

山西证券股份有限公司
关于如是人力科技集团股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

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》《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，山西证券股份有限公司（以下简称“山西证券”、“主办券商”）对如是人力科技集团股份有限公司（以下简称“如是集团”、“公司”），2023 年度股票发行募集资金的存放与使用情况进行专项核查。并出具核查意见如下：

一、股票发行基本情况

如是集团分别于 2022 年 3 月 21 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，以及 2022 年 4 月 6 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了股票定向发行说明书及与本次发行相关的议案。如是集团挂牌同时股票发行 800,000 股，发行价格 12.5 元/股，募集资金合计 10,000,000 元。

2022 年 7 月 15 日，公司取得了《关于同意如是人力科技集团股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及定向发行的函》（股转系统函〔2022〕1614 号），2022 年 8 月 15 日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股票募集资金到位情况进行了验资，并出具了《验资报告》（中喜验资 2022Y00093 号），对募集资金到账情况进行了确认。

二、募集资金管理情况

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、变更、管理和监督做出了规定，明确了募集资金使用的管理要求，保证募集资金合理使用。

如是集团设立的募集资金专项账户信息如下：

户名：如是人力科技集团股份有限公司

开户行：上海浦东发展银行股份有限公司大连分行

账号： 75010078801000006223

2022年8月19日，公司与监管银行、主办券商签署了《募集资金三方监管协议》，该协议符合《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》和《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等业务规则的规定，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

三、募集资金的使用情况

本次发行募集资金在2022年度累计使用1,202,833.75元，本报告期（2023年度）累计使用8,810,439.23元，用于补充流动资金。截止2023年12月31日，募集资金账户余额为353.32元（含利息收入）。具体使用情况如下：

项目	金额（元）
一、2022年12月31日余额	8,807,585.50
加：报告期利息收入	3,207.05
二、报告期实际使用金额	8,810,439.23
三、2023年12月31日余额	353.32

四、变更募集资金用途情况

公司募集资金不存在变更用途的情况。

五、核查结论

经核查，主办券商认为，公司已按照规定建立并披露募集资金管理的内部控制制度，设立募集资金专项账户，公司不存在提前使用募集资金的情况。截止2023年12月31日，公司已使用募集资金8,810,439.23元，剩余353.32元，未发现公司存在存放和使用募集资金违规的情形。

