

股票代码：002673



**西部证券股份有限公司**  
WESTERN SECURITIES CO.,LTD.

## 2013 年年度报告

2014 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长刘建武先生、主管会计工作负责人祝健先生及财务总监何峻先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，公司董事全体出席会议并进行表决，没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

本公司经第三届董事会第二十五次会议审议通过的 2013 年度利润分配预案为：

以 2013 年 12 月 31 日总股本 12 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），本次分配共派发现金股利 7,560 万元，派现后未分配利润转入下一年度。此预案需提交给公司 2013 年度股东大会审议表决。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	15
第四节 董事会报告 .....	21
第五节 重要事项 .....	44
第六节 股份变动及股东情况 .....	50
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	54
第八节 公司治理 .....	64
第九节 内部控制 .....	73
第十节 财务报告 .....	75
第十一节 备查文件目录 .....	75

## 释义

本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有下述含义：

释义项	指	释义内容
西部证券、公司、本公司	指	西部证券股份有限公司
西部期货	指	西部期货有限公司，为公司全资子公司
纽银西部基金	指	纽银梅隆西部基金管理有限公司，为公司合营公司
证金公司	指	中国证券金融公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《西部证券股份有限公司公司章程》
报告期	指	2013 年 1-12 月
上年同期	指	2012 年 1-12 月
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节 董事会报告 二、对公司未来发展的讨论和分析（三）“公司经营活动面临主要风险因素与应对措施”中相关陈述。



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	西部证券	股票代码	002673
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西部证券股份有限公司		
公司的中文简称	西部证券		
公司的外文名称	WESTERN SECURITIES CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	WESTERN SECURITIES		
公司的法定代表人	刘建武		
公司总经理	祝健		
注册地址	西安市新城区东大街 232 号信托大厦 16-17 层		
注册地址的邮政编码	710004		
办公地址	西安市新城区东大街 232 号信托大厦 16-17 层		
办公地址的邮政编码	710004		
公司网址	www.westsecu.com		
电子信箱	wangbh@xbmail.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王宝辉	黄斌
联系地址	陕西省西安市新城区东大街 232 号陕西信托大厦 17 层	陕西省西安市新城区东大街 232 号陕西信托大厦 17 层
电话	029-87406171	029-87406408
传真	029-87406409	029-87406409
电子信箱	wangbh@xbmail.com.cn	huangb@xbmail.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	陕西省西安市新城区东大街 232 号陕西信托大厦 17 层董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 01 月 09 日	西安市东新街 232 号信托大厦	6100001011168	国税新字 610102719782242	71978224-2
报告期末注册	2013 年 12 月 31 日	西安市新城区东新街 232 号信托大厦	610000100026931	国税 610190719782242, 陕税联字 610090719782242	71978224-2
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>公司于 2012 年 5 月 28 日获中国证监会《关于核准西部证券股份有限公司融资融券业务资格的批复》(证监许可[2012]701 号), 经营范围变更为: 证券经纪; 证券投资咨询; 与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问; 证券承销与保荐; 证券自营; 证券资产管理; 融资融券; 证券投资基金代销; 为期货公司提供中间介绍业务。</p> <p>2013 年 6 月 26 日, 公司收到陕西监管局《关于核准西部证券股份有限公司申请代销金融产品业务资格的批复》(陕证监许可字[2013]18 号), 核准公司变更业务范围, 增加代销金融产品业务。</p>				

#### 五、其他有关资料

##### (一) 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙人)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	徐秉惠 薛燕

##### (二) 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层	解刚、张鹏	2012.05.03-2014.12.31

##### (三) 合规负责人

合规总监: 王宝辉  
 联系地址: 西安市东新街 232 号陕西信托大厦 17 层  
 联系电话: (029) 87406171  
 传 真: (029) 87406409  
 电子信箱: wangbh@xbmail.com.cn

#### （四）年度报告指定负责人

董事会秘书：王宝辉

联系地址：西安市东大街 232 号陕西信托大厦 17 层

联系电话：（029）87406171

传 真：（029）87406409

电子信箱：wangbh@xbmail.com.cn

#### （五）公司历史沿革

公司系经陕西省政府陕政函[2000]132 号文、证监会证监机构字[2000]197 号文和证监机构字[2001]3 号文批准，在陕西证券有限公司、宝鸡证券公司以及陕西信托投资有限公司和西北信托投资有限公司整体或所属证券营业部合并重组的基础上，以发起设立方式设立的股份有限公司，注册资本为人民币 10 亿元。

2006 年，公司托管并最终收购健桥证券股份有限公司的 12 家证券营业部和 6 家证券服务部。

2007 年，公司收购和增资最终持有智德期货经纪有限公司 87.50% 的股权，2008 年 3 月完成工商变更登记，智德期货有限公司于 2008 年 5 月更名为西部期货有限公司。

2010 年 7 月，经中国证监会核准，公司与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司共同出资设立纽银梅隆西部基金管理有限公司，公司持 51% 的股权。

2012 年 5 月 3 日，公司首次公开发行 A 股（2 亿股）在深圳证券交易所挂牌上市，公司注册资本变更为人民币 12 亿元。

2013 年 4 月，公司以货币方式与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司同比例出资，双方合计向纽银西部基金增资人民币 1 亿元，其中公司向纽银西部基金增资人民币 0.51 亿元，其注册资本增加至人民币 3 亿元，增资后双方持股比例不变。

2013 年 7 月，公司收购西部期货其他 3 家股东所持有的全部股权，使其成为公司的全资子公司，并使用募集资金向西部期货增资人民币 7,000 万元。增资完成后的西部期货注册资本由人民币 8,000 万元变更为人民币 15,000 万元，公司类型由有限责任公司变更为有限责任公司（法人独资）。

#### （六）报告期末公司注册资本与净资本

公司注册资本：人民币 1,200,000,000.00 元

净 资 本：人民币 3,867,707,816.52 元

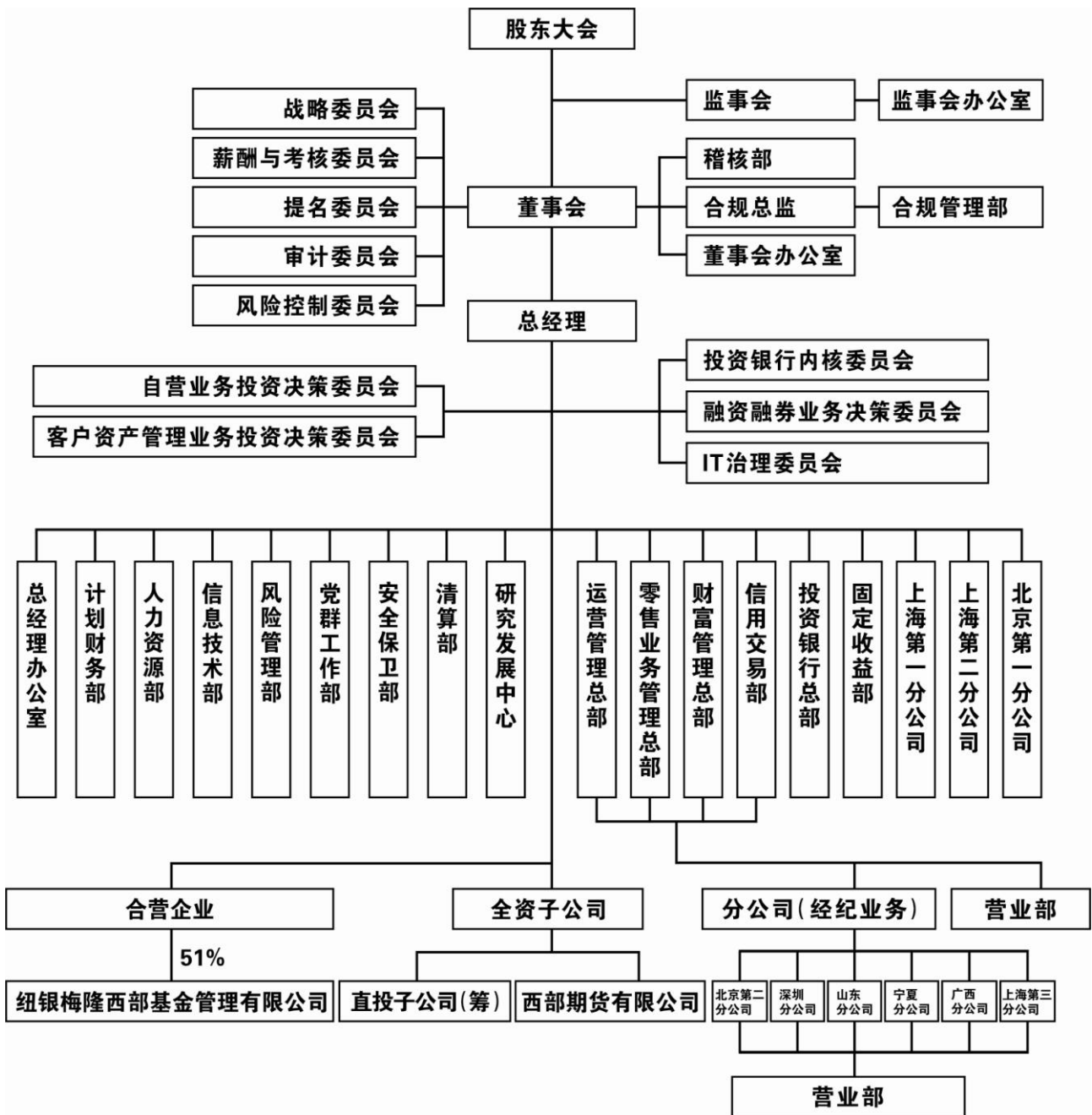
#### （七）公司具备的单项业务资格情况

序号	业务资格	批准机关	取得时间
1	证券业务外汇经营许可证	国家外汇管理局	2001.06.25
2	网上证券委托业务资格	中国证监会	2002.03.12
3	全国银行间同业拆借中心组织的债券交易资格	全国银行间同业拆借中心	2002.09.09
4	全国银行间同业拆借市场成员资格	中国人民银行	2002.12.25
5	上交所国债买断式回购交易资格	上海证券交易所	2004.12.21
6	开放式证券投资基金代销业务资格	中国证监会	2005.04.22
7	“上证基金通”业务资格	上海证券交易所	2005.07.29

8	场内申购业务参与资格	深圳证券交易所	2005.08.11
9	权证买入资格结算参与人资格	深圳证券交易所	2005.08.17
10	权证交易资格	上海证券交易所	2005.08.18
11	登记结算公司结算参与人资格	中国登记结算公司	2006.03.16
12	公开发行股票询价对象	中国证券业协会	2006.04.27
13	证券承销与保荐业务资格	中国证监会	2006.05.20
14	创新业务资格	中国证券业协会	2007.01.05
15	代办股份转让业务资格	中国证券业协会	2007.04.16
16	股份报价转让业务资格	中国证券业协会	2007.04.16
17	上交所固定收益证券综合电子平台交易商资格	上海证券交易所	2007.07.10
18	甲类结算参与人资格	中国登记结算公司	2007.08.06
19	上交所大宗交易系统合格投资者资格	上海证券交易所	2008.06.06
20	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会	2009.07.03
21	财富长安 1 号集合资产管理计划	中国证监会	2010.06.23
22	代办系统主办券商业务资格证	中国证券业协会	2011.10.16
23	自营业务参与股指期货资格	中国金融期货交易所	2011.07.15
24	融资融券业务资格	中国证监会	2012.05.24
25	中小企业私募债券承销业务试点资格	中国证券业协会	2012.08.22
26	约定购回式证券交易权限	上海证券交易所	2013.03.20
27	全国中小企业股份转让系统主办券商	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2013.03.21
28	约定购回式证券交易权限	深圳证券交易所	2013.04.24
29	转融通业务借入人资格	中国证券金融股份有限公司	2013.04.26
30	中国银行间市场交易商协会会员资格	中国银行间市场交易商协会	2013.05.28
31	代销金融产品业务资格	陕西监管局	2013.06.26
32	证券质押登记业务代理资格	中国证券登记结算有限责任公司	2013.07.18
33	股票质押式回购业务交易权限	上海证券交易所	2013.07.25
34	股票质押式回购业务交易权限	深圳证券交易所	2013.07.25

(八) 公司组织机构设置情况

1、公司组织架构图



2、全资子公司

(1)西部期货

公司中文名称：西部期货有限公司

公司英文名称：Western futures Co.,Ltd.

公司地址：西安市东新街 232 号陕西信托大厦 9 层

设立时间：2008 年 5 月

注册资本：150,000,000 元  
法定代表人：陈杰  
总 经 理：田伟  
联系电话：029-87406680  
传 真：029-87406644  
邮政编码：710004  
国际互联网网址：www.westfutu.com  
电子信箱：lixing@xbmail.com.cn

(2) 直投子公司（筹）

公司全资直投子公司各项准备工作已基本就绪，预计将在 2014 年二季度正式成立。

### 3、合营公司

公司法定中文名称：纽银梅隆西部基金管理有限公司  
公司法定英文名称：BNY Mellon Western Fund Management Co., Ltd.  
公司地址：上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 19 楼  
设立时间：2010 年 6 月  
注册资本：300,000,000 元  
法定代表人：安保和  
总 经 理：陈喆  
联系电话：021-38572999  
传 真：021-38572750  
邮政编码：200120  
公司国际互联网网址：www.bnyfund.com

### 4、分公司情况

(1) 上海第一分公司

公司地址：上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 35 层  
设立时间：2009 年 6 月 16 日  
负 责 人：何方  
联系电话：021-68865182

(2) 上海第二分公司

公司地址：上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 31 层  
设立时间：2009 年 6 月 18 日  
负 责 人：邢继昌  
联系电话：021-68866051

(3) 上海第三分公司

公司地址：上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 15 层  
设立时间：2013 年 11 月 13 日  
负 责 人：陈雷

联系电话：021-52755123

(4) 北京第一分公司

公司地址：北京市海淀区中关村南大街 1 号友谊宾馆苏园写字楼 298 室

设立时间：2013 年 11 月 19 日

负责人：任青惠

联系电话：010-68949276

(5) 北京第二分公司

公司地址：北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦三层

设立时间：2013 年 12 月 12 日

负责人：秦予

联系电话：010-62139057

(6) 山东分公司

公司地址：山东省济南市槐荫区经十路 23237 号振兴花园 5 号楼 6 号商铺

设立时间：2013 年 5 月 14 日

负责人：尉向东

联系电话：0531-87151677

(7) 宁夏分公司

公司地址：宁夏回族自治区银川市新华东街 217 号 5 楼

设立时间：2013 年 5 月 14 日

负责人：韩荣

联系电话：0951-5156686

(8) 广西分公司

公司地址：广西壮族自治区柳州市海关路 3 号温馨嘉园二期 2 层

设立时间：2013 年 12 月 20 日

负责人：陈炯

联系电话：0772-2639001

(9) 深圳分公司

公司地址：深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街 1 号综合办公楼 A 栋 201 室

设立时间：2013 年 12 月 20 日

负责人：马士华

联系电话：0755-83515861

## 5、证券营业部情况

截止报告期末，公司拥有 62 家证券营业部，另新设的 9 家证券营业部正在筹建当中。公司证券营业部具体情况如下：

## (1) 证券营业部分布情况:

分布区域	营业部数量
西安	21 (2 家筹建)
陕西省其它地区	28 (1 家筹建)
上海	4
北京	2
广东(深圳)	2
山东	6 (4 家筹建)
甘肃	1
广西	1
河南	1
宁夏	1
河北	1
江苏	2 (1 家筹建)
四川	1 (1 家筹建)
合计	71

## (2) 证券营业部情况表:

序号	营业部名称	营业部地址	联系电话
1	西安西五路证券营业部	西安市西五路 63 号	029-87426497
2	西安朱雀大街证券营业部	西安市朱雀大街 19 号南方星座二层	029-85395318
3	西安雁塔路证券营业部	西安市雁塔路北段 52 号	029-87853403
4	西安未央路第一证券营业部	西安市未央路 68 号时代明丰苑 B 座三层	029-86266351
5	西安未央路第二证券营业部	西安市未央路 132 号经发大厦 2 层	029-86562334
6	西安莲湖路第一证券营业部	西安市莲湖路 53 号御景华庭 2 层	029-87268007
7	西安莲湖路第二证券营业部	西安市莲湖路 385 号	029-84795685
8	西安科技路证券营业部	西安市科技路 259 号	029-84672089
9	西安康乐路证券营业部	西安市康乐路 40 号	029-83218347
10	西安金花南路证券营业部	西安市金花南路 181 号艺泽大厦 A 座 2 层、5 层	029-83253116
11	西安高新技术产业开发区证券营业部	西安市高新一路 16 号创业大厦 2 楼 D 座	029-88339756
12	西安高新路证券营业部	西安市高新路枫林绿洲西门南侧商铺二层	029-68909693
13	西安沣镐东路证券营业部	西安市沣镐东路 29 号	029-84269490
14	西安东大街证券营业部	西安市东大街 120 号	029-87423313
15	西安北长安街证券营业部	西安市长安区北长安街 310 号木材公司综合楼	029-85610493
16	西安长安中路证券营业部	西安市长安中路 100 号西北文化艺术大厦三楼	029-85398353
17	西安临潼证券营业部	西安市临潼区南大街 42 号	029-83823972
18	西安高陵证券营业部	西安泾河工业园泾渭二路鼎正庆化苑 A 段 107 号	029-86032723



19	宝鸡公园路证券营业部	宝鸡市公园路 61 号付 14 号	0917-3620249
20	宝鸡红旗路证券营业部	宝鸡市红旗路 3 号	0917-3219724
21	宝鸡金台大道证券营业部	宝鸡市金台区金台大道 15 号	0917-3451151
22	宝鸡经二路证券营业部	宝鸡市渭滨区经二路东段 5 号	0917-3242649
23	宝鸡岐山证券营业部	宝鸡市岐山县蔡家坡经济技术开发区西宝中线南侧	0917-8552998
24	宝鸡中山东路证券营业部	宝鸡市金台区中山东路 72 号	0917-3517845
25	汉中城固证券营业部	汉中市城固县张骞路与朝阳路十字东北角朝阳路综合楼	0916-8601055
26	汉中东大街证券营业部	汉中市汉台区东大街 86 号	0916-2211115
27	汉中勉县证券营业部	汉中市勉县和平路 159 号交通大厦二楼	0916-8652699
28	汉中宁强证券营业部	汉中市宁强县城华府小区 11 号楼一层 2 号	0916-8693266
29	汉中西乡证券营业部	汉中市西乡县文昌路中段财政局一楼	0916-6220996
30	汉中兴汉路证券营业部	汉中市汉台区兴汉路 2 号	0916-2246551
31	咸阳人民东路证券营业部	咸阳市人民东路 12 号二层	029-32037885
32	咸阳渭阳中路证券营业部	咸阳市渭阳中路 7 号	029-33178453
33	咸阳西兰路证券营业部	咸阳市西兰路 30 号（七厂什字）供电大楼	029-33247205
34	咸阳兴平证券营业部	兴平市东城区槐里路 1 号建行大厦 3 层	029-38811477
35	渭南东风街证券营业部	渭南市东风街中段 221 号商业大厦三楼	0913-2023439
36	渭南杜化路证券营业部	渭南市东风大街与杜化路十字西南角盈田商业中心 103 号	0913-2331831
37	商洛北新街证券营业部	商洛市商州区北新街 156 号嘉里商务酒店 4 层	0914-2369995
38	铜川体育路证券营业部	铜川市王益区体育路 25 号	0919-2166666
39	铜川鸿基路证券营业部	铜川市鸿基路秦岭小区门面房 D 排 16 号	0919-3198818
40	杨凌会展路证券营业部	杨凌示范区会展路 1 号电信大楼一层北侧	029-87036310
41	榆林常乐路证券营业部	榆林市常乐路 7 号	0912-3855605
42	延安北关街证券营业部	延安市北关街 87 号中国银行大厦四楼	0911-2111604
43	安康巴山中路证券营业部	安康市巴山中路 131 号工商银行 3 楼	0915-3224581
44	韩城龙门大街证券营业部	韩城市龙门大街中段 102 号三楼（人保财险办公楼三层）	0913-5229843
45	北京德胜门外大街证券营业部	北京市西城区德外大街乙 10 号泰富大厦四层	010-82023750
46	北京学院南路证券营业部	北京市海淀区大柳树路 15 号富海大厦 2 号楼 301 室	010-62120091
47	上海西江湾路证券营业部	上海市虹口区西江湾路 175 号	021-56962057
48	上海漕东支路证券营业部	上海市徐汇区漕东支路 111 弄 7 号 105 室	021-64287099
49	上海开鲁路证券营业部	上海市杨浦区开鲁路 289 号	021-65743611
50	上海梅川路证券营业部	上海市普陀区梅川路 1289 号新长征中环大厦 15 层	021-52755123
51	深圳海德三道证券营业部	深圳市南山区商业文化中心海岸大厦东座 1706 室	0755-88304298
52	深圳深南大道证券营业部	深圳市福田区深南大道 6008 号深圳特区报业大厦 11 层东	0755-83515861
53	丹阳丹凤北路证券营业部	丹阳市丹凤北路 238 号	0511-86579901
54	济南经十路证券营业部	济南市槐荫区经十路 23237 号振兴花园 5 号楼 6 号商铺	0531-87153066
55	潍坊东风东街证券营业部	潍坊市奎文区东风东街 311 号	0536-8206677
56	兰州东岗东路证券营业部	兰州市城关区东岗东路 1371 号二楼	0931-4873255
57	廊坊广阳道证券营业部	廊坊市广阳区广阳道 55 号路政大厦七楼	0316-2388557
58	柳州海关路证券营业部	柳州市城中区海关路 3 号温馨嘉园二期一层、二层	0772-2639003
59	洛阳安徽路证券营业部	洛阳市涧西区安徽路 12 号万国银座 A 座 3 层	0379-65263559

60	银川新华东街证券营业部	银川市兴庆区新华东街 217 号五楼	0951-5156646
61	西安阎良证券营业部	西安市阎良区延安东侧德方尚院三栋一单元一层 10103-2 号	029-86877752
62	宝鸡陈仓证券营业部	宝鸡市陈仓区南环路佳苑新城 1 号楼 10 号商铺	0917-6268566
63	江阴环城北路证券营业部（筹）	江阴市环城北路 27 号	0510-80127177
64	菏泽人民路证券营业部（筹）	菏泽市人民路中央公馆沿街商铺 1205 号	0530-5181585
65	临朐民主路证券营业部（筹）	潍坊市临朐县民主路山水文苑沿街商铺 3820 号楼 8-108 号	0536-3682677
66	聊城兴华西路证券营业部（筹）	聊城市兴华西路 63 号	0635-8765809
67	宝鸡高新大道证券营业部（筹）	宝鸡市高新大道 46 号院 2 幢 2 层 3 号	0917-3231846
68	成都锦城大道证券营业部（筹）	成都市锦城大道 825 号 2 栋 2 层 203 号	-
69	临沂通达路证券营业部（筹）	临沂市兰山区通达路 353 号	-
70	西安曲江证券营业部（筹）		-
71	西安纺织城营业部（筹）		-

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	报告期比上年同期增 减(%)	2011 年		
营业收入	1,128,672,299.16	792,940,460.18	42.34	1,032,792,520.97		
归属于上市公司股东的净利润	273,902,139.77	118,899,060.32	130.37	223,237,142.83		
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	273,393,769.76	113,364,593.15	141.16	219,198,749.35		
经营活动产生的现金流量净额	-1,379,502,772.65	-818,228,320.19	不适用	-2,648,798,028.09		
基本每股收益（元/股）	0.23	0.10	130.00	0.22		
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.10	130.00	0.22		
加权平均净资产收益率（%）	6.02	2.73	增加 3.29 个百分点	7.10		
项 目	2013 年末	2012 年末	报告期末比上年同期 末增减(%)	2011 年末		
总资产	11,135,367,598.62	10,556,576,967.71	5.48	9,874,710,211.02		
归属于上市公司股东的净资产	4,646,482,883.27	4,447,864,225.08	4.47	3,169,190,589.98		
项 目	2013 年	2012 年		本年比上 年增减(%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	1,128,672,299.16	792,940,460.18	792,940,460.18	42.34	1,032,792,520.97	1,032,792,520.97
归属于上市公司股东的净利润	273,902,139.77	118,899,060.32	118,899,060.32	130.37	223,237,142.83	223,237,142.83
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	273,393,769.76	113,364,593.15	113,364,593.15	141.16	219,198,749.35	219,198,749.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,379,502,772.65	-818,228,320.19	-818,228,320.19	不适用	-2,648,798,028.09	-2,648,798,028.09
基本每股收益（元/股）	0.23	0.10	0.10	130.00	0.22	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.10	0.10	130.00	0.22	0.22
加权平均净资产收益率（%）	6.02	2.73	2.73	增加 3.29 个百分点	7.10	7.10
项 目	2013 年末	2012 年末		本年末比 上年末增 减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	11,135,367,598.62	10,556,576,967.71	10,556,576,967.71	5.48	9,874,710,211.02	9,874,710,211.02
归属于上市公司股东的净资产	4,646,482,883.27	4,447,864,225.08	4,447,864,225.08	4.47	3,169,190,589.98	3,169,190,589.98

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 公司无同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

(二) 公司无同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项 目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-232,597.42	-451,886.16	24,232.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,447,000.00	6,426,000.00	1,932,413.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,575.90	1,406,826.35	3,559,240.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	169,456.67	1,845,235.05	1,378,971.43	
少数股东权益影响额（税后）		1,237.97	98,520.81	
合计	508,370.01	5,534,467.17	4,038,393.48	

#### 四、按照证券公司年报编制准则要求披露的合并财务报表部分数据

单位：人民币元

项 目	年末金额	年初金额	增减百分比
货币资金	5,572,557,043.45	7,438,455,546.05	-25.08%
结算备付金	523,064,492.85	352,087,447.83	48.56%
融出资金	1,086,603,703.70	154,389,849.18	603.81%
交易性金融资产	2,416,008,777.41	906,081,143.92	166.64%
买入返售金融资产	392,668,247.55	938,155,900.48	-58.14%
应收款项	5,001,499.73	3,362,399.01	48.75%
应收利息	13,872,937.78	1,097,153.92	1164.45%
存出保证金	197,187,927.97	187,825,043.99	4.98%
可供出售金融资产	480,153,959.84	254,391,422.82	88.75%
长期股权投资	86,964,055.23	58,111,734.02	49.65%
固定资产	158,336,656.00	153,433,086.02	3.20%
在建工程	41,262.00	-	不适用
无形资产	108,331,039.07	23,311,589.92	364.71%
商誉	6,243,686.47	6,243,686.47	0.00%
递延所得税资产	19,466,778.59	19,044,227.00	2.22%
其他资产	68,865,530.98	60,586,737.08	13.66%
拆入资金	222,000,000.00	-	不适用
卖出回购金融资产款	367,200,000.00	-	不适用
代理买卖证券款	5,650,665,598.12	5,917,117,335.78	-4.50%
应付职工薪酬	112,209,718.72	51,815,781.49	116.56%
应交税费	30,554,797.53	26,586,188.38	14.93%
应付款项	67,245,865.81	86,833,272.07	-22.56%
应付利息	2,234,944.44	-	不适用
预计负债	9,290,658.40	8,491,655.43	9.41%
递延所得税负债	9,980,576.47	4,889,140.52	104.14%
其他负债	17,502,555.86	4,770,555.67	266.89%
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	0.00%
资本公积	1,484,163,007.25	1,475,446,488.83	0.59%
盈余公积	432,421,866.69	405,257,706.12	6.70%

一般风险准备	430,771,583.28	403,607,422.71	6.73%
交易风险准备	360,934,522.86	333,770,362.29	8.14%
未分配利润	738,191,903.19	629,782,245.13	17.21%
项 目	本年金额	上年金额	增减百分比
手续费及佣金净收入	737,201,005.03	494,662,915.05	49.03%
利息净收入	234,239,734.90	232,631,054.01	0.69%
投资收益	161,590,398.40	52,037,358.98	210.53%
公允价值变动收益	-6,211,059.17	11,283,408.59	不适用
汇兑收益	-465,968.09	-30,783.30	不适用
其它业务收入	2,318,188.09	2,356,506.85	-1.63%
营业税金及附加	57,600,235.22	33,278,283.21	73.09%
业务及管理费	693,866,414.66	566,877,628.40	22.40%
资产减值损失	-916,026.54	33,238,645.55	不适用
其它业务成本	2,063,106.16	1,265,894.58	62.98%
营业外收入	1,785,529.94	8,054,489.47	-77.83%
营业外支出	1,107,703.26	673,549.28	64.46%
所得税费用	102,640,295.52	46,925,969.03	118.73%
净利润	274,096,100.82	118,734,979.60	130.85%

## 五、按照证券公司年报编制准则要求披露的母公司财务报表部分数据

单位：人民币元

项 目	年末金额	年初金额	增减百分比
货币资金	5,257,025,694.58	7,300,806,509.93	-27.99%
结算备付金	408,220,415.68	195,914,228.86	108.37%
融出资金	1,086,603,703.70	154,389,849.18	603.81%
交易性金融资产	2,416,008,777.41	906,081,143.92	166.64%
买入返售金融资产	392,668,247.55	938,155,900.48	-58.14%
应收款项	5,001,499.73	3,362,399.01	48.75%
应收利息	13,872,937.78	1,097,153.92	1164.45%
存出保证金	31,214,548.11	69,661,609.66	-55.19%
可供出售金融资产	480,153,959.84	254,391,422.82	88.75%
长期股权投资	241,761,397.63	126,707,813.92	90.80%
固定资产	152,409,328.79	148,446,330.42	2.67%
在建工程	41,262.00	-	不适用
无形资产	106,558,628.05	22,140,256.72	381.29%
商誉	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00%
递延所得税资产	18,086,605.86	16,966,887.36	6.60%
其他资产	63,203,906.57	56,974,457.78	10.93%
拆入资金	222,000,000.00	-	不适用
卖出回购金融资产款	367,200,000.00	-	不适用
代理买卖证券款	5,188,112,007.58	5,564,301,941.90	-6.76%
应付职工薪酬	108,108,281.98	50,608,747.07	113.62%
应交税费	30,269,997.52	26,272,461.19	15.22%

应付款项	66,485,598.06	86,377,092.44	-23.03%
应付利息	2,234,944.44	-	不适用
预计负债	9,290,658.40	8,491,655.43	9.41%
递延所得税负债	9,980,576.47	4,889,140.52	104.14%
其他负债	10,837,311.11	-	不适用
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	0.00%
资本公积	1,491,961,495.41	1,475,446,488.83	1.12%
盈余公积	432,421,866.69	405,257,706.12	6.70%
一般风险准备	430,771,583.28	403,607,422.71	6.73%
交易风险准备	360,934,522.86	333,770,362.29	8.14%
未分配利润	743,422,069.48	637,272,945.48	16.66%
项 目	本年金额	上年金额	增减百分比
手续费及佣金净收入	701,966,952.84	473,366,923.97	48.29%
利息净收入	220,409,225.31	225,807,099.13	-2.39%
投资收益	161,590,398.40	52,037,358.98	210.53%
公允价值变动收益	-6,211,059.17	11,283,408.59	不适用
汇兑收益	-465,968.09	-30,783.30	不适用
其它业务收入	2,318,188.09	2,356,506.85	-1.63%
营业税金及附加	55,282,617.09	31,838,290.57	73.64%
业务及管理费	652,351,042.56	540,333,264.54	20.73%
资产减值损失	-932,829.91	32,816,384.66	不适用
营业外收入	1,785,529.94	8,041,284.47	-77.80%
营业外支出	1,107,703.26	673,549.28	64.46%
所得税费用	101,943,128.61	47,152,684.30	116.20%
净利润	271,641,605.71	120,047,625.34	126.28%

## 六、采用公允价值计量的项目

单位：人民币元

项 目	报告期末	上年同期期末	当期变动	当期变动对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,416,008,777.41	906,081,143.92	1,509,927,633.49	155,782,965.80
可供出售金融资产	480,153,959.84	254,391,422.82	225,762,537.02	20,762,542.50
衍生金融工具	0	0	1,368,814.26	957,836.72
合计	2,896,162,737.25	1,160,472,566.74	1,737,058,984.77	177,503,345.02

## 七、净资产及相关风险控制指标（母公司）

单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减百分比
净资产	3,867,707,816.52	4,042,444,929.65	-4.32%
净资产	4,659,511,537.72	4,455,354,925.43	4.58%

净资本/各项风险资本准备之和 (%)	551.50	1028.91	-46.40%
净资本/净资产 (%)	83.01	90.73	-8.51%
净资本/负债 (%)	468.01	2882.96	-83.77%
净资产/负债 (%)	563.83	3177.43	-82.26%
自营权益类证券及证券衍生品/净资本 (%)	17.36	4.11	322.44%
自营固定收益类证券/净资本 (%)	57.40	24.62	133.14%
各项风险资本准备之和	701,310,682.70	392,887,108.77	78.50%



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规章制度与《公司章程》的相关规定，勤勉履行各项工作职责，努力提升公司治理水平，不断提升公司市场竞争力与业务盈利能力，有效控制经营风险，各项业务稳步健康发展。

#### （一）公司外部环境及行业发展变化

2013 年，我国国民经济呈现稳中有进、稳中向好的发展态势，居民收入和经济效益持续提高，结构调整取得积极成效。国内证券市场基本维持区间波动格局，上证综指收于 2115.98 点，相比上年年底收盘点位 2269.13 点下跌 6.75%；深证成指收于 8121.79 点，相比上年年底收盘点位 9116.48 点下跌 10.91%，但市场交易活跃，沪深两市股票日均成交额达 1969.45 亿元，比上年增长 52.09%。

2013 年，我国证券行业创新发展进一步深化，监管执法转型有序进行，多层次资本市场体系建设步伐加快，互联网金融加速发展。党的十八届三中全会提出“使市场在资源配置中起决定性作用”，对健全多层次资本市场体系、推进股票发行注册制改革、多渠道推动股权融资、发展并规范债券市场和提高直接融资比重等方面提出了明确要求，将对证券行业的发展产生深远影响。

根据中国证券业协会对证券公司经营数据（未经审计）的统计，截至 2013 年 12 月 31 日，115 家证券公司总资产为 2.08 万亿元，净资产为 7538.55 亿元，净资本为 5204.58 亿元；115 家证券公司全年实现营业收入 1592.41 亿元（与上年相比上升 22.93%），全年实现净利润 440.21 亿元（与上年相比上升 33.68%），104 家公司实现盈利，占证券公司总数的 90.43%。

#### （二）公司发展战略及经营计划实施情况

面对行业、市场的不断变化，公司按照年初董事会确定的工作思路和经营目标，强化对标管理和精细化管理，坚定推进以资本中介为重点的业务转型和以客户需求为中心的经营转型战略，着力改善业务结构，稳步调整发展方向，按照市场创新发展的新形势打造新的业务平台和业务链，推动盈利模式多元化，2013 年公司经营业绩指标同比实现较大幅度增长。纵观全年，公司的经营管理主要取得以下几方面的成绩：

一、获得多项业务资格，业务空间不断拓展。公司顺利取得全国中小企业股份转让系统主办券商资格和中国银行间市场交易商协会会员资格；获得代销金融产品资格；代理证券质押登记业务资格和“非现场开户”业务资格；转融资业务资格以及约定购回式证券交易权限和股票质押式回购交易权限。上述业务资格的获得和业务创新为公司下一步的发展提供了广阔空间并奠定了坚实基础。

二、传统业务转型加速进行，业务创新持续推进。经纪业务以通道服务向财富管理转型为主线，积极向富有市场竞争力的运营能力、服务质量和以客户需求为导向的综合财富管理提供商的目标转型；自营业务投资模式向多样化转型；投资银行业务向“股债并重”的综合业务模式转型，公司首单中小企业私募债券“武汉开来债”成功发行；资产管理业务品种系列不断丰富，首支现金管理集合资产管理产品“西部易储通”成功推出，交易策略、资金投向及投资标的的逐渐转型，使得业绩成功扭亏为盈。

三、业务结构调整初见成效，创新业务发展迅速。融资融券业务业绩表现良好，成为公司第三大利润来源；开展固定收益业务的固定收益部和从事在全国中小企业股份转让系统推荐业务的北京第一分公司正式设立，固定收益业务迅速拓展，年内已完成及正在执行多个固收项目，并与多位客户建立了良好的沟通合作机制；随着新三板正式扩容，作为公司优势业务，新三板业务在 2013 年成功向股转系统推荐挂牌 2

家，完成 4 个项目定向增发，上述创新业务都将逐渐成为改善公司盈利结构的重要因素。

四、各业务的合作协同进一步加强，业务链条逐渐完善。各业务部门良好的跨业务条线协作机制和业务交叉格局初步形成，按照市场创新发展形势打造的完整业务链逐步完善，为创造综合收益和改善盈利模式提供了有力条件。

五、经纪业务区域深耕战略有效落实，区域竞争力增强。在进一步巩固陕西的区域优势的同时，先后在山东、宁夏、上海、北京、广西等地区设立分公司，由其负责管理辖区内的证券营业部和承揽当地的证券承销与保荐业务的工作，实现区域化精细管理，提高了公司区域竞争力并拓宽业务广度。

六、切实加强合规管理和风险控制，夯实创新发展基础。公司在 2013 年的经营管理中始终坚持合规管理与创新发展同步加强，严守合规与风控底线，不断提升风险管理能力，实现了有质量、有效率的创新发展。

七、紧跟证券行业发展步伐，积极研究、探索互联网金融业务。公司为顺应经纪业务从通道服务向财富管理服务模式的转型，在营销服务一体化平台搭建、官网二期建设、微信公众平台、呼入式营销业务等方面进行了重点推进。

### （三）公司经营情况分析

公司 2013 年度营业收入和净利润与上年同期相比出现较大幅度增长，资产规模持续提升：实现营业收入 112,867.23 万元，同比增长 42.34%；实现利润总额 37,673.64 万元，同比增长 127.41%；实现净利润 27,409.61 万元，同比增长 130.85%；基本每股收益 0.23 元，每股净资产 3.87 元，加权平均净资产收益率 6.02%。截至 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 1,113,536.76 万元，同比增长 5.48%；归属于母公司的净资产 464,648.29 万元，同比增长 4.47%。

据中国证券业协会对全国 115 家证券公司的统计（未经审计），截止报告期末，公司累计实现营业收入、利润总额和净利润分别排名第 41 位、第 42 位、第 43 位，分别较上年同期末上升 7 位、6 位和 8 位，处行业中上游。总资产、净资产、净资本分别排名第 51 位，第 45 位和第 43 位，较上年同期末下降 5 位、5 位和 9 位。

公司 2013 年经营主要财务指标如下：

单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减百分比
总资产	11,135,367,598.62	10,556,576,967.71	5.48%
净资产	4,646,482,883.27	4,456,073,038.37	4.27%
净资本	3,867,707,816.52	4,042,444,929.65	-4.32%
项 目	2013 年 1—12 月	2012 年 1—12 月	增减百分比
营业收入	1,128,672,299.16	792,940,460.18	42.34%
营业利润	376,058,569.66	158,280,008.44	137.59%
利润总额	376,736,396.34	165,660,948.63	127.41%
净利润	274,096,100.82	118,734,979.60	130.85%
净资产收益率	6.02	2.73	增加 3.29 个百分点

