

股票代码：002673



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

## 2015 年年度报告

2016-025

2016 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、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。

三、本报告经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司董事全体出席会议并进行表决，没有董事、监事、高级管理人员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。

四、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。

五、本公司经第四届董事会第十三次会议审议通过的 2015 年度利润分配预案为：

截止 2015 年 12 月 31 日，可供分配的未分配利润总额为 1,597,120,035.85 元，以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元(含税)，剩余未分配利润结转至下年，公司 2015 年度不以资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司股东大会审议。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈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。

七、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。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

九、报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本年度报告“第四节管理层讨论与分析 十一、公司未来发展的展望（五）公司经营活动可能面临的主要风险因素与应对措施”中相关陈述，并特别注意上述风险因素。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	22
第四节 管理层讨论与分析 .....	24
第五节 重要事项 .....	50
第六节 股份变动及股东情况 .....	68
第七节 优先股相关情况 .....	74
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	75
第九节 公司治理 .....	84
第十节 公司债券相关情况 .....	97
第十一节 财务报告 .....	103
第十二节 备查文件目录 .....	103

## 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		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
西部利得	指	西部利得基金管理有限公司
西部优势资本	指	西部优势资本投资有限公司
利得财富	指	上海利得财富资产管理有限公司
陕投集团	指	陕西省投资集团（有限）公司
能源集团	指	陕西能源集团有限公司
上海城投	指	上海城投控股股份有限公司
《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	2015 年 1-12 月
上年同期	指	2014 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
上交所	指	上海证券交易所
陕西证监局	指	中国证券监督管理委员会陕西监管局

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	huangb@xbmail.com.cn		
注册资本	人民币 2,795,569,620.00 元		
净资产	人民币 11,784,317,896.28 元		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄斌	黄斌（兼任）
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	
电话	029-87406171	
传真	029-87406259	
电子信箱	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 层证券事务部

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91610000719782242D
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> <p>2015 年 7 月 1 日, 公司收到中国证监会《关于核准西部证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》(证监许可[2015]1431 号), 核准公司股票期权做市业务资格, 公司经营范围增加“股票期权做市”业务。</p> <p>报告期内, 公司换发了《经营证券业务许可证》, 为期货公司提供中间介绍业务改为备案制, 换发后的《业务许可证》中不再显示该业务。</p>
历次控股股东的变更情况(如有)	无

#### 西部证券经营范围

西部证券	
经营范围	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; 代销金融产品; 股票期权做市; 为期货公司提供中间介绍业务。

#### 西部期货经营范围

西部期货	
经营范围	商品期货经纪; 金融期货经纪; 期货投资咨询; 资产管理业务。

#### 西部优势资本经营范围

西部优势资本	
经营范围	使用自有资金或设立直投基金, 对企业进行股权投资或债权投资; 或投资于与股权投资、债权投资相关的其他投资基金; 为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务; 经中国证监会认可开展的其他业务(未取得专项许可的项目除外)。

#### 西部利得经营范围

西部利得	
经营范围	基金募集; 基金销售; 资产管理; 中国证监会许可的其他业务。

## 五、公司具备的各单项业务资格情况

序号	业务资格	批准机关	取得时间
1	深圳证券交易所会员	深圳证券交易所	2001.03.30
2	上海证券交易所会员	上海证券交易所	2001.04.13
3	证券业务外汇经营许可证	国家外汇管理局	2001.06.25
4	经营外资股业务资格	中国证监会	2001.08.15
5	股票主承销商资格	中国证监会	2001.12.24
6	网上证券委托业务资格	中国证监会	2002.03.12
7	受托投资管理业务资格	中国证监会	2002.06.23
8	投资咨询业务资格	中国证监会	2002.07.14
9	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
10	全国银行间同业拆借市场成员资格	中国人民银行	2002.12.25
11	深圳 B 股结算会员资格	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	2003.04.22
12	上交所国债买断式回购交易资格	上海证券交易所	2004.12.21
13	开放式证券投资基金代销业务资格	中国证监会	2005.04.22
14	证券承销与保荐业务资格	中国证监会	2005.05.19
15	“上证基金通”业务资格	上海证券交易所	2005.07.29
16	场内申购业务参与资格	深圳证券交易所	2005.08.11
17	权证买入资格结算参与者资格	深圳证券交易所	2005.08.17
18	权证交易资格	上海证券交易所	2005.08.18
19	登记结算公司结算参与者资格	中国登记结算公司	2006.03.16
20	公开发行股票询价对象	中国证券业协会	2006.04.27
21	创新业务资格	中国证券业协会	2007.01.05
22	代办股份转让业务资格	中国证券业协会	2007.04.16
23	股份报价转让业务资格	中国证券业协会	2007.04.16
24	企业债主承销业务资格	国家发展与改革委员会	2007.07.01
25	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
26	甲类结算参与者资格	中国登记结算公司	2007.08.06
27	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
28	为期货公司提供中间介绍业务资格	中国证监会	2009.07.03
29	开展集合资产管理业务资格	中国证监会陕西监管局	2009.10.16
30	代办系统主办券商业务资格证	中国证券业协会	2011.10.16
31	自营业务参与股指期货资格	中国金融期货交易所	2011.07.15
32	证券经纪人制度实施资格	中国证监会陕西监管局	2012.01.04

33	融资融券业务资格	中国证监会	2012.05.24
34	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
35	现金管理产品业务试点资格	深圳证券交易所	2012.09.10
36	获准可设立直投子公司开展直接投资业务	中国证监会陕西监管局	2013.03.13
37	约定购回式证券交易权限	上海证券交易所	2013.03.20
38	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
39	非现场开户（见证开户）资格	中国证券登记结算有限责任公司	2013.04.01
40	约定购回式证券交易权限	深圳证券交易所	2013.04.24
41	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
42	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
43	代销金融产品业务资格	陕西监管局	2013.06.26
44	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
45	股票质押式回购业务交易权限	上海证券交易所	2013.07.25
46	股票质押式回购业务交易权限	深圳证券交易所	2013.07.25
47	数字证书服务代理资格	中国证券登记结算有限责任公司	2014.02.10
48	非现场开户（网上开户）资格	中国证券登记结算有限责任公司	2014.03.21
49	转融券业务资格	中国证券金融股份有限公司	2014.06.17
50	转融通证券出借交易资格	深圳证券交易所	2014.06.23
51	全国中小企业股份转让系统做市业务资格	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2014.06.24
52	获准转融通证券出借交易权限	上海证券交易所	2014.07.30
53	机构间私募产品报价与服务系统参与人注册及业务权限	中证资本市场发展监测中心有限责任公司	2014.09.11
54	港股通业务交易权限	上海证券交易所	2014.10.14
55	柜台市场业务试点资格	中国证券业协会	2014.12.19
56	开展私募基金综合托管业务资格	中国证券投资者保护基金有限责任公司	2014.12.15
57	期权结算业务资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015.01.16
58	上海证券交易所股票期权交易参与人资格	上海证券交易所	2015.01.26
59	非现场开户（手机开户）资格	中国证券登记结算有限责任公司	2015.01.27
60	军工涉密业务咨询服务资格	陕西省国防科技工业办公室	2015.05.30
61	股票期权做市业务资格	中国证监会	2015.06.26
62	自营业务开展国债期货交易业务资格	中国金融期货交易所	2015.10.22

## 六、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。

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。

2015 年 3 月 9 日，公司以非公开发行股票的方式向 8 名特定投资者发行了 197,784,810 股人民币普通股（A 股），发行价格 25.28 元/股。新增股份已于 2015 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，于 2015 年 3 月 25 日在深圳证券交易所上市，限售锁定期为一年。非公开发行股票完成后，本公司总股本变更为 1,397,784,810 股。

2015 年 6 月 12 日，公司进行了 2014 年年度权益分派，具体方案为：以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股并派发现金红利 1.5 元（含税），送股派现后剩余未分配利润转入下一年度；同时，以资本公积金每 10 股转增股本 5 股，分配方案实施后，公司股本增加 1,397,784,810 股，公司总股本变更为 2,795,569,620 股。

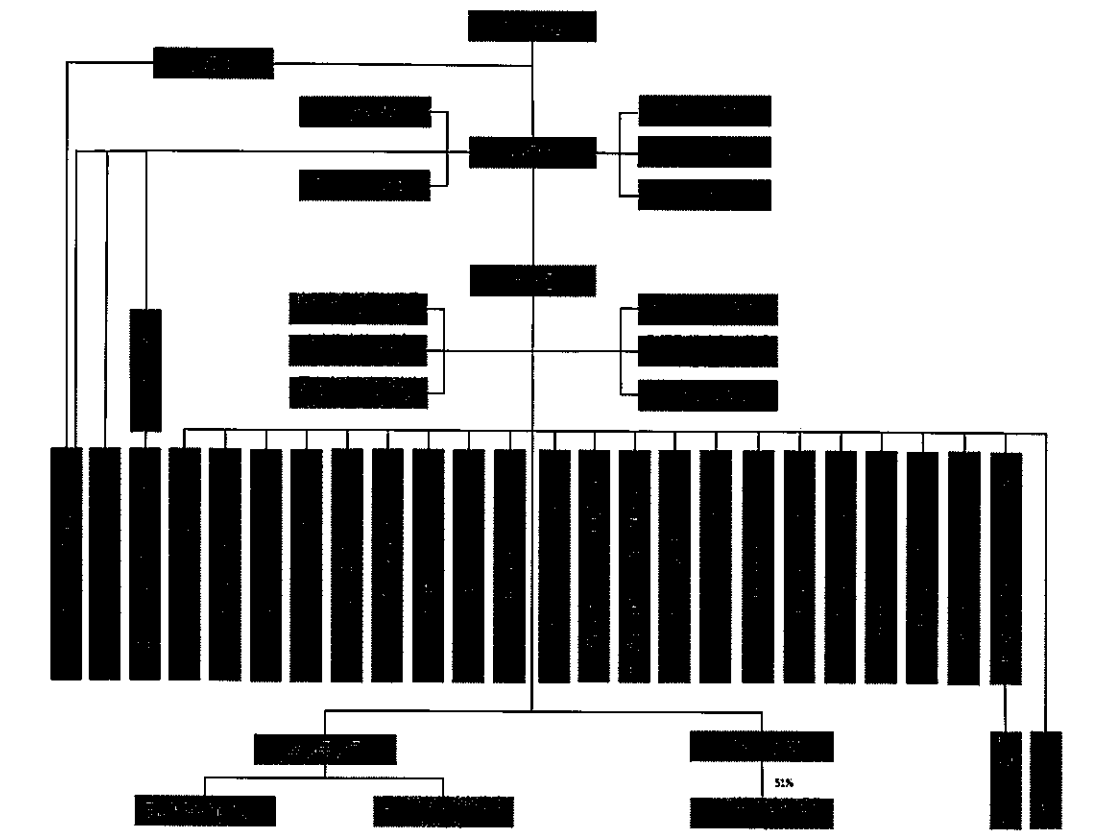
2015 年 7 月，公司收到证监会《关于核准西部证券股份有限公司变更 5% 以上股权实际控制人并豁免陕西能源集团有限公司要约收购西部证券股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2015】1736 号），核准陕西能源集团有限公司的证券公司 5% 以上股权实际控制人资格，公司实际控制人完成变更。

## 七、公司组织机构设置情况

### 1、公司组织架构图

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》及《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的规定，构建了权责明确、运作规范、科学有效的法人治理结构和组织构架。公司组织机构详见下图：

西部证券股份有限公司组织架构图



## 2、境内重要分公司

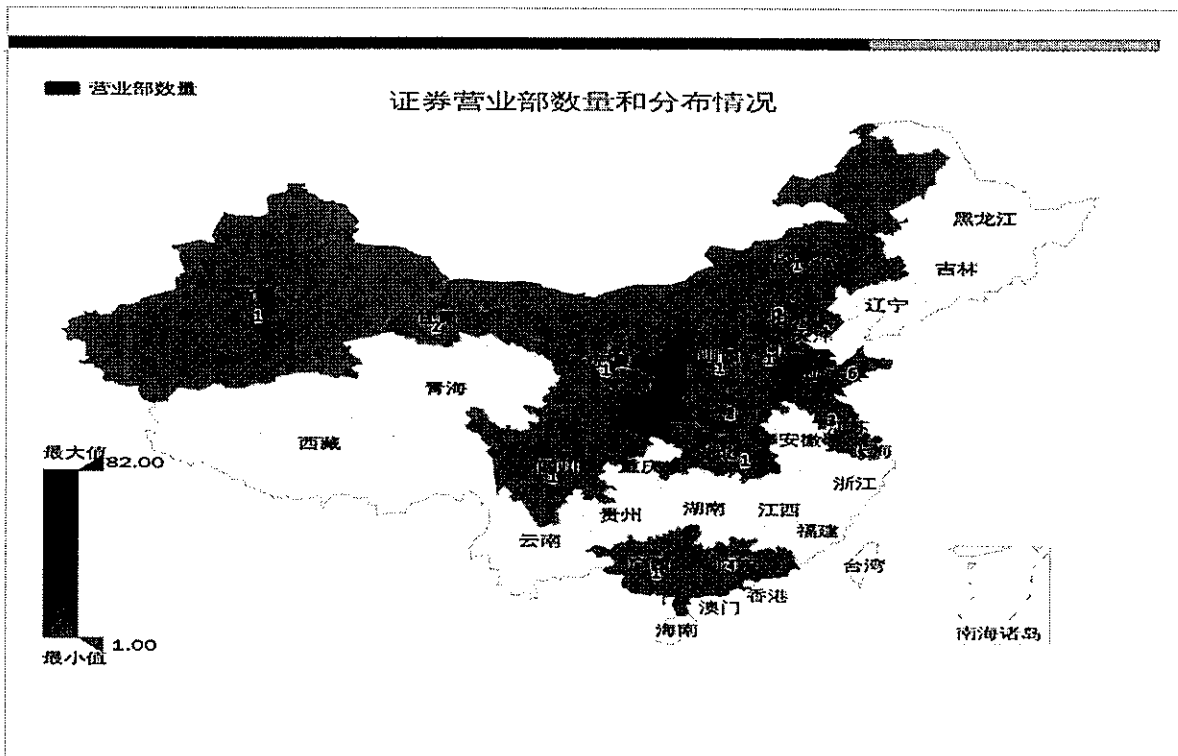
分公司名称	注册地址	设立时间	负责人	联系电话
上海第一分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 31 层	2009 年 06 月 16 日	何方	021-68865182
上海第二分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 25 层	2009 年 06 月 18 日	任文辉	021-68864069
上海第三分公司	上海市浦东新区浦东南路 500 号 25 层	2013 年 11 月 13 日	陈雷	021-68867360
北京第一分公司	北京市海淀区中关村南大街 1 号友谊宾馆苏园写字楼 298 室	2013 年 11 月 19 日	任青惠	010-68947261
北京第二分公司	北京市西城区月坛南街 59 号三层 317 室	2014 年 01 月 16 日	秦予	010-62139009
山东分公司	济南市槐荫区经十路 23237 号振兴花园 5 号楼 6 号商铺	2013 年 05 月 14 日	尉向东	0531-87151677
宁夏分公司	银川市金凤区尹家渠北街 70 号鑫业大厦 5 楼	2013 年 05 月 14 日	吴智琳	0951-5156646
深圳分公司	深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室	2013 年 12 月 20 日	马士华	0755-27200888
广西分公司	柳州市海关路 3 号温馨嘉园二期二层	2013 年 12 月 20 日	陈炯	0772-2639001
湖北分公司	武汉市洪山区珞瑜路 10 号 15 层 1-6 室	2015 年 05 月 12 日	张军	027-59740299
甘肃分公司	甘肃省兰州市城关区东岗东路 1371 号	2015 年 08 月 14 日	梅建祥	0931-4873277

## 3、境内控股子公司、参股公司

子公司名称	注册地址	设立时间	注册资本	持股比例	负责人	联系电话
西部期货有限公司	西安市东新街 232 号陕西信托大厦 9 层	2008 年 05 月 26 日	300,000,000 元	100.00%	陈杰	029-87406612
西部优势资本投资有限公司	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号浐灞商务中心二期 2B06	2014 年 05 月 26 日	200,000,000 元	100.00%	祝健	029-87371673
西部利得基金管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 799 号 11 层 02、03 单元	2010 年 07 月 20 日	300,000,000 元	51.00%	安保和	021-38572999
陕西股权交易中心股份有限公司	西安市高新区锦业路 45 号陕西投资大厦 2108 室	2014 年 01 月 28 日	120,000,000 元	10.83%	权永生	029-68295580

## 4、证券营业部数量和分布情况

截止报告期末，公司在全国共设立 82 家证券营业部，具体分布及设立情况如下：



公司证券营业部一览表:

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	西安市新城区西五路 63 号	029-87426497
2	西安朱雀大街证券营业部	西安市雁塔区朱雀大街 19 号南方星座二期 1 号楼二层北面部分	029-85395318
3	西安雁塔路证券营业部	西安市碑林区雁塔路北段 52 号	029-87853403
4	西安未央路第一证券营业部	西安市未央区未央路 68 号时代明丰苑 7 幢 1 单元 3 层 10301 号房	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 层及 703、704 室	029-86562174
6	西安莲湖路第一证券营业部	西安市莲湖路愉景华庭 2 层	029-87268007
7	西安莲湖路第二证券营业部	西安市莲湖区莲湖路 385 号	029-84795685
8	西安二环南路证券营业部	西安市莲湖区二环南路西段 202 号	029-84672502
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	西安市碑林区金花南路 181 号艺泽大厦 A 座 2 层、5 层全部, B 座 5 层北部	029-83253116
11	西安高新技术产业开发区证券营业部	西安市高新技术产业开发区高新一路 16 号	029-88339756
12	西安高新路证券营业部	西安市高新技术产业开发区高新路“枫林绿洲”西门南侧商铺二层	029-68909671
13	西安沣镐东路证券营业部	西安市莲湖区沣镐东路 29 号	029-84269490
14	西安东大街证券营业部	陕西省西安市东大街 120 号	029-87423313

15	西安北长安街证券营业部	陕西省西安市长安区北长安街 310 号	029-85610764
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	029-85398353
17	西安临潼证券营业部	西安市临潼区书院东街 10 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	西安阎良证券营业部	陕西省西安市阎良区延安路东侧德方尚院三栋一单元一层 10103-2 号	029-86877897
20	西安双拥路证券营业部	陕西省西安市沣东新城双拥路一号 B 区 502 号	029-84524291
21	西安曲江池西路证券营业部	西安曲江新区芙蓉西路东侧鸿基紫韵第 45 幢 1 单元 1 层 10107 号房	029-85338841
22	宝鸡公园路证券营业部	陕西省宝鸡市公园路 61 号付 14 号	0917-3620249
23	宝鸡红旗路证券营业部	陕西省宝鸡市红旗路 3 号	0917-3219724
24	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
25	宝鸡经二路证券营业部	宝鸡市经二路东段 5 号	0917-3242649
26	宝鸡岐山证券营业部	陕西省宝鸡市岐山县蔡家坡经济技术开发区西宝中线南侧 (凤凰路)	0917-8552998
27	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
28	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	0917-6268588
29	宝鸡高新大道证券营业部	陕西省宝鸡高新大道 46 号院 2 幢 2 层 3 号	0917-3663340
30	汉中城固证券营业部	陕西省汉中市城固县张骞路与朝阳路十字东北角朝阳路综 合楼二楼	0916-8601055
31	汉中东大街证券营业部	陕西省汉中市东大街 86 号	0916-2215657
32	汉中勉县证券营业部	陕西省汉中市勉县和平路 159 号交通大厦二楼	0916-8652699
33	汉中宁强证券营业部	陕西省宁强县城华府小区 11 号楼一层 2 号	0916-4228876
34	汉中西乡证券营业部	陕西省西乡县文昌路中段财政局一楼	0916-6220996
35	汉中兴汉路证券营业部	陕西省汉中市汉台区兴汉路 2 号	0916-2246551
36	咸阳人民东路证券营业部	陕西省咸阳市渭城区人民东路 12 号二层	029-32037885
37	咸阳渭阳中路证券营业部	陕西省咸阳市渭阳中路 7 号	029-33178453
38	咸阳西兰路证券营业部	陕西省咸阳市西兰路 30 号	029-33245006
39	咸阳兴平证券营业部	陕西省咸阳兴平市槐里路 1 号建行大厦 3 层	029-38811477
40	渭南东风街证券营业部	陕西省渭南市东风街中段 221 号	0913-2023439
41	渭南杜化路证券营业部	陕西省渭南市东风大街与杜化路十字西南角盈田商业中心 103 铺	0913-2331831
42	韩城龙门大街证券营业部	陕西韩城市龙门大街 102 号中国人民财产保险股份有限公司 韩城支公司办公楼三层	0913-5229843
43	商洛北新街证券营业部	陕西省商洛市商州区北新街中段	0914-8088993

44	铜川体育路证券营业部	陕西省铜川市王益区体育路 25 号	0919-2166666
45	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
46	杨凌会展路证券营业部	陕西省杨凌示范区会展路 1 号电信大楼一层北侧	029-87036569
47	榆林榆阳路证券营业部	陕西省榆林市榆阳西路 4 号二毛商住楼 C 号	0912-3855605
48	延安北关街证券营业部	陕西省延安市北关街 87 号供销大厦三号楼三层	0911-2111739
49	安康兴安中路证券营业部	安康市兴安中路 48 号	0915-3224581
50	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（德胜园区）	010-82023750
51	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
52	廊坊金光道证券营业部	河北省廊坊市广阳区万达广场 A2 幢一单元一层 39 号	0316-2388557
53	洛阳安徽路证券营业部	河南省洛阳市涧西区安徽路 12 号万国银座 1 号楼 3 层	0379-65263559
54	郑州金水路证券营业部	河南省郑州市金水路 97 号院 2 号楼 1 层	0371-89963177
55	天津南三路证券营业部	天津市宝坻区南关大街 111 号 505 室	022-82676332
56	太原迎泽大街证券营业部	太原市迎泽区迎泽大街 99 号	0351-5616172
57	上海西江湾路证券营业部	上海市西江湾路 175 号	021-65409021
58	上海漕东支路证券营业部	上海市漕东支路 111 弄 7 号 105 室	021-64287099
59	上海开鲁路证券营业部	上海市开鲁路 289 号	021-65743611
60	上海梅川路证券营业部	上海市普陀区梅川路 1289 号 15 层	021-52755123
61	上海世纪大道证券营业部	上海市浦东新区世纪大道 1701 号	021-61681253
62	丹阳丹凤北路证券营业部	江苏省丹阳市丹凤北路 238 号	0511-86579901
63	江阴环城北路证券营业部	江阴环城北路 27 号凯悦国际金融中心 505 室	0510-80611781
64	苏州旺墩路证券营业部	苏州市苏州园区旺墩路 269 号圆融星座 2306	0512-68601106
65	深圳海德三道证券营业部	深圳市南山区海德三道南山商业文化中心区海岸大厦东座 A-1706	0755-88304298
66	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、10 层 C 区	0755-83515931
67	深圳前海证券营业部	深圳市宝安区新安街道甲岸路及海秀路交汇处熙龙湾花园 (N23 区) 商业办公楼 1901	0755-83515861
68	广州花城大道证券营业部	广州市天河区花城大道 87 号 901 房之自编 04A 单元	020-61868368
69	济南经十路证券营业部	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	0531-87153066
70	潍坊东风东街证券营业部	山东潍坊市奎文区东风东街 311 号	0536-8206677
71	菏泽人民路证券营业部	山东省菏泽市人民路中央公馆沿街商铺 1205 号	0530-5181586
72	聊城兴华西路证券营业部	山东省聊城市兴华西路 63 号	0635-8765807
73	临朐民主路证券营业部	山东省临朐县民主路山水文苑沿街商铺 3820 号楼 8-108 号房	0536-3636677

74	临沂通达路证券营业部	山东省临沂市通达路 353 号	0539-7575577
75	兰州东岗东路证券营业部	甘肃省兰州市城关区东岗东路 1371 号二楼	0931-4873281
76	天水中华西路证券营业部	甘肃省天水市秦州区中华西路步行街东口阳光新天地 B-2-1306 号	0938--8322177
77	乌鲁木齐红山路证券营业部	乌鲁木齐市天山区红山路 16 号时代广场 D 座 17 楼	0991-2620599
78	柳州海关路证券营业部	广西柳州市海关路 3 号温馨嘉园二期二层	0772-2639001
79	银川尹家渠北街证券营业部	银川市金凤区尹家渠北街 70 号鑫业大厦 5 楼	0951-5156646
80	成都锦城大道证券营业部	成都锦城大道 825 号 2 栋 2 层 203 室	028-65176831
81	武汉珞瑜路证券营业部	武汉市洪山区珞瑜路 10 号 15 层 1-6 室	027-87869681
82	内蒙古包头营业部（筹建中）	包头市青山区钢铁大街 46 号金顶商务大厦 16 层	

## 八、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）
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 霍华甫

### （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
国海证券股份有限公司	广西南宁市滨湖路 46 号国海大厦	李金海、胡启	2014.08.24 至公司非公开发行的股票上市后当年剩余时间及其后一个完整的会计年度止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### （三）年度报告指定负责人

董事会秘书：黄斌

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）87406259

电子信箱：huangb@xbmail.com.cn

### （四）公司近三年分类监管评价结果

1、公司 2015 分类监管评价结果为 A 类 A 级；

- 2、公司 2014 分类监管评价结果为 B 类 BBB 级；
- 3、公司 2013 分类监管评价结果为 A 类 A 级。

## 九、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据和财务指标 (合并报表)

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年 增减	2013 年
营业收入	5,640,878,792.18	1,938,470,480.53	191.00%	1,132,328,589.81
归属于上市公司股东的净利润	1,972,662,987.16	663,854,622.42	197.15%	275,147,001.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,964,000,713.31	659,523,185.96	197.79%	274,638,631.29
其他综合收益	147,573,713.64	118,923,819.48	24.09%	15,270,145.05
经营活动产生的现金流量净额	-99,159,980.13	3,881,274,005.05	不适用	-1,351,836,352.14
基本每股收益 (元/股)	0.72	0.55	30.91%	0.23
稀释每股收益 (元/股)	0.72	0.55	30.91%	0.23
加权平均净资产收益率	19.87%	13.28%	增加 6.59 个百分点	6.04%
项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 末增减	2013 年末
资产总额	58,236,472,422.30	28,915,252,876.00	101.40%	11,423,178,059.01
负债总额	46,042,725,321.53	23,502,717,895.72	95.90%	6,776,695,175.74
归属于上市公司股东的净资产	12,138,688,030.87	5,353,577,511.17	126.74%	4,646,482,883.27

### (二) 主要会计数据和财务指标 (母公司报表)

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	本年比上年 增减	2013 年
营业收入	5,418,391,428.79	1,880,028,524.60	188.21%	1,079,607,737.38
净利润	1,964,484,128.36	661,027,432.85	197.19%	271,641,605.71
扣除非经常性损益的净利润	1,955,854,348.60	656,872,312.39	197.75%	271,133,235.70
其他综合收益	148,465,651.71	123,527,886.19	20.19%	16,515,006.58
经营活动产生的现金流量净额	-4,224,692,735.74	3,881,445,398.27	不适用	-1,451,264,523.56
基本每股收益 (元/股)	0.72	0.55	30.91%	0.23
稀释每股收益 (元/股)	0.72	0.55	30.91%	0.23
加权平均净资产收益率	19.76%	13.18%	增加 6.58 个百分点	5.95%
项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 末增减	2013 年末
资产总额	52,174,210,015.47	28,062,516,287.07	85.92%	10,674,030,913.28

负债总额	40,028,225,888.13	22,694,049,430.31	76.38%	6,014,519,375.56
所有者权益总额	12,145,984,127.34	5,368,466,856.76	126.25%	4,659,511,537.72

报告期内，公司非公开发行197,784,810股人民币普通股（A股），非公开发行股票完成后，本公司总股本变更为1,397,784,810股。2015年6月12日，公司进行了2014年年度权益分派，分配方案实施后，公司股本增加1,397,784,810股，公司总股本变更为2,795,569,620股。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,795,569,620
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.71

是否存在公司债

是  否

公司债券的相关内容详见第十节 公司债券相关情况。

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

公司不存在最近两年连续亏损的情形。

## 十、境内外会计准则下会计数据差异

（一）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

（二）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

（三）境内外会计准则差异的说明

适用  不适用

## 十一、2015 年分季度主要财务数据

### （一）合并报表

单位：人民币元

项目 \ 期间	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,093,795,941.51	1,921,500,060.40	1,081,099,037.50	1,544,483,752.77
归属于上市公司股东的净利润	518,808,582.88	999,221,470.08	209,863,753.71	244,769,180.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	518,826,281.41	994,224,271.09	206,403,430.90	244,546,729.91
经营活动产生的现金流净额	878,766,797.04	5,663,486,506.50	949,024,684.07	-7,590,437,967.74

### （二）母公司报表

单位：人民币元



项目 \ 期间	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,072,922,517.81	1,859,562,849.94	1,022,196,763.78	1,463,709,297.26
净利润	518,445,047.34	988,432,136.04	211,461,652.44	246,145,292.54
扣除非经常性损益后的净利润	518,462,745.87	983,428,259.99	207,971,277.41	245,992,065.33
经营活动产生的现金流净额	710,031,183.36	3,889,241,111.61	-2,799,833,204.78	-6,024,131,825.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 十二、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-423,025.79	-591,949.11	-232,597.42	主要是固定资产处置损益
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）	12,573,800.00	6,484,000.00	1,447,000.00	主要是财政扶持及奖励款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-644,601.15	239,487.80	-536,575.90	
减：所得税影响额	2,876,543.27	1,532,884.67	169,456.67	
少数股东权益影响额（税后）	-32,644.06	267,217.56	0.00	
合计	8,662,273.85	4,331,436.46	508,370.01	

公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，原因如下：

单位：人民币元

项目	涉及金额	原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	240,112,520.79	公司正常经营业务
衍生金融工具公允价值变动损益	2,587,948.53	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动损益	-5,182,585.96	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益	566,531,145.00	公司正常经营业务
持有至到期金融投资投资收益	2,132,244.77	公司正常经营业务
衍生金融工具投资收益	226,952,467.79	公司正常经营业务
可供出售金融资产投资收益	299,451,846.96	公司正常经营业务
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债投资收益	-14,790,606.54	公司正常经营业务

## 十三、母公司净资本及有关风险控制指标

单位：人民币元

项目	报告期末	上年度末	增减百分比

净资本	11,784,317,896.28	4,195,768,565.91	180.86%
净资产	12,145,984,127.34	5,368,466,856.76	126.25%
净资本/各项风险资本准备之和	759.96%	354.46%	增加 405.50 个百分点
净资本/净资产	97.02%	78.16%	增加 18.86 个百分点
净资本/负债	49.16%	36.16%	增加 13.00 个百分点
净资产/负债	50.67%	46.27%	增加 4.40 个百分点
自营权益类证券及证券衍生品/净资本	40.63%	27.25%	增加 13.38 个百分点
自营固定收益类证券/净资本	76.14%	89.60%	减少 13.46 个百分点
各项风险资本准备之和	1,550,652,297.88	1,183,714,577.06	31.00%

#### 十四、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	19,835,107,971.74	7,534,696,458.33	163.25%
其中：客户资金存款	16,001,182,650.77	5,907,694,210.40	170.85%
结算备付金	4,684,112,878.54	5,692,490,847.20	-17.71%
其中：客户备付金	4,184,381,786.87	5,443,675,189.69	-23.13%
融出资金	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53	67.78%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,258,672,638.98	3,100,303,523.66	198.64%
衍生金融资产	72,719.00	0.00	不适用
买入返售金融资产	8,482,332,414.03	5,202,650,186.09	63.04%
应收款项	786,860,642.57	64,981,595.06	1110.90%
应收利息	305,864,801.31	132,199,245.78	131.37%
存出保证金	523,903,352.10	280,492,456.94	86.78%
可供出售金融资产	6,241,571,602.44	1,997,196,626.69	212.52%
持有至到期投资	0.00	50,000,000.00	-100.00%
长期股权投资	37,819,964.90	12,816,112.21	195.10%
固定资产	195,019,247.35	166,653,891.84	17.02%
在建工程	42,136,520.71	41,543,690.69	1.43%
无形资产	147,215,238.68	120,500,453.98	22.17%
商誉	6,243,686.47	6,243,686.47	0.00%
递延所得税资产	195,623,198.38	20,999,516.32	831.56%
其他资产	98,722,048.03	83,855,309.21	17.73%
应付短期融资款	4,430,000,000.00	3,330,000,000.00	33.03%
拆入资金	0.00	1,894,000,000.00	-100.00%

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,554,456,943.06	336,417,795.42	362.06%
衍生金融负债	13,245,528.00	0.00	不适用
卖出回购金融资产款	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35	90.75%
代理买卖证券款	20,256,607,640.24	11,535,207,475.98	75.61%
应付职工薪酬	955,410,430.45	313,695,550.93	204.57%
应交税费	335,823,778.08	93,460,949.38	259.32%
应付款项	204,453,505.17	61,464,602.67	232.64%
应付利息	232,346,834.69	26,464,713.34	777.95%
预计负债	450,000.00	450,000.00	0.00%
应付债券	3,962,320,140.26	0.00	不适用
长期应付职工薪酬	631,194,000.00	0.00	不适用
递延所得税负债	188,120,421.97	78,820,596.22	138.67%
次级债	2,000,000,000.00	0.00	不适用
其他负债	189,403,399.20	19,552,953.43	868.67%
股本	2,795,569,620.00	1,200,000,000.00	132.96%
资本公积	5,441,380,815.18	1,463,822,818.19	271.72%
其他综合收益	291,154,984.58	143,274,942.55	103.21%
盈余公积	694,973,022.81	498,524,609.97	39.41%
一般风险准备	693,322,739.40	496,874,326.56	39.54%
交易风险准备	623,485,678.98	427,037,266.14	46.00%
未分配利润	1,598,801,169.92	1,124,043,547.76	42.24%
归属于母公司股东权益合计	12,138,688,030.87	5,353,577,511.17	126.74%
少数股东权益	55,059,069.90	58,957,469.11	-6.61%
项目	本年金额	上年金额	增减百分比
手续费及佣金净收入	3,572,698,208.98	1,189,419,888.71	200.37%
其中：经纪业务手续费净收入	2,716,381,883.08	951,187,604.68	185.58%
投资银行业务手续费净收入	712,554,432.97	201,085,367.66	254.35%
资产管理业务手续费净收入	53,263,949.40	25,814,627.01	106.33%
利息净收入	743,717,927.17	319,470,859.04	132.80%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,082,503,690.53	345,710,148.06	213.12%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,852.69	-15,626,427.39	不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	237,517,883.36	80,842,065.32	193.80%
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,068,590.05	42,159.31	2434.65%
其他业务收入	3,372,492.09	2,985,360.09	12.97%

营业税金及附加	322,573,132.09	106,851,846.08	201.89%
业务及管理费	2,656,312,743.38	939,927,728.59	182.61%
资产减值损失	26,278,146.66	5,839,837.72	349.98%
其他业务成本	0.00	1,474,853.33	-100.00%
营业外收入	13,259,342.73	8,563,118.99	54.84%
营业外支出	1,753,169.67	2,431,580.30	-27.90%
所得税费用	679,375,026.77	230,028,200.30	195.34%
净利润（净亏损以“-”填列）	1,967,845,916.34	660,479,553.20	197.94%
其中：归属于母公司所有者的净利润	1,972,662,987.16	663,854,622.42	197.15%
少数股东损益	-4,817,070.82	-3,375,069.22	不适用
其他综合收益的税后净额	147,573,713.64	118,923,819.48	24.09%
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	147,880,042.03	118,840,005.48	24.44%
其中：以后将重分类进损益的其他综合收益	147,880,042.03	118,840,005.48	24.44%
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-318,831.58	110,907.97	不适用
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	148,198,873.61	118,729,097.51	24.82%
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-306,328.39	83,814.00	不适用
综合收益总额	2,115,419,629.98	779,403,372.68	171.42%
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	2,120,543,029.19	782,694,627.90	170.93%
归属于少数股东的综合收益总额	-5,123,399.21	-3,291,255.22	不适用
基本每股收益	0.72	0.55	30.91%
稀释每股收益	0.72	0.55	30.91%

### 十五、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	14,952,302,131.17	6,947,198,793.27	115.23%
其中：客户资金存款	11,958,232,099.05	5,604,309,461.09	113.38%
结算备付金	4,584,557,982.25	5,618,681,781.17	-18.41%
其中：客户备付金	4,034,886,795.79	5,369,499,536.79	-24.86%
拆出资金	400,000,000.00	0.00	不适用
融出资金	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53	67.78%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,302,602,624.65	2,905,688,377.66	185.74%
衍生金融资产	72,719.00	0.00	不适用
买入返售金融资产	8,462,331,414.03	5,131,646,636.09	64.90%
应收款项	453,533,513.01	46,954,295.69	865.90%
应收利息	293,798,977.41	131,313,896.60	123.74%

存出保证金	156,234,150.45	118,915,816.39	31.38%
可供出售金融资产	5,973,253,424.58	2,021,066,777.51	195.55%
长期股权投资	583,806,795.93	333,802,943.24	74.90%
固定资产	178,725,044.38	156,921,289.28	13.89%
在建工程	41,796,520.71	41,263,690.69	1.29%
无形资产	131,356,547.55	106,959,028.36	22.81%
商誉	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00%
递延所得税资产	194,864,143.74	19,551,391.51	896.68%
其他资产	68,580,529.54	73,722,294.08	-6.97%
应付短期融资款	4,430,000,000.00	3,330,000,000.00	33.03%
拆入资金	0.00	1,894,000,000.00	-100.00%
衍生金融负债	13,245,528.00	0.00	不适用
卖出回购金融资产款	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35	90.75%
代理买卖证券款	16,056,460,699.10	11,085,547,354.94	44.84%
应付职工薪酬	916,017,802.08	307,682,877.06	197.71%
应交税费	330,968,643.48	91,931,425.63	260.02%
应付款项	172,340,673.33	57,644,270.13	198.97%
应付利息	231,558,714.50	26,369,074.65	778.15%
预计负债	450,000.00	450,000.00	0.00%
应付债券	3,962,320,140.26	0.00	不适用
长期应付职工薪酬	631,194,000.00	0.00	不适用
递延所得税负债	185,934,921.97	78,155,596.22	137.90%
次级债	2,000,000,000.00	0.00	不适用
其他负债	8,842,065.00	9,085,573.33	-2.68%
股本	2,795,569,620.00	1,200,000,000.00	132.96%
资本公积	5,449,179,303.34	1,471,621,306.35	270.28%
其他综合收益	292,333,726.96	143,868,075.25	103.20%
盈余公积	694,973,022.81	498,524,609.97	39.41%
一般风险准备	693,322,739.40	496,874,326.56	39.54%
交易风险准备	623,485,678.98	427,037,266.14	46.00%
未分配利润	1,597,120,035.85	1,130,541,272.49	41.27%
<b>项目</b>	<b>本年金额</b>	<b>上年金额</b>	<b>增减百分比</b>
手续费及佣金净收入	3,449,083,676.32	1,163,126,833.67	196.54%
其中：经纪业务手续费净收入	2,673,916,038.41	927,013,315.07	188.44%
投资银行业务手续费净收入	712,554,432.97	201,085,367.66	254.35%
资产管理业务手续费净收入	59,609,761.85	29,770,621.37	100.23%
利息净收入	664,697,012.75	296,989,687.94	123.81%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,065,880,706.22	309,889,017.55	243.96%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,852.69	-15,858,024.00	不适用
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	234,291,683.00	107,208,008.02	118.54%
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,065,858.41	52,617.33	1925.68%
其他业务收入	3,372,492.09	2,762,360.09	22.09%
营业税金及附加	313,523,348.45	104,927,036.53	198.80%

业务及管理费	2,457,101,750.71	886,706,649.77	177.10%
资产减值损失	19,472,608.39	5,325,251.55	265.67%
营业外收入	13,088,481.70	7,967,776.98	64.27%
营业外支出	1,582,108.69	2,427,616.37	-34.83%
所得税费用	675,315,965.89	227,582,314.51	196.73%
净利润（净亏损以“-”填列）	1,964,484,128.36	661,027,432.85	197.19%
其他综合收益的税后净额	148,465,651.71	123,527,886.19	20.19%
其中：以后将重分类进损益的其他综合收益	148,465,651.71	123,527,886.19	20.19%
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	255,269.61	-100.00%
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	148,465,651.71	123,272,616.58	20.44%
综合收益总额	2,112,949,780.07	784,555,319.04	169.32%

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务

2015 年公司所处证券行业正处于深化改革、突破创新、稳步发展的转型阶段，未来随着多层次资本市场的建立和完善，证券行业将面临深刻的市场变革和更大的发展曙光。证券行业本身具有资本密集性、人才专业性、风险联动性的特点，受宏观经济形势，产业、行业政策和市场行情的影响，体现出较为明显的周期性特征。

西部证券自成立以来，公司的业务边际不断扩展、核心竞争力稳步提升、盈利能力显著增强。公司对宏观经济形势和行业政策的依赖逐步减弱，当前公司的经营模式正由传统的通道驱动、市场驱动模式逐渐转变为资本驱动和专业驱动模式，公司抗风险、抗周期性的能力得到加强。报告期内，公司的主要业务包括：经纪业务、自营业务、投资银行业务、资产管理业务、信用交易业务、固定收益业务、场外业务以及三个全资、控股子公司业务。

2015 年公司业务结构持续改善，传统经纪业务、自营业务在总量上升的同时占比正逐年下降，两项业务的营业收入占比已由 2014 年的 79.54% 下降至 73%；投行业务得到较快增长，营业收入和利润总额占比分别上升至 9.21% 和 6.63%；资产管理业务虽然同比增幅较大，但在整体业务结构中仍然需要加强；作为公司创新业务的信用交易业务、固定收益业务和场外市场业务，在受到行业政策和股市行情的刺激下，报告期内的收入均有大幅增长，三项创新业务营收合计占比达到 18.46%，利润总额合计占比达到 29.37%；此外，三家子公司经营情况得到改善，业务规模不断扩大，营业收入和利润总额占比均有明显上升。

公司注册在西部地区，业务范围辐射全国。公司在全国 125 家券商中属于上市券商行列。当前，公司高度重视“十三五”战略发展规划的落实，不断推进业务结构调整，发展创新型业务，促进传统业务转型升级，市场化的专业队伍正在形成，合规与风险管理水平不断提升，企业文化和品牌效应已初步显现。未来，公司将继续坚持诚信、专业、创新、共赢的发展理念，以客户和市场为导向，进一步加快业务发展，提高合规与风险管理水平，努力提升品牌形象，不断提升自身实力，努力实现公司做强、做优、做大的目标，力争进入一流券商的行列。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明	变动幅度
货币资金	经纪业务客户资金存款增加及发行债券募集资金增加所致	163.25%
融出资金	本年融资融券业务规模较上年增加所致	67.78%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本年债券和基金的投资规模增加所致	198.64%
买入返售金融资产	本年银行间市场债券回购业务以及股票质押式回购业务规模增加所致	63.04%
可供出售金融资产	新增投资中国证券金融股份有限公司专户产品及债券投资规模增加所致	212.52%

2、主要境外资产情况□ 适用 √ 不适用

### 三、核心竞争力分析

#### （一）持续稳定的盈利能力和上市公司平台优势

国有企业的大股东背景和完善的法人治理结构，为公司稳定持续发展提供坚强保障，长期稳健发展和持续盈利能力塑造了良好的品牌形象。公司作为陕西省内唯一的上市证券公司，规范的信息披露和良好的治理，在深交所信息披露考核中连续获得 A 级评价。同时，上市公司平台为公司扩充资本实力、多渠道融资、扩大业务规模提供有力支撑。

#### （二）适应市场变化的战略转型能力

在战略层面，公司以业务市场化发展为目标，完成了公司“十三五”发展规划和各业务发展规划的制定。面对证券行业创新发展机遇和互联网金融冲击，公司积极推进战略转型，搭建综合化、专业化业务平台，优化职能部门设置，调整业务体系，推进国际业务布局，不断提高组织运营效率和管理效能。公司经纪业务积极转型，实行收入费用比考核管理体制；自营业务在加强传统趋势性投资能力的同时，积极构建泛买方业务体系；资产管理业务努力搭建大资管业务平台；投行、固收、新三板共同构成大投行体系，发挥协同效应；创新业务统筹规划重点推进，目前已形成立足陕西、辐射全国的业务布局网络。市场化的战略转型为各项业务的深入开展奠定了基础。

