

前次募集资金使用情况鉴证报告

北京康比特体育科技股份有限公司

容诚专字[2022]100Z0272 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
总所:北京市西城区阜成门外大街 22 号
外经贸大厦 15 层 /922-926 (100037)
TEL: 010-6600 1391 FAX: 010-6600 1392
E-mail: bj@rsmchina.com.cn
<https://www.rsm.global/china/>

容诚专字[2022] 100Z0272 号

北京康比特体育科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的北京康比特体育科技股份有限公司(以下简称康比特公司)董事会编制的截至 2022 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康比特公司为首次申请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之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为康比特公司首次申请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所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500 号)编制《前次募集资金使用情况专项报告》是康比特公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对康比特公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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,我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的康比特公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了康比特公司截至 2022 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

（以下无正文）

特殊普通合伙

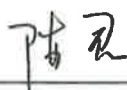

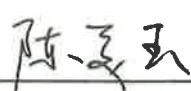



普通合伙

(此页无正文为康比特公司容诚专字[2022] 100Z0272 号报告之签字盖章页)

(体)



中国·北京

中国注册会计师:		
	陈君	
中国注册会计师:		
	陈美玉	
中国注册会计师:		
	武毓	

2022年10月9日

>

前次募集资金使用情况专项报告



一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

北京康比特体育科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2015年8月挂牌以来共进行了两次股票发行。

公司第一次股票发行基本情况如下：

2016年1月19日，经公司2016年第一次临时股东大会批准，公司发行股票4,450,000股，发行价格每股22.71元，募集资金总额为101,059,500.00元。本次募集资金用途为品牌投放及市场推广、产品开发及补充公司流动资金。该募集资金已于2016年1月22日全部到账，缴存银行为中国民生银行北京昌平支行（账号：696259793），并经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会验字[2016]0426号《验资报告》审验。

公司第二次股票发行基本情况如下：

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。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。

（二）第一次股票发行募集资金使用及结余情况

公司第一次募集资金初始存放金额为101,059,500.00元，募集资金用途为品牌投放及市场推广、产品开发及补充公司流动资金，截至2022年6月30日止，公司第一次股票发行募集资金已经全部使用完毕。

（三）第二次股票发行募集资金使用及结余情况

公司第二次募集资金初始存放金额为12,000,000.00元，募集资金用途为补充流动资金，截至2022年6月30日止，存放募集资金产生的利息收入合计9,276.34元，累计已使用12,004,740.13元用于支付采购款，结余4,536.21元。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

公司第一次募集资金的实际使用情况如下：

根据股票发行方案，募集资金用于品牌投放及市场推广、产品开发及补充公司流动资金。公司已于2016年1月22日收到第一次募集资金101,059,500.00元并于2016年4月28日收到《关于北京康比特体育科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函2016-3573号），募集资金存放账户自2016年1月22日至2016年4月28日未发生任何资金收支，截至2022年6月30日止，公司第一次股票发行募集资金已经全部使用完毕。公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

公司以上募集资金设立募集资金专项账户，但未与主办券商及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。公司严格按已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，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，也不存在在取得《股份登记函》之前使用募集资金的情形。

公司第二次募集资金的实际使用情况如下：

根据股票发行方案，募集资金用于补充流动资金，此次募集资金存放于募集资金专项账户，公司已于2021年11月10日收到第二次募集资金12,000,000.00元并于2021年12月8日收到《股份登记确认书》，截至2022年6月30日止，公司第二次股票发行募集资金已使用12,004,740.13元用于支付采购款，结余4,536.21元，公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

公司以上募集资金存放于募集资金专户，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，也不存在在取得《股份登记确认书》之前使用募集资金的情形。

（一）前次募集资金使用情况对照表

第一次股票发行公司承诺投资项目为品牌投放及市场推广、产品开发及补充公司流动资金。第二次股票发行公司承诺投资项目为补充流动资金。前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在实际投资项目变更情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

（四）闲置募集资金情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

公司前次募集资金投资项目无承诺收益。

四、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件：第一次募集资金使用情况对照表 1-1

第二次募集资金使用情况对照表 1-2

北京康比特体育科技股份有限公司

董事会

2022 年 10 月 9 日

附件1-1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2022年6月30日

编制单位: 北京康比特体育科技股份有限公司

募集资金总额:		101,059,500.00		已累计使用募集资金总额: 101,059,500.00		单位: 人民币元	
变更用途的募集资金总额:		无		各年度使用募集资金总额:			
变更用途的募集资金总额比例:		不适用		2016年: 101,059,500.00			
				2017年:			
				2018年:			
				2019年:			
				2020年:			
				2021年:			
				2022年1-6月:			
投资项目				截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			实际投资金额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	品牌投放及市场推广、产品开发及补充公司流动资金	品牌投放及市场推广、产品开发及补充公司流动资金	101,059,500.00	101,059,500.00	101,059,500.00	101,059,500.00	100.00%
	承诺投资项目小计		101,059,500.00	101,059,500.00	101,059,500.00	101,059,500.00	100.00%

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:






附件1-2:

前次募集资金使用情况对照表

截至2022年6月30日

编制单位: 北京康比特体育科技股份有限公司

单位: 人民币元

募集资金总额:		12,000,000.00		已累计使用募集资金总额:		12,004,740.13		单位: 人民币元		
变更用途的募集资金总额:		无		各年度使用募集资金总额:		尚未使用				
变更用途的募集资金总额比例:		不适用		2021年:		12,004,740.13				
				2022年1-6月:						
序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	补充流动资金	补充流动资金	12,000,000.00	12,000,000.00	12,004,740.13	12,000,000.00	12,000,000.00	12,004,740.13	4,740.13	不适用
	承诺投资项目小计		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00			



公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人: