

以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用鉴证报告

浙江华洋赛车股份有限公司

容诚专字[2023]518Z0876号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-6



关于浙江华洋赛车股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2023]518Z0876 号

浙江华洋赛车股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江华洋赛车股份有限公司（以下简称华洋赛车公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华洋赛车公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华洋赛车公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是华洋赛车公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对华洋赛车公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。



#### 四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检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，后附的华洋赛车公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了华洋赛车公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

（以下无正文）



(此页无正文，为浙江华洋赛车股份有限公司容诚专字[2023]518Z0876 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：   
史少翔



中国注册会计师：   
桂 迎



中国注册会计师：   
李 超



2023年8月15日



## 浙江华洋赛车股份有限公司 关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，将浙江华洋赛车股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1478号文《关于同意浙江华洋赛车股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商光大证券股份有限公司采用网下向战略投资者定向配售、网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票14,000,000股，每股发行价格为人民币16.50元。截至2023年8月3日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票1,400万股，募集资金总额为人民币231,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币23,376,186.85元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币207,623,813.15元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2023]518Z0105号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《浙江华洋赛车股份有限公司招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	运动摩托车智能制造项目	337,816,400.00	项目代码：2206-331122-07-02-725700、丽环建缙【2022】37号

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
2	研发中心建设项目	93,006,800.00	项目代码：2206-331122-07-02-863854
3	补充流动资金	50,000,000.00	—
	合计	480,823,200.00	—

上述项目的投资总额为 480,823,200.00 元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 8 月 3 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 31,239,606.50 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	运动摩托车智能制造项目	337,816,400.00	30,410,664.00
2	研发中心建设项目	93,006,800.00	828,942.50
3	补充流动资金	50,000,000.00	—
	合计	480,823,200.00	31,239,606.50

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 23,376,186.85 元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 2,344,339.62 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 2,344,339.62 元（不含增值税），具体情况如下：

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	审计及验资费用	1,600,000.00	—
2	律师费用	566,037.74	—

序 号	项目名称	不含税金额	说明
3	发行手续费及其他费用	178,301.88	—
	合计	2,344,339.62	—





证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号11010032

批准执业文号京财会许可[2013]0067号

批准执业日期2013年10月25日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月八日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

中华人民共和国财政部制

史少翔  
 姓 Full name 史 男  
 性 Sex 1979-06-30  
 出生日期 Date of birth 华普天健会计师事务所(特殊普  
 通合伙)苏州分所  
 工作单位 Working unit 340104197906302019  
 身份证号码 Identity card No.



证书编号: 110101300019  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 11 17  
 Date of Issuance Year /m /d



江苏省注册会计师协会  
 注册会计师协会证书更换专用章  
 2011年05月11日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 任迎  
Full name: 任迎  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1988-04-21  
Date of birth: 1988-04-21  
工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所  
Working unit: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所  
身份证号码: 341003198803063422  
Identity card No: 341003198803063422




安徽会计师事务所(特殊普通合伙)  
Annual Renewal Registration  
证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is for another year after renewal.

证书编号: 110100320388  
No. of Certificate: 110100320388

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Anhui Institute of CPAs

发证日期: 2020年11月20日  
Date of Issuance: 2020年11月20日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
y m d



姓名	李超
性别	男
出生日期	1992-10-08
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码	34122619921008245X
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate 110100320659

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2021 03-11

年 月 日  
y /m /d