

西部证券股份有限公司
二〇二五年度
关联交易专项审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

2025 年度关联交易专项审计报告

关联方专项监管报表

1-5

西部证券股份有限公司 2025 年度关联交易专项审计报告

致同专字(2026)第 110A005355 号

西部证券股份有限公司全体股东：

我们接受西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了西部证券 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A007642 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会 2018 年 6 月 12 日发布的《关于发布<证券公司综合监管报表>编报指引第 10 号—证券公司关联方专项监管报表的通知》（机构部函【2018】1355 号）以及《关于进一步加强证券公司关联交易监管有关事项的通知》的要求，西部证券编制了《2025 年度证券公司关联方专项监管报表》（以下简称“关联方专项监管报表”）。

编制和对外披露关联方专项监管报表，并确保其真实性、合法性及完整性是西部证券管理层的责任。我们对关联方专项监管报表所载资料与我们审计西部证券 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对西部证券实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方的相关审计程序外，我们并未对关联方专项监管报表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解西部证券 2025 年度关联方专项监管报表，其应当与已审计的财务报表一并阅读。

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



中国注册会计师




中国注册会计师

金欢欢


中国·北京

二〇二六年四月一日

证券公司5%以上股东股权质押情况

编制人：西部证券股份有限公司

2025年12月31日

单位：万元、万股

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

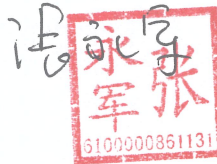
- 1) "证券公司总股本或实收资本"非上市公司填写实收资本，上市公司填写股本，单位分别为万元、万股。
 2) "证券公司是否为上市公司"填写是或者否。
 3) "股东名称"填写法人全称。
 4) "股东是否为上市公司"填写是或者否。
 5) "股东性质"填写国有、民营、其他（如资管计划、信托计划、投资基金等）。
 6) "期末出资金额或持股数量"非上市公司按照有限责任公司、股份制分别填写出资金额、持股数量，上市公司填写持股数量。
 7) "期末出资或持股比例"填写出资占实收资本比例或持股占总股本比例。
 8) "被质押或冻结股权数量"填写股数，单位为万股。
 9) "质权人名称"填写质权人全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

法定代表人：



 6100000672266

主管会计工作负责人：



 6100000861131

会计机构负责人：



 6100000970334

证券公司与关联方交易情况表

2025年度

编制人：西部证券股份有限公司

单位：元

关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
陕西投资集团有限公司	控股股东	财务顾问	6,600,000.00	6,600,000.00	6,226,415.09	6,226,415.09	
陕西投资集团有限公司	控股股东	债券承销			22,641,509.45	20,754,717.00	
陕西投资集团有限公司	控股股东	代理买卖证券	16,102,090.78	47,820,702.82			
陕西投资集团有限公司	控股股东	客户资金利息支出			20,066.39	2,924.30	
陕西投资集团有限公司	控股股东	交易性金融资产	92,780,447.95	60,854,470.68	1,391,183.61	6,004,043.36	
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	投资咨询			141,509.43		
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理			2,141,925.74	1,690,913.45	
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	568,954.38	9,824,678.91	38,889.11		
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			3,733.81	976.87	
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁保证金	757,812.00	757,812.00			
西部信托有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	1,683,919.88	1,683,919.88	2,886,719.80	2,886,719.80	
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务			54,050,934.25	58,374,911.20	
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务			5,206,068.03	9,080,952.96	租赁负债利息支出
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	211,094,944.82	154,719,742.30			使用权资产
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	179,134,087.23	123,889,803.46			租赁负债
上海金陕实业发展有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务		872,014.09	902,431.21		预付账款
陕西国金物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务			594,285.71	594,285.71	
陕西国金物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务			60,751.76	79,625.94	租赁负债利息支出
陕西国金物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	2,191,849.88	1,643,887.40			使用权资产
陕西国金物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	2,003,248.01	1,469,714.06			租赁负债
陕西国金物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	物业管理	37,735.85	37,735.85	90,566.04	90,566.04	
西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务			32,380,952.38	32,380,952.28	
西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务			721,604.41	1,931,073.72	租赁负债利息支出
西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	房屋租赁保证金	8,750,000.00	8,750,000.00			
西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	46,930,044.63	17,290,016.43			使用权资产
西安人民大厦有限公司	控股股东控制的其他企业	租赁业务	31,659,348.27				租赁负债
西安人民大厦有限公司索菲特酒店	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			434,592.56	577,526.53	



证券公司与关联方交易情况表

2025年度

编制人：西部证券股份有限公司

单位：元

关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
西安人民大厦有限公司朱雀中路酒店管理分公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			598.26		
陕西信华联锦鲤餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			556.00	1,821.00	
陕西投资集团白水苹果物流贸易有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			360.00		
陕西信华联十三朝餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			6,946.00	9,240.00	
陕西信实实业发展有限公司西安皇冠假日酒店	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			424.52	34,221.43	
陕西清水川北晨电力科技有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			188.68		
陕西煤田地质酒店管理有限公司渭南分公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿等			899.62		
陕西信餐饮管理有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、物业管理等	40,000.00	40,000.00	13,356,981.92	12,788,304.76	
陕西秦达房地产开发有限公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿、物业管理等			2,946.80	9,707.18	
西安秦达物业管理有限责任公司	控股股东控制的其他企业	餐饮、住宿、物业管理等				224.53	
陕西长安华科发展股份有限公司	控股股东控制的其他企业	物业管理				3,066.04	
陕西投资集团华山招标有限公司	控股股东控制的其他企业	管理费等	10,000.00	92,400.00	37,512.26		
陕西省水电开发集团股份有限公司	控股股东控制的其他企业	财务顾问				471,698.11	
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项	69,038,719.98	41,564,364.99			
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应付款	369,344,207.17	399,934,799.29			
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	2,647,232.88	2,647,232.88			
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理				2,497,389.51	
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	4,398,463.62	12,779,779.91			
陕西金泰恒业房地产有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			2,169.11	332.53	
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业	财务顾问				283,018.87	
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业	交易性金融资产	41,936,777.62	70,794,148.78	-1,142,628.84	3,244,781.02	
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	1,395.29	1,439.15	3,626.01		
陕西省成长性企业引导基金管理有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			62.52	2.82	
陕西城市投资运营集团有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理			2,904,834.91		
陕西城市投资运营集团有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	11.31				
陕西城市投资运营集团有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			35.28	82.41	
陕西秦创原科技创新投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业	资产管理				114,111.21	

