

北京市炜衡律师事务所

关于湖北凯龙化工集团股份有限公司

2023 年向特定对象发行股票的

# 补充法律意见书

中国 北京 海淀区北四环路 66 号中国技术交易大厦 A 座 16 层

电话 (Tel): (010) 62684688 4006800168

## 目 录

|                                   |     |
|-----------------------------------|-----|
| 第一部分 关于《审核问询函》所涉法律问题的回复 .....     | 4   |
| 一、《审核问询函》第 1 题 .....              | 4   |
| 二、《审核问询函》第 2 题 .....              | 26  |
| 三、《审核问询函》第 3 题 .....              | 38  |
| 第二部分 对《法律意见书》的更新 .....            | 68  |
| 一、本次发行的批准和授权 .....                | 68  |
| 二、发行人本次发行的主体资格 .....              | 72  |
| 三、本次发行的实质条件 .....                 | 72  |
| 四、发行人的独立性 .....                   | 78  |
| 五、发行人的股东（实际控制人） .....             | 78  |
| 六、发行人的股本及其演变 .....                | 79  |
| 七、发行人的业务 .....                    | 80  |
| 八、关联交易及同业竞争 .....                 | 82  |
| 九、发行人的主要财产 .....                  | 92  |
| 十、发行人的重大债权债务 .....                | 96  |
| 十一、发行人重大资产变化及收购兼并 .....           | 102 |
| 十二、发行人公司章程的制定与修改 .....            | 103 |
| 十三、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作 ..... | 103 |
| 十四、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化 .....      | 104 |
| 十五、发行人的税务 .....                   | 104 |
| 十六、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准 .....      | 106 |
| 十七、发行人募集资金的运用 .....               | 108 |
| 十八、发行人业务发展目标 .....                | 109 |
| 十九、诉讼、仲裁或行政处罚 .....               | 109 |
| 二十、本次发行的总体结论性意见 .....             | 113 |

**北京市炜衡律师事务所**  
**关于湖北凯龙化工集团股份有限公司**  
**2023 年向特定对象发行股票的**  
**补充法律意见书**

**致：湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）**

北京市炜衡律师事务所（以下简称“炜衡”）已根据相关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具了《北京市炜衡律师事务所关于湖北凯龙化工集团股份有限公司 2023 年向特定对象发行股票的法律意见书》和《北京市炜衡律师事务所关于湖北凯龙化工集团股份有限公司 2023 年向特定对象发行股票的律师工作报告》（以下分别简称“《法律意见书》”和“《律师工作报告》”）。

现根据深交所“审核函（2023）120133 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（以下简称“《审核问询函》”）的有关要求，炜衡律师对《审核问询函》中需要发行人律师补充或说明的有关法律问题进行了核查，同时就发行人财务数据自 2023 年 4 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日（以下简称“本次加期期间”）所涉及相关更新事项及发行人最新情况进行补充核查，出具《北京市炜衡律师事务所关于湖北凯龙化工集团股份有限公司 2023 年向特定对象发行股票的补充法律意见书》（以下简称“《补充法律意见书》”），对炜衡已经出具的《法律意见书》和《律师工作报告》的相关内容进行修改补充或作进一步的说明。

炜衡及炜衡律师依据《公司法》《证券法》《管理办法》《审核关注要点》《监管规则适用指引——发行类第6号》《监管规则适用指引——发行类第7号》《12号编报规则》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定

及《补充法律意见书》出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证《补充法律意见书》所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

炜衡在前述核查验证过程中，已得到发行人的如下保证：其所提供的文件复印件与原件一致、副本材料与正本材料一致；文件中的盖章及签字均全部真实；其提供的文件以及有关的陈述均真实、准确、完整、无遗漏，且不包含任何误导性的信息；一切足以影响炜衡出具有关《法律意见书》《律师工作报告》《补充法律意见书》的事实和文件均已向炜衡披露和提供，且无任何隐瞒、疏漏之处。

对于出具《补充法律意见书》至关重要而无法得到独立证据支持的事实，炜衡律师依赖政府有关部门、发行人或者其他有关机构和人员的证明、声明或答复作出判断。

炜衡仅就与本次发行有关的法律问题发表意见，并不对有关审计、资产评估、评级、投资决策等发表意见。炜衡在《补充法律意见书》中对有关会计报表、审计报告和评估报告中某些数据和结论的引用，不表明炜衡对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证，炜衡依赖具备资质的专业机构的专业意见对该等专业问题作出的判断。

《补充法律意见书》须与《法律意见书》和《律师工作报告》一并使用，《法律意见书》和《律师工作报告》中未被《补充法律意见书》修改的内容仍然有效。炜衡在《法律意见书》和《律师工作报告》中声明的事项以及所使用的简称仍适用于《补充法律意见书》。

## 第一部分 关于《审核问询函》所涉法律问题的回复

### 《审核问询函》第 1 题

申报材料显示，本次拟募集资金不超过 85,000 万元，主要用于电子雷管生产线技术改造项目（以下简称电子雷管项目）、年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目（以下简称灰岩项目）、工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目及补充流动资金。电子雷管项目、灰岩项目的实施主体分别为发行人非全资控股子公司葫芦岛凌河化工集团有限责任公司（以下简称凌河化工）、荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司（以下简称东宝矿业），中小股东未同比例提供借款。电子雷管项目的实施将发行人工业数码电子雷管生产能力从现有的 2,900 万发/年提升至 7,008 万发/年，项目预计毛利率为 26.56%，高于报告期内凌河化工平均毛利率。灰岩项目投资总额为 26,175.25 万元，其中包括采矿权取得费用，拟使用募集资金 23,500.00 万元；项目所产灰岩可作为生产现有产品氧化钙和纳米碳酸钙的原材料，另一部分对外销售，发行人称灰岩项目属于现有业务的扩产；发行人已于 2023 年 7 月取得《采矿许可证》，后续还需取得《使用林地审核同意书》后，办理建设用地审批手续和林木采伐许可手续等其他相关手续，项目预计毛利率为 39.84%。报告期内发行人存在因未按期完成产能结构调整被行业主管单位核销民爆业务产能的情况。

请发行人补充说明：（1）发行人取得凌河化工、东宝矿业控制权的主要过程，发行人是否能对凌河化工、东宝矿业形成有效控制；电子雷管项目、灰岩项目通过非全资子公司实施，中小股东未同比例提供借款的合理性，是否存在损害上市公司利益的情形；（2）结合灰岩项目与发行人现有业务的区别与联系说明该募投项目属于现有业务扩产的具体依据，该募投项目是否属于投向主业，是否符合《注册办法》第四十条的相关规定；（3）灰岩项目取得采矿权费

用的情况，是否包含在本次募集资金，是否属于非资本性支出，并结合上述情况说明本次募集资金用于补充流动资金的比例是否超过募集资金总额的 30%，是否符合《证券期货法律适用意见第 18 号》的相关规定；（4）发行人取得《采矿许可证》的主要内容，包括有效期限、采矿区域、许可采矿量等，有效期限是否能够覆盖灰岩项目的财务测算期，如否，说明是否存在续期风险，本次效益测算是否充分考虑相关因素；（5）灰岩项目取得《使用林地审核同意书》及其他相关手续的进展情况，预计取得时间，是否存在重大不确定性及对本次募投项目的影响；（6）灰岩项目所产灰岩自用及外销的比例，结合发行人氧化钙和纳米碳酸钙的产能利用率、对灰岩的耗用量、灰岩的市场需求、发行人竞争力、在手订单或意向性协议等说明产能消化是否存在重大不确定性及具体消化措施；结合发行人报告期内电子雷管产销情况、产能利用率、本次扩产比例、市场需求、发行人产品竞争力、在手订单或意向性协议等说明产能消化是否存在重大不确定性及具体消化措施；（7）电子雷管项目预计毛利率高于报告期内凌河化工平均毛利率的原因及合理性；结合三个募投项目预计毛利率与发行人报告期内同类产品毛利率、同行业公司毛利率的对比情况说明效益测算是否合理、谨慎；（8）报告期内发行人被行业主管单位核销民爆业务产能的具体情况，后续是否存在被进一步核销产能的风险及对本次募投项目的具体影响。

请发行人补充披露（4）（5）（6）（7）（8）相关风险；

请保荐人核查并发表明确意见，请发行人律师对（1）（2）（4）（5）（8）核查并发表明确意见，请会计师对（3）（6）（7）核查并发表明确意见。

回复：

一、发行人取得凌河化工、东宝矿业控制权的主要过程，发行人是否能对凌河化工、东宝矿业形成有效控制；电子雷管项目、灰岩项目通过非全资子公司实

施，中小股东未同比例提供借款的合理性，是否存在损害上市公司利益的情形

**核查程序：**

1. 查阅凌河化工、东宝矿业的工商资料及公司章程，查询国家企业信用信息公示系统网站（网址：<http://gsxt.saic.gov.cn>）、企查查（网址：<https://www.qcc.com>，下同）关于凌河化工和东宝矿业的公开信息；

2. 查阅自发行人收购凌河化工起历次股权变动涉及的股权转让协议等文件；

3. 查阅东宝矿业成立以来历次股权变动涉及的出资协议、股权转让协议、资产评估报告等文件；

4. 取得凌河化工和东宝矿业中小股东分别出具的关于募投项目实施方式的书面说明文件；

5. 查阅近期 A 股上市公司利用非全资子公司作为募投项目实施主体的可比案例，与本次发行情况进行比较。

**核查内容及结果：**

**（一）发行人取得凌河化工、东宝矿业控制权的主要过程**

**1. 发行人取得凌河化工控制权的主要过程**

**（1）发行人取得凌河化工控制权前，凌河化工的基本情况**

凌河化工系依据葫芦岛市市属企业产权制度改革领导小组办公室下发的《关于辽宁凌河化工厂改制为有限责任公司有关问题的批复》（葫改办字[2000]72 号），由辽宁凌河化工厂改制设立的有限责任公司，设立时间为 2001 年 3 月 14 日，注册资本为 1,258.80 万元，葫芦岛市国有资产管理局出资 660 万元，占注册资本 52.40%，31 名自然人出资 598.80 万元，占注册资本 47.60%。

2004 年 2 月 11 日，葫芦岛市市属企业产权制度改革领导小组办公室下发《关于凌河化工有限责任公司改制有关问题的批复》（葫改办字[2004]2 号），同意凌河化工改制的相关事宜，同时，葫芦岛市国有资产管理局将其持有的凌河化

工 699 万元出资额转让给葫芦岛八家子矿业有限责任公司。本次改制及股权转让完成后，凌河化工注册资本增至 1,298 万元，其中，葫芦岛八家子矿业有限责任公司出资 699 万元，持有凌河化工 53.90%股权，原凌河化工职工出资 599 万元，持有其 46.10%股权。2004 年 4 月 28 日，凌河化工办理了工商变更登记手续。

