

上海力盛赛车文化股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

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—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2831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2020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规范运作指引（2020年修订）》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 2020 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(2020 年修订)》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 2020 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：



中国注册会计师：



二〇二一年四月十三日

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规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司募集资金2020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

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)309号文核准,并经深圳证券交易所同意,本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的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1580万股,发行价为每股人民币10.67元,共计募集资金16,858.60万元,坐扣承销和保荐费用1,800.00万元后的募集资金为15,058.60万元,已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2017年3月21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1,322.00万元后,公司本次募集资金净额为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

单位:人民币万元

项 目	序 号	金 额
募集资金净额	A	13,736.60
截至期初累计发生额	项目投入	14,212.67
	利息收入净额	671.27
本期发生额	项目投入	195.20
	利息收入净额	0.04
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 14,407.87
	利息收入净额	D2=B2+C2 671.31

应结余募集资金	E=A-D1+D2	0.04
实际结余募集资金	F	0.00
差异[注]	G=E-F	0.04

[注] 2020年1月15日公司将募集资金账户销户，账户剩余资金0.04万元，为本期银行存款利息收入，将其转入公司一般存款户

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（2020年修订）》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》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，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2017年4月17日与上海浦东发展银行长宁支行签订了《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2020年12月31日，本公司募集资金专户已全部销户。

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

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

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2。

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

2. 变更募集资金投资项目情况表

上海力盛赛车文化股份有限公司

二〇二一年四月十三日

募集资金使用情况对照表

2020 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

募集资金总额		13,736.60		本年度投入募集资金总额		195.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,407.87				
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
1. 上海天马赛车场扩建	否	4,000.00	4,000.00	1.83	4,121.13	103.03	2020年05月31日	不适用	不适用	否
2. 赛事推广	是(部分变更)	8,736.60	1,248.41		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
4. 收购 TOP SPEED (SHANGHAI) LIMITED 51%股权	是		6,600.00	193.37	6,793.37	102.93	2019年1月29日	1,275.06	是	否
5. 收购上海擎速赛事策划有限公司 51%股权	是		1,726.43		1,530.00	88.62	2019年4月9日	366.50	是	否

承诺投资项目		13,736.60	13,736.60	195.20	14,407.87			1,641.56	
小计									
超募资金投向	不适用								
合计	-	13,736.60	13,736.60	195.20	14,407.87	-	-	1,641.56	-
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									
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									
项目组织实施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									
2020 年 1 月 15 日公司将募集资金账户销户，账户剩余资金 0.04 万元， 为本期银行存款利息收入，将其转入公司一般存款户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况									
无									

变更募集资金投资项目情况表

2020 年度

编制单位：上海力盛赛车文化股份有限公司

变更后的项目		对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购 TOP SPEED (SHANGHAI) LIMITED 51%股权	赛事推广(部分变更)	6,600.00	193.37	6,793.37	102.93	2019年1月29日	1,275.06	是	否	
收购上海擎速赛事策划有限公司 51%股权	赛事推广(部分变更)和赛车培训(部分变更)	1,726.43		1,530.00	88.62	2019年4月9日	366.50	是	否	
合计	—	8,326.43	193.37	8,323.37	—	—	1,641.56	—	—	

(一) 经公司 2018 年 10 月 29 日第三届董事会第六次会议审议通过, 并经公司 2018 年 11 月 15 日 2018 年第三次临时股东大会审议通过, 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。

(二) 经公司 2019 年 3 月 27 日第三届董事会第九次会议审议通过, 并经公司 2019 年 4 月 20 日 2018 年度股东大会审议通过, 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>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，目前汽车赛事还是小众项目，公司正在积极的探索、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。由于中汽摩联对赛车执照培训制度的变革，间接降低了原有培训的赛车执照的含金量，影响了赛车培训市场需求的扩大，而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>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