

北京和君商学在线科技股份有限公司

关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

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）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）《关于发布〈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〉的通知》（股转系统公告[2016]63号）（以下简称“《问答（三）》”）等相关规定，北京和君商学在线科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对公司截至 2017 年 12 月 31 日股票发行募集资金使用情况进行专项核查，并编制了《公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

公司挂牌以来共完成了 3 次股票发行，募集资金共计人民币 17.29 亿元。其中，2015 年 6 月公司完成第一次股票发行，募集资金 26,500 万元；2015 年 12 月公司完成第二次股票发行，募集资金 60,000

万元；2016年3月公司完成第三次股票发行，募集资金86,400万元。公司第一次和第二次发行股票募集资金在2016年前已经全部使用完毕。公司第三次股票发行募集资金具体情况如下：

公司分别于2015年12月16日召开的第一届董事会第十五次会议批准并提交2015年12月31日召开的2015年第九次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，根据该方案，公司发行股份数量不超过2880万股，每股价格为人民币30.00元，预计发行募集资金总额不超过人民币86,400.00万元。截至2016年1月13日止，本次实际募集新增股份数量为2880万股，募集资金86,400.00万元全部出资到位。2016年1月13日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告（大信验字[2016]第28-00001号的《验资报告》），对上述增资事项进行了验证。2016年2月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于北京和君商学在线科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

二、募集资金存放情况

（一）募集资金管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《问答（三）》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，并经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过，于2016年9月14日在全国股转系统网站平台披露，在董事会审议后提交2016年第六

次临时股东大会审议批准通过。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施以及信息披露要求。公司的股票发行将严格按照募集资金管理制度的要求，合法合规使用募集资金。

（二）募集专项账户专户管理说明

股转系统《问答（三）》发布之前，公司未设立用于存放募集资金的专项账户，公司第三次股票发行认购款缴纳至公司专用于此次发行而在江苏银行北京分行开设的一般账户中，账号名称：北京和君商学在线科技股份有限公司，账号：32200188000291333。在取得《股票发行股份登记函》之后，为便于管理，公司将上述江苏银行北京分行一般账户中的剩余募集资金存放至厦门国际银行朝阳支行账号为8015100000003052 和宁波银行北京分行账号为 77010122000633632 的两个账户中（账户信息请详见表一）。

2016年8月8日股转系统发布《问答（三）》，要求挂牌公司对募集资金进行专户管理。针对公司第三次股票发行剩余募集资金，公司分别于2016年9月13日和9月20日召开第一届董事会第二十五次会议和第二十七次会议审议通过《关于公司设立募集资金专项账户的议案》和《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》的决议。《募集资金三方监管协议》与全国中小企业股份转让系统三方监管协议范本要求一致。公司在宁波银行北京分行营业部开设募集资金专户（账户信息请详见表二）。

2016年9月18日，公司将在厦门国际银行朝阳支行账户和宁波银行北京分行账户存放的募集资金共计191,516,253.73元，转入在宁波银行北京分行营业部开设的募集资金专项账户中，账户信息如下：

表一

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| 厦门国际银行 朝阳支行 | 8015100000003052 | 147,437,874.90 | 截止2016年 9月18日 |
| 宁波银行 北京分行 | 77010122000633632 | 44,078,378.83 | 截止2016年 9月18日 |
| 合计 | — | 191,516,253.73 | — |

备注：以上账户为公司日常经营结算的一般账户，从该账户的流动资金支出优先使用募集资金支付，以上符合当时有效的监管规定。

截至2017年12月31日，公司募集资金专项账户的余额情况如下：

表二

单位：人民币元

| 开户企业 | 开户银行 | 银行帐号 | 余额 | 备注 |
|--------------------------|-----------------|-----------------------|--------------|------------|
| 北京和君商学 在线科技股份 有限公司 | 宁波银行北京 分行营业部 | 77010122000 657615 | 2,220,721.35 | 募集资金 专户 |

备注：以上账户余额包括银行存款利息收入。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

三、募集资金使用情况

公司第一次和第二次发行股票募集资金在 2015 年内已经全部使用完毕。其中，第一次股票发行募集资金为人民币 265,000,000.00 元，第二次股票发行募集资金为人民币 600,000,000.00 元。

公司于 2016 年 2 月第三次发行股票募集资金人民币 864,000,000.00 元，根据股票发行方案的约定，该募集资金用于补充流动资金用途以及公司董事会批准的其他用途。截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用本次募集资金 864,996,635.39 元，其中 2017 年度使用募集资金 148,628,817.60 元，募集资金余额为人民币 2,220,721.35 元（含银行利息收入），具体情况如下：

