

民生证券股份有限公司

关于中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”、“保荐机构”）作为中山市金马科技娱乐设备股份有限公司（以下简称“中山金马”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关规定，对中山金马 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 12 月 13 日签发的证监许可[2018]2058 号文《关于核准中山市金马科技娱乐设备股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司获准向社会公开发行人民币普通股 1,000 万股，每股发行价格为人民币 53.86 元，股款以人民币缴足，计人民币 53,860.00 万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 8,816.00 万元，募集资金净额为人民币 45,044.00 万元，上述资金于 2018 年 12 月 25 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2018】40020003 号验资报告。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定与执行情况

根据深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，公司制订完善了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、募集资金运用、募集资金项目变更、募集资金管理与监督等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

（二）三方监管协议的签订情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定及公司《募集资金管理制度》，公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。

2019年1月23日，公司及全资子公司中山市金马游乐设备工程有限公司（以下简称“金马游乐工程”）、民生证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）分别与中国农业银行股份有限公司中山城区支行、中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行、中国银行股份有限公司中山西区支行签署了《募集资金三方监管协议》。

由于公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施主体和实施地点发生了变更，经公司股东大会审议同意并授权，2019年5月21日，公司、保荐机构与中国银行股份有限公司中山西区支行签署了《募集资金三方监管协议》；2019年7月24日，金马游乐工程与保荐机构及中国银行股份有限公司中山西区支行于2019年1月签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

此外，经公司于2019年12月27日召开的2019年第五次临时股东大会审议同意，公司募集资金投资项目“融入动漫元素游乐设施项目”的实施主体和实施地点发生了变更。根据股东大会审议同意并授权，2020年1月23日，公司及全资子公司中山市金马文旅科技有限公司（以下简称“金马文旅科技”）与保荐机构及中国农业银行股份有限公司中山城区支行签署了《募集资金三方监管协议》；2020年4月23日，金马游乐工程与保荐机构及中国农业银行股份有限公司中山城区支行于2019年1月签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

上述公司及全资子公司所签署的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，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关规定，三方监管协议的履行不存在问题。

（三）募集资金存放情况

截至2019年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

（单位：人民币元）

账户名称	开户银行	银行账号	账户余额
------	------	------	------

中山市金马科技娱乐设备股份有限公司	中国农业银行股份有限公司中山城区支行	44327101040021745	323,755.82
中山市金马游乐设备工程有限公司	中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行	2011022929200214927	6,887,118.92
中山市金马游乐设备工程有限公司	中国农业银行股份有限公司中山城区支行	44327101040022065	510,372.51
中山市金马科技娱乐设备股份有限公司	中国银行股份有限公司中山西区支行	709471688116	177,616.08
中山市金马游乐设备工程有限公司	中国银行股份有限公司中山西区支行	719871193065	已销户
合计			7,898,863.33

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金。公司报告期募投项目的资金使用情况请详见本核查报告附表一：《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2019 年 4 月 11 日召开第二届董事会第七次会议、于 2019 年 5 月 8 日召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《关于变更募投项目实施主体和实施地点、调整募投项目内部资金投入计划的议案》，上述议案已经保荐机构确认并出具了专项核查意见。根据募集资金投资项目的投资计划，公司对募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施主体、实施地点及内部资金分项投入计划进行了变更和调整。其中，“研发中心建设项目”的实施主体由金马游乐工程变更为公司，“研发中心建设项目”的实施地点由金马游乐工程所在地广东省中山市板芙镇深湾村“牛寮坑”变更为公司所在地广东省中山市火炬开发区沿江东三路 5 号；并对“研发中心建设项目”内部资金投入计划的“土地价款”、“设备购置费”、“无形资产投资”、“工程建设其他费用”及“流动资金”投资额度进行了部分调整。调整后，“研发中心建设项目”总投资额度不变。

公司于 2019 年 12 月 11 日召开第二届董事会第十五次会议、于 2019 年 12 月 27 日召开 2019 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点、调整募投项目内部资金投入计划及适当延期的议案》，上述议案已经保荐机构确认并出具了专项核查意见。根据募集资金投资项目的投

资计划，公司对募集资金投资项目“融入动漫元素游乐设施项目”的实施主体和实施地点进行了变更，其中项目实施主体由金马游乐工程变更为金马文旅科技，实施地点相应由金马游乐工程所在地广东省中山市板芙镇变更为金马文旅科技所在地广东省中山市港口镇；并对募集资金投资项目“游乐设施建设项目”及“融入动漫元素游乐设施项目”的内部资金投入计划中的部分子项目投资额度进行了调整，调整后，各募集资金投资项目的既定总投资额度不变。此外，根据公司募集资金投资项目实施环境、项目建设进展及后续建设需求，并结合公司自身发展战略及实际经营需要，为确保募集资金有效使用，保障项目建设质量和整体运行效率，公司对募集资金投资项目“研发中心建设项目”及“融入动漫元素游乐设施项目”的项目实施周期进行了适当延长。其中“研发中心建设项目”的实施周期延长 1.5 年，即项目实施周期由 2 年变更为 3.5 年，项目建设完成期由 2020 年 12 月 31 日延至 2022 年 6 月 30 日；“融入动漫元素游乐设施项目”的实施周期延长 1.5 年，即项目实施期由 1.5 年变更为 3 年，项目建设完成期由 2020 年 6 月 30 日延至 2021 年 12 月 31 日。

