

## 西部证券股份有限公司

### 关于北京凯文德信教育科技有限公司

#### 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“保荐机构”）作为北京凯文德信教育科技有限公司（以下简称“凯文教育”或“公司”）的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法规和规范性文件的要求，对凯文教育 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### 1、实际募集资金金额

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京凯文德信教育科技有限公司非首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕963 号）核准，公司以非公开发行方式向九名特定对象发行人民币普通股（A 股）99,713,397 股，发行价格人民币 4.73 元/股，募集资金总额人民币 471,644,367.81 元，扣除与发行有关费用后实际募集资金净额人民币 461,006,964.46 元。上述募集资金已于 2020 年 6 月 23 日到位，公司对募集资金采取了专户存储管理。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 6 月 24 日对公司非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了容诚验字[2020]230Z0098 号《验资报告》。

##### 2、2020 年度募集资金使用和结余情况

公司募集资金使用情况为：非公开发行募集资金于 2020 年 6 月 23 日到位，募集资金账户初始存放金额 463,644,367.81 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司本年度使用募集资金金额为 0.00 元，扣除公司支付的其他发行费用 0.00 元，账户利息净收入 2,315,216.87 元，本年度收到的理财收益 780,621.92 元，合计 3,095,838.79 元。使用闲置资金购买理财产品净额 230,000,000.00 元，募集资金账户余额为 236,740,206.60 元，具体如下表：

事项	金额（元）
1、截至 2020 年 6 月 23 日募集资金初始存放金额	463,644,367.81
2、减：支付的其他发行费用（含税）	
3、募集资金专户资金的增加项	
(1) 累计利息收入扣除手续费净额	2,315,216.87
其中：以前年度利息收入扣除手续费净额	
本年度利息收入扣除手续费净额	2,315,216.87
(2) 累计收到理财收益	780,621.92
其中：以前年度收到理财收益	
本年度收到理财收益	780,621.92
小计：	3,095,838.79
4、募集资金专户资金的减少项	
(1) 募集项目累计支出	
其中：以前年度募投项目支出	
本年度募投项目支出	
(2) 使用闲置募集资金购买理财产品净额	230,000,000.00
小计：	230,000,000.00
截至 2020 年 12 月 31 日募集资金专户余额	236,740,206.60

注释 1：根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0098 号《验资报告》，实际募集资金净额为人民币 461,006,964.46 元，截至 2020 年 6 月 23 日募集资金初始存放金额 463,644,367.81 元，两者存在差异，差异原因为与发行有关的费用人民币 2,637,403.35 元（与发行有关的总费用为 10,637,403.35 元）由企业支付，未从募集资金中置换。

## 二、募集资金存放和管理情况

### 1、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，结合公司实际情况，制定了《北京凯文德信教育科技股份有限公司募集资金管理办法（2020 年 7 月修订）》（以下简称“《管理办法》”）。

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。公司与保荐机构中信证券华南股份有限公司（以下简称“华南公司”）于2020年7月9日分别与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行、中国民生银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司原聘请中信证券华南股份有限公司担任公司非公开发行股票项目的保荐机构及持续督导机构，因华南公司已被中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）收购，于2020年成为中信证券的全资子公司，华南公司将逐渐终止保荐业务。原保荐机构华南公司未完成的对公司非公开发行股票持续督导工作由中信证券承接。公司于2020年10月26日和保荐机构中信证券、北京银行股份有限公司中关村科技园区支行、中国民生银行股份有限公司北京分行重新签订了《募集资金三方监管协议》，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。2020年7月9日签署的原《募集资金三方监管协议》自动失效。

## 2、募集资金的存储情况

截至2020年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：元			
开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
北京银行股份有限公司 中关村科技园区支行	20000025627700034536263	7,779,272.36	募集资金专户
中国民生银行股份有限公司 北京和平里支行	632062393	228,960,934.24	募集资金专户
<b>合计</b>		<b>236,740,206.60</b>	

注：除上述存储于募集资金专项账户中的募集资金外，尚有2.3亿元用于购买结构性存款。截至2020年12月31日，募集资金余额为466,740,206.60元。

## 三、2020年度募集资金的实际使用情况

### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

非公开发行募集资金于 2020 年 6 月 23 日到位，截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 0.00 元。

## 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

## 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

## 4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2020 年 7 月 21 日召开第四届董事会第三十六次会议审议并通过《关于使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目实施的资金需求及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 46,000 万元的暂时闲置募集资金和不超过人民币 50,000 万元闲置自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、低风险的理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。详细内容请见公司于 2020 年 7 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的公告》。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币元

产品名称	金额	起息日	到期日	预计收益率	实际收益
中国民生银行对公“流动利 D”现金管理产品	226,861,189.17	2020-7-24	2021-7-24	存款不满 7 天，年利率 1.2%；存款超过（含）7 天，年利率为 2.025%	1,816,109.45
合计	226,861,189.17	/	/	/	1,816,109.45

注释：2020 年 7 月 24 日，公司与中国民生银行股份有限公司和平里支行签署《中国民生银行对公“流动利 D”现金管理服务协议》和《中国民生银行对公“流动利 D”业务申请书》。民生银行对公“流动利 D”存款增值服务是开放式本、外币现金管理产品，认购金额为账户初始余额，在增值服务周期内，公司可根据需要进行账户资金支取。

