

# 开源证券股份有限公司

## 关于湖南魏源康复医院股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关法律法规和规范性文件的规定，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”、“主办券商”）对湖南魏源康复医院股份有限公司（以下简称“公司”、“湖南康复”）2022 年年度募集资金存放和使用情况进行专项核查，现将核查情况做专项说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

公司于 2021 年 7 月 1 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<湖南魏源康复医院股份有限公司股票定向发行说明书>的议案》《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》《关于公司现有在册股东不享有本次股票定向发行优先认购权的议案》等与本次发行相关的议案，并经 2021 年 7 月 16 日公司 2021 年第五次临时股东大会审议通过，本次发行对象为邵阳魏源投资发展有限公司，发行数量不超过 1,120,000 股，预计募集资金总额不超过 13,104,000 元。募集资金用于补充公司流动资金和魏源老年公寓普惠养老项目建设。

全国中小企业股份转让系统于 2021 年 11 月 30 日下发《关于同意湖南魏源康复医院股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及定向发行的函》（股转系统函[2021]3904 号）。根据公司于 2021 年 12 月 28 日公布的《股票定向发行认购结果公告》，发行对象完成了现金认购公司 112 万股股票的资金缴纳，实际缴纳金额人民币 1,310.4 万元。2021 年 12 月 25 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环验字（2021）第 1100032 号《验资报告》，对公司本次定向发行股票资金的到位情况进行了审验。

#### 二、募集资金存放和管理情况

本次募集资金严格按照《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定进行专户管理使用，公司已与主办券商开源证券股份有限公司及在华融湘江银行股份有限公司隆回县支行签订《募集资金专户三方监管协议》。华融湘江银行股份有限公司隆回县支行 85230309000032560 为湖南康复募集资金专户，用于湖南康复本次股票发行募集资金存放。

### 三、募集资金管理制度建立的情况

为了规范公司募集资金的管理与使用，公司已分别于 2020 年 10 月 29 日、2020 年 11 月 13 日召开第一届董事会第五次会议、2020 年第五次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》。

### 四、募集资金实际使用情况

#### 1、募集资金使用情况

截止 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 62,876.26 元，2022 年度的使用情况及金额如下：

项目	金额（元）
<b>一、募集的货币资金总额</b>	<b>13,104,000.00</b>
减：魏源老年公寓普惠养老项目建设	7,604,000.00
补充流动资金-支付中介服务费	1,440,000.00
补充公司流动资金-其他	4,004,802.66
手续费	122.17
<b>小计</b>	<b>55,075.17</b>
加：2022 年度存款利息	7,801.09
<b>二、截至 2022 年 12 月 31 日末尚未使用的募集资金余额</b>	<b>62,876.26</b>

#### 2、募集资金置换情况

2022 年 2 月 14 日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《关于拟使用募集资金置换已预先用于魏源老年公寓普惠养老项目建设资金的议案》，同意公司使用募集资金置换隆回县魏源老年公寓普惠

养老项目工程款 5,073,514.00 元。募集资金置换方案符合法律、法规的规定以及公司定向发行申请文件的相关安排，公司实际置换金额为 5,000,000.00 元。

## 五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

### 1、原募集资金使用计划

根据股票定向发行方案，公司本次募集资金用途为补充公司流动资金和魏源老年公寓普惠养老项目建设，具体明细如下：

序号	募集资金使用项目	项目具体内容	预计投入金额（元）
1	补充流动资金	支付中介机构服务费	1,500,000.00
		支付职工薪酬	4,000,000.00
2	魏源老年公寓普惠养老项目建设	支付湖南顺春建筑工程有限公司魏源老年公寓普惠养老项目建筑工程款	7,604,000.00
合计			<b>13,104,000.00</b>

### 2、变更募集资金用途情况

公司于 2022 年 2 月 14 日召开了第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第九次会议，并于 2022 年 3 月 3 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。为提高资金使用效率，将支付职工薪酬的 400 万元变更为用于补充公司流动资金。

调整后的募集资金用途如下：

序号	募集资金使用项目	项目具体内容	预计投入金额（元）
1	补充流动资金	支付中介机构服务费	1,500,000.00
		-	4,000,000.00
2	魏源老年公寓普惠养老项目建设	支付湖南顺春建筑工程有限公司魏源老年公寓普惠养老项目建筑工程款	7,604,000.00
合计			<b>13,104,000.00</b>

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关规定存放及使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用违规的情形。

## 七、主办券商核查意见

主办券商通过查阅公司股票发行申请备案文件、公告等，查阅公司募集资金台账，检查募集资金账户银行对账单、访谈等多种方式，对公司募集资金存放与实际使用情况进行了核查。

经核查，湖南康复不存在提前使用募集资金的情形，不存在违规存放与使用募集资金的情形，募集资金存放和使用符合《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第3号—募集资金管理》等法律法规的有关规定，并及时、真实、准确、完整履行了相关信息披露工作，不存在损害公众公司及其股东利益的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于湖南魏源康复医院股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签章页）

开源证券股份有限公司

2023 年 4 月 20 日