

华金证券股份有限公司

关于北京三夫户外用品股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定，华金证券股份有限公司（以下简称“华金证券”或“保荐机构”）作为北京三夫户外用品股份有限公司（以下简称“三夫户外”或“公司”）2017 年非公开发行股票的持续督导保荐机构，对公司 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

1、首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1355 号文《关于核准北京三夫户外用品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2015 年 12 月 4 日向社会公开发行人民币普通股 1,700 万股，每股发行价为人民币 9.42 元，应募集资金总额为人民币 160,140,000.00 元，根据有关规定扣除发行费用 28,415,900.00 元后，实际募集资金金额为 131,724,100.00 元。该募集资金已于 2015 年 12 月 4 日到位。上述资金到位情况经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3948 号《验资报告》验证。

2、非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1683 号文《关于核准北京三夫户外用品股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司于 2017 年 12 月 14 日向特定投资者发行人民币普通股股票 11,140,863 股，每股发行价人民币 23.38 元，应募集资金总额为人民币 260,473,376.94 元，根据有关规定扣除发行费用 5,580,351.84 元后，实际募集资金金额为 254,893,025.10 元。该募集资

金已于2017年12月14日到位。上述资金到位情况经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会验字[2017] 5460号《验资报告》验证。

(二) 本年度使用金额及当前余额

1、首次公开发行股票

截至2019年12月31日，公司募集资金使用及余额如下：

单位：元

项目	金额
2019年1月1日募集资金专户余额	87,412,934.32
加：本年度利息收入	170,478.14
减：募投项目支出	39,950,038.00
减：永久补充流动资金	47,632,894.46
减：本年手续费支出	480.00
2019年12月31日募集资金专户余额	-

2、非公开发行股票

截至2019年12月31日，公司募集资金使用及余额如下：

单位：元

项目	金额
2019年1月1日募集资金专户余额	9,492,982.92
加：本年度利息收入	6,798,117.86
加：收回补流资金	60,000,000.00
加：收回结构性存款本金	180,000,000.00
减：募投项目支出	2,821,937.34
减：本年手续费支出	804.00
减：民生银行理财专户存放资金	9,270,000.00
减：补充流动资金	90,000,000.00
2019年12月31日募集资金专户余额	154,198,359.44

二、募集资金存放和管理情况

(一) 首次公开发行股票

2015年12月25日，公司与北京银行股份有限公司双秀支行（以下简称“北京银行双秀支行”）和东海证券股份有限公司（以下简称“东海证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在北京银行双秀支行开设募集资金专项账户，账号为：20000001656800005920496。2016年12月21日，公司与东海证券签订终止《保荐协议》和《募集资金三方监管协议》的协议，同时更换华金证券有限责任公司（以下简称“华金证券”）为保荐机构接替原东海证券的持续督导及监管工作，公司与北京银行双秀支行和华金证券重新签署《募集资金三方监管协议》。

公司第三届董事会第十五次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更首发募投项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意将“营销网络建设项目”的剩余募集资金8,668.0896万元变更为“收购上海悉乐部分股权并增资控股项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金，根据上述会议结果，公司已将募集账户里的资金转到公司基本账户，并将上述募集资金专项账户注销完毕。公司与保荐机构华金证券、北京银行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

（二）非公开发行股票

2018年1月9日，公司与北京银行双秀支行和华金证券签署《募集资金三方监管协议》，在北京银行双秀支行开设募集资金专项账户，账号为：20000001656800019848206、20000001656800019924700。

截至2019年12月31日，募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行帐号	余额	款项性质
北京银行双秀支行	20000001656800019848206	133,643,289.10	活期存款
北京银行双秀支行	20000001656800019924700	20,555,070.34	活期存款
合计		154,198,359.44	

截至2019年12月31日，民生银行理财专户存放募集资金本金9,270,000.00元，公司已将民生银行理财专户余额转至募集资金账户。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）首次公开发行股票

公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 88,786,327.03 元(含预先使用自有资金投入募投项目置换部分),永久补充流动资金投入 47,632,894.46 元。

本年投入 87,582,932.46 元,其中,收购上海悉乐部份股权投入 39,950,038.00 元,永久补充流动资金投入 47,632,894.46 元。具体情况详见附表。