2004 年 5 月至发行人取得凌河化工控制权之前，凌河化工共经历了一次增资（注册资本增至 2,828 万元）以及多次的股权转让，在发行人收购凌河化工控制权之前，凌河化工的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名                            | 出资额（万元）  | 出资比例    |
|----|------------------------------------|----------|---------|
| 1  | 绥中凌化五金百货商贸中心（普通合伙）<br>（以下简称“绥中凌化”） | 1,696.80 | 60.00%  |
| 2  | 王建民                                | 1,011.00 | 35.75%  |
| 3  | 孙立春                                | 16.20    | 0.57%   |
| 4  | 李建新                                | 13.20    | 0.47%   |
| 5  | 姜树伟                                | 12.00    | 0.42%   |
| 6  | 李治国                                | 10.80    | 0.38%   |
| 7  | 杨卫东                                | 10.00    | 0.35%   |
| 8  | 巩子华                                | 10.00    | 0.35%   |
| 9  | 许文义                                | 10.00    | 0.35%   |
| 10 | 包玉田                                | 10.00    | 0.35%   |
| 11 | 马贵军                                | 10.00    | 0.35%   |
| 12 | 高仲飞                                | 10.00    | 0.35%   |
| 13 | 王树良                                | 8.00     | 0.28%   |
|    | 合计                                 | 2,828.00 | 100.00% |

其中，绥中凌化当时的实际控制人为王建民，其持有绥中凌化 97.73%的出资份额，加之其直接持有凌河化工 35.75%的股权，故王建民为凌河化工的实际控制人。

## （2）2020 年 4 月，发行人收购凌河化工 60%股权

2019 年 8 月 19 日，发行人召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟收购葫芦岛凌河化工集团有限责任公司部分股权的议案》，同意公司以现金方式受让凌河化工股东不低于 60%的股权，股权转让价格不超过 2,520.00 万元。

2020年4月2日，发行人与绥中凌化签订《股权转让协议》，发行人同意以众联评估出具的“众联评报字[2019]第1219号”《湖北凯龙化工集团股份有限公司拟收购股权涉及的葫芦岛凌河化工集团有限责任公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》为参考依据，出资1,803.00万元收购绥中凌化持有的凌河化工60%股权。

此次股权转让后，凌河化工股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元）  | 出资比例    |
|----|---------|----------|---------|
| 1  | 发行人     | 1,696.80 | 60.00%  |
| 2  | 王建民     | 1,011.00 | 35.75%  |
| 3  | 孙立春     | 16.20    | 0.57%   |
| 4  | 李建新     | 13.20    | 0.47%   |
| 5  | 姜树伟     | 12.00    | 0.42%   |
| 6  | 李治国     | 10.80    | 0.38%   |
| 7  | 杨卫东     | 10.00    | 0.35%   |
| 8  | 巩子华     | 10.00    | 0.35%   |
| 9  | 许文义     | 10.00    | 0.35%   |
| 10 | 包玉田     | 10.00    | 0.35%   |
| 11 | 马贵军     | 10.00    | 0.35%   |
| 12 | 高仲飞     | 10.00    | 0.35%   |
| 13 | 王树良     | 8.00     | 0.28%   |
| 合计 |         | 2,828.00 | 100.00% |

2020年4月15日，凌河化工完成了本次股权转让的变更登记手续。

### （3）2020年4月至今的股权变动情况

2020年4月15日至今，发行人持有的凌河化工股权未发生变化，凌河化工其他自然人股东存在股权转让的情况。

2020年12月，凌河化工召开临时股东会并作出决议，同意王建民将其持有的凌河化工1,011万元出资额转让给陈学辉，杨卫东、高仲飞、包玉田、巩子华、许文义、马贵军分别将各自持有的凌河化工10万元出资额转让给王博，其他股东放弃优先购买权。此次股权转让价格均为每元出资额作价1元。

2020 年 12 月，上述交易各方分别签署了股权转让协议。2021 年 1 月 13 日，凌河化工办理了股权转让的变更登记手续。

截至《补充法律意见书》出具之日，凌河化工的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 出资额（万元）  | 出资比例    |
|----|---------|----------|---------|
| 1  | 发行人     | 1,696.80 | 60.00%  |
| 2  | 陈学辉     | 1,011.00 | 35.75%  |
| 3  | 王博      | 60.00    | 2.12%   |
| 4  | 孙立春     | 16.20    | 0.57%   |
| 5  | 李建新     | 13.20    | 0.47%   |
| 6  | 姜树伟     | 12.00    | 0.42%   |
| 7  | 李治国     | 10.80    | 0.38%   |
| 8  | 王树良     | 8.00     | 0.28%   |
| 合计 |         | 2,828.00 | 100.00% |

上述股东中，陈学辉为王建民的配偶，王博系王建民和陈学辉的儿子，孙立春已于 2022 年离职，李建新已退休，姜树伟、李治国、王树良均为凌河化工在职员工，上述 5 人系发行人收购凌河化工控制权之前就已持股，且与发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

## 2. 发行人取得东宝矿业控制权的主要过程

### （1）2016 年 11 月，东宝矿业成立

为了增强公司纳米碳酸钙事业部自主性，提升纳米碳酸钙事业部管理层及全体员工的责任心和敬业精神，激发管理层推进企业快速发展的活力，发行人决定以纳米碳酸钙事业部资产以及货币出资，与纳米碳酸钙事业部核心员工共同发起设立荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司，并于 2016 年 4 月 17 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了相关议案。

2016 年 11 月 18 日，湖北众联资产评估有限公司对发行人出资资产进行了评估，并出具了《湖北凯龙化工集团股份有限公司拟出资所涉及的湖北凯龙化工集团股份有限公司纳米碳酸钙事业部部分资产及相关负债评估项目资产评估报

告》（众联评报字[2016]第 1158 号），确认在评估基准日 2016 年 8 月 31 日持续经营前提下，发行人拟出资资产的评估价值为 3,275.22 万元。

2016 年 11 月 19 日，东宝矿业注册成立，设立时注册资本为 10,000 万元，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（万股）  | 持股比例    |
|----|---------|-----------|---------|
| 1  | 发行人     | 6,000.00  | 60.00%  |
| 2  | 李尘      | 1,060.00  | 10.60%  |
| 3  | 范体国     | 400.00    | 4.00%   |
| 4  | 文仁会     | 400.00    | 4.00%   |
| 5  | 雷克明     | 400.00    | 4.00%   |
| 6  | 赖江涛     | 400.00    | 4.00%   |
| 7  | 潘红      | 300.00    | 3.00%   |
| 8  | 蔡亚炜     | 200.00    | 2.00%   |
| 9  | 柏卫国     | 200.00    | 2.00%   |
| 10 | 赵红伟     | 200.00    | 2.00%   |
| 11 | 周洪虎     | 200.00    | 2.00%   |
| 12 | 王利      | 120.00    | 1.20%   |
| 13 | 刘盾      | 30.00     | 0.30%   |
| 14 | 梁可磊     | 30.00     | 0.30%   |
| 15 | 殷志刚     | 20.00     | 0.20%   |
| 16 | 田田      | 20.00     | 0.20%   |
| 17 | 张京      | 20.00     | 0.20%   |
| 合计 |         | 10,000.00 | 100.00% |

## （2）2018 年 11 月，东宝矿业增资扩股至 22,000 万元

2018 年 7 月，东宝矿业召开 2018 年第一次临时股东大会并通过决议，同意将公司注册资本由 10,000 万元增至 22,000 万元，其中，发行人认购新增注册资本 5,220 万元，湖北省永发能源有限公司（以下简称“永发能源”）认购新增注册资本 4,400 万元，施江昆认购新增注册资本 2,380 万元，合计增资 12,000 万元。

2018 年 10 月，东宝矿业、东宝矿业原股东与发行人、永发能源及施江昆签署了《关于荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司增资扩股协议书》，各方同意以

湖北众联资产评估有限公司出具的《湖北凯龙化工集团股份有限公司、湖北省永发能源有限公司及自然人施江昆拟对荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司增资扩股涉及的荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（众联评报字[2018]第 1142 号）评估结果为定价基础，以 1.4 元/股的价格对东宝矿业实施增资。

本次增资完成后，东宝矿业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（万股）  | 持股比例    |
|----|---------|-----------|---------|
| 1  | 发行人     | 11,220.00 | 51.00%  |
| 2  | 永发能源    | 4,400.00  | 20.00%  |
| 3  | 施江昆     | 2,380.00  | 10.82%  |
| 4  | 李尘      | 1,060.00  | 4.82%   |
| 5  | 范体国     | 400.00    | 1.82%   |
| 6  | 文仁会     | 400.00    | 1.82%   |
| 7  | 雷克明     | 400.00    | 1.82%   |
| 8  | 赖江涛     | 400.00    | 1.82%   |
| 9  | 潘红      | 300.00    | 1.36%   |
| 10 | 蔡亚炜     | 200.00    | 0.91%   |
| 11 | 柏卫国     | 200.00    | 0.91%   |
| 12 | 赵红伟     | 200.00    | 0.91%   |
| 13 | 周洪虎     | 200.00    | 0.91%   |
| 14 | 王利      | 120.00    | 0.55%   |
| 15 | 刘盾      | 30.00     | 0.14%   |
| 16 | 梁可磊     | 30.00     | 0.14%   |
| 17 | 殷志刚     | 20.00     | 0.09%   |
| 18 | 田田      | 20.00     | 0.09%   |
| 19 | 张京      | 20.00     | 0.09%   |
| 合计 |         | 22,000.00 | 100.00% |

2018 年 11 月 23 日，东宝矿业办理完成了本次增资的工商变更登记手续。

（3）2021 年 4 月，东宝矿业增资至 28,110.20 万元

2020年10月，东宝矿业召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司关于增资扩股的议案》，同意将东宝矿业注册资本由22,000万元增至28,110.20万元，其中，发行人认购新增注册资本3,116.20万元，湖北长宁创新投资集团有限责任公司（以下简称“长宁创投”）认购新增注册资本2,994万元，合计增资6,110.20万元。

2020年10月，东宝矿业与发行人、长宁创投签署了《湖北凯龙化工集团股份有限公司与湖北长宁创新投资集团有限责任公司关于荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司之增资扩股协议》，各方同意以湖北众联资产评估有限公司出具的《湖北凯龙化工集团股份有限公司、湖北长宁创新投资集团有限责任公司拟对荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司增资涉及的荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（众联评报字[2020]第1227号）的评估结果为定价基础，以1.67元/股的价格对东宝矿业实施增资。

本次增资完成后，东宝矿业的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（万股）  | 持股比例   |
|----|---------|-----------|--------|
| 1  | 发行人     | 14,336.20 | 51.00% |
| 2  | 永发能源    | 4,400.00  | 15.65% |
| 3  | 长宁创投    | 2,994.00  | 10.65% |
| 4  | 施江昆     | 2,380.00  | 8.47%  |
| 5  | 李尘      | 1,060.00  | 3.78%  |
| 6  | 范体国     | 400.00    | 1.42%  |
| 7  | 文仁会     | 400.00    | 1.42%  |
| 8  | 雷克明     | 400.00    | 1.42%  |
| 9  | 赖江涛     | 400.00    | 1.42%  |
| 10 | 潘红      | 300.00    | 1.07%  |
| 11 | 蔡亚炜     | 200.00    | 0.71%  |
| 12 | 柏卫国     | 200.00    | 0.71%  |
| 13 | 赵红伟     | 200.00    | 0.71%  |
| 14 | 周洪虎     | 200.00    | 0.71%  |
| 15 | 王利      | 120.00    | 0.43%  |
| 16 | 刘盾      | 30.00     | 0.11%  |

|    |     |           |         |
|----|-----|-----------|---------|
| 17 | 梁可磊 | 30.00     | 0.11%   |
| 18 | 殷志刚 | 20.00     | 0.07%   |
| 19 | 田田  | 20.00     | 0.07%   |
| 20 | 张京  | 20.00     | 0.07%   |
|    | 合计  | 28,110.20 | 100.00% |

