

西部证券股份有限公司  
2015 年度募集资金年度存放与使用情况  
鉴证报告

| 索 引                        | 页 码 |
|----------------------------|-----|
| 鉴证报告                       |     |
| 关于募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告 | 1-6 |



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



## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2016XAA30193

西部证券股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的西部证券股份有限公司(以下简称西部证券)关于募集资金2015年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金专项报告)执行了鉴证工作。

西部证券管理层的责任是按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号:募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,西部证券上述募集资金专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号:募集资金年度使用情况的专项报告》及相关格式指引的规定编制,在所有重大方面如实反映了西部证券2015年度募集资金的实际存放与使用情况。

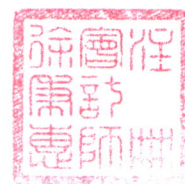
本鉴证报告仅供西部证券 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

徐华



中国注册会计师：

霍华南



中国 北京

二〇一六年四月二十日

# 西部证券股份有限公司关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

## 西部证券股份有限公司

### 关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

西部证券股份有限公司(以下简称本公司或西部证券)及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整, 没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 募集资金金额及到位时间

##### 1. 2012 年 4 月首次公开发行股票募集资金

根据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的批复》, 本公司于2012年4月23日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)200,000,000股, 每股面值人民币1元, 每股发行价格为人民币8.70元。募集资金总额为人民币1,740,000,000.00元, 扣除证券承销费和保荐费人民币52,200,000.00后, 实际收到募集资金为人民币1,687,800,000.00(以下简称“募集资金”), 扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币16,178,693.65元, 募集资金净额人民币1,671,621,306.35元。募集资金存入银行情况如下:

| 开户银行                  | 开户账号                    | 存入资金金额           |
|-----------------------|-------------------------|------------------|
| 中国工商银行股份有限公司西安市东新街支行  | 3700012129027321021     | 165,000,000.00   |
| 中国建设银行股份有限公司西安市东新街支行  | 61001865000052506160    | 365,000,000.00   |
| 中国农业银行股份有限公司西安钟楼支行    | 26145001040017372       | 365,000,000.00   |
| 上海浦东发展银行股份有限公司西安分行营业部 | 72010153900000176       | 382,800,000.00   |
| 北京银行股份有限公司西安分行营业部     | 03150100000123500010894 | 410,000,000.00   |
| 合 计                   |                         | 1,687,800,000.00 |

上述募集资金于 2012 年 4 月 26 日到位，已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中瑞岳华验字（2012）第 0097 号验资报告。

## 2. 2015年3月非公开发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会证监许可【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》，本公司非公开发行普通股（A股）197,784,810股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币25.28元/股，募集资金总额为 4,999,999,996.80元，扣除证券承销费和保荐费人民币用105,000,000.00元，实际收到募集资金为人民币 4,894,999,996.80元(以下简称“募集资金”)，扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币20,764,784.81元，募集资金净额为人民币4,874,235,211.99元。

2015年3月9日，本公司及本次发行保荐人国海证券股份有限公司分别与北京银行股份有限公司西安分行、上海浦东发展银行股份有限公司西安分行、中国建设银行股份有限公司西安东大街支行、中国农业银行股份有限公司陕西省分行、中国工商银行股份有限公司西安北大街支行、兴业银行股份有限公司西安分行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。募集资金存入银行情况如下：

| 开户银行            | 开户账号                    | 存入资金金额                  |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 中国工商银行西安市东大街支行  | 3700012129200032928     | 562,999,996.80          |
| 中国建设银行西安市东大街支行  | 61001865000052509996    | 856,000,000.00          |
| 中国农业银行西安钟楼支行    | 26145001040019659       | 856,000,000.00          |
| 上海浦东发展银行西安分行营业部 | 720101539000000205      | 758,000,000.00          |
| 北京银行西安分行营业部     | 20000013189800003681170 | 930,000,000.00          |
| 兴业银行西安分行营业部     | 456010100100495288      | 932,000,000.00          |
| 合 计             |                         | <b>4,894,999,996.80</b> |

上述募集资金于 2015 年 3 月9日到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具XYZH/2015XAA30007号验资报告。

## （二）本年度使用金额及年末余额

### 1. 2012 年 4 月首次公开发行股票募集资金

| 序号 | 项 目                        | 金 额           |
|----|----------------------------|---------------|
| 1  | 2014 年 12 月 31 日募集资金余额     | 29,289,780.10 |
| 2  | 减：2014 年 12 月 31 日后募投项目进度款 | 29,482,747.82 |
| 3  | 加：利息收入扣除手续费净额              | 192,967.72    |
| 4  | 2015 年 12 月 31 日募集资金余额     | <b>0.00</b>   |

截至2015年12月31日上述首次公开发行股票募集资金专户已销户，所有募集资金均已使用完毕。

## 2. 2015年3月非公开发行股票募集资金

| 序号 | 项 目                   | 金 额              |
|----|-----------------------|------------------|
| 1  | 2015年3月9日募集资金余额       | 4,894,999,996.80 |
| 2  | 减：公司自行支付的中介机构费和其他发行费用 | 20,764,784.81    |
| 3  | 减：2015年12月31日前募集资金使用款 | 4,881,096,449.73 |
| 4  | 加：利息收入扣除手续费净额         | 6,861,237.74     |
| 5  | 2015年12月31日募集资金余额     | <b>0.00</b>      |