#### （三）市场化的人才队伍建设和薪酬考核激励机制

在人才队伍建设方面，公司近年来通过内聘、外聘两大人才引进方式，初步打造了一支具有突出工作能力和业务实干精神的经营管理团队；公司积极推进薪酬市场化改革，目前公司的薪酬体系已经具备对优秀人才、核心人才的有效吸引和激励机制，并能够促进各业务稳定快速发展。

#### （四）完善有效的合规与风控体系，保障公司业务合法合规、稳定有序开展

公司一贯重视合规与风控体系建设，加强落实全面风险管理工作，使全面风险管理与流动性风险管理机制逐步健全并有效运行，风险管理工作覆盖范围、专业深度的不断延伸，持续完善公司风险管理指标体系与技术系统，保障公司风险管控能力与业务发展相适应。2015 年，面对急剧变化的证券市场，公司提前做好处置预案，采取多项措施保障业务稳定有序开展，没有出现较大的系统性风险、客户群体性事件和巨额资产损失，较好的规避了市场大幅波动的风险。

#### （五）安全稳定的信息系统，为各项业务发展提供了坚强保证

公司始终把信息技术系统安全平稳运行和保障工作放在首位，持续加大资金和技术投入、加快系统升级和技术平台开发、完善突发事件应急处置预案，切实保障信息技术系统安全平稳运行。公司制定的《IT 战略规划》进一步明确了公司 IT 建设总体目标，强化中后台数据及 IT 技术支持，推动业务创新发展。2015 年，在面对市场行情剧烈震荡的情况下，公司信息系统经受住了前所未有的巨大考验。

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，人员变动未对公司核心竞争力及正常经营造成重大影响。



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015 年，在国际金融市场震荡加剧、国内经济下行压力加大的背景下，我国积极调整经济结构、促进产业转型升级，全年经济运行保持在合理区间，实现国内生产总值 67.67 万亿元，同比增长 6.9%。

2015 年资本市场跌宕起伏，A 股市场先扬后抑。股市异常波动期间市场波幅加大，国家有关部委果断出手，综合施策，稳定市场、稳定人心，防范住了可能发生的系统性风险。全年上证综指涨幅 9.41%、深证综指涨幅 63.15%、创业板指涨幅 84.41%。根据中国证券业协会统计，报告期末全国 125 家证券公司总资产为 6.42 万亿元，较 2014 年增长 56.82%，总负债为 4.97 万亿元，较 2014 年增长 56.56%，净资产为 1.45 万亿元，较 2014 年增加 5,310.23 亿元，增幅为 57.69%，净资本为 1.25 万亿元，较 2014 年增加 5,731.43 亿元，增幅为 84.39%。

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、规章制度以及《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。公司秉承“风控至上”的指导思想和“诚信、专业、创新、共赢”的经营理念，在保持传统业务优势的基础上，审时度势，充分把握政策机遇，全面加强业务协同，加快战略转型，推动公司创新发展，提升核心竞争力，各项业务稳步健康发展，公司在保持较强的盈利能力下，为股东创造了良好的投资回报。

### 二、主营业务分析

#### （一）、概述

##### 公司报告期内的经营指标完成情况

2015 年，面对复杂的市场情况，公司在危机中把握机遇，取得了良好的经营业绩，公司经营规模和经营业绩实现了较大幅度增长，增量指标领先于行业，主要经营指标都达到了公司成立以来的最高水平，公司资本实力、市值迅速增长，业务结构进一步合理，抗风险能力大幅提升，出色的完成了各项经营目标。公司始终坚持风控合规底线，在行业监督力度加大的背景下，经营运作规范，并获得 A 类 A 级监管评级。

#### （1）经营效益大幅增长

2015 年，公司通过非公开发行股票募集资金近 50 亿元补充了资本实力，与此同时把握市场机遇，主要经营指标实现大幅增长，营业收入、净利润、净资产等多项指标都达到了历史最高水平。截至 12 月底，公司主要经营指标情况如下：

主要经营指标对比表（母公司）

单位：人民币万元

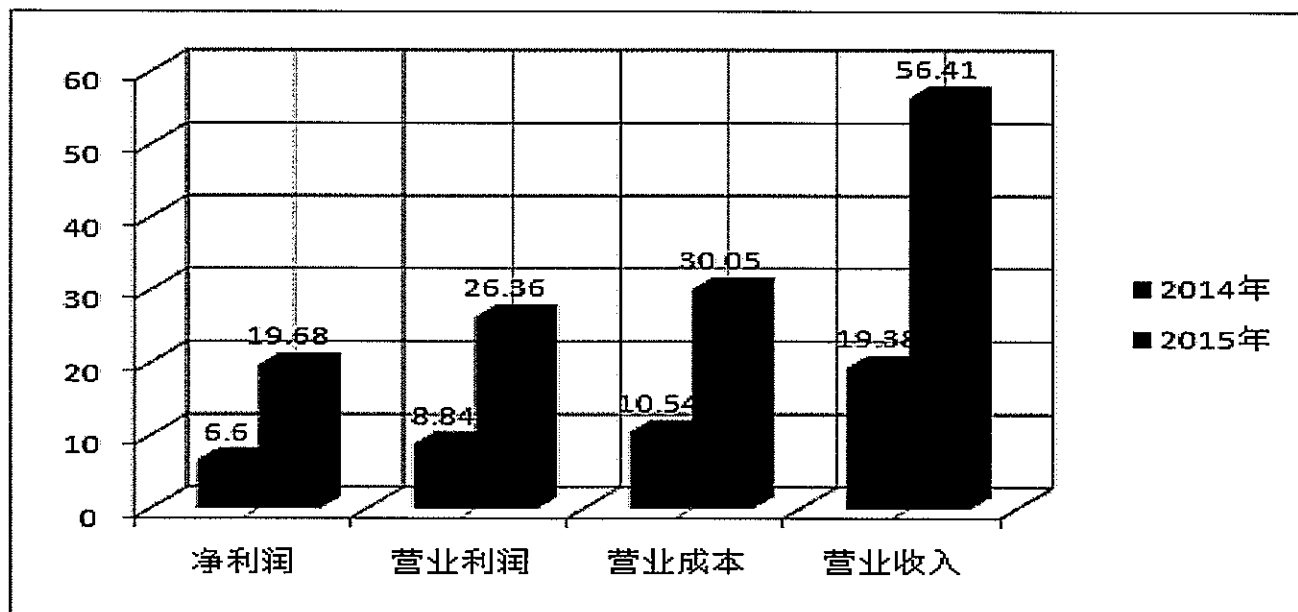
序号	项目	2015 年数据	2014 年数据	较去年同期变动
1	营业收入	541,839.14	188,002.85	188.21% ↑
2	利润总额	263,980.01	88,860.97	197.07% ↑
3	净利润	196,448.41	66,102.74	197.19% ↑
4	总资产	5,217,421.00	2,806,251.63	85.92% ↑
5	净资产	1,214,598.41	536,846.69	126.25% ↑
6	净资本	1,178,431.79	419,576.86	180.86% ↑

**利润表及现金流量表相关科目变动表(合并)**

单位：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,640,878,792.18	1,938,470,480.53	191%
营业成本	3,005,164,022.13	1,054,094,265.72	185.09%
营业利润	2,635,714,770.05	884,376,214.81	198.03%
净利润	1,967,845,916.34	660,479,553.20	197.94%
经营活动产生的现金流净额	-99,159,980.13	3,881,274,005.05	不适用
投资活动产生的现金流净额	-156,896,432.45	-28,367,239.99	不适用
筹资活动产生的现金流净额	11,542,365,445.78	3,234,538,356.16	256.85%

单位：人民币亿元



**(2) 收入结构持续改善**

两年来，公司通过大力发展创新业务，逐步改变以往对经纪、自营业务等传统优势业务过度依赖的局面，经纪、自营业务的营业收入和利润总额在总量提升的同时占比逐年下降，两项业务的营业收入占比合计已由 2014 年的 79.54% 下降至今年的 73%；两项业务的利润总额占比合计已由 2014 年的 105.99% 下降至今年的 84.56%。传统业务中的投行业务实现较大增长，营业收入和利润总额的占比较 2014 年分别上升了 2.42 个和 3.86 个百分点；创新业务收入在公司总收入中的占比显著增长，信用交易、固定收益、新三板等创新业务收入大幅增长，2015 年三项创新业务的营业收入占比合计由 2014 年的 11.18% 上升到今年的 18.46%，上升了 7.28 个百分点；利润总额占比合计由 2014 年的 12.02% 上升到今年的 29.37%，上升了 17.35 个百分点；子公司经营情况也得到明显改善。

## (二) 收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：人民币元

项目	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
手续费及佣金净收入	3,572,698,208.98	63.34%	1,189,419,888.71	61.36%	200.37%
利息净收入	743,717,927.17	13.18%	319,470,859.04	16.48%	132.80%
投资收益（损失以“—”号填列）	1,082,503,690.53	19.19%	345,710,148.06	17.83%	213.12%
公允价值变动损益（损失以“—”号填列）	237,517,883.36	4.21%	80,842,065.32	4.17%	193.80%
汇兑收益（损失以“—”号填列）	1,068,590.05	0.02%	42,159.31	0.00%	2434.65%
其他业务收入	3,372,492.09	0.06%	2,985,360.09	0.16%	12.97%
营业收入合计	5,640,878,792.18	100%	1,938,470,480.53	100%	191%

2015 年，公司实现营业收入 56.41 亿元，同比增长 191%。手续费及佣金净收入增加主要因为受证券市场行影响，经纪业务收入及投行业务收入增加所致。利息净收入增加主要是因为本年融出资金规模增加以及股票质押式回购业务规模增加使得利息收入增加所致。投资收益增加主要是因为自营业务形成的金融产品差价收入增加所致。公允价值变动损益增加主要是因为本年以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值上升所致。汇兑收益增加主要是因为汇率变动所致。

### (2) 公司已签订的重大业务合同情况

适用  不适用

### (3) 营业支出构成

单位：元

营业支出构成项目	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业支出比重	金额	占营业支出比重	
营业税金及附加	322,573,132.09	10.73%	106,851,846.08	10.14%	201.89%
业务及管理费	2,656,312,743.38	88.39%	939,927,728.59	89.17%	182.61%
资产减值损失	26,278,146.66	0.88%	5,839,837.72	0.55%	349.98%
其他业务成本	0.00	0.00%	1,474,853.33	0.14%	-100.00%
营业支出合计	3,005,164,022.13	100.00%	1,054,094,265.72	100.00%	185.09%

公司本年发生营业支出 30.05 亿元，较上年增加 185.09%。营业税金及附加增加主要是因为本年应税收入增长使得营业税增加所致。业务及管理费增加主要是因为本年职工薪酬增加以及公司业务规模增长导致的运营类成本增加所致。资产减值损失增加主要是因为本年计提股票质押式回购及约定式购回业务的减值准备所致。

**(4) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本年度公司合并财务报表范围包括西部期货有限公司、西部利得基金管理有限公司及西部优势资本投资有限公司共3家二级子公司，以及本公司管理的、以自有资金参与并满足新准则有关“控制”定义的7家结构化主体。与上年度财务报告相比，本年增加6个结构化主体，减少1个结构化主体。

**(三) 费用**

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	同比增减	变动原因
业务及管理费	2,656,312,743.38	939,927,728.59	182.61%	因营业收入增加及业务规模增长导致运营类成本增加
所得税费用	679,375,026.77	230,028,200.30	195.34%	因本年利润总额增长使得所得税费用增加

2015 年度公司发生业务及管理费 26.56 亿元，较上年增加 182.61%，主要因为业绩较上年度大幅提升，随着营业收入增加及业务规模增长导致运营类成本增加和职工薪酬总额相应增加。所得税费用为 6.79 亿元，较上年增加 195.34%，主要因为本年利润总额增长使得所得税费用增加。

**(四) 现金流**

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	增减百分比
经营活动现金流入小计	17,599,179,482.07	10,069,508,710.63	74.78%
经营活动现金流出小计	17,698,339,462.20	6,188,234,705.58	186.00%
经营活动产生的现金流量净额	-99,159,980.13	3,881,274,005.05	不适用
投资活动现金流入小计	-13,701,853.43	1,434,723.80	不适用
投资活动现金流出小计	143,194,579.02	29,801,963.79	380.49%
投资活动产生的现金流量净额	-156,896,432.45	-28,367,239.99	不适用
筹资活动现金流入小计	24,127,244,996.80	5,030,000,000.00	379.67%
筹资活动现金流出小计	12,584,879,551.02	1,795,461,643.84	600.93%
筹资活动产生的现金流量净额	11,542,365,445.78	3,234,538,356.16	256.85%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,068,590.05	42,159.31	2434.65%
现金及现金等价物净增加额	11,287,377,623.25	7,087,487,280.53	59.26%

2015 年度公司经营活动现金流入较上期增加 74.78%，主要为本期收取的利息、手续费及佣金增加以及客户保证金增加所致；经营活动现金流出较上期增加 186%，主要为投资的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产规模及可供出售金融资产规模增加、偿还拆入资金所致。投资活动现金流出较上期增加 380.49%，主要是由于上期公司合并子公司导致取得子公司及其他营业单位支付的现金净额为负值所致。筹资活动现金流入较上期大幅增加，主要是由于本期公司非公开发行证券，并通过发行短期融资券、短期公司债、收益凭证、长期公司债和次级债等方式筹集资金；筹资活动现金流出较上期大幅增加 600.93%，主要为本年度兑付的到期短期融资券、短期公司债、收益凭证及各项债务融资的利息增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

#### (一) 主营业务分业务情况

单位：元

分业务情况						
业务类别	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入 同比增减	营业成本 同比增减	毛利率 同比增减
证券经纪业务	3,001,238,220.54	1,625,930,233.31	45.82%	162.60%	195.98%	6.11% ↓
证券自营业务	1,116,399,754.36	263,399,313.18	76.41%	179.86%	385.42%	9.99% ↓
投资银行业务	519,464,288.01	344,032,579.92	33.77%	294.67%	221.59%	15.05% ↑
资产管理业务	65,624,945.90	40,653,054.37	38.05%	95.75%	100.87%	1.58% ↓
信用交易业务	720,969,140.66	81,796,607.34	88.65%	394.47%	125.42%	13.54% ↑
固定收益业务	110,845,870.37	91,143,660.32	17.77%	99.67%	54.67%	23.93% ↓
场外业务	209,625,881.06	92,266,039.90	55.99%	1267.61%	499.38%	56.41% ↑

#### 1、证券经纪业务

2015 年，公司股票基金交易量占全国市场份额为 0.537%，较上年同期增长 4.07%。报告期内，公司积极推进经纪业务转型升级，重点推行经纪业务分支机构收入费用比考核管理模式，全面提升经纪业务经营效率；推出了公司开户集中视频见证业务及 95582 人工座席服务的 7×24 小时上线，实现见证中心对标准化业务的全集中管理与运营，有效帮助公司快速发展拢聚新开客户资源；加强分支机构利润导向管理，合理新设分支机构，逐步形成多层次分支机构体系；进一步提升金融产品销售能力，不断优化收入结构，积极开展股票期权代理业务，加快贵金属现货合约代理经纪业务资格的申请工作；以财富管理业务为核心，全面提升综合金融服务能力，满足客户财富管理需求；不断完善公司客户服务管理机制，推进客户适当性管理及投资者教育工作；以客户需求为中心，以市场开拓为导向，适时调整优化组织架构，实现经纪业务的全面转型。公司在《证券时报》主办的“2015 中国最佳财富管理机构评选”中，荣获“中国最佳区域证券经纪商”、“中国最佳投资顾问品牌”两项大奖，有效提升了公司的品牌形象。

#### 2、证券自营业务

自营业务坚持审慎稳健理念，大力推进权益业务、固定收益业务和金融衍生品业务均衡发展，积极丰富投资品种和投资种类，初步形成了多元化利润来源和持续稳定的盈利模式，完成了《自营及交易业务发展规划（2016-2018 年）》的制定。权益投资类业务方面，上半年增加了业绩确定的成长股的配置，合理控制仓位，下半年，响应监管部门的号召和要求，积极调换品种，以风险防范为主，选择低估值、真成长的大盘蓝筹作为主要持仓品种，回避了较大的市场风险，避免了净值大幅波动。固定收益业务方面，重视信用风险，适当拉长了久期和加大了杠杆，保持了对较高的信用级别债的配置。与此同时，引进业务核心人才形成较为健全的业务团队，不断完善金融衍生品信息系统，大力推进创新业务，丰富创新业务品种和业务类型，量化对冲交易发展态势良好，期权自营账户在上交所 50ETF 全真大赛中获得三等奖，全面推进商品期货自营交易业务、期权做市商业、ETF 及分级基金流动性服务商业等多项创新业务。

#### 3、客户资产管理业务

报告期内，资产管理业务完成了三年发展规划的制定，调整业务布局，通过新产品设计、老产品优化改造等方式完善集合业务产品线，新增资产证券化专项业务，业务结构趋于多元化。截至 12 月底，资产管理业务总规模为 425.39 亿元，较 2014 年末增长 61.18%。其中，2015 年设立 8 只集合产品，年末总计 14 只集合产品，规模达 43.67 亿元，较 2014 年末上升 383.68%；定向资产管理产品 96 只，规模 350.48 亿元，较 2014 年末增长 37.50%；专项业务方面，实现资产证券化项目零突破，发行设立 ABS 专项计划 6 只，产品规模达 31.24 亿元。主动管理业务占比由去年的 3.4% 提高到 29.98%（含 ABS 专项计划）。与此同时，资管业务不断加强与其他业务部门的协同，正逐步搭建资产管理综合服务大平台。

#### 4、投资银行业务

投资银行业务加快搭建大投行业务体系 and 专业化业务平台，严格执行团队业绩考核机制，在年中 IPO 项目一度暂停的情况下，大力发展债券业务及财务顾问业务，全力打造精品项目，不断扩大公司品牌的影响力，并购重组业务实现零的突破，实现了股债并举、业务多元化、均衡化发展，收入较上年度大幅增长。保荐业务成功完成利民化工 IPO 项目，完成国海证券、尔康制药非公开发行项目；债券业务成功发行了 28 单项目；代办股份转让业务挂牌 15 单。报告期内，投行不断加强与其他业务的协同力度，与固收共同完成了武钢债的发行工作，同时为九鼎投资借壳中江地产提供财务顾问服务。

#### 5、信用交易业务

截至 12 月底，两融业务规模达到 73.91 亿元，增幅 66.39%，份额由 2014 年末的 0.433% 上升至 0.629%。转融通业务规模峰值达 18.94 亿元，随着转融资和转融券合约陆续到期，截止年末已无转融通余额；新增提供了 50 只融券券源，改变了以往融券券源范围过窄、品种单一的局面；转融券累计借入 65.06 万股，实现了零的突破。股票质押式回购交易业务增长迅速，期末待购回交易额达到 41.32 亿元，较上年末增长 124.32%。信用交易业务实现跨越式发展，市场排名及市场份额双双大幅提升，两融业务规模峰值达到 127.64 亿元，市场份额最大值曾达到 0.651%。面对快速变化的市场，公司强化业务风险管理，深化业务前瞻性研究，准确实施业务逆周期调节，调整业务参数，控制两融客户融资杠杆，细化业务风险控制流程，有效应对市场异常波动；以核心系统升级为契机，全面提升业务精细化管理；紧抓业务创新发展机遇期，推动股票质押融资类业务取得新突破。

#### 6、研发业务

研究工作方面，不断加强策略、公司领域的研究，坚持自下而上价值挖掘，关注和储备个股的投资机会，重点研究电力设备、券商、机械等行业上市公司，为业务部门提供有力支持。其中为信用交易业务提供 170 多篇股票质押业务和约定式购回的研究报告，为零售业务提供 110 多篇基金的风险评级报告，为投资银行业务利民股份 IPO 项目提供新股投资价值分析报告。重点研究行业最新态势、同业创新情况，及时为公司及相关业务部门提供《证券行业动态和公司要闻周报》。

#### 7、固定收益业务

固定收益业务债券承做类业务共完成各类承销项目约 25 只；债券销售类业务，销售债券 29 只，规模共计 278.93 亿元；投顾业务完成撮合、投顾、投资等各类业务，存续产品数量从 1 只增长至 8 只，存续规模从 5 亿元增长至 46.3 亿元，增长 8 倍，目前存续的投顾产品运营稳健，业绩优秀。

固定收益业务收入较上年稳步提升，不断加强业务创新，丰富业务种类和产品，保持固定收益业务和产品的全面覆盖，有力推进了公司固定收益业务大平台的战略部署，进一步完善固定收益平台架构，完成承销、销售交易、资本市场、投顾、研究、风控合规几个业务板块的搭建和功能完善，努力打造 FICC 业务，提高固定收益业务的整体水平和竞争实力，为公司逐步积累了优质客户资源。结构融资类业务覆盖股票质押式回购、上市公司定向增发、金融同业、房地产融资、地方政府融资等，针对发债客户提供多层次、多产品服务的结构融资功能，除标准化债券外对其他风险收益比较高的投资品种的另类投资。公司逐步开展了结构化股票质押式回购、结构化定向增发、量化投资等多种另类投资业务，搭建了公司一银行的结构

化股票质押平台，为结构化定向增发提供优先级资金的业务平台，探索以上市公司为重点对象的综合服务模式，不断提高客户服务能力。

## 8、场外市场业务

场外市场业务当前阶段仍以新三板市场及相关市场业务作为发展重点，2015 年该业务把握市场机遇，增加投研力量，在持续强化费用控制的基础上，快速加强人才队伍建设，项目数量和质量大幅上升，做市业务实现了快速发展。截至 12 月底，公司累计推荐挂牌企业 96 家（含 2 家终止挂牌企业，1 家转其他券商企业），持续督导企业 98 家（含 5 家转入企业），在审企业 38 家，立项企业 294 家，其中百意中医是国内首家中医医院挂牌企业，融聚财顺是目前国内唯一一家主营业务为中介费的企业，捷福装备更是新三板海外并购第一股，球冠电缆已具备 IPO 条件，正在做转板准备。做市业务资金累计投入 2.5 亿元，做市整体业务规模已达到 3.5 亿元（含待做市股份与参与定增项目）共为 51 家挂牌企业提供做市商双向报价服务，另有储备项目 48 家，确定做市项目 80 余家（其中西部推荐股票 19 家），业务发展保持良好态势。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据。

适用  不适用

### （二）主营业务分地区情况

#### （1）营业收入地区分部情况

单位：元

地区	2015 年		2014 年		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	49	2,612,985,523.09	49	952,463,876.23	174.34%
北京市	2	35,152,619.26	2	14,881,008.33	136.22%
上海市	5	139,529,770.80	4	56,903,073.38	145.21%
广东省	4	24,272,707.53	2	12,055,764.45	101.34%
山东省	6	85,497,342.90	6	30,316,471.64	182.02%
江苏省	3	46,211,743.62	2	13,537,390.93	241.36%
河南省	2	7,996,436.94	2	1,339,904.14	496.79%
广西壮族自治区	1	4,720,668.81	1	2,241,708.21	110.58%
甘肃省	2	14,839,568.14	1	4,229,360.11	250.87%
宁夏回族自治区	1	3,821,790.63	1	1,243,057.24	207.45%
河北省	1	4,257,659.60	1	1,713,304.91	148.51%
四川省	1	1,575,515.71	1	27,421.16	5,645.62%
山西省	1	-35.28			不适用
湖北省	1	165,936.02			不适用
新疆	1	80,913.17			不适用
天津	1	272,311.68			不适用

内蒙古	1				
营业部小计	82	2,981,380,472.62	72	1,090,952,340.73	173.28%
公司本部及子公司、分公司		2,659,498,319.56		847,518,139.80	212.96%
合计	82	5,640,878,792.18	72	1,938,470,480.53	191.00%

(2) 营业利润地区分部情况

单位：元

地区	2015 年		2014 年		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	49	2,100,949,460.86	49	664,310,820.27	216.26%
北京市	2	23,313,239.99	2	5,156,907.75	352.08%
上海市	5	108,342,520.76	4	32,873,623.93	229.57%
广东省	4	14,255,974.03	2	3,113,114.64	357.93%
山东省	6	44,470,529.02	6	3,397,241.36	1,209.02%
江苏省	3	36,919,050.44	2	7,286,679.67	406.66%
河南省	2	1,233,704.68	2	-2,738,877.23	-145.04%
广西壮族自治区	1	222,374.41	1	-2,448,779.53	-109.08%
甘肃省	2	4,811,782.56	1	-1,262,347.53	-481.18%
宁夏回族自治区	1	-1,026,232.46	1	-2,456,460.78	-58.22%
河北省	1	2,206,462.51	1	-854,530.15	-358.21%
四川省	1	-129,074.40	1	-1,066,627.61	-87.90%
山西省	1	-226,171.46			不适用
湖北省	1	-384,595.52			不适用
新疆	1	-1,031,697.70			不适用
天津	1	22,199.12			不适用
内蒙古	1				
营业部小计	82	2,333,949,526.84	72	705,310,764.79	230.91%
公司本部及子公司、分公司		301,765,243.21		179,065,450.02	68.52%
合计	82	2,635,714,770.05	72	884,376,214.81	198.03%

四、非主要经营业务情况

适用  不适用



## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

截至报告期末，公司资产总额为 58,236,472,422.30 元，其中：客户交易结算资金为 20,256,607,640.24 元，自有资产总额为 37,979,864,782.06 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。公司总资产主要构成情况表：

单位：人民币元

项目	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产 比例	金额	占总资 产 比例		
货币资金	19,835,107,971.74	34.06%	7,534,696,458.33	26.06%	8.00%	客户资金存款增加、发行债券募集资金增加所致
结算备付金	4,684,112,878.54	8.04%	5,692,490,847.20	19.69%	-11.65%	结算备付金与银行存款之间调拨资金所致
融出资金	7,395,193,497.07	12.70%	4,407,629,275.53	15.24%	-2.55%	本年融资融券业务规模较上年增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,258,672,638.98	15.90%	3,100,303,523.66	10.72%	5.18%	本年债券和基金的投资规模增加所致
衍生金融资产	72,719.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	衍生金融资产规模增加
买入返售金融资产	8,482,332,414.03	14.56%	5,202,650,186.09	17.99%	-3.43%	本年银行间市场债券回购业务以及股票质押式回购业务规模增加所致
应收款项	786,860,642.57	1.35%	64,981,595.06	0.22%	1.13%	年末应收清算款及客户借款增加
应收利息	305,864,801.31	0.53%	132,199,245.78	0.46%	0.07%	融出资金规模增加导致应收利息增加以及应收持有债券投资利息增加
存出保证金	523,903,352.10	0.90%	280,492,456.94	0.97%	-0.07%	本公司之子公司西部期货存放于期货交易所的交易保证金增加所致
可供出售金融资产	6,241,571,602.44	10.72%	1,997,196,626.69	6.91%	3.81%	新增投资中国证券金融股份有限公司专户产品及债权投资规模增加所致
持有至到期投资	0.00	0.00%	50,000,000.00	0.17%	-0.17%	
长期股权投资	37,819,964.90	0.06%	12,816,112.21	0.04%	0.02%	
固定资产	195,019,247.35	0.33%	166,653,891.84	0.58%	-0.25%	
在建工程	42,136,520.71	0.07%	41,543,690.69	0.14%	-0.07%	
无形资产	147,215,238.68	0.25%	120,500,453.98	0.42%	-0.17%	
商誉	6,243,686.47	0.01%	6,243,686.47	0.02%	-0.01%	
递延所得税资产	195,623,198.38	0.35%	20,999,516.32	0.07%	0.28%	
其他资产	98,722,048.03	0.17%	83,855,309.21	0.29%	-0.12%	
资产总计	58,236,472,422.30	100.00%	28,915,252,876.00	100.00%	0.00%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,258,672,638.98	3,100,303,523.66	6,158,369,115.32	806,643,665.79
可供出售金融资产	5,911,480,542.44	1,990,440,926.69	3,921,039,615.75	299,451,846.96
衍生金融资产	72,719.00	0	72,719.00	229,540,416.32
衍生金融负债	13,245,528.00	0	13,245,528.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,554,456,943.06	336,417,795.42	1,218,039,147.64	-19,973,192.50
合计	16,737,928,371.48	5,427,162,245.77	11,310,766,125.71	1,315,662,736.57

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、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

单位：人民币元

项目	2015 年末	2014 年末	增减	变动原因
货币资金	19,835,107,971.74	7,534,696,458.33	163.25%	经纪业务客户资金存款增加及发行债券募集资金增加所致
融出资金	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53	67.78%	本年融资融券业务规模较上年增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,258,672,638.98	3,100,303,523.66	198.64%	本年债券和基金的投资规模增加所致
衍生金融资产	72,719.00	0.00	不适用	衍生金融资产规模增加
买入返售金融资产	8,482,332,414.03	5,202,650,186.09	63.04%	本年银行间市场债券回购业务以及股票质押式回购业务规模增加所致
应收款项	786,860,642.57	64,981,595.06	1,110.90%	应收清算款增加及新增客户借款所致
应收利息	305,864,801.31	132,199,245.78	131.37%	年末应收持有债券投资利息增加以及应收融资业务利息增加所致
存出保证金	523,903,352.10	280,492,456.94	86.78%	本公司之子公司西部期货有限公司存放于期货交易所的交易保证金增加所致
可供出售金融资产	6,241,571,602.44	1,997,196,626.69	212.52%	新增投资中国证券金融股份有限公司专户产品及债券投资规模增加所致
持有至到期投资	0.00	50,000,000.00	-100.00%	本公司之子公司西部优势资本投资有限公司持有的定向资产管理计划到期收回所致
长期股权投资	37,819,964.90	12,816,112.21	195.10%	本年对合营企业的投资增加
递延所得税资产	195,623,198.38	20,999,516.32	831.56%	因为本期融资融券业务及股票质押式回购业务规模扩大导致计提的减值准备增加及已计提未支付的职工薪酬增加导致可抵扣暂时差异增加所致

应付短期融资款	4,430,000,000.00	3,330,000,000.00	33.03%	本期发行收益凭证规模扩大所致
拆入资金	0.00	1,894,000,000.00	-100.00%	本年已偿还全部转融通资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,554,456,943.06	336,417,795.42	362.06%	本期第三方投资者在结构化主体中享有的权益增加所致
衍生金融负债	13,245,528.00	0.00	不适用	衍生金融负债规模增加
卖出回购金融资产款	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35	90.75%	本年银行间买断式回购业务规模增加所致
代理买卖证券款	20,256,607,640.24	11,535,207,475.98	75.61%	客户交易结算资金余额增加所致
应付职工薪酬	955,410,430.45	313,695,550.93	204.57%	本年计提职工薪酬增加所致
应交税费	335,823,778.08	93,460,949.38	259.32%	本年计提的应缴企业所得税增加所致
应付款项	204,453,505.17	61,464,602.67	232.64%	应付员工风险金、代收私募基金托管产品募集款、投保基金增加等所致
应付利息	232,346,834.69	26,464,713.34	777.95%	本年发行收益凭证及公司债券等应付利息增加所致
应付债券	3,962,320,140.26	0.00	不适用	本期公司发行公司债所致
长期应付职工薪酬	631,194,000.00	0.00	不适用	递延职工薪酬所致
递延所得税负债	188,120,421.97	78,820,596.22	138.67%	以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产公允价值变动及可供出售金融资产公允价值变动的年末金额较年初大幅增加使得应纳税暂时性差异增加所致
次级债	2,000,000,000.00	0.00	不适用	本期公司发行次级债
股本	2,795,569,620.00	1,200,000,000.00	132.96%	非公开发行及资本公积转增股本所致
资本公积	5,441,380,815.18	1,463,822,818.19	271.72%	非公开发行股份的股份溢价所致
其他综合收益	291,154,984.58	143,274,942.55	103.21%	持有可供出售金融资产的公允价值变动增加所致
未分配利润	1,598,801,169.92	1,124,043,547.76	42.24%	净利润增加所致

## (2) 利润表项目

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	增减	变动原因
手续费及佣金净收入	3,572,698,208.98	1,189,419,888.71	200.37%	受证券市场行情影响，经纪业务收入及投行业务收入增加所致
其中：经纪业务手续费净收入	2,716,381,883.08	951,187,604.68	185.58%	本期随行情变化，投资者交易活跃，佣金收入增加
投资银行业务手续费净收入	712,554,432.97	201,085,367.66	254.35%	本期承销保荐及财务顾问收入增加
资产管理业务手续费净收入	53,263,949.40	25,814,627.01	106.33%	本期定向资产管理业务收入增加

利息净收入	743,717,927.17	319,470,859.04	132.80%	本年融出资金规模增加以及股票质押式回购业务规模增加使得利息收入增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	1,082,503,690.53	345,710,148.06	213.12%	自营业务形成的金融产品差价收入增加所致
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,852.69	-15,626,427.39	不适用	本期合并西部利得报表所致
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	237,517,883.36	80,842,065.32	193.80%	本年以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值上升所致
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,068,590.05	42,159.31	2,434.65%	汇率变动影响
营业税金及附加	322,573,132.09	106,851,846.08	201.89%	本年应税收入增长使得营业税增加所致
业务及管理费	2,656,312,743.38	939,927,728.59	182.61%	本年职工薪酬增加以及公司业务规模增长导致的运营类成本增加所致
资产减值损失	26,278,146.66	5,839,837.72	349.98%	本年计提股票质押式回购及约定式购回业务的减值准备所致
营业外收入	13,259,342.73	8,563,118.99	54.84%	本期政府补助较上期增加
所得税费用	679,375,026.77	230,028,200.30	195.34%	本期利润总额增长使得所得税费用增加
归属于母公司所有者的净利润	1,972,662,987.16	663,854,622.42	197.15%	净利润增加影响
少数股东损益	-4,817,070.82	-3,375,069.22	不适用	本期合并西部利得和西部优势资本报表所致
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,120,543,029.19	782,694,627.90	170.93%	可供出售金融资产公允价值变动影响
归属于少数股东的综合收益总额	-5,123,399.21	-3,291,255.22	不适用	合并西部利得和西部优势报表所致
基本每股收益	0.72	0.55	30.91%	净利润增加影响

### (3) 现金流量表项目

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年	增减	变动原因
收取利息、手续费及佣金的现金	5,148,450,575.00	1,613,934,656.09	219.00%	本期市场交易活跃，手续费、利息收入增加
拆入资金净增加额	0.00	1,672,000,000.00	-100.00%	本期偿还了拆借资金
回购业务资金净增加额	1,446,610,386.37	814,929,649.92	77.51%	本期回购业务规模增加幅度较大
代理买卖证券收到的现金净额	8,753,448,384.36	5,879,948,869.74	48.87%	本期代理买卖证券款净增加
收到其他与经营活动有关的现金	2,250,670,136.34	88,695,534.88	2437.52%	结构化主体第三方投资规模增加所致
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额	5,657,958,467.82	214,592,532.96	2536.61%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产规模增加

支付利息、手续费及佣金的现金	679,858,530.17	199,157,807.80	241.37%	本期营业收入增加，客户保证金增加
支付给职工以及为职工支付的现金	920,824,920.35	431,075,579.88	113.61%	支付员工薪酬及绩效奖金增加
支付的各项税费	881,539,100.08	248,644,453.52	254.54%	本期收入增加所致
拆入资金净减少额	1,894,000,000.00	0.00	不适用	本期偿还拆借资金
支付其他与经营活动有关的现金	4,685,895,311.05	1,691,416,968.46	177.04%	可供出售金融资产规模增加
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-13,975,109.93	0.00	不适用	本期处置结构化产品财富长安所致
收到其他与投资活动有关的现金	273,256.50	1,434,723.80	-80.95%	本期处置固定资产流入资金减少
投资支付的现金	25,000,000.00	13,000,000.00	92.31%	本期长资股权投资增加
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	-94,130,794.58	100.00%	上期合并西部利得所致
吸收投资收到的现金	5,001,224,996.80	0.00	不适用	本期非公开发行募集资金增加
发行债券收到的现金	19,126,020,000.00	5,030,000,000.00	280.24%	本期公司发行公司债、次级债等增加
偿还债务所支付的现金	12,026,020,000.00	1,700,000,000.00	607.41%	本期偿还短期融资券、短期公司债及收益凭证增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	393,529,366.21	95,461,643.84	312.24%	本期分配股利增加，债务融资增加，支付的利息相应增加
支付其他与筹资活动有关的现金	165,330,184.81	0	不适用	非公开发行及发行债券等筹资活动产生的支出增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,068,590.05	42,159.31	2434.65%	汇率变动影响

#### 4、融资渠道、长短期负债结构分析

##### (1) 融资渠道

2015年3月，公司完成了上市后的首次非公开发行股票工作，募集资金人民币近50亿元。9月，公司发行自成立以来首期公司债，面值总额40亿元，其中三年期发行规模为14.30亿元、五年期发行规模为25.70亿元；12月，公司完成了2015年第一期次级债券的发行工作，发行规模20亿元。2015年，公司还通过发行六期人民币短期融资券的方式共募集资金46亿元，通过发行两期证券公司短期公司债券募集资金26.70亿元，目前均已到期偿还完毕，不存在到期未偿还的短期融资券和短期公司债。

##### (2) 负债结构

2015年末，公司负债总额460.43亿元，较年初增加225.40亿元，增幅95.90%。剔除客户资金后，公司负债总额为257.86亿元，较年初119.68亿元增加138.18亿元，增幅为115.46%。期末卖出回购金融资产款110.89亿元、收益凭证44.30亿元、公司债39.62亿元、次级债20亿元，占公司负债总额的比例分别为24.08%、9.62%、8.61%和4.34%。

##### (3) 流动性管理措施与政策

公司合理控制财务杠杆比率，根据不同业务制定风险溢价系数，在公司层面统筹内部资金的使用情况，在保证流动性的前提下优先使用自有资金，提高资金运用效率。公司根据快速变化的证券市场情况，及时调整负债结构，归还到期的短期融资，发行公司债、次级债等长期债券，长期负债的占比从年初的零增加到年末的57%，基本解决了期限错配的问题。此外，外资银行信用贷款业务、两融收益权转让业务、两融

收益权资产证券化业务等已经董事会审议通过，可根据资金需要适时开展。

#### (4) 融资能力分析

公司整体业务发展良好，连续 15 年盈利，具备较强的盈利能力和偿债能力。已获得了商业银行较大规模综合授信，并保持良好的合作关系。作为上市券商，公司充分利用上市公司平台、利用资本市场，开拓多元化融资渠道，灵活运用增发、配股等多种再融资手段扩大资本金规模，利用多种股权+债务融资工具提升财务杠杆率，并积极探索新的融资渠道和新型融资工具来解决公司的中长期资金需求，支持公司业务的全方面发展。

## 六、投资状况分析

### (1) 总体情况

单位：人民币元

对外投资情况		
报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
250,000,000.00	113,000,000.00	121.24%

### (2) 报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：人民币元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
西部优势资本有限公司	使用自有资金或设立直投基金，对企业进行股权投资或债权投资；或投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股	其他	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	-	-	-	否	-	-

	股权投资、债权投资相关的财务顾问服务													
西部期货有限公司	商品期货经纪业务、金融期货经纪业务	增资	150,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	-	-	-	否	2015年09月09日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	250,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

(3) 报告期内正在进行的重大非股权投资情况

适用  不适用

(4) 以公允价值计量的金融资产

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,342,642,236.40	190,687,912.14	44,059,389.50	11,968,646,314.83	11,368,773,267.30	377,242,253.66	1,632,561,786.31	自有资金
基金	1,535,405,893.02	9,176,999.52	5,309,543.84	3,418,931,544.10	2,184,939,923.31	16,055,086.27	1,554,429,022.99	自有资金
债券	8,263,976,653.23	40,247,609.13	63,177,337.82	26,867,424,904.58	22,093,477,671.19	463,291,819.86	8,468,729,264.01	自有资金
其他	3,275,381,000.00	0.00	178,608,713.42	4,412,564,691.40	1,346,384,691.40	4,629,954.34	3,514,433,108.11	自有资金
金融衍生工具	不适用	2,478,669.44	0.00	不适用	不适用	219,995,477.73	72,719.00	自有资金
合计	14,417,405,782.65	242,591,190.23	291,154,984.58	46,667,567,454.91	36,993,575,553.20	1,081,214,591.86	15,170,225,900.42	--

(5) 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012年	公开发行股票	167,162.13	2,948.27	172,705.99	0	0	0.00%	0	0	0
2015年	非公开发	487,423.52	488,109.64	488,109.64	0	0	0.00%	0	0	0

	行股票									
合计	--	654,585.65	491,057.91	660,815.63	0	0	0.00%	0	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

本公司募集资金全部用于补充运营资金。

**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
<b>承诺投资项目</b>										
向西部期货有限公司追加投资	否	12,000	7,000		7,000	100.00%			是	否
追加自营投资规模和融资融券业务资金规模	否	100,000	100,000		100,000	100.00%			是	否
设立直投子公司	否	20,000	10,000		10,000	100.00%			是	否
向纽银梅隆西部基金管理公司追加投资	否	10,200	5,100		5,100	100.00%			是	否
信息系统投入	否	7,000	7,000	2,042.28	7,000	100.00%			是	否
新设营业部注册资本	否	5,000	6,500	500	6,500	100.00%			是	否
约定购回式证券交易业务或股票质押式回购交易业务	否		35,600	405.99	37,105.99	104.23%			是	否
非公开发行补充流动资金	否	487,423.52	487,423.52	488,109.64	488,109.64	100.14%			是	否
<b>承诺投资项目小计</b>	<b>--</b>	<b>641,623.52</b>	<b>658,623.52</b>	<b>491,057.91</b>	<b>660,815.63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
<b>超募资金投向</b>										
无	否									
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
<b>超募资金投向小计</b>	<b>--</b>						<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>641,623.52</b>	<b>658,623.52</b>	<b>491,057.91</b>	<b>660,815.63</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>0</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
未达到计划进度或预	无									



计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专户活期存款，用于后续项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**七、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用  不适用

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**八、主要控股参股公司分析**

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	300,000,000.00	4,733,739,690.70	300,819,798.87	101,130,989.78	15,592,910.48	11,608,572.52
西部优势资本有限公司	子公司	非金融业	自有资金或设立直投基金，进行股权投资或债权投资；投资于与股权投资、债权投资相关的其它投资基金；为客户提供与股权投资、债权投资相关的财务顾问服务。	200,000,000.00	683,642,273.17	202,214,124.87	14,113,558.71	1,019,346.32	1,085,766.90
西部利得基金管理有限公司	控股公司	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	265,506,242.49	110,139,485.42	99,238,834.68	-9,490,099.65	-9,556,720.18
陕西股权交易中心	参股公司	金融业	为非上市股份有限公司、有限公司股权、债权，以及其他各类权益的登记、托管、交易及投融资提供场所和服务；金融产品创新与交易，股权质押融资、私募融资产品、金融衍生产品等类金融产品交易；为企业改制、重组、并购、上市、投资等提供政策指导和业务咨询；与上述经营范围相关的产品和服务的信息发布；依法批准的其他相关业务。	120,000,000.00	124,350,427.93	118,317,107.65	2,388,733.03	44,266.73	32,117.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 主要控股参股公司情况说明

(1) 2015 年，西部期货营业收入 10,113.10 万元；利润总额 1,559.29 万元；净利润 1,160.86 万元，公司向西部期货增资 1.5 亿元，使其注册资本由 1.5 亿元增加至 3 亿元，并向其提供次级债务借款，以进一步增强西部期货有限公司的竞争实力。报告期内，西部期货顺利取得资产管理业务牌照，完成 17 只资管产品发行；推出互联网开户和手机开户业务。

(2) 西部优势资本实现营业收入 1,411.36 万元，实现利润总额 108.58 万元。西部优势资本不断加强平台建设和团队建设，完成了资本三年期战略规划（2015—2017）。在基金管理平台建设方面，完成了

北京熙信资本管理中心（有限合伙）的架构搭建和注册工作；发起设立上海熙正投资管理有限公司；西部优势资本、北京熙信资本管理中心、上海熙正投资管理有限公司均取得了中国证券投资基金业协会私募投资基金管理人登记证明，具备了管理私募基金的资格。2015 年，西部证券同意向西部优势资本提供 5 亿元借款额度，有效期限三年。西部证券可以在借款额度内向西部优势资本提供拆借资金，借款期限一年。

（3）报告期内，西部利得营业收入合计 9,923.88 万元，亏损总额 955.67 万元。截至 12 月底，发行公募基金总规模 64 亿，公募基金管理规模 93.86 亿元，较去年同期增长 91.51 亿元；发行专户理财产品总规模 126.01 亿元，专户理财产品管理规模 164.69 亿元，较去年同期增加 163.39 亿元；量化投资团队发行主动管理产品规模 1.78 亿。报告期内，西部利得注册地址完成变更，聘任贺燕萍女士担任总经理，贺燕萍女士于 2015 年 11 月 16 日开始任职。

