

江苏康力源体育科技股份有限公司

关于募集资金具体运用情况的说明

深圳证券交易所：

江苏康力源体育科技股份有限公司（以下简称“公司”“发行人”）申请首次公开发行股票并在创业板上市（以下简称“本次发行”），根据《首次公开发行股票注册管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 58 号——首次公开发行股票并上市申请文件》等有关规定，现将募集资金具体运用情况说明如下：

一、本次发行募集资金使用概况

经公司第一届董事会第六次会议和 2021 年第三次临时股东大会批准，公司本次拟公开发行 1,667 万股人民币普通股（A 股）股票，实际募集资金扣除发行费用后得净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	资金总需求	利用募集资金投资额	项目备案机构/备案文号	项目环评批复文号
1	康力源智能健身器材制造项目	34,685.55	34,685.55	邳行审投备(2021)536号	徐邳环项表(2021)65号
2	康力源研发中心建设项目	10,310.53	10,310.53		
3	康力源智能数字化工厂建设项目	4,996.15	4,996.15	邳行审投备(2021)89号	-
4	补充流动资金	12,600.00	12,600.00	-	-
合计		62,592.23	62,592.23	-	-

若本次募集资金（扣除发行费用）不能满足拟投资项目的资金需求，公司将以自筹资金方式解决资金缺口；若所筹资金超过预计募集数额的，公司将严格按照相关规定履行相应程序，用于主营业务相关的营运资金。募集资金到位前，公司将根据项目的实际进度，通过自筹资金支付上述项目款项，募集资金到位后将优先置换前期投入的资金

二、康力源智能健身器材制造项目

（一）项目概况

本项目实施主体为江苏康力源体育科技股份有限公司，预计投资总额为34,685.55万元，车间建设面积35,000平方米、仓库建设面积15,000平方米，建成后年产室内商用健身器材13万套、室外全民健身器材4万套、教体融合产品3万套、康复养老产品3万套。本项目旨在通过新建厂房，构建现代化的生产车间，购置生产所需的先进的自动化、智能化设备提升生产效率和产品品质，同时聚焦于公司产品线的扩充和智能化程度的提升，为公司的持续发展奠定基础。该项目是在发行人现有业务基础上的产能扩建和产品升级和扩展，在工艺流程、业务模式、生产技术等方面与原有业务不存在重大差异。

（二）项目实施的必要性

1、优化产品结构、提高产品附加值、提升品牌效应

发行人当前产品结构以家用健身器材为主，商用健身器材产量较小、规模效应不足，室外全民健身器材以外购为主。康力源智能健身器材制造项目系发行人基于现有产品结构、健身器材未来发展方向开展的对未来产品布局的建设项目，建成后产品包含商用健身器材、室外全民健身器材、教体融合健身器材和康复养老健身器材等，是对现有产品结构的有效优化。

此外，随着科技的不断发展，传统健身器材单一的机械健身功能已无法满足使用者需求，市场对健身过程中的娱乐性、共享性、互动性、科学性、安全性等多方面提出更高要求。公司近年来致力于智能产品的研发与推广，成功量产多款带有自适应感应、人脸识别、数据共享、娱乐交互功能的产品，但智能产品占总体收入的比例仍较低。公司拟通过本项目的实施，结合研发中心的建设，深化产品智能化战略，提升智能化产品销售占比。

同时，虽然公司致力于自主品牌的打造，在内销和跨境电商方面取得了一定成果，但因供需结构性错位等行业原因，公司境外线下销售仍以ODM模式为主，自主品牌占比不高。随着国内人工成本的提高、消费者品牌意识的提升，单纯通过原有业务模式参与国际市场竞争的难度将逐步加大，提升品牌运营能力、增强

