

中邮证券有限责任公司

关于北京华财会计股份有限公司

2022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“华财股份”或“公司”）的主办券商，根据《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对公司2022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14,999,493.60元，已于2018年度使用完毕；（2）公司2018年第一次股票发行募集资金13,932,793.78元，已于2021年度使用完毕；（3）公司2018年第二次股票发行募集资金12,171,872.16元，已于2021年度使用完毕；（4）公司2021年第一次股票发行募集资金5,250,000.00元，截止2021年12月31日募集资金余额为5,250,306.25元。即前三次募集资金已经在2022年度前使用完毕，本核查报告，仅就公司2021年第一次股票发行募集资金在2022年度的使用情况进行核查并发表以下意见。

二、2021年度第一次定向发行股票募集资金基本情况

1、募集资金额及开立募集资金专户情况

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。

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，公司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2022年12月31日，公司累计使用募集资金5,253,118.19元。

项目		金额
收入	2021年12月31日募集资金余额	5,250,306.25
	2022年利息	2,811.94
	合计	5,253,118.19
支出	累计使用募集资金	5,253,118.19
	其中：工资	4,150,000.00
	房租	1,102,970.40
	其他经营支出	147.79
结余		0.00

3、募集资金年末余额

截至2022年12月31日，2021年第一次定向发行股票募集资金已全部使用完毕。

三、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，华财股份根据《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，定期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
上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行	91030078801300001444	5,250,000.00	N/A	已销户

四、变更募集资金使用用途的资金使用情况

华财股份2022年度不存在变更募集资金使用用途的情况。

五、募集资金使用及披露中是否存在问题

公司严格按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司等有关规定使用和管理募集资金，不存在违规使用及未按照规定履行披露义务之情形。

六、主办券商的结论性意见

经核查，主办券商认为，华财股份募集资金存放与使用符合《非上市公司监督管理办法》、《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》等法律法规和规范性文件的有关规定，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 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之盖章页）