（4）陕西股权交易中心是市场化运作的区域性股权交易市场，报告期末，公司参股的陕西股权交易中心注册资本12000万元，公司持有陕西股权交易中心10.83%的股权，陕西股权交易中心实现营业收入 2,388,733.03元，营业利润44,266.73元，净利润32,117.81元。

## 九、2016 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

## 十、公司破产重整，兼并、分立以及子公司、分公司、营业部新设和处置等重大情况

### 1、破产重整相关事项

适用 不适用

### 2、公司兼并或分立情况

适用 不适用

### 3、子公司、分公司、营业部新设和处置情况

根据《关于核准西部证券股份有限公司设立7家分支机构的批复》（陕证监许可字[2015]8号）、《关于核准西部证券股份有限公司设立4家分支机构的批复》（陕证监许可字[2015]22号）、《关于核准西部证券股份有限公司设立内蒙古包头营业部的批复》（陕证监许可字[2015]34号），公司获准在甘肃省兰州市、湖北省武汉市各设立1家分公司，在天津市、江苏省苏州市、湖北省武汉市、甘肃省天水市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市、山西省太原市、广东省深圳市、广东省广州市、上海市浦东新区、内蒙古包头各设立一家证券营业部。

在报告期内，12家分支机构均已获得证券经营许可证，除内蒙古包头营业部以外，其余11家均已设立完成并正式营业。

2015年10月13日，西部证券控股子公司西部利得基金管理有限公司（简称“西部利得”）注册地址发生了变更，由原地址：上海市浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心19楼，变更为中国（上海）自由贸易试验区杨高南路799号11层02、03单元。西部利得注册地址变更事项已办理完毕工商变更登记。

### 4、公司控制的结构化主体情况

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将管理人为公司、且公司以自有资金参与、并满足准则规定的“控制”定义的结构化主体纳入合并报表范围。

项目	期末
纳入合并的产品数量（个数）	7

纳入合并的结构化主体的总资产（元）	1,929,237,590.65
母公司在上述结构化主体的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产的总金额（元）	56,417,182.14

公司作为结构化主体的管理人，对结构化主体拥有权力且其他投资者没有实质性的权利，同时公司承担并有权获取可变回报，且该回报的比重及变动性均较为重大，公司认为，公司在结构化主体中享有较大的实质性权力，为主要责任人，对结构化主体构成控制。

#### 5、重大的资产处置、收购、置换、剥离情况

适用 不适用

#### 6、重组其他公司情况

适用 不适用

### 十一、公司未来发展的展望

#### （一）证券行业的格局和趋势

2016 年是我国全面建成小康社会决胜阶段的开局之年，也是推进供给侧结构性改革的攻坚之年。去产能、去杠杆、降成本、补短板，将是未来我国经济发展的阶段性特征。加快金融体制深化改革，适时启动“深港通”，规范互联网金融发展，大力发展普惠金融和绿色金融，将有力提高金融服务实体经济效率；推进股票、债券市场改革和法制化建设，促进多层次资本市场健康发展，提高直接融资比例，将促进证券行业转型发展。

一方面，金融混业经营将使得行业环境在未来面临严峻挑战，中小券商的竞争压力显得尤为突出。在此环境下，大型券商在资本规模、业务结构、人才队伍、系统搭建、资源整合等方面更具平台优势，因而其抗风险能力和创新业务开展方面都略胜一筹。西部证券在精耕细作陕西区域的同时，加快营业网点在全国的合理布局，无论是资本规模还是市场份额都有较大的上升空间。另一方面，行业创新步伐加快，专业化、特色化、差异化、国际化趋势明显，证券行业在创新发展和国际化的驱动下，将迎来更大的发展契机。公司在深耕区域具有稳固的客户资源，良好的品牌效应，依靠资本市场不断提升资本实力和市场份额，近年来公司通过市场化的人才引进模式，逐渐建立了一支爱岗敬业的高素质人才队伍，同时业务结构的合理调整和薪酬体系的市场化改革也为公司未来发展提供了强大支持和不竭动力。

#### （二）公司未来的发展目标

展望 2016 年，在宏观经济层面，国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，创新的宏观调控方式，为经济发展营造良好的环境；证券行业也将在多重因素合力作用下，面临难得的战略发展机遇。2016 年是“十三五”发展规划的开局之年，公司将以“十三五”规划为指导，切实做好规划的落实工作，坚持改革、创新、发展和市场化的总方向，以客户和市场为导向，加快业务结构调整和战略转型，全面提升合规与风险管理水平，不断提高核心竞争力，为公司实现“十三五”战略发展规划、努力提升行业地位的发展目标奠定坚实的基础。

#### （三）公司未来的发展战略和经营计划

##### 1、搭建专业化的业务结构体系，扎实推进各项业务开展

公司将根据“十三五”规划，进一步巩固传统业务优势，实现传统业务的转型升级，大力探索和开展创新业务，初步搭建“大零售”、“大投行”、“狭资管”、“大机构”和“泛买方”相结合的专业化业务结构，逐步形成业务结构多元化、均衡化的业务模式。

### （1）大零售业务——经纪业务

经纪业务体系将以提高组织管理效率，推动经纪业务向“大零售业务”、“机构业务”、“互联网金融业务”方向发展，完成经纪业务体系的职能优化调整，坚持合规经营，优化经纪业务收入结构，提升经纪业务市场竞争力，实现经纪业务的全面转型。根据市场及行业发展趋势，稳步推进各项工作和业务的开展。经纪业务将组织开展公司金融产品的销售工作，重点加强公司资产管理产品和西部利得产品的销售；拓展公司机构业务，重点以股票质押贷款和收益凭证业务为核心；积极搭建公司自有柜台系统，实现公司自有产品登记托管、发行、转让、清算的整体业务联动功能；积极搭建公司互联网金融和财富管理业务体系；建立并持续优化网络金融与财富管理业务体系与架构，制定网络金融和财富管理业务发展规划，推动公司经纪业务在互联网金融方式上的创新；推动公司移动互联客户端（APP）移动支付、移动转账等功能的完善，尽快申请取得互联网业务牌照实现金融产品网上销售；全面推动投资顾问业务的开展，以公司门户网站和手机 APP 为依托，实现投顾产品电子化签约，提供在线咨询服务；积极推进主经纪商（PB 业务）等业务的拓展，深化对公司高端客户的服务力度；不断优化和完善经纪业务运营保障体系，着力加强分支机构的合规经营、安全运营、监督考核的管理；持续推进新设网点建设相关工作以及现有营业网点建设施工管理工作；做好深圳交易所第五版交易系统的内部测试及上线工作及深港通的相关准备工作；持续做好通道服务系统的优化等工作；推进单向视频见证业务上线；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；加强分支机构投教工作的督导及考核，积极推动公司实体投资者教育基地和互联网投资者教育基地的建设及运营工作；加强远程座席及网上开户人员的执机管理。

### （2）狭资管业务

#### ①客户资产管理业务

客户资产管理业务将以业务三年发展规划为方向，以搭建“大资管业务”平台为目标，拓展主动管理型业务规模，通过整合公司内部资源，利用经纪业务的区域性优势，进一步加强与零售业务、投行、固收、直投、信用交易等业务的合作，将其他业务资源以及服务衍生串联至资产管理大平台上，促进资产管理服务多样化。通过多部门业务协作，实现交叉收入，改变资产管理业务盈利模式单一的局面。

#### ②基金子公司（西部利得基金管理有限公司）

西部利得将重点强化创新型平台建设，将“打造有活力、有特色、适应现代资产管理需求的综合性资产管理机构”作为发展方向，坚持客户需求为导向，重整西部利得的各项业务流程，提升合规与风控水平，形成核心竞争力；以提高营业收入为首要工作目标，坚持以产品布局完善为导向，通过完善基础产品和工具性产品的布局，力争实现规模快速增长，经营成果显著提高；将持续提升投资业绩，为投资者创造收益，逐渐建立口碑效应，形成资产管理规模良性增长机制；加大力度建立平台+事业部的双轮驱动业务拓展模式的力度；夯实“产品—投研—销售”核心业务链，梳理平台各部门的业务流程，完善公司的产品布局，遴选重点产品实现突破；优化市场营销策略、完善市场布局；提高内部基础管理能力。

### （3）大投行业务

#### ①投资银行业务

投资银行业务重点做好第二个业务三年发展规划的制定工作，根据规划明确的目标进行业务布局，把握注册制发展的机遇，转型项目储备，搭建统一的大投行业务质控体系，加强大投行业务的日常管理机制，通过进一步完善和落实内部控制制度，培养高效和创新型的业务团队和销售队伍，提高投行定价和销售能力，进一步加强项目质量的控制；以股权、债券、并购、战略、创新融资为切入点，重点发展并购基金及并购重组财务顾问业务，为客户提供专业化服务，实现收入来源多元化和稳定性；大力发展各部门之间的协作，与直投业务、资管业务等相互提供、创造业务机会，深耕细作挖掘优质项目、实现全业务链发展。

#### ②固定收益业务

固定收益业务将继续加强固定收益大平台的建设，通过加强买方业务带动 FICC 业务的快速发展。不断加强与投行、资管、自营等业务协同发展，全力打造“承销发行”和“销售交易”业务平台，以专业服务能力和产品设计能力，系统梳理和培养公司“融资客户群体”和“投资客户群体”，形成公司巨大而稳定的资本中介业务；以明确细致的分工支持专业化的业务发展，不断提高对客户的服务能力。

### ③股份转让系统业务

股份转让系统业务将重点把握市场机遇，加强与直投、投行、固收、资管、自营以及经纪业务等的协同发展，有效的整合业务资源，提升协同效应，将股份转让系统业务打造成为公司重要的业务板块，推动业务发展进入良性循环，努力成为公司重要收入、利润来源。

#### （4）泛买方业务

##### ①自营业务

自营业务将以实现向“泛买方业务”的转型为目标，逐步建立立体化的投资体系、多金融品种的市场组合；不断完善建立综合研究平台，大类资产配置机制，为交叉业务的协调发展提供支持；建设高效业务团队，优化完善投资组合，加强投资产品化程度，降低整体投资风险，降低对传统自营业务的依赖，形成权益类、固定收益类和衍生品类三项业务相机协作和均衡发展的业绩驱动机制。

##### ②信用交易业务

信用交易业务将巩固保持对公司收入、利润主要来源的地位，通过进一步持续优化信用交易业务流程，有效控制风险，扩大业务规模，逐步形成持续、稳定盈利模式；大力推进股权融资业务快速发展，同时加快“上市公司股权激励融资”和“场外股权质押式回购交易”两项业务的筹备进程，拓展新的利润增长点；研究融资债权资产证券化产品、打造低成本融资渠道，降低资本消耗类业务的资金成本，提升盈利能力；持续做好各项信用业务的风险控制工作；配合营销服务一体化平台建设进度，完成相关业务系统上线工作。

##### ③直投业务

西部优势资本将在做好团队建设的基础上，进一步扩充资本实力，加强制度建设，完善内部流程，发挥协同效应，扩大业务规模，实现盈利。

#### （5）大机构业务

公司未来将把大机构业务作为整体业务的核心和重要利润来源。公司将努力提升机构客户的获取和服务能力，做大客户基础；构建市场和行业研究能力形成强大的中台服务能力，支持前台销售和产品创设，不断增加与完善对各类风险的识别、分析与管理能力，完善风险管理措施，努力培育组织现有机构客户资源、量化团队、产品创设基础。

#### （6）期货业务

西部期货将坚持既定的业务方向，着眼业务转型和提高盈利能力，加大力度推进战略投资者引进工作，引进新股东，优化股权结构，壮大资本实力，奠定公司战略发展的前提和基础；加大技术创新对业务的引领与支持力度，提高对机构客户和专业投资者服务能力，培育和促进创新业务发展，稳定传统期货经纪业务，构建可持续的业务发展与盈利模式，打造公司核心竞争力，力争取得更大的经营成绩。

#### （7）研究体系

公司将逐步建立专注行业研究和宏观研究，以内部服务为主的研究体系，与业务部门形成紧密的合作关系。公司将根据业务条线需求对研究人员做相应的划分和调整，研究人员与一线业务人员共同工作，以激励机制来促进与业务部门的协同，实现研究业务组织上分散化，管理上集中化。

### 2、增强资本实力，持续优化资金配置的统筹管理

2016年，公司将进一步开拓多元化的融资渠道，充分利用上市公司平台，利用资本市场，灵活运用各种再融资手段扩大资本金规模，利用多种股权+债务融资工具适度提升财务杠杆率；此外，公司还将积极探索新的融资渠道和新型融资工具，适时打通中国香港及境外融资平台，适当扩大公司资产规模。公司还将建立对各业务条线的资金配置统筹管理体系，定期或不定期对公司资产配置情况进行收益分析、融资成本分析，对资本内部分配进行常态化管理，建立优质流动资产的储备管理，根据业务战略发展的需求，对业务条线重点发展领域提供有效资金支持。

### 3、加快推进业务创新，积极培育新的利润增长点

公司将坚持业务创新协同发展战略，大零售业务将借助互联网手段大力发展大众理财和高净值客户财富管理业务；狭资管业务积极发展主动型、投资场内产品为主的大众资管业务；大投行业务加大对并购基金、并购重组业务等的发展力度；泛买方业务加强对冲交易业务、另类投资等的发展；做市商业业务将确保

业务平稳上线，做好深交所股票期权做市业务（含自营）准备及申请工作，逐步开展现货开放式基金流动性服务业务；场外衍生品业务将做大做强，逐步显现公司场外产品的报价能力；私募基金综合托管业务和基金业务外包服务，将完成基金业务外包服务备案，不断扩大业务规模。公司将加大对已开展的创新业务的支持力度，实现各项创新业务的快速发展，培育公司新的利润增长点，不断优化业务结构，推动传统业务转型。

#### **4、持续完善信息系统，为公司推动业务转型、实现资源共享提供强有力的技术支持**

公司将以《IT 战略规划》为指导，不断加强和完善信息系统，强化中后台数据及 IT 技术支持，在对公司业务发展和内控管理形成有效保障的基础上，充分发挥信息技术对业务发展的引领作用，重点做好公司大平台搭建及整合工作。公司将业务现状调研分析的基础上，梳理出业务未来的信息流和业务流的处理模型，为公司搭建专业化的业务结构体系、打通业务线条、实现资源共享提供强有力的信息技术支持，最大程度上保证业务的快速响应。公司将通过综合数据库的建立，实现大数据的充分运用，进一步提高各业务的协同机制，对现有的后台服务体系进行整合，建立统一的客户资源管理平台，服务平台。公司将建立与互联网证券发展相适应的信息技术安全管理体系，充分应用虚拟机、云计算等先进技术，进一步深入细化各项业务操作规程，建立各类应急计划，制定信息系统的运维流程和各系统的应急预案。在公司业务转型、创新发展方面建设行业领先的信息支持系统，引领公司业务创新发展。

#### **5、加强人才体系建设，持续优化考核评价体系和绩效考核机制**

按照业务发展与盈利模式需求，公司将持续对组织架构、部门职责等进行调整和优化；加强公司人才体系建设，通过并购、团队引进及人才培育等方式，快速完成人才队伍建设；加强对高端人才的引入；营造良好品牌形象，开展公司与公司间合作，提供人才成长平台；完善人才培养体系，逐步建立一支高素质的业务及管理团队。公司将通过优化员工队伍结构，缓解并逐渐消除制约公司发展的人才“瓶颈”；以更具市场化的方式积极引进外部优秀人才；逐步形成员工梯队结构；建立与之配套的分层次的考核评价体系和科学的绩效考核机制，细化公司对各职能部门、各层次业务和全体员工的考核，全面推进绩效考评制度。

#### **6、加强合规与风控体系建设，为业务模式的改革与创新提供坚强后盾**

公司将通过加强合规与风控体系建设，不断提升对系统性风险的监测和应对能力，全面提升风险管理水平，风控建设从“风险控制”转向“风险管理”，加强风险管理体系建设，优化以净资本及流动性风险防范为核心的风险管理体系，管理多种风险以支持业务盈利。公司将树立全面风险管理理念，构建风险识别、评价、应对等全面的风险管理体系，建立自上而下、贯穿业务前台操作与后台系统的风险管理体系。不断增加与完善对各类风险——市场风险、操作风险、信用风险、流动性风险等的识别、分析与管理能力。创新风险管理工具，完善风险防范和处置机制，加强对新产品、新业务的等重点领域的风险监控预警检查、评估。

#### **7、打开视野、引入国际化思维、拓展海外业务**

为满足日渐强烈的产品与客户跨境需求，实现跨境产品服务互通、拓展国际化的投融资渠道，获取海外市场资源与业务能力，参与海外资本市场运作，公司已设立国际业务部，将逐步取得 QDII/RQDII 相关投资资格及额度，以香港为起点搭建国际化平台，获得相应业务牌照，并打通在香港的融资渠道，逐步建立亚洲市场的业务能力，初步建立国际业务渠道、落实跨境投资业务，参与境外发债等资本市场业务，逐步开拓跨境/国际业务，搭建境外平台，扩大公司客户覆盖面，实现跨境产品服务互通、融资渠道国际化和人才国际化，具备“国际化视野”。

### **（四）资金需求说明**

根据公司整体战略定位以及各项业务发展规划，结合公司创新业务发展情况，为满足资金需求，公司已于2015年3月通过非公开发行股票的方式募集资金近50亿元，用以补充公司营运资金，扩大公司业务规模特别是创新业务规模，提升公司的市场竞争力和抗风险能力。2016年，公司将根据中国证监会《关于鼓励证券公司进一步补充资本的通知》和中国证券业协会《证券公司资本补充指引》的要求，认真落实经董事会审议通过的《公司资本补充规划（2015年—2017年）》，进一步加强资本管理，确保公司资本充足

状况与公司发展目标相适应；积极拓宽融资渠道，适度扩大融资规模，优化资产负债结构，满足各项业务发展的资金需求，改善公司流动性状况，提升展业能力和盈利水平。公司将以股东投资回报最大化为原则，适时采取多种方式进行外部融资，持续补充资本实力，增强公司财务弹性，优化融资及资产负债结构，保持合理的流动性水平，扩大主营优势业务及创新业务的业务规模，为公司的持续健康发展提供稳定有效的资本支持。

## （五）公司经营活动面临主要风险因素与应对措施

### 1、公司经营活动面临的主要风险因素

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）政策风险

政策风险是指政府有关证券市场的政策发生重大变化或是有重要的举措、法规出台，对证券公司经营带来的不利影响。如果国家关于证券行业的有关法律、法规，如税收政策、业务许可、外汇管理、利率政策、业务收费标准等发生变化，则可能会引起证券市场的波动和证券行业发展环境的变化，可能直接或间接对公司的各项业务收入产生较大影响。

#### （2）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。证券公司主要从事证券经纪、投资银行、证券自营、资产管理和资本中介等业务，主要业务及其盈利模式决定证券公司的经营状况与市场景气程度等有较强的相关性。市场景气程度受国内外经济形势、国民经济发展速度、宏观经济政策、行业发展状况及投资者心理等诸多因素的影响，存在较大的不确定性，从而导致证券公司经营业绩也出现较大波动。

#### （3）信用风险

信用风险主要是指因发行人或交易对手方未能履行合同规定义务、信用评级下调等原因给公司资产造成损失的风险。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、债券投资业务、衍生品交易业务、其他创新类融资业务等方面。随着资本补充渠道不断增加，证券公司杠杆逐步提升，公司面临的各种信用风险日益复杂。

#### （4）流动性风险

流动性风险主要是指证券公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。如果公司短期资金调动不力、证券承销中发生大额包销、自营投资组合中出现判断失误、自营业务投资的产品不能以合理的价格变现而使公司遭受损失，可能致使公司的资金周转出现问题。

#### （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。

#### （6）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。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。

#### (7) 人才流失和人才储备不足的风险

在知识密集型的证券行业，人才一直是业务发展的核心竞争力，为了提高自身竞争力，各证券公司竞相增强人才储备。同时，随着大量创新业务的推出，相关专业人才也已经成为各公司争夺的焦点。公司注重培养自有人才，但是人才培养周期较长，特别是在市场快速发展的趋势下，公司也存在人才储备不足的风险。此外，虽然公司已建立了市场化的薪酬考核体系，并不断加大了人才引进力度，但随着人才竞争的日趋激烈，公司在招聘、留住高素质人才方面可能存在一定的竞争压力。

### 2、针对以上风险，公司采取的风险防范措施

#### (1) 深化合规风控管理，强化流动性风险管理

公司将不断加强对新政策的解读能力，提高相关法律法规、监管要求的精准研判能力，准确把控前沿动态；公司也将进一步优化风险管理人员配置，提升人员专业能力，在行业创新快速发展的背景下，保障风险管理有效跟进创新业务的研究和运作；持续进行风险管理技术系统优化，使风险管理手段能够有效适应创新业务与产品复杂度的不断提高；进一步推进风险管理对公司全业务、全流程的覆盖，健全风险管理指标体系，逐步提高精细化与量化管理水平；公司将及时有效研判各类业务的流动性风险因素，提高流动性风险管理指标计算准确性，持续完善流动性风险管理技术系统建设，实现对公司流动性风险的全面覆盖和有效计量、监控、预警；定期开展流动性风险压力测试与应急演练，完善流动性风险应对措施。

#### (2) 加大信息系统建设投入，确保信息系统安全

信息技术将重点突出信息系统安全的核心地位，在不断提升运维服务水平，保障信息系统安全稳定运行的基础上，不断优化和完善内部信息技术管理工作机制，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。加强对自动化运维的安全风险评估，部署专业化的监控、管理、分析工具，提升信息系统的运行维护能力。在业务创新驱动下，加强业务创新系统的压力测试和安全测试，全面提升技术服务和保障能力。加大信息系统建设的人才投入和资源投入，利用现代信息技术不断完善公司业务流程和内部管理。根据公司业务现状和未来业务发展对信息技术能力的要求，制定信息技术建设规划，以满足业务发展和创新需求。

#### (3) 积极推进互联网金融业务创新

进一步完善公司组织体系、制度体系、内部协同机制为互联网金融创新提供保障，争取尽快取得互联网证券业务试点资格。公司将稳步推进互联网证券步伐，建立线上线下相结合的业务模式，切实抓住互联网金融业务创新机遇，积极开展互联网证券业务试点的申请工作，公司将通过建立一个以账户体系创新，拓展客户覆盖面，以三方支付通道为依托，满足客户统一支付需求，以线上产品商城为核心，发展理财服务产品在线销售的全方位的公司互联网金融体系，将实现线下业务线上化，有效放大客户接触面、降低经纪业务成本，提升客户理财资金的功能延伸和互联网证券综合业务能力，为客户提供一键购买的便捷体验以及多元化的综合投资理财服务。

#### (4) 完善薪酬考核体系，提高薪酬市场化程度

公司将根据实际情况继续完善薪酬体系改革工作，对改革落地中存在的问题进行调整，适时推进公司员工薪酬标准修订，推进薪酬改革成果与人力资源信息系统的对接，进一步提升公司薪酬考核的市场竞争力，引进更多的高端优秀人才，为公司各项业务的开展做好人才储备工作，不断加强公司人才队伍建设。

## 十、动态风险控制指标监控和净资本补足机制建立情况

### 1、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控制指标进行日常监控、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。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。公司合规与法律事务部、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。

## 2、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。

## 3、报告期内风险控制指标的监控情况。

报告期内,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。

## 十一、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
2015年5月8日	西安	网络	机构、个人	全体投资者	公司2014年年度报告网上说明会
2015年6月11日	公司总部	实地调研	机构	申万宏源	1、公司面对互联网证券给公司传统业务带来的冲击将进行的战略布局，将通过互联网实现的图景；2、公司两融业务、股票质押式回购等其他信用业务等相关情况。
2015年6月12日	西安	网络	机构、个人	全体投资者	公司参加陕西地区上市公司统一的年报说明会。
2015年11月10日	公司总部	实地调研	机构	国泰君安、国投瑞银	1、公司应对佣金下滑的对策；2、定增后公司未来新的业务成长点；3、地方国企改革对公司发展的影响。
2015年11月18日	公司总部	实地调研	机构	平安证券	1、公司对未来佣金率趋势的判断以及应对措施；2、公司目前资本使用情况；3、公司的实际控制人变更的原因及对公司未来发展的影响；4、公司互联网证券业务发展情况和规划。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

#### (一) 报告期内现金分红政策的制定、执行或调整情况

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》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43号)、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的规定及陕西证监局关于完善现金分红政策的相关要求,在充分听取独立董事意见、广泛征求全体股东特别是中小股东意见的基础上,结合自身实际,在《公司章程》及《西部证券股份有限公司信息披露管理制度》当中,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有着明确的规定。

《公司章程》中第一百九十四条、第一百九十五条、第一百九十七条关于利润分配有明确规定,确定了股票股利的实施条件和现金分红的标准、比例,相关的决策程序,充分保障中小股东的权利;公司在2014年度第二次临时股东大会,为保持利润分配政策的连续性和稳定性,增加了公司可以进行中期利润分配的条款,提出了差异化的现金分红政策,即:(一)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;(二)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;(三)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%;公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

为实现对投资者持续、合理、稳定的投资回报,公司根据《关于公司未来三年(2014-2016年)股东回报规划》,确定在满足《公司章程》规定的现金分红条件的情况下,每年以现金方式分配的利润应当不低于当年实现的可分配利润的30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是

(二) 公司近三年(包含本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况:

#### 1、本公司2015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,2015年度公司(母公司)实现净利润1,964,484,128.36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1,375,138,889.84元。截止2015年12月31日,可供分配的未分配利润总额为1,597,120,035.85元。

公司2015年度分配预案如下:截止2015年12月31日,可供分配的未分配利润总额为1,597,120,035.85元,以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.20元(含税),剩

余未分配利润结转至下年，公司 2015 年度不以资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司股东大会审议。

**2、本公司 2014 年度利润分配方案：**

2015 年 5 月 19 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司 2014 年度利润分配预案》，分配方案为：以截至权益分派股权登记日公司股份总数 1,397,784,810 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，并派发现金红利 1.5 元(含税)，本次分配派发现金股利 20,966.77 万元，同时以资本公积金每 10 股转增股本 5 股，剩余未分配利润结转至下年。

**3、本公司 2013 年度利润分配方案：**

2014 年 5 月 19 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司 2013 年度利润分配预案》，分配方案为：以截至 2013 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 0.63 元（含税），本次分配派发现金股利 7,560 万元，剩余未分配利润结转至下年。

**(三) 公司近三年（包含本报告期）的普通股现金分红情况表：**

单位：人民币元

分红年度	每 10 股派息数（元）（含税）	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
2015 年	2.20	615,025,316.40	1,972,662,987.16	31.18%
2014 年	1.50	209,667,721.50	663,854,622.42	31.58%
2013 年	0.63	75,600,000.00	275,147,001.30	27.48%

**(四) 公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案**

适用 不适用

**二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

每 10 股送红股数（股）	无
每 10 股派息数（元）（含税）	2.20
每 10 股转增数（股）	无
分配预案的股本基数（股）	2,795,569,620
现金分红总额（元）（含税）	615,025,316.40
可分配利润（元）	1,972,662,987.16
现金分红占利润分配总额的比例	100%

**本次现金分红情况**

以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元(含税)，剩余未分配利润结转至下年。

**利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明**

经信永中和会计师事务所审计，公司 2015 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 1,972,662,987.16 元，母公司 2015 年度净利润为 1,964,484,128.36 元。2015 年初母公司未分配利润为 1,130,541,272.49 元，减去 2015 年度母公司分配的 2014 年度普通股股利 908,560,126.48 元，加上 2015 年度母公司实现的净利润 1,964,484,128.36 元，本年度可供分配利润为 2,186,465,274.37 元。公司可供分配利润按以下顺序进行分配：按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 196,448,412.84 元；按母公司净利润的 10% 提取一般风险准备金 196,448,412.84 元；按母公司净利润的 10% 提取交易风险准备金 196,448,412.84 元。扣除上述三项提取后，母公司 2015 年度可供投资者分配的利润为 1,597,120,035.85 元。

### 三、承诺事项履行情况

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺是由	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	其他类型	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他类型	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	其他类型	无	无	无	无	无
股权激励时所作承诺	其他类型	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	股份限售	陕西省电力建设投资开发公司	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	连续 6 个月内出售的股份将不超过本公司股份总数的 5%	2014 年 12 月 9 日	自 2014 年 11 月 09 日减持之日起连续 6 个月	履行完毕
		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	履行完毕
		银河资本资产管理有限公司、国华人寿保险股份有限公司等 8 名特定投资者	对于各自所认购的西部证券股份有限公司 2015 年非公开增发的股票自上市之日起 12 个月内不予转让。	2015 年 3 月 19 日	自公司非公开发行股票上市之日起满 12 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	控股股东陕西电力建设开发公司实际控制人陕西省能源集团(有限)公司及其关联方西部信托有限公司	《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

公司及控股股东、实际控制人坚定支持中国资本市场健康稳定发展的承诺	其他类型	西部证券股份有限公司、陕西省电力建设投资开发公司、公司实际控制人陕西省能源集团(有限)公司	公司及控股股东、实际控制人坚定支持中国资本市场健康稳定发展的承诺	2015年07月17日	股市异常波动期间	严格履行
承诺是否及时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			<p>1、公司控股股东陕西省电力建设投资开发公司在首次公开发行时所作股份限售承诺，已于 2016 年 1 月 11 日履行完毕。</p> <p>2、公司及控股股东、实际控制人所做的坚定支持中国资本市场健康稳定发展的承诺，已履行完毕。</p> <p>3、公司股东银河资本资产管理有限公司、国华人寿保险股份有限公司等 8 名特定投资者在再融资时所作股份限售承诺，已于 2016 年 3 月 25 日履行完毕。</p>			

**附 1：《关于避免同业竞争的承诺》** 1、截止本承诺出具之日，本公司及本公司控制的其他企业未从事与西部证券及其控股子公司主营业务构成实质竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，本公司及本公司控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与上市公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害上市公司利益的其他竞争行为；本公司承诺不为本公司或者其他自然人或法人谋取属于上市公司的商业机会，自营或者为他人经营与上市公司同类业务。

3、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司拥有控制权的其他企业将不与上市公司的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照以下方式之一退出与上市公司的竞争：(1)停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；(2)将相竞争的业务纳入上市公司经营；(3)将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，赔偿或补偿由此给上市公司造成的损失。

**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

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度财务报告相比，本年公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度公司合并财务报表范围包括西部期货有限公司、西部利得基金管理有限公司及西部优势资本投资有限公司共 3 家二级子公司，以及本公司管理的、以自有资金参与并满足新准则有关“控制”定义的 7 家结构化主体。与上年度财务报告相比，本年增加 6 个结构化主体，减少 1 个结构化主体。

## 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	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐乘惠 霍华甫

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

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

2015 年度，公司聘请信永中和会计师事务所做为内部控制审计会计师事务所，期间支付内部控制审计会计师事务所报酬 30 万元。

## 十、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

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度，公司未发生重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

## 十二、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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、报告期内各单项业务资格的变化情况

报告期内，公司较上一年度新增的业务资格包括：军工涉密业务咨询服务资格、股票期权做市业务资格、自营业务开展国债期货交易业务资格等（公司全部单项业务资格详见本报告“第二节——五、公司具备的单项业务资格情况”部分）。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

公司、控股股东及实际控制人未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

适用 不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司未实施股权激励、员工持股计划。

### 十六、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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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、提供劳务	代理销售金融产品	市场价	无	506.52	17.42%	0	否	根据协议结算	无	2015年04月28日	《西部证券股份有限公司关于预计2015年日常关联交易的公告》
	受同一母公司控制	代理销售、提供劳务	财务顾问	市场价	无	299.99	1.87%	0	否	根据协议结算	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、餐饮服务费用支出	按酒店收费标准最低折扣	无	67.98	21.06%	0	否	现结或根据协议结算	无		
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、餐饮服务费用支出	按酒店收费标准最低折扣	无	4.99	1.58%	0	否	现结或根据协议结算	无		
陕西清水	受同一	提供劳	承销、财	市场价	无	110.25	0.69%	0	否	根据协	无		



川能源股份有限公司	母公司控制	务	务顾问服务收入							议结算			
陕西秦龙电力股份有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	企业市值管理、企业年金及其他资产管理业务市场	市场价	无	75.93	1.42%	0	否	根据协议结算	无	2015年06月27日	《西部证券预计2015年度新增日常关联交易的公告》
杭州环特生物科技有限公司	其他关联方	提供劳务	财务顾问	市场价	无	30	0.19%	0	否	根据协议结算	无	2015年04月28日	《关于公司与杭州环特生物科技有限公司关联交易的公告》
合计				--	--	1,095.66	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

(三) 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
陕西金泰恒业房地产有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	“西部证券办公大楼项目”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2015年12月,本公司已支付代建管理费420万元。	否	420	--	--	--	--	420
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响			无影响。						

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## 十七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

### (二) 重大担保

#### 1、担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京同创九鼎投资管理有限公司	2015年09月09日	157,800	2015年9月9日	157,800	连带责任保证	—	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		157,800		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		157,800		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	157,800		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0				
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无		0		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无		0		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	157,800		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		157,800			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	157,800		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)						0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)						0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)						无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						无		

## 2、违规对外担保情况

适用  不适用

### （三）委托他人进行现金资产管理情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

### （四）其他重大合同

适用 不适用

## 十八、其他重大事项的说明

### （一）公司营业网点迁址及新设情况

#### 1、报告期内，公司营业网点迁址情况

原延安北关街证券营业部迁址，新地址为：延安市北关街供销大厦三号楼三层，营业部名称及联系电话未发生变更；原西安雁塔南路证券营业部名称变更为：西安曲江池西路营业部，新地址为：西安曲江新区芙蓉西路东侧鸿基紫韵第45幢1单元1层10107号房；原银川新华东街证券营业部名称变更为：银川尹家渠北街证券营业部，新地址已于2016年1月28日变更为：银川市金凤区尹家渠北街70号鑫业大厦5楼。

#### 2、报告期内，公司营业网点设立情况

根据《关于核准西部证券股份有限公司设立7家分支机构的批复》（陕证监许可字[2015]8号）、《关于核准西部证券股份有限公司设立4家分支机构的批复》（陕证监许可字[2015]22号）、《关于核准西部证券股份有限公司设立内蒙古包头营业部的批复》（陕证监许可字[2015]34号），公司获准在甘肃省兰州市、湖北省武汉市各设立1家分公司，在天津市、江苏省苏州市、湖北省武汉市、甘肃省天水市、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市、山西省太原市、广东省深圳市、广东省广州市、上海市浦东新区、内蒙古包头各设立一家证券营业部。

在报告期内，12家分支机构均已获得证券经营许可证，除内蒙古包头营业部以外，其余11家均已设立完成并正式营业。

### （二）实际控制人名称变更完成情况

公司于2013年12月收到实际控制人陕投集团《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能源集团，公司实际控制人将由陕投集团变更为能源集团。

2014年9月25日，公司收到实际控制人陕投集团《关于陕西省投资集团（有限）公司资产重组相关情况的函》，按照陕西省国资委《关于将陕西省投资集团（有限）公司资产划转陕西能源集团有限公司的批复》（陕国资改革发[2014]186号）批复意见，同意将陕投集团整体划转至能源集团，陕投集团作为能源集团有限公司全资子公司。

2015年7月，公司收到证监会《关于核准西部证券股份有限公司变更5%以上股权实际控制人并豁免陕西能源集团有限公司要约收购西部证券股份有限公司股份义务的批复》（证监许可【2015】1736号），核准陕西能源集团有限公司的证券公司5%以上股权实际控制人资格，该事项详见《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

### （三）公司 2014 年度利润分配实施情况

2015年5月19日，公司2014年度股东大会审议通过了《西部证券股份有限公司2014年度利润分配预案》，分配方案为：以截至2014年12月31日公司股份总数1,397,784,810股为基数，向全体股东每10股送红股5股，并派发现金红利1.5元(含税)，同时以资本公积金每10股转增股本5股，剩余未分配利润结转至下年。公司2014年度利润分配工作已于2015年6月13日实施完毕。

### （四）与中国证券金融股份有限公司进行收益互换交易情况

根据公司 2015 年第五次临时股东大会决议审议通过的《调整公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》，为维护证券市场稳定，在股东大会对公司 2015 年度自营投资额度的授权范围内，公司以 2015 年 7 月末净资产的 20% 出资人民币 23.42 亿元，与中国证券金融股份有限公司开展收益互换业务，本次出资由中国证券金融股份有限公司设立专户统一运作，由 50 家证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。

### （五）报告期内监管部门行政许可决定

序号	时间	发文单位	行政许可批复名称	行政许可批复文号
1	2015年2月5日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立7家分支机构的批复	陕证监许可字[2015]8号
2	2015年2月10日	中国证监会	关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票批复	证监许可[2015]228号
3	2015年4月16日	陕西证监局	关于王晋勇证券公司独立董事任职资格的批复	陕证监许可字[2015]13号
4	2015年7月1日	中国证监会	关于核准西部证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复	证监许可[2015]1431号
5	2015年7月20日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立4家分支机构批复	陕证监许可字[2015]22号
6	2015年7月21日	中国证监会	关于核准西部证券股份有限公司变更5%以上股权实际控制人并豁免陕西能源集团有限公司要约收购西部证券股份有发公司股份义务的批复	证监许可[2015]1736号
7	2015年8月12日	中国证监会	关于核准西部证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复	证监许可[2015]1938号
8	2015年9月1日	陕西证监局	关于李伟证券公司监事任职资格的批复	陕证监许可字[2015]27号
9	2015年9月1日	陕西证监局	关于黄斌证券公司董事会秘书任职资格的批复	陕证监许可字[2015]28号
10	2015年9月1日	陕西证监局	关于范江峰证券公司经理层任职资格的批复	陕证监许可字[2015]29号
11	2015年9月7日	陕西证监局	关于曲莉证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复	陕西监许可字[2015]30号
12	2015年9月7日	陕西证监局	关于荆学亮证券公司监事任职资格的批复	陕证监许可字[2015]31号
13	2015年11月26日	陕西证监局	关于核准西部证券股份有限公司设立内蒙古包头证券营业部的批复	陕证监许可字[2015]34号

## 十九、其他重大期后事项的说明

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）公司控股股东陕西省电力建设投资开发公司，所持有的IPO前已发行限售股100,000,000股，于2016年1月11日解除限售上市流通。

（二）公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于新增日常关联交易预计的提案》、《关于公司租赁西安人民大厦办公用房的提案》。

(三) 公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于确定办公场地改造工程代建单位的提案》，公司确定关联方陕西金泰恒业房地产有限公司为公司办公场地改造工程代建单位。

(四) 公司股东西部信托于2016年2月18日至2016年2月24日，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式累计减持公司无限售条件股份共计27,955,600股，减持比例未超过公司股份总数的1%，本次减持后，西部信托仍持有公司股份272,044,400股，占股份总数的9.73%。

(五) 公司股东城投控股于2016年3月3日至2016年3月14日，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式累计减持公司无限售条件股份共计27,893,892股，减持比例未超过公司股份总数的1%，本次减持后，城投控股仍持有公司股份419,441,565股，占股份总数的15%。

(六) 公司董事会于2016年3月22日收到独立董事吕超先生的书面辞职函，吕超先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会独立董事职务，同时辞去公司薪酬与考核委员会和战略委员会委员职务，辞职后吕超先生不在担任公司任何职务。根据《公司章程》的有关规定，吕超先生的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在此期间，吕超先生将继续按照有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，履行公司独立董事、薪酬与考核委员会委员、战略委员会委员职责。

(七) 2016年4月20日公司董事会审议通过了关于公司配股相关提案，公司拟定向原股东配售股份，本次配股以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数，按照每10股配售不超过3股的比例向全体股东配售；本次配股拟募集资金总额不超过人民币50亿元，扣除发行费用后将全部用于增加公司资本金，补充公司营运资金，扩大业务规模，优化公司业务结构，提升公司的持续盈利能力和风险抵御能力。本次配股尚需提交公司股东大会审议及中国证券监督管理委员会核准。

## 二十、公司子公司重要事项

### (一) 西部期货有限公司

2015年8月20日，公司第四届董事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》公司向西部期货有限公司增资1.5亿元，使其注册资本由1.5亿元增加至3亿元，以进一步增强西部期货有限公司的竞争实力。2015年9月9日，公司第四次临时股东大会审议通过了《向西部期货有限公司增资的提案》。2015年5月19日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《为西部期货有限公司提供次级债务借款的提案》。2015年8月20日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于再次为西部期货有限公司提供次级债务借款的提案》。2015年12月29日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于为西部期货有限公司延长次级债务年限及新增次级债务额度的提案》。

### (二) 西部优势资本投资有限公司

2015年4月27日，西部证券第四届董事会第四次会议审议通过了《向全资子公司西部优势资本投资有限公司提供借款的提案》，同意向西部优势资本提供5亿元借款额度，有效期限三年。西部证券可以在借款额度内向西部优势资本提供拆借资金，借款期限一年。

### (三) 西部利得基金管理有限公司

2015年10月13日，西部证券控股子公司西部利得基金管理有限公司（简称“西部利得”）注册地址发生了变更，由原地址：上海市浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心19楼，变更为中国（上海）自由贸易试验区杨高南路799号11层02、03单元。西部利得注册地址变更事项已办理完毕工商变更登记。

西部利得第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘任贺燕萍女士担当公司总经理的议案》，决定聘任贺燕萍女士担任西部利得总经理，贺燕萍女士于2015年11月16日开始任职，自新任总经理任职之日起，西部利得董事长安保和先生不再代为履行总经理职务。

## 二十一、2015 年信息披露索引

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》刊登并同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的信息如下：

序号	公告事项	披露日期
1	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司 2014 年度持续督导培训情况报告	2015 年 1 月 5 日
2	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司 2014 年度持续督导定期现场检查报告	2015 年 1 月 5 日
3	西部证券股份有限公司关于获准开展私募基金综合托管业务的公告	2015 年 1 月 5 日
4	西部证券股份有限公司关于持股 5%以上股东减持股份的公告	2015 年 1 月 6 日
5	西部证券股份有限公司关于持股 5%以上股东减持股份的公告	2015 年 1 月 8 日
6	西部证券股份有限公司 2014 年 12 月主要财务信息公告	2015 年 1 月 9 日
7	西部证券股份有限公司关于持股 5%以上股东减持股份的公告	2015 年 1 月 10 号
8	西部证券股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会发审会审核通过的公告	2015 年 1 月 17 日
9	西部证券股份有限公司关于股票交易异常波动的公告	2015 年 1 月 21 日
10	西部证券股份有限公司 2014 年度业绩预增公告	2015 年 1 月 24 日
11	西部证券股份有限公司 2015 年度第一期短期融资券发行结果公告	2015 年 1 月 24 日
12	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第三期证券公司短期公司债券发行结果的公告	2015 年 1 月 24 日
13	西部证券股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会的法律意见书	2015 年 1 月 27 日
14	西部证券股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告	2015 年 1 月 27 日
15	西部证券股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告	2015 年 1 月 27 日
16	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第四期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 1 月 28 日
17	西部证券股份有限公司关于获得上海证券交易所股票期权交易参与人资格的公告	2015 年 1 月 28 日
18	西部证券股份有限公司 2015 年 1 月主要财务信息公告	2015 年 2 月 6 日
19	西部证券股份有限公司关于获准设立 7 家分支机构的公告	2015 年 2 月 10 日
20	西部证券股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会核准批复的公告	2015 年 2 月 14 日
21	西部证券股份有限公司 2015 年度第二期短期融资券发行结果公告	2015 年 2 月 17 日
22	西部证券股份有限公司关于副总经理辞职的公告	2015 年 2 月 17 日
23	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第五期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 2 月 26 日
24	西部证券股份有限公司 2014 年度业绩快报	2015 年 2 月 27 日
25	西部证券股份有限公司 2015 年 2 月主要财务信息公告	2015 年 3 月 6 日
26	西部证券股份有限公司关于独立董事辞职的公告	2015 年 3 月 13 日
27	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第六期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 3 月 21 日
28	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司及国开证券有限责任公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告	2015 年 3 月 24 日
29	西部证券股份有限公司北京观韬律师事务所关于公司非公开发行股票（A 股）发行过程和发行对象合规性的见证法律意见书	2015 年 3 月 24 日
30	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司非公开发行股票上市保荐书	2015 年 3 月 24 日
31	西部证券股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告	2015 年 3 月 24 日
32	西部证券股份有限公司关于非公开发行股票相关承诺的公告	2015 年 3 月 24 日
33	西部证券股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书	2015 年 3 月 24 日
34	西部证券股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	2015 年 3 月 24 日
35	西部证券股份有限公司验资报告	2015 年 3 月 24 日

