

新时代证券股份有限公司
关于广东彩珀科教文化股份有限公司
股票发行之募集资金存放与使用情况的
专项核查报告

新时代证券股份有限公司（以下简称“新时代证券”）作为广东彩珀科教文化股份有限公司（以下简称“彩珀科教”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业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》等的相关规定，通过日常了解、核对银行对账单等方式对彩珀科教截至2017年3月31日募集资金存放与实际使用情况进行核查。

一、募集资金的基本情况

公司自挂牌以来，共开展了一次股票发行，其基本情况如下：

2016年12月9日，彩珀科教召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于〈广东彩珀科教文化股份有限公司2016年第一次股票发行方案〉的议案》；2016年12月27日，彩珀科教召开2016年第五次临时股东大会会议，审议通过了《关于〈广东彩珀科教文化股份有限公司2016年第一次股票发行方案〉的议案》，公司拟该次发行股票数量6,000,000股，发行价格为每股人民币2元，募集资金人民币12,000,000元，发行对象为5名合格投资者。募集资金用途为偿还银行贷款和缴纳全资子公司注册资本。

2016年12月29日，公司披露《股票发行认购公告》，该次募集资金缴款截止日为2017年1月5日。缴款截止日前，共有5名合格投资者认购公司股票6,000,000股，募集资金12,000,000元，募集资金已经全部到账，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了瑞华深圳验字[2017]48230002号《验资报告》，确认募集资金到账。公司已将全部募集资金存放于公司银行账户。

2017年2月10日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）出具了《关于广东彩珀科教文化股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]786号）。

截止2017年3月31日，公司第一次股票发行募集资金已全部使用完毕，当前募集资金余额为0元，使用情况详见本报告“三、募集资金的实际使用情况”。

二、提前使用募集资金的情况

本次募集资金的存放账户为经公司第一届董事会第十一次会议审议通过的专用账户。主办券商于2017年2月28日核查了公司建设银行汕头莲阳支行账户的银行对账单，截至2017年1月31日，公司银行账户余额为12,000,000元（该次募资金额），显示公司不存在未取得股份登记函之前提前使用募集资金的情形。

三、募集资金的实际使用情况

公司股票发行的募集资金的使用用途为偿还银行贷款及缴纳全资子公司注册资本，具体使用情况如下：

截止2017年3月31日，公司第一次股票发行募集资金已全部使用完毕，公司对募集资金进行了专项使用，具体实际使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	12,000,000.00
二、募集资金使用	
其中：	
偿还银行贷款	10,000,000.00
缴纳全资子公司注册资本	2,000,000.00
三、尚未使用的募集资金余额	0.00

三、募集资金存放和管理情况

本次募集资金的存放账户为经公司第一届董事会第十一次会议审议通过的专用账户，且公司与银行及主办券商签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，公司按照经公司第一届董事会第十一次会议审议通过的《募集资金管理制度》对募集资金的使用情况进行监督管理，不存在与日常运营资金混同使用以及大额异常的、未按照《股票发行方案》规定的用途使用的情形。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司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存在的问题

公司募集资金认缴相关信息均及时、真实、准确、完整的于全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。

公司募集资金的使用与股东大会审议通过的《股票发行方案》相符，不存在变更募集资金使用用途的情况。

公司已根据《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》及时披露《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

六、关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，新时代证券认为，公司募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、借予他人等法律、法规禁止的情形。公司募集资金的存放和使用不存在严重违反《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答——定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）——连续发行》、《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》等法规和文件规定的情形，公司对募集资金进行了专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

新时代证券股份有限公司

2017年4月24日

110106075441

