

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕1961 号

上海力盛赛车文化股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海力盛赛车文化股份有限公司（以下简称力盛赛车公司）董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供力盛赛车公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为力盛赛车公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

力盛赛车公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（深证上〔2022〕13 号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对力盛赛车公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，力盛赛车公司董事会编制的 2021 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自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13 号）及相关格式指引的规定，如实反映了力盛赛车公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二二年四月六日

上海力盛赛车文化股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《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》（深证上〔2022〕13号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2021年度存放与使用情况专项说明如下。

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

根据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非公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕2841号），本公司由主承销商国盛证券有限责任公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票33,605,838股，发行价为每股人民币11.62元，共计募集资金390,499,837.56元，坐扣承销和保荐费用7,690,566.04元后的募集资金为382,809,271.52元，已由主承销商国盛证券有限责任公司于2021年6月28日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,149,056.60元后，公司本次募集资金净额为380,660,214.92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〔2021〕347号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目		序号	金 额
募集资金净额		A	38,066.02
截至期初累计发生额	项目投入	B1	0.00
	利息收入净额	B2	0.00
本期发生额	项目投入	C1	14,252.24
	利息收入净额	C2	301.59
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	14,252.24

项 目	序号	金 额
利息收入净额	D2=B2+C2	301.59
应结余募集资金	E=A-D1+D2	24,115.37
实际结余募集资金	F	24,115.37
其中：募集资金账户		9,091.44
理财资金		15,023.93

二、募集资金存放和管理情况

（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，本公司按照《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（2022年修订）》（深证上〔2022〕12号）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》（深证上〔2022〕13号）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》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国盛证券有限责任公司于2021年8月16日分别与上海浦东发展银行长宁支行、招商银行长阳支行、杭州银行上海分行、宁波银行上海普陀支行、中信银行上海大宁支行签订了《募集资金三方监管协议》，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，本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2021年12月31日，本公司有5个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
招商银行长阳支行	121903116310188	4,789.23	
杭州银行上海分行	3101040160002015227	1,343.49	
宁波银行上海普陀支行	70100122000234252	60.42	
上海浦东发展银行长宁支行	98490078801200002937	2,207.25	
中信银行上海大宁支行	8110201012501341812	691.05	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
合 计	--	9,091.44	

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本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

本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

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

上海力盛赛车文化股份有限公司

二〇二二年四月六日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：上海力盛赛车文化股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			38,066.02		本年度投入募集资金总额		14,252.24			
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		14,252.24			
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 和超募资金投向	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										
1.Xracing(汽车跨界 赛)项目	否	8,212.15	2,874.38	1,704.00	1,704.00	59.28	2022/12/31	不适用	不适用	否
2.赛卡联盟连锁场馆	否	19,736.64	19,736.64	538.13	538.13	2.73	2024/6/30	不适用	不适用	否
3.精英系列赛项目	否	2,455.00	2,455.00	310.11	310.11	12.63	2022/9/30	不适用	不适用	否
4.补充流动资金项目	否	13,000.00	13,000.00	11,700.00	11,700.00	90.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		43,403.79	38,066.02	14,252.24	14,252.24					

超募资金投向	不适用									
合 计	—	43,403.79	38,066.02	14,252.24	14,252.24	—	—		—	—
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									
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	公司本期变更赛卡联盟连锁场馆项目部分实施方式，在原计划场所内租赁场地投建卡丁车运动的基础上，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。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到账前，公司已使用自筹资金在项目规划范围内预先投入。此外，公司以自筹资金支付了部分发行费用。截至 2021 年 8 月 16 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 158.56 万元，已支付发行费用的自筹资金 80 万元（不含增值税），共计 238.56 万元。公司本期置换先期投入资金 238.56 万元为募集资金，募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期不存在闲置募集资金补充流动资金的情形									
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2021 年 9 月 26 日召开的第四届董事会第三次（临时）会议、2021 年 10 月 12 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施募投项目的子公司在确保不影响募集资金按投资计划正常使用，保证资金安全，并有效控制风险的情况下，使用不超过 25,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、低风险的银行理财产品。上述额度内资金可滚动使用，使用期限不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 15,000 万元[注]，已取得投资收益 134.28 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	系募集资金尚在投入过程中。									

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 24,115.37 万元。其中 9,091.44 万元存放于公司募集资金账户，15,000 万元进行现金管理尚未到期，23.93 万元理财利息存于公司一般存款账户（已于 2022 年 1 月 5 日转回募集资金账户）。该等尚未使用的募集资金将继续用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注] 截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买的理财产品尚未到期余额为人民币 15,000 万元。具体情况如下

委托人	受托机构	产品名称	产品类型	金 额（万元）	预期年化收益率（%）	理财期限	起始日期	终止日期
上海力盛赛车文化股份有限公司	宁波银行股份有限公司	2021 年单位结构性存款 211578	结构性存款	2,000	1%或 3.2%	95 天	2021/10/21	2022/1/24
上海力盛赛车文化股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	利 多 多 公 司 添 利 21JG8195 期人民币对公结构性存款	结构性存款	4,000	0.00%-6.00%	364 天	2021/11/29	2022/11/28
上海力盛赛车文化股份有限公司	杭州银行股份有限公司	添利宝公司结构性存款 TLBB20215286	结构性存款	2,000	1.5%或 3.3%	90 天	2021/12/3	2022/3/3
上海力盛赛车文化股份有限公司	杭州银行股份有限公司	添利宝公司结构性存款 TLBB20215669	结构性存款	2,000	1.5%或 3.03%	31 天	2021/12/17	2022/1/17
上海力盛赛车文化股份有限公司	杭州银行股份有限公司	添利宝公司结构性存款 TLBB20215670	结构性存款	5,000	1.5%或 3.25%	90 天	2021/12/17	2022/3/17