

爱建证券有限责任公司

关于中奥盈谷体育发展股份有限公司

募集资金使用情况的专项核查报告

根据《公司法》、《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定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关法律、法规和规范性文件的要求，爱建证券有限责任公司（以下简称“爱建证券”或“主办券商”）作为中奥盈谷体育发展股份有限公司（以下简称“中奥体育”或“公司”）持续督导的主办券商，对其 2022 年股票发行募集资金使用情况进行了专项核查，编制了募集资金使用情况的专项核查报告。

一、募集资金基本情况

（一）2018 年第一次股票定向发行

公司于 2018 年 6 月 21 日召开的第二届董事会第五次会议，于 2018 年 7 月 9 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过《关于股票发行方案的议案》：公司拟向吴振绵、中奥广场管理集团有限公司、孙莉、周跃纲共 4 名合格投资者以 1.00 元/股的价格发行 45,000,000 股，募集资金 45,000,000.00 元。

本次募集资金到位情况已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 8 月 16 日出具中兴财光华审验字[2018]203001 号验资报告。公司于 2018 年 8 月 27 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于台州中奥盈谷体育发展股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]3044 号）。

（二）2019年第一次股票定向发行

公司于2019年11月12日召开的第二届董事会第二十二次会议，于2019年11月27日召开的2019年第六次临时股东大会，审议通过《公司2019年第一次股票发行方案》：公司拟向吴振绵、孙莉、中奥广场管理集团有限公司、周跃纲共4名合格投资者以1.00元/股的价格发行50,000,000股，募集资金50,000,000.00元。本次募集资金到位情况已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年12月17日出具京永验字（2019）210036号验资报告。公司于2019年12月31日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于中奥盈谷体育发展股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]5180号）。

上述两次股票定向发行事项公司已按照规定履行了信息披露义务。具体内容详见公司于2018年9月13日和2020年1月14日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《股票发行情况报告书》。

二、募集资金存放管理情况

（一）募集资金管理情况

为了进一步加强募集资金的管理与运用，提高募集资金的使用效率，保障投资者的利益及募集资金的安全，根据全国中小企业股份转让系统有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金存储、使用、用途变更、监管作出了规定。

（二）募集资金存放情况

截至2021年12月31日2019年第一次股票定向发行剩余募集资金净额中有657,559.94元存放于公司名下其他银行账户，已于2022年1月按照预定用途实际使用完毕。

截至2022年12月31日，公司两次募集资金存放情况如下：

股票发行	银行名称	银行账号	余额
2018 年第一次股票定向发行	中国民生银行股份有限公司 北京广渠门支行	630108571	4,034,638.94
2019 年第一次股票定向发行	中国民生银行股份有限公司 北京南二环支行	631606350	42,464,925.71

2018 年第一次股票定向发行已设立募集资金专项账户，并与时任主办券商财通证券股份有限公司于 2018 年 8 月 14 日与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》。2019 年 10 月 18 日公司与拟承接督导的主办券商爱建证券有限责任公司、中国民生银行股份有限公司北京分行签署了附生效条件的《募集资金三方监管协议》。

2019 年第一次股票定向发行已设立募集资金专项账户，并与主办券商爱建证券有限责任公司于 2019 年 12 月 13 日与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》。

在取得股转系统本次股票发行股份登记函之前，公司未提前使用发行所募集资金，且不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形。

三、募集资金的使用情况

（一）2018 年第一次股票定向发行

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 41,445,632.11 元，其中 2022 年度未使用募集资金，募集资金专户余额为人民币 4,034,638.94 元。

（二）2019 年第一次股票定向发行

公司 2019 年第一次股票定向发行共募集资金人民币 5000 万元。根据股票发行方案，本次募集资金拟投入 3450 万元用于投资子公司，1550 万元用于补充公司流动资金。2021 年共使用募集资金 2,042,440.06 元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 11,448,131.91 元，其中 2022 年使用募集资金

657,559.94 元，募集资金专户余额为人民币 42,464,925.71 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用及账户结余情况：

项目	金额（元）	
1. 募集资金总额	50,000,000.00	
2. 累计使用募集资金总额	累计使用金额	其中：2022 年度
	11,448,131.91	657,559.94
2.1 其中：2022 年度使用募集资金金额		657,559.94
2.1.1 补充流动资金		657,559.94
3. 截至 2022 年末未赎回银行理财产品本金 [注]	-	-
4. 利息、理财收入扣除手续费净额	3,913,057.62	1,349,674.43
5. 募集资金专户余额	42,464,925.71	

