

财信证券股份有限公司关于湖南正润创业服务股份有限公司 2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

财信证券股份有限公司（以下简称“财信证券”或“主办券商”）作为湖南正润创业服务股份有限公司（以下简称“正润创服”或“公司”）持续督导券商，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业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司 2022 年年度股票发行募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、 核查范围、方法

（一） 核查范围

公司 2022 年年度募集资金存放与使用情况涉及 1 次股票发行，即 2021 年第一次股票定向发行。

（二） 核查方法

财信证券采用了以下核查手段，以合理怀疑的态度执行了现场核查程序，以获取充分、恰当的资料和证据：

1. 查阅公司股票发行申请备案文件、公告文件等资料；
2. 查阅、复制与公司股票发行募集资金使用相关的会计凭证、银行流水、银行对账单等资料；
3. 财信证券认为必要的其他合法手段。

二、 股票发行募集资金基本情况

2021 年 11 月 11 日，公司 2021 年第三届董事会第二次会议审议通过《湖南正润创业服务股份有限公司股票定向发行说明书》的议案、《关于设立募集资金



专项账户并签署《募集资金三方监管协议》等相关议案，并于 2021 年第三次临时股东大会审议通过，发行不超过 3,600,000.00 股普通股股票，发行价格为人民币 2.8 元/股，募集资金总额不超过 10,080,000 元。

公司于 2022 年 1 月 6 日取得了全国股转系统出具的《关于对湖南正润创业服务股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2022]8 号）。

截至 2022 年 3 月 30 日，公司收到募集资金 10,001,600 元，最终认购股份数 3,572,000 股，发行价格为人民币 2.8 元/股。2022 年 4 月 1 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股票募集资金到账情况进行了审验，并出具了“大信验字[2022]第 27-00002 号”《验资报告》。本次定向发行的新增股份于 2022 年 4 月 29 日挂牌并公开转让。

三、 募集资金存放与管理情况

（一） 募集资金在专项账户的存放情况

根据相关规定要求，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理。公司与湖南湘乡农村商业银行股份有限公司、财信证券股份有限公司签署了《募集资金专户三方监管协议》。子公司正润孵化器与长沙银行股份有限公司大学城支行、财信证券股份有限公司签署了《募集资金专户三方监管协议》。

公司变更募集资金用途后，根据变更后的募集资金用途，公司及正润孵化器分别与持续督导券商、监管银行签署了《募集资金专户三方监管协议之补充协议》。

公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保严格按照《股票定向发行说明书》及股东大会审议通过的用途使用募集资金。

截至 2022 年 12 月 31 日，本次定向发行募集资金专项存储账户的情况如下：

开户企业	开户银行	银行账号	2022年12月31日余额（元）
湖南正润创业服务股份有限公司	湖南湘乡农村商业银行股份有限公司白田支行	82011000003171686	2.49
湖南正润孵化器管理有限公司	长沙银行股份有限公司大学城支行	810000332953688888	31.19

（二） 募集资金实际使用情况

1、根据公司分别于2022年1月24日、2022年4月25日、2022年4月27日披露的《湖南正润创业服务股份有限公司股票定向发行说明书》《湖南正润创业服务股份有限公司股票定向发行情况报告书》《湖南正润创业服务股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》，公司2021年第一次定向发行募集资金用途及使用安排具体如下：

项目	调整后（元）
一、补充流动资金	2,351,600.00
1、支付职工薪酬	971,600.00
2、支付服务费	580,000.00
3、支付财务费用	800,000.00
二、投资子公司	5,000,000.00
1、湖南正润孵化器管理有限公司	5,000,000.00
三、偿还借款	2,650,000.00
合计	10,001,600.00

公司及子公司可根据实际需要灵活调整募集资金在补充流动资金用途的具体支出金额。

2、2022年，公司2021年第一次股票发行可使用募集资金情况如下：

项目	金额（元）
一、截至2022年3月30日募集资金专户余额	10,001,600.00
加：2022年利息收入	4,769.44
减：2022年专户手续费等银行费用	19.80
二、2022年可使用募集资金金额	10,006,349.64

注：2022年3月30日是投资者最后一笔募集资金缴纳日期。

3、2022年，公司2021年第一次股票发行可使用募集资金实际使用情况如下：

一、2022年可使用募集资金金额（元）	10,006,349.64	
二、募集资金使用项目	承诺使用金额（元）	2022年实际使用金额（元）
(1) 补充流动资金	2,351,600.00	2,356,347.15
① 支付职工薪酬	971,600.00	726,127.10
② 支付服务费	580,000.00	550,537.19
③ 支付财务费用	800,000.00	1,079,682.86
(2) 偿还借款	2,650,000.00	2,650,000.00

(3) 投资子公司(正润孵化器)	5,000,000.00	5,000,000.00
合计		10,006,347.15
三、截至2022年12月31日尚未使用的募集资金余额(元)	-	2.49

子公司湖南正润孵化器管理有限公司 2022 年募集资金实际使用情况如下:

项目	承诺使用金额(元)	2022年实际使用金额(元)
一、募集资金总额	5,000,000.00	5,000,000.00
加: 募集资金账户的利息收入		663.57
减: 银行手续费等		53
二、实际可使用募集资金金额		5,000,610.57
支付职工薪酬		491,125.82
支付装修款		4,433,867.60
支付物业费等		75,585.96
三、2022年12月31日募集资金余额		31.19

(三) 是否存在违规提前使用募集资金的情况

公司不存在提前使用 2021 年第一次定向发行募集资金的情形。

(四) 是否存在变更募集资金用途的情况

2022 年, 公司存在变更 2021 年第一次定向发行募集资金用途的情况。

根据实际运营及发展战略做出的调整, 公司于 2022 年 4 月 27 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第六次会议, 2022 年 5 月 12 日召开 2022 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途》议案, 调减补充流动资金用途, 新增偿还借款用途, 调整子公司使用主体及金额, 详见公司于 2022 年 4 月 27 日在全国股转系统官网披露的募集资金变更相关公告, 以及 2022 年 5 月 12 日披露的股东大会决议公告。

(五) 是否存在使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

2022 年, 未发现公司存在使用 2021 年第一次股票定向发行暂时闲置募集资金进行现金管理的情况。

**(六) 是否存在募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方
占用或转移的情况**

2022年,未发现公司存在2021年第一次股票定向发行募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情况。

(七) 公司是否存在使用募集资金置换自有资金投入情况

2022年,公司不存在使用2021年第一次股票定向发行募集资金置换自有资金投入情况。

四、 结论性意见

经核查,主办券商认为:

2022年,公司严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《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、使用募集资金,未发现存在募集资金存放、使用违规情况。



财信证券股份有限公司

2023年4月25日