

对财通证券股份有限公司
关于募集资金 2021 年度
存放与实际使用情况的专项报告的鉴证报告

自 2021 年 1 月 1 日
至 2021 年 12 月 31 日止年度



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

对财通证券股份有限公司

关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告的鉴证报告

毕马威华振专字第 2200711 号

财通证券股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对后附的财通证券股份有限公司(以下简称“贵公司”)关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务, 就专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》(上证发[2022]2 号)及相关格式指引的要求编制, 以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2021 年度存放和实际使用情况发表鉴证意见。

一、企业对专项报告的责任

按照证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求编制专项报告是贵公司董事会的责任, 这种责任包括设计、执行和维护与专项报告编制相关的内部控制, 以及保证专项报告内容的真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



对财通证券股份有限公司

关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告的鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2200711 号

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与专项报告是否在所有重大方面按照证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2021 年度存放和实际使用情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持专项报告金额和披露的证据以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证意见

我们认为，贵公司上述专项报告在所有重大方面按照证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金 2021 年度存放和实际使用情况。



对财通证券股份有限公司

关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告的鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2200711 号

四、使用目的

本报告仅供贵公司为 2021 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



黄小熠



倪益

中国 北京

日期: 2022年 4月 27日

附件: 《财通证券股份有限公司关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告》

财通证券股份有限公司
关于募集资金 2021 年度存放与实际使用情况的专项报告

财通证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）董事会保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》和《财通证券股份有限公司募集资金管理制度》之要求，编制了关于募集资金2021年度存放与实际使用情况的专项报告。现将截至2021年12月31日公司公开发行可转换公司债券的募集资金的存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准财通证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2927号）核准，本公司由联席主承销商中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）和中信建投证券股份有限公司采用向本公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式，共计发行可转换公司债券38,000,000张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，募集资金总额为人民币3,800,000,000.00元，扣除承销保荐费用人民币9,433,962.26元（不含税）后实际收到的金额为人民币3,790,566,037.74元。上述公开发行可转换公司债券实际收到的募集资金人民币3,790,566,037.74元已于2020年12月16日全部存入本公司开立的募集资金专户，已经由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了编号为天健验[2020]603号的验资报告。另减除其他公开发行费用（包括律师费、会计师费、资信评级费、登记服务费、信息披露费及与发行可转换公司债券直接相关的手续费等外部费用）人民币2,126,415.10元（不含税）后，公开发行可转换公司债券的募集资金实际净额为人民币3,788,439,622.64元。

2020年度，公司使用公开发行可转换公司债券的募集资金人民币1,687,192,325.25元；2021年度，公司使用公开发行可转换公司债券的募集资金人民币1,712,807,674.75元。截至2021年12月31日，公司累计使用公开发行可转换公司债券的募集资金人民币3,400,000,000.00元，产生利息人民币11,925,290.42元，支付对公账户维护费人民币90.00元，募集资金结余人民币400,364,823.06元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，切实保护投资者利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用和监督进行了规定，对募集资金实行专户存储。

公司对本次公开发行可转换公司债券的募集资金已设立专项账户，公司和可转债保荐机构中信证券于2020年12月17日与存放募集资金的中国银行杭州市高新技术开发区支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2021年7月26日，公司因配股公开发行证券项目更换保荐机构，与原保荐机构中信证券的保荐协议终止，中信证券未完成的持续督导工作由申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”）承接。公司和持续督导保荐机构申万宏源承销保荐与中国银行浙江省分行杭州市高新技术开发区支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（同时，公司和中信证券与上述相关银行签订了<关于《募集资金专户存储三方监管协议》之终止协议>），明确了各方的权利和义务。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公开发行可转换公司债券的募集资金使用情况如下：

开户行	银行账号	币种	募集资金余额
中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行营业部	394878826645	人民币	400,364,823.06

三、募集资金2021年度的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司于2020年12月7日披露的《财通证券股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》中关于募集资金的使用约定如下：本次公开发行可转换公司债券的募集资金不超过人民币38亿元（含38亿元），扣除发行费用后将全部用于补充营运资金，发展主营业务；在可转债持有人转股后按照相关监管要求补充公司资本金。本次募集资金主要用于以下方面：