截至2015年12月31日上述非公开发行股票募集资金专户已销户，所有募集资金均已使用完毕。

## 二、调整募集资金投资项目投资金额的情况

### 1. 2012年4月首次公开发行股票募集资金

依据《西部证券股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中关于募集资金运用条款，本公司上市募集资金扣除发行费用后，全部补充公司营运资金。

2012年6月12日西部证券第三届董事会第十一次会议审议通过了《公司2012至2013年度募集资金使用计划》，该计划具体内容为：

- (1) 计划向西部期货有限公司追加投资1.2亿元；
- (2) 计划追加自营业务投资规模5亿元；开展融资融券业务，资金规模5亿元；
- (3) 计划设立直投子公司，注册资本2亿元；
- (4) 计划向纽银梅隆西部基金管理公司追加投资1.02亿元；
- (5) 计划增加信息系统投入0.7亿元；
- (6) 计划新设证券交易营业部10家，需拨付注册资本0.5亿元。

本次计划共需募集资金15.42亿元。

截至2013年6月30日，本公司实际使用募集资金112,100.00万元，尚余59,471.87万元未

使用（包含已收取的利息收入）。

2013年7月3日西部证券第三届董事会第十九次会议决议审议通过了《关于调整公司剩余募集资金使用计划的提案》，本次公司剩余募集资金使用计划如下：

（1）计划设立直投子公司，初始投入资金1亿元；

（2）计划增加信息系统投入0.7亿元；

（3）计划新设证券交易营业部13家，需拨付注册资本0.65亿元；

（4）其余募集资金（含银行利息）全部用于约定购回式证券交易业务或股票质押式回购交易业务，按当日余额计算，约为3.56亿元。

本次调整计划共需募集资金约5.91亿，累计计划使用募集资金17.12亿元。

2014、2015年度，本公司未对募集资金使用计划进行调整。

## 2. 2015年3月非公开发行股票募集资金

依据《西部证券股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书》中关于募集资金运用条款，本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币 50 亿元，用于增加公司资本金，补充公司营运资金，优化公司业务结构，扩大公司业务规模特别是创新业务规模，提升公司的持续盈利能力和市场竞争能力。本次募集资金主要用于以下方面：

（1）扩大融资融券业务规模；

（2）扩大股票质押式回购交易业务及约定购回式证券交易业务规模；

（3）提高创新型自营投资业务规模；

（4）其他资金安排。

## 三、募集资金管理情况

为规范本公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规、规范性文件的要求和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际，制定了《西部证券股份有限公司募集资金管理办法》，并经公司第二届董事会第十九次会议审议通过。

2012年5月30日，本公司与保荐机构招商证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司西安北大街支行、中国建设银行股份有限公司西安东新街支行、中国农业银行股份有限公司陕西省分行、上海浦东发展银行股份有限公司西安分行、北京银行股份有限公司西安分行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。

2015年3月9日，本公司及本次发行保荐人国海证券股份有限公司分别与北京银行股份有限公司西安分行、上海浦东发展银行股份有限公司西安分行、中国建设银行股份有限公司西安东新街支行、中国农业银行股份有限公司陕西省分行、中国工商银行股份有限公司西安北大街支行、兴业银行股份有限公司西安分行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。

#### 四、 本年度募集资金实际使用情况

西部证券本年度实际使用募集资金491,057.91万元，截至2015年12月31日，累计使用募集资金660,815.63万元，募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

