

# 大同证券有限责任公司

## 关于上海高更食品科技股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与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》和《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关规定，大同证券有限责任公司（以下简称“大同证券”或“主办券商”）作为上海高更食品科技股份有限公司（以下简称“高更科技”或“公司”）的主办券商，对高更科技 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

#### 一、 募集资金基本情况

高更科技分别于 2022 年 9 月 27 日召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第六次会议，于 2022 年 10 月 13 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过定向发行说明书及相关议案，高更科技拟定向发行股票，募集资金专门用于补充流动资金。

2022 年 11 月 11 日，全国股转公司向高更科技出具了《关于对上海高更食品科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函[2022]3386 号）。公司本次发行 7,100,000 股，此次股票定向发行价格为人民币 2.00 元/股，募集资金总额为人民币 14,200,000 元。2023 年 1 月 10 日经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验资完成，出具《验资报告》（中兴华验字（2023）第 430002）。高更科技、宁波银行股份有限公司上海金山支行、大同证券同日签订《募集资金专户三方监管协议》。

2023 年 2 月 8 日，本次定向发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

#### 二、 募集资金存放和管理情况

##### （一）募集资金制度建立情况



公司于2018年4月16日召开第一届董事会第十三次会议、于2018年5月12日召开2017年年度股东大会，审议通过《关于建立募集资金管理制度的议案》。《募集资金管理制度》包含募集资金存储、使用、用途变更及置换前期资金投入、使用管理与监督等内容，详见公司于2018年4月16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《募集资金管理制度》。

## （二）募集资金专项账户存储情况

公司于2022年9月27日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第六次会议，于2022年10月13日召开2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于设立公司募集资金专项账户并与开户银行、主办券商签订募集资金三方监管协议的议案》。2022年12月8日，公司与大同证券有限责任公司、交通银行股份有限公司北京望京支行签订的《募集资金专户三方监管协议》，公司已在宁波银行股份有限公司上海金山支行开设募集资金专项账户，账号为70190122000195701，募集资金专项账户金额为14,200,000.00元，用于公司补充流动资金，不得用作其他用途。

截至2023年5月24日，公司募集资金专项账户存储情况如下：

| 银行名称             | 银行账号              | 募集资金总额<br>(元) | 余额<br>(元) |
|------------------|-------------------|---------------|-----------|
| 宁波银行股份有限公司上海金山支行 | 70190122000195701 | 14,200,000.00 | 0         |

## 三、募集资金实际使用情况

根据高更科技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股票定向发行说明书，高更科技2022年股票发行募集资金用途如下：

| 序号 | 用途     | 明细用途                                 | 拟投入金额(元)      |
|----|--------|--------------------------------------|---------------|
| 1  | 补充流动资金 | 支付供应商款项                              | 10,000,000.00 |
|    |        | 支付公司日常经营费用，包括员工薪酬、差旅费、办公费、市场推广费、研发费等 | 4,200,000.00  |

|    |   |               |
|----|---|---------------|
| 合计 | - | 14,200,000.00 |
|----|---|---------------|

高更科技 2022 年股票发行募集资金实际使用情况如下：

|                                    |                      |               |
|------------------------------------|----------------------|---------------|
| 一、募集资金总额（元）                        | <b>14,200,000.00</b> |               |
| 加：利息收入                             | 36,844.09            |               |
| 减：银行手续费等                           | 0.00                 |               |
| 小计                                 | <b>14,236,844.09</b> |               |
| 二、截至 2023 年 5 月 24 日累计已使用募集资金金额（元） | <b>14,236,844.09</b> |               |
| 其中：                                | 2023 年实际使用金额         | 累计使用金额        |
| 1、支付供应商款项                          | 13,313,570.58        | 13,313,570.58 |
| 2、支付公司日常经营费用                       | 923,273.51           | 923,273.51    |
| 3、销户转出                             | 694.46               | 694.46        |
| 三、尚未使用的募集资金余额（元）                   | <b>0</b>             |               |

根据《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》（股转公告[2022]386 号）第十二条规定,募集资金用于补充流动资金的,在采购原材料、发放职工薪酬等具体用途之间调整金额或比例,不属于变更募集资金用途。

综上,高更科技 2022 年股票发行募集资金严格按照股票定向发行情况报告书约定用途使用,全部用于补充流动资金,未用作其他用途。截至 2023 年 5 月 24 日,高更科技 2022 年股票发行募集资金已全部使用完毕,并于 2023 年 5 月 26 日披露了《关于募集资金专项账户销户的公告》(公告编号:2023-045)。

#### 四、变更募集资金用途情况

高更科技不存在变更募集资金用途的情形。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题



高更科技募集资金存放与实际使用均符合《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》和《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关规定。高更科技严格按照《募集资金管理制度》规范使用募集资金，不存在变更募集资金用途的情形。高更科技募集资金存放与实际使用合法、有效，且严格履行了信息披露义务，已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整，不存在提前使用募集资金的情形，不存在募集资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用或转移的情形，不存在损害公众公司及其股东利益的情形。

## 六、 主办券商的核查工作

大同证券对高更科技 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，主要核查程序包括：

1、查阅高更科技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包括股票定向发行说明书在内的 2022 年股票发行相关公告，核查本次募集资金的发行情况；

2、查阅高更科技《验资报告》、《募集资金专户三方监管协议》；

3、查阅高更科技募集资金专项账户银行流水、收付款银行回单。

## 七、 主办券商核查意见

经核查，大同证券认为：高更科技 2023 年度募集资金存放与实际使用符合相关法律、法规和规范性文件的规定，高更科技不存在提前使用募集资金的情形，不存在募集资金被控股股东、实际控制人及其他关联方占用或转移的情形，未发生损害公众公司及其股东利益的情形，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

（以下无正文）

限  
498

(本页无正文，为《大同证券有限责任公司关于上海高更食品科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页)

