

安信证券股份有限公司

关于上海校外宝教育科技有限公司

2018 年度募集资金存放与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：

安信证券股份有限公司（以下简称“主办券商”）作为上海校外宝教育科技有限公司（以下简称“校外宝”或“公司”）的主办券商，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《非上市公众公司监督管理制度》（以下简称“《管理制度》”）、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务细则》”）、《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》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等有关规定，对校外宝 2018 年度涉及的股票发行募集资金的存放与使用情况进行了专项核查，本次专项核查报告如下：

一、募集资金基本情况

2017 年，公司为扩大业务规模，进一步提升持续盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续发展，经公司第一届董事会第七次会议审议并经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，完成了公司自 2017 年 2 月 22 日挂牌后的第一次股票定向发行。本次股票发行对象为 1 名机构投资者，向发行对象共计发行股票 154,639 股，每股发行价格为人民币 48.50 元，募集资金总额为人民币 7,499,991.50 元。该募集资金于 2017 年 8 月 17 日全部到位，2017 年 9 月 20 日瑞华会计师事务所出具了瑞华验字[2017]31010006 号验资报告，对公司定向发行股票资金到位情况进行了验证。公司于 2017 年 10 月 23 日收到《关于上海校外宝教育科技有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]6179 号）。本次募集资金主要用于公司投资托管中心、早教中心、校外培训机构和赛事活动。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金金额为 1,211,515.00 元，募集资金专项账户余额为 6,317,785.33 元。

二、募集资金管理存储情况

（一）募集资金制度建立情况

2017 年 7 月 26 日召开的公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于上海校外宝教育科技有限公司募集资金管理制度的议案》，《募集资金管理制度》（公告编号：2017-022）已于 2017 年 7 月 27 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。该制度明确了公司募集资金使用的具体规定，强化各方义务和责任，公司的股票发行严格按照《募集资金管理制度》的要求，合法合规使用募集资金。

（二）募集资金专项账户管理情况

2017 年度第一次股票发行，公司严格遵守了全国股转系统发布的《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》的相关要求。2017 年 7 月 26 日，公司召开第一届董事会第七次会议审议通过《关于将公司募集资金专户作为本次股票发行认购账户的议案》，为本次股票发行指定了募集资金专项账户，并在后续与主办券商安信证券股份有限公司以及上海浦东发展银行闸北支行签署了《募集资金三方监管协议》，本次定向发行的认购账户为公司董事会批准的募集资金专户（开户银行：上海浦东发展银行闸北支行，账户号码：98400078801200000078）。

此次股票定向发行，公司严格按照已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照规定的用途使用。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定向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。

因此，公司本次股票发行不存在违反《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>通知》规定的情形。

三、募集资金的实际使用情况

2017 年第一次股票发行，公司发行股票募集资金 7,499,991.50 元。公司募集

资金原计划用于公司投资托管中心、早教中心、校外培训机构和赛事活动。2017年度，公司未使用募集资金。根据公司 2018 年 5 月 25 日公告的《上海校外宝教育科技有限公司关于变更募集资金用途的公告》，本次募集资金变更为对外投资设立控股子公司、设立参股子公司、用于各类青少年主题赛事活动项目。

截至 2018 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金使用具体情况如下：

单位：元

募集资金总额	7,499,991.50	已累计投入募集资金总额	1,211,515.00
		各年度使用募集资金总额：	
变更用途的募集资金总额	5,499,991.50	2017 年度：	0.00
变更用途的募集资金总额比例	73.33%	2018 年度	1,211,515.00
承诺投资项目类别	项目	资金流出	资金流入
募集资金用途	赛事活动项目（各类青少年主题型赛事活动项目）	1,211,250.00	-
	设立控股子公司	-	-
	设立参股公司	-	-
其他	手续费	265.00	-
	利息收入	-	29,308.83
合计	-	1,211,515.00	29,308.83
募集资金累计使用金额		1,211,515.00	
募集资金账户余额		6,317,785.33	

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金金额为 1,211,515.00 元，募集资金专项账户余额为 6,317,785.33 元。

四、变更募集资金情况

公司于 2018 年 5 月 15 日召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，并于同日召开了第一届监事会第六次会议审议通过，并提交公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，变更后的募集资金用途为对外投资设立控股子公司、设立参股子公司以及投资各类青少年主题型赛事活动项目。《上海校外宝教育科技有限公司关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-014）已于 2018 年 5 月 16 日披露于全国中小企业股份转让系

统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。公司募集资金原计划用于公司投资托管中心、早教中心、校外培训机构和赛事活动，变更后的募集资金使用用途如下：

序号	用途	项目明细	金额合计
1	对外投资	设立控股子公司 100.00 万元	550.00 万元
		设立参股公司 450.00 万元	
2	赛事活动项目	各类青少年主题型赛事活动 200.00 万元	200.00 万元

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018 年度，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、主办券商对公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

主办券商现场核查了募集资金账户对账单、募集资金项目相关款项支付的原始凭证，访谈了公司财务负责人，查阅了公司 2018 年审计报告、公司出具的募集资金存放与使用的专项报告及募集资金管理制度等文件，经核查，主办券商认为：公司已建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。公司募集资金存放与实际使用均符合《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）》、《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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于上海校外宝教育科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》的盖章页）



安信证券股份有限公司

2019 年 4 月 22 日