

湘财证券股份有限公司

江西华亨宠物食品股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告

根据《非上市公司监督管理办法》《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》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规则适用指引第 1 号》《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、特殊类型公司融资》《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》等监督管理有关法律、法规和规范性文件的要求，湘财证券股份有限公司（以下简称“湘财证券”或“主办券商”）作为江西华亨宠物食品股份有限公司（以下简称“华亨股份”或“公司”）在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）持续督导的主办券商，对公司 2023 年度募集资金的存放与实际使用情况进行了核查，出具本专项核查报告。

从挂牌以来，公司进行股票定向发行共 2 次，分别为 2019 年股票定向发行和 2023 年股票定向发行。截至 2021 年 12 月 31 日，2019 年股票定向发行所募集资金已全部使用完毕。

2023 年股票定向发行募集资金存放与使用情况详情如下：

一、募集资金基本情况

2022 年 11 月 4 日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过《关于〈江西华亨宠物食品股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》，并于同日披露了《股票发行说明书》。公司采用定向发行方式发行普通股 100,000 股，发行价格每股人民币 3.10 元，募集资金总额为人民币 310,000.00 元。

2022 年 11 月 19 日，公司召开 2022 年第六次临时股东大会审议通过的《关于〈江西华亨宠物食品股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》。

2022 年 12 月 29 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转函[2023]3859 号《关于江西华亨宠物食品股份有限公司股票定向发行无异议的函》。

2023年1月29日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了中兴华验字（2023）第520001号《验资报告》，对本次发行募集资金情况进行了审验。经审验，公司已收到股份认购款人民币310,000.00元，其中增加股本100,000.00元，增加资本公积210,000.00元，公司已将全部募集资金存放于募集资金专项账户。

2023年2月8日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布新增股份公开转让的公告（公告编号2023-011）。

二、募集资金存放管理情况

根据《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》《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》的相关规定，要求通过定向发行股份募集资金的挂牌企业制定《募集资金管理办法》，设立募集资金专项监管账户，并与账户开户银行及主办券商签订三方监管协议。

（一）募集资金制度建立情况

公司分别于2018年12月13日召开第一届董事会第十七次会议、于2018年12月28日召开2018年第六次临时股东大会，审议通过了《江西华亨宠物食品股份有限公司募集资金管理制度》。《募集资金管理制度》对募集资金的存储、使用、募集资金用途变更、管理与监督等方面进行明确。

（二）募集资金专户存储情况

为规范募集资金的管理和使用，保障投资者的利益，公司已在江西瑞昌农村商业银行股份有限公司营业部开立募集资金专用账户，对募集资金进行管理，并与该银行、湘财证券签署《募集资金三方监管协议》。本次股票发行接收募集资金银行账户情况如下：

开户银行	账号	账户类型	截至 2023 年 12 月 31 日账户余额 (元)
江西瑞昌农村商业银行股份有限公司 营业部	111538050000087968	募集资金专用账户	151.01

三、募集资金实际使用情况

根据公司《股票定向发行说明书》，本次募集资金用途为补充流动资金。

本次发行募集资金总额为人民币为 310,000.00 元，截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为 151.01 元。2023 年度内，公司募集资金实际使用情况如下：

单位：元

项目	金额
一、募集资金总额	310,000.00
加：银行利息	166.01
二、募集资金使用：	
减：补充流动资金总额	310,000.00
其中：原材料采购	
减：银行服务费	15.00
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	151.01

截至 2024 年 3 月 20 日，募集资金账户利息收入 0.04 元，募集资金余额为 151.05 元。同日，公司注销募集资金银行账户并将结余利息转回公司基本账户。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

经主办券商核查，2023 年度，公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

主办券商对公司股票发行募集资金的存放与使用情况进行了核查，主要核查方式包括：1、查阅募集资金管理制度；2、查阅公司募集资金相关公告文件；3、获取 2023 年度募集资金专户银行明细账；4、查阅与供应商签订的协议。

经核查，公司 2023 年度募集资金使用及披露不存在问题。

六、主办券商核查结论

经核查，主办券商认为，江西华亨宠物食品股份有限公司 2023 年度募集资



金存放与使用情况符合《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股票定向发行业务指南》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务规则适用指引第1号》《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、特殊类型公司融资》等有关法律、法规和规范性文件要求，不存在募集资金管理、使用违规的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《湘财证券股份有限公司关于江西华亨宠物食品股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项核查报告》之盖章页)



