

# 大连华实教育咨询股份有限公司

## 关于股转系统问询函的回复

全国中小企业股份转让系统：

针对股转系统下发的问询函【2020】第2号，公司回复如下：

### 1、关于自查进度

你公司回复称，因目前仍在自查阶段，无法提供货币资金情况、银行对账单以及2018年第一次股票发行的募集资金使用情况的具体信息。

请你公司：

- (1) 详细说明自查计划，包括但不限于自查范围、自查人员、时间安排；
- (2) 说明目前自查的进展，并列示现阶段的自查结果。

### 答复：

大连华实教育咨询股份有限公司（以下简称：“公司”或“华实股份”）因近日发现公司银行账户、2018年第一次股票发行的募集资金三方监管账户金额异常，进行自查核实相关原因。

公司自查范围包括控股股东、董事会及财务部门，自查事项包括违规对外担保、资金占用等情形。

公司董事会认为公司可能存在未按规定履行披露程序的事项，现已经启动自查程序。最晚将于2020年2月10日前对相关事项进行答复。

### 2、关于预付款与其他流动资产

根据2018年年报，你公司于2018年10月向大连海基房地产开发有限公司（以下简称“海基房地产”）购买商业用地，总价款7,000万元，已支付预付款项4,900万元。你公司全资子公司大连约伴国际旅行社有限公司于2017年8月向大连欧美亚房地产开发有限公司（以下简称“欧美亚房地产”）购买办公用房，总价款3,024万元，已支付预付款项1,512万元。2018年末，你公司将该笔预付款项调整至其他非流动资产项目列示。

你公司回复，公司向海基房地产支付的4,900万元付款购买土地使用权与向欧美亚房地产支付的预付款项1,512万元，并未真实支付，无法提供交易记录。

请你公司说明上述4,900万元以及1,512万元款项的财务处理情况及相关财务信息的真实性。

### 答复：

相关事项正在自查过程中，将于2020年2月10日一并答复。

### 3、关于股票发行

你公司2018年第一次股票发行募集资金667.44万元。你公司回复，2018年第一次发行的募集资金计划用于收购学校开拓公司业务。

请你公司说明目前上述募集资金的使用情况以及收购学校的进展。





答复:

募集资金使用情况将与自查报告一并答复。

待收购的学校前期谈判结束，双方正在对合同中具体细节进行磋商。同时，公司委托三方机构正在对学校进行尽职调查，三方机构尚未出具相关报告。

#### 4、关于购买出售资产

2017年11月30日，你公司以加拿大120万元（约合人民币620万元）收购了DickCHAN持有的温哥华晨星旅游“Stareast Travel”（以下简称“晨星旅游”）100%的股权，并以人民币698万元收购了宫利、宋兰凤持有的辽宁北国国际旅行有限公司（以下简称“北国国旅”）100%的股权。

根据你公司回复，披露的晨星旅游、北国国旅收购价格均是合同价格，实际没有按照698万的价格实际支付款项，且无法提供相关协议以及财务资料。

请你公司：

(1) 说明购买、出售晨星旅游、北国国旅的真实价格，以及合同约定的付款方式，并解释真实价格与披露价格存在差异的原因；

(2) 说明无法提供相关协议以及财务资料的原因。

答复:

购买、出售晨星旅游、北国旅游真实价格、合同及财务资料暂时无法提供，公司认为交易过程中可能存在违规事项，公司将在自查程序中一并核查。

大连华实教育咨询股份有限公司  
2020年1月23日