品牌效应、打造具有市场竞争能力的自主品牌是公司未来发展的必然选择。

公司拟通过本次募投项目的建设，从产品结构、交付能力、产品质量等多方面来打造自主品牌、提升市场形象。

2、打造智能制造生产线，提升产品质量和生产效率

公司通过打造智能制造生产线，提升产品质量、优化生产效率、提升交付能力并应对人工成本上升具有必要性。具体来说，第一，公司长期专注于健身器材生产工艺的改进和技术成果的积累，以满足消费者对健身器材多样性、差异化等日益增长的需求，产品品类的增加、与新技术的结合等均对当前设备的生产效率、差异化工序的实现效果和能力、管理者的生产组织能力等带来一定挑战；第二，公司目前尚有部分生产过程仍然需依靠人工进行生产，如喷涂、钢管切割和下料、场内物料运输等，已无法充分应对健身器材制造行业变化带来的更高要求；第三，近年来国内人工成本快速上升，利用自动化、智能化设备代替人工的趋势开始凸显。

因此，公司需要通过全面提升生产设备的智能化水平以适应行业发展的需要。

本项目将建设自动喷塑流水线，购进全自动激光切管机、全自动激光切板机、自动焊接机器人等高端自动化设备，实现整体产线的自动化和智能化，在部分生产环节，有效代替人工作业，有利于降低生产运营成本、提高生产效率，并进一步保证公司产品的质量、交付能力和多样化，实现公司经营的降本增效。

（三）项目实施的可行性

1、项目实施具备良好的市场前景

健身器材行业在市场规模、发展空间、产业效益等各个方面均具有良好的市场前景，相关内容已在招股说明书“第五节 业务与技术”之“二、发行人所处行业基本情况和发展趋势”中披露。

2、公司具备项目实施的条件

作为专注于健身器材领域的器材制造商，公司形成了差异化的产品研发设计能力，建立了多元的销售体系、稳定健全的供应商体系，积累了高效的生产组织能力，具备有效的产供销衔接机制。

具体来说，公司具备新产品研发设计能力，能够按照公司战略规划和市场需求走向设计出符合消费者需求的产品，具备产品量产落地的技术工艺基础和生产组织能力，在原材料供应和产品销售方面积累了稳定优质的资源，能够满足不同应用领域、不同客户需求的产品研发设计的能力，在解决客户对产品功能性需求的基础上，逐渐研发并量产兼备实用性、科技性和安全性的健身器材。

本项目是在原有业务基础上的升级与拓展，在技术、生产工艺、原材料供应和销售体系等方面与原有业务不存在重大差异，公司具备项目实施条件。

（四）项目投资概算

序号	项目	投资概算（万元）	占投资比例
一	建设投资	30,335.55	87.46%
1	建筑工程费	10,350.00	29.84%
2	硬件设备购置费	18,541.00	53.45%
3	预备费	1,444.55	4.16%
二	其他投资	4,350.00	12.54%
1	铺底流动资金	4,350.00	12.54%
三	项目总投资	34,685.55	100.00%

（五）项目工艺流程和设备选择

1、工艺流程

本项目系室内商用健身器材、室外全民健身器材、教体融合健身器材和康复养老健身器材等各类智能产品生产项目，公司结合产品性质、特点和市场需求提出明确的智能化需求，与专业的智能化实施方合作设计，将智能化功能有效嫁接到产品中以实现产品智能化，产品生产工艺流程与公司现有生产工艺流程基本相同。

2、主要设备

本项目拟新增设备 265 台/套，具体如下：

单位：台/套

序号	设备名称	规格	数量
1	全自动激光切管机	TruLaser Tube 7000fiber	2

序号	设备名称	规格	数量
2	全自动激光切管机	TruLaser Tube 3000fiber	5
3	数控折弯机	TruBend 1066	3
4	全自动数控折弯中心	TruBend 5130Cell	1
5	全自动激光切割机	TruLaser 3030 fiber3KW	2
6	激光切割机自动上下料系统	Lift Master Compact	2
7	板材自动化上产线	全自动料库含软件料库 8列 8层	1
8	切管机	MC-315ACA	8
9	数控切管机	MC-325FA	8
10	压力机	JB-36-250B	3
11	冲床	J23-200A	5
12	冲床	J23-160A	6
13	冲床	J23-100A	6
14	冲床	J23-80A	6
15	冲床	其他小吨位	20
16	数控弯管机	W28K-50	3
17	数控弯管机	W28K-80	4
18	数控弯管机	W28-120	2
19	焊接翻转台		40
20	自动焊接机器人（日本）	FDB4	10
21	自动焊接机器人（日本）	FDB4L	32
22	二氧化碳保护焊机		30
23	前处理线		1
24	进口自动喷涂流水线		4
25	智能组装线		2
26	弯管机自动上下料系统		5
27	座垫蒙皮打钉机		10
28	叉车	E30S:3.0ts	5
29	环保设备		1
30	普通装配线		5
31	供电、供水、能源供应系统		1
32	仓库自动化管理软硬件系统		1
33	500 立方米消防站		1

