

开源证券股份有限公司

关于保正（上海）供应链管理股份有限公司 2023 年募集资金存放及实际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》，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”或“主办券商”）作为保正（上海）供应链管理股份有限公司（以下简称“保正股份”或“公司”）持续督导的主办券商，对公司 2023 年年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金基本情况

保正（上海）供应链管理股份有限公司于 2015 年 07 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

1、公司于 2020 年 08 月 27 日在公司第二届董事会第十一次会议上审议了《签署附生效条件的〈保正（上海）供应链管理股份有限公司股票发行认购协议〉的议案》，且该方案于 2020 年 09 月 15 日在公司 2020 年第二次临时股东大会上予以通过，经全国中小企业股份转让系统同意，公司共发行 4,000,000 股，发行价格为每股 2.58 元人民币，募集资金总额为人民币 10,320,000.00 元。公司于 2020 年 12 月 04 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本

次股票发行情况报告书，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年11月17日出具的（信会师报字[2020]第ZA15922号）《验资报告》显示，截至2020年11月15日止，公司收到本次股票发行所募集的资金10,320,000.00元。

2、公司于2022年10月10日在公司第三届董事会第七次会议上审议了《关于签署附生效条件的〈定向发行认购协议〉的议案》，且该方案于2022年10月28日在公司2022年第一次临时股东大会上予以通过。经全国中小企业股份转让系统同意，公司共发行1,468,300股，发行价格为每股3.8元人民币，募集资金总额为人民币5,579,540.00元。公司于2023年2月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了本次股票发行情况报告书，根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年2月3日出具的（天职业字[2023]1670号）《验资报告》显示，截至2023年1月19日止，公司收到本次股票发行所募集的资金5,579,540.00元。

二、募集资金存放、管理和使用情况

（一） 募集资金的存放情况

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2016年08月08日发布的《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》相关规定，公司对此次募集资金专项账户实行专户管理。

2020年11月17日，公司与上海农村商业银行股份有限公司高行支行签署了募集资金三方监管协议，协议显示专户账号为：50131000821194839，募集资金10,320,000.00元。

2023年2月2日，公司与招商银行股份有限公司上海外高桥保税区支行签署了募集资金三方监管协议，协议显示专户账号为：121909388310110，募集资金5,579,540.00元。

因此，公司募集资金的存放符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》的有关规定。

（二）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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）》、《全国中小企业股票发行业务细则（试行）》和《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，并经2020年08月27日召开的第二届董事会第十一次会议及2020年09月15日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过，并对募集资金的使用执行更为严格的审批程序，以保证专款专用。

（三）募集资金的使用情况

1、募集资金专项账户的基本情况

开户行：上海农村商业银行股份有限公司高行支行

账户名：保正（上海）供应链管理股份有限公司募集资金专户

账号：50131000821194839

截止至2023年12月31日，募集资金使用情况如下：

单位：元

| 项目 | 以前年度金额 | 本期金额 | 累计金额 |
|---------------|---------------|--------|---------------|
| 一、募集资金总额 | 10,320,000.00 | 0 | 10,320,000.00 |
| 变更用途的募集资金总额 | 320,000.00 | 0 | 320,000.00 |
| 二、利息收入（扣除手续费） | 5,286.22 | 173.96 | 5,460.18 |
| 三、募集资金使用 | 10,325,218.47 | 0 | 10,325,218.47 |
| 其中： | | | |
| 采购费用 | 8,325,218.47 | 0 | 8,325,218.47 |
| 职工薪酬 | 2,000,000.00 | 0 | 2,000,000.00 |
| 四、注销转入基本户 | 0 | 241.71 | 241.71 |
| 五、募集资金结余净额 | 67.75 | 0 | 0 |

注：采购费用包含项目实施过程中的原材料采购，仓库租金，运输费，劳务费用。

公司已于2023年6月29日将账户余额241.71元转入公司基本户并完成上述募集资金专项账户的注销手续，上述募集资金专项账户注销后，公司和开源证券股份有限公司、上海农村商业银行股份有限公司高行支行签订的《募集资金三方监管协议》也随之终止，详见公司于2023年7月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公开披露的《关于募集资金使用完毕及注销账户的公告》（公告编号：2023-052）。

2、募集资金专项账户的基本情况

开户行：招商银行股份有限公司上海外高桥保税区支行

账户名：保正（上海）供应链管理股份有限公司募集资金专户

账号：121909388310110

截止至2023年12月31日，募集资金使用情况如下：

| 项目 | 本期金额（元） |
|-----------------|--------------|
| 募集资金总额 | 5,579,540.00 |
| 变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计使用的募集资金总额 | 5,583,386.34 |
| 具体用途：支付租金 | 5,579,540.00 |
| 银行存款利息扣除银行手续费净额 | 3,846.34 |
| 募集资金结余净额 | 0 |

公司已于 2023 年 12 月 29 日完成上述募集资金专项账户的注销手续,上述募集资金专项账户注销后,公司和开源证券股份有限公司、招商银行股份有限公司上海外高桥保税区支行签订的《募集资金三方监管协议》也随之终止,详见公司于 2024 年 1 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公开披露的《关于募集资金使用完毕及注销账户的公告》(公告编号:2024-001)。

三、变更募集资金使用情况

公司于 2022 年 10 月 10 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议,并于 2022 年 10 月 28 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》,将募集资金中的 32 万元用于补充流动资金-支付供应商款项,并于 2022 年 10 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.cc 或 www.neeq.com.cn)披露《关于变更募集资金使用用途的公告》(公告编号 2022-048)。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

募集资金账户 50131000821194839,公司在使用募集资金时先转入公司一般户,再通过一般户支付供应商和员工工资,在使用程序上存在瑕疵,但使用目的均用于支付供应商款项和员工工资。发现上述情形后,主办券商及时督促公司进行了相关自查及整改,主要包括:

(1) 挂牌公司区分一般户中自有资金与募集资金情况,逐笔检查自有资金与募集资金的支付用途;(2)挂牌公司承诺将进一步加强治理,提高实际控制人、信息披露负责人、财务人员的规范意识,深入学习

《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业务规则（试行）》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《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》等有关制度，严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则，确保不再发生类似问题。

除此之外，公司披露的关于募集资金使用相关信息及时、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况，同时也不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

五、主办券商核查意见

经核查，主办券商认为除上述使用募集资金程序上存在瑕疵外，公司严格按照《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股票发行业务指南》和全国中小企业股份转让系统的相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规行为。

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于保正（上海）供应链管理股份有限公司 2023 年募集资金存放及实际使用情况的专项核查报告》之签章页）

