

上海证券有限责任公司
大连必由学教育网络股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的核查报告

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

根据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”）于 2016 年 8 月 8 日发布的《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），上海证券有限责任公司（以下简称“上海证券”、“主办券商”）作为大连必由学教育网络股份有限公司（以下简称“必由学”、“公司”）的主办券商，对该公司 2017 年度的股票发行募集资金存放和使用情况进行核查。

一、募集资金基本情况

（一）2015 年募集资金基本情况

公司于 2015 年 4 月 7 日召开的第一届董事会第七次会议审议通过《关于大连必由学教育网络股份有限公司的股票发行方案的议案》等议案；2015 年 4 月 23 日公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过该议案。

按照《股票发行方案》，必由学本次股票发行募集资金主要用于补充主营业务所需资金。

2015 年 5 月 7 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大

华验字[2015]第 000266 号《验资报告》。2015 年 5 月 26 日股转系统出具了《关于大连必由学教育网络股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2015】2259 号）。

必由学本次股票发行，共发行股票人民币普通股 5,000,000 股，募集资金总额为人民币 5,000,000.00 元。

（二）2016 年募集资金基本情况

公司于 2016 年 9 月 28 日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过《关于大连必由学教育网络股份有限公司的股票发行方案的议案》等议案；2016 年 10 月 17 日公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过该议案。

按照《股票发行方案》，必由学本次股票发行募集资金主要用于股权投资、补充公司营运资金，进行新产品研发。

2016 年 12 月 7 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2016]第 001106 号《验资报告》。2017 年 1 月 6 日股转系统出具了《关于大连必由学教育网络股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】9523 号）。

必由学本次股票发行，共发行股票人民币普通股 2,500,000 股，募集资金总额为人民币 5,000,000.00 元。

二、募集资金存放管理情况

（一）2015 年募集资金存管情况

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》的规定，公司已于

2016年9月8日与主办券商及商业银行签订了募集资金专户存储三方监管协议，而后设立了募集资金的专用帐户，信息如下：

开户银行：中国建设银行股份有限公司大连高新技术产业园区支行

户名：大连必由学教育网络股份有限公司

账户号码：2120 1501 9000 5302 2627

转入金额：5,018,616.44元。

（二）2016年募集资金存管情况

本次募集资金已与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》。开设的募集资金专项帐户信息如下：

开户银行：中国建设银行股份有限公司大连高新技术产业园区支行

户名：大连必由学教育网络股份有限公司

账户号码：2125 0185 0050 0000 0258

三、募集资金的使用情况

主办券商查阅了公司募集资金明细账，银行对账单，核对了公司银行资金余额情况；查阅了公司公告；与董事会秘书、财务负责人进行现场访谈。

（一）2015年募集资金在2017年的实际使用情况

根据《股票发行方案》，该次募集资金主要用于补充主营业务所需资金。

截至2017年12月31日，募集资金专户收支情况如下：



项目	金额（元）
募集资金期初余额	5,022,064.53
本期支出：	
账户使用费等	600.00
本期收入：	
利息收入	15,292.06
募集资金期末余额	5,036,756.59

（二）2016 年募集资金在 2017 年的实际使用情况

根据《股票发行方案》，该次募集资金主要用于股权投资、补充公司营运资金，进行新产品研发。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户收支情况如下：

项目	金额（元）
募集资金期初余额	5,002,384.04
本期支出：	
参股公司投资款	3,000,000.00
手续费、账户管理费等	420.00
本期收入：	
利息收入	7,976.46
募集资金期末余额	2,009,940.50

2016 年 12 月 1 日召开的公司第一届董事会第十五次会议和 2016 年 12 月 17 日召开的公司 2016 年第二次临时股东大会审议并通过了公司《关于参股投资设立北京数立达教育科技有限公司的议案》，必由学出资 300 万元，占北京数立达教育科技有限公司注册资本的 20%。

除上述情况外，2017 年度公司不存在其他股票发行、募集资金存放与使用情况。

四、变更募集资金使用用途的情况

2017 年度公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、主办券商核查意见

必由学已经按照《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）》、《非上市公众公司监管问答一定向发行（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》等相关法律法规的规定和要求使用募集资金；披露募集资金管理使用信息真实、准确、完整、及时；不存在未取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函之前使用募集资金情形；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。



2018 年 4 月 16 日

