

安信证券股份有限公司

关于世纪天鸿教育科技股份有限公司

募集资金2021年度存放和使用情况的专项核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“本保荐机构”）作为世纪天鸿教育科技股份有限公司（以下简称“世纪天鸿”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市持续督导、2020 年向特定对象发行股票并在创业板上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，对世纪天鸿 2021 年度募集资金使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准山东世纪天鸿文教科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017] 1601 号）核准（公司于 2018 年 8 月更名为“世纪天鸿教育科技股份有限公司”，公告编号：2018-043），并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,335 万股，每股发行价格为人民币 7.71 元，募集资金总额为人民币 18,002.85 万元，扣除各项发行费用 3,497 万元后，实际募集资金净额为人民币 14,505.85 万元。上述发行募集资金已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 9 月 20 日出具“瑞华验字【2017】01830002 号”《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 10,286.24 万元，本报告期投入募集资金 95.17 万元，募集资金余额为 5,624.23 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中存放在募集资金专户余额为 624.23 万元；使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金金额为 5,000 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者利益,公司根据《公司法》《证券法》《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(2022年修订)》《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《世纪天鸿教育科技有限公司募集资金管理制度》(以下简称《募集资金管理制度》)。《募集资金管理制度》经2016年5月31日公司2016年第二次临时股东大会审议通过,2020年12月9日公司2020年第二次临时股东大会审议通过修订后的《募集资金管理制度》,对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确性规定。

根据相关要求,公司连同首发保荐机构首创证券股份有限公司与恒丰银行股份有限公司淄博分行、青岛银行股份有限公司淄博分行、交通银行股份有限公司淄博高新技术产业开发区支行、东营银行股份有限公司淄博分行于2017年10月20日签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。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,报告期内三方监管协议得到切实履行。

公司于2020年12月29日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露了《关于变更持续督导保荐机构及保荐代表人的公告》(公告编号2020-116),根据公司2020年第二次临时股东大会的授权,公司董事会聘请安信证券股份有限公司担任公司2020年向特定对象发行股票的保荐机构,并与安信证券签订了《世纪天鸿教育科技有限公司与安信证券股份有限公司关于世纪天鸿教育科技有限公司向特定对象发行股票之保荐协议书》,自公司与安信证券签署保荐协议之日起,安信证券将承接公司原保荐机构首创证券股份有限公司尚未完成的公司创业板首发上市的持续督导工作。2021年1月19日,公司及保荐机构安信证券分别与东营银行股份有限公司淄博分行、交通银行股份有限公司淄博分行重新签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议明确了各方的权利和义务。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,监管协议履行正常。

（二）募集资金的存放情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
东营银行股份有限公司 淄博分行	812180101421008225	募集资金专户	616.94
交通银行股份有限公司 淄博高新技术产业开发区 支行	373899991010003202587	募集资金专户	7.29

注：1. 公司在青岛银行股份有限公司淄博分行、恒丰银行股份有限公司淄博分行开立的募集资金专户已分别于2019年8月、2021年1月办理注销，公告编号：2019-058、2021-002；

2. 募集资金专户期末余额未包含使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金金额5,000万元。

三、募集资金的实际使用情况

本公司 2021 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 “募集资金使用情况对照表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司分别于 2020 年 11 月 23 日、2020 年 12 月 9 日召开第三届董事会第四次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。根据市场变化及公司经营需要，为提高募集资金使用效率，公司决定终止“教育云平台项目”，并将该项目的募集资金余额 5,558.23 万元（含利息）调整用于新项目“教育内容 AI 系统建设项目”。本次变更募集资金投资项目涉及金额，占公司首次公开发行募集资金净额的比例为 38.32%。具体情况详见本报告附件 1 “募集资金变更项目使用情况对照表”，公司原持续督导保荐机构首创证券股份有限公司于 2020 年 11 月 23 日出具了《关于世纪天鸿教育科技股份有限公司变更募集资金投资项目的核查意见》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，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、期后向特定对象发行股票募集资金金额及到账情况

经中国证监会《关于同意世纪天鸿教育科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1657号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票 29,843,080 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为 8.18 元/股，募集资金总额为人民币 244,116,394.40 元，扣除保荐及承销费用人民币（不含税）6,981,132.08 元，其他发行费用人民币（不含税）1,028,301.88 元，实际募集资金净额为人民币 236,106,960.44 元。该项募集资金已由安信证券于 2022 年 3 月 10 日汇入公司募集资金专项账户，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 3 月 11 日出具了众环验字（2022）0210017 号《验资报告》。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，本保荐机构对世纪天鸿募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要内容包括：查阅募集资金使用凭证，查阅公司募集资金存放的银行对账单，查阅公司及相关中介机构出具的相关报告，与公司相关高级管理人员及公司相关财务人员及中介机构相关人员进行交流沟通，了解募投项目进展情况。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，世纪天鸿 2021 年度募集资金存放和使用符合《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（2022 年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规、规范性文件的规定，世纪天鸿对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行监管协议，募集资金具体情况与已披露情况一致，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。

本保荐机构对世纪天鸿 2021 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1.

