

国投资本股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2019 年 3 月 31 日止

信会师报字[2019]第 ZG11403 号

国投资本股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

目录	页次
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况的专项报告	1-6

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZG11403 号

国投资本股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的国投资本股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的截至 2019 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请发行可转换债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行可转换债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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)编制截至 2019 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至 2019 年 3 月 31 日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《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）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 4 月 25 日

# 国投资本股份有限公司

## 截至 2019 年 3 月 31 日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《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)的规定,本公司董事会将截至 2019 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下:

### 一、前次募集资金基本情况

#### (一) 2015 年发行股份购买资产并募集配套资金情况

##### 1、募集资金的数额、资金到账时间

国投资本股份有限公司(以下简称“国投资本”或“本公司”),原名“中纺投资”,曾用名“国投安信”。2015 年 2 月,根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 1 月 30 日《关于核准中纺投资发展股份有限公司向国家开发投资公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]199 号),本公司以非公开发行的方式购买了国家开发投资公司等 14 名交易对象合计持有的安信证券股份有限公司(以下简称“安信证券”)100%的股份。根据中联资产评估集团有限公司(以下简称“中联评估”)出具的中联评报字[2014]第 824 号《资产评估报告》(已经国务院国资委 20140059 号备案),以 2014 年 6 月 30 日为基准日,本次拟购买资产安信证券 100%股份的评估值为 1,827,196.09 万元。根据《关于中纺投资股份有限公司发行股份购买资产协议》,经交易各方友好协商,安信证券 100%股份作价 1,827,196.09 万元。

截至 2015 年 2 月 13 日,上述安信证券 100%股份过户手续已办理完毕,安信证券 100%的股权折合人民币 18,271,960,857.95 元,扣除本次发行费用 19,015,722.29 元,净额为人民币 18,252,945,135.66 元,并业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具天职业字[2015]3666 号《验资报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中纺投资发展股份有限公司向国家开发投资公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]199 号),本公司于 2015 年 3 月以 18.60 元/股的发行价格向招商财富资产管理有限公司等 7 名特定对象配套募集资金,非公开发行股票 327,454,494 股,募集资金总额为人民币 6,090,653,588.40 元,扣除发行费用 43,204,447.00 元后的募集资金净额为人民币 6,047,449,141.40 元。

截至 2015 年 3 月 18 日，上述配套募集资金净额人民币 6,047,449,141.40 元已全部到位，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2015]6876 号《验资报告》。

截至 2015 年 3 月 26 日，本公司已将本次募集资金净额合计人民币 6,047,449,141.40 元转入子公司安信证券账户并用于增资安信证券，全部用于补充安信证券资本金。上述增资业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具安永华明（2015）验字第 60884100\_H02 号《验资报告》。

## 2、前次募集资金专项账户的存放情况

截至 2019 年 3 月 31 日，募集资金存储专户的具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	到账时存放金额	截止日余额	备注
平安银行股份有限公司 上海分行	11014742404000	6,047,449,141.40	0.00	已销户

注：上述到账金额为扣除发行费用后的净额。

## （二）2017 年非公开发行股票募集资金情况

### 1、募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1289 号文《关于核准国投安信股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于 2017 年 10 月非公开发行 A 股股票人民币普通股 532,978,014 股，每股发行价格为 15.01 元，募集资金总额为人民币 7,999,999,990.14 元，扣除各项发行费用为人民币 104,088,016.04 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 7,895,911,974.10 元。

截至 2017 年 10 月 20 日，上述募集资金净额人民币 7,895,911,974.10 元已全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具立信会师报字[2017]第 ZG12243 号《验资报告》。

截至 2017 年 11 月 1 日，本公司已将本次募集资金净额合计人民币 7,895,911,974.10 元转入子公司安信证券账户并用于增资安信证券，全部用于补充安信证券资本金。本次增资事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的立信会师报字[2017]第 ZG12255 号《验资报告》确认。

### 2、前次募集资金专项账户的存放情况

截至 2019 年 3 月 31 日，募集资金存储专户的具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	到账时存放金额	截止日余额	备注
兴业银行北京月坛支行	321150100100174335	4,999,999,990.14	0.00	已销户
工商银行北京南礼士路支行	0200096819000095502	3,000,000,000.00	0.00	已销户

截至 2019 年 3 月 31 日，子公司安信证券募集资金存储专户的具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	到账时存放金额	截止日余额	备注
兴业银行深圳八卦岭支行	337050100100277718	7,895,911,974.10	0.00	已销户