单位：人民币元

产品名称	认购金额	起息日	到期日	预计收益率	收回本金	实际收益
北京银行对公客户人民币结构性存款	50,000,000.00	2020-8-4	2020-11-4	1.35%-3.00%	50,000,000.00	378,082.19

北京银行单位结构性存款	180,000,000.00	2020-9-10	2020-12-11	1.35%-3.00%	180,000,000.00	1,361,095.89
北京银行单位结构性存款	100,000,000.00	2020-10-26	2020-12-2	2.8%	100,000,000.00	283,635.62
北京银行单位结构性存款	50,000,000.00	2020-11-09	2020-12-10	1.35%-2.8%	50,000,000.00	118,904.11
北京银行单位结构性存款	230,000,000.00	2020-12-14	2021-1-14	2.8%	未到期	未到期
合计	610,000,000.00	/	/	/	380,000,000.00	2,141,717.81

注释 1：2020 年现金管理实际理财收益 2,141,717.81 元，与累计收到理财收益 780,621.92 元两者存在差异，差异为 1,361,095.89 元，差异原因如下：2020 年 9 月 10 日，公司从募集资金账户北京银行中关村科技园区支行（账号：20000025627700034536263）转账 1.8 亿至北京银行友谊支行（账号：20000025627700036353678）用于购买北京银行单位结构性存款理财产品，起息日为 2020 年 9 月 10 日，到期日为 2020 年 12 月 11 日，预计年化收益率为 1.35%-3.00%，2020 年 12 月 11 日，本金 1.8 亿到期赎回，已于 2020 年 12 月 11 日汇款至北京银行中关村科技园区支行，利息 1,361,095.89 元于 2021 年 1 月 15 日回款至北京银行中关村科技园区支行。

注释 2：2020 年 12 月 11 日，公司从募集资金账户北京银行中关村科技园区支行（账号：20000025627700034536263）转账 2.3 亿至北京银行友谊支行（账号：20000025627700036353678）用于购买北京银行单位结构性存款理财产品，起息日为 2020 年 12 月 14 日，到期日为 2021 年 1 月 14 日，预计年化收益率为 2.80%，截至 2020 年 12 月 31 日，此理财未到期（2021 年 1 月 14 日，本金 2.3 亿到期赎回，已于 2021 年 1 月 15 日汇款至北京银行中关村科技园区支行，利息 546,958.90 元于 2021 年 1 月 15 日回款至北京银行中关村科技园区支行）。

#### 5、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### 6、募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对 2020 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（亚会专审字（2021）第 01110053 号）。报告认为，公司董事会编制的 2020 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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）、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》（深证上〔2020〕125 号）及相关格式指引的规定，如实反映了凯文教育公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

## 七、保荐机构的变更情况

2021 年 4 月，凯文教育因公司业务发展需要聘请西部证券担任持续督导保荐机构。公司于 2021 年 4 月 6 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于变更持续督导保荐机构和保荐代表人的议案》。经各方协商一致，凯文教育与中信证券签订了《<非公开发行 A 股股票之持续督导协议>之终止协议》，同时与西部证券签订了《非公开发行股票发行上市之持续督导协议》。西部证券委托陈绍林先生、高峰先生担任此次持续督导项目的保荐代表人。

## 八、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对凯文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核查。主要核查内容包括：查阅了募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件，并与公司董事、监事、高级管理人员等进行沟通交流。

## 九、保荐机构的核查意见

经核查，西部证券认为，凯文教育已按相关法律法规及时、真实、准确、完

整地披露了募集资金的存放与使用情况，募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中不存在重大差异。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相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。

（以下无正文）

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2020 年度

单位: 人民币 元

募集资金总额				471,644,367.81	本年度投入募	0.00				
募集资金净额				461,006,964.46	集资金总额					
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00	已累计	0.00				
累计变更用途的募集资金总额				0.00	投入募					
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00	集资金总额					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										



青少年高品质素质教育平台项目	否	461,006,964.46	461,006,964.46	0.00	0.00	0.00	2022年2月28日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		461,006,964.46	461,006,964.46	0.00	0.00	0.00	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期无									
项目实施出现募集资金结	报告期无									

余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置部分募集资金购买理财产品净额 230,000,000.00 元，剩余的募集资金存放于公司在北京银行和民生银行开立的募集资金专户中，
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

（注）公司于 2021 年 2 月 25 日召开第五届董事会第八次会议审议并通过《关于调整募投项目拟投入募集资金金额、变更实施地点及募投项目延期的议案》，同意公司根据非公开发行股票募集资金净额和募投项目实际情况，调整募投项目拟投入募集资金金额并变更实施地点，同时地点变更后相应调整募投项目达到预定可使用状态时间至 2022 年 2 月 28 日。

（此页无正文，为《西部证券股份有限公司关于北京凯文德信教育科技股份有限公司 2020 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：

---

陈绍林

---

高 峰

西部证券股份有限公司

2021 年 4 月 26 日