募集资金使用情况对照表

编制单位：世纪天鸿教育科技股份有限公司

2021 年度

单位：万元

募集资金总额				14,505.85		本年度投入募集资金总额				95.17	
变更用途的募集资金总额				5,558.23		已累计投入募集资金总额				10,286.24	
变更用途的募集资金总额比例				38.32%							
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日期	本报告期 实现的效益	截止报告期末 累计实现的效益	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											
内容策划与图书发行项目	否	7,350.92	7,350.92	0	7,948.78	108.13%	2020年09月30日	712.12	1,911.09	是	否
营销网络建设项目	否	1,500	1,500	0	1,548.73	103.25%	2019年09月30日	不适用	不适用	不适用	否
信息化系统建设项目	否	500	500	0	517.50	103.50%	2019年09月30日	不适用	不适用	不适用	否
教育云平台项目	是	5,154.93	176.05	0	176.05	100.00%	已终止并变更用途	不适用	不适用	不适用	是
合计	-	14,505.85	9,526.97	0	10,191.06	-	-	712.12	1,911.09	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	教育云平台项目：公司于 2020 年 11 月 23 日、2020 年 12 月 9 日召开第三届董事会第四次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。根据市场变化及公司经营需要，为提高募集资金使用效率，公司决定终止“教育云平台项目”，并将该项目的募集资金余额 5,558.23 万元（含利息）调整用于新项目“教育内容 AI 系统建设项目”。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司原拟通过建设教育云平台项目，以互联网和移动互联网为入口，创建教育云平台，提供全方位的管理、教学、资讯及学习产品和服务，实现教育信息化与数字化。但在具体项目执行中，由于该项目立项较早，且行业趋势变化及技术更新迭代较快，原募投项目建设内容已无法匹配行业相关技术升级迭代的进程及发展趋势，较难提升公司整体竞争优势。同时由于市场环境发生变化，导致该项目按原计划实施的必要性和可行性均降低，若仍按照原有的规划来推进该项目实施，公司可能面临募集资金投资风险。公司分别于 2020 年 11 月 23 日、2020 年 12 月 9 日召开第三届董事会第四次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。根据市场变化及公司经营需要，为提高募集资金使用效率，公司决定终止“教育云平台项目”，并将该项目的募集资金余额 5,558.23 万元（含利息）调整用于新项目“教育内容 AI 系统建设项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为 5,624.23 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中存放在募集资金专户余额为 624.23 万元；使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金金额为 5,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2.

募集资金变更项目使用情况对照表

编制单位：世纪天鸿教育科技股份有限公司

2021 年度

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
教育内容 AI 系统建设项目	教育云平台项目	29,969.87	95.17	95.17	0.32%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	29,969.87	-	-	-	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>公司原拟通过建设教育云平台项目，以互联网和移动互联网为入口，创建教育云平台，提供全方位的管理、教学、资讯及学习产品和服务，实现教育信息化与数字化。但在具体项目执行中，由于该项目立项较早，且行业趋势变化及技术更新迭代较快，原募投项目建设内容已无法匹配行业相关技术升级迭代的进程及发展趋势，较难提升公司整体竞争优势。同时由于市场环境发生变化，导致该项目按原计划实施的必要性和可行性均降低，若仍按照原有的规划来推进该项目实施，公司可能面临募集资金投资风险。</p> <p>公司分别于 2020 年 11 月 23 日、2020 年 12 月 9 日、2021 年 4 月 2 日召开第三届董事会第四次会议、2020 年第二次临时股东大会、第三届董事会第六次会议，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》《关于公司 2020 年度向特定对象发行股票方案的议案》《关于调整公司 2020 年度向特定对象发行股票方案的议案》等议案，公司原持续督导保荐机构首创证券股份有限公司于 2020 年 11 月 23 日出具了《关于世纪天鸿教育科技股份有限公司变更募集资金投资项目的核查意见》。根据市场变化及公司经营需要，为提高募集资金使用效率，公司决定终止“教育云平台项目”，并将该项目的募集资金余额 5,558.23 万元（含利息）调整用于新项目“教育内容 AI 系统建设项目”，同时通过向特定对象发行股票募集资金方式实施“教育内容 AI 系统建设项目”。“教育内容 AI 系统建设项目”计划使用募集资金投入 29,969.87 万元（其中：前次募集资金变更投入 5,558.23 万元，本次募集资金拟投入 24,411.64 万元）。</p>									

	<p>经中国证监会《关于同意世纪天鸿教育科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕1657号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票 29,843,080 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为 8.18 元/股，募集资金总额为人民币 244,116,394.40 元，扣除保荐及承销费用人民币（不含税）6,981,132.08 元，其他发行费用人民币（不含税）1,028,301.88 元，实际募集资金净额为人民币 236,106,960.44 元。该项募集资金已由安信证券于 2022 年 3 月 10 日汇入公司募集资金专项账户，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 3 月 11 日出具了众环验字〔2022〕0210017 号《验资报告》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于世纪天鸿教育科技股份有限公司
募集资金 2021 年度存放和使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人（签名）：

何畏

孙素淑

安信证券股份有限公司

年 月 日