

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年度预计日常关联交易的核查意见

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》等相关规定，对中山金马2019年度日常关联交易预计的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、 日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

公司2019年度预计日常关联交易业务主要涉及出售商品/提供劳务（配件及维修）及关联租赁（租赁房产）两类交易，关联交易的价格均遵循了平等、自愿、等价、互利的原则。2018年公司实际发生关联交易额为66.11万元，2019年预计全年日常关联交易额为100.51万元，预计2019年日常关联交易比2018年日常关联交易发生总额有所增长，主要是因为关联方游乐设施随运营年限的增加，向公司采购其设施维护保养所需配件和服务的需求增加，所以关联交易发生总额有所增长。

上述关联交易已提交公司于2019年4月11日召开的第二届董事会第七次会议审议，由于3名关联董事回避表决，回避后董事人数不足三人，根据《公司章程》的相关规定，本议案直接提交公司2018年年度股东大会审议。

公司独立董事对上述《关于<2019年度日常关联交易预计>的议案》发表了事前认可意见并发表了明确同意的独立意见。

上述关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（二）2019 年度预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2019 年度预计金额	截至披露日已发生金额	2018 年实际发生金额
出售商品/提供劳务	长沙市云顶星河游乐园有限公司	配件及维修	参照市场价格，协议定价	66.00	0.93	8.37
	中山市荔苑乐园有限公司	配件及维修	参照市场价格，协议定价	8.00	0.00	11.35
	中山市天伦游乐投资有限公司	配件及维修	参照市场价格，协议定价	8.00	0.81	1.64
	小计	/	/	82.00	1.74	21.36
关联租赁	中山市金马环境艺术工程有限公司	租赁房产	参照市场价格，协议定价	10.72	2.68	10.72
	中山市金马游乐投资经营有限公司	租赁房产	参照市场价格，协议定价	7.79	1.95	7.79
	小计	/	/	18.51	4.63	18.51
总计		/	/	100.51	6.37	39.87

（三）2018 年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
出售商品/提供劳务	中山市荔苑乐园有限公司	配件及维修	11.35	7.00	0.27%	4.35	不适用

出售商品/ 提供劳务	中山市天 伦游乐投 资有限公 司	配件及 维修	1.64	3.00	0.04%	-1.36	
出售商品/ 提供劳务	中山市古 镇云顶星 河游乐园 有限公司	配件及 维修	26.24	10.00	0.63%	16.24	
出售商品/ 提供劳务	长沙市云 顶星河游 乐园有限 公司	配件及 维修	8.37	20.00	0.20%	-11.63	
关联租赁	中山市金 马环境艺 术工程有 限公司	租赁房 产	10.72	10.72	48.97%	0.00	
关联租赁	中山市金 马游乐投 资经营有 限公司	租赁房 产	7.79	7.79	35.58%	0.00	
总计			66.11	58.51	1.57%	7.6	

二、 关联方基本情况和关联关系

关联 方名 称	法定代 表人	注册资 本（万 元）	注册地 址	经营范围	关联 关系
长沙市 云顶星 河游乐 园有限 公司	邓志毅	1,000	长沙高新 开发区枫 林三路 1099号步 步高梅溪 新天地内 B区	游乐园；动物园、放养式动物园、海洋馆（限分支机构）；游览景区管理；连锁企业管理；市场经营管理、摊位出租；艺术表演场馆管理服务；舞台灯光、音响设备安装服务；会议及展览服务；正餐服务；快餐服务；饮料及冷饮服务；广告发布服务、国内代理服务；露天游乐场所游乐设施、百货、日用杂品、预包装食品、瓶（罐）装饮用水的零售。	同一 控制 下
中山市 荔苑乐 园有限 公司	邓志毅	100	中山市东 区中山五 路紫马岭 公园内	室外游乐场的投资、经营、管理；照相服务；销售：日用百货。	同一 控制 下

