

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”，“保荐机构”）作为上海新南洋股份有限公司（后更名为“上海新南洋昂立教育科技股份有限公司”，以下简称“昂立教育”或“新南洋”或“公司”）持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、《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》等有关规定，对昂立教育 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证监会出具的《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），公司 2015 年非公开发行股份募集资金于 2017 年 6 月完成。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（信会师报字[2017]第 ZA15443 号）：募集资金总额 592,577,597.28 元，减除发行费用 8,559,610.15 元，募集资金净额为 584,017,987.13 元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定

为规范募集资金的管理和使用，保障公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和《上市公司募集资金管理规定》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，于 2013 年 8 月 23 日第七届董事会第十次会议修订了《募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，履行募集资金使用分级审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款

专用。

（二）募集资金存储情况

1、职业教育业务发展项目

公司于 2017 年 8 月 16 日同申万宏源证券承销保荐有限责任公司与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，以下简称“教育科技”）和宁波银行股份有限公司上海分行（以下简称“宁波银行上海分行”）签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。公司用于增资教育科技的 231,973,643.90 元（含本金及利息收益等）存于宁波银行上海分行（账号：70010122002405024）募集资金专用账户中。

2019 年 8 月 28 日，公司第十届董事会第七次会议审议通过《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》。公司于 2019 年 9 月 4 日公告，拟将原宁波银行上海分行募集资金专户的募集资金余额及截止转出日前衍生的利息转入中国工商银行股份有限公司上海市长宁支行（账号：1001286729016814205）募集资金专用账户。2019 年 11 月 1 日，公司完成上述资金划转并注销于宁波银行上海分行开设的募集资金专用账户。

2、K12 教育业务发展项目

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 289,883,749.34 元（含本金及利息收益等）存于上海浦东发展银行长宁支行（账号：98490078801380000072）募集资金专用账户中；用于增资浙江昂励企业管理有限公司（募投项目“K12 教育业务发展项目”实施主体）的 8,000,000.00 元（含本金及利息收益等）存于上海浦东发展银行长宁支行（账号：98490078801180000073）募集资金专用账户中。

（三）募集资金使用管控情况

在使用募集资金时，公司履行相应的申请和审批手续，并按规定通知保荐机构，接受保荐机构及保荐代表人监督。公司募集资金使用情况由公司财务部门和战略发展部进行日常监督，并定期检查监督资金的使用情况及使用效果，及时向董事会、监事会、董事会秘书汇报。

（四）募集资金余额情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司 2015 年非公开发行股份募集资金专户银行存

款情况详见下表：

| 开户银行 | 银行账号 | 存放余额 (元) |
|---------------------|----------------------|----------------|
| 宁波银行股份有限公司上海分行（注1） | 70010122002405024 | 0.00 |
| 上海浦东发展银行长宁支行 | 98490078801380000072 | 25,677,746.39 |
| 上海浦东发展银行长宁支行 | 98490078801180000073 | 41,379.06 |
| 中国工商银行股份有限公司上海市长宁支行 | 1001286729016814205 | 110,047,147.17 |
| 合计 | | 135,766,272.62 |

注1：该银行账户于2019年11月1日已注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

2019年度募投项目投入情况请参照附表募集资金使用情况对照表（参见附表）。

（二）结余募集资金情况

本年度公司非公开发行股票募集的资金，除募投项目使用资金外，其他结余部分及利息全部存放于公司募集资金专项账户。

截至2019年12月31日，募集资金余额具体如下：

| 项目 | 募集资金专户 发生情况（元） |
|-------------------------------|-------------------|
| 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 | - |
| 减：实际累计已使用募集资金金额 | 365,066,056.02 |
| 其中：以前年度已使用募集资金 | 152,277,900.89 |
| 本年度使用募集资金 | 212,788,155.13 |
| 加：已被置换尚未转出专户金额 | - |
| 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 | 43,153,462.36 |
| 其中：以前年度募集资金利息收入及理财收益 | 27,401,857.19 |
| 本年度银行存款利息收入 | 27,547.52 |
| 本年度理财产品收益 | 15,724,057.65 |
| 减：累计手续费支出 | 4,952.89 |
| 其中：以前年度手续费支出 | 1,495.94 |
| 本年度手续费支出 | 3,456.95 |
| 截至2019年12月31日募集资金结余 | 262,100,440.58 |
| 减：保证金、押金 | 9,884,167.96 |

| | |
|-----------------------------|----------------|
| 减：闲置募集资金临时补充流动资金 | - |
| 使用募集资金向控股子公司提供委托贷款 | - |
| 使用闲置资金购买理财产品尚未赎回的金额 | 116,450,000.00 |
| 截至 2019 年 12 月 31 日募集资金账户余额 | 135,766,272.62 |
| 其中：结构性存款 | 110,000,000.00 |

