

国信证券股份有限公司

关于广东波斯科技股份有限公司

治理专项自查及规范活动的核查报告

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“主办券商”）作为广东波斯科技股份有限公司（以下简称“波斯科技”或“公司”）的主办券商，根据《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》（股转系统办发〔2021〕116号）（以下简称《通知》）等工作要求，根据公司的自查情况并结合日常督导工作情况，对公司 2021 年度治理情况开展了专项检查工作，现就检查情况报告如下：

一、对挂牌公司在内部制度建设、机构设置、董监高任职履职、决策程序运行、治理约束机制五个方面的核查情况

经查阅公司填报的《挂牌公司治理专项自查及规范清单》、《关于治理专项自查及规范活动相关情况的报告》与相关承诺；查阅公司 2021 年年度报告、三会决议记录；查询法院、信用征信、股转及证监会等网站公开信息，了解公司是否存在重大诉讼、负面报道及监管处罚等事项；结合日常督导工作情况，国信证券未发现公司在内部制度建设、机构设置、董监高任职履职、决策程序运行、治理约束机制五个方面存在重大违规情形。

二、对挂牌公司是否存在资金占用、违规担保、违规关联交易、虚假披露、内幕交易及操纵市场等问题的核查情况

（一）资金占用

主办券商查阅了公司 2021 年年度报告、会计师出具的 2021 年审计报告、资金占用专项报告；获取了公司 2021 年度往来科目余额表，分析公司财务数据与业务状况是否匹配；获取了公司及公司控股股东、实际控制人出具的声明；并向公司 2021 年度财务报表审计机构会计师沟通问询公司财务规范性及审计过程中是否发现公司存在资金占用等事项；通过网络查询公司是否存在重大诉讼、媒体负面报道、监管处罚等事项，结合公司自查情况，主办券商未发现公司 2021 年度存在资金占用情形。

（二）违规担保

主办券商查阅了公司 2021 年年度报告、三会决议记录、对外担保清单、征信报告，通过国家信用公示系统、诉讼仲裁、失信被执行人、企查查等网络平台查询公司对外担保信息，结合公司自查情况，国信证券未发现公司存在违规担保情形。

（三）违规关联交易

主办券商查阅了公司提供的关联方清单、关联交易统计表、2021 年年度报告、会计师出具的审计报告、2021 年度往来科目余额表、公司三会决议及披露的日常公告，向公司 2021 年度

审计机构会计师沟通了解审计过程中是否发现公司存在违规关联交易等事项，通过网络查询公司是否存在潜在关联方、媒体负面报道、监管处罚等事项，结合公司自查情况，未发现公司存在违规关联交易情形。

（四）虚假披露、内幕交易、操纵市场

主办券商查阅了公司 2021 年度月度重大事项自查表、三会决议、信息披露文件及查阅股转系统及证监会监管公开信息，检索股吧公开信息、信用征信等网站，结合公司自查情况、股票市场交易情况及日常监管反馈，未发现公司存在虚假披露、内幕交易、操纵市场情形。

