



江西国泰民爆集团股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2016]第 6-00205 号

大信會計師事務所

(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

江西国泰民爆集团股份有限公司
以募集资金置换已投入募集资金
项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2016]第 6-00205 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

防伪条形码:



07912016120000892044

防伪编号: 07912016120000892044

报告文号: 大信专审字【2016】第6-00205号

委托单位: 江西国泰民爆集团股份有限公司

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2016-11-25

报备时间: 2016-12-07 11:08

被审单位所在地: 南昌市

签名注册会计师: 李国平

贾士林

江西国泰民爆集团股份有限公司 以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资 金的审核报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 010-82330990

传 真: 010-82330680

通 讯 地 址: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

电 子 邮 件: daxinjiangxi@163.com

事务所网址: 学院国际大厦15层

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-86237144

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2016]第 6-00205 号

江西国泰民爆集团股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对后附的江西国泰民爆集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2016 年 11 月 25 日止《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明, 并提供相关的证明材料, 保证其内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司募集资金置换专项说明发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作, 该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审核工作, 以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中, 我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信, 我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们认为，贵公司募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2016年11月25日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年十一月二十五日

江西国泰民爆集团股份有限公司 关于以募集资金置换已投入募集资金 项目的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1754号文《关于核准江西国泰民爆集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，江西国泰民爆集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向社会公开发行人民币普通股（A股）5,528万股，发行价格为每股6.45元。截止2016年11月7日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）5,528万股，募集资金总额356,556,000.00元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用38,646,400.00元后，实际募集资金净额为人民币317,909,600.00元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2016]第6-00010号的验资报告。

募集资金专户存储如下：

截至2016年11月7日止，本公司通过向社会公开发行人民币普通股（A股）5,528万股募集资金合计356,556,000.00元。根据本贵公司与主承销商、上市保荐人中德证券有限责任公司签订的承销暨保荐协议，本公司支付中德证券有限责任公司的承销费用、保荐费用合计29,170,000.00元。本公司将募集资金扣除承销费用、保荐费用后的327,386,000.00元已于2016年11月7日分别存入公司以下账户：1、存入交通银行江西省分行南昌抚河支行的361899991010003087804银行账户75,499,000.00元；2、存入中国银行南昌市城东支行财会营业部196233629317银行账户131,887,000.00元；3、存入招商银行南昌分行阳明路支行791902216010515银行账户120,000,000.00元。

二、募集资金承诺投资项目的计划

经公司2013年第二次临时股东大会批准，并经2014年第一次临时股东大会及2014年第二次临时股东大会对本次首次公开发行股票并上市方案的修订，公司本次公开发行5,528万股A股股票募集的资金投入到以下项目：

序号	项目名称	拟用募集资金投入金额（万元）	备注
----	------	----------------	----

江西国泰民爆集团股份有限公司
以募集资金置换已投入募集项目的自筹资金的专项说明

序号	项目名称	拟用募集资金投入金额（万元）	备注
1	爆破服务一体化建设项目	7,549.90	实施主体：五洲爆破
2	赣州国泰年产 14,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	2,742.73	实施主体：赣州国泰
3	抚州国泰年产 24,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	3,538.84	实施主体：抚州国泰
4	吉安国泰年产 12,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	2,494.50	实施主体：吉安国泰
5	民爆研发中心建设项目	3,448.06	实施主体：集团公司
6	偿还银行贷款	9,000.00	
7	补充营运资金	3,000.00	
	合 计	31,774.03	

实际募集资金超出募集资金投资项目需求或不足时的安排：如果实际募集资金不能满足以上投资项目的资金需求，将通过银行贷款或自有资金予以补足，若因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目中的全部或部分在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司或子公司拟以自筹资金先期进行投入，待本次发行募集资金到位后，公司或子公司可以选择以募集资金置换先期已投入的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2016 年 11 月 25 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的款项共计 97,228,629.38 元，具体使用情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	投入时间
1	爆破服务一体化建设项目	5,940,300.00	2013 年 1 月至 2013 年 11 月
2	赣州国泰年产 14,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	29,094,000.00	2014 年 8 月至 2016 年 7 月
3	抚州国泰年产 24,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	36,399,195.60	2014 年 7 月至 2016 年 1 月
4	吉安国泰年产 12,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	25,795,133.78	2014 年 1 月至 2016 年 2 月
	合 计	97,228,629.38	

四、募集资金置换情况

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	爆破服务一体化建设项目	5,940,300.00	5,940,300.00
2	赣州国泰年产 14,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	29,094,000.00	27,427,300.00

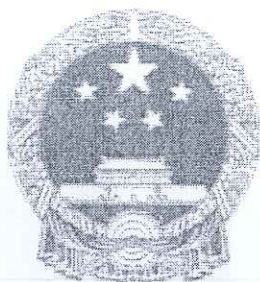
江西国泰民爆集团股份有限公司
以募集资金置换已投入募集项目的自筹资金的专项说明

3	抚州国泰年产 24,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	36,399,195.60	35,388,400.00
4	吉安国泰年产 12,000 吨乳化炸药生产线技术改造项目	25,795,133.78	24,945,000.00
	合 计	97,228,629.38	93,701,000.00

本公司董事会认为，公司已经按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2016 年 11 月 25 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

