

中信证券股份有限公司

关于江苏瑞泰新能源材料股份公司

2023 年度持续督导定期现场检查报告

保荐人名称：中信证券股份有限公司 (以下简称“中信证券”或“保荐人”)	被保荐公司简称：瑞泰新材		
保荐代表人姓名：康昊昱	联系电话：010-60834621		
保荐代表人姓名：庞雪梅	联系电话：010-60833116		
现场检查人员姓名：康昊昱			
现场检查对应期间：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日			
现场检查时间：2024 年 4 月 23 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、对上市公司董事等有关人员进行访谈； 2、查阅上市公司最新章程、三会议事规则及会议材料； 3、察看上市公司的主要生产、经营、管理场所； 4、对有关文件、原始凭证及其他资料或者客观状况进行查阅、复制、记录、照相； 5、检查或者走访对上市公司损益影响重大的控股或参股公司。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	是		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	是		
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	是		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	是		
5.公司董监高是否按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和深圳证券交易所相关业务规则履行	是		

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			不适用
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			不适用
8.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	是		
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	是		
(二) 内部控制			
<p>现场检查手段：</p> <p>1、查阅上市公司最新章程以及相关内控制度；</p> <p>2、取得公司内部审计部门和审计委员会的工作计划及工作报告；</p> <p>3、查阅公司 2023 年度内部控制评价报告。</p>			
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	是		
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	是		
3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规	是		
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	是		
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	是		
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	是		
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	是		
8.内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月	是		

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	是		
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	是		
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	是		
(三) 信息披露			
<p>现场检查手段：</p> <p>1、查阅上市公司信息披露文件及信息披露制度；</p> <p>2、查阅深交所互动易网站刊载公司资料；</p> <p>3、与公司董事会办公室相关人员进行沟通，了解公司信息披露相关制度的执行情况。</p>			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	是		
2.公司已披露的内容是否完整	是		
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	是		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	是		
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	是		
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	是		
(四) 保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
<p>现场检查手段：</p> <p>1、取得公司及子公司的其他应收款及预付账款明细，核查是否存在与控股股东、实际控制人及其关联方的异常资金往来；</p> <p>2、取得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；向公司相关部门人员了解公司关联交易情况，核查关联交易审议的合规性、</p>			

<p>定价的公允性，审阅相关的信息披露文件；向有关人员了解公司对外担保情况；</p> <p>4、与公司高级管理人员进行访谈，了解主要股东及其关联方是否占用上市公司资金或其他资源的情况；</p> <p>5、查阅会计师关于 2023 年度控股股东及其他关联方占用发行人资金情况的专项报告。</p>			
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	是		
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	是		
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	是		
4.关联交易价格是否公允	是		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	是		
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			不适用
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			不适用
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			不适用
（五）募集资金使用			
<p>现场检查手段：</p> <p>1、查阅募集资金第三方监管协议等底稿资料，核查公司募集资金存放、使用情况；</p> <p>2、取得发行人募集资金专户的月度对账单、募集资金使用台账、大额募集资金支出凭证等；</p> <p>3、访谈公司高级管理人员。</p>			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	是		

2.募集资金三方监管协议是否有效执行	是		
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	是		
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	是		
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			不适用
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	是		
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	是		
(六) 业绩情况			
<p>现场检查手段:</p> <p>1、访谈公司高级管理人员;</p> <p>2、查阅、复核公司在深交所指定信息披露网站上公告的内容;</p> <p>3、了解公司所在行业情况,核查公司业绩与行业情况是否匹配。</p>			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	在锂离子电池行业增速放缓、行业竞争加剧、主要原材料价格大幅下行等因素影响下,公司业绩存在波动		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	是		
3.与同行业可比公司比较,公司业绩是否不存在明显异常	是		

(七) 公司及股东承诺履行情况			
现场检查手段： 1、查阅了公司的定期报告； 2、对公司高管进行访谈，询问公司及公司股东的履行承诺情况。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	是		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	是		
(八) 其他重要事项			
现场检查手段： 1、访谈公司高级管理人员； 2、查阅公司分红相关制度、三会文件、公司对外投资决策制度及内部履行的审批文件等，了解行业经营环境变化及公司经营情况； 3、取得并查阅会计师大额资金查验底稿，通过对比公司序时账核查是否存在异常往来情况			
1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	是		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			不适用
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	是		
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	是		
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	是		
6.前期监管机构和保荐人发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整			不适用
二、现场检查发现的问题及说明			
业绩波动的说明：2023 年度，公司实现营业收入 371,833.01 万元，较 2022 年度下滑 39.39%；实现归属于上市公司股东的净利润 46,642.24 万元，较 2022 年度下滑 39.96%；实现归属于归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 44,372.76 万元，较 2022 年度下滑 42.54%。2024 年一季度，公司业绩进一步下滑，营业收入和归母净利润分别为 55,625.26 万元和 4,275.06 万元，较 2023 年同期分别下滑 50.43%和 67.21%。公司业绩波动较大，主要原因是：锂离子电池行			

业增速放缓且产能大量释放而导致行业竞争加剧，在主要原材料价格大幅下行的背景下，公司产品销售价格和净利润整体下降。公司业绩下滑与同行业变动趋势保持一致，符合市场上相关产品价格的波动情况，具备合理性。提请公司关注行业政策及市场波动风险对公司业务的影响，并积极做好经营应对和风险防范措施。

募投项目延期的说明：2024年4月23日，公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，根据公司目前募投项目的实施情况，在募投项目实施主体、实施地点、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，公司拟对部分募投项目达到预定可使用状态日期进行调整。此次募投项目延期的原因及相关情况详见公司2024年4月25日披露的《关于部分募投项目延期的公告》。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于江苏瑞泰新能源材料股份公司
2023 年度持续督导定期现场检查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

康昊昱

庞雪梅

保荐人：中信证券股份有限公司

（加盖公章）

2024 年 4 月 30 日