

华西证券股份有限公司
关于北京深中幼国际教育科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放
与实际使用情况的专项核查报告

根据《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）》、《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》（以下简称《股票发行问题解答（三）》）等相关法律、法规和规范性文件的规定，华西证券股份有限公司（以下简称“华西证券”或“主办券商”）作为北京深中幼国际教育科技股份有限公司（以下简称“中幼教育”或“公司”）的主办券商，对公司 2017 年度募集资金存放及使用情况进行了审慎的核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经公司第二届董事会第三次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司发行 6,000,000 股，发行价格 2.30 元/股，合计募集资金 13,800,000.00 元。上述募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2016]第 310557 号《验资报告》。2016 年 08 月 09 日，全国中小企业股份转让系统下发了新增股份登记函（股转系统函[2016]6381 号），准予公司进行股份登记。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金在银行账户的存储情况

公司为本次募集资金开立了专户，存放于锦州银行北京阜成门支行，账号为 410001201074465。截止 2017 年 12 月 31 日该账户存储余额为 3,984.35 元。

（二）募集资金三方监管协议的签订和履行情况

根据《股票发行问题解答（三）》的相关规定，中幼教育同主办券商及存管银行签署了《募集资金三方监管协议》。

（三）募集资金使用管理制度制定情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》和《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规的规定和要求，结合本公司的实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

依据本次《股票发行方案》及历次变更后的募集资金用途，中幼教育本次募集资金将用于“建设幼儿信息化教学的实践基地”，主要收购幼儿园资产（含经营权及所有资质等），在幼儿园中实践测试及完善“基于互联网电视内容的嵌入式3D开发平台”项目研发成果，剩余资金用于补充公司流动资金。截止2016年底，中幼教育募集资金余额为23,814.15，本期收到深圳市民福民商贸有限公司等归还、退回款项等合计8,630,170.20元。中幼教育所募集资金2017年度使用明细如下表所示：

项目	细分项目	金额（元）
募集资金总金额		13,800,000.00
发行费用		631,200.00
补充流动资金	购买深圳市罗湖佳佳幼儿园	7,300,000.00
	购买幼教产品及信息化服务	1,350,000.00
扣除手续费及结息后剩余		3,984.35

四、变更募集资金使用情况

自挂牌以来，中幼教育共进行股票发行一次，发行后变更募集资金用途两次，具体如下：

1、根据中幼教育2016年4月15日召开的2016年第一次临时股东大会审议批准的《北京三意时代科技股份有限公司股票发行方案》，计划将原募集资金用于“《基于互联网电视内容的嵌入式3D平台开发》项目”。由于中幼教育《基于互联网电视内容的嵌入式3D开发平台》项目的配套部分——立体互联网电视目前尚未完全成型，相关推广、研发、会议等无法按计划实施。本着有利于全体股东利益的原则，计划将原募集项目“基于互联网电视内容的嵌入式3D开发平台”拆分为两个项目，分别为“基于互联网电视内容的嵌入式3D开发平台”和“建设幼儿信息化教学的实践基地”。该次变更募集资金用途经中幼教育第二届董事会第十一次会议和公司2016年第四次临时股东大会通过。

2、经2017年7月20日召开的中幼教育2016年年度股东大会审议通过，中幼教育拟5,000,000元人民币用于“建设幼儿信息化教学的实践基地”，主要收购幼儿园资产（含经营权及所有资质等），在幼儿园中实践测试及完善“基于互联网电视内容的嵌入式3D开发平台”项目研发成果，剩余资金用于补充流动资金。该次变更的具体情况已进行相关公告。

上述募集资金用途的变更，均披露于指定信息披露平台并经中幼教育股东大会审议通过，符合《股票发行问题解答（三）》的相关规定。

五、主办券商的核查工作

主办券商进行了如下核查程序：查询了募集资金专户的银行对账单；查阅了专户台账；抽查了支出的记账凭证等资料；查阅了与募集资金存放及使用情况的会议资料；查阅了公司购买资产、产品、服务的合同、评估报告等；从募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

六、主办券商的结论性意见

主办券商认为，公司 2017 年度募集资金存放与使用符合《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）》、《股票发行问题解答（三）》等有关规范性文件的规定。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华西证券股份有限公司关于北京深中幼国际教育科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》的签章页）

华西证券股份有限公司

2018 年 04 月 27 日