

上海新南洋股份有限公司
募集资金使用情况鉴证报告
2017 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZA12995号

上海新南洋股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海新南洋股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017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

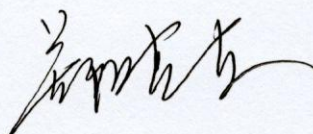
我们认为,贵公司2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》(上证公字[2013]13号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2017年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

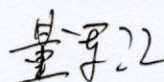
本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一八年四月二十六日

上海新南洋股份有限公司 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 2017 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

（1）公司 2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金：

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向上海交大企业管理中心等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]685 号）核准，上海新南洋股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）截止 2014 年 10 月 27 日以非公开发行方式向特定对象发行人民币普通股 7,723,301 股，每股发行价格为人民币 25.11 元，共募集资金人民币 193,932,104.22 元，扣除承销费等发行所需费用共计人民币 1,407,723.30 元及多缴的货币资金人民币 16.11 元后实际募集资金净额为人民币 192,524,364.81 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字【2014】第 114531 号《验资报告》。该项募集资金已于 2014 年 10 月 27 日止全部到位。

（2）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）2017 年度募集资金使用情况及结余情况

（1）公司 2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司 2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金使用金额情况如下：

单位：人民币元

项 目	募集资金专户发生情况
2015 年 12 月 31 日实际募集资金净额	34,135,222.83
减：手续费支出	2,348.00
支付南洋昂立教育培训验资款项	16,000,000.00
支付昂立教育投资款	18,000,000.00
加：2015 年度专户利息收入	394,575.57
截至 2016 年 12 月 31 日募集资金余额	527,450.40
减：用超募资金永久补充流动资金	527,450.40
截至 2017 年 12 月 31 日募集资金账户余额	0.00

该项目剩余资金已用于永久补充企业流动性，截止 2017 年 12 月 31 日无结余情况。

（2）公司 2015 年非公开发行股份募集资金

截至 2017 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：项目支出金额	71,184,638.87
实际累计已使用募集资金金额	71,184,638.87
尚未使用金额	512,833,348.26

项 目	募集资金专户发生情况
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	330,000,000.00
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	3,776,085.76
截至 2017 年 12 月 31 日募集资金账户余额	186,609,434.02

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。

(1) 公司 2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金

公司及保荐机构海通证券股份有限公司共同与募集资金专户所在银行中国银行股份有限公司上海市徐汇支行、中国工商银行股份有限公司上海市徐家汇支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。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。

鉴于公司 2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金全部使用完毕，募集资金专项账户余额为零。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，公司与保荐机构海通证券股份有限公司共同与中国银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》相应终止。

(2) 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。

鉴于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。

（二） 募集资金专户存储情况

截至 2017 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	602906803	3,878,610.78
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002405024	182,730,823.24
合计		186,609,434.02

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

(1) 公司 2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金

本年公司于“2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金”项目中不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

(2) 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八届董事会第二十七次会议、第八届监事会第二十三次会议审议通过，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 5.83 亿元进行现金管理。

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	投资日期	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	699368776	上海新南洋股份有限公司	结构性存款	354,110,000.00	2017/6/29	29		1,169,546.64
宁波银行股份有限公司上海分行	70010122002386613	上海新南洋股份有限公司	七天通知存款	231,020,000.00	2017/6/29	42		935,245.97
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（40 天）	10,000,000.00	2017/8/10	40		42,222.22
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（90 天）	20,000,000.00	2017/8/10	90		204,444.44
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	180	324,000,000.00	
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	180	6,000,000.00	
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	单位七天通知存款	54,000,000.00	2017/8/16	134		743,700.00
合计：							330,000,000.00	

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2014 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金项目已结项，截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金余额 527,450.40 元，募集资金结余的主要原因为募集资金专户的历年利息收入。经公司第八届董事会第二十五次会议和第八届监事会第二十二次会议审议通过的《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，本公司于 2017 年 6 月 1 日将存放于中国银行股份有限公司上海市徐汇支行（账号：45466769449）及中国工商银行股份有限公司上海市徐家汇支行（账号：1001172929004637927）共计 527,450.40 元的超募资金永久补充公司流动资金，截止 2017 年 12 月 31 日，该期募集资金账户余额为零，相关募集资金专户已注销。

(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 2018 年 4 月 26 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海新南洋股份有限公司

董事会

2018年4月26日

附表 1.1

募集资金使用情况对照表（2014）

编制单位：上海新南洋股份有限公司

2017 年度

单位：人民币元

募集资金总额				192,524,364.81		本年度投入募集资金总额					0.00	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					194,000,000.00	
变更用途的募集资金总额比例				无								
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)	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
用于教育培 训主营业务 发展	无	132,524,364.81	132,524,364.81	132,524,364.81	0.00	134,000,000.00	1,475,635.19	100.00	2016/8/10	不适用	是	否
补充上市公 司流动资金	无	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00	100.00	2014/12/4	不适用	是	否
合计		192,524,364.81	192,524,364.81	192,524,364.81	0.00	194,000,000.00	1,475,635.19	100.00	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）						不适用						
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						无						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						详见本报告三（五）						
募集资金结余的金额及形成原因						已无结余金额						
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。

附表 1.2

募集资金使用情况对照表（2015）

编制单位：上海新南洋股份有限公司

2017 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				71,184,638.87			
变更用途的募集资金总额				无	已累计投入募集资金总额				71,184,638.87			
变更用途的募集资金总额比例				无								
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)	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	354,613,713.47	354,613,713.47	21,064,638.87	21,064,638.87	-333,549,074.60	5.94	不适用	不适用	不适用	否
职业教育发展 项目	无	231,007,597.28	231,973,643.90	231,973,643.90	50,120,000.00	50,120,000.00	-181,853,643.90	21.61	不适用	不适用	不适用	否
合计		584,017,987.13	586,587,357.37	586,587,357.37	71,184,638.87	71,184,638.87	-515,402,718.50	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								
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（四）								
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）512,497,343.46 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。