

**江苏金陵体育器材股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
信会师报字[2018]第 ZH10365 号**

**委托单位：江苏金陵体育器材股份有限公司  
受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告编号：信会师报字[2018]第 ZH10365 号  
报告日期：2018 年 12 月 10 日**

# 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2018]第ZH10365号  
客 户 名 称：江苏金陵体育器材股份有限公司  
报 备 时 间：2018-12-07 15:43:51  
签字注册会计师：肖厚祥  
王涛



0252018120003177427  
报告文号：信会师报字[2018]第ZH10365号

## 江苏金陵体育器材股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所  
事务所电话：025-85653817  
传 真：025-83309819  
通讯地址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层  
电子邮箱：fengshujuan@bdo.js.cn  
事务所网址：www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

## 前次募集资金使用情况鉴证报告



信会师报字[2018]第ZH10365号

江苏金陵体育器材股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江苏金陵体育器材股份有限公司（以下简称“金陵体育”）董事会编制的截至2018年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金陵体育申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金陵体育申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

金陵体育董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2018年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金陵体育董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，金陵体育董事会编制的截至2018年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了金陵体育截至2018年9月30日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年十二月十日

## 江苏金陵体育器材股份有限公司 截至2018年9月30日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2018年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]529号文《关于核准江苏金陵体育器材股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准（以下简称“公司”或“本公司”），公司于2017年4月24日向社会公众发行人民币普通股（A股）1,893.34万股，每股面值1元，每股发行价人民币13.71元。公司募集资金总额为259,576,914.00元，扣除承销保荐费、发行费用后实际募集资金净额为人民币219,243,928.48元。

上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2017）ZH10324号《验资报告》。

截至2018年9月30日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
张家港农村商业银行南丰支行	802000058208788	2017/4/28	3,857.69	187.29	活期
交通银行张家港南丰支行	387899991010003003714	2017/4/28	18,800.00	-	注销
张家港农村商业银行南丰支行	802000062385788	2018/3/21	10,758.84	1.63	活期
合 计				188.92	

注：公司募集资金总额为259,576,914.00元，扣除承销保荐费用人民币33,000,000.00元后的金额为226,576,914.00元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2017年4月28日汇入公司在张家港农村商业银行南丰支行开设的802000058208788人民币账户38,576,914.00元；在交通银行张家港南丰支行开设的387899991010003003714人民币账户188,000,000.00元。发行费用总额为40,332,985.52元，扣除发行费用后实际募集资

金净额为人民币219,243,928.48元。

为加强公司募集资金的管理，提高使用效率，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过公司将存放交通银行股份有限公司张家港分行的募集资金专户（账号：387899991010003003714）的全部募集资金转出至公司在张家港农村商业银行股份有限公司新开设的募集资金账户（账号：802000062385788），同时注销公司在交通银行股份有限公司张家港分行开立的募集资金专户。

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 9 月 30 日止，前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额：		21,924.39	已累计使用募集资金总额：	14,714.28					
变更用途的募集资金总额：		0.00	2017 年：	9,376.49					
变更用途的募集资金总额比例：		0.00	2018 年：	5,337.79					
各年度使用募集资金总额：									
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		截止日项目完工程度	
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	体育器材产能扩建项目	体育器材产能扩建项目	18,800.00	18,800.00	11,313.49	18,800.00	11,313.49	7,486.51	60.18%
2	研发中心用房项目	研发中心用房项目	3,400.00	3,400.00	3,400.79	3,400.00	3,400.79	-0.79	100.02%

## (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

## (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

2017 年 6 月 22 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金和预先投入募集资金用于发行的自筹资金，置换金额分别为 56,891,712.38 元和 3,081,372.11 元。

截至 2018 年 9 月 30 日止，公司募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金和预先投入募集资金用于发行的自筹资金金额分别为 56,891,712.38 元和 3,081,372.11 元。

本次使用募集资金置换预先已投入募投项目及发行费用自筹资金的事宜已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事已发表明确同意的独立意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已出具鉴证报告。公司募集资金置换已经履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定。

## (四) 暂时闲置募集资金使用情况

2018 年 3 月 20 日公司召开第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司拟使用不超过 8000 万元人民币的部分闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至 2018 年 9 月 30 日止，尚未赎回的理财产品如下：



金额单位：人民币万元

产品名称	理财产品代码	产品类型	产品到期日	购买金额
广发证券收益凭证“收益宝”1号	GISB2T	保本型固定收益凭证	2018-10-15	3,000.00
公司结构性存款 2018065	JGCK2018065	结构性存款产品	2018-11-7	4,500.00
合 计				7,500.00

#### (五) 募集资金尚未使用完毕情况

截至 2018 年 9 月 30 日止，公司募集资金使用见下表：

金额单位：人民币万元

项目	金额
募集资金净额	21,924.39
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额及其他	478.81
减：募投项目投入使用金额	14,714.28
2018 年 9 月 30 日募集资金余额	7,688.92
其中：购买理财产品余额	7,500.00
募集资金专户余额	188.92

因募集资金投资项目仍在投入阶段，故前次募集资金尚未使用完毕，剩余资金将继续用于募集资金投资项目。

### 三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

截至2018年9月30日止，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2016年	2017年	2018年1-9月		
序号	项目名称							
1	体育器材产能扩建项目	不适用	不适用	不适用	204.14	204.14	204.14	不适用
2	研发中心用房项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：体育器材产能扩建项目中智能化车间已于2018年7月开始试生产。

