

# 国泰海通证券股份有限公司

## 关于江苏金陵体育器材股份有限公司

### 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通证券”或“保荐人”）作为江苏金陵体育器材股份有限公司（以下简称“金陵体育”“公司”或“发行人”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐人，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等法律法规的规定，对金陵体育在 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

经 2020 年 12 月 28 日中国证券监督管理委员会《关于同意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注册的批复》（证监许可[2020]3555 号）核准，公司公开发行 25,000.00 万元可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，共 250.00 万张。本次发行的可转换公司债券在股权登记日收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和网上向社会公众投资者通过深圳证券交易所交易系统发售的方式进行，余额由保荐人（主承销商）国泰海通证券股份有限公司包销。本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为人民币贰亿伍仟万元整（250,000,000.00 元），扣除发行费用 4,169,811.33 元后，实际募集资金净额为 245,830,188.67 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 1 月 26 日出具信会师报字[2021]第 ZH10005 号《验资报告》。

#### 二、募集资金存放和管理情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

| 开户银行             | 账号                | 余额             | 存储方式     |
|------------------|-------------------|----------------|----------|
| 宁波银行股份有限公司张家港支行  | 75120122000374012 | 42,999,036.59  | 活期       |
| 苏州银行股份有限公司张家港支行  | 51066700000890    | 4,538,442.03   | 活期       |
| 闲置的募集资金购买理财产品金额： |                   | 14,902,000.00  | 单位七天通知存款 |
|                  |                   | 50,000,000.00  | 对公结构性存款  |
|                  |                   | 90,000,000.00  | 对公结构性存款  |
| 合计               |                   | 202,439,478.62 | -        |

注：募集资金专户余额含募集资金存放银行产生的利息及投资收益并扣除银行手续费等支出。

#### 2024 年募集资金使用情况：

单位：元

| 项目                             | 金额             |
|--------------------------------|----------------|
| 截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额： | 45,816,618.84  |
| 加：利息收入                         | 625,590.36     |
| 加：赎回理财产品                       | 302,000,000.00 |
| 加：理财收益                         | 3,226,815.07   |
| 减：购买理财产品                       | 300,000,000.00 |
| 减：项目支出                         | 4,131,300.65   |
| 减：手续费支出                        | 245.00         |
| 截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额： | 47,537,478.62  |

公司于 2024 年 1 月 9 日召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，同意继续使用最高额度不超过 20,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。

为规范募集资金管理，保护投资者权益，根据中国证监会《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，公司设立了募集资金专项账户，并经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，公司与

保荐人国泰海通证券股份有限公司及宁波银行股份有限公司张家港支行（以下简称“宁波银行”）、苏州银行股份有限公司张家港支行（以下简称“苏州银行”）分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币元

| 委托方            | 签约方                 | 投资产品名称                                            | 收益类型      | 年初余额          | 本期投资金额        | 本期赎回金额        | 期末余额          | 理财收益         | 起息日        | 赎回日       | 预取年化收益率     |
|----------------|---------------------|---------------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|-----------|-------------|
| 江苏金陵体育器材股份有限公司 | 苏州银行股份有限公司<br>张家港支行 | 2023 年第 2727 期定制结构性存款(产品编码: 202310253M0030010249) | 保本浮动收益型产品 | 75,000,000.00 |               | 75,000,000.00 | 0.00          | 618,750.00   | 2023-10-30 | 2024-1-30 | 1.70%-3.40% |
| 江苏金陵体育器材股份有限公司 | 苏州银行股份有限公司<br>张家港支行 | 2023 年第 2797 期定制结构性存款(产品编码: 202311243M0030010370) | 保本浮动收益型产品 | 67,000,000.00 |               | 67,000,000.00 | 0.00          | 552,750.00   | 2023-11-27 | 2024-2-27 | 1.70%-3.40% |
| 江苏金陵体育器材股份有限公司 | 苏州银行股份有限公司<br>张家港支行 | 2024 年第 350 期定制结构性存款(产品编码: 202403253M0060011200)  | 保本浮动收益型产品 |               | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 0.00          | 1,305,000.00 | 2024-3-28  | 2024-9-28 | 1.70%-3.00% |
| 江苏金陵体育器材股份有限公司 | 苏州银行股份有限公司<br>张家港支行 | 2024 年第 679 期定制结构性存款(产品编码: 202405303M0060011737)  | 保本浮动收益型产品 |               | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 0.00          | 725,000.00   | 2024-6-3   | 2024-12-3 | 1.70%-3.00% |
| 江苏金陵体育器材股份有限公司 | 苏州银行股份有限公司<br>张家港支行 | 2024 年第 1547 期定制结构性存款(产品编码)                       | 保本浮动收益型产品 |               | 50,000,000.00 |               | 50,000,000.00 |              | 2024-12-9  | 2025-1-31 | 1.40%-2.30% |

