

民生证券股份有限公司

关于广东金马游乐股份有限公司部分

募投项目延期并调整募集资金内部投入计划的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”、“保荐机构”）作为广东金马游乐股份有限公司（以下简称“金马游乐”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市以及 2021 年度向特定对象发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，对金马游乐部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划事项进行审慎核查，核查情况和核查意见如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]2058 号《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的批复》核准（公司经 2021 年 1 月 29 日第一次临时股东大会审议批准，公司名称由“中山市金马科技娱乐设备股份有限公司”变更为“广东金马游乐股份有限公司”），公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,000 万股。每股发行价为人民币 53.86 元，共募集资金人民币 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。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 12 月 26 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了瑞华验字【2018】40020003 号《验资报告》。

二、募集资金使用情况

根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及 2023 年第一次临时股东大会相关决议，公司首次公开发行股票募投项目、募集资金使用计划（调整后）及使用情况如下：

序号	募集资金投资	投资总额/万元	拟使用募集资金额/万元
----	--------	---------	-------------

1	游乐设施建设项目	21,033.00	17,193.95
2	金马数字文旅产业园建设项目	40,000.00	27,850.05
合计		61,033.00	45,044.00

公司严格按照有关制度使用和管理募集资金，根据募集资金投资项目推进计划和建设进度，分期逐步投入募集资金。

三、募投项目延期并调整募集资金内部投入计划情况

（一）募投项目延期情况

此前，为适应当前市场变化，更好的提升公司整体管理运营效率，满足公司中长期发展需要，公司结合实际情况对“金马数字文旅产业园建设项目”部分建设与设备方案进行了优化改进。改进后，项目整体建设规模有所扩大，智能化水平进一步提升，整体施工建设时间也相应增加。

当前，公司对项目研发办公大楼整体功能作进一步完善与升级后，项目研发办公大楼设计及施工所涉环节增加，整体施工建设时间延长，虽项目生产厂房可按既定计划达到预定可使用状态，但因项目研发办公大楼尚需进行装修并完成配套设施建设后方能达到预定可使用状态，因此公司需结合项目实际建设进度对项目整体完工时间作出相应调整。

具体调整情况如下：

序号	募投项目名称	调整前项目达到预定可使用状态日期	调整后项目达到预定可使用状态日期
1	金马数字文旅产业园建设项目	2025年3月31日	2025年12月31日

（二）募投项目调整募集资金内部投入计划情况

为充分运用好公司现有资源，进一步提升募集资金使用效率，公司计划对“金马数字文旅产业园建设项目”募集资金内部投入计划进行调整，将设备购置费、无形资产投资、安装工程费、工程建设其他费用、预备费等费用的拟投入募集资金余额全部转至建筑工程费。项目后续建设过程中，相关项目费用超出募集资金拟投入额度部分将由公司以自有或自筹资金支出。

具体调整情况如下：

单位：万元

序号	费用名称	拟投入募集资金金额		
		调整前	调整后	调整金额
一	固定资产及无形资产	27,850.05	27,850.05	-
1	建筑工程费	17,976.68	19,449.27	+1,472.59
2	土地价款	3,670.37	3,670.37	-
3	设备购置费	2,200.00	806.92	-1,393.08
4	无形资产投资	2,380.00	2,317.44	-62.56
5	安装工程费	881.00	874.73	-6.27
6	工程建设其他费用	542.00	534.19	-7.81
7	预备费	200.00	197.14	-2.86
二	流动资金	-	-	-
合计		27,850.05	27,850.05	-

四、本次募投项目延期并调整募集资金内部投入计划对公司的影响

公司对“金马数字文旅产业园建设项目”进行延期并调整募集资金内部投入计划，是结合项目当前实际建设情况作出的审慎决策，有利于提升募集资金使用效率，有利于公司更好的推进募投项目建设，不会对募投项目的实施造成实质性影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对公司正常经营产生不利影响。后续公司将加强协调统筹，全力推进项目建设，争取早日完工。

五、审议程序

（一）董事会审议情况

公司于2024年12月25日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途和投资规模不变的情况下，对“金马数字文旅产业园建设项目”达到预定可使用状态日期进行延期，并调整募集资金内部投入计划。

（二）监事会审议情况

公司于2024年12月25日召开第四届监事会第九次会议，经审议，监事会

认为：公司本次对部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划，是因项目实际建设需要，未改变募投项目实施主体、募集资金投资用途和投资规模，不存在变相改变募集资金投向或损害公司及股东利益的情形，不会对公司正常经营产生不利影响，符合公司长期发展规划。因此，监事会同意该议案。

六、保荐机构意见

经核查，保荐机构民生证券认为：公司本次部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划事项已经公司董事会、监事会审议通过，公司履行了必要的法律程序，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定。

公司本次部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划，未改变公司募集资金的用途和投向，不属于募投项目的实质性变更，符合公司实际情况，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

综上所述，保荐机构对金马游乐本次部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划的事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于广东金马游乐股份有限公司部分募投项目延期并调整募集资金内部投入计划的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

张 勇

袁莉敏

民生证券股份有限公司

年 月 日