序号	设备名称	规格	数量
34	其他设备		30
合计			265

（六）建设周期

项目建设期拟定为 24 个月，进度安排拟定如下：

序号	阶段/时间	T+1 年				T+2 年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	设计方案确认								
2	建筑工程及装修								
3	设备采购及安装								
4	人员招聘及培训								
5	投产运营								

（七）项目土地、备案和环保情况

截至本说明签署日，该项目已取得邳州市行政审批局《江苏省投资项目备案证》（邳行审投备〔2021〕536号），已取得徐州市生态环境局出具的《关于江苏康力源体育科技股份有限公司智能健身器材制造项目环境影响报告表的批复》（徐邳环项表〔2021〕65号）。

该项目拟于邳州市炮车大道东侧、富民路南侧约 120 亩土地上建设，公司就前述土地已完成招拍挂事宜。

2022 年 9 月 6 日，发行人与邳州市自然资源和规划局签署了《国有建设用地使用权网上挂牌出让成交确认书》。2022 年 9 月 15 日，发行人与邳州市自然资源和规划局正式签署了《国有建设用地使用权出让合同》。

（八）经济效益分析

经测算，该项目所得税后财务内部收益率为 19.58%，所得税后投资回收期为 6.14 年（含建设期）。全部达产后第一年预计年均实现销售收入 70,900 万元，实现净利润 9,084.58 万元。

三、研发中心建设项目

（一）项目概况

研发和创新能力是企业核心竞争力的体现，也是公司持续发展的核心推动力。康力源研发中心建设项目拟投资 10,310.53 万元，新建 10,000 平方米研发中心大楼，主要由产品研发设计中心、试制中心、检测中心和新产品展示中心四部分组成，用于新产品开发、产品智能化升级、产品检测和展示等。

（二）项目实施的必要性

1、提升智能化研发能力，深化产品智能化方向

随着科技的不断发展，传统健身器材单一的机械健身功能已无法满足使用者需求，对健身过程中的娱乐性、共享性、互动性、科学性、安全性等多方面提出更高要求，智能健身器材的特点体现在科学的健身指导、健身大数据共享化、健身过程安全高效、健身过程更具有趣味性、直观明了显示健身效果等方面，健身器材的智能化趋势不可逆转。

公司拟通过建设研发中心，提升智能化研发能力，继续推进产品智能化程度，提高公司产品在未来智能化趋势下的市场竞争能力。

2、加强新产品研发实力，拓展客户领域、丰富产品类型

居民生活水平的不断提高推动其健康意识逐步增强，健身人群范围不断扩大，呈现出由中间年龄段逐步向“一老一小”两头扩张的趋势，健身全民化趋势显著。

《“十四五”时期全民健身设施补短板工程实施方案》显示，到 2020 年底，人均体育场地面积达到 2.2 平方米，新增社会足球场地超过 2 万块，经常参加体育锻炼人数比例达 37.2%，城乡居民达到《国民体质测定标准》合格以上的人数比例达 90% 以上，人民群众健康生活方式逐步形成，统筹城乡的全民健身公共服务体系逐步健全。但是，人民日益增长的体育健身需要和健身设施发展不平衡不充分的矛盾较为突出，群众“健身去哪儿”的问题还没有得到有效解决。

公司拟通过研发中心的建设，重点围绕“一老一小”开展产品研发，丰富产品结构，拓展客户领域。具体来说，老年人和青少年健身器材与公司当前产品既有相似之处亦有显著差异，相似之处体现为原材料、生产工艺工序等方面，差异体