|                        |                         |                                                                  |               |                |                |                |                |              |            |            |             |
|------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|------------|-------------|
|                        |                         | 码:202412063S0000<br>012863)                                      |               |                |                |                |                |              |            |            |             |
| 江苏金陵体<br>育器材股份<br>有限公司 | 苏州银行股<br>份有限公司<br>张家港支行 | 2024 年第 1494 期<br>定制结构性存款(产<br>品编<br>码:202411213S0000<br>012795) | 保本浮动收益<br>型产品 |                | 90,000,000.00  |                | 90,000,000.00  |              | 2024-11-25 | 2025-3-2   | 1.40%-2.40% |
| 江苏金陵体<br>育器材股份<br>有限公司 | 宁波银行股<br>份有限公司<br>张家港支行 | 单位结构性存款<br>7202404619 产品                                         | 保本浮动收益<br>型产品 |                | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 0.00           | 25,315.07    | 2024-12-6  | 2024-12-27 | 0.50%-2.20% |
| 江苏金陵体<br>育器材股份<br>有限公司 | 宁波银行股<br>份有限公司<br>张家港支行 | 单位七天通知存款                                                         | 保本固定收益        | 14,902,000.00  |                |                | 14,902,000.00  |              | /          | /          | 1.8%        |
| 合计                     | /                       | /                                                                | /             | 156,902,000.00 | 300,000,000.00 | 302,000,000.00 | 154,902,000.00 | 3,226,815.07 | /          | /          | /           |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2024 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）节余募集资金使用情况

公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

#### （六）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用情况。

#### （七）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募集资金专项账户和用于购买保本型理财产品。

#### （八）募集资金使用的其他情况

公司募投项目虽已在前期经过充分的论证，但项目实施期内全球经济错综复杂，政府在财政压力下，可能会调整支出优先级，优先保障公共服务和基础设施建设等核心需求，而非核心的体育活动等可能会被推迟或取消。受行业内整体市场需求变化、政策支持情况等因素的影响，公司审慎控制募投项目投资进度，采取了稳中求进的发展战略。

公司的高端篮球架智能化生产线技改项目（设计产能为项目达产后年预计5,000副高端篮球架）在推进期间国内外大部分地区的经济下行、产品需求萎缩，对募投项目实施带来了一定的影响。再加上各地体育赛事、活动减少，公司判断未来市场对体育器材的需求量可能会出现波动，可能导致公司募投产品的市场拓展受阻或销量下降。由于有之前采购的自动化生产线参考，公司高端篮球架技改项目为公司自主设计研发，结合当前市场需求预期，公司对高端篮球架技改项目在自主设计研发中选型、设备采购、安装调试都较为谨慎，因此资金使用进度较原计划有所放缓。该项目存在后期调整的可能性。

营销与物流网络建设项目，在当今数字化浪潮席卷全球背景下，传统企业面临着前所未有的挑战与机遇。随着消费者购物习惯的变化和电子商务的发展，公司销售端也在逐步进行转型升级。为了适应新的市场环境，公司新设了电商部门来加强网络销售，通过电商平台打通线上线下渠道，实现线上和线下的融合，提升行业运行效率，消除用户痛点，最终帮助公司提高运营效率，降低运营成本。同时，平台提供的数据分析功能，使企业能够更精准地把握市场动态和客户需求，制定更加有效的市场策略。由于传统企业的数字化转型过程需逐步进行，因此资金使用进度较原计划有所放缓。该项目存在后期调整的可能性。

为合理降低项目实施的不确定风险，经过谨慎研究，公司决定将该两个项目达到预定可使用状态的日期延期至2026年12月。具体可参见《江苏金陵体育器材股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（2024-075）。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

##### **（一）变更募集资金投资项目情况表**

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

##### **（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况**

不适用。

##### **（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况**

不适用。

#### **（四）募集资金投资项目已对外转让或置换情况**

不适用。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司 2024 年度已按《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

#### **六、保荐人核查意见**

经核查，保荐人认为，金陵体育 2024 年度募集资金存放和使用情况符合《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

综上，保荐人对金陵体育 2024 年度募集资金存放和使用情况无异议。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：江苏金陵体育器材股份有限公司