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）2015 年发行股份购买资产并募集配套资金情况

#### 1、前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 3 月 31 日，前次募集资金使用情况对照详见附表 1。

#### 2、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

#### 3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

2015 年发行股份购买资产并募集配套资金投资项目未发生对外转让或置换情况。

#### 4、暂时闲置募集资金使用情况

不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

#### 5、闲置募集资金使用情况说明

截至 2019 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金的存储专户已销户。

### （二）2017 年非公开发行股票募集资金

#### 1、前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 3 月 31 日，前次募集资金使用情况对照详见附表 2。

#### 2、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

#### 3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

2017 年非公开发行股票募集资金投资项目未发生对外转让或置换情况。

#### 4、暂时闲置募集资金使用情况

不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

#### 5、闲置募集资金使用情况说明

截至 2019 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金的存储专户已销户。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

#### (一) 2015 年发行股份购买资产并募集配套资金情况

##### 1、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

本公司不存在前次募集资金投资项目实现效益情况。

##### 2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

前次募集资金投资项目主要用于非公开发行股份购买资产以及补充子公司安信证券业务资本金，募集资金投资项目中所使用的资金均包含安信证券原自有资金与募集资金，因此，募集资金实现效益情况无法独立核算。本公司募集资金补充证券业务资本金，公司子公司安信证券净资产、净资本均获得增加。

##### 3、前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

前次募集资金投资项目主要用于非公开发行股份购买资产以及补充子公司安信证券业务资本金，其实现效益无法独立核算，因此无法核算前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异。

#### (二) 2017 年非公开发行股票募集资金

##### 1、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

本公司不存在前次募集资金投资项目实现效益情况。

##### 2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

前次募集资金投资项目主要用于增加子公司安信证券资本金，募集资金投资项目中所使用的资金均包含安信证券原自有资金与募集资金，因此，募集资金实现效益情况无法独立核算。本公司募集资金补充资本金，公司子公司安信证券净资产、净资本均获得增加。

##### 3、前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

前次募集资金投资项目主要用于增加子公司安信证券资本金，其实现效益无法独立核算，因此无法核算前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异。

### 四、认购股份资产的运行情况

#### (一) 以资产认购股份的情况

经本公司股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会核准，公司向国家开发投资公司等 14 家交易对方非公开发行股份，购买其持有的安信证券 100% 股份。2015 年 2 月 13 日，前述非公开发行股份相关手续办理完毕。



## （二）资产账面价值变化情况

安信证券相关财务指标变化如下：

单位：万元

项目	2014年6月30日	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年12月31日
资产总额	4,810,302.05	9,349,075.44	13,630,738.78	12,258,825.76	12,732,447.81	13,883,701.00
负债总额	3,786,346.30	8,102,489.50	11,464,895.88	10,100,747.67	9,663,279.47	10,785,491.61
归属于母公司的所有者权益	1,013,103.03	1,203,518.88	2,161,788.54	2,151,987.68	3,065,247.84	3,094,425.55

以上财务数据中，2014年6月30日数据源于安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告；2014年—2018年度数据源于立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告。

## （三）生产经营情况

本次非公开发行股份认购资产后，本公司主营业务变更为金融业。安信证券2015年—2018年营业收入分别为1,324,119.98万元、767,439.80万元、756,737.38万元、835,795.14万元，归属于母公司股东的净利润分别为457,780.73万元、255,263.10万元、229,369.38万元和151,638.94万元。

## （四）效益贡献情况

具体详见本报告三、“前次募集资金投资项目实现效益情况”。

## （五）承诺事项履行情况

根据公司2015年1月30日披露的《中纺投资发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及减值承诺函，国家开发投资公司承诺：在前次重组实施完毕后的三个会计年度内，公司将在每个会计年度结束后对标的资产进行减值测试，如标的资产价值较交易价格出现减值，国投公司负责向公司就减值部分进行股份补偿，每年补偿的股份数量=期末减值额/每股发行价格-已补偿股份数量；如国投公司所持股份不足以补偿，国投公司将通过二级市场购买公司股份予以补偿。承诺期内，在每一会计年度计算的补偿股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年3月28日针对上述事项出具了信会师报字【2016】第710542号国投安信减值测试审核报告，截止2015年12月31日，扣除承诺期限内安信证券股东增资、减资、接受赠与以及利润分配等的影响后的标的资产股东权益价值的评估结果为2,418,434.77万元，相比前次重组时标的资产交易价格1,827,196.09万元未发生减值。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 29 日针对上述事项出具了信会师报字【2017】第 ZG10209 号国投安信减值测试审核报告，截至 2016 年 12 月 31 日，扣除承诺期限内安信证券股东增资、减资、接受赠与以及利润分配等的影响后的标的资产股东权益价值的评估结果为 2,036,031.43 万元，相比前次重组时标的资产交易价格 1,827,196.09 万元，未发生减值。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 3 月 29 日针对上述事项出具了信会师报字【2018】第 ZG10442 号国投资本减值测试审核报告，截至 2017 年 12 月 31 日，扣除承诺期限内安信证券股东增资、减资、接受赠与以及利润分配等的影响后的标的资产股东权益价值的评估结果为 2,456,017.45 万元，相比前次重组时标的资产交易价格 1,827,196.09 万元，未发生减值。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 27 日针对上述事项出具了信会师报字【2019】第 ZG10558 号国投资本减值测试审核报告，截至 2018 年 12 月 31 日，扣除承诺期限内安信证券股东增资、减资、接受赠与以及利润分配等的影响后的标的资产股东权益价值的评估结果为 2,447,335.85 万元，相比前次重组时标的资产交易价格 1,827,196.09 万元，未发生减值。

