

财信证券股份有限公司

关于湘潭恒欣实业股份有限公司

2025 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”）作为湘潭恒欣实业股份有限公司（以下简称“恒欣股份”或“公司”）的持续督导主办券商，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》《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》等规定，对公司 2025 年度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 2025 年度募集资金存放与使用情况涉及 1 次股票发行即 2024 年实施员工持股计划的股票发行。

（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

2024 年 12 月 5 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第七次会议审议了《湘潭恒欣实业股份有限公司股票定向发



行说明书》等相关议案，并经 2024 年 12 月 21 日召开的公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。根据该发行方案，公司发行股票 1,633,200 股，发行价格为 3.60 元，募集资金总额 5,879,520.00 元。2025 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意湘潭恒欣实业股份有限公司股票定向发行的函》（股转系统函 2025-80 号）。2025 年 2 月 20 日，上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具上会师报字（2025）第 0766 号《验资报告》，截至 2025 年 2 月 13 日，公司实际收到的出资款为 5,879,520.00 元。2025 年 3 月 14 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 2025 年 3 月 19 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 2022 年 12 月 26 日召开的第一届董事会第二次会议和 2023 年 1 月 13 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2024 年 12 月 6 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募集资金管理制度。

（二）募集资金存放与三方监管协议签订情况

公司在中国农业银行股份有限公司韶山市支行为本次股票发行开设了募集资金专项账户，截至 2025 年 2 月 13 日，公司该募集资金专户收到了本次定向发行募集的资金 5,879,520.00 元。2025 年 2 月 28 日，公司与中国农业银行股份有限公司韶山市支行及财信证券签订《募集

资金专户三方监管协议》，该协议内容与全国股转公司网站公告的协议范本不存在重大差异。

根据中国农业银行股份有限公司韶山市支行出具的募集资金专户流水，截至 2025 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
湘潭恒欣实业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司韶山市支行	18231901040018301	979,007.03	

四、 募集资金的实际使用情况

1. 募集资金实际使用情况

(1) 根据公司分别于 2024 年 12 月 6 日、2025 年 3 月 14 日、2025 年 4 月 2 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发行方案、股票发行情况报告书、关于变更募集资金用途的公告，公司 2024 年实施员工持股计划的股票发行募集资金用途及使用安排具体如下：

募集资金用途	拟投入金额（元）
偿还银行借款	5,879,520.00
其中：偿还中国光大银行贷款	4,900,000.00
偿还中国农业银行韶山市支行贷款	979,520.00
合计	5,879,520.00

(2) 2025 年，公司 2024 年实施员工持股计划的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	5,879,520.00
加：2025 年利息收入	853.03
减：2025 年专户手续费等银行费用	1,366.00
二、2025 年可使用募集资金金额	5,879,007.03

(3) 2025 年，公司 2024 年实施员工持股计划的股票发行可使用募集资金实际使用情况如下：

一、2025 年可使用募集资金金额 (元)	5,879,007.03	
二、募集资金使用项目 (注 1)	承诺使用金额 (元)	2025 年实际使用金额 (元)
偿还贷款	5,879,520.00	4,900,000.00
其中：偿还中国光大银行贷款	4,900,000.00	4,900,000.00
偿还中国农业银行韶山市支行贷款	979,520.00	-
合计	5,879,520.00	4,900,000.00
三、截至 2025 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额 (元)	979,007.03	

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 2024 年实施员工持股计划的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

2025 年，公司存在变更 2024 年实施员工持股计划的股票发行募集资金用途的情况。具体情况为：

根据公司于 2024 年 12 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息

披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《股票定向发行说明书(修订稿)》，公司本次股票发行募集资金总额原定为不超过人民币 587.952 万元，计划全部用于偿还中国光大银行股份有限公司的贷款。

鉴于公司在上述贷款到期前已使用自有资金偿还了部分贷款，致使实际需以募集资金偿还的贷款余额降至 490.00 万元。为提高募集资金使用效率，公司对原资金用途进行了调整：其中 490.00 万元继续用于偿还中国光大银行贷款，剩余 97.952 万元则变更为偿还中国农业银行股份有限公司韶山支行的贷款。

上述变更事项已履行必要的内部决策程序：经 2025 年 4 月 1 日召开的第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第九次会议审议通过，并经 2025 年 4 月 18 日召开的 2025 年第二次临时股东大会批准。

4. 是否存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形

2025 年，公司不存在使用 2024 年实施员工持股计划的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

2025 年，公司不存在使用 2024 年实施员工持股计划的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

2025 年，公司不存在使用 2024 年实施员工持股计划的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

2025 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

2025年,公司不存在2024年实施员工持股计划的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:

2025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。

财信证券股份有限公司

2026年4月22日