（三）闲置募集资金进行现金管理情况

经公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，并经公司独立董事发表独立意见，同意公司（含子公司）在保证募集资金投资项目资金需求和募集资金安全的情况下，使用不超过 4.3 亿元闲置募集资金进行现金管理，用于在募集资金专户内购买低风险、短期（不超过一年）的保本型银行等金融机构理财产品或国债等保本型产品，进行现金管理的额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。

截止 2019 年 12 月 31 日，本年度募集资金现金管理具体明细如下：

| 开户银行 | 银行账号 | 所属公司 | 产品名称 | 购买金额(元) | 购买日期 | 投资期限(天) | 期末余额(元) | 本期取得收益(元) |
|----------------|----------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------------|---------|----------------|---------------|
| 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 | 利多多对公结构性存款 | 250,000,000.00 | 2018-12-13 | 90 | | 2,500,000.00 |
| 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 | 理财产品 2101123504 | 35,000,000.00 | 2019-3-15 | 90 | | 153,234.53 |
| 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 | 结构性存款 168901 | 50,000,000.00 | 2019-3-15 | 35 | | 162,916.67 |
| 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 | 结构性存款 168902 | 200,000,000.00 | 2019-3-15至 2019-4-23 | 90 | | 1,847,986.11 |
| 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 | 结构性存款 196002 | 140,000,000.00 | 2019-6-14至 2019-6-17 | 90 | | 1,288,833.33 |
| 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 | 理财产品 2301180075 | 210,100,000.00 | 2019-6-12至 2019-12-25 | 随时赎回 | 5,500,000.00 | 197,065.44 |
| 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 | 结构性存款 196001 | 9,000,000.00 | 2019-7-23至 2019-12-27 | 30 | 105,000,000.00 | 1,608,722.23 |
| 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 | 52 | | 11,863.38 |
| 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 | 理财产品 2101123504 | 4,000,000.00 | 2019-3-15 | 90 | | 20,433.12 |
| 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 | 理财产品 2301180075 | 3,000,000.00 | 2019-6-13 | 随时赎回 | | 34,046.78 |
| 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 | 180 | | 3,600,046.00 |
| 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 | 2018-11-23 | 90 | | 102,060.50 |
| 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 | 199,624,146.00 | 2019-2-22至 2019-5-22 | 90,180 | | 4,126,424.38 |
| 中国工商银行股份有限公司上海 | 1001286729016814205 | 上海新南洋教育科技有限公司 | 结构性存款 | 110,000,000.00 | 2019-11-5 | | 110,000,000.00 | |
| 中国工商银行股份有限公司上海 | 1001286729016814205 | 上海新南洋教育科技有限公司 | 1701ELT | 22,000,000.00 | 2019-11-6 | 随时赎回 | | 70,425.18 |
| 中国工商银行股份有限公司上海 | 1001286729016814205 | 上海新南洋教育科技有限公司 | 1701ELT | 20,300,000.00 | 2019-12-20 | 随时赎回 | 5,950,000.00 | |
| 银行活期利息 | - | - | - | - | - | - | - | 27,547.52 |
| 合计 | - | - | - | - | - | - | 226,450,000.00 | 15,751,605.17 |

四、变更募投项目的资金使用情况

2019年9月4日、2019年9月23日，公司分别召开第十届董事会第八次会议、2019年第二次临时股东大会，审议通过《公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》。同意公司使用“职业教育业务发展项目”募集资金中8,517.00万元用于“收购育伦教育51%股权项目”，“职业教育业务发展项目”剩余募集资金全部转入公司原“K12教育业务发展项目”。

2019年9月25日公司之子公司上海新南洋教育科技有限公司通过募集资金专户宁波银行上海分行（账号：70010122002405024）向上海育伦教育科技发展有限公司的自然人股东陈笠支付人民币6,117万元，2019年12月25日公司之子公司上海新南洋教育科技有限公司通过募集资金专户中国工商银行上海市长宁番禺路支行（账号：1001286729016814205）向上海育伦教育科技发展有限公司的自然人股东陈笠支付人民币1,400万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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办法（2013年修改）》、中国证监会相关法律法规的规定和要求及公司《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作。2019年度，公司募集资金使用及披露不存在问题。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的鉴证报告的结论性意见

经核查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司2019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公司募集资金2019年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对昂立教育募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件等，并与公司财务负责人等相关人员进行访谈。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：昂立教育 2019 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