上述募集资金投资项目的实施明细变更及调整事宜，均未改变募集资金的投资总额及用途、涉及的业务领域和方向，不会造成募集资金投资项目的实质性变更，不存在变相改变募集资金投向和损害公司、股东利益的情形。

（三）首次公开发行股票募集资金使用情况及结余情况

截止 2019 年 12 月 31 日，作为募集资金投资项目实施主体的公司及全资子公司已累计投入募集资金 10,225.42 万元，其中用于募集资金投资项目 4,760.78 万元，用于置换预先投入募集资金投资项目 5,464.64 万元，累计收到的银行存款利息及理财收益净额为 971.06 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为 35,789.89 万元（其中包括公司用于支付其他发行费用的节余金额 0.25 万元），使用闲置募集资金购买理财产品未到期赎回 35,000.00 万元，募集资金专项账户余额为 789.89 万元。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2019 年 1 月 30 日召开第二届董事会第六次会议、于 2019 年 2 月 20

日召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，上述置换议案已经保荐机构确认并出具了专项核查意见。

根据公司董事会、股东大会决议，上述募集资金先期投入已于 2019 年 3 月 1 日置换完毕。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司不存在节余募集资金使用情况。

（七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专项账户或理财专户，将用于募集资金投资项目的后续投入。

（九）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

公司于 2019 年 1 月 30 日召开第二届董事会第六次会议、于 2019 年 2 月 20 日召开 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司使用不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金择机购买安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，授权公司董事长行使投资决策权、签署相关法律文件并由财务负责人具体办理相关事宜，期限为自公司 2019 年第二次临时股东大会决议日起 12 个月内；授权期限和额度内，资金可以循环使用。公司独立董事、监事会及保荐机构均已发表明确同意意见。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司及全资子公司金马游乐工程已发生的使用闲置募集资金进行现金管理滚动累计 135,900 万元，累计获得收益 849.53 万元，其中用于现金管理未到期赎回 35,000 万元，该额度及期限均未超过公司股东大会

审议通过的使用闲置募集资金进行现金管理的金额范围和投资期限。具体情况见下表：

单位：人民币万元

序号	发行主体	产品名称	产品类型	金额	资金来源	起息日	到期日	预计年化收益率	投资收益
1	中国农业银行股份有限公司中山城区支行	“汇利丰”2019年第4489期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益结构性存款	35,000	募集资金	2019年2月22日	2019年5月24日	4.10%/年或4.05%/年	357.77
2	中国农业银行股份有限公司中山城区支行	“汇利丰”2019年第4520期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益结构性存款	1,300	募集资金	2019年2月27日	2019年5月31日	4.10%/年或4.05%/年	13.58
3	中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行	工银理财保本型“随心E”（定向）2017年第3期	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2019年6月10日	2019年7月8日	3.15%/年	7.51
4	中国农业银行股份有限公司中山城区支行	“本利丰·34天”人民币理财产品	保本保证收益型	2,500	募集资金	2019年6月6日	2019年7月10日	3.00%/年	6.99
5	中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行	工银理财保本型“随心E”（定向）2017年第3期	保本浮动收益型	4,000	募集资金	2019年7月11日	2019年8月7日	3.15%/年	9.67
6	中国银行股份有限公司中山西区支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	保证收益型	3,500	募集资金	2019年7月5日	2019年8月12日	3.15%/年	11.48
7	中国银行股份有限公司中山西区支行	人民币挂钩型结构性存款（机构客户）【CNYRSD】	保证收益型	1,250	募集资金	2019年7月18日	2019年8月23日	2.90%/年至3.20%/年	3.58

