

国盛证券有限责任公司

关于力盛云动（上海）体育科技股份有限公司

部分募集资金投资项目延期的核查意见

国盛证券有限责任公司（以下简称“国盛证券”、“保荐机构”）作为力盛云动（上海）体育科技股份有限公司（以下简称“力盛体育”、“公司”）非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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，对力盛体育部分募集资金投资项目延期事项进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海力盛赛车文化股份有限公司^{注1}非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2841号）的核准，公司本次非公开发行股票33,605,838股人民币普通股（A股），每股发行认购价格为人民币11.62元，募集资金总额为人民币390,499,837.56元。扣除发行费用人民币9,839,622.64元（不含税）后，募集资金净额为380,660,214.92元。募集资金已于2021年6月28日划至公司指定账户。上述资金到账情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年8月2日出具的天健验〔2021〕347号《验资报告》验证。募集资金存放于公司设立的募集资金专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。

注1：上海力盛赛车文化股份有限公司现已更名为力盛云动（上海）体育科技股份有限公司。

二、募集资金使用情况

截至2023年11月30日，公司各募投项目使用募集资金具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资金额	累计投入金额	投资进度 (注 2)
1	Xracing（汽车跨界赛）项目	2,874.38	1,704.00	59.28%
2	赛卡联盟连锁场馆项目	19,736.64	2,212.19	11.21%
3	精英系列赛项目	2,455.00	2,260.85	92.09%
4	补充流动资金项目	13,000.00	13,000.00	100.00%
合计		38,066.02	19,177.04	50.38%

注 2：经公司于 2023 年 4 月 7 日召开的第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据募投项目的实施进度，对公司非公开发行股票募集资金投资项目“Xracing（汽车跨界赛）项目”“精英系列赛项目”进行了延期。具体内容详见公司刊登在指定信息披露媒体及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的相关公告（公告编号：2023-007）。

三、本次部分募集资金投资项目延期的具体情况、原因及影响

（一）募投项目延期的具体情况

公司结合目前“Xracing（汽车跨界赛）项目”和“赛卡联盟连锁场馆项目”募集资金投资项目的实际进展情况，拟对其建设期进行延期，具体如下：

募集资金投资项目	达到预定可使用状态日期 (调整前)	达到预定可使用状态日期 (调整后)
Xracing（汽车跨界赛）项目	2023/12/31	2024/12/31
赛卡联盟连锁场馆项目	2024/6/30	2025/12/31

（二）募投项目延期的原因

1、Xracing（汽车跨界赛）项目延期的原因

Xracing（汽车跨界赛）项目募集资金承诺投资金额 2,874.38 万元，原计划于 2022 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。自募集资金到位后，公司着手 Xracing（汽车跨界赛）项目的实施，于 2021 年底前采购 8 台本项目使用的参赛车辆，合计投入募集资金 1,704.00 万元。2022 年，由于国内多数大型运动场馆仍然执行空场比赛或者延期、取消举办聚集类活动，根据公司及市场实际情况，暂缓采购本项目相关比赛车辆及其他设备。2023 年 4 月 7 日，公司召开第四届董事会

第十六次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，将本项目达到预定可使用状态时间由 2022 年 12 月 31 日调整为 2023 年 12 月 31 日。

经公司研判，国家对于汽车运动和体育消费的鼓励政策未发生改变，本项目作为汽车运动“竞技+娱乐消费”运营模式的积极探索，有利于推动国内汽车运动的发展，并进一步与国际接轨，仍然具有良好的市场发展空间，实施环境未发生重大不利变化。公司正积极对赛事的举办地进行考察，与符合条件的体育场馆经营方洽谈、寻找意向的参赛车队、对现有采购车辆进行改装等。此外，为顺应新能源汽车高速发展的趋势，公司拟将部分参赛用车进行电动化改装。上述工作的推进仍需要时间，为确保本项目稳步实施，充分考虑项目建设周期，经审慎研究，公司拟将本项目达到预定可使用状态日期由 2023 年 12 月 31 日调整为 2024 年 12 月 31 日。