2024 年度

单位：万元

|                       |                    |                |                |             |                   |                            |                   |              |              |                   |
|-----------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|----------------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 募集资金总额                |                    |                | 2,5000.00      |             |                   | 本年度投入募集资金总额                |                   | 413.13       |              |                   |
| 报告期内变更用途的募集资金总额       |                    |                | 0.00           |             |                   | 已累计投入募集资金总额                | 6,562.63          |              |              |                   |
| 累计变更用途的募集资金总额         |                    |                | 0.00           |             |                   |                            |                   |              |              |                   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例       |                    |                | 0%             |             |                   |                            |                   |              |              |                   |
| 承诺投资项目和超募资金投向         | 是否已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金承诺<br>投资总额 | 调整后投<br>资总额(1) | 本年度投<br>入金额 | 截至期末累计<br>投入金额(2) | 截至期末投资进度（%）<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可<br>使用状态日期 | 本年度实<br>现的效益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行性是否<br>发生重大变化 |
| 承诺投资项目                |                    |                |                |             |                   |                            |                   |              |              |                   |
| 1、高端篮球架智能化生<br>产线技改项目 | 否                  | 16,100.00      | 16,100.00      | 413.13      | 2,752.63          | 17.10                      | 2026 年 12 月       | 不适用          | 不适用          | 否                 |
| 2、营销与物流网络建设<br>项目     | 否                  | 5,400.00       | 5,400.00       | 0.00        | 0.00              | 0.00                       | 2026 年 12 月       | 不适用          | 不适用          | 否                 |
| 3、补充流动资金              | 否                  | 3,500.00       | 3,500.00       | 0.00        | 3,500.00          | 100.00                     | 不适用               | 不适用          | 不适用          | 否                 |
| 承诺投资项目小计              |                    | 25,000.00      | 25,000.00      | 413.13      | 6,252.63          |                            |                   |              |              |                   |
| 超募资金投向                |                    |                |                |             |                   |                            |                   |              |              |                   |
| 无                     |                    |                |                |             |                   |                            |                   |              |              |                   |
| 超募资金投向小计              |                    | 0.00           | 0.00           | 0.00        | 0.00              |                            |                   |              |              |                   |
| 合计                    |                    | 25,000.00      | 25,000.00      | 413.13      | 6,252.63          |                            |                   |              |              |                   |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>公司募投项目虽已在前期经过充分的论证，但项目实施期内全球经济错综复杂，政府在财政压力下，可能会调整支出优先级，优先保障公共服务和基础设施建设等核心需求，而非核心的体育活动等可能会被推迟或取消。受行业内整体市场需求变化、政策支持情况等因素的影响，公司审慎控制募投项目投资进度，采取了稳中求进的发展战略。</p> <p>公司的高端篮球架智能化生产线技改项目（设计产能为项目达产后年预计 5,000 副高端篮球架）在推进期间国内外大部分地区的经济下行、产品需求萎缩，对募投项目实施带来了一定的影响。再加上各地体育赛事、活动减少，公司判断未来市场对体育器材的需求量可能会出现波动，可能导致公司募投产品的市场拓展受阻或销量下降。由于有之前采购的自动化生产线参考，公司高端篮球架技改项目为公司自主设计研发，结合当前市场需求预期，公司对高端篮球架技改项目在自主设计研发中选型、设备采购、安装调试都较为谨慎，因此资金使用进度较原计划有所放缓。该项目存在后期调整的可能性。</p> <p>营销与物流网络建设项目，在当今数字化浪潮席卷全球的背景下，传统企业面临着前所未有的挑战与机遇。随着消费者购物习惯的变化和电子商务的发展，公司销售端也在逐步进行转型升级。为了适应新的市场环境，公司新设了电商部门来加强网络销售，通过电商平台打通线上线下渠道，实现线上和线下的融合，提升行业运行效率，消除用户痛点，最终帮助公司提高运营效率，降低运营成本。同时，平台提供的数据分析功能，使企业能够更精准地把握市场动态和客户需求，制定更加有效的市场策略。由于传统企业的数字化转型过程需逐步进行，因此资金使用进度较原计划有所放缓。该项目存在后期调整的可能性。</p> <p>为合理降低项目实施的不确定风险，经过谨慎研究，公司决定将该两个项目达到预定可使用状态的日期延期至 2026 年 12 月。参见公司关于江苏金陵体育器材股份有限公司关于部分募投项目延期的公告（2024-075）。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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            | <p>尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户和用于购买保本型理财产品。</p> <p>公司于 2024 年 1 月 9 日召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的前提下，同意继续使用最高额度不超过 20,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，期限为自董事会决议通过之日起一年内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于江苏金陵体育器材股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》的签章页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

顾维翰

徐巍

保荐人（主承销商）：国泰海通证券股份有限公司

2025 年 4 月 21 日