## 1、收入：

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数	增减百分比
营业收入	1,128,672,299.16	792,940,460.18	42.34%
手续费及佣金净收入	737,201,005.03	494,662,915.05	49.03%
其中：经纪业务手续费净收入	687,522,978.47	470,159,878.43	46.23%
投资银行业务手续费净收入	35,235,838.35	22,510,000.00	56.53%
资产管理业务手续费净收入	11,382,528.94	3,028,025.87	275.91%
利息净收入	234,239,734.90	232,631,054.01	0.69%
投资收益（损失以“-”号填列）	161,590,398.40	52,037,358.98	210.53%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-22,124,005.79	-6,789,451.70	不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,211,059.17	11,283,408.59	不适用
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-465,968.09	-30,783.30	不适用
其他业务收入	2,318,188.09	2,356,506.85	-1.63%

2013 年，A 股市场相对活跃，市场成交量大幅增加。公司积极把握机会和推动创新业务开展，经纪业务、自营业务、资管业务和投行业务收入均有较大幅度的增加。2013 年度公司实现营业收入 11.29 亿元，较上年增加 42.34%。

## 2、成本：

单位：人民币元

项 目	2013 年度	2012 年度	增减百分比
营业支出	752,613,729.50	634,660,451.74	18.59%
营业税金及附加	57,600,235.22	33,278,283.21	73.09%
业务及管理费	693,866,414.66	566,877,628.40	22.40%
资产减值损失	-916,026.54	33,238,645.55	不适用
其他业务成本	2,063,106.16	1,265,894.58	62.98%

2013 年度因营业收入增加，相应计提的税金大幅增加，各项业务的开展使得业务及管理费也有较大幅度的增长。全年发生营业支出 7.53 亿元，较上年增加 18.59%。

## 3、费用：

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	增减百分比
职工工资	301,929,697.46	187,209,732.74	61.28%
社会保险及住房公积金	94,130,496.48	97,943,031.65	-3.89%
营销费用	31,298,255.80	29,589,621.09	5.77%

办公及后勤费	55,800,510.40	45,268,250.12	23.27%
租赁、物业管理及水电费	78,533,039.63	71,512,802.76	9.82%
折旧与摊销	58,185,518.12	60,533,609.12	-3.88%
资讯信息费	16,133,803.92	13,654,201.26	18.16%
投资者保护基金	6,664,964.25	11,318,152.22	-41.11%
交易设施使用及通讯传输费	34,885,176.96	33,000,003.00	5.71%
职工福利、工会及教育经费	16,304,951.64	16,848,224.44	-3.22%
合计	693,866,414.66	566,877,628.40	22.40%

2013 年度公司发生业务及管理费 6.94 亿元，较上年增加 22.40%，主要为业绩较上年度大幅提升，计提的绩效奖励、绩效工资和客户经理提成相应增加，导致职工工资较上年度增加 61.28%；投资者保护基金减少的主要原因为缴纳比例变动影响。

#### 4、现金流：

单位：人民币元

项 目	2013 年	2012 年	增减百分比
经营活动现金流入小计	2,237,751,058.20	1,302,199,665.68	71.84%
经营活动现金流出小计	3,617,253,830.85	2,120,427,985.87	70.59%
经营活动产生的现金流量净额	-1,379,502,772.65	-818,228,320.19	不适用
投资活动现金流入小计	1,622,427.97	8,947,044.40	-81.87%
投资活动现金流出小计	232,575,144.81	34,086,275.40	582.31%
投资活动产生的现金流量净额	-230,952,716.84	-25,139,231.00	不适用
筹资活动现金流入小计	-	1,687,800,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	84,000,000.00	545,778,693.65	-84.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-84,000,000.00	1,142,021,306.35	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-465,968.09	-30,783.30	不适用
现金及现金等价物净增加额	-1,694,921,457.58	298,622,971.86	不适用

2013 年度公司经营活动现金流入较上期大幅增加 71.84%，主要为本期收入增加、从证金公司借入转融通资金、以及开展正回购降低逆回购所致；经营活动现金流出较上期大幅增加 70.59%，主要为融出资金规模增加、交易性金融资产增加所致。投资活动现金流入较上期减少 81.87%，主要为本年度处置固定资产少于上期；投资活动现金流出较上期增加 582.31%，主要为增资基金公司、购建办公大楼用地所致。筹资活动现金流入较上期大幅减少 100.00%，主要为本期无募集资金；筹资活动现金流出较上期大幅减少 84.61%，主要为本年度支付的现金红利少于上年。

#### (四) 资产、负债状况

##### 1、资产项目重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 11,135,367,598.62 元，其中：客户交易结算资金为 5,650,665,598.12 元，自有资产总额为 5,484,702,000.50 元。公司资产主要以货币资金、金融资产、融出资金等形式存在，公司资产优良、流动性好。公司自有资产主要构成情况表：

单位：人民币元

项 目	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占自有总资产比例	金额	占自有总资产比例		
货币资金	529,000,728.36	9.65%	2,006,473,070.14	43.25%	-33.60%	募集资金投入各项业务所致
结算备付金	96,540,991.22	1.76%	39,761,740.41	0.86%	0.90%	银行存款与结算备付金流转所致
融出资金	1,086,603,703.70	19.81%	154,389,849.18	3.33%	16.48%	融出资金规模增加所致
交易性金融资产	2,416,008,777.41	44.05%	906,081,143.92	19.53%	24.52%	自营业务规模增加以及放大杠杆所致
买入返售金融资产	392,668,247.55	7.16%	938,155,900.48	20.22%	-13.06%	减少逆回购规模
应收款项	5,001,499.73	0.09%	3,362,399.01	0.07%	0.02%	应收资产管理业务手续费增加
应收利息	13,872,937.78	0.25%	1,097,153.92	0.02%	0.23%	融出资金、质押回购业务规模增加所致
存出保证金	16,602,146.57	0.30%	15,015,891.54	0.32%	-0.02%	
可供出售金融资产	480,153,959.84	8.75%	254,391,422.82	5.48%	3.27%	自营业务规模增加
长期股权投资	86,964,055.23	1.59%	58,111,734.02	1.25%	0.33%	增资纽银梅隆西部基金管理有限公司
固定资产	158,336,656.00	2.89%	153,433,086.02	3.31%	-0.42%	
在建工程	41,262.00	0.00%	-	0.00%	0.00%	建设办公大楼期初投入
无形资产	108,331,039.07	1.98%	23,311,589.92	0.50%	1.47%	建设办公大楼购置土地使用权
商誉	6,243,686.47	0.11%	6,243,686.47	0.13%	-0.02%	
递延所得税资产	19,466,778.59	0.35%	19,044,227.00	0.41%	-0.06%	
其他资产	68,865,530.98	1.26%	60,586,737.08	1.31%	-0.05%	
资产总计	5,484,702,000.50	100.00%	4,639,459,631.93	100.00%	0.00%	

##### 2、负债项目重大变动情况

截至报告期末，公司扣除客户交易结算资金的资产负债率为 15.28%，资产负债率较低，未来面临的财务风险较小。负债主要为拆入资金、卖出回购金融资产款、计提的应付职工薪酬、计提的应交税费和应付款项等。公司负债主要构成情况表：

单位：人民币元

项 目	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占自有总负债比例	金额	占自有总负债比例		
拆入资金	222,000,000.00	26.48%	-	-	26.48%	转融资规模增加
卖出回购金融资产款	367,200,000.00	43.81%	-	-	43.81%	通过正回购增加杠杆
应付职工薪酬	112,209,718.72	13.39%	51,815,781.49	28.25%	-14.87%	计提绩效奖励、绩效工资增加所致

应交税费	30,554,797.53	3.65%	26,586,188.38	14.50%	-10.85%	
应付款项	67,245,865.81	8.02%	86,833,272.07	47.35%	-39.33%	在途清算资金增加所致
应付利息	2,234,944.44	0.27%	-		0.27%	转融资规模增加
预计负债	9,290,658.40	1.11%	8,491,655.43	4.63%	-3.52%	
递延所得税负债	9,980,576.47	1.19%	4,889,140.52	2.67%	-1.48%	金融资产公允价值变动影响
其他负债	17,502,555.86	2.09%	4,770,555.67	2.60%	-0.51%	期货风险准备金增加、预收款项增加所致
<b>负债合计</b>	<b>838,219,117.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>183,386,593.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>	

### 3、以公允价值计量的资产和负债：

单位：人民币元

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	906,081,143.92	-7,579,873.43			11,979,889,201.39	10,462,381,694.47	2,416,008,777.41
2. 衍生金融资产		1,368,814.26					
3. 可供出售金融资产	254,391,422.82		22,051,572.76	-5,237,192.04	635,227,582.01	429,634,330.40	480,153,959.84
金融资产小计	1,160,472,566.74	-7,579,873.43	22,051,572.76	-5,237,192.04	12,615,116,783.40	10,892,016,024.87	2,896,162,737.25
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	1,160,472,566.74	-6,211,059.17	22,051,572.76	-5,237,192.04	12,615,116,783.40	10,892,016,024.87	2,896,162,737.25
金融负债	-						

公司交易性金融资产、衍生金融资产和可供出售金融资产采用公允价值计量；其他资产、负债均以历史成本计量。

### 4、比较式财务报表变动幅度超过 30%以上项目情况

#### (1) 资产负债表项目大幅度变动情况及原因：

单位：人民币元

项 目	年末金额	年初金额	增减幅度	主要原因
结算备付金	523,064,492.85	352,087,447.83	48.56%	与银行存款之间调拨资金所致
融出资金	1,086,603,703.70	154,389,849.18	603.81%	融出资金规模增加
交易性金融资产	2,416,008,777.41	906,081,143.92	166.64%	增加交易性金融资产规模



买入返售金融资产	392,668,247.55	938,155,900.48	-58.14%	减少买入返售金融资产规模
应收款项	5,001,499.73	3,362,399.01	48.75%	期末应收款项增加
应收利息	13,872,937.78	1,097,153.92	1164.45%	融出资金规模增加
可供出售金融资产	480,153,959.84	254,391,422.82	88.75%	增加可供出售金融资产规模
长期股权投资	86,964,055.23	58,111,734.02	49.65%	增资纽银梅隆西部基金管理有限公司
在建工程	41,262.00	-	不适用	建设办公用房初期投入
无形资产	108,331,039.07	23,311,589.92	364.71%	购买土地使用权所致
拆入资金	222,000,000.00	-	不适用	从证金公司借款规模增加
卖出回购金融资产款	367,200,000.00	-	不适用	卖出回购金融资产规模增加
应付职工薪酬	112,209,718.72	51,815,781.49	116.56%	本年计提绩效奖金增加
应付利息	2,234,944.44	-	不适用	从证金公司借款规模增加
递延所得税负债	9,980,576.47	4,889,140.52	104.14%	交易性金融资产公允价值变动影响
其他负债	17,502,555.86	4,770,555.67	266.89%	预收账款增加
少数股东权益	-	8,208,813.29	-100.00%	本年收购西部期货少数股东股权

## (2) 利润表项目大幅度变动情况及原因:

单位:人民币元

项 目	本年金额	上年金额	增减幅度	主要原因
手续费及佣金净收入	737,201,005.03	494,662,915.05	49.03%	本期各业务手续费及佣金收入均有一定程度增加
其中:经纪业务手续费净收入	687,522,978.47	470,159,878.43	46.23%	证券市场相对活跃,本期手续费及佣金收入增加
投资银行业务手续费净收入	35,235,838.35	22,510,000.00	56.53%	投资银行业务财务顾问收入增加
资产管理业务手续费净收入	11,382,528.94	3,028,025.87	275.91%	定向资产管理业务收入增加
投资收益	161,590,398.40	52,037,358.98	210.53%	自营业务投资收益增加
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-22,124,005.79	-6,789,451.70	不适用	纽银梅隆西部基金管理有限公司亏损增加
公允价值变动收益	-6,211,059.17	11,283,408.59	不适用	交易性金融资产公允价值变动影响
汇兑收益	-465,968.09	-30,783.30	不适用	汇率变动影响
营业税金及附加	57,600,235.22	33,278,283.21	73.09%	营业收入增加影响
资产减值损失	-916,026.54	33,238,645.55	不适用	上期计提了可供出售金融资产减值
其它业务成本	2,063,106.16	1,265,894.58	62.98%	期货风险准备金增加影响
营业外收入	1,785,529.94	8,054,489.47	-77.83%	本期政府补助减少
营业外支出	1,107,703.26	673,549.28	64.46%	本期对外捐赠增加影响
所得税费用	102,640,295.52	46,925,969.03	118.73%	利润总额增加影响
少数股东损益	193,961.05	-164,080.72	不适用	西部期货有限公司本期盈利
基本每股收益	0.23	0.10	130.00%	净利润增加影响
稀释每股收益	0.23	0.10	130.00%	净利润增加影响
其他综合收益	16,515,006.58	28,153,268.43	-41.34%	可供出售金融资产公允价值变动影响
综合收益总额	29,0611,107.40	146,888,248.03	97.85%	净利润增加影响
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额	290,417,146.35	147,052,328.75	97.49%	净利润增加影响

### (3) 现金流量表大幅度变动情况及原因:

单位: 人民币元

项 目	本年金额	上年金额	增减幅度	主要原因
收取利息、手续费及佣金的现金	1,063,808,284.16	796,581,894.94	33.55%	营业收入增加影响
拆入资金净增加额	222,000,000.00		不适用	从证金公司借款规模增加
回购业务资金净增加额	867,702,616.37		不适用	本期增加正回购减少逆回购所致
收到其他与经营活动有关的现金	84,240,157.67	505,617,770.74	-83.34%	上期处置可供出售金融资产较多
融出资金净增加额	921,272,420.58	154,389,849.18	496.72%	融出资金规模增加
代理买卖证券支付的现金净额	260,997,044.51	670,014,381.74	-61.05%	上期客户资金减少较多
支付利息、手续费及佣金的现金	93,782,305.88	70,202,072.25	33.59%	本期营业收入增加
支付的各项税费	158,446,061.70	97,492,524.54	62.52%	因收入增加, 缴纳税金增加
处置交易性金融资产净减少额	1,325,703,386.03	272,220,946.62	387.00%	交易性金融资产规模增加
回购业务资金净减少额		265,449,839.62	-100.00%	本期回购业务为净流入额
支付其他与经营活动有关的现金	505,181,510.61	223,363,209.21	126.17%	可供出售金融资产规模增加影响
收到其他与投资活动有关的现金	1,622,427.97	8,947,044.40	-81.87%	上期处置资产较多
投资支付的现金	67,201,262.50		不适用	增资纽银梅隆西部基金管理有限公司和收购西部期货有限公司少数股东股权
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,373,882.31	34,086,275.40	385.16%	主要为购买自建办公大楼的土地使用权
吸收投资收到的现金		1,687,800,000.00	-100.00%	本期无募集资金
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	84,000,000.00	540,000,000.00	-84.44%	本期支付的现金红利较少
支付其他与筹资活动有关的现金		5,778,693.65	-100.00%	本期无募集资金费用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-465,968.09	-30,783.30	不适用	汇率变动影响

### (五) 公司主要业务经营状况

截至报告期末, 公司共设有 62 家证券营业部 (另有 9 家正在筹建), 9 家分公司, 控股西部期货有限公司, 与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司共同设立合营公司纽银梅隆西部基金管理有限公司, 主要经营机构分布在陕西、北京、上海、深圳、山东、江苏、甘肃、宁夏、广西、河南、河北、四川等省市区。

公司的主要业务包括证券经纪业务、证券自营业务、客户资产管理业务、投资银行业务、信用交易业务、研发业务、期货业务、固定收益业务、场外市场业务等。

2013 年, 由于市场相对活跃, 成交量的增长, 创新加快开展, 公司经纪业务营业收入同比增加 38.96%, 营业利润率同比增加 9.49 个百分点; 公司证券自营业务把握住了二级市场结构性机会, 取得了较好的投资收益, 自营业务收入同比增长 67.95%, 营业利润率同比增长 14.92 个百分点; 公司投行业务积极谋求转型, 大力发展债券承销业务等, 营业收入同比增加 23.87%; 公司资产管理业务不断完善产品体系, 扩大业务规模, 营业收入同比增加 172.20%; 公司信用交易业务报告期内取得了转融通、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易业务资格, 规模快速增长, 营业收入同比增加 2008.46%, 营业利润率同比增加 58.01 个百分点。公司主要业务经营情况如下:



单位：人民币元

业务类别	营业收入	营业支出	营业利润率	营业收入比上年增减	营业支出比上年增减	营业利润率比上年增减
证券经纪业务	793,138,452.50	446,921,009.28	43.65%	38.96%	18.93%	9.49%
证券自营业务	175,264,913.33	30,554,671.23	82.57%	67.95%	-9.51%	14.92%
投资银行业务	27,882,320.00	75,829,548.91	-171.96%	23.87%	14.41%	22.47%
客户资产管理业务	13,093,075.23	12,369,116.18	5.53%	172.20%	49.69%	77.31%
信用交易业务	58,002,406.75	12,358,911.91	78.69%	2008.46%	466.42%	58.01%

### 1、证券经纪业务

2013年公司经纪业务客户总资产756.99亿元，较上年末的660.95亿元增加了96.04亿元，增幅14.53%；其中客户存款保证金余额为51.88亿元，较上年末的55.64亿元减少了3.76亿元，减幅6.76%；托管股份总市值706.24亿元，较上年末的605.94亿元增加了100.30亿元，增幅16.55%。公司A股、基金累计交易量4845.71亿元，较上年末的3452.48亿元增加了40.35%；A股、基金累计交易量占全国市场份额为0.503%，较上年末的0.536%下降了0.033个百分点，下降幅度为6.16%。

2013年公司经纪业务及时调整经营战略，积极应对行业的创新发展带来的挑战和机遇。通过调整内部架构、转变营销思路、强化业务协同来快速实现从传统通道服务向财富管理转型的目标。经过一年来公司上下的共同努力，使得公司在由通道服务向非通道综合财富管理和金融服务提供商转型中取得一定成效。

2013年公司经纪业务各项经营指标及行业排名情况如下：

指标类型	指标名称	2013年	2012年	排名变化
收入类	手续费及佣金净收入	41/111	45/111	上升4位
	代理买卖证券业务净收入	38/100	35/100	下降3位
	利息净收入	25/114	21/115	下降4位
客户资产规模类	托管客户交易结算资金余额	26/99	29/99	上升3位
	托管证券市值	44/100	40/100	下降4位
交易量大小	股票债券产品代理交易额	54/100	54/100	未有变化
	代理买卖的市场份额	0.503%	0.536%	下降6.16%

数据来源：中国证券业协会按月发布的《证券公司经营数据统计表》。

### 2、证券自营业务

公司自营业务积极应对市场变化，权益类证券与固定收益投资并重，投资结构进一步平衡。根据对宏观面和政策面的正确把握，权益类投资合理配置仓位，聚焦主线投资，精选行业及品种，在全年股市大盘震荡的行情中取得较好的股票投资业绩。固定收益类投资在整体面临系统性风险的市场环境下，通过合理调整久期、杠杆，强化确定性收益，部分规避了系统性风险，保持了债券投资业绩的基本稳定，取得稳定的绝对收益。在经过充分准备基础上，自营业务逐步搭建了完整的创新业务实施体系，实施了以股指期货套保和套利为主的业务，取得了较为稳定的收益。同时加强对国债期货、个股期权、指数期权等创新型业务的研究，积极探索个股期权业务实施策略，为下一步创新业务开展奠定了良好基础。同时，自营业务主动加强了与公司经纪业务、信用交易业务等业务的交流，深度探索与公司发展资本中介业务的合作，有力支持了公司融资融券、债券承销等业务的发展，为创造公司综合收益提供了条件。

### 3、客户资产管理业务

2013年，资产管理业务积极探索创新转型，业务取得跨越式发展，业绩扭亏为盈。集合业务方面，全

年成功发行 4 只集合资产管理产品，产品系列不断丰富。5 月推出公司首支现金管理集合资产管理产品“西部易储通”，10 月成功发行西部鑫安套利及西部慧利荣华集合资产管理计划，12 月成功发行西部恒盈德感集合资产管理计划；定向业务方面，实现资管资金对接股票质押回购业务的突破，与华宝信托和中诚信托签署了定向资产管理合同并办理定向专用证券账户，用于股票质押回购业务，完成向客户融资 6.84 亿元。

受益于定向通道业务的快速发展及集合新产品的推出，资产管理业务营业收入和市值较去年同期大幅上升。截止报告期末，定向资产规模突破 230 亿元，较上年同期增长 761.46%；集合资产规模 6.62 亿元，较上年同期增长 88.29%。

#### 4、投资银行业务

受 IPO 停止发行的政策影响，投资银行业务整体亏损，为减少对保荐业务的依赖，投行部门大力拓展其他业务，一方面储备保荐项目，一方面积极开拓债券及财务顾问业务。目前各类项目类型增多，项目储备比较充足。同时，投行研究制定了未来三年发展规划，全面优化并完善相关业务制度，积极推进建立以全成本核算为中心的管理制度体系。保荐业务方面，针对在审 IPO 项目进行了财务自查后续工作以及补充半年报材料，并对拟上市公司进行辅导工作。截止 2013 年底共有 3 家企业上报证监会，5 家企业开展辅导工作，并储备了 14 单项目；债券业务取得突破，公司主承销的首单中小企业私募债券“武汉开来债”成功发行，江阴港城债、宁夏晟晏债、鞍山高新债一期也已完成发行，并有 15 单债券项目上报国家发改委/交易所。财务顾问业务方面，成功完成太工天成重大资产重组项目，并储备了 2 单重大资产重组项目。积极开展区域股权市场业务，有关管理制度已获公司批准，现已成为新疆股权交易中心会员，正在申请重庆股权交易中心会员，并在上述 2 个地区储备了数单项目。

#### 5、信用交易业务

2013 年公司融资融券业务进入快速发展期，截止报告期末，累计开立信用账户 7468 户，授信 42.22 亿元；当年实现交易量 298.58 亿元，期末两融余额 10.904 亿元（均为融资余额），市场份额约占 0.315%。两融业务规模增速持续超越市场整体增速，逐渐成为改善公司盈利结构的重要因素。

自 7 月下旬正式取得沪、深交易所股票质押回购权限以来，股票质押业务发展迅猛，截止报告期末，实现初始交易金额 11.235 亿元，其中自有出资约 4.4 亿元，资管出资 6.84 亿元；期末待购回金额 11.65 亿元，其中自有出资约 4.09 亿元，资管出资 7.56 亿元，实现利息收入及资管通道收入合计 731.57 万元。约定购回方面，实现初始交易额 2068 万元，期末待购回金额 1426 万元，实现利息收入 43.94 万元。另外，公司作为西北赛区独家主办券商组织完成了 2013 “首届全景融资融券模拟炒股大赛”西北赛区赛事并荣获“最佳服务券商”奖。

#### 6、研发业务

研发业务围绕日常研究工作、完善内部服务机制、相关业务支持和公司品牌宣传展开。研究工作方面，对策略研究人员和内容进行调整，定期完成策略视点和为投资业务提供季度策略报告，研究领域继续坚持自下而上价值挖掘；完善内部服务方面，研发业务加强了研究平台与业务部门沟通，明确了对各业务部门的服务项目，构建内部服务核算机制；相关业务支持方面，根据各业务部门的需求提供多份分析报告，重点强化数量化研究支持和基金评价支持；品牌宣传方面，研发中心不断加强与媒体合作，公司的品牌效应有所增强。

#### 7、期货业务

2013 年，西部期货经营业绩实现扭亏为盈，手续费收入、代理成交量、成交额和市场份额同比显著提高，商品期货和金融期货新品种和新业务扎实推进，客户权益再创公司历史新高。同时西部期货顺利完成增资工作，确保了业务正常经营和健康发展；上海营业部正式开业，实现了在国内经济发达地区布局期货业务的重要突破。

## 8、固定收益业务

自 2013 年 7 月固定收益部设立以来，以“打好基础，构建专业化大平台”为发展策略，各项工作稳步推进。不仅顺利取得中国银行间市场交易商协会和北京金融资产交易所会员资格，积极申请交易商协会承销资格和北交所会员资格，还研究制订了未来三年固定收益业务规划和“引进骨干+自己培养”的人才组建模式，业务平台逐渐形成。

业务开展方面，利用多种渠道，涵盖多种业务类型，努力开发客户，充分发掘、培育优质企业，广泛加强在省内各地市和省国资委下属大型企业相关业务的拓展，对企业债、票据、证券化及并购和股权等各种业务需求进行了有效了解和沟通，成功担任了上海城投 20 亿元企业债和渭南市 13 亿元城投债主承销工作，积极推进宝钛股份 5 年期 10 亿元中期票据发行，同时储备了多个项目。

## 9、场外市场业务

2013 年年初，全国中小企业股份转让系统在京成立，公司随后获得全国中小企业股份转让系统主办券商资格；年底，非上市公司股份转让从小范围、区域性试点逐渐转为面向全国正式运行，新三板进入了实质性的发展阶段。公司专门从事在全国中小企业股份转让系统推荐业务的北京第一分公司于 12 月正式成立。报告期内新三板业务稳步推进，向股转系统成功推荐挂牌 2 家，完成 4 个项目定向增发。目前在股转系统挂牌数量 13 家，系统待审项目 15 家，新增项目储备 6 家。

## 10、直投业务

公司全资直投子公司各项准备工作已基本就绪，预计将在 2014 年二季度正式成立。直投业务将与其他业务积极协同，成为公司全业务链上不可或缺的一环。

### （六）公司营业收入、营业利润的地区分布报告

#### 1、公司营业收入地区分布情况表：

单位：人民币元

地区	报告期		上年同期		营业收入比上年同期增减
	营业部数量	营业收入	营业部数量	营业收入	
陕西省	46	671,916,646.76	46	491,843,339.99	36.61%
北京市	2	12,446,870.59	2	11,043,156.69	12.71%
上海市	4	38,810,622.67	4	29,544,259.08	31.36%
广东省	2	10,508,126.93	2	8,251,568.05	27.35%
山东省	2	21,207,429.46	2	15,683,492.98	35.22%
江苏省	1	9,572,665.17	1	7,985,998.72	19.87%
河南省	1	873,372.88	1	448,443.14	94.76%
广西壮族自治区	1	1,767,765.37	1	1,736,779.85	1.78%
甘肃省	1	3,012,499.93	1	1,500,297.65	100.79%
宁夏回族自治区	1	1,310,020.44	1	685,525.99	91.10%
河北省	1	375,570.15	1	173,788.13	116.11%
营业部小计	62	771,801,590.35	62	568,896,650.27	35.67%
公司本部及子公司、分公司		356,870,708.81		224,043,809.91	59.29%
合计		1,128,672,299.16		792,940,460.18	42.34%

## 2、公司营业利润地区分部情况表：

单位：人民币元

地区	报告期		上年同期		营业利润比上年同期增减
	营业部数量	营业利润	营业部数量	营业利润	
陕西省	46	395,678,639.90	46	240,872,330.90	64.27%
北京市	2	-816,104.33	2	-945,399.19	13.68%
上海市	4	14,188,195.53	4	7,689,416.50	84.52%
广东省	2	1,204,289.62	2	-1,331,741.24	不适用
山东省	2	2,615,003.68	2	-195,280.64	不适用
江苏省	1	4,055,467.43	1	2,018,239.12	100.94%
河南省	1	-2,821,106.55	1	-3,245,143.20	不适用
广西壮族自治区	1	-3,732,526.78	1	-4,904,047.54	不适用
甘肃省	1	-2,923,572.64	1	-2,615,455.75	不适用
宁夏回族自治区	1	-3,102,668.33	1	-3,662,015.26	不适用
河北省	1	-2,328,218.34	1	-2,588,333.45	不适用
营业部小计	62	402,017,399.19	62	231,092,570.25	73.96%
公司本部及子公司、分公司		-25,958,829.53		-72,812,561.81	不适用
合计		376,058,569.66		158,280,008.44	137.59%

### (七) 公司核心竞争力分析

公司成立于 2001 年 1 月，目前注册资本人民币 12 亿元，于 2012 年 5 月 3 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市，是全国首批规范类证券公司、第 19 家创新类证券公司和第 19 家上市证券公司，也是陕西省唯一一家全牌照上市证券公司。

自成立以来，公司始终坚持“风控至上”的指导思想和“稳健经营，规范发展”的发展原则，在陕西、北京、上海、深圳、山东、江苏、甘肃、宁夏、广西、河南、河北、四川等地区共设有 71 家（含筹建中 9 家）证券营业部；在上海设有从事自营业务、客户资产管理业务的第一、二分公司和研究发展中心；在北京设有从事场外业务的北京第一分公司；依靠全资子公司——西部期货有限公司从事期货业务；与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司合资设立的纽银梅隆西部基金管理有限公司从事基金业务，实现了经纪业务、投资业务、投行业务、研发业务、客户资产管理业务、信用交易业务、基金业务、期货业务的全面发展，并在“新三板”业务、县级地方债发行业务等领域走在行业前列，走出了一条审慎经营、规范管理、稳中求先、注重效益的渐进式发展之路，取得了连续十三年盈利的经营业绩。

经过近年来的快速发展，公司市场竞争力有了较大的提高。目前公司具有以下几个方面的竞争优势：一是稳定、突出的持续盈利能力，为公司进一步发展奠定了坚实的基础；二是较强的综合管控能力，使公司具有业内领先的风险控制能力、运营效率和成本竞争优势；三是高质量的资产，使公司经营管理工作具有较高的主动性，也使公司具有较强的抵御风险能力；四是显著的区域优势，陕西省内客户群体对公司具有较高的认知度和忠诚度，经纪业务在陕西省内具有区域优势。

2013 年，公司坚定不移地转变盈利模式，有效规避市场风险，为客户建立起一站式财富管理综合服务平台，推动业务的创新发展和盈利模式多元化，提升核心竞争力，充分实现可持续发展，公司经营业绩同比实现较大幅度增长，营业收入、利润总额和净利润分别为 112,867.23 万元、37,673.64 万元、27,409.61 万元，较上年同期分别增长 42.34%、127.41%和 130.85%。

## (八) 公司投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 持有金融企业股权情况：

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
广东发展银行股份有限公司	商业银行	5,010,500.00	1,013,977	0.01%	1,013,977	0.01%	5,010,500.00	-	长期股权投资	出资
西安银行	商业银行	345,200.00	482,718	0.02%	482,718	0.02%	345,200.00	-	长期股权投资	出资
纽银梅隆西部基金管理有限公司	其他	102,000,000.00	-	51%	-	51%	80,208,355.23	-22,124,005.79	长期股权投资	出资
合计		107,355,700.00	-	-	-	-	85,564,055.23	-22,124,005.79	-	-

#### (2) 证券投资情况：

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
债券	031390365	13 辽方大 PPN001	15,000,000.00	0	0	1,500,000	5.65%	148,501,650.00	-1,266,870.98	交易性金融资产	承销购入
债券	041352023	13 恒力集 CP001	70,005,808.22	0	0	700,000	2.72%	71,550,500.00	1,544,691.78	交易性金融资产	交易所买入
股票	000826	桑德环境	64,739,500.57	585,000	1.18%	1,823,597	2.41%	63,461,175.60	11,853,406.90	交易性金融资产	交易所买入
债券	124261	13 鞍城投	60,400,287.12	0	0	600,000	2.29%	60,294,000.00	-106,287.12	交易性金融资产	交易所买入
债券	124108	12 吴经开	50,000,000.00	500,000	4.39%	500,000	1.98%	52,150,000.00	5,590,000.00	交易性金融资产	交易所买入
债券	1182134	龙建 MTN1	50,149,616.67	500,000	4.61%	500,000	1.97%	51,740,300.00	2,292,100.00	交易性金融资产	交易所买入
债券	124308	13 眉宏大	50,297,692.68	0	0	503,110	1.96%	51,578,837.20	1,281,144.52	交易性金融资产	交易所买入
债券	1182021	11 本钢 MTN1	51,860,010.27	0	0	500,000	1.96%	51,423,300.00	1,375,505.33	交易性金融资产	交易所买



											入
债券	1182074	11 美兰 MTN1	52,229,810.00	0	0	500,000	1.95%	51,285,550.00	1,353,739.72	交易性金融资产	交易所买入
债券	122020	09 复地债	50,092,120.10	499,900	4.64%	500,900	1.95%	51,201,998.00	3,649,270.00	可供出售金融资产	交易所买入
期末持有的其他证券投资			1,979,295,671.58		-	144,357,600.72	-	1,975,458,246.73	131,663,268.69	-	-
合计			2,629,070,517.21		-	151,985,207.72	-	2,628,645,557.53	159,229,968.84	-	-

(3) 持有其他上市公司股权情况:

单位: 人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期股东权益变动	会计核算科目	股份来源
002296	辉煌科技	73,800,921.37	2%	92,163,136.40	975,484.21	18,362,215.03	可供出售金融资产	交易所买入
002649	博彦科技	44,200,000.00	1.13%	50,099,000.00	0.00	5,899,000.00		交易所买入
601989	中国重工	29,454,138.83	0.03%	28,050,000.00	0.00	-1,404,138.83		交易所买入
000568	泸州老窖	25,983,919.31	0.09%	25,176,027.14	0.00	-807,892.17		交易所买入
600325	华发股份	17,481,869.09	0.28%	17,135,000.00	51,222.91	-346,869.09		交易所买入
600185	格力地产	15,620,494.40	0.31%	15,066,000.00	86,644.27	-554,494.40		交易所买入
400051	精密 3	214,800.00	0.07%	214,800.00	0.00		长期股权投资	出资
其他					16,100,786.87	-449,387.14	可供出售金融资产	交易所买入
合计		206,756,143.00		227,903,963.54	17,214,138.26	20,698,433.40		

2、衍生品投资情况:

单位: 人民币元

衍生品投资操作方名称	是否关联关系	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
	否	股指期货 IF1301	43,593,060.00	2012年12月13日	2013年1月8日	9,895,860.00		-		-580,789.06
	否	股指期货 IF1302	95,576,340.00	2013年1月7日	2013年2月8日			-		-618,546.18
	否	股指期货 IF1303	47,844,540.00	2013年1月21日	2013年3月15日			-		-28,445.91
	否	股指期货 IF1304	106,104,480.00	2013年2月25日	2013年4月17日			-		974,660.27

		否	股指期货 IF1305	25,911,960.00	2013年4月15日	2013年5月14日			-		-481,451.43
		否	股指期货 IF1306	4,671,420.00	2013年6月3日	2013年6月13日			-		382,868.35
		否	股指期货 IF1308	12,684,660.00	2013年7月10日	2013年8月9日			-		55,745.67
		否	股指期货 IF1309	68,969,280.00	2013年5月10日	2013年9月6日			-		2,413,516.12
		否	股指期货 IF1310	40,696,140.00	2013年8月19日	2013年8月20日			-		-953,848.56
		否	股指期货 IF1311	16,575,960.00	2013年10月21日	2013年11月14日			-		447,954.65
		否	股指期货 IF1312	177,537,000.00	2013年5月9日	2013年12月13日			-		-739,277.58
		否	股指期货 IF1401	44,718,300.00	2013年12月5日	2014年1月17日			35,226,000.00	0.76	428,904.83
		否	股指期货 IF1403	59,681,100.00	2013年8月5日	2014年3月21日			1,419,360.00	0.03	-1,712,268.71
合计				744,564,240.00	-	-	9,895,860.00		36,645,360.00	0.79	-410,977.54
衍生品投资资金来源				自有资金							

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况：

单位：人民币万元

募集资金总额	167,162.13
报告期投入募集资金总额	130,257.61
已累计投入募集资金总额	150,257.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0

#### (2) 募集资金承诺项目情况：

单位：人民币万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
向西部期货有限公司追加投资	否	12,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	100				

追加自营投资规模和融资融券业务资金规模	否	100,000.00	100,000.00	80,000.00	100,000.00	100				
设立直投公司	否	20,000.00	10,000.00			0				
向纽银梅隆西部基金管理公司追加投资	否	10,200.00	5,100.00	5,100.00	5,100.00	100				
信息系统投入	否	7,000.00	7,000.00	1,557.61	1,557.61	22.25				
新设营业部注册资本	否	5,000.00	6,500.00	1,000.00	1,000.00	15.38				
约定购回式证券交易业务或股票质押式回购业务	否		35,600.00	35,600.00	35,600.00	100				
承诺投资项目小计	-	154,200.00	171,200.00	130,257.61	150,257.61	-	-	-	-	-
合计	-	154,200.00	171,200.00	130,257.61	150,257.61	-	-	-	-	-

#### 4、主要子公司、参股公司经营情况分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
西部期货有限公司	子公司	金融业	商品期货经纪业务、金融期货经纪业务	150,000,000.00	627,291,541.67	138,532,530.93	49,064,561.78	3,168,465.39	2,467,097.64
纽银梅隆西部基金管理有限公司	参股公司	金融业	基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。	300,000,000.00	164,193,128.28	157,271,284.76	13,541,972.51	-43,380,403.52	-43,380,403.52

#### (九) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

根据财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知(财会[2013]26号)和中国证券监督管理委员会《证券公司年度报告内容与格式准则(2013年修订)》(证监会公告[2013]41号)的规定,公司决定自2014年1月1日起按照上述通知的要求编制2013年度及以后期间的财务报告。本次变更属于会计报表及附注项目的列示调整,对本公司的资产、负债、损益、现金流量净额等均不产生影响,只需对当期报表的比较期数据进行重述。

#### (十) 公司利润分配及分红派息情况

2012年公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及陕西监管局关于完善现金分红政策的相关要求,公司在广泛征求全体股东特别是中小股东意见的基础上,结合实际,通过对《公司章程》及《西部证券股份有限公司信息披露管理制度》进行修订,进一步完善了现金分配政策。在现行《公司章程》中,明确规定了董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制,



并体现了充分听取独立董事意见、保障包括中小股东在内的全体股东权益的原则，对利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容、利润分配的形式、利润分配尤其是现金分红的期间间隔、现金分红的具体条件、发放股票股利的条件、各期现金分红最低金额或比例进行了明确的规定。在《西部证券股份有限公司信息披露管理制度》中，对公司现金分红政策相关信息披露工作也进行了明确规定。

公司近三年（含报告期）利润分配方案（预案）：

### 1、本公司 2013 年度利润分配预案为：

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司（母公司）实现净利润 271,641,605.71 元。按照《公司章程》和中国证监会关于证券公司利润分配问题的有关规定，公司分别按照净利润的 10% 提取法定盈余公积金、一般风险准备和交易风险准备后，转入未分配利润的当年可供分配利润为 190,149,124.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日，可供分配的未分配利润总额为 743,422,069.48 元。

公司 2013 年度分配预案如下：以 2013 年 12 月 31 日总股本 12 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.63 元（含税），本次分配共派发现金股利 7,560 万元，派现后未分配利润转入下一年度。此预案需提交给公司 2013 年度股东大会审议表决。