2021年4月2日，东宝矿业办理了本次增资的工商变更登记手续。

## （二）发行人能否对凌河化工、东宝矿业形成有效控制

### 1. 发行人能对凌河化工实施有效控制

自2020年4月15日发行人取得凌河化工60%股权至今，发行人持有凌河化工股权比例未发生变化，且依据现行有效的《葫芦岛凌河化工集团有限责任公司章程》，凌河化工董事会由7名董事构成，其中发行人指派4人，占董事会半数以上席位。同时，凌河化工现有经营管理层中，凌河化工总经理、法定代表人由发行人委派。因此，发行人能够对凌河化工形成有效控制。

### 2. 发行人能对东宝矿业实施有效控制

自2016年11月29日东宝矿业成立以来，发行人所持东宝矿业的股权比例始终超过50%，且依据现行有效的《荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司章程》，东宝矿业董事会由9名董事构成，其中发行人指派5人，占董事会半数以上席位。同时，东宝矿业现有经营管理层中，总经理、副总经理及财务总监均由发行人委派。因此，发行人能够对东宝矿业形成有效控制。

## （三）电子雷管项目、灰岩项目通过非全资子公司实施，中小股东未同比例提供借款的合理性，是否存在损害上市公司利益的情形

1. 电子雷管项目通过非全资子公司实施，且中小股东未同比例提供借款的原因及合理性，是否存在损害上市公司利益的情形

### （1）电子雷管项目通过非全资子公司凌河化工实施的原因及合理性

工业和信息化部先后发布的《关于推进民爆行业高质量发展的意见》《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》等文件，均明确提出支持普通雷管产能

置换为工业数码电子雷管产能，并明确除保留少量产能用于出口或其他经许可的特殊用途外，2022年6月底前停止生产、8月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其他工业雷管。公司已通过产能置换、撤点并线等方式调整了工业雷管生产许可能力，使得凌河化工具备了7,008万发/年的电子雷管生产许可能力，但其目前仅具备2,900万发/年的实际生产能力。凌河化工具备多年研发、生产、销售工业雷管的经验，且为公司合并报表范围内唯一具备工业雷管产品生产能力的主体。同时，以凌河化工作为项目实施主体建设电子雷管生产线，可利用凌河化工原有其他工业雷管生产线改造建设，可节约部分建设成本。因此，由凌河化工实施电子雷管生产线技术改造项目具有合理性。

(2) 凌河化工中小股东未同比例提供借款的原因及合理性，是否存在损害上市公司利益的情形

截至《补充法律意见书》出具之日，发行人持有凌河化工60%股权，陈学辉、王博等人合计持有凌河化工40%股权。

由于陈学辉配偶王建民及孙立春等人均为发行人收购凌河化工控制权之前就存在的自然人股东，与发行人及其控股股东、实际控制人、董监高不存在关联关系，且其不具备与发行人同比例向凌河化工提供借款的资金实力；而发行人从国家产业政策及公司业务发展战略出发，急需完成工业数码电子雷管生产线技术改造，尽快提高电子雷管的生产能力，迅速占领市场，且凌河化工系发行人下属唯一具备工业雷管生产经验及电子雷管许可产能的主体，因此，经与凌河化工中小股东充分沟通，在其均认为凌河化工目前注册资本较小，如选择增资方式实施本项目，中小股东持股比例将会被大幅稀释从而有损其利益的背景下，最终与其协商确定通过借款方式来实施本项目，上述募投项目实施方式的确定是股东之间充分博弈的结果，具有客观背景和商业合理性。

同时，发行人以借款方式实施本项目时，凌河化工中小股东均同意发行人可以收取合理的借款利息，并参考市场案例，协商决定借款利率参考同期全国银行间同业拆借中心贷款市场报价利率确定，这相当于中小股东根据其持股比例间接承担了实施募投项目的利息费用，故不存在损害上市公司利益的情形。

2. 灰岩项目通过非全资子公司实施，且中小股东未同比例提供借款的原因及合理性，是否存在损害上市公司利益的情形

(1) 灰岩项目通过非全资子公司东宝矿业实施的原因及合理性

灰岩项目的实施主体为东宝矿业，发行人持有其 51% 股权，其他中小股东持有其 49% 股权。矿业产品板块作为公司重点布局的民爆下游业务，可为发行人工业炸药和爆破服务的市场需求提供保障。

近年来，发行人主要通过控股子公司东宝矿业、花山矿业、长档口矿业开展石料开采业务，其中，花山矿业、长档口矿业采矿证已于 2022 年被政府收回，而东宝矿业具有 100 万吨/年氧化钙、5 万吨/年纳米碳酸钙生产线，本项目所生产高钙灰岩能为其氧化钙和纳米碳酸钙生产提供原材料，且其生产地点与本项目所处矿山位置接近，与本项目拟建设的石料生产线可形成更好的协同效应。因此，由东宝矿业实施灰岩项目具备合理性。

(2) 东宝矿业中小股东未同比例提供借款的原因及合理性，是否存在损害上市公司利益的情形

东宝矿业成立以来，因一直未进行过分红，故中小股东反对公司通过增资方式实施本项目，否则中小股东的持股比例将会被大幅稀释，从而会损害其切身利益。同时，由于大部分自然人股东均为公司员工，本身不具备与公司同比例提供借款的能力；两名法人股东则因投资入股至今未获得任何收益，不愿继续向东宝矿业提供同比例借款。基于此，经各方充分协商，最终达成了发行人通过借款方式实施本项目的一致意见，且中小股东同意发行人在提供借款时，收取合理的借款利息。因此，该募投项目实施方式的确定是股东之间充分博弈的结果，具有客观背景和商业合理性。

另一方面，东宝矿业的自然人股东中，除施江昆和赖江涛非发行人员工外，其他自然人股东均为发行人员工及发起人股东，赖江涛虽不是公司员工，但也是发起人股东，施江昆则属于财务性投资人，上述自然人股东与发行人及其控股股东、实际控制人、董监高均不存在关联关系。东宝矿业的两名法人股东中，永发

能源系袁永文和陈全梅共同投资的公司，袁永文为其控股股东、实际控制人，与发行人控股股东、实际控制人及董监高均不存在关联关系。长宁创投系荆门市东宝区国有资产监督管理局 100%控股的投资平台，与发行人及其控股股东均属国资控制（但属于不同层级的国资管理机构控制），与发行人及其控股股东、实际控制人、董监高均不存在关联关系。

此外，考虑到东宝矿业的中小股东均同意公司向东宝矿业提供借款可以收取合理的借款利息，借款利率参考同期全国银行间同业拆借中心贷款市场报价利率确定，这相当于中小股东根据其持股比例间接承担了实施募投项目的利息费用，故不存在损害上市公司利益的情形。

炜衡律师认为，发行人能够对凌河化工、东宝矿业形成有效控制；电子雷管项目、灰岩项目通过非全资子公司实施，中小股东未同比例提供借款具备合理性，且不存在损害上市公司利益的情形。

**二、结合灰岩项目与发行人现有业务的区别与联系说明该募投项目属于现有业务扩产的具体依据，该募投项目是否属于投向主业，是否符合《注册办法》第四十条的相关规定**

**核查程序：**

1. 查阅灰岩项目可行性研究报告，了解了发行人主营业务构成及各业务板块之间的关系；
2. 查阅《上市公司证券发行注册管理办法》（《法律意见书》简称“《管理办法》”，现以下调整简称为“《注册办法》”）相关规定。

**核查内容及结果：**

**（一）灰岩项目与发行人现有业务的区别与联系**

发行人目前主要从事矿山开采业务的子公司所开采的石材产品主要为建筑用石料，其含钙量较低，主要用于建筑材料领域。灰岩项目属于东宝矿业矿山

开采二期项目，主要开采石料为制灰用灰岩，其含钙量较高，可应用于各精细化工场景。

灰岩项目与发行人原有矿业板块业务同属矿山开采业务，且发行人子公司东宝矿业具备一条 100 万吨/年的氧化钙生产线以及 5 万吨/年的纳米碳酸钙生产线，其主要原材料为制灰用灰岩（高钙石）。近年来，矿权审批较为困难，原材料问题成为目前所有钙业公司面临的共性问题，东宝矿业可通过灰岩项目为其氧化钙和纳米碳酸钙的生产提供原料，以保障原材料供应稳定，从而逐步提高其氧化钙和纳米碳酸钙的产能利用率。

此外，发行人矿山开采需要采购民爆器材及民爆服务，而民爆器材生产销售和民爆服务均是发行人主营业务之一，各板块业务之间存在较强的联动效应，故发行人采取了沿着产业链纵向一体化发展的战略。

综上，尽管灰岩项目产品与发行人现有矿业板块石材产品存在一定区别，但同属于矿山开采业务范畴，同时，灰岩项目可为发行人现有的氧化钙和纳米碳酸钙业务提供原材料支持，也可为民爆器材和民爆服务业务提供支撑。

## **（二）说明该募投项目属于现有业务扩产的具体依据，该募投项目是否属于投向主业，是否符合《注册办法》第四十条的相关规定**

### **1. 该募投项目属于现有业务扩产的具体依据**

一方面，灰岩项目产品与建筑用石材尽管用途有所差异，但都属于矿山开采业务范畴，是发行人现有矿山开采业的扩产。另一方面，受原材料供应紧缺等因素影响，东宝矿业现有氧化钙和纳米碳酸钙业务的产能利用率较低；灰岩项目建成投产后，其产品一部分将用于为东宝矿业氧化钙及纳米碳酸钙生产提供原材料，从而有利于提升东宝矿业现有氧化钙和纳米碳酸钙业务的产能。从上述两个角度看，灰岩项目都属于现有业务的扩产。

### **2. 该募投项目是否属于投向主业**

发行人主营业务为民用爆破器材、硝酸铵及复合肥、纳米碳酸钙及石材产品的生产和销售，并提供爆破服务。近年来，发行人积极响应行业发展政策，

紧抓发展机遇，一方面通过横向兼并收购，提升民爆器材的产能，完善民爆器材在生产和销售上的区域分布，增强公司在民爆行业的竞争力；另一方面延长产业链，完善业务布局，实现纵向一体化发展。

在上述发展战略指引下，发行人在原有硝酸铵、复合肥、工业炸药、爆破服务等产业链的基础上，进一步延长产业链，往上向合成氨领域延伸，往下向矿山开采领域发展，目前已形成从化工源头合成氨到末端矿山开采的全产业链发展模式，各环节协同发展，相互促进，有效增强公司产业链的稳定性和抗风险能力，增强公司的综合竞争力。

因此，矿山开采业务是发行人现有主营业务的重要组成部分，也是确保发行人整个业务链条稳定和安全的重要支撑。灰岩项目建成投产以后，一方面可扩大矿山开采业务，为发行人民爆器材和民爆服务提供需求支持，另一方面还可以为氧化钙和纳米碳酸钙业务提供原材料，从而有利于现有主营业务更好地发展。

综上，炜衡律师认为，灰岩项目属于现有业务的扩张，属于投向主业，符合《注册办法》第四十条的相关规定。

**三、发行人取得《采矿许可证》的主要内容，包括有效期限、采矿区域、许可采矿量等，有效期限是否能够覆盖灰岩项目的财务测算期，如否，说明是否存在续期风险，本次效益测算是否充分考虑相关因素**

**核查程序：**

1. 取得并查阅东宝矿业所持有的《中华人民共和国采矿许可证》（以下简称“《采矿许可证》”）及其续期情况；

2. 查阅《中华人民共和国矿产资源法》《矿产资源开采登记管理办法》等与矿业权续期相关的法规，查询荆门市自然资源和规划局公示信息，了解矿业权续期所需的程序及条件，并与东宝矿业的实际情况进行比较；

