

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 2018 年 12 月 31 日止

信会师报字[2018]第 ZG10724 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 ZG10724 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 2018 年 12 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 2018 年 12 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

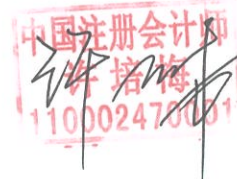
我们认为,贵公司董事会编制的截至 2018 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2018 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

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 3 月 27 日

国投资本股份有限公司

截至 2018 年 12 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 2018 年 12 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股份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2018年12月31日，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
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2018年12月31日，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
兴业银行北京月坛支行	321150100100174335	4,999,999,990.14	27,722,952.59	
工商银行北京南礼士路支行	0200096819000095502	3,000,000,000.00	828,139.39	

注：上述兴业银行北京月坛支行和工商银行北京南礼士路支行“到账时存放金额”包含104,088,016.04元发行费用(不含税)，“期末余额”为尚未划转的发行费用及孳息等。截至报告日，上述账户均已销户，其中兴业银行账户于2019年2月28日销户，工商银行账户于2019年3月8日销户，账户尚未划转的发行费

用及孳息已全部转入公司的国投财务有限公司账户（账号为：341565217678）。

截至 2018 年 12 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 2018 年 12 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 2018 年 12 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 2018 年 12 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

截至本报告签署日，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
二〇一九年三月二十七日

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					项目达到预定可使用状态日期(或截止日) 项目完工程度		
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				
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	增加安信证券资本金, 补充其营运资金	增加安信证券资本金, 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
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	-
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	-
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	-
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	-
合计			789,591.20	789,591.20	790,909.63	789,591.20	789,591.20	790,909.63	1,318.43

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。

此证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 会计师事务所(特殊普通合伙)

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

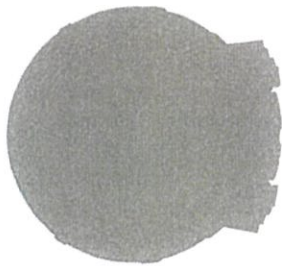
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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



(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路611号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年5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。

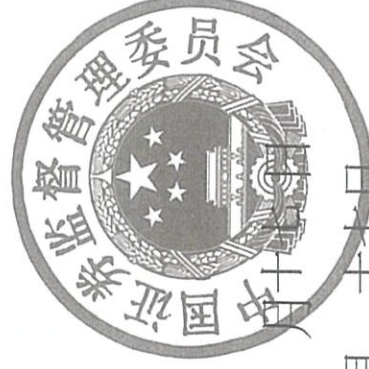
证书序号：000194

立信会计师事务所 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

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：二〇九年七月十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名: 许培梅
 Full name: 许培梅
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1975.8.2
 Date of birth: 1975.8.2
 工作单位: 立信会计师事务所北京分所
 Working unit: 立信会计师事务所北京分所
 身份证号码: 372833750802
 Identity card No: 372833750802

投 标
08.12

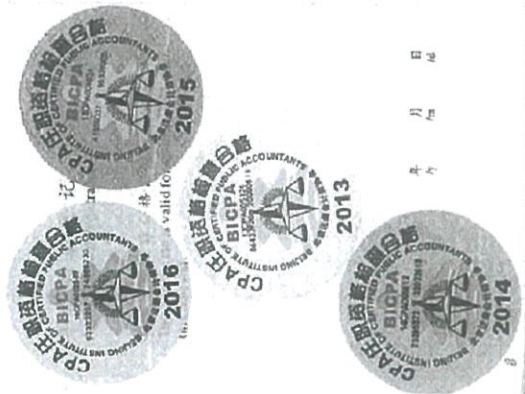


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 许培梅
证书编号: 110002470001



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.



证书编号: 110002470001
 No of Certificate: 110002470001
 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2012年5月8日
 Date of Issuance: 2012年5月8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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转出单位盖章
Seal of the transfer-out Institute of CPAs

转入单位盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs

日期: 2012年12月20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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转出单位盖章
Seal of the transfer-out Institute of CPAs

转入单位盖章
Seal of the transfer-in Institute of CPAs

日期: 2012年12月20日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名: 王红霞
Full name: 王红霞
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: 110100197605150023
Identity card no: 110100197605150023



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: 王红霞
证书编号: 110100690038

年 月 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.



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.



证书编号: 110100090038
No. of Certificate: 110100090038
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
北京市注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
二〇一〇年五月

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

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

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
转入日期
Date of transfer

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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
转入日期
Date of transfer