

申万宏源证券有限公司
关于北京行知探索文化发展集团股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的核查报告

根据《公司法》、《证券法》、《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）》、《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》和《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等业务规则的规定,申万宏源证券有限公司（以下简称“申万宏源”或“主办券商”）作为北京行知探索文化发展集团股份有限公司(以下简称“行知探索”或“公司”)的主办券商,对公司 2018 年度募集资金的存放与使用情况进行了专项核查。

一、募集资金核查具体情况

（一）股票发行基本情况

2017 年 9 月 25 日公司召开第一届董事会第十五次会议,审议通过《2017 年第一次股票发行方案》,该议案于 2017 年第三次临时股东大会审议通过。经全国中小企业股份转让系统《关于北京行知探索文化发展集团股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]7238 号）确认,公司发行 4,753,151 股。此次股票发行价格为人民币 4.5 元/股,募集资金总额为人民币 21,389,179.50 元。募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 6 日出具的瑞华验[2017]01620010 号验资报告审验。

（二）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理,提高募集资金的使用效率,根据相关规定要求,公司制定了《募集资金管理制度》,对募集资金实行专户存储管理。

针对公司 2017 年第一次股票发行，公司与申万宏源、招商银行股份有限公司（下称“招商银行”）签订《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）。三方监管协议符合《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》和《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等业务规则的规定，《三方监管协议》的履行不存在问题。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集金额（元）	余额（元）
招商银行慧忠北里支行	110930154110802	21,389,179.50	201,202.73
合计		21,389,179.50	201,202.73

（四）募集资金使用情况

1、2018 年度募集资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	21,389,179.50	
具体用途	累计使用金额	其中：2018 年度
1、向全资子公司甘肃公司增资，由甘肃公司投资于戈壁清泉学院建设项目	6,000,000.00	0
2、冷湖火星小镇文化旅游开发有限公司注资	6,750,000.00	6,750,000.00
减：用途合计	12,750,000.00	
减：截止期末银行理财资金余额	8,690,000.00	
加：截止期末银行利息扣除手续费净额	252,023.23	
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额	201,202.73	

经核查，公司未提前使用募集资金。

2、募集资金使用的其他情况

公司 2018 年第一次临时股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，议案内容为：在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的前提下，使用最高额度不超过 21,389,179.50 元择机购买保本型理财产品；此次现金管理将通过公司募集资金专项账户及公司《2017 年第一次股票发行方案》中募集资金投向的子公司账户进行，期限不超过一年；在上述额度内，资金可以滚动使用。2018 年度公司累计投入购买保本型短期理财产品的金额为人民币 1,539 万元，其中 670 万元已到期赎回。

（五）募集资金用途变更情况

1、公司于2018年5月18日召开第一届董事会第二十一次会议，于2018年6月5日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金使用的议案》，根据该议案，将本次募集资金中“向控股子公司云南公司增资，由云南公司投资于云南省腾冲市全域旅游国际户外运动文化中心政府和社会资本合作项目”的6,750,000.00元变更为“投资于冷湖雅丹旅游基础设施建设PPP项目”。

变更后具体使用的性质与金额如下：

序号	内容	拟投入金额（元）
1	向全资子公司甘肃公司增资，由甘肃公司投资于戈壁清泉学院建设项目	6,000,000.00
2	向控股子公司云南公司增资，由云南公司投资于云南省腾冲市全域旅游国际户外运动文化中心政府和社会资本合作项目	8,639,179.50
3	投资于冷湖雅丹旅游基础设施建设PPP项目	6,750,000.00
合计	-	21,389,179.50

2、公司于 2018 年 11 月 16 日召开第二届董事会第三次会议，于 2018 年 12 月 5 日召开 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金

用途的议案》，根据该议案，为提高募集资金使用效率，拟将本次募集资金中向控股子公司云南公司增资，由云南公司投资于云南省腾冲市全域旅游国际户外运动文化中心政府和社会资本合作项目 8,639,179.50 元变更为流动资金。募集资金用途变更后不会影响云南 PPP 项目预期目标的实现。

变更后具体使用的性质与金额如下：

序号	内容	拟投入金额（元）
1	向全资子公司甘肃公司增资，由甘肃公司投资于戈壁清泉学院建设项目	6,000,000.00
2	投资于冷湖雅丹旅游基础设施建设PPP项目	6,750,000.00
3	流动资金	8,639,179.50
合计	-	21,389,179.50

二、专项核查意见

经核查，主办券商认为：公司已经按照规定建立并披露募集资金管理的内部控制制度、设立募集资金专项账户，2018 年度已经使用募集资金 6,750,000.00 元，剩余 201,202.73 元，未发现公司存在存放和使用募集资金违规的情形。



同)