8	中国银行股份有限公司中山西区支行	人民币挂钩型结构性存款（机构客户） 【CNYRSD】	保证收益型	1,250	募集资金	2019年7月18日	2019年8月23日	2.90%/年至3.20%/年	3.94
9	中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行	工银理财保本型“随心E”（定向） 2017年第3期	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2019年8月12日	2019年9月9日	3.15%/年	7.51
10	中国农业银行股份有限公司中山城区支行	中国农业银行“本利丰 34 天”人民币理财产品	保本保证收益型	3,500	募集资金	2019年8月21日	2019年9月24日	2.95%/年	9.62
11	中信银行中山开发区科技支行	共赢利结构 28661 期人民币结构性存款产品	保本浮动收益、封闭式	2,500	募集资金	2019年8月27日	2019年9月26日	3.55%/年至4.05%/年	7.60
12	中国银行股份有限公司中山西区支行	中银保本理财-人民币按期开放 【CNYAQKF】	保证收益型	26,500	募集资金	2019年6月3日	2019年10月12日	3.80%/年	361.42
13	兴业银行中山开发区科技支行	兴业银行金融结构性存款产品	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2019年9月12日	2019年10月28日	3.64%/年至3.68%/年	13.80
14	广发银行中山广盛支行	广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	保本浮动收益型	2,600	募集资金	2019年9月25日	2019年10月29日	2.60%/年或3.60%/年	8.72
15	中信银行中山开发区科技支行	中信银行共赢利率结构 30129 期人民币结构性存款产品	保本浮动收益、封闭式	2,000	募集资金	2019年10月30日	2019年11月29日	3.65%/年	6.00
16	广发银行中山广盛支行	广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	保本浮动收益型	6,000	募集资金	2019年10月31日	2019年12月3日	2.60%/年或3.75%/年	20.34

17	广发银行中山广盛支行	广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款（薪加薪 16 号 XJXCKJ12658）	保本浮动收益型	6,500	募集资金	2019 年 12 月 4 日	2020 年 1 月 6 日	2.60%/年 或 3.75%/年	未到期
18	广发银行中山广盛支行	广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款	保本浮动收益型	13,250	募集资金	2019 年 10 月 16 日	2020 年 1 月 14 日	2.60%/年 或 4.05%/年	未到期
19	中国银行股份有限公司中山西区支行	中国银行人民币挂钩型结构性存款	保证收益型	6,625	募集资金	2019 年 10 月 16 日	2020 年 1 月 17 日	1.30%/年 或 6.30%/年	未到期
20	中国银行股份有限公司中山西区支行	中国银行人民币挂钩型结构性存款	保证收益型	6,625	募集资金	2019 年 10 月 16 日	2020 年 1 月 17 日	1.30%/年 或 6.30%/年	未到期
21	广发银行中山广盛支行	广发银行“薪加薪 16 号”人民币结构性存款（薪加薪 16 号 XJXCKJ12655）	保本浮动收益型	2,000	募集资金	2019 年 12 月 4 日	2020 年 2 月 5 日	2.60%/年 或 3.70%/年	未到期

（十）募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》等有

关规定，及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放与实际使用情况，不存在募集资金使用及管理违规的情形。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：中山金马2019年度募集资金存放和使用符合《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》（证监会公告[2012]44号）和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表一：

募集资金使用情况对照表

(2019年1月1日—2019年12月31日)

编制单位：中山市金马科技娱乐设备股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			45,044.00		本年度投入募集资金总额				4,760.78	
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				10,225.42	
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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										
一、游乐设施建设项目	否	21,033.00	21,033.00	4,058.60	9,523.24	45.28%	2020.12.31	765.46	不适用	否
二、研发中心建设项目	否	8,273.00	8,273.00	702.18	702.18	8.49%	2022.06.30	0.00	不适用	否
三、融入动漫元素游乐设施项目	否	15,738.00	15,738.00	0.00	0.00	0.00%	2021.12.31	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		45,044.00	45,044.00	4,760.78	10,225.42	42.66%	——	765.46	——	
超募资金投向	不适用									

归还银行贷款（如有）	不适用									
补充流动资金（如有）	不适用									
超募资金投向小计	不适用									
合计		45,044.00	45,044.00	4,760.78	10,225.42	——	——	765.46	——	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				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				公司于 2019 年 4 月 11 日召开第二届董事会第七次会议、于 2019 年 5 月 8 日召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《关于变更募投项目实施主体和实施地点、调整募投项目内部资金投入计划的议案》，同意将公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”的实施地点由原实施主体金马游乐工程所在地广东省中山市板芙镇深湾村“牛寮坑”，变更为新实施主体即公司所在地广东省中山市火炬开发区沿江东三路 5 号。 公司于 2019 年 12 月 11 日召开第二届董事会第十五次会议、于 2019 年 12 月 27 日召开 2019 年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点、调整募投项目内部资金投入计划及适当延期的议案》，同意将公司募集资金投资项目“融入动漫元素游乐设施项目”的实施地点由原实施主体金马游乐工程所在地广东省中山市板芙镇变更为新实施主体金马文旅科技所在地广东省中山市港口镇。						
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				募集资金到账前，截止 2018 年 12 月 29 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 5,464.64						

	万元。经公司第二届董事会第六次会议、2019 年第二次临时股东大会审议同意，上述募集资金投资项目先期投入已于 2019 年 3 月 1 日以募集资金置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现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	截止至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专项账户或理财专户，将用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于中山市金马科技娱乐设备股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人：_____

于春宇

杨卫东

民生证券股份有限公司

年 月 日