#### 五、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度本公司募集资金投资项目未发生变更。

#### 六、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。



附件

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

|                           |                           |                          |            |            |                          |            |            |                        |                          |
|---------------------------|---------------------------|--------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|------------------------|--------------------------|
| 募集资金总额：                   |                           | 658,280.00               |            |            | 已累计使用募集资金总额：             |            | 660,815.63 |                        |                          |
| 扣除发行费用后实际募集的资金净额：         |                           | 654,585.65               |            |            | 各年度使用募集资金总额：             |            | 660,815.63 |                        |                          |
| 变更用途的募集资金总额：              |                           | 0.00                     |            |            | 2012年：                   |            | 20,000.00  |                        |                          |
|                           |                           |                          |            |            | 2013年：                   |            | 130,257.61 |                        |                          |
| 变更用途的募集资金总额比例：            |                           | 0.00%                    |            |            | 2014年：                   |            | 19,500.11  |                        |                          |
|                           |                           |                          |            |            | 2015年：                   |            | 491,057.91 |                        |                          |
| 投资项目                      |                           | 募集资金投资总额                 |            |            | 截止日募集资金累计投资额             |            |            |                        | 项目达到预定可使用状态日期/或截止日项目完工程度 |
| 承诺投资项目                    | 实际投资项目                    | 募集前承诺投资金额                | 募集后承诺投资金额  | 实际投资金额     | 募集前承诺投资金额                | 募集后承诺投资金额  | 实际投资金额     | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额(注) |                          |
| 补充营运资金                    | 补充营运资金                    | 上市募集资金扣除发行费用后，全部补充公司营运资金 | 171,200.00 | 172,705.99 | 上市募集资金扣除发行费用后，全部补充公司营运资金 | 171,200.00 | 172,705.99 | 1,505.99               |                          |
| 首次公开发行                    |                           |                          |            |            |                          |            |            |                        |                          |
| 其中：1.向西部期货有限公司追加投资        | 其中：1.向西部期货有限公司追加投资        |                          | 7,000.00   | 7,000.00   |                          | 7,000.00   | 7,000.00   | -                      |                          |
| 2.追加自营投资规模和融资融券业务资金规模     | 2.追加自营投资规模和融资融券业务资金规模     |                          | 100,000.00 | 100,000.00 |                          | 100,000.00 | 100,000.00 | -                      |                          |
| 3.设立直投子公司                 | 3.设立直投子公司                 |                          | 10,000.00  | 10,000.00  |                          | 10,000.00  | 10,000.00  | -                      |                          |
| 4.向纽银梅隆西部基金管理公司追加投资       | 4.向纽银梅隆西部基金管理公司追加投资       |                          | 5,100.00   | 5,100.00   |                          | 5,100.00   | 5,100.00   | -                      |                          |
| 5.信息系统投入                  | 5.信息系统投入                  |                          | 7,000.00   | 7,000.00   |                          | 7,000.00   | 7,000.00   | -                      |                          |
| 6.新设营业部注册资本               | 6.新设营业部注册资本               |                          | 6,500.00   | 6,500.00   |                          | 6,500.00   | 6,500.00   | -                      |                          |
| 7.约定购回式证券交易业务或股票质押式回购交易业务 | 7.约定购回式证券交易业务或股票质押式回购交易业务 |                          | 35,600.00  | 37,105.99  |                          | 35,600.00  | 37,105.99  | 1,505.99               |                          |
| 8.补充其他营运资金                | 8.补充其他营运资金                |                          |            |            |                          | -          | -          | -                      |                          |
| 非公开发行股票                   |                           |                          |            |            |                          |            |            |                        |                          |
| 补充营运资金                    | 补充营运资金                    |                          | 487,423.52 | 488,109.64 |                          | 487,423.52 | 488,109.64 | 686.12                 |                          |
| 合 计                       |                           |                          | 658,623.52 | 660,815.63 |                          | 658,623.52 | 660,815.63 | 2,192.11               |                          |

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

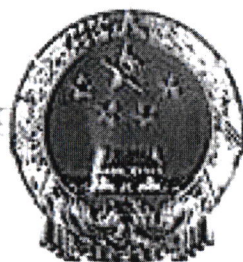


提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

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



证书序号: 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：二〇一五年十月二十九日

证书有效期至：二〇一七年十月二十九日



证书序号: NO. 019726



# 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

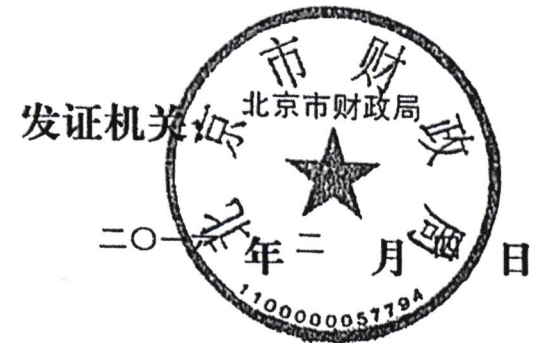
注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 徐杰意  
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分所  
Working unit  
身份证号码 610402600219219  
Identity card No.

注册编号: 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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

# 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  
陕西五联分所  
CPAs

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

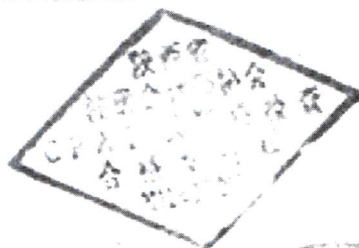
信永中和会计师事务所  
西安分所  
CPAs

SHAANXI 信永中和会计师事务所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年10月13日

# 年度检验登记

## Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月30日



姓名 霍华甫  
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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年12月31日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年12月31日

证书编号: 310000840103  
No. of Certificate

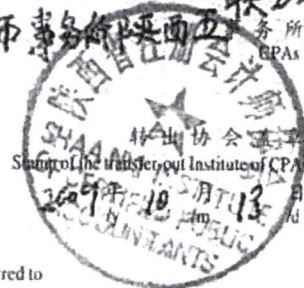
批准注册协会: 陕西省  
Authorized Institute of CPAs

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

# 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分所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信东中和会计师事务所西安分所  
CPAs



年度检查登记  
Annual Renewal Registration  
70101005  
本证书经检查合格有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
2007年3月22日



2009 年 3 月 15 日