

江海证券有限公司

关于大连浩瀚教育咨询股份有限公司

2020 年年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

江海证券有限公司（以下简称“主办券商”）作为大连浩瀚教育咨询股份有限公司（以下简称“浩瀚教育”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关规定，对浩瀚教育 2020 年度定向发行股票募集资金存放与使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

浩瀚教育第一届董事会第十九次会议、2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，发行数量为 100 万股，发行价格为 30 元/股，共募集资金 3000 万元。本次股票发行募集资金到位情况已经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中准验字[2017]1053 号验资报告。公司已于 2017 年 6 月 29 日收到全国中小企业股份转让系统下发的《关于大连海宝生物科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]3927 号），本次新增股票 100 万股于 2017 年 7 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

二、募集资金存放和管理情况

浩瀚教育 2017 年股票发行已建立了《募集资金管理制度》，募集的资金已设立募集资金专户管理，与原主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》。公司募集资金专项账户开户银行：招商银行股份有限公司北京万通中心支行，账号：110924099010702。公司根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》和《募集资金管理制度》的要求，对募集资金进行管理和使用。

浩瀚教育于 2020 年 1 月 23 日变更了持续督导主办券商，已与现主办券商江海证券、开户银行招商银行股份有限公司北京万通中心支行协商，重新签订了《募集资金三方监管协议》。

浩瀚教育第二届董事会第十五次会议、2019 年年度股东大会对《募集资金



管理制度》进行了修订，《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序及信息披露要求。

三、募集资金的使用情况

浩瀚教育 2017 年股票发行募集资金在 2020 年度使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	30,000,000.00
减：发行费用	0
加：投资收益	0
加：利息收入扣除手续费净额	510,603.77
二、募集资金使用情况	
以前年度使用金额	20,280,607.86
本年度使用金额	0
三、尚未使用的募集资金余额	10,229,995.91

四、变更募集资金用途的情况

浩瀚教育分别于 2019 年 8 月 7 日、2019 年 8 月 22 日召开第二届董事会第十一次会议、2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，议案内容如下：

因 2019 年上半年公司经营范围发生变更，主营业务由“影视投资与制作”变更为“教育咨询、企业管理咨询”，原有的募集资金使用用途不适用于公司经营范围，故对此做出调整。根据公司的战略发展规划，为提高募集资金使用效率，满足公司经营发展需要，公司对 2017 年定向增发股票发行的募集资金用途进行变更。将原计划用于投资电视剧《玉观音》的募集资金用途变更为投资校园活动中心。变更后的募集资金使用用途如下：

序号	募集资金使用用途	变更前金额（万元）	变更后金额（万元）
1	投资电视剧《玉观音》	3,000.00	0
2	投资校园活动中心	0	3,000.00
3	人员工资、社保	0	34.18
合计		3,000.00	3,034.18

公司变更募集资金用途后，前期投资项目已终止，投出的募集资金已收回，后续使用募集资金按照变更后的募集资金用途使用。



五、违规使用募集资金的情况

公司于 2019 年 9 月使用募集资金 2000 万元，作为肇庆市凡叶教育产业投资有限公司（以下简称“凡叶教育”）增资的投资款，投资完成后占凡叶教育 28.57% 的股权，投资资金用于校园活动中心建设。凡叶教育收到投资款后，将 1990 万元出借给北京汇霖融信投资管理有限公司（以下简称“汇霖融信”）使用，借款期限从 2019 年 9 月 16 日起至 2021 年 9 月 16 日止，年利率 6%，利随本清。凡叶教育出借资金给第三方，违反了凡叶教育股东出资的约定及募集资金用途相关规定。

2021 年 4 月 27 日，汇霖融信出具承诺，将于借款到期时及时将本金及利息归还给凡叶教育，不再借用凡叶教育的资金。同日，凡叶教育承诺，收回出借给汇霖融信的款项后，将严格按照浩瀚教育募集资金用途使用资金，用于校园活动中心建设或经浩瀚教育董事会、股东大会审议通过的资金用途，保证不再挪作他用。同日，浩瀚教育承诺，将督促凡叶教育及时收回相关违规使用的资金，后续将严格按照公司董事会、股东大会审议通过的募集资金用途使用资金，加强募集资金监管力度，保证不再出现直接或间接违规使用募集资金的情形。

六、主办券商对定向发行股票募集资金存放与使用情况的核查意见

主办券商通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对浩瀚教育 2020 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；查阅募集资金专户账务明细清单、《借款协议书》、相关方出具的承诺等支持性文件；查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《关于 2020 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经过核查，主办券商认为，浩瀚教育将募集资金作为投资款，投资到凡叶教育后，凡叶教育将资金出借给第三方，违反了浩瀚教育出资时约定的将资金用于校园活动中心建设的用途，存在违规使用募集资金的情形，违反了《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股票定向发行规则》等的相关规定。

(以下无正文,为《江海证券有限公司关于大连浩瀚教育咨询股份有限公司 2020 年年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》的盖章页)



江海证券有限公司

2021年4月30日

7
11