

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

调整使用闲置募集资金进行现金管理额度并延长投资期限的核查意见

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股份有限公司（以下简称“凯文教育”、“公司”）非公开发行股票保荐机构，根据《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》、《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》和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对凯文教育调整使用闲置募集资金进行现金管理额度并延长投资期限事项进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

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股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]963号）的核准，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。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于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》。

二、募集资金投资项目概况

（一）募集资金投资项目进展情况

根据《北京凯文德信教育科技股份有限公司非公开发行A股股票预案(修订稿)》，公司募集资金净额拟全部投资于青少年高品质素质教育平台项目。

公司于2021年2月25日召开第五届董事会第八次会议和第五届监事会第六次会议审议并通过《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》。由于公司非公开发行股票实际募集资金净额46,100.70万元低于《非公开发行A股股票预案(修订稿)》中拟投入募集资金金额100,000.00万元，公司决定

根据实际募集情况对募投项目拟投入募集资金金额进行相应调整。

此外，前期拟开拓的素质教育中心的合作方及相关场地租赁均受到新冠肺炎疫情影响，募投项目原实施地点目前不再具备实施的条件，公司结合市场情况，正在积极落实其他替代场地。公司经审慎研究后决定变更募投项目实施地点，调整后募投项目达到预定可使用状态时间延期至 2022 年 2 月 28 日。

（二）募集资金结余情况

截至 2021 年 6 月 20 日，募集资金余额为 47,309.22 万元，其中募集资金账户初始余额 46,364.44 万元，通过现金管理获得的理财收益 944.78 万元。（募集资金账户初始余额与募集资金净额的差额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）由公司支付，未从募集资金中置换。）

三、使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的情况

（一）投资目的

为提高公司资金使用效率，在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设和公司日常经营的前提下，公司拟合理利用部分暂时闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理，以增加资金收益，提高闲置资金使用效率，为公司及股东获取更多的回报。

（二）投资品种及安全性

公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，将闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、满足保本要求、期限最长不超过 12 个月的银行理财产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等）。

闲置自有资金投资产品品种：公司在保证资金安全的前提下充分利用自有闲置资金，合理布局资产，创造更多收益，拟进行的投资品种包括：安全性高、流动性好、低风险的银行或其他金融机构发布的理财产品，产品类型包括但不限于：结构性存款、定期存款、协定存款、通知存款、大额存单等。

（三）投资额度和投资期限

公司拟使用不超过人民币 47,000 万元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，在上述额度范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

投资期限为自第四届董事会第三十六次会议审议通过《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》的投资有效期结束之日起 12 个月，即延长至 2022 年 7 月 20 日。

（四）投资决策及实施

在上述额度范围内授权公司法定代表人行使相关投资决策权并签署相关文件，财务负责人负责具体组织实施及办理相关事宜。

（五）信息披露

公司将按照《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定要求及时履行信息披露义务。

四、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

- 1、理财产品均需经过严格筛选和风险评估，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场剧烈波动的影响；
- 2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此投资的实际收益不可预期；
- 3、相关工作人员的操作和监控风险。

（二）风险控制措施

- 1、公司将及时跟踪、分析各理财产品的投向、项目进展情况，一旦发现或判断可能出现不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。
- 2、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。
- 3、资金使用情况由公司内审部门进行日常监督，并向董事会审计委员会报告。
- 4、公司将根据深圳证券交易所的相关规定，披露报告期内使用募集资金进行

现金管理和相关的损益情况。

五、本次现金管理事项对公司的影响

公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理，将投资于安全性高、流动性好、低风险的理财产品，可以提高资金使用效率，增加公司收益水平，为股东获取更好的投资回报。本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，不会影响募集资金投资项目建设正常开展，不存在变相改变募集资金用途的行为。

六、审议程序及专项意见

2021年6月29日，公司第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第八次会议分别审议通过了《关于调整使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的额度并延长投资期限的议案》，公司将使用闲置募集资金进行现金管理的额度由原来的不超过人民币46,000万元调整为不超过人民币47,000万元，使用闲置自有资金进行现金管理的额度不变，仍为不超过人民币50,000万元，同时将投资期限延长，公司独立董事发表了独立的同意意见。

（一）董事会审议情况

公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的额度并延长投资期限的议案》，公司将使用闲置募集资金进行现金管理的额度由原来的不超过人民币46,000万元调整为不超过人民币47,000万元，使用闲置自有资金进行现金管理的额度不变，仍为不超过人民币50,000万元，同时将投资期限延长。有利于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，提高闲置募集资金和自有资金使用效率，合理利用资金获取较好的投资回报。

（二）独立董事意见

公司独立董事发表如下意见：

“公司本次调整闲置募集资金和闲置自有资金现金管理额度和延长投资期限，是在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设 and 公司日常经营的前提下进行的，不存在变相改变募集资金用途的行为，且能够提高闲置资金使用效率，增加投资收

益，为公司及股东获取更多的回报。

本次现金管理符合《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定。独立董事同意公司使用额度不超过人民币47,000万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。”

（三）监事会审议情况

公司第五届监事会第八次会议审议通过了《关于调整使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的额度并延长投资期限的议案》。经审核，监事会认为：本次使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理有利于提高资金使用效率，增加投资收益，为公司及股东获取更多的回报。本次现金管理符合《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》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定。监事会同意公司使用额度不超过人民币47,000万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。

七、保荐机构核查意见

经核查后，保荐机构认为：公司调整使用闲置募集资金进行现金管理额度并延长投资期限事项已经公司董事会、监事会审议通过，且独立董事已发表了独立同意意见，履行了必要的审议程序。相关程序符合《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不存在变相改变募集资金使用用途的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司股东利益的情况。

综上，保荐机构对公司本次调整使用闲置募集资金进行现金管理额度并延长投资期限事项无异议。

（以下无正文）

（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调整使用闲置募集资金进行现金管理额度并延长投资期限的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____
陈绍林

_____ 高峰

西部证券股份有限公司

年 月 日