36	西部证券股份有限公司简式权益变动报告书	2015 年 3 月 27 日
37	西部证券股份有限公司关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告	2015 年 3 月 27 日
38	西部证券股份有限公司 2015 年 3 月主要财务信息公告	2015 年 4 月 9 日
39	西部证券股份有限公司关于 2014 年度利润分配预案的预披露公告	2015 年 4 月 13 日
40	西部证券股份有限公司关于股票交易异常波动的公告	2015 年 4 月 13 日
41	西部证券股份有限公司 2015 年度第三期短期融资券发行结果公告	2015 年 4 月 14 日
42	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司限售股解禁的核查意见	2015 年 4 月 28 日
43	西部证券股份有限公司限售股份上市流通提示性公告	2015 年 4 月 28 日
44	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司《内部控制规则落实自查表》的核查意见	2015 年 4 月 28 日
45	西部证券股份有限公司 2014 年度监事会工作报告	2015 年 4 月 28 日
46	西部证券股份有限公司 2014 年年度报告摘要	2015 年 4 月 28 日
47	西部证券股份有限公司 2014 年年度审计报告	2015 年 4 月 28 日
48	西部证券股份有限公司关于第四届董事会第四次会议决议公告	2015 年 4 月 28 日
49	西部证券股份有限公司关于召开 2014 年度股东大会的通知	2015 年 4 月 28 日
50	西部证券股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告	2015 年 4 月 28 日
51	西部证券股份有限公司关于公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2015 年 4 月 28 日
52	西部证券股份有限公司 2014 年年度报告	2015 年 4 月 28 日
53	西部证券股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告	2015 年 4 月 28 日
54	西部证券股份有限公司内部控制鉴证报告	2015 年 4 月 28 日
55	西部证券股份有限公司董事会关于募集资金 2014 年度存放与使用情况的专项报告	2015 年 4 月 28 日
56	西部证券股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	2015 年 4 月 28 日
57	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第四次会议决议相关独立意见	2015 年 4 月 28 日
58	西部证券股份有限公司 2015 年第一季度报告正文	2015 年 4 月 28 日
59	西部证券股份有限公司 2015 年第一季度报告全文	2015 年 4 月 28 日
60	西部证券股份有限公司独立董事候选人声明（王晋勇）	2015 年 4 月 28 日
61	西部证券股份有限公司 2015 年度投资者关系管理工作计划	2015 年 4 月 28 日
62	西部证券股份有限公司内部控制规则落实自查表	2015 年 4 月 28 日
63	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司 2014 年度保荐工作报告	2015 年 4 月 28 日
64	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司 2014 年度内部控制评价报告的核查意见	2015 年 4 月 28 日
65	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司募集资金 2014 年度存放与使用情况的核查意见	2015 年 4 月 28 日
66	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司关联交易的核查意见	2015 年 4 月 28 日
67	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司预计 2015 年度日常关联交易的核查意见	2015 年 4 月 28 日
68	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并上市保荐总结报告书	2015 年 4 月 28 日
69	西部证券股份有限公司独立董事提名人声明	2015 年 4 月 28 日
70	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（员玉玲）	2015 年 4 月 28 日
71	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（吕超）	2015 年 4 月 28 日
72	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（昌孝润）	2015 年 4 月 28 日
73	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（李相启）	2015 年 4 月 28 日
74	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（柴朝明）	2015 年 4 月 28 日
75	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（王伟）	2015 年 4 月 28 日
76	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（王晖）	2015 年 4 月 28 日
77	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（邱金辉）	2015 年 4 月 28 日



78	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（郭随英）	2015 年 4 月 28 日
79	西部证券股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告（黄翼忠）	2015 年 4 月 28 日
80	西部证券股份有限公司 2014 年度董事会工作报告	2015 年 4 月 28 日
81	西部证券股份有限公司资产减值准备计提管理办法	2015 年 4 月 28 日
82	西部证券股份有限公司关于预计 2015 年度日常关联交易的公告	2015 年 4 月 28 日
83	西部证券股份有限公司募集资金使用情况对照表	2015 年 4 月 28 日
84	西部证券股份有限公司关于公司与杭州环特生物科技有限公司关联交易的公告	2015 年 4 月 28 日
85	西部证券股份有限公司关于向全资子公司西部优势资本投资有限公司提供借款的公告	2015 年 4 月 28 日
86	西部证券股份有限公司关于公司会计政策变更和会计估计变更的公告	2015 年 4 月 28 日
87	西部证券股份有限公司关于实际控制人发生变更进展情况的公告	2015 年 4 月 30 日
88	西部证券股份有限公司收购报告书摘要	2015 年 4 月 30 日
89	西部证券股份有限公司 2014 年度企业社会责任报告	2015 年 5 月 5 日
90	西部证券股份有限公司关于举行 2014 年年度报告网上业绩说明会的公告	2015 年 5 月 5 日
91	西部证券股份有限公司 2015 年 4 月主要财务信息公告	2015 年 5 月 8 日
92	西部证券股份有限公司关于召开 2014 年度股东大会的提示性公告	2015 年 5 月 13 日
93	西部证券股份有限公司中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书	2015 年 5 月 15 日
94	西部证券股份有限公司 2015 年度第四期短期融资券发行结果公告	2015 年 5 月 15 日
95	西部证券股份有限公司关于实际控制人发生变更进展情况的公告	2015 年 5 月 15 日
96	西部证券股份有限公司 2014 年年度股东大会的法律意见书	2015 年 5 月 20 日
97	西部证券股份有限公司 2014 年度股东大会决议暨中小投资者表决结果公告	2015 年 5 月 20 日
98	西部证券股份有限公司关于 2015 年度第一期证券公司短期公司债券发行结果公告	2015 年 5 月 20 日
99	西部证券股份有限公司关于召开 2015 年第二次临时股东大会的通知	2015 年 5 月 20 日
100	西部证券股份有限公司关于第四届董事会第五次会议决议公告	2015 年 5 月 20 日
101	西部证券股份有限公司关于对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的反馈意见回复	2015 年 5 月 30 日
102	西部证券股份有限公司关于实际控制人发生变更进展情况的公告	2015 年 5 月 30 日
103	西部证券股份有限公司城同达律师事务所关于对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的反馈意见回复	2015 年 5 月 30 日
104	西部证券股份有限公司陕西能源集团有限公司关于对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》答复意见的函	2015 年 5 月 30 日
105	西部证券股份有限公司 2014 年年度权益分派实施公告	2015 年 6 月 4 日
106	西部证券股份有限公司 2015 年 5 月主要财务信息公告	2015 年 6 月 5 日
107	西部证券股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会的法律意见书	2015 年 6 月 6 日
108	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第一期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2015 年 6 月 6 日
109	西部证券股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告	2015 年 6 月 6 日
110	西部证券股份有限公司关于举行 2014 年年度报告集体网上业绩说明会的公告	2015 年 6 月 9 日
111	西部证券股份有限公司关于持股 5%以上股东减持股份的公告	2015 年 6 月 18 日
112	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第三期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2015 年 6 月 24 日
113	西部证券股份有限公司关于 2014 年度第二期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2015 年 6 月 25 日
114	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司预计 2015 年度新增日常关联交易的核查意见	2015 年 6 月 27 日
115	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第六次会议相关独立意见	2015 年 6 月 27 日
116	西部证券股份有限公司关于召开 2015 年第三次临时股东大会的通知	2015 年 6 月 27 日
117	西部证券股份有限公司收益凭证业务管理办法（试行）（2015 年 6 月）	2015 年 6 月 27 日

118	西部证券股份有限公司预计 2015 年度新增日常关联交易的公告	2015 年 6 月 27 日
119	西部证券股份有限公司第四届监事会第三次会议决议公告	2015 年 6 月 27 日
120	西部证券股份有限公司关于第四届董事会第六次会议决议公告	2015 年 6 月 27 日
121	西部证券股份有限公司关于控股子公司西部利得基金管理有限公司办公地址变更的公告	2015 年 7 月 3 日
122	西部证券股份有限公司关于股票交易异常波动的公告	2015 年 7 月 3 日
123	西部证券股份有限公司 2015 年 6 月主要财务信息公告	2015 年 7 月 8 日
124	西部证券股份有限公司关于股票期权做市业务资格获批的公告	2015 年 7 月 8 日
125	西部证券股份有限公司 2015 年度第五期短期融资券发行结果公告	2015 年 7 月 9 日
126	西部证券股份有限公司 2015 年上半年度业绩快报	2015 年 7 月 10 日
127	西部证券股份有限公司关于 2015 年度第三期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 7 月 11 日
128	西部证券股份有限公司关于召开 2015 年第三次临时股东大会的提示性公告	2015 年 7 月 11 日
129	西部证券股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会的法律意见书	2015 年 7 月 16 日
130	西部证券股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告	2015 年 7 月 16 日
131	西部证券股份有限公司 2015 年度第六期短期融资券发行结果公告	2015 年 7 月 17 日
132	西部证券股份有限公司关于公司及控股股东、实际控制人坚定支持中国资本市场健康稳定发展的公告	2015 年 7 月 18 日
133	西部证券股份有限公司北京金诚同达律师事务所西安分所关于公司收购报告书的法律意见书	2015 年 7 月 28 日
134	西部证券股份有限公司《关于核准西部证券股份有限公司变更 5%以上股权实际控制人并豁免陕西能源集团有限公司要约收购西部证券股份有限公司股份义务的批复》的公告	2015 年 7 月 28 日
135	西部证券股份有限公司收购报告书	2015 年 7 月 28 日
136	西部证券股份有限公司关于获准设立 4 家分支机构的公告	2015 年 7 月 29 日
137	西部证券股份有限公司关于收到深圳证券交易所《关于西部证券股份有限公司 2015 年次级债券符合深交所转让条件的无异议函》的公告	2015 年 8 月 5 日
138	西部证券股份有限公司 2015 年 7 月主要财务信息公告	2015 年 8 月 7 日
139	西部证券股份有限公司关于 2015 年度第四期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 8 月 13 日
140	西部证券股份有限公司关于 2015 年度第一期证券公司短期公司债券兑付完成的公告	2015 年 8 月 15 日
141	西部证券股份有限公司关于向合格投资者公开发行公司债券获得中国证监会核准批文的公告	2015 年 8 月 20 日
142	西部证券股份有限公司 2015 年半年度报告摘要	2015 年 8 月 21 日
143	西部证券股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	2015 年 8 月 21 日
144	西部证券股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	2015 年 8 月 21 日
145	西部证券股份有限公司 2015 年半年度报告	2015 年 8 月 21 日
146	西部证券股份有限公司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	2015 年 8 月 21 日
147	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司对外担保事项的核查意见	2015 年 8 月 21 日
148	西部证券股份有限公司董事会关于募集资金 2015 年上半年度存放与使用情况的专项报告	2015 年 8 月 21 日
149	西部证券股份有限公司关于为北京同创九鼎投资管理股份有限公司提供收购方履约能力担保的公告	2015 年 8 月 21 日
150	西部证券股份有限公司关于召开 2015 年第四次临时股东大会的通知	2015 年 8 月 21 日
151	西部证券股份有限公司独立董事关于为北京同创九鼎投资管理股份有限公司提供收购方履约能力担保事项的独立意见	2015 年 8 月 21 日
152	西部证券股份有限公司董事、高级管理人员关于 2015 年半年度报告的书面确认意见	2015 年 8 月 21 日
153	西部证券股份有限公司监事辞职公告	2015 年 9 月 2 日
154	西部证券股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	2015 年 9 月 2 日
155	西部证券股份有限公司 2015 年 8 月主要财务信息公告	2015 年 9 月 2 日
156	西部证券股份有限公司 2015 年 8 月主要财务信息公告	2015 年 9 月 9 日

157	西部证券股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会的法律意见书	2015 年 9 月 10 日
158	西部证券股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告	2015 年 9 月 10 日
159	西部证券股份有限公司公司章程（2015 年 9 月）	2015 年 9 月 10 日
160	西部证券股份有限公司关于更换职工监事的公告	2015 年 9 月 17 日
161	西部证券股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会的法律意见书	2015 年 9 月 18 日
162	西部证券股份有限公司 2015 年第五次临时股东大会决议暨中小投资者表决结果公告	2015 年 9 月 18 日
163	西部证券股份有限公司关于聘任合规总监的公告	2015 年 9 月 18 日
164	西部证券股份有限公司关于聘任董事会秘书的公告	2015 年 9 月 18 日
165	西部证券股份有限公司关于聘任首席风险官的公告	2015 年 9 月 18 日
166	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第九次会议相关独立意见	2015 年 9 月 18 日
167	西部证券股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	2015 年 9 月 18 日
168	西部证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书摘要（面向合格投资者）	2015 年 9 月 18 日
169	西部证券股份有限公司 2015 年公司债券信用评级报告	2015 年 9 月 18 日
170	西部证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券募集说明书（面向合格投资者）	2015 年 9 月 18 日
171	西部证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券发行公告（面向合格投资者）	2015 年 9 月 18 日
172	西部证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券票面利率公告（面向合格投资者）	2015 年 9 月 22 日
173	西部证券股份有限公司公开发行 2015 年公司债券发行结果公告（面向合格投资者）	2015 年 9 月 25 日
174	西部证券股份有限公司关于 2015 年度第五期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 9 月 30 日
175	西部证券股份有限公司 2015 年 9 月主要财务信息公告	2015 年 10 月 15 日
176	西部证券股份有限公司关于 2015 年度第六期短期融资券兑付完成的公告	2015 年 10 月 15 日
177	西部证券股份有限公司关于控股子公司西部利得基金管理有限公司注册地址变更的公告	2015 年 10 月 17 日
178	西部证券股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告	2015 年 10 月 28 日
179	西部证券股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	2015 年 10 月 28 日
180	西部证券股份有限公司西部证券股份有限公司董事、高级管理人员关于 2015 年第三季度报告的书面确认意见	2015 年 10 月 28 日
181	西部证券股份有限公司 2015 年第三季度报告正文	2015 年 10 月 28 日
182	西部证券股份有限公司 2015 年第三季度报告全文	2015 年 10 月 28 日
183	西部证券股份有限公司 2015 年 10 月主要财务信息公告	2015 年 11 月 6 日
184	西部证券股份有限公司关于股票交易异常波动的公告	2015 年 11 月 9 日
185	西部证券股份有限公司关于股票交易异常波动的公告	2015 年 11 月 12 日
186	西部证券股份有限公司关于西部利得基金管理有限公司总经理变更的公告	2015 年 11 月 16 日
187	西部证券股份有限公司 2015 年公司债券上市公告书	2015 年 11 月 24 日
188	西部证券股份有限公司 2015 年 11 月主要财务信息公告	2015 年 12 月 5 日
189	西部证券股份有限公司 2015 年次级债券（第一期）发行结果的公告	2015 年 12 月 8 日
190	西部证券股份有限公司关于获准设立内蒙古包头证券营业部的公告	2015 年 12 月 19 日
191	西部证券股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告	2015 年 12 月 30 日
192	西部证券股份有限公司关于新增日常关联交易预计的公告	2015 年 12 月 30 日
193	西部证券股份有限公司关于租赁西安人民大厦办公用房公告	2015 年 12 月 30 日
194	西部证券股份有限公司关于召开 2016 年第一次临时股东大会的通知	2015 年 12 月 30 日
195	西部证券股份有限公司独立董事关于第四届董事会第十一次会议相关独立意见	2015 年 12 月 30 日
196	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司新增日常关联交易的核查意见	2015 年 12 月 30 日
197	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司向关联方租赁西安人民大厦办公用房的核查意见	2015 年 12 月 30 日
198	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司 2015 年度持续督导定期现场检查报告	2015 年 12 月 30 日

199	西部证券股份有限公司国海证券股份有限公司关于公司 2015 年度持续督导培训情况报告	2015 年 12 月 30 日
200	西部证券股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	2015 年 12 月 30 日
201	西部证券股份有限公司资金管理制度（2015 年 12 月）	2015 年 12 月 30 日
202	西部证券股份有限公司全面风险管理办法（2015 年 12 月）	2015 年 12 月 30 日
203	西部证券股份有限公司合规管理办法（2015 年 12 月）	2015 年 12 月 30 日

## 二十二、社会责任报告

《西部证券股份有限公司2015年度社会责任报告》与《西部证券股份有限公司2015年度报告》同日披露，全文详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2016年4月21日公司公告。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表:

单位: 股

名称	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	512,388,800	42.70%	197,784,810	123,892,405	123,892,405	-462,388,800	-16,819,180	495,569,620	17.73%
1、国有法人持股	512,388,800	42.70%		25,000,000	25,000,000	-462,388,800	-412,388,800	100,000,000	3.58%
2、其他内资持股	0	0	197,784,810	98,892,405	98,892,405		395,569,620	395,569,620	14.15%
其中: 境内法人持股	0	0	23,734,177	11,867,088.5	11,867,088.5		47,468,354	47,468,354	1.70%
二、无限售条件股份	687,611,200	57.30%		575,000,000	575,000,000	462,388,800	1,612,388,800	2,300,000,000	82.27%
1、人民币普通股	687,611,200	57.30%		575,000,000	575,000,000	462,388,800	1,612,388,800	2,300,000,000	82.27%
三、股份总数	1,200,000,000	100.00%	197,784,810	698,892,405	698,892,405	-	1,595,569,620	2,795,569,620	100.00%

#### 股份变动的原因

报告期内, 公司股东陕西省电力建设开发公司持有的304,094,656股、西部信托有限公司所持有的150,000,000股及全国社会保障基金理事会转持三户所持有的8,294,144股解除限售, 上市流通; 2015年3月25日公司非公开发行197,784,810股在深圳证券交易所上市; 2015年6月13日, 公司2014年利润分配方案(每10股送红股5股, 派1.5元人民币现金; 同时以资本公积金每10股转增股本5股) 实施完毕, 公司股份总数及股本结构发生变化。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2015年2月13日, 经中国证监会证监许可[2015]228号文《关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票的批复》核准, 公司于2015年3月9日以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了197,784,810股人民币普通股(A股), 发行价格25.28元/股。新增股份已于2015年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续, 于2015年3月25日在深圳证券交易所上市, 限售锁定期为一年。非公开发行股票完成后, 本公司总股本为1,397,784,810股。2015年6月12日, 公司实施2014年度权益分配方案, 向全体股东每10股送红股5股, 同时以资本公积金每10股转增股本5股, 截止报告期末, 公司总股本为279,556.96万股。

#### (二) 限售股份变动情况说明

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

陕西省电力建设开发公司	354,094,656	304,094,656	50,000,000	100,000,000	IPO 限售	2015 年 05 月 04 日
西部信托有限公司	150,000,000	150,000,000	0	0	IPO 限售	2015 年 05 月 04 日
全国社会保障基金理事会转持三户	8,294,144	8,294,144	0	0	IPO 限售	2015 年 05 月 04 日
合计	512,388,800	462,388,800	50,000,000	100,000,000	--	--

2015 年 05 月 04 日，陕西省电力建设开发公司所持有的 304,094,656 股公司在 IPO 前已发行股份，经申请解除限售，上市流通（详见 2015 年 04 月 28 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）。

2015 年 05 月 04 日，西部信托有限公司所持有的 150,000,000 股公司在 IPO 前已发行股份，经申请解除限售，上市流通（详见 2015 年 04 月 28 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）。

2015 年 05 月 04 日，全国社会保障基金理事会转持三户所持有的 8,294,144 股公司在 IPO 前已发行股份，经申请解除限售，上市流通（详见 2015 年 04 月 28 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）。

截止报告期末，公司尚未解除限售的股份数量为 495,569,620 股，占公司股份总数的 17.73%。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）报告期内证券发行（不含优先股）情况：

股票	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
西部证券股份有限公司	2015 年 02 月 13 日	25.28 元/股	197,784,810	2015 年 03 月 25 日	197,784,810	

公司原注册资本为人民币 120,000.00 万元人民币，股本总数 120,000 万股，经中国证监会证监许可[2015]228 号文《关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，2015 年 2 月 13 日，公司非公开发行 19,778.48 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 139,778.48 万股。2015 年 3 月 25 日，公司非公开发行股票在深圳证券交易所成功上市，股票代码为 002673。2015 年 6 月 12 日，公司实施 2014 年度权益分配方案，向全体股东每 10 股送红股 5 股，同时以资本公积金每 10 股转增股本 5 股，截止报告期末，公司总股本为 279,556.96 万股。

公司债券发行与上市情况详见第十节 公司债券相关情况。

### （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

报告期内，公司因发生送转股、非公开发行股票及限售股解禁事项而引起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。截止报告期末公司总股本为 279,556.96 万股。

已发行的证券公司短期公司债券、以及滚动发行的短期融资券不会影响公司股份总数及股东结构的变动。

报告期末，公司无到期未偿还债务和担保情况，不存在债务偿还风险。

### （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

本报告期内，公司没有内部职工股。

## 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	224,320 户	年度报告披露日前上一月末股东总数	287,370 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	无
----------	-----------	------------------	-----------	-------------------	---

**持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况**

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	25.33%	708,189,312	354,094,656	100,000,000	608,189,312		
上海城投控股股份有限公司	国有法人	16.00%	447,335,457	164,048,728	0	447,335,457		
西部信托有限公司	国有法人	10.73%	300,000,000	150,000,000	0	300,000,000		
北京远大华创投资有限公司	境内一般法人	4.22%	117,894,200	58,947,100	0	117,894,200	冻结	117,894,200
肖文革	境内自然人	2.55%	71,202,530	71,202,530	71,202,530	0	质押	71,200,000
中央汇金资产管理有限责任公司	境内一般法人	1.74%	48,554,000	48,554,000	0	48,554,000		
上海永润投资管理有限公司	境内一般法人	1.70%	47,468,354	47,468,354	47,468,354	0	质押	47,456,962
上银基金-浦发银行-上银基金财富 37 号资产管理计划	基金、理财产品等	1.65%	46,242,034	46,242,034	46,242,034	0		
中国人寿保险股份有限公司-自有资金	基金、理财产品等	1.44%	40,348,100	40,348,100	40,348,100	0		
前海开源基金-工商银行-陕西省国际信托股份有限公司	基金、理财产品等	1.42%	39,636,074	39,636,074	39,636,074	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
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 2015 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 1,008,189,312 股, 占公司总股本的 36.06%。							

**前 10 名无限售条件股东持股情况**

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陕西省电力建设投资开发公司	608,189,312	人民币普通股	608,189,312
上海城投控股股份有限公司	447,335,457	人民币普通股	447,335,457
西部信托有限公司	300,000,000	人民币普通股	300,000,000
北京远大华创投资有限公司	117,894,200	人民币普通股	117,894,200
中央汇金资产管理有限责任公司	48,554,000	人民币普通股	48,554,000
中铁宝桥集团有限公司	19,542,250	人民币普通股	19,542,250
中国电信集团陕西省电信公司	15,954,684	人民币普通股	15,954,684
陕西通信事业公司	12,844,340	人民币普通股	12,844,340
中国工商银行股份有限公司-申万菱信中证申万证券行业指数分级证券投资基金	10,927,248	人民币普通股	10,927,248
华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划	10,058,775	人民币普通股	10,058,775

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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 2015 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 1,008,189,312 股，占公司总股本的 36.06%。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	截止 2015 年 12 月 31 日，公司股东肖文革参与融资融券业务，质押 71,200,000 股；公司股东上海永润投资管理有限公司参与融资融券业务，质押 47,456,962 股。公司前 10 名普通股股东无因参与融资融券业务而导致股份增加变动的情况。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

**（二）持股 10%（含 10%）以上的前 5 名股东情况：**

法人

适用  不适用

股东名称	法定代表人	总经理	成立日期	组织机构代码	注册资本	主营业务
陕西省电力建设投资开发公司	袁小宁	袁小宁	1991 年 3 月	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。
上海城投控股股份有限公司	安红军	安红军	1992 年 9 月	13220792-7	298,752 万元	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，实业投资。
西部信托有限公司	徐朝晖	赵辉	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。

自然人

适用  不适用

**（三）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	袁小宁	1991 年 3 月	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。
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				



(四) 公司实际控制人情况:

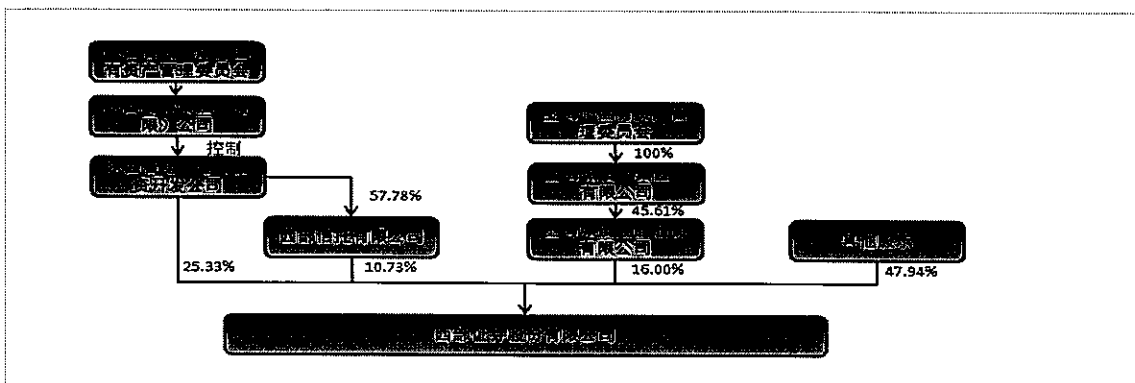
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西能源集团(有限)公司	袁小宁	2011年11月01日	91610000583547998F	煤田地质、水文地质、矿产勘察的筹建; 地质技术服务、地质灾害处理; 测绘工程、工程勘察、地基与基础工程的施工; 煤炭开采的筹建; 电力、化工、矿业、新能源的开发; 项目投资(仅限于自有资金); 房地产开发与经营; 酒店经营的筹建; 贸易; 铁路运销; 省政府要求的对全省重点产业领域和重大发展项目的投资管理; 煤炭批发经营。 (依法需经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕西能源集团持有中国西电电气股份有限公司 1.04% 的股份。			

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	陕西能源集团(有限)公司
变更日期	2015年07月27日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2015年07月28日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**(五) 其他持股在 10%以上的法人股东情况**

适用  不适用

**四、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

公司及控股股东陕西省电力建设投资开发公司和实际控制人陕西能源集团（有限）公司承诺在公司股价异常波动期间，主动承担社会责任，做负责的股东，不减持所持有的公司股票。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任职起始日期	任职终止日期	期初和期末持有本公司股份、股票期权、限制性股票的数量及报告期内增减变动数量情况	从公司获得的报酬总额（万元）（税前）	报告期内在关联方领薪情况
刘建武	男	51	董事长	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	270.9	否
祝健	男	44	董事、总经理	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	418.7	否
刘勇力	男	52	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
范明	男	41	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
俞卫中	男	53	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
庄启飞	男	44	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
蒋家智	男	45	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
徐朝晖	女	43	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
赵辉	男	57	董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3.5	是
郭随英	女	50	独立董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	8	否
员玉玲	女	50	独立董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	8	否
吕孝润	男	50	独立董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	8	否
吕超	男	48	独立董事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	8	否
王晋勇	男	52	独立董事	现任	2015.05.19	2017.11.02	0	4.9	否
王尚敢	男	52	监事会主席	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3	是
齐冰	男	44	监事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3	是
亢伟	女	48	监事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3	是
毋浩民	男	51	监事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	3	是
李伟	男	46	职工监事	现任	2015.09.16	2017.11.02	0	76.8	否
荆学亮	男	43	职工监事	现任	2015.09.16	2017.11.02	0	58.8	否
杨金铎	男	44	职工监事	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	76.8	否
王宝辉	男	46	副总经理	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	212.1	否
何方	男	40	副总经理	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	554.6	否
寇清泉	男	54	副总经理	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	199.1	否
何峻	男	46	财务总监	现任	2014.11.03	2017.11.02	0	212.0	否
曲莉	女	36	合规总监	现任	2015.09.17	2017.11.02	0	69.7	否

范江峰	男	48	首席风险官	现任	2015.09.17	2017.11.02	0	80.8	否
黄斌	男	50	董事会秘书	现任	2015.09.17	2017.11.02	0	80.7	否
王宝辉	男	46	董事会秘书	离任	2014.11.03	2015.09.17	0	-	否
王宝辉	男	46	合规总监	离任	2014.11.03	2015.09.17	0	-	否
邱金辉	男	50	独立董事	离任	2014.11.03	2015.05.19	0	3.1	否
潘志军	男	59	监事	离任	2014.11.03	2015.08.31	0	-	是
曲莉	女	36	职工监事	离任	2014.11.03	2015.09.16	0	-	否
范江峰	男	48	职工监事	离任	2014.11.03	2015.09.16	0	-	否
陶娟	女	53	副总经理	离任	2014.11.03	2015.02.13	0	169.6	否

注：1、上表中公司董事、监事、高级管理人员任职状态为截止本报告披露日情况；

2、2015 年度，公司内部董事、高级管理人员年度绩效薪酬按照相关规定进行了预留，预留部分按三年平均递延发放；公司董事、监事、高级管理人员不存在非现金薪酬情况，王尚敢先生从公司实际获得的薪酬总额 3 万元，为划转至股东单位上海城投的金额；

3、上表中公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为报告期内实际发放的金额，包含 2015 年度的固定薪酬以及 2014 年度的绩效薪酬（含递延至 2015 年发放的额度），不含 2015 年度的绩效薪酬；

4、潘志军先生不在公司领取报酬；

5、公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年无受到证券监管机构处罚的情况；

6、王宝辉先生在兼任副总经理、董事会秘书、合规总监时，只领取一份薪酬。

## 二、任职情况

### （一）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	1965年6月出生，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、党委书记，目前兼任陕西能源集团有限公司董事、西部利得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	1972年2月出生，硕士研究生学历，硕士学位，保荐代表人。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月至今任本公司总经理、党委副书记，2011年1月至今任本公司董事。
刘勇力	1964年5月出生，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；历任陕西省投资集团（有限）公司办公室秘书、办公室副处级秘书、办公室副主任、资产经营部副主任、董事长办公室主任等职；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、陕西能源集团有限公司董事、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。
范明	1975年8月出生，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，具有保险经纪、公估、销售从业资格。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。

俞卫中	1963年3月出生，本科学历，工程师职称。曾任上海煤气公司吴淞煤气厂部门主管，上海城投房产公司副总经理，上海城投投资产经营有限公司副总经理，上海新江湾城开发有限公司副总经理，上海城投总公司置业事业部副总经理，上海城投置地（集团）有限公司执行总经理、总经理、董事长；2008年8月至今任上海城投控股股份有限公司副总裁；2014年11月至今任本公司董事，目前兼任上海城投控股股份有限公司董事。
庄启飞	1972年5月出生，研究生学历，硕士学位。曾任上海万国证券公司融资经理，南方证券有限公司投资银行上海总部副总经理，天同证券有限公司投资银行总部副总经理，华泰证券有限责任公司上海业务总部副总经理，中原证券股份有限公司投资总部总经理，上海荣昌资产管理有限公司副总经理、总经理；2013年5月至今任上海诚鼎环境产业股权投资基金有限公司常务副总经理；2014年6月至今任上海城投控股股份有限公司投资总监，2014年11月至今任本公司董事。
蒋家智	1971年10月出生，研究生学历，硕士学位，经济师职称。曾就职于南京第二机床厂、南京JIBIC信息处理有限公司、上海道勤企业咨询公司；曾任上海水务资产经营发展有限公司投资部副经理，上海城投控股股份有限公司投资管理部副经理；2009年3月至今任上海城投控股股份有限公司投资管理部总经理；2012年2月至2015年12月任上海城投控股股份有限公司董事会办公室主任，2015年12月至今任上海城投（集团）有限公司战略企划部副总经理，2014年11月至今任本公司董事。
徐朝晖	1973年5月出生，研究生学历，硕士学位。曾就职于陕西省国际信托投资有限公司、中国银行陕西省分行、陕西省电力技术贸易有限责任公司、陕西省投资集团（有限）公司；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，西部证券股份有限公司经纪业务管理总部副总经理，陕西省投资集团（有限）公司金融证券部副主任、主任；2011年12月至今任西部信托有限公司董事长，2005年10月至今任本公司董事。
赵辉	1959年10月出生，本科学历，学士学位，高级经济师。曾就职于西安红旗机械厂、陕西财经学院；曾先后担任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、党委委员；2010年1月至今任西部信托有限公司董事、总经理、党总支副书记，2010年7月至今任本公司董事。
郭随英	1966年4月出生，本科学历，学士学位，高级会计师。曾就职于西安市运输总公司、西安华夏会计师事务所、陕西省注册会计师协会；曾任陕西立信有限责任会计师事务所副所长、主任会计师；2008年2月至今任陕西合信会计师事务所有限公司主任会计师，2014年11月至今任本公司独立董事。
员玉玲	1966年9月出生，研究生学历、硕士学位。曾就职于河南省三门峡大学、西安交通大学；2004年8月至今任西安凯迈企业咨询公司总裁，2014年11月至今任本公司独立董事。
昌孝润	1966年3月出生，研究生学历，博士学位。曾就职于中国人民大学、司法部直属华联经济律师事务所、北京市华联律师事务所；2005年3月至今任北京市天沐律师事务所主任，2014年11月至今任本公司独立董事。
吕超	1968年9月出生，研究生学历，博士学位，高级会计师。曾就职于中国建筑工程总公司、上海证券交易所；2012年6月至今任上海赛领资本管理有限公司董事总经理，2014年11月至今任本公司独立董事。
王晋勇	1964年生，经济学博士，研究员，毕业于北京理工大学，中国人民大学及中国社会科学院研究生院。曾先后担任中国人民大学教师、北京市计划委员会干部、国家计委产业所副研究员、中国华融信托投资公司基金债券部负责人、中国证监会处长、兴业证券股份有限公司副总裁，国金证券股份有限公司副董事长。现任西部证券独立董事、上海汇石投资管理有限公司董事长。
王尚敢	1964年10月出生，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份有限公司财务总监；2011年1月至2014年11月任本公司董事，2014年11月至今任本公司监事会主席。
齐冰	1972年2月出生，本科学历，经济师。曾就职于中谷粮油集团中实实业公司、陕西信托公司西安东新街营业部；曾先后担任西部证券股份有限公司东新街营业部、投资管理总部、客户资产管理总部、银证通营销中心、西安吉祥路营业部、上海第二分公司投资经理、部门副总经理、部门总经理、分公司总经理等职务；2012年12月至今任西部信托有限公司总经理助理，2014年11月至今任本公司监事。
亢伟	1968年7月出生，本科学历，硕士学位，高级会计师。曾就职于北京市中苑宾馆有限公司、北京华威大厦有限公司、国际集装箱租赁有限公司；曾任中国远大集团公司资金会计部、财务管理部，远达海外经济投资发展公司，黑龙江远大购物中心有限公

	司经理、总经理助理、副总经理、财务总监等职务；2012年1月至今任中国远大集团有限责任公司财务总监，2010年11月至今任本公司监事。
毋浩民	1965年4月出生，研究生学历，高级经济师。曾就职于西安大学；曾任西电集团财务有限责任公司董事会秘书、总经理助理兼任证券投资部经理、信贷业务部经理、公司副总经理；2010年7月至今任西电集团财务有限责任公司董事，2013年1月至今任西电集团财务有限责任公司总经理，2014年11月至今任本公司监事。
杨金铎	1972年1月出生，本科学历，经济师。曾就职于宝鸡市第二建筑公司、宝鸡证券公司、西部证券董事会办公室、稽核部、监事会办公室。曾任宝鸡证券公司办公室主任、西部证券监事会办公室副主任。2012年9月至2015年9月任本公司监事会办公室主任，2006年7月至今任本公司职工监事，2015年9月至今任证券事务部总经理。
李伟	1969年1月出生，本科学历，助理经济师，取得一般证券业务执业资格，2001年5月-2001年10月，在西部证券西安莲湖路第一营业部工作；2001年10月-2002年10月，在西部证券西安莲湖路第一营业部任综合部经理；2002年10月-2008年5月，在西部证券总经理办公室工作；2008年5月至今，在西部证券总经理办公室任办公室副主任；2013年5月至今，在西部证券党群工作部、企业文化部任总经理，2015年9月至今任职工监事。
荆学亮	1973年2月出生，工商管理硕士学位，已取得一般证券业务执业资格和高级会计师职称，2000年8月-2001年4月，在TCL通讯股份有限公司工作，任财务经理；2001年4月-2004年4月，在西部证券稽核部工作；2004年4月至2016年2月，在西部证券稽核部任副总经理，2016年2月至今在西部证券稽核部任总经理，2015年9月至今在西部证券任职工监事。
王宝辉	1970年4月出生，本科学历，硕士学位，工程师。曾任陕西证券有限公司西安万寿路营业部办公室负责人、胡家庙营业部部门经理，西部证券股份有限公司西安金花南路营业部总经理助理、副总经理，公司稽核监控部副总经理、监事会办公室主任、合规部负责人、总经理助理兼风险管理部总经理；2011年1月至2015年9月任本公司董事会秘书，2013年10月至2015年9月兼任本公司合规总监，2012年8月至今任本公司副总经理。
何方	1976年6月出生，研究生学历，硕士学位。曾就职于汉唐证券有限责任公司，西部证券股份有限公司投资管理总部、客户资产管理总部，曾任西部证券股份有限公司客户资产管理总部副总经理、投资管理总部副总经理、总经理、公司总经理助理兼投资管理总部总经理；2009年8月至今任本公司上海第一分公司总经理，2010年12月至今任本公司副总经理兼任上海第一分公司总经理。
寇清泉	1962年11月出生，本科学历，高级工程师。曾任航空部603研究所助理工程师，中国人民银行陕西省分行科技处工程师，陕西证券有限公司副总工程师兼电脑部经理；先后任西部证券股份有限公司信息技术部总经理、公司总经理助理兼任信息技术部总经理、公司总经理助理，2014年11月至今任本公司副总经理。
何峻	1970年4月出生，本科学历，学士学位。曾就职于中国银行铜川支行、西安海星集团公司、陕西证券有限公司审计部、计划财务部；曾任西部证券股份有限公司计划财务部副总经理、总经理，2012年8月至今任本公司财务总监。
曲莉	1980年5月出生，研究生学历，硕士学位。曾任西部证券股份有限公司法律事务部副主任、风险管理部副总经理、风险管理部总经理；2014年10月至2015年9月任本公司职工代表监事，2015年9月至今兼任公司合规总监及合规与法律事务部总经理。
范江峰	1968年11月出生，研究生学历，硕士学位。曾任陕西证券有限公司西安西五路营业部业务主管、西安长安路营业部副总经理、铜川营业部总经理、营管部副总经理，西部证券股份有限公司铜川营业部、西安莲湖路第二营业部、西安西五路营业部总经理，公司合规管理部副总经理，公司合规管理部总经理，2014年10月至2015年9月任本公司职工代表监事，2015年9月至今任公司首席风险官。
黄斌	1967年11月出生，本科学历，2001年1月-2004年12月，在西部证券西安长安路营业部任副总经理；2004年12月-2007年2月，在西部证券西安东新街营业部、银证通营销中心任总经理；2007年2月-2009年10月，在西部证券西安吉祥路营业部任总经理；2009年10月-2012年9月，在西部证券董事会办公室任副主任，主持部门工作；2012年9月至2015年9月，在西部证券董事会办公室任主任；2015年9月至今任董事会秘书。

**(二) 在股东单位任职董事、监事情况:**

姓名	任职股东单位名称	在股东单位担任的职务	任职期间	在股东单位是否领取报酬津贴
俞卫中	上海城投控股股份有限公司	副总裁	2008年8月至今	是

		董事	2014年6月至今	否
王尚敢	上海城投控股股份有限公司	财务总监	2008年1月至今	是
庄启飞	上海城投控股股份有限公司	投资总监	2014年6月至今	是
蒋家智	上海城投(集团)有限公司	战略企划部副总经理	2015年9月至今	是
范明	西部信托有限公司	董事	2012年4月至今	否
徐朝晖	西部信托有限公司	董事长	2011年12月至今	是
赵辉	西部信托有限公司	董事、总经理	2010年1月至今	是
齐冰	西部信托有限公司	总经理助理	2012年12月至今	是

(三) 在其他单位任职董事、监事情况:

姓名	任职单位名称	担任的职务	任职期间	在其他单位是否领取报酬津贴
刘建武	陕西省能源集团有限公司	董事	2012年11月至今	否
	西部利得基金管理有限公司	董事	2010年7月至今	否
	中国证券业协会	理事	2011年6月至今	否
	陕西证券期货业协会	会长	2008年2月至今	否
刘勇力	陕西省投资集团(有限)公司	董事	2004年9月至今	是
	陕西省能源集团有限公司	董事	2012年11月至今	否
	陕西华山创业科技开发有限公司	董事长	2006年8月至今	否
	陕西省燃机热电有限公司	执行董事	2007年11月至今	否
范明	陕西省投资集团(有限)公司	金融证券部主任	2012年11月至今	是
	陕西陕能投资管理有限公司	执行董事、总经理	2012年6月至今	否
庄启飞	上海诚鼎环境产业股权投资基金有限公司	常务副总经理	2013年5月至今	否
毋浩民	西电集团财务有限责任公司	董事	2010年7月至今	是
		总经理	2013年1月至今	
亢伟	中国远大集团有限责任公司	财务总监	2012年1月至今	是
员玉玲	西安凯迈企业咨询公司	总裁	2004年8月至今	是
昌孝润	北京市天沐律师事务所	主任	2005年3月至今	是
吕超	上海赛领资本管理有限公司	董事总经理	2012年6月至今	是
郭随英	陕西合信会计师事务所	主任会计师	2008年2月至今	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	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。公司依照《董事、监事薪酬及考核管理方案》对董事、监事履职情况进行考核;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。
董事、监事、高级管理人员报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告“第八节 一、公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2557.1 万元



公司董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告“第八节、一、（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”。

**公司董事、监事和高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**四、公司报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况：**

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱金辉	独立董事	离任	2015年5月19日	个人原因辞职。
王晋勇	独立董事	聘任	2015年5月19日	公司2014年度股东大会决议聘任王晋勇为公司独立董事。
潘志军	监事	离任	2015年8月31日	个人原因辞职。
曲莉	职工监事	离任	2015年9月16日	因工作岗位变动辞职。
范江峰	职工监事	离任	2015年9月16日	因工作岗位变动辞职。
李伟	职工监事	聘任	2015年9月16日	公司工会组织全体职工大会选举李伟先生为公司第四届监事会职工监事。
荆学亮	职工监事	聘任	2015年9月16日	公司工会组织全体职工大会选举荆学亮先生为公司第四届监事会职工监事。
陶娟	副总经理	离任	2015年2月13日	个人原因辞职。
王宝辉	合规总监	离任	2015年9月17日	因工作岗位变动辞职。
王宝辉	董事会秘书	离任	2015年9月17日	因工作岗位变动辞职。
曲莉	合规总监	聘任	2015年9月17日	公司第四届董事会第九次会议聘任曲莉女士担任公司合规总监。
范江峰	首席风险官	聘任	2015年9月17日	公司第四届董事会第九次会议聘任范江峰先生担任公司首席风险官。
黄斌	董事会秘书	聘任	2015年9月17日	公司第四届董事会第九次会议聘任黄斌先生担任公司董事会秘书。

**五、公司董事会下设专门委员会情况**

截止报告期末，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（主席）、祝健、范明、俞卫中、徐朝晖、吕超、王晋勇
薪酬与考核委员会	员玉玲（主席）、范明、蒋家智、吕超、王晋勇
提名委员会	昌孝润（主席）、蒋家智、徐朝晖、员玉玲、郭随英
审计委员会	郭随英（主席）、刘勇力、庄启飞、员玉玲、昌孝润
风险控制委员会	刘建武（主席）、祝健（副主席）、刘勇力、庄启飞、赵辉、昌孝润、郭随英

