

万联证券股份有限公司

关于广州华腾教育科技股份有限公司

2018 年年度募集资金使用情况的专项核查意见

万联证券股份有限公司（以下简称“万联证券”、“主办券商”）作为广州华腾教育科技股份有限公司（证券简称：华腾教育，证券代码：834845，以下简称“华腾教育”、“公司”）的主办券商，万联证券根据《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》（股转系统公告[2016]63 号）和《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关法律法规对公司自挂牌以来历次募集资金使用情况进行了核查，并发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）2015 年第一次股票发行

1、实际募集资金金额和资金到位时间

2015 年 10 月 8 日，公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行的议案》。本次发行目的：补充公司流动资金，以更好地支持公司产品研发和市场拓展，提升企业的综合竞争实力。

经股转系统《关于广州华腾教育科技股份有限公司挂牌并发行股票登记的函》（股转系统函【2015】8500 号）核准，华腾教育于 2015 年 12 月发行普通股 200 万股，发行价格为人民币 5 元/股，募集资金总额为人民币 10,000,000.00 元，上述募集资金已于 2015 年 11 月 2 日汇入公司在招商银行股份有限公司广州淘金支行开立的人民币账户 120906313610903 账号内，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字【2015】G15041410012 号验资报告审验。

2、募集使用金额及当前余额

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。

（二）2016 年第一次股票发行

1、实际募集资金金额和资金到位时间

2016 年 1 月 13 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于广州华腾教育科技股份有限公司股票发行方案的议案》。本次发行目的：公司拟将股票转让方式由协议转让变更为做市转让，以提升股票流动性，需向做市商提供做市库存股票；同时，为加快公司业务发展，进一步加大技术研发投入，增强公司的核心竞争力，募集资金将用于补充公司流动资金。

经股转系统《关于广州华腾教育科技股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统函【2016】1925 号）核准，华腾教育于 2016 年 3 月发行普通股票 170 万股，发行价格为人民币 15 元/股，募集资金总额为人民币 25,500,000.00 元，上述募集资金已于 2016 年 1 月 21 日至 1 月 22 日汇入公司在中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行开立的人民币账户 44050145060100000032 账号内，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字【2016】G16002090015 号验资报告审验。

2、募集使用金额及当前余额

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。

（三）2016 年第二次股票发行

1、实际募集资金金额和资金到位时间

2016 年 6 月 18 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《广州华腾教育科技股份有限公司股票发行方案的议案》。本次发行目的：为加快公司业务发展，进一步加大渠道开拓力度，增强公司的核心竞争力，募集资金将用于渠道建设及补充流动资金。

经股转系统《关于广州华腾教育科技股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统函【2016】6361 号）核准，华腾教育于 2016 年 8 月发行普通股票 123.5 万股，发行价格为人民币 30 元/股，募集资金总额为人民币 37,050,000.00 元，上述募集资金已于 2016 年 6 月 24 日汇入公司在中信银行广州北京路支行开立的人

民币账户 8110901013300253382 账号内，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字【2016】G16036510019 号验资报告审验。

2、募集使用金额及当前余额

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕。

（四）2017 年第一次股票发行

2017 年 3 月 21 日，公司 2016 年度股东大会审议通过《广州华腾教育科技股份有限公司股票发行方案的议案》。本次发行目的：为加快公司业务发展，进一步加大渠道开拓力度，增强公司的核心竞争力，募集资金将用于渠道建设及补充流动资金。

经股转系统《关于广州华腾教育科技股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统函【2017】3158 号）核准，华腾教育于 2017 年 3 月发行普通股票 312.8 万股，发行价格为人民币 11 元/股，募集资金总额为人民币 34,408,000.00 元，上述募集资金已于 2017 年 3 月 30 日汇入公司在中信银行广州北京路支行开立的人民币账户 8110901013100469807 账号内，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会验字【2017】G17009110018 号验资报告审验。

2、募集使用金额及当前余额

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 27,368,597.07 元（含利息收入）。

二、募集资金管理情况

（一）2015 年第一次股票发行

本次募集资金使用全部使用完毕，故不需要设立募集资金专项账户。

（二）2016 年第一次股票发行

1、募集资金的管理情况

2016 年 8 月 23 日，华腾教育召开的第一届董事会第七次会议，审议通过了《广州华腾教育科技股份有限公司募集资金使用管理办法》。制度明确了募集资金使用审批程序和管理流程，对募集资金存储、使用、审批、变更、监督等内容

进行了明确规定，以保证募集资金专款专用，提高资金使用效率，保证资金使用安全。

2016年8月23日，华腾教育召开的第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司将签订三方监管协议的议案》，2016年9月19日，华腾教育、中国建设银行股份有限公司广州荔湾支行、万联证券签署《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，华腾教育在募集资金专用账户的存款余额列示如下（含存款利息收入），该账户已注销：

单位：元

开户银行	账号	存款余额
中国建设银行股份有限公司 广州荔湾支行	44050145060100000032	0.00
合计		0.00

（三）2016年第二次股票发行

1、募集资金的管理情况

2016年8月23日，华腾教育召开的第一届董事会第七次会议，审议通过了《广州华腾教育科技股份有限公司募集资金使用管理办法》。制度明确了募集资金使用审批程序和管理流程，对募集资金存储、使用、审批、变更、监督等内容进行了明确规定，以保证募集资金专款专用，提高资金使用效率，保证资金使用安全。