3. 登录全国矿业权人勘查开采信息公示系统（网址：<https://kyqgs.mnr.gov.cn>），并查阅荆门地区其他矿山《采矿许可证》有效期情况；

4. 取得荆门市自然资源和规划局出具的相关说明。

核查内容及结果：

（一）发行人取得《采矿许可证》的主要内容，包括有效期限、采矿区域、许可采矿量等

发行人于 2023 年 7 月 19 日取得荆门市自然资源和规划局颁发的《采矿许可证》，其主要内容如下：

| 项目    | 内容                               |
|-------|----------------------------------|
| 证书编号  | C4208002023077200155388          |
| 地址    | 湖北省荆门市东宝区子陵镇团堡二组                 |
| 开采矿种  | 制灰用石灰岩、建筑用白云岩                    |
| 有效期限  | 2023 年 7 月 19 日至 2026 年 7 月 19 日 |
| 许可采矿量 | 800 万吨/年                         |

（二）《采矿许可证》有效期限是否能覆盖灰岩项目的财务测算期，如否，说明是否存在续期风险，本次效益测算是否充分考虑相关因素

1. 《采矿许可证》有效期限无法覆盖灰岩项目财务测算期，但《采矿权出让合同》约定的出让年限可以覆盖财务测算期

东宝矿业取得的灰岩项目所对应的《采矿许可证》有效期为 3 年，无法覆盖灰岩项目 10 年的财务测算期。但《采矿许可证》有效期较短在荆门地区属于普遍现象。经查询全国矿业权人勘查开采信息公示系统的公示信息，荆门市自然资源和规划局近年颁发《采矿许可证》情况如下：

| 采矿权证号                   | 矿山名称                  | 采矿许可证有效期限             | 开采矿种    | 生产规模（万吨/年） |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------|------------|
| C4208002009127120052185 | 荆门交旅马鞍建材有限公司建筑石料用灰岩矿  | 2021.12.20-2023.12.20 | 建筑石料用灰岩 | 50         |
| C4208002009087120033752 | 荆门市荆工建泉矿业有限公司建筑石料用灰岩矿 | 2021.12.06-2024.05.06 | 建筑石料用灰岩 | 50         |
| C4200002009037120008798 | 湖北京泰建材有限公司麒麟观水泥用石灰岩矿  | 2021.12.27-2024.06.27 | 水泥用石灰岩  | 57         |

|                             |                                       |                           |        |     |
|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--------|-----|
| C42080020091<br>27120052187 | 荆门市东宝区八里干沟管<br>理处石灰厂                  | 2021.11.01-<br>2022.11.01 | 制灰用石灰岩 | 50  |
| C42000020101<br>17110080698 | 湖北京兰水泥集团有限公<br>司京山县青龙山矿区（东<br>矿段）石灰岩矿 | 2021.09.30-<br>2026.09.30 | 石灰岩    | 600 |

另一方面，尽管东宝矿业取得的《采矿许可证》有效期较短，但《采矿权出让合同》约定的出让年限为 17.1 年，可以覆盖该项目的财务测算期。

2. 在《采矿许可证》有效期届满前，东宝矿业可以办理采矿权延续登记手续

根据《矿产资源开采登记管理办法》第七条规定：“……采矿许可证有效期满，需要继续采矿的，采矿权人应当在采矿许可证有效期届满的 30 日前，到登记管理机关办理延续登记手续……”。根据上述规定，东宝矿业所持《采矿许可证》到期后，可以向荆门市自然资源和规划局申请办理采矿权延续登记手续。

根据《中华人民共和国矿产资源法》及《矿产资源开采登记管理办法》的相关规定，荆门市自然资源和规划局公示的采矿证续期条件及申请材料如下：

| 序号 | 续期条件及申请材料                                                       | 条件满足情况                         |
|----|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1  | 采矿权人在采矿许可证有效期届满 30 日前提出申请，未在有效期届满的 30 日前内提出申请的，应有正当理由           | 东宝矿业预期可在规定期间提出申请               |
| 2  | 采矿权人依法开采并履行了相关法定义务                                              | 东宝矿业预期可以满足                     |
| 3  | 矿区范围内尚有可供开采的矿产资源，提交剩余保有资源储量材料（当年或上一年度经县、市审查合格的矿山储量年报或近三年储量核实报告） | 东宝矿业预期可以满足                     |
| 4  | 采矿权涉及有偿处置的已按规定完成处置                                              | 东宝矿业已支付首期采矿权出让收益，预期后续可按期支付剩余款项 |
| 5  | 提交有效期内的矿产资源开发利用与生态复绿方案评审意见及公告结果                                 | 东宝矿业预期可满足                      |
| 6  | 对出让合同已过期的，申请人应提交能够说明原因的相关材料                                     | 出让合同期限 17.1 年，届时尚未到期           |

综上，东宝矿业预期可以满足《采矿许可证》到期后续期的各项条件，续期预计不存在重大不确定性。

### 3. 荆门市自然资源和规划局已经出具了关于支持和配合东宝矿业办理采矿许可证延续登记手续的说明

2023年8月15日，东宝矿业取得荆门市自然资源和规划局出具的《关于荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司<采矿许可证>有关情况的说明》：“.....根据《中华人民共和国矿产资源法》和《矿产资源开采登记管理办法》的有关规定，东宝矿业在符合审批条件的情况下，东宝矿业所持《采矿许可证》（C4208002023077200155388）可在采矿权出让合同约定的出让年限内申请办理采矿许可证延续登记手续，我局将予以支持和配合。”

同时，东宝矿业近年存在办理采矿权续期的类似案例，东宝矿业所持 200 万吨/年建筑石料用灰岩采矿权相关情况如下：

| 采矿权证号                   | 矿山名称              | 原采矿许可证有效期限              | 当前采矿许可证有效期限           | 开采矿种    | 生产规模（万吨/年） |
|-------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|---------|------------|
| C4208002017117130145611 | 荆门市东宝区邓家湾建筑石料用灰岩矿 | 2020年11月16日至2021年11月16日 | 2021年12月6日至2024年12月6日 | 建筑石料用灰岩 | 200        |

在前次采矿许可证有效期限届满（即 2021 年 11 月 16 日）的 30 日前，东宝矿业于 2021 年 10 月向荆门市自然资源和规划局申请采矿权延续，并于 2021 年 12 月 6 日取得荆门市自然资源和规划局新颁发的采矿许可证，新的采矿许可证的有效期限为 2021 年 12 月 6 日至 2024 年 12 月 6 日。

基于上述，炜衡律师认为，东宝矿业灰岩项目对应的《采矿许可证》有效期限无法覆盖灰岩项目的财务测算期，但《采矿权出让合同》约定的出让年限可覆盖该项目的财务测算期，且《采矿许可证》续期预计不存在重大不确定性，故对本次效益测算不会带来重大不利影响。

### 四、灰岩项目取得《使用林地审核同意书》及其他相关手续的进展情况，预计取得时间，是否存在重大不确定性及对本次募投项目的影响

核查程序：

1. 访谈东宝矿业灰岩项目负责人和荆门市林业局东宝分局负责征占用林地审批和林木采伐许可审批的相关人员；
2. 查阅东宝矿业灰岩项目许可采矿区范围，并取得相关区域内的林权证；
3. 取得并查阅东宝矿业出具的《关于灰岩项目用地进展情况的说明》；
4. 查阅使用林地及采矿相关的法律法规，了解发行人募投项目实施尚需履行的程序。

### 核查内容及结果：

#### （一）灰岩项目取得《使用林地审核同意书》及其他相关手续的进展情况，预计取得时间，是否存在重大不确定性及对本次募投项目的影响

经访谈东宝矿业灰岩项目负责人及荆门市林业局东宝分局负责征占用林地审批和林木采伐许可审批的相关人员，截至《补充法律意见书》出具之日，因荆门市 2023 年度使用林地定额已经使用完毕，尚待湖北省林业厅调剂林地定额后，由荆门市林业局东宝分局受理东宝矿业灰岩项目的使用林地申请。

按照湖北省林业局调剂林地定额的惯例，每年有两次年中调剂定额的窗口期，有关地级以上市人民政府在每年 6-7 月、9-10 月向湖北省林业局报送增加定额申请，由湖北省林业局汇总各地申请后拟订定额调剂意见，下达各地调剂林地定额，一般 6-7 月申请的增加定额指标于 8 月下达，9-10 月申请的增加定额指标于 11 月下达。鉴于调剂的林地定额系针对具体项目审批，湖北省林业局批准后，东宝矿业灰岩项目可立即申请办理林地使用手续。如 2023 年度内湖北省林业局无调剂林地定额，或者有调剂定额但未分配给东宝矿业灰岩项目，则东宝矿业最迟也可于 2024 年初按照荆门市 2024 年林地定额进行林地使用申请。

东宝矿业灰岩项目《采矿许可证》所在采矿区林地属于农村集体所有，部分由村民承包经营，林地性质为用材林。根据《中华人民共和国森林法实施条例》第十六条的规定，其占用林地由省、自治区、直辖市人民政府林业主管部门审核。

根据《建设项目使用林地审核审批管理办法》和《占用征用林地审核审批管理规范》的相关规定，东宝矿业提交林地使用申请后，还需经下列程序取得《使用林地审核同意书》：

1. 荆门市林业局东宝分局对材料齐全、符合条件的使用林地申请，应当在收到申请之日起 10 个工作日内，指派 2 名以上工作人员进行用地现场查验，并填写《使用林地现场查验表》。

2. 荆门市林业局东宝分局对建设项目拟使用的林地，应当在林地所在地的村（组）或者林场范围内将拟使用林地用途、范围、面积等内容进行公示，公示期不少于 5 个工作日。

3. 荆门市林业局东宝分局应从受理占用征用林地的申请之日起 15 个工作日内提出具体明确的审查意见，报上一级林业主管部门（荆门市林业局），由荆门市林业局审核后上报湖北省林业局。需组织制定恢复森林植被措施或现场查验的，林业主管部门应在 25 个工作日内将具体明确的审查意见与恢复森林植被措施和现场查验报告一并报上一级林业主管部门。

4. 有审核审批权的人民政府林业主管部门（湖北省林业局）对用地单位和个人提出的使用林地申请，应当在《中华人民共和国行政许可法》规定的期限内作出行政许可决定。根据《中华人民共和国行政许可法》，除可以当场作出行政许可决定的外，行政机关应当自受理行政许可申请之日起二十日内作出行政许可决定。二十日内不能作出决定的，经该行政机关负责人批准，可以延长十日，并应当将延长期限的理由告知申请人。但是，法律、法规另有规定的，依照其规定。

《使用林地审核同意书》是办理林木采伐许可和建设用地相关手续的前提。根据《中华人民共和国森林法实施条例》第十六条的规定，用地单位需要采伐已经批准占用或者征收、征用的林地上的林木时，应当向林地所在地的县级以上地方人民政府林业主管部门或者国务院林业主管部门申请林木采伐许可证。

此外，经核查，东宝矿业“年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目”用地未被列入《限制用地项目目录（2012 年本）》和《禁止用地项目目录（2012 年本）》中的限制或禁止用地类别，符合土地政策。