2019 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（注 1） | | | | 212,788,155.13 | | |
|----------------------|-------------------------|----------------|----------------|---|----------------|-------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 75,170,000.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 365,066,056.02 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 12.87% | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 已变更项目， 含部分变更 (如有) | 募集资金承诺投 资总额 | 调整后投资总 额 | 截至期末承诺投 入金额(1)（注 2） | 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 (注 3) | 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 | 353,010,389.85 | 134,302,155.13 | 232,780,056.02 | -120,230,333.83 | 65.94 | 不适用 | 不适用 | 否 | 否 |
| 职业教育 发展项目 | 原职业教育发 展项目 | 231,007,597.28 | 54,650,000.00 | 54,650,000.00 | 850,000.00 | 54,650,000.00 | 0.00 | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 否 | 否 |
| | 收购育伦教育 51%股权项目 | | 85,170,000.00 | 85,170,000.00 | 75,170,000.00 | 75,170,000.00 | -10,000,000.00 | 88.26 | 不适用 | 不适用 | 注 4 | 否 |
| | K12 教育业务 发展项目 | | 91,187,597.28 | 91,187,597.28 | 2,466,000.00 | 2,466,000.00 | -88,721,597.28 | 2.70 | 不适用 | - | 不适用 注 5 | 否 |
| 合计 | | 584,017,987.13 | 584,017,987.13 | 584,017,987.13 | 212,788,155.13 | 365,066,056.02 | -218,951,931.11 | 62.51 | - | - | - | - |
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目） | | | | K12 教育业务发展项目：因教育培训行业政策发生变动，各地细则尚未明确导致项目投入进度未到达预期。 | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 无 | | | | | | | | |

| | |
|------------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | 详见本报告三（三） |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 无 |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | 公司募集资金期末结余（含理财产品余额）262,100,440.58 元，尚未使用 |
| 募集资金其他使用情况 | 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。

注 4：“职业教育发展项目”部分变更为“收购育伦教育 51% 股权项目”，公司董事会 2019 年 9 月 6 日公告《关于收购上海育伦教育科技有限公司部分股权的公告》，育伦教育 2019 年度承诺净利润不低于 1,520 万元。育伦教育 2019 年度实现扣除非经常性损益的税后净利润 1,540.85 万元，达到预计效益。

注 5：“职业教育发展项目”剩余募集资金转入公司原“K12 教育业务发展项目”，该部分资金未单独进行经济效益预测。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 上海新南洋昂立教育科技股份有限公司

2019 年度

单位: 人民币元

| 变更后的项目 | 对应的原项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 截至期末计划累计投资金额(1) | 本年度实际投入金额 | 实际累计投入金额(2) | 投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益(注1) | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|----------|----------------|---|---------------|----------------|------------------------|---------------|--------------|----------|-------------------|
| 原职业教育发展项目 | 职业教育发展项目 | 54,650,000.00 | 54,650,000.00 | 850,000.00 | 54,650,000.00 | 100.00 | 不适用 | 8,806,127.96 | 否 | 否 |
| 收购育伦教育 51% 股权项目 | 职业教育发展项目 | 85,170,000.00 | 85,170,000.00 | 75,170,000.00 | 75,170,000.00 | 88.26 | 不适用 | 不适用 | 注 2 | 否 |
| K12 教育业务发展项目 | 职业教育发展项目 | 91,187,597.28 | 91,187,597.28 | 2,466,000.00 | 2,466,000.00 | 2.70 | 不适用 | 不适用 | 不适用注 3 | 否 |
| 合计 | | 231,007,597.28 | 231,007,597.28 | 78,486,000.00 | 132,286,000.00 | 57.26 | - | - | - | - |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) | | | 1、变更原因 公司基于业务发展规划及市场需求,为了提高募集资金使用效益,进一步完善 K12 教育业务布局,健全国际教育业务体系和管理体系,提高现有 K12 教育与国际教育业务资源的利用率。 2、决策程序 2019 年 9 月 4 日,公司召开第十届董事会第八次会议、第十届监事会第六次会议,审议通过《公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》。 2019 年 9 月 23 日,公司 2019 年第二次临时股东大会决议,审议通过《公司关于变更部分募集资金投资项目的议案》。 3、信息披露情况 2019 年 9 月 6 日,公司已公告《关于变更部分募集资金投资项目的公告》。 | | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目) | | | K12 教育业务发展项目:因教育培训行业政策发生变动,各地细则尚未明确导致项目投入进度未到达预期。 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | | |

注 1:“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。

注 2:“职业教育发展项目”部分变更为“收购育伦教育 51% 股权项目”,公司董事会 2019 年 9 月 6 日公告《关于收购上海育伦教育科技发展有限公司部分股权的公告》,

育伦教育 2019 年度承诺净利润不低于 1,520 万元。育伦教育 2019 年度实现扣除非经常性损益的税后净利润 1,540.85 万元，达到预计效益。

注 3：“职业教育发展项目”剩余募集资金转入公司原“K12 教育业务发展项目”，该部分资金未单独进行经济效益预测。

(本页无正文, 为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于上海新南洋昂立教育科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人: 夏冰
夏冰

张文亮
张文亮

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2020年4月28日

