

中信建投证券股份有限公司
关于青岛三柏硕健康科技股份有限公司
2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为青岛三柏硕健康科技股份有限公司（以下简称“三柏硕”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐人及持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定，对三柏硕2024年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、公司首次公开发行股票募集资金情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛三柏硕健康科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]2054号）核准，青岛三柏硕健康科技股份有限公司向社会公开发行人民币普通股（A股）60,943,979股，每股面值1元，每股发行价格11.17元，募集资金总额人民币680,744,245.43元，扣除各项发行费用合计人民币70,090,350.29元，实际募集资金净额为610,653,895.14元。截至2022年10月14日止，实际募集资金净额610,653,895.14元已全部到位，上述募集资金到位情况已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字（2022）第000046号《验资报告》验证。公司开设专户存储上述募集资金。

（二）2024年度募集资金使用及节余情况

2024年度募集资金专户使用情况及2024年12月31日余额如下：

单位：元

2023年12月31日募集资金专户余额	161,879,621.60
加：期初闲置募集资金购买理财产品本金	320,000,000.00
加：赎回暂时闲置募集资金购买理财产品收益	11,669,076.29
加：本年度募集资金专户的利息收入扣减手续费净额	487,548.93
其中：募集资金利息收入	488,344.04
手续费支出	795.11

减：本年度投入募投项目的募集资金	930,286.00
减：项目节余募集资金永久补充流动资金	30,247,815.60
2024 年 12 月 31 日募集资金总余额	462,858,145.22
减：期末闲置募集资金购买理财产品本金	457,000,000.00
减：补充流动资金	-
2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	5,858,145.22

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《青岛三柏硕健康科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储并专项使用。

（一）募集资金的管理情况

2022 年 10 月，公司、保荐人中信建投证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司青岛城阳支行、交通银行股份有限公司青岛城阳支行、中信银行股份有限公司青岛城阳支行、华夏银行股份有限公司青岛城阳支行、上海浦东发展银行股份有限公司青岛城阳支行签署了《募集资金三方监管协议》。中国工商银行股份有限公司青岛城阳支行专项账户（账号 3803027329200736708）已于 2024 年 12 月 3 日销户、上海浦东发展银行股份有限公司青岛城阳支行专项账户（账号 69030078801300002561）已于 2024 年 12 月 10 日销户。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司有 2 个募集资金专户已完成销户，节余募集资金用于永久补充流动资金，募集资金专户开户行及募集资金存储情况：

单位：万元		
开户银行	银行账号	募集资金专户余额
中国工商银行股份有限公司青岛城阳支行营业部	3803027329200736708	已注销

交通银行股份有限公司青岛城阳支行	372005580013002576916	425.15
中信银行股份有限公司青岛城阳支行	8110601014401508757	47.12
华夏银行股份有限公司青岛城阳支行	12058000001901372	113.54
上海浦东发展银行股份有限公司青岛城阳支行	69030078801300002561	已注销
合计		585.81

注：截止 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 585.81 万元，存放在募集资金现金管理账户中的余额为 45,700.00 万元，募集资金总余额为 46,285.81 万元。

三、2024 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

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已累计实际投入的募集资金款项共计 14,143.05 万元，使用情况对照表详见本专项核查报告附件 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）使用闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于 2023 年 12 月 13 日分别召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，公司及全资子公司使用额度不超过 5 亿元人民币的部分暂时闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用，该事项已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

公司于 2024 年 4 月 26 日分别召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过《关于延长使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的授权期限的议案》，同意在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，授权期限自 2023 年年度股东大会通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。额度范围内资金可循环滚动使用，该事项已经公司 2023 年年度股东大会审议通过。

2025 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币 5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，授权期限自 2024 年年度股东大会通过之日起至 2025 年年度股东大会召开之日，单个投资产品的投资期限不超过

12 个月。额度范围内资金可循环滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品尚未到期的余额为人民币 45,700.00 万元，除购买的理财产品外，对闲置募集资金现金管理还包括存放在募集资金专户中的协定存款。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金不超过（含）人民币 1.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在决议有效期内上述额度可以滚动使用。2025 年 4 月 19 日，公司披露《关于提前归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

2025 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募投项目建设资金需求的前提下，使用部分闲置募集资金不超过（含）人民币 1.5 亿元暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在决议有效期内上述额度可以滚动使用。

（四）募集资金投资项目延期及论证情况

2023 年度，受欧美高通胀与欧美加息影响导致市场购买力下降、家用休闲健身器材需求回落、零售商处于去库存周期、下游零售商转变业务模式、跨境电商冲击等因素影响，公司主要产品的销售情况不及预期。公司募投项目“休闲运动及康养器材生产基地项目”“研发中心项目”亦受到上述因素、国内外宏观经济和市场波动、市场竞争环境变化、根据业务发展规划需求对实施地点重新调研选址等因素影响，投资建设节奏有所放缓，导致项目实施进度不及预期，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。为降低募集资金使用风险，保证募投项目建设质量，经公司审慎研究，对休闲运动及康养器材生产基地项目、研发中心项目建设进度和完成时间进行延期调整。2024 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，调整后

休闲运动及康养器材生产基地项目、研发中心项目达到预定可使用状态日期为2026年12月31日。

2025年4月25日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过《关于募集资金投资项目重新论证及延期的议案》，受宏观经济波动、市场环境变化、公司部分产品的销售情况不及预期等影响，公司根据产品的销售情况调整了“营销网络及品牌推广建设项目”的施工进度，募投项目整体建设进度有所放缓，无法在计划的时间内完成，调整后“营销网络及品牌推广建设项目”达到预定可使用状态日期为2026年6月30日。同时公司对“休闲运动及康养器材生产基地项目”“营销网络及品牌推广建设项目”“研发中心项目”进行了重新论证，经论证上述项目具有实施必要性和可行性，公司将继续实施上述募集资金投资项目。