现在该类产品性能具有部分特殊要求，例如老年康复健身器材的阻力调节不能采用单纯的机械式配重块，而应采用液压原理实现产品配重可连续微调，让用户既能最大限度达到康复训练的效果、亦能充分保障其安全。

3、以研发为基础，推动自主品牌国际化进程

虽然公司致力于自主品牌的打造，在内销和跨境电商方面取得了一定成果，但因供需结构性错位等行业原因，公司境外线下销售仍以 ODM 模式为主，自主品牌占比不高。随着国内人工成本的提高、消费者品牌意识的提升，单纯通过原有业务模式参与国际市场竞争的难度将逐步加大，提升品牌运营能力、增强品牌效应、打造具有市场竞争能力的自主品牌是公司未来发展的必然选择。

4、提升产品的检测能力、提升研发转化效率的需要

产品试制是公司研发及生产中必不可少的重要环节，也是降低新产品产业化实施风险的有效措施。新产品研发设计阶段完成后，需由产品试制中心制作新模具，通过小批量的试制验证产品设计的可量产性，并根据试制情况优化设计方案，试制完成后，由检测中心进行疲劳测试等检测以验证产品质量的可靠性。

随着公司规模扩大下游客户需求更加多样化，公司技术研发和新品推出的进度加快，新产品研制能力、研发效率和研发成功率必将受到影响。研发中心升级建设，不仅能够提升公司研发能力、加快公司新产品产业化的进程、提升公司研发转化效率、解决设备及人员无法满足公司发展的的问题，还可以为研究机构提供技术产业化的试验基地，深化公司与科研院所的技术合作。

（三）项目实施的可行性

1、国家产业政策的支持

健身器材行业在市场规模、发展空间、产业效益等各个方面均具有良好的市场前景，相关内容已在招股说明书“第五节 业务与技术”之“二、发行人所处行业基本情况和发展趋势”中披露。

2、夯实的技术积累提供有力的支撑

公司自成立至今一直重视新产品的研究开发与生产技术的创新，建立了自主

研发、定制化研发、来图转换和原产品升级研发四大研发体系，核心技术涵盖了跑步机悬浮减震结构、跑步带自动调紧装置及跑步机速度自适应调节控制系统等。截至 2022 年底，公司拥有发明专利 8 项、实用新型专利 58 项、外观设计专利 161 项，境外外观专利 14 项，与产品相关的软件著作权 17 项，公司多年的技术积累为研发中心项目建设提供了有力的支撑。

3、公司研发管理制度完善

完善的产品研发管理制度为公司保持持续创新的能力提供了制度保障。公司在长期的研发实践中积累了大量的研发经验和科技成果，形成了从技术研发到产品化的业务流程规范，从研发项目的提出，到产品的设计、打样、产品试制，再到试制产品的检测和方案优化，到最终的产品定型、产品投产，公司都制定了规范的工作流程，这些成熟的管理制度和规范的业务流程为技术中心的高效运作提供有力的制度保障。

（四）项目投资概算情况

序号	项目	投资概算（万元）	占投资比例
一	工程费用	5,160.53	50.05%
1	建筑工程费	3,650.00	35.40%
2	设备购置费	1,438.60	13.95%
3	预备费	71.93	0.70%
二	工程其他费用	5,150.00	49.95%
1	研发材料费	4,850.00	47.04%
2	铺底流动资金	300.00	2.91%
三	项目总投资	10,310.53	100.00%

（五）建设周期

本项目建设和研发周期共 36 个月，本项目进度计划表如下：

序号	阶段/时间	T+1 年				T+2 年				T+3 年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	工程招标及设计规划	■											
2	建筑工程		■	■	■	■							
3	设备采购及安装					■	■						

序号	阶段/时间	T+1 年				T+2 年				T+3 年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
4	人员招聘及培训												
5	研发中心运行												

