

西部证券股份有限公司
截至 2015 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2015 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告	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

前次募集资金使用情况鉴证报告



XYZH/2015XAA30078

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)于2012年4月、2015年3月募集的人民币普通股资金(以下简称前次募集资金)截至2015年12月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)执行了鉴证工作。

西部证券管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007] 500号)编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制,保证前次募集资金使用情况报告的真实、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,对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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,以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,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,西部证券上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007] 500号)编制,在所有重大方面如实反映了西部证券截至2015年12月31日止前次募集资金的使用情况。

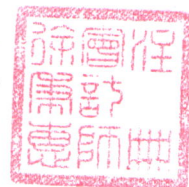
本鉴证报告仅供西部证券向中国证券监督管理委员会申请配股之目的使用，不应被用于任何其他目的。我们同意将本报告作为西部证券申请配股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



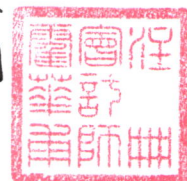
中国注册会计师：

徐永刚



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 截至2015年12月31日止前次募集资金使用情况报告

西部证券股份有限公司(以下简称本公司)董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》(中国证券监督管理委员会第30令)及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号),编制了本公司于2012年4月26日、2015年3月9日募集的人民币普通股资金截至2015年12月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金情况

截至2015年12月31日,本公司进行了两次发行股票募集资金行为,2012年4月首次公开发行股票募集资金以及2015年3月非公开发行股票募集资金,下称“前次募集资金”。

(一) 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元后,实际收到募集资金为人民币1,687,800,000.00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16,178,693.65元,募集资金净额为人民币1,671,621,306.35元。本次募集资金于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。

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大街支行、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。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	720101539000000176	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

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。

（二）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。本次募集资金于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。

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。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新街支行	3700012129200032928	562,999,996.80
中国建设银行西安市东新街支行	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		4,894,999,996.80

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、前次募集资金实际使用情况

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（一）募集资金承诺投资项目及使用计划

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，具体用途包括经纪业务、自有资金投资业务、客户资产管理业务、投资银行业务、对期货公司和基金公司进行增资、研发投入、创新业务以及信息技术。

2012年6月12日本公司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。

募集资金承诺投资计划金额为15.42亿元。

2013年7月3日本公司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》。截止提案日已使用募集资金11.21亿元，其中：开展融资融券业务的资金规模5亿元和追加自营业务投资规模5亿元已全部按计划使用；向西部期货有限公司追加投资额由1.2亿元变更为0.7亿元；向纽银梅隆西部基金管理公司追加投资额由1.02亿元变更为0.51亿元。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(含资金存款利息收入)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。

本次调整募资资金承诺投资计划金额 5.91 亿, 调整后募集资金承诺投资计划总金额为 17.12 亿元。

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。

(二) 募集资金项目的实际投资金额与募集资金承诺投资计划金额之差异

1. 2012 年 4 月首次公开发行股票募集资金

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司募集资金项目的实际投资金额为172,705.99万元, 与募集后承诺投资金额 171,200 万元的差额为1,505.99万元, 该差异为本公司董事会调整剩余募集资金使用计划的提案日 2013 年 7 月 3 日至 2015 年 12 月 31 日募集资金存款利息净收入, 全部用于补充公司营运资金, 募集资金项目的实际投资与募集资金承诺投向一致。

2. 2015 年 3 月非公开发行股票募集资金

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司募集资金项目的实际投资金额为488,109.64万元, 与募集后承诺投资金额487,423.52万元的差额为 686.12万元, 该差异为募集资金存款利息净收入, 全部用于补充公司营运资金, 与募集资金承诺投向一致。

(三) 前次募集资金实际投资项目变更

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

(四) 前次募集资金投资项目已对外转让或置换

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(四) 闲置募集资金临时用于其他用途

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在闲置募集资金临时用于其他用途的情况。

(五) 未使用完毕的前次募集资金

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金均已使用完毕。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次发行募集资金在扣除发行费用后，全部用于补充本公司的营运资金，增强本公司的资本实力，优化业务结构，扩大业务规模，符合公司募集资金运用的承诺，提升了公司市场竞争力和抗风险能力。因募集资金的使用投入与本公司各项业务发展的非募集资金使用投入之间存在有机联系，难以单独核算效益。

四、认购股份资产的运行情况

本公司前次发行股份未涉及认购股份资产。

五、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露文件中有关内容比较

本公司将前次募集资金实际使用情况与公司本年度已披露的定期报告和其他信息披露文件中已披露的有关内容逐项对照，不存在差异。

西部证券股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十日

前次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	
一、首次公开发行									
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	
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					-	-	-	
二、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	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为募集资金存款利息收入。

编号:101762056



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

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

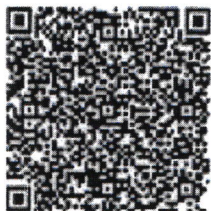
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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

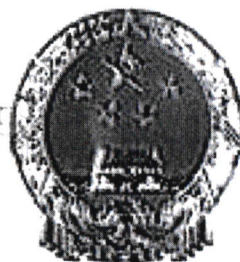


提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年01月22日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

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





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

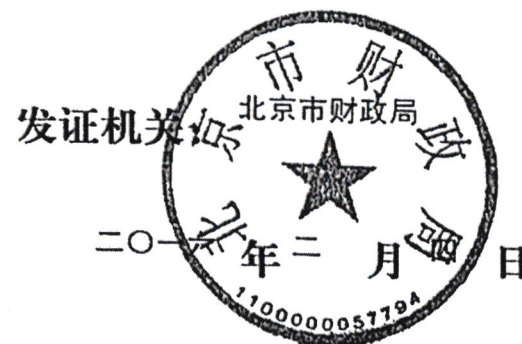
批准设立日期：2011-07-07



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》。



中华人民共和国财政部制



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

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
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年10月13日

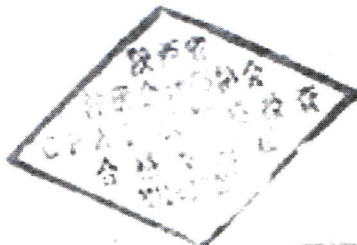
同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
西安分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out 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.

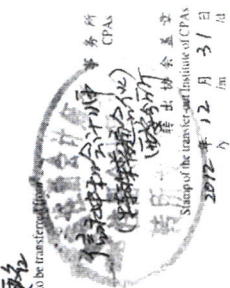


2009年3月30日



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
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 to

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

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分所
Shanghai Donghua Accounting Firm Shaanxi Branch



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
Xindong Zhonghe Accounting Firm Xi'an Branch



年度检查登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009 年 3 月 15 日