

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—8 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕3300 号

力盛云动（上海）体育科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的力盛云动（上海）体育科技股份有限公司（以下简称力盛体育公司）管理层编制的截至 2022 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供力盛体育公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为力盛体育公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

力盛体育公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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体育公司管理层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，力盛体育公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了力盛体育公司截至2022年12月31日的前次募集资金使用情况。

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：

二〇二三年四月二十三日

力盛云动（上海）体育科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

现根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，将本公司截至 2022 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、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 39,049.98 万元，坐扣承销和保荐费用 769.06 万元后的募集资金为 38,280.92 万元，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。另减除发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 214.90 万元后，公司本次募集资金净额为 38,066.02 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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕347 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022 年 12 月 31 日余额	备注
招商银行长 阳支行	121903116310188	8,736.64	9.20	
杭州银行上 海分行	3101040160002015227	14,785.09	203.32	
宁波银行上 海普陀支行	70100122000234252	6,439.29	814.39	
上海浦东发 展银行长宁	98490078801200002937	2,455.00	191.57	

开户银行	银行账号	初始存放金额	2022 年 12 月 31 日余额	备注
支行				
中信银行上海大宁支行	8110201012501341812	5,650.00	708.69	
合 计		38,066.02	1,927.17	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

(一) 实际投资总额与承诺存在差异的情况

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺投资总额 (1)	实际投资总额 (2)	实际投资总额与募集后 承诺投资总额的差额 (3)=(2)-(1)
1	Xracing（汽车跨界赛）项目	2,874.38	1,704.00	-1,170.38
2	赛卡联盟连锁场馆项目	19,736.64	1,541.92	-18,194.72
3	精英系列赛项目	2,455.00	867.98	-1,587.02
4	补充流动资金项目	13,000.00	13,000.00	
	小 计	38,066.02	17,113.90	-20,952.12

(二) 实际投资总额与承诺投资总额存在差异的原因

Xracing（汽车跨界赛）项目、赛卡联盟连锁场馆项目和精英系列赛项目实际投资总额与承诺投资总额存在差异主要系项目尚在建设期。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2021 年 8 月 25 日，本公司第四届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于公司使用非公开发行 A 股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换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，募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金投资项目中“补充流动资金”项目降低了本公司的资产负债率，提升了本公司的偿债能力，进一步改善了财务状况和资产结构，有利于增强本公司抗风险的能力和竞争力，无法单独产生效益且难以区分其直接产生的效益情况，无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

前次募集资金投资项目尚在建设期，本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次发行不涉及以资产认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

（一）经 2021 年 8 月 25 日本公司第四届董事会第二次（临时）会议、第四届监事会第二次（临时）会议审议，同意本公司累计使用资金总额度不超过人民币 17,500 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、有保本约定的银行理财产品，有效期一年。

（二）经 2021 年 9 月 26 日本公司第四届董事会第三次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议及 2021 年 10 月 12 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议，同意本公司累计使用资金总额度不超过人民币 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、有保本约定的银行理财产品，有效期一年。

（三）经 2022 年 4 月 6 日本公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议审议，同意本公司使用不超过 10,000 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。本公司分别于 2022 年 4 月 27 日、2022

年 4 月 29 日将上述资金 10,000 万元自募集资金专户转入本公司其他银行账户。2023 年 4 月 3 日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专户。

(四) 经 2022 年 4 月 28 日本公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议审议,同意本公司累计使用资金总额度不超过人民币 19,000 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、有保本约定的银行理财产品,有效期一年。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日,本公司前次募集资金尚未使用的余额为 21,547.17 万元(包括累计收到的银行存款利息和扣除银行手续费等的净额 595.05 万元),其中 1,927.17 万元存放于公司募集资金账户,9,620 万元进行现金管理尚未到期,10,000 万元用于暂时补充流动资金。尚未使用的募集资金占募集资金净额的 56.60%,系募集资金项目尚在建设中,后续将根据项目实施进度陆续投入。

附件: 1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

力盛云动(上海)体育科技股份有限公司

二〇二三年四月二十三日



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：力盛云动（上海）体育科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：38,066.02						已累计使用募集资金总额：17,113.90				
变更用途的募集资金总额：无 变更用途的募集资金总额比例：无						各年度使用募集资金总额： 2021 年：14,252.24 2022 年：2,861.66				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	Xracing（汽车跨界赛）项目	Xracing（汽车跨界赛）项目	8,212.15	2,874.38	1,704.00	8,212.15	2,874.38	1,704.00	-1,170.38	2023/12/31
2	赛卡联盟连锁场馆项目	赛卡联盟连锁场馆项目	19,736.64	19,736.64	1,541.92	19,736.64	19,736.64	1,541.92	-18,194.72	2024/6/30
3	精英系列赛项目	精英系列赛项目	2,455.00	2,455.00	867.98	2,455.00	2,455.00	867.98	-1,587.02	2023/9/30
4	补充流动资金项目	补充流动资金项目	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,000.00		不适用
	合计		43,403.79	38,066.02	17,113.90	43,403.79	38,066.02	17,113.90	-20,952.12	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 12 月 31 日

编制单位：力盛云动（上海）体育科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年	2021 年	2022 年		
1	Xracing（汽车跨界赛）项目	不适用	按照达产年年均 5 站赛事计算，达产后年均实现收入 8,038.75 万元，年均实现净利润 1,501.47 万元。					不适用[注 1]
2	赛卡联盟连锁场馆项目	不适用	达产后，预计年均实现收入 18,537.74 万元，实现净利润 2,243.09 万元			-176.68	-176.68	不适用[注 2]
3	精英系列赛项目	不适用	达产后，预计年均实现收入 1,905.24 万元，年均实现净利润 386.68 万元			66.48	66.48	不适用[注 3]
4	补充流动资金项目	不适用（无法单独核算效益）						

[注 1]项目尚在建设中，受宏观经济下行等因素的影响，项目达到预定可使用状态的日期延期至 2023 年 12 月 31 日

[注 2]项目尚在建设中，项目达到预定可使用状态的日期为 2024 年 6 月 30 日

[注 3]项目尚在建设中，受宏观经济下行等因素的影响，项目达到预定可使用状态的日期延期至 2023 年 9 月 30 日