中山市天伦游乐投资有限公司	邓志毅	800	中山市石岐区凤鸣路9号五楼	投资游乐业；室外露天游乐场；商业营业用房出租；销售：服务、首饰、日用杂货、工艺品；食品流通；游览景区管理。	同一控制下
中山市金马环境艺术工程有限公司	邓志毅	200	中山市石岐区青溪路86号东侧A幢一楼	游乐场及公园环境艺术的设计及施工工程（不含建筑工程及设备安装工程）；家居环境艺术设计及装饰。	同一控制下
中山市金马游乐投资经营有限公司	邓志毅	1,000	中山市东区景观路1号	投资经营游乐园、游乐场项目；投资经营旅游景点、景区项目；餐饮服务；销售：百货；停车服务；经营高危险性体育项目。	同一控制下

三、关联交易的定价政策和依据

上述日常关联交易是在不违反《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定的情况下确定。关联交易的价格由交易双方遵循公开、公平、公正和自愿、平等、互利的原则，依据一般商业条款而制定。上述关联交易定价主要是依据市场价格，协议定价。

四、关联交易协议签署情况

公司已与中山市金马环境艺术工程有限公司、中山市金马游乐投资经营有限公司分别签署了2019年度房产租赁协议，协议均遵循了上述关联交易定价政策和依据，交易价格公平、公正、合理。

在上述关联交易原则的基础上，公司与其他关联方将根据生产经营和交易业务的实际需要签署协议或以其他方式作出交易约定。

五、关联交易的目的以及对公司的影响

1、公司与关联方开展的相关交易，属于正常业务往来，对公司的财务状况和经营成果具有积极的影响，由于金额较小，总体影响不大。

2、相关关联交易定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

3、相关关联交易不影响公司的独立性，公司主要业务没有因上述关联交易

而对关联方形成依赖。

六、已履行的相关审议程序

1、董事会意见

公司于 2019 年 4 月 11 日召开第二届董事会第七次会议，会议审议了《关于<2019 年度日常关联交易预计>的议案》，由于关联董事邓志毅、刘喜旺、李勇回避表决，回避后董事人数不足三人，根据《公司章程》的相关规定，本议案直接提交公司 2018 年年度股东大会审议。

2、独立董事意见

公司独立董事就《关于<2019 年度日常关联交易预计>的议案》发表了事前认可意见并发表了明确同意的独立意见。独立董事一致认为公司日常关联交易均为正常业务需求，关联交易依据公平、合理的定价政策，定价公允，不会损害公司及中小股东的利益，有利于公司日常经营业务的持续、稳定进行，决策程序合法、有效。独立董事一致同意公司董事会提出的《2019 年度日常关联交易预计》，并同意将本项议案提交公司 2018 年年度股东大会审议。

3、监事会意见

公司于 2019 年 4 月 11 日召开的第二届监事会第六次会议，会议审议了《关于<2019 年度日常关联交易预计>的议案》。公司监事会认为 2019 年日常关联交易预计符合公司《章程》相关规定，符合中国证监会及深交所对上市公司关联交易的相关规定，能够保障公司正常生产经营活动的开展，没有损害公司及非关联股东利益的情形。关联监事李玉成、李仲森回避表决，本项议案表决结果：1 票同意，2 票回避，0 票反对，0 票弃权。监事会同意将本项议案提交公司 2018 年年度股东大会审议。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：本次预计日常关联交易事项已经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议分别审议，尚需提交股东大会审议，关联董事及关联监事已回避表决，独立董事发表了相关独立意见，履行了必要的审批

程序。

本次关联交易事项的决策程序符合《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》等法律法规及《公司章程》的规定，关联交易价格由双方依照市场价格协商确定，关联交易内容属于公司正常业务。保荐机构同意公司 2019 年度预计日常关联交易事项。

（以下无正文）

（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年度预计日常关联交易的核查意见》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