

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于鹏都农牧股份有限公司

2021年下半年现场检查报告

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》（以下简称《保荐办法》）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关法律法规的要求，申万宏源证券承销保荐有限责任公司作为鹏都农牧股份有限公司（以下简称“鹏都农牧”或“公司”）的保荐机构，于2022年1月12日至1月20日对鹏都农牧2021年下半年有关情况进行了现场检查，报告如下：

保荐机构名称：申万宏源证券承销保荐有限责任公司	被保荐公司简称：鹏都农牧		
保荐代表人姓名：蔡明	联系电话：13817258590		
保荐代表人姓名：侯海涛	联系电话：13764114286		
现场检查人员姓名：蔡明、侯海涛			
现场检查对应期间：2021年7月1日至2021年12月31日			
现场检查时间：2022年1月12日-1月20日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
（一）公司治理	是	否	不适用
现场检查手段：1.查阅公司章程和公司治理相关制度；2.查阅三会文件及相关决议，核查其执行情况；3.核查董监高人员变动及相关决策文件；4.对上市公司高管进行访谈			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
3.三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5.公司董监高是否按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本所相关业务规则履行职责	√		
6.公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务	√		
7.公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
8.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
（二）内部控制			

现场检查手段：1.检查内审部门的设置及制度建设；2.检查内审部门的运作情况；3.与公司管理层、内审部门人员交谈，了解公司内部控制的有效性			
1.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		
2.是否在股票上市后6个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		
3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规	√		
4.审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等	√		
5.审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等	√		
6.内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等	√		
7.内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计	√		
8.内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划	√		
9.内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告	√		
10.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告	√		
11.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
(三) 信息披露			
现场检查手段：1.查阅公司信息披露档案资料；2.查阅公司信息披露的相关支持文件如会议决议、合同文本等			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在深圳证券交易所互动易网站刊载	√		
(四) 保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段：1.对上市公司财务总监进行访谈；2.查阅公司关联交易管理制度、对外担保管理制度以及其他公司内部的相关规定；3.查阅公司定期报告、关联交易明细、对外担保明细，查阅审议关联交易、对外担保的董事会、监事会、股东大会资料和信息披露文件			

1.是否建立了防止控股股东、实际控制人及其关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		
2.控股股东、实际控制人及其关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形	√		
3.关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
4.关联交易价格是否公允	√		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	√		
6.对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
7.被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形	√		
8.被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务	√		
(五) 募集资金使用			
现场检查手段：1.查阅公司募集资金管理制度及其制定、审批相关的三会文件；2.查阅募集资金三方监管协议；3.核对募集资金专户银行对账单等资料；4.对上市公司财务总监进行访谈			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行风险投资	√		
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符		详见下文“二、现场检查发现的问题及说明”	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
(六) 业绩情况			
现场检查手段：1.查阅公司披露的定期报告，了解业绩波动情况；2.对上市公司财务总监进行访谈			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	√		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	√		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
(七) 公司及股东承诺履行情况			

现场检查手段：1.查阅公司、股东等相关人员所作出的承诺函；2.查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
(八) 其他重要事项			
现场检查手段：1.查阅公司章程、分红规划、相关决议及信息披露文件；2.查看行业研究报告，关注行业相关法律法规动态；3.与上市公司高管进行访谈			
1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4.重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险		详见下文“二、现场检查发现的问题及说明”	
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险		详见下文“二、现场检查发现的问题及说明”	
6.前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
二、现场检查发现的问题及说明			
<p>受疫情政策和缅甸当地政治环境影响，公司募集资金投资项目投资进度未达到预期，募投项目存在效益未达预期的风险；同时，本次募投项目作为公司肉牛业务重要组成部分，受上述外部环境影响，存在募投项目未能按计划开展的风险。</p> <p>从募投项目完成情况看，瑞丽鹏和2.2亿的瑞丽市肉牛产业基地建设项目已基本建设完毕，还剩1,000万左右结余资金用于项目后续的污水处理等工程；康瑞的缅甸50万头肉牛养殖项目因缅甸疫情及当地政治环境影响，康瑞农牧育肥场建设进度落后预期，目前已分别建成1处5000头、1处1000头育肥场，在建2处8000头育肥场；第三，受新冠疫情政策影响，进口牛源受限，公司屠宰厂处于停工状态。由于募投项目投资放缓，公司董事会已审议通过使用闲置募集资金用于临时补充流动资金，保荐机构将持续关注疫情政策及公司募投项目实施进展。</p>			

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于鹏都农牧股份有限公司2021年下半年现场检查报告》之签章页）

保荐代表人：_____

蔡明

侯海涛

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

年 月 日