

## 目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页
  
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—12 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕2-160号

湘财股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湘财股份有限公司（以下简称湘财股份公司）管理层编制的2022年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供湘财股份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湘财股份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。

## 二、管理层的责任

湘财股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）》（证监会公告〔2022〕15号）和《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）的规定编制《关于募集资金年度存放与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湘财股份公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，湘财股份公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《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）的规定，如实反映了湘财股份公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十四日

# 湘财股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）和上海证券交易所印发的《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）的规定，将本公司2022年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）2020年非公开发行募集资金

##### 1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准哈尔滨高科技（集团）股份有限公司向新湖控股有限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〔2020〕1029号），本公司由主承销商中国银河证券股份有限公司（以下简称银河证券）采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票106,496,266股，发行价为每股人民币9.39元，共计募集资金999,999,937.74元，扣除发行费用15,160,376.65元，募集资金净额为人民币984,839,561.09元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕2-30号）。

#### （二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	98,483.96
截至期初累计发生额	项目投入	98,532.26
	利息收入净额	65.84
本期发生额	项目投入	
	利息收入净额	0.04
	销户转出	17.58

项 目	序号	金 额	
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	98,532.26
	利息收入净额	D2=B2+C2	65.88
	销户转出	D3=C3	17.58
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3		
实际结余募集资金	F		
差异	G=E-F		

## (二) 2021 年非公开发行募集资金

### 1. 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准湘财股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1777号），本公司由主承销商中国银河证券采用非公开发行方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票 172,968,124 股，发行价为每股人民币 10.04 元，共计募集资金 1,736,599,964.96 元，扣除发行费用人民币 13,395,865.30 元，募集资金净额为人民币 1,723,204,099.66 元，已由主承销商银河证券于 2021 年 7 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（中准验字〔2021〕2057 号）。

### 2. 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	172,320.41	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	172,320.41
	利息收入净额	B2	106.19
本期发生额	项目投入	C1	
	利息收入净额	C2	0.87
	销户转出	C3	107.06
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	172,320.41
	利息收入净额	D2=B2+C2	107.06
	销户转出	D3=C3	107.06
应结余募集资金	E=A-D1+D2-D3		

项 目	序号	金 额
实际结余募集资金	F	
差异	G=E-F	

## 二、募集资金管理情况

### (一) 2020 年非公开发行募集资金

#### 1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《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）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《湘财股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构银河证券于2020年8月7日与中国民生银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，与湘财证券共同作为甲方，银河证券作为丙方，分别与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行、龙江银行股份有限公司哈尔滨埃德蒙顿支行和中国农业银行股份有限公司杭州保俶支行签订了《非公开发行股票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。三方监管协议与上海证券交易所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。

#### 2. 募集资金专户存储情况

##### (1) 公司的募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账户名称	银行账号	募集资金余额	备 注
中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行	湘财股份有限公司	632215958	0.00	已销户
合 计			0.00	

##### (2) 募投项目实施主体专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司募投项目有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账户名称	银行账号	募集资金余额	备注
龙江银行股份有限公司 哈尔滨埃德蒙顿支行	湘财证券股份 有限公司	21080120009000888	0.00	已销户
中国民生银行股份有限公司 哈尔滨分行	湘财证券股份 有限公司	632224557	0.00	已销户
中国农业银行股份有限 公司杭州保俶支行	湘财证券股份 有限公司	19030101040019812	0.00	已销户
合计			0.00	

## (二) 2021 年非公开发行募集资金

### 1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》（上证发〔2022〕1号）及《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）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《湘财股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构银河证券于2021年7月9日与中国民生银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，与湘财证券共同作为甲方，银河证券作为丙方，分别与广东华兴银行股份有限公司、龙江银行股份有限公司哈尔滨埃德蒙顿支行签署了《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。三方监管协议与上海证券交易所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。

### 2. 募集资金专户存储情况

#### (1) 公司的募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账户名称	银行账号	募集资金余额	备注
中国民生银行股份有限公司 哈尔滨分行营业部	湘财股份有限公 司	633096959	0.00	已销户
合计			0.00	

#### (2) 募投项目实施主体专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司募投项目有 2 个募集资金专户，募集资金存放情况如

下：

金额单位：人民币元

开户银行	账户名称	银行账号	募集资金余额	备注
广东华兴银行股份有限公司	湘财证券股份有限公司	801880100114810	0.00	已销户
龙江银行股份有限公司 哈尔滨埃德蒙顿支行	湘财证券股份有限公司	21080120006000912	0.00	已销户
合计			0.00	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 2020 年非公开发行募集资金

##### 1. 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

##### 2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

##### 3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### (二) 2021 年非公开发行募集资金

##### 1. 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

##### 2. 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

##### 3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。



- 附件：1. 2020 年非公开发行募集资金使用情况对照表  
2. 2021 年非公开发行募集资金使用情况对照表

湘财股份有限公司  
二〇二三年四月十四日

附件 1

## 2020 年非公开发行募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：湘财股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				98,483.96		本年度投入募集资金总额							
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				98,532.26			
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	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)=(2)-(1)[注]	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
一、增资湘财证券股份有限公司	否	≤100,000.00	≤100,000.00	96,996.96		97,045.26	48.31	100.05					
1. 证券经纪业务及信用业务	否	≤60,000.00	≤60,000.00	56,996.96		56,996.96		100.00					
2. 证券自营业务	否	≤20,000.00	≤20,000.00	20,000.00		20,003.60	3.60	100.02					
3. 其他营运资金	否	≤20,000.00	≤20,000.00	20,000.00		20,044.70	44.70	100.22					
二、支付中介机构费用及相关税费	否			1,487.00		1,487.00		100.00					

合 计	-			98,483.96		98,532.26	48.31	-	-		-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用							
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，投资相关产品的情况					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					不适用							
募集资金其他使用情况					不适用							

[注] 截至期末累计投入金额大于承诺投入金额系公司将账户利息用于投资

附件 2

## 2021 年非公开发行募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：湘财股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				172,320.41		本年度投入募集资金总额							
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额						172,320.41	
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	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) = (2) - (1)	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
一、增资湘财证券股份有限公司	否	122,320.41	122,320.41	122,320.41		122,320.41		100.00					
1. 证券自营与直投业务	否	50,000.00	50,000.00	50,000.00		50,000.00		100.00					
2. 金融科技、风控合规建设	否												
3. 证券经纪业务及网点布局优化	否												
4. 资本中介业务(融资融券和股票质押等)	否	72,320.41	72,320.41	72,320.41		72,320.41		100.00					

二、补充流动资金及偿还银行借款	否	50,000.00	50,000.00	50,000.00		50,000.00		100.00				
合计	—	172,320.41	172,320.41	172,320.41		172,320.41		—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用							
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，投资相关产品的情况					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					不适用							
募集资金其他使用情况					不适用							