综上，炜衡律师认为，东宝矿业灰岩项目采矿用地所占用的林地系农村集体所有的用材林，需依法取得湖北省林业局审批的《使用林地审核同意书》后办理林木采伐许可和建设用地相关手续，预计相关手续办理不存在重大不确定性，对本次募投项目不构成重大不利影响。

**五、报告期内发行人被行业主管单位核销民爆业务产能的具体情况，后续是否存在被进一步核销产能的风险及对本次募投项目的具体影响**

**核查程序：**

1. 查阅《关于推进民爆行业高质量发展的意见》和《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》；
2. 查阅发行人的《民用爆炸物品生产许可证》；
3. 取得发行人关于混装炸药产能规划的说明。

**核查内容及结果：**

**（一）报告期内发行人被行业主管单位核销民爆业务产能的具体情况**

2018 年 11 月，工业和信息化部发布《关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全〔2018〕237 号），要求企业（集团）现场混装炸药许可产能占比应达到本企业工业炸药生产许可产能总量的 30%；不足 30%的，可将包装炸药许可产能转换为现场混装炸药许可产能，或核减差额部分 50%的包装炸药许可产能。根据主管部门的要求，民爆生产企业在“十三五”结束后更新生产许可证时，如未达到上述要求，需要转换或核减产能后才可审批下发新证。

2021 年，发行人及山东凯乐更新生产许可证时，因现场混装炸药产能占比不足 30%，发行人广水分公司、麻城凯龙、安盛民爆、山东凯乐根据主管部门的要求，按照差额部分的 50%核减了包装炸药许可产能，具体核减情况如下：

单位：吨

| 生产点   | 原有产能<br>A | 原有混装产能<br>B | 混装产能要求<br>$C=A*30\%$ | 需核减产能<br>$D=(C-B)*50\%$ | 核减后产能<br>$E=A-D$ |
|-------|-----------|-------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| 广水分公司 | 12,000    | 0           | 3,600                | 1,800                   | 10,200           |
| 麻城凯龙  | 12,000    | 0           | 3,600                | 1,800                   | 10,200           |
| 安盛民爆  | 12,000    | 0           | 3,600                | 1,800                   | 10,200           |
| 山东凯乐  | 31,000    | 4,000       | 9,300                | 2,650                   | 28,350           |

除此之外，发行人其他生产点在期满换证时未被主管部门要求核减产能，且正常下发了新生产许可证。

## （二）发行人后续是否存在被进一步核销产能的风险及对本次募投项目的具体影响

### 1. 发行人存在被进一步核销产能的风险

根据 2021 年中华人民共和国工业和信息化部发布的《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》中关于进一步优化产品结构的目标，到 2025 年，企业现场混装炸药许可产能占比应达到本企业工业炸药生产许可产能总量的 35%。

截至《补充法律意见书》出具之日，发行人工业炸药生产许可能力 212,200 吨，其中现场混装炸药生产许可能力为 60,000 吨，占工业炸药生产许可能力的 28.28%。

根据发行人未来关于工业炸药产能的规划以及发行人出具的说明，公司未来明确计划将部分产能利用率较低的包装工业炸药生产线实施“拆线撤点”，并将许可产能转换为现场混装炸药许可产能，转换后现场混装炸药生产许可能力占工业炸药生产许可能力的 34.32%。后续公司将采用多种方式进一步增加现场混装炸药许可产能，预期在 2025 年达到《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》中关于现场混装炸药许可产能占比要求。

尽管发行人已经制定了进一步提升现场混装炸药产能的方案，但由于目前其现场混装炸药许可产能占工业炸药生产许可产能总量的比重尚未达到 35%，因此，发行人后续仍然存在一定的被核销产能的风险。

## 2. 若后续发行人被进一步核销产能对本次募投项目的影

如公司后续未能完成计划中的“拆线撤点”，导致 2025 年无法达到《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》提出的现场混装炸药许可产能占比应达到本企业工业炸药生产许可产能总量的 35%的要求，则根据发行人现有工业炸药生产许可产能及《关于推进民爆行业高质量发展的意见》提出的核减产能要求计算，届时需核减 7,135 吨包装炸药许可产能。相对于发行人目前 212,200 吨的工业炸药许可总产能来说，影响相对较小。

由于发行人工业炸药产能分布较广，未来如果出现被进一步核销产能的情况，届时发行人也会优先考虑核销产能利率用较低的生产点的产能。本次募投项目实施主体为发行人母公司本部，2020 年-2022 年，该生产点工业炸药的产能利用率一直较高，未来如果真的出现需要核减产能的情况，预计发行人选择核销该生产点产能的概率较小。在极端情况下，如全部核减本部募投项目产能，则募投项目产能将减少 8.74%，按照包装炸药平均价格计算，募投项目收入减少 4,065.88 万元，减少 7.82%，从而对募投项目的收入和利润水平会造成一定影响，但不存在重大不利影响。

炜衡律师认为，报告期内，发行人存在被行业主管部门核销民爆业务产能的情况，发行人已经制定了进一步提升现场混装炸药产能的方案，但如实施不及预期，仍存在一定被核销民爆业务产能的风险。在极端情况下，如全部核减本部募投项目产能，将会对募投项目的收入和利润水平会造成一定影响，但预计不会构成重大不利影响。

## 《审核问询函》第 2 题

申报材料显示，中荆投资控股集团有限公司（以下简称中荆集团）持有公司 15.28%股份，并通过一致行动人邵兴祥控制公司 10.40%股份，是公司控股股东，荆门市国资委持有中荆集团 100%股权，是公司实际控制人。2021 年 5 月 31 日，

中荆集团与邵兴祥续签了《一致行动协议》，有效期至第八届董事会届满之日止，后续签订一致行动协议的有效期限均与董事会任期保持一致。中荆集团的质押比例为 50%。中荆集团拟认购金额不低于 5,000 万元且不高于 12,000 万元，邵兴祥拟认购金额不低于 4,000 万元且不高于 8,000 万元。报告期末，发行人货币资金余额为 72,852.53 万元，短期借款余额为 145,611.17 万元。报告期内，发行人对湖北联兴民爆器材经营股份有限公司（以下简称湖北联兴）的关联销售分别为 13,069.92 万元、14,995.81 万元、19,394.54 万元、3,998.41 万元，关联采购分别为 346.29 万元、289.83 万元、734.81 万元、219.97 万元。报告期各期末，存货账面价值分别为 23,760.54 万元、28,427.53 万元、38,707.99 万元、43,592.80 万元；2022 年，发行人因恩施分公司关停生产线向政府处置固定资产和无形资产形成资产处置收益 5,028.25 万元。2021 年，荆门市应急管理局出具《行政处罚决定书》，因发行人压块车间发生造成 1 人死亡的安全生产事故，给予公司 30 万元的罚款的处分。报告期末，发行人持有交易性金融资产 4,760 万元，主要为发行人购买的结构性存款和理财产品，2020 年度、2021 年度，公司理财产品发生公允价值变动收益分别为 -1,944.25 万元、-1,183.73 万元，发行人未将交易性金融资产认定为财务性投资；长期股权投资、其他权益工具账面价值分别为 22,537.65 万元、24,022.70 万元，其中未就所持摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司、湖北泽弘气体有限公司等股权认定为财务性投资。

请发行人补充说明：（1）邵兴祥为控股股东一致行动人，其作为本次认购对象是否符合《注册办法》第五十七条、五十八条的规定；（2）中荆集团与邵兴祥续签的《一致行动协议》具体到期时间，后续续签是否存在重大不确定性，结合公司股权结构、一致行动协议有效期、中荆集团质押情况等说明本次发行完成后公司控制权是否稳定及应对措施；（3）报告期末公司借款构成、货币资金的具体存放情况，是否存在受限、与股东共管账户等情况，货币资金及对外借款

与利息收支的匹配性；“存贷双高”产生的原因及合理性，与同行业公司是否存在较大差异；（4）湖北联兴既为发行人客户又为供应商的原因及合理性，发行人对其发生关联交易的必要性及公允性；本次募投项目实施后，是否与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易；（5）结合报告期内存货构成明细、库龄、备货用途、存货跌价准备计提金额、同行业可比公司情况等，说明存货余额增长与营业收入变化是否匹配，是否存在产品滞销积压的情形；（6）发行人向政府处置固定资产及无形资产相关补偿款的收回情况，相关会计处理是否符合《企业会计准则》的规定；（7）报告期内安全生产事故发生的具体原因，发行人的整改情况及保证安全生产的主要措施、内部控制制度及执行的有效性，相关行政处罚是否构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，是否符合《注册办法》第十一条的相关规定；（8）结合发行人交易性金融资产相关产品预期收益率等情况说明未认定为财务性投资的合理性；长期股权投资及其他权益工具投资的相关标的中，如认定为财务性投资的，说明持有原因、认缴金额、实缴时点和金额；未认定为财务性投资的，应结合投资目的、认缴金额、实缴时点和金额、被投资企业的主营业务等，充分论证与发行人的具体业务协同性；自本次发行董事会决议日前六个月至今，新投入和拟投入（含认缴与实缴的差额）的财务性投资金额是否已从本次募集资金总额中扣除。

请发行人补充披露（2）（5）（7）相关风险；

请保荐人核查并发表明确意见，请发行人律师对（1）（2）（7）核查并发表明确意见，请会计师对（3）（4）（5）（6）（8）核查并发表明确意见。

**回复：**

**一、邵兴祥为控股股东一致行动人，其作为本次认购对象是否符合《注册办法》第五十七条、五十八条的规定**

**核查程序：**

1. 查阅《注册办法》第五十七条和第五十八条的规定，并查找相关案例；
2. 查阅公司关于本次发行的相关董事会和股东大会决议文件；
3. 查阅公司与邵兴祥先生签署的《<关于湖北凯龙化工集团股份有限公司之附条件生效的股份认购合同>之终止协议》。

**核查内容及结果：**

根据公司第八届董事会第二十八次会议决议以及公司与邵兴祥先生签署的《<关于湖北凯龙化工集团股份有限公司之附条件生效的股份认购合同>之终止协议》，邵兴祥先生不再认购发行人本次发行的股份，具体情况如下：

2023年8月23日，发行人与邵兴祥先生签署《<关于湖北凯龙化工集团股份有限公司之附条件生效的股份认购合同>之终止协议》，约定邵兴祥先生自愿放弃并不再参与认购发行人本次发行的股份。

同日，发行人召开第八届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于本次向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易（修订稿）》《关于公司与特定对象签订附条件生效的股份认购合同（修订稿）的议案》《关于与邵兴祥签订<关于湖北凯龙化工集团股份有限公司之附条件生效的股份认购合同>之终止协议的议案》等与本次发行相关议案，同意发行人对本次发行认购对象进行调整，邵兴祥先生不再认购发行人本次发行的股份。

炜衡律师认为，发行人已对本次发行的认购对象进行调整，邵兴祥先生不再认购公司本次发行的股份。

二、中荆集团与邵兴祥续签的《一致行动协议》具体到期时间，后续续签是否存在重大不确定性，结合公司股权结构、一致行动协议有效期、中荆集团质押情况等说明本次发行完成后公司控制权是否稳定及应对措施