**六、公司员工情况**

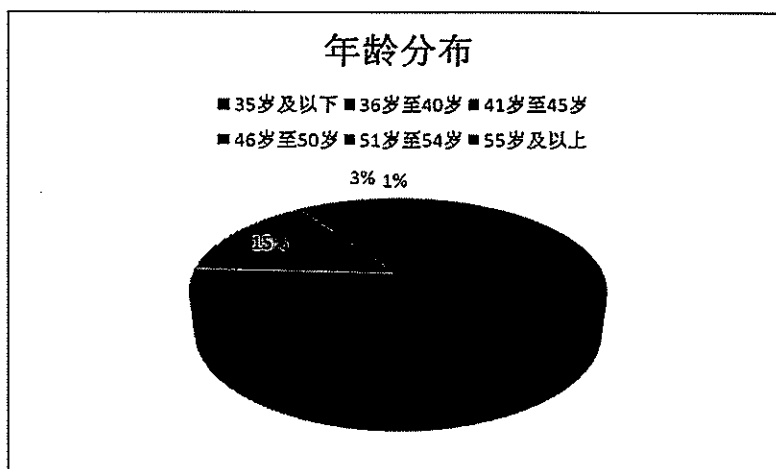
截止2015年12月31日，母公司共有员工2180人，期货、基金、直投子公司共有员工240人，在职员工合计2420人。没有需公司承担费用的离退休职工。

**（一）员工基本情况：**

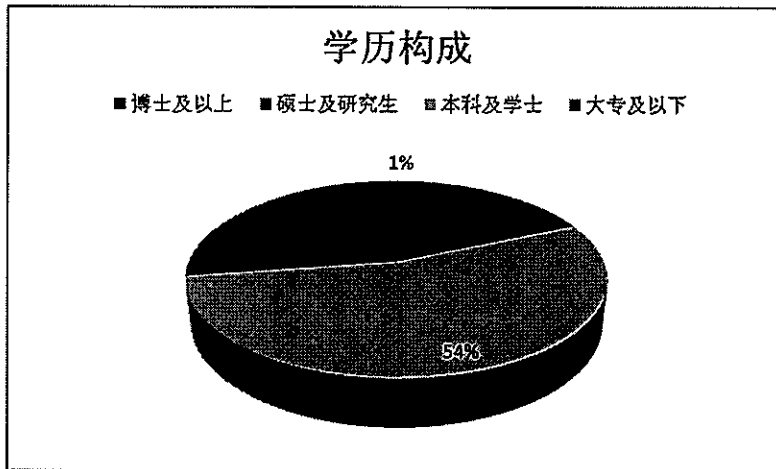
项目	人数	比例	
年龄分布	35岁及以下	1437	59.38%
	36岁至40岁	397	16.40%
	41岁至45岁	357	14.75%
	46岁至50岁	151	6.24%
	51岁至54岁	61	2.52%
	55岁及以上	17	0.70%
	合计	2420	100.00%
学历构成	博士及以上	18	0.74%
	硕士及研究生	430	17.77%
	本科及学士	1315	54.34%
	大专及以下	657	27.15%
	合计	2420	100.00%
专业结构	经纪业务	1389	57.40%
	投行业务	132	5.45%
	信息技术	95	3.93%
	财务人员	70	2.89%
	研究部门	7	0.29%
	资产管理业务	47	1.94%
	自营业务	40	1.65%
	三板业务	113	4.67%
	固定收益	38	1.57%
	行政及其他	249	10.29%
	西部期货	146	6.03%
	西部基金	82	3.39%
	直投子公司	12	0.50%
	合计	2420	100.00%

(二) 员工构成情况

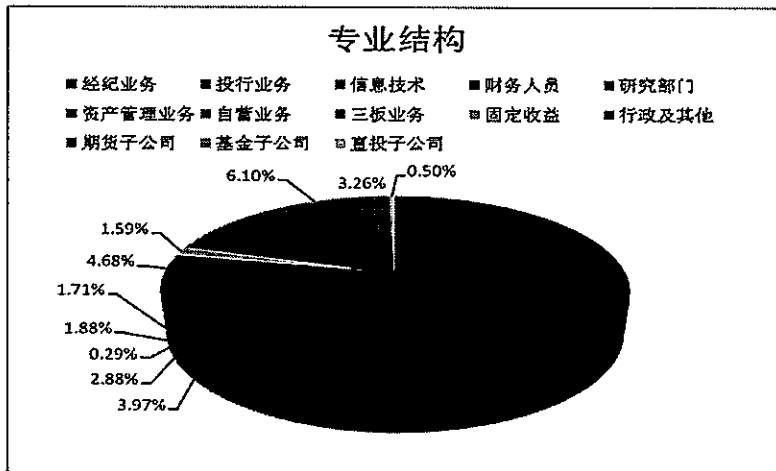
1、根据年龄情况划分，构成比例如下：



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。严格遵守《劳动合同法》条款，及时与员工签订书面合同。合同条款包括工作时间、休息休假、劳动报酬、社会保险、劳动保护、劳动条件、职业危害防护等法定必备条款。目前全公司劳动合同签订率 100%，集体合同覆盖率 100%，社会保险覆盖率 100%。公司建立有《公司员工考勤休假管理办法》、《公司强制休假暂行办法》、《公司补充医疗保险管理办法》、《公司企业年金方案》、《公司员工及离退休人员因病或非因工死亡待遇规定》、《公司劳动合同管理办法》等制度，以保障和谐的员工关系。

2015 年随着薪酬改革的落地，公司从转变付薪理念着手，立足于岗位价值，制定宽带薪酬体系，以岗位价值决定薪酬水平区间，以个人绩效表现决定薪档位置，开辟多种薪酬等级的晋升通道，同时链接市场，在提升员工薪酬水平的同时，也为员工未来的薪酬发展打开发展空间。目前公司建立有《公司薪酬管理基本制度》、《公司工资管理办法》、《公司绩效工资及绩效奖金发放管理办法》、《公司经营目标责任考核办法实施细则》、《公司一般员工绩效管理制度》、《公司部门及中层管理人员绩效管理制度》等。

(四) 培训计划

公司培训一直以服务于公司战略，为公司培养复合型人才和各类专业人才，服务于公司各项业务需求为宗旨，并通过培训来弥补员工实际绩效与目标绩效的差距。2015 年接受公司培训的员工覆盖率为 100%，有效提高了全体员工的综合业务素质。其中，组织公司层面面授 8 场，组织参加监管部门及行业协会面授 14 场，网络商学院全年平均参训人数为 1943 人、完成学时 102464.4 学时。

#### （五）劳务外包情况

公司不存在劳务外包情况。

### 七、委托经纪人从事客户招揽、客户服务相关情况

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《公司证券经纪人制度汇编》，2014 年根据经纪业务规划及部门业务发展需要，公司对《证券经纪人制度汇编》内部分制度进行了修订，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，对证券经纪人实行集中统一管理，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，我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 2015 年末，公司经纪业务分支机构共计 90 家（包含经纪业务分公司及营业部），其中已有 77 家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 460 人，管理和服务客户 4.4 万户，管理资产 205.32 亿元，产生交易量 2926.08 亿元，实现净创收 1.7 亿元。

2015 年全年，公司未发生证券经纪人有关的客户投诉和纠纷事件。

## 第九节 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 6 次、董事会 9 次，监事会 5 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。公司法人治理的实际状况与《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《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《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
公司 2014 年度股东大会	2015 年 05 月 19 日	1、《2014 年度董事会工作报告》；2、《2014 年度监事会工作报告》；3、《公司 2014 年年度报告及其摘要的提案》；4、《公司 2014 年度利润分配预案的提案》；5、《公司预计 2015 年日常关联交易的提案》；6、《公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》；7、《选举公司独立董事的提案》；8、《聘请 2015 年度审计机构的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 05 月 20 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
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 01 月 26 日	《公司发行收益凭证的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 01 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 06 月 05 日	1、《公司向合格投资者公开发行公司债券方案的提案》；2、《调整发行证券公司短期公司债券发行规模及决议有效期的提案》；3、《修订〈公司章程〉的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 06 月 06 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 07 月 15 日	《公司发行次级债券方案的提案》。	所有议案均表	2015 年 07 月 16	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

			决通过	日	com.cn/
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 09 月 09 日	1、《调整收益凭证发行方案部分内容的提案》；2、《公司为北京同创九鼎投资管理股份有限公司提供收购方履约能力担保的提案》；3、《向西部期货有限公司增资的提案》；4、《修改<公司章程>的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 09 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
2015 年第五次临时股东大会	2015 年 09 月 17 日	《调整公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 09 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/

**(三) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用 不适用

**三、报告期内召开的董事会会议、监事会会议的有关情况**

**(一) 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
第四届董事会第三次会议	2015 年 01 月 26 日	1、《2014 年度总经理工作报告》；2、《2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》；3、《2015 年度融资融券业务总规模的提案》；4、《2015 年度股票质押式回购交易业务总规模的提案》；5、《2015 年度约定购回式证券交易业务总规模的提案》；6、《开展“期权做市商及套利业务”的提案》；7、《开展“股票期权经纪业务”的提案》；8、《2015 年度风险控制指标的提案》；9、《2014 年度风险控制委员会工作报告》。	所有议案均表决通过	2015 年 01 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第四次会议	2015 年 04 月 27 日	1、《2014 年度董事会工作报告》；2、《公司 2014 年年度报告及其摘要》；3、《公司 2014 年度募集资金存放与使用专项报告》；4、《公司 2014 年度净资产等风险控制指标具体情况和达标情况报告的提案》；5、《公司 2014 年度社会责任报告》；6、《公司 2014 年度合规报告》；7、《公司 2014 年度内部控制评价报告》；8、《公司 2014 年度利润分配预案的提案》；9、《公司 2014 年度绩效考核情况的提案》；10、《公司 2015 年度同业拆借与银行贷款额度的提案》；11、《向全资子公司西部优势资本投资有限公司提供借款的提案》；12、《公司预计 2015 年日常关联交易的提案》；13、《公司与杭州环特生物科技有限公司关联交易的提案》；14、《关于调整公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》；15、《提高公司 2015 年度融资融券业务总规模的提案》；16、《公司 2015 年风险控制指标的提案》；17、《对公司 2015 年度发行集合资产管理产品进行集中授权的提案》；18、《公司会计政策变更和会计估计变更的提案》；19、《公司资产减值准备计提管理办法》；20、《公司 2015 年度投资者关系管理工作计划》；21、《修改<公司章程>的提案》；22、《选举公司独立董事的提案》；23、《设立做市业务管理部的提案》；24、《聘请 2015 年度审计机构的提案》；25、《公司 2015 年第一季度报告》；26、《召开 2014 年度股东大会的提案》；27、《公司 2014 年度独立董事述职报告》；28、《公司原副总经理陶娟女士离任审计情况的通报》。	所有议案均表决通过	2015 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第	2015 年 05	1、《公司向合格投资者公开发行公司债券方案的提案》；2、《调整发行证券公	所有议	2015 年	http://ww

五次会议	月 19 日	司短期公司债券发行规模及决议有效期的提案》；3、《增补公司董事会薪酬与考核、战略委员会委员的提案》；4、《为西部期货有限公司提供次级债务借款的提案》；5、《召开 2015 年第二次临时股东大会的提案》。	案均表决通过	05 月 20 日	w.cninfo.com.cn/
第四届董事会第六次会议	2015 年 06 月 26 日	1、《公司发行次级债券方案的提案》；2、《公司预计 2015 年度新增日常关联交易的提案》；3、《公司收益凭证业务管理办法》；4、《召开 2015 年第三次临时股东大会的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第七次会议	2015 年 08 月 20 日	1、《公司 2015 年上半年总经理工作报告》；2、《公司 2015 年半年度报告及其摘要》；3、《公司 2015 年中期合规报告》；4、《公司 2015 年上半年度募集资金存放与使用专项报告》；5、《公司 2015 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》；6、《开展融资融券收益权转让业务及收益权资产证券化业务的提案》；7、《调整收益凭证发行方案部分内容的提案》；8、《为北京同创九鼎投资管理股份有限公司提供收购方履约能力担保的提案》；9、《向西部期货有限公司增资的提案》；10、《再次为西部期货有限公司提供次级债务借款的提案》；11、《高级管理人员薪酬及考核管理方案（试行）》；12、《修改〈公司章程〉的提案》；13、《召开公司 2015 年第四次临时股东大会的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 08 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第八次会议	2015 年 09 月 01 日	1、《豁免章程规定的董事会会议通知期的提案》；2、《调整公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》；3、《2015 年第五次临时股东大会的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 09 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第九次会议	2015 年 09 月 17 日	1、《王宝辉先生申请辞去部分职务的提案》；2、《聘任公司首席风险官的提案》；3、《聘任公司合规总监的提案》；4、《聘任公司董事会秘书的提案》；5、《调整公司部分部门设置及职责的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 09 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第十次会议	2015 年 10 月 27 日	1、《公司 2015 年第三季度报告》；2、《公司十三五发展规划（2016-2020 年）的提案》；3、《公司自营投资与交易业务发展规划（2016-2018 年）的提案》；4、《公司客户资产管理业务发展规划（2016-2018 年）的提案》；5、《开展黄金现货合约自营和黄金等贵金属现货合约代理的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 10 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第十一次会议	2015 年 12 月 29 日	1、《开展商品期货自营交易业务的提案》；2、《开展受托管理保险资金业务的提案》；3、《新增日常关联交易预计的提案》；4、《公司租赁西安人民大厦办公用房的提案》；5、《为西部期货有限公司延长次级债务年限及新增次级债务额度的提案》；6、《经纪业务体系总部四部门职能优化调整方案的提案》；7、《设立国际业务部的提案》；8、《对标管理工作情况及相关事项的提案》；9、《修订〈西部证券股份有限公司全面风险管理办法〉的提案》；10、《修订〈西部证券股份有限公司合规管理办法〉的提案》；11、《修订〈西部证券股份有限公司资金管理制度〉的提案》；12、《提请审议召开 2016 年第一次临时股东大会的提案》；13、《公司原董事会秘书、合规总监、首席风险官王宝辉先生离任审计情况的报告》。	所有议案均表决通过	2015 年 12 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn

## （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
第四届监事会第	2015 年 04	1、《公司 2014 年度监事会工作报告》；2、《公司 2014 年年度报告及其摘要》；3、《公司 2014 年度合规报告》；4、《公司 2014 年度利润分配预案》；5、《公司	所有议案均表	2015 年 04 月 28	http://www.cninfo.

二次会议	月 27 日	2014 年度募集资金存放与使用专项报告》；6、《公司预计 2015 年日常关联交易的提案》；7、《公司与杭州环特生物科技有限公司关联交易的提案》；8、《公司 2014 年度内部控制评价报告》；9、《公司会计政策变更和会计估计变更的提案》；10、《修订〈公司资产减值准备计提管理办法〉的提案》；11、《公司 2015 年第一季度报告》；12、《监事会关于对公司 2014 年度经营管理检查情况的报告》；13、《关于公司原副总经理陶娟女士离任审计情况的报告》。	决通过	日	com.cn/
第四届监事会第三次会议	2015 年 06 月 26 日	《公司预计 2015 年度新增日常关联交易的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第四次会议	2015 年 08 月 20 日	1、《公司 2015 年半年度报告及摘要》；2、《公司 2015 年中期合规报告》；3、了《公司 2015 年上半年度募集资金存放与使用专项报告》。	所有议案均表决通过	2015 年 08 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第五次会议	2015 年 10 月 27 日	《公司 2015 年第三季度报告》。	所有议案均表决通过	2015 年 10 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第六次会议	2015 年 12 月 29 日	1、《公司新增日常关联交易预计的提案》；2、《公司租赁西安人民大厦办公用房的提案》。	所有议案均表决通过	2015 年 12 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/

#### 四、报告期内董事履行职责的情况

##### (一) 董事出席董事会、股东大会，独立董事出席股东大会的情况

董事姓名	出席董事会情况							投票表决情况
	职务	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘建武	董事长	9	9	0	0	0	否	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	9	9	0	0	0	否	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	9	6	3	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
范明	董事	9	5	4	0	0	否	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	9	4	5	0	0	否	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	9	5	4	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
俞卫中	董事	9	6	3	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
庄启飞	董事	9	3	6	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
蒋家智	董事	9	1	8	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
郭随英	独立董事	9	8	1	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
员玉玲	独立董事	9	8	1	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
昌孝润	独立董事	9	7	2	0	0	否	同意全部应参加表决的董事会议案；无反对票；无弃权票。
吕超	独立董事	9	0	9	0	0	否	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								
邱金辉	独立董事	2	0	2	0	0	否	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								
王晋勇	独立董事	7	6	1	0	0	否	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次数		9						
现场结合通讯方式次数		9						
独立董事出席股东大会情况								
独立董事		出席次数			股东大会次数			

郭随英	4	6
员玉玲	6	6
昌孝润	3	6
吕超	0	6
邱金辉	1	6
王晋勇	1	6

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

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。

**(三) 独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

2015 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、独立董事关于公司 2014 年度内部控制评价报告的独立意见；
- 2、独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明；
- 3、独立董事关于公司 2014 年度利润分配预案的独立意见；
- 4、独立董事关于公司预计 2015 年日常关联交易的独立意见；
- 5、独立董事关于公司与杭州环特生物科技有限公司关联交易的独立意见；
- 6、独立董事关于公司 2014 年度募集资金存放与使用的独立意见；
- 7、独立董事关于会计政策变更和会计估计变更的独立意见；
- 8、独立董事关于聘请 2015 年度审计机构的独立意见；
- 9、独立董事关于选举公司独立董事的独立意见；
- 10、独立董事关于公司预计 2015 年度新增日常关联交易的独立意见；
- 11、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；
- 12、独立董事关于为北京同创九鼎投资管理股份有限公司提供收购方履约能力担保事项的独立意见；
- 13、独立董事关于聘任公司首席风险官的提案独立意见；
- 14、独立董事关于聘任公司合规总监的提案独立意见；
- 15、独立董事关于聘任公司董事会秘书的提案独立意见；
- 16、独立董事关于提请审议新增日常关联交易预计的提案独立意见；
- 17、独立董事关于提请审议公司租赁西安人民大厦办公用房的提案独立意见。

**五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况**

**(一) 战略委员会**

报告期内战略委员会共召开了两次会议，会议情况如下：

- (1) 第四届战略委员会 2015 年第一次会议，听取了公司外聘咨询机构关于公司战略规划的宣讲，讨

论研究《公司战略规划》和《公司“十三五”战略发展规划》的内容并提出修改、落实意见。

(2) 第四届战略委员会 2015 年第二次会议审议通过了《公司“十三五”发展规划(2016-2020 年)的提案》;《公司自营投资与交易业务发展规划(2016-2018 年)的提案》;《公司资产管理业务发展规划(2016-2018 年)的提案》。

## (二) 提名委员会

在报告期内召开了两次会议,会议情况如下:

(1) 第四届提名委员会 2015 年第一次会议于 2015 年 4 月 16 日以通讯表决方式召开,委员会全体委员参加了会议,现将会议讨论决定的有关事项纪要如下:

会议审议通过了《提议王晋勇任西部证券股份有限公司独立董事的提案》,同意推荐王晋勇为西部证券股份有限公司独立董事,并决定将该提案提交董事会审议,同时向董事会建议王晋勇在取得证券公司独立董事任职资格后开始履行独立董事职责。

(2) 第四届提名委员会 2015 年第二次会议于 2015 年 9 月 14 日以通讯表决方式召开,委员会全体委员参加了会议,现将会议讨论决定的有关事项纪要如下:

会议审议通过了《提议黄斌任西部证券股份有限公司董事会秘书的提案》,同意推荐黄斌为西部证券股份有限公司董事会秘书,并同意将该提案提交董事会审议;

会议审议通过了《提议曲莉任西部证券股份有限公司合规总监的提案》,同意推荐曲莉为西部证券股份有限公司合规总监,并同意将该提案提交董事会审议;

会议审议通过了《提议范江峰任西部证券股份有限公司首席风险官的提案》,同意推荐范江峰为西部证券股份有限公司首席风险官,并同意将该提案提交董事会审议。

## (三) 风险控制委员会

报告期内风险控制委员会召开了六次会议,会议情况如下:

(1) 第四届风险控制委员会第二次会议审议通过了《公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》;《公司 2015 年度融资融券业务最大规模的提案》;《公司 2015 年度股票质押式回购业务总规模的提案》;《公司 2015 年度约定购回式证券交易业务最大规模的提案》;《公司 2015 年度风险控制指标的提案》;《公司 2014 年度风险控制委员会工作报告》的提案;《公司 2014 年度风险管理委员会工作报告》的提案。

(2) 第四届风险控制委员会第三次会议审议通过了《调整公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》;《提高公司 2015 年度融资融券业务总规模的提案》;《修订公司 2015 年风险控制指标的提案》;《听取公司<2014 年度净资本等风险控制指标具体情况和达标情况的报告>的提案》;《公司<2014 年度合规报告>的提案》。

(3) 第四届风险控制委员会第四次会议审议通过了《公司 2015 年中期合规报告的提案》;《公司风险管理委员会 2015 年上半年工作报告的提案》;《公司为九鼎投资提供收购方履约能力担保的提案》;《向西部期货有限公司增资的提案》;《听取公司 2015 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的提案》。

(4) 第四届风险控制委员会第五次会议审议通过了《调整公司 2015 年度自营证券投资规模及最大亏损限额控制指标的提案》。

(5) 第四届风险控制委员会第六次会议审议通过了《调整公司部分部门设置及职责的提案》。

(6) 第四届风险控制委员会第七次会议审议通过了《修订<西部证券股份有限公司全面风险管理办法>的提案》;《修订<西部证券股份有限公司合规管理办法(暂行)>的提案》。

## (四) 审计委员会

报告期内召开了四次会议,会议情况如下:

(1) 第四届董事会审计委员会第二次会议审议通过了公司《2014 年 4 季度募集资金存放与使用情况

专项审核报告》、《稽核部二〇一四年工作总结暨二〇一五年工作安排》。

(2) 第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过了公司《2014 年年度报告及其摘要》、《2014 年度募集资金存放与使用专项报告》、《2014 年度内部控制评价报告》、《稽核部二〇一五年一季度工作总结暨二季度工作安排》，审议通过了修订公司《资产减值准备计提管理办法》的提案、聘请 2015 年度审计机构的提案、西部证券股份有限公司会计政策变更和会计估计变更的提案、公司 2014 年度利润分配预案的提案和公司预计 2015 年日常关联交易的提案，听取了信永中和会计师事务所关于年报审计工作情况汇报。

(3) 第四届董事会审计委员会第四次会议审议通过了公司《2015 年半年度报告及其摘要》、《2015 年上半年度募集资金存放与使用专项报告》、《2014 年度风险控制指标监控及敏感性分析与压力测试机制评价报告》、《2015 年 1 季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》、《2015 年 2 季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》、《稽核部二〇一五年上半年工作总结暨下半年工作安排》。

(4) 第四届董事会审计委员会第五次会议审议通过公司《2015 年度审计计划》、《公司 2015 年度内部控制自我评价工作方案》、《2015 年 3 季度募集资金存放与使用情况专项审核报告》、《稽核部二〇一五年前三季度工作总结暨四季度工作安排》。

### (五) 薪酬与考核委员会

在报告期内召开了两次会议，会议情况如下：

(1) 2015 年 4 月 24 日召开第四届薪酬与考核委员会第一次会议，会议审议通过了《审议 2014 年度绩效考核情况的提案》，2015 年度西部证券股份有限公司董事、高级管理人员考核目标责任书；会议对公司董事、高级管理人员 2014 年度绩效表现情况进行了评价。

(2) 2015 年 10 月 26 日以现场及通讯表相结合表决方式召开了第四届薪酬与委员会第二次会议，会议审议通过了《审议公司自营投资与交易业务发展规划(2016-2018 年)及实施的提案》，《审议公司资产管理业务发展规划（2016 年-2018 年）》的提案，同意将该提案提交董事会审议。

## 六、监事会工作情况

2015 年，监事会按照《公司法》、《公司章程》的规定，完善监事会的绩效考核机制，依法履行监督职责，深入分析证券行业创新发展形势，以支持、服务、监督为导向，围绕公司业务发展规划和创新发展任务目标，完善监督方式，加强财务监督和风险控制，组织好监事会会议，维护股东合法权益，促进公司核心竞争力的提高，为推动公司规范运作和创新发展发挥了积极作用。

### (一) 监事出席监事会会议情况

监事姓名	出席监事会情况							投票表决情况
	职务	本报告期应参加监事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王尚敢	监事会主席	5	5	0	0	0	否	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	5	0	5	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权

								票。
齐冰	监事	5	4	1	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
毋浩民	监事	5	4	1	0	0	否	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	5	5	0	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
报告期内离任监事								
曲莉	职工监事	3	3	0	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
范江峰	职工监事	3	3	0	0	0	否	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	3	0	3	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
报告期内新任监事								
李伟	职工监事	2	2	0	0	0	否	同意全部应参加表决的监事会议案；无反对票；无弃权票。
荆学亮	职工监事	2	2	0	0	0	否	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		5						
现场结合通讯方式次数		5						

(二) 监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 七、合规管理体系建设情况和稽核部门稽核情况

### (一) 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。公司召开的第四届董事会第九次会议审议通过：调整公司原合规管理部职责，增加“关于法律事务管理职能”，并将合规管理部更名为合规与法律事务部。

合规与法律事务部对合规总监负责，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；协助合规总监对公司合同进行审查、完成公司法律咨询、指导公司法律诉讼等事务；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，完成合规与法律事务部交办的各项工作。

2015 年，针对公司面临外部监管规定的变化，加大了合规培训力度，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 and 《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。在合规总监的领导下，合规与法律事务部先后制定了 2 项制度，修订了 16 项制度。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。

2015 年，合规与法律事务部合规检查工作安排及外部法律法规的要求开展了十二次合规检查工作，主要包括：根据《关于开展证券经营机构全面自查工作的通知》，合规与法律事务部联合相关部门开展了专项自查工作；合规与法律事务部会同相关部门对公司投保系统监控预警发现问题、股票配资、外部信息系统接入管理、程序化交易管理等业务开展全面自查；合规与法律事务部对融资融券业务客户适当性管理、公司员工执业行为、公司 IB 业务人员的执业情况、公司自营业务（上海地区）的开展情况、公司股票期权经纪业务、上海第一分公司固定收益交易部（北京地区）、湖北分公司（含武汉珞瑜路营业部）、公司反洗钱工作等进行了合规检查，合规与法律事务部出具了相应的合规检查报告，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与法律事务部提交了整改情况说明。

## （三）报告期完成的稽核检查情况

报告期内，公司稽核部根据年度工作计划，以加强内控完善、满足监管要求和公司管理需要为宗旨，通过统筹安排，突出重点，全年开展及完成专项审计、离任审计、离岗审计、建设项目审计等各类审计及评价 83 项，提交审计报告 67 份，内部控制评价报告 1 份，管理建议书 1 份，提出管理建议 117 多条。涉及制度体系、业务规划和发展、业务团队建设、创新业务发展、风险控制、动态监控系统、客户回访工作、权限管理、人员管理、文档管理、实物资产管理等方面，为公司完善内控、加强管理、提高效益发挥了促进作用。

## 八、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。

## 九、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致同业竞争情况。

## 十、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司按照《西部证券股份有限公司高级管理人员薪酬及考核管理方案（试行）》对高级管理人员按年度实施考评；根据考核期内经营业绩状况，按照《西部证券股份有限公司绩效考核方案（试行）》规定，确定公司高级管理人员的绩效工资和绩效奖励。

## 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2015年12月31日，公司不合格资金账户数为940户，不合格证券账户979户，占公司所托管的全部客户证券账户总数2089993户的0.0468%；小额休眠资金账户数为364605户，小额休眠证券账户为275256户；司法冻结资金账户为4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、建立内部控制建设情况

公司依据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求（以下简称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。根据企业内部控制规范体系和证监会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。2015年度，根据监管要求以及新业务的开展，公司制定、修订了170余部涉及风险管理、合规管理、资金管理、人力资源管理、自营管理、客户资产管理、资产证券化业务、做市商业业务、收益凭证业务、柜台交易业务、股票期权经纪和自营业务、场外金融衍生品业务、贵金属现货合约代理业务、私募基金综合托管业务、黄金自营业务、融资融券收益权资产证券化业务和信息隔离墙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。

## 十三、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。

公司内部控制的目的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。

## 十四、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。

2015年，公司根据业务和内控工作需要，制定、修订了多部财务管理制度，涵盖了财务报告、资金管理、收益凭证和资产减值准备计提等多个财务管理环节。持续完善、优化了财务会计管理和控制体系。

本年度，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，采取了相应的措施，均进行了适当有效的内部控制。

## 十五、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司2015年12月31日的内部控制有效性进行了评价。根据评价情况，报告期内未发现公司内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2016 年 4 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《西部证券股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	无	无
定量标准	无	无
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十六、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，西部证券于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 4 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2016 年 4 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《西部证券股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告



是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、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 公司债券相关情况

### 一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券(品种一)	15 西部 01	112282	2015/9/25	2018/9/24	14.30	4.00%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	交易所
西部证券股份有限公司 2015 年面向合格投资者公开发行公司债券(品种二)	15 西部 02	112283	2015/9/25	2020/9/23	25.70	4.08%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第 3 年末行使回售选择权, 所回售债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日 2018 年 9 月 22 日一起支付。	交易所
西部证券股份有限公司 2015 年证券公司次级债券(第一期)	15 西证 01	118941	2015/12/3	2018/12/1	20	4.98%	单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	交易所
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所							
投资者适当性安排	面向合格投资者发行							
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内公司债券无付息及兑付							
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况(如适用)。	报告期内不适用							

### 二、债券受托管理联系人和资信评级机构联系方式

债券受托管理人：东吴证券股份有限公司

办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号	联系人	朱国柱、贝一飞	联系人电话	0512-62938580
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:					
联合信用评级有限公司	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱俪园公寓 508			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的,变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用)	无				

其他说明:

公司发行的 15 西部 01、15 西部 02 债券的受托管理人为东吴证券股份有限公司,资信评级机构均为联合信用评级有限公司。

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	为规范公司募集资金的使用与管理,最大限度地保障投资者的权益,提高募集资金的使用效率,根据《公司法》、《证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律、法规的规定和要求,公司已制定了《募集资金管理办法》,对募集资金存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金使用管理与监督等进行了详细严格的规定。
年末余额(万元)	190,174.59
募集资金专项账户运作情况	债券发行募集资金存放于公司董事会决定的专项账户,募集资金专项账户用于债券募集资金的接收、存储、划转和本息偿付,不得存放非募集资金或用作其它用途,以有效保证募集资金的专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。公司发行的公司债和次级债募集资金扣除发行费用后,均用于补充公司营运资金,充实净资本,满足公司各项业务发展需求。资金主要投向融资融券业务,股票质押式购回业务,做市业务等。

### 四、公司债券信息评级机构情况

公司聘请联合信用评级有限公司对 15 西部 01、15 西部 02 公司债和 15 西证 01 次级债进行评级。根据联合信用评级有限公司出具的《西部证券股份有限公司 2015 年公司债券信用评级报告》(联合评字[2015]299 号)和《西部证券股份有限公司 2015 年次级债券(第一期)信用评级报告》(联合评字[2015]348 号),公司的主体信用评级为 AA+,公司 15 西部 01、15 西部 02 公司债的信用评级均为 AA+,15 西证 01 次级债的信用评级为 AA。联合信用评级将在公司债券存续期内,每年公司发布年度报告后 2 个月内对 2015 年公司债券进行一次定期跟踪评级,并在公司债券存续期内根据有关可能导致信用等级变化的情况进行不定期跟踪评级。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### (一) 设立专门的偿付工作小组

本公司将严格按照公司财务管理制度的要求使用本期债券募集资金。公司指定计划财务部牵头负责并由董事会办公室协调本期债券偿付工作,在每年的资金安排中落实本期债券本息的偿付资金,保证本息的如期偿付,保障债券持有人的利益。在本期债券每年的利息偿付日之前和/或本金兑付日之前的十五个工作

日内，公司将专门成立偿付工作小组，偿付工作小组成员由公司计划财务部和董事会办公室等相关部门的人员组成，负责本金和利息的偿付及与之相关的工作。

(二) 提高盈利能力，优化资产负债结构

公司财务政策稳健，资产负债结构较为合理，流动资产变现能力较强，净资本对债务覆盖率高。公司将积极推进转型发展和创新发展，持续增强传统业务和创新业务的发展，不断提升主营业务的盈利能力，并持续优化资产负债结构。

(三) 其他保障措施

根据公司于 2015 年 6 月 26 日召开的公司第四届董事会第六次会议及于 2015 年 7 月 15 日召开的公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能偿付债券本息时，可以至少采取下列措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓公司重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2015 年度，公司未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

15 西证 01 次级债于 2015 年 12 月发行，是公司根据《证券公司次级债管理规定》自行销售和备案的，因此未外聘债券受托管理人。15 西部 01 公司债和 15 西部 02 公司债委托东吴证券股份有限公司作为债券受托管理人，报告期内，债券受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》的相关规定履行职责，保障本期债券持有人的合法权益。本年度报告公告后一个月内，债券受托管理人将出 2015 年度受托管理事务报告。

## 八、截止报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,444,171,958.27	1,080,031,574.04	218.90%	本年利润总额同比大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-156,896,432.45	-28,367,239.99	不适用	上期合并子公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	11,542,365,445.78	3,234,538,356.16	256.85%	本期发行负债融资规模增加
期末现金及现金等价物余额	24,510,785,822.37	13,223,408,199.12	85.36%	客户资金增加
流动比率	162.06%	123.01%	39.05%	客户资金、融出资金等流动资产增幅较大所致
资产负债率	67.89%	68.86%	减少 0.97 个百分点	
速动比率	162.06%	123.01%	39.05%	客户资金、融出资金等流动资产增幅高于流动负债的增幅
EBITDA 全部债务比	20.17%	9.50%	增加 10.67 个百分点	

利息保障倍数	4.61	7.79	-40.82%	由于债务融资增加，本期利息支出大幅增加
现金利息保障倍数	1.76	31.64	-94.44%	由于本期债务融资增加，本期利息支出大幅增加，且经营活动产生的现金净额净额减少所致
EBITDA 利息保障倍数	4.70	8.23	-42.89%	由于债务融资增加，本期利息支出大幅增加
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	100%	100%		

注：1、若上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的，应披露产生变化的主要原因。

2、公司可自定义增加行披露其他有助于投资者了解其财务信息的会计数据或财务指标。

3、EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务

4、利息保障倍数=息税前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

5、现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息支出+所得税付现）/现金利息支出

6、EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

7、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

8、利息偿付率=实际支付利息/应付利息

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、截止报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司之子公司西部利得基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款 8,435,027.91 元，该项存款为基金公司按证监会要求提取的用于弥补尚未识别的可能性损失的一般风险准备，并统一存管于开立的一般风险准备专户中，统一管理，统一使用。

截止报告期末，公司持有的交易性金融资产中初始成本为 4,384,919,426.24 元，公允价值变动为 98,242,763.76 元的债券用于卖出回购资产的抵押物。

截止报告期末，公司持有的可供出售金融资产中初始成本为 1,484,931,153.69 元，公允价值变动为 69,326,066.31 元的债券用于卖出回购资产的抵押物。

截止报告期末，公司持有的可供出售金融资产中初始成本为 150,000,000.00 元，公允价值变动为 7,860,950.00 元的债券用于债券借贷业务的质押物。

截至报告期末，公司自有现金流充裕，资产流动性好，变现能力强，资产质量优良，对各项存在减值情形的资产已按照会计准则的规定谨慎地提取了减值准备，并具有较强的偿债能力，不存在债务偿还风险。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

融资方式	报告期付息金额（元）	报告期兑付金额（元）
证券公司短期融资券	68,170,893.01	6,300,000,000.00
证券公司短期公司债	87,298,840.00	4,300,000,000.00

收益凭证	36,747,140.87	1,426,020,000.00
合计	192,216,873.88	12,026,020,000.00

**(一) 报告期内，公司证券公司短期公司债券的付息兑付情况**

- 1、公司于 2014 年 12 月 3 日招标发行了 2014 年度第一期证券公司短期公司债，期限 182 天，金额 10 亿，到期日为 2015 年 6 月 4 日，已到期偿付；
- 2、公司于 2014 年 12 月 23 日招标发行了 2014 年度第二期证券公司短期公司债，期限 182 天，金额 6.3 亿，到期日为 2015 年 6 月 24 日，已到期偿付；
- 3、公司于 2015 年 1 月 21 日招标发行了 2014 年度第三期证券公司短期公司债，期限 149 天，金额 6.7 亿，到期日为 2015 年 6 月 20 日，已到期偿付；
- 4、公司于 2015 年 5 月 17 日招标发行了 2015 年度第一期证券公司短期公司债，期限 88 天，金额 20 亿，到期日为 2015 年 8 月 14 日，已到期偿付。

**(二) 报告期内，公司短期融资券的付息兑付情况：**

- 1、公司于 2014 年 10 月 28 日招标发行了 2014 年度第四期短期融资券，期限 90 天，金额 6 亿，到期日为 2015 年 1 月 27 日，已到期偿付；
- 2、公司于 2014 年 12 月 19 日招标发行了 2014 年度第六期短期融资券，期限 88 天，金额 5 亿，到期日为 2015 年 3 月 20 日，已到期偿付；
- 3、公司于 2014 年 11 月 20 日招标发行了 2014 年度第五期短期融资券，期限 90 天，金额 6 亿，到期日为 2015 年 2 月 19 日，已到期偿付；
- 4、公司于 2015 年 1 月 22 日招标发行了 2015 年度第一期短期融资券，期限 90 天，金额 6 亿，到期日为 2015 年 4 月 23 日，已到期偿付；
- 5、公司于 2015 年 2 月 13 日招标发行了 2015 年度第二期短期融资券，期限 90 天，金额 6 亿，到期日为 2015 年 5 月 17 日，已到期偿付
- 6、公司于 2015 年 4 月 10 日招标发行了 2015 年度第三期短期融资券，期限 88 天，金额 11 亿，到期日为 2015 年 7 月 10 日，已到期偿付；
- 7、公司于 2015 年 5 月 14 日招标发行了 2015 年度第四期短期融资券，期限 90 天，金额 6 亿，到期日为 2015 年 8 月 12 日，已到期偿付；
- 8、公司于 2015 年 7 月 7 日招标发行了 2015 年度第五期短期融资券，期限 83 天，金额 6 亿，到期日为 2015 年 9 月 29 日，已到期偿付；
- 9、公司于 2015 年 7 月 15 日招标发行了 2015 年度第六期短期融资券，期限 90 天，金额 11 亿，到期日为 2015 年 10 月 14 日，已到期偿付。

**(三) 报告期内，公司收益凭证的付息兑付情况：**

- 1、公司于 2015 年 5 月 13 日招标发行了金鼎智富稳增一号 1 期收益凭证，期限 181 天，金额 5 亿，到期日为 2015 年 11 月 11 日，已到期偿付；
- 2、公司于 2015 年 5 月 20 日招标发行了金鼎智富稳增一号 2 期收益凭证，期限 181 天，金额 5 亿，到期日为 2015 年 11 月 18 日，已到期偿付；
- 3、公司于 2015 年 5 月 28 日招标发行了金鼎智富稳增二号 1 期收益凭证，期限 91 天，金额 2.66 亿，到期日为 2015 年 8 月 28 日，已到期偿付；
- 4、公司于 2015 年 6 月 25 日招标发行了金鼎智富稳增二号 2 期收益凭证，期限 91 天，金额 0.83 亿，到期日为 2015 年 9 月 25 日，已到期偿付；
- 5、公司于 2015 年 6 月 4 日招标发行了金鼎智富稳增一号 3 期收益凭证，期限 181 天，金额 0.77 亿，

到期日为 2015 年 12 月 3 日，已到期偿付。

### 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至 2015 年末，公司获得主要贷款银行的授信额度为 266.20 亿元，已使用额度为 28.20 亿元，未使用额度为 238 亿元。

### 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

### 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司及子公司通过公开发行公司债券、次级债券等方式，累计新增发行债券 60 亿元。通过发行收益凭证、两融资产收益权转让、转融通、同业拆借等方式，累计新增负债融资 131.26 亿元。公司债券发行及负债融资余额累计新增 191.26 亿元，超过上年末净资产的 20%，属于《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条规定之重大事项。

上述各项债务融资工具的发行有利于公司拓展融资渠道、优化债务结构、提高流动性管理能力，通过对资金需求的合理配置，有效支持公司各项业务的快速发展。公司高度重视资产负债管理，保障债务规模合理、风险可控，同时，持续快速增长的收入规模和盈利能力为公司按期偿本付息提供了有力保障。

报告期内不存在对公司经营情况和偿债能力产生重大不利影响的未披露事项。

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

公司需要提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

## 第十一节 财务报告

见附件《西部证券股份有限公司 2015 年度财务报表及审计报告》

## 第十二节 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网站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：2016 年 4 月 20 日



西部证券股份有限公司  
2015 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	13-110

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/2016XAA30191

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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015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

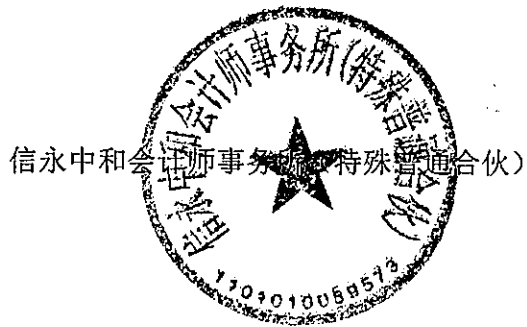
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

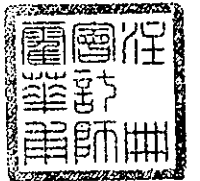


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十日



## 合并资产负债表

2015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	19,835,107,971.74	7,534,696,458.33
其中：客户资金存款		16,001,182,650.77	5,907,694,210.40
结算备付金	六、2	4,684,112,878.54	5,692,490,847.20
其中：客户备付金		4,184,381,786.87	5,443,675,189.69
拆出资金			
融出资金	六、3	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、4	9,258,672,638.98	3,100,303,523.66
衍生金融资产	六、5	72,719.00	
买入返售金融资产	六、6	8,482,332,414.03	5,202,650,186.09
应收款项	六、7	786,860,642.57	64,981,595.06
应收利息	六、8	305,864,801.31	132,199,245.78
存出保证金	六、9	523,903,352.10	280,492,456.94
可供出售金融资产	六、10	6,241,571,602.44	1,997,196,626.69
持有至到期投资	六、11	-	50,000,000.00
长期股权投资	六、12	37,819,964.90	12,816,112.21
投资性房地产			
固定资产	六、13	195,019,247.35	166,653,891.84
在建工程	六、14	42,136,520.71	41,543,690.69
无形资产	六、15	147,215,238.68	120,500,453.98
商誉	六、16	6,243,686.47	6,243,686.47
递延所得税资产	六、17	195,623,198.38	20,999,516.32
其他资产	六、18	98,722,048.03	83,855,309.21
<b>资产总计</b>		<b>58,236,472,422.30</b>	<b>28,915,252,876.00</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)

2015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

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	六、20	4,430,000,000.00	3,330,000,000.00
拆入资金	六、21	-	1,894,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、22	1,554,456,943.06	336,417,795.42
衍生金融负债	六、5	13,245,528.00	
卖出回购金融资产款	六、23	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35
代理买卖证券款	六、24	20,256,607,640.24	11,535,207,475.98
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、25	955,410,430.45	313,695,550.93
应交税费	六、26	335,823,778.08	93,460,949.38
应付款项	六、27	204,453,505.17	61,464,602.67
应付利息	六、28	232,346,834.69	26,464,713.34
预计负债	六、32	450,000.00	450,000.00
长期借款			
应付债券	六、29	3,962,320,140.26	
长期应付职工薪酬	六、30	631,194,000.00	
递延所得税负债	六、17	188,120,421.97	78,820,596.22
次级债	六、31	2,000,000,000.00	
其他负债	六、33	189,403,399.20	19,552,953.43
<b>负债合计</b>		<b>46,042,725,321.53</b>	<b>23,502,717,895.72</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	六、34	2,795,569,620.00	1,200,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	六、35	5,441,380,815.18	1,463,822,818.19
其他综合收益	六、36	291,154,984.58	143,274,942.55
盈余公积	六、37	694,973,022.81	498,524,609.97
一般风险准备	六、38	693,322,739.40	496,874,326.56
交易风险准备	六、39	623,485,678.98	427,037,266.14
未分配利润	六、40	1,598,801,169.92	1,124,043,547.76
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>12,138,688,030.87</b>	<b>5,353,577,511.17</b>
少数股东权益	六、41	55,059,069.90	58,957,469.11
<b>股东权益合计</b>		<b>12,193,747,100.77</b>	<b>5,412,534,980.28</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>58,236,472,422.30</b>	<b>28,915,252,876.00</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