### 2、本公司 2012 年度利润分配方案：

2013 年 5 月 15 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司 2012 年度利润分配预案》，分配方案为：以截至 2012 年 12 月 31 日公司股份总数 12 亿股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.70 元（含税），本次分配将派发现金股利 8,400 万元，剩余未分配利润结转至下年。

### 3、本公司 2012 年半年度利润分配方案：

2012 年 10 月 23 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司 2012 年半年度权益分派方案》，分派方案为：以公司总股本 12 亿股为基数，向全体股东每 10 股派 4.50 元人民币现金（含税），向全体股东共派现 5.40 亿元。

公司近三年（含报告期）的利润分配、资本公积金转增股本方案或预案、现金分红情况如下：

单位：人民币元

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市 公司股东的净利润的比率
2013 年		10 派 0.63 元		75,600,000.00	273,902,139.77	27.60%
2012 年		10 派 0.7 元		84,000,000.00	118,899,060.32	70.65%
2012 年半年度		10 派 4.5 元		540,000,000.00	118,899,060.32	454.17%
2011 年		不分配		-	223,237,142.83	-

## （十一）公司不合格账户、风险处置账户、纯资金账户等账户规范情况

公司根据《关于加强证券公司账户规范日常监管的通知（证监办发[2008]97 号）》的要求，进一步健全完善账户规范管理长效机制。截至 2013 年 12 月 31 日，公司不合格资金账户数为 1,006 户，不合格证券账户 1,048 户，占公司所托管的全部客户证券账户总数 1,673,871 户的 0.06%；小额休眠资金账户数为 183,443 户，小额休眠证券账户为 293,453 户；司法冻结资金账户为 3 户；公司暂无风险处置证券账户（风险处置类资金账户 0 户）。

## （十二）公司风险控制指标情况

### （一）动态的风险控制指标监控情况

依据真实有效的财务核算数据及相关业务数据，公司在风险监控系统中建立了以净资本为核心的动态

风险控制指标监控体系。公司风险管理部负责对净资本等风险监管指标进行日常监控、询证和预警报告，由专人负责监控风险控制指标变化情况，每月向监管部门报告公司风险控制指标数据和达标情况。通过定期对风险控制指标监控系统进行有效性评估，使其不断完善，能够提供风险控制指标的动态变动信息；另外，风险管理部还负责对风险控制指标进行敏感性分析和压力测试，为公司有效管理净资本等风险控制指标提供信息和建议，并协调相关部门完善有关净资本等风险控制指标的监控工作。公司计划财务部负责对《证券公司净资本计算表》中的相关数据进行日常核对，及时将其所负责核对数据的差异情况通报风险管理部；当净资本达到预警标准时，计划财务部按照公司相关规定，及时启动净资本补充程序。公司合规管理部（合规总监）、稽核部、信息技术部等相关部门配合开展净资本等风险控制指标的监控工作。

#### （二）净资本补足机制的建立情况。

公司按照不同的净资本指标的规定标准，设定了四级预警线。根据公司制定并已实施的《净资本补充管理办法》规定，当公司净资本指标低于证监会规定标准或有低于证监会规定标准的趋势，从而将影响公司各项业务开展时，公司将适时启动净资本补充机制，通过限制、暂停资本性支出和资产改良支出，暂时性减少费用开支，压缩业务规模，转让长期股权投资、出售固定资产及无形资产、资产置换，限制、暂停向股东分配利润，以及增资扩股等方式补充净资本，改善净资本等各项风险控制指标状况，使其符合监管要求。

#### （三）报告期内风险控制指标的监控情况。

本年度公司以净资本为核心的各项风险控制指标持续符合监管标准，未发生触及预警标准、不符合规定标准的情况。

### （十三）公司合规管理体系建设

#### （一）公司合规管理体系建设情况

公司董事会聘用合规总监，合规总监作为公司的合规负责人，对公司及其工作人员的经营管理和执业行为的合法合规性进行审查、监督和检查。公司设立独立的合规管理部，合规管理部对合规总监负责，协助合规总监制定公司合规政策，并推动和监督该政策的有效执行；对公司全体员工进行合规宣导，推广合规文化，确定和推行合规理念，培育全体员工的合规意识等工作。公司在分公司及各业务部门设立专职或兼职合规管理专员，负责对部门业务开展和内部管理的合规性进行日常监督检查，完成合规管理部交办的各项工作。公司专职合规管理专员接受合规管理部领导。兼职合规管理专员在业务上接受合规管理部的领导，向合规管理部报告相关工作。

培育全体员工的合规意识，倡导和推进合规文化建设是公司的一项重要工作。报告期内，针对公司上市面临外部监管规定的变化，加大了合规培训力度，及时向公司员工普及上市公司法律法规方面的知识，并充分利用企业网络商学院、公司门户网站、综合办公管理平台和《西部证券报》等多种媒介，以多种形式进行合规文化宣传，增强全员合规操作、合规管理、合规经营意识。

公司通过建立合规管理组织架构，制定和执行合规制度，培育合规文化，有效地防范和应对合规风险，监测、检查经营活动，促进公司合规管理体系的健全和有效，实现外部监管与内部约束的有效统一，确保公司各项经营活动合法、合规开展。

#### （二）报告期完成的合规检查情况

合规检查的目的是为了有效防范、控制合规风险，确保各项业务有规可依，执规必严。2013 年，公司共开展了九次合规相关检查工作：

1、报告期内，公司合规管理部完成了五次合规检查工作，分别是对公司 2012 年度和 2013 年 1-8 月 IB 业务的开展情况进行的合规检查；对综合监管报表进行的合规检查；对公司融资融券业务进行的合规检查；对运营管理总部、零售业务管理总部、上海第二分公司及营业部 2013 年度反洗钱工作进行的合规检查。合规管理部根据外部法律法规及公司内部制度的规定，对业务的开展情况等进行了合规检查，并出具了合规检查报告。相关部门根据检查报告中反映出的问题，及时进行整改并向合规管理部提交了整改情况

说明。

2、报告期内，公司合规管理部完成了两次合规自查工作，分别是对新股交易投资者适当性管理工作和对资产管理业务及合规风控机制进行自查。根据自查结果，形成自查报告后向外部监管机构报告。

3、报告期内，公司合规管理部协助监管机构及公司其他部门完成了两项合规检查工作，分别是配合陕西证监局对公司未央路第一营业部、沣镐东路营业部和延安北关街营业部经纪业务运营情况进行了现场检查，配合运营管理总部、零售业务管理总部对北京学院南路营业部进行了现场合规检查。

#### （三）报告期完成的稽核检查情况

报告期内，公司稽核部围绕公司业务创新及结构调整，以满足上市监管要求和公司管理需要为宗旨，全年开展离任、离岗、综合管理、专项业务、募集资金存放与使用、业绩快报、对外投资、购买和出售资产、信息披露及建设项目等十类审计及评价，出具审计报告 83 份。提出涵盖提高效率、明确责任、严格制度、加强沟通、规范管理、完善内控等方面的管理建议 130 多条。通过完善制度、开展审计评价、加强部门建设和员工培训等工作，防范风险，促进公司内控持续优化和完善。

#### （十四）公司社会责任报告

公司《2013 年度社会责任报告》与本报告同日披露，全文详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2014 年 4 月 25 日公司公告。

#### （十五）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 07 日	公司总部	实地调研	其他	《三秦都市报》	公司发展战略及各项业务开展情况。
2013 年 05 月 22 日	公司总部	实地调研	机构	中信证券、华泰柏瑞基金、天弘基金、工银瑞信	1、公司对行业变革和公司自身中长期业务发展的看法及发展策略？2、公司 2013 年业务发展规划及业务增长目标？3、公司新三板业务开展情况？4、公司其他创新业务布局和开展情况？5、公司如何应对经纪业务市场化的加速推进？
2013 年 06 月 06 日	北京	实地调研	机构	中信证券、嘉实基金、长盛基金、百年人寿、光大永明资产、中再资产、安邦资产、第一财经	1、对今年新三板扩容及做市商制度出台实施进展的看法？2、公司新三板业务布局已有八年，待该市场发展趋于稳定之后公司的盈利模式将如何？3、公司对做市商制度有何准备？4、今后新三板活跃程度会如何，取决于哪些因素？5、今后新三板活跃以后券商竞争格局会如何，公司将如何支持新三板业务发展？6、西部证券今后将如何保持新三板业务方面的领先优势？

2013 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	机构	理财周报、东方证券股份有限公司、北京首善财富投资咨询有限公司	1、作为中小型券商，公司创新业务发展的情况如何？2、公司目前的主要业务构成情况是怎样的？3、公司自营业务的基本情况和特点？4、公司自营业务表现突出，是否会考虑将自营业务优势用于其他业务如资管等的发展？5、“新三板”业务未来将会有怎样的发展态势？公司会否对新三板业务继续投入？
------------------	------	------	----	--------------------------------	---

## 二、对公司未来发展的讨论与分析

### （一）主要业务规划

2014 年，中国将开启新一轮全面深化改革的新篇章。伴随着中国资本市场的改革进程，股市新政将有利于强化长期价值投资，有利于为证券行业营造更加公平公正的良好环境。面对逐步回暖的行业态势，公司将充分审时度势，把握政策机遇，加快战略转型，加强各部门之间协调配合，改善业务结构，继续优化公司内控体系建设，发挥最大的协同效应推动公司创新发展，提升核心竞争力，努力取得更好的经营成效。

#### 1、证券经纪业务

基础工作方面：沿着优化省内布局、渗透省外重点地区的网点发展路线，建立科学管理、定位精准的分支机构管理体系，筹建十余家营业网点；推出网上开户和“一柜通”网点业务通办服务，加快推进“客户档案电子化”和营业部分类分级管理方案的实施工作；适时优化信天游手机证券与金鼎智赢理财服务终端的功能，完善投诉、回访、满意度调查及在线客服等的问题处理流程和结果跟踪机制，构建功能完善的客户服务机制；积极研究、探索互联网金融服务模式及功能。

系统平台建设方面：稳步推进营销服务一体化平台系统的搭建、测试、培训、试运营及全面上线工作；加强产品销售模块的系统建设，扩展多金系统产品模块建设及交易通道；扎实推进金鼎智富网站二期优化项目的建设上线及微信平台的建设项目工作。

营销工作方面：逐步实现对营销人员标准化的量化考核管理；积极整合公司内外部资源，做好公司内外部产品销售；努力实现基金公募业务的超常规发展；深化与保险公司合作，拓展互联网金融渠道以优化公司的全业务发展。

财富管理工作方面：建立并正式实施财富管理总部和营业部两级集中分布式投顾业务模式，全面启动营业部投顾人员的培训工作，从广度和深度两个层面完善财富业务产品体系，满足客户多元化的投资需求。重点提升公司高端客户的服务体验、服务效果和服务质量。

#### 2、证券自营业务

聚焦改革与经济转型受益行业和品种，把握成长加转型的主线，分享改革红利；根据对收益性、流动性的需求合理确定杠杆和久期，全面防范债券信用风险；提高资金使用效率，提升对冲投资交易能力，加强程序化交易、高频交易量化模型的研发，深入开展股指期货和个股期权业务的研究，加快做好个股期权、股指期货相关业务准备工作。

#### 3、客户资产管理业务

资产管理业务是未来公司各项业务发展的引擎，具有核心带动作用。将从注重资产规模的增长转变为资产规模的增长与收入相匹配，重点发展主动管理产品，加强和公司各部门的合作，发挥资源整合平台的作用。继续拓展定向资产管理通道业务，稳健运行已发行的五只集合资产管理产品并全面推进集合产品的发行，大力发展股票质押回购业务。在积极做好通道业务的同时，进一步加大自主管理、自主设计的产品



和业务的发展，丰富交易策略，创新交易品种。同时密切关注资产证券化中信贷资产证券化动态，积极准备小集合产品在结构化产品、股权质押融资、定增等项目的拓展。

#### 4、投资银行业务

2014 年，投资银行将致力于综合金融服务能力的提升，巩固发展保荐业务，积极推进债权融资业务，拓展并购业务，探索区域股权市场中的投行业务发展模式。同时进一步加强团队建设，调整和改善业务管理体系，夯实业务平台，做大团队建制，健全团队内部的人员梯次配备，强化考核机制，淘汰低效团队，力争主要团队均实现盈利。

#### 5、信用交易业务

2014 年，信用交易业务在持续深入开展融资融券业务的同时致力于提升约定购回式证券交易、股票质押式回购交易业务规模，在努力做大做强融资融券业务的同时，以股票质押式回购交易业务为手段拓展机构客户市场，形成两项业务“双轮驱动”的格局。要完成两融等业务的内部管理制度修订，持续完善业务流程并规范业务操作，持续组织开展融资融券等业务的营销推广活动，积极进行转融券业务资格申报和上线工作，进一步加强投资者教育及内部培训。

#### 6、研发业务

研发中心将继续坚持内部服务为主导，根据各业务需求，适度增加在数量化和固定收益方面的研究，提升差异化研究和服务能力，以适应公司未来业务发展。在此基础上，积极探索调整研究服务模式和研究方向，进一步完善研究员考评和激励机制；初步构建研发中心销售交易团队，完善内部业务部门沟通机制。

#### 7、期货业务

进一步适应行业创新与企业转型发展战略要求，完成期货投资咨询业务资格申请和其他创新业务准备，努力提升期货业务市场份额；加强创新工具和创新品种、业务的研究，探索服务机构和产业客户的有效模式。

#### 8、固定收益业务

公司固收业务将围绕公司“打造专业化固定收益大平台”的战略，进一步加大拓展力度，组建优秀的业务团队，加强公司客户服务能力，与公司投行、经纪、资管等部门形成良好的协作机制和业务格局，实现服务内容和服务平台的进一步融合，打造公司具有长期盈利能力和创新能力的固定收益业务平台，基本形成前、中、后有机结合的综合特色业务。

#### 9、场外市场业务

随着新三板试点扩展全国的正式启动，将努力挖掘新三板市场扩容带来的巨大空间，梳理并推进现有储备项目的承做，拓展新项目的承揽。同时在深刻理解国务院关于加快发展多层次资本市场指导意见的基础上，推进各层次资本市场的工作布局，打通地方产交所市场与新三板市场、新三板市场与创业板/中小板市场的业务衔接；对内加深同公司各部门间的合作，延伸场外市场业务链，为企业提供各阶段、全方位的金融服务。年内还将积极筹备做市业务，组建做市业务队伍、做好业务开展的资金、技术及制度准备。

### （二）基础管理工作规划

2014 年公司将整合管理要素，优化业务与控制流程，全面开展精细化管理；完善薪酬体系，制定符合市场化要求的薪酬管理基本制度，按照业务发展与盈利模式需求，加强人才培养与引进，提高团队的业务素质；进一步完善合规与风险管理体系，有效控制经营风险；加强信息系统建设，保障公司业务运行与管理控制安全、高效。

### （三）公司经营活动面临主要风险因素与应对措施

随着证券行业创新不断深入以及互联网金融的快速发展，行业竞争与分化加剧，公司主要业务盈利情况均与证券市场竞争程度和周期性变化密切相关，存在因行业创新、竞争加剧、市场周期性变化等因素造成盈利大幅波动的诸多风险，具体表现在以下几个方面：

## 1、市场风险

市场风险是指因公司持有的金融工具市场价格变动而给公司资产、负债或收入造成的损失，包括证券价格风险、利率风险和汇率风险等方面。

我国证券公司的经营状况与证券市场行情有较强的相关性，涉及主要业务包括：经纪业务、自营业务、资产管理业务、投资银行业务等。如果证券市场行情走强，投资者交易活跃，市场总体交易量增大，证券公司经纪业务相应会有较好的盈利情况；自营业务和资产管理业务在市场景气时盈利水平会有提升；同时，证券公司的投资银行业务在市场景气时也会有较好表现。反之证券市场行情走弱，市场交易活跃程度下降，则证券公司的经纪、自营、客户资产管理和投行等业务的经营难度将会增大，存在因市场周期性变化造成盈利大幅度波动的风险。

目前，公司正持续不断优化和调整营业网点布局，着力降低网点经营成本，努力提高投资顾问服务水平，适应行业创新变化，推动经纪业务向财富管理转型，加大金融产品销售和创新业务开拓力度，不断提高公司证券经纪业务盈利水平；继续坚持价值投资，把握成长加转型的投资主线积极开展投资业务，提高资金使用效率；通过增强资产管理业务管理水平和投资能力，开发创新产品，发挥核心带动作用；通过拓展并购业务、发展全国中小企业股份转让业务和加大债券承销力度的方式拓展投行业务营收渠道，提升综合金融服务能力。

## 2、信用风险

信用风险主要是指因交易对手方无法履行合同义务、信用评级下调等因素给公司资产带来损失的风险。公司承担信用风险主要包括信用交易（融资融券、约定式购回和股票质押式回购）业务和债券投资业务。

公司通过制定和实施各项严格的融资类业务管理制度和措施，从客户风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓等多个环节对该业务涉及的信用风险进行控制；对固定收益证券投资注重分散投资，选择高信用评级产品，并密切跟踪投资对象的经营情况和信用评级变化，投资标的信用风险控制良好。

## 3、流动性风险

流动性风险主要是指公司由于无法以合理成本及时获得充足资金，导致公司无法按时足额履行支付义务或无法满足公司正常开展业务的风险。

根据业务发展战略，公司正逐步实现对主要业务的流动性风险进行充分识别、有效计量、持续监测和适当控制，力求实现风险和收益之间的平衡。通过建立公司资金的内部市场化机制，确定公司内部资金成本，合理配置资金，在保证对外支付的同时，尽可能满足各项业务发展的资金需求。目前，公司短期融资券发行已完成向中国证监会相关资料的报送工作，公司流动性资金将得到有效补充，以确保公司资金的流动性。

## 4、政策与法律风险

政策风险是指公司在经营管理过程中面临着国家宏观政策、金融监管政策、地方政府政策及其变化所带来的不确定性影响；法律风险指公司经营过程中因不完善、不合理的法律意见、文件对公司经营模式和竞争方式造成重大影响的风险，或现有法律缺位无法解决相关法律问题、个别地区执法环境不完善的风险。上述风险的存在可能会使公司的经营战略无法持续，相关权利难以得到保障，进而对公司的日常经营和利益产生不利影响。

公司目前已成立了经纪业务决策委员会、自营业务投资决策委员会、客户资产管理业务投资决策委员会、投资银行内核委员会、融资融券业务决策委员会、IT治理委员会等机构，通过专业委员会对公司业务开展过程中可能面临的重大风险事项提出整改与处置建议，有效控制和把握公司整体经营管理水平。

## 5、合规与操作风险

合规风险是指因公司经营管理或员工执业行为违反有关法律、法规、规章制度等，存在受到法律制裁、被采取监管措施、遭受财产损失或声誉损失的风险。操作风险是因公司内部业务流程不完善、人为操作失误、信息技术系统故障或外部突发事件而导致的直接或间接损失的风险，包括流程风险、人为风险、技术风险、外部风险等。

随着公司业务和产品创新的深入开展，公司合规风控工作面临新的挑战 and 更高要求。公司合规管理部

门除进一步做好对公司各项业务的合规监督检查工作，尤其是加大对创新业务的合规检查及合规督导力度，强化对代销金融产品的评审等工作之外，还要不断加强对公司员工合规教育工作，通过发放员工《合规手册》，举办合规知识讲座等方式，增强公司员工执业合规意识。

目前，公司根据业务发展的趋势进行统筹安排与部署，不断优化和完善现有信息系统架构，建立起全面、高效、可靠、精确的集中数据管理平台和综合营销服务管理平台，实现在了解客户投资属性与需求基础上进行服务管理与产品营销目标；同时推进人力资源体系优化项目的实施及落地，以符合市场化要求的薪酬管理基本制度为核心，建立长效的激励机制，进一步完善业务团队组织架构，稳步扩展团队规模，加强团队建设，为公司发展、人才队伍建设打好基础，有效控制人为因素可能造成的操作风险。

2014 年公司安全工作，围绕构建公司大安全的课题，突出信息系统安全的核心地位，重点增强全员安全意识，进一步推进公司安全管理规范化，完善安全管理制度和各项应急预案，健全公司安全奖惩体制，积极应对可能面临的外部风险。

## 6、行业竞争风险

随着中国市场经济的进一步完善，国内证券公司竞争也日益加剧。目前国内大型券商在地域分布、业务品种和目标客户等方面均比较类似，同质化竞争激烈，公司面临着客户流失、市场份额下降的风险。此外，外资券商、商业银行和其它金融机构在资产管理、投资银行等方面也与公司存在一定的竞争关系，其中商业银行在资本实力、网点分布、客户资源等方面具有明显的优势地位，如果国家逐步放开金融分业经营的限制，公司的业务将面临严峻的挑战。

面对行业环境和市场监管的变化以及日益激烈的竞争环境，尤其是部分券商利用互联网金融采取的低佣金策略，公司将坚定不移地推进整体业务的战略转型，改善业务结构，转变盈利模式，维护基础优势业务，用差异化发展寻求突破，逐步培养自身的核心竞争力，充分挖掘本领域及辖区内的资源，强化业务协同，发挥比较优势，实现差异化和多元化发展并带动公司其他业务的发展，逐步培养优势业务的核心竞争力。

## 7、创新业务风险

公司在开展创新业务和设计创新产品时，存在对金融创新研究的深度不够，对风险的识别和评估不充分等因素，可能导致创新业务风险控制措施不足、创新产品设计不合理而带来挑战或损失。目前公司开展的约定购回式证券交易、股票质押式回购、自营参与商品期货及国债期货等业务，积极准备开展的个股期权等，如对此类创新业务的风险点认识不全、对其风险大小估计不足、风险控制机制不健全或执行不到位等，都可能会导致公司财产损失。另外，互联网金融的加速发展也正冲击着证券公司固有秩序。互联网公司强大的客户数据平台和客户粘性将会影响金融机构的交易和支付模式，从而对整个经营产生近乎颠覆式的影响，尤其对券商的经纪业务，将会大大加速证券公司去散户化的过程。

报告期内，公司共举办两次经纪业务工作会议和创新业务培训，促使公司各分支机构对创新有更加清晰的认识。为了促进公司创新业务全面发展形成规模化，从而提升公司服务资本市场和实体经济能力，满足客户的多元化投资需求，公司依据市场化原则，建立经纪业务体系与公司业务部门之间相互合作机制，充分调动公司内部多方积极性，有效推进公司非通道创新业务的开展，努力形成公司内部的模拟资本市场。

同时，在公司加大创新业务拓展力度背景下，制订切实可行的业务实施方案，完善业务的内部授权审批机制，对业务风险点进行评估分析并制订了具体的风险控制措施。业务部门在开展创新业务时先进行小范围试点，并由合规管理部审核评估创新业务的合规性，由风险管理部评估分析创新业务存在的风险点及控制措施的有效性，针对该项创新业务开展专项压力测试，经公司董事会及授权机构审议通过后开展相关业务，当该创新业务的业务模式及风险控制方案运行成熟时，才允许扩大业务规模和范围，在业务开展过程中进行实时监控，确保创新业务的风险可测、可控、可承受。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

报告期内，公司没有发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

### 六、重大关联交易

#### （一）与日常经营相关的关联交易：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西部信托有限公司	受同一母公司控制	代理销售	代理信托计划	市场价	无	1904.77	96.33	现金结算	无	2013-04-22	《西部证券股份有限公司关于预计2013年日常关联交易的公告》
纽银梅隆西部基金管理有限公司	合营	代理销售	代理销售基金产品	市场价	无	72.52	3.67	现金结算	无		
陕西省人民大厦有限公司	受同一母公司控制	购买商品、接受劳务	会议、住宿、餐饮费用	按酒店收费标准最低折扣	无	31.23	89.03	现金结算	无	2013-10-23	《西部证券股份有限公司关于预计2013年度新增日常关联交易的公告》
陕西金信实业发展有限公司	受同一母公司控制	购买商品、接受劳务	会议、住宿、餐饮费用	按酒店收费标准最低折扣	无	3.85	10.97	现金结算	无		
合计				-	-	2012.37	-	-	-	-	-



- (二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的重大关联交易。
- (三) 报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易。
- (四) 报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。
- (五) 报告期内，公司无其他重大关联交易事项。

## 七、重大合同及其履行情况

- (一) 报告期内，公司不存在托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。
- (二) 报告期内，公司不存在重大担保事项，也不存在违反规定程序对外提供担保事项。
- (三) 报告期内，公司不存在应披露而未披露的其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### (一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西省电力建设投资开发公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2011 年 02 月 27 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月	严格履行
		鉴于证监会于 2011 年 1 月 10 日核准陕西省电力建设投资开发公司受让西部信托有限公司所持本公司 5000 万股股权，承诺自持股日起 60 个月内不转让其所持公司前述股权。	2011 年 02 月 27 日	自持股日起 60 个月	严格履行
	上海城投控股股份有限公司	自持股之日（2011 年 1 月 10 日）起 36 个月内，不转让其持有的公司股份。	2011 年 02 月 27 日	自持股之日起 36 个月	严格履行；全部限售股份于 2014 年

					1 月 10 日上市流通
	西部信托有限公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2011 年 02 月 27 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东陕西电力建设开发公司实际控制人陕西省投资集团(有限)公司及其关联方西部信托投资有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》(见附 1) 《关于规范关联交易的承诺》(见附 2)	2011 年 05 月 25 日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				

**附 1:**《关于避免同业竞争的承诺》1、本公司和下属企业及本公司控制的其他企业目前不存在且将来亦不从事与西部证券相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，当本公司和下属企业及本公司控制的其他企业与西部证券之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面对西部证券带来不公平的影响时，本公司和下属企业及本公司控制的其他企业自愿放弃同西部证券的业务竞争。2、本公司不投资或控股任何业务与西部证券相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。3、本公司董事、总经理不得自营或为他人经营与西部证券同等的业务或从事损害西部证券利益的活动，否则予以更换。4、本公司和下属企业及控制的其他企业在可能与西部证券存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予西部证券优先发展权。

**附 2:**《关于规范关联交易的承诺》：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守西部证券《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（西部证券上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害西部证券及其他股东的合法权益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。如本公司违反上述承诺，由此给西部证券造成的损害，本公司将向西部证券给予全额赔偿。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明。**

适用  不适用。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐秉惠 薛燕

根据财政部 2010 年 12 月 3 日发布的《金融企业选聘会计师事务所招标管理办法（试行）》第二十九条规定：公司连续聘用同一会计师事务所（包括该事务所的相关成员单位）原则上不超过 5 年。截至 2012 年年度报告审计结束，公司原聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司服务年限已达到上述制度规定期限。经 2013 年 7 月 30 日公司第三届董事会第二十次会议审议通过，并经 2013 年 11 月 8 日公司 2013 年第三次临时股东大会审议批准，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年年度报告的外部审计机构，审计费用合计人民币 58 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通

合伙)系首次为本公司提供审计服务的机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内,公司聘请了信永中和会计师事务所(特殊合作伙伴)为内部控制审计会计师事务所,开展公司 2013 年度内部控制审计工作,共支付审计费人民币 25 万元。

## 十、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明。

适用  不适用。

## 十一、处罚及整改情况。

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十三、单项业务资格变化情况

报告期内,公司较上一年度新增的业务资格包括:约定购回式证券交易权限、全国中小企业股份转让系统主办券商、转融通业务借入人资格、中国银行间市场交易商协会会员资格、代销金融产品业务资格、证券质押登记业务代理资格、股票质押式回购业务交易权限等(公司全部单项业务资格详见本报告“第二节——七、公司具备的单项业务资格情况”部分)。

## 十四、其他重大事项的说明

### (一) 公司近三年分类监管评价结果

- 1、公司 2013 分类监管评价结果为 A 类 A 级;
- 2、公司 2012 分类监管评价结果为 B 类 BBB 级;
- 3、公司 2011 分类监管评价结果为 B 类 BB 级。

### (二) 报告期内监管部门行政许可决定

时间	发文单位	行政许可批复名称	行政许可批复号
2013 年 03 月 01 日	陕西证监局	关于陈宝民证券公司监事任职资格的批复	陕证监许可字[2013]6 号
2013 年 03 月 06 日	陕西证监局	关于范明证券公司董事任职资格的批复	陕证监许可字[2013]7 号
2013 年 03 月 07 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立山东、宁夏分公司的批复	陕证监许可字[2013]8 号
2013 年 03 月 13 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	陕证监许可字[2013]9 号
2013 年 04 月 26 日	陕西证监局	关于李强证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]12 号

2013 年 05 月 09 日	陕西证监局	关于范秦证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]13 号
2013 年 06 月 19 日	上海证监局	关于西部证券股份有限公司分支机构负责人赵世培同志任职资格的批复	沪证监机构字[2013]110 号
2013 年 06 月 26 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司申请代销金融产品业务资格的批复	陕证监许可字[2013]18 号
2013 年 07 月 02 日	陕西证监局	关于杨红证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]19 号
2013 年 07 月 08 日	陕西证监局	关于任大为证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]24 号
2013 年 07 月 09 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司变更公司章程重要条款的批复	陕证监许可字[2013]22 号
2013 年 07 月 10 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立江苏江阴证券营业部的批复	陕证监许可字[2013]23 号
2013 年 07 月 22 日	北京证监局	关于核准秦予证券公司分支机构负责人任职资格的批复	京证监许可（2013）144 号
2013 年 07 月 25 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司在北京等地设立三家分公司的批复	陕证监许可字[2013]27 号
2013 年 08 月 05 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司在山东设立 2 家证券营业部的批复	陕证监许可字[2013]32 号
2013 年 08 月 08 日	上海证监局	关于西部证券股份有限公司分支机构负责人张谦同志任职资格的批复	沪证监机构字[2013]178 号
2013 年 08 月 27 日	陕西证监局	关于王朝霞证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]39 号
2013 年 09 月 03 日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立 8 家分支机构的批复	陕证监许可字[2013]41 号
2013 年 09 月 18 日	北京证监局	关于核准任青惠证券公司分支机构负责人任职资格的批复	京证监许可（2013）199 号
2013 年 10 月 30 日	陕西证监局	关于吴强证券公司董事任职资格的批复	陕证监许可字[2013]57 号
2013 年 12 月 11 日	陕西证监局	关于庄博证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]69 号
2013 年 12 月 23 日	陕西证监局	关于李卫强证券公司分支机构负责人任职资格的批复	陕证监许可字[2013]74 号
2013 年 12 月 25 日	江苏证监局	关于刘若伟证券公司分支机构负责人任职资格的批复	苏证监机构字(2013)647 号

## 十五、重要期后事项

以下重要期后事项均通过《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）进行了披露。

（一）公司董事会于 2014 年 1 月 3 日收到董事吴强先生的书面辞职函，吴强先生因个人原因申请辞去公司第三届董事会董事职务。

（二）公司第三届董事会、监事会于 2014 年 1 月 25 日任期届满。鉴于公司将于 2014 年 4 月 25 日披露 2013 年年度报告，为保持相关工作的连续性，公司决定第三届董事会和监事会延期换届，换届工作将在第三届董事会和监事会成员完成对 2013 年年度报告的签字确认后同时进行。同时，公司董事会专门委员会和高级管理人员任期亦相应顺延。延期后的换届选举工作将在 2013 年年度报告披露后尽快完成。在换届完成之前，公司第三届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律、法规和《公司章程》的规定，继续履行相应职责。

（三）公司于 2014 年 2 月收到中国证券监督管理委员会《关于西部证券股份有限公司申请发行短期融资券的监管意见函》（机构部部函【2014】137 号），中国证券监督管理委员会对公司申请发行短期融资券无异议。公司将严格按照《证券公司短期融资券管理办法》和《关于证券公司发行短期融资券相关问题的通知》等有关规定，在获得中国人民银行备案通知后，积极做好短期融资券的发行、交易、信息披露及募集资金使用等工作。

（四）公司于 2013 年 12 月收到实际控制人陕西省投资集团（有限）公司（以下简称“陕投集团”）《关于资产重组涉及西部证券股份有限公司实际控制人发生变更相关情况的提示函》，陕西省人民政府拟对陕投集团进行资产重组，拟将陕投集团划出陕西省天然气股份有限公司股权后的全部剩余资产整体并入

陕西能源集团有限公司（以下简称“能源集团”），公司实际控制人将由陕投集团变更为能源集团。本次资产重组以及涉及本公司实际控制人变更的相关事项尚需上报国务院国有资产管理委员会审批，同时获得中国证监会豁免收购人要约收购义务及证券公司实际控制人变更行政许可批准等相关程序后实施。公司将根据事项进展情况及时履行信息披露义务。

## 十六、子公司、合营公司重要事项与期后事项

### （一）收购西部期货有限公司股权并增资的情况

公司第三届董事会第十六次会议与 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购西部期货有限公司股权的提案》与《关于向西部期货有限公司增资的提案》，同意公司在收购西部期货其他 3 家股东所持有的全部股权并使其成为公司的全资子公司后，使用募集资金向西部期货增资人民币 7,000 万元。

2013 年 6 月，公司子公司西部期货收到中国证监会《关于核准西部期货有限公司变更股权的批复》（证监许可[2013]788 号），核准西部期货股权变更。截止 2014 年 7 月，公司已完成收购西部期货原有 3 家股东持有的 12.5%西部期货股权，使西部期货成为西部证券全资子公司，并完成向西部期货增资，西部期货变更注册资本、公司类型、换领营业执照相关程序办理完毕。增资完成后西部期货注册资本由人民币 8,000 万元变更为人民币 15,000 万元，公司类型由有限责任公司变更为有限责任公司（法人独资）。

### （二）向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资

公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》，同意以货币方式与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司同比例出资，纽银西部基金股东双方合计向纽银西部基金增资人民币 1 亿元，使其注册资本增加至人民币 3 亿元，其中公司向纽银西部基金增资人民币 0.51 亿元，增资后纽银西部基金股东双方持股比例不变。纽银西部基金股东双方已完成了本次增资程序，纽银西部基金增资后的相关工商变更登记手续于 2013 年 4 月 19 日在上海市工商行政管理局办理完毕。

### （三）股权交易中心

公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于出资参股设立陕西股权交易中心股份有限公司的提案》。公司拟使用自有资金出资人民币 1,300 万元参股设立陕西股权交易中心股份有限公司。新设立的陕西股权交易中心股份有限公司注册资本为人民币 12,000 万元，公司出资占股份总额的 10.83%。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表:

	本次变动前		本次变动增减					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,000,000,000	83.33%	-	-	-	-121,683,900	-121,683,900	878,316,100	73.19%
1、国有法人持股	873,842,600	72.82%	-	-	-	-54,473,600	-54,473,600	819,369,000	68.28%
2、其他内资持股	126,157,400	10.51%	-	-	-	-67,210,300	-67,210,300	58,947,100	4.91%
其中：境内法人持股	126,157,400	10.51%	-	-	-	-67,210,300	-67,210,300	58,947,100	4.91%
二、无限售条件股份	200,000,000	16.67%	-	-	-	121,683,900	121,683,900	321,683,900	26.81%
1、人民币普通股	200,000,000	16.67%	-	-	-	121,683,900	121,683,900	321,683,900	26.81%
三、股份总数	1,200,000,000	100%	-	-	-	-	-	1,200,000,000	100%

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况说明

2013年5月3日，陕西综合利用电力开发有限公司等13位限售股份持有人所持有的非公开发行有限售条件股份共计121,683,900股（占公司股本总额的10.14%）经申请解除限售，上市流通。（详见2013年4月24日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公司关于非公开发行股份解除限售提示性公告。）

2014年1月10日，上海城投控股股份有限公司持有的306,980,200股（占公司股本总额的25.58%）非公开发行有限售条件股份达到锁定时限，经申请已解除限售，上市流通。截至本公告发布之日，公司尚未解除限售的股份数量为571,335,900股。（详见2013年12月25日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公司关于非公开发行股份解除限售提示性公告。）

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 报告期末近三年历次证券发行情况:

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量 (股)	上市日期	获准上市交易数量 (股)	交易终止日期
股票类						
西部证券股份有限公司	2012年04月23日	8.7元/股	200,000,000	2012年05月03日	200,000,000	

公司原注册资本为人民币100,000.00万元人民币，股本总数100,000万股，经中国证监会证监许可[2012]408号文《关于核准西部证券股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2012年4月23日，公司向社会公开发行20,000万股人民币普通股股票（A股），每股面值1元，发行后总股本为120,000万股。2012年5月3日，公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所成功上市，股票代码为002673。

## (二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年5月3日,公司首次公开发行人民币普通股(A股)20,000万股上市,发行前总股本为100,000万股,发行后总股本为120,000万股。报告期末,公司有限售条件股份共计878,316,100股,无限售条件股份共计321,683,900股。

报告期末,公司资产总额为111.35亿元,扣除客户交易结算资金后的资产总额为54.85亿元,较上年同期末增加8.45亿元,增加18.22%。从资产(扣除客户交易结算资金)结构看,公司货币类资产为5.29亿元,占比为9.13%;交易性金融资产、可供出售金融资产等证券类金融资产为32.89亿元,占比为59.95%,且其中78.47%为变现能力强、风险较小的短期融资债、企业债券和债券型基金。公司已按照企业会计准则的规定足额提取了各项资产减值准备,公司资产结构合理,质量优良,流动性强。

报告期末,公司无重大到期未偿还债务和担保情况,公司(扣除客户交易结算资金)的资产负债率为15.28%,公司具有极强的偿债能力,不存在债务偿还风险。

### (三) 公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 公司股东数量及持股情况:

单位:股

报告期末股东总数(户)	39,654	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数(户)	37,908			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陕西省电力建设投资开发公司	国有法人	29.51	354,094,656	354,094,656		
上海城投控股股份有限公司	国有法人	25.58	306,980,200	306,980,200		
西部信托有限公司	国有法人	12.5	150,000,000	150,000,000		
北京远大华创投资有限公司	境内非国有法人	4.91	58,947,100	58,947,100	质押	44,750,000
陕西宝光集团有限公司	国有法人	1.2	14,399,512	0		
中铁宝桥集团有限公司	国有法人	0.81	9,771,125	0		
陕西综合利用电力开发有限公司	境内非国有法人	0.79	9,491,800	0	质押	3,486,800
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	0.69	8,294,144	8,294,144		
中国电信集团陕西省电信公司	国有法人	0.66	7,977,342	0		
陕西省国际信托股份有限公司	境内非国有法人	0.58	6,968,400	0		
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
陕西宝光集团有限公司	14,399,512	人民币普通股	14,399,512			
中铁宝桥集团有限公司	9,771,125	人民币普通股	9,771,125			

陕西综合利用电力开发有限公司	9,491,800	人民币普通股	9,491,800
中国电信集团陕西省电信公司	7,977,342	人民币普通股	7,977,342
陕西省国际信托股份有限公司	6,968,400	人民币普通股	6,968,400
陕西通信实业公司	6,422,170	人民币普通股	6,422,170
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	6,320,000	人民币普通股	6,320,000
陕西汉江药业集团股份有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	3,290,000	人民币普通股	3,290,000
施建芬	2,086,135	人民币普通股	2,086,135
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东陕西省电力建设投资开发公司持有公司第三大股东西部信托有限公司 57.78% 的股权，为西部信托有限公司的控股股东，构成关联关系；截止 2013 年 12 月 31 日，陕西省电力建设投资开发公司与西部信托有限公司合计持有公司股份 504,094,656 股，占公司总股本的 42.01%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东陕西综合利用电力开发有限公司在报告期内进行了约定购回交易。陕西综合利用电力开发有限公司报告期初约定购回股份数量总额为 0 股，占公司股份比例 0%，报告期末约定购回股份数量总额为 9,570,000 股，占公司股份比例 0.79%。（其中，2013 年 5 月份发生约定购回交易涉及股份数量为 6,500,000 股，6 月约定购回交易涉及股份数量为 9,000,000 股，7 月份购回股份数量为 9,000,000 股，8 月份约定购回交易涉及股份数量为 6,320,000 股，11 月份购回股份数量为 3,250,000 股。）

