

国泰君安证券股份有限公司

关于江苏金陵体育器材股份有限公司

使用部分闲置募集资金购买理财产品的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”、“保荐机构”）作为江苏金陵体育器材股份有限公司（以下简称“金陵体育”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《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》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，对金陵体育使用部分闲置募集资金购买理财产品的事项进行了核查。核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3555号”文同意注册的批复，公司于2021年1月19日向不特定对象发行了250万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额2.50亿元。本次发行可转换公司债券募集资金扣除承销及保荐费318万元（含税）后的余额24,682万元已由保荐机构（主承销商）于2021年1月25日汇入公司指定的募集资金专项存储账户。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已进行验资，并出具了信会师报字[2021]第ZH10005号《认购资金实收情况验证报告》。

二、募集资金使用和暂时闲置情况

本次发行的募集资金总额不超过人民币25,000万元（含25,000万元），扣除发行费用后的募集资金净额拟投资项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入本次可转债募集资金
1	高端篮球架智能化生产线技改项目	21,701.36	16,100.00
2	营销与物流网络建设项目	5,490.16	5,400.00
3	补充流动资金	3,500.00	3,500.00

合计	30,691.52	25,000.00
----	-----------	-----------

结合公司募投项目的推进计划，近期募集资金存在部分资金暂时闲置的情形。

三、使用部分闲置募集资金购买理财产品的基本情况

（一）投资产品品种

公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，拟购买投资收益明显高于同期银行存款利率的短期保本型银行理财产品（包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等）。

闲置募集资金拟投资的产品须符合以下条件：1、安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；2、流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行；3、投资品种不包括向银行等金融机构购买以股票、利率、汇率及其衍生品种为投资标的的银行理财产品。上述投资产品不得质押。

（二）投资额度及期限

根据公司当前的资金使用状况，及考虑保持充足的流动性，公司拟使用不超过2亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品，使用期限为自公司2021年第六届董事会第十五次会议审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

（三）资金来源

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏金陵体育器材股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3555号）同意注册并经深圳证券交易所同意，于2021年1月19日公司向不特定对象发行可转换公司债券。本次发行可转债募集资金总额为人民币25,000万元，发行数量为250万张。募集资金净额为人民币245,830,188.67元。募集资金已于2021年01月25日划至公司指定账户。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具信会师报字【2021】第ZH10005号《江苏金陵体育器材股份有限公司验资报告》。自有资金是公司闲置流动资金。

（四）实施方式

在上述使用期限及累计交易额度范围内，公司董事会授权董事长行使该项投资

决策权并签署相关合同文件，具体包括但不限于：选择合格专业理财机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等法律文书。

（五）信息披露

公司将按照相关要求，及时履行信息披露义务，及时披露购买理财产品的具体情况，并向深圳证券交易所报备并公告。

（六）审批程序

1、董事会审议情况

2021年2月9日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，经全体董事审议表决，一致同意了该议案。

2、监事会审议情况及意见

2021年2月9日，公司第六届监事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，经全体监事表决，一致同意了该议案。

公司监事会认为：公司在保障正常运营和资金安全的基础上，使用部分闲置募集资金用于现金管理，购买短期保本型银行理财产品，能够有效提高募集资金的使用效率和收益，不会对公司经营造成不利影响，符合公司利益。该事项决策程序合法合规。全体监事同意公司使用不超过2亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品，使用期限为自公司2021年第六届董事会第十五次会议审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

3、独立董事意见

公司独立董事认为：公司目前运营情况正常，财务状况稳健，在保证公司正常运营和资金安全的基础上，使用部分闲置募集资金用于现金管理，投资保本型银行理财产品，有利于在控制风险前提下提高公司募集资金的使用效率，增加公司募集资金收益，不会对公司经营造成不利影响，且符合公司利益，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。全体独立董事同意公司使用不超过2亿人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品，使用期限为自公司2021年第六届董事会第十五次会议审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效

期内，可循环滚动使用。

（七）授权情况

为保证本次使用部分闲置募集资金用于现金管理相关事项能够顺利实施，公司董事会同意授权公司董事长负责决定并办理与使用部分闲置募集资金用于现金管理有关的一切具体事宜，包括但不限于：

1.全权代表公司选择合格专业理财机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等所有法律文书；

2.全权决定并办理与本次投资有关的其他一切具体事宜。

四、投资风险分析、风险控制措施以及对公司日常经营的影响

（一）投资风险分析

1、虽然保本型银行理财产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济影响较大，不排除收益受到宏观市场波动的影响。

2、公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此短期投资的实际收益不可预期。

3、相关工作人员的操作和监控风险。

（二）风险控制措施

1、公司将要求受托方在理财产品购买协议中明确做出保本承诺，确保不影响募集资金投入项目正常进行。

2、公司将及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

3、公司内审部门负责对投资理财资金使用与保管情况的审计监督，定期对投资理财资金的使用与保管情况开展内部审计，出具内部审计报告，报送董事会和审计委员会。

4、独立董事、监事会有权对理财资金 usage 情况进行监督与检查。在公司内审部核查的基础上，如公司监事会、独立董事认为必要，可以聘请专业机构进行审计。独立董事应在定期报告中发表相关的独立意见。

5、公司将依据深圳证券交易所的有关规定，做好相关信息披露工作。

（三）对公司的影响

1、公司坚持规范运作，保值增值、防范风险，本次使用部分闲置募集资金和自有资金购买短期保本型理财产品，是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常发展。

2、通过进行适度的低风险的短期理财，公司可以提高资金使用效率，能获得一定的投资效益，进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取较好的投资回报，不会损害公司股东利益。

五、保荐机构核查意见

作为金陵体育的保荐机构，国泰君安经核查后认为：

公司本次使用闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，有利于提高闲置募集资金现金管理收益，符合公司发展和全体股东利益；公司本次使用闲置募集资金购买理财产品使用期限不超过 12 个月，不会与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金项目的正常进行；本次使用闲置募集资金购买理财产品事项已经金陵体育第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十五次会议审议通过，无需提交股东大会审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，履行了必要的法律程序，符合《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（2020 年修订）》、《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》等相关规定，本保荐机构同意公司实施本次使用部分闲置募集资金和自有资金购买理财产品事项。

综上，国泰君安对本次公司使用部分闲置募集资金购买理财产品事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于江苏金陵体育器材股份有限公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的核查意见》的签章页）

保荐代表人：
章字轩


徐巍

保荐机构（主承销商）：国泰君安证券股份有限公司



2021年2月9日