2015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

目	附注	年末金额	年初金额
<b>资产：</b>			
货币资金		14,952,302,131.17	6,947,198,793.27
其中：客户资金存款		11,958,232,099.05	5,604,309,461.09
结算备付金		4,584,557,982.25	5,618,681,781.17
其中：客户备付金		4,034,886,795.79	5,369,499,536.79
拆出资金		400,000,000.00	
融出资金		7,395,193,497.07	4,407,629,275.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,302,602,624.65	2,905,688,377.66
衍生金融资产		72,719.00	
买入返售金融资产		8,462,331,414.03	5,131,646,636.09
应收款项	十七、1	453,533,513.01	46,954,295.69
应收利息		293,798,977.41	131,313,896.60
存出保证金		156,234,150.45	118,915,816.39
可供出售金融资产		5,973,253,424.58	2,021,066,777.51
持有至到期投资			
长期股权投资	十七、2	583,806,795.93	333,802,943.24
投资性房地产			
固定资产		178,725,044.38	156,921,289.28
在建工程		41,796,520.71	41,263,690.69
无形资产		131,356,547.55	106,959,028.36
商誉		1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税资产		194,864,143.74	19,551,391.51
其他资产		68,580,529.54	73,722,294.08
<b>资产总计</b>		<b>52,174,210,015.47</b>	<b>28,062,516,287.07</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)

2015年12月31日

编制单位: 西南证券股份有限公司

单位: 人民币元

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		4,430,000,000.00	3,330,000,000.00
拆入资金		-	1,894,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		13,245,528.00	
卖出回购金融资产款		11,088,892,700.41	5,813,183,258.35
代理买卖证券款		16,056,460,699.10	11,085,547,354.94
代理承销证券款			
应付职工薪酬		916,017,802.08	307,682,877.06
应交税费		330,968,643.48	91,931,425.63
应付款项		172,340,673.33	57,644,270.13
应付利息		231,558,714.50	26,369,074.65
预计负债		450,000.00	450,000.00
长期借款			
应付债券		3,962,320,140.26	
长期应付职工薪酬		631,194,000.00	
递延所得税负债		185,934,921.97	78,155,596.22
次级债		2,000,000,000.00	
其他负债		8,842,065.00	9,085,573.33
<b>负债合计</b>		<b>40,028,225,888.13</b>	<b>22,694,049,430.31</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		2,795,569,620.00	1,200,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		5,449,179,303.34	1,471,621,306.35
其他综合收益		292,333,726.96	143,868,075.25
盈余公积		694,973,022.81	498,524,609.97
一般风险准备		693,322,739.40	496,874,326.56
交易风险准备		623,485,678.98	427,037,266.14
未分配利润		1,597,120,035.85	1,130,541,272.49
<b>股东权益合计</b>		<b>12,145,984,127.34</b>	<b>5,368,466,856.76</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>52,174,210,015.47</b>	<b>28,062,516,287.07</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

2015年度

编制单位：华泰证券股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本金额	上年金额
一、营业收入		5,640,878,792.18	1,938,470,480.53
手续费及佣金净收入	六、42	3,572,698,208.98	1,189,419,888.71
其中：经纪业务手续费净收入		2,716,381,883.08	951,187,604.68
投资银行业务手续费净收入		712,554,432.97	201,085,367.66
资产管理业务手续费净收入		53,263,949.40	25,814,627.01
利息净收入	六、43	743,717,927.17	319,470,859.04
投资收益（损失以“-”号填列）	六、44	1,082,503,690.53	345,710,148.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,852.69	-15,626,427.39
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	六、45	237,517,883.36	80,842,065.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,068,590.05	42,159.31
其他业务收入	六、46	3,372,492.09	2,985,360.09
二、营业支出		3,005,164,022.13	1,054,094,265.72
营业税金及附加	六、47	322,573,132.09	106,851,846.08
业务及管理费	六、48	2,656,312,743.38	939,927,728.59
资产减值损失	六、49	26,278,146.66	5,839,837.72
其他业务成本		-	1,474,853.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,635,714,770.05	884,376,214.81
加：营业外收入	六、50	13,259,342.73	8,563,118.99
减：营业外支出	六、51	1,753,169.67	2,431,580.30
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		2,647,220,943.11	890,507,753.50
减：所得税费用	六、52	679,375,026.77	230,028,200.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,967,845,916.34	660,479,553.20
其中：归属于母公司所有者的净利润		1,972,662,987.16	663,854,622.42
少数股东损益		-4,817,070.82	-3,375,069.22
六、其他综合收益的税后净额	六、53	147,573,713.64	118,923,819.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		147,880,042.03	118,840,005.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		147,880,042.03	118,840,005.48
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-318,831.58	110,907.97
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		148,198,873.61	118,729,097.51
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-306,328.39	83,814.00
七、综合收益总额		2,115,419,629.98	779,403,372.68
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		2,120,543,029.19	782,694,627.90
归属于少数股东的综合收益总额		-5,123,399.21	-3,291,255.22
八、每股收益	六、54		
（一）基本每股收益		0.72	0.55
（二）稀释每股收益		0.72	0.55

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

2015年度

编制单位：西部证券股份有限公司

单位：人民币元

	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入		5,418,391,428.79	1,880,028,524.60
手续费及佣金净收入	十七、3	3,449,083,676.32	1,163,126,833.67
其中：经纪业务手续费净收入		2,673,916,038.41	927,013,315.07
投资银行业务手续费净收入		712,554,432.97	201,085,367.66
资产管理业务手续费净收入		59,609,761.85	29,770,621.37
利息净收入	十七、4	664,697,012.75	296,989,687.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,065,880,706.22	309,889,017.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,852.69	-15,858,024.00
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）		234,291,683.00	107,208,008.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,065,858.41	52,617.33
其他业务收入		3,372,492.09	2,762,360.09
二、营业支出		2,790,097,707.55	996,958,937.85
营业税金及附加		313,523,348.45	104,927,036.53
业务及管理费		2,457,101,750.71	886,706,649.77
资产减值损失		19,472,608.39	5,325,251.55
其他业务成本			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,628,293,721.24	883,069,586.75
加：营业外收入		13,088,481.70	7,967,776.98
减：营业外支出		1,582,108.69	2,427,616.37
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		2,639,800,094.25	888,609,747.36
减：所得税费用		675,315,965.89	227,582,314.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,964,484,128.36	661,027,432.85
六、其他综合收益的税后净额		148,465,651.71	123,527,886.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		148,465,651.71	123,527,886.19
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			255,269.61
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		148,465,651.71	123,272,616.58
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		2,112,949,780.07	784,555,319.04

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并现金流量表

2015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		5,148,450,575.00	1,613,934,656.09
拆入资金净增加额			1,672,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,446,610,386.37	814,929,649.92
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		8,753,448,384.36	5,879,948,869.74
收到其他与经营活动有关的现金	六、55	2,250,670,136.34	88,695,534.88
经营活动现金流入小计		<b>17,599,179,482.07</b>	<b>10,069,508,710.63</b>
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额		5,657,958,467.82	214,592,532.96
融出资金净增加额		2,978,263,132.73	3,403,347,362.96
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		679,858,530.17	199,157,807.80
支付给职工以及为职工支付的现金		920,824,920.35	431,075,579.88
支付的各项税费		881,539,100.08	248,644,453.52
拆入资金净减少额		1,894,000,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	六、55	4,685,895,311.05	1,691,416,968.46
经营活动现金流出小计		<b>17,698,339,462.20</b>	<b>6,188,234,705.58</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-99,159,980.13</b>	<b>3,881,274,005.05</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		-13,975,109.93	
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	273,256.50	1,434,723.80
投资活动现金流入小计		<b>-13,701,853.43</b>	<b>1,434,723.80</b>
投资支付的现金		25,000,000.00	13,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,194,579.02	110,932,758.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-94,130,794.58
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>143,194,579.02</b>	<b>29,801,963.79</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-156,896,432.45</b>	<b>-28,367,239.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,001,224,996.80	-
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		19,126,020,000.00	5,030,000,000.00
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>24,127,244,996.80</b>	<b>5,030,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		12,026,020,000.00	1,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		393,529,366.21	95,461,643.84
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		165,330,184.81	
筹资活动现金流出小计		<b>12,584,879,551.02</b>	<b>1,795,461,643.84</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>11,542,365,445.78</b>	<b>3,234,538,356.16</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,068,590.05	42,159.31
五、现金及现金等价物净增加额		<b>11,287,377,623.25</b>	<b>7,087,487,280.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额		13,223,408,199.12	6,135,920,918.59
六、期末现金及现金等价物余额		<b>24,510,785,822.37</b>	<b>13,223,408,199.12</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

2015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
<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		4,952,905,524.32	1,555,390,785.99
拆入资金净增加额			1,672,000,000.00
回购业务资金净增加额		1,466,611,386.37	696,919,234.37
融出资金净减少额			
代理买卖证券收到的现金净额		5,002,961,564.26	5,892,842,339.24
收到其他与经营活动有关的现金		582,720,597.64	82,886,936.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,005,199,072.59</b>	<b>9,900,039,295.77</b>
购置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及可供出售金融资产净减少额		4,598,982,939.60	150,848,369.29
融出资金净增加额		2,978,263,132.73	3,403,347,362.96
代理买卖证券支付的现金净额			
支付利息、手续费及佣金的现金		649,361,501.48	190,447,060.98
支付给职工以及为职工支付的现金		855,077,211.25	408,947,348.05
支付的各项税费		871,739,116.04	246,974,481.81
拆入资金净减少额		1,894,000,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金		4,382,467,907.23	1,618,029,274.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,229,891,808.33</b>	<b>6,018,593,897.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,224,692,735.74</b>	<b>3,881,445,398.27</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		249,056.50	1,376,649.82
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>249,056.50</b>	<b>1,376,649.82</b>
投资支付的现金		250,000,000.00	113,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,783,085.97	103,778,557.40
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>346,783,085.97</b>	<b>216,778,557.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-346,534,029.47</b>	<b>-215,401,907.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,999,999,996.80	
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		19,126,020,000.00	5,030,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>24,126,019,996.80</b>	<b>5,030,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		12,026,020,000.00	1,700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		393,529,366.21	95,461,643.84
支付其他与筹资活动有关的现金		165,330,184.81	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>12,584,879,551.02</b>	<b>1,795,461,643.84</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,541,140,445.78</b>	<b>3,234,538,356.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,065,858.41</b>	<b>52,617.33</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,970,979,538.98</b>	<b>6,900,634,464.18</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,565,880,574.44	5,665,246,110.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>19,536,860,113.42</b>	<b>12,565,880,574.44</b>

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表  
2015年度

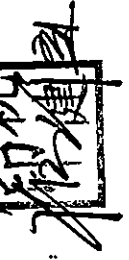
单位：人民币元

	本年金额										所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险 准备	交易风险 准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	-	1,463,822,818.19	-	143,274,942.55	498,524,609.97	496,874,326.56	427,037,266.14	1,124,043,547.76	58,957,469.11	5,412,534,980.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	1,200,000,000.00		1,463,822,818.19	-	143,274,942.55	498,524,609.97	496,874,326.56	427,037,266.14	1,124,043,547.76	58,957,469.11	5,412,534,980.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,595,569,620.00		3,977,557,996.99	-	147,880,042.03	196,448,412.84	196,448,412.84	196,448,412.84	474,757,622.16	-3,898,399.21	6,781,212,120.49
（一）综合收益总额					147,880,042.03				1,972,662,987.16	-5,123,399.21	2,115,419,629.98
（二）股东投入和减少资本	197,784,810.00		4,676,450,401.99	-		-	-	-	-	1,225,000.00	4,875,460,211.99
1. 股东投入普通股	197,784,810.00		4,676,450,401.99							1,225,000.00	4,875,460,211.99
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	698,892,405.00		-	-		196,448,412.84	196,448,412.84	196,448,412.84	-1,497,905,365.00	-	-209,667,721.48
1. 提取盈余公积						196,448,412.84			-196,448,412.84		
2. 提取一般风险准备									-196,448,412.84		
3. 提取交易风险准备									-196,448,412.84		
4. 对所有者（或股东）的分配	698,892,405.00								-908,560,126.48		-209,667,721.48
5. 其他											
（五）股东权益内部结转	698,892,405.00		-698,892,405.00	-		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	698,892,405.00		-698,892,405.00								
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	2,795,569,620.00	-	5,441,380,815.18	-	291,154,984.58	694,973,022.81	693,322,739.40	623,485,678.98	1,598,801,169.92	55,059,069.90	12,193,747,100.77

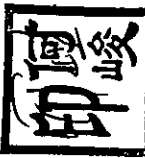
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

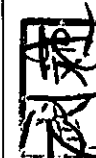



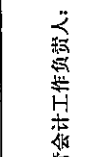
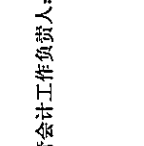


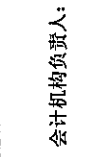
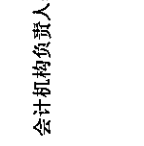
合并所有者权益变动表  
2015年度

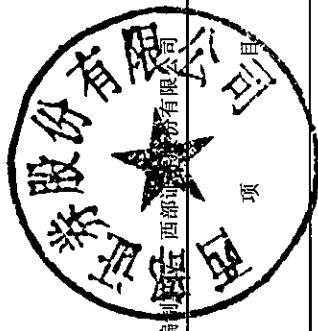
单位: 人民币元

项	上年金额											所有者 权益合计	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库 存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险 准备	交易风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	-	1,463,822,818.19	-	244,434,937.07	432,421,866.69	430,771,583.28	360,934,522.86	734,097,155.18	-	4,646,482,883.27
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,200,000,000.00				1,463,822,818.19	-	244,434,937.07	432,421,866.69	430,771,583.28	360,934,522.86	734,097,155.18	-	4,646,482,883.27
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				-	-	118,840,005.48	66,102,743.28	66,102,743.28	66,102,743.28	389,946,392.58	58,957,469.11	766,052,097.01
(一) 综合收益总额							118,840,005.48				663,854,622.42	-3,291,255.22	779,403,372.68
(二) 股东投入和减少资本												62,248,724.33	62,248,724.33
1. 股东投入普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他												62,248,724.33	62,248,724.33
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积								66,102,743.28	66,102,743.28	66,102,743.28	-273,908,229.84		-75,600,000.00
2. 提取一般风险准备								66,102,743.28			-66,102,743.28		
3. 提取交易风险准备									66,102,743.28		-66,102,743.28		
4. 对所有者(或股东)的分配										66,102,743.28	-66,102,743.28		
5. 其他											-75,600,000.00		-75,600,000.00
(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	-	-	-	1,463,822,818.19	-	363,274,942.55	498,524,609.97	496,874,326.56	427,037,266.14	1,124,043,547.76	58,957,469.11	5,412,534,980.28

法定代表人:  

主管会计工作负责人:  

会计机构负责人:  

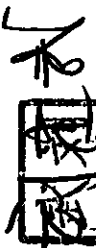
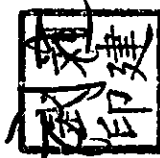




母公司所有者权益变动表

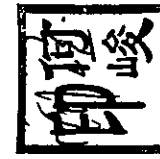
2015年度

单位：人民币元

项	本年金额										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备		未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	1,471,621,306.35	-	143,868,075.25	498,524,609.97	496,874,326.56	427,037,266.14	1,130,541,272.49	5,368,466,856.76	
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	-	-	1,471,621,306.35	-	143,868,075.25	498,524,609.97	496,874,326.56	427,037,266.14	1,130,541,272.49	5,368,466,856.76	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,595,569,620.00	-	-	3,977,557,996.99	-	148,465,651.71	196,448,412.84	196,448,412.84	196,448,412.84	466,578,763.36	6,777,517,270.58	
（一）综合收益总额				148,465,651.71						1,964,484,128.36	2,112,949,780.07	
（二）股东投入和减少资本	197,784,810.00			4,676,450,401.99	-		-	-	-	-	4,874,235,211.99	
1. 股东投入普通股	197,784,810.00			4,676,450,401.99							4,874,235,211.99	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	698,892,405.00			-	-		196,448,412.84	196,448,412.84	196,448,412.84	-1,497,905,365.00	-209,667,721.48	
1. 提取盈余公积							196,448,412.84	196,448,412.84	196,448,412.84	-196,448,412.84		
2. 提取一般风险准备										-196,448,412.84		
3. 提取交易风险准备									196,448,412.84	-196,448,412.84		
4. 对所有者（或股东）的分配	698,892,405.00									-908,560,126.48	-209,667,721.48	
5. 其他												
（五）股东权益内部结转	698,892,405.00			-698,892,405.00	-							
1. 资本公积转增股本	698,892,405.00			-698,892,405.00								
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	2,795,569,620.00	-	-	5,449,179,303.34	-	292,333,726.96	694,973,022.81	693,322,739.40	623,485,678.98	1,597,120,035.85	12,145,984,127.34	

法定代表人：  
  


主管会计工作负责人：  
  


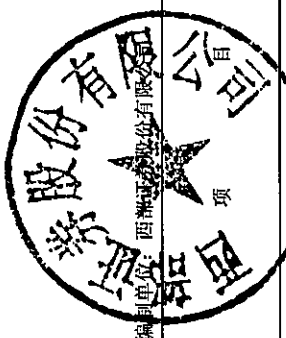
会计机构负责人：  


母公司所有者权益变动表

2015年度

单位：人民币元

项	上年金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	交易风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	-	1,471,621,306.35	-	20,340,189.06	432,421,866.69	430,771,583.28	360,934,522.86	743,422,069.48	4,659,511,537.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,200,000,000.00	-	-	-	1,471,621,306.35	-	20,340,189.06	432,421,866.69	430,771,583.28	360,934,522.86	743,422,069.48	4,659,511,537.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	123,527,886.19	66,102,743.28	66,102,743.28	66,102,743.28	387,119,203.01	708,955,319.04
（一）综合收益总额							123,527,886.19				661,027,432.85	784,555,319.04
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								66,102,743.28	66,102,743.28	66,102,743.28	-273,908,229.84	-75,600,000.00
1. 提取盈余公积								66,102,743.28			-66,102,743.28	
2. 提取一般风险准备									66,102,743.28		-66,102,743.28	
3. 提取交易风险准备										66,102,743.28	-66,102,743.28	
4. 对所有者（或股东）的分配											-75,600,000.00	-75,600,000.00
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	-	-	-	1,471,621,306.35	-	143,868,075.25	498,524,609.97	496,874,326.56	427,037,266.14	1,130,541,272.49	5,368,466,856.76



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集团)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。

经本公司2014年第一次临时股东大会审议通过了及证监许可【2015】228号文《关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票批复》核准西部证券非公开发行不超过40,000万股新股。西部证券于2015年3月非公开发行人民币普通股(A股)197,784,810股,每股面值1元,发行后注册资本为人民币139,778.48万元,股本为人民币139,778.48万元。

本公司2015年4月27日董事会第四届第四次会议,以及2015年5月19日的2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案的提案》,以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股送红股5股并派发现金红利1.5元(含税),送股派现后剩余未分配利润转入下一年度;同时,以资本公积金每10股转增股本5股。本次权益分派股权登记日为2015年6月11日,截至2015年6月10日股份数量为1,397,784,810股,按照利润分配预案,本次利润分配应增加股份数量1,397,784,810股,变更后股份数量为2,795,569,620股,变更后注册资本为2,795,569,620.00元。

截至2015年12月31日,本公司总股本为279,556.96万股,其中有限售条件股份49,556.96万股,占总股本的17.73%;无限售条件股份230,000.00万股,占总股本的82.27%。

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;代销金融产品业务(经营证券业务许可证有效期至2018年8月4日);股票期权做市。

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。



## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2015年12月31日本公司下设证券事务部、总经理办公室、计划财务部、人力资源部、信息技术部、风险管理部、合规与法律事务部、稽核部、清算部、研究发展中心、安全保卫部、企业文化部、运营管理总部、零售与机构业务部、网络金融与财富管理部、信用交易部、投资银行总部、固定收益部、做市业务管理部、国际业务部共计20个业务及职能部门以及82家证券营业部、11个分公司、2个全资子公司及1个控股公司。

### 二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括西部期货有限公司、西部利得基金管理有限公司及西部优势资本投资有限公司共3家二级子公司,以及本集团管理的、以自有资金参与并满足企业会计准则有关“控制”定义的7家结构化主体。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1.编制基础

本财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照中国财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、《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),以及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15号—财务报告的一般规定》(中国证监会公告〔2014〕54号)和《证券公司年度报告内容与格式准则》(中国证监会公告〔2013〕41号)的披露规定(统称“企业会计准则”),并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2.持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1.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2015年12月31日的母公司及合并财务状况以及2015年度的母公司及合并经营成果和现金流量信息。

#### 2.会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

#### 3.记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 4.同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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;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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 5.合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。对于本集团管理且以自有资金投资的结构化主体(如基金、集合资产管理计划等),本集团会综合公司持有的份额比例、收取的管理费、提供的业绩担保等情况评估公司享有的可变回报比重及变动性是否足够重大以致表明本集团对结构化主体拥有控制权。

在编制合并财务报表时,子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本集团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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为权益性交易核算,调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

因处置部分股权或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制

权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 6.现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款,现金流量表之及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、价值变动风险很小的投资。

## 7.外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团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,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 8.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。

## 9.金融资产和金融负债

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。

## (1) 金融资产

### ①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。

本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将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。

本集团将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在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:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括为了短期内出售而购买的可通过证券交易所转让的资产管理计划。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。本集团售出的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产包括：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资。

其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。此类金融资产中采用公允价值进行后续计量的，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。本集团此类资产包括未划分为交易性金融资产的股票、基金、债券等、承销证券的余额、本集团持有的自主发行的有限售条件的集合理财产品等。成本的结转采用加权平均法。

### E、金融资产的重分类

本集团改变投资意图时，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。

#### ②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### ③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,但进入资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该进入资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时,将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

## (2) 金融负债

### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

### ②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

## (3) 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,应按以下公式确定估值日该股票的公允价值:

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr)/DI$$

其中:

FV为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值;

C为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

DI为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数;

Dr为估值日剩余锁定期,即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)。

(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。



西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。

#### 10. 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。

#### 11. 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 1,000 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%
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

12. 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。

13. 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。

#### 14. 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。

#### 15. 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。

本年对年末股票质押式回购及约定式购回余额按0.5%计提减值准备。

##### (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。

#### 16. 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。

#### 17. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对合营企业的投资和对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位是否具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在本公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如: 通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的, 原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 18. 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

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

#### 19.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。

## 20.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。

## 21.无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、交易席位费、软件等,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,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。

## 22.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。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 23.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。

### 24.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。

### 25.职工薪酬

本集团职工薪酬为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、除基本养老保险费、失业保险费以外的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,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。



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。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等,按照公司承担的风险和义务,公司的离职后福利属于设定提存计划。

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。

## 26.预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、以自有资金参与本集团发行的集合理财产品所承担的损失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。

## 27.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了服务时确认为收入。

(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。

## 28.政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

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。

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。

## 29.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。

## 30.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。

### 31. 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。

### 32. 利润分配

根据公司章程规定，公司分配当年税后利润时，应当分别按当年净利润的 10% 计提公司法定公积金和一般风险准备金、交易风险准备金。当公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司从税后利润中提取法定公积金、一般风险准备金和交易风险准备金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司在弥补亏损和提取法定公积金、一般风险准备金和交易风险准备金后，按照股东持有的股份比例分配。公司可供分配利润中向股东进行现金分配的部分必须符合相关法律法规的要求，并应确保利润分配方案实施后，公司净资本等风险控制指标不低于《证券公司风险控制指标管理办法》规定的预警标准。

根据中国证监会的相关规定，本公司计提的交易风险准备金用于弥补证券交易损失。

### 33. 分部报告

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。

#### 34.终止经营

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。

#### 35.关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。下列各方构成本公司的关联方:

- (1) 母公司\实际控制人;
- (2) 子公司;
- (3) 受同一母公司\实际控制人控制的其他企业;
- (4) 实施共同控制的投资方;
- (5) 施加重大影响的投资方;
- (6) 合营企业及其子公司;
- (7) 联营企业及其子公司;
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (9) 本公司或其母公司\实际控制人关键管理人员,以及与其关系密切的家庭成员;
- (10) 主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制或共同控制的其他企业;
- (11) 本公司设立的企业年金基金。

#### 36.重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。管理层在报告期末就主要未来不确定事项做出下列的判断及主要假设,实际的结果可能与本公司的估计存在误差。

- (1) 可供出售金融资产和持有至到期投资的减值损失

在判断是否存在客观证据表明可供出售金融资产及持有至到期投资发生减值时,本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间,或分析被投资对象的财务状况和业务前景,包括行业状况、技术变革、经营和融资现金流等。

## (2) 商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。在进行减值测试时,需要将商誉分配到相应的资产组或资产组组合,并预计资产组或者资产组组合未来产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## (3) 递延所得税

本公司需要对某些交易未来的税务处理做出判断以确认所得税。本公司根据有关税收法规,谨慎判断交易对应的所得税影响并相应地计提所得税。递延所得税资产只会在有可能有未来应纳税利润并可用作抵销有关暂时性差异时才可确认。

## (4) 金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具,本公司运用估值方法确定其公允价值。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息;当可观察市场信息无法获得时,将对估值方法中包括的重大不可观察信息做出估计。

## 37.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。

## 38.重要的会计政策和会计估计变更以及差错更正说明

本公司无会计政策和会计估计变更以及差错更正。

## 五、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	5%、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。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 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2015年1月1日,“年末”系指2015年12月31日,“本年”系指2015年1月1日至12月31日,“上年”系指2014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	年末余额	年初余额
库存现金	99,316.39	128,208.18
银行存款	19,835,008,655.35	7,534,568,250.15
其中: 客户存款	16,001,182,650.77	5,907,694,210.40
公司存款	3,833,826,004.58	1,626,874,039.75
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	19,835,107,971.74	7,534,696,458.33

本公司之子公司西部利得基金管理有限公司的银行存款中包含使用受限的存款8,435,027.91元,该项存款为基金公司按证监会要求提取的用于弥补尚未识别的可能性损失的一般风险准备,并统一存管于开立的一般风险准备专户中,统一管理,统一使用。

## (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			99,316.39
人民币	99,316.39	1.0000	99,316.39
银行存款			19,835,008,655.35
其中: 公司自有			3,833,826,004.58
人民币	3,829,224,922.98	1.0000	3,829,224,922.98
美元	652,513.18	6.4936	4,237,159.59
英镑	37,845.86	9.6159	363,922.01
其中: 客户存款			16,001,182,650.77
人民币	15,933,703,459.10	1.0000	15,933,703,459.10
港币	13,468,515.02	0.8378	11,283,921.88
美元	8,653,946.93	6.4936	56,195,269.79
合 计	—	—	19,835,107,971.74

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,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
库存现金			128,208.18
人民币	128,208.18	1.0000	128,208.18
银行存款			7,534,568,250.15
其中: 公司自有			1,626,874,039.75
人民币	1,622,522,326.12	1.0000	1,622,522,326.12
英镑	37,826.94	9.5437	361,008.97
美元	652,182.49	6.1190	3,990,704.66
其中: 客户存款			5,907,694,210.40
人民币	5,886,203,612.68	1.0000	5,886,203,612.68
港币	7,610,803.07	0.7889	6,004,162.54
美元	2,530,876.81	6.1190	15,486,435.18
合 计	—	—	7,534,696,458.33

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			133,248,824.70
人民币	133,248,824.70	1.0000	133,248,824.70
客户信用资金			882,133,524.76
人民币	882,133,524.76	1.0000	882,133,524.76
合 计	—	—	1,015,382,349.46

(续)

项 目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
自有信用资金			76,145,876.77
人民币	76,145,876.77	1.0000	76,145,876.77
客户信用资金			400,920,837.66
人民币	400,920,837.66	1.0000	400,920,837.66
合 计	—	—	477,066,714.43

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 结算备付金

(1) 按类别划分

项 目	年末余额	年初余额
客户备付金	4,184,381,786.87	5,443,675,189.69
公司备付金	499,731,091.67	248,815,657.51
合 计	4,684,112,878.54	5,692,490,847.20

(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			3,823,832,266.11
其中：人民币	3,798,769,957.65	1.0000	3,798,769,957.65
港币	9,740,384.08	0.8378	8,160,493.78
美元	2,602,841.98	6.4936	16,901,814.68
客户信用备付金			360,549,520.76
其中：人民币	360,549,520.76	1.0000	360,549,520.76
客户备付金合计			4,184,381,786.87
公司自有备付金			499,731,091.67
其中：人民币	499,731,091.67	1.0000	499,731,091.67
公司信用备付金			0.00
公司备付金合计			499,731,091.67
合 计	—	—	4,684,112,878.54

(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			5,266,795,833.95
其中：人民币	5,239,483,081.98	1.0000	5,239,483,081.98
港币	8,531,261.40	0.7889	6,730,312.12
美元	3,363,693.39	6.1190	20,582,439.85
客户信用备付金			176,879,355.74
其中：人民币	176,879,355.74	1.0000	176,879,355.74
客户备付金合计			5,443,675,189.69



## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,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
公司自有备付金			248,815,657.51
其中:人民币	248,815,657.51	1.0000	248,815,657.51
公司信用备付金			0.00
公司备付金合计			248,815,657.51
合 计	—	—	5,692,490,847.20

注 1:截至 2015 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期货交易所的结算准备金 149,494,991.08 元。

注 2:截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司无使用受限的结算备付金。

## 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	7,432,355,273.44	4,429,778,166.36
其中:个人	7,413,237,584.61	4,376,858,727.00
机构	19,117,688.83	52,919,439.36
孖展融资	0.00	0.00
减:减值准备	37,161,776.37	22,148,890.83
融出资金净额	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53

## (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	5,697,251,260.21	76.65	28,486,256.30	4,159,921,223.47	93.90	20,799,606.12
3-6 个月	639,608,485.15	8.61	3,198,042.43	268,252,561.59	6.06	1,341,262.81
6 个月以上	1,095,495,528.08	14.74	5,477,477.64	1,604,381.30	0.04	8,021.90
合 计	7,432,355,273.44	100.00	37,161,776.37	4,429,778,166.36	100.00	22,148,890.83

## (3) 担保物情况

项 目	年末金额	年初金额
资金	1,258,426,182.54	529,023,486.67

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
股票	20,327,489,950.35	11,713,761,680.07
债券	1,186,398.53	868,026.52
其他	231,215,308.39	52,300,841.80
合计	<b>21,818,317,839.81</b>	<b>12,295,954,035.06</b>

注:担保物系融出资金的担保物,均未逾期。

## 4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

## (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项目	年末账面价值					
	为交易目的持有的金融资产		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	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
债券	6,374,766,500.01	6,254,250,339.66	0.00	0.00	6,374,766,500.01	6,254,250,339.66
基金	1,463,871,554.22	1,460,669,816.04	58,742,000.00	50,000,000.00	1,522,613,554.22	1,510,669,816.04
股票	1,361,292,584.75	1,130,118,887.50	0.00	0.00	1,361,292,584.75	1,130,118,887.50
合计	<b>9,199,930,638.98</b>	<b>8,845,039,043.20</b>	<b>58,742,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>9,258,672,638.98</b>	<b>8,895,039,043.20</b>

(续)

项目	年初账面价值					
	为交易目的持有的金融资产		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	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
债券	2,431,351,730.88	2,350,837,174.66	0.00	0.00	2,431,351,730.88	2,350,837,174.66
基金	264,218,026.24	235,657,684.75	42,660,000.00	40,000,000.00	306,878,026.24	275,657,684.75
股票	362,073,766.54	310,900,718.86	0.00	0.00	362,073,766.54	310,900,718.86
合计	<b>3,057,643,523.66</b>	<b>2,897,395,578.27</b>	<b>42,660,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>3,100,303,523.66</b>	<b>2,937,395,578.27</b>

## (2) 变现受限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

截至2015年12月31日,本集团持有的交易性金融资产中初始成本为4,384,919,426.24元,公允价值变动为98,242,763.76元的债券用于卖出回购资产的抵押物。

## (3) 有承诺条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

截至年末本集团无附带其他条件的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 5. 衍生金融资产

类别	年末金额					
	名义金额	套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	公允价值
		资产	负债			
股指期货	57,951,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
股票期权	105,817,500.00	72,719.00	13,245,528.00	0.00	0.00	0.00
合计	163,768,740.00	72,719.00	13,245,528.00	0.00	0.00	0.00

(续)

类别	年初金额					
	名义金额	套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	公允价值
		资产	负债			
股指期货	48,943,757.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	48,943,757.82	0.00	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	2,479,782,637.55	1,017,127,087.99
债券	6,014,948,689.67	4,190,608,733.54
其中：金融债	444,001,000.00	0.00
国债	223,536,638.04	71,003,550.00
公司债	49,218,702.19	4,119,605,183.54
其他	5,298,192,349.44	0.00
减：减值准备	12,398,913.19	5,085,635.44
账面价值	8,482,332,414.03	5,202,650,186.09

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按交易对手分类

项 目	年末余额	年初余额
银行金融机构	1,160,589,641.48	292,519,993.83
非银行金融机构	7,334,141,685.74	4,915,215,827.70
减: 减值准备	12,398,913.19	5,085,635.44
账面价值	<b>8,482,332,414.03</b>	<b>5,202,650,186.09</b>

(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	0.00	9,705,606.16
股票质押式回购	2,499,783,637.55	1,007,421,481.83
债券逆回购	5,994,947,689.67	4,190,608,733.54
减: 减值准备	12,398,913.19	5,085,635.44
账面价值	<b>8,482,332,414.03</b>	<b>5,202,650,186.09</b>

(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	0.00	399,879,549.00
一个月至三个月内	0.00	330,088,321.00
三个月至一年内	0.00	1,684,475,767.55
一年以上	0.00	85,340,000.00
年末余额	<b>0.00</b>	<b>2,499,783,637.55</b>

(5) 买入返售金融资产担保物情况

项 目	年末金额	年初金额
股票	10,205,123,371.96	2,791,912,651.14
基金	0.00	3,695,525.50
债券	6,002,236,756.78	4,192,171,605.00
合 计	<b>16,207,360,128.74</b>	<b>6,987,779,781.64</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 7. 应收账款

## (1) 应收账款分类

## 1) 按明细列示

项目	年末余额	年初余额
应收清算款	584,405,727.20	49,734,741.92
客户借款	140,000,000.00	0.00
应收管理人报酬	7,113,934.77	5,266,644.26
应收手续费收入与佣金	7,774,692.02	9,533,380.03
应收融资融券客户款	3,920,121.99	0.00
做市股票申购款	35,085,000.00	0.00
其他	13,807,317.25	1,678,856.28
应收款项账面余额	<b>792,106,793.23</b>	<b>66,213,622.49</b>
减: 坏账准备	5,246,150.66	1,232,027.43
应收款项账面价值	<b>786,860,642.57</b>	<b>64,981,595.06</b>

## 2) 按账龄列示

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	790,611,251.96	99.81	3,920,121.99	64,657,803.96	97.65	0.00
1-2年	55,014.00	0.01	5,501.40	150,000.00	0.23	15,000.00
2-3年	150,000.00	0.02	30,000.00	235,988.88	0.36	47,197.78
3年以上	1,290,527.27	0.16	1,290,527.27	1,169,829.65	1.76	1,169,829.65
合计	<b>792,106,793.23</b>	<b>100.00</b>	<b>5,246,150.66</b>	<b>66,213,622.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,232,027.43</b>

## 3) 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	196,070,368.01	95.70	1,326,028.67	25.28
无风险组合	592,116,303.23	2.39	0.00	0.00
组合小计	<b>788,186,671.24</b>	<b>98.09</b>	<b>1,326,028.67</b>	<b>25.28</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,920,121.99	1.91	3,920,121.99	74.72
合计	792,106,793.23	100.00	5,246,150.66	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	6,945,500.54	10.49	1,232,027.43	100.00
无风险组合	59,268,121.95	89.51	0.00	0.00
组合小计	66,213,622.49	100.00	1,232,027.43	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	66,213,622.49	100.00	1,232,027.43	100.00

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。

(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
证券清算款	非关联方	584,405,727.20	1年以内	73.78	证券清算款
客户1	非关联方	60,000,000.00	1年以内	7.57	客户借款
客户2	非关联方	40,000,000.00	1年以内	5.05	客户借款
客户3	非关联方	30,000,000.00	1年以内	3.79	客户借款
客户4	非关联方	5,000,000.00	1年以内	0.63	客户借款
合计	—	719,405,727.20	—	90.82	

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 8. 应收利息

项 目	年末金额	年初金额
应收融资融券业务利息	70,302,336.74	26,090,941.07
应收买入返售业务利息	22,922,885.56	3,155,096.44
应收债券投资利息	192,402,724.25	102,067,859.09
应收存放金融同业利息	19,961,901.09	867,440.14
其他	274,953.67	17,909.04
合 计	<b>305,864,801.31</b>	<b>132,199,245.78</b>

注:年末应收利息账龄全部为一年以内。

## 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			493,511,227.13
其中:人民币	491,255,275.13	1.0000	491,255,275.13
港币	600,000.00	0.8378	502,680.00
美元	270,000.00	6.4936	1,753,272.00
信用保证金			30,392,124.97
其中:人民币	30,392,124.97	1.0000	30,392,124.97
合 计	—	—	<b>523,903,352.10</b>

(续)

项 目	年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币
交易保证金			189,102,867.73
其中:人民币	187,056,287.73	1.0000	187,056,287.73
港币	500,000.00	0.7889	394,450.00
美元	270,000.00	6.1190	1,652,130.00
信用保证金			91,389,589.21
其中:人民币	91,389,589.21	1.0000	91,389,589.21
合 计	—	—	<b>280,492,456.94</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:截至2015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期货交易所的交易保证金371,354,961.65元。

## 10. 可供出售金融资产

## (1) 按投资品种类别列示

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股票	293,219,201.56	0.00	293,219,201.56	558,851,960.74	0.00	558,851,960.74
债券	2,093,962,764.00	0.00	2,093,962,764.00	1,177,916,267.65	0.00	1,177,916,267.65
基金	31,815,468.77	0.00	31,815,468.77	32,086,319.21	0.00	32,086,319.21
证券公司理财产品	1,149,503,736.49	0.00	1,149,503,736.49	221,586,379.09	0.00	221,586,379.09
非上市股权	167,355,860.00	214,800.00	167,141,060.00	6,970,500.00	214,800.00	6,755,700.00
其他	2,505,929,371.62	0.00	2,505,929,371.62	0.00	0.00	0.00
合 计	6,241,786,402.44	214,800.00	6,241,571,602.44	1,997,411,426.69	214,800.00	1,997,196,626.69

## (2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	2,009,726,313.57	84,236,450.43	0.00	2,093,962,764.00
基金	24,736,076.98	7,079,391.79	0.00	31,815,468.77
股票	212,523,348.90	58,745,852.66	0.00	271,269,201.56
证券公司理财产品	933,211,000.00	216,292,736.49	0.00	1,149,503,736.49
其他	2,342,170,000.00	22,759,371.62	0.00	2,364,929,371.62
合 计	5,522,366,739.45	389,113,802.99	0.00	5,911,480,542.44

(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	1,139,192,245.18	38,724,022.47	0.00	1,177,916,267.65
基金	25,756,587.48	6,329,731.73	0.00	32,086,319.21
股票	431,868,470.01	126,983,490.73	0.00	558,851,960.74
证券公司理财产品	209,201,000.00	12,385,379.09	0.00	221,586,379.09
合 计	1,806,018,302.67	184,422,624.02	0.00	1,990,440,926.69



西部证券股份有限公司财务报表附注  
2015年1月1日至2015年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

本公司对在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本计量,并在可预见的将来无对有关权益工具的处置计划。

被投资单位	账面金额			
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
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
直投业务被投资单位	0.00	323,335,360.00	0.00	323,335,360.00
合计	6,970,500.00	323,335,360.00	0.00	330,305,860.00

(续)

被投资单位	减值准备				本年现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	
西安银行	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东发展银行股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西精密合金股份有限公司	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	0.00
期货会员资格投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
直投业务被投资单位	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	214,800.00	0.00	0.00	214,800.00	0.00

(4) 存在限售期限的可供出售金融资产

项目	股票代码	限售解禁日	年末余额
江苏三友	002044	2016年9月23日	50,249,907.76
多氟多	002407	2016年11月14日	70,881,552.00
奇信股份	002781	2016年12月22日	4,504,392.95
广生堂	300436	2016年4月22日	5,840,100.00
金雷风电	300443	2016年4月22日	6,790,365.00
迈克生物	300463	2016年5月30日	19,809,562.50
合纵科技	300477	2016年6月10日	1,278,095.00
其他(注)			2,364,929,371.62
合计			2,524,283,346.83

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:其他为本公司向中国证券金融期货股份有限公司(以下简称证金公司)的专户投资。为了维持证券市场的稳定发展及履行作为主要市场参与者的社会责任,本公司与其他证券公司共同投资于证金公司设立的专户进行统一运作,该专户投资于蓝筹股ETF等。根据相关合约,各家证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益。

(5)截至2015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1,484,931,153.69元,公允价值变动为69,326,066.31元的债券用于卖出回购资产的抵押物。

(6)截至2015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150,000,000.00元,公允价值变动为7,860,950.00元的债券用于债券借贷业务的质押物。

(7)可供出售金融资产中已融出证券情况

项目	年末公允价值	年末初始成本	年初公允价值	年初初始成本
基金	152,908.15	103,524.20	17,206,588.01	12,520,513.39
合计	152,908.15	103,524.20	17,206,588.01	12,520,513.39

## 11. 持有至到期投资

(1)持有至到期投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专项资产管理计划	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00
合计	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00

## 12. 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
对合营企业投资	25,000,000.00	0.00
对联营企业投资	12,819,964.90	12,816,112.21
长期股权投资合计	37,819,964.90	12,816,112.21
减:长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	37,819,964.90	12,816,112.21

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 对合营企业、联营企业投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增加变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	0.00
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	12,816,112.21	0.00	0.00	3,852.69	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	12,816,112.21	0.00	0.00	3,852.69	0.00
合计	12,816,112.21	25,000,000.00	0.00	3,852.69	0.00

(续)

被投资单位名称	本年增加变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00
二、联营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	12,819,964.90	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	12,819,964.90	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	37,819,964.90	0.00

(3) 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制情况。

## 13. 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	415,839,258.56	376,010,851.18
减: 累计折旧	220,820,011.21	209,356,959.34
固定资产减值准备	0.00	0.00
固定资产账面价值合计	195,019,247.35	166,653,891.84

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 固定资产增减变动表

项 目	房屋建筑物	交通及运输设备	电子设备	电器设备	其他设备	合计
一、原价						
年初金额	121,881,890.32	43,808,428.53	181,610,001.30	20,194,736.52	8,515,794.51	376,010,851.18
本年增加	0.00	653,763.41	56,111,319.00	1,017,669.39	501,673.75	58,284,425.55
(1)购置	0.00	653,763.41	56,111,319.00	1,017,669.39	501,673.75	58,284,425.55
(2)在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	17,064,771.04	997,659.00	393,588.13	18,456,018.17
(1)转让出售						
(2)清理报废	0.00	0.00	17,064,771.04	997,659.00	393,588.13	18,456,018.17
(3)其他减少						
年末金额	121,881,890.32	44,462,191.94	220,656,549.26	20,214,746.91	8,623,880.13	415,839,258.56
二、累计折旧						
年初金额	31,354,016.28	31,123,672.77	125,873,897.14	14,436,447.79	6,568,925.36	209,356,959.34
本年计提	2,572,685.04	4,028,707.16	20,098,934.02	1,961,534.85	560,926.68	29,222,787.75
本年减少			16,458,881.71	967,729.23	333,124.94	17,759,735.88
年末金额	33,926,701.32	35,152,379.93	129,513,949.45	15,430,253.41	6,796,727.10	220,820,011.21
三、减值准备						
年初金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	87,955,189.00	9,309,812.01	91,142,599.81	4,784,493.50	1,827,153.03	195,019,247.35
年末账面价值	87,955,189.00	9,309,812.01	91,142,599.81	4,784,493.50	1,827,153.03	195,019,247.35
年初账面价值	90,527,874.04	12,684,755.76	55,736,104.16	5,758,288.73	1,946,869.15	166,653,891.84

注：本年计提的固定资产折旧额为 29,222,787.75 元。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 14. 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
办公楼项目	41,796,520.71	0.00	41,796,520.71	41,263,690.69	0.00	41,263,690.69
办公楼装修	340,000.00	0.00	340,000.00	0.00		0.00
恒生电子直销系统财付通第三方支付接口	0.00	0.00	0.00	280,000.00	0.00	280,000.00
合 计	42,136,520.71	0.00	42,136,520.71	41,543,690.69	0.00	41,543,690.69

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
办公楼项目	41,263,690.69	532,830.02	0.00	0.00	41,796,520.71

