

第一创业证券股份有限公司

鉴证报告

2016 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZA10920号

第一创业证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对第一创业证券股份有限公司（以下简称“公司”）2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

第一创业证券股份有限公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，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。

四、鉴证结论

我们认为，第一创业证券股份有限公司2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了第一创业证券股份有限公司募集资金2016年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供第一创业证券股份有限公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为第一创业证券股份有限公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 王斌

中国注册会计师： 唐成

中国·上海

二〇一七年三月二十四日

第一创业证券股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，本公司将2016年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】814号文《关于核准第一创业证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，第一创业证券股份有限公司（以下简称“公司”）于中国境内首次公开发行A股，并于发行完成后向深圳证券交易所申请上市。公司首次公开发行人民币普通股（A股）21,900万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.64元。本次发行募集资金总额为人民币2,330,160,000.00元，由联席主承销商招商证券股份有限公司和第一创业摩根大通证券有限责任公司扣除承销及保荐费83,885,760.00元后，将剩余募集资金2,246,274,240.00元汇入公司在平安银行总行营业部开立的人民币募集资金专项账户。

公司首次公开发行股票募集资金到账情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字【2016】310567号验资报告。

公司对募集资金采取了专户存储制度，以募集资金总额扣除承销及保荐费人民币83,885,760.00元、扣除其他发行费用人民币12,344,309.00元，形成的募集资金净额人民币2,233,929,931.00元均已补充资本金。2016年12月28日，募集资金存放期间产生的利息315,674.79元转出，募集资金专户销户。

（二） 向合格投资者公开发行公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】2909号文《关于核准第一创业证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》核准，同意公司自核准发行日起24个月内向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币24亿元的公司债券。

本次公司债券采用分期发行方式，共分三期发行：

2016年1月19日，公司公开发行2016年公司债券（第一期），募集资金总额800,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额796,000,000.00元。2016年1月21日，本期公司债券募集资金全部用于补充公司流动资金。

2016年11月29日，公司公开发行2016年公司债券（第二期），募集资金总额800,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额797,600,000.00元。2016年11月30日，本期公司债券募集资金全部用于补充公司流动资金。

2016年12月13日，公司公开发行2016年公司债券（第三期），募集资金总额800,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额797,600,000.00元。2016年12月19日，本期公司债券募集资金全部用于补充公司流动资金。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司发行的2016年公司债券（第二期）及2016年公司债券（第三期）募集资金到位情况进行审验，并分别出具了瑞华验字【2016】48230019号、瑞华验字【2016】48230020号验证报告。

综上，截至2016年12月31日，本次公司债券募集资金总额为2,400,000,000.00元，扣除发行费用后形成的募集资金净额人民币2,391,200,000.00元已全部用于补充公司流动资金。

（三）向特定合格投资者非公开发行次级债券募集资金基本情况

经深圳证券交易所深证函[2016]632号《关于第一创业证券股份有限公司2016年证券公司次级债券符合深交所转让条件的无异议函》确认，公司获准非公开发行不超过人民币10亿元（含10亿元）的证券公司次级债券。2016年9月26日，公司非公开发行2016年次级债券（第一期），募集资金总额1,000,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额996,500,000.00元。2016年9月30日，本期次级债券募集资金全部用于补充公司流动资金。

经深圳证券交易所深证函[2016]671号《关于第一创业证券股份有限公司2016年证券公司次级债券（第二期）符合深交所转让条件的无异议函》确认，公司获准非公开发行不超过人民币50亿元（含50亿元）的证券公司次级债券。2016年10月25日，公司非公开发行2016年次级债券（第二期），募集资金总额1,200,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额1,195,800,000.00元。2016年10月27日，本期次级债券募集资金全部用于补充公司流动资金。

截至2016年12月31日，2016年度次级债券募集资金总额为2,200,000,000.00元，扣除发行费用后形成的募集资金净额人民币2,192,300,000.00元已全部用于补充公司流动资金。

二、募集资金存放和管理情况

（一）《募集资金管理办法》制定情况

为加强和规范公司募集资金的存储、使用和管理，提高募集资金使用效率，保障投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上

市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件和《第一创业证券股份有限公司章程》的规定,结合公司实际情况,特制定了《第一创业证券股份有限公司募集资金管理办法》。

(二) 《募集资金管理办法》执行情况

1、 募集资金专户设立情况

(1) 首次公开发行股票募集资金专户设立情况

根据《第一创业证券股份有限公司募集资金管理办法》的规定,公司对公开发行股票募集资金实行专户存储,并与募集资金专户所在银行平安银行股份有限公司、联席保荐机构招商证券股份有限公司及第一创业摩根大通证券有限责任公司签订了《首次公开发行股票并上市之募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务,并在指定媒体上进行了信息披露。公司签订的上述三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,协议各方均能根据协议规定有效履行相关职责。2016年度《首次公开发行股票并上市之募集资金三方监管协议》执行情况良好。

(2) 向合格投资者公开发行公司债券募集资金专户设立情况

根据《第一创业证券股份有限公司募集资金管理办法》的规定,公司对向合格投资者公开发行公司债券募集资金实行专户存储,并与募集资金专户所在银行平安银行股份有限公司以及债券受托管理人东北证券股份有限公司签订了《2015年公开发行公司债券募集资金专项账户管理协议》,明确了各方的权利和义务。公司签订的上述管理协议内容符合相关法律法规要求,协议各方均能根据协议规定有效履行相关职责。2016年度《2015年公开发行公司债券募集资金专项账户管理协议》执行情况良好。