### （二）公司控股股东情况：

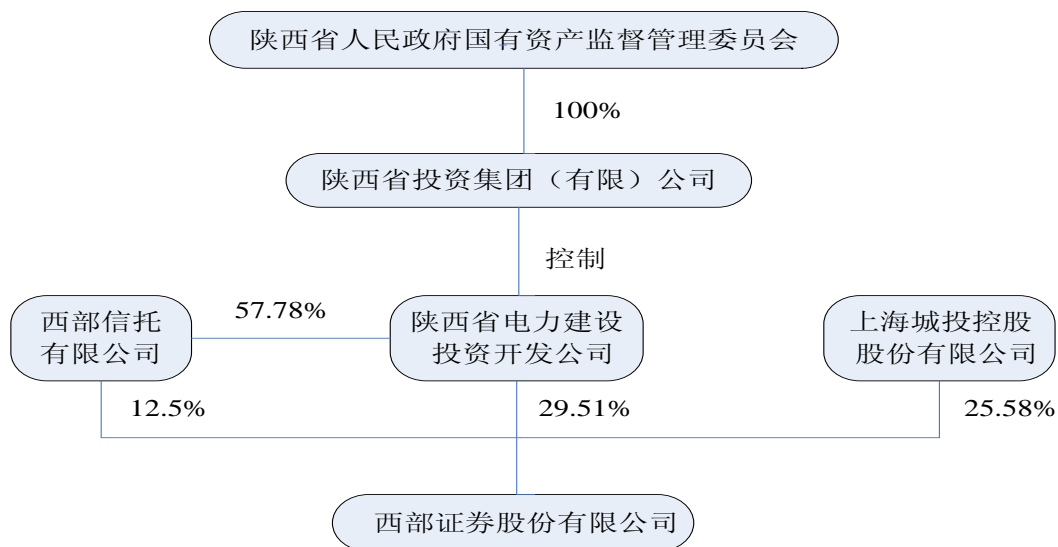
控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
陕西省电力建设投资开发公司	梁平	1991.3.4	22052824-5	200,000 万元	省电力建设资金的筹集、省电力建设项目的开发和管理。
经营成果、财务状况、现金流和 未来发展战略	2013 年实现各项收入 17.98 亿元，利润总额 7.53 亿元。截止 2013 年底，资产总额 177.15 亿元，负债总额 78.86 亿元，净资产 98.29 亿元，资产负债率 44.52%（上述数据未经审计）。未来将继续围绕省电力建设项目的开发和管理的工作做大做强。				
控股股东报告期内参股和控股的 其他境内外上市公司的股权情况	无				

### （三）公司实际控制人情况：

实际控制人名称	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
---------	--------------------



(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(五) 其他持股在 10%以上的法人股东:

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海城投控股股 份有限公司	蒋耀	1992 年 7 月	13220792-7	298,752 万元	实业投资, 原水供应, 自来水开发, 污水治理, 污水处理及输送, 给排水设施运营、维修, 给排水工程建设, 机电设备制造与安装, 技术开发咨询和服务, 饮用水及设备, 饮用水工程安装及咨询服务。
西部信托有限公 司	徐朝晖	2002 年 7 月	74125211-7	62,000 万元	资金信托; 动产信托; 不动产信托; 有价证券信托; 其他财产或财产权信托; 作为投资基金或基金管理公司的发起人从事基金投资业务; 经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务; 受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务; 办理居间、咨询、资信调查等业务; 代保管及保管箱业务; 存放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产; 以固有财产为他人提供担保; 从事同业拆借; 法律、法规规定或银监会批准的其他业务。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 公司现任及报告期内离任的董事、监事、高级管理人员基本情况:

姓名	性别	年龄	在本公司任职	任职起止日期	年初和年末持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量、年度内股份增减变动量及增减变动的原因
刘建武	男	49	董事长	2005.10.26 至今	无
徐朝晖	女	41	董事	2005.10.26 至今	无
刘勇力	男	50	董事	2007.12.25 至今	无
赵辉	男	55	董事	2010.07.29 至今	无
王珂	男	54	董事	2010.07.29—2013.01.25	无
范明	男	39	董事	2013.03.06 至今	无
祝健	男	42	董事	2011.01.30 至今	无
安红军	男	45	董事	2011.01.30 至今	无
周浩	男	44	董事	2011.01.30—2013.07.16	无
吴强	男	44	董事	2013.11.08—2014.01.03	无
王尚敢	男	50	董事	2011.01.30 至今	无
王晖	女	45	独立董事	2007.11.19 至今	无
李相启	男	67	独立董事	2007.11.19 至今	无
柴朝明	男	45	独立董事	2007.11.19 至今	无
黄翼忠	男	47	独立董事	2007.12.10 至今	无
王伟	男	45	独立董事	2007.12.25 至今	无
杨凤娟	女	56	监事会主席	2012.06.28 至今	无
陈刚	男	48	监事会副主席	2012.06.28—2013.01.25	无
陈宝民	男	51	监事	2013.03.01 至今	无
亢伟	女	46	监事	2010.11.23 至今	无
李明鑫	男	63	监事	2005.10.26 至今	无
潘志军	男	57	监事	2005.10.26 至今	无
杨金铎	男	42	职工代表监事	2006.07.17 至今	无
吴晓凤	女	51	职工代表监事	2011.01.30 至今	无

何癸零	女	51	职工代表监事	2007.11.19 至今	无
祝健	男	42	总经理	2010.08.09 至今	无
陶娟	女	51	副总经理	2010.12.28 至今	无
何方	男	38	副总经理	2010.12.31 至今	无
王宝辉	男	44	董事会秘书	2011.01.30 至今	无
			副总经理	2012.08.03 至今	无
			合规总监	2013.10.22 至今	无
何峻	男	44	财务总监	2012.08.03 至今	无
邱旭东	男	45	合规总监	2009.03.04—2013.10.22	无

## (二) 公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历:

姓名	主要工作经历
刘建武	49岁，经济学博士，高级经济师。1991年6月参加工作，曾任陕西省计划委员会干部，西安市人民政府办公厅副处级秘书、处长，西安高新区管委会园区管理办副主任、西安高科集团地产开发公司副总经理，西安市投资服务中心副主任，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部主任，2005年10月至今任本公司董事长，目前兼任陕西省投资集团（有限）公司董事、纽银梅隆西部基金管理有限公司董事、中国证券业协会理事、陕西证券期货业协会会长。
祝健	42岁，硕士研究生学历，硕士学位，具备保荐代表人资格，17年证券从业经历。1997年7月至1999年12月在南方证券有限公司任高级经理，1999年12月至2002年3月在重庆水利电力产业（集团）有限责任公司任总裁助理，2002年3月至2004年8月在大通证券股份有限公司任上海投资银行总部总经理，2004年8月至2006年6月在世纪证券有限公司任投资银行（上海）部副总经理，2006年6月至2009年3月在新时代证券有限责任公司先后任投资银行上海业务总部总经理、总经理助理兼投资银行业务总部总经理，2009年3月至2010年8月任本公司副总经理；2010年8月起担任本公司总经理、党委副书记，2011年1月至今任本公司董事。
刘勇力	50岁，本科学历，硕士学位，高级经济师。1981年7月参加工作，曾就职于陕西省铜川供电局、陕西省农电管理局，历任陕西电投办公室副主任、陕西省投资集团（有限）公司资产经营部副主任，现任陕西省投资集团（有限）公司董事长办公室主任，2007年12月至今任本公司董事，目前兼任陕西省投资集团（有限）公司董事、陕西华山创业科技开发有限公司董事长、陕西燃机热电有限公司执行董事、法定代表人、永安财产保险股份有限公司监事会主席、陕西八大电力股份有限公司副董事长。
范明	39岁，本科学历，硕士学位，经济师职称，具有证券交易、基金、发行承销从业资格证，具有保险经纪、公估、销售从业资格证。1997年7月参加工作，曾在陕西省五矿进出口公司、中国人保信托投资公司西安证券交易营业部投资银行部工作；中国银河证券股份有限公司西安和平路证券营业部投资理财部业务主管、营销部高级客户经理、营销二部部门经理；2008年8月至2009年10月，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部主任科员；2009年10月至2012年11月，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部副主任（2012年6月起兼任陕西陕能投资管理有限公司执行董事兼总经理）；2012年11月至今任陕西省投资集团（有限）公司金融证券部主任，2013年3月至今任本公司董事，目前兼任西部信托有限公司董事。
安红军	45岁，博士研究生学历，博士学位。1992年参加工作，曾就职于中国农业银行北京分行、南方证券有限公司、天同证券有限责任公司，2001年7月至2003年12月任华泰证券有限责任公司投资银行业务总监，2004年1月至2007年4月任上海世博土地控股有限公司业务总监，2007年5月至今任上海城投控股股份有限公司董事、总裁，2011年1月至今任本公司董事。
王尚敢	50岁，本科学历，硕士学位，高级会计师。1984年参加工作，曾就职于江西新余钢铁有限公司、江西省冶金工业（厅）总公司、江西新兴会计师事务所，1999年11月至2002年3月任江西金世纪新材料股份有限公司财务总监兼董事会秘书，

	2002年3月至2004年5月任上海振环实业总公司副总会计师，2004年5月至2008年1月任上海环境集团有限公司财务总监，2008年1月至今任上海城投控股股份有限公司财务总监，2011年1月至今任本公司董事。
徐朝晖	41岁，硕士研究生学历，硕士学位。1994年参加工作，曾在陕西省国际信托投资有限公司、中国银行陕西省分行工作，曾任陕西秦龙电力股份有限公司董事会秘书、总经理助理、证券部经理、办公室主任，2000年至2003年任本公司经纪业务管理总部副经理，2003年在陕西省投资集团（有限）公司工作，2005年2月至2008年12月任陕西省投资集团（有限）公司金融证券部副经理，2008年12月起任陕西省投资集团（有限）公司金融证券部主任，2011年12月至今任西部信托有限公司董事长，兼任华泰财产保险股份有限公司监事、陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司董事，2005年10月至今任本公司董事。
赵辉	55岁，本科学历，学士学位，高级经济师。1979年参加工作，曾就职于西安红旗机械厂，1984年至2009年历任陕西财经学院金融系助教、讲师、陕西省国际信托投资股份有限公司证券综合科副科长、科长、证券处副处长、雁塔路证券营业部经理、副总经济师、证券总部副总经理、信托管理部经理、副总经理、副总裁，2010年1月至今任西部信托有限公司董事、总经理，2010年7月至今任本公司董事。
王晖	45岁，硕士研究生学历，硕士学位，律师，16年律师执业经历。1991年参加工作，曾任西安市人民检察院干部，1998年至2004年先后在陕西省信业律师事务所、北京市普华律师事务所执业，2004年10月至2008年4月任北京市普华律师事务所西安分所主任，2008年4月至今在北京金杜律师事务所任合伙人律师，2007年11月至今任本公司独立董事。
李相启	67岁，本科学历，学士学位，高级经济师、研究员。1970年参加工作，曾任陕西省委办公厅秘书处秘书、陕西省委政策研究室处长、副主任，陕西省经济体制改革委员会主任兼陕西省证券监管委员会主席，证监会山东监管局局长，2004年至2008年4月任上海证券交易所理事会理事，2007年11月至今任本公司独立董事。
柴朝明	45岁，工商管理硕士学历，硕士学位。1992年参加工作，曾就职于中国石化上海石油化工股份有限公司、北京海问投资咨询有限公司，2009年3月至今任雷石泰合股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）合伙人，2007年11月至今任本公司独立董事。
黄翼忠	47岁，澳大利亚墨尔本大学经济学硕士，硕士学位，澳大利亚注册会计师公会（ASCPA）会员、香港会计师公会（HKSA）会员。1990年参加工作，曾任普华永道国际会计师事务所高级审计、审计经理，安永会计师事务所高级审计经理，Amrex Capitals公司董事，德勤国际企业财务顾问公司董事、上海梵泰齐投资咨询有限公司总经理、达萌（上海）财务管理咨询有限公司董事，2007年12月至今任本公司独立董事，目前兼任东园基金管理公司（开曼群岛）董事。
王伟	45岁，本科，学士学位，高级会计师。1992年起参加工作，历任航空航天部第三研究院助理经济师、中勤会计师事务所项目经理、中华财务会计咨询公司高级经理、中联资产评估有限公司总经理助理，2002年2月至今任北京兴华会计师事务所有限责任公司总经理，2007年12月至今任本公司独立董事。
杨凤娟	56岁，本科学历，注册会计师，高级会计师。2005年至2007年担任上海市城市建设投资开发总公司水务事业部总会计师，负责相关财务工作，2007年至2011年担任上海市城市建设开发总公司资金财务部副总经理及外派财务总监。2011年至2012年在本公司配合监事会主席工作，2005年至2011年担任上海城投控股股份有限公司监事，2012年6月至今担任本公司监事、监事会主席。
陈宝民	51岁，本科学历，高级政工师、经济师职称，高级职业经理人。1981年9月参加工作，现任西安惠群集团公司党委书记、西安钟楼饭店副董事长。2013年3月6日至今任本公司监事。
亢伟	46岁，本科学历，高级会计师。1994年起就职于中国远大集团有限责任公司，历任远大集团资金会计部贸易处经理、资金会计部资金处经理、财务管理本部财务管理经理，远大海外经济投资发展公司财务经理，远大集团黑龙江远大购物中心有限公司总经理助理、财务总监、副总经理，2010年2月至今任远大集团财务总监，2010年11月至今任本公司监事。
李明鑫	63岁，本科学历，学士学位，高级工程师。1968年12月参加工作，历任陕西宝光电工厂车间主任、销售处长，西安光辉电器厂副厂长，陕西宝光电工总厂副厂长，陕西宝光集团有限公司副董事长、副总经理，陕西宝光真空电器股份有限公司总经理、董事长，2005年10月至今任本公司监事。
潘志军	57岁，本科学历，高级会计师。1975年起参加工作，历任宝桥电算中心工程师、副主任、主任，宝鸡桥梁厂财务处处长、副总会计师，中铁宝桥股份有限公司财务审计部部长、副总会计师。目前担任中铁宝桥集团有限公司总会计师。

	师、总法律顾问与董事会秘书，2005年10月至今任本公司监事。
杨金铎	42岁，本科学历，经济师。1993年7月起在宝鸡市第二建筑公司参加工作，曾任宝鸡证券办公室主任。2001年1月至2003年1月任本公司宝鸡管理部综合部经理，2003年1月至2003年3月任本公司稽核部职员，2003年3月至2005年12月任本公司董事会办公室职员。2005年12月起任本公司监事会办公室副主任、主任，2006年7月至今任本公司监事。
吴晓凤	51岁，硕士研究生，高级审计师、国际注册内部审计师。1982年参加工作，曾就职于碑林区粮食局、雁塔路粮油贸易公司，1994年1月至2000年12月任陕西证券审计部、财务部经理，2001年1月至2008年8月任本公司稽核监控部总经理，2008年8月至今任本公司副总稽核师兼稽核部总经理，2011年1月至今任本公司监事。
何癸零	51岁，研究生学历，高级人力资源管理师、统计师。1984年起参加工作，曾任西安市统计局副处长。2001年10月至2003年12月曾任本公司董事会办公室副主任、人力资源部副总经理，2004年1月至今担任本公司人力资源部总经理，2007年11月起担任本公司监事。
陶娟	51岁，本科，硕士学位，经济师。1993年3月至1996年9月，任陕西信托西安莲湖路营业部总经理，1996年9月至2000年12月，任陕西信托证券总部财务综合部经理，2001年1月至2004年1月任本公司委托资产管理总部总经理，2004年1月至2008年8月任本公司经纪业务管理总部总经理，2008年8月至2010年12月任本公司总经理助理兼任信用交易部总经理，2010年12月至2012年11月任本公司副总经理兼信用交易部总经理；2010年12月起担任本公司副总经理。
何方	38岁，硕士研究生学历，硕士学位。曾就职于汉唐证券有限责任公司，2003年10月至2007年4月，在本公司投资管理总部、客户资产管理总部工作，2007年4月至2007年6月任本公司客户资产管理总部副总经理，2007年6月至2008年5月任本公司投资管理总部副总经理，2008年5月至2009年7月任本公司投资管理总部总经理，2009年7月至2009年8月任本公司总经理助理兼投资管理总部总经理，2009年8月至2010年12月任本公司总经理助理，2009年8月至今任本公司上海第一分公司总经理，2010年12月起担任本公司副总经理兼任上海第一分公司总经理。
王宝辉	44岁，本科学历，硕士学位，工程师。1992年起参加工作，曾任陕西证券西安万寿路营业部办公室负责人、胡家庙营业部部门经理。2001年7月至2003年5月任本公司金花南路营业部总经理助理、副总经理，2003年5月至2008年8月任本公司稽核监控部副总经理，2005年12月至2008年8月任本公司监事会办公室主任，2006年10月至2008年8月任本公司合规部负责人，2008年8月至2012年8月任本公司总经理助理兼风险管理部总经理，2011年1月起担任本公司董事会秘书，2012年8月起至今任公司董事会秘书、副总经理，2013年11月起担任本公司董事会秘书、副总经理并履行合规总监职责。
何峻	44岁，本科学历，学士学位。1992年9月参加工作，历任公司计划财务部副总经理、计划财务部总经理。2012年8月起担任本公司财务总监兼任计划财务部总经理。

### （三）在股东单位任职董事、监事情况：

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安红军	上海城投控股股份有限公司	总裁	2011年06月23日	至今	是
王尚敢	上海城投控股股份有限公司	财务总监	2011年06月23日	至今	是
徐朝晖	西部信托有限公司	董事长	2011年12月21日	至今	是
赵辉	西部信托有限公司	总经理	2010年01月01日	至今	是
亢伟	北京远大华创投资有限公司	财务总监	2010年02月10日	至今	否
潘志军	中铁宝桥集团有限公司	总会计师	2002年07月08日	至今	是
		总法律顾问	2004年03月29日	至今	是
		董事会秘书	2004年04月15日	至今	是

#### (四) 在其他单位任职董事、监事情况:

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王伟	北京兴华会计师事务所有限责任公司	总经理 副主任会计师	2002年02月10日	至今	是
柴朝明	雷石泰和股权投资基金管理合伙企业	合伙人	2009年03月01日	至今	是
黄翼忠	东园基金管理公司（开曼群岛）	董事	2011年05月20日	至今	是
王晖	北京市金杜律师事务所	合伙人	2008年04月05日	至今	是
杨凤娟	上海市城市建设投资开发总公司	资金财务部 副总经理	2007年11月30日	至今	否
亢伟	中国远大集团有限责任公司	财务总监	2010年02月10日	至今	是
刘勇力	陕西省投资集团（有限）公司	董事	2004年09月18日	至今	是
	永安财产保险股份有限公司	监事会主席	2011年12月08日	至今	否
	陕西华山创业科技开发有限公司	董事长	2006年08月23日	至今	否
	陕西省燃机热电有限公司	执行董事、 法定代表人	2007年11月19日	至今	否
范明	陕西省投资集团（有限）公司	金融证券部 主任	2012年11月12日	至今	是

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。

公司董事、监事报酬标准参照同行业公司相关情况确定；高级管理人员的报酬按照公司薪酬相关制度确定。公司董事会根据年初确定的工作计划和经营目标，对高级管理人员实施年度考评，在激励机制上，根据公司取得的全年经营业绩，确定高级管理人员奖金总额。

### (二) 公司报告期内现任及离任董事、监事和高级管理人员应付报酬情况:

姓名	职务	任职状态	从公司获得的应付报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额（万元）	报告期末实际获得报酬（万元）
刘建武	董事	现任	48.21	-	48.21
刘勇力	董事	现任	3.50	40.82	44.32
范明	董事	现任	3.21	30.59	33.80
安红军	董事	现任	3.50	79.50	83.00
周浩	董事	离任	2.04	8.30	10.34
吴强	董事	离任	0.58	62.00	62.58



王尚敢	董事	现任	3.50	44.00	47.50
徐朝晖	董事	现任	3.50	77.79	81.29
赵辉	董事	现任	3.50	82.85	86.35
王珂	董事	离任	0.29	66.25	66.54
柴朝明	独立董事	现任	5.00	-	5.00
黄翼忠	独立董事	现任	5.00	-	5.00
李相启	独立董事	现任	5.00	-	5.00
王晖	独立董事	现任	5.00	-	5.00
王伟	独立董事	现任	5.00	-	5.00
杨凤娟	监事会主席	现任	49.06	-	49.06
陈宝民	监事	现任	2.75	-	2.75
陈刚	监事	离任	0.25	20.00	20.25
亢伟	监事	现任	3.00	-	3.00
李明鑫	监事	现任	3.00	5.04	8.04
潘志军	监事	现任	0.00	48.18	48.18
吴晓凤	职工监事	现任	30.73	-	30.73
何癸零	职工监事	现任	21.06	-	21.06
杨金铎	职工监事	现任	23.01	-	23.01
祝健	董事、总经理	现任	163.42	-	163.42
陶娟	副总经理	现任	35.89	-	35.89
何方	副总经理	现任	113.62	-	113.62
王宝辉	副总经理、董事会秘书、合规总监（代职）	现任	37.97	-	37.97
何峻	财务总监	现任	35.14	-	35.14
邱旭东	合规总监	离任	29.58	-	29.58
合计	-	-	645.31	565.32	1210.63

### 三、公司报告期内董事、监事选举、离任及高级管理人员聘任、解聘情况：

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王珂	董事	离任	2013 年 01 月 25 日	因个人原因申请辞去公司第三届董事会董事及风险控制委员会委员职务。
范明	董事	被选举	2013 年 03 月 06 日	公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于增补公司董事会成员的提案》。
周浩	董事	离任	2013 年 07 月 15 日	因工作原因申请辞去公司第三届董事会董事及战略委员会、提名委员会委员职务。

吴强	董事	被选举	2013 年 11 月 08 日	公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过《关于增补公司董事的提案》。
陈刚	监事	离任	2013 年 01 月 24 日	因个人原因申请辞去在公司担任的监事会副主席、监事职务。
陈宝民	监事	被选举	2014 年 03 月 01 日	公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于增补公司监事会成员的提案》。
邱旭东	合规总监	解聘	2013 年 10 月 22 日	因个人原因申请辞去公司合规总监职务。
王宝辉	合规总监	聘任	2013 年 10 月 22 日	公司第三届董事会第二十二次会议通过《公司合规总监任免的提案》，指定公司副总经理、董事会秘书王宝辉先生代为履行合规总监职责；第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于聘任公司合规总监的提案》，同意聘任王宝辉先生为公司合规总监。

#### 四、公司董事会下设专门委员会情况

公司董事会下设5个专门委员会，分别为风险控制委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会，组成成员情况如下：

委员会名称	成员
战略委员会	刘建武、祝健、安红军、赵辉、柴朝明、李相启
薪酬与考核委员会	柴朝明、李相启、黄翼忠、安红军、徐朝晖
提名委员会	王晖、李相启、黄翼忠、徐朝晖
审计委员会	王伟、王晖、黄翼忠、刘勇力、王尚敢
风险控制委员会	刘建武、祝健、王伟、王尚敢、王晖、刘勇力、范明

各委员会成员主要工作简历参见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况，（二）公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历”。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无因人员变动情况而出现业务及管理方面的重大问题，人员变动未给公司经营造成重大影响。

#### 六、公司员工情况

截至报告期末，母公司员工2,026人，西部期货员工116人，员工总数2,142人。没有需公司承担费用的离退休职工。

（一）员工基本情况：

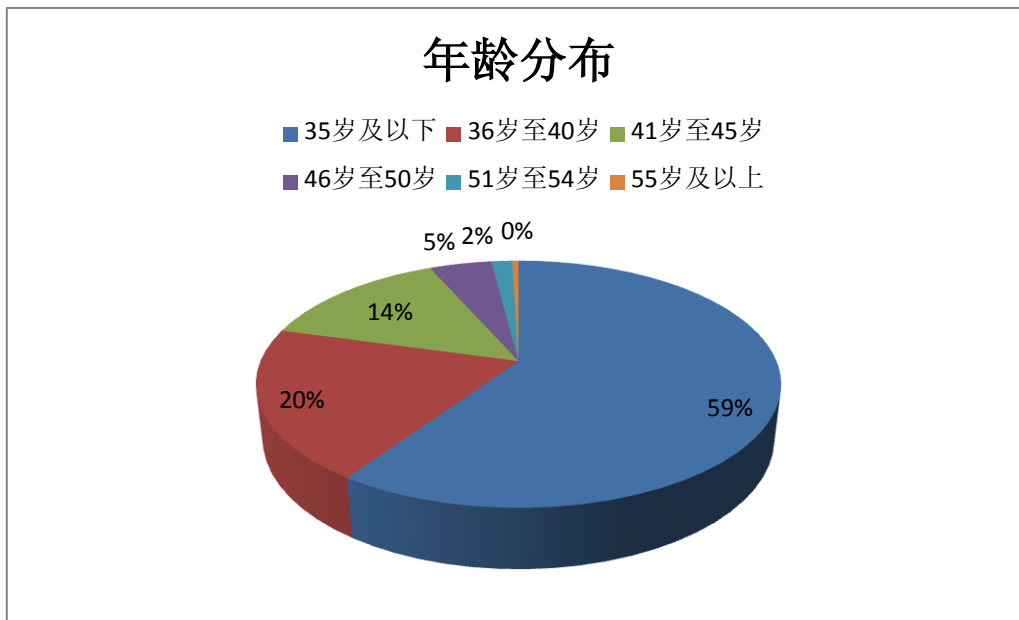
项目	人数	比例	
年龄分布	35岁及以下	1274	59.48%
	36岁至40岁	425	19.84%
	41岁至45岁	302	14.10%
	46岁至50岁	98	4.58%
	51岁至54岁	33	1.54%



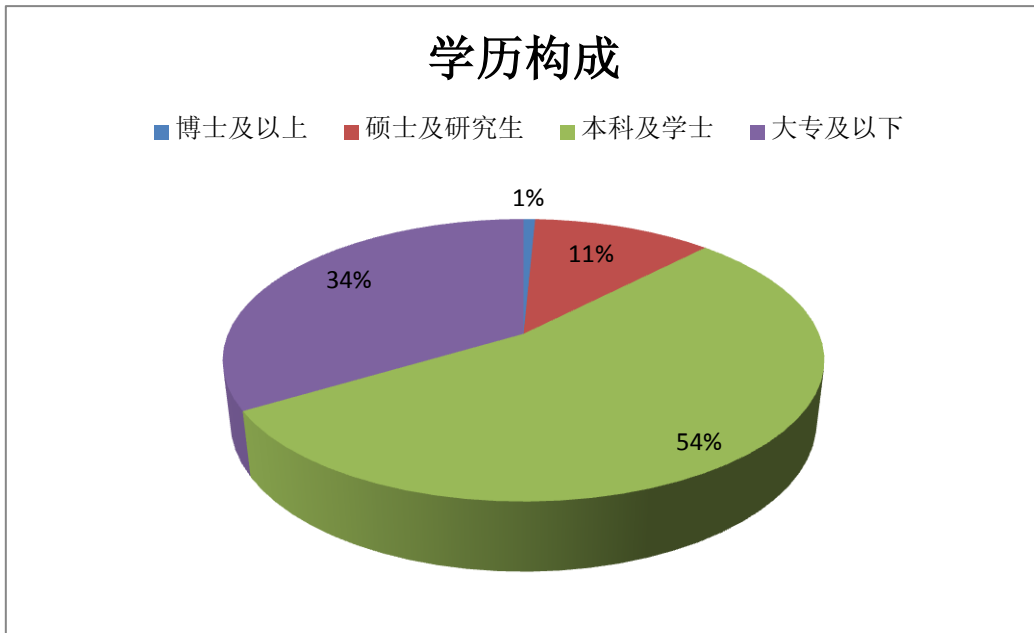
	55岁及以上	10	0.47%
	合计	2142	100.00%
学历构成	博士及以上	16	0.75%
	硕士及研究生	247	11.53%
	本科及学士	1160	54.15%
	大专及以下	719	33.57%
	合计	2142	100.00%
	专业结构	经纪业务	1346
投行业务		104	4.86%
信息技术		122	5.70%
财务人员		82	3.83%
研究部门		13	0.61%
资产管理业务		26	1.21%
自营业务		19	0.89%
三板业务		48	2.24%
固定收益		10	0.47%
行政及其他		256	11.95%
西部期货		116	5.42%
合计		2142	100.00%

(二) 员工构成情况

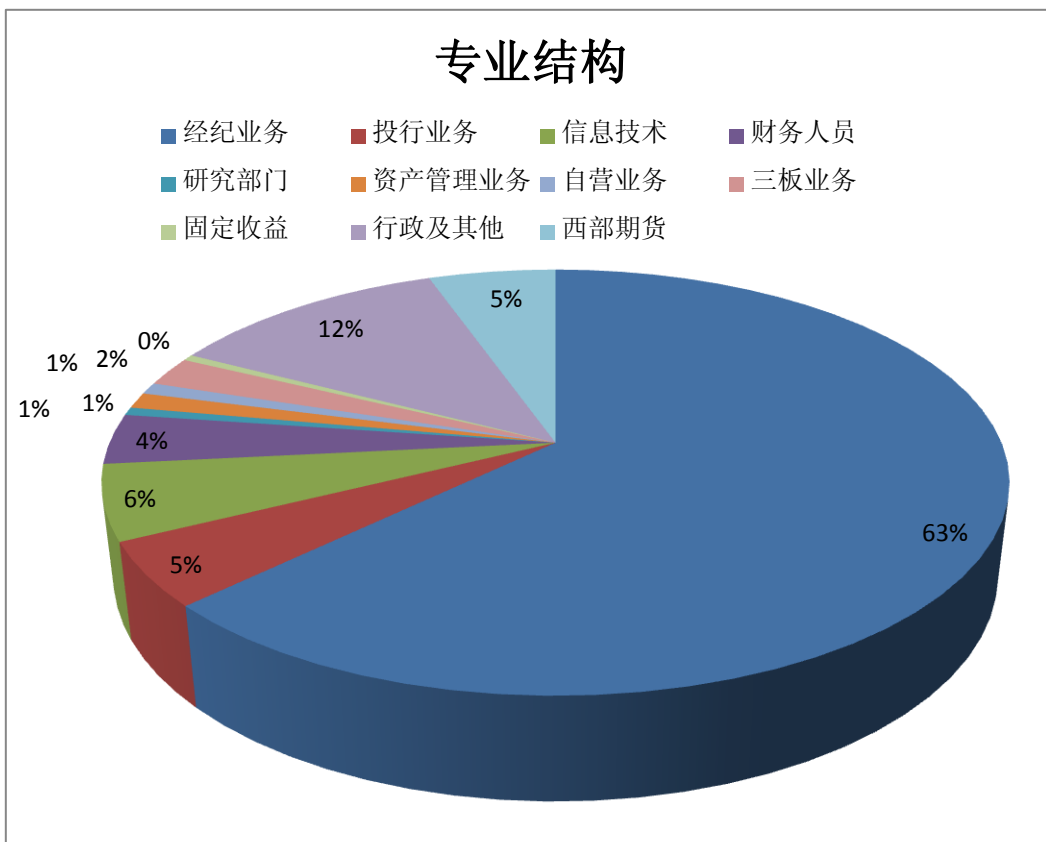
1、根据年龄情况划分，构成比例如下：



2、根据学历构成划分，构成比例如下：



3、根据专业结构划分，构成比例如下：



### （三）员工薪酬政策

公司高度关注员工的薪酬和福利保障，根据国家、地方有关法律法规和公司章程，建立健全公司员工全方位的薪酬福利保障体系。除国家规定的基本医疗保险外，公司还建立了补充医疗保险制度，给予员工适当的医疗补助。公司还建立了企业年金计划，提高员工退休后的生活待遇，解决生活困难员工的后顾之忧，进一步增强企业凝聚力。

公司根据证券市场的发展及参考市场水平对公司的薪酬体系进行优化，以维护员工权益、充分发挥薪酬福利的激励和约束功能，调动员工的积极性。目前公司建立有《西部证券股份有限公司工资管理办法》、《西部证券股份有限公司经营目标责任考核办法实施细则》、《西部证券股份有限公司一般员工绩效管理制度》、《西部证券股份有限公司部门及中层管理人员绩效管理制度》、《西部证券股份有限公司薪酬管理基本制度》。

### （四）培训计划

2013 年接受公司培训的员工人数占员工总数的比例为 100%，有效提高了全体员工的综合业务素质。通过参加行业协会组织的各类境外培训，以提高公司管理人员的视野，同时也将先进的管理理念引入到我们的实际工作中。2013 年度现场面授主要集中在中高层管理类培训、创新业务、各部门的业务培训以及境外培训，截止 2013 年全年累计培训人次达 4148 人次，通过网络培训累计培训学时达 140574 学时。

### （五）劳务外包情况

公司不存在劳务外包情况。

## 七、公司经纪人从业相关情况

公司于 2012 年 1 月 4 日得到中国证监会陕西监管局获准实施证券经纪人制度，依据《证券经纪人管理暂行规定》制定并下发了《西部证券股份有限公司证券经纪人制度汇编》，对证券经纪人的日常管理、执业资格与证书管理、委托代理合同管理、档案管理、信息查询、培训管理、执业行为规范、客户回访、投诉和纠纷处理、风险管理与责任追究、绩效考核和报告制度等方面做了明确规定。

在对证券经纪人的管理上，公司遵循合法、自愿、平等以及诚实、信用原则，对证券经纪人实施集中统一管理，为客户提供统一证券资讯及咨询信息服务。在对证券经纪人的监督及风险管理上，公司通过内控系统对经纪人异常行为及其签约客户异常交易、异常操作、异常资金流动等可能出现的风险进行监控，发现可疑现象，立即通过相关报告和流程进行及时处理，避免客户、公司遭受重大损失，同时，在公司网站及营业部投资者园地公示投诉渠道和投诉处理流程，通过完善的客户回访、投诉制度及时处理纠纷并进行责任追究。

截止 2013 年末，公司共计 53 家营业部通过当地监管局批复同意开展证券经纪人业务，共有证券经纪人 240 人，管理及服务客户 1.7 万户，管理资产 70 亿元。2013 年全年，公司未发生与证券经纪人有关的客户投诉和纠纷事件。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》等法律、法规和规范性文件，不断完善由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的法人治理结构。报告期内，共召开股东大会 5 次、董事会 8 次，监事会 8 次，公司权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡。

目前，公司已经建立了完善的公司治理制度体系，主要制度文件包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事及工作规则》、《股东大会网络投票管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《全面风险管理办法》、《内部控制评价工作暂行办法》、《子公司管理办法》、《关联交易决策制度》等。公司法人治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

根据相关监管要求，公司制定并实行了《西部证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息登记管理行为，加强内幕信息保密工作，防范内幕交易等证券违法违规行为，维护公司信息披露的公开、公平、公正。公司根据《西部证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》开展内幕信息知情登记工作并及时向监管部门报备。公司审计部门对内幕信息知情人登记管理情况进行内部审计，并出具了审计意见，进一步完善了内幕信息知情人的登记管理工作，不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### （一）本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
西部证券股份有限公司 2012 年度股东大会	2013 年 5 月 15 日	1、审议《公司 2012 年度董事会工作报告》。2、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》。3、审议《公司 2012 年年度报告及其摘要》。4、审议《公司 2012 年度利润分配预案》。5、逐项表决《公司 2013 年度预计日常关联交易的提案》。6、审议《关于修订〈西部证券股份有限公司募集资金管理办法〉的提案》。7、审议《西部证券股份有限公司对外捐赠管理办法》。8、审议《关于修订〈公司章程〉的提案》。9、审议《关于修订〈西部证券股份有限公司股东大会议事规则〉的提案》。10、公司独立董事在本次年度股东大会上进行了述职。	通过	2013 年 5 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### （二）本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
西部证券股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 2 月 21 日	1、审议《关于增补公司董事会成员的提案》。2、审议《关于增补公司监事会成员的提案》。3、审议《关于收购西部期货有限公司股权的提案》。4、审议《关于向西部期货有限公司增资的提案》。5、审议《关于公司 2013 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》。6、审议《关于公司开展直投业务	通过	2013 年 2 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

		涉及修改公司章程的提案》。7、审议《关于申请开展代销金融产品业务并增加公司经营范围的提案》。8、审议《<西部证券股份有限公司关于涉及交易事项的授权方案>的提案》。9、审议《关于公司 2012 年度“两联一包”扶贫捐款的提案》。10、审议《关于确定公司办公楼代建单位的提案》。			
西部证券股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会	2013 年 3 月 25 日	审议《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》。	通过	2013 年 3 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 8 日	1、审议《关于公司发行短期融资券的提案》。2、审议《关于增补公司董事的提案》。3、审议《关于聘请 2013 年度审计机构的提案》。	通过	2013 年 11 月 9 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 27 日	审议《关于出资参股设立陕西股权交易中心股份有限公司的提案》。	通过	2013 年 12 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 三、董事会履行职责的情况

#### （一）报告期内董事会整体工作情况

2013 年，公司严格依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《西部证券股份有限公司董事会议事规则》等法律法规、规范性文件的要求，勤勉尽责，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，保障公司董事会工作有效开展，切实维护公司全体股东权益。

#### （二）报告期内董事会会议召开情况

本报告期内，公司董事会会议具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
西部证券股份有限公司第三届董事会第十六次会议	2013 年 2 月 4 日	1、审议《关于增补公司董事会成员的提案》。2、审议《关于收购西部期货有限公司股权的提案》。3、审议《关于向西部期货有限公司增资的提案》。4、审议《关于设立上海第三分公司的提案》。5、审议《关于公司开展转融通业务的提案》。6、审议《关于公司开展约定购回式证券交易业务的提案》。7、审议《公司 2013 年度融资融券业务最大规模的提案》。8、审议《公司 2013 年度约定购回式证券交易业务最大规模的提案》。9、审议《公司 2013 年度转融通业务最大规模的提案》。10、审议《公司 2013 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》。11、审议《关于公司开展直投业务涉及修改公司章程的提案》。12、审议《关于申请开展代销金融产品业务并增加公司经营范围的提案》。13、审议《西部证券股份有限公司关于涉及交易事项的授权方案》。14、审议《西部证券股份有限公司董事长联席会议制度》。15、审议《关于修订<西部证券股份有限公司董事会审计委员会工作规则>的提案》。16、审议《关于修	通过	2013 年 2 月 5 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

		订<西部证券股份有限公司稽核审计工作管理制度>的提案》。17、审议《公司 2012 年度“两联一包”扶贫捐款的提案》。18、审议《确定公司办公楼代建单位的提案》。19、审议《关于提议召开 2013 年第一次临时股东大会的提案》。			
西部证券股份有限公司第三届董事会第十七次会议	2013 年 3 月 7 日	1、审议《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》。2、审议《关于修订<西部证券股份有限公司风险控制委员会工作规则>的提案》。3、审议《关于提议召开 2013 年第二次临时股东大会的提案》。	通过	2013 年 3 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届董事会第十八次会议	2013 年 4 月 19 日	1、审议《公司 2012 年度董事会工作报告》。2、审议《公司 2012 年度总经理工作报告》。3、审议《公司 2012 年年度报告及其摘要》。4、审议《公司 2012 年度利润分配预案的提案》。5、审议《公司 2012 年度绩效工资和绩效奖励的提案》。6、审议《公司 2012 年度合规报告》。7、审议《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。8、审议《公司 2012 年度风险控制委员会工作报告》。9、审议《公司 2012 年度募集资金存放与使用专项报告》。10、审议《公司 2012 年度净资产等风险控制指标具体情况和达标情况报告》。11、审议《公司 2013 年度预计日常关联交易的提案》。12、审议《公司 2013 年风险控制指标的提案》。13、审议《关于修订<西部证券股份有限公司募集资金管理办法>的提案》。14、审议《西部证券股份有限公司对外捐赠管理办法》。15、审议《关于增补公司董事会风险控制委员会委员的提案》。16、审议《关于修订公司章程的提案》。17、审议《关于修订<西部证券股份有限公司股东大会会议事规则>的提案》。18、审议《关于修订<西部证券股份有限公司融资融券业务管理办法>的提案》。19、审议《关于修订<西部证券股份有限公司客户资产管理业务投资决策委员会工作规则>的提案》。20、审议《关于修订<西部证券股份有限公司资产减值准备计提管理办法>的提案》。21、审议《关于设立北京第二分公司的提案》。22、审议《关于设立广西分公司的提案》。23、审议《关于公司未来 1-2 年新设营业网点规划的提案》。24、审议《关于申请设立西部证券现金管理产品的提案》。25、审议《公司 2013 年度投资者关系管理工作计划》。26、审议《公司 2013 年第一季度报告》。27、审议《关于提议召开 2012 年度股东大会的提案》。	通过	2013 年 4 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届董事会第十九次会议	2013 年 7 月 3 日	1、审议《公司 2013 年 1-5 月经营情况报告》。2、审议《关于设立经纪业务深圳分公司的提案》。3、审议《关于设立固定收益部的提案》。4、审议《关于开展“股票质押式回购交易”业务的提案》。5、审议《关于购置营业场地的提案》。6、审议《关于调整公司剩余募集资金使用计划的提案》。7、审议《关于公司发行短期融资券的提案》。	通过	2013 年 7 月 4 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届董事会第二十次会议	2013 年 7 月 30 日	1、审议《2013 年上半年总经理工作报告》。2、审议《公司 2013 年半年度报告及其摘要》。3、审议《公司 2013 年中期合规报告》。4、审议《2013 年上半年净资产等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》。5、审议《关于修订公司 2013 年风险控制指标的提案》。6、审议《关于进一步加强公司风险管理工作的报告》。7、审议《关于修订<西部证券股份有限公司风险控制管理暂行规定>的提案》。8、审议《关于聘请 2013 年度审计机构的提案》。9、审议《公司 2013 年上半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。	通过	2013 年 7 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届董事会第二十一次会议	2013 年 8 月 15 日	1、审议《关于申请设立西部鑫安套利集合产品的提案》。2、审议《关于对公司下半年发行集合资产管理产品进行集中授权的提案》。	通过	2013 年 8 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>



西部证券股份有限公司第三届董事会第二十二次会议	2013年10月22日	1、审议《公司2013年第三季度报告》。2、审议《公司预计2013年度新增日常关联交易的提案》。3、审议《关于修订<西部证券股份有限公司关联交易决策制度>提案》。4、审议《西部证券股份有限公司内部控制评价工作暂行办法》。5、审议《关于提高公司融资融券业务最大规模的提案》6、审议《关于提高公司股票质押式回购交易业务总规模的提案》7、审议《关于增补公司董事会成员的提案》8、审议《公司合规总监任免的提案》。9、审议《进一步加强公司规范运作的实施方案》。10、审议《关于提议召开2013年第三次临时股东大会的提案》。	通过	2013年10月23日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届董事会第二十三次会议	2013年12月10日	1、审议《关于出资参股设立陕西股权交易中心股份有限公司的提案》。2、审议《公司参与区域股权交易市场业务的提案》。3、审议《关于调整公司零售业务管理总部和财富管理总部职责的提案》。4、审议《关于提议召开公司2013年第四次临时股东大会的提案》。	通过	2013年12月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### (三) 董事（不含独立董事）出席董事会会议及投票表决情况

董事姓名	职务	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	议案表决情况
刘建武	董事长	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
刘勇力	董事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
祝健	董事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
安红军	董事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
王尚敢	董事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
徐朝晖	董事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
赵辉	董事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
报告期内新任董事						
范明	董事	6	6	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
吴强	董事	1	1	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
报告期内离任董事						
周浩	董事	4	4	0	0	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票
报告期内召开董事会		8				

次数	
现场结合通讯方式次数	8

#### 四、独立董事履行职责的情况

##### (一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						独立董事列席股东大会情况
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	列席股东大会次数
李相启	8	8	0	0	否	3
黄翼忠	8	8	0	0	否	3
柴朝明	8	8	0	0	否	3
王伟	8	8	0	0	否	3
王晖	8	8	0	0	否	3

##### (二) 报告期内发表独立意见情况

2013 年，按照公司独立董事工作制度的要求，公司独立董事在认真学习监管政策、加强调查研究的基础上，对公司提交董事会审议的重大事项，在会前多渠道了解情况并独立、公正地发表独立意见，切实履行了独立董事职责，发挥了独立董事的作用，维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。共发表以下独立意见：

- (1) 独立董事关于确定公司办公楼代建单位关联交易事项的独立意见；
- (2) 独立董事关于增补公司董事的独立意见；
- (3) 独立董事关于第三届董事会第十八次会议相关独立意见；
- (4) 独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见；
- (5) 独立董事关于变更会计师事务所的独立意见；
- (6) 独立董事关于预计 2013 年度新增日常关联交易事项的独立意见；
- (7) 独立董事关于公司合规总监任免事项的独立意见。

##### (三) 报告期内对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，不存在公司独立董事对董事会议案及其他议案提出异议的情形。

#### 五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### (一) 薪酬与考核委员会

报告期内薪酬与考核委员会召开了 1 次会议，会议表决通过了《公司 2012 年度绩效工资和绩效奖励的提案》。



## （二）提名委员会

报告期内提名委员会召开了 2 次会议，会议情况如下：

（1）第三届董事会提名委员会二次会议审议通过了《关于改选西部证券股份有限公司董事的提案》。

（2）第三届董事会提名委员会三次会议审议通过了《关于增补西部证券股份有限公司董事的提案》、《关于免去邱旭东先生西部证券股份有限公司合规总监职务的提案》和《关于提议王宝辉先生代为履行西部证券股份有限公司合规总监职责的提案》。

## （三）审计委员会

报告期内召开了 6 次会议，会议情况如下：

（1）第三届董事会审计委员会第六次会议审议通过了《西部证券股份有限公司信息披露事务专项审计报告》、《西部证券股份有限公司 2012 年 4 季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》和《稽核部 2012 年度工作总结暨 2013 年度工作安排》。

（2）第三届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《西部证券股份有限公司 2012 年度审计报告》的提案、《西部证券股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》，讨论了《西部证券股份有限公司内部控制评价工作暂行办法（讨论稿）》和西部证券股份有限公司选聘会计师事务所所有关事宜。

（3）第三届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《公司 2012 年度财务预算执行情况报告》和《公司 2013 年度财务预算方案》。

（4）第三届董事会审计委员会第九次会议审议通过了关于选聘《西部证券股份有限公司 2013-2015 年审会计师事务所》的提案和《稽核部 2013 年上半年工作总结暨下半年工作安排》。

（5）第三届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《稽核部二〇一三年前三季度工作总结暨四季度工作安排》。

（6）第三届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《西部证券股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价工作方案》和《西部证券股份有限公司 2013 年度审计计划》。

## （四）风险控制委员会

报告期内风险控制委员会召开了 6 次会议，会议情况如下：

（1）第三届风险控制委员会第七次会议审议通过了《关于向西部期货有限公司增资的提案》、《关于开展“约定购回式证券交易”业务的提案》、《关于开展“转融通”业务的提案》、《公司 2013 年度融资融券业务最大规模的提案》、《公司 2013 年度约定购回式证券交易业务最大规模的提案》、《公司 2013 年度转融通业务最大规模的提案》、《公司 2013 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》。

（2）第三届风险控制委员会第八次会议审议通过了《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》和《关于修订〈西部证券股份有限公司董事会风险控制委员会工作规则〉的提案》。

（3）第三届风险控制委员会第九次会议审议通过了《公司 2012 年度风险控制委员会工作报告》、《公司 2012 年度合规报告》、《关于〈公司 2013 年风险控制指标〉的提案》、《申请设立西部证券现金管理产品的提案》，听取了《公司 2012 年度净资本等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》。

（4）第三届风险控制委员会第十次会议审议通过了《公司 2013 年中期合规报告》、《关于修订〈公司 2013 年风险控制指标〉的提案》、《关于〈进一步加强公司风险管理工作的报告〉的提案》，《关于修订〈西部证券股份有限公司风险控制管理暂行规定〉的提案》，听取了《公司 2013 年上半年净资本等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》。

（5）第三届风险控制委员会第十一次会议审议通过了《关于提高公司融资融券业务最大规模的提案》、《关于提高公司股票质押式回购交易业务总规模的提案》和《关于进一步加强公司规范运作的实施方案的提案》。

(6) 第三届风险控制委员会第十二次会议审议通过了《关于出资参股设立陕西股权交易中心股份有限公司的提案》。

## 六、监事会履行职责的情况

### (一) 报告期内监事会整体工作情况

2013 年，监事会按照《公司法》、《公司章程》以及《公司监事会议事及工作规则》的规定，依法履行监督职责，结合证券行业创新发展的实际，以支持、服务、监督为导向，开展专题调研和业务培训，加强日常监督检查，维护公司股东和广大投资者的合法权益，为公司的规范经营和持续发展提供了有力保障。

2013 年监事会召开了 8 次会议，列席了 2012 年度股东大会、4 次临时股东大会、8 次董事会，监事会依法履行职责，对相关提案进行了认真审议，会议决议已在指定媒体进行了披露。监事会认为股东大会、董事会的召集、议事程序等符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则、制度的规定，相关的会议决议得到了有效的贯彻和落实，决策程序合法。公司董事、经理和其他高级管理人员遵纪守法，执行公司职务时没有违反法律法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。监事会对公司 2013 年度董事会提交股东大会审议的各项报告和提案没有异议，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 报告期内监事会会议召开情况

本报告期内，公司监事会会议具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
西部证券股份有限公司第三届监事会第十二次会议	2013 年 2 月 4 日	1、审议《关于增补公司董事会成员的提案》；2、审议《关于增补公司监事会成员的提案》；3、审议《关于收购西部期货有限公司股权的提案》；4、审议《关于向西部期货有限公司增资的提案》；5、审议《关于公司 2013 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》；6、审议《关于公司开展直投业务涉及修改公司章程的提案》；7、审议《关于申请开展代销金融产品业务并增加公司经营范围的提案》；8、审议《〈西部证券股份有限公司关于涉及交易事项的授权方案〉的提案》；9、审议《关于公司 2012 年度“两联一包”扶贫捐款的提案》；10、审议《关于确定公司办公楼代建单位的提案》。	通过	2013 年 2 月 5 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届监事会第十三次会议	2013 年 3 月 7 日	审议《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》。	通过	2013 年 3 月 8 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届监事会第十四次会议	2013 年 4 月 18 日	1、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》。2、审议《公司 2012 年度利润分配预案》。3、审议《公司 2012 年年度报告及其摘要》。4、审议《公司 2012 年度合规报告》。5、审议《公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。6、审议《公司 2012 年度募集资金存放与使用专项报告》。7、审议《公司 2013 年度预计日常关联交易的提案》。8、审议《公司 2013 年风险控制指标的提案》。9、审议《关于依据新修订的〈证券公司治理准则〉涉及修改〈公司章程〉的提案》。10、审议《关于依据新修订的〈证券公司治理准则〉涉及修改〈公司股东大会议事规则〉的提案》。11、审议《关于修订〈公司募集资金管理办法〉的提案》。12、审议《关于〈公司对外捐赠管理办法〉的提案》。13、审议《公司 2013	通过	2013 年 4 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

		年第一季度报告》。14、听取了《监事会关于对公司 2012 年度经营管理检查情况的报告》、《公司 2012 年度总经理工作报告》、《公司 2012 年度风险控制委员会工作报告》、《公司 2012 年度净资本等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》。			
西部证券股份有限公司第三届监事会第十五次会议	2013 年 7 月 2 日	1、审议《关于公司购置营业场地的提案》。2、审议《关于调整公司剩余募集资金使用计划的提案》。3、审议《关于公司发行短期融资券的提案》。该提案尚需提交公司股东大会审议。4、听取了《关于公司 2013 年 1-5 月经营情况的报告》。	通过	2013 年 7 月 4 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届监事会第十六次会议	2013 年 7 月 29 日	1、审议《公司 2013 年半年度报告及其摘要》。2、审议《公司 2013 年中期合规报告》。3、审议《关于聘请 2013 年度会计师事务所的提案》。该提案尚需提交公司股东大会审议。4、审议《公司 2013 年上半年度募集资金存放与使用专项报告》。5、听取了《2013 年上半年总经理工作报告》、《公司 2013 年上半年净资本等风险控制指标具体情况和达标情况的报告》、《关于 2013 年证券公司分类评价结果的报告》。	通过	2013 年 7 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届监事会第十七次会议	2013 年 10 月 21 日	1、审议《公司 2013 年第三季度报告》。2、审议《公司预计 2013 年新增日常关联交易的提案》。3、听取了《关于进一步加强公司规范运作的实施方案》。	通过	2013 年 10 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届监事会第十八次会议	2013 年 10 月 28 日	审议《关于公司原合规总监邱旭东先生离任审计工作方案》的提案。	通过	2013 年 10 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
西部证券股份有限公司第三届监事会第十九次会议	2013 年 12 月 10 日	1、审议《关于出资参股设立陕西股权交易中心股份有限公司的提案》。该提案尚需提交股东大会审议。2、听取了《关于公司原合规总监邱旭东先生离任审计情况的报告》。	通过	2013 年 12 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### （三）监事出席监事会会议及投票表决情况

监事姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	议案表决情况
杨凤娟	监事会主席	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
李明鑫	监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
潘志军	监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
亢伟	监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
陈宝民	监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
吴晓凤	职工监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案；

						无反对票；无弃权票。
何癸零	职工监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案； 无反对票；无弃权票。
杨金铎	职工监事	8	8	0	0	同意全部应参加表决的监事会议案； 无反对票；无弃权票。
报告期内召开监事会 次数	8					
现场结合通讯方式次 数	8					

## 七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司独立开展各项经营管理活动，与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，不存在为控股股东或者股东的关联人提供融资或者担保的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据年初确定的工作计划和经营目标，对高级管理人员实施年度考评。在激励机制上，根据公司取得的全年经营业绩，确定高级管理人员奖金总额。

## 第九节 内部控制

### 一、建立内部控制的依据及内部控制制度建设情况

根据《证券法》、《证券公司内部控制指引》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司合规管理试行规定》以及证监会相继出台的各业务规范的要求，公司建立了完善的内部控制制度体系，已全面涵盖各个部门、各项业务环节以及授权管理、岗位职责、信息反馈、监督检查、奖惩考核及责任追究等方面。2013 年度，根据监管要求以及新业务的开展，公司制定、修订了 60 余部涉及内控评价、风险管理、防范内幕交易、反洗钱、投资者关系、投资顾问、代销金融产品、客户经理管理等方面的内部控制制度，制度制定、审查、颁布的流程规范，制度执行的监督检查机制运行有效，保证了新业务的规范运作，提升了公司业务风险控制水平。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内控评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内控评价报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部《企业会计准则》的要求及证监会发布的《证券公司内部控制指引》，建立财务会计系统控制的制度和流程。公司已制定并完善了《资金管理制度》、《财务会计管理制度》、《预算管理制度》及《资本性支出及资产改良管理制度》等多项财务管理制度，并根据业务发展的实际情况，下发相关财务管理的通知，用以规范计划财务部核算公司业务活动产生的收入、费用和利润，切实保证财务信息真实、完整、及时、准确。

报告期内，公司对全国各地分公司、营业部实施了财务集中管理，分别设立了陕西省内、北京、上海、深圳、山东等地区的区域财务核算中心。公司制定、修订了多部财务管理制度，涵盖了资产减值计提、约定购回式证券交易自有资金管理等财务管理多个环节。

报告期内，公司在财务人员管理及会计监督、会计核算、费用及备用金管理、净资本监控与补充机制、利润分配、公积金与风险准备金提取、会计系统管理、财务报告编制、固定资产管理、重大表外项目的风险管理等方面，均进行了适当有效的内部控制，采取了相应的措施，形成了较为完善的财务会计管理和控制体系。

### 四、内部控制评价报告

报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。公司内部控制具体情况详见与本年度报告同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《西部证券股份有限公司2013年度内部控制评价报告》。



## 五、内部控制审计报告

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊合作伙伴）对公司内部控制进行独立审计。信永中和会计师事务所认为公司于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司内部控制审计具体情况详见与本年度报告同日在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）披露的《公司2013年度内部控制审计报告》。

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司《信息披露管理制度》对公司信息披露重大差错责任追究有较详细的规定：公司任何部门或人员违反信息披露制度，导致公司信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，应对直接责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。监管部门、证券交易所另有处分的可以合并处罚。

为进一步规范公司及相关信息披露义务人信息披露行为，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，强化问责机制，公司董事会办公室还制定了《西部证券股份有限公司定期报告编制工作管理办法》，在定期报告编制工作的职责和分工、重大差错责任追究等方面，做出更加详尽和明确的要求。



## 第十节 财务报告

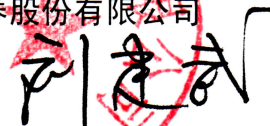
见附件《西部证券股份有限公司 2013 年度财务报表及审计报告》

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西部证券股份有限公司

法定代表人：



董事会批准报送日期：2014 年 4 月 23 日

# 西部证券股份有限公司

2013 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-10
— 母公司所有者权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-106

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审 计 报 告

XYZH/2013XAA3026

西部证券股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的西部证券股份有限公司(以下简称西部证券)财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

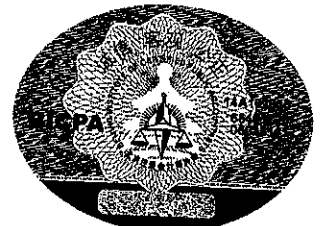
编制和公允列报财务报表是西部证券管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。





三、审计意见

我们认为，西部证券财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部证券 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一四年四月二十三日

# 合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>资产：</b>			
货币资金	六、1	5,572,557,043.45	7,438,455,546.05
其中：客户资金存款		5,043,556,315.09	5,431,982,475.91
结算备付金	六、2	523,064,492.85	352,087,447.83
其中：客户备付金		426,523,501.63	312,325,707.42
拆出资金			
融出资金	六、3	1,086,603,703.70	154,389,849.18
交易性金融资产	六、4	2,416,008,777.41	906,081,143.92
衍生金融资产	六、5		
买入返售金融资产	六、6	392,668,247.55	938,155,900.48
应收款项	六、7	5,001,499.73	3,362,399.01
应收利息	六、8	13,872,937.78	1,097,153.92
存出保证金	六、9	197,187,927.97	187,825,043.99
可供出售金融资产	六、10	480,153,959.84	254,391,422.82
持有至到期投资			
长期股权投资	六、11	86,964,055.23	58,111,734.02
投资性房地产			
固定资产	六、12	158,336,656.00	153,433,086.02
在建工程	六、13	41,262.00	-
无形资产	六、14	108,331,039.07	23,311,589.92
商誉	六、15	6,243,686.47	6,243,686.47
递延所得税资产	六、16	19,466,778.59	19,044,227.00
其他资产	六、17	68,865,530.98	60,586,737.08
<b>资产总计</b>		<b>11,135,367,598.62</b>	<b>10,556,576,967.71</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资款			
拆入资金	六、19	222,000,000.00	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款	六、20	367,200,000.00	-
代理买卖证券款	六、21	5,650,665,598.12	5,917,117,335.78
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、22	112,209,718.72	51,815,781.49
应交税费	六、23	30,554,797.53	26,586,188.38
应付款项	六、24	67,245,865.81	86,833,272.07
应付利息	六、25	2,234,944.44	-
预计负债	六、26	9,290,658.40	8,491,655.43
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债	六、16	9,980,576.47	4,889,140.52
其他负债	六、27	17,502,555.86	4,770,555.67
<b>负 债 合 计</b>		<b>6,488,884,715.35</b>	<b>6,100,503,929.34</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、28	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
资本公积	六、29	1,484,163,007.25	1,475,446,488.83
减：库存股			
盈余公积	六、30	432,421,866.69	405,257,706.12
一般风险准备	六、31	430,771,583.28	403,607,422.71
交易风险准备	六、32	360,934,522.86	333,770,362.29
未分配利润	六、33	738,191,903.19	629,782,245.13
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		<b>4,646,482,883.27</b>	<b>4,447,864,225.08</b>
少数股东权益	六、34	-	8,208,813.29
股东权益合计		<b>4,646,482,883.27</b>	<b>4,456,073,038.37</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,135,367,598.62</b>	<b>10,556,576,967.71</b>

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




# 母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>资产：</b>			
货币资金		5,257,025,694.58	7,300,806,509.93
其中：客户资金存款		4,851,741,742.97	5,343,420,744.95
结算备付金		408,220,415.68	195,914,228.86
其中：客户备付金		311,679,424.46	156,152,488.45
拆出资金			
融出资金		1,086,603,703.70	154,389,849.18
交易性金融资产		2,416,008,777.41	906,081,143.92
衍生金融资产			
买入返售金融资产		392,668,247.55	938,155,900.48
应收款项	十五、1	5,001,499.73	3,362,399.01
应收利息		13,872,937.78	1,097,153.92
存出保证金		31,214,548.11	69,661,609.66
可供出售金融资产		480,153,959.84	254,391,422.82
持有至到期投资			
长期股权投资	十五、2	241,761,397.63	126,707,813.92
投资性房地产			
固定资产		152,409,328.79	148,446,330.42
在建工程		41,262.00	-
无形资产		106,558,628.05	22,140,256.72
商誉		1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税资产		18,086,605.86	16,966,887.36
其他资产		63,203,906.57	56,974,457.78
<b>资产总计</b>		<b>10,674,030,913.28</b>	<b>10,196,295,963.98</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>负债：</b>			
短期借款			
应付短期融资券			
拆入资金		222,000,000.00	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
卖出回购金融资产款		367,200,000.00	-
代理买卖证券款		5,188,112,007.58	5,564,301,941.90
代理承销证券款			
应付职工薪酬		108,108,281.98	50,608,747.07
应交税费		30,269,997.52	26,272,461.19
应付款项		66,485,598.06	86,377,092.44
应付利息		2,234,944.44	-
预计负债		9,290,658.40	8,491,655.43
长期借款			
应付债券			
递延所得税负债		9,980,576.47	4,889,140.52
其他负债		10,837,311.11	-
<b>负 债 合 计</b>		<b>6,014,519,375.56</b>	<b>5,740,941,038.55</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
资本公积		1,491,961,495.41	1,475,446,488.83
减：库存股			
盈余公积		432,421,866.69	405,257,706.12
一般风险准备		430,771,583.28	403,607,422.71
交易风险准备		360,934,522.86	333,770,362.29
未分配利润		743,422,069.48	637,272,945.48
外币报表折算差额			
<b>股东权益合计</b>		<b>4,659,511,537.72</b>	<b>4,455,354,925.43</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,674,030,913.28</b>	<b>10,196,295,963.98</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

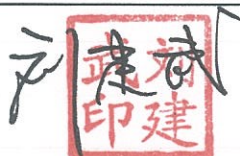
2013年度

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>		<b>1,128,672,299.16</b>	<b>792,940,460.18</b>
手续费及佣金净收入	六、35	737,201,005.03	494,662,915.05
其中：经纪业务手续费净收入		687,522,978.47	470,159,878.43
投资银行业务手续费净收入		35,235,838.35	22,510,000.00
资产管理业务手续费净收入		11,382,528.94	3,028,025.87
利息净收入	六、36	234,239,734.90	232,631,054.01
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	161,590,398.40	52,037,358.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,124,005.79	-6,789,451.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、38	-6,211,059.17	11,283,408.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-465,968.09	-30,783.30
其它业务收入	六、39	2,318,188.09	2,356,506.85
<b>二、营业支出</b>		<b>752,613,729.50</b>	<b>634,660,451.74</b>
营业税金及附加	六、40	57,600,235.22	33,278,283.21
业务及管理费	六、41	693,866,414.66	566,877,628.40
资产减值损失	六、42	-916,026.54	33,238,645.55
其它业务成本		2,063,106.16	1,265,894.58
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>376,058,569.66</b>	<b>158,280,008.44</b>
加：营业外收入	六、43	1,785,529.94	8,054,489.47
减：营业外支出	六、44	1,107,703.26	673,549.28
<b>四、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>		<b>376,736,396.34</b>	<b>165,660,948.63</b>
减：所得税费用	六、45	102,640,295.52	46,925,969.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”填列）</b>		<b>274,096,100.82</b>	<b>118,734,979.60</b>
其中：归属于母公司所有者的净利润		273,902,139.77	118,899,060.32
少数股东损益		193,961.05	-164,080.72
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	六、46	0.23	0.10
（二）稀释每股收益	六、46	0.23	0.10
<b>七、其他综合收益</b>	六、47	<b>16,515,006.58</b>	<b>28,153,268.43</b>
<b>八、综合收益总额</b>		<b>290,611,107.40</b>	<b>146,888,248.03</b>
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		290,417,146.35	147,052,328.75
归属于少数股东的综合收益总额		193,961.05	-164,080.72

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司利润表

2013年度

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业收入		1,079,607,737.38	764,820,514.22
手续费及佣金净收入	十五、3	701,966,952.84	473,366,923.97
其中：经纪业务手续费净收入		652,288,926.28	448,836,472.24
投资银行业务手续费净收入		35,235,838.35	22,510,000.00
资产管理业务手续费净收入		11,382,528.94	3,028,025.87
利息净收入		220,409,225.31	225,807,099.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、4	161,590,398.40	52,037,358.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,124,005.79	-6,789,451.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,211,059.17	11,283,408.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-465,968.09	-30,783.30
其它业务收入		2,318,188.09	2,356,506.85
二、营业支出		706,700,829.74	604,987,939.77
营业税金及附加		55,282,617.09	31,838,290.57
业务及管理费		652,351,042.56	540,333,264.54
资产减值损失		-932,829.91	32,816,384.66
其它业务成本		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		372,906,907.64	159,832,574.45
加：营业外收入		1,785,529.94	8,041,284.47
减：营业外支出		1,107,703.26	673,549.28
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		373,584,734.32	167,200,309.64
减：所得税费用		101,943,128.61	47,152,684.30
五、净利润（净亏损以“-”填列）		271,641,605.71	120,047,625.34
六、其他综合收益		16,515,006.58	28,153,268.43
七、综合收益总额		288,156,612.29	148,200,893.77

法定代表人：

刘建印

主管会计工作负责人：

祝健

会计机构负责人：

印峻



# 合并现金流量表

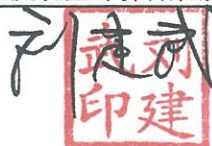
2013年度

编制单位：西部证券股份有限公司

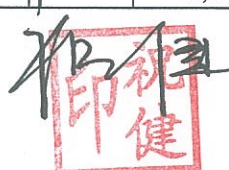
单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,063,808,284.16	796,581,894.94
拆入资金净增加额		222,000,000.00	
回购业务资金净增加额		867,702,616.37	
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	84,240,157.67	505,617,770.74
经营活动现金流入小计		<b>2,237,751,058.20</b>	<b>1,302,199,665.68</b>
融出资金净增加额		921,272,420.58	154,389,849.18
代理买卖证券支付的现金净额		260,997,044.51	670,014,381.74
支付利息、手续费及佣金的现金		93,782,305.88	70,202,072.25
支付给职工以及为职工支付的现金		351,871,101.54	367,295,162.71
支付的各项税费		158,446,061.70	97,492,524.54
处置交易性金融资产净减少额		1,325,703,386.03	272,220,946.62
回购业务资金净减少额			265,449,839.62
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	505,181,510.61	223,363,209.21
经营活动现金流出小计		<b>3,617,253,830.85</b>	<b>2,120,427,985.87</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-1,379,502,772.65</b>	<b>-818,228,320.19</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、47	1,622,427.97	8,947,044.40
投资活动现金流入小计		<b>1,622,427.97</b>	<b>8,947,044.40</b>
投资支付的现金		67,201,262.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,373,882.31	34,086,275.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>232,575,144.81</b>	<b>34,086,275.40</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-230,952,716.84</b>	<b>-25,139,231.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,687,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	<b>1,687,800,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		84,000,000.00	540,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			5,778,693.65
筹资活动现金流出小计		<b>84,000,000.00</b>	<b>545,778,693.65</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-84,000,000.00</b>	<b>1,142,021,306.35</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-465,968.09	-30,783.30
五、现金及现金等价物净增加额		-1,694,921,457.58	298,622,971.86
加：期初现金及现金等价物余额		7,790,542,993.88	7,491,920,022.02
六、期末现金及现金等价物余额		<b>6,095,621,536.30</b>	<b>7,790,542,993.88</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司现金流量表

2013年度

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		1,008,711,115.04	765,610,712.27
拆入资金净增加额		222,000,000.00	
回购业务资金净增加额		867,702,616.37	
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金		80,691,327.55	428,237,816.60
经营活动现金流入小计		<b>2,179,105,058.96</b>	<b>1,193,848,528.87</b>
融出资金净增加额		921,272,420.58	154,389,849.18
代理买卖证券支付的现金净额		370,735,241.17	684,779,249.57
支付利息、手续费及佣金的现金		87,754,250.31	67,350,843.09
支付给职工以及为职工支付的现金		336,683,520.67	354,933,149.75
支付的各项税费		156,007,501.76	95,906,666.83
处置交易性金融资产净减少额		1,325,703,386.03	272,220,946.62
回购业务资金净减少额			265,449,839.62
支付其他与经营活动有关的现金		432,213,262.00	180,111,066.27
经营活动现金流出小计		<b>3,630,369,582.52</b>	<b>2,075,141,610.93</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-1,451,264,523.56</b>	<b>-881,293,082.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,622,427.97	8,931,184.40
投资活动现金流入小计		<b>1,622,427.97</b>	<b>8,931,184.40</b>
投资支付的现金		137,201,262.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,165,302.35	31,575,955.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>297,366,564.85</b>	<b>31,575,955.90</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-295,744,136.88</b>	<b>-22,644,771.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,687,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	<b>1,687,800,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		84,000,000.00	540,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			5,778,693.65
筹资活动现金流出小计		<b>84,000,000.00</b>	<b>545,778,693.65</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-84,000,000.00</b>	<b>1,142,021,306.35</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-465,968.09	-30,783.30
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-1,831,474,628.53</b>	<b>238,052,669.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,496,720,738.79	7,258,668,069.30
六、期末现金及现金等价物余额		<b>5,665,246,110.26</b>	<b>7,496,720,738.79</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表

2013年度

项	本年金额										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	1,475,446,488.83	-	405,257,706.12	403,607,422.71	333,770,362.29	629,782,245.13	-	8,208,813.29			4,456,073,038.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,200,000,000.00	1,475,446,488.83	-	405,257,706.12	403,607,422.71	333,770,362.29	629,782,245.13	-	8,208,813.29			4,456,073,038.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	8,716,518.42	-	27,164,160.57	27,164,160.57	27,164,160.57	108,409,658.06	-	-8,208,813.29			190,409,844.90
（一）净利润							273,902,139.77		193,961.05			274,096,100.82
（二）其他综合收益		16,515,006.58										16,515,006.58
上述（一）和（二）小计		16,515,006.58										16,515,006.58
（三）股东投入和减少资本		-7,798,488.16										-7,798,488.16
1. 股东投入资本												
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他		-7,798,488.16										-7,798,488.16
（四）利润分配												
1. 提取盈余公积				27,164,160.57	27,164,160.57	27,164,160.57	-165,492,481.71					-84,000,000.00
2. 提取一般风险准备				27,164,160.57			-27,164,160.57					
3. 提取交易风险准备					27,164,160.57		-27,164,160.57					
4. 对股东的分配						27,164,160.57	-84,000,000.00					-84,000,000.00
5. 其他												
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	1,484,163,007.25	-	432,421,866.69	430,771,583.28	360,934,522.86	738,191,903.19	-	-			4,646,482,883.27

编制单位：晋都证券股份有限公司



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表 (续)

2013年度

单位: 人民币元



项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-24,328,085.95	-	393,252,943.59	391,602,660.18	321,765,599.76	1,086,897,472.40		8,372,894.01	3,177,563,483.99
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,000,000,000.00	-24,328,085.95	-	393,252,943.59	391,602,660.18	321,765,599.76	1,086,897,472.40	-	8,372,894.01	3,177,563,483.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	200,000,000.00	1,499,774,574.78	-	12,004,762.53	12,004,762.53	12,004,762.53	-457,115,227.27	-	-164,080.72	1,278,509,554.38
(一) 净利润							118,899,060.32		-164,080.72	118,734,979.60
(二) 其他综合收益		28,153,268.43								28,153,268.43
上述 (一) 和 (二) 小计		28,153,268.43					118,899,060.32		-164,080.72	146,888,248.03
(三) 股东投入和减少资本	200,000,000.00	1,471,621,306.35	-	-	-	-	-	-	-	1,671,621,306.35
1. 股东投入资本	200,000,000.00	1,471,621,306.35								1,671,621,306.35
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积				12,004,762.53	12,004,762.53	12,004,762.53	-576,014,287.59			-540,000,000.00
2. 提取一般风险准备				12,004,762.53			-12,004,762.53			
3. 提取交易风险准备					12,004,762.53		-12,004,762.53			
4. 对股东的分配						12,004,762.53	-12,004,762.53			
5. 其他							-540,000,000.00			-540,000,000.00
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	1,475,446,488.83	-	405,257,706.12	403,607,422.71	333,770,362.29	629,782,245.13	-	8,208,813.29	4,456,073,038.37

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



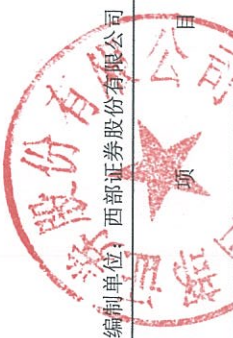


母公司股东权益变动表



2013年度

编制单位：西部证券股份有限公司	本年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	1,475,446,488.83	-	405,257,706.12	403,607,422.71	333,770,362.29	637,272,945.48	4,455,354,925.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,200,000,000.00	1,475,446,488.83	-	405,257,706.12	403,607,422.71	333,770,362.29	637,272,945.48	4,455,354,925.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	16,515,006.58	-	27,164,160.57	27,164,160.57	27,164,160.57	106,149,124.00	204,156,612.29
（一）净利润							271,641,605.71	271,641,605.71
（二）其他综合收益		16,515,006.58						16,515,006.58
上述（一）和（二）小计	-	16,515,006.58	-	-	-	-	271,641,605.71	288,156,612.29
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	-	-	-	27,164,160.57	27,164,160.57	27,164,160.57	-165,492,481.71	-84,000,000.00
1. 提取盈余公积				27,164,160.57			-27,164,160.57	
2. 提取一般风险准备					27,164,160.57		-27,164,160.57	
3. 提取交易风险准备						27,164,160.57	-27,164,160.57	
4. 对股东的分配							-84,000,000.00	-84,000,000.00
5. 其他								
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	1,491,961,495.41	-	432,421,866.69	430,771,583.28	360,934,522.86	743,422,069.48	4,659,511,537.72

单位：人民币元



法定代表人：

主管会计工作负责人：


会计机构负责人：



母公司股东权益变动表（续）

2013年度

项	上年金额									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	股东权益合计		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	-24,328,085.95	-	393,252,943.59	391,602,660.18	321,765,599.76	1,093,239,607.73	3,175,532,725.31		
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	-24,328,085.95	-	393,252,943.59	391,602,660.18	321,765,599.76	1,093,239,607.73	3,175,532,725.31		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	1,499,774,574.78	-	12,004,762.53	12,004,762.53	12,004,762.53	-455,966,662.25	1,279,822,200.12		
（一）净利润							120,047,625.34	120,047,625.34		
（二）其他综合收益		28,153,268.43						28,153,268.43		
上述（一）和（二）小计		28,153,268.43						28,153,268.43		
（三）股东投入和减少资本	200,000,000.00	1,471,621,306.35	-	-	-	-	120,047,625.34	148,200,893.77		
1. 股东投入资本	200,000,000.00	1,471,621,306.35						1,671,621,306.35		
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积				12,004,762.53	12,004,762.53	12,004,762.53	-576,014,287.59	-540,000,000.00		
2. 提取一般风险准备				12,004,762.53			-12,004,762.53			
3. 提取交易风险准备					12,004,762.53		-12,004,762.53			
4. 对股东的分配						12,004,762.53	-12,004,762.53			
5. 其他							-540,000,000.00	-540,000,000.00		
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	1,475,446,488.83	-	405,257,706.12	403,607,422.71	333,770,362.29	637,272,945.48	4,455,354,925.43		

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 一、公司的基本情况

西部证券股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本公司)系经陕西省政府陕政函[2000]132号文、证监会证监机构字[2000]197号文和证监机构字[2001]3号文批准,在陕西证券有限公司(以下简称“陕西证券”)、宝鸡证券公司(以下简称“宝鸡证券”)以及陕西信托投资有限公司(以下简称“陕西信托”)所属营业部和陕西省西北信托投资有限公司(以下简称“西北信托”)所属证券营业部重组的基础上,以发起方式设立的股份有限公司。2001年1月9日,在陕西省工商行政管理局注册成立,《企业法人营业执照》现注册号为610000100026931,注册资本100,000万元。

经本公司2007年第五次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2012]408号文《关于核准西部证券股份有限公司首次公开发行股票批复》,本公司2012年4月23日向社会公众股股东发行20,000万股人民币普通股股票(A股),每股面值1元,发行后公司注册资本120,000.00万元人民币,每股人民币1元。

截至2013年12月31日,本公司总股本为120,000万股,其中有限售条件股份87,831.61万股,占总股本的73.19%;无限售条件股份32,168.39万股,占总股本的26.81%。

本公司属金融证券行业,经营范围主要为:证券经纪;证券投资咨询;与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问;证券承销与保荐;证券自营;证券资产管理;融资融券;证券投资基金代销;为期货公司提供中间介绍业务(经营证券业务许可证有效期至2015年7月18日);代销金融产品业务。

