

太平洋证券股份有限公司
关于北京康比特体育科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

太平洋证券股份有限公司（以下简称“太平洋证券”或“主办券商”）作为北京康比特体育科技股份有限公司（以下简称“公司”或“康比特”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对康比特 2022 年度募集资金存放和使用情况进行专项核查，现将核查情况做专项说明如下：

一、募集资金基本情况

康比特 2015 年 8 月挂牌以来共进行了三次股票发行。其中 2016 年定向发行募集资金已于当年全部使用完毕。存续至 2022 年度的募集资金包括 2021 年定向发行募集资金及 2022 年公开发行募集资金。

（一）2021 年定向发行股票

1、实际募集资金金额和资金到账时间

2021 年 9 月 12 日，经公司 2021 年第一次临时股东大会批准，公司发行股票 2,400,000 股，发行价格每股 5.00 元，募集资金总额为 12,000,000.00 元。本次募集资金用途为补充流动资金。公司于 2021 年 11 月 4 日收到了全国股转公司出具的《关于对北京康比特体育科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2021）3688 号）（以下简称“无异议函”）。该募集资金已于 2021 年 11 月 10 日全部到账，缴存银行为中国民生银行北京阜成门支行（账号：633718531），并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚验字[2021]100Z0052 号《验资报告》审验。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用和结余情况

2021年12月8日，公司发行股票募集资金12,000,000.00元，募集资金用途为补充流动资金。

截至2022年12月31日，公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

单位：元

募集资金用途	实施主体	募集资金计划投资总额（调整后）（1）	累计投入募集资金金额（2）	投入进度（%） (3) = (2) / (1)
补充流动资金	北京康比特体育科技股份有限公司	12,000,000.00	12,004,740.13	100.04
合计	-	12,000,000.00	12,004,740.13	100.04

截至2022年12月31日，公司上述发行股份的募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行帐号	余额
中国民生银行股份有限公司北京阜成门支行	633718531	4,542.53
合计		4,542.53

（二）2022年公开发行股票

1、实际募集资金金额和资金到账时间

2022年11月15日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意北京康比特体育科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2880号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。2022年12月8日，北京证券交易所出具《关于同意北京康比特体育科技股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函〔2022〕259号），经批准，公司股票于2022年12月15日在北京证券交易所上市。公司本次发行股数为20,490,000股（超额配售选择权行使前），发行价格为人民币8.00元/股，募集资金总额为人民币163,920,000.00元，扣除发行费用人民币25,530,595.62元（不含增值税），募集资金净额为人民币138,389,404.38元，募集资金已于2022年12月7日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2022年12月7日出具《北京康比特体育科技股份有限公司验资报告》（容诚验字[2022]第100Z0035号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用和结余情况

2022年12月15日，公司发行股票募集资金138,389,404.38元，募集资金用途为于运动营养食品生产基地建设项目、品牌建设与推广项目。

截至2022年12月31日，公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

单位：元

募集资金用途	实施主体	募集资金计划投资总额（调整后）（1）	累计投入募集资金金额（2）	投入进度（%） （3）=（2）/（1）
运动营养食品生产基地建设项目	固安康比特体育科技有限公司	100,000,000.00	-	-
品牌建设与推广项目	北京康比特体育科技股份有限公司	38,389,404.38	8,289,574.20	21.59
合计	-	138,389,404.38	8,289,574.20	-

截至2022年12月31日，公司上述发行股份的募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行帐号	余额
中国民生银行股份有限公司北京分行	637645182	100,013,194.78
北京银行股份有限公司中关村分行	20000002725100107024024	40,517,855.69
合计		140,531,050.47

二、募集资金存放与管理情况

（一）2021年定向发行股票

公司2021年定向发行时，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的相关规定，制定并披露了《募集资金管理制度》。

公司2021年股票定向发行设立了募集资金专项账户。2021年11月16日，公司与主办券商太平洋证券股份有限公司、存放募集资金的中国民生银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金专户三方监管协议》，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在未取得《股

份登记确认书》之前使用募集资金的情形。

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

单位：元

开户行	专户账号	项目名称	募集资金初始存放金额	2022 年 12 月 31 日账户余额
中国民生银行股份有限公司北京阜成门支行	633718531	补充流动资金	12,000,000.00	4,542.53

（二）2022 年公开发行股票

公司 2022 年公开发行募集资金时，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，制定并披露了上市后适用的《募集资金管理制度》。