- (1) 不超过人民币5亿元用于经纪业务；
- (2) 不超过人民币8亿元用于信用业务；
- (3) 不超过人民币8亿元用于证券投资业务；
- (4) 不超过人民币2亿元用于资产管理业务；
- (5) 不超过人民币3亿元用于投资银行业务；
- (6) 不超过人民币7亿元用于信息技术、风控、合规；
- (7) 不超过人民币3亿元用于另类投资子公司；
- (8) 不超过人民币2亿元用于国际业务。

截至2021年12月31日，公开发行可转换公司债券的募集资金使用情况详见本报告“附表：财通证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的募集资金使用情况对照表”。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

经本公司于2021年1月27日召开的第三届董事会第七次会议批准，本公司于2021年1月使用募集资金人民币1,712,059,488.03元置换2018年6月1日至2020年12月15日投入募集资金投资项目的自筹资金。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

不适用。

(四) 用闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

不适用。

(五) 节余募集资金使用情况

不适用。

(六) 超募资金使用情况

公司公开发行可转换公司债券不存在超募资金的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截止2021年12月31日，公司尚未使用的募集资金用途为资产管理业务和国际业务，相关募集资金存放于中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行营业部的专项账户中。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2021年12月31日，本公司不存在募集资金投资项目变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2021年12月31日，公司已按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《财通证券股份有限公司募集资金管理制度》、《募集资金专户存储三方监管协议》等相关规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。公司募集资金信息披露不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。



附表：财通证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的募集资金使用情况对照表

截止时间：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

公开发行可转换公司债券的募集资金净额 ¹				378,843.96		本年度投入募集资金总额		171,280.77				
变更用途的募集资金总额						-						
变更用途的募集资金总额比例						-		340,000.00				
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	2021 年投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (1)-(2)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 ^{注 2}	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
经纪业务	-	不超过人民币 5 亿元	不适用	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
信用业务	-	不超过人民币 8 亿元	不适用	80,000.00	74.82	80,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
证券投资业务	-	不超过人民币 8 亿元	不适用	80,000.00	-	80,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
资产管理业务	-	不超过人民币 2 亿元	不适用	20,000.00	-	-	20,000.00	-	不适用	不适用	不适用	否
投资银行业务	-	不超过人民币 3 亿元	不适用	30,000.00	30,000.00	30,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
信息技术、风控合规	-	不超过人民币 7 亿元	不适用	70,000.00	61,205.95	70,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
另类投资公司	-	不超过人民币 3 亿元	不适用	30,000.00	30,000.00	30,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
国际业务	-	不超过人民币 2 亿元	不适用	18,843.96 ^{注 3}	-	-	18,843.96	-	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	不超过人民币 38 亿元	不适用	378,843.96	171,280.77	340,000.00	38,843.96	-	不适用	不适用	不适用	否

附表：财通证券股份有限公司公开发行可转换公司债券的募集资金使用情况对照表（续）

截止时间：2021 年 12 月 31 日

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经本公司于 2021 年 1 月 27 日召开的第三届董事会第七次会议批准，本公司于 2021 年 1 月使用募集资金人民币 171,205.95 万元置换 2018 年 6 月 1 日至 2020 年 12 月 15 日投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金结余的金额共计人民币 40,036.48 万元，形成原因主要为计划的资产管理业务和国际业务尚未投入，以及募集资金产生的利息收入。
募集资金其他使用情况	无

注 1：募集资金净额系根据可转换债券面值和发行数量并扣除承销保荐费用及其他发行费用后得出。

注 2：公司因募集资金投资项目中所投入的资金均包含公司原自有资金与募集资金，无法单独核算截至 2021 年 12 月 31 日的募集资金实现效益情况。

注 3：募集资金净额为人民币 3,788,439,622.64 元，承销保荐费用及其他发行费用人民币 11,560,377.36 元调整国际业务募集资金投资总额。