江西国泰民爆集团股份有限公司董事会

2016 年 11 月 25 日



营业执照

(副本)₆₋₆

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



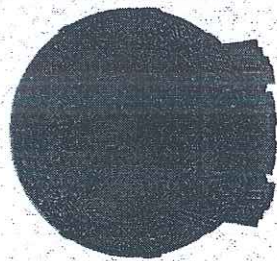
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 11 月 28 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



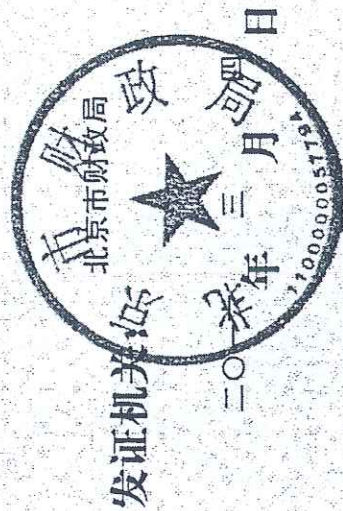
会 计 师 事 务 所
执 业 证 书

名 称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)		
主任会计师:	胡咏华		
办 公 场 所:	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层		
组 织 形 式:	特殊普通合伙		
会计师事务所编号:	11010141		
注册资本(出资额):	3130万元		
批准设立文号:	京财会许可[2011]0073号		
批准设立日期:	2011-09-09		

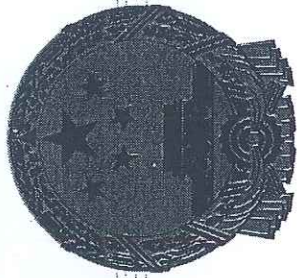
证书序号: NO. 019736

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

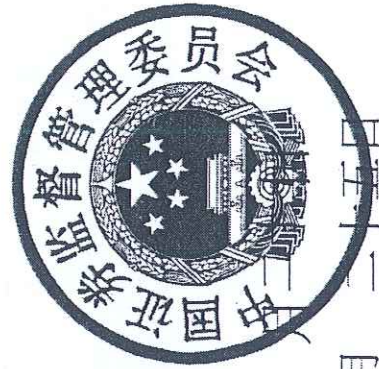
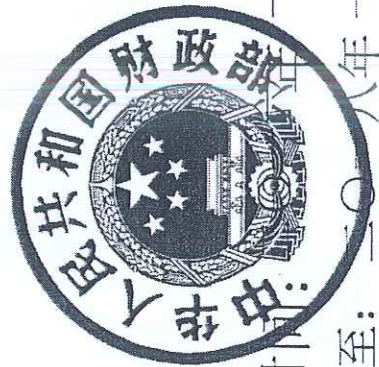
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇〇八年一月二十五日





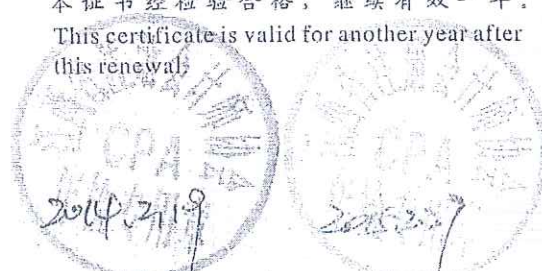
李国平
 男
 1966年3月9日
 中磊会计师事务所江西分所
 362301660309001



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 360800010001
 No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d

2007 年 3 月 30 日
 /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中岳会计师事务所
江西分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月8日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)江西分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年6月8日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名	贾士林
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971年4月24日
Date of birth	
工作单位	中鑫会计师事务所江西分所
Working unit	
身份证号码	362222197104240012
Identity card No.	



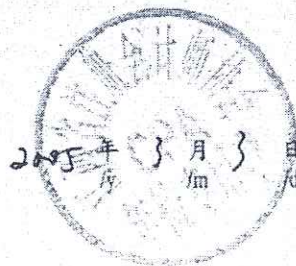
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110001693620
No. of Certificate

批准注册协会：江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

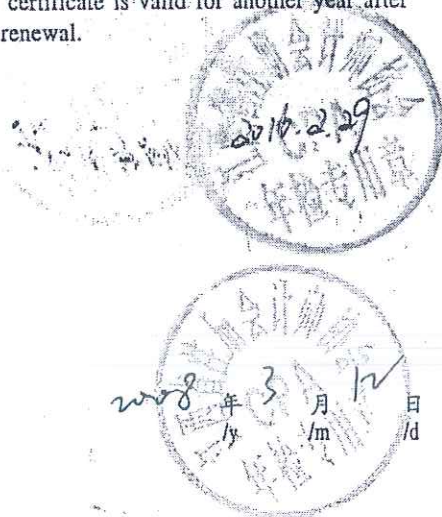
发证日期：2004年06月29日
Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



8

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



9

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年5月15日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
CPAs
(普通合伙) 江西分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年5月15日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

 **大信會計師事務所（特殊普通合伙）**

[Http: //www.daxincpa.com.cn/](http://www.daxincpa.com.cn/)

中国北京海淀区知春路一号学院国际大厦15层

电话：0086 -10 - 82330558 82330550 82330556

传真：0086 -10 - 82327668

邮编：100083