2016年8月23日，华腾教育召开的第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司将签订三方监管协议的议案》，2016年9月19日，华腾教育、中信银行股份有限公司广州分行北京路支行、万联证券签署《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，华腾教育在募集资金专用账户的存款余额列示如下（含存款利息收入），该账户已注销：

单位：元

开户银行	账号	存款余额
中信银行股份有限公司 广州分行北京路支行	8110901013300253382	0.00
合计		0.00

（四）2017 年第一次股票发行

1、募集资金的管理情况

2017 年 2 月 24 日，华腾教育召开的第一届董事会第八次会议，审议通过了《广州华腾教育科技股份有限公司股票发行方案》；2017 年 3 月 21 日，华腾教育召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《广州华腾教育科技股份有限公司股票发行方案》以及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；2017 年 3 月 30 日，华腾教育、中信银行股份有限公司广州分行北京路支行、万联证券签署《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，华腾教育在募集资金专用账户的存款余额列示如下：（含存款利息收入）

单位：元

开户银行	账号	存款余额
中信银行股份有限公司 广州分行北京路支行	8110901013100469807	27,368,597.07
合计		27,368,597.07

三、募集资金的实际使用情况

（一）2015 年第一次股票发行

截至 2016 年 4 月 15 日，募集资金已全部使用完毕，具体使用情况如下：

单位：元

项目	2015 年	2016 年	合计	备注
市场推广	1,000,000.00	899,830.00	1,899,830.00	

项目	2015年	2016年	合计	备注
控股渠道创炬公司		510,000.00	510,000.00	2015-004
增持渠道育蓓股份		3,800,000.00	3,800,000.00	2016-012
研发投入	127,115.16	659,071.74	786,186.90	
发行费用	484,785.00	203,570.00	688,355.00	
应交税费		2,221,103.69	2,221,103.69	
其他		100,000.00	100,000.00	2015年报审计费
合计	1,611,900.16	8,393,575.43	10,005,475.59	

注：募集资金实际使用金额与募集资金总额之间的差异为利息、手续费等收入/支出。

（二）2016年第一次股票发行

截止2018年12月31日，募集资金已全部使用完毕，具体情况如下：

单位：元

项目	2016年	2017年	2018年	合计	备注
市场推广	1,095,847.92	1,694,238.00		2,790,085.92	
代理佣金	1,350,194.31	3,892,198.64		5,242,392.95	
发行费用	235,250.00	222,040.00		457,290.00	
中介费用	70,000.00	242,250.00		312,250.00	
收购深圳创炬49%股权		15,052,800.00		15,052,800.00	2017-011
托管费用		88,000.00		88,000.00	
日常收支	523,049.43	1,154,591.69	1,350.25	1,678,991.37	
合计	3,274,341.66	22,346,118.33	1,350.25	25,621,810.24	

注：募集资金实际使用金额与募集资金总额之间的差异为利息、手续费等收入/支出。

（三）2016年第二次股票发行

截止2018年12月31日，募集资金已全部使用完毕，具体情况如下：

项目	2017年	2018年	合计	备注
收购深圳创炬49%股权	24,147,200.00		24,147,200.00	2017-011
收购湖州创和65%股权	7,072,000.00		7,072,000.00	2017-040
收购广州育蓓24%股权	3,024,000.00	2,980,000.00	6,004,000.00	2017-066
日常收支	889.51	12,860.00	13,749.51	
合计	34,244,089.51	2,992,860.00	37,236,949.51	

注：募集资金实际使用金额与募集资金总额之间的差异为利息、手续费等收入/支出。

2018年10月12日，公司完成上述募集资金账户的销户工作。2018年4月1日至2018年10月12日期间，该募集资金专项账户未及时销户，而继续作为企业日常生产经营往来账户使用。

（四）2017年第一次股票发行

截止2018年12月31日，募集资金尚未使用完毕，具体使用情况如下：

项目	2018年	合计	备注
收购湖州创和65%股权	1,768,000.00	1,768,000.00	2017-040
收购广州育蓓24%股权	6,092,000.00	6,092,000.00	2017-066
日常收支	761.84	761.84	
合计	7,860,761.84	7,860,761.84	

四、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

公司不存在用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况。

五、变更募集资金项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金项目的情况

六、主办券商的核查意见

经核查，主办券商认为：

截至2018年12月31日，公司募集资金使用不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在提前使用募集资金用于日常经营活动的情形。公司存在募集资金使用完毕后，未及时销户，将募集资金账户作为日常生产经营往来账户使用的情况，对此，挂牌公司已及时整改，于2018年10月12日完成销户。

（以下无正文）

（此页无正文，为《万联证券股份有限公司关于广州华腾教育科技股份有限公司 2018 年年度募集资金使用情况的专项核查意见》签字盖章页）

主办券商：万联证券股份有限公司（盖章）



2019 年 4 月 24 日