

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022103012593
报告名称：	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
报告文号：	致同专字（2022）第 110A008896 号
被审（验）单位名称：	西部证券股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 27 日
报备日期：	2022 年 04 月 26 日
签字人员：	倪军(420000013848)， 党小民(110000150197)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**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 2021 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（2022）第 110A008896 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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（2022）第 110A014488 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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。

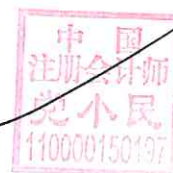
本专项说明仅供西部证券披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月二十七日

西部证券股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：万元

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	2021年期初 占用资金 余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利 息(如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021年期 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
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										
总计										
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 联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年期初 占用资金 余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占 用资金的利 息(如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021年期 末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及 其附属企业	陕西金泰恒业房地产有限公司	实际控制人控制的法人	预付款项	420.00				420.00	代建办公大楼管理费	经营性往来
	西安人民大厦有限公司	实际控制人控制的法人	预付款项	1,983.33			1,983.33		预付房租	经营性往来
	上海金陕实业发展有限公司	实际控制人控制的法人	预付款项	4,981.32	5,977.59		10,465.35	493.56	预付房租	经营性往来
	陕西国金物业管理有限公司	实际控制人控制的法人	预付款项		9.05		5.28	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西安索菲 特酒店	实际控制人控制的法人	预付款项	9.98	0.27		10.25		住宿服务费	经营性往来
	陕西金信餐饮管理有限公司	实际控制人控制的法人	预付款项		407.57		407.57		预付物业管理费	经营性往来
	陕西金信餐饮管理有限公司	实际控制人控制的法人	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	实际控制人控制的法人	其他应收款	875.00				875.00	房屋租赁押金	经营性往来
	陕西投资集团有限公司	实际控制人	交易性金融资产		34,027.35			34,027.35	购买超短期融资券	经营性往来
小计				8,269.63	40,425.83		12,871.78	35,823.68		
上市公司的子公司及其附 属企业	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	10,222.45	20,000.00	820.16	10,414.89	20,627.72	为扩大业务规模	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				18,492.08	60,425.83	820.16	23,286.67	56,451.40		

本表已于2022年4月27日获第五届董事会第二十七次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

姓名: 倪军  
 Full name: 倪军  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-10-05  
 Date of birth: 1971-10-05  
 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: 420106711005103  
 Identity card: 420106711005103



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

同意转出  
 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

同意转入  
 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

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 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.



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.



证书编号: 420000013848  
 No. of Certificate: 420000013848  
 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 一九九八年 九月 二十日  
 Date of issuance: 1998-09-20

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 月 日



姓名: 倪军  
 证书编号: 420000013848

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 月 日





姓名: 范小伟  
 No. of Candidate: 110000150197  
 北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of CPAs  
 100000  
 100000  
 100000  
 100000



证书编号: 110000150197  
 No. of Candidate: 北京注册会计师协会  
 批准注册协会: 批准注册协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 一九九五年 月 日  
 Date of Issuance: 9 24 2010

姓名: 范小伟  
 证书编号: 110000150197  
 1. This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 9 24 2010



年 月 日  
 9 24 2010



2012 3 月 1 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.



年 月 日  
 9 24 2010

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 北京注册会计师协会  
 Beijing 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  
 Zhitong Accounting Firm  
 2012年6月29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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 致同(特普)会计师事务所  
 Zhitong (Tepu) Accounting Firm  
 2012年7月23日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 致同会计师事务所  
 Zhitong Accounting Firm  
 2012年8月29日





证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

## 说明

# 会计师事务所 执业证书

名称: 同会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 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

- 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》。

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



统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



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

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。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

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

登记机关



2022 年 03 月 10 日

<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。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制