

# 目 录

一、募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告·····	第 3—10 页
三、附件·····	第 11—15 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 11 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 12 页
（三）本所从事证券服务业务备案完备证明材料·····	第 13 页
（四）签字注册会计师执业证书复印件·····	第 14—15 页

# 募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

天健审〔2026〕10382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2025年度《关于募集资金年度存放、管理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体育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体育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、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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年修订）》（深证上〔2025〕480号）的规定编制《关于募集资金年度存放、管理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 2025 年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《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（2025 年修订）》（深证上〔2025〕480 号）的规定，如实反映了力盛体育公司募集资金 2025 年度实际存放、管理与使用情况。

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：

二〇二六年四月二十七日

# 力盛云动（上海）体育科技股份有限公司

## 关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《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（2025年修订）》（深证上〔2025〕480号）的规定，将本公司募集资金2025年度存放、管理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（现已更名为力盛云动（上海）体育科技股份有限公司）非公开发行股票的批复》（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（现已更名为国盛证券股份有限公司）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：人民币元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	380,660,214.92
截至期初累计发生额	项目投入	218,516,651.74
	利息收入净额	10,281,010.83
本期发生额	项目投入	3,054,237.70
	利息收入净额	298,965.53

	终止部分募投项目永久补充流动资金	C3	168,583,112.68
	节余募集资金永久补充流动资金	C4	1,086,189.16
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	221,570,889.44
	利息收入净额	D2=B2+C2	10,579,976.36
	终止部分募投项目永久补充流动资金	D3=C3	168,583,112.68
	节余募集资金永久补充流动资金	D4=C4	1,086,189.16
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3-D4	
实际结余募集资金		F	
其中：募集资金账户			
理财资金			
临时补充流动资金			

## 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》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告（2025）10号）和《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（2025年修订）》（深证上（2025）480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《募集资金使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，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2025年12月31日，本公司募集资金余额0.00元，所有募集资金专户均已注销。

## 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

“补充流动资金”项目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。

#### **四、改变募集资金投资项目的资金使用情况**

2025 年度，公司改变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**

2025 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. 改变募集资金投资项目情况表

力盛云动（上海）体育科技股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2025 年度

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		本年度投入募集资金总额		305.42				
报告期内改变用途的募集资金总额		16,317.13		已累计投入募集资金总额		22,157.09				
累计改变用途的募集资金总额		16,317.13								
累计改变用途的募集资金总额比例		42.87%								
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已改变 项目（含部 分改变）	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	187.47	3,152.71	109.68	2024/12/31	-0.75	是	否
2. 赛卡联盟连锁 场馆项目	是	19,736.64	3,419.51	117.95	3,419.51	100.00	[注 1]	[注 1]	[注 1]	是
3. 精英系列赛项 目	否	2,455.00	2,455.00		2,584.87	105.29	2023/9/30	126.24	是	否
4. 补充流动资金 项目	否	13,000.00	13,000.00		13,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目 小计		43,403.79	21,748.89	305.42	22,157.09					

超募资金投向	不适用									
合 计	—	43,403.79	21,748.89	305.42	22,157.09	—	—		—	—
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	<p>在赛卡联盟连锁场馆项目的实施过程中，受外部市场环境、行业发展情况及公司战略规划等多重影响导致该项目投资效益面临较大不确定性，继续实施“赛卡联盟连锁场馆项目”，可能面临项目实施进度及投资回报不达预期的风险。因此，综合考虑公司整体规划，为提高资金使用效率，公司已终止该项目募集资金投入，并将该项目的募集资金及利息、理财收益永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常经营活动。2025年3月14日，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止使用募集资金实施赛卡联盟连锁场馆项目，并将该项目剩余尚未使用完毕的募集资金16,843.64万元（含利息）永久补充流动资金。2025年3月31日，该议案经2025年第二次临时股东大会审议通过。未来，随着市场环境的变化及后续行业发展情况，公司将根据实际情况适时以自有资金持续对该项目进行投资建设或作出其他安排。</p>									
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	<p>为加快 Xracing（汽车跨界赛）项目的场地选址和参赛用车的准备，从而加快 Xracing（汽车跨界赛）项目的实施，公司于2024年12月30日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议，于2025年1月15日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式及投资总额的议案》，决议将 Xracing（汽车跨界赛）项目的实施方式变更为：赛车由运营商官方购买、改装或由参赛车队自备并基于运营商提供的三电系统、技术规格要求进行改装，项目系列赛事比赛地点包括但不限于城市体育运动场馆、赛车场或城市街道等。公司本期累计在 Xracing（汽车跨界赛）项目投入187.47万元，系支付供应商的尾款。</p>									

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 2021 年置换先期投入资金 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	公司于 2024 年 4 月 2 日召开的第四届董事会第二十八次会议、第四届监事会第二十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金按投资计划正常进行的情况下，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。2025 年 4 月 1 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000 万元资金归还于募集资金专用账户，未出现逾期归还的情况。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 0 万元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2024 年 4 月 2 日召开的第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十三次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司及其子公司在确保不影响正常运营和募投项目建设，保证资金安全，并有效控制风险的情况下，使用不超过 11,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。使用期限自公司第四届董事会第二十八次会议审议通过之日起 12 个月内。 截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理无未到期的资金，本期取得投资收益 27.81 万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目均已实施完成，节余资金 108.62 万元为募集资金利息或理财收益已用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 0.00 万元，所有募集资金专户均已注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1] 赛卡联盟连锁场馆项目已履行程序予以终止，将剩余的募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。

## 改变募集资金投资项目情况表

2025 年度

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

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	赛卡联盟连锁场馆项目	16,317.13	16,858.31	16,858.31	103.32[注 1]	不适用	不适用	不适用	否
合 计	—	16,317.13	16,858.31	16,858.31	—	—	—	—	—
改变原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			<p>一、变更原因</p> <p>在“赛卡联盟连锁场馆项目”的实施过程中，受外部市场环境、行业发展情况及公司战略规划等多重影响导致该项目投资效益面临较大不确定性，继续实施“赛卡联盟连锁场馆项目”，可能面临项目实施进度及投资回报不达预期的风险。因此，综合考虑公司整体规划，为提高资金使用效率，公司终止该项目募集资金投入，并将该项目的募集资金及利息、理财收益永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的日常经营活动。未来，随着市场环境的变化及后续行业发展情况，公司将根据实际情况适时以自有资金持续对该项目进行投资建设或作出其他安排，为股东创造更大的价值。</p> <p>二、决策程序及信息披露</p> <p>公司于 2025 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，保荐机构出具了专项核查意见。2025 年 3 月 31 日，公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。具体内容详见公司刊登在指定信息披露媒体及巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-007）和《2025 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-015）。</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
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

[注 1] 期末投资进度大于 100% 的原因系赛卡联盟连锁场馆项目剩余募集资金实际已累计补充流动资金的金额含该项目募集资金产生的利息及理财收益