

财信证券股份有限公司关于 湖南凯斯机械股份有限公司 2023 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”）作为湖南凯斯机械股份有限公司（以下简称“凯斯机械”或“公司”）持续督导主办券商，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）发布的《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等规定，对公司 2023 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 2023 年度募集资金存放与使用情况涉及 1 次股票发行，即 2023 年第 1 次股票发行。

（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各项现场核查程序，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、银行对账单等业务资料；
- 3、访谈公司相关人员；

4、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

2022年8月3日，公司召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第九次会议审议了《关于〈湖南凯斯机械股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》等议案，并经2022年8月19日召开的公司2022年第三次临时股东大会审议通过。此后，由于公司更换了会计师事务所重新进行了审计，也根据股转公司的意见修改了《湖南凯斯机械股份有限公司股票定向发行说明书》相关内容。2022年12月29日，公司召开第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于〈湖南凯斯机械股份有限公司股票定向发行说明书（修订稿）〉的议案》等议案，并经2023年1月19日召开的公司2023年第一次临时股东大会审议通过。

根据该发行方案，公司发行股票1,464,129股，发行价格为6.83元/股，募集资金总额10,000,001.07元。

公司于2023年5月17日收到中国证监会出具的《关于同意湖南凯斯机械股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1021号）。

2023年5月19日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字（2023）1100013号《验资报告》，截至2023年5月19日，公司实际收到的出资款为10,000,001.07元。

2023年5月25日，公司披露《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》，该次定向发行新增股份于2023



年 5 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

三、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度建立情况

为规范募集资金的使用和管理，提高资金使用效率，保护投资者的合法权益，公司制定了《募集资金管理制度》，明确了募集资金存储、使用、监管和责任追究等事项。上述募集资金管理制度经 2020 年 9 月 29 日召开的第五届董事会第十次会议和 2020 年 10 月 16 日召开的 2020 年第一次临时股东大会上审议通过，并于 2021 年 12 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台补发披露了上述募集资金管理制度。

为使公司《募集资金管理制度》符合监管、治理要求，公司结合实际情况对该制度的相关条款进行修订，修订后的《募集资金管理制度》经 2023 年 4 月 22 日召开的第六届董事会第十三次会议和 2023 年 5 月 26 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，并于 2023 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了上述修订后的募集资金管理制度。

（二）募集资金存放与第三方监管协议签订情况

公司在中国建设银行股份有限公司安乡支行为本次股票发行开设了募集资金专项账户，截至 2023 年 5 月 19 日，公司该募集资金专户收到了本次定向发行募集的资金 10,000,001.07 元。2023 年 5 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司安乡支行、主办券商财信证券签订了《募集资金专户三方监管协议》，该协议内容与股转公司

网站公告的协议范本不存在重大差异。

根据中国建设银行股份有限公司安乡支行出具的募集资金专户流水，截至2023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	余额(元)	备注
湖南凯斯机械股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安乡支行	43050168726000000257	0.00	

注：截至本报告出具日，本次股票发行募集资金已经按照募集资金用途使用完毕，公司已于2023年8月30日完成募集资金专项账户注销手续。公司已于2023年8月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《关于定向发行募集资金专项账户销户的公告》。

四、募集资金实际使用情况

1. 募集资金实际使用情况

根据公司分别于2023年5月18日、2023年5月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《股票定向发行说明书》（注册稿）、《股票定向发行情况报告书》，公司2023年第1次股票发行募集资金用途及使用安排具体如下：

本次发行募集资金中有10,000,001.07元拟用于补充流动资金。

序号	募集资金用途	拟投入金额(元)
1	支付职工薪酬	3,000,000.00
2	支付供应商采购款	6,770,001.07
3	支付发行相关费用	230,000.00
合计	-	10,000,001.07

2023年，公司2023年第1次股票发行可使用募集资金情况如下：

项目	金额(元)
----	-------

一、本次发行募集资金总额	10,000,001.07
加：2023 年利息收入	3,261.34
减：银行手续费	1,144.40
二、2023 年可使用募集资金金额	10,002,118.01

2023 年，公司 2023 年第 1 次股票发行可使用募集资金实际使用情况如下：

一、2023 年可使用募集资金金额（元）	10,002,118.01	
二、募集资金使用项目	承诺使用金额（元）	2023 年实际使用金额（元）
补充流动资金		
其中：支付职工薪酬	3,000,000.00	2,952,038.19
支付供应商采购款	6,770,001.07	7,050,079.82
支付发行相关费用	230,000.00	
合计：	10,000,001.07	10,002,118.01
三、截至 2023 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额（元）	0.00	

2. 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 2023 年第 1 次股票发行募集资金的情况。

3. 是否存在变更募集资金用途的情况

2023 年，公司不存在变更 2023 年第 1 次股票发行募集资金用途的情况。

4. 是否存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形

2023 年，公司不存在使用 2023 年第 1 次股票发行募集资金置换预先投入自筹资金的情形。

5. 是否存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2023年，公司不存在使用2023年第1次股票发行闲置募集资金进行现金管理的情况。

6. 是否存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形

2023年，公司不存在使用2023年第1次股票发行闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

7. 是否存在募集资金余额转出的情形

2023年，公司不存在募集资金余额转出的情形。

8. 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

2023年，公司不存在2023年第1次股票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。

五、结论性意见

经核查，主办券商认为：

2023年，公司严格按照《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》等相关规定存放、使用募集资金，不存在募集资金存放、使用违规情况。

特此报告。

