

证券代码：874251

证券简称：衡美健康

主办券商：华泰联合

## 浙江衡美健康科技股份有限公司募集资金管理制度

### （北交所上市后适用）

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 一、 审议及表决情况

本制度经公司 2025 年 4 月 15 日第一届董事会第九次会议审议通过，尚需提交 2024 年年度股东大会审议。

#### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

### 浙江衡美健康科技股份有限公司

### 募集资金管理制度

### （北交所上市后适用）

#### 第一章 总则

**第一条** 为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（以下简称“《上市规则》”）等法律法规、规范性文件及《浙江衡美健康科技股份有限公司章程》（以下称“公司章程”），并结合本公司实际，特制定本制度。

**第二条** 本制度所称募集资金是指公司通过法律规定的公开发行以及非公开发行证券（包括股票、可转换公司债券等）向投资者募集并用于特定用途的资金，但不包括公司实施股权激励计划募集的资金。

**第三条** 公司原则上应当按照发行申请文件中披露的募集资金用途使用募集资金，变更募集资金用途的，应当经公司董事会、股东会审议通过，并及时披露募集资金用途变更公告。

**第四条** 募集资金投资项目通过公司的子公司或者公司控制的其他企业实施的，公司应当确保该子公司或者控制的其他企业遵守本制度。

**第五条** 公司董事和高级管理人员应当勤勉尽责，督促公司规范使用募集资金，自觉维护公司募集资金安全，不得参与、协助或纵容公司擅自或变相改变募集资金用途。

**第六条** 公司应当防止募集资金被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用，并采取有效措施避免控股股东、实际控制人或其关联方利用募集资金投资项目获取不正当利益。

**第七条** 公司应根据《公司法》《证券法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件的规定，及时披露募集资金使用情况，履行信息披露义务。

## 第二章 募集资金专户储存

**第八条** 募集资金到位后，公司应及时办理验资手续，由符合《证券法》规定的会计师事务所出具验资报告。公司应将募集资金总额及时、完整地存放在使用专户内。

**第九条** 公司应当审慎选择商业银行并开设募集资金专项账户（以下称“专户”），募集资金应当存放于经股东会批准设立的专户集中管理，专户不得存放非募集资金或者用作其他用途。

公司存在两次以上融资的，应当分别设置募集资金专户。募集资金使用完毕或转出全部节余募集资金的，公司应当及时注销专户并公告。

**第十条** 公司应当根据相关法律法规及规范性文件的规定与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户三方监管协议。

公司通过控股子公司实施募投项目的，应当由公司、实施募投项目的控股子公司、商业银行和保荐机构共同签署三方监管协议，公司及其控股子公司应当视为共同一方。

## 第三章 募集资金使用

**第十一条** 募集资金应当用于主营业务及相关业务领域，审慎开展多元化投

资，且须符合国家产业政策和北交所市场定位。暂时闲置的募集资金可以投资于安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品。

募集资金不得用于持有交易性金融资产、其他权益工具投资、其他债权投资或借予他人、委托理财（现金管理除外）等财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不得用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，不得通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

**第十二条** 公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理的，其投资的产品须符合以下条件：

- （一）结构性存款、大额存单、通知存款等可以保障投资本金安全的产品；
- （二）流动性好，产品期限不得超过 12 个月，且不得影响募集资金投资计划正常进行。

投资产品不得质押，产品专用结算账户（如适用）不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司应当及时报北交所备案并公告。

**第十三条** 公司使用闲置募集资金投资理财产品的，应当经公司董事会审议通过，审计委员会、保荐机构发表明确同意意见。公司应当在董事会会议后 2 个交易日内公告下列内容：

- （一）本次募集资金的基本情况，包括募集时间、募集资金金额、募集资金净额及投资计划等；
- （二）募集资金使用情况；
- （三）闲置募集资金投资产品的额度及期限，是否存在变相改变募集资金用途的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施；
- （四）投资产品的收益分配方式、投资范围及安全性；
- （五）审计委员会、保荐机构出具的意见。

**第十四条** 暂时闲置的募集资金可暂时用于补充流动资金。暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得直接或间接用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等高风险投资。