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
办公楼项目	3.5 亿	11.94	尚未动工	0.00	0.00	0.00	自筹

## 15. 无形资产

## (1) 无形资产增减变动表

项 目	交易席位费	软件费	土地使用权	合计
一、原价				
年初金额	34,179,745.00	107,739,585.35	78,795,000.00	220,714,330.35
本年增加	0.00	43,484,440.00	0.00	43,484,440.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	34,179,745.00	151,224,025.35	78,795,000.00	264,198,770.35
二、累计摊销				
年初金额	33,704,744.00	63,554,634.99	2,954,497.38	100,213,876.37
本年计提	49,998.00	14,750,097.42	1,969,559.88	16,769,655.30

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	交易席位费	软件费	土地使用权	合计
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	33,754,742.00	78,304,732.41	4,924,057.26	116,983,531.67
三、减值准备				
年初金额	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
年末金额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	425,003.00	72,919,292.94	73,870,942.74	147,215,238.68
年末账面价值	425,003.00	72,919,292.94	73,870,942.74	147,215,238.68
年初账面价值	475,001.00	44,184,950.36	75,840,502.62	120,500,453.98

本年增加的累计摊销中,本年摊销 16,769,655.30 元。

(2) 本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 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	34,179,745.00	0.00	0.00	34,179,745.00
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
股转系统席位费	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
累计摊销	33,704,744.00	49,998.00	0.00	33,754,742.00
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

西部证券股份有限公司财务报表附注  
2015年1月1日至2015年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,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
股转系统席位费	24,999.00	49,998.00	0.00	74,997.00
账面价值	<b>475,001.00</b>	—	—	<b>425,003.00</b>
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
股转系统席位费	475,001.00	—	—	425,003.00

16. 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	<b>6,243,686.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,243,686.47</b>	<b>0.00</b>

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 元确认为商誉。

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 2015 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。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 17. 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	年末余额		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	11,166,991.24	2,791,747.81	2,924,132.24	731,033.06
融出资金减值准备	37,161,776.36	9,290,444.09	22,148,890.83	5,537,222.71
买入返售金融资产减值准备	12,398,913.19	3,099,728.30	5,085,635.44	1,271,408.86
可供出售金融资产减值准备	214,800.00	53,700.00	7,334,279.40	1,833,569.85
预计负债	450,000.00	112,500.00	450,000.00	112,500.00
应付员工风险金	16,169,269.00	4,042,317.25	11,165,704.80	2,791,426.20
应付职工薪酬	652,946,717.55	174,315,029.39	23,276,821.02	5,819,205.26
三年以上应付账款	5,378,725.24	1,344,681.31	5,378,725.24	1,344,681.31
期货风险准备金	678,048.44	169,512.11	858,048.44	214,512.11
可弥补以前年度亏损	0.00	0.00	2,881,030.12	720,257.53
无形资产摊销	1,614,152.48	403,538.12	1,366,215.52	341,553.88
股指期货公允价值变动	0.00	0.00	1,128,582.20	282,145.55
合 计	738,179,393.50	195,623,198.38	83,998,065.25	20,999,516.32

## (2) 已确认递延所得税负债

项 目	年末余额		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	1,434,446.28	358,611.57	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	361,577,734.44	90,394,433.61	123,767,080.00	30,941,770.00
可供出售金融资产公允价值变动	389,469,507.16	97,367,376.79	191,515,304.88	47,878,826.22
合 计	752,481,687.88	188,120,421.97	315,282,384.88	78,820,596.22

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	3,170,753.60



## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	155,420,409.08	166,217,500.58
合 计	<b>155,420,409.08</b>	<b>169,388,254.18</b>

注：由于本公司之子公司西部利得基金管理有限公司未来获得可用于抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额存在不确定性，故未确认上述影响的递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末金额	年初金额	备注
2015年	0.00	9,678,126.89	
2016年	43,246,307.74	44,365,272.35	
2017年	18,198,454.67	18,198,454.67	
2018年	53,843,359.60	53,843,359.60	
2019年	40,132,287.07	40,132,287.07	
合 计	<b>155,420,409.08</b>	<b>166,217,500.58</b>	

## 18. 其他资产

项 目	年末金额	年初金额
预付账款	38,464,384.82	35,266,692.70
其他应收款	22,389,956.89	8,988,932.02
长期待摊费用	37,104,963.76	39,543,479.74
应收股利	762,742.56	56,204.75
合 计	<b>98,722,048.03</b>	<b>83,855,309.21</b>

## (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	38,329,179.50	99.70	30,269,017.29	85.83
1-2年	52,631.51	0.12	4,997,675.41	14.17
2-3年	82,573.81	0.18	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<b>38,464,384.82</b>	<b>100.00</b>	<b>35,266,692.70</b>	<b>100.00</b>

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 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
杭州恒生电子集团有限公司	非关联方	6,095,694.00	1年以内	预付软件、工程款
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
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	非关联方	2,150,000.00	1年以内	预付托管费
上海万得信息技术股份有限公司	非关联方	1,664,552.81	1年以内	预付咨询费
杭州中焯信息技术有限公司	非关联方	556,000.00	1年以内	预付软件款
合计	—	14,666,246.81	—	—

## (2) 其他应收款

## 1) 按明细列示

项目	年末余额	年初余额
其他应收款余额	24,390,675.48	11,051,790.47
减: 坏账准备	2,000,718.59	2,062,858.45
其他应收款净值	22,389,956.89	8,988,932.02

## 2) 按账龄列示

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	16,314,728.51	66.89	0.00	2,622,433.10	23.73	0.00
1-2年	1,778,987.00	7.29	177,898.70	5,425,175.10	49.09	542,517.51
2-3年	5,592,675.10	22.93	1,118,535.02	1,854,801.66	16.78	370,960.33
3年以上	704,284.87	2.89	704,284.87	1,149,380.61	10.40	1,149,380.61
合计	24,390,675.48	100.00	2,000,718.59	11,051,790.47	100.00	2,062,858.45

## 3) 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

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	24,390,675.48	100.00	2,000,718.59	100.00
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	24,390,675.48	100.00	2,000,718.59	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	24,390,675.48	100.00	2,000,718.59	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	11,051,790.47	100.00	2,062,858.45	100.00
无风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	11,051,790.47	100.00	2,062,858.45	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	11,051,790.47	100.00	2,062,858.45	100.00

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
稳定增利投资清盘款	非关联方	10,372,135.71	1年以内	42.53	产品清盘款
西安市土地储备中心灞分中心	非关联方	4,000,000.00	2-3年	16.40	履约保证金
新华房地产开发公司	非关联方	600,000.00	1年以内	2.46	房屋押金
北京天融创业投资顾问有限公司	非关联方	867,000.00	2-3年	3.55	房屋押金

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
上海中心大厦置业管理有限公司	非关联方	1,744,487.00	1-2年	7.15	房屋押金
合计		17,583,622.71		72.09	

## (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	36,215,188.45	14,071,855.67	16,193,281.94	0.00	34,093,762.18
房租	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	3,328,291.29	1,078,516.99	1,395,606.70	0.00	3,011,201.58
合计	39,543,479.74	15,150,372.66	17,588,888.64	0.00	37,104,963.76

## 19. 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	3,294,885.88	3,951,983.37	0.00	0.00	7,246,869.25
可供出售金融资产减值准备	214,800.00	0.00	0.00	0.00	214,800.00
买入返售金融资产减值准备	5,085,635.44	7,313,277.75	0.00	0.00	12,398,913.19
融出资金减值准备	22,148,890.83	15,012,885.54	0.00	0.00	37,161,776.37
合计	30,744,212.15	26,278,146.66	0.00	0.00	57,022,358.81

## 20. 应付短期融资款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
应付短期融资券	1,700,000,000.00	4,600,000,000.00	6,300,000,000.00	0.00
应付短期公司债	1,630,000,000.00	2,670,000,000.00	4,300,000,000.00	0.00
应付收益凭证	0.00	5,856,020,000.00	1,426,020,000.00	4,430,000,000.00
合计	3,330,000,000.00	13,126,020,000.00	12,026,020,000.00	4,430,000,000.00

(1) 年末未到期的短期融资款情况如下:

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年末金额
金鼎智富稳增三号1期	2015年6月1日	2016年6月1日	5.90%	1,000,000,000.00

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类型	发行日期	到期日期	票面利率	年末金额
金鼎智富稳增三号2期	2015年6月2日	2016年6月2日	5.90%	1,000,000,000.00
金鼎智富稳增三号4期	2015年6月11日	2016年6月10日	5.90%	500,000,000.00
金鼎智富稳增三号5期	2015年6月10日	2016年5月31日	5.90%	200,000,000.00
金鼎智富稳增三号6期	2015年6月16日	2016年6月10日	5.90%	1,500,000,000.00
汇富一号1期	2015年5月27日	2016年5月26日	6.20%	200,000,000.00
西部证券共赢1号	2015年12月8日	2016年2月3日	0.00%-14.40%	10,000,000.00
西部证券共赢2号	2015年12月29日	2016年2月23日	3.00%-11.00%	20,000,000.00
合计	—	—	—	4,430,000,000.00

(2) 根据《中国人民银行关于西部证券股份有限公司发行短期融资券的通知》(银发[2014]208号), 中国人民银行核定贵公司待偿还短期融资券的最高余额为23亿元, 有效期一年, 公司可在有效期内自主发行短期融资券。

(3) 依据上海证券交易所《接受证券公司短期公司债券备案通知书》, 贵公司获准非公开发行面值不超过23亿元的证券公司短期公司债券。

## 21. 拆入资金

项目	年末金额	年初金额
转融通融入资金	0.00	1,094,000,000.00
银行拆入资金	0.00	800,000,000.00
合计	0.00	1,894,000,000.00

## 22. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末账面价值					
	为交易目的持有的金融负债		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		合计	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
第三方投资者在结构化主体中享有的权益	1,554,456,943.06	1,445,454,350.00	0.00	0.00	1,554,456,943.06	1,445,454,350.00
合计	1,554,456,943.06	1,445,454,350.00	0.00	0.00	1,554,456,943.06	1,445,454,350.00

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项 目	年初账面价值					
	为交易目的持有的金融负债		指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		合计	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
第三方投资者在结构化主体中享有的权益	336,417,795.42	332,204,973.46	0.00	0.00	336,417,795.42	332,204,973.46
合 计	336,417,795.42	332,204,973.46	0.00	0.00	336,417,795.42	332,204,973.46

## 23. 卖出回购金融资产款

(1) 按标的物类别列示

项 目	年末金额	年初金额
企业债	10,405,949,652.33	5,660,681,409.03
国债	0.00	50,000,000.00
金融债券	175,927,501.63	102,501,849.32
政府债券	507,015,546.45	0.00
合 计	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35

(2) 按业务类别列示

项 目	年末金额	年初金额
质押式回购	2,355,700,000.00	464,200,000.00
买断式回购	8,733,192,700.41	4,358,983,258.35
融资回购	0.00	990,000,000.00
合 计	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35

(3) 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
企业债	6,830,074,597.64	2,568,618,973.38
中期票据	2,800,405,156.72	0.00
短期融资券	1,176,617,975.90	0.00
国债	300,000,000.00	0.00
其他债券	383,043,048.08	50,895,150.00
合 计	11,490,140,778.34	2,619,514,123.38

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本公司卖出回购金融资产款的年末担保物除自营证券 6,037,419,410.00 元外,还包括买断式逆回购业务中取得的 5,152,721,368.34 元债券以及债券借贷业务借入的国债 300,000,000.00 元。

## 24. 代理买卖证券款

项目	年末金额	年初金额
普通经纪业务	18,984,474,115.48	10,952,686,638.32
其中:个人	14,891,046,208.89	9,940,786,681.90
机构	4,093,427,906.59	1,011,899,956.42
信用业务	1,272,133,524.76	582,520,837.66
其中:个人	1,260,228,566.42	582,516,447.89
机构	11,904,958.34	4,389.77
合计	20,256,607,640.24	11,535,207,475.98

## 25. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	307,720,129.80	1,492,272,035.36	855,051,786.70	944,940,378.46
离职后福利-设定提存计划	5,975,421.13	63,833,854.24	59,339,223.38	10,470,051.99
合计	313,695,550.93	1,556,105,889.60	914,391,010.08	955,410,430.45

## (2) 短期薪酬

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	273,181,831.56	1,375,030,985.73	788,922,777.10	859,290,040.19
职工福利费	0.00	7,435,178.61	7,435,178.61	0.00
社会保险费	11,226,694.29	26,390,582.34	23,876,746.30	13,740,530.33
其中:医疗保险费	418,213.30	19,174,267.07	19,060,800.99	531,679.38
工伤保险费	158,955.39	699,783.67	680,409.09	178,329.97
生育保险费	14,596.82	1,212,828.37	1,173,508.22	53,916.97
补充医疗	10,634,928.78	5,303,703.23	2,962,028.00	12,976,604.01
住房公积金	-349,462.09	28,450,487.11	28,745,315.85	-644,290.83
职工教育经费	23,489,232.59	48,873,171.01	4,637.95	72,357,765.65
工会经费	171,833.45	4,245,848.77	4,221,349.10	196,333.12

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,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
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
残疾人保障金	0.00	1,440,709.83	1,440,709.83	0.00
其他	0.00	405,071.96	405,071.96	0.00
合计	307,720,129.80	1,492,272,035.36	855,051,786.70	944,940,378.46

## (3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,461,323.05	51,791,011.17	49,489,254.60	5,763,079.62
失业保险费	2,488,668.44	2,202,843.07	2,529,343.92	2,162,167.59
企业年金缴费	25,429.64	9,840,000.00	7,320,624.86	2,544,804.78
合计	5,975,421.13	63,833,854.24	59,339,223.38	10,470,051.99

## 26. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
应交所得税	278,462,155.96	60,410,291.38
应交营业税	38,258,429.11	25,142,487.99
应交城市维护建设税	2,670,522.69	1,753,604.91
应交教育费附加	1,146,553.31	752,005.33
应交股民保证金利息税	653,880.85	58,758.11
代扣限售股出售个人所得税	16,304.50	1,649,121.59
应交个人所得税	12,196,758.90	2,254,905.52
应交房产税	61,296.85	25,005.51
应交地方教育费附加	762,702.35	491,540.87
防洪基金	665,260.22	370,358.55
其他	929,913.34	552,869.62
合计	335,823,778.08	93,460,949.38

## 27. 应付款项

项目	年末金额	年初金额
投资者保护基金	24,859,060.62	10,157,562.83
财务顾问费	38,271,862.95	1,012,000.00
员工风险金	28,490,086.73	10,978,139.85



## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末金额	年初金额
私募基金综合托管业务	14,559,364.38	0.00
资管产品募集款	7,685,603.73	0.00
存管费	9,782,041.51	2,641,720.32
其他	80,805,485.25	36,675,179.67
合 计	204,453,505.17	61,464,602.67

(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
投资者保护基金	24,859,060.62	1年以内	投资者保护基金
深圳欧迈斯投资管理有限公司	24,258,000.00	1年以内	财务顾问支出
私募基金综合托管业务	14,559,364.38	1年以内	托管产品募集资金
资管产品募集款	7,685,603.73	1年以内	资管产品募集资金
工商银行股份有限公司	5,223,481.74	1年以内	存管费
合 计	76,585,510.47		

## 28. 应付利息

项 目	年末金额	年初金额
拆入资金	0.00	13,183,129.45
其中：转融通融入资金	0.00	13,183,129.45
短期融资券及短期公司债	0.00	13,185,945.20
应付债券	40,514,000.00	0.00
卖出回购业务	37,773,722.36	0.00
次级债券	7,640,547.95	0.00
收益凭证	146,418,564.38	0.00
其他	0.00	95,638.69
合 计	232,346,834.69	26,464,713.34

## 29. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
15 西部 01	1,416,841,155.91	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
15 西部 02	2,545,478,984.35	0.00
合计	3,962,320,140.26	0.00

## (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
15 西部 01	1,430,000,000.00	2015/9/25	3 年	1,430,000,000.00
15 西部 02	2,570,000,000.00	2015/9/25	5 年	2,570,000,000.00
合计	4,000,000,000.00	—	—	4,000,000,000.00

(续表)

债券名称	票面利率	年初金额	年末金额
15 西部 01	4%	0.00	1,416,841,155.91
15 西部 02	4.08%	0.00	2,545,478,984.35
合计		0.00	3,962,320,140.26

## 30. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
递延薪酬	631,194,000.00	0.00
合计	631,194,000.00	0.00

## 31. 次级债

债券名称	票面利率	发行日期	债券期限	年初金额	年末金额
西部证券 2015 年度次级债券 (第一期)	4.98%	2015-12-3	5 年	0.00	2,000,000,000.00
合计					2,000,000,000.00

## 32. 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
合计	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00

注: 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

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

## 33. 其他负债

项目	年末金额	年初金额
期货风险准备金	10,714,260.61	8,132,898.60
预收账款	2,999,950.00	9,246,774.19
其他应付款	1,319,863.45	2,173,280.64
应付股利	8,842,065.00	0.00
合并结构化主体形成的其他负债	165,527,260.14	0.00
合计	189,403,399.20	19,552,953.43

注1: 预收账款主要为本公司本年度预收的下年度财务顾问费以及委托资产管理费。

注2: 应付股利为北京远大华创投资有限公司持有的本公司5,894.71万股被冻结,尚未领取的现金股利。

## 34. 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	51,238.88	42.70	0.00	2,500.00	2,500.00	-46,238.88	-41,238.88	10,000.00	3.58
其他内资持股	0.00	0.00	19,778.48	9,889.24	9,889.24	0.00	39,556.96	39,556.96	14.15
其中: 境内法人持股	0.00	0.00	2,373.42	1,186.71	1,186.71	0.00	4,746.84	4,746.84	1.70
境内自然人持股	0.00	0.00	3,560.13	1,780.06	1,780.06	0.00	7,120.25	7,120.25	2.55
有限售条件股份合计	51,238.88	42.70	19,778.48	12,389.24	12,389.24	-46,238.88	-1,681.92	49,556.96	17.73
无限售条件股份									
人民币普通股	68,761.12	57.30	0.00	57,500.00	57,500.00	46,238.88	161,238.88	230,000.00	82.27
无限售条件股份合计	68,761.12	57.30	0.00	57,500.00	57,500.00	46,238.88	161,238.88	230,000.00	82.27
股份总额	120,000.00	100.00	19,778.48	69,889.24	69,889.24	0.00	159,556.96	279,556.96	100.00

经本公司2014年第一次临时股东大会决议以及证监许可【2015】228号文《关于核准西部证券股份有限公司非公开发行股票批复》核准西部证券非公开发行不超过40,000万股新股。西部证券于2015年3月非公开发行人民币普通股(A股)197,784,810股,每股面

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

值1元,募集资金总额为4,999,999,996.80元,发行后注册资本为人民币139,778.48万元,股本为人民币139,778.48万元。募集资金扣除支付保荐费、承销费以及贵公司累计发生的其他相关发行费用后,募集资金净额为人民币4,874,235,211.99元,其中增加股本人民币197,784,810.00元,增加资本公积人民币4,676,450,401.99元。

本公司2015年4月27日董事会第四届第四次会议以及2015年5月19日2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案的提案》,以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股送红股5股并派发现金红利1.5元(含税),送股派现后剩余未分配利润转入下一年度;同时,以资本公积金每10股转增股本5股。本次权益分派股权登记日为2015年6月11日,经审验,2015年6月11日公司利润分配送股698,892,405股,资本公积转股698,892,405股,权益分派累计新增股份1,397,784,810股,新增股本1,397,784,810.00元,变更后股份数量为2,795,569,620股,变更后注册资本为2,795,569,620.00元。

截至2015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流通股中117,894,200股被司法冻结。

## 35. 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	1,463,822,818.19	4,676,450,401.99	698,892,405.00	5,441,380,815.18
合计	1,463,822,818.19	4,676,450,401.99	698,892,405.00	5,441,380,815.18

注:详见附注六、34.股本。

## 36. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额	
		本年所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	143,274,942.55	310,645,801.49	113,672,463.31
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	87,234.97	-625,159.97	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	143,187,707.58	311,270,961.46	113,672,463.31
其他综合收益合计	143,274,942.55	310,645,801.49	113,672,463.31

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项 目	本年发生额			年末余额
	减:所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	49,399,624.54	147,880,042.03	-306,328.39	291,154,984.58
其中:权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	-318,831.58	-306,328.39	-231,596.61
可供出售金融资产公允价值变动损益	49,399,624.54	148,198,873.61	0.00	291,386,581.19
其他综合收益合计	49,399,624.54	147,880,042.03	-306,328.39	291,154,984.58

## 37. 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	498,524,609.97	196,448,412.84	0.00	694,973,022.81
合 计	498,524,609.97	196,448,412.84	0.00	694,973,022.81

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2015年度按净利润的10%提取法定盈余公积196,448,412.84元。

## 38. 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	496,874,326.56	196,448,412.84	0.00	693,322,739.40
合 计	496,874,326.56	196,448,412.84	0.00	693,322,739.40

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%提取一般风险准备。

## 39. 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	427,037,266.14	196,448,412.84	0.00	623,485,678.98
合 计	427,037,266.14	196,448,412.84	0.00	623,485,678.98

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%提取交易风险准备金。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 40. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例%)
上年年末金额	1,124,043,547.76	
加: 年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	1,124,043,547.76	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,972,662,987.16	
减: 提取法定盈余公积	196,448,412.84	10%
提取一般风险准备	196,448,412.84	10%
提取交易风险准备	196,448,412.84	10%
应付普通股股利	908,560,126.48	
本年年末金额	1,598,801,169.92	

注: 2015年4月27日本公司第四届第四次董事会审议通过了《西部证券股份有限公司2014年度利润分配预案》, 2014年度利润分配预案为: 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每10股送红股5股并派发现金红利1.5元(含税), 同时以资本公积金每10股转增股本5股, 本次分配共派发现金股利20,966.77万元。

## 41. 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
上海熙正投资管理有限公司	49.00	1,090,722.07	0.00
西部利得基金管理有限公司	49.00	53,968,347.83	58,957,469.11
合 计	—	55,059,069.90	58,957,469.11

## 42. 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	2,850,365,396.00	990,662,074.50
其中: 证券经纪业务收入	2,795,557,793.16	962,807,655.62
其中: 代理买卖证券业务	2,755,089,184.36	940,414,918.58
交易单元席位租赁	11,386,402.27	6,371,786.99
代销金融产品业务	29,082,206.53	16,020,950.05
期货经纪业务收入	54,807,602.84	27,854,418.88
2. 投资银行业务收入	835,126,726.03	243,281,638.66
其中: 证券承销业务	665,524,333.27	141,006,666.66

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
保荐服务业务	9,000,000.00	6,400,000.00
财务顾问业务	160,602,392.76	95,874,972.00
3. 资产管理业务收入	53,263,949.40	25,814,627.01
4. 基金管理业务收入	83,205,734.07	1,400,655.21
5. 投资咨询业务收入	9,626,703.48	7,307,195.81
6. 其他	2,677,224.47	3,621,397.29
手续费及佣金收入小计	<b>3,834,265,733.45</b>	<b>1,272,087,588.48</b>
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	133,983,512.92	39,474,469.82
其中: 证券经纪业务支出	121,641,754.75	35,794,340.55
其中: 代理买卖证券业务	112,366,841.39	30,136,510.81
交易单元席位租赁	9,129,932.90	5,600,982.29
代销金融产品业务	144,980.46	56,847.45
期货经纪业务支出	12,341,758.17	3,680,129.27
2. 投资银行业务支出	122,572,293.06	42,196,271.00
其中: 证券承销业务	117,710,653.06	22,516,170.00
保荐服务业务	0.00	0.00
财务顾问业务	4,861,640.00	19,680,101.00
3. 资产管理业务支出	0.00	0.00
4. 基金管理业务支出	0.00	0.00
5. 投资咨询业务支出	78,872.72	0.00
6. 其他	4,932,845.77	996,958.95
手续费及佣金支出小计	<b>261,567,524.47</b>	<b>82,667,699.77</b>
手续费及佣金净收入	<b>3,572,698,208.98</b>	<b>1,189,419,888.71</b>
其中: 财务顾问业务净收入	155,740,752.76	76,194,871.00
—并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	13,500,000.00	100,000.00
—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	142,240,752.76	76,094,871.00

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (1) 代销金融产品业务收入

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	55,281,102,496.15	24,017,046.53	8,487,490,806.50	12,887,353.75
信托计划	133,820,000.00	5,065,160.00	360,320,000.00	3,133,596.30
合计	55,414,922,496.15	29,082,206.53	8,847,810,806.50	16,020,950.05

## (2) 证券公司资产管理业务收入

产品名称	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理计划
年末产品数量	14.00	96.00	6.00
年末客户数量	8,859.00	96.00	50.00
其中: 个人客户	8,828.00	2.00	0.00
机构客户	31.00	94.00	50.00
年初受托资金	527,800,000.00	25,488,879,637.27	0.00
其中: 自有资金投入	0.00	0.00	0.00
个人客户	489,000,000.00	0.00	0.00
机构客户	38,800,000.00	25,488,879,637.27	0.00
年末受托资金	4,357,524,207.08	35,047,520,595.44	3,124,489,600.00
其中: 自有资金投入	96,061,478.00	0.00	0.00
个人客户	1,960,974,861.08	2,142,900,000.00	0.00
机构客户	2,300,487,868.00	32,904,620,595.44	3,124,489,600.00
年末主要受托资产初始成本	3,445,997,373.60	13,561,813,486.52	3,124,489,600.00
其中: 股票	2,000,000,000.00	2,332,015,048.64	0.00
基金	791,595,053.60	2,016,657,706.55	0.00
信托计划	336,800,000.00	3,942,150,000.00	0.00
买入返售金融资产	53,002,320.00	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	4,550,990,731.33	0.00
专项资产管理计划	264,600,000.00	720,000,000.00	0.00
资产收益权	0.00	0.00	3,124,489,600.00
本年资产管理业务净收入	13,113,386.35	35,052,491.39	0.00



西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

43. 利息净收入

项 目	本年金额	上年金额
利息收入		
存放金融同业利息收入	555,331,988.07	221,024,480.06
其中: 自有资金存款利息收入	103,321,180.41	30,600,004.61
客户资金存款利息收入	452,010,807.66	190,424,475.45
融资融券利息收入	647,297,779.57	165,577,844.37
买入返售金融资产利息收入	361,627,434.91	88,803,011.33
其中: 约定购回利息收入	385,011.86	8,739,970.90
股票质押回购利息收入	137,397,312.49	46,616,346.91
其他	9,188,801.65	198.28
利息收入小计	<b>1,573,446,004.20</b>	<b>475,405,534.04</b>
利息支出		
客户资金存款利息支出	96,358,393.56	24,721,136.52
卖出回购金融资产利息支出	267,738,027.89	63,608,757.34
其中: 报价回购利息支出	0.00	0.00
拆入资金利息支出	86,807,422.55	34,557,192.10
其中: 转融通利息支出	86,807,422.55	34,557,192.10
短期融资券利息支出	242,806,735.25	28,391,506.85
短期公司债利息支出	82,642,757.81	4,656,082.19
应付债券利息支出	45,656,918.04	0.00
次级债券利息支出	7,640,547.95	0.00
其他	77,273.98	0.00
利息支出小计	<b>829,728,077.03</b>	<b>155,934,675.00</b>
利息净收入	<b>743,717,927.17</b>	<b>319,470,859.04</b>

44. 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	3,852.69	-15,626,427.39
2.金融工具持有期间取得的分红和利息	302,354,127.27	208,061,949.32
其中: 以公允价计量且其变动计入当期损益	202,512,092.98	148,293,784.11

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
的金融资产		
持有至到期金融投资	1,753,150.69	1,779,070.15
可供出售金融资产	98,088,883.60	57,989,095.06
3.处置收益	777,922,970.71	153,274,626.13
其中：以公允价计量且其变动计入当期损益的金融资产	364,019,052.02	135,912,715.86
可供出售金融资产	201,362,963.36	16,002,645.78
持有至到期金融投资	379,094.08	0.00
衍生金融工具	226,952,467.79	-8,908,244.87
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融负债	-14,790,606.54	10,267,509.36
其他	2,222,739.86	0.00
合 计	1,082,503,690.53	345,710,148.06

## (2) 对合营企业及联营企业的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
西部利得基金管理有限公司	0.00	-15,442,539.60	上年 11 月纳入合并范围, 改为成本法核算
陕西股权交易中心股份有限公司	3,852.69	-183,887.79	
合 计	3,852.69	-15,626,427.39	

## (3) 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。

## 45. 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
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融资产	240,112,520.79	138,289,012.60
衍生金融工具	2,587,948.53	-1,922,383.34
以公允价计量且其变动计入当期损益的金融负债	-5,182,585.96	-55,524,563.94
合 计	237,517,883.36	80,842,065.32

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

46. 其他业务收入

项 目	本年金额	上年金额
房租收入	3,372,492.09	2,762,360.09
其他	0.00	223,000.00
合 计	3,372,492.09	2,985,360.09

47. 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	280,994,982.09	92,723,845.75	5%
城市维护建设税	19,649,354.10	6,486,969.63	5%、7%
教育费附加	8,430,977.38	2,781,715.37	3%
地方教育费附加	5,618,984.73	1,854,476.92	2%
其他	7,878,833.79	3,004,838.41	
合 计	322,573,132.09	106,851,846.08	

48. 业务及管理费

项 目	本年金额	上年金额
职工工资	2,006,224,985.73	506,199,554.74
社会保险及住房公积金	120,520,705.48	102,773,935.71
营销费用	42,185,982.67	24,612,297.64
办公及后勤费	113,573,121.71	70,474,319.01
租赁、物业管理及水电费	88,227,666.87	83,460,885.39
折旧与摊销	63,581,331.69	58,310,282.06
资讯信息费	18,144,282.35	14,945,994.95
投资者保护基金	60,385,737.65	15,178,852.22
交易设施使用及通讯传输费	82,914,730.84	37,569,812.33
职工福利、工会及教育经费	60,554,198.39	26,401,794.54
合 计	2,656,312,743.38	939,927,728.59

49. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,951,983.37	740,698.74
可供出售金融资产减值损失	0.00	-16,675,067.17

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
买入返售金融资产减值损失	7,313,277.75	5,085,635.44
融出资金减值损失	15,012,885.54	16,688,570.71
合 计	26,278,146.66	5,839,837.72

## 50. 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	111,562.83	15,117.08
其中：固定资产处置利得	111,562.83	15,117.08
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
政府补助	12,573,800.00	6,484,000.00
税费返还	432,998.60	1,856,585.85
其他	140,981.30	207,416.06
合 计	13,259,342.73	8,563,118.99

## (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	5,062,000.00	3,073,000.00
支持西安经济发展优秀金融机构奖金	0.00	150,000.00
企业发展综合性扶持基金	0.00	131,000.00
金融发展专项资金	1,000,000.00	2,000,000.00
郑州高新区管委会新三板奖励	0.00	840,000.00
中关村管委会资助	0.00	200,000.00
深圳证券交易所西部专项奖励	0.00	50,000.00
投资者教育宣传资金	0.00	40,000.00
新设金融机构奖励	5,200,000.00	0.00
财政局上市奖励费	900,000.00	0.00
新三板奖励补贴政策支持资金	400,000.00	0.00
稳定岗位补助	11,800.00	0.00
合 计	12,573,800.00	6,484,000.00

西部证券股份有限公司财务报表附注  
2015年1月1日至2015年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

51. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	534,588.62	607,066.19
其中: 固定资产处置损失	534,588.62	607,066.19
对外捐赠	200,000.00	200,000.00
赔偿金	25,562.00	1,624,514.11
违约金	460,000.00	0.00
其他	533,019.05	0.00
合 计	1,753,169.67	2,431,580.30

52. 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	794,098,507.61	202,297,284.11
递延所得税费用	-114,723,480.84	27,730,916.19
合 计	679,375,026.77	230,028,200.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
本年合并利润总额	2,647,220,943.11
按法定税率计算的所得税费用	661,805,235.78
调整以前期间所得税的影响	9,905,346.68
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,396,672.98
其他影响	5,267,771.33
所得税费用	679,375,026.77

53. 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	311,270,961.46	139,467,027.50
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	49,399,624.54	39,576,365.85
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	113,672,463.31	-18,838,435.86
小计	148,198,873.61	118,729,097.51

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
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	-318,831.58	87,234.97
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	23,673.00
小计	-318,831.58	110,907.97
合 计	147,880,042.03	118,840,005.48

## 54. 每股收益

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	1,972,662,987.16	663,854,622.42
归属于母公司的非经常性损益	2	8,662,273.85	4,331,436.46
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,964,000,713.31	659,523,185.96
年初股份总数	4	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	1,397,784,810.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	197,784,810.00	0.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	9	0.00
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	2,746,123,417.50	1,200,000,000.00
基本每股收益(I)	13=1÷12	0.7183	0.5532
基本每股收益(II)	14=3÷12	0.7152	0.5496
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
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	0.00	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	序号	本年金额	上年金额
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.7183	0.5532
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.7152	0.5496

## 55. 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	上年金额
处置可供出售金融资产净增加额	294,929,884.09	74,133,674.52
处置衍生金融工具净增加额	242,248,924.27	0.00
持有至到期投资收回	50,000,000.00	0.00
收到政府补助款	12,573,800.00	6,484,000.00
房屋租金收入	3,372,492.09	2,762,360.09
结构化主体的第三方投资款	1,592,616,780.10	0.00
资管产品清算款	36,088,500.92	0.00
其他	18,839,754.87	5,315,500.27
合 计	2,250,670,136.34	88,695,534.88

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
支付的业务及管理费	218,471,130.70	231,194,051.77
购置可供出售金融资产净减少额	4,054,555,497.81	1,289,532,375.30
购置持有至到期投资净额	0.00	50,000,000.00
支付的存出保证金净额	258,823,150.43	87,701,268.28
客户借款	140,000,000.00	0.00
应付本公司发行集合理财产品清算款	0.00	16,093,406.99
其他	14,045,532.11	16,895,866.12
合 计	4,685,895,311.05	1,691,416,968.46

## 3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
处置固定资产收回的现金净额	273,256.50	1,434,723.80
合 计	273,256.50	1,434,723.80

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
非公开发行股票承销费	125,330,184.81	0.00
公司债承销费	40,000,000.00	0.00
合 计	165,330,184.81	0.00

## (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	1,967,845,916.34	660,479,553.20
加: 资产减值准备	26,278,146.66	5,839,837.72
提取期货风险准备金	2,761,362.01	1,474,853.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,222,787.75	27,765,628.22
无形资产摊销	16,769,655.30	12,782,628.33
长期待摊费用摊销	17,588,888.64	17,762,025.51
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)	423,025.79	607,066.19
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)	-237,517,883.36	-80,842,065.32
利息支出(收益以“-”填列)	378,746,959.05	33,047,589.04
投资损失(收益以“-”填列)	-3,852.69	15,858,024.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-174,623,682.06	-1,532,737.73
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	59,811,275.18	68,840,019.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-17,365,719,459.97	-10,340,069,616.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	15,180,325,471.28	13,459,303,358.37
其他	-1,068,590.05	-42,159.31
经营活动产生的现金流量净额	-99,159,980.13	3,881,274,005.05
<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	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	24,510,785,822.37	13,223,408,199.12
减: 现金的期初余额	13,223,408,199.12	6,135,920,918.59



## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
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	11,287,377,623.25	7,087,487,280.53

## (3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项 目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,975,109.93
其中: 财富长安1号集合资产管理计划	13,975,109.93
加: 以前年度处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	-13,975,109.93

## (4) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
现金	24,510,785,822.37	13,223,408,199.12
其中: 库存现金	99,316.39	128,208.18
可随时用于支付的银行存款	19,826,573,627.44	7,530,789,143.74
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	4,684,112,878.54	5,692,490,847.20
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	24,510,785,822.37	13,223,408,199.12

说明: 本集团的货币资金中包含使用受限制的 8,435,027.91 元, 为按中国证监会规定提取的一般风险准备金专户的货币资金, 该货币资金不作为现金及现金等价物。

## 56. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			72,080,273.27
其中: 港币	13,468,515.02	0.8378	11,283,921.88
美元	9,306,460.11	6.4936	60,432,429.38
英镑	37,845.86	9.6159	363,922.01
结算备付金			25,062,308.46
其中: 港币	9,740,384.08	0.8378	8,160,493.78
美元	2,602,841.98	6.4936	16,901,814.68

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要境外经营实体

本集团无境外经营实体。

七、合并范围的变化

本年增加6个结构化主体,减少1个结构化主体,详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西部期货有限公司	西安	西安	金融	100.00	—	非同一控制下企业合并取得的子公司
西部优势资本投资有限公司(注1)	西安	西安	非金融	100.00	—	投资设立
西部利得基金管理有限公司	上海	上海	金融	51.00	—	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京熙信资本管理中心(有限合伙)(注2)	北京	北京	投资管理		51.00	投资设立
上海熙正投资管理有限公司(注3)	上海	上海	投资管理		51.00	投资设立
北京熙信开元投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		44.64	结构化主体
北京熙信永辉投资中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资		31.37	结构化主体
若干资产管理计划	上海	—	—	—	—	结构化主体

注1:2012年本公司第三届董事会第十二次会议以及2012年第三次临时股东大会审议通过了《公司设立直接投资业务子公司的提案》,同意公司开展直接投资业务,并以自有资金出资2亿元人民币设立直投业务全资子公司,专门从事直接投资业务。本公司于2014年5月26日设立直接投资业务子公司西部优势资本投资有限公司(以下简称“西部资本”),2014年7月1日本公司拨付首期出资款1亿元整,2015年3月本公司拨付剩余出资款1亿元,本公司持股100%。

注2:2015年本公司之子公司西部资本与管理团队跟投企业北京熙信汇英投资中心(有限合伙)合伙设立直投基金管理机构北京熙信资本管理中心(有限合伙)(以下简称“北京熙信”),北京熙信汇英投资中心(有限合伙)为普通合伙人,认缴出资额为245万元,

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

持股 49%，西部资本为有限合伙人，认缴出资额 255 万元，持股 51%，截至 2015 年 12 月 31 日双方尚未实际出资。

注 3：2015 年本公司之子公司西部资本与宁波君霖投资管理有限公司（以下简称“宁波君霖”）合伙设立直投资基金管理机构上海熙正投资管理有限公司（以下简称“上海熙正”），西部资本认缴出资额为 255 万元，持股 51%，宁波君霖认缴出资额 245 万元，持股 49%，截至 2015 年 12 月 31 日，西部资本实际出资 127.5 万元，宁波君霖实际出资 122.5 万元。

## (2) 纳入合并范围的结构化主体

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，本集团将管理人为本集团、且本集团以自有资金参与、并满足准则规定的“控制”定义的结构化主体纳入合并报表范围。

项目	期末
纳入合并的产品数量（个数）	7
纳入合并的结构化主体的总资产（元）	1,929,237,590.65
母公司在上述结构化主体的权益体现在资产负债表中可供出售金融资产的总金额（元）	56,417,182.14

本集团作为结构化主体的管理人，对结构化主体拥有权力且其他投资者没有实质性的权利，同时本集团承担并有权获取可变回报，且该回报的比重及变动性均较为重大，本集团认为，本集团在结构化主体中享有较大的实质性权力，为主要责任人，对结构化主体构成控制。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
西部利得基金管理有限公司	49.00	-4,682,792.89	0.00	53,968,347.83

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西部利得基金管理有限公司	244,176,298.63	21,329,943.86	265,506,242.49	155,366,757.07	0.00	155,366,757.07

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	本年发生额			
西部利得基金管理有限公司	99,238,834.68	-9,556,720.18	-9,556,720.18	45,759,906.58

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司以自有资金参与“易储通现金管理集合资产管理计划”，以自有资金作为该集合计划的风险准备金，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，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。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。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2015年12月31日，本公司持有的上述集合理财计划份额净值为6,061,478.00元。

本公司以自有资金参与“尚策1号集合资产管理计划”，对于满足有限补偿机制的委托人份额，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，本公司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，本公司按照合同约定的方法计算最高可弥补份额，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。截至2015年12月31日，本公司持有的该集合资产管理计划份额净值为50,355,704.14元。

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业的会计处理方法
				直接	间接	
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资	—	33.33%	权益法

根据合伙协议，本公司之子公司西部资本与其他投资方共同控制该合伙企业的投资决策，本公司对该合伙企业具有共同控制，属于本公司的合营企业。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	15,001,236.67	0.00
非流动资产	60,000,000.00	0.00
资产合计	75,001,236.67	0.00

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
所有者权益总额	75,001,236.67	0.00
按持股比例计算的净资产份额	25,000,387.22	0.00
净利润	1,236.67	0.00

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

联营企业	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
投资账面价值合计	12,819,964.90	12,816,112.21
下列各项按持股比例计算的合计数		---
--净利润	32,117.81	-183,887.79
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	32,117.81	-183,887.79

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本集团无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本集团无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

截至2015年12月31日,与本集团相关联、但未纳入本集团合并范围的结构化主体为本公司发行的集合理财计划和本公司之子公司西部利得公司发行的基金产品、本公司之子公司西部资本设立的直投资基金、本公司之子公司西部期货设立的资产管理计划,这类结构化主体2015年12月31日的资产总额为3,264,998.75万元,其中资产管理计划的资产总额为470,337.62万元,基金产品的资产总额为2,782,108.77万元,直投资基金12,552.36万元(2014年12月31日的资产总额为95,465.98万元,其中集合资产管理计划的资产总额为53,528.68万元,基金产品的资产总额为41,937.30万元)。

其中,本集团在未纳入合并范围的结构化主体中有权益的,与权益相关的资产的账面价值为6,510.96万元。除此之外本集团在其他未纳入合并范围的结构化主体中均没有权益,但由于本集团单独创建了这类结构化主体,并且本集团担任这类结构化主体的管理人,因此本集团属于这类结构化主体的发起人。本集团作为这类结构化主体的发起人,向集合理财计划及基金产品提供管理服务并收取管理费及业绩报酬,2015年度本集团累计收取管理费收入及业绩报酬10,141.72万元。

九、关联方及关联交易

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (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	统一社会信用代码
陕西省电力建设投资开发公司	国有	西安	电力建设项目的开发和管理	袁小宁	916100002205282450
陕西能源集团有限公司	国有	西安	煤田地质、水文地质、矿产勘查的筹建; 测绘工程等的施工; 电力、化工、矿业开发等	袁小宁	91610000583547998F

## (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	708,189,312.00	354,094,656.00	25.33	29.51

## 2. 子公司

子公司信息详见“本附注八、在其他主体中的权益”。

## 3. 合营企业

合营企业名称	与本公司关系
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	合营企业

## 4. 联营企业

联营企业名称	与本公司关系
陕西省股权交易中心股份有限公司	联营企业

## 5. 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	西部信托有限公司	代销金融产品
	陕西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

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	陕西金泰恒业房地产有限公司	代建工程
	陕西清水川能源股份有限公司	提供劳务
	陕西秦龙电力股份有限公司	提供劳务

## (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				
西部信托有限公司-代销金融产品	5,065,160.00	17.42	410,285.48	2.56
西部信托有限公司-财务顾问	2,999,940.64	1.87	953,856.52	0.99
陕西清水川能源股份有限公司-财务顾问	1,102,500.00	0.69	0.00	0.00
陕西秦龙电力股份有限公司-资产管理计划	759,274.52	1.42	0.00	0.00
其他关联方				
杭州环特生物科技有限公司-财务顾问费收入	300,000.00	0.19	0.00	0.00
合计	10,226,875.16	—	1,364,142.00	—

## 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				
陕西人民大厦有限公司西安索菲特酒店	679,755.95	21.60	438,565.16	9.03
皇冠假日酒店	0.00	0.00	2,529.00	0.05
陕西金信实业发展有限公司	49,860.50	1.58	0.00	0.00
合计	729,616.45	23.18	441,094.16	9.08

## 3. 代建工程

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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2015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	2,480.62	884.24

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

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	4,200,000.00	0.00
陕西金泰恒业房地产有限公司	4,200,000.00	0.00	4,200,000.00	0.00
合计	4,200,000.00	0.00	4,200,000.00	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、32”。

2. 除存在上述或有事项外，截至2015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2015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：



西部证券股份有限公司财务报表附注  
2015年1月1日至2015年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期 间	经营租赁
T+1 年	42,151,325.26
T+2 年	34,704,003.56
T+3 年	25,344,528.64
T+3 年以后	25,665,716.71
合 计	127,865,574.17

(2) 资产管理业务

1) 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。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2015年12月31日,本产品年末受托份额为1,253,246,034.00份,本公司以自有资金认购了6,061,478.00份,占年末份额的0.48%。