(六) 设备选择

单位：台/套

序号	设备名称	型号规格	数量
1	办公设备	-	1
2	氩气老化试验箱	LZJ-XD-150	2
3	箱式紫外线	LZJ-UVA-231	2
4	恒温恒湿试验箱	LZJ-HW-802	2
5	方程式淋雨试验箱	LZJ-IP34-500	2
6	沙尘试验箱	LZJ-SC-216	2
7	变压加速老化试验箱	LZJ-PCT-250	2
8	电磁振动台	LZJ-ZD-300HZ	2
9	精密工业烤箱	LZJ-KX-2252	2
10	盐雪试验机	LZJ-YW-902	2
11	马弗炉	LZJ-MF-1000S	2
12	熔流体流动速率仪	LZJ-MI-NP	2
13	密度计	LZJ-MD-5S	4
14	维卡热变型仪	LZJ-WK-300F	2
15	水份测定仪	QL-100A	4
16	垂直水平燃烧仪	LZJ-UL94	2
17	灼热丝仪	LZJ-ZRS-6055	2
18	渡电起痕试验机	LZJ-6112	2
19	点熔测定仪	LZJ-KD-A	2
20	悬臂梁冲击仪	LSD-XB5.5j	2
21	差式扫描量热仪	LSD-A	2
22	室外健身器材综合试验台	LZJ-168	2
23	太空漫步机冲击试验机	LZJ-191	2
24	漆膜冲击器	LZJ-50	2
25	高低温试验箱	LZJ-GD80	2
26	万能材料试验机（伺服控制）	LZJ-107C	2
27	乒乓球台弹跳仪	LZJ-801	2
28	篮板冲击器	LZJ-10C	2
29	健身车在线扭力机	LZJ-85C	2

序号	设备名称	型号规格	数量
30	健身车踩踏疲劳试验机	LZJ-855	2
31	跑步机冲击试验机	LZJ-800	2
32	椭圆机踩踏疲劳试验机	LZJ-858	2
33	踏步机疲劳试验机	LZJ-873	2
34	划船器疲劳试验机	LZJ-960	2
35	纸箱耐破试验机	LZJ-8502	2
36	纸箱抗压仪	LZJ-600	2
37	包装跌落试验机	LZJ-8515	2
38	模拟汽车振动器	LZJ-5024	2
39	纸箱戳穿试验机	LZJ-8506	2
40	纸箱油膜脱色试验机	LZJ-8507	2
41	箱边环压试验机	LZJ-8503	2
42	夹抱力试验机	LZJ-1T	1
43	斜面水平冲击试验机	LZJ-SP-12	1
44	能量色散 X 荧光光谱仪	EDX1800E	2
45	手持式能量荧光光谱仪	EXPLORER 8000	2
46	电镀层厚度检测仪	Thick800A	2
47	ROHS10 种有害物质检测仪	CTC-MS 6800	2
48	金相试验切割机	OG-100	2
49	金相试样镶嵌机	XQ-2B	2
50	金相试样抛光机	YMP-2	2
51	倒置金相分析仪	NK-500	2
52	焊接熔深分析系统	SM2745T	2
53	数显洛氏硬度计	HRS-150M	1
54	数显布氏硬度计	XHB-3000	1
55	数显维氏硬度计	HVS-50T-OCD	1
56	火花式直读光谱仪	TY-9000	2
57	微机屏显液压万能试验机	WAW-1000	1
58	微机屏显全自动冲击试验机	JBW-300DY	1
59	冲击试样缺口自动拉床	VU-2Y	1
60	X 衍射定性分析仪	XRD	1
61	形貌和元素定量分析仪	SEM	1
62	钢索疲劳试验机	JX-005	2
63	综合机疲劳试验机	JX-007	2
64	电器安全测试仪	AT3-IIS32	2
65	电器安全测试仪	PROFITEST	2