**核查程序：**

1. 取得并查阅中荆集团与邵兴祥先生签署的《一致行动协议》及其出具的《关于续签<一致行动协议>的说明》；
2. 查阅公司关于董事会换届的股东大会的相关资料；
3. 查阅截至 2023 年 6 月 30 日发行人前十大股东持股情况；
4. 取得并查阅中荆集团因质押其持有的公司股权而与兴农担保签署的《信用增进服务协议》《股权质押反担保合同》以及兴农担保出具的《重庆兴农融资担保集团有限公司担保函》《中荆投资控股集团有限公司关于股份质押情况及维持凯龙股份控制权稳定措施的说明》。

**核查内容及结果：****（一）中荆集团与邵兴祥续签的《一致行动协议》具体到期时间，后续续签是否存在重大不确定性**

根据中荆集团与邵兴祥于 2021 年 5 月 31 日续签的《一致行动协议》的约定，该《一致行动协议》有效期自 2021 年 5 月 26 日起至公司第八届董事会届满之日止。2021 年 5 月 26 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会选举公司第八届董事会董事成员，董事任期自该股东大会审议通过之日起三年。按照《公司法》《公司章程》及公司 2021 年第一次临时股东大会关于董事会任期的规定，第八届董事会届满之日为 2024 年 5 月 25 日。因此，中荆集团与邵兴祥先生于 2021 年 5 月 31 日续签的《一致行动协议》有效期至 2024 年 5 月 25 日。

2023年8月11日，中荆集团和邵兴祥分别出具《关于续签<一致行动协议>的说明》，为保持公司重大事项决策的一致性，维护公司控制权稳定，中荆集团与邵兴祥均同意，在2021年5月31日续签的《一致行动协议》期满前，双方续签《一致行动协议》，续签的《一致行动协议》与2021年5月31日签署的《一致行动协议》主要条款不变，协议有效期与公司第九届董事会任期保持一致。

综上，炜衡律师认为，中荆集团与邵兴祥先生于 2021 年 5 月 31 日续签的《一致行动协议》有效期至 2024 年 5 月 25 日，上述《一致行动协议》有效期届满后，双方续签《一致行动协议》不存在重大不确定性。

## （二）结合公司股权结构、一致行动协议有效期、中荆集团质押情况等说明本次发行完成后公司控制权是否稳定及应对措施

### 1. 截至2023年6月30日发行人前十大股东情况

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人前十大股东持股情况如下表所示：

| 序号 | 股东名称         | 持股数量<br>(股) | 持股比例<br>(%) |
|----|--------------|-------------|-------------|
| 1  | 中荆集团         | 59,792,682  | 15.28       |
| 2  | 邵兴祥          | 40,701,864  | 10.40       |
| 3  | 毛顺华          | 5,135,521   | 1.31        |
| 4  | 邱莉莎          | 4,318,718   | 1.10        |
| 5  | 王维森          | 4,224,427   | 1.08        |
| 6  | 中信建投证券股份有限公司 | 4,140,504   | 1.06        |
| 7  | 邱利华          | 3,684,300   | 0.94        |
| 8  | 罗春莲          | 3,656,159   | 0.93        |
| 9  | 国泰君安证券股份有限公司 | 2,683,033   | 0.69        |
| 10 | 刘卫           | 2,415,288   | 0.62        |
| 合计 |              | 130,752,496 | 33.41       |

由上表可见，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人控股股东中荆集团及其一致行动人邵兴祥合计持有公司 100,494,546 股股份，合计持股比例为 25.69%，与第三大股东毛顺华之间存在较大的持股比例差距，控制权比较稳定。

### 2. 一致行动协议有效期及后续签署情况

根据中荆集团与邵兴祥于 2021 年 5 月 31 日续签的《一致行动协议》约定，该《一致行动协议》有效期自 2021 年 5 月 26 日起至公司第八届董事会届满之日止。根据中荆集团和邵兴祥于 2023 年 8 月 11 日出具的《关于续签<一致行动协

议>的说明》，双方均同意，在 2021 年 5 月 31 日续签的《一致行动协议》期满前，双方将继续续签《一致行动协议》，确保发行人控制权稳定。

### 3. 中荆集团所持发行人股份质押情况

2022 年，中荆集团面向专业投资者非公开发行 7 亿元绿色公司债券，兴农担保对中荆集团的上述债券融资行为提供了担保。同时，中荆集团通过向兴农担保质押其所持有的发行人 29,896,300 股股份，为兴农担保的上述担保提供反担保。

截至 2023 年 6 月 30 日，中荆集团持有发行人 59,792,682 股股份，其中，已质押 29,896,300 股股份，占其所持发行人股份比例的 50%，占发行人总股本的 7.64%。根据中荆集团提供的资料，截至 2023 年 6 月 30 日，中荆集团资产负债率为 64.22%，流动比率为 1.87，偿债能力较好，且其为荆门市国资委下属的重要国有资本运营平台，未来具备按期对债券进行清偿并解除股份质押担保的能力。

### 4. 本次发行对发行人控制权稳定的影响

尽管目前发行人控股股东及其一致行动人合计所持发行人股权比例较高，且与第三大股东之间存在较大的持股比例差距，未来控股股东中荆集团与邵兴祥计划在现有的《一致行动协议》有效期届满后继续续签新的《一致行动协议》，确保公司控制权稳定，且公司控股股东已承诺将以现金方式认购本次发行的股票，认购金额不低于 5,000 万元且不高于 12,000 万元（上下限均含本数），但由于本次发行股份数量较大，发行完成后，公司控股股东及其一致行动人所持股权比例仍存在被稀释的风险。

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人总股本为 391,238,834 股，故本次发行股份数量上限为 117,371,650 股。假设本次发行的定价基准日为 2023 年 8 月 19 日，定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价为 8.44 元/股，本次发行底价为定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 80%，即 6.75 元/股。假设本次发行按照 6.75 元/股的发行底价进行，中荆集团认购股数分别按认购金额的上下限计算，则本次发行完成后，对发行人控制权稀释的影响测算如下：

单位：股

| 股东名称 | 发行前         |        | 发行后（按中荆集团认购 5,000 万元测算） |        | 发行后（按中荆集团认购 12,000 万元测算） |        |
|------|-------------|--------|-------------------------|--------|--------------------------|--------|
|      | 持股数量        | 持股比例   | 持股数量                    | 持股比例   | 持股数量                     | 持股比例   |
| 中荆集团 | 59,792,682  | 15.28% | 67,200,089              | 13.21% | 77,570,459               | 15.25% |
| 邵兴祥  | 40,701,864  | 10.40% | 40,701,864              | 8.00%  | 40,701,864               | 8.00%  |
| 合计   | 100,494,546 | 25.69% | 107,901,953             | 21.22% | 118,272,323              | 23.25% |

由上表可见，本次发行完成后，中荆集团及其一致行动人邵兴祥所持发行人股权比例将由发行前的 25.69%，被稀释到 21.22%-23.25%之间。扣除中荆集团认购股份后，本次发行其他投资者合计认购股份数量在 99,593,873 股-109,964,243 股之间，对应发行后股权比例为 19.58%-21.62%，如单个投资者认购规模较大，对发行人控制权稳定会带来一定的不利影响。

#### 5. 为稳定发行人控制权拟采取的应对措施

（1）现有的《一致行动协议》有效期届满后，中荆集团和邵兴祥计划续签《一致行动协议》

为维护公司实际控制权的稳定，中荆集团和邵兴祥于 2023 年 8 月 11 日分别出具《关于续签<一致行动协议>的说明》，中荆集团与邵兴祥均同意，在 2021 年 5 月 31 日续签的《一致行动协议》期满前，双方续签《一致行动协议》，协议有效期与公司第九届董事会任期保持一致。

（2）中荆集团将积极采取措施来维持上市公司控制权稳定

除拟出资 5,000-12,000 万元参与本次发行认购外，公司控股股东中荆集团还出具了《中荆投资控股集团有限公司关于股份质押情况及维持凯龙股份控制权稳定措施的说明》，具体如下：

“为维持凯龙股份控制权稳定，公司拟采取下列措施：

（1）公司将通过子公司分红、银行贷款等多种方式筹措资金，确保债券能够按时足额还本付息；

(2) 如债券相关还款义务未能按期足额履行，公司将尽最大努力优先处置除凯龙股份股票之外的其他资产；

(3) 如发生任何相关情况导致前述股份质押可能被执行，或其他使得公司对凯龙股份的控制权出现变更风险时，公司将积极主动采取一切增信措施予以应对，确保凯龙股份的控制权不会发生变化。包括但不限于：①公司将密切关注凯龙股份股价走势，提前进行风险预警，如凯龙股份股价发生大幅下跌的情形，公司将积极与兴农担保进行沟通和协商，通过提供额外反担保、追加其他担保物等措施减小平仓风险，避免触发《股权质押反担保合同》约定的质权实现情形；②如发生《股权质押反担保合同》约定的质权实现情形，公司将通过偿还相关款项，提供额外反担保、追加其他担保物担保的方式避免公司所持凯龙股份的股票被处置”。

(3) 未来在确定发行方案时，将充分考虑本次发行对控制权稀释的影响，在规则允许的情况下，适当控制单个投资者认购本次发行股份数量或金额上限。

炜衡律师认为：

1. 目前中荆集团与邵兴祥签署的《一致行动协议》有效期自 2021 年 5 月 26 日起至公司第八届董事会届满之日（2024 年 5 月 25 日）止；但双方已分别出具《关于续签<一致行动协议>的说明》，同意现有的《一致行动协议》期满前，双方续签《一致行动协议》，故后续续签不存在重大不确定性；

2. 本次发行完成后，中荆集团及其一致行动人邵兴祥所持公司股权比例将会被稀释，若单个投资者认购本次发行股份数量较大，对发行人控制权稳定会带来一定的不利影响；

3. 中荆集团及其一致行动人邵兴祥已采取积极的应对措施，来确保发行人控制权稳定，同时在未来确定最终发行方案时，将适当控制单个投资者认购规模，尽可能降低本次发行对发行人控制权稀释的影响。

三、报告期内安全生产事故发生的具体原因，发行人的整改情况及保证安全生产的主要措施、内部控制制度及执行的有效性，相关行政处罚是否构成严重损

害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，是否符合《注册办法》第十一条的相关规定

**核查程序：**

1. 查阅《东宝区湖北凯龙化工集团股份有限公司“1.10”一般机械伤害事故调查报告》；
2. 查阅荆门市应急管理局出具的《行政处罚告知书》《行政处罚决定书》和《证明》；
3. 查阅《湖北凯龙化工集团股份有限公司关于对特种化工厂“1.10”一般机械伤害事故的处理决定》；
4. 查阅公司制定的《事故隐患排查治理管理规定》《安全检查管理制度》及单位级隐患排查处理流程；查阅《特种化工厂岗位应急处置卡汇编》《特种化工厂安全教育培训管理制度》《特种化工厂各工房对标检查表》等安全生产相关的内控制度以及《关于 TNT 传爆药芯制造生产线隐患整改情况的说明》；
5. 登录中华人民共和国工业和信息化部网站（网址：<https://www.miit.gov.cn>）等行政机关网站对公司及其合并报表范围内各级子公司报告期内是否存在重大安全生产事故及社会影响恶劣的安全生产违法行为进行检索。