#### **五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况**

前次募集资金使用情况报告与本公司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。

国投资本股份有限公司  
董事会  
二〇一九年四月二十五日

附表1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 国投资本股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额: 2,430,039.42		已累计使用募集资金总额: 2,430,039.42					
变更用途的募集资金总额: 0.00		各年度使用募集资金总额:					
变更用途的募集资金总额比例: 0.00		2015年: 2,430,039.42					
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	募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集资金后承诺投资金额的差异	
1	非公开发行股份购买资产	非公开发行股份购买资产	1,825,294.51	1,825,294.51	1,825,294.51	-	不适用
2	补充公司证券业务资本金	补充公司证券业务资本金	604,744.91	604,744.91	604,744.91	-	不适用

附表2:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 国投资本股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额: 789,591.20		已累计使用募集资金总额: 790,909.63								
变更用途的募集资金总额: 0.00		各年度使用募集资金总额:								
变更用途的募集资金总额比例: 0.00		2017年: 761,500.00; 2018年: 29,409.63								
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异
1	增加安信证券投资本金, 补充其营运资金	增加安信证券投资本金, 补充其营运资金	789,591.20	789,591.20	790,909.63	789,591.20	789,591.20	790,909.63	1,318.43	不适用
1-1	其中: 信用交易业务	其中: 信用交易业务	不超过 400,000	不超过 400,000	397,500.00	不超过 400,000	不超过 400,000	397,500.00	-	不适用
1-2	证券投资业务	证券投资业务	不超过 350,000	不超过 350,000	350,000.00	不超过 350,000	不超过 350,000	350,000.00	-	不适用
1-3	资产管理业务	资产管理业务	不超过 30,000	不超过 30,000	23,409.63	不超过 30,000	不超过 30,000	23,409.63	-	不适用
1-4	经纪业务	经纪业务	不超过 20,000	不超过 20,000	20,000.00	不超过 20,000	不超过 20,000	20,000.00	-	不适用
合计			789,591.20	789,591.20	790,909.63	789,591.20	789,591.20	790,909.63	1,318.43	不适用

注: 累计使用募集资金总额超出募集资金承诺投资总额部分(人民币 1,318.43 万元)系募集资金专户的利息收入所致。

此复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型



主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

2018年08月15日



证书编号 0001247

此复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

### 说明

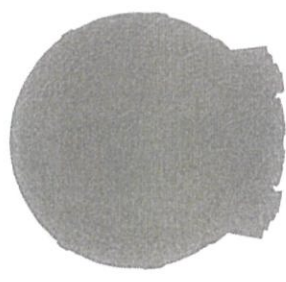
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书



名称：立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人：

主任会计师：

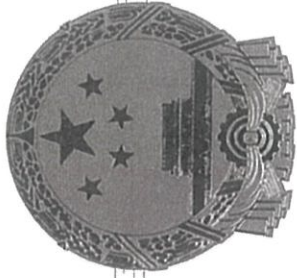
经营场所：上海市黄浦区南京东路51号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制文号 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

证书序号：000194

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇〇九年七月十七日

此证复印件及作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 Full name 许培梅  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1978.8.2  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 372833750802

收 28  
08.12



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 to be transferred out

同意调入  
 Agree to be transferred in

注册会计师协会  
 Institute of Certified Public Accountants of China

2012年12月20日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

2010, 2011, 2012

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

姓名: 许培梅  
 证书编号: 110002470001

2014, 2015, 2016, 2017

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110002470001  
 北京注册会计师协会: 2013.08.08  
 发证日期: 2012年8月8日



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名: 高红娜  
 Full name: 高红娜  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1976-05-15  
 Date of birth: 1976-05-15  
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司  
 Working Unit: 立信会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 110423197605150023  
 Identity card no.: 110423197605150023

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.



姓名: 高红娜  
 证书编号: 110100690038



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.



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.



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.



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

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

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

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

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

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