（五）节余募集资金使用情况

2024年10月15日，公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》，同意公司对首次公开发行股票的募集资金投资项目“蹦床生产线自动化升级建设项目”“补充流动资金项目”结项，并将前述募投项目募集资金专户节余资金永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。2024年10月31日，公司召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了上述事项。公司将上述节余募集资金3,024.78万元用于永久补充流动资金，在节余募集资金划转完毕后，公司办理了相关募集资金专户的注销手续。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024年7月，公司因2023年度使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理超出授权期限事项收到中国证监会青岛监管局出具的行政监管措施决定书及深圳证券交易所出具的监管函。公司已深刻自查和反省并于2023年进行追认审议，组织专题学习，增强合规意识、责任意识、风险意识。保荐人于2023年已对上述情况进行了专项现场检查，开展相关培训，并出具了专项现场检查报告。

除上述情况外，2024 年度，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司 2024 年度募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

根据和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况出具的《青岛三柏硕健康科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》（和信专字（2025）第 000289 号），三柏硕募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》等相关规定编制，并在所有重大方面如实反映了三柏硕 2024 年度募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐人的核查工作

保荐人查阅公司《青岛三柏硕健康科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及和信会计师事务所（特殊普通合伙）对该报告出具的鉴证报告，通过查阅募集资金专户银行对账单、合同、支付凭证，函证募集资金账户、现场查看募集资金投入情况、查阅公司关于募集资金情况的相关公告以及沟通交流等方式对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。

八、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：三柏硕 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《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》等有关法律、法规和规范性文件的有关规定；三柏硕对募集资金进行专户储存和专项使用，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况，不存在违规使用募集资金的情形。中信建投证券对三柏硕 2024 年度募集资金使用与存放情况无异议。

附件 1：募集资金使用情况对照表

附件1：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额（净额）			61,065.39		本年度投入募集资金总额				93.12	
报告期内变更用途的募集资金总额			-		已累计投入募集资金总额				14,143.05	
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目募集资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
蹦床生产线自动化升级建设项目(注 2)	否	6,374.25	6,374.25	42.02	3,482.11	54.63%	2024 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否
休闲运动及康养器材生产基地项目	否	29,875.98	29,875.98	-	-	-	2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
营销网络及品牌推广建设项目	否	6,606.16	6,606.16	-	466.84	7.07%	2026 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
研发中心项目	否	8,209.00	8,209.00	51.01	178.02	2.17%	2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	-	10,016.08	100.16%(注 1)	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		61,065.39	61,065.39	93.03	14,143.05	23.16%				
合计		61,065.39	61,065.39	93.03	14,143.05					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		参见“三、2024 年度募集资金的实际使用情况”之“（四）募集资金投资项目延期及论证情况”具体内容。								

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	参见“三、2024 年度募集资金的实际使用情况”之“（四）募集资金投资项目延期及论证情况”具体内容。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司先期用于募投项目的自有资金 2,150.63 万元，分别为蹦床生产线自动化升级建设项目 1,556.788 万元，营销网络及品牌推广建设项目 466.836 万元，研发中心项目 127.005 万元。公司分别于 2022 年 12 月 14 日从 3803027329200736708 账户置换 1,556.788 万元，2022 年 12 月 19 日从 8110601014401508757 账户置换 466.836 万元，2022 年 12 月 22 日从 12058000001901372 账户置换 127.005 万元。公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换完成时间距募集资金到账时间不超过 6 个月，符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，符合公司《首次公开发行股票招股说明书》的相关披露内容，符合募集资金投资项目的使用用途和实施计划，不存在变相改变募集资金使用用途的情形。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	参见“三、2024 年度募集资金的实际使用情况”之“使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”具体内容。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	2024 年 10 月 15 日，公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销部分募集资金专户的议案》，同意公司对首次公开发行股票募集资金投资项目“蹦床生产线自动化升级建设项目”“补充流动资金项目”结项，并将前述募投项目募集资金专户节余资金永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。2024 年 10 月 31 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了上述事项，公司将上述节余募集资金 3,024.78 万元用于永久补充流动资金，在节余募集资金划转完毕后，公司办理了相关募集资金专户的注销手续。公司在募集资金投资项目的建设实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，在保证项目顺利实施及项目质量的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎地使用募集资金，通过加强各个环节成本费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理配置，降低项目开支。“蹦床生产线自动化升级建设项目”在采购设备及零配件时选择性能及效率更高的产品，能够满足生产需求，有效降低了募投项目的实际采购成本，节约了部分募集资金。同时募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息和理财收入。此外，结项募投项目“蹦床生产线自动化升级建设项目”的节余资金中包含支付周期较长且尚未支付的部分设备、工程项目的验收款、质保金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 46,285.81 万元，其中：剩余募集资金 585.81 万元存放于募集资金存款专户，45,700 万元存放于募集资金现金管理账户中。尚未使用的募集资金将按计划投入募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其	参见“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

他情况	
-----	--

注：1、“补充流动资金”相关的募集资金投入进度超过100%，系投入的金额中含募集资金的利息收入与理财收益；

2、“蹦床生产线自动化升级建设项目”于2024年10月结项，截至报告期期末核算期间为两个月，不足一个完整年度，公司将以2025年度项目实现的效益确认是否达到预计效益。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于青岛三柏硕健康科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人签名： 赵风滨
赵风滨

于宏刚
于宏刚