**核查内容及结果：**

**（一）报告期内安全生产事故发生的具体原因**

报告期内，发行人存在一起安全生产事故，具体如下：

2021 年 1 月 10 日 7 时 50 分左右，位于荆门市东宝区的公司压块车间发生一起机械伤害事故，造成 1 人死亡。

事故发生后，经荆门市人民政府批准，于 2021 年 1 月 11 日成立了东宝区湖北凯龙化工集团股份有限公司“1.10”一般机械伤害事故调查组开展事故调查工作，事故调查组于 2021 年 1 月 25 日出具了《东宝区湖北凯龙化工集团股份有限公司“1.10”一般机械伤害事故调查报告》，认定事故原因如下：

## 1. 事故直接原因

员工文士明安全意识淡漠，违章操作，未按《TNT 自动装药机设备安全使用操作说明书》中规定操作，在未暂停机器联锁情况下，擅自进入设备操作危险区域，清理缝隙内的药块，致使头部被取药夹具压住受伤，经抢救无效死亡。

## 2. 事故间接原因

(1) 公司安全生产管理缺失。未落实安全生产主体责任，未严格落实事故隐患排查治理制度，未对员工未停机进入危险区域的违章行为进行有力查处；未落实岗位的安全防范和风险辨识；未完善压块机安全操作规程。

(2) 公司安全生产教育培训不到位。未落实员工的三级安全教育培训，车间级安全教育培训与班组级班前会混合开展，以班组会形式代替车间级安全教育培训；安全生产教育转岗培训不实，考试存在代考现象。

(3) 公司应急救援预案制定不够全面。未针对性制定压块工房机械伤害专项应急救援预案。

## (二) 发行人的整改情况及保证安全生产的主要措施、内部控制制度及执行的有效性

安全事故发生后，发行人认真吸取事故教训，对不足之处进行了认真整改，建立或完善相关保证安全生产的措施，具体如下：

1. 关于安全制度制定和执行方面。公司制定了《事故隐患排查治理管理规定》和《安全检查管理制度》，公司安全环保处作为督办部门，建立并执行单位级安全隐患排查处理流程，对相关员工进行安全检查考核。公司每年对集团内各单位的安全生产工作进行一次全面检查，并将安全检查情况通报各单位。

2. 关于应急预案制定和执行方面。公司根据《生产安全事故应急预案管理办法》的规定编制了《湖北凯龙化工集团股份有限公司生产安全事故应急预案》，该预案自 2021 年 8 月 1 日施行。此外，公司还针对膨化硝酸铵炸药生产线安全技术改造项目、年产 19650 吨乳化炸药生产线项目制定了专项应急预案。集团公司

或子集团公司、分子公司或事业部、车间班组按每年 1：3：9 频次定期开展生产安全事故应急救援预案演练。

3. 关于岗位的安全防范和风险辨识方面。公司针对特种化工厂膨化车间、乳化一、三线、乳化二线及辅助岗位等各生产岗位制定了《特种化工厂岗位应急处置卡汇编》，确保生产线员工能正确辨识或了解各岗位存在的潜在风险、易发事故、应急处理原则及应急联系电话。

4. 关于员工安全教育培训方面。公司针对安全生产教育培训不到位的情况制定了《特种化工厂安全教育培训管理制度》。三级安全教育必须逐级完成，在上一级培训考核合格之前不得进入下一级，凡是培训后考核未合格的，不允许上岗。特种作业及特种设备作业人员应按规定参加安全培训教育，取得特种作业操作证或特种设备作业人员证方可上岗。

5. 关于压块设备自动化改造方面。公司对事故生产线进行隐患整改，并于 2021 年 10 月整改完成。

6. 特种化工厂将乳化三线、乳化一线所有蜗轮蜗杆减速机加装防护盖，加强对配合生产的辅助工房安全监管，编制每个工房安全对标检查表。开展安全专项检查或日常安全检查时，对照检查标准，逐个工房进行排查。

炜衡律师进行了网络检索，除上述安全生产事故外，未发现发行人及其合并报表范围内各级子公司报告期内发生重大安全生产事故或存在社会影响恶劣的安全生产违法行为。该次安全生产事故发生后，经认真整改，发行人进一步建立健全了安全生产相关的各项内控制度，并得到了较好地执行。

**（三）相关行政处罚不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，符合《注册办法》第十一条的相关规定**

针对上述安全生产事故，荆门市应急管理局于 2021 年 3 月 2 日出具了《行政处罚告知书》（（荆）应急告〔2021〕执-6 号），明确认定该事故是一起一般安全生产责任事故。2021 年 3 月 5 日，荆门市应急管理局出具了《行政处罚决

定书》（（荆）应急罚〔2021〕执-6号），依据《中华人民共和国安全生产法》第一百零九条第一款第（一）项的规定，对发行人给予30万元罚款的行政处罚。

2023年4月10日，荆门市应急管理局出具《证明》，认为发行人违规行为未造成严重的社会影响，未损害社会公共利益，所受行政处罚的违规行为已整改完毕，罚款已按期缴纳。经荆门市应急管理局调查认定，发行人所受处罚的行为系一般生产安全责任事故，不属于重大违法违规行为。除上述情形外，报告期内，发行人不存在其他因违反安全管理等规定而被行政处罚的记录，亦不存在违反安全管理相关法律、法规、部门规章和其他规范性文件的行为。

综上，发行人所受行政处罚已经荆门市应急管理局出具证明，且被认定一般生产安全责任事故，不属于重大违法违规行为。根据《适用意见第18号》规定，上述行政处罚不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，符合《注册办法》第十一条的相关规定。

炜衡律师认为：

1. 发行人已对报告期内发生的安全生产事故进行整改，并进一步建立健全了安全生产相关的内部控制制度；
2. 整改完成后，发行人相关内部控制制度得到了有效执行；
3. 报告期内，发行人发生的安全生产事故已被相关部门认定为一起一般生产安全责任事故，不属于重大违法违规行为，上述行政处罚行为不构成严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，符合《注册办法》第十一条的相关规定。

### **《审核问询函》第3题**

本次募集资金拟投向电子雷管、工业炸药及制品等民用爆破器材、灰岩业务及补充流动资金，其中灰岩可用于生产氧化钙、水泥等产品。

请发行人补充说明：（1）本次募投项目是否属于《产业结构调整指导目录（2019 年本》中的淘汰类、限制类产业，是否属于落后产能，是否符合国家产业政策；（2）本次募投项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见；（3）本次募投项目是否涉及新建自备燃煤电厂，如是，是否符合《关于加强和规范燃煤自备电厂监督管理的指导意见》中“京津冀、长三角、珠三角等区域禁止新建燃煤自备电厂，装机明显冗余、火电利用小时数偏低地区，除以热定电的热电联产项目外，原则上不再新（扩）建自备电厂项目”的要求；（4）本次募投项目是否需履行主管部门审批、核准、备案等程序及履行情况；是否按照环境影响评价法要求，以及《建设项目环境影响评价分类管理名录》和《生态环境部审批环境影响评价文件的建设项目目录》规定，获得相应级别生态环境主管部门环境影响评价批复；（5）本次募投项目是否属于大气污染防治重点区域内的耗煤项目。依据《大气污染防治法》第九十条，国家大气污染防治重点区域内新建、改建、扩建用煤项目的，应当实行煤炭的等量或者减量替代。发行人是否履行应履行的煤炭等量或减量替代要求；（6）本次募投项目是否位于各地城市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，如是，是否拟在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料；（7）本次募投项目是否需取得排污许可证，如是，是否已经取得，如未取得，请说明目前的办理进展、后续取得是否存在法律障碍，是否存在违反《排污许可管理条例》第三十三条规定的情况；（8）本次募投项目生产的产品是否属于《环保名录》中规定的“双高”产品。如发行人产品属于《环保名录》中“高环境风险”的，还应满足环境风险防范措施要求、应急预案管理制度健全、近一年内未发生重大特大突发环境事件要求；产品属于《环保名录》中“高污染”的，还应满足国家或地主污染物排放标准及已出台的超低排放要求、达到行业清洁生产先进水平、近一年内无因环境违法行为受到重

大处罚的要求；（9）本次募投项目涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放量；募投项目所采取的环保措施及相应的资金来源和金额，主要处理设施及处理能力，是否能够与募投项目实施后所产生的污染相匹配；（10）发行人最近 36 个月是否存在受到环保领域行政处罚的情况，是否构成重大违法行为，或者是否存在导致严重环境污染，严重损害社会公共利益的违法行为。

请保荐人及律师核查并发表明确意见。

**回复：**

**一、本次募投项目是否属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中的淘汰类、限制类产业，是否属于落后产能，是否符合国家产业政策**

**核查程序：**

1. 查阅《产业结构调整指导目录（2019 年本）》相关分类，查阅《国务院关于进一步加强淘汰落后产能工作的通知》《2015 年各地区淘汰落后和过剩产能目标任务完成情况》等文件，核查淘汰类、限制类产业及落后产能的范围；

2. 就本次募投项目所属行业及规划产品与《产业结构调整指导目录（2019 年本）》规定的行业和产品进行比对，与国家淘汰的落后及过剩产能所涉行业及产品进行对比；

3. 查阅《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》《关于推进民爆行业高质量发展的意见》《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标》《关于加快建设绿色矿山的实施意见》《湖北省矿产资源总体规划（2021-2025 年）》等政策文件，核查本次募投项目是否符合国家产业政策。

**核查内容及结果：**

**（一）本次募投项目不属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中的淘汰类、限制类产业**

根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，淘汰类、限制类产业名录下与民爆行业及采矿业相关的产品或工艺设备列示如下：

| 分类  | 行业类别 | 大类                      | 细分内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 限制类 | 民爆行业 | 十五、民爆产品                 | 非人机隔离的非连续化、自动化雷管装配生产线；非连续化、自动化炸药生产线；高污染的起爆药生产线；高能耗、高污染、低性能工业粉状炸药生产线；危险等级为 1.1 级的危险品生产厂房现场操作人员总人数大于 5 人的炸药生产线；危险等级为 1.1 级的危险品生产厂房现场操作人员人数大于 9 人的炸药制品生产线；与雷管近距离接触的作业人员数量（含原材料和半成品作业人员，不含成品运送人员）大于 5 人的基础雷管装填生产线                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | 采矿业  | 十一、机械                   | 3 立方米及以下小矿车制造项目；直径 3.5 米及以下矿井提升机制造项目；斗容 3.5 立方米及以下矿用挖掘机制造项目；矿用搅拌、浓缩、过滤设备（加压式除外）制造项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 淘汰类 | 民爆行业 | “一、落后生产工艺装备”之“（十五）民爆产品” | 密闭式包装型乳化炸药基质冷却机；密闭式包装型乳化炸药低温敏化机；小直径手工单头炸药装药机；轴承包覆在药剂中的混药、输送等炸药设备；起爆药干燥工序采用蒸汽烘房干燥的工艺；延期元件（体）制造工序采用手工装药的工艺；雷管装填、装配工序及工序间的传输无可靠防殉爆措施的工艺；导爆管制造工序加药装置无可靠防爆设施的生产线；危险作业场所未实现远程视频监控的工业炸药和工业雷管生产线；危险作业场所未实现远程视频监控的导爆索生产线；采用传统轮碾方式的炸药制药工艺；起爆药生产废水达不到《兵器工业水污染排放标准火工药剂》（GB14470.2）要求排放的生产工艺；乳化器出药温度大于 130℃ 的乳化工艺；小直径含水炸药装药效率低于 1200kg/h、小直径粉状炸药装药效率低于 800kg/h 的装药机；有固定操作人员的场所，噪声超过 85 分贝以上的炸药设备；全电阻极差大于 1.5Ω 的电雷管（钢芯脚线长度 2m）生产技术；装箱产品下线未实现生产数据在线采集、及时传输的生产线；全电阻极差大于 1.0Ω 的电雷管（钢芯脚线长度 2m）生产工艺；工序间无可靠防爆措施的导爆索生产线；制索工序无药量在线检测、自动联锁保护装置的导爆索生产线；最大不发火电流小于 0.25A 的普通型电雷管生产工艺；雷管装填工序未实现人机隔离的生产工艺；雷管卡口、检查工序间需人工传送产品的生产工艺；年产 1 万吨及以下的低水平工业炸药生产线 |
|     | 民爆行业 | “二、落后产品”之“（十一）民爆产品”     | 不满足国内公共安全全生命周期管控标准要求的工业雷管；导火索；铵梯炸药；纸壳雷管                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|  |     |                       |                                                              |
|--|-----|-----------------------|--------------------------------------------------------------|
|  | 采矿业 | “一、落后生产工艺装备”之“（十七）采矿” | 露天矿山采用扩壶爆破；露天矿山采用掏底崩落、掏挖开采、不分层的“一面墙”开采；露天矿山使用爆破方式对大块矿岩进行二次破碎 |
|--|-----|-----------------------|--------------------------------------------------------------|