表三

单位：人民币元

| 项目 | 金额 |
|---------------------|----------------|
| 一、募集资金总额 | 864,000,000.00 |
| 二、变更用途的募集资金总额 | 754,481,124.58 |
| 三、使用募集资金总额 | 864,996,635.39 |
| 其中：2017 年年度使用募集资金金额 | 148,628,817.60 |
| 具体用途： | |
| 补充流动资金 | 76,196,097.60 |
| 收购股权 | 6,432,720.00 |
| 购买理财产品（保本） | 58,000,000.00 |
| 实缴产业并购基金认购份额 | 8,000,000.00 |
| 四、利息收入总额 | 3,217,356.74 |
| 其中：2017 年年度利息收入 | 2,154,001.15 |
| 五、募集资金结余金额 | 2,220,721.35 |

备注：1、2016 年 9 月 27 日和 2016 年 10 月 8 日，公司分别召开第一届董事会第二十八次会议和 2016 年度第七次临时股东大会审议通过《关于公司募集资金剩余资金变更用途的议案》，根据该议案内容，公司第三次募集资金用途由原来的“补充流动资金以及公司董事会

批准的其他用途”，变更为“商学产品内容研发，投资建立基于移动互联网和大数据的在线商学培训平台，补充公司流动资金，投资和收购合适的企业及公司董事会批准的其他用途”。表中“二、变更用途的募集资金总额”全部为2016年度变更募集资金用途所产生，2017年度不存在变更募集资金用途的情况。

2、截至2017年12月31日，公司使用募集资金200.00万元支付北京君为德远教育科技有限公司第一期投资款，该事项经2016年11月15日召开的公司第一届董事会第三十次会议（公告编号2016-099）审议通过并授权，公司就此发布单项的临时公告（公告编号2016-100）；使用募集资金800.00万元支付宁波梅山保税港区三度斋股权投资合伙企业（有限合伙）第一期投资款，该事项经2017年3月14日召开的公司第一届董事会第三十六次会议（公告编号2017-018）和2017年3月29日召开的公司2017年第三次临时股东大会（公告编号2017-021）审议通过并授权，公司就此发布单项的临时公告（公告编号2017-019）；使用募集资金270.00万元支付福建和路教育科技有限公司第一期投资款，该事项经2017年8月24日召开的公司第二届董事会第二次会议（公告编号2017-057）审议通过并授权，公司就此发布单项的临时公告（公告编号2017-061）；使用募集资金1,732,720元支付购买北京西普阳光教育科技股份有限公司部分股份的收购款，该事项经2017年10月17日召开的公司第二届董事会第三次会议（公告编号2017-069）审议通过并授权，公司就此发布单项的临时公告（公告编号2017-070）。以上募集资金使用用途符合第三次股票发行募集资金经公司2016年第七次临时股东大会审议通过的使用用途。为了提高资金的使用效率，在不影响公司主营业务的正常发展，公司于2016年1月15日召开的第一届董事会第十六次会议和2016年2月1日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于授权公司进行委托理财的议案》，于2016年9月13日召开第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于授权公司使用闲置募集资金购买保本型投资产品的议案》，授权管理层在不超过人民币10.00亿元的额度内使用闲置资金购买理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。报告期内，公司累计使用募集资金购买理财产品的总金额未超过授权额度上限，截至2017年12月31日，公司尚未赎回的使用募集资金购买保本型银行理财产品的金额为5,800.00万元。

3、上表中，“三、使用募集资金总额”高于“一、募集资金总额”，原因为募集资金产生存款利息以及使用募集资金购买保本型理财产品所获得理财收益。

四、变更募集资金使用用途的资金使用情况

2017 年度不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露情况

公司第三次股票发行方案中的募集资金用途为用于补充公司流动资金以及公司董事会批准的其他用途，实际使用事项均由董事会及股东大会审议通过并授权，及时履行信息披露，公司于 2016 年 9 月 20 日公司第一届董事会第二十七次会议和 2016 年 10 月 8 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议通过募集资金变更用途的议案并予以确认授权。2016 年 9 月 27 日召开的公司第一届董事会第二十八次会议及 2016 年 10 月 8 日召开的公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过关于公司募集资金剩余资金变更用途的议案，对第三次股票发行方案中募集资金用途进行了变更。本次变更前，募集资金用途为补充公司流动资金以及公司董事会批准的其他用途。本次变更后，募集资金用途为商学产品内容研发，投资建立基于移动互联网和大数据的在线商学培训平台，补充公司流动资金，投资和收购合适的企业及公司董事会批准的其他用途。公司募集资金使用事项均经董事会审议通过并授权，若达到股东大会审议标准的均经股东大会审议及授权，并均及时履行信息披露。

特此公告。

北京和君商学在线科技股份有限公司

董事会

2018 年 3 月 29 日