(3) 向特定合格投资者非公开发行次级债券募集资金专户设立情况

根据《第一创业证券股份有限公司募集资金管理办法》的规定,公司对向特定合格投资者非公开发行次级债券募集资金实行专户存储,并与募集资金专户所在银行中国建设银行股份有限公司、债券受托管理人第一创业摩根大通证券有限责任公司签订了《2016年证券公司次级债券(第一期)募集资金专项账户/偿债保障金专项账户管理协议》、《2016年证券公司次级债券(第二期)募集资金专项账户/偿债保障金专项账户管理协议》,明确了各方的权利和义务。公司签订的上述管理协议内容符合相关法律法规要求,协议各方均能根据协议规定有效履行相关职责。2016年度《2016年证券公司次级债券(第一期)募集资

金专项账户/偿债保障金专项账户管理协议》、《2016年证券公司次级债券（第二期）募集资金专项账户/偿债保障金专项账户管理协议》执行情况良好。

2、募集资金专户存储情况

（1）首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至2016年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金净额2,233,929,931.00元已经全部用于补充公司资本金。具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行名称	银行账号	到账时间	签订三方监管协议时间	到账金额
平安银行总行营业部	19014519428889	2016年5月6日	2016年5月11日	2,246,274,240.00
合计				2,246,274,240.00

注：2016年5月6日，募集资金专户到账金额2,246,274,240.00元，包括实际募集资金净额2,233,929,931.00元以及尚未划转的发行费用12,344,309.00元；2016年12月28日，公司首次公开发行股票募集资金存放期间产生的利息315,674.79元转出，募集资金专户销户。

（2）向合格投资者公开发行公司债券募集资金专户存储情况

截至2016年12月31日，向合格投资者公开发行公司债券募集资金净额2,391,200,000.00元已经全部用于补充公司流动资金。具体情况如下：

单位：人民币元

债券名称	开户银行名称	银行账号	到账时间	到账金额
2016年公司债（第一期）	平安银行深圳五洲支行	19014512707004	2016年1月21日	796,000,000.00
2016年公司债（第二期）	平安银行深圳五洲支行	19014512707004	2016年11月30日	797,600,000.00
2016年公司债（第三期）	平安银行深圳五洲支行	19014512707047	2016年12月14日	797,600,000.00
合计				2,391,200,000.00

(3) 向特定合格投资者非公开发行次级债券募集资金专户存储情况
截至 2016 年 12 月 31 日, 向特定合格投资者非公开发行次级债券募集资金净额 2,192,300,000.00 元已经全部用于补充公司流动资金。具体情况如下:

单位: 人民币元

债券名称	开户银行名称	银行账号	到账时间	到账金额
2016 年次级债 (第一期)	中国建设银行 深圳住房城市 建设支行	4425010000580000583	2016 年 9 月 27 日	996,500,000.00
2016 年次级债 (第二期)	中国建设银行 深圳住房城市 建设支行	4425010000580000598	2016 年 10 月 27 日	1,195,800,000.00
合 计				2,192,300,000.00

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内, 本公司募集资金实际使用情况如下:

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司严格按照公司《首次公开发行股票招股说明书》、《公司债券募集说明书》、《次级债券募集说明书》中的募集资金用途使用资金。截至 2016 年 12 月 31 日, 公司首次公开发行股票募集资金净额 2,233,929,931.00 元已经全部用于补充公司资本金; 公司向合格投资者公开发行公司债券募集资金净额 2,391,200,000.00 元已经全部用于补充公司流动资金; 公司向特定合格投资者非公开发行次级债券募集资金净额 2,192,300,000.00 元已经全部用于补充公司流动资金, 具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

本公司不存在尚未使用的募集资金。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目发生变更的情况，不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2016 年 12 月 31 日，公司严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《第一创业证券股份有限公司募集资金管理办法》的有关规定存放、使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2017 年 3 月 24 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

第一创业证券股份有限公司

董事会

2017年3月24日

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：第一创业证券股份有限公司

2016 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			693,016.00			本年度投入募集资金总额		681,742.99			
募集资金净额			681,742.99			已累计投入募集资金总额		681,742.99			
报告期内变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
补充公司资本金（发行股票）	否	223,392.99	223,392.99	223,392.99	223,392.99	100%	不适用	不适用	不适用	否	
1.加大对公司固定收益业务的投入	否	223,392.99	223,392.99	223,392.99	223,392.99	100%	不适用	不适用	不适用	否	
2.增加对融资融券等创新业务的投入	否						不适用	不适用	不适用	否	
3.增加资产管理业务投入	否						不适用	不适用	不适用	否	
4.加强研究部门基础数据库和金融工程平台的建设和招揽高素质人才	否						不适用	不适用	不适用	否	
5.增加对子公司的投入	否						不适用	不适用	不适用	否	
6.加强信息系统建设投入	否						不适用	不适用	不适用	否	
补充公司流动资金（公司债）	否	239,120.00	239,120.00	239,120.00	239,120.00	100%	不适用	不适用	不适用	否	
补充公司流动资金（次级债）	否	219,230.00	219,230.00	219,230.00	219,230.00	100%	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	否	681,742.99	681,742.99	681,742.99	681,742.99	100%	不适用	不适用	不适用	否	
超募资金投向											
1、归还银行贷款（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
2、补充流动资金（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
超募资金投向小计	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计	否	681,742.99	681,742.99	681,742.99	681,742.99	100%	不适用	不适用	不适用	否	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题	无
其他情况	无