

天风证券股份有限公司关于动能趋势（北京）康复技术股份有限公司

2018 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

天风证券股份有限公司（以下简称：天风证券）作为动能趋势（北京）康复技术股份有限公司（以下简称“动能趋势”或“公司”）的持续督导券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》（以下简称《股票发行业务细则》）、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（以下简称《股票发行问题解答（三）》）、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对动能趋势募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

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

2017 年 4 月 12 日，动能趋势（北京）康复技术股份有限公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于〈动能趋势（北京）康复技术股份有限公司股票发行方案〉的议案》。根据该方案，本次发行的股票价格为每股 5.00 元人民币，拟发行数量不超过 200 万股，本次发行预计募集资金总额不超过 1,000.00 万元。2017 年 5 月 4 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了该发行方案。公司于 2017 年 5 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了《股票发行认购公告》。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 6 月 6 日出具的“瑞华验字[2017] 02190002 号”《验资报告》，截至本次股票发行缴款截止日 2017 年 6 月 5 日止，公司已收到本次定增投资者缴纳的认购款项金额 1,000.00 万元。

2017 年 6 月 29 日，股转系统出具《关于动能趋势(北京)康复技术股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]3955 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

公司于 2017 年 6 月发行股票募集资金人民币 1,000.00 万元，截止 2017 年 6 月 29 日（即取得股权登记函前），该账户每日存款余额不低于募集资金总额 1,000.00 万元，不存在提前使用募集资金的情形。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 1,000.00 万元（不含利息），利息余额 660.57 元。

二、募集资金存放和管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《股票发行问题解答（三）》等相关规定，结合公司实际情况，制定了《动能趋势（北京）康复技术股份有限公司募集资金管理制度》，并经 2016 年 12 月 11 日公司第一届董事会第五次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过，于 2016 年 12 月 12 日在全国股转系统网站平台披露。

公司已按照要求将募集资金全部缴存于公司在北京银行上地支行账户开设的募集资金专项账户内，同时公司已与中信建投证券股份有限公司（原主办券商）、北京银行上地支行签署了《三方监管协议》，对公司本次募集资金的使用在三方共同监管下按照规定的用途专款专用。

三、募集资金的实际使用情况

公司于 2017 年 6 月发行股票募集资金人民币 1,000.00 万元，根据股票发行方案的约定，募集资金用于以下用途：700 万元用于补充公司流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求；300 万拟用于投建商业或医疗康复中心。第一次募集资金用途变更：2018 年 4 月 13 日公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第四次会议，以及 2017 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，变更后的募集资金用途：700 万元用于补充公司流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求；300 万用于对外投资，包括新设子公司“康复技术学院”50 万元及对动能趋势（北京）体育技术有限公司注资 100 万元及动能趋势（北京）康复医院管理有限公司注资 150 万元。第二次募集资金用途变更：2018 年 10 月 10 日公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第六次会议，以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，变更后的募集资金用途：700 万元用于补充公司流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求；250 万用于对外投

资，对动能趋势（北京）体育技术有限公司注资 100 万元及动能趋势（北京）康复医院管理有限公司注资 150 万元；50 万用于公司设备采购，（根据公司实际情况，该 50 万元设备采购主要是公司购买设备产品并用于出售，属于补充流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求的范畴）。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 1,000.00 万元（不含利息），利息余额 660.57 元。

具体使用情况如下：

单位：元

募集资金总额	10,000,000.00	
加：利息收入	30798.150	
减：银行手续费支出	8,250.45	
募集资金净额	10,022,547.70	
项目	拟投资金额	实际投资金额
减：补充流动资金	7,500,000.00	7,521,887.13
采购设备		5,574,008.91
房租物业费		240,000.00
进口设备关税、进口 增值税、运费及税费		920,000.00
中介服务费		640,000.00
MTT 培训相关		147,878.22
减：对外投资：	2,500,000.00	2,500,000.00
新设子公司“康复技 术学院”		-
对动能趋势（北京） 体育技术有限公司注资		1,000,000.00
对动能趋势（北京） 康复医院管理有限公司注资		1,500,000.00

四、变更募集资金用途情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司变更募集资金使用用途共 2 次。变更前，募集资金用途为：700 万元用于补充公司流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求；300 万拟用于投建商业或医疗康复中心。

第一次募集资金用途变更：2018 年 4 月 13 日公司第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第四次会议，以及 2017 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》，变更后的募集资金用途：700 万元用于补充公司流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求；300 万用于对外投资，包括新设子公司“康复技术学院”50 万元及对动能趋势（北京）体育技术有限公司注资 100 万元及动能趋势（北京）康复医院管理有限公司注资 150 万元。

第二次募集资金用途变更：2018 年 10 月 10 日公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第六次会议，以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金使用用途的议案》。截止第一届董事会第十三次会议召开时，公司 50 万拟用于投设立子公司“康复技术学院”的募集资金尚未使用也不存在对外转让或者置换的情况。变更后的募集资金用途：700 万元用于补充公司流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求；250 万用于对外投资，对动能趋势（北京）体育技术有限公司注资 100 万元及动能趋势（北京）康复医院管理有限公司注资 150 万元；50 万用于公司设备采购（根据公司实际情况，该 50 万元设备采购主要是公司购买设备产品并用于出售，属于补充流动资金，适当解决公司在发展过程中对流动资金的需求的范畴）。

五、结论性意见

经核查，天风证券认为，截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金存放与使用符合《股票发行业务细则》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》和《股票发行问题解答（三）》等有关法律、法规和规范性文件规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于动能趋势（北京）康复技术股份有限公司 2018 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》的签章页）



天风证券股份有限公司

2019 年 4 月 23 日