证券公司与关联方交易情况表

2025年度

编制人：西部证券股份有限公司

单位：元

关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
陕西航空产业发展集团有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理			2,164,661.65	2,136,062.68	
陕西航空产业发展集团有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	1,095.52			64,324.76	
陕西航空产业发展集团有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			12.36	3,747.98	
陕西航空产业资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券		306,923.35	124,690.41		
陕西航空产业资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			43,512.51	29,209.57	
陕西航空产业资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业	交易性金融负债	70,652,438.36		-56,383.56	-652,438.36	
陕西航空产业资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业	应付短期融资款	100,969,535.53		-273,067.21	-969,535.53	
陕西航空产业资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业	投资咨询				27,358.49	
陕西陕投资本管理有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理				108,185.72	
陕西陕投资本管理有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券			273,000.00	208,279.40	
陕西陕投资本管理有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			8,223.87	8,398.94	
陕西陕投誉华投资管理有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理				24,233.17	
陕西陕投誉华投资管理有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	1,892,981.21		22,775.00	21,169.75	
陕西陕投誉华投资管理有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			769.01	989.20	
陕西投资产融控股有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理			1,662,394.62	1,482,702.71	
陕西投资产融控股有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	72,326.90	72,715.16	267,733.94	255,334.04	
陕西投资产融控股有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			11,009.30	43,019.47	
陕西君成融资租赁有限公司	控股股东控制的其他企业	资产管理			1,157,664.20	1,747,641.51	
陕西君成融资租赁有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券		0.76			
陕西省华泰投资集团有限公司	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券	2,965.44	2,995.24			
陕西省华泰投资集团有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			29.80	29.68	
陕西秦龙电力股份有限公司	控股股东控制的其他企业	投资咨询			377,358.49		
陕西绿金投资管理有限公司	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			0.03		
上海城投控股股份有限公司	持有5%以上股份的企业	代理买卖证券	373.24	147,258.07	2,751.47		
上海城投控股股份有限公司	持有5%以上股份的企业	客户资金利息支出			3,166.60	201.62	
上海城投控股投资有限公司	持有5%以上股份的企业子公司	资产管理			4,778,550.89	80,658.04	
上海城投控股投资有限公司	持有6%以上股份的企业子公司	资产管理		3,000,000.00			

证券公司与关联方交易情况表

2025年度

编制人：西部证券股份有限公司

单位：元

关联方名称	关联方类别	关联交易类型	年初余额	年末余额	本年发生额	上年发生额	备注
北京远大华创投资有限公司	由上市公司关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	代理买卖证券	851,434.19		22,949.04	76,662.78	
北京远大华创投资有限公司	由上市公司关联自然人担任董事、高级管理人员的企业	客户资金利息支出			2,614.85	1,206.16	
关键管理人员	关键管理人员	资产管理			7,250.72	3,194.48	
关键管理人员	关键管理人员	代销金融产品		1,148,892.31	1,599.67		
关键管理人员	关键管理人员	客户资金利息支出			81.67		
控股股东的关联自然人	控股股东的关联自然人	代理买卖证券	411,826.66	58,595.40	1,823.41	948.55	
控股股东的关联自然人	控股股东的关联自然人	客户资金利息支出			88.46	558.63	
陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业	代理买卖证券			73,712.31	69,053.64	
陕西陕投国有资本投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业	客户资金利息支出			4,485.91		

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

法定代表人：

陈朝晖

朝晖
 6100000672266

主管会计工作负责人：

张军

张军
 6100000851131

会计机构负责人：

杨健

杨健
 6100000970334



姓名: 党小民
 身份证号: 110000150197
 执业编号: 110000150197
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)



姓名: 党小民
 身份证号: 110000150197
 执业编号: 110000150197
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)



年检历史查询
 年检凭证

党小民
 会员编号 110000150197

2025年05月 通过

历年记录

2024年	2024-04-25	通过
2023年	2023-05-15	通过
2022年	2022-05-19	通过

年度检验登记

本注册会计师已在年度检验合格。
 This certificate is valid for twelve months after the receipt.



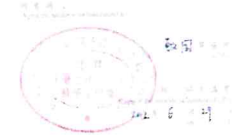
年度检验登记

本注册会计师已在年度检验合格。
 This certificate is valid for twelve months after the receipt.



注册会计师证书变更记录簿

变更记录簿
 Record of Changes



注册会计师证书变更记录簿

变更记录簿
 Record of Changes





姓名
Full name 金欢欢
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1992-11-10
工作单位
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
ID card No. 360103199211101010



年度检验登记
Annual Renewal Registrati



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

金欢欢



姓名: 金欢欢
证书编号: 110101561010

证书编号:
No. of Certificate 110101561010

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2020年10月10日
Date of Issuance 2020 年 10 月 10 日

此件仅供业务报告使用，复印无效



营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025年12月08日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制