

国投证券股份有限公司

关于上海校外宝教育科技有限公司

2023 年度募集资金存放与实际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：

根据《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定向发行规则》等的有关规定，国投证券股份有限公司（以下简称“国投证券”或“主办券商”）作为上海校外宝教育科技有限公司（以下简称“公司”）的主办券商，对公司 2023 年股票发行募集资金使用情况进行专项核查，并出具专项核查报告：

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。

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官网。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《全国中小企业股份转让系统定向发行规则》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国投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《全国中小企业股份转让系统定向发行规则》规定的情形。

三、本年度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。根据公司 2018 年 5 月 25 日公告的《上海校外宝教育科技股份有限公司关于变更募集资金用途的公告》，本次募集资金主要用于对外投资设立控股子公司、设立参股公司、用于各类青少年主题赛事活动项目。根据公司 2019 年 8 月 22 日公告的《上海校外宝教育科技股份有限公司关于变更募集资金用途的公告》，本次募集资金主要用于补充流动资金。

2023 年度，募集资金具体使用情况如下表所示：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	7,499,991.50
二、变更用途的募集资金总额	4,526,768.23
三、累计已使用募集资金	7,562,325.65
其中 2023 年度使用募集资金金额	252.58
2023 年度募集资金使用具体用途：	
赛事活动项目	

设立控股子公司	
补充流动资金	252.58
四、累计收到利息收入扣减手续费净额	62,334.15
五、剩余募集资金总额	0.00

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金金额为 7,562,325.65 元，募集资金专项账户余额为 0.00 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

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）。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

公司于 2019 年 8 月 22 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，并于同日召开了第二届监事会第二次会议审议通过，并提交公司 2019 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补充流动资金。《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：2019-030）已于 2019 年 8 月 22 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）。变更后的募集资金 4,526,768.23 元全部用于补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用完毕后于 2023 年 6 月 21 日注销了募集资金专项账户，但公司未及时披露募集资金专项账户注销情况，主办券商已督促公司在全国中小企业股份转让系统官网补发募集资金专项账户注销情况。

除此之外，公司不存在其他未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

六、结论性意见

经核查，主办券商认为：2023 年度，公司存在未及时披露募集资金专项账户注销情况，公司已补发相关公告。除此之外，公司募集资金存放与使用符合《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定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在其他违规存放与使用募集资金的情形。

（以下无正文）



国投证券股份有限公司

2024 年 4 月 29 日

