

东方财富信息股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2016 年 12 月 31 日

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZA10638号

东方财富信息股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东方财富信息股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2016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本次A股可转债项目发行之目的使用，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A股可转债项目发行的必备文件，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2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，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2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》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2016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）

中国注册会计师：杨志平

中国注册会计师：李新民

中国·上海

二〇一七年三月十三日

东方财富信息股份有限公司 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（以下简称“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，本公司将截至2016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) 前次募集资金金额、资金到位情况

1、首次公开发行股票募集资金到位情况

经中国证监会《关于核准东方财富信息股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]249号）核准，公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值1元，发行价格为每股40.58元，募集资金总额为1,420,300,000.00元，已由中国国际金融股份有限公司于2010年3月12日存入公司开立在招商银行股份有限公司上海徐家汇支行账号为121908597910801的人民币账户。扣除承销费和保荐费及其他发行费124,748,000.00元，募集资金净额为1,295,552,000.00元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计事务所”）验证，并由其出具信会师报字（2010）第10496号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的精神，公司于2011年4月1日将发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费等已在资本公积-股本溢价中列支的所涉资金9,002,500.00元补交入募集资金专户。最终确定的募集资金净额为1,304,554,500.00元。

2、发行股份购买资产并募集配套资金募集资金到位情况

(1) 发行股份购买资产

2015年4月15日，本公司与郑州宇通集团有限公司、西藏自治区投资有限公司签署《发行股份购买资产协议》，本公司拟向郑州宇通集团有限公司、西藏自治区投资有限公司等法人发行股份购买其持有的西藏同信证券股份有限公司（“西藏同信证券股份公司”于2016年变更为“西藏东方财富证券股份有限公司”，以下均简称为“东方财富证券”）100%股权，相关资产在评估基准日2014年12月31日经评估确认的价值为人民币4,404,630,000.00元。本次发行股份购买资产经本公司2015年

6月11日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过，并于2015年12月2日经中国证监会以证监许可[2015]2810号《关于核准东方财富信息股份有限公司向郑州宇通集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。

2015年12月8日，东方财富证券股东变更为本公司及全资子公司上海东方财富证券研究所有限公司。同时，本公司向郑州宇通集团有限公司、西藏自治区投资有限公司等法人发行154,385,908.00股股份，发行价格为每股人民币28.53元。以上募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月9日出具信会师报字[2015]第115699号验资报告验资确认。

公司本次非公开发行股份154,385,908.00股仅涉及以发行股份方式购买东方财富证券股权，未涉及募集资金的实际流入，不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

（2）配套募集资金

根据中国证监会《关于核准东方财富信息股份有限公司向郑州宇通集团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[2015]2810号）核准，本公司于2016年5月3日向天安财产保险股份有限公司、安徽省铁路建设投资基金有限公司、工银瑞信基金管理有限公司等法人及自然人章建平发行普通股（A股）共计205,338,806股募集配套资金，每股发行价格19.48元，募集资金总额为3,999,999,940.88元，扣除承销费用人民币24,000,000.00元，实际募集资金净额为3,975,999,940.88元，已由中国国际金融股份有限公司于2016年5月3日存入公司在中国农业银行股份有限公司上海漕溪支行开立的账号为03329600040047648的人民币账户内。以上配套募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月3日出具信会师报字[2016]第114639号验资报告验资确认。

（二）前次募集资金的存放情况

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《东方财富信息股份有限公司募集资金管理办法》（2015年6月11日修订）。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。

截至2016年12月31日止，前次募集资金的存储情况列示如下：

1、首次公开发行股票募集资金存放情况

金额单位：人民币万元

银行名称	银行账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
招商银行股份有限公司上海徐家汇支行	121908597910801	2010年4月10日	59,555.20	0.00	存单	账户已注销
		2011年4月1日	900.25	0.00	活期存款	
宁波银行股份有限公司上海徐汇支行	70030122000208658	2010年4月10日	40,000.00	0.00	存单	账户已注销
上海浦东发展银行股份有限公司徐汇支行	98300158000002315	2010年4月10日	20,000.00	0.00	存单	账户已注销
兴业银行股份有限公司上海南外滩支行	216150100100049633	2010年4月10日	10,000.00	0.00	存单	账户已注销
中国民生银行股份有限公司上海分行	693643265	-	-	24,340.03	流动利C	
招商银行股份有限公司上海杨思支行	121908597910602	-	-	1.92	活期存款	
			-	40,200.00	银行理财产品	
招商银行股份有限公司上海杨思支行	12190859798000176	-	-	357.80	定期存单	
			-	110.00	七天通知存款	
合计			130,455.45	65,009.75		

