



**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
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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 存放与使用情况鉴证报告	1-2
中山市金马科技娱乐设备股份有限公司 2019 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-9

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实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2020)第 442ZA5649 号

中山市金马科技娱乐设备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的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）《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》的要求编制《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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是中山金马公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对中山金马公司董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合中山金马公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，中山金马公司董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用

（2014 年 12 月修订）》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供中山金马公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师 
中国注册会计师 

中国注册会计师 
中国注册会计师 

二〇二〇年四月二十八日

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实际使用情况的

专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》有关规定，现将本公司2019年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间。

根据中国证券监督管理委员会以证监许可[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，扣除部分保荐承销费用人民币7,000.00万元，实际到账的募集资金为人民币46,860.00万元，扣除其他发行费用人民币1,816.00万元，募集资金净额为人民币45,044.00万元。

上述募集资金净额已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）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2018年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目5,464.64万元，尚未使用的金额为45,044.00万元（其中募集资金45,044.00万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2019年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目4,760.78万元。截至2019年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目10,225.42万元。

截至2019年12月31日，公司首次公开发行募集资金项目结项，对应的专户内募集资金及产生的孳息（扣除手续费）971.06万元，尚未支付发行费用0.25万元，截至2019年12月31日，募集资金余额为35,789.89万元，其中用于购买理财产品未到期赎回35,000万元，募集资金专项账户余额为789.89万元。

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《中山市金马科技娱乐设备股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理办法于2017年6月22日经本公司董事会第一届第二十二次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2019年1月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2019年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国农业银行股份有限公司中山城区支行	44327101040021745	活期存款	323,755.82
中国工商银行股份有限公司中山高新技术开发区支行	2011022929200214927	活期存款	6,887,118.92
中国农业银行股份有限公司中山城区支行	44327101040022065	活期存款	510,372.51
中国银行股份有限公司中山西区支行	709471688116	活期存款	177,616.08
中国银行股份有限公司中山西区支行	719871193065	活期存款	已销户
合 计			7,898,863.33

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入971.06万元（其中2019年度利息收入971.07万元），已扣除手续费0.01万元，尚未从募集资金专户置换的募投项目投入0.00万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

（1）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本公司，“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”变更为本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”募投内部资金投入计划中的“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。具体内容请参阅公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

（2）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。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54,646,382.84元，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华核字【2019】40020001号专项鉴证报告确认。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。

(3) 用闲置募集资金投资产品情况。

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

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019年度，本公司募集资金投资项目未变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》和本公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

中山市金马科技娱乐设备股份有限公司董事会

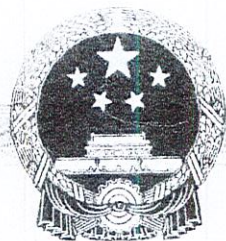
2020年4月28日

附表1:

2019年度募集资金使用情况对照表

单位: 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					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										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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										
1、游乐设施建设项目	否	21,033.00	21,033.00	4,058.60	9,523.24	45.28%	2020年12月31日	765.46	-	否
2、研发中心建设项目	否	8,273.00	8,273.00	702.18	702.18	8.49%	2022年6月30日	0.00	-	否
3、融入动漫元素游乐设施项目	否	15,738.00	15,738.00				2021年12月31日	0.00	-	否
	否									
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				详见本报告附注三（1）						
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				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。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54,646,382.84元，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。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
用闲置募集资金投资产品情况				详见本报告附注三（3）						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无						
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				无						



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

经营范围 审计企业会计报表；出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

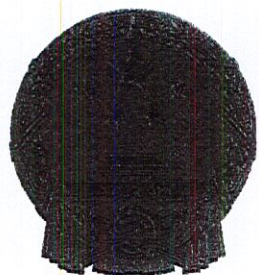
合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2020年02月04日



会计师事务所 执业证书

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书序号：NO. 019877*

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特大厦5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

发证机关：北京市财政局

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书编号: No. of Certificate 440400020018	批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会	发证日期: Date of Issuance 2000 年 02 月 18 日
2019 年 4 月 换发		



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.



王海燕(440400020018)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查，通过文字、笔注册。(2019) 94号。



姓 名	王海燕
性 别	女
出生日期	1971-06-22
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙) 珠海分所
身份证号码	370633197106220024
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.

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

瑞华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 11 日

年 月 日
y m d

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书编号: 440600100005
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
批准注册日期: 2008 年 10 月 13 日
Date of Issuance: 2018年3月提交

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

中国注册会计师(特殊普通合伙)
110000007274

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 齐永梅
Full name: 齐永梅
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1971-03-23
Date of birth: 1971-03-23
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 珠海分所
身份证号码: 650103197103231328
Identity card No: 650103197103231328

齐永梅(440600100005) 已通过广东省注册会计师协会2019年度年检合格，通过文号: 粤注协(2019) 94号

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

瑞华会计师事务所
CPAs
珠海分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 11月 24日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
CPAs
珠海分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 24日
/m /d

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

瑞华会计师事务所
CPAs
珠海分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 11月 6日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
CPAs
珠海分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 6日
/m /d