

中德证券有限责任公司
关于江西国泰民爆集团股份有限公司
2018 年度持续督导工作现场检查报告

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关法律法规的要求，中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“保荐机构”）作为江西国泰民爆集团股份有限公司（以下简称“国泰集团”或“公司”）首次公开发行股票并上市之保荐机构，于 2018 年 10 月 14 日至 10 月 16 日、2019 年 2 月 19 日至 2 月 21 日对国泰集团 2018 年度有关情况进行了现场检查。现将检查情况汇报如下：

一、本次现场检查的基本情况

（一）保荐机构

中德证券有限责任公司

（二）保荐代表人

胡涛、张国峰

（三）现场检查人员、日程安排

本次现场检查时间为2018年10月14日至10月16日、2019年2月19日至2月21日，现场检查人员为胡涛。

（四）现场检查方案及内容

保荐机构通过查阅相关文件资料、与公司管理层访谈和对募投项目进行实地考察等方式对国泰集团的公司治理和内部控制、信息披露、独立性、募集资金使用情况、关联交易情况、公司的经营状况、募集资金的专户存储、募集资金投资项目的实施情况等进行了核查。

二、对现场检查事项逐项发表的意见

（一）公司治理和内部控制情况

保荐机构查阅了公司章程、股东大会、董事会和监事会议事规则，并查阅了公司股东大会、董事会和监事会的会议记录及其他会议资料，重点关注了会议召集、召开及表决程序是否合法合规。

经核查，保荐机构认为，公司章程及股东大会、董事会和监事会的议事规则得到了有效执行；公司董事、监事及高级管理人员按照相关法律、法规及上海证券交易所的相关业务规则履行职责；公司内部机构设置合理，内部控制制度得到了有效执行；历次股东大会、董事会和监事会的召集、召开及表决程序符合有关法规及公司章程之规定，会议记录及其他会议资料保存完整。

（二）信息披露情况

现场检查人员对公司的信息披露情况进行了检查，确认公司已披露的公告与实际情况一致、披露内容完整，不存在应予披露而未披露的事项，重大信息的传递、披露流程、保密情况符合公司信息披露管理制度的相关规定，信息披露档案资料完整，信息披露情况符合上海证券交易所的相关规定。

（三）公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

现场检查人员查阅了公司三会会议资料、账务情况并与相关财务人员进行沟通。

经核查，保荐机构认为，公司建立了防止控股股东、实际控制人及其他关联方直接或间接占用上市公司资金或其他资源的制度，公司资产完整，人员、机构、业务、财务保持完全独立，不存在关联方违规占用公司资金的情形。

（四）募集资金使用情况

保荐机构查阅了公司募集资金账户的开户情况、募集资金使用相关的原始凭证和银行对账单、与募集资金使用相关的会议记录及公告等资料，访谈了公司管理层。

经核查，保荐机构认为：公司已建立募集资金管理制度并签订了募集资金专户存储三方监管协议，并能按照制度规定存放和使用募集资金，公司使用募集资金已履行了相关决策程序并及时进行了信息披露，不存在违规使用募集资金的情形。

公司拟变更募集资金用于长峰廊道项目事宜已于 2018 年 5 月 28 日经公司第四届董事会第十九次会议通过，但截至本现场检查报告出具之日，尚未提交公司股东大会表决，拟变更的募集资金一直处于闲置状态，保荐机构提醒公司核实上述募集资金使用是否出现《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》第十条所述情形，并及时履行信息披露义务。同时，公司应该尽快根据实际情况，将该事项提交股东大会表决或者选择其他募集资金用途，提高募集资金使用效率和加快使用进度。

（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

保荐机构查阅了公司相关制度，董事会、监事会和股东大会的相关决议和相关信息披露文件，查阅了公司关联交易和对外投资的相关文件，并与相关人员沟通。

经核查，保荐机构认为，公司本期内发生的关联交易及对外投资行为均系正常经营活动，履行了必要的内部决策程序，不存在损害上市公司及股东利益的情形。经核查，截至现场检查之日，公司不存在对外担保，亦不存在违规担保的情形。

（六）经营状况

现场检查人员通过查阅公司财务报告及相关财务资料、主要销售采购合同、同行业上市公司的定期报告以及访谈财务总监等高级管理人员，对公司的经营状况进行了核查。

经核查，保荐机构认为：

1、根据公司已披露的 2018 年三季报，公司 2018 年 1-9 月营业收入同比增长 25.60%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 10.59%，主要系运输装卸费、研发项目投入、银行借款增加导致期间费用增加幅度超过营业收入增加幅度所致；

2、已订立的重大采购和销售合同严格按照协议约定执行；

3、经营模式未发生变化，重要经营场所正常运转；

4、公司主要业务的市场前景、行业经营环境未发生重大不利变化，公司的核心竞争力也未发生重大变化。

（七）保荐机构认为其他应当予以现场检查的事项

无。

三、提请上市公司注意的事项及建议

公司拟变更募集资金用于长峰廊道项目事宜已于 2018 年 5 月 28 日经公司第四届董事会第十九次会议通过，但截至本现场检查报告出具之日，尚未提交公司股东大会表决，拟变更的募集资金一直处于闲置状态，保荐机构提醒公司核实上述募集资金使用是否出现《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》第十条所述情形，并及时履行信息披露义务。同时，公司应该尽快根据实际情况，将该事项提交股东大会表决或者选择其他募集资金用途，提高募集资金使用效率和加快使用进度。

四、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及交易所规定应当向中国证监会和交易所报告的事项

本次现场检查未发现国泰集团存在根据《证券发行上市保荐业务管理办法》及《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

五、上市公司及其他中介机构的配合情况

在本次现场检查工作中，国泰集团积极提供所需文件资料，安排检查人员与公司高级管理人员及其他相关人员进行访谈，为保荐机构现场检查工作提供便利。

六、本次现场检查的结论

经过现场检查，保荐机构中德证券认为：国泰集团在公司治理、内控制度、三会运作、信息披露等方面制度健全并得到有效执行；在业务、财务、资产、人员、机构等方面保持独立性；不存在与控股股东、实际控制人及其他关联方违规资金往来的情形；不存在违规存放或使用募集资金的情形；公司在关联交易、对外担保、重大对外投资等方面不存在违法违规情形；公司的经营模式、产品的行业发展前景未发生重大变化。公司治理及经营管理符合《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关要求。

特此报告。

