

江苏金陵体育器材股份有限公司
募集资金投资项目预先已投入资金使用情况
鉴证报告

信会师报字[2017]第ZH10361号

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[2017]第ZH10361号
客 户 名 称：江苏金陵体育器材股份有限公司
报 备 时 间：2017-06-20 11:02:18
签字注册会计师：肖厚祥
顾玉萍



0252017060008655719
报告文号：信会师报字[2017]第ZH10361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>

**关于江苏金陵体育器材股份有限公司
募集资金投资项目预先已投入资金使用情况
鉴证报告**

信会师报字[2017]第ZH10361号

江苏金陵体育器材股份有限公司董事会：

我们接受委托，对江苏金陵体育器材股份有限公司（以下简称金陵体育）截止2017年6月16日止募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项鉴证。金陵体育的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据。我们的责任是对金陵体育募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表专项鉴证意见。本专项鉴证报告系根据深圳证券交易所《创业板公司募集资金管理细则》的要求出具，所发表的专项鉴证意见是我们在进行了审慎调查，实施了必要的鉴证程序的基础上，根据鉴证过程中所取得的材料做出的职业判断。现将我们对金陵体育募集资金投资项目预先已投入资金使用情况鉴证结果报告如下：

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[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批复》核准，金陵体育于2017年4月24日向社会公众发行人民币普通股（A股）1893.34万股，每股面值1元，每股发行价人民币13.71元。

金陵体育本次发行募集资金总额为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日汇入金陵体育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。本次发行费用总额为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。

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》。

二、 招股说明书中对募集资金投向的承诺情况

根据金陵体育《首次公开发行股票招股说明书》披露，本次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

项目名称	总投资（万元）	项目备案	建设期
体育器材产能扩建项目	18,800.00	张发改许备[2015]483号	12个月
研发中心用房项目	3,400.00	张发改许备[2015]492号	24个月
合 计	22,200.00		

如本次发行实际募集资金超出以上预计投资金额，公司将按照目前的资金状况和有关的管理制度，将多余资金用于补充流动资金。此种安排将有助于公司财务状况的进一步改善和经济效益的提高。如实际募集资金不足以按上述计划投资以上项目，资金缺口由公司自筹解决。

三、 募集资金投资项目预先已投入资金使用情况

截止 2017 年6月16日，金陵体育募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资额为56,891,712.39元，如下：

单位：人民币元

募集资金项目	预先已投入资金额			投资预算完成率
	厂房、设备、工具器具及生产用配套设施投入	其他工程和费用及铺底流动资金投入	合计	
体育器材产能扩建项目	27,218,066.98	-	27,218,066.98	14.48%
研发中心用房项目	27,670,945.41	2,002,700.00	29,673,645.41	87.28%
合 计	54,889,012.39	2,002,700.00	56,891,712.39	

四、 发行费用资金使用情况

单位：人民币元

项目	公告金额	已付金额
审计费用与验资费用	1,450,000.00	1,450,000.00
律师费用	2,140,000.00	1,320,000.00
用于本次发行的信息披露费用	3,280,000.00	0
发行手续费及材料制作费用	462,985.52	311,372.11
合 计	7,332,985.52	3,081,372.11

五、 募集资金投资项目预先已投入资金使用情况与董事会说明比较

我们将首次公开发行股票募集资金投资项目预先已投入资金使用情况与金陵体育董事会《江苏金陵体育股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

六、 鉴证结论

经鉴证我们认为，金陵体育董事会《江苏金陵体育器材股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》的披露内容与实际使用情况相符。

本专项报告仅供金陵体育用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：《江苏金陵体育器材股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》



