

# 申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 关于上海力盛赛车文化股份有限公司

### 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“保荐机构”）作为上海力盛赛车文化股份有限公司（以下简称“力盛赛车”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关法律、法规及规范性文件规定，对力盛赛车 2019 年募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]309 号”文核准，深圳证券交易所“深证上[2017]197 号”文同意，公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,580 万股，发行价格为人民币 10.67 元/股。本次发行募集资金总额为 16,858.60 万元，扣除各项发行费用人民币 3122.00 万元（其中承销与保荐费用人民币 1,800.00 万元，中介机构费和其他发行相关费用人民币 1,322.00 万元），实际募集资金净额为 13,736.60 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕70 号）。

##### （二）募集资金使用和结余情况

公司以前年度已使用募集资金 5,633.63 万元，以前年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 635.27 万元；2019 年度实际使用募集资金 8,579.03 万元，2019 年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 36.00 万元；累计已使用募集资金 14,212.67 万元，累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 671.27 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 195.20 万元（包括累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。

截至本核查意见出具日，公司募集资金已按照规定使用完毕，募集资金专用账户已注销。

## 二、募集资金的存放与管理情况

### (一)募集资金管理情况

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规范运作指引》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《上海力盛赛车文化股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同申万宏源承销保荐于2017年4月17日与上海浦东发展银行长宁支行银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### (二)募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行         | 银行账号              | 募集资金余额       | 备 注  |
|--------------|-------------------|--------------|------|
| 上海浦东发展银行长宁支行 | 98490158000000287 | 1,923,849.23 | 活期存款 |
|              | 98490158000000295 | 28,174.96    | 活期存款 |
| 合 计          |                   | 1,952,024.19 |      |

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

截至2019年12月31日，公司募集资金使用情况对照表详见本核查意见附表1：《募集资金使用情况对照表》。

### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### **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**

变更募集资金投资项目情况表详见本核查意见附表 2：《变更募集资金投资项目情况表》。

##### **(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本年度公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，申万宏源承销保荐认为：力盛赛车 2019 年度募集资金的存放与使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。保荐机构认为力盛赛车董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了力盛赛车募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

附表 1

## 募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：上海力盛赛车文化股份有限公司股份有限公司

单位：人民币万元

|                           |                        |                |                    |                                |                       |                                |                           |              |              |                       |
|---------------------------|------------------------|----------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 募集资金总额                    |                        |                | 13,736.60          |                                | 本年度投入募集资金总额           |                                | 8,579.03                  |              |              |                       |
| 报告期内变更用途的募集资金总额           |                        |                | 1,726.43           |                                | 已累计投入募集资金总额           |                                | 14,212.67                 |              |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额             |                        |                | 8,326.43           |                                |                       |                                |                           |              |              |                       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例           |                        |                | 60.61%             |                                |                       |                                |                           |              |              |                       |
| 承诺投资项目<br>和超募资金投向         | 是否<br>已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资总额 | 调整后<br>投资总额<br>(1) | 本年度<br>投入金额                    | 截至期末<br>累计投入金额<br>(2) | 截至期末<br>投资进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日期         | 本年度<br>实现的效益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行性<br>是否发生<br>重大变化 |
| 承诺投资项目                    |                        |                |                    |                                |                       |                                |                           |              |              |                       |
| 1.上海天马赛车<br>场扩建           | 否                      | 4,000.00       | 4,000.00           | 350.73                         | 4,119.30              | 102.98                         | 2020 年 05 月 31 日<br>(注 1) | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 2.赛事推广                    | 是（部分变更）                | 8,736.60       | 1,248.41           | 98.30                          | 1,801.61              | 144.31                         | 2019 年 12 月 31 日          | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 3.赛车培训                    | 是（部分变更）                | 1,000.00       | 161.76             |                                | 161.76                | 100.00                         | 2019 年 03 月 31 日          | 不适用          | 不适用          | 否                     |
| 承诺投资项目<br>小计              |                        | 13,736.60      | 5,410.17           | 449.03                         | 6,082.67              | —                              | —                         | —            | —            | —                     |
| 超募资金投向                    | 不适用                    |                |                    |                                |                       |                                |                           |              |              |                       |
| 合 计                       | —                      | 13,736.60      | 5,410.17           | 449.03                         | 6,082.67              | —                              | —                         |              | —            | —                     |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） |                        |                |                    | 赛事推广和赛车培训未达到计划进度，详见本报告附件 2 之说明 |                       |                                |                           |              |              |                       |

|                      |                                                |
|----------------------|------------------------------------------------|
| 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    | 本报告期不存在募集资金补充流动资金的情形                           |
| 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       | 截至 2019 年 12 月 31 日，公司剩余尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专项账户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                              |