#### 四、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，实际情况与披露内容相符。

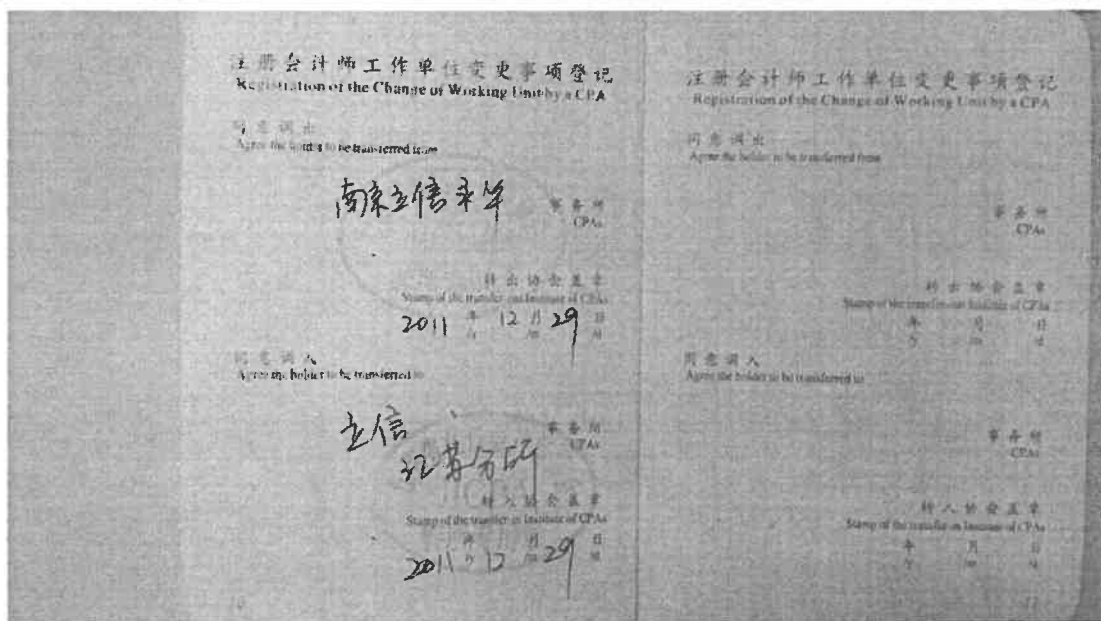
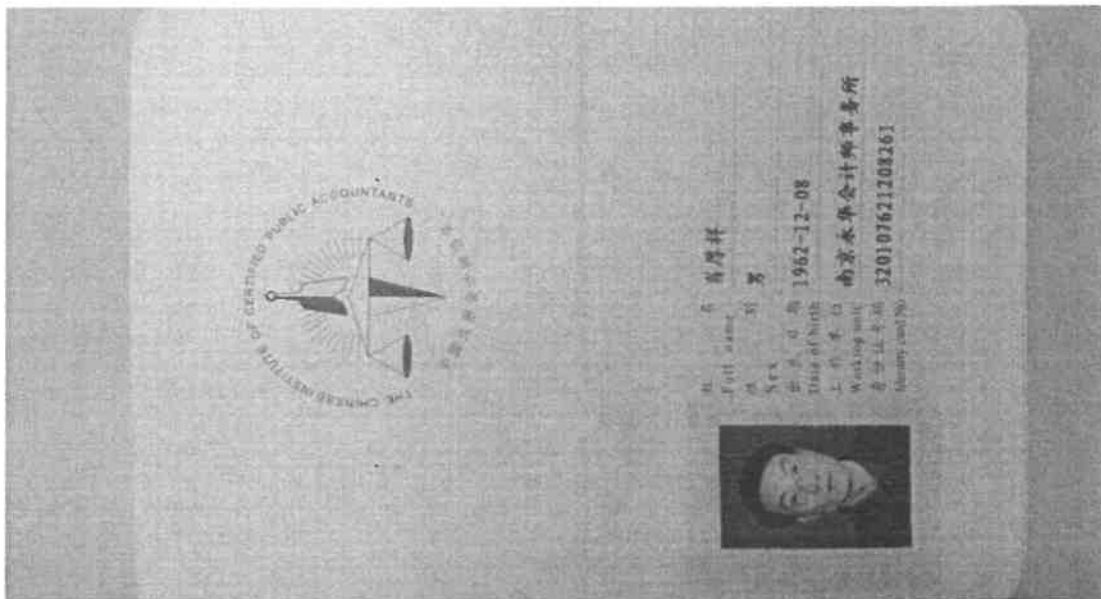
#### 五、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2018 年 12 月 10 日批准报出。

江苏金陵体育器材股份有限公司

董事会  
2018 年 12 月 10 日







姓名: 王涛  
 性别: 男  
 身份证号: 1978-02-24  
 出生日期: 1978-02-24  
 工作单位: 南京立信永华会计师事务所  
 工作证号: 320102197802241717  
 身份证号码: 320102197802241717

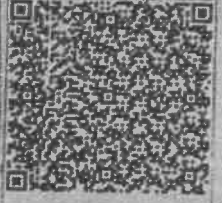
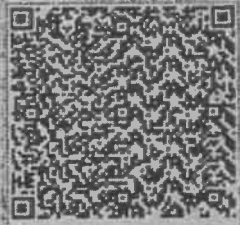


年度检验登记  
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 您已通过2017年年检  
 This certificate is valid for this renewal.

证书编号: 320100010103  
 No of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2004 年 12 月 30 日  
 Date of issuance



王涛(320100010103)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年 12月 29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信江苏分所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年 12月 29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日至 约定期限

经营范围 审查企业财务报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2018 年 08 月 15 日

证书序号: 0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市静安区南京西路四四号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