中国注册会计师：




中国注册会计师：




中国·上海

2017年6月19日

江苏金陵体育股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

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首次公开发行股票批复》（证监许可[2017] 529 号）核准，由主承销商广发证券股份有限公司采用网上按市值申购向公众投资者直接定价方式发行人民币普通股 1893.34 万股，发行价格为每股 13.71 元。截至 2017 年 4 月 24 日，公司实际已向 社会公开发行人 民 币 普 通 股 1893.34 万 股，募 集 资 金 总 额 人 民 币 259,576,914.00 元，扣除承销费和保荐费 33,000,000.00 元后的募集资金为人民币 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 日汇入金陵体育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。扣除发行总费用后实际募集资金净额为人民币 219,243,928.48 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，并出具信会师报字（2017）ZH10324 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书中关于募投项目情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》，公司本次募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

项目名称	总投资（万元）	项目备案	建设期
体育器材产能扩建项目	18,800.00	张发改许备[2015]483 号	12 个月
研发中心用房项目	3,400.00	张发改许备[2015]492 号	24 个月
合 计	22,200.00		

如本次发行实际募集资金超出以上预计投资金额，公司将按照目前的资金状况和有关的管理制度，将多余资金用于补充流动资金。此种安排将有助于公司财务状况的进一步改善和经济效益的提高。如实际募集资金不足以按上述计划投资以上项目，资金缺口由公司自筹解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2017 年 6 月 16 日，公司已自筹资金预先投入募投资金投资项目的具体情况如下：

单位：人民币元

募集资金项目	预先已投入资金额			投资预算完成率
	厂房、设备、工具器具及生产用配套设施投入	其他工程和费用及铺底流动资金投入	合计	
体育器材产能扩建项目	27,218,066.98	-	27,218,066.98	14.48%
研发中心用房项目	27,670,945.41	2,002,700.00	29,673,645.41	87.28%
合计	54,889,012.39	2,002,700.00	56,891,712.39	

四、发行费用资金使用情况

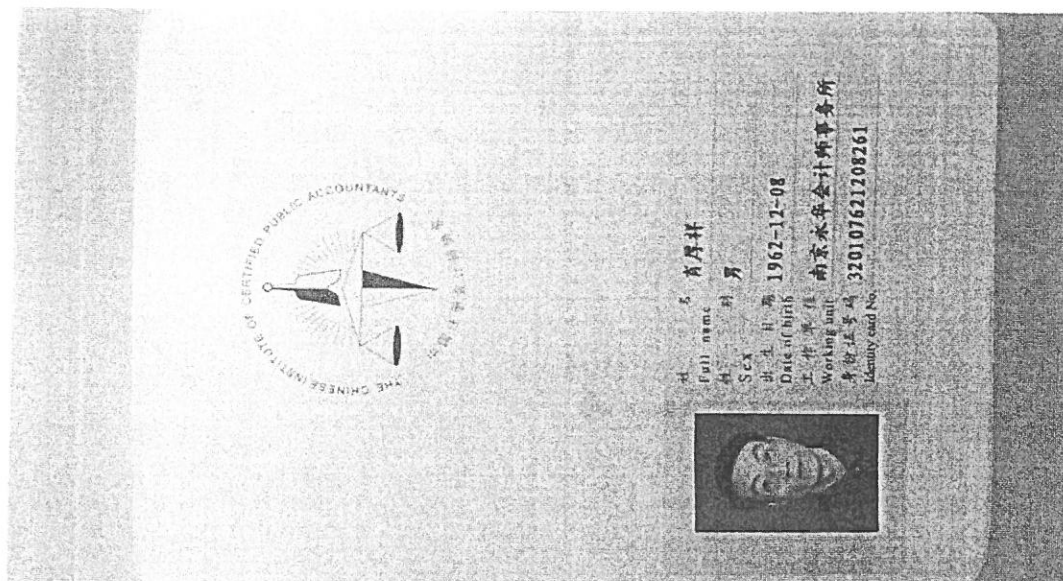
单位：人民币元

项目	公告金额	已付金额
审计费用与验资费用	1,450,000.00	1,450,000.00
律师费用	2,140,000.00	1,320,000.00
用于本次发行的信息披露费用	3,280,000.00	0
发行手续费及材料制作费用	462,985.52	311,372.11
合 计	7,332,985.52	3,081,372.11

