

# 国泰君安证券股份有限公司

## 关于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司

### 2018 年现场检查报告

保荐机构名称：国泰君安证券股份有限公司	被保荐公司简称：中金岭南		
保荐代表人姓名：谢良宁	联系电话：0755-23976667		
保荐代表人姓名：徐慧璇	联系电话：0755-23976028		
现场检查人员姓名：谢良宁、曾庆邹			
现场检查对应期间：2018 年度			
现场检查时间：2019 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 30 日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
	是	否	不适用
<b>（一）公司治理</b>			
现场检查手段：查阅公司章程、公司治理的相关规章制度，并查阅公司相关的三会会议资料及信息披露文件；对上市公司董事会秘书进行访谈			
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、规范性文件和深交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	√		
<b>（二）内部控制</b>			
现场检查手段：检查相关的董事会记录、审计委员会会议决议、内审部门提交的工作计划和报告、内控评价报告及其他内控制度			
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（中小企业板上市公司适用）			√
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(中小企业板和创业板上市公司适用)			√
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(中小企业板和创业板上市公司适用)			√
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(中小企业板和创业板上市公司适用)			√
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(中小企业板和创业板上市公司适用)			√
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(中小企业板和创业板上市公司适用)			√
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(中小企业板和创业板上市公司适用)			√
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	√		
<b>(三) 信息披露</b>			
现场检查手段: 核查信息披露文件、核对文件内容与公司的实际情况			
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交所互动易网站刊载	√		
<b>(四) 保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况</b>			
现场检查手段: 核查审议程序、信息公告, 关注关联交易内容、性质和价格等; 核查审议程序、信息公告, 抽查被担保方财务报表等文件			
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			√
<b>(五) 募集资金使用</b>			
现场检查手段: 查阅募集资金相关的信息披露文件; 对上市公司有关人员进行访谈; 查阅公司募集资金银行对账单、明细账、记账凭证、三方监管协议等资料; 实地走访募投项目实施单位, 察看募投项目实施情况			
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		√	
注: 公司募集资金使用与已披露情况一致, 但存在个别募投项目实施可行性发生重大不利变化及部分募投项目实施进展缓慢的问题, 详见本报告“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	√		
<b>(六) 业绩情况</b>			
现场检查手段: 对上市公司有关人员进行访谈; 索取有关财务资料, 查阅公司公告; 搜索行业数据, 进行比较分析			
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	√		
<b>(七) 公司及股东承诺履行情况</b>			
现场检查手段: 对上市公司有关人员进行访谈; 查阅相关承诺事项			
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：关注行业动态；对上市公司有关人员进行访谈；查阅、复制有关三会文件、公司治理制度、财务资料等；搜集公开信息、查阅公告

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	√		
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
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

保荐机构在现场检查过程中，注意到公司 2015 年及 2017 年非公开发行募集资金投资项目实施过程中存在以下问题：

### 1、“尾矿资源综合回收及环境治理开发项目”实施可行性发生重大不利变化

保荐机构在对募投项目建设单位进行走访的过程中，了解到在募集资金到位后，由于广东省有关环保政策变化、项目产品市场供需发生重大变化、及原项目生产所需原辅料材料市场价格发生较大不利变化等客观原因，项目实施可行性发生重大不利变化，公司本着对国有资产、对股东负责的原则，公司暂未使用募集资金实施该项目。公司拟考虑对该项目进行调整，目前正在开展募集资金项目变更的前期论证和准备工作。

保荐机构已通过书面方式，提请公司积极采取措施，积极稳妥推进项目变更的论证和准备工作，及时履行项目变更的决策程序并持续做好信息披露工作。

### 2、“凡口铅锌矿选矿厂技术升级改造工程项目”及“新材料研发中心项目”实施进展缓慢

“凡口铅锌矿选矿厂技术升级改造工程项目”由于项目设计评审完善、公开招投标、合同洽谈及部分老系统改造及原有设施的拆迁重建等工作时间较长，项目进展较慢；“新材料研发中心项目”由于相关研发项目前期技术论证及市场调研等需要时间较长，项目实施进展缓慢。

针对上述项目实施进展较慢的情况，保荐机构已督促公司做好信息披露工作，并及时召开董事会对项目实施期限进行调整。公司已于 2019 年 3 月 28 日召开第八届董事局第十二次会议对上述募投项目实施进度进行调整。

3、“高性能复合金属材料项目”及“高功率无汞电池锌粉及其综合利用项目”存在变更项目实施地点的可能

公司子公司深圳市中金岭南科技有限公司（简称“中金科技”）已于 2018 年 8 月竞得深汕特别合作区内一宗国有土地使用权，因战略发展需要，其负责实施的募投项目“高性能复合金属材料项目”可能搬迁至深汕合作区内实施；为适应国家安全环保新要求，中金科技“高功率无汞电池锌粉及其综合利用项目”中子项目“综合利用项目”存在变更至韶关市实施的可能性。截至目前，公司正在开展上述募投项目地点变更的相关准备工作。保荐机构已通过书面方式，提请公司积极推进相关工作，并及时履行项目实施地点变更的审批程序及信息披露义务。

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 2018 年现场检查报告》之签字盖章页）

保荐代表人（签字）：\_\_\_\_\_

谢良宁

\_\_\_\_\_

徐慧璇

国泰君安证券股份有限公司

2019 年 4 月 10 日