



ZHONG HUAN
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层
邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

关于前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2010）116 号

长江证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的长江证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至 2010 年 2 月 28 日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第 30 号）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）的要求编制前次募集资金使用情况报告，并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及会计师认为必要的其他证据。

我们的责任是在实施审核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》准则的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括询问、观察、检查等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

本报告是我们根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第 30 号）及《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定与贵公司提供的募集资金相关资料，在审慎调查并实施必要的鉴证程序基础上所作出的职业判断，并不构成我们对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。

经审核，我们认为贵公司董事会前次募集资金使用情况报告已经按《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第 30 号）及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司为本次向不特定对象公开发行 A 股股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司申请向不特定对象公开发行 A 股股票所必备的文件，随其他材料一并上报。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2010 年 3 月 12 日

长江证券股份有限公司董事会

关于前次募集资金使用情况的报告

为了进一步增加长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”或“本公司”）的资本金，扩大公司经营规模，拓展公司业务范围，提升公司市场竞争力和抗风险能力，公司拟向不特定对象公开发行 A 股股票。根据《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第 30 号）和《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）等相关规定，本公司董事会就截至 2010 年 2 月 28 日的前次募集资金使用情况说明如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1080 号文核准，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 1,674,800,000 股为基数，向截至 2009 年 11 月 6 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的长江证券全体股东按 10:3 的比例配售股份，共计可配售股份 502,440,000 股，实际共配售股份 496,433,839 股，发行价格为 6.5 元/股，募集资金总额为人民币 3,226,819,953.50 元，扣除发行费用人民币 24,558,433.84 元后，实际募集资金净额为人民币 3,202,261,519.66 元。武汉众环会计师事务所有限责任公司对公司该次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了众环验字(2009)063 号验资报告。

该次配股募集资金到账时间为 2009 年 11 月 17 日，初始存放金额为 3,216,323,519.66 元（已扣除中国证券登记结算有限公司的配股登记手续费和第一保荐机构安信证券股份有限公司承销保荐费等发行费用，但包含联合保荐机构长江承销保荐有限公司的承销保荐费、律师费、审计费及信息披露和宣传费用等发行费用金额计 14,062,000.00 元）。截至 2010 年 2 月 28 日，累计使用募集资金金额为 3,077,747,898.33 元（含银行手续费 601.50 元），支付存入专户时未扣除的发行费用 14,062,000.00 元。截止 2010 年 2 月 28 日，募集资金专项账户余额为 127,898,409.16 元，其中：未使用完毕的募集资金余额为 124,513,621.33 元，募集资金存款利息收入为 3,384,787.83 元。具体募集资金的存储情况如下：

单位：元				
募集资金专项账户	募集资金初始存放金额	募集资金余额	利息收入	截止2010年2月28日账户余额
中国农业银行武汉市江南支行营业室 17-060101040019203	3,216,323,519.66	124,513,621.33	3,384,787.83	127,898,409.16

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照说明

按照本公司配股说明书关于募集资金运用的说明，前次配股募集资金全部用于增加公司资本金，扩充公司业务，扩大公司规模。截至2010年2月28日，公司实际已使用资金3,077,747,898.33元（含银行手续费601.50元），全部用于增加资本金，扩充公司业务，扩大公司规模。具体情况详见本报告附件一“前次募集资金使用情况对照表”。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

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）闲置募集资金使用情况说明

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至2010年2月28日，本公司尚未使用的前次募集资金金额共计为124,513,621.33元，占前次募集资金净额的3.89%。公司拟将上述剩余资金用于筹建香港子公司拓展国际业务和增加基础设施建设。由于筹建香港子公司和增加基础设施建设均需要一个过程，从而导致前次募集资金截止2010年2月28日仍留有一定的余额。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

截止2010年2月28日，已实际投入的募投项目累计实现效益金额3,993.40万元。其中：2009年11-12月，公司实现效益金额896.54万元；2010年1-2月，实现效益金额3,096.86万元。具体情况详见本报告附件二“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

四、前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容的差异情况

本公司前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

五、董事会意见

本公司董事会认为，本公司前次募集资金的使用符合法律、法规及相关规定的要求。

长江证券股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十二日

附件一：

前次募集资金使用情况对照表

2010 年 2 月 28 日

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：万元

募集资金总额：322,682.00						已累计使用募集资金总额：307,774.73(不含银行手续费)				
募集资金净额：320,226.15						各年度使用募集资金总额：307,774.73				
变更用途的募集资金总额：0.00						2009 年使用		170,000.00		
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2010 年 1-2 月使用		137,774.73		
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）
序号	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	
1	优化公司营业部布局，加强公司网点建设，择机收购证券类相关资产，提高网点覆盖率，提升渠道效率，拓展渠道功能	新设营业网点投资	320,226.15	320,226.15	4,500	320,226.15	320,226.15	4,500	12,451.42(含银行手续费 0.06 万元) [注 1]	各营业部取得营业执照时
2	增加证券承销准备金，增强投资银行承销业务实力	增加债券承销营运资金和准备金			20,000			20,000		2010 年 2 月
3	适度提高证券投资业务规模	证券投资			220,000			220,000		2009 年 12 月及 2010 年 2 月
4	开展客户资产管理业务	开展客户资产管理业务			2,610.59			2,610.59		2010 年 2 月
5	开展金融衍生品及其它创新类业务	设立并增资长江成长资本投资有限公司			50,000			50,000		2009 年 12 月及 2010 年 2 月
6	适时拓展国际业务	—			—			—		[注 1]
7	适度加大对参、控股公司的投入	增资长江期货有限公司			10,000			10,000		[注 2]
8	加大基础设施建设，保障业务安全运行	基础设施建设			664.14			664.14		[注 1]
	合 计		320,226.15	320,226.15	307,774.73	320,226.15	320,226.15	307,774.73	12,451.42(含银行手续费 0.06 万元) [注 1]	

[注 1]：系尚未实际投资的募投项目或尚未使用的募集资金余额，详见本报告“（五）尚未使用的前次募集资金情况”。

[注 2]：长江期货有限公司董事会已于 2010 年 2 月 26 日通过增资决议，目前向证监会相关部门申请增资的事宜正在办理中。

附件二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

2010 年 2 月 28 日

编制单位：长江证券股份有限公司

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年实际效益		截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2009 年 11-12 月	2010 年 1-2 月		
1	新设营业网点投资	不适用	—	—	-156.94	-156.94	不适用
2	增加债券承销营运资金和准备金	不适用	—	—	—	—	不适用
3	证券投资	不适用	—	896.54	3,246.76	4,143.30	不适用
4	开展客户资产管理业务	不适用	—	—	14.36	14.36	不适用
5	设立并增资长江成长资本投资有限公司	不适用	—	—	-7.32	-7.32	不适用
6	增资长江期货有限公司	不适用	—	—	—	—	不适用
7	基础设施建设	不适用	—	—	—	—	不适用
	合 计		—	896.54	3,096.86	3,993.40	