2、配套募集资金存放情况

金额单位：人民币万元

银行名称	银行账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
中国农业银行股份有限公司上海徐汇支行	03329600040047648	2016年5月3日	397,599.99	0.00	活期存款	账户已注销

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

1、首次公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况

首次公开发行股票募集资金使用情况详见本报告附表 1。

2、发行股份购买资产并配套募集资金（以下简称“配套募集资金”）投资项目的资金使用情况

根据《东方财富信息股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》，配套募集资金用于增加东方财富证券资本金。

2016 年 5 月 15 日，公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用自有资金与募集资金对西藏东方财富证券股份有限公司进行增资的议案》，公司拟使用不超过人民币 2,400.00 万元自有资金及配套募集资金，对东方财富证券进行增资，增资总额为人民币 400,000.00 万元。

2016 年 5 月 18 日，公司实际向东方财富证券缴纳新增出资额人民币 400,000.00 万元。其中：以募集资金出资人民币 3,978,955,434.15 元（募集资金净额：人民币 3,975,999,940.88 元，募集资金利息：人民币 2,955,493.27 元），以自有资金出资人民币 21,044,565.85 元。上述资金到位情况已经立信会计事务所验证，并由其出具信会师报字（2016）第 115101 号《验资报告》。

发行股份购买资产并募集配套资金募集资金使用情况详见本报告附表 2。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金投资项目未发生变化。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金1,698.00万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

截至 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金先行投入金额为 1,698.00 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	支出项目明细				
	设备支出	软件支出	待摊支出	研发支出	合计
大型网络在线平台系统升级项目	304.04		290.72	340.96	935.72
在线金融数据服务系统升级项目	73.31		147.27	230.75	451.33
基于手机端的财经信息服务系统	97.45	64.40	70.35	78.75	310.95

项目					
合计	474.80	64.40	508.34	650.46	1698.00

立信会计事务所对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了核验，并出具了信会师报字（2010）第11856号《关于东方财富信息股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

2、终止募投项目情况

2014年，为确保公司金融服务大平台建设，公司决定终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目，同时决定使用自有资金20,000.00万元置换已投入上海东方财富置业有限公司的超募资金。

2014年1月3日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目并使用自有资金置换已投入超募资金的议案》，同意终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目并使用自有资金置换已投入超募资金。

2014年1月22日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目并使用自有资金置换已投入超募资金的议案》，同意终止研发基地和金融信息服务中心超募资金投资项目并使用自有资金置换已投入超募资金。

2014年6月10日、2014年6月13日，公司分别将自有资金200,000,000.00元、5,680,543.49元转入宁波银行股份有限公司徐汇支行募集资金专用账户。其中，200,000,000.00元用于置换已投入上海东方财富置业有限公司的超募资金，5,680,543.49元用于置换原项目结余资金利息。

（四） 闲置募集资金使用情况

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五） 超募资金补充流动资金情况

2011年1月9日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金中的9,000万元用于补充流动资金。根据招股说明书的约定以及公司经营情况，公司计划使用超募资金9,000万元永久补充日常经营所需的流动资金。本次超额募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

2012年2月24日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金中的9,000万元用于补充流动

资金。根据招股说明书的约定以及公司经营情况，公司计划使用超募资金9,000万元永久补充日常经营所需的流动资金。本次超额募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 3。

(二) 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

1、大型网络在线平台系统升级项目

“大型网络在线平台系统升级项目”建成后将为公司现有服务及其他两个募集资金投资项目“在线金融数据服务系统升级项目”和“基于手机端的财经信息服务系统项目”提供全面平台支持。本项目不单独核算投资效益。

