

# 海南九春教育科技有限公司

## 募集资金存放及使用情况的专项核查报告

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

财富证券有限责任公司（以下简称：“财富证券”、“我司”）作为海南九春教育科技有限公司（以下简称“九春教育”）的持续督导券商，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）》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对九春教育募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

### 一、现场核查基本情况

（一）现场核查时间：2019年3月20日-2019年3月25日

（二）现场核查人员：项目发行项目组成员

（三）现场核查地点：九春教育会议室

（四）现场核查事由：九春教育共进行两次股票发行，第一次股票发行于2016年12月22日披露股票发行方案，并于2017年3月2日取得股份登记函；第二次股票发行于2017年5月19日披露股票发行方案，并于2017年7月25日取得股票登记函。我司作为主办券商，根据《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》对九春教育募集资金的存放及使用情况进行专项核查。

（五）现场核查过程：

2019年3月20日，制定现场检查方案；

2019年3月20日，以电话形式将现场检查事宜通知九春教育；

2019年3月20日至25日，进行现场核查；

2019年3月25日，将现场核查结果和整改建议以书面方式告知九春教育。

（六）主要的核查方法

1、对公司实际控制人、总经理、财务负责人等进行访谈，了解公司有关募集资金使用的基本情况；



2、查阅公司《募集资金管理制度》、《募集资金三方监管协议》、《股票发行方案》等相关文件资料；

3、取得并查阅公司募集资金有关的银行账户开立相关资料、网银流水、银行对账单和银行存款日记账等；

4、查阅募集资金使用有关的采购合同、发票、支付凭证等资料。

5、核实募集资金的实际使用情况与股票发行情况报告书、股票发行方案等是否相符；

## 二、募集资金基本情况

### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

#### 1、第一次募集资金的基本情况

经 2016 年 12 月 21 日公司第一届董事会第五次会议、2017 年 1 月 6 日公司 2017 年第一届股东大会审议，公司向 7 名老股东、9 名核心员工和 4 名合格投资者共计发行 275 万股，每股发行价格 4.00 元，共计募集资金人民币 1,100 万元。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定，存入公司名下中国农业银行海南省海口海垦支行募集资金专项账户：21167001040003094，并经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具了《验资报告》（信会师报字（2017）第 ZG10011 号）。

#### 2、第二次募集资金的基本情况

经 2017 年 5 月 17 日公司第一届董事会第十一次会议、2017 年 6 月 4 日公司 2017 年第四次临时股东大会审议，公司向一名合格投资者共计发行 131 万股，每股发行价格 4.20 元，共计募集资金人民币 550.20 万元。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定，存入公司名下中国农业银行海南省海口海垦支行募集资金专项账户：21167001040003326，并经由中喜会计师事务所审验出具了《验资报告》（验字（2017）第 0131 号）。

### (二) 募集资金使用和结余情况

根据公司公布的《股票发行方案》，公司两次股票发行募集的资金用于补充流动资金，主要用于采购固定资产、库存商品及日常运营支出等费用，进一步丰富产品类型，扩大业务规模，提升公司的竞争力和抗风险能力。



1、第一次募集资金 1100 万元使用及结余情况

项目	金额（元）
一、募集资金总额	11,000,000.00
二、变更用途的募集资金总额	0
三、上年度使用募集资金总额	0
四、2017 年 1-12 月使用募集资金总额	11,009,257.10
具体用途：1、采购库存商品	8,367,606.96
2、定增相关费用	345,000.00
3、日常运营支出	2,296,650.14
五、2017 年 1-12 月利息收入	9,022.10
存入手续费	235.00
六、剩余募集资金	0

公司于 2017 年 1 月 16 日(认购公告截止日)发行股票募集资金人民币 1,100 万元，截止 2017 年 3 月 2 日（即取得股权登记函前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额 1,100 万元，不存在提前使用募集资金的情形。

截至 2017 年 12 月 31 日，第一次募集资金 1,100 万元已全部使用完毕，第一次募集资金的余额为 0 元。

2、第二次募集资金 550.20 万元使用和结余情况

第二次募集资金 2017 年度使用及结余情况：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	5,502,000.00
二、变更用途的募集资金总额	0
三、上年度使用募集资金总额	0
四、2017 年 1-12 月使用募集资金总额	2,365,646.80
具体用途：1、定增相关费用	32,000.00
2、日常运营支出	2,333,646.80
五、2017 年 1-12 月利息收入	8,942.56
存入手续费	250.00
六、剩余募集资金	3,145,545.76





公司于2017年6月11日发行股票募集资金人民币550.20万元，截止2017年7月25日（即取得股权登记函前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额550.20万元，不存在提前使用募集资金的情形。

截止2017年12月31日，第二次股票发行所募集的资金已使用2,365,646.8元，募集资金余额3,145,545.76元。

#### 第二次募集资金2018年度使用及结余情况：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	5,502,000.00
二、变更用途的募集资金总额	0
三、上年度使用募集资金总额	2,365,646.80
四、2018年1-12月使用募集资金总额	3,147,938.47
具体用途：1、采购库存商品	279,940.76
2、支付推广费	1,896,564.64
3、日常运营支出	971,433.07
五、2018年1-12月利息收入	2392.71
六、剩余募集资金	0

截至2018年12月31日，上述股票发行募集资金累计已使用5,513,585.27元，其中2018年1-12月使用3,147,938.47元，募集资金专项账户中剩余0元。

### 三、募集资金存放和管理情况

1、公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《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》，公司募集资金的使用及管理均严格按照制度的要求执行。制度中就募集资金的定义、存储、使用、管理与监督等方面进行了详细规定，以保障募集资金专户存储、三方监管、专款专用，对公司未来募集资金的规范使用起到良好的监管作用。

2、2017年1月6日，公司为第一次股票发行设立募集资金专项账户，并与中国农业银行股份有限公司、财富证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协



议》，将中国农业银行海南省海口海垦支行账号21167001040003094账户作为募集资金专项账户，并与2017年6月12日为第二次股票发行设立募集资金专项账户，并与中国农业银行股份有限公司、财富证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》，将中国农业银行海南省海口海垦支行账号21167001040003326账户作为募集资金专项账户。

3、本次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本次股票发行募集资金的情形，也不存在取得全国股转系统本次股票发行登记函之前使用本次股票发行募集资金的情形。

#### **四、募集资金的实际使用情况**

募集资金的实际使用情况详见本报告“二、募集资金基本情况”之“(二) 募集资金使用和结余情况”。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司股票发行按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等法律法规的相关规定，真实、完整披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规的情况，不存在募集资金被控股股东或实际控制人占用的情况，亦不存在取得股份登记函之前使用募集资金的情况。

#### **六、现场核查结论及整改建议**

##### **（一）现场核查结论**

经核查，财富证券认为，截至本专项核查报告出具日，公司募集资金存放与使用符合《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《全国中小企业股份转让系统业务细则（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（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》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况。



（本页无正文，为《财富证券有限责任公司关于海南九春教育科技股份有限公司募集资金存放及使用情况的专项核查报告》的签署页）

财富证券有限责任公司

2019年 2月 29日

