

西南证券股份有限公司

关于广州珠江体育文化发展股份有限公司

2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关规定，西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”、“主办券商”）作为广州珠江体育文化发展股份有限公司（以下简称“挂牌公司”、“珠江文体”）持续督导的主办券商，对珠江文体 2019 年度募集资金存放及实际使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、 募集资金基本情况

2016 年 9 月 28 日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《2016 年第一次股票发行方案》等相关议案，本次股票发行拟增资不超过 87,000,000 股（含 87,000,000 股），每股价格为人民币 1.88 元，预计募集资金总额不超过人民币 163,560,000.00 元（含 163,560,000.00 元）。募集资金用途为参与体育场馆 PPP 项目投资、产业链整合项目、自主进行或参与文体会展项目投资、智能化体育场馆建设以及补充流动资金等方面。公司已于 2016 年 9 月 30 日在股转系统上发布《2016 年第一次股票发行方案》（公告编号：2016-026）

及相关议案。2016年10月20日，该方案经公司2016年度第二次临时股东大会审议通过。2016年10月24日，公司发布《股票发行认购公告》（公告编号：2016-030），2016年10月27日至2016年12月26日认购缴款期内，广州珠江实业集团有限公司（简称“珠江实业集团”）、广州珠江物业酒店管理有限公司（简称“珠江酒管”）、广州江迅清洁服务有限公司（简称“江迅清洁”）等3位认缴人合计认缴投资款16,356.00万元。

2017年2月17日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具天职业字【2017】2947号验资报告。

2017年3月22日，公司取得全国中小企业股份转让系统文件《关于广州珠江体育文化发展股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函<2017>1606号），确认公司本次股票发行87,000,000股，其中限售0万股，不予限售87,000,000股。2017年4月18日，公司本次新增无限售股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、 募集资金存放和管理情况

为进一步加强募集资金管理和运用，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关法律、法规和业务规则的规定，对募集资金进行了专户存放和管理，于2016年9月28日第一届董事会第七次会议及2016年10月20日的2016年度第二次临时股东

大会上审议通过了《募集资金管理制度》的议案，上述《募集资金管理制度》已于 2016 年 9 月 30 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台上。

公司本次股票发行募集资金按规定设立了募集资金专项账户，并与原主办券商广州证券股份有限公司及中国银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。此次股票发行的募集资金专户情况如下：

户名：广州珠江体育文化发展股份有限公司

开户行：中国银行股份有限公司广州白云支行

账号：6639 6787 0360

三、募集资金实际使用情况

公司 2017 年合计发行股票 8,700 万股，募集资金 16,356.00 万元，公司在中国银行股份有限公司广州白云支行设立了募集资金专项账户，此次发行所募集的资金已存放在该专项账户中。本次发行的募集资金用于参与体育场馆 PPP 项目投资、产业链整合项目、自主进行或参与文体会展项目投资、智能化体育场馆建设以及补充流动资金等方面，以加速公司转型升级进程，提升公司市场竞争力，提升市场占有率。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司股票发行募集资金使用的具体情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金 2018 年 12 月 31 日余额	142,662,009.42
加：利息收入及银行理财产品收益	3,593,896.33

减：银行手续费	886.58
合计	146,255,019.17
二、募集资金使用	
其中：参与体育场馆 PPP 项目投资	29,328,949.90
产业链整合项目	0.00
自主进行或参与文体会展项目	0.00
合计	29,328,949.90
三、尚未使用的募集资金余额	116,926,069.27
其中：用于购买银行保本理财产品	100,000,000.00

截止 2019 年 12 月 31 日，本次募集资金已使用 55,197,217.90 元，募集资金账户余额 116,926,069.27 元，其中：本次募集资金金额 108,362,782.10 元，银行利息及理财产品收益等 8,563,287.17 元。

公司于 2019 年 1 月 9 日召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《关于使用募集资金购买理财产品的议案》。议案规定，公司在确保不违反《募集资金管理办法》且不影响公司募集资金使用的情况下，公司可利用闲置募集资金购买极低风险、可以保障投资本金安全的理财产品，投资额度不超过 12,500 万元（含），可滚动使用。公司于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会审议通过前述议案。

四、变更募集资金用途的情况

根据公司 2016 年 9 月 30 日披露的《2016 年第一次股票发行方案》，本次募集资金主要用于参与体育场馆 PPP 项目投资、产业链整合项目、自主进行或参与文体会展项目投资、智能化体育场馆建设以及补充流动资金等方面。

为提高资金的使用效率、适应行业发展变化、满足公司战略布局需要，公司于 2019 年 3 月 15 日召开第二届董事会第一次会议，于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，变更募集资金使用用途。公司已于 2019 年 3 月 19 日披露了《广州珠江体育文化发展股份有限公司变更募集资金用途公告》（公告编号：2019--011）。

截止 2019 年公司募集资金使用情况如下：

序号	用途	变更前金额 (万元)	变更金额 (万元)	变更后金额 (万元)	截止 2019 年 累计使用金额 (万元)
1	参与体育场馆 PPP 项目投资	9,000.00	5,956.00	14,956.00	5,391.72
2	产业链整合项目	3,200.00	-2,000.00	1,200.00	
3	自主进行或参与文体会展项目	1,200.00	-1,000.00	200.00	128.00
4	智能化体育场馆建设	1,800.00	-1,800.00		
5	补充流动资金	1,156.00	-1,156.00		
	合计	16,356.00		16,356.00	5,519.72

此次变更募集资金用途符合《中华人民共和国公司法》、《广州珠江体育文化发展股份有限公司募集资金管理制度》、《公司章程》等法律法规及公司治理制度的规定；变更后的募集资金使用用途投资于公司主营业务及相关业务，不影响募集资金的投资项目的正常进行，符合公司发展利益，充分保证了公司业务规模的持续稳定增长。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况正常，不存在

改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等相关规定使用募集资金，不存在募集资金使用违规行为，同时及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息。

六、关于公司募集资金存放和实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为，公司募集资金的使用与披露的募集资金用途相一致，变更募集资金用途事宜已经董事会、股东大会审议，不存在违规改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在提前使用募集资金的情况，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金信息披露合法合规，符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等法律法规的有关规定。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于广州珠江体育文化发展股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》盖章页）