2、基于手机端的财经信息服务系统项目

“基于手机端的财经信息服务系统项目”建成后主要与公司现有服务及其他两个募集资金投资项目“在线金融数据服务系统升级项目”和“大型网络在线平台系统升级项目”相结合，实现协同效应，由于不单独进行手机端项目收费，因此无法单独核算投资效益。

3、东方财富金融数据机构服务平台系统项目

受技术进步和智能终端快速发展的推动，互联网行业的发展和用户需求也不断持续快速变化，为适应互联网行业发展变化的新形势，东方财富金融数据机构服务平台系统项目，作为子平台，已成为公司一站式金融服务大平台的重要组成部分，为海量用户提供金融数据等服务，单独孤立计算单个平台的效益，已无法完整体现其整体效益，本项目不单独核算投资效益。

4、配套募集资金投资项目

配套募集资金全部用于补充东方财富证券营运资金，无法单独核算募集资金实现的效益。

(三) 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的累计实现的收益与承诺累计收益的差异情况详见本报告附表 3。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司通过非公开发行股份购买东方财富证券股权，标的资产东方财富证券的资产运行情况如下：

1、标的资产权属变更

2015 年 12 月 8 日，东方财富证券在西藏自治区工商行政管理局办理了工商变更，并取得了变更后的《企业法人营业执照》。至此，东方财富证券股权过户手续办理完毕。

2、标的资产账面变化情况

东方财富证券的合并资产负债表情况如下：

单位：人民币万元

项目	2015 年 11 月 30 日 (标的资产交割日)	2015 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总额	1,385,186.29	1,238,850.77	1,777,297.57
负债总额	1,239,659.15	1,087,269.36	1,188,424.34
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	145,022.24	151,076.39	588,348.21

3、标的资产生产经营情况

公司使用配套募集资金增加了东方财富证券资本金，东方财富证券净资产、净资本均获得了增加，截至 2015 年 12 月 31 日，东方财富证券的净资产为 152,042.00 万元，净资本为 150,393.87 万元；截至 2016 年 12 月 31 日，东方财富证券的净资产为 588,739.11 万元，净资本为 556,412.29 万元。东方财富证券的净利润稳步增长，2015 年度归属于公司普通股股东的净利润为 36,169.03 万元，2016 年度归属于公司普通股股东的净利润为 37,376.21 万元。

4、标的资产效益贡献

单位：人民币万元

项目	2016 年度	2015 年 12 月
归属于公司普通股股东的净利润	37,376.21	6,016.39
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	37,010.38	5,956.35

注：东方财富证券于 2015 年 12 月纳入公司合并范围，标的资产效益贡献 2015 年数据仅为东方财富证券 2015 年 12 月利润表数据。

5、盈利预测以及承诺事项的履行情况

标的资产未进行盈利预测，股权出让方未对标的资产盈利状况进行承诺。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2017 年 3 月 13 日批准报出。

东方财富信息股份有限公司
董事会
2017年3月13日

附表 1

前次募集资金-首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			130,455.45			已累计使用募集资金总额：81,935.03				
变更用途的募集资金总额：46,214.82 变更用途的募集资金总额比例：35.43%						各年度使用募集资金总额：				
						2015 年：		24,000.00		
						2014 年：（注）		-20,000.00		
						2013 年：		7,779.67		
						2012 年：		20,459.34		
						2011 年：		45,066.15		
						2010 年：		4,629.87		
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额	
承诺投资项目										
1	大型网络在线平台系统升级项目	大型网络在线平台系统升级项目	11,739.56	11,739.56	11,726.90	11,739.56	11,739.56	11,726.90	12.66	99.89%
2	在线金融数据服务系统升级项目	在线金融数据服务系统升级项目	13,676.79	13,676.79	13,639.71	13,676.79	13,676.79	13,639.71	37.08	99.73%
3	基于手机端的财经信息服务系统项目	基于手机端的财经信息服务系统项目	4,571.89	4,571.89	4,568.42	4,571.89	4,571.89	4,568.42	3.47	99.92%