注 1：经公司第三届董事会第十五次会议批准，将上海天马赛车场扩建项目达到预定可使用状态日期由 2020 年 3 月 31 日延长至 2020 年 05 月 31 日。

附表 2

## 变更募集资金投资项目情况表

2019 年度

编制单位：上海力盛赛车文化股份有限公司

单位：人民币万元

| 变更后的项目                                             | 对应的<br>原承诺项目              | 变更后项目<br>拟投入募集资金总额<br>(1) | 本年度<br>实际投入金额 | 截至期末实际<br>累计投入金额<br>(2)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 截至期末<br>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<br>实现的效益 | 是否达到<br>预计效益 | 变更后的项目可<br>行性是否发生重<br>大变化 |
|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------|--------------|---------------------------|
| 收购 TOP<br>SPEED<br>(SHANGHAI)<br>LIMITED 51%股<br>权 | 赛事推广（部分变更）                | 6,600.00                  | 6,600.00      | 6,600.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 100.00                         | 2019 年 1 月 29 日   | 1,494.61     | 是            | 否                         |
| 收购上海擎速赛<br>事策划有限公司<br>51%股权                        | 赛事推广（部分变更）和赛<br>车培训（部分变更） | 1,726.43                  | 1,530.00      | 1,530.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 88.62                          | 2019 年 4 月 9 日    | 333.73       | 是            | 否                         |
| 合 计                                                | —                         | 8,326.43                  | 8,130.00      | 8,130.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —                              | —                 | 1,828.34     | —            | —                         |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）                          |                           |                           |               | <p>（一）经公司 2018 年 10 月 29 日第三届董事会第六次会议审议同意，并经公司 2018 年 11 月 15 日 2018 年第三次临时股东大会审议批准，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司投资并购进展等因素，拟变更“赛事推广项目”剩余募集资金的 6,600 万元用于支付收购 TOP SPEED (SHANGHAI) LIMITED（以下简称 Top Speed）51%股份的交易对价。</p> <p>（二）经公司 2019 年 3 月 27 日第三届董事会第九次会议审议同意，并经公司 2019 年 4 月 19 日 2018 年度股东大会</p> |                                |                   |              |              |                           |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>审议批准，为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况及公司投资并购进展等因素，拟变更“赛事推广”和“赛车培训”剩余募集资金的用途，用于公司支付收购上海擎速赛事策划有限公司（以下简称擎速赛事）51%股份的交易对价。公司拟使用赛事推广项目和赛车培训项目剩余募集资金的 1,726.43 万元（包括累计收到的银行利息、理财收益和扣除的银行手续费等）用于支付交易对价。</p> <p>原“赛事推广”项目拟通过使用募集资金加大现有赛事的推广制作投入，并在北京开发推广一个单一品牌赛事和一个地方品牌赛事，一方面通过提升现有赛事的运营能力，保障公司主营收入在未来几年保持稳定增长；另一方面加快新赛事的导入，丰富赛事种类，降低企业对特定赛事的依赖风险。由于我国汽车运动起步较晚，目前汽车赛事还只是小众项目，公司正在进行积极的探索、培育，产业链正逐步完善，公司现阶段赛事盈利能力仍有待进一步提升。</p> <p>原“赛车培训”项目，拟通过使用募集资金购买赛车培训专用车辆，聘请专职和兼职教练在国内多个城市同时开展赛车执照培训及高端驾驶技术培训项目。由于公司原有的培训用车使用正常，尚未需要更换，已经能够满足现有赛事培训车辆的需求，所以 2018 年和 2019 年未使用该项募集资金购置新的培训用车。</p> <p>本次收购的 Top Speed 和擎速赛事专为高端客户提供专业赛事服务多年，盈利能力较强，通过变更募集资金收购 Top Speed 和擎速赛事，不仅可以提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，还直接丰富了公司的赛事服务产品，完善了公司的赛事梯队，增加了公司的核心业务竞争力。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于上海力盛赛车文化股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人签字：

---

奚一字

---

刘祥生

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

年 月 日