本公司之控股股东为陕西省国有资产监督管理委员会所属的陕西省电力建设投资开发公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

截至2013年12月31日本公司下设总经理办公室、计划财务部、人力资源部、信息技术部、合规管理部、稽核部、风险管理部、清算部、研究发展中心、安全保卫部、运营管理总部、零售业务管理总部、财富管理总部、信用交易部、投资银行总部、固定收益部共计16个业务及职能部门以及71家证券营业部(其中9家已取得证监会批复,正在筹建中)、7个分公司(其中2家分公司已取得证监会批复,正在筹建中)、1个全资子公司及1个合营公司。

## 二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

### 6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司与参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积不足冲减的则调整留存收益。



合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其它债务支付的手续费、佣金,计入所发行的债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行的权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司与参与合并的企业为非同一控制下的企业合并的,作为合并对价而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;如果在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

本公司付出的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉,在资产负债表中单独列报。

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,差额计入当期损益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

#### 8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易

本公司外币交易按上月月末汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

##### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用上月月末汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

#### 10. 客户交易结算资金

本公司收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上,与自有资金分开管理,为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构,在结算备付金中进行核算。本公司在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债。

## 11. 金融资产和金融负债

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分):

A、收取金融资产现金流量的权利届满;

B、转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(i)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(ii)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

### (2) 金融资产的分类和计量方法

本公司基于风险管理和投资策略等原因,通过内部书面文件对金融资产进行分类,将金融资产划分为四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司采用近期出售的投资策略而买入的股票、基金、债券等确认为交易性金融资产。这类金融资产按取得时的公允价值入账,交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息,确认为应收项目,持有期间取得的利息或红利,确认为投资收益。期末按公允价值与原账面价值的差额确认公允价值变动损益,计入当期损益。售出时,确认投资收益。本公司售出的交易性金融资产,以加权平均法结转成本。

#### B、持有至到期投资

本公司有明确意图持有至到期且具有固定或可确定回收金额及固定期限的非衍生性金融资产,确认为持有至到期投资。持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法,按摊余成本计量。如果合同利率或票面利率与实际利率差异不大,采用合同利率或票面利率,按摊余成本计量。

#### C、贷款和应收款项

本公司发放的贷款或提供劳务形成的应收款项等债权确认为贷款和应收款项。贷款按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额,后续计量采用实际利率法,按摊余成本计量。如果合同利率与实际利率差异不大,采用合同利率,按摊余成本计量。应收款项按向提供劳务对方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。本公司收回应收款项时,按取得的价款与应收款项账面价值之间的差额,确认为当期损益。

#### D、可供出售金融资产

没有划分为上述三类金融资产的非衍生性金融资产确认为可供出售金融资产,包括股票、基金、债券等,承销证券的余额也划分为此类。可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,后续计量以公允价值计量,没有公允价值的按成本计量。处置可供出售金融资产时,按取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额,与该金融资产账面价值之间的差额,确认为投资收益。成本的结转采用加权平均法。

本公司持有的自主发行的有限售条件的集合理财产品,划分为可供出售金融资产。

#### E、特殊规定类金融资产

本公司持有的对上市公司具有重大影响以上的限售股权,作为长期股权投资,视对上市公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算;本公司持有的对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的限售股权,划分为可供出售金融资产。

直接投资业务形成的投资,在被投资公司股票上市前,作为长期股权投资,视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算;在被投资公司股票上市后,如对被投资公司存在控制、共同控制或重大影响,继续作为长期股权投资,并视对被投资公司的影响程度分别采用成本法或权益法核算;如对被投资公司不具有控制、共同控制或重大影响,于被投资公司股票上市之日将该项投资转作可供出售金融资产,并按本公司的计价政策进行初始及后续计量。

#### F、金融资产的重分类

本公司改变投资意图时,将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。当出售或重分类金额相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时,其剩余部分转入可供出售金融资产,且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

#### (3) 金融负债的分类和计量方法

金融负债分成以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司将近期回购而承担的金融负债确认为交易性金融负债,包括本公司发行或创设的权证。这类金融负债按取得时的公允价值入账,交易费用计入当期损益。后续计量以公允价值计量,其公允价值变动计入当期损益。

##### B、其他金融负债

本公司将除交易性金融负债以外的金融负债确认为其他金融负债。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,采用摊余成本进行后续计量。

C、本公司为筹集资金而实际发行的债券及应付利息确认为应付债券。按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。后续计量采用实际利率法,按摊余成本计量。如果票面利率与实际利率差异不大,采用票面利率,按摊余成本计量。

#### (4) 公允价值的确定方法

##### A、公允价值的估值原则

存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值。有充足证据表明市场报价不能真实反映公允价值的,则在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术,确定公允价值。

金融工具不存在活跃市场的,采用适当的估值技术,审慎确定其公允价值。

对于没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资,按成本计量。

##### B、具体投资品种的估值方法

公允价值的初始计量原则上采用以公开市场买入或卖出的价格,适用于金融资产和金融负债。根据谨慎性原则,对公允价值的后续计量方法规定如下:

(a) 股票类金融资产:交易所上市股票,以报表日或最近交易日收盘价计算;如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术,审慎确定公允价值。首次发行未上市的股票,以发行价计算;首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按交易所上市的同一股票的市价估值;非公开发行有明确锁定期的股票,按以下规定确定公允价值:

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

(b) 基金类金融资产:封闭型基金,其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算;开放式基金及集合理财计划等,以报表日公布的最新净值计算公允价值。

(c) 证券交易所上市债券类金融资产:包括国债、企业债、金融债等,以报表日或最近交易日收盘价计算;如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术,审慎确定公允价值。

(d) 银行间市场和场外交易债券类金融资产:包括国债、企业债、短期融资券、特种金融券、中央银行票据和资产支持证券等固定收益品种,采用估值技术确定公允价值。



(e) 信托产品类金融资产: 有交易价的, 以报表日或最近交易日收盘价计算; 如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的, 应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术, 审慎确定公允价值; 无交易价的, 按成本价作为公允价值。

(f) 权证: 包括权证投资(做市)和创设(发行)权证。剩余期限在1个月以上的, 权证投资(做市)按最近交易日市价计算公允价值, 创设(发行)权证按最近交易价计算公允价值; 在1个月以内者, 权证投资(做市)采用B-S估值模型等估价与最近交易日市价孰低作为公允价值, 创设(发行)权证采用B-S估值模型等估价与最近交易日市价孰高作为公允价值。采用B-S模型估值, 无风险利率采用一年期银行定期存款利率或人民银行公布的基准利率, 波动率采用标的股票180天的历史波动率。

#### (5) 金融资产减值

除交易性金融资产不需要进行减值测试外, 其他类的金融资产均应在期末进行减值测试。

A、持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法, 资产负债表日, 对于持有至到期投资、贷款, 收集债务人的经营和信用状况, 如果按合同或协议没有收到款项或利息, 或债务人发生财务困难的, 将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

B、如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难, 很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 可以认定该可供出售金融资产已发生减值, 应计提减值准备, 确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%, 或者持续下跌时间达1年以上, 则认定该可供出售金融资产已发生减值, 应计提减值准备, 确认减值损失。

在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。但可供出售债务工具因客观原因导致公允价值上升的, 原确认的减值损失可以转回, 计入当期损益。

#### 12. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以交易合同签订当日的公允价值进行确认, 并以其公允价值进行后续计量, 公允价值为正数的衍生金融工具确认一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。

衍生金融工具公允价值变动直接计入当期损益。

普通的衍生金融工具主要基于市场普遍采用的估值模型计算公允价值。估值模型的数据尽可能采用可观察市场信息。复杂的结构性衍生金融工具的公允价值主要来源于交易商报价。

### 13. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 1000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
特定款项组合	应收款项当中的与证券交易结算相关的款项、垫付出租席位的保证金形成的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
特定款项组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0.00%	0.00%
1-2 年	10.00%	10.00%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
2-3年	20.00%	20.00%
3年以上	100.00%	100.00%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

## 14. 证券承销业务

本公司证券承销的方式包括余额包销和代销; 在余额包销和代销方式下, 在承销业务提供的相关服务完成时确认收入; 在余额包销方式下, 本公司对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

## 15. 受托投资管理业务

本公司受托投资管理业务, 按受托的款项同时确认为资产和负债, 在表外进行核算。使用受托资金进行证券买卖时, 通过受托资产科目进行会计核算。对按合同规定的比例计算应由本公司享有的收益或承担的损失, 确认为当期损益。

本公司开展的受托投资管理业务包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。为满足集合资产管理业务和专项资产管理业务信息披露要求, 本公司参照基金管理公司对基金产品的财务核算和报表编制的要求, 对本公司开展的集合资产管理业务和专项资产管理业务单独进行财务核算和编制财务报表。

## 16. 融资融券业务

融资融券业务, 是指本公司向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出, 并由客户交存相应担保物的经营活动。融资融券业务, 分为融资业务和融券业务两类。本公司对融出的资金, 确认应收债权, 并确认相应利息收入; 对融出的证券, 不终止确认该证券, 仍按原金融资产类别进行会计处理, 并确认相应利息收入。对客户融资融券并代客户买卖证券时, 作为证券经纪业务进行会计处理。

本公司对于融资业务, 按照年末融出资金余额的 0.5% 计提坏账准备。

## 17. 附回购条件的资产转让

### (1) 买入返售证券业务

对于买入返售证券业务,本公司在买入证券时,按实际支付的金额确认为买入返售金融资产。资产负债表日,按照商定利率计算确定的买入返售金融资产的利息收入确认为当期收入。

对于买断式融券业务,建立备查簿登记约定到期应支付的证券净价、利息及数量。在合约到期前,出售或再质押相关债券时,在交易日将应收取或实际收取的款项确认为交易性金融负债,该交易性金融负债按照应返售债券的公允价值计量且其变动计入当期损益。

### (2) 卖出回购证券业务

对于卖出回购证券业务,本公司在卖出证券时,按实际收到的金额确认为卖出回购金融资产款。资产负债表日,按照商定利率计算确定的卖出回购金融资产款的利息支出确认为当期成本。

对于买断式融资业务,建立备查簿登记约定到期应购回的证券净价、利息及数量。

## 18. 转融通业务

本公司通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的,对融入的资金确认为一项资产,同时确认一项对借出方的负债,转融通业务产生的利息费用计入当期损益;对融入的证券,由于其主要收益或风险不由公司享有或承担,不将其计入资产负债表。

本公司根据借出资金及违约概率情况,合理预计未来可能发生的损失,充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

## 19. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 20. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、电器设备、交通运输设备和其他设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	45	5	2.11
2	交通运输设备	8	3	12.13
3	电子设备	5	3	19.40
4	电器设备	5	3	19.40
5	其他设备	6	3	16.17

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。



## 21. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 22. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 23. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、交易席位费等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;购入的交易席位费按直线法在10年内进行摊销。非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法

律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。其中交易席位费按10年摊销,软件费10万元以下按2年摊销,10万元(含10万元)以上按5年摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 24. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 25. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 26. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

## 27. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的预付房租,经营租赁租入固定资产改良支出等费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 28. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司员工在参加社会基本养老保险的基础上参加本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立的企业年金计划。本公司年金所需费用由企业和职工共同缴纳。企业缴费总额为上一年度工资总额的 1/12,职工个人缴费总额为个人上一年度工资总额的 2%。企业缴费按职工个人上一年度工资总额的 1/12 计入个人账户,职工个人缴费按职工个人上一年度工资总额的 2%计入个人账户。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

## 29. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 30. 收入确认原则

本公司业务收入包含:手续费及佣金收入、利息收入、投资收益和其他业务收入。

各项收入同时满足下列条件的,才能予以确认:

提供的相关服务完成;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业。

具体如下:

(1) 手续费及佣金收入

代理客户买卖证券的手续费收入,在代理买卖证券交易日确认为收入。

代理兑付证券业务的手续费收入,在代理兑付证券业务提供的相关服务完成时确认收入。

代理保管证券业务的手续费收入,在代理保管服务完成时确认收入。

在余额包销及代销方式下,在承销业务提供的相关服务完成时确认收入。

受托投资管理的收益按合同规定收取的管理费收入以及其他应由本公司享有的收益,按权责发生制原则确认。

(2) 利息收入

根据相关本金及实际利率按权责发生制原则确认。

(3) 其他业务收入以合同到期结算时或提供服务时确认为收入。

(4) 按成本法核算的长期股权投资,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认投资收益;按权益法核算的长期股权投资,按权益份额计算应享有或分担的被投资单位实现的净损益确认当期投资收益。

(5) 金融工具的收入确认原则见金融资产相关政策。

### 31. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收



益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### 32. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### 33. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 34. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 35. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 36. 套期业务的处理方法

对于满足规定条件的套期保值业务,本公司运用套期会计方法进行处理,在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

### 37. 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务

状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、电子设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

## (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 三、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年度无需披露的会计政策、会计估计变更和前期差错更正。

## 四、 税项

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2. 其他说明

根据国家税务总局《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》【国税发[2008]28号】的规定,本公司的所得税实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

## 五、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司

单位:人民币万元

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
非同一控制下企业合并取得的子公司							
西部期货有限公司	有限责任公司	西安市	金融	15,000.00	商品期货经纪、金融期货经纪	15,000.00	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	年末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
西部期货有限公司	100.00	100.00	是	0.00	0.00	

2007年2月28日,经本公司第二届第十一次董事会及2006年度股东大会审议通过,本公司收购西安智德科技实业(集团)有限公司、西安市森洋置业有限公司持有的西安智德期货经纪有限公司(后更名为西部期货有限公司,以下简称“西部期货”)合计80%的股权。转让后本公司持有西部期货80%的股权,出资额为2,400万元;西安智德科技实业(集团)有限公司持有西部期货20%的股权,出资额为600万元。

2007年6月4日经本公司第二届第十一次董事会及2007年第二次临时股东大会审议,同时取得中国证券监督管理委员会证监期货字[2007]206号《关于核准西安智德期货经纪有限公司变更注册资本和股权的批复》的核准,西部期货增加注册资本人民币5,000万元,变更后的注册资本为人民币8,000万元,其中:本公司持有87.50%的股权,出资额为7,000万元;西安智德科技实业(集团)有限公司持有12.50%的股权,出资额为1,000万元。

2008年5月经西部期货股东会决议通过,同意西部期货股东西安智德科技实业(集团)有限公司将其持有的12.5%的股权分别转让给深圳市红山河投资有限公司4.5%、四川新锦江投资发展有限责任公司4%、四川安瑞投资有限责任公司4%。股权变更已完成了工商变更登记手续。

2008年5月20日,西安智德期货经纪有限公司更名为“西部期货有限公司”。该项变更已完成了工商变更登记手续。

经本公司2013年2月第三届董事会第十六次会议审议通过《关于收购西部期货有限公司股权的提案》以及《关于向西部期货有限公司增资的提案》,同意本公司在不高于评估价的前提下,使用自有资金竞购西部期货股东深圳市红山河投资有限公司、四川新锦江投资发展有限责任公司和四川安瑞投资有限责任公司持有拟在西北产权交易中心挂牌出售的西部期货12.50%股权,本次收购投资总额不超过人民币1,620万元。股东深圳市红山河投资有限公司、四川新锦江投资发展有限责任公司和四川安瑞投资有限责任公司与本公司签署股权交易合同,将其合计持有12.5%的股权转让给本公司,本次股权转让得到中国证券监督管理委员会证监许可[2013]788号《关于核准西部期货有限公司变更股权的批复》的核准,本次股权转让后本公司持有西部期货100%的股权。

同时本公司向西部期货增资人民币70,000,000.00元,变更后西部期货的注册资本为人民币150,000,000.00元,本公司持有其100%股权。



西部期货企业法人营业执照号: 610000100071623, 注册资本 15,000 万元, 法定代表人陈杰。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年合并财务报表合并范围未发生变动。

(四) 本年发生的企业合并

本年未发生企业合并。

#### 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “年初”系指 2013 年 1 月 1 日, “年末”系指 2013 年 12 月 31 日, “本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, “上年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, 货币单位为人民币元。

##### 1. 货币资金

(1) 按类别列示:

项目	期末余额	期初余额
库存现金	105,639.73	150,681.97
银行存款	5,572,451,403.72	7,438,304,864.08
其中: 客户存款	5,043,556,315.09	5,431,982,475.91
公司存款	528,895,088.63	2,006,322,388.17
其他货币资金	0.00	0.00
合计	5,572,557,043.45	7,438,455,546.05

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 按币种列示

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			105,639.73
人民币	105,639.73	1.0000	105,639.73
银行存款			5,572,451,403.72
其中: 公司自有			528,895,088.63
人民币	524,920,812.48	1.0000	524,920,812.48
港币	0.00	0.7862	0.00
美元	651,851.95	6.0969	3,974,276.15
其中: 客户资金存款			5,043,556,315.09
人民币	5,016,239,849.80	1.0000	5,016,239,849.80
港币	8,478,169.30	0.7862	6,665,536.72
美元	3,387,119.45	6.0969	20,650,928.57
合计	—	—	5,572,557,043.45

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			150,681.97
人民币	150,681.97	1.0000	150,681.97
银行存款			7,438,304,864.08
其中: 自有资金存款			2,006,322,388.17
人民币	2,002,227,249.22	1.0000	2,002,227,249.22
港币	0.00	0.8109	0.00
美元	651,521.59	6.2855	4,095,138.95
其中: 客户资金存款			5,431,982,475.91
人民币	5,408,142,386.36	1.0000	5,408,142,386.36
港币	8,789,086.21	0.8109	7,127,070.01
美元	2,658,980.12	6.2855	16,713,019.54
合计	—	—	7,438,455,546.05

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

其中:融资融券业务

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			46,632,772.76
人民币	46,632,772.76	1.0000	46,632,772.76
客户信用资金			40,543,441.14
人民币	40,543,441.14	1.0000	40,543,441.14
合计	—	—	87,176,213.90

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			41,407,591.03
人民币	41,407,591.03	1.0000	41,407,591.03
客户信用资金			15,463,921.16
人民币	15,463,921.16	1.0000	15,463,921.16
合计	—	—	56,871,512.19

## 2. 结算备付金

## (1) 按类别划分

项目	期末余额	期初余额
客户备付金	426,523,501.63	312,325,707.42
公司备付金	96,540,991.22	39,761,740.41
合计	523,064,492.85	352,087,447.83

## (2) 按币种划分

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
客户普通备付金			394,058,476.15
其中:人民币	376,531,989.93	1.0000	376,531,989.93

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
港币	8,844,913.21	0.7862	6,953,870.77
美元	1,734,096.91	6.0969	10,572,615.45
客户信用备付金			32,465,025.48
其中:人民币	32,465,025.48	1.0000	32,465,025.48
港币	0.00	0.7862	0.00
美元	0.00	6.0969	0.00
客户备付金合计			426,523,501.63
公司自有备付金			96,540,991.22
其中:人民币	96,540,991.22	1.0000	96,540,991.22
港币	0.00	0.7862	0.00
美元	0.00	6.0969	0.00
公司信用备付金			0.00
其中:人民币	0.00	1.0000	0.00
港币	0.00	0.7862	0.00
美元	0.00	6.0969	0.00
公司备付金合计			96,540,991.22
合计	—	—	523,064,492.85

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
客户普通备付金			312,325,707.42
其中:人民币	304,891,300.14	1.0000	304,891,300.14
港币	5,924,949.52	0.8109	4,804,541.57
美元	418,401.99	6.2855	2,629,865.71
客户信用备付金			0.00
其中:人民币	0.00	1.0000	0.00
港币	0.00	0.8109	0.00
美元	0.00	6.2855	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
客户备付金合计			312,325,707.42
公司自有备付金			36,761,020.41
其中:人民币	25,765,519.24	1.0000	25,765,519.24
港币	4,182,367.77	0.8109	3,391,482.02
美元	1,209,771.56	6.2855	7,604,019.15
公司信用备付金			3,000,720.00
其中:人民币	3,000,720.00	1.0000	3,000,720.00
港币	0.00	0.8109	0.00
美元	0.00	6.2855	0.00
公司备付金合计			39,761,740.41
合计	—	—	352,087,447.83

注:截至2013年12月31日,结算备付金中包括本公司之子公司西部期货有限公司存放于商品期货交易所的结算准备金124,840,304.92元。

## 3. 融出资金

## (1) 按类别列示

项目	年末金额	年初金额
融资融券业务融出资金	1,092,064,023.82	155,165,677.57
孖展融资	0.00	0.00
减:减值准备	5,460,320.12	775,828.39
融出资金净额	1,086,603,703.70	154,389,849.18

## (2) 按账龄分析

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1-3个月	910,171,612.33	83.34	4,550,858.06	147,825,077.90	95.27	739,125.39
3-6个月	179,092,097.62	16.40	895,460.49	7,340,599.67	4.73	36,703.00
6个月以上	2,800,313.87	0.26	14,001.57	0.00	0.00	0.00
合计	1,092,064,023.82	100.00	5,460,320.12	155,165,677.57	100.00	775,828.39



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄超过6个月的融出资金系融出资金所购买的股票停牌,从而导致客户无法卖出股票还款所致。

## (3) 融出资金情况

项目	年末金额	年初金额
个人	1,085,737,058.70	145,726,665.45
机构	866,645.00	8,663,183.73
合计	1,086,603,703.70	154,389,849.18

## (4) 担保物情况

项目	年末金额	年初金额
资金	67,814,626.74	20,492,431.40
股票	2,948,658,973.55	484,976,171.95
债券	1,070,439.82	68,538.95
其他	3,782,459.41	15,792,960.47
合计	3,021,326,499.52	521,330,102.77

注:担保物系融出资金的担保物,均未逾期。

## 4. 交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产分类

项目名称	年末余额	年末初始成本	年初余额	年初初始成本
债券	2,086,958,102.80	2,077,460,771.54	745,956,040.00	731,690,620.25
基金	6,424,533.25	6,324,028.38	108,979,363.20	108,526,744.82
股票	322,626,141.36	320,247,288.86	51,145,740.72	46,307,216.79
合计	2,416,008,777.41	2,404,032,088.78	906,081,143.92	886,524,581.86

## (2) 变现受限制的交易性金融资产

截至2013年12月31日,本公司持有的交易性金融资产中初始成本为684,423,259.76元,公允价值为694,128,845.60元的债券用于卖出回购资产的抵押物。

## (3) 按类别列示

项目	年末账面价值			年初账面价值		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	合计
债券	2,086,958,102.80	0.00	2,086,958,102.80	745,956,040.00	0.00	745,956,040.00
基金	6,424,533.25	0.00	6,424,533.25	108,979,363.20	0.00	108,979,363.20
股票	322,626,141.36	0.00	322,626,141.36	51,145,740.72	0.00	51,145,740.72
合计	2,416,008,777.41	0.00	2,416,008,777.41	906,081,143.92	0.00	906,081,143.92

## (4) 有承诺条件的交易性金融资产

截至年末本公司无附带其他条件的交易性金融资产。

## 5. 衍生金融资产

类别	年末金额					
	名义金额	套期工具		非套期工具		
		公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
沪深300股指期货投资	37,439,161.16	36,645,360.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	37,439,161.16	36,645,360.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

类别	年初金额					
	名义金额	套期工具		非套期工具		
		公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债
沪深300股指期货投资	9,320,846.90	9,895,860.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,320,846.90	9,895,860.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注:在股指期货当日无负债结算制度下,本公司所持有的股指期货合约产生的持仓损益每日通过中国金融期货交易结算备付金账户转入或转出。因此,衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的股指期货暂收暂付款(结算所得的持仓损益)抵消后无余额。

## 6. 买入返售金融资产

## (1) 按证券品种分类

项目	年末余额	年初余额
股票	391,668,247.55	0.00
债券	1,000,000.00	938,155,900.48
其中: 企业债	1,000,000.00	938,155,900.48
减: 减值准备	0.00	0.00
账面价值	392,668,247.55	938,155,900.48

## (2) 按交易对手分类

项目	年末余额	年初余额
银行金融机构	0.00	0.00
非银行金融机构	392,668,247.55	938,155,900.48
减: 减值准备	0.00	0.00
账面价值	392,668,247.55	938,155,900.48

## (3) 按业务类别列示

项目	年末余额	年初余额
约定购回式证券	13,463,330.11	0.00
股票质押式回购	378,204,917.44	0.00
债券逆回购	1,000,000.00	938,155,900.48
减: 减值准备	0.00	0.00
账面价值	392,668,247.55	938,155,900.48

## (4) 约定购回式证券、股票质押回购的剩余期限

项目	约定购回式证券	股票质押式回购
一个月内	560,507.20	7,400,000.00
一个月至三个月内	6,230,690.98	232,004,917.44
三个月至一年内	6,672,131.93	138,800,000.00
一年以上	0.00	0.00
账面价值	13,463,330.11	378,204,917.44

## (5) 约定购回式证券、股票质押回购担保物情况

项目	年末金额	年初金额
股票	1,010,577,428.37	0.00
合计	1,011,577,428.37	0.00

## 7. 应收账款

## (1) 应收账款分类

## 1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收手续费收入与佣金	1,154,567.62	1,572,924.52
应收管理人报酬	2,644,555.71	730,043.24
应收清算款	0.00	0.00
其他	1,202,376.40	1,059,431.25
组合小计	5,001,499.73	3,362,399.01

## 2) 按评估方式列示

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	1,609,265.36	25.82	1,230,217.84	100.00
无风险组合	4,622,452.21	74.18	0.00	0.00
组合小计	6,231,717.57	100.00	1,230,217.84	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,231,717.57	100.00	1,230,217.84	100.00

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	4,569,517.96	100.00	1,207,118.95	100.00
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	<b>4,569,517.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,207,118.95</b>	<b>100.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>4,569,517.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,207,118.95</b>	<b>100.00</b>

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	166,657.53	0.00	0.00	3,362,399.01	0.00	0.00
1-2年	235,988.88	10.00	23,598.89	0.00	10.00	0.00
2-3年	0.00	20.00	0.00	0.00	20.00	0.00
3年以上	1,206,618.95	100.00	1,206,618.95	1,207,118.95	100.00	1,207,118.95
合计	<b>1,609,265.36</b>	—	<b>1,230,217.84</b>	<b>4,569,517.96</b>	—	<b>1,207,118.95</b>

4) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	4,622,452.21	0.00
合计	<b>4,622,452.21</b>	<b>0.00</b>

注:无风险组合款项性质主要为尚在信用期内款项,以及期后已收回的款项,无回收风险,因此未计提坏账准备。

(2) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
陕西省高级人民法院	非关联方	586,303.75	5年以上	9.41	郭冬梅案执行保证金
“浦发银行-浦发托管”定向资产管理产品	资产管理产品	465,226.88	1年以内	7.47	应收佣金管理费
“财富长安1号”集合资产管理计划	资产管理产品	425,284.44	1年以内	6.82	应收佣金管理费
西部鑫安套利集合资产管理计划	资产管理产品	421,720.25	1年以内	6.77	应收佣金管理费
“恒丰银行-西部恒丰2013第2号-中信托管”定向资产管理产品	资产管理产品	371,215.54	1年以内	5.96	应收佣金管理费
合计	—	2,269,750.86	—	36.43	

## 8. 应收利息

项目	年末金额	年初金额
融资融券业务利息	12,480,264.19	1,097,153.92
买入返售	1,392,673.59	0.00
合计	13,872,937.78	1,097,153.92

## 9. 存出保证金

项目	年末金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			186,098,203.94
其中: 人民币	184,058,940.94	1.0000	184,058,940.94
港币	500,000.00	0.7862	393,100.00
美元	270,000.00	6.0969	1,646,163.00
信用保证金			11,089,724.03
其中: 人民币	11,089,724.03	1.0000	11,089,724.03
履约保证金			0.00
合计	—	—	197,187,927.97



西部证券股份有限公司财务报表补充资料  
 2013年1月1日至2013年12月31日  
 (本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			187,825,043.99
其中:人民币	185,722,508.99	1.0000	185,722,508.99
港币	500,000.00	0.8109	405,450.00
美元	270,000.00	6.2855	1,697,085.00
信用保证金			0.00
其中:人民币	0.00	1.0000	0.00
履约保证金			0.00
合计	—	—	187,825,043.99

注:截至2013年12月31日止,交易保证金余额包括本公司之子公司西部期货有限公司存放于商品期货交易所的交易保证金165,973,379.86元。

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	100,092,120.10	9,328,515.31	0.00	109,420,635.41
基金	124,946,308.33	15,930,606.75	16,675,067.17	124,201,847.91
股票	206,541,343.00	162,117.34	0.00	206,703,460.34
证券公司理财产品	45,216,918.88	1,730,576.69	7,119,479.39	39,828,016.18
合计	476,796,690.31	27,151,816.09	23,794,546.56	480,153,959.84

(续)

项目	年初金额			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	124,828,415.61	3,611,487.39	0.00	128,439,903.00
基金	85,956,222.32	1,039,368.80	21,912,259.21	65,083,331.91
股票	38,273,830.78	449,387.14	0.00	38,723,217.92
证券公司理财产品	29,264,449.38	0.00	7,119,479.39	22,144,969.99
合计	278,322,918.09	5,100,243.33	29,031,738.60	254,391,422.82

2013年末可供出售金融资产减值为本公司2012年末持有的部分可供出售金融资产公允价值连续下跌时间超过12个月,本公司按2012年期末公允价值与成本价的差额计提减值准备。2013年度未出现持续下跌的现象,故本年度未再计提减值准备。

本年度本公司将持有的630万份基金安顺售出,同时冲减上年度计提的该基金的资产减值准备5,237,192.04元。

(2) 存在限售期限及有承诺条件的可供出售金融资产

项目	限售条件或变现方面的其他重大限	年末余额
“财富长安1号”集合资产管理计划	公司为发起人,承诺不提前赎回	23,804,785.37
易储通现金管理集合资产管理计划	公司为发起人,承诺不提前赎回	6,000,175.00
西部鑫安套利集合资产管理计划	公司为发起人,承诺不提前赎回	10,023,055.81
合计		<b>39,828,016.18</b>

(3) 截至2013年12月31日,本公司持有的可供出售金融资产中初始成本为90,092,120.10元,公允价值为91,637,998.00元的债券用于卖出回购资产的抵押物。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	6,970,500.00	6,970,500.00
按权益法核算的长期股权投资	80,208,355.23	51,356,034.02
长期股权投资合计	<b>87,178,855.23</b>	<b>58,326,534.02</b>
减:长期股权投资减值准备	214,800.00	214,800.00
长期股权投资价值	<b>86,964,055.23</b>	<b>58,111,734.02</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	本年现金红利
成本法核算:				
西安银行	0.02	0.02	345,200.00	0.00
广东发展银行股份有限公司	0.01	0.01	5,010,500.00	0.00
陕西精密合金股份有限公司	0.07	0.07	214,800.00	0.00
期货会员资格投资			1,400,000.00	0.00
小计	—	—	<b>6,970,500.00</b>	<b>0.00</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	本年现金红利
权益法核算:				
纽银梅隆西部基金管理有限公司	51.00	51.00	153,000,000.00	0.00
小计	—	—	153,000,000.00	0.00
合计	—	—	159,970,500.00	0.00

(续)

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
成本法核算:				
西安银行	345,200.00	0.00	0.00	345,200.00
广东发展银行股份有限公司	5,010,500.00	0.00	0.00	5,010,500.00
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00
期货会员资格投资	1,400,000.00	0.00	0.00	1,400,000.00
小计	6,970,500.00	0.00	0.00	6,970,500.00
权益法核算:				
纽银梅隆西部基金管理有限公司	51,356,034.02	51,000,000.00	22,147,678.79	80,208,355.23
小计	51,356,034.02	51,000,000.00	22,147,678.79	80,208,355.23
合计	58,326,534.02	51,000,000.00	22,147,678.79	87,178,855.23

## (3) 对合营企业投资

单位:人民币万元

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
纽银梅隆西部基金管理有限公司	51	51	16,419.31	692.18	15,727.13	1,354.20	-4,338.04
合计	—	—	16,419.31	692.18	15,727.13	1,354.20	-4,338.04

2013年3月7日经本公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》,本公司与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司以货币方式同比例出资,共计增资人民币1亿元,使其注册资本增加至人民币3亿元,其中本公司向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资人民币0.51亿元。

纽约银行梅隆资产管理国际有限公司持有纽银梅隆西部基金管理有限公司股权比例为49%。根据纽银梅隆西部基金管理有限公司章程规定,股东会决议须经代表超过全体股东

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

2/3表决权的股东通过方为生效,董事会决议须经全体董事2/3以上通过方可生效,本公司所派董事及持有的股权比例均未超过2/3。故本公司对其不具有控制权,该公司为本公司的合营企业。

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	终止上市
合计	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	

陕西精密合金股份有限公司于2006年11月30日被上海证券交易所终止上市,本公司对持有的该公司法人股全额计提了减值准备。

## (5) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

## 12. 固定资产

## (1) 固定资产账面价值

项目	年末余额	年初余额
固定资产原值	356,106,304.44	338,982,750.07
减: 累计折旧	197,769,648.44	182,888,857.56
固定资产减值准备	0.00	2,660,806.49
固定资产账面价值合计	158,336,656.00	153,433,086.02

## (2) 固定资产增减变动表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	338,982,750.07	46,512,007.55		29,388,453.18	356,106,304.44
房屋建筑物	106,043,383.02	29,416,899.00		13,578,199.70	121,882,082.32
交通及运输设备	40,907,009.65	1,152,115.53		0.00	42,059,125.18
电子设备	167,431,995.08	13,229,431.62		14,899,755.60	165,761,671.10
电器设备	17,526,748.60	2,172,035.40		598,954.68	19,099,829.32
其他设备	7,073,613.72	541,526.00		311,543.20	7,303,596.52
累计折旧	182,888,857.56	本年新增	本年计提	16,072,621.30	197,769,648.44
房屋建筑物	28,739,961.36	0.00	2,158,762.92	2,117,393.21	28,781,331.07
交通及运输设备	22,584,981.41	0.00	4,209,189.79	0.00	26,794,171.20

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
电子设备	115,336,339.72	0.00	21,683,425.04	13,275,981.65	123,743,783.11
电器设备	11,021,018.45	0.00	2,408,890.06	527,903.94	12,902,004.57
其他设备	5,206,556.62	0.00	493,144.37	151,342.50	5,548,358.49
账面净值	<b>156,093,892.51</b>		—	—	<b>158,336,656.00</b>
房屋建筑物	77,303,421.66		—	—	93,100,751.25
交通及运输设备	18,322,028.24		—	—	15,264,953.98
电子设备	52,095,655.36		—	—	42,017,887.99
电器设备	6,505,730.15		—	—	6,197,824.75
其他设备	1,867,057.10		—	—	1,755,238.03
减值准备	<b>2,660,806.49</b>		<b>0.00</b>	<b>2,660,806.49</b>	<b>0.00</b>
房屋建筑物	2,660,806.49		0.00	2,660,806.49	0.00
交通及运输设备	0.00		0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00		0.00	0.00	0.00
电器设备	0.00		0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00		0.00	0.00	0.00
账面价值	<b>153,433,086.02</b>		—	—	<b>158,336,656.00</b>
房屋建筑物	74,642,615.17		—	—	93,100,751.25
交通及运输设备	18,322,028.24		—	—	15,264,953.98
电子设备	52,095,655.36		—	—	42,017,887.99
电器设备	6,505,730.15		—	—	6,197,824.75
其他设备	1,867,057.10		—	—	1,755,238.03

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 0.00 元,本年增加的累计折旧中,本年计提 30,953,412.18 元。

本公司本年度根据 2012 年 11 月与咸阳市旧城改造工作领导小组办公室签订的《拆除补偿协议书》,公司位于咸阳商业大厦 B 段三层的房产需要进行拆除,拆除补偿金为 880 万元,本公司已于 2012 年收到上述补偿款,本公司以 2012 年度该房产账面价值与拆迁补偿款的差额 266.08 万元计提减值准备。该房产已于 2013 年拆除,本公司本年度核销该房产,同时冲销该房产已计提的减值准备。

13. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公大楼项目	41,262.00	0.00	41,262.00	0.00	0.00	0.00
合计	41,262.00	0.00	41,262.00	0.00	0.00	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公大楼项目	350,000,000.00	0.00	41,262.00	0.00	41,262.00
合计	350,000,000.00	0.00	41,262.00	0.00	41,262.00

(续表)

工程名称	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	资金来源
办公大楼项目	0.00	0.00	自筹
合计	0.00	0.00	—

14. 无形资产

(1) 无形资产分类

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	96,336,955.36	96,124,815.00	0.00	192,461,770.36
交易席位费	33,679,745.00	0.00	0.00	33,679,745.00
软件费	62,657,210.36	17,329,815.00	0.00	79,987,025.36
土地使用权	0.00	78,795,000.00	0.00	78,795,000.00
累计摊销	73,025,365.44	11,105,365.85	0.00	84,130,731.29
交易席位费	33,679,745.00	0.00	0.00	33,679,745.00
软件费	39,345,620.44	10,120,428.35	0.00	49,466,048.79
土地使用权	0.00	984,937.50	0.00	984,937.50
账面净值	23,311,589.92	—	—	108,331,039.07
交易席位费	0.00	—	—	0.00



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
软件费	23,311,589.92	—	—	30,520,976.57
土地使用权	0.00	—	—	77,810,062.50
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
交易席位费	0.00	0.00	0.00	0.00
软件费	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	23,311,589.92	—	—	108,331,039.07
交易席位费	0.00	—	—	0.00
软件费	23,311,589.92	—	—	30,520,976.57
土地使用权	0.00	—	—	77,810,062.50

2013年6月本公司与西安市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，以7,650万元取得位于西安浐灞生态区金茂五路以东、金茂一路以南，面积为16,111.39平方米的土地使用权，土地使用期限为40年。

本年增加的累计摊销中，本年摊销11,105,365.85元；西部证券期末无用于抵押或担保的无形资产。

## (2) 交易席位费

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	33,679,745.00	0.00	0.00	33,679,745.00
上海证券交易所	19,225,745.00	0.00	0.00	19,225,745.00
其中：A股	18,605,000.00	0.00	0.00	18,605,000.00
B股	620,745.00	0.00	0.00	620,745.00
深圳证券交易所	14,454,000.00	0.00	0.00	14,454,000.00
其中：A股	13,854,000.00	0.00	0.00	13,854,000.00
B股	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
累计摊销	33,679,745.00	0.00	0.00	33,679,745.00
上海证券交易所	19,225,745.00	0.00	0.00	19,225,745.00
其中：A股	18,605,000.00	0.00	0.00	18,605,000.00
B股	620,745.00	0.00	0.00	620,745.00
深圳证券交易所	14,454,000.00	0.00	0.00	14,454,000.00
其中：A股	13,854,000.00	0.00	0.00	13,854,000.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
B股	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
账面价值	0.00	—	—	0.00
上海证券交易所	0.00	—	—	0.00
其中: A股	0.00	—	—	0.00
B股	0.00	—	—	0.00
深圳证券交易所	0.00	—	—	0.00
其中: A股	0.00	—	—	0.00
B股	0.00	—	—	0.00

