

西部证券股份有限公司
关于湖南恒光科技股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“保荐机构”）作为湖南恒光科技股份有限公司（以下简称“恒光股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据中国证监会、深圳证券交易所发布的《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖南恒光科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3257 号）核准，湖南恒光科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）26,670,000 股，发行价格为每股人民币 22.70 元，募集资金总额为 60,540.90 万元，扣除发行费用 6,460.06 万元后，募集资金净额为人民币 54,080.83 万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了天职业字[2021]43057 号《验资报告》。

上述募集资金扣除承销商西部证券股份有限公司承销费用人民币 45,378,630.00 元（含可抵扣增值税进项税额 2,568,601.70 元）后的金额人民币 560,030,370.00 元，已于 2021 年 11 月 11 日通过西部证券股份有限公司汇入公司募集资金专户。

（二）募集资金使用情况及当前余额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金使用情况及年末余额如下表所示：

项目	金额（万元）
募集资金净额	54,080.83
加：募集资金存款利息收入	106.35
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	1,869.58
手续费支出	0.01
期末尚未使用的募集资金余额	52,317.59
其中：专户存款余额	4,630.79
理财产品余额	47,500.00
自有资金应拨付至募集资金账户金额	186.79

注：自有资金应拨付至募集资金账户金额包括待转自有资金预先支付的发行费用以及待转发行费用进项税金。

二、募集资金存放和管理情况

为规范上市公司募集资金的管理及使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司与西部证券分别和中国建设银行股份有限公司怀化市分行、兴业银行股份有限公司衡阳分行、交通银行股份有限公司怀化分行、中信银行股份有限公司长沙银杉路支行签署了《募集资金三方监管协议》，公司及湖南恒光化工有限公司（“恒光化工”）与西部证券股份有限公司、招商银行股份有限公司衡阳分行签署了《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。

根据中国建设银行股份有限公司审批权限，洪江区支行不能直接签订三方监管协议，转由中国建设银行股份有限公司怀化市分行签署。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司及恒光化工募集资金专户存储情况如下：

开户主体	开户行名称	账号	金额 (万元)	备注
------	-------	----	------------	----

开户主体	开户行名称	账号	金额 (万元)	备注
恒光股份	中国建设银行股份有限公司洪江区支行	43050172893600000334	1,038.89	
恒光股份	兴业银行股份有限公司衡阳分行	368380100100088747	20.21	
恒光股份	交通银行股份有限公司怀化分行	595220888013000097147	11.64	
恒光股份	中信银行股份有限公司长沙银杉路支行	8111601012900558888	579.03	
恒光化工	招商银行股份有限公司衡阳分行	731903597010811	2,981.03	

注：2021年12月2日召开第四届董事第五次会议、第四届监事会第五次会议及于2021年12月21日召开的2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币50,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，自股东大会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至2021年12月31日，公司累计使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期余额为人民币47,500.00万元。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照有关募集资金管理的法律、法规和公司募集资金管理制度的规定存放和使用募集资金，已披露的募集资金使用相关信息真实、准确、完整。

五、会计师对2021年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对恒光股份《2021年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了专项审核，并出具了《湖南恒光科技股份有限公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》（天职业字[2022]2386-1号），发表意见为：“我们认为，恒光股份董事会编制的《2021年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定，在所有重大方面公允反映了恒光股份2021年度募集资金的存放与使用情况。”

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：恒光股份2021年度募集资金存放和使用符合《证

券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《西部证券股份有限公司关于湖南恒光科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人： _____ _____
 史哲元 杨 涛

西部证券股份有限公司
年 月 日

附表 1: 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额						54,080.83	报告期投入募集资金总额			1,869.58	
报告期内变更用途的募集资金总额						-	已累计投入募集资金总额			1,869.588	
累计变更用途的募集资金总额						-	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例						-	项目达到预定可使用状态日期			本年度实现的效益	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
1、5.5万吨精细化工新材料生产线建设项目	否	15,441.14	13,000.00	48.10	48.10	0.37%	2022年12月	注1	注1	否	
2、13.3万吨精细化工新材料及配套产品建设项目(一期)之10.5万吨精细化工新材料生产基地建设项目	否	40,607.69	35,080.83				2022年12月	注2	注2	否	
3、补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	1,821.48	1,821.48	30.36%	不适用	不适用	不适用	不适用	
承诺投资项目合计	--	62,048.83	54,080.83	1,869.58	1,869.58	3.46%	--	-	--	--	
超募资金投向	不适用										
超募资金投向											
合计		62,048.83	54,080.83	1,869.58	1,869.58	-	不适用	不适用	不适用	不适用	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体	注1: 项目尚在建设期, 未实现效益; 注2: 项目尚在建设期, 未实现效益;										

项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2021年12月2日召开第四届董事第五次会议、第四届监事会第五次会议及于2021年12月21日召开的2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币50,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，自股东大会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。截至2021年12月31日，公司累计使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期余额为人民币47,500.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：相关数据合计数与各分项数值之和若存在差异系由四舍五入造成。