2) 尚策1号集合资产管理计划

《西部尚策1号集合资产管理计划集合资产管理合同》的规定:“西部尚策1号”集合资产管理计划推广期规模上限2.5亿份,其中A级份额规模上限1.5亿份,B级份额规模上限0.5亿份,C级份额规模上限0.5亿份。A级份额和B级份额按照预期收益率享有收益,C级份额在满足A级和B级份额本金及收益后,享有本集合计划的所有剩余资产和收益的分配。管理人可以以自有资金参与本集合计划的C类份额,管理人自有资金参与本集合计划的持有期限不得低于6个月,集合计划提前终止的除外。当到期日计划份额净值+持有期累计分红<集合计划份额面值,本公司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。

“西部尚策1号”集合资管计划成立于2015年12月10日,募集A级份额规模1.5亿份,B级份额规模0.5亿份,本公司自有资金5,000万元参与C级份额0.5亿份。

截至2015年12月31日,本产品年末受托份额为250,000,000.00份,本公司以自有资金认购了50,000,000.00份C类份额,占年末总份额的20%。

### 3) 恒创1号集合资产管理计划

《西部恒创1号集合资产管理计划集合资产管理合同》的规定:“西部恒创1号集合资产管理计划”推广规模上限和存续规模上限为2.2亿份,其中A级份额规模上限1亿份,B级份额规模上限0.4亿份,C级份额规模上限0.8亿份。A份额以及B份额根据合同约定享有各自约定的预期收益,B级份额以其在本计划下的资产为限承担风险。C级份额承担较大风险,同时享有本集合计划满足A级和B级份额的本金、收益后的全部剩余收益。管理人可以以自有资金参与本集合计划的B类份额,管理人自有资金参与本集合计划的持有期限不得低于6个月,集合计划提前终止的除外。

“西部恒创1号集合资产管理计划”成立于2015年12月22日,募集A级份额规模1亿份,B级份额规模0.4亿份,C级份额规模0.8亿份。本公司自有资金4,000万元参与B级份额0.4亿份。

截至2015年12月31日,本产品年末受托份额为220,000,000.00份,本公司以自有资金认购了40,000,000.00份B类份额,占年末总份额的18.18%。

#### (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“九、(二)3”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2015年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1.2015年度利润分配预案

2016年4月20日本公司董事会审议通过了《西部证券股份有限公司2015年度利润分配预案》,2015年度利润分配方案为:以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.20元(含税),派现后剩余未分配利润转入下一年。

### 2.配股

2016年4月20日本公司董事会审议通过了关于公司配股相关提案,本公司拟定向原股东配售股份,本次配股以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数,按照每10股配售不超过3股的比例向全体股东配售;本次配股拟募集资金总额不超过人民币50亿元,扣除发行费用后将全部用于增加公司资本金,补充公司营运资金,扩大业务规模,优化公司业务结构,提升公司的持续盈利能力和风险抵御能力。本次配股尚需中国证券监督管理委员会核准。

除上述事项外,截至报告日,本集团无其他需披露的日后事项。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 十三、分部报告

## (一) 经营分部

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,本集团的经营业务划分为5个经营分部,本集团定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价业绩。本集团各个经营分部主要业务为:

经纪业务包括本公司证券营业部开展的证券经纪业务,本公司信用交易部开展的融资融券及回购交易融资业务以及本公司之子公司西部期货有限公司开展的期货经纪业务;自营业务为本公司上海第一分公司开展的投资业务;投资银行业务包括本公司投资银行部和固定收益开展的承销业务、顾问业务以及北京第一分公司开展的新三板业务;资产管理业务为本公司上海第二分公司开展的受托资产管理业务;其他为本公司总部运营业务、子公司西部利得基金管理有限公司开展的基金管理业务以及纳入合并范围的结构化主体开展的投资业务。

## 1. 2015年度

单位:元

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务
营业收入	3,823,338,350.98	1,116,399,754.36	839,936,039.44	65,624,945.90
营业支出	1,793,321,732.43	263,399,313.18	527,442,280.14	40,653,054.37
营业利润(亏损)	2,030,016,618.55	853,000,441.18	312,493,759.30	24,971,891.53
利润总额	2,035,955,288.72	857,305,908.50	313,793,759.30	25,659,234.10
资产总额	48,850,331,155.52	18,548,504,597.22	4,603,006.19	38,415,179.26
负债总额	48,130,703,675.84	18,525,845,016.70	-396,993.81	28,415,179.26
补充信息				
折旧和摊销费用	28,857,807.43	1,090,881.85	170,997.24	1,008,759.10
资本性支出	27,259,472.83	4,583,565.83	94,218.00	4,618,585.74
资产减值损失	26,026,345.40	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	其他	抵销	合计
营业收入	-183,658,127.47	-27,881,650.42	5,633,759,312.79
营业支出	376,289,133.15	-3,060,970.53	2,998,044,542.74
营业利润(亏损)	-559,947,260.62	-24,820,679.89	2,635,714,770.05
利润总额	-560,672,567.62	-24,820,679.89	2,647,220,943.11
资产总额	27,042,944,747.60	-36,248,326,263.49	58,236,472,422.30

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	其他	抵销	合计
资产总额	27,042,944,747.60	-36,248,326,263.49	58,236,472,422.30
负债总额	13,075,414,207.89	-33,717,255,764.35	46,042,725,321.53
补充信息			
折旧和摊销费用	32,452,886.07	0.00	63,581,331.69
资本性支出	82,181,896.51	0.00	118,737,738.91
资产减值损失	251,801.26	0.00	26,278,146.66

## 2. 2014年度

单位: 元

项目	经纪业务	自营业务	投资银行业务	资产管理业务
营业收入	1,330,535,124.55	398,909,213.88	202,460,811.44	33,524,342.28
营业支出	629,290,027.53	54,261,711.29	166,336,972.15	20,238,172.08
营业利润(亏损)	701,245,097.02	344,647,502.59	36,123,839.29	13,286,170.20
利润总额	704,426,794.11	347,139,004.78	37,165,039.29	13,903,107.18
资产总额	29,195,980,671.91	9,116,845,144.00	1,392,479.34	18,252,438.46
负债总额	28,667,284,849.44	9,106,845,144.00	-3,607,520.66	8,252,438.46
补充信息				
折旧和摊销费用	33,272,525.07	714,571.01	60,505.10	0.00
资本性支出	23,003,898.46	1,904,883.81	976,087.00	0.00
资产减值损失	22,293,801.91	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	其他	抵销	合计
营业收入	22,164,374.39	-49,123,386.01	1,938,470,480.53
营业支出	186,447,471.45	-2,480,088.78	1,054,094,265.72
营业利润(亏损)	-164,283,097.06	-46,643,297.23	884,376,214.81
利润总额	-165,482,894.63	-46,643,297.23	890,507,753.50
资产总额	10,566,358,867.59	-19,983,576,725.30	28,915,252,876.00
负债总额	4,604,262,459.01	-18,880,319,474.53	23,502,717,895.72
补充信息			
折旧和摊销费用	24,262,680.88	0.00	58,310,282.06
资本性支出	85,866,138.53	0.00	111,751,007.80
资产减值损失	-16,453,964.1900	0.00	5,839,837.72

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (二) 地区分部

根据本集团营业机构分布集中度情况,按照西北地区、华东地区、华北地区、其他地区进行地区划分,分类列示如下:

## 1. 2015年度

单位:元

项目	西北地区	华东地区	华北地区
营业收入	4,005,452,920.50	1,202,241,300.27	418,875,403.26
营业支出	2,622,711,047.67	246,286,654.94	103,892,091.69
营业利润(亏损)	1,382,741,872.83	955,954,645.33	314,983,311.57
利润总额	1,382,750,073.61	966,214,574.67	315,228,855.17
资产总额	71,062,857,745.14	9,544,959,707.54	13,332,933,277.41
负债总额	58,138,306,985.23	7,854,692,867.54	13,262,933,277.41
补充信息			
折旧和摊销费用	50,436,611.30	9,392,042.33	2,549,683.60
资本性支出	93,922,690.81	21,533,421.12	1,793,857.75
资产减值损失	26,554,899.02	-291,752.36	0.00

(续)

项目	其他地区	抵销	合计
营业收入	35,071,339.18	-27,881,650.42	5,633,759,312.79
营业支出	28,215,718.97	-3,060,970.53	2,998,044,542.74
营业利润(亏损)	6,855,620.21	-24,820,679.89	2,635,714,770.05
利润总额	7,848,119.55	-24,820,679.89	2,647,220,943.11
资产总额	544,047,955.70	-36,248,326,263.49	58,236,472,422.30
负债总额	504,047,955.70	-33,717,255,764.35	46,042,725,321.53
补充信息			
折旧和摊销费用	1,202,994.46	0.00	63,581,331.69
资本性支出	1,487,769.23	0.00	118,737,738.91
资产减值损失	15,000.00	0.00	26,278,146.66

## 2. 2014年度

单位:元

项目	西北地区	华东地区	华北地区
营业收入	1,321,174,980.70	535,110,369.24	117,634,121.19

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	西北地区	华东地区	华北地区
营业支出	853,938,146.36	122,296,274.17	61,528,413.43
营业利润(亏损)	467,236,834.34	412,814,095.07	56,105,707.76
利润总额	467,837,798.56	416,620,986.64	55,819,070.18
资产总额	37,259,512,303.50	5,115,381,382.21	6,277,785,456.00
负债总额	31,391,355,544.23	4,557,745,910.43	6,217,785,456.00
补充信息			
折旧和摊销费用	48,517,432.48	5,811,057.63	3,055,239.78
资本性支出	97,108,554.16	8,460,489.73	5,044,270.16
资产减值损失	5,428,734.53	396,103.19	0.00

(续)

项目	其他地区	抵销	合计
营业收入	13,674,395.41	-49,123,386.01	1,938,470,480.53
营业支出	18,811,520.54	-2,480,088.78	1,054,094,265.72
营业利润(亏损)	-5,137,125.13	-46,643,297.23	884,376,214.81
利润总额	-3,126,804.65	-46,643,297.23	890,507,753.50
资产总额	246,150,459.59	-19,983,576,725.30	28,915,252,876.00
负债总额	216,150,459.59	-18,880,319,474.53	23,502,717,895.72
补充信息			
折旧和摊销费用	926,552.17	0.00	58,310,282.06
资本性支出	1,137,693.75	0.00	111,751,007.80
资产减值损失	15,000.00	0.00	5,839,837.72

## 十四、公允价值的披露

## 1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,930,714,228.05	7,291,819,777.97	36,211,351.96	9,258,745,357.98
1. 交易性金融资产	1,930,641,509.05	7,233,077,777.97	36,211,351.96	9,199,930,638.98

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(1) 债务工具投资	515,503,251.81	5,859,263,248.20	0.00	6,374,766,500.01
(2) 权益工具投资	1,415,138,257.24	1,121,564,529.77	36,211,351.96	2,572,914,138.97
(3) 其他	0.00	252,250,000.00	0.00	252,250,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	58,742,000.00	0.00	58,742,000.00
权益工具投资	0.00	58,742,000.00	0.00	58,742,000.00
3. 衍生金融资产	72,719.00	0.00	0.00	72,719.00
(二) 可供出售金融资产	1,227,147,534.18	4,684,333,008.26	0.00	5,911,480,542.44
(1) 债务工具投资	995,097,324.00	1,098,865,440.00	0.00	2,093,962,764.00
(2) 权益工具投资	232,050,210.18	70,881,552.00	0.00	302,931,762.18
(3) 其他	0.00	3,514,586,016.26	0.00	3,514,586,016.26
持续以公允价值计量的资产总额	3,157,861,762.23	11,976,152,786.23	36,211,351.96	15,170,225,900.42
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	13,245,528.00	1,554,456,943.06	0.00	1,567,702,471.06
1. 交易性金融负债	0.00	1,554,456,943.06	0.00	1,554,456,943.06
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 衍生金融负债	13,245,528.00	0.00	0.00	13,245,528.00
持续以公允价值计量的负债总额	13,245,528.00	1,554,456,943.06	0.00	1,567,702,471.06

## 2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团将集中交易系统挂牌的股票、债券、基金等金融工具作为第一层次公允价值计量项目,其公允价值根据交易场所(或清算机构)公布的收盘价或结算价确定。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团将银行间市场债券、证券公司理财产品、基金公司基金产品以及限售股等作为第二层次公允价值力量项目,本公司在确定公允价值时,优先选择权威第三方机构公布的推荐估值,如中国债券登记结算公司提供的债券估值,若无法直接获取权威第三方机构公布的推荐估值,本公司将采用管理人公布的估值、估值模型等估值方法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团将除第一层次和第二层次公允价值计量项目之外以公允价值计量的资产和负债作为第三层次公允价值计量项目。本公司对于能够取得实际交易价格的，采用实际交易价格，并考虑一定流通性折扣等影响作为其公允价值，对于不能取得实际交易价格的，本公司采用现金流量折现法进行估值，并考虑提前偿付率、违约损失率等因素。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本集团无持续的第三层次公允价值计量项目。

6. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

本集团本年内，公允价值各层级间无重大转移。

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

本集团本年内，未发生估值技术变更。

8. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

项 目	年末金额		年初金额	
	公允价值	初始成本	公允价值	初始成本
可供出售金融资产	330,091,060.00	330,305,860.00	6,755,700.00	6,970,500.00

十五、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	3,100,303,523.66	240,112,520.79	0.00	0.00	9,258,672,638.98
衍生金融资产	0.00	2,478,669.44	0.00	0.00	72,719.00
可供出售金融资产	1,990,440,926.69	0.00	291,154,984.58	0.00	5,911,480,542.44
金融资产合计	5,090,744,450.35	242,591,190.23	291,154,984.58	0.00	15,170,225,900.42
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	336,417,795.42	-5,182,585.96	0.00	0.00	1,554,456,943.06



西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
衍生金融负债	0.00	109,279.09	0.00	0.00	13,245,528.00
金融负债合计	336,417,795.42	-5,073,306.87	0.00	0.00	1,567,702,471.06

2. 对外公益性支出

捐赠对象	本年金额
白水县扶贫	200,000.00
合 计	200,000.00

3. 净资本

本公司按照《证券公司风险控制指标管理办法》(证监会34号令)、《关于修改<证券公司风险控制指标管理办法>的决定》(证监会55号令)、《关于调整证券公司净资本计算标准的规定》(证监会公告[2012]37号)以及证券公司风控指标监管报表编报指引等相关规定计算净资本,2015年12月31日本公司净资本为11,784,317,896.28元。

4. 客户资金的安全性

截至2015年12月31日止,本公司已将客户交易结算资金与公司自有资金分别存放于具有证券存管资格的商业银行,所有合格账户人民币客户交易结算资金已经全部实施了第三方存管,符合《客户交易结算资金管理办法》(中国证券监督管理委员会3号令)和客户交易结算资金第三方存管等有关规定对客户交易结算资金安全性的要求,保障客户资金的安全,不存在挪用客户资金问题。

5. 债券借贷业务

截至2015年12月31日,本公司在银行间市场借入国债300,000,000.00元,均用于回购业务。因开展债券借贷业务,用于质押的债券公允价值为157,860,950.00元。

十六、风险管理

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,以确保公司长期稳健发展。公司风险管理架构以及经营中面临的信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险状况如下:

1. 风险管理架构

公司建立了由股东大会、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。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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. 信用风险

公司面临的信用风险是指借款人或交易对手未能履行契约中的义务而造成经济损失的风险。主要来自于以下方面:(1)融资融券、股票质押式回购交易、约定式购回等信用业务的客户出现违约,不能偿还对本公司所欠债务的风险;(2)在银行间、交易所市场和场外市场开展固定收益业务所带来的交易对手履约、交易品种不能兑付本息,导致自营债券投资发生亏损从而使公司遭受损失的风险。

信用业务方面,融资融券业务信用风险敞口包括客户融资买入和融券卖出所产生的负债,约定购回式证券交易业务和股票质押式回购业务的信用风险敞口主要是指融资方提供担保品并从本公司融出资金而产生的负债。这些金融资产主要的信用风险来自于交易对手未能及时偿还债务本息而违约的风险。2015年12月31日,本公司所有融资融券客户的平均维持担保比例为291%,股票质押式回购业务(资金融出方为证券公司)客户的整体履约保障比例为386%,提交担保品充足,融资类业务信用风险可控。

报告期末,公司不考虑任何担保物及其他信用增级措施的最大信用风险敞口如下:

项目	年末余额	年初余额
货币资金	19,835,107,971.74	7,534,696,458.33
结算备付金	4,684,112,878.54	5,692,490,847.20
融出资金	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,374,766,500.01	2,431,351,730.88
买入返售金融资产	8,482,332,414.03	5,202,650,186.09
应收款项	786,860,642.57	64,981,595.06
应收利息	305,864,801.31	132,199,245.78
存出保证金	523,903,352.10	280,492,456.94
可供出售金融资产	2,093,962,764.00	1,177,916,267.65
持有至到期投资	0.00	50,000,000.00

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
最大信用风险敞口	50,482,104,821.37	26,974,408,063.46

公司在融资融券、股票质押、约定购回业务的信用风险敞口如下：

业务类别	年末余额	年初余额
融资融券业务	7,395,346,405.22	4,446,984,754.37
股票质押业务	2,499,783,637.55	1,007,421,481.83
约定购回业务	0.00	9,705,606.16

### 3. 市场风险

公司面临的市场风险是指公司的持仓组合由于相关市场的不利变化而导致损失的风险。公司的持仓组合主要来自于自营投资、为客户做市业务以及其他投资活动等，持仓组合的变动主要来自于自营投资的相关策略交易行为以及客户的做市要求。公司的持仓组合使用公允价值进行计算，因此随着市场因素与持仓组合的变化每日会发生波动。公司面临的市场风险的主要类别如下：（1）权益类风险：来自于持仓组合在股票、股票组合及股指期货等权益类证券的价格及波动率变化上的风险暴露；（2）利率类风险：来自于持仓组合在固定收益投资收益率曲线结构、利率波动性和信用利差等变化上的风险暴露。

因股价、利率、衍生品价格等波动导致公司遭受潜在损失的风险。本公司采取了多项措施管理市场风险：①积极跟踪国家政策动向，密切关注市场走势，严格执行风险限额机制；②多元化投资分散风险，合理配置资产规模，根据市场环境灵活选择投资品种；③积极开展创新研究，运用股指期货等衍生品开展对冲和套保操作，控制投资组合风险；④动态监控业务状况，主要通过敏感性分析、压力测试等方式，使用数量化模型全面评估市场风险，量化分析并动态监控各项风控指标和授权限额。

### 4. 操作风险

公司面临的操作风险指由不完善的内部流程、人为操作失误、信息系统故障、交易故障等原因而导致的风险，也包括外部事件造成损失的风险。操作风险事件主要表现为七类，包括：内部欺诈，外部欺诈，就业制度和工作场所安全，客户、产品和业务活动，实物资产损坏，营业中断和信息技术系统瘫痪，执行、交割和流程管理。

公司强调业务规模、获利与风险承受度的匹配，不因对利润的追求而牺牲对操作风险的管控，坚持在稳健经营的前提下开展各项业务。2015年，公司持续强化操作风险管理，逐步建立起与公司业务性质、规模和复杂程度相适应的操作风险管理体系，实现操作风险的有效识别、评估、监测及报告。此外，通过编制覆盖公司各单位的操作风险手册，对现有业务流程存在的操作风险点进行了全面梳理，及时做好创新产品、创新业务存在风险的识别与控制，规范业务操作流程。

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 5. 流动性风险管理

流动性风险,是指证券公司无法以合理成本及时获得充足资金,以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的其他资金需求的风险。

公司建立了内部风险报告制度,使公司及时掌握各业务及分支机构经营中的流动性风险情况,并采取措施,促进公司各业务和各分支机构安全稳健地持续经营。公司建立了流动性管理指标体系,对关键指标进行监控,一旦指标预警,及时调整。同时,公司建立最低备付金额度制度,在资金计划中预留以备意外支出的最低备付金金额。公司持续拓展融资渠道和方式的多元化,避免由于融资渠道过于集中或融资方式过于单一而导致的筹资困难。

本公司2015年12月根据中国证券业协会规定的统一情景结合公司董事会审批的相关业务规模和历史数据审慎设定了轻度、中度、重度压力情景,在上述系列假设情景下,通过对公司持有的优质流动性资产与未来30天的现金净流出量对比分析,推导出该系列假设情景对流动性覆盖率的综合影响:

单位:亿元

项 目	统一情景下压力 测试规模	压力情景下折算后金额		
		轻度	中度	重度
优质流动性资产	87.10	65.66	65.21	63.66
未来30日现金流出	264.81	35.54	41.03	50.55
未来30日现金流入	62.89	55.42	52.28	45.99
未来30日内现金净流出		8.88	10.26	12.64
流动性覆盖率(LCR)		738.98%	635.75%	503.71%

## 十七、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	年末余额	年初余额
应收证券清算款	404,405,727.20	32,226,525.10
应收手续费收入与佣金	4,905,108.35	9,533,380.03
应收管理人报酬	7,903,283.51	4,749,356.87
应收融资融券客户款	3,920,121.99	0.00
做市股票申购款	35,085,000.00	0.00

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末余额	年初余额
其他	2,560,422.62	1,677,061.12
应收账款账面余额	458,779,663.67	48,186,323.12
减: 坏账准备	5,246,150.66	1,232,027.43
应收账款账面价值	453,533,513.01	46,954,295.69

## 2) 按账龄列示

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	457,284,122.40	99.68	3,920,121.99	46,630,504.59	96.77	0.00
1-2年	55,014.00	0.01	5,501.40	150,000.00	0.31	15,000.00
2-3年	150,000.00	0.03	30,000.00	235,988.88	0.49	47,197.78
3-4年	1,290,527.27	0.28	1,290,527.27	1,169,829.65	2.43	1,169,829.65
合 计	458,779,663.67	100.00	5,246,150.66	48,186,323.12	100.00	1,232,027.43

## 3) 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	45,548,706.13	9.93	1,326,028.67	25.28
无风险组合	409,310,835.55	89.22	0.00	0.00
组合小计	454,859,541.68	99.15	1,326,028.67	25.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,920,121.99	0.85	3,920,121.99	74.72
合 计	458,779,663.67	100.00	5,246,150.66	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:				

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄组合	38,652,943.09	80.22	1,232,027.43	100.00
无风险组合	9,533,380.03	19.78	0.00	0.00
组合小计	48,186,323.12	100.00	1,232,027.43	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	48,186,323.12	100.00	1,232,027.43	100.00

(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。

(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
证券清算款	非关联方	404,405,727.20	1年以内	88.15	证券清算款
客户1	非关联方	7,500,000.00	1年以内	1.63	做市股票申购款
客户2	非关联方	6,750,000.00	1年以内	1.47	做市股票申购款
客户3	非关联方	6,000,000.00	1年以内	1.31	做市股票申购款
客户4	非关联方	5,500,000.00	1年以内	1.20	做市股票申购款
合计	—	430,155,727.20	—	93.76	

## 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
对子公司的投资	570,986,831.03	320,986,831.03
对合营企业的投资	0.00	0.00
对联营企业的投资	12,819,964.90	12,816,112.21
长期股权投资合计	583,806,795.93	333,802,943.24
减: 长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	583,806,795.93	333,802,943.24

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
西部期货有限公司	156,197,342.40	150,000,000.00	0.00	306,197,342.40	0.00	0.00
西部利得基金管理有限公司	64,789,488.63	0.00	0.00	64,789,488.63	0.00	0.00
西部优势资本投资有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
合计	320,986,831.03	250,000,000.00	0.00	570,986,831.03	0.00	0.00

## (3) 对合营企业、联营企业投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增加变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	12,816,112.21	0.00	0.00	3,852.69	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	12,816,112.21	0.00	0.00	3,852.69	0.00
合计	12,816,112.21	0.00	0.00	3,852.69	0.00

(续)

被投资单位名称	本年增加变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	0.00	0.00	0.00	0.00	12,819,964.90	0.00
陕西股权交易中心股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	12,819,964.90	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	12,819,964.90	0.00

(4) 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	2,795,557,793.16	962,807,655.62
其中: 证券经纪业务收入	2,795,557,793.16	962,807,655.62
其中: 代理买卖证券业务	2,755,089,184.36	940,414,918.58

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本金额	上年金额
交易单元席位租赁	11,386,402.27	6,371,786.99
代销金融产品业务	29,082,206.53	16,020,950.05
2. 投资银行业务收入	835,126,726.03	243,281,638.66
其中: 证券承销业务	665,524,333.27	141,006,666.66
保荐服务业务	9,000,000.00	6,400,000.00
财务顾问业务	160,602,392.76	95,874,972.00
3. 资产管理业务收入	59,609,761.85	29,770,621.37
4. 投资咨询业务收入	2,532,469.43	2,631,808.23
5. 其他	5,482,692.15	3,621,397.29
手续费及佣金收入小计	<b>3,698,309,442.62</b>	<b>1,242,113,121.17</b>
手续费及佣金支出		
1. 经纪业务支出	121,641,754.75	35,794,340.55
其中: 证券经纪业务支出	121,641,754.75	35,794,340.55
其中: 代理买卖证券业务	112,366,841.39	25,060,087.80
交易单元席位租赁	9,129,932.90	10,677,405.30
代销金融产品业务	144,980.46	56,847.45
2. 投资银行业务支出	122,572,293.06	42,196,271.00
其中: 证券承销业务	117,710,653.06	22,516,170.00
保荐服务业务	0.00	0.00
财务顾问业务	4,861,640.00	19,680,101.00
3. 资产管理业务支出	0.00	0.00
4. 投资咨询业务支出	78,872.72	0.00
5. 其他	4,932,845.77	995,675.95
手续费及佣金支出小计	<b>249,225,766.30</b>	<b>78,986,287.50</b>
手续费及佣金净收入	<b>3,449,083,676.32</b>	<b>1,163,126,833.67</b>
其中: 财务顾问业务净收入	155,740,752.76	76,194,871.00
— 并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	13,500,000.00	100,000.00
— 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	142,240,752.76	76,094,871.00



## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## (1) 代销金融产品业务收入

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	55,281,102,496.15	24,017,046.53	8,487,490,806.50	12,887,353.75
信托计划	133,820,000.00	5,065,160.00	360,320,000.00	3,133,596.30
合计	55,414,922,496.15	29,082,206.53	8,847,810,806.50	16,020,950.05

## (2) 资产管理业务收入

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
年末产品数量	14.00	96.00	6.00
年末客户数量	8,859.00	96.00	50.00
其中: 个人客户	8,828.00	2.00	0.00
机构客户	31.00	94.00	50.00
年初受托资金	895,302,922.84	25,488,879,637.27	0.00
其中: 自有资金投入	35,297,950.38	0.00	0.00
个人客户	794,756,105.46	0.00	0.00
机构客户	65,248,867.00	25,488,879,637.27	0.00
年末受托资金	4,357,524,207.08	35,047,520,595.44	3,124,489,600.00
其中: 自有资金投入	96,061,478.00	0.00	0.00
个人客户	1,960,974,861.08	2,142,900,000.00	0.00
机构客户	2,300,487,868.00	32,904,620,595.44	3,124,489,600.00
年末主要受托资产初始成本	3,445,997,373.60	13,561,813,486.52	3,124,489,600.00
其中: 股票	2,000,000,000.00	2,332,015,048.64	0.00
基金	791,595,053.60	2,016,657,706.55	0.00
信托计划	336,800,000.00	3,942,150,000.00	0.00
买入返售金融资产	53,002,320.00	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	4,550,990,731.33	0.00
专项资产管理计划	264,600,000.00	720,000,000.00	0.00
本年资产管理业务净收入	24,557,270.46	35,052,491.39	0.00

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 利息净收入

项 目	本年金额	上年金额
利息收入		
存放金融同业利息收入	447,641,143.90	202,443,866.35
其中: 自有资金存款利息收入	76,328,039.06	14,342,796.66
客户资金存款利息收入	371,313,104.84	188,101,069.69
融资融券利息收入	647,297,779.57	165,577,844.37
买入返售金融资产利息收入	361,349,081.43	84,424,524.75
其中: 约定购回利息收入	345,433.08	4,361,484.32
股票质押回购利息收入	137,397,312.49	46,616,346.91
拆出资金利息收入	7,896,082.19	0.00
其他	1,003,316.19	0.00
利息收入小计	<b>1,465,187,403.28</b>	<b>452,446,235.47</b>
利息支出		
客户资金存款利息支出	67,120,707.06	24,243,009.05
卖出回购金融资产利息支出	267,738,027.89	63,608,757.34
其中: 报价回购利息支出	267,738,027.89	0.00
拆入资金利息支出	86,807,422.55	34,557,192.10
其中: 转融通利息支出	86,807,422.55	34,557,192.10
短期融资券利息支出	242,806,735.25	28,391,506.85
短期公司债利息支出	82,642,757.81	4,656,082.19
应付债券利息支出	45,656,918.04	0.00
次级债券利息支出	7,640,547.95	0.00
其他	77,273.98	0.00
利息支出小计	<b>800,490,390.53</b>	<b>155,456,547.53</b>
利息净收入	<b>664,697,012.75</b>	<b>296,989,687.94</b>

5. 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	3,852.69	-15,858,024.00
2. 金融工具持有期间取得的分红和利息	288,491,750.50	203,897,732.65

## 西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
其中:以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融工具	194,330,337.27	145,766,703.91
可供出售金融资产	94,161,413.23	58,131,028.74
3. 处置收益	777,385,103.03	121,849,308.90
其中:以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产	356,999,668.03	114,754,907.99
可供出售金融资产	193,872,348.26	16,002,645.78
衍生金融工具	226,513,086.74	-8,908,244.87
合 计	<b>1,065,880,706.22</b>	<b>309,889,017.55</b>

## (2) 对合营企业及联营企业的投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
西部利得基金管理有限公司	0.00	-15,674,136.21	本年成本法核算
陕西股权交易中心股份有限公司	3,852.69	-183,887.79	本年实现盈利
合 计	<b>3,852.69</b>	<b>-15,858,024.00</b>	

## (3) 投资收益汇回无重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,964,484,128.36	661,027,432.85
加: 资产减值准备	19,472,608.39	5,325,251.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物 资产折旧	25,236,816.13	25,726,423.31
无形资产摊销	14,036,320.81	11,863,866.69
长期待摊费用摊销	15,632,483.61	16,620,437.33
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)	423,025.79	603,102.26
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)	-234,291,683.00	-107,208,008.02
利息支出(收益以“-”填列)	378,746,959.05	33,047,589.04
投资损失(收益以“-”填列)	-3,852.69	15,858,024.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-175,312,752.23	-49,534.76
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	58,290,775.18	68,175,019.75

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-16,263,984,178.03	-10,300,109,176.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	9,973,642,471.30	13,450,617,587.85
其他	-1,065,858.41	-52,617.33
经营活动产生的现金流量净额	-4,224,692,735.74	3,881,445,398.27
<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	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	19,536,860,113.42	12,565,880,574.44
减: 现金的期初余额	12,565,880,574.44	5,665,246,110.26
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	6,970,979,538.98	6,900,634,464.18

7. 受托客户资产管理业务

项 目	本年金额	上年金额
资产项目		
受托管理资金存款	273,016,557.72	24,070,810.41
客户结算备付金	37,585,061.62	19,134,744.53
应收款项	291,033,301.93	26,097,509.88
受托投资	42,660,101,314.98	26,328,283,910.28
其中: 投资成本	42,814,201,531.17	26,317,020,183.94
已实现未结算损益	-154,100,216.19	11,263,726.34
合 计	<b>43,261,736,236.25</b>	<b>26,397,586,975.10</b>
负债项目		
受托管理资金	42,529,534,402.52	26,384,182,560.11
应付受托业务款	732,201,833.73	13,404,414.99
合 计	<b>43,261,736,236.25</b>	<b>26,397,586,975.10</b>

十八、财务报告批准

本财务报告于2016年4月20日由本公司董事会批准报出。

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

一、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2015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	-423,025.79	-591,949.11
计入当期损益的政府补助	12,573,800.00	6,484,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-644,601.15	239,487.80
小 计	11,506,173.06	6,131,538.69
所得税影响额	2,876,543.27	1,532,884.67
少数股东权益影响额(税后)	-32,644.06	267,217.56
合 计	8,662,273.85	4,331,436.46

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。

二、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2015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	19.87	0.7183	0.7183
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	19.79	0.7152	0.7152

西部证券股份有限公司财务报表附注  
2015年1月1日至2015年12月31日  
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、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	变动金额	变动幅 度%)	备 注
货币资金	19,835,107,971.74	7,534,696,458.33	12,300,411,513.41	163.25	1
融出资金	7,395,193,497.07	4,407,629,275.53	2,987,564,221.54	67.78	2
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	9,258,672,638.98	3,100,303,523.66	6,158,369,115.32	198.64	3
买入返售金融资产	8,482,332,414.03	5,202,650,186.09	3,279,682,227.94	63.04	4
应收款项	786,860,642.57	64,981,595.06	721,879,047.51	1,110.90	5
应收利息	305,864,801.31	132,199,245.78	173,665,555.53	131.37	6
存出保证金	523,903,352.10	280,492,456.94	243,410,895.16	86.78	7
可供出售金融资产	6,241,571,602.44	1,997,196,626.69	4,244,374,975.75	212.52	8
持有至到期投资	0.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	-100.00	9
长期股权投资	37,819,964.90	12,816,112.21	25,003,852.69	195.10	10
递延所得税资产	195,623,198.38	20,999,516.32	174,623,682.06	831.56	11
应付短期融资款	4,430,000,000.00	3,330,000,000.00	1,100,000,000.00	33.03	12
拆入资金	0.00	1,894,000,000.00	-1,894,000,000.00	-100.00	13
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债	1,554,456,943.06	336,417,795.42	1,218,039,147.64	362.06	14
卖出回购金融资产 款	11,088,892,700.41	5,813,183,258.35	5,275,709,442.06	90.75	15
代理买卖证券款	20,256,607,640.24	11,535,207,475.98	8,721,400,164.26	75.61	16
应付职工薪酬	955,410,430.45	313,695,550.93	641,714,879.52	204.57	17
应交税费	335,823,778.08	93,460,949.38	242,362,828.70	259.32	18
应付款项	204,453,505.17	61,464,602.67	142,988,902.50	232.64	19
应付利息	232,346,834.69	26,464,713.34	205,882,121.35	777.95	20
递延所得税负债	188,120,421.97	78,820,596.22	109,299,825.75	138.67	21
长期应付职工薪酬	631,194,000.00	0.00	631,194,000.00	—	22
其他负债	189,403,399.20	19,552,953.43	169,850,445.77	868.67	23
股本	2,795,569,620.00	1,200,000,000.00	1,595,569,620.00	132.96	24
资本公积	5,441,380,815.18	1,463,822,818.19	3,977,557,996.99	271.72	25

西部证券股份有限公司财务报表附注  
 2015年1月1日至2015年12月31日  
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项 目	年末金额	年初金额	变动金额	变动幅度%)	备注
其他综合收益	291,154,984.58	143,274,942.55	147,880,042.03	103.21	26

注 1: 货币资金增加主要是因为经纪业务客户资金存款增加以及本年通过定向增发及发行债券募集资金增加所致;

注 2: 融出资金增加主要是因为本年融资融券业务规模较上年增加所致;

注 3: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加主要是因为本年债券和基金的投资规模增加所致;

注 4: 买入返售金融资产增加主要因为本年银行间市场债券回购业务以及股票质押式回购业务规模增加所致;

注 5: 应收款项增加主要是因为应收清算款增加及客户借款增加所致;

注 6: 应收利息增加主要是因为年末应收持有债券投资利息增加以及应收融资业务利息增加所致;

注 7: 存出保证金增加主要是因为本公司之子公司西部期货有限公司存放于期货交易所的交易保证金增加所致;

注 8: 可供出售金融资产增加主要是因为本年投资中国证券金融股份有限公司专户产品及债券投资规模增加所致;

注 9: 持有至到期投资减少主要是因为本公司之子公司西部优势资本投资有限公司持有的定向资产管理计划到期收回所致;

注 10: 长期股权投资增加主要是因为本年对合营企业的投资增加所致;

注 11: 递延所得税资产增加主要是因为本年融资融券业务及股票质押式回购业务规模扩大导致计提的减值准备增加及已计提未支付的职工薪酬增加导致可抵扣暂时差异增加所致;

注 12: 应付短期融资款增加主要是因为本年发行收益凭证规模扩大所致;

注 13: 拆入资金减少主要是因为本年已偿还全部转融通资金所致;

注 14: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债增加是因为本期第三方投资者在结构化主体中享有的权益增加所致;

注 15: 卖出回购证券款增加主要是因为本年银行间买断式回购业务规模增加所致;

注 16: 代理买卖证券款增加主要是因为客户交易结算资金余额增加所致;

注 17: 应付职工薪酬增加主要是因为本年计提的职工薪酬增加所致;

西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 18: 应交税费增加主要是因为本年计提的应缴企业所得税增加所致;

注 19: 应付款项增加主要是因为应付员工风险金、代收私募基金托管产品募集款、投保基金增加等所致;

注 20: 应付利息增加主要是因为本年发行收益凭证及公司债券等应付利息增加所致;

注 21: 递延所得税负债增加主要是因为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产公允价值变动及可供出售金融资产公允价值变动的年末金额较年初大幅增加使得应纳税暂时性差异增加所致;

注 22: 长期应付职工薪酬增加主要是因为本期增加递延薪酬所致;

注 23: 其他负债增加主要是因为合并结构化主体形成的其他负债增加所致;

注 24: 股本增加主要是因为本期非公开发行股份及未分配利润转增股本、公积金转增股本所致;

注 25: 资本公积增加主要是因为本期非公开发行股份的股份溢价所致;

注 26: 其他综合收益增加主要是持有可供出售金融资产的公允价变动增加所致。

(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	变动金额	变动幅度 (%)	备注
手续费及佣金净收入	3,572,698,208.98	1,189,419,888.71	2,383,278,320.27	200.37	1
利息净收入	743,717,927.17	319,470,859.04	424,247,068.13	132.80	2
投资收益	1,082,503,690.53	345,710,148.06	736,793,542.47	213.12	3
公允价值变动损益	237,517,883.36	80,842,065.32	156,675,818.04	193.80	4
汇兑收益	1,068,590.05	42,159.31	1,026,430.74	2,434.65	5
营业税金及附加	322,573,132.09	106,851,846.08	215,721,286.01	201.89	6
业务及管理费	2,656,312,743.38	939,927,728.59	1,716,385,014.79	182.61	7
资产减值损失	26,278,146.66	5,839,837.72	20,438,308.94	349.98	8
营业外收入	13,259,342.73	8,563,118.99	4,696,223.74	54.84	9
所得税费用	679,375,026.77	230,028,200.30	449,346,826.47	195.34	10

注 1: 手续费及佣金净收入增加主要因为受证券市场行情影响,经纪业务收入及投行业务收入增加所致。



西部证券股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 2: 利息净收入增加主要是因为本年融出资金规模增加以及股票质押式回购业务规模增加使得利息收入增加所致。

注 3: 投资收益增加主要是因为自营业务形成的金融产品差价收入增加所致。

注 4: 公允价值变动损益增加主要是因为本年以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值上升所致。

注 5: 汇兑收益增加主要是因为汇率变动所致;

注 6: 营业税金及附加增加主要是因为本年应税收入增长使得营业税增加所致。

注 7: 业务及管理费增加主要是因为本年职工薪酬增加以及公司业务规模增长导致的运营类成本增加所致。

注 8: 资产减值损失增加主要是因为本年计提股票质押式回购及约定式购回业务的减值准备所致。

注 9: 营业外收入增加主要是因为本年收到的政府补助较上期增加所致。

注 10: 所得税费用增加主要是因为本年利润总额增长使得所得税费用增加所致。



编号: 101762056



# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>

统一社会信用代码 91110101592354581W

**名称** 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

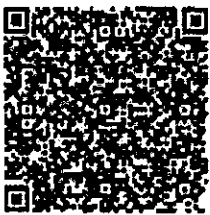
**主要经营场所** 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

**执行事务合伙人** 叶韶勋

**成立日期** 2012年03月02日

**合伙期限** 2012年03月02日至 2042年03月01日

**经营范围** 审查企业会计报表, 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。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

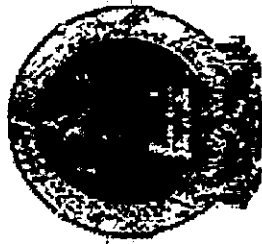


提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年01月22日

企业信用信息公示系统网址: [qyxy.baic.gov.cn](http://qyxy.baic.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书编号: 000170

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

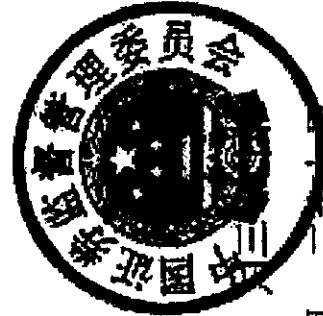
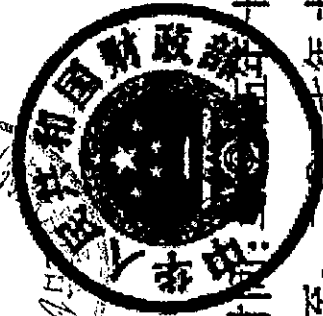
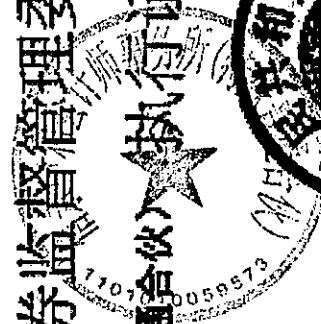
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月二十九日

证书有效期至: 二〇一七年十月二十九日



证书序号: NO. 019726



# 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》。

## 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

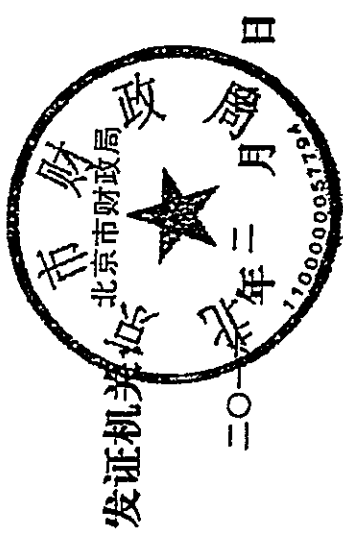
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



发证机关  
北京市财政局  
二〇一一年二月  
1100000051194  
中华人民共和国财政部制



姓名 徐秉惠  
 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五联合所  
 Working unit  
 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  
 陕西五联合所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2009年10月13日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
 西安分所  
 SHAA NXI INSTITUTE OF CPAs  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2009年10月13日



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所  
 西安分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2009年2月3日

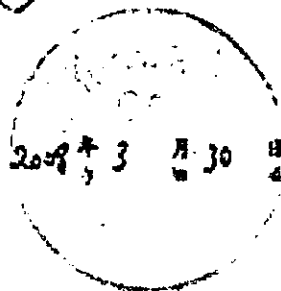
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

年度检查登记  
 Annual Renewal Registration

CPA任职资格  
 合格有效期一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 袁华前  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1977-08-07  
 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 610113197708070024  
 Identity card No.

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

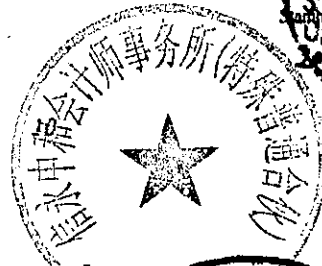
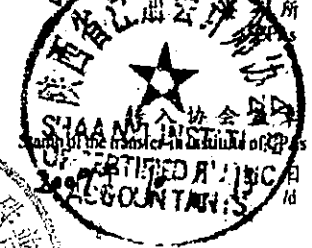
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

上海东华会计师事务所 五联分所  
 SHANGHAI DONGHUA ACCOUNTANTS  
 WULIAN BRANCH



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

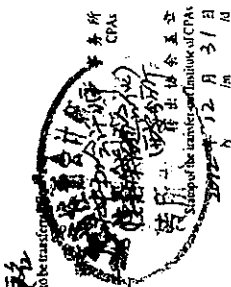
信东中和会计师事务所 西谷分所  
 XINDONGZHONG ACCOUNTANTS  
 XIGU BRANCH



年检合格注册登记证  
 Annual Renewal Registration  
 CPA 任职资格合格  
 This certificate is valid for another year after this renewal.  
 2006年3月28日



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



同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

证书编号: 310000840103  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 4 月 29 日  
 Date of Issuance

2009 年 3 月 15 日