江苏金陵体育器材股份有限公司董事会

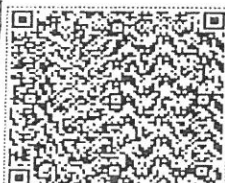
二〇一七年六月十九日





肖厚祥(320100010029)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记 Annual Renewal Registration



肖厚祥(320100010029)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

合格, 继续有效一年。
valid for another year after

证书编号: 320100010029
No. of Certificate

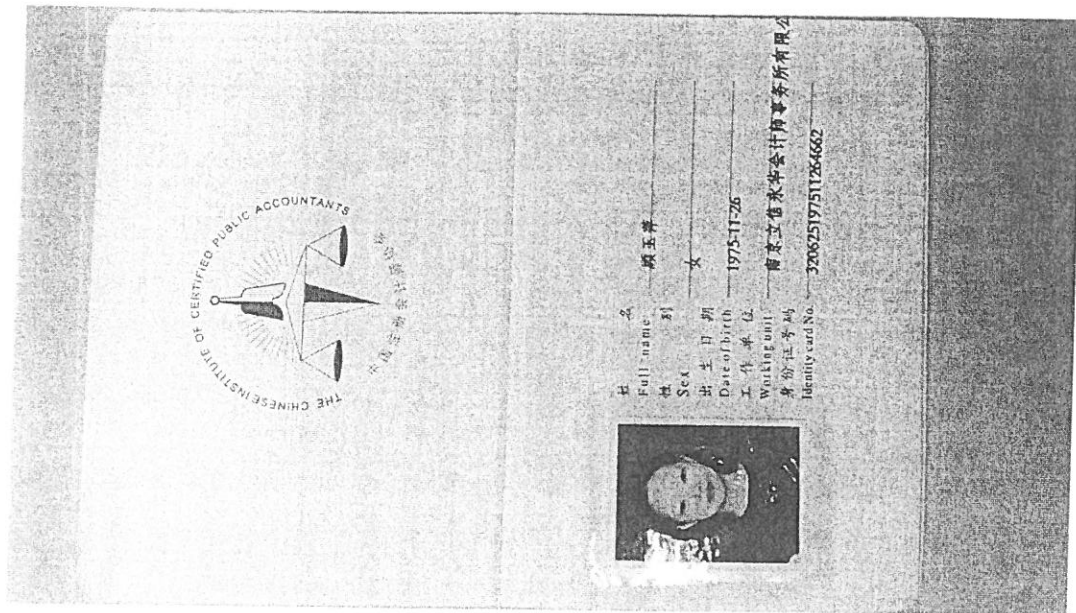
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institution of CPA

发证日期: 1997 年 12 月 25 日
Date of Issuance

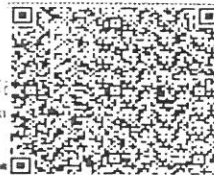
2007 年 4 月 30 日

2007 年 4 月 30 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		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	同意调出 Agree the holder to be transferred from	
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	2011 年 12 月 29 日	转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	
同意调入 Agree the holder to be transferred to	立信 江苏分所 事务所 CPAs	同意调入 Agree the holder to be transferred to	
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	2011 年 12 月 29 日	转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal of

顾玉鑫(320100010047)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate
320100010047
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
江苏省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
二 二 十八 日
年 月 日



顾玉鑫(320100010047)
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	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	同意调出 Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2011年12月29日	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	同意调入 Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2011年12月29日	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 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

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 28 日

合伙期限 2011 年 1 月 28 日至不定期期限

经营范围 审查企业会计报表, 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





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）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：0006

注册资本(出资额)：107万元整

批准设立文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：NO 017359

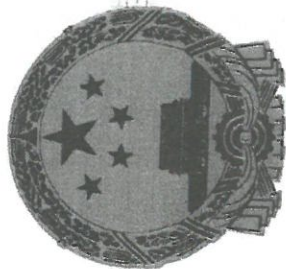
说明

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一〇年四月八日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一五年七月十九日
证书有效期至: 二〇一七年七月十九日