date: 2012年6月20日

变更人: 张蕾
 Applicant: 张蕾

变更单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Change unit: 京都天华会计师事务所有限公司

变更原因: 转所
 Change reason: 转所

注册会计师变更事项登记
 Registration of the Change of CPA's Status

变更理由
 Reason for change of status

变更人: 张蕾
 Applicant: 张蕾
 变更日期: 2012年6月20日
 Change date: 2012年6月20日

变更单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Change unit: 京都天华会计师事务所有限公司

变更原因: 转所
 Change reason: 转所

变更日期: 2012年6月20日
 Change date: 2012年6月20日

变更人: 张蕾
 Applicant: 张蕾

变更单位: 京都天华会计师事务所有限公司
 Change unit: 京都天华会计师事务所有限公司

变更原因: 转所
 Change reason: 转所



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.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



张蕾

110000151997

证书编号:
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九九年 五月 三十日
 Date of issuance: 1999 y 5 m 30 d



年 月 日
 y m d



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: 李惠琦

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

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。

名

称

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类

型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

李惠琦

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。)

出资额 5250 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 聚特广场五层



登记机关

2025 年 02 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制