

海通证券股份有限公司

关于广东万里马实业股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为广东万里马实业股份有限公司（以下简称“万里马”、“公司”）2017 年首次公开发行股票并在创业板上市及 2019 年公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》有关法律法规和规范性文件的要求，对万里马 2020 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东万里马实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1572 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，由承销商海通证券组织发行可转换公司债券计 180.29 万张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行。本次发行的可转换公司债券向股权登记日（2019 年 10 月 10 日）收市后登记在册的公司原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行，本次发行认购金额不足 18,029.00 万元的部分由主承销商包销。本次发行可转换公司债券募集资金总额为 180,290,000.00 元，扣除发行费用 7,302,857.55 元，募集资金净额为 172,987,142.45 元。以上募集资金已于 2019 年 10 月 17 日到位，上述资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了信会师报字[2019]第 ZI10670 号验资报告。

（二）本报告期募集资金使用情况及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司本报告期募集资金使用情况如下：

项目名称	金额（元）
募集资金总额	180,290,000.00
减：扣除的发行费用	7,302,857.55
减：使用募集资金投入（承诺）	3,735,541.57
减：补充流动资金（永久）	
减：补充流动资金（暂时）	170,000,000.00
减：现金管理	
减：对外投资	
减：发生手续费	5,785.00
加：利息收入	1,227,040.29
2020 年 12 月 31 日募集资金余额	472,856.17

2020 年度划转发行费用 1,053,857.55 元，截止 2020 年 12 月 31 日累计扣除的发行费用 7,302,857.55 元。2020 年度募集资金存款利息收入 918,378.28 元，截止 2020 年 12 月 31 日，募集资金累计存款利息收入 1,227,040.29 元；2020 年度因使用募集资金发生手续费 4,920.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日，因使用募集资金共发生手续费 5,785.00 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护中小投资者的利益，公司根据《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，制定了《广东万里马实业股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放和使用进行了严格的规定，规范了公司募集资金的管理和运用。根据《广东万里马实业股份有限公司募集资金管理制度》，公司确定了募集资金存放专用账户，公司分别在中国工商银行东莞长安支行、中国光大银行广州分行、中国建设银行东莞市分行设立募集资金专项账户，公司、保荐机构与各开户银行分别签订了《募集资金三方监管协议》。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》及相关规定。报告期内，公司在募集资金的使用过程中均按照募集资金专户存储三方监管协议的规定履行，不存在重大问题。

2019年11月15日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司分别于2019年12月3日、2019年12月9日及2019年12月19日将8,000万元暂时闲置的募集资金进行现金管理。2020年5月18日，公司已将进行现金管理闲置募集资金的8,000万元归还并转入募集资金专用账户。

2019年11月15日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于2019年12月25日将闲置募集资金中的5,000万元暂时用于补充流动资金。2020年5月18日，公司已将用于暂时补充流动资金的5,000万元归还并转入募集资金专用账户。

2020年5月18日，公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司分别于2020年5月18日、2020年5月19日、2020年5月21日、将闲置募集资金中的8,000万元、6,800万元、2,200万元暂时用于补充流动资金。截至2020年12月31日，闲置募集资金暂时补充流动资金余额17,000万元。

（二）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，公司有三个公开发行可转换公司债券募集资金专户，募集资金存储情况如下：

序号	开户行	账号	存款类型	金额（元）
1	中国建设银行东莞市分行	44050177913600001219	活期	2,405.62
2	中国工商银行东莞长安支行	2010027119200128137	活期	61,986.47
3	中国光大银行广州分行	51550188000017900	活期	408,464.08
合计				472,856.17

三、本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期募集资金使用的具体情况详见下表：

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

编制单位：广东万里马实业股份有限公司

2020 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			17,298.71			本年度投入募集资金总额	373.55				
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	373.55				
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	截止 期 末 累 计 投 入 金 额(2)	截止 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	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 效 益	项 目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化
承诺投资项目											
1. 智能制造升级建设项目	否	12,759.00	12,029.71	-	-	-		不适用	不适用	不适用	否
2. 研发中心升级建设项目	否	2,476.00	2,476.00	373.55	373.55	15.09		不适用	不适用	不适用	否
3. 信息化升级建设项目	否	2,793.00	2,793.00	-	-	-		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		18,029.00	17,298.71	373.55	373.55	2.16					
超募资金投向	无超募资金										
合计		18,029.00	17,298.71	373.55	373.55	2.16					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目进展缓慢主要系新冠肺炎疫情影响所致。自 2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情爆发，各地政府相继出台并严格执行关于延迟复工、限制物流、人流等各项疫情防控政策。因此主要团购客户的户外训练或活动										

	<p>受到一定影响，延缓了项目的招投标，相关产品的市场需求降低，导致交货量下降。与此同时，因触发可转换公司债券赎回条款，公司向限期内未转股的债券持有人支付赎回款 5,828.55 万元，使得公司流动资金大幅减少。在此背景下，公司出于谨慎考虑，减缓了募投项目的实施进度，使得募投项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。</p> <p>“研发中心升级建设项目”及“信息化升级建设项目”主要为有效提升公司的研发设计能力及经营管理效率，因此项目的效益无法单独核算。</p> <p>“智能制造升级建设项目”仍然处于建设期，未预计效益。</p>
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	不适用
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2019 年 11 月 15 日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2019 年 12 月 25 日将闲置募集资金中的 5,000 万元暂时用于补充流动资金。（公告编号为：2019-073）</p> <p>2020 年 5 月 18 日，公司将暂时用于补充流动资金的 5,000 万元闲置募集资金归还并转入募集资金专用账户。</p> <p>2020 年 5 月 18 日，公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司分别于 2020 年 5 月 18 日、2020 年 5 月 19 日、2020 年 5 月 21 日、将闲置募集资金中的 8,000 万元、6,800 万元、2,200 万元暂时用于补充流动资金。截至 2020 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时补充流动资金余额 17,000 万元。（公告编号为：2020-043）。</p>
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	<p>2019 年 11 月 15 日，公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司分别于 2019 年 12 月 3 日、2019 年 12 月 9 日及 2019 年 12 月 19 日将 8,000 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理。</p> <p>2020 年 5 月 18 日，公司已将进行现金管理闲置募集资金的 8,000 万元归还并转入募集资金专用账户。</p> <p>其他尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

四、募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

公司报告期无募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况。

五、募投项目先期投入及置换情况

公司报告期无募投项目先期投入及置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

七、保荐机构核查意见

经核查，万里马严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用和其他违规使用的情形。万里马关于 2020 年度募集资金管理和使用情况的披露与实际情况相符，募集资金使用符合相关法律法规的规定。海通证券对万里马《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》无异议。同时，经核查，万里马本年度募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

（以下无正文）