闲置募集资金暂时用于补充流动资金的，应当经公司董事会审议通过并披露，保荐机构应当发表明确同意意见并披露。单次补充流动资金最长不得超过 12 个

月。

补充流动资金到期日之前，发行人应当将该部分资金归还至募集资金专户，并在资金全部归还后及时公告。

**第十五条** 公司以自筹资金预先投入公开披露的募集资金用途的，可以在募集资金能够使用后，以募集资金置换自筹资金。置换事项应当经公司董事会审议通过，保荐机构应当发表明确同意意见并披露。公司应当及时披露募集资金置换公告及保荐机构关于公司前期资金投入的具体情况或安排的专项意见。

公司以原自有资金预先投入募集资金投资项目，募集资金到位后以募集资金置换原自有资金的，应当在募集资金转入专项账户后 6 个月内实施。

募集资金投资项目实施过程中，原则上应当以募集资金直接支付，以募集资金直接支付确有困难的，可以在以原自有资金支付后六个月内实施置换。

**第十六条** 公司实际募集资金净额超过计划募集资金金额的部分（即超募资金）用于永久补充流动资金和归还银行借款的，应当经公司董事会、股东会审议通过并披露，保荐机构应当发表明确同意意见并披露。公司应当公开承诺，在补充流动资金后的 12 个月内不进行股票及其衍生品种、可转换公司债券等高风险投资，或者为他人提供财务资助。

**第十七条** 公司在使用募集资金时，必须严格按照本制度以及其他规范运作制度进行申请并履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出均须由有关部门提出资金使用计划，经项目负责人签字后报公司财务部门，由财务部门审核后，逐级由财务负责人及经理签字后予以付款，超过《重大经营与投资决策管理制度》授权范围的事项需经董事会或股东会审批。

本制度所称使用募集资金申请，是指使用部门或单位提出使用募集资金的报告，内容包括：申请用途、金额、款项提取或划拨的时间等。

## 第四章 募集资金用途变更

**第十八条** 公司应当按照公开披露的用途使用募集资金。募集资金用途发生变更的，必须经董事会、股东会审议通过并披露，保荐机构应当发表明确同意意见并披露。

存在下列情形的，视为募集资金用途变更：

- （一）取消或者终止原募集资金项目，实施新项目；

(二) 变更募集资金投资项目实施主体（实施主体在公司及其全资子公司之间变更的除外）；

(三) 变更募集资金投资项目实施方式；

(四) 北交所认定为募集资金用途变更的其他情形。

发行人仅改变募集资金投资项目实施地点的，可免于提交股东会审议。

**第十九条** 公司变更后的募集资金用途应符合本制度第三章的规定。

**第二十条** 公司拟变更募集资金用途的，应当在提交董事会审议后2个交易日内公告以下内容：

(一) 原募集资金用途及变更的具体原因；

(二) 新募集资金的基本情况和风险提示；

(三) 审计委员会对变更募集资金用途的意见；

(四) 中国证监会或北交所等相关监管机构要求的其他内容。

## 第五章 募集资金管理与监督

**第二十一条** 公司财务部门应当对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况。

公司审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向董事会报告检查结果。

**第二十二条** 公司董事会应当每半年度对募集资金使用情况进行自查，出具自查报告，并在披露年度报告和中期报告时一并披露。

公司董事会应当聘请会计师事务所对募集资金存放和使用情况出具鉴证报告，并在公司披露年度报告时一并披露。

保荐机构应当每年对募集资金存放和使用情况至少进行一次现场核查，出具核查报告，并在公司披露年度报告时一并披露。

**第二十三条** 公司及控股股东和实际控制人、董事、高级管理人员违反本办法，致使公司遭受损失时，公司将按照相关规定，追究相关责任人责任。

## 第六章 附则

**第二十四条** 本制度所称“以上”、“之前”含本数，“超过”、“低于”不含本数。

**第二十五条** 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规及公司章程的规定

执行。

**第二十六条** 本制度经公司股东会通过之日起且自公司完成向不特定投资者公开发行股票并在北交所上市之日起生效实施。

浙江衡美健康科技股份有限公司

董事会

2025年4月15日