2、赛卡联盟连锁场馆项目延期的原因

赛卡联盟连锁场馆项目募集资金承诺投资金额 19,736.64 万元，原计划于 2024 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。本项目拟在全国一二线城市商业综合体、城区工商业厂房等场所内租赁场地投建卡丁车运动馆，计划分 36 个月合计建设运营 40 家卡丁车运动馆。

2021 年 9 月，为提高项目选址效率，把握市场发展的优先时机，加快募投项目的实施进度，公司在原计划场所内租赁场地投建卡丁车运动馆的基础上，增加户外卡丁车运动场的建设和运营。另外，根据行业发展情况及公司战略规划，调整公司卡丁车场馆投资占比由全资变更为全资或控股，对于控股的卡丁车场馆，公司将要求合作方按照股权比例履行出资义务。2021 年 9 月 27 日，公司召开第四届董事会第三次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，2021 年 10 月 12 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了该议案。

由于 2021 年和 2022 年，各地对娱乐场所营业的管控较为严格，公司已开业场馆存在较长时间的间断性闭馆，公司考虑到在营业时间无法保证的情况下若再开立更多门店，将给本项目的投资收益带来较大的不确定性。在综合考虑相关影

响因素后，公司 2021 年和 2022 年放慢了本项目开店的速度，导致本项目的实施进度低于预期。

2023 年 10 月，为加快募投项目的实施进度，更好的实现赛卡联盟连锁场馆项目管理的规模效益。公司在原计划租赁场地投建卡丁车运动场馆的基础上，增加收购现有卡丁车运动场馆经营公司股权的形式建设和运营，投资占比为全资或控股。2023 年 10 月 18 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》。2023 年 11 月 6 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了该议案。

截至目前，公司已使用募集资金投资建设 11 家赛卡联盟场馆。本项目的实施不存在重大不确定性，但由于场馆位置的选择对于本项目的成功实施至关重要，公司需综合考察场地附近客流量和消费结构、场地租金、合作模式等多种因素审慎选址。为确保本项目稳步实施，充分考虑项目建设周期，经审慎研究，公司拟将本项目达到预定可使用状态日期由 2024 年 6 月 30 日调整为 2025 年 12 月 31 日。

（三）募投项目延期的影响

上述募集资金投资项目建设期延期的事项，是公司根据项目实施的实际情况作出的谨慎决定，仅涉及投资进度变化，未调整项目的投资总额、建设内容和实施主体，不存在改变或者变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。本次对“Xracing（汽车跨界赛）项目”和“赛卡联盟连锁场馆项目”进行延期调整不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司长期发展规划。

四、相关审批程序及审核意见

（一）董事会审议情况

2023 年 12 月 27 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度，对公司非公开发行股票募集资金投资项目“Xracing（汽车跨界赛）项目”“赛卡联盟连锁场馆项目”进行延期。

（二）监事会意见

经审议，公司监事会认为：本次对募集资金投资项目延期的事项，是公司根据项目实施的实际情况作出的谨慎决定，不存在损害公司和股东利益的情形。因此，监事会同意本次“Xracing（汽车跨界赛）项目”“赛卡联盟连锁场馆项目”建设期进行延期。

五、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：本次部分募集资金投资项目延期，未改变项目的实施主体、建设内容、实施地点和投资总额，项目的可行性未发生重大变化，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，也不存在改变或者变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，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》及公司《募集资金使用管理制度》等相关规定。该事项已经公司董事会审议通过，监事会发表了明确同意的意见，履行了必要的决策程序。保荐机构同意公司部分募集资金投资项目延期。

（本页无正文，为《国盛证券有限责任公司关于力盛云动（上海）体育科技股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____
汪晨杰

江翔

国盛证券有限责任公司
年 月 日