注：[1] 银行活期理财产品，可随时取出。公司已于 2020 年 1 月 20 日起使用募集资金购买银行理财产品共 42,000,000.00 元。分别于 2021 年 11 月至 12 月到期赎回理财本金共计 42,000,000.00 元，到期后购买新理财产品共计 41,000,000.00 元。2022 年 12 月 28 日到期赎回全部理财产品共计 41,000,000.00 元，获得理财收益为 1,345,250.94 元，其中利息收入为扣除手续费后的净值。

四、变更募集资金使用情况

（一）2018 年第一次股票定向发行

2019 年 5 月 14 日，公司召开第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第六次会议审议通过了《变更部分募集资金用途》议案，该议案已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2019 年 5 月 14 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》。

2019年7月23日公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《变更部分募集资金用途》议案，该议案已经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2019年7月23日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》。

变更后的募集资金用途为归还股东借款2,000万元、投资子公司1,805万元、收购资产515万元、补充流动资金180万元（补充公司流动资金的金额为募集资金扣除用于偿还股东借款、投资子公司和收购资产的实际发生金额，包括银行存款利息扣除银行手续费净额），变更后的具体用途如下：

单位：元

序号	募集资金用途	变更前计划使用金额	第一次变更后计划使用金额	第二次变更后计划使用金额
1	偿还股东借款	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
2	投资子公司 ^[1]	13,200,000.00	14,730,000.00	18,050,000.00
2.1	中奥青体体育发展（北京）有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
2.2	鞍山奥体中心运营管理有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00	5,100,000.00
2.3	中奥新益拳击运动发展（北京）有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00
2.4	辽阳中奥文体产业有限公司	-	1,530,000.00	1,530,000.00
2.5	蚌埠中奥体育文化产业发展有限公司	-	-	4,320,000.00
3	补充流动资金 ^[2]	11,800,000.00	5,120,000.00	1,800,000.00
4	收购资产	-	5,150,000.00	5,150,000.00
	合计	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00

注[1]：拟投资子公司名称以当地工商行政管理部门核准登记为准。

注[2]：除用于偿还股东借款、投资子公司和收购资产，剩余募集资金及募集资金产生的利息均用于补充流动资金。

（二）2019年第一次股票定向发行

2020年11月5日，公司召开第二届董事会第三十三次会议及第二届监事会

1	投资子公司 [注 1]	投资子公司	34,500,000.00	29,500,000.00	16,000,000.00	38,500,000.00	-
1.1	广东珠海体育综合体	广东珠海体育综合体项目公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-
1.2	云南弥勒体育综合体	云南弥勒体育综合体项目公司	15,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	-	-
1.3	成立培训俱乐部	-	4,500,000.00	-	-	-	-
1.4	-	体育场馆管理项目公司	-	4,500,000.00	-	-	-
1.5	-	中奥盈谷（北京）养老服务有限公司	-	-	10,000,000.00	-	-
1.6	-	投资成立其它场馆管理类项目公司或咨询类项目公司	-	-	4,000,000.00	-	-
2	补充流动资金 [注 2]	-	15,500,000.00	15,500,000.00	14,000,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00
3	收购资产	-	-	5,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
4	购买资产	-	-	-	-	-	38,500,000.00
合计			50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

[1]: 拟投资子公司名称以当地工商行政管理部门核准登记为准。

[2]: 除用于偿还股东借款、投资子公司和收购资产，剩余募集资金及募集资金产生的利息均用于补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题及整改措施

经核查，截止 2022 年 12 月 31 日，2019 年第一次股票定向发行存放在公司一般户中的募集资金已按整改要求于 2022 年 1 月全部使用完毕。爱建证券认为 2022 年中奥体育募集资金均按规定使用，相关信息均及时、真实、准确、完整地在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。

六、主办券商意见

经核查，主办券商认为，公司能按照《公司法》《非上市公司监督管理办

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定向发行规则》等有关法律法规的规定和要求使用募集资金，不存在其他募集资金管理违规的情况，并履行了相关信息披露工作。

（以下无正文）

