

中邮证券有限责任公司

关于北京华财会计股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中邮证券有限责任公司（以下简称“中邮证券”或“主办券商”）作为北京华财会计股份有限公司（以下简称“华财会计”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公司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指南》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司2021年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具如下核查意见：

一、募集资金基本情况

公司自挂牌起至今，共存在4次募集资金行为，具体如下：（1）公司2015年首次定向股票发行募集资金已于2018年度使用完毕；（2）公司2018年第一次股票发行，截至2020年12月31日募集资金余额为2,598,048.73元；（3）公司2018年第二次股票发行，截止2020年12月31日募集资金余额为5,179,582.26元；（4）公司2021年第一次股票发行，截止2021年12月31日募集资金余额为5,250,306.25元。故主办券商就公司2018年度两次股票发行及2021年第一次股票发行之募集资金于2021年度的使用情况进行核查并发表以下意见：

（一）2018年第一次定向发行股票募集资金基本情况

1、募集资金额及到位时间

经公司第二届董事会第九次会议和2018年第一次临时股东大会批准，公司采用定向发行方式发行人民币普通股1,511,149股，每股实际发行价格为人民币9.22元，募集资金总额为人民币13,932,793.78元。该次发行经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具XYZH/2018BJA10592号验资报告。

公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》中的有关规定，在上海浦东发展银行北京菜户营支行为



本次发行募集资金设立专项账户，并与主办券商及上海浦东发展银行北京分行签订了《募集资金专户三方监管协议》。

2、募集资金使用情况

截至2021年12月31日，本公司累计使用募集资金13,932,793.78元，其中各项目使用情况及金额如下：

单位：元

募集资金总额（元）		13,932,793.78	2021年1月1日前投入募集资金总额（元）		11,334,745.05
			2021年度投入募集资金总额（元）		2,598,048.73
变更用途的募集资金总额（元）		0	已累计投入募集资金总额（元）		13,932,793.78
变更用途的募集资金总额比例		0%			
承诺投资项目	募集资金投入总额	2021年实际投入金额	截至2021年12月末累计投入金额	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
联盟招募及运营体系建设、市场开发及推广、产品建设及升级	13,932,793.78	2,598,048.73	13,932,793.78	是	否
合计	13,932,793.78	2,598,048.73	13,932,793.78	-	-

3、募集资金年末余额

截至2021年12月31日，定向发行股票募集资金余额0元，募集资金已经全部使用完毕。

（二）2018年第二次定向发行股票募集资金基本情况

1、募集资金额及到位时间

经公司第二届董事会第十次会议和2019年第一次临时股东大会批准，公司采用定向发行方式发行人民币普通股1,136,496股，每股实际发行价格为人民币10.71元，募集资金总额为人民币12,171,872.16元。该次发行经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具XYZH/2019BJA11466号验资报告。

公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的有关规定，在宁波银行股份有限公司北京中关村支行为本次发行募集资金设立专项账户，并与主办券商及宁波银行股份有限公司北京中关村支行签订了《募集资金专户三方监管协议》。

2、募集资金使用情况

截至2021年12月31日，本公司累计使用募集资金12,171,872.16元，其中各项目使用情况及金额如下：

单位：元

募集资金总额（元）		12,171,872.16	2021年1月1日前投入募集资金总额（元）	6,992,289.90	
			2021年度投入募集资金总额（元）	5,179,582.26	
变更用途的募集资金总额（元）		0	已累计投入募集资金总额（元）		12,171,872.16
变更用途的募集资金总额比例		0%			
承诺投资项目	募集资金投入总额	2021年实际投入金额	截至2021年12月末累计投入金额	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
品牌建设、系统升级、人员建设	12,171,872.16	5,179,582.26	12,171,872.16	是	否
合计	12,171,872.16	5,179,582.26	12,171,872.16	-	-

3、募集资金年末余额

截至2021年12月31日，定向发行股票募集资金余额0元，募集资金已经全部使用完毕。

（三）2021年度定向发行股票募集资金基本情况

1、募集资金额及到位时间

经公司第三届董事会第八次会议和2021年第二次临时股东大会批准，公司采用定向发行方式发行人民币普通股350,000股，每股实际发行价格为人民币15.00元，募集资金总额为人民币5,250,000.00元。该次发行经信永中和会计师事务所

(特殊普通合伙) 审验并出具XYZH/2021BJAA11656号验资报告。

公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的有关规定，在上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行为本次发行募集资金设立专项账户，并与主办券商及上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行签订了《募集资金专户三方监管协议》。

2、募集资金使用情况

截至2021年12月31日，本公司累计使用募集资金0元。

3、募集资金年末余额

截至2021年12月31日，定向发行股票募集资金余额5,250,306.25元(含募集资金利息收入306.25元)。

二、募集资金存放管理情况

1、募集资金制度建立情况

为规范公司募集资金的使用，进一步做好募集资金的管理，保证募集资金的使用安全和有效监管，华财会计根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》和《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《北京华财会计股份有限公司募集资金管理制度》，该制度经公司第一届董事会第十八次会议和2016年第五次临时股东大会决议审议通过，并于2016年9月21日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《北京华财会计股份有限公司募集资金管理制度》。

2、募集资金的管理情况

公司严格按照财务制度严格管理使用募集资金，每日核对募集资金账户余额，保证账实相符，每月与银行对账，保证账账相符。

同时，为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司严格按照《北京华财会计股份有限公司募集资金管理制度》

的规定，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行管理。

3、募集资金账户存储情况

截至2021年12月31日，募集资金存放银行账户的余额如下：

募集资金存储银行	银行账户	初始存放金额 (元)	期末余额 (元)	备注
上海浦东发展银行 北京菜户营支行	91270078801500000298	13,932,793.78	0.00	2018年 第一次发行
宁波银行股份有限公司 北京中关村支行	77030122000227370	12,171,872.16	0.00	2018年 第二次发行
上海浦东发展银行 股份有限公司北京 宣武支行	91030078801300001444	5,250,000.00	5,250,306.25	2021年 第一次发行

三、变更募集资金使用用途的资金使用情况

华财会计2021年度不存在变更募集资金使用用途的情况。

四、募集资金使用及披露中是否存在问题

公司在验资完成且签订募集资金专户三方监管协议后使用募集资金，募集资金的使用与股东大会通过的《定向发行说明书》相符，不存在变更募集资金使用用途的情况。募集资金存放于开立的专项账户中。公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《募集资金管理制度》等相关规定使用和管理募集资金，并及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，不存在违规行为。

五、主办券商的结论性意见

经核查，主办券商认为，华财会计2021年度募集资金存放与实际使用符合《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》等有关法律、法规和规范性文件规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中邮证券有限责任公司关于北京华财会计股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之盖章页)