(二) 非公开发行股票

公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 14,224,473.01 元(含预先使用自有资金投入募投项目置换部分),其中本年投入 2,821,937.34 元。具体情况详见附表。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019 年 9 月 16 日召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币 9,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的经营活动等,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月,到期归还至募集资金专用账户。截至 2019 年 12 月 31 日,公司使用非公开发行募集资金 9000 万元用于暂时补充流动资金。目前此部分补流资金尚未到期。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、2016 年 8 月 19 日,公司第二届董事会第十六次会议及 2016 年第二次临时股东大会通过了《关于变更部分募投项目实施地点及实施内容的议案》,对募投计划中的开店数量、规模和城市及选址进行变更。

2、2018 年 12 月 25 日,公司第三届董事会第十五次会议及 2019 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更首发募投项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》,公司在综合考虑未来发展战略、市场环境等因素下,为了提高募集资金使用效率,维护股东利益,同意将首发募投项目“营销网络建设”变更为“现金收购上海悉乐文化发展有限公司部分股权并增资控股”项目,并将项目完成后的剩余募集资金永久补充流动资金。

截至 2019 年 1 月 11 日 2019 年第一次临时股东大会召开日，首发募集资金账户余额为 8,741.293432 万元（含利息及现金管理收益），减去本次变更募投项目投资款 3,995.0038 万元，及相关汇款手续费 0.048 万元，加上永久补充流动资金前利息收入 17.047814 万元，剩余募集资金永久补充流动资金的金额为 4,763.289446 万元。

根据上述会议结果，公司已将募集账户里的资金转到公司基本账户，并将上述募集资金专项账户注销完毕。公司与保荐机构华金证券、北京银行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

五、保荐机构核查意见

经核查，华金证券认为：三夫户外编制的 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告中关于公司 2019 年度募集资金存放与使用情况与实际情况相符。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华金证券股份有限公司关于北京三夫户外用品股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人： _____
毕召君

陈洁

华金证券股份有限公司

2020年4月27日

附表:

募集资金使用情况对照表

截至2019年12月31日

单位: 万元

募集资金总额				38,661.71	本年度投入募集资金总额				9,040.49	
报告期内变更用途的募集资金总额				8,758.29						
累计变更用途的募集资金总额				8,758.29	已累计投入募集资金总额				15,064.37	
累计变更用途的募集资金总额比例				22.65%						
承诺投资项目	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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
营销网络建设	是	13,172.41	4,883.63	-	4,883.63	100.00	分门店实现	-68.89	否	是
三夫户外活动赛事、营地+培训、零售+体验综合运营中心建设项目	否	19,172.38	19,172.38	-	-	-	2021年12月31日	-	否	否
三夫总部办公及研发中心建设项目	否	6,316.92	6,316.92	282.20	1,422.45	22.52	2020年12月31日	不适用	不适用	否
收购上海悉乐部份股权及永久补充流动资金	否	-	8,758.29	8,758.29	8,758.29	100.00	不适用	168.73	不适用	否
合计		38,661.71	39,131.22	9,040.49	15,064.37	-		99.84	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				营销网络建设项目: 受户外零售市场环境变化影响, 一方面小面积户外店由于产品丰富度不够, 缺乏吸引力, 导致销售下滑, 另一方面实体店建设运营成本逐年上升, 使项目初期开设的小面积户外店未达到预期收益, 虽然公司及时调整了项目实施策略, 加大了旗舰店的开发力度, 但由于新开旗舰店时间较短, 销售业绩尚未充分体现, 因此造成项目未达到预期收益						