	承诺投资项目小计		29,988.24	29,988.24	29,935.03	29,988.24	29,988.24	29,935.03		
超募资金投向										
1	建设研发基地与金融信息服务中心	建设研发基地与金融信息服务中心	0.00	46,214.82	0.00	0.00	46,214.82	0.00	46,214.82	
2	东方财富金融数据机构服务平台系统项目	东方财富金融数据机构服务平台系统项目	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	100.00%
3	增资子公司上海天天基金销售有限公司	增资子公司上海天天基金销售有限公司	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	100.00%
4	增资子公司上海天天基金销售有限公司	增资子公司上海天天基金销售有限公司	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	100.00%
5	增资子公司上海东方财富证券研究所有限公司	增资子公司上海东方财富证券研究所有限公司	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	100.00%
6	设立基金管理公司	设立基金管理公司	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	
7	设立上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	设立上海徐汇东方财富小额贷款有限公司	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	
8	增资子公司扬州东方财富金融信息服务有限公司	增资子公司扬州东方财富金融信息服务有限公司	0.00	4,900.00	0.00	0.00	4,900.00	0.00	4,900.00	
9	参与发起设立中证信用云科技（深圳）股份有限公司	参与发起设立中证信用云科技（深圳）股份有限公司	0.00	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00	0.00	3,500.00	
10	补充流动资金	补充流动资金	0.00	0.00	18,000.00	0.00	0.00	18,000.00		
	超募资金投向小计		0.00	128,614.82	52,000.00	0.00	128,614.82	52,000.00		
	合计		29,988.24	158,603.06	81,935.03	29,988.24	158,603.06	81,935.03		

注：详见二、前次募集资金的实际使用情况，（三），2

附表 2

前次募集资金-配套募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			397,599.99			已累计使用募集资金总额：397,599.99				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
						2016 年：		397,599.99		
变更项目			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
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 承诺投资金额的差额	状态日期（或截止日项 目完工程度）
1	增加西藏东方财富证券股份 有限公司资本金	增加西藏东方财富证券股份 有限公司资本金	397,599.99	397,599.99	397,599.99	397,599.99	397,599.99	397,599.99	0.00	100.00%
	承诺投资项目小计		397,599.99	397,599.99	397,599.99	397,599.99	397,599.99	397,599.99	0.00	100.00%

附表 3

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目	承诺效益	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效
序号	项目名称	累计产能利用率		2014	2015	2016	累计实现效益	益
一、首次公开发行股票募集资金（承诺投资项目）								
1	大型网络在线平台系统升级项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	在线金融数据服务系统升级项目	不适用	注	3,710.29	4,777.10	不适用	13,544.82	注
3	基于手机端的财经信息服务系统项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
二、发行股份购买资产并募集配套资金								
1	增加西藏东方财富证券股份有限公司资本金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：首次公开发行股份募集资金招股说明书披露：“在线金融数据服务系统升级项目”实施当年产生收入，预计 5 年内年均营业收入为 13,550.00 万元，项目所产生的销售费用和管理费用（不含折旧）分别按营业收入的 25%和 3%计提，预计 5 年内税后年均净利润为 4,255.14 万元。“在线金融数据服务系统升级项目”自 2011 年 1 月 1 日开始单独核算项目效益，2011 年度至 2015 年度项目累计实现营业收入 61,611.19 万元，年均营业收入为 12,322.24 万元；按招股说明书披露的计提比例计算管理费用和销售费用，2011 年度至 2015 年度累计实现税后净利润 13,544.82 万元，税后年均净利润 2,708.96 万元。“在线金融数据服务系统升级项目”2016 年度起不再单独核算项目效益。在线金融数据服务系统，作为公司互联网金融服务大平台的重要组成部分，为海量用户提供在线金融数据等服务，该项目拓展了公司大平台的服务范围和内容，提升了大平台的服务能力和水平，进一步提升了用户体验和黏性，促进了公司大平台整体效益的实现，整体上达到了预期效益目标。