

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

募集资金使用情况鉴证报告

2018 年度

立信会计
(特殊普
文件)

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA12904号

上海新南洋昂立教育科技有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海新南洋昂立教育科技有限公司（以下简称“贵公司”）2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,贵公司2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》(上证公字[2013]13号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一九年四月二十三日

上海新南洋昂立教育科技有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字〔2013〕13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位情况

公司 2015 年非公开发行股份募集资金：

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海新南洋股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】563 号）核准，本公司本次发行采用向特定对象非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）27,472,304 股，发行价格为每股 21.57 元，募集资金总额 592,577,597.28 元，扣除承销保荐费用含税人民币 5,500,000.00 元后实际收到募集资金为人民币 587,077,597.28 元，已由申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2017 年 6 月 13 日汇入公司开立的账号：中国民生银行股份有限公司上海分行账号为 699368776 的募集资金专户人民币 356,070,000.00 元；宁波银行股份有限公司上海分行账号为 70010122002386613 的募集资金专户人民币 231,007,597.28 元；合计 587,077,597.28 元。扣除公司为发行人民币普通股（A 股）所支付的中介费、信息披露费等其他发行费用人民币 3,059,610.15 元，实际募集资金净额为人民币 584,017,987.13 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字【2017】第 ZA15443 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。中国民生银行股份有限公司上海分行账号为 602906803 的账户及宁波银行股份有限公司上海分行账号为 70010122002405024 的账户系募集资金到账后为补充上海南洋昂立教育培训有限公司及上海新南洋教育科技有限公司教育培训相关投资运营资金的存储和使用，新设立的两个募集资金专户。上海南洋昂立教育培训有限公司的资金专户资金用于 K12 教育业务发展项目，上海新南洋教育科技有限公司的资金专户资金用于职业教育发展项目，资金专户专用。

（二） 2018 年度募集资金使用情况及结余情况

公司 2015 年非公开发行股份募集资金

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司 2015 年非公开发行股份募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项 目	募集资金专户发生情况
实际募集资金金额	587,077,597.28
减：发行费用	3,059,610.15
实际募集资金净额	584,017,987.13
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	0.00
减：实际累计已使用募集资金金额	152,277,900.89
其中：以前年度已使用募集资金	71,184,638.87
本年度使用募集资金	81,093,262.02
加：已被置换尚未转出专户金额	0.00
加：累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除手续费等的净额	27,401,857.19
其中：以前年度募集资金利息收入	3,776,386.40
本年度募集资金利息收入	23,625,470.79
减：累计手续费支出	1,495.94
其中：以前年度手续费支出	300.64
本年度手续费支出	1,195.30
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金结余	459,140,447.49
减：保证金、押金	5,652,252.60
减：闲置募集资金临时补充流动资金	0.00
使用募集资金向控股子公司提供委托贷款	0.00
使用闲置资金购买理财产品尚未赎回的金额	250,000,000.00
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金账户余额	203,488,194.89
其中：定期存款	185,818,050.00
通知存款	5,500,000.00

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法律法规，及时制定了《募集上海新南洋股份有限公司资金管理制度》。本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

公司 2015 年非公开发行股份募集资金：

公司及保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司共同与募集资金专户所在银行中国民生银行股份有限公司上海分行、宁波银行股份有限公司上海分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。公司于 2017 年 8 月 17 日同申万宏源证券承销保荐有限责任公司分别与上海南洋昂立教育培训有限公司和中国民生银行股份有限公司上海分行、上海新南洋教育科技有限公司和宁波银行股份有限公司上海分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称《四方监管协议》）。该《四方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2017 年度，公司用于增资上海南洋昂立教育培训有限公司（募投项目“K12 教育业务发展项目”实施主体）的 354,277,708.67 元已转至其于中国民生银行股份有限公司上海分行（账号：602906803）募集资金专用账户中；用于增资上海新南洋教育科技有限公司（募投项目“职业教育业务发展项目”实施主体）的 231,022,995.35 元已转至其于宁波银行股份有限公司上海分行（账号：70010122002405024）募集资金专用账户中。本公司在中国民生银行股份有限公司上海分行（账号：699368776）及宁波银行股份有限公司上海分行开设的募集资金专户（账号：70010122002386613）的募集资金已按规定转至募投项目实施主体，本公司募集资金专户将不再使用，为方便账户管理，公司已办理完毕该募集资金专户的销户手续。该账户销户后，公司与申万宏源证券承销保荐有限责任公司、中国民生银行股份有限公司上海分行、宁波银行股份有限公司上海分行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。2018 年，为进一步提高募集资金的使用效率，规范募集资金使用和管理，同时为更好的在长三角地区拓展 K12 教育发展业务，公司召开第九届董事会第十次会议，审议通过《公司关于变更部分募集资金专户及签订募集资金四方监管协议的议案》及《公司关于全资孙公司设立募集资金专用账户及签订募集资金四方监管协议的议案》两议案，同意将公司全资子公司上海南洋昂立教育培训有限公司的民生银行股份有限公司上海分行（账号：602906803）的募集资金专户注销，同时在上海浦东发展银行长宁支行开设两个新的募集资金专户（账号为：98490078801380000072 及 98490078801180000073），并将原专户的募集资金余额及截止转出日前衍生的利息合计 297,883,749.34 元分别转入全资子公司上海南洋昂立教育培训有限公司新设的专户（账号为：98490078801380000072）289,883,749.34 元；全资孙公司浙江昂励企业管理有限公司新设的专户（账号为：98490078801180000073）8,000,000 元作为全资孙公司的运营费用，同时授权公司总裁及上海南洋昂立教育培训有限公司负责人与申万宏源证券承销保荐有限责任公司、上海浦东发展银行长宁支行签署新的《募集资金四方监管协议》。