序号	设备名称	型号规格	数量
66	其他实验设备	-	50
合计			173

（七）项目土地、备案和环保情况

研发中心建设项目的土地、备案和环保情况与康力源智能健身器材制造项目一致，详见本小节“一、康力源智能健身器材制造项目”之“（七）项目土地、备案和环保情况”。

四、智能数字化工厂建设项目

（一）项目概况

企业的信息化建设是促进企业发展、提高企业管理水平和竞争力的一个重要手段，也是衡量企业现代化管理水平的重要标志，推动实现财务、供应链、客户管理、研发、数据管理等方面的信息化，有利于全方面提升公司的核心竞争力。近年来，公司凭借持续的差异化创新能力、优质的产品品质、良好的客户体验、完善的制造服务体系和快速响应的研发能力，发展迅速，整体规模快速扩大。公司现已初步具备内部局域网的互联互通及财务应用等管理信息系统，随着公司经营规模的不断扩大，当前信息管理系统与公司整体的信息化水平无法满足业务发展的需要。

为此，公司预计投资 4,996.15 万元，建设 3,100 平方米智能数字化工厂，涵盖企业资源计划系统、制造执行系统、数据采集与监控系统、高级生产排程系统、质量管理体系在内的全链条管理系统，覆盖财务、采购、生产、销售、计划、仓储、物流、质量、产品研发等全流程，解决快速发展所带来管理效率和数据安全保密的问题，为业务发展、经营决策提供更好的支持，为公司战略实现提供保障。

（二）项目实施的必要性

1、构建全面信息化系统平台，提升公司管理效率

公司现有的管理模式注重于对产品交付期及产品生产进度的规划和控制，强调以时间进度管理为核心的多阶段多计划管理，但整体管理体系在成本控制、仓储管理、人力资源管理和激励机制管理等方面相对比较薄弱。

通过本项目的实施，公司将完善 ERP 系统、BI 系统、MES 系统、APS 系统、数据采集监控系统、在线商城、厂内智能物流系统及智能车间等系统，通过信息化建设，对公司日常生产及企业管理等各个环节及各项指标数据进行标准化、可视化和数据化的体现，实现从销售、研发、采购、生产、财务管理、数据分析等各个环节的整合，提升公司的管理效率，为公司决策及业务处理提供有效的管理工具。

2、夯实公司信息系统运行基础，满足未来发展需求

本项目旨在加强公司信息化系统运行基础，保障信息化设施日常稳定运行，公司数字化工厂建设将按照系统功能、安全需求等不同因素划分为企业资源计划系统、制造执行系统、数据采集与监控系统、高级排产排程系统及质量管理体系五个模块。借助本次信息化系统的建设，公司提高业务数据安全性，提升信息化系统的稳定性及可操作性，打造一个安全、可靠、高效的信息化系统平台，为公司发展战略和各项业务提供强有力的保障。

3、加强公司信息化安全备份建设，提升数据管理能力

作为制造型企业，生产端的各类数据繁多，数据的记录和管理也需要耗费大量精力，此外公司未来智能化产品涉及大量用户数据的存储、分析和反馈，通过本项目的实施，公司将实现生产数据的统一管理，保证业务数据的一致性，通过从各系统收集生产数据，形成并传递完整的生产数据，实现生产信息流的衔接与集成，避免依靠人工记录和传递生产信息，提高公司信息系统的自动化程度，提升公司管理效率和终端用户体验，同时通过监控系统的统一调度指挥，可以节省大量人力物力，进一步推进公司智能化和现代化的发展。

借助数据安全备份系统，公司能够保证后台生产数据的及时更新和备份，并通过运行状态监控和管理系统，实时监管公司的报表及数据状态，避免数据出现差错和异常。

（三）项目实施的可行性

1、行业信息技术日益成熟为项目的实施提供技术保障

随着互联网及通信技术的不断进步，信息化建设在技术研发、项目实施、运行管理等方面积累了丰富经验，能够根据企业实际需求定制个性化模块。信息咨询服

务机构逐渐成熟，形成深入、专业、针对性较强的信息技术服务平台，为企业提供全方位的信息技术咨询服务。我国信息化建设已发展多年，信息化应用也逐渐完善，行业信息技术与服务逐渐成熟。因此，本项目的实施具备稳固的行业技术背景。