	<p>及计划进度。</p> <p>三夫户外活动赛事、营地+培训、零售+体验综合运营中心建设项目：公司正在积极寻找户外营地资源，直营旗舰店和体验中心也处于前期考察阶段，暂未投入募集资金，因此造成项目未达到预期收益及计划进度。</p> <p>三夫总部办公及研发中心建设项目：根据自有品牌实际销售情况和产品线规模，目前研发中心在总部办公楼办公，暂不需要单独建设研发中心，因此项目未达到计划进度，该项目不产生收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明（营销网络建设项目）	<p>原营销网络建设项目募投计划是 2011 年制定的，近几年户外零售市场发生了很大变化，一、电商渠道占比增长较快；二、实体零售店建设运营成本继续上升；三、一些小面积的户外店因为产品丰富度不够，缺乏吸引力，导致客流下降。考虑到以上市场的环境变化，2016 年 8 月 3 日公司召开了第二届董事会第十六次会议、2016 年 8 月 19 日公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，决定自 2016 年下半年开始适当减少开店数量，而更多地开设面积较大的旗舰店，丰富产品种类，并提供更多交流互动体验空间。公告详见 2016 年 8 月 20 日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。</p> <p>随着行业增速放缓，实体店建设运营成本上升，首发募集资金营销网络建设项目共开店 11 家，累计收益未达到项目预期。为了搭建公司新的核心业务方向，提高公司盈利水平，提升资金使用效率，并且本着维护全体股东利益的原则，公司决定将原募投项目变更为现金收购上海悉乐部分股权并增资控股项目，并将剩余募集资金用于永久补充公司流动资金，经 2019 年第一次临时股东大会表决通过并于 2019 年 1 月 12 日在巨潮资讯网公告。</p>
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（营销网络建设项目）	<p>2016 年 8 月 19 日，公司第二届董事会第十六次会议及 2016 年第二次临时股东大会批准审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点及实施内容的议案》，对营销网络建设项目募投计划中的开店城市及选址进行变更。考虑到近几年城市的商业格局变化很大，有很多新商圈兴起，部分老商圈影响力下降的市场环境变化的影响，公司决定开店位置应随之变化。上述变更未改变募集资金用途。</p> <p>2019 年 1 月 11 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以现金收购上海</p>

	<p>悉乐文化发展有限公司部分股权并增资控股的议案》，公司决定在已开设 11 家门店的基础上，不继续使用募集资金开设门店，本次变更已改变募集资金用途。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况（营销网络建设项目）</p>	<p>2016 年 8 月 19 日，公司第二届董事会第十六次会议及 2016 年第二次临时股东大会批准审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点及实施内容的议案》，对营销网络建设项目募投计划中的开店数量和规模进行变更。考虑到小面积的户外店因为产品丰富度不够，缺乏吸引力，客流下降等市场环境变化的影响，公司决定适当减少开店数量，而更多地开面积较大的旗舰店铺，丰富产品种类，并提供更多交流互动体验空间。上述变更未改变募集资金用途。</p> <p>2019 年 1 月 11 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以现金收购上海悉乐文化发展有限公司部分股权并增资控股的议案》，将原募投项目变更为现金收购上海悉乐部分股权并增资控股项目。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>公司于 2016 年 3 月 14 日召开第二届董事会第十三次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用营销网络建设项目募集资金人民币 2,033.49 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。</p> <p>公司于 2018 年 5 月 22 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用非公开发行股票总部办公及研发中心建设项目募集资金人民币 222.38 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>公司于 2018 年 6 月 8 日召开了第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司拟使用非公开发行股票不超过人民币 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期归还至募集资金专用账户。此部分募集资金已于 2019 年 6 月 5 日全部归还至募集资金专户。</p> <p>公司于 2019 年 9 月 16 日召开了第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 9,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的经营活动等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期归还至募集资金专用账户。目前此部分补流资金尚未到期。</p>

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	尚未使用的募集资金存放于公司北京银行双秀支行开立的募集资金专项账户中。用于公司承诺投资的三夫户外活动赛事、营地+培训、零售+体验综合运营中心建设项目、三夫总部办公及研发中心建设项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	自 2018 年 1 月 8 日至 2018 年 2 月 26 日，公司支付研发中心租金及办公费用时将应从总部办公及研发中心建设项目募集资金专户付出的款项误从综合运营中心建设项目募集资金专户付出，总金额共计 1,328,108.20 元，公司已于 2018 年 2 月 28 日从总部办公及研发中心建设项目募集资金专户归还至综合运营中心建设项目募集资金专户内。2018 年 6 月 22 日，公司在支付五棵松店物业费时，误从总部办公及研发中心建设项目募集资金专户付出，公司已于 2018 年 7 月 3 日将该笔款项从基本户归还至总部办公及研发中心建设项目募集资金专户内。