鉴于上海南洋昂立教育培训有限公司的民生银行股份有限公司上海分行（账号：602906803）的募集资金专户已注销，公司与上海南洋昂立教育培训有限公司、申万宏源证券承销保荐有限责任公司及中国民生银行股份有限公司上海分行签订的《募集资金专户存储四方监管协议》相应终止。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存放余额
中国银行股份有限公司上海市徐汇支行	454667609449	0.00
中国工商银行股份有限公司上海市徐家汇支行	1001172929004637927	0.00
中国民生银行股份有限公司上海分行	699368776	0.00
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002386613	0.00
中国民生银行股份有限公司上海分行【注】	602906803	0.00
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	186,577,768.39
上海浦东发展银行长宁支行	98490078801380000072	9,445,218.53
上海浦东发展银行长宁支行	98490078801180000073	7,465,207.97
合计		203,488,194.89

【注】：该银行于 2018 年 9 月 10 日已注销。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司 2015 年非公开发行股份募集资金

本年公司使用闲置募集资金进行现金管理事项已经公司第九届董事会第五次会议、第九届监事会第三次会议审议通过，且独立董事已发表了独立意见，履行了必要的审议程序。根据《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含子公司）使用闲置募集资金不超过人民币 4.95 亿元进行现金管理。

上海南洋昂立教育科技有限公司
2018年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

本年公司对闲置募集资金进行的现金管理、投资相关产品的情况如下：

开户银行	银行账号	所属公司	产品名称	购买金额	投资期间	投资期限 (天)	期末余额	本期取得收益
中国民生银行股份有限 公司上海分行	602906803	上海南洋昂立教育 培训有限公司	结构性产品(180天)	324,000,000.00	2017/8/10-2018/2/9	180		6,588,000.00
中国民生银行股份有限 公司上海分行	602906803	上海南洋昂立教育 培训有限公司	非凡资产管理半年安 赢理财产品第174期	6,000,000.00	2017/10/19-2018/4/19	180		60,715.07
中国民生银行股份有限 公司上海分行	602906803	上海南洋昂立教育 培训有限公司	与利率挂钩的结构性 产品(CNYS)	50,000,000.00	2018/2/9-2018/5/9	89		556,832.48
中国民生银行股份有限 公司上海分行	602906803	上海南洋昂立教育 培训有限公司	与利率挂钩的结构性 产品(CNYS)	250,000,000.00	2018/2/9-2018/8/9	181		5,578,767.12
中国民生银行股份有限 公司上海分行【已销户】	602906803	上海南洋昂立教育 培训有限公司	协定存款		活期			851,502.87
中国民生银行股份有限 公司上海分行	602906803	上海南洋昂立教育 培训有限公司	随享存	10,000,000.00	2018/3/29-2018/6/28	91		78,361.11
上海浦东发展银行长宁 支行	98490078801380000072	上海南洋昂立教育 培训有限公司	利多多 28天	20,000,000.00	2018/9/26-2018/10/24	28		55,698.63
上海浦东发展银行长宁 支行	98490078801380000072	上海南洋昂立教育 培训有限公司	财富班车3号	100,000,000.00	2018/9/11-2018/12/11	90		973,972.60
上海浦东发展银行长宁 支行	98490078801380000072	上海南洋昂立教育 培训有限公司	财富班车3号	150,000,000.00	2018/9/10-2018/12/10	90		1,460,958.90