2、公司具备信息化建设经验

在近年来的经营过程中，公司管理层充分认识到信息化平台构建对公司整体运营所起到举足轻重的作用，并积极推进企业信息化建设，公司信息化水平已有了一定程度的进展，初步具备了局域网的互联互通。公司目前已完成了包括生产管理、财务应用系统等基础业务系统的构建，公司多年来积累的信息化系统建设经验将为本项目的顺利实施提供有力支持。

3、公司完善的经营管理制度为项目的实施提供了良好基础

经过多年的积累，公司已建立了较为完善的经营管理制度，包括经营决策制度、采购制度、仓储管理制度、财务管理制度等，拥有行之有效的生产研发体系和市场营销体系。同时，公司非常重视涉密信息方面的管理，拥有一套成熟、严格的保密制度体系，相关人员对工作流程、工作权限、工作标准都较为熟悉，这些都为建立健全信息化系统提供了良好的基础。

（四）项目投资概算情况

按照国务院发布的《国务院关于投资体制改革的决定》、国家发改委和建设部联合发布的《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》的规范要求，本项目预计投资总额为 4,996.15 万元。其中建筑工程投资 325.00 万元，硬件设备投资 982.72 万元，软件工具投资 3,444.43 万元，人员薪酬 244 万元。

序号	项目	投资概算（万元）	占投资比例
1	建筑工程	325.00	6.51%
2	硬件设备投资	982.72	19.67%
3	软件工具投资	3,444.43	68.94%
4	人员薪酬	244.00	4.88%
项目总投资		4,996.15	100.00%

（五）项目建设方案

本项目建设期 24 个月，本项目进度计划表如下：

序号	阶段/时间	T+1 年				T+2 年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	设计方案确认								
2	建筑工程及装修								
3	设备采购及安装								
4	人员招聘及培训								
5	投产运营								

（六）项目土地、备案和环保情况

该项目已履行备案程序，取得了邳州市行政审批局出具的邳行审投备案（2021）89 号备案文件；本项目为非生产类项目，不涉及土地，根据《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021）》及相关规定，本智能数字化工厂建设项目无需办理环境影响评价审批等手续。

五、补充流动资金项目

（一）补充流动资金的概况

根据公司目前的经营模式特征、财务状况以及未来发展规划，公司决定将使用募集资金 12,600 万元用于补充流动资金，更好地满足公司业务发展和对营运资金的需求。

（二）补充流动资金的必要性

报告期内公司资产负债率分别为 61.73%、49.83% 和 42.87%，保持较高水平，通过补充流动资金降低资产负债率、优化资产结构具有必要性。

（三）流动资金的管理安排

公司已建立募集资金专项存储制度，募集资金存放于董事会决定的专项账户。公司董事会负责建立健全公司募集资金管理制度，并确保该制度的有效实施。本次募集资金到账后，将根据公司的发展规划及实际生产经营需求，进行统筹安排、合理运用。

（四）补充流动资金对公司财务状况及经营成果的影响

本次募集资金补充流动资金后，公司资产的流动性进一步提高、资产负债率

进一步下降，能有效降低公司的流动性和偿债风险。由于公司经营规模扩张、产品类型的丰富和研发能力提升需要一定过程，从增加与主营业务相关的流动资金到销售收入增长、盈利水平提升需要一定的时间，因此，补充流动资金将在短期内提高公司的净资产规模，在一定程度上降低公司净资产收益率。但随着公司经营规模的扩大、研发能力的提升和产品的丰富，公司的盈利能力将不断得到增强，净资产收益率将呈现增长趋势。

（五）对提升公司核心竞争力的作用

本次募集资金补充流动资金后，为公司实现业务发展目标提供了必要的资金来源，能够继续强化公司在规模效应、研发能力和产品类型等方面的核心竞争优势，有利于公司扩大业务规模，提高公司对优秀人才的吸引力，增强研发实力，提升公司核心竞争力和持续盈利能力。

特此说明！

（以下无正文）

（本页无正文，为《江苏康力源体育科技股份有限公司关于募集资金具体运用情况的说明》之盖章页）



江苏康力源体育科技股份有限公司

2023年6月1日