公司 2022 年公开发行募集资金设立了募集资金专项账户。2022 年 12 月 15 日，公司和保荐机构太平洋证券股份有限公司、北京银行股份有限公司中关村分行签订了《募集资金三方监管协议》。2022 年 12 月 12 日，公司和保荐机构太平洋证券股份有限公司、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》。三方监管协议正常履行中。

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

单位：元

开户行	专户账号	项目名称	募集资金初始存放金额（注）	2022 年 12 月 31 日账户余额
中国民生银行股份有限公司北京分行	637645182	运动营养食品生产基地建设项目	100,000,000.00	100,013,194.78
北京银行股份有限公司中关村分行	20000002725100107024024	品牌建设与推广项目	49,416,603.77	40,517,855.69
合计			149,416,603.77	140,531,050.47

注：募集资金初始存放金额中包含尚未支付和置换的发行费。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目资金的使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金款项具体使用情况详见附表：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金置换情况

2023年1月11日，公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

截至2022年12月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币8,289,574.20元，以自筹资金支付的发行费用金额为人民币2,061,366.98元（不含增值税）。

根据《北京康比特体育科技股份有限公司招股说明书》中关于募集资金运用情况的规定，本次募集资金到位前，可以先由公司自筹资金投入募投项目，募集资金到位后可以对前期投入的自筹资金予以置换。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况进行了审验，并于2023年1月11日出具了《北京康比特体育科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]100Z0009号）。

公司上述使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规的规定以及公司发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害全体股东利益的情形。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司本年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司本年度不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师对 2022 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》（容诚专字[2023]100Z0765 号）认为，后附的康比特公司 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了康比特公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构的主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、银行对账单核对等多种方式，对康比特募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅股票发行相关资料、公司相关信息披露文件、募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、公司《募集资金管理制度》，获取公司关于募集资金使用情况的说明及中介机构相关报告，并与公司相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金存放和使用符合《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》及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，及时、真实、准确、完整地披露公司募集资金存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规行为。

附表：

募集资金使用情况对照表（2021年股票发行）

单位：元

募集资金净额		12,000,000.00	本报告期投入募集资金总额		12,004,740.13			
变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额		12,004,740.13			
变更用途的募集资金总额比例		-						
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	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）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	否	12,000,000.00	12,004,740.13	12,004,740.13	100.04	不适用	不适用	否
合计	-	12,000,000.00	12,004,740.13	12,004,740.13	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）					不适用			
可行性发生重大变化的情况说明					不适用			
募集资金用途变更的（分具体募集资金用途）情况说明					不适用			
募集资金置换自筹资金情况说明					无			
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明					无			
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明					无			
超募资金投向					不适用			
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明					不适用			

募集资金使用情况对照表（2022 年股票发行）

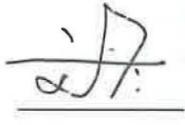
单位：元

募集资金净额			138,389,404.38	本报告期投入募集资金总额			8,289,574.20	
变更用途的募集资金总额			-	已累计投入募集资金总额			8,289,574.20	
变更用途的募集资金总额比例			-					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	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）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
运动营养食品生产基地建设项目	否	100,000,000.00				不适用	不适用	否
品牌建设与推广项目	否	38,389,404.38	8,289,574.20	8,289,574.20	21.59%	不适用	不适用	否
合计	-	138,389,404.38	8,289,574.20	8,289,574.20	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			不适用					
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					
募集资金用途变更的（分具体募集资金用途）情况说明			不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明			2023 年 1 月 11 日，公司召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自					

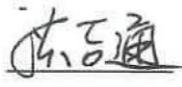
	<p>筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。详见《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金公告》（2023-010）。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 8,289,574.20 元，以自筹资金支付的发行费用金额为人民币 2,061,366.98 元（不含增值税）。</p> <p>根据《北京康比特体育科技股份有限公司招股说明书》中关于募集资金运用情况的规定，本次募集资金到位前，可以先由公司以自筹资金投入募投项目，募集资金到位后可以对前期投入的自筹资金予以置换。</p> <p>容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况进行了审验，并于 2023 年 1 月 11 日出具了《北京康比特体育科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]100Z0009 号）。</p> <p>公司上述使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规的规定以及公司发行申请文件的相关安排，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在违规使用募集资金的行为，不存在损害全体股东利益的情形。</p>
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	无
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	无
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用

(本页无正文，为《太平洋证券股份有限公司关于北京康比特体育科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



刘冬



洪吉通