上海新南洋昂立教育科技有限公司
2018年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

开户银行	银行账号	所属公司	产品名称	购买金额	投资期间	投资期限 (天)	期末余额	本期取得收益
上海浦东发展银行长宁支行	98490078801380000072	上海新南洋昂立教育培训有限公司	利多多对公结构性存款	250,000,000.00	2018/12/14-2019/3/14	90	250,000,000.00	
上海浦东发展银行长宁支行	98490078801380000073	浙江昂励企业管理有限公司	利多多通知存款	5,500,000.00	2018/12/7-		5,500,000.00	
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	175,000,000.00	2017/8/16-2018/2/16	180		3,500,000.00
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	172,000,000.00	2018/2/22-2018/8/22	180		3,612,000.00
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	175,612,000.00	2018/8/23-2019/2/22	180	175,612,000.00	
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	10,000,000.00	2018/2/22-2018/5/22	90		105,000.00
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	10,105,000.00	2018/5/23-2018/8/22	90		101,050.00
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	10,206,050.00	2018/8/23-2018/11/22	90		104,612.01
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	上海新南洋教育科技有限公司	定期存款	10,206,050.00	2018/11/23-2019/2/22	90	10,206,050.00	
合计							441,318,050.00	23,625,470.79

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于2019年4月23日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海新南洋昂立教育科技有限公司
董事会
2019年4月23日

附表

募集资金使用对照表 (2015)

编制单位: 上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

2018 年度

单位: 人民币元

募集资金总额		584,017,987.13		本年度投入募集资金总额		81,093,262.02					
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		152,277,900.89					
变更用途的募集资金比例		无									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
K12 教育业务发展项目	无	353,010,389.85	353,010,389.85	77,413,262.02	98,477,900.89	-254,532,488.96	27.90	不适用	不适用	不适用	否
职业教育发展项目	无	231,007,597.28	231,007,597.28	3,680,000.00	53,800,000.00	-177,207,597.28	23.29	不适用	不适用	不适用	否
合计		584,017,987.13	584,017,987.13	81,093,262.02	152,277,900.89	-431,740,086.24	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
募集资金结余的金额及形成原因											
募集资金其他使用情况											
无											
公司募集资金期末结余 (含理财产品余额、利息收入、手续费支出及保证金押金) 459,140,447.49 元, 尚未使用											

K12 教育业务发展项目: 因教育培训行业政策发生变动导致项目投入进度未达到预期;

职业教育发展项目: 因市场需求变化, 合作方对合作的部分具体条款提出新的要求以满足学生培训的需求。

不适用

无

无

详见本报告三(四)

无

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日 至 不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2018 年 08 月 15 日

证书序号:0001247

说明

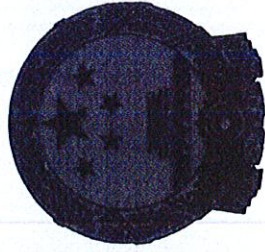
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:310000006

批准执业文号:沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

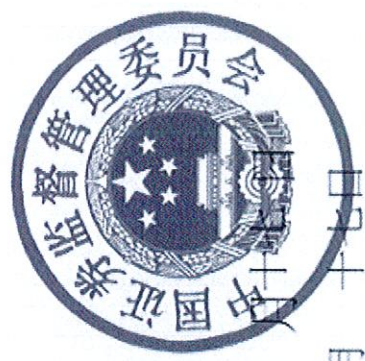


证书序号: 000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 郑晓东
Full name: 郑晓东
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1972-07-10
Date of birth: 1972-07-10
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 320522197207105013
Identity card No.: 320522197207105013




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



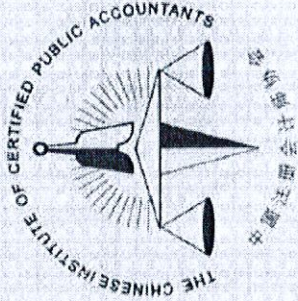
证书编号: 310600051946
No. of Certificate: 310600051946

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2000年06月13日
Date of Issuance: 2000年06月13日

郑晓东(310000051946)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日





姓名: 董军红
 Full name: 董军红
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1985-09-18
 Date of birth: 1985-09-18
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 41038119850918404X
 Identity card No: 41038119850918404X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



董军红(110001570471)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年01月30日

年 月 日
 y m d

证书编号: 110001510471
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 01 20 日
 Date of Issuance y m d

仅供出报告使用, 其他无效