## 15. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
收购健桥证券营业部形成的商誉	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00
收购西部期货形成的商誉	5,043,686.47	0.00	0.00	5,043,686.47	0.00
合计	6,243,686.47	0.00	0.00	6,243,686.47	0.00

注 1: 本公司自 2006 年 3 月 24 日收市后开始托管健桥证券经纪业务及所属证券营业部、服务部, 2006 年 12 月 25 日与健桥证券行政清理组签订了证券类资产转让协议, 受让健桥证券所属 12 个营业部和 6 个服务部等证券类资产。从 2007 年 1 月 1 日起该部分证券类资产归本公司所有, 与资产相关的风险由本公司承担。本公司于 2007 年 1 月对受让的健桥证券证券类资产所形成的 120 万元并购价差确认为商誉。

注 2: 本公司于 2008 年 3 月收购西部期货有限公司, 该合并为非同一控制下企业合并, 购买成本与其购买日可辨认净资产公允价值中本公司应享份额之间的差额 5,043,686.47 元计作商誉。

目前国内商品期货市场呈现出快速发展的趋势, 市场的影响力越来越大, 上市品种越来越丰富, 相关的资金正不断地进入期货市场, 套期保值和价格发现的能力被越来越多的投资者所接受。在未来较长的时间内, 商品期货的发展依然延续。随着期货新品种的不断推出及国债期货的上市, 期货市场的发展空间巨大。西部期货有限公司具有商品期货及金融期货的业务资格, 本公司由此判断该商誉不存在减值迹象。

注 3: 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

## 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,554,187.14	638,546.79	2,917,513.37	729,378.35
融出资金减值准备	5,460,320.12	1,365,080.03	775,828.39	193,957.10
长期股权投资减值准备	214,800.00	53,700.00	214,800.00	53,700.00
固定资产减值准备	0.00	0.00	2,660,806.49	665,201.62
可供出售金融资产公允价值变动及减值准备	23,794,546.56	5,948,636.64	23,931,495.27	5,982,873.82
预计负债	9,290,658.40	2,322,664.60	8,491,655.44	2,122,913.86
应付员工风险金	8,396,036.91	2,099,009.23	8,938,761.92	2,234,690.48
应付职工薪酬	2,506,881.12	626,720.28	2,506,881.12	626,720.28
职工教育经费	15,906,049.54	3,976,512.39	12,913,808.56	3,228,452.14
三年以上应付账款	4,766,316.21	1,191,579.05	4,467,555.08	1,116,888.77
期货风险准备金	865,247.92	216,311.98	1,033,665.00	258,416.25
可弥补以前年度亏损	2,952,159.92	738,039.98	5,715,141.36	1,428,785.34
无形资产摊销	1,159,910.48	289,977.62	1,033,982.96	258,495.74
股指期货公允价值变动	0.00	0.00	575,013.00	143,753.25
合计	77,867,114.32	19,466,778.59	76,176,907.96	19,044,227.00

## (2) 已确认递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股指期货公允价值变动	793,801.16	198,450.29	0.00	0.00
交易性金融资产公允价值变动	11,976,688.64	2,994,172.16	19,556,562.08	4,889,140.52
可供出售金融资产公允价值变动	27,151,816.08	6,787,954.02	0.00	0.00
合计	39,922,305.88	9,980,576.47	19,556,562.08	4,889,140.52

(3) 截至期末, 本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

## 17. 其他资产

项目	年末金额	年初金额
预付账款	22,336,187.32	16,053,188.98
其他应收款	6,422,906.64	4,459,436.38
长期待摊费用	40,106,437.02	40,074,111.72
合计	68,865,530.98	60,586,737.08

## (1) 预付款项

## 1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	21,952,675.62	98.28	16,053,188.98	100.00
1-2年	383,511.70	1.72	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,336,187.32	100.00	16,053,188.98	100.00

## 2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
陕西金泰恒业房地产有限公司	关联方	4,200,000.00	1年以内	预付代建办公楼管理费
杭州恒生电子集团有限公司	非关联方	3,874,191.00	1年以内	预付软件、工程款
西安众合广告装饰公司	非关联方	1,404,829.00	1年以内	预付工程款
宋琦	非关联方	676,053.02	1年以内	预付房租
白晓东	非关联方	572,180.58	1年以内	预付房租
合计	—	10,727,253.60	—	—

(2) 其他应收款

1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款余额	7,746,875.94	6,169,830.80
减: 坏账准备	1,323,969.30	1,710,394.42
其他应收款净值	6,422,906.64	4,459,436.38

2) 按评估方式列示

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	7,746,875.94	100.00	1,323,969.30	100.00
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	7,746,875.94	100.00	1,323,969.30	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,746,875.94	100.00	1,323,969.30	100.00

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	6,169,830.80	100.00	1,710,394.42	100.00
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	6,169,830.80	100.00	1,710,394.42	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,169,830.80	100.00	1,710,394.42	100.00

西部证券股份有限公司财务报表补充资料  
 2013年1月1日至2013年12月31日  
 (本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,210,395.05	80.17	0.00	1,256,557.45	20.37	0.00
1-2年	1,033.66	0.01	103.37	2,968,869.62	48.11	296,886.97
2-3年	264,476.62	3.41	52,895.32	663,620.35	10.76	132,724.07
3年以上	1,270,970.61	16.41	1,270,970.61	1,280,783.38	20.76	1,280,783.38
合计	7,746,875.94	100.00	1,323,969.30	6,169,830.80	100.00	1,710,394.42

4) 年末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
西安市土地储备中心浐灞分中心	非关联方	4,000,000.00	1年以内	51.63	履约保证金
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	非关联方	1,038,646.33	1年以内及3年以上	13.41	上海营业部办公场所租赁押金
北京天融创业投资顾问有限公司	非关联方	867,000.00	1年以内	11.19	北京投行房租押金
昌辉投资有限公司	非关联方	410,095.74	3年以上	5.29	房租押金
国信期货有限责任公司上海陆家嘴环路营业部	非关联方	235,790.00	3-4年	3.04	华能大厦15层房屋保证金
合计		6,551,532.07		84.56	

(3) 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
经营租赁租入固定资产改良支出	35,680,919.10	14,898,042.37	14,274,764.71	0.00	36,304,196.76
房租	1,510,684.38	109,196.02	551,477.53	0.00	1,068,402.87
其他	2,882,508.24	1,151,827.00	1,300,497.85	0.00	2,733,837.39
合计	40,074,111.72	16,159,065.39	16,126,740.09	0.00	40,106,437.02



## 18. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	2,917,513.37	0.00	363,326.23	0.00	2,554,187.14
可供出售金融资产减值准备	29,031,738.60	0.00	5,237,192.04	0.00	23,794,546.56
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	214,800.00	0.00	0.00	0.00	214,800.00
固定资产减值准备	2,660,806.49	0.00	0.00	2,660,806.49	0.00
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融出资金减值准备	775,828.39	4,684,491.73	0.00	0.00	5,460,320.12
合计	35,600,686.85	4,684,491.73	5,600,518.27	2,660,806.49	32,023,853.82

可供出售金融资产减值准备本年减少中的转回详见本附注“六、10(1)”、固定资产减值准备其他转出详见本附注“六、12(2)”所述。

## 19. 拆入资金

项目	年末金额	年初金额
转融通融入资金	222,000,000.00	0.00
合计	222,000,000.00	0.00

(续)

项目	金额	剩余期限(天)	利率(%)
转融通融入资金	222,000,000.00	91	7.00
合计	222,000,000.00	—	—

## 20. 卖出回购金融资产款

## (1) 按金融资产种类分类

项目	年末金额	年初金额
企业债	367,200,000.00	0.00
合计	367,200,000.00	0.00

## (2) 按业务类别列示

项目	年末金额	年初金额
债券质押式报价回购	367,200,000.00	0.00
合计	367,200,000.00	0.00

## (3) 报价回购融入资金按剩余期限分类

期限	年末金额		年初金额	
	金额	利率期间	金额	利率期间
一个月内	367,200,000.00	7.18%-17.33%	0.00	—
合计	367,200,000.00	—	0.00	—

## (4) 卖出回购金融资产款的担保物信息

类别	年末金额	年初金额
公司债	51,201,998.00	0.00
企业债	774,748,845.60	0.00
合计	825,950,843.60	0.00

## 21. 代理买卖证券款

项目	年末金额	年初金额
普通经纪业务	5,575,122,156.98	5,901,653,414.62
其中：个人	4,771,309,861.95	5,460,461,480.63
机构	803,812,295.03	441,191,933.99
信用业务	75,543,441.14	15,463,921.16
其中：个人	72,595,679.42	14,960,989.51
机构	2,947,761.72	502,931.65
合计	5,650,665,598.12	5,917,117,335.78

## 22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	20,049,756.27	300,505,623.66	238,695,113.75	81,860,266.18
职工福利费	0.00	5,658,093.30	5,658,093.30	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
社会保险费	17,217,765.14	56,142,062.96	58,922,482.41	14,437,345.69
其中: 医疗保险费	1,001,663.07	12,750,658.66	13,502,828.82	249,492.91
基本养老保险费	5,190,129.42	35,401,325.98	38,436,957.45	2,154,497.95
失业保险费	2,478,455.04	2,961,085.76	2,962,477.72	2,477,063.08
工伤保险费	161,225.68	852,553.24	833,667.22	180,111.70
生育保险费	84,994.80	995,695.46	1,081,842.76	-1,152.50
补充医疗	8,301,297.13	3,180,743.86	2,104,708.44	9,377,332.55
住房公积金	590,340.96	28,188,320.39	29,279,251.31	-500,589.96
职工教育经费	13,058,857.90	7,774,886.55	4,612,395.43	16,221,349.02
工会经费	35,144.13	2,370,745.15	2,241,221.75	164,667.53
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	1,424,073.80	1,424,073.80	0.00
残疾人保障金	0.00	930,130.07	930,130.07	0.00
年金	863,917.09	8,869,983.06	9,707,219.89	26,680.26
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	51,815,781.49	411,863,918.94	351,469,981.71	112,209,718.72

本公司因解除劳动关系给予的补偿金额为1,424,073.80元。

## 23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
应交所得税	15,907,181.79	-2,431,800.53
应交营业税	6,255,338.25	3,628,797.67
应交城市维护建设税	432,395.58	248,626.57
应交教育费附加	185,399.92	110,110.39
应交股民保证金利息税	75,795.29	8,559,196.25
代扣限售股出售个人所得税	4,660,162.72	14,920,448.57
应交个人所得税	2,545,156.76	1,208,169.35
应交房产税	75,016.54	75,016.54
应交地方教育费附加	123,660.51	63,406.76
防洪基金	90,412.20	67,543.18
其他	204,277.97	136,673.63
合计	30,554,797.53	26,586,188.38

## 24. 应付款项

项目	年末金额	年初金额
合计	67,245,865.81	86,833,272.07
其中: 1年以上	17,316,721.75	3,519,815.90

账龄超过1年的大额应付款项主要是欠分销商的代兑付债券款。

(1) 年末应付款项中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

## (2) 年末大额应付款项

项目	金额	账龄	性质或内容
应付在途清算款	26,089,916.58	1年以内	清算款
陕西海鸥投资集团有限公司	3,878,260.80	1年以内及1年以上	信托大厦房租
投资者保护基金	2,739,429.40	1年以内	投资者保护基金
13鞍山债分销款	1,850,000.00	1年以内	应付债券分销款
失业金	1,218,765.89	1年以内及1年以上	代扣个人的失业金
合计	35,776,372.67		

## 25. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
拆入资金	2,234,944.44	0.00
其中: 转融通融入资金	2,234,944.44	0.00
合计	2,234,944.44	0.00

## 26. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
未决诉讼	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00
管理人应承担集合理财损失	8,041,655.43	799,002.97	0.00	8,840,658.40
合计	8,491,655.43	799,002.97	0.00	9,290,658.40

注1: 2001年郭东梅诉本公司西安康乐路营业部(以下简称康乐路营业部)61万元存单纠纷一案, 2003年12月铜川市中级人民法院终审判令康乐路营业部一次性兑付原告现金45万元。康乐路营业部于2004年3月向陕西省高级人民法院提出申诉, 2005年10月铜川市中级人民法院经再审程序审理后, 维持终审判决, 康乐路营业部又于2005年11月向陕西

省高级人民法院提出申诉,法院已受理,尚未判决。考虑可能发生的损失,本公司按45万元计提预计负债。

注2:依据附注“十一、1.(2)资产管理业务”,公司对委托人持有到期的认购份额的差额损失确认预计负债,具体计算如下:

管理人集合计划总份额=集合计划管理人购买的本集合计划成立规模5%的份额=29,264,449.38

管理人单位可弥补份额比例=管理人集合计划总份额/集合计划成立期初对外募集总份额=5.26%

管理人最高可弥补份额=管理人单位可弥补份额比例×持有满5年委托人退出的份额=5.26%\*206,608,252.78=10,867,594.10

未来可能发生的弥补损失金额=管理人最高可弥补份额×份额净值=8,840,658.40元

持有满5年委托人退出的份额预测过程如下:

持有满5年委托人退出的份额=集合计划管理人购买的本集合计划成立规模-(2013年1月底实际赎回份额+未来年度预测赎回份额)(不包括集合计划成立后购买的份额)

以2014年1月实际赎回份额为基础,下次赎回按最近二期已赎回平均份额确认。

## 27. 其他负债

项目	年末金额	年初金额
期货风险准备金	6,665,244.75	4,770,555.67
预收账款	10,837,311.11	0.00
合计	17,502,555.86	4,770,555.67

预收账款主要为本公司本年度收取的下年度财务顾问费以及委托资产管理费。

## 28. 股本

单位:万元

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
有限售条件股份									
国有法人股	87,384.26	72.82	0.00	0.00	0.00	-5,447.36	-5,447.36	81,936.90	68.28

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称 /类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例%	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例%
其他内资持股	12,615.74	10.51	0.00	0.00	0.00	-6,721.03	-6,721.03	5,894.71	4.91
其中:境内法人 持股	12,615.74	10.51	0.00	0.00	0.00	-6,721.03	-6,721.03	5,894.71	4.91
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股 份合计	100,000.00	83.33	0.00	0.00	0.00	-12,168.39	-12,168.39	87,831.61	73.19
无限售条件股 份									
人民币普通股	20,000.00	16.67	0.00	0.00	0.00	12,168.39	12,168.39	32,168.39	26.81
无限售条件股 份合计	20,000.00	16.67	0.00	0.00	0.00	12,168.39	12,168.39	32,168.39	26.81
股份总额	120,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,000.00	100.00

截至2013年12月31日,本公司股东北京远大华创投资有限公司将其持有的有限售条件股份中44,750,000股用于质押;本公司股东陕西综合利用电力开发有限公司将其持有的流通股中3,486,800股用于质押。

## 29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,471,621,306.35	0.00	7,798,488.16	1,463,822,818.19
原制度资本公积转入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积	3,825,182.48	44,470,532.64	27,955,526.06	20,340,189.06
其中:可供出售金融资产 产生的利得或损失	5,100,243.31	42,244,693.95	20,193,121.19	27,151,816.07
可供出售金融资产 产生的所得税影响	-1,275,060.83	2,225,838.69	7,738,731.87	-6,787,954.01
权益法核算应享有 被投资单位资本公积变动 的份额	0.00	0.00	23,673.00	-23,673.00
合计	1,475,446,488.83	44,470,532.64	35,754,014.22	1,484,163,007.25

股本溢价本期减少为本期收购子公司西部期货的少数股权,收购成本高于应享有西部期货权益份额的部分。



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 30. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	405,257,706.12	27,164,160.57	0.00	432,421,866.69
合计	<b>405,257,706.12</b>	<b>27,164,160.57</b>	<b>0.00</b>	<b>432,421,866.69</b>

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议,本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积,本公司2013年度按净利润的10%提取法定盈余公积 元。

## 31. 一般风险准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一般风险准备	403,607,422.71	27,164,160.57	0.00	430,771,583.28
合计	<b>403,607,422.71</b>	<b>27,164,160.57</b>	<b>0.00</b>	<b>430,771,583.28</b>

本公司根据中国证监会证监机构字[2007]320号文件按税后利润的10%分别提取一般风险准备。

## 32. 交易风险准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
交易风险准备	333,770,362.29	27,164,160.57	0.00	360,934,522.86
合计	<b>333,770,362.29</b>	<b>27,164,160.57</b>	<b>0.00</b>	<b>360,934,522.86</b>

本公司根据中国证监会证监机构字[2007]320号文件按税后利润的10%分别提取交易风险准备金。

## 33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%)
上年年末金额	629,782,245.13	
加:年初未分配利润调整数		
本年年初金额	629,782,245.13	
加:本年归属于母公司股东的净利润	273,902,139.77	
减:提取法定盈余公积	27,164,160.57	10%
提取任意盈余公积	27,164,160.57	10%
提取一般风险准备	27,164,160.57	10%

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例(%)
应付普通股股利	84,000,000.00	
本年年末金额	<b>738,191,903.19</b>	

经本公司2012年股东大会审议通过,本公司以每10股派发现金股利0.7元(含税),本年度共计支付股利8,400.00万元。

## 34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	年末金额	年初金额
西部期货有限公司	0.00	0.00	8,208,813.29
合计	—	<b>0.00</b>	<b>8,208,813.29</b>

如本附注“五、(一)”所述,本公司于2013年2月收购了西部期货少数股东持有的该公司12.50%,本次收购完成后,西部期货成为本公司之全资子公司,故本期期末无少数股东权益。

## 35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	782,774,318.06	558,413,608.29
其中: 证券经纪业务收入	741,512,210.30	533,116,716.02
其中: 代理买卖证券业务	706,509,086.92	500,984,788.19
交易单元席位租赁	10,756,234.18	24,243,363.26
代销金融产品业务	24,246,889.20	7,888,564.57
期货经纪业务收入	41,262,107.76	25,296,892.27
2. 投资银行业务收入	53,289,817.35	33,140,000.00
其中: 证券承销业务	21,280,900.00	27,170,000.00
保荐服务业务	2,000,000.00	3,300,000.00
财务顾问业务	30,008,917.35	2,670,000.00
3. 资产管理业务收入	11,382,689.49	3,028,049.60
4. 基金管理业务收入	0	0.00
5. 投资咨询业务收入	313,945.20	0.00
6. 其他	3,572,910.45	1,980,832.27
手续费及佣金收入小计	<b>851,333,680.55</b>	<b>596,562,490.16</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	95,251,339.59	88,253,729.86
其中: 证券经纪业务支出	89,223,284.02	84,280,243.78
其中: 代理买卖证券业务	77,879,240.59	62,678,134.63
交易单元席位租赁	9,267,108.43	21,602,109.15
代销金融产品业务	2,076,935.00	
期货经纪业务支出	6,028,055.57	3,973,486.08
2. 投资银行业务支出	18,053,979.00	10,630,000.00
其中: 证券承销业务	6,358,580.00	10,510,000.00
保荐服务业务	0	0.00
财务顾问业务	11,695,399.00	120,000.00
3. 资产管理业务支出	160.55	23.73
4. 基金管理业务支出	0	0.00
5. 投资咨询业务支出	0	0.00
6. 其他	827,196.38	3,015,821.52
手续费及佣金支出小计	<b>114,132,675.52</b>	<b>101,899,575.11</b>
手续费及佣金净收入	<b>737,201,005.03</b>	<b>494,662,915.05</b>
其中: 财务顾问业务净收入	18,313,518.35	2,550,000.00
—并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	0.00	0.00
—并购重组财务顾问业务净收入—其他	0.00	0.00
—其他财务顾问业务净收入	18,313,518.35	2,550,000.00

## (1) 代销金融产品

代销金融产品业务	本年金额		上年金额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	0.00	5,242,109.20	0.00	4,440,830.72
银行理财产品	0.00	0.00	0.00	0.00
信托	0.00	19,004,780.00	0.00	3,445,014.56
合计	<b>0.00</b>	<b>24,246,889.20</b>	<b>0.00</b>	<b>7,885,845.28</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 资产管理业务

产品名称	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	5	39
期末客户数量	2,281	39
其中: 个人客户	2,262	0
机构客户	19	39
年初受托资金	351,626,584.73	2,599,333,520.20
其中: 自有资金投入	29,264,449.38	0.00
个人客户	0.00	5,000,000.00
机构客户	0.00	2,594,333,520.20
期末受托资金	660,646,576.35	22,392,311,821.12
其中: 自有资金投入	45,216,918.88	0.00
个人客户	508,788,330.97	0.00
机构客户	106,641,326.50	22,392,311,821.12
期末主要受托资产初始成本	0.00	0.00
其中: 股票	35,508,400.90	0.00
国债	0.00	0.00
其他债券	0.00	0.00
基金	153,522,728.36	0.00
信托计划	80,300,000.00	0.00
买入返售金融资产	255,209,000.00	0.00
当期资产管理业务净收入	4,465,102.35	6,917,426.59

## 36. 利息净收入

项目	本金额	上年金额
利息收入		
存放金融同业利息收入	201,901,647.57	222,644,546.29
其中: 自有资金存款利息收入	49,341,114.43	78,006,835.50
客户资金存款利息收入	152,560,533.14	144,637,710.79
融资融券利息收入	53,408,838.29	1,850,271.61
买入返售金融资产利息收入	17,939,455.08	32,855,445.28

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其中: 约定购回利息收入	439,406.47	0.00
股票质押回购利息收入	7,315,737.05	0.00
拆出资金利息收入	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
利息收入小计	<b>273,249,940.94</b>	<b>257,350,263.18</b>
利息支出		
客户资金存款利息支出	21,294,194.87	24,684,588.95
卖出回购金融资产利息支出	12,902,733.39	34,620.22
其中: 报价回购利息支出	0.00	0.00
短期借款利息支出	0.00	0.00
拆入资金利息支出	4,813,277.78	0.00
其中: 转融通利息支出	4,813,277.78	0.00
长期借款利息支出	0.00	0.00
应付债券利息支出	0.00	0.00
次级债券利息支出	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
利息支出小计	<b>39,010,206.04</b>	<b>24,719,209.17</b>
利息净收入	<b>234,239,734.90</b>	<b>232,631,054.01</b>

## 37. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
1. 权益法确认的收益	-22,124,005.79	-6,789,451.70
2. 成本法确认的收益	0.00	72,890.42
3. 金融工具投资收益	183,714,404.19	58,753,920.26
其中: 持有期间取得的分红和利息	96,265,777.59	37,863,053.64
其中: 交易性金融工具	87,849,943.36	21,496,596.18
持有至到期金融投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	8,415,834.23	16,366,457.46
衍生金融工具	0.00	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
其中: 处置金融工具取得的收益	87,448,626.60	20,890,866.62
其中: 长期股权投资	0.00	0.00
交易性金融资产	75,512,895.87	18,727,807.77
持有至到期金融投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	12,346,708.27	3,152,211.52
衍生金融工具	-410,977.54	-989,152.67
4. 其他	0.00	0.00
合计	161,590,398.40	52,037,358.98

## (2) 对合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
纽银梅隆西部基金管理 有限公司	-22,124,005.79	-6,789,451.70	经营亏损增加

## (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东发展银行股份 有限公司	0.00	72,890.42	本年度该公司未分配现金股利
合 计	0.00	72,890.42	

## (4) 投资收益汇回有无重大限制

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 38. 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融工具公允价值变动损益	-7,579,873.43	11,858,421.69
衍生金融工具公允价值变动损益	1,368,814.26	-575,013.10
合 计	-6,211,059.17	11,283,408.59



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 39. 其他业务收入

项 目	本年金额	上年金额
房租收入	2,318,188.09	2,356,506.85
合 计	<b>2,318,188.09</b>	<b>2,356,506.85</b>

## 40. 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	50,104,640.91	28,317,878.09	5%
城市维护建设税	3,504,836.91	1,980,604.74	7%
教育费附加	1,497,875.22	849,500.41	3%
地方教育费附加	1,003,919.44	1,157,154.56	2%
其他	1,488,962.74	973,145.41	
合 计	<b>57,600,235.22</b>	<b>33,278,283.21</b>	

## 41. 业务及管理费

项 目	本年金额	上年金额
职工工资	301,929,697.46	187,209,732.74
社会保险及住房公积金	94,130,496.48	97,943,031.65
营销费用	31,298,255.80	29,589,621.09
办公及后勤费	55,800,510.40	45,268,250.12
租赁、物业管理及水电费	78,533,039.63	71,512,802.76
折旧与摊销	58,185,518.12	60,533,609.12
资讯信息费	16,133,803.92	13,654,201.26
投资者保护基金	6,664,964.25	11,318,152.22
交易设施使用及通讯传输费	34,885,176.96	33,000,003.00
职工福利、工会及教育经费	16,304,951.64	16,848,224.44
合 计	<b>693,866,414.66</b>	<b>566,877,628.40</b>

## 42. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	-363,326.23	770,272.07

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
可供出售金融资产减值损失	-5,237,192.04	29,031,738.60
固定资产减值损失	0.00	2,660,806.49
融出资金减值损失	4,684,491.73	775,828.39
合 计	-916,026.54	33,238,645.55

## 43. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	87,989.40	107,663.12
其中: 固定资产处置利得	87,989.40	107,663.12
非货币性资产交换利得	1,500.00	0.00
政府补助	1,447,000.00	6,426,000.00
税费返还	3,067.90	63,205.01
违约金收入	0.00	175,000.00
其他	245,972.64	1,282,621.34
合 计	1,785,529.94	8,054,489.47

## (2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额
上海市财政扶持补贴款	672,000.00	3,697,000.00
新设金融机构奖励	550,000.00	0.00
西安市财政局驻我市金融机构奖励	200,000.00	200,000.00
财政扶持补贴	25,000.00	173,000.00
中关村科技园区管理委员会政府补贴款	0.00	200,000.00
政府扶持基金	0.00	46,000.00
西安市财政局企业上市专项资金	0.00	2,000,000.00
管委会奖励款	0.00	30,000.00
西安高新科技金融创新奖	0.00	30,000.00
深圳证券交易所西部专项奖励基金	0.00	50,000.00
合 计	1,447,000.00	6,426,000.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 44. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	320,586.82	559,549.28
其中: 固定资产处置损失	320,586.82	559,549.28
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	700,000.00	0.00
盘亏损失	5,766.30	0.00
赔偿金	81,350.14	114,000.00
合 计	<b>1,107,703.26</b>	<b>673,549.28</b>

## 45. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	103,484,304.34	61,753,093.84
递延所得税费用	-844,008.82	-14,827,124.81
合 计	<b>102,640,295.52</b>	<b>46,925,969.03</b>

## (2) 当年所得税

项 目	金 额
本年合并利润总额	376,736,396.34
加: 纳税调整增加额	54,219,270.56
减: 纳税调整减少额	13,765,469.45
加: 境外应税所得弥补境内亏损	0.00
减: 弥补以前年度亏损	4,104,463.82
加: 子公司本年亏损额	0.00
本年应纳税所得额	413,085,733.63
法定所得税税率(25%)	0.25
本年应纳所得税额	103,271,433.41
减: 减免所得税额	0.00
减: 抵免所得税额	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	金 额
本年应纳税额	103,271,433.41
加: 境外所得应纳所得税额	0.00
减: 境外所得抵免所得税额	0.00
加: 其他调整因素	212,870.93
当年所得税	103,484,304.34

## 46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	273,902,139.77	118,899,060.32
归属于母公司的非经常性损益	2	508,370.01	5,534,467.17
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	273,393,769.76	113,364,593.15
年初股份总数	4	1,200,000,000.00	1,000,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		200,000,000
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		8
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,200,000,000.00	1,133,333,333.33
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.23	0.10
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.23	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0	0
转换费用	16	0	0
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0	0
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.23	0.10
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.23	0.10

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 47. 其他综合收益

项 目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	22,051,572.76	37,537,691.25
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	5,512,893.18	9,384,422.82
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	16,538,679.58	28,153,268.43
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-23,673.00	0.00
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-23,673.00	0.00
合 计	16,515,006.58	28,153,268.43

## 48. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
可供出售金融资产投资收益	20,762,542.50
存出保证金	41,657,001.55
应收本公司发行集合理财产品清算款	16,097,180.61
其他	5,723,433.01
合 计	84,240,157.67

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
业务及管理费	222,147,848.99
可供出售金融资产	229,384,786.23
交易保证金调整	51,024,437.30
其他	2,624,438.09
合 计	505,181,510.61

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
处置固定资产收回的现金净额	1,622,427.97
合 计	1,622,427.97

## (2) 合并现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	274,096,100.82	118,734,979.60
加: 资产减值准备	-916,026.54	33,238,645.55
提取期货风险准备金	2,063,106.16	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,953,412.18	34,289,736.85
无形资产摊销	11,105,365.85	10,105,718.18
长期待摊费用摊销	16,126,740.09	19,637,823.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	232,597.42	451,886.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	6,211,059.17	-11,283,408.59
投资损失(收益以“-”填列)	22,124,005.79	6,716,561.28
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	852,509.25	-17,791,730.24
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,696,518.07	2,964,605.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,131,417,558.52	-395,127,215.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	390,296,465.66	-620,165,922.68
其他	465,968.09	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,379,502,772.65	-818,228,320.19
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	6,095,621,536.30	7,790,542,993.88
减: 现金的期初余额	7,790,542,993.88	7,491,920,022.02
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,694,921,457.58	298,622,971.86

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	6,095,621,536.30	7,790,542,993.88
其中: 库存现金	105,639.73	150,681.97
可随时用于支付的银行存款	5,572,451,403.72	7,438,304,864.08
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的结算备付金	523,064,492.85	352,087,447.83
现金等价物	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	6,095,621,536.30	7,790,542,993.88
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

## 七、分部报告

## (一) 按业务类型分部

## 1. 2013年度按业务类型分部

单位: 万元

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	其他	抵销	合计
营业收入	90,020.54	17,526.49	3,353.23	1,966.97	0.00	112,867.23
其中: 对外交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业支出	50,519.28	3,055.47	8,063.42	13,623.20	0.00	75,261.37
营业利润(亏损)	39,501.26	14,471.02	-4,710.19	-11,656.23	0.00	37,605.86
利润总额	39,541.60	14,523.94	-4,710.19	-11,681.71	0.00	37,673.64

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	其他	抵销	合计
资产总额	597,583.02	289,018.07	0.00	1,178,991.04	-952,055.37	1,113,536.76
负债总额	552,770.52	288,018.07	0.00	711,039.88	-902,940.00	648,888.47
补充信息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
折旧和摊销费用	4,002.64	63.31	315.18	1,437.42	0.00	5,818.55
资本性支出	1,982.43	19.10	0.00	14,323.98	0.00	16,325.51
资产减值损失	458.13	0.00	0.00	-549.73	0.00	-91.60

## 2. 2012年度按业务类型分部

单位: 万元

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	其他	抵销	合计
营业收入	60,162.77	10,435.83	2,251.00	6,444.45	0.00	79,294.05
其中: 对外交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业支出	40,764.49	3,376.56	6,627.60	12,697.40	0.00	63,466.05
营业利润(亏损)	19,398.28	7,059.27	-4,376.60	-6,252.95	0.00	15,828.00
利润总额	19,419.57	7,428.13	-4,360.00	-5,921.59	0.00	16,566.09
资产总额	618,365.83	210,838.01	0.00	1,057,253.05	-830,799.19	1,055,657.70
负债总额	581,798.78	209,838.01	0.00	610,717.55	-792,303.95	610,050.39
补充信息						
折旧和摊销费用	4,329.57	37.13	315.18	1,371.48	0.00	6,053.36
资本性支出	1,862.84	175.02	0.00	1,196.51	0.00	3,234.37
资产减值损失	45.81	0.00	0.00	3,278.05	0.00	3,323.86

## (二) 按地区分布

## 1. 2013年度按地区分部

单位: 万元

项目	西北地区	华东地区	华北地区	其他地区	抵销	合计
营业收入	84,478.11	23,847.90	3,403.07	1,138.15	0.00	112,867.23
其中: 对外交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	西北地区	华东地区	华北地区	其他地区	抵销	合计
营业支出	62,426.64	7,994.33	3,485.11	1,355.29	0.00	75,261.37
营业利润(亏损)	22,051.47	15,853.57	-82.05	-217.14	0.00	37,605.86
利润总额	21,999.39	15,919.25	-31.32	-213.68	0.00	37,673.64
资产总额	1,693,320.60	339,983.49	22,624.24	9,663.80	-952,055.37	1,113,536.76
负债总额	1,189,056.95	334,983.49	19,624.23	8,163.80	-902,940.00	648,888.47
补充信息						
折旧和摊销费用	4,836.38	541.42	264.68	176.07	0.00	5,818.55
资本性支出	15,872.73	410.63	23.67	18.48	0.00	16,325.51
资产减值损失	-100.80	9.25	0.00	-0.05	0.00	-91.60

## 2. 2012年度按地区分部

单位: 万元

项目	西北地区	华东地区	华北地区	其他地区	抵销	合计
营业收入	60,908.44	14,825.56	2,690.05	870.00	0.00	79,294.05
其中: 对外交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分部间交易收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业支出	51,580.08	7,495.33	3,062.95	1,327.69	0.00	63,466.05
营业利润(亏损)	9,328.36	7,330.23	-372.90	-457.69	0.00	15,828.00
利润总额	9,662.35	7,730.44	-372.63	-454.07	0.00	16,566.09
资产总额	1,571,076.69	267,568.62	37,502.72	10,308.86	-830,799.19	1,055,657.70
负债总额	1,095,974.15	262,568.62	35,002.72	8,808.85	-792,303.95	610,050.39
补充信息						
折旧和摊销费用	4,976.43	605.20	288.15	183.58	0.00	6,053.36
资本性支出	2,896.72	293.49	26.66	17.50	0.00	3,234.37
资产减值损失	1,131.57	2,192.29	0.00	0.00	0.00	3,323.86

## 八、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

## 九、关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
陕西省电力建设投资开发公司	国有	陕西西安	电力建设项目的开发和管理	梁平	2205284-5

## (2) 控股股东的注册资本及其变化

单位: 万元

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
陕西省电力建设投资开发公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00

## (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
陕西省电力建设投资开发公司	354,094,656.00	354,094,656.00	29.51	29.51

## 2. 子公司

## (1) 子公司

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
西部期货有限公司	有限责任	陕西西安	期货经纪	陈杰	62160566-X

## (2) 子公司的注册资本及其变化

公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
西部期货有限公司	80,000,000.00	70,000,000.00	0.00	150,000,000.00

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
西部期货有限公司	150,000,000.00	70,000,000.00	100.00	87.50

## 3. 合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
纽银梅隆西部基金管理有限公司	合资企业	上海	金融业	安保和	3亿元	51%	50%	71788460-8

## 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	西部信托投资有限公司	代销金融产品
	西安人民大厦有限公司西安索菲特酒店	接受劳务
	皇冠假日酒店	接受劳务
	陕西金泰恒业房地产有限公司	代建工程

## (二) 关联交易

## 1. 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	18,254,540.23	—	3,444,364.00	—
西部信托投资有限公司-代销金融产品	17,595,780.00	72.57	3,444,364.00	43.66
西部信托投资有限公司-财务顾问	658,760.23	2.20		
合营企业	725,223.35	—	1,041,882.53	—
纽银梅隆西部基金管理有限公司-代销金融产品	544,288.42	2.24	487,032.50	6.17
纽银梅隆西部基金管理有限公司-席位佣金	180,934.93	1.68	554,850.03	2.29
合计	18,979,763.58	—	4,486,246.53	—

## 2. 接受劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	343,928.58	1.48	481,594.67	1.99
西安人民大厦有限公司西安索菲特酒店	305,468.58	1.31	259,098.26	1.07
皇冠假日酒店	38,460.00	0.17	222,496.41	0.92
合计	343,928.58	1.48	481,594.67	1.99

## 3. 代建工程

本公司2013年2月第一次临时股东大会审议通过了《关于确定公司办公楼代建单位的提案》，同意指定陕西金泰恒业房地产有限公司为本项目代建方，并于2013年3月该公司签署了“西部证券办公大楼项目代建合同”。本次代建项目总投资（不包含土地相关费用、中心机房建设以及机房设备）约为3.5亿元（根据经审计的工程决算金额为准），代建管理费为总投资（不包含土地相关费用、中心机房建设以及机房设备）的4%，约为1,400万元。截至2013年12月，本公司已支付代建管理费420万元。

## 4. 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	580.84	872.59

关键管理人员包括董事、监事、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等。

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00
陕西金泰恒业房地产有限公司	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00

## 十、或有事项

### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2001年郭东梅诉本公司西安康乐路营业部(以下简称康乐路营业部)61万元存单纠纷一案,截至目前尚未判决,考虑可能发生的损失,本公司按45万元计提预计负债,详见本附注“六、26”。

### 2. 其他或有负债

本公司以自有资金参与本公司作为管理人发行的集合理财产品“财富长安1号”,承诺以自有资金参与份额为限,对在推广期认购并持有计划份额满5年的委托人先行承担有限补偿亏损责任,具体情况详见本附注“十一、1.(2)1”。截至2013年12月31日,“财富长安1号”的单位净值0.8113,小于集合计划份额面值,本公司根据该计划约定,按8,041,655.43元计提预计负债,详见本附注“六、26”。

3.除存在上述或有事项外,截至2013年12月31日,本公司无需披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1. 重大承诺事项

#### (1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2013年12月31日(T),本公司就房产租赁项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

期 间	经营租赁
T+1年	48,716,717.87
T+2年	41,318,529.00
T+3年	29,381,573.46
T+3年以后	63,444,593.01
合 计	182,861,413.34



## (2) 资产管理业务

### 1) “财富长安1号”集合资产管理计划

2010年9月,本公司作为管理人设立了“财富长安1号”集合资产管理计划。按照该计划的约定:

本公司于该集合资产管理计划推广期结束时,以自有资金足额认购本集合计划成立规模的5%,并以所参与的份额资产承担相应义务和享有约定的权利。本公司承诺在本集合计划存续期及展期内不得提前退出。本公司认购本集合计划份额为29,264,449.38份。

本公司以自有资金参与份额为限,对在推广期认购并持有计划份额满5年的委托人先行承担有限补偿亏损责任。自有资金参与份额承担有限补偿亏损责任的具体办理方法如下:

若到期日计划份额净值+持有期累计分红 $\geq$ 集合计划份额面值,计划管理人自有资金参与份额不承担有限补偿亏损责任。

若到期日计划份额净值+持有期累计分红 $<$ 集合计划份额面值,管理人以投入自有资金参与份额对应的资产对委托人进行有限补偿,直至委托人份额损失全部弥补或管理人自有资金参与份额对应的资产补偿完毕为止。按照相应方法计算最高可弥补份额。管理人届时按结算日集合计划份额结算并调整委托人的份额,剩余部分仍归管理人所有。如管理人最高可弥补份额仍不能弥补委托人持有到期的认购份额的差额损失,则不再使用其他任何资金弥补。

计算方法:

管理人集合计划总份额=集合计划管理人购买的本集合计划成立规模5%的份额

管理人单位可弥补份额比例=管理人集合计划总份额/集合计划成立期初对外募集总份额

管理人最高可弥补份额=管理人单位可弥补份额比例 $\times$ 持有满5年委托人退出的份额

对于委托人在推广期认购但未持有满5年到期而退出的份额和委托人在开放期申购的份额,管理人不承担有限亏损责任。

### 2) 易储通现金管理集合资产管理计划

2013年5月,本公司作为管理人设立了易储通现金管理集合资产管理计划。按照该计划的约定:

本公司以自有资金参与本产品作为风险准备金,根据产品规模范围,自有资金参与金额设置不同的最低参与要求,当需要弥补亏损时,通过强制缩减自有资金参与份额的方式实现。当自有资金参与份额弥补亏损后其额度低于相应的最低参与要求时,本公司将追加自有参与资金使其满足最低参与要求。产品规模(0, 20亿],自有资金最低参与要求600万; (20亿, 40亿], 1200万; (40亿, 65亿], 1950万; 本公司以自有资金参与本集合计划,参与份额不超过产品总份额的20%,且金额不超过4亿元。本公司自有参与资金作为风险准备金的部分在满足最低参与要求的前提下,6个月后方可部分退出。

截至2013年12月31日,本产品年末受托份额为76,999,188.00份,本公司以自有资金认购了6,000,175.00份,占年末份额的7.79%。

### 3) 西部鑫安套利集合资产管理计划

2013年10月,本公司作为管理人设立了西部鑫安套利集合资产管理计划。按照该计划的约定:

本计划推广期内,本公司自有资金参与份额比例为本计划成立规模(含自有资金参与部分)的5%,但最高参与金额不超过人民币1000万元;存续期,管理人不追加自有资金参与,存续期内管理人自有资金参与份额不超过本计划总份额的20%。本公司自有资金参与份额在符合法律、行政法规等关于自有资金退出规定的情况下,如因集合计划规模变动等客观因素导致自有资金参与集合计划被动超过法律、法规规定比例,可以与其他份额委托人同样办理退出业务,除因前述情况出现外,管理人自有资金参与份额在存续期内不得退出。

截至2013年12月31日,本产品年末受托份额为199,045,890.00份,本公司以自有资金认购了9,952,294.50份,占年末份额的5.00%。

本公司以自有资金参与份额对应的资产为限,对在推广期参与并持有满2年的委托人份额承担有限补偿亏损责任。

自有资金参与份额承担有限补偿亏损责任的具体办理方法如下:若本集合计划成立满2年的最后一个工作日,

若计划单位累计净值 $\geq$ 计划单位面值,管理人自有资金参与份额不承担有限补偿亏损责任。

若计划单位累计净值 $<$ 计划单位面值,即存在差额损失,管理人将以自有资金参与份额对应的资产对在推广期参与并持有满2年的委托人份额的差额损失,按同比例分配原则(委托人最高弥补金额为 $B_i$ ),进行有限补偿,并按当日集合计划单位净值结算并以转增

委托人持有份额的方式弥补。如  $B_i$  仍不能弥补委托人持有满 2 年的参与份额的差额损失, 则不再使用其他任何资金弥补。

$B_i$  的计算方法如下:

$B_i = \text{计划成立时管理人持有计划总份额} / \text{计划成立时委托人持有计划总份额} \times C_i \times \text{单位净值}$ , 其中,  $C_i$  为某一委托人持有满足条件的份额数。

不适用本公司自有资金参与份额承担有限补偿亏损责任的情形包括: 委托人在推广期参与而持有未满足 2 年退出的份额; 委托人在存续期开放日参与的份额; 由于战争、自然灾害等不可抗力的原因导致本集合计划投资亏损, 本公司自有资金参与部分可以免于承担有限补偿亏损责任; 本集合计划在集合计划成立未满足 2 年而终止 (但管理人因重大违法、违规行为被中国证监会取消业务资格的; 管理人因解散、破产、撤销等原因不能履行相应职责的情形除外)。

### (3) 已签订的尚未履行或执行完毕的合同及有关财务支出

如本附注“七、(二)4”所述, 本公司与陕西金泰恒业房地产有限公司签署了“西部证券办公大楼项目代建合同”。本次代建项目总投资约为 3.5 亿元, 代建管理费为总投资 4%; 约为 1,400 万元。

2. 除上述承诺事项外, 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1. 2013 年度利润分配方案

2014 年 4 月 23 日本公司第三届第二十五次董事会审议通过了《西部证券股份有限公司 2013 年度利润分配预案》, 2013 年度利润分配预案为: 以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 12 亿股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 0.63 元人民币 (含税), 本次分配共派发现金股利 7,560 万元。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

## 1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初 金额	本年公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本年计提的 减值	年末 金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	906,081,143.92	-7,579,873.43	0.00	0.00	2,416,008,777.41
衍生金融资产	0.00	1,368,814.26	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	254,391,422.82	0.00	27,151,816.09	-5,237,192.04	480,153,959.84
金融资产合计	1,160,472,566.74	-6,211,059.17	27,151,816.09	-5,237,192.04	2,896,162,737.25

## 2. 按公允价值计量层级分类

## (1) 公允价值确定的原则和公允价值层级

本公司根据以下层级确定及披露金融工具的公允价值:

第一层: 相同资产或负债在活跃市场未经调整的公开报价;

第二层: 使用估值技术, 所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息;

第三层: 使用估值技术, 部分对估值结果有重大影响的参数并非基于可观察的市场信息。

## (2) 以公允价值计量的金融工具

项目	第一层级	第二层级	第三层级	合计
金融资产:				
交易性金融资产	1,233,596,307.41	1,182,412,470.00	0.00	2,416,008,777.41
债券投资	904,545,632.80	1,182,412,470.00	0.00	2,086,958,102.80
权益工具投资	322,626,141.36	0.00	0.00	322,626,141.36
其他	6,424,533.25	0.00	0.00	6,424,533.25
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	381,972,552.31	98,181,407.53	0.00	480,153,959.84
债券投资	91,637,998.00	9,845,330.00	0.00	101,483,328.00

项目	第一层级	第二层级	第三层级	合计
权益工具投资	290,334,554.31	0.00	0.00	290,334,554.31
其他	0.00	88,336,077.53	0.00	88,336,077.53
合计	1,615,568,859.72	1,280,593,877.53	0.00	2,896,162,737.25
金融负债:				
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### 3. 财务报表列报调整

根据财政部关于印发《证券公司财务报表格式和附注》的通知(财会〔2013〕26号)的规定,证券公司应当按照企业会计准则和上述通知的要求编制2013年度及以后期间的财务报告。同时,根据中国证监会公告[2013]41号《证券公司年度报告内容与格式准则》(2013年修订)的规定,证券公司自2014年1月1日起施行该准则。

因此,本年度本公司对财务报表格式进行了变更,同时对本年度财务报表的比较数据进行了调整。涉及的相关财务报表项目及金额如下:

#### (1) 合并报表

报表名称	变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额	简要说明
资产负债表	融出证券	可供出售金融资产	3,834,552.00	将原“融出证券”调整至“可供出售金融资产”列报
	其他资产	应收款项	3,362,399.01	将原列报在“其他资产”中的应收款项单独列示
	其他资产	应付款项	-36,420,471.56	将原列报在“其他资产”中的应收清算款负数金额调整至新设项目“应付款项”中
	其他资产	在建工程	0.00	将原列报在“其他资产”中的在建工程单独列示
	其他资产	商誉	6,243,686.47	将原列报在“其他资产”中的商誉单独列示
	其他负债	应付短期融资款	0.00	将原列报在“其他负债”中的应付短期融资款单独列示
	其他负债	应付款项	50,412,800.51	将原列报在“其他负债”中的应付款项单独列示
利润表	手续费及佣金净收入-其中:代理买卖证券业务净收入	手续费及佣金净收入-其中:经纪业务手续费净收入	448,836,472.24	将原列报在“代理买卖证券业务净收入”的金额列示在“经纪业务手续费净收入”中

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

报表名称	变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额	简要说明
	手续费及佣金净收入-其中: 证券承销业务净收入	手续费及佣金净收入-其中: 投资银行业务手续费净收入	16,660,000.00	将原列报在“证券承销业务净收入”的金额列示在“投资银行业务手续费净收入”中
	手续费及佣金净收入-其中: 受托客户资产管理业务净收入	手续费及佣金净收入-其中: 资产管理业务手续费净收入	3,028,025.87	将原列报在“受托客户资产管理业务净收入”的金额列示在“资产管理业务手续费净收入”中
现金流量表	支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净减少额	154,389,849.18	将原列报在“支付其他与经营活动有关的现金”中的融出资金净减少额单独列示
	支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券收到的现金净额	670,014,381.74	将原列报在“支付其他与经营活动有关的现金”中的代理买卖证券收到的现金净额单独列示
	收回投资所收到的现金	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	将原列报在“收回投资所收到的现金”中的处置子公司及其他营业单位收到的现金净额单独列示
	投资支付的现金	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	将原列报在“投资支付的现金”中的取得子公司及其他营业单位支付的现金净额单独列示
	收到其他与筹资活动有关的现金	取得借款所收到的现金	0.00	将原列报在“收到其他与筹资活动有关的现金”中的取得借款所收到的现金单独列示

## (2) 母公司报表

报表名称	变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额	简要说明
资产负债表	融出证券	可供出售金融资产	3,834,552.00	将原“融出证券”调整至“可供出售金融资产”列报
	其他资产	应收款项	3,362,399.01	将原列报在“其他资产”中的应收款项单独列示
	其他资产	应付款项	-36,420,471.56	将原列报在“其他资产”中的应收清算款负数金额调整至新设项目“应付款项”中
	其他资产	在建工程	0.00	将原列报在“其他资产”中的在建工程单独列示
	其他资产	商誉	1,200,000.00	将原列报在“其他资产”中的商誉单独列示
	其他负债	应付短期融资款	0.00	将原列报在“其他负债”中的应付短期融资款单独列示
	其他负债	应付款项	49,956,620.88	将原列报在“其他负债”中的应付款项单独列示
利润表	手续费及佣金净收入-其中: 代理买卖证券业务净收入	手续费及佣金净收入-其中: 经纪业务手续费净收入	448,836,472.24	将原列报在“代理买卖证券业务净收入”的金额列示在“经纪业务手续费净收入”中

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

报表名称	变更前列示项目	变更后列示项目	比较期金额	简要说明
	手续费及佣金净收入-其中: 证券承销业务净收入	手续费及佣金净收入-其中: 投资银行业务手续费净收入	16,660,000.00	将原列报在“证券承销业务净收入”的金额列示在“投资银行业务手续费净收入”中
	手续费及佣金净收入-其中: 受托客户资产管理业务净收入	手续费及佣金净收入-其中: 资产管理业务手续费净收入	3,028,025.87	将原列报在“受托客户资产管理业务净收入”的金额列示在“资产管理业务手续费净收入”中
现金流量表	支付其他与经营活动有关的现金	融出资金净减少额	154,389,849.18	将原列报在“支付其他与经营活动有关的现金”中的融出资金净减少额单独列示
	支付其他与经营活动有关的现金	代理买卖证券收到的现金净额	684,779,249.57	将原列报在“支付其他与经营活动有关的现金”中的代理买卖证券收到的现金净额单独列示
	收回投资所收到的现金	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	将原列报在“收回投资所收到的现金”中的处置子公司及其他营业单位收到的现金净额单独列示
	投资支付的现金	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	将原列报在“投资支付的现金”中的取得子公司及其他营业单位支付的现金净额单独列示
	收到其他与筹资活动有关的现金	取得借款所收到的现金	0.00	将原列报在“收到其他与筹资活动有关的现金”中的取得借款所收到的现金单独列示

## 4. 受托客户资产管理业务

## (1) 客户资产管理业务情况

项目	本年金额	上年金额
资产项目		
受托管理资金存款	38,456,792.60	6,566,027.70
客户结算备付金	30,769,426.02	1,506,804.99
应收款项	341,099.41	115,267.33
受托投资	22,984,770,537.11	2,943,311,886.44
其中: 投资成本	22,916,851,950.38	2,840,353,015.41
已实现未结算损益	67,918,586.73	99,058,871.03
回购占款	0.00	3,900,000.00
合计	23,054,337,855.14	2,951,499,986.46



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

负债项目		
受托管理资金	23,052,958,397.47	2,950,960,104.93
应付受托业务款	1,379,457.67	539,881.53
合计	23,054,337,855.14	2,951,499,986.46

## (2) 受托的资产管理业务情况

资产项目名称	委托期限	年末受托金额	年末受托份额	年末资产净值
“财富长安1号”集合资产管理计划	2010年9月10日至2015年9月9日	304,301,498.35	304,301,498.35	247,530,092.36
易储通现金管理集合资产管理计划	2013年5月21日设立,不设固定期限	76,999,188.00	76,999,188.00	76,999,188.00
西部慧利荣华集合资产管理计划	2013年10月21日至2015年2月20日	50,000,000.00	50,000,000.00	49,988,531.07
西部鑫安套利集合资产管理计划	2013年10月28日至2015年10月27日	199,045,890.00	199,045,890.00	200,461,116.27
西部恒盈德感集合资产管理计划	2013年12月26日至2015年1月25日	30,300,000.00	30,300,000.00	30,297,360.18
定向资产管理业务		22,392,311,821.12	22,392,311,821.12	22,394,481,538.32
合计		23,052,958,397.47	23,052,958,397.47	22,999,757,826.20

## 5. 对外公益性支出

捐赠对象	金额
白水县扶贫	200,000.00
延安灾区捐款	500,000.00
合计	700,000.00

## 十四、风险管理

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债、可供出售金融资产等,各项金融工具的详细情况说明见附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 风险管理政策和组织架构

面对严峻的市场环境和激烈的市场竞争,本公司确立了“风控优先、规范经营、稳健发展”的风险控制目标和原则,建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构,并明确界定了股东大会、董事会、监事会和总经理的权限和职责,确保了各层级各司其职、各负其责,形成了决策、执行、监督职能相互分离、相互制约、协调运转的运行机制。

本公司董事会下设风险控制委员会,风险控制委员会定期听取公司经营管理、风险控制工作汇报,定期了解公司在资金运作、市场操作等方面的风险控制情况,跟踪每季度公司净资产计算结果及风险控制指标,对公司风险状况进行定期评估;研究公司风险状况,审定公司业务风险控制的制度和流程,组织对业务经营管理过程中的风险监控;对公司风险及管理状况和风险管理能力及水平进行评价。

公司设立风险管理委员会,风险管理委员会在董事会的授权下,对公司日常经营中的各类风险进行管理,向董事会风险控制委员会报告工作。公司分管风险管理业务的副总经理为公司首席风险官,负责组织、协调、落实经营层面的全面风险管理工作。

### 2. 与证券行业有关的风险

我国证券市场目前正处于新一轮行业结构升级阶段,行业格局呈现出具有强大综合竞争力的全国性大型证券公司在与某些区域市场具有竞争优势的中型证券公司共存的态势,市场竞争日趋激烈。与此同时,部分境外机构通过合资等方式在我国设立了多家外资参股证券公司,并具备雄厚的资金实力、丰富的管理经验、广泛的国际营销网络。另外,随着各种创新类业务品种、模式的推出,商业银行、保险公司和其他非银行金融机构也在向证券公司传统业务渗透,本公司面临证券行业竞争日趋激烈的风险。

本公司所处行业受到严格监管,公司经营受国家财政、货币政策以及税收、金融监管法规等多方面因素的影响。本公司无法保证涉及证券业的监管制度和法律法规未来不会发生变化,或此类改变不会对本公司的业务、经营业绩和财务状况产生重大不利影响。如果本公司未能完全遵守这些法律、法规和政策,可能导致本公司被罚款、暂停或取消业务资格,从而对本公司的业务、经营业绩和财务状况产生不利影响。

### 3. 与本公司经营有关的风险

我国证券公司的盈利状况对证券市场行情及其走势有较强的相关性,而证券市场的行情又受到国民经济发展速度、宏观经济政策、财政政策、货币政策、行业发展状况以及投

资者心理等诸多因素影响。因此,本公司存在由于随着我国证券市场周期性变化而引致盈利大幅波动的风险。

证券经纪业务是证券公司传统的主营业务之一,本公司由于证券营业部主要集中在陕西省内,存在因省内的经纪业务市场份额和佣金率出现明显下降的可能,导致证券经纪业务面临区域相对集中、竞争加剧、收入不稳定等风险。

本公司自营业务存在因投资产品本身内含风险、证券市场价格异常波动、投资决策不当等因素而产生不利影响的风险。目前,国内证券市场投资品种较少,风险对冲机制和收益分配机制不健全,由此本公司为客户设定的资产组合方案可能会由于资产管理措施不恰当而产生不利影响的风险。本公司投资银行业务存在因发行方式、承销承诺、市场判断等因素发生变化对投资银行业务产生的不利影响的风险。公司融资融券、约定式购回与股票质押式回购等信用交易业务可能因违约、流动性不足等因素导致相关风险。

受市场成熟度和政策环境的限制,本公司可能因对金融创新产品的研究缺乏深度或者创新产品的设计存在不足以及对创新业务的风险点认识不全面和风险大小估计不足等,创新业务可能会对本公司造成相应的资产损失的风险。此外,本公司开展创新业务等须经过相关监管机构审批的业务,存在业务可能不能获批的风险。

本公司目前流动性良好,但是在业务经营中,如果发生自营业务投资规模过大、长期投资权重过高、投行业务大额包销等事项,一旦本公司出现流动性不足,则会给本公司带来流动性风险和财务风险。

自成立以来,本公司始终致力于改善和加强风险管理水平,逐步建立了比较完善的风险管理和内部控制制度,但是,由于公司业务处于动态发展的环境中,用以识别、监控风险的模型、数据、信息难以实时保持准确和完整,管理风险的政策和程序也存在失效或无法预见的所有风险的可能,本公司不能保证现行的风险管理和内部控制制度、政策、程序能够识别、预测和控制全部相关风险。

本公司在发展和壮大过程中引进和培养了较多经验丰富的高级管理人员和优秀的专业人才,虽然本公司为招聘、培训和使用优秀人才投入了大量资源,并建立了相关的薪酬福利政策和激励计划,但在招聘和挽留该等人员方面,本公司面临激烈的竞争,人才的流失和不足可能会对本公司经营管理和业务发展造成不利影响。

此外,本公司还面临信息技术优化升级可能无法满足业务发展需求、本公司无法完全察觉并防止员工、客户和其他相关方的信用、道德缺失或其他不正当活动而面临的风险。

#### 4. 合规风险

公司可能因违反法律、法规而受到行政处罚以及因违反法律法规及监管部门规定而被监管机关采取监管措施的合规风险。

#### 5. 其他风险

本公司的资产质量、经营业绩、财务状况和发展前景在很大程度上受宏观经济的影响;此外,宏观经济调控措施和经济环境自身的波动性也会导致证券业速度放慢,从而影响本公司的经营业绩、财务状况和发展前景。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

##### 1) 按明细列示

项目	期末余额	期初余额
应收手续费收入与佣金	1,154,567.62	1,572,924.52
应收管理人报酬	2,644,555.71	730,043.24
其他	1,202,376.40	1,059,431.25
<b>组合小计</b>	<b>5,001,499.73</b>	<b>3,362,399.01</b>

##### 2) 按评估方式列示

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	1,609,265.36	25.82	1,230,217.84	100.00
无风险组合	4,622,452.21	74.18	0.00	0.00
<b>组合小计</b>	<b>6,231,717.57</b>	<b>100.00</b>	<b>1,230,217.84</b>	<b>100.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>6,231,717.57</b>	<b>100.00</b>	<b>1,230,217.84</b>	<b>100.00</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	4,569,517.96	100.00	1,207,118.95	100.00
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	<b>4,569,517.960</b>	<b>100.00</b>	<b>1,207,118.95</b>	<b>100.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<b>4,569,517.960</b>	<b>100.00</b>	<b>1,207,118.95</b>	<b>100.00</b>

3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	166,657.53	0.00	0.00	3,362,399.01	0.00	0.00
1-2年	235,988.88	10.00	23,598.89	0.00	10.00	0.00
2-3年	0.00	20.00	0.00	0.00	20.00	0.00
3-4年	1,206,618.95	100.00	1,206,618.95	1,207,118.95	100.00	1,207,118.95
合计	<b>1,609,265.36</b>	—	<b>1,230,217.84</b>	<b>4,569,517.96</b>	—	<b>1,207,118.95</b>

4) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
无风险组合	4,622,452.21	0.00
合计	<b>4,622,452.210</b>	<b>0.00</b>

无风险组合款项性质主要为尚在信用期内款项或期后已收回的款项,无回收风险,因此未计提坏账准备。

(2) 年末应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
陕西省高级人民法院	非关联方	586,303.75	5年以上	9.41	郭冬梅案执行保证金
“浦发银行-浦发托管”定向资产管理产品	资产管理产品	465,226.88	1年以内	7.47	应收佣金管理费
“财富长安1号”集合资产管理计划	资产管理产品	425,284.44	1年以内	6.82	应收佣金管理费
西部鑫安套利集合资产管理计划	资产管理产品	421,720.25	1年以内	6.77	应收佣金管理费
“恒丰银行-西部恒丰2013第2号-中信托管”定向资产管理产品	资产管理产品	371,215.54	1年以内	5.96	应收佣金管理费
合计	—	2,269,750.86	—	36.43	

## 2. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	161,767,842.40	75,566,579.90
按权益法核算的长期股权投资	80,208,355.23	51,356,034.02
长期股权投资合计	241,976,197.63	126,922,613.92
减: 长期股权投资减值准备	214,800.00	214,800.00
长期股权投资价值	241,761,397.63	126,707,813.92

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	本年现金红利
成本法核算:				
西部期货有限公司	100.00	100.00	156,197,342.40	0.00
西安银行	0.02	0.02	345,200.00	0.00
广东发展银行股份有限公司	0.01	0.01	5,010,500.00	0.00
陕西精密合金股份有限公司	0.07	0.07	214,800.00	0.00
小计	—	—	161,767,842.40	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	本年现金红利
权益法核算:				
纽银梅隆西部基金管理有限公司	51.00	51.00	153,000,000.00	0.00
小计			153,000,000.00	0.00
合计	—	—	314,767,842.40	0.00

(续)

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
成本法核算:				
西部期货有限公司	69,996,079.90	86,201,262.50	0.00	156,197,342.40
西安银行	345,200.00	0.00	0.00	345,200.00
广东发展银行股份有限公司	5,010,500.00	0.00	0.00	5,010,500.00
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00
小计	75,566,579.90	86,201,262.50	0.00	161,767,842.40
权益法核算:				
纽银梅隆西部基金管理有限公司	51,356,034.02	51,000,000.00	22,147,678.79	80,208,355.23
小计	51,356,034.02	51,000,000.00	22,147,678.79	80,208,355.23
合计	126,922,613.92	137,201,262.50	22,147,678.79	241,976,197.63

2013年2月4日本公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购西部期货有限公司股权的提案》以及《关于向西部期货有限公司增资的提案》，同意公司在不高于评估价的前提下，使用自有资金竞购西部期货另外三家股东（分别为：深圳市红山河投资有限公司、四川新锦江投资发展有限责任公司和四川安瑞投资有限责任公司）拟在西北产权交易中心挂牌出售的西部期货12.50%股权，本次收购投资总额不超过人民币1,620万元。同时同意公司在收购西部期货其他三家股东所持有的全部股权并使西部期货成为公司的全资子公司后，使用募集资金向西部期货增资人民币7,000万元，使其注册资本由人民币8,000万元增加至人民币15,000万元。2013年6月，本公司以16,201,262.50元收购了西部期货的少数股权，并向西部期货货币增资7,000万元。

2013年3月7日本公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资的提案》，本公司与纽约银行梅隆资产管理国际有限公司以货币方式同比例出资，共计增资人民币1亿元，使其注册资本增加至人民币3亿元，其中本公司向纽银梅隆西部基金管理有限公司增资人民币0.51亿元。



## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## (3) 对合营企业投资

单位: 人民币万元

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
纽银梅隆西部基金管理有限公司	51.00	51.00	16,419.31	692.18	15,727.13	1,354.20	-4,338.04
合计			16,419.31	692.18	15,727.13	1,354.20	-4,338.04

纽约银行梅隆资产管理国际有限公司持有纽银梅隆西部基金管理有限公司股权比例为49%。根据纽银梅隆西部基金管理有限公司章程规定,股东会决议须经代表超过全体股东2/3表决权的股东通过方为生效,董事会决议须经全体董事2/3以上通过方可生效,本公司所派董事及持有的股权比例均未超过2/3。故本公司对其不具有控制权,该公司为本公司的合营企业。

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	终止上市
合计	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	

陕西精密合金股份有限公司于2006年11月30日被上海证券交易所终止上市,本公司对持有的该公司法人股全额计提了减值准备。

(5) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

## 3. 手续费及佣金净收入

项目	本年金额	上年金额
手续费及佣金收入		
1. 经纪业务收入	741,512,210.30	533,116,716.02
其中: 证券经纪业务收入	741,512,210.30	533,116,716.02
其中: 代理买卖证券业务	706,509,086.92	500,984,788.19
交易单元席位租赁	10,756,234.18	24,243,363.26
代销金融产品业务	24,246,889.20	7,888,564.57
期货经纪业务收入		
2. 投资银行业务收入	53,289,817.35	33,140,000.00
其中: 证券承销业务	21,280,900.00	27,170,000.00

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
保荐服务业务	2,000,000.00	3,300,000.00
财务顾问业务	30,008,917.35	2,670,000.00
3. 资产管理业务收入	11,382,689.49	3,028,049.60
4. 基金管理业务收入	0.00	0.00
5. 投资咨询业务收入	313,945.20	0.00
6. 其他	3,572,910.45	2,008,247.38
手续费及佣金收入小计	<b>810,071,572.79</b>	<b>571,293,013.00</b>
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	89,223,284.02	84,280,243.78
其中: 证券经纪业务支出	89,223,284.02	84,280,243.78
其中: 代理买卖证券业务	77,879,240.59	62,678,134.63
交易单元席位租赁	9,267,108.43	21,602,109.15
代销金融产品业务	2,076,935.00	0.00
期货经纪业务支出	0.00	0.00
2. 投资银行业务支出	18,053,979.00	10,630,000.00
其中: 证券承销业务	6,358,580.00	10,510,000.00
保荐服务业务	0.00	0.00
财务顾问业务	11,695,399.00	120,000.00
3. 资产管理业务支出	160.55	23.73
4. 基金管理业务支出	0.00	0.00
5. 投资咨询业务支出	0.00	0.00
6. 其他	827,196.38	3,015,821.52
手续费及佣金支出小计	<b>108,104,619.95</b>	<b>97,926,089.03</b>
手续费及佣金净收入	<b>701,966,952.84</b>	<b>473,366,923.97</b>
其中: 财务顾问业务净收入	18,313,518.35	2,550,000.00
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	0.00	0.00
— 并购重组财务顾问业务净收入—其他	0.00	0.00
— 其他财务顾问业务净收入	18,313,518.35	2,550,000.00

## 4. 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
1. 权益法确认的收益	-22,124,005.79	-6,789,451.70
2. 成本法确认的收益	0.00	72,890.42
3. 金融工具投资收益	183,714,404.19	58,753,920.26
其中: 持有期间取得的分红和利息	96,265,777.59	37,863,053.64
其中: 交易性金融工具	87,849,943.36	21,496,596.18
持有至到期金融投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	8,415,834.23	16,366,457.46
衍生金融工具	0.00	0.00
其中: 处置金融工具取得的收益	87,448,626.60	20,890,866.62
其中: 长期股权投资	0.00	0.00
交易性金融资产	75,512,895.87	18,727,807.77
持有至到期金融投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	12,346,708.27	3,152,211.52
衍生金融工具	-410,977.54	-989,152.67
4. 其他	0.00	0.00
合计	161,590,398.40	52,037,358.98

## (2) 对合营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
纽银梅隆西部基金管理有限公司	-22,124,005.79	-6,789,451.70	经营亏损增加

## (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东发展银行股份有限公司	0.00	72,890.42	本年度该公司未分配现金股利
合计	0.00	72,890.42	

## (4) 投资收益汇回无重大限制。

## 5. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	271,641,605.71	120,047,625.34
加: 资产减值准备	-932,829.91	32,816,384.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,359,076.66	32,326,998.65
无形资产摊销	10,628,443.67	9,478,088.14
长期待摊费用摊销	15,288,053.81	18,784,047.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	232,597.42	465,091.16
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	6,211,059.17	-11,283,408.59
投资损失(收益以“-”填列)	22,124,005.79	6,716,561.28
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	155,342.34	-17,565,014.97
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,696,518.07	2,964,605.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,082,263,649.06	-379,620,912.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	277,522,320.82	-696,423,147.71
其他	465,968.09	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,451,264,523.56	-881,293,082.06
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	5,665,246,110.26	7,496,720,738.79
减: 现金的期初余额	7,496,720,738.79	7,258,668,069.30
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-1,831,474,628.53	238,052,669.49

## 西部证券股份有限公司财务报表补充资料

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

## 十六、财务报表补充资料

## 1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司2013年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-232,597.42	-451,886.16
计入当期损益的政府补助	1,447,000.00	6,426,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-536,575.90	1,406,826.35
小计	<b>677,826.68</b>	<b>7,380,940.19</b>
所得税影响额	169,456.67	1,845,235.05
少数股东权益影响额(税后)	0.00	1,237.97
合计	<b>508,370.01</b>	<b>5,534,467.17</b>

由于交易性金融资产、可供出售金融资产属于本公司正常自营证券业务,故本公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的有关非经常性损益项目,包括持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益等,界定为经常性损益的项目。

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2013年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.02	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	6.01	0.23	0.23

## 3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下:

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
结算备付金	523,064,492.85	352,087,447.83	48.56	1
融出资金	1,086,603,703.70	154,389,849.18	603.81	2
交易性金融资产	2,416,008,777.41	906,081,143.92	166.64	3
买入返售金融资产	392,668,247.55	938,155,900.48	-58.14	4
应收账款	5,001,499.73	3,362,399.01	48.75	5
应收利息	13,872,937.78	1,097,153.92	1,164.45	6
可供出售金融资产	480,153,959.84	254,391,422.82	88.75	7
长期股权投资	86,964,055.23	58,111,734.02	49.65	8
无形资产	108,331,039.07	23,311,589.92	364.71	9
拆入资金	222,000,000.00	0.00	—	10
卖出回购金融资产款	367,200,000.00	0.00	—	11
应付职工薪酬	112,209,718.72	51,815,781.49	116.56	12
应付款项	67,245,865.81	86,833,272.07	-22.56	13

注 1: 结算备付金期末数较期初数增加170,977,045.02元, 增幅 48.56%, 主要是因为公司根据头寸需要, 增加了在交易所存放的资金。

注 2: 融出资金期末数较期初数增加 932,213,854.52 元, 增幅 603.81%, 是因为融出资金业务于 2012 年 7 月开始开展, 期初融出资金规模较小, 2013 年融出资金规模扩大。

注 3: 交易性金融资产期末数较期初数增加 1,509,927,633.49 元, 增幅 166.64%, 主要是因为 2013 年自营最大初始投入规模提高以及调整交易持仓所致。

注 4: 买入返售金融资产期末数较期初数减少 545,487,652.93 元, 减幅 58.14%, 主要因为 2013 年自营调整持仓减少逆回购业务以及公司开展股票质押式回购业务共同影响所致。

注 5: 应收账款期末数较期初数增加1,639,100.72元, 增幅 48.75%, 主要为本期应收管理人报酬较上期增加所致。

注 6: 应收利息期末数较期初数增加 12,775,783.86 元, 增幅 1164.45%, 主要是因为 2013 年融出资金业务规模的增加及股票质押式回购业务的开展使得应收客户资金利息增加所致。

注 7: 可供出售金融资产期末数较期初数增加 225,762,537.02 元, 增幅 88.75%, 主要是因为 2013 年自营最大初始投入规模提高以及调整交易持仓所致。

注 8: 长期股权投资期末数较期初数增加 28,852,321.21 元, 增幅 49.65%, 是因为 2013 年对合营公司纽银梅隆西部基金管理有限公司增资 5,100 万元以及对其进行权益法核算所致。

注 9: 无形资产期末数较期初数增加 85,019,449.15 元, 增幅 364.71%, 主要是因为本期在西安浐灞生态区购置土地 78,795,000.00 元所致。

注 10: 拆入资金期末数较期初数增加 222,000,000 元, 为公司本期开展转融通业务从中国证券金融公司融入资金。

注 11: 卖出回购证券款期末数较期初数增加 367,200,000 元, 为公司自营业务因调整交易持仓的需要开展卖出回购证券业务融入资金。

注 12: 应付职工薪酬期末数较期初数增加 60,393,937.23 元, 增幅 116.56%, 主要是因为公司本期计提尚未发放绩效工资及绩效奖励所致。

注 13: 应付款项期末数较期初数减少 19,587,406.26, 减幅 22.56%, 主要是因为上年收到的咸阳商业大厦拆迁补偿款, 本期因房屋拆除将挂账款项转入清理所致。

(2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
手续费及佣金净收入	737,201,005.03	494,662,915.05	49.03	1
投资收益	161,590,398.40	52,037,358.98	210.53	2
公允价值变动收益	-6,211,059.17	11,283,408.59	-155.05	3
营业税金及附加	57,600,235.22	33,278,283.21	73.09	4
资产减值损失	-916,026.54	33,238,645.55	-102.76	5
营业外收入	1,785,529.94	8,054,489.47	-77.83	6
所得税费用	102,640,295.52	46,925,969.03	118.73	7



注 1: 手续费及佣金净收入本期发生额较上期发生额增加 242,538,089.98 元, 增幅 49.03%, 主要因为经纪业务交易量增长使得佣金收入增长所致。

注 2: 投资收益本期发生额较上期发生额增加 109,553,039.42 元, 增幅 210.53%, 主要是因为公司自营业务形成的金融产品差价收入增长所致。

注 3: 公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 17,494,467.76 元, 减幅 155.05%, 主要是因为本期公司所持有的交易性金融资产的市值下跌所致。

注 4: 营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加24,321,952.01元, 增幅 73.09%, 主要是因为本期收入增长所致。

注 5: 资产减值损失本期发生额较上期发生额减少-34,154,672.09元, 减幅 102.76%, 主要是因为上期部分可供出售金融资产因净值持续下跌计提了 29,031,738.60 元资产减值损失所致。

注 6: 营业外收入本期发生额较上期发生额减少 6,268,959.53 元, 减幅 77.83%, 主要是因为本期收到的政府补助较上期减少。

注 7: 所得税费用本期发生额较上期发生额增加 55,714,326.49元, 增幅 118.73%, 主要是因为本期利润总额增长使得所得税费用增加。

#### 十七、财务报告批准

本财务报告于 2014 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。



(3-1)

名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 注册号 110101014692882

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

合伙企业类型 特殊普通合伙企业

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、财务咨询；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：无

2013.3.21  
1101010059573  
信永中和会计师事务所  
叶韶勋



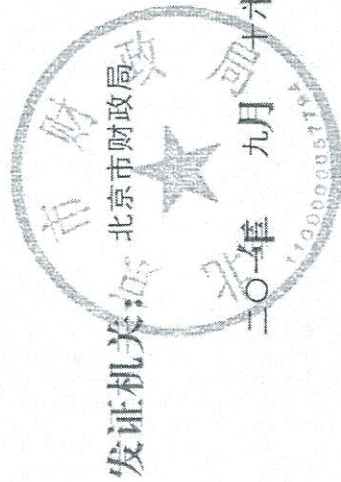
2013 年 10 月 12 日



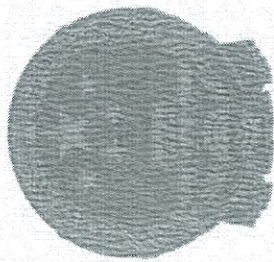
证书序号: NO. 019518

## 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3242.5万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



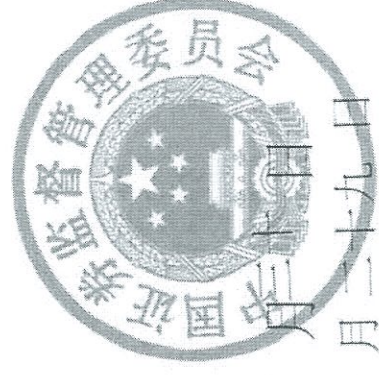


证书序号: 000127

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一五年十月二十九日  
证书有效期至:





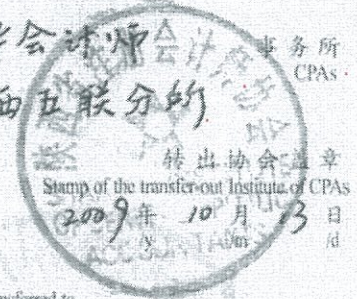
姓名 徐兼惠  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1960-02-19  
Date of birth  
工作单位 上海东华会计师事务所陕西  
Working unit  
五联分所  
身份证号码 610402600219219  
Identity card No.

证书编号: 610000020058  
No. of Certificate  
批准注册协会: 陕西省  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1998年9月15日  
Date of Issuance

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

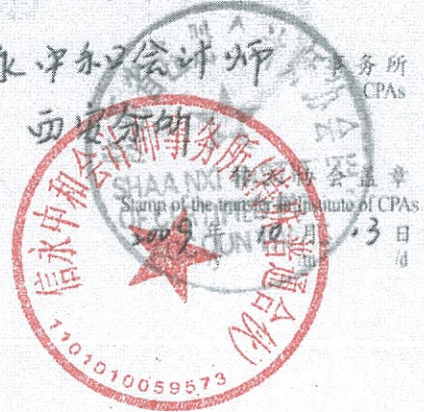
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

上海东华会计师事务所  
CPAs  
陕西五联分所



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
CPAs  
西安分所



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

信永中和会计师事务所  
CPAs  
(特殊普通合伙)西安分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月31日

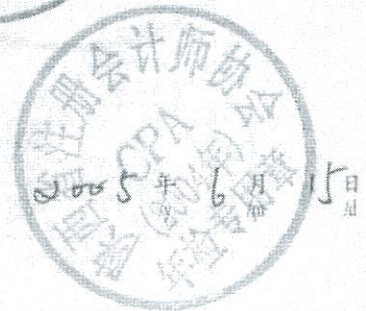
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
月 日 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.







姓名 薛燕  
 Full name 薛燕  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1970-10-11  
 Date of birth 1970-10-11  
 工作单位 上海东华会计师事务所陕西  
 Working unit 五联分所  
 身份证号码 610113701011218  
 Identity card No. 610113701011218

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



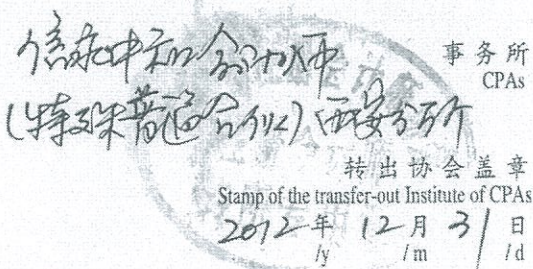
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



证书编号: 31000340087  
 No. of Certificate 31000340087  
 批准注册省份: 陕西省  
 Authorized Institute of CPAs 陕西省  
 发证日期: 2004年9月7日  
 Date of Issuance 2004年9月7日

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



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  
 年 月 日  
 /y /m /d

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.