凌河化工电子雷管生产线技术改造项目采用连续化、自动化生产工艺及技术，建设工业数码电子雷管装配生产线、电子引火元件生产线、起爆药自动生产线、电子雷管脚线生产线以及生产配套设施。数码电子雷管属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中的鼓励类产品（“第一类 鼓励类”之“四十五、民爆产品”之“3、新型起爆器材；数码电子雷管；数码电子雷管的电子引火元件（含电子控制模块和点火元件）集中生产远程配送模式”），不属于上述限制类、淘汰类产业及落后产品。

发行人工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中的鼓励类产品（“第一类 鼓励类”之“四十五、民爆产品”之“7、危险工房操作人员总人数不大于 3 人的工业炸药生产线；震源药柱生产实现连续化、自动化、信息化、柔性化的智能制造，1.1 级单个危险工房操作人员人数不大于 5 人的生产线”），不属于上述限制类、淘汰类产业及落后产品。

东宝矿业年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目的爆破方式为深孔爆破，采用的开采方式为露天分台阶爆破削落、自下而上顺序的分层开采，二次破碎方式为使用颚式破碎机与整形圆锥式破碎机对大块岩石进行后续破碎，不属于上述限制类、淘汰类产业及落后产品。

综上，炜衡律师认为，发行人本次募投项目均不属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中的限制类、淘汰类产业及落后产品。

**（二）本次募投项目不属于落后产能**

根据《国务院关于加强淘汰落后产能工作的通知》（国发〔2010〕7 号）、《关于印发淘汰落后产能工作考核实施方案的通知》（工信部联产业〔2011〕46 号）、《2015 年各地区淘汰落后和过剩产能目标任务完成情况》（工业和信息化部、国家能源局公告 2016 年第 50 号）、《关于利用综合标准依法依规推动落后产能退出的指导意见》（工信部联产业〔2017〕30 号）等政策文件，全国淘汰落后产能和过剩产能行业包括炼铁、炼钢、焦炭、铁合金、电石、电解铝、铜

冶炼、铅冶炼、水泥（熟料及磨机）、平板玻璃、造纸、制革、印染、铅蓄电池（极板及组装）、电力及煤炭行业。本次募投项目均不涉及上述行业，本次发行募集资金投资项目不涉及淘汰落后产能。

### （三）本次募投项目符合国家产业政策

#### 1. 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目

根据工业和信息化部发布的《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，除保留少量产能用于出口或其他经许可的特殊用途外，2022年6月底前停止生产、8月底前停止销售除工业数码电子雷管外的其他工业雷管；另外，《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标》等政策文件均强调了提升行业数字化、智能化水平，推动工业雷管生产线向无人化车间方向发展等目标。发行人通过凌河化工电子雷管生产线技术改造项目建设，可提高工业数码电子雷管生产能力，实现工业数码电子雷管自动化、连续化生产，符合国家产业政策。

#### 2. 年产500万吨精细化工用灰岩生产线建设项目

根据《关于加快建设绿色矿山的实施意见》等政策要求，我国将大力推进矿业领域科技创新，促进矿产资源的高效开发利用，实现矿产资源的可持续发展。同时，《湖北省矿产资源总体规划（2021-2025年）》和《荆门市矿产资源总体规划（2021-2025年）》均要求加快形成技术先进、产业链长、产品多样、高附加值的产业结构，提高产业集中度和规模效益。通过东宝矿业年产500万吨精细化工用灰岩生产线建设项目，可解决目前东宝矿业氧化钙和纳米碳酸钙原材料供应不够稳定的经营风险，有效释放上述产品产能。本项目的实施符合国家资源综合利用、产业结构调整等石料行业产业政策。

#### 3. 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目

《工业和信息化部关于民用爆炸物品行业技术进步的指导意见》《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标》等政策文件明确提出了“建立并完善民爆行业智能制造标准体系，推动智能制造技术的推广应用，不断提高行业智能制造水平和生产线本质安全水

平”“鼓励开展工业炸药智能化生产工艺技术及装备的研发与应用，推动工业炸药生产线向无人化车间方向发展”“鼓励开发震源药柱自动装药、自动装配的工艺装备”等关于民爆产品生产线智能化发展的要求。本项目对公司主要生产的生产线进行自动化、智能化技术升级改造，能够建设高质量的民爆产品生产体系，符合国家的产业政策规划方向。

炜衡律师认为，发行人募投项目不属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中淘汰类、限制类产业及落后产品，不属于落后产能，符合国家产业政策。

## **二、本次募投项目是否满足项目所在地能源消费双控要求，是否按规定取得固定资产投资项目节能审查意见**

### **核查程序：**

1. 查阅国家发展和改革委员会发布的《固定资产投资项目节能审查办法》《完善能源消费强度和总量双控制度方案》以及相关省份发布的节能审查实施办法；
2. 取得本次募投项目相关节能报告及节能审查意见。

### **核查内容及结果：**

#### **（一）本次募投项目满足项目所在地能源消费双控要求及取得固定资产投资项目节能审查意见情况**

根据国家发展和改革委员会发布的《固定资产投资项目节能审查办法》（国家发展和改革委员会令 2016 年第 44 号，自 2017 年 1 月 1 日起施行，有效期至 2023 年 5 月 31 日）第八条规定：“节能审查机关受理节能报告后，应委托有关机构进行评审，形成评审意见，作为节能审查的重要依据。节能审查应依据项目是否符合节能有关法律法规、标准规范、政策；项目用能分析是否客观准确，方法是否科学，结论是否准确；节能措施是否合理可行；项目的能源消费量和能效水平是否满足本地区能源消耗总量和强度“双控”管理要求等对项目节能报告进行审查。”

同时，国家发展和改革委员会发布的《完善能源消费强度和总量双控制度方案》（发改环资〔2021〕1310号）要求严格实施节能审查制度。各省（自治区、直辖市）要切实加强对能耗量较大特别是化石能源消费量大的项目的节能审查，与本地区能耗双控目标做好衔接，从源头严控新上项目能效水平，新上高耗能项目必须符合国家产业政策且能效达到行业先进水平。未达到能耗强度降低基本目标进度要求的地区，在节能审查等环节对高耗能项目缓批限批，新上高耗能项目须实行能耗等量减量替代。

因此，建设项目能源消费量和能效水平满足本地区能源消耗总量和强度“双控”管理要求，是有关部门出具节能审查意见的前提条件。

根据上述法规要求，发行人本次募投项目是否满足项目所在地能源消费双控要求及具体的节能审查情况如下：

#### 1. 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目

根据《葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目节能报告》，“凌河化工电子雷管生产线技术改造项目”年综合能源消费量为 184.87 吨标准煤（当量值），年电力消费量为 141.56 万千瓦时。根据《固定资产投资项目节能审查办法》第六条规定，年综合能源消费量不满 1,000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时的固定资产投资项目，不再单独进行节能审查。因此，凌河化工电子雷管生产线技术改造项目无需单独进行节能审查。

2023 年 2 月 28 日，凌河化工填报了《工业固定资产投资项目能耗统计表》，2023 年 3 月 13 日，兴城市工业和信息化局出具审查意见认为，凌河化工电子雷管生产线技术改造项目综合能源消费量预计不满 1,000 吨标准煤，且年电力消费量不满 500 万千瓦时，不再单独进行节能审查。

#### 2. 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目

根据《荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目节能报告》，该项目年综合能源消费量为 4,336.58 吨标准煤（当量值），根据《湖北省固定资产投资项目节能审查实施办法》第四条规定，年综合

能源消费量未超过 5,000 吨标准煤的固定资产投资项 目，由审批、核准、备案该项目的地方发展改革部门负责节能审查。

2022 年 11 月 11 日，荆门市东宝区行政审批局出具了《关于荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目节能报告的审查意见》（东行审发〔2022〕214 号），认为该项目的建设符合国家相关产业政策及固定资产投资项 目节能管理的相关规定，原则同意该 项目节能报告。

综上，“年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目”满足项目所在地能源消费双控要求，且已取得节能审查意见。

### 3. 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目

根据《湖北凯龙化工集团股份有限公司工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目节能报告》，该项目年综合能源消费量为 3,301.28 吨标准煤（当量值），根据《湖北省固定资产投资项 目节能审查实施办法》第四条规定，年综合能源消费量未超过 5,000 吨标准煤的固定资产投资项 目，由审批、核准、备案该项目的地方发展改革部门负责节能审查。

2021 年 11 月 4 日，荆门市东宝区行政审批局出具了《关于工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目节能报告的审查意见》（东行审发〔2021〕288 号），认为该项目的建设符合国家相关产业政策及固定资产投资项 目节能管理的相关规定，原则同意该 项目节能报告。

综上，“工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目”满足项目所在地能源消费双控要求，且已取得节能审查意见。

### 4. 补充流动资金

“补充流动资金”项目不需要履行节能审批手续。

炜衡律师认为，本次募投项目满足项目所在地能源消费双控要求，已按规定取得固定资产投资项 目节能审查意见，或依据规定无需进行节能审查。

## 三、本次募投项目是否涉及新建自备燃煤电厂，如是，是否符合《关于加强

和规范燃煤自备电厂监督管理的指导意见》中“京津冀、长三角、珠三角等区域禁止新建燃煤自备电厂，装机明显冗余、火电利用小时数偏低地区，除以热定电的热电联产项目外，原则上不再新（扩）建自备电厂项目”的要求

**核查程序：**

1. 查阅发行人本次募投项目的可行性研究报告、节能报告、投资备案文件及环境影响评价文件；

2. 查阅《关于加强和规范燃煤自备电厂监督管理的指导意见》。

**核查内容及结果：**

炜衡律师认为，本次募投项目所用能源主要为水、电、柴油、燃气，不直接消耗煤炭，不涉及新建自备燃煤电厂。

四、本次募投项目是否需履行主管部门审批、核准、备案等程序及履行情况；是否按照环境影响评价法要求，以及《建设项目环境影响评价分类管理名录》和《生态环境部审批环境影响评价文件的建设项目目录》规定，获得相应级别生态环境主管部门环境影响评价批复

**核查程序：**

1. 查阅《企业投资项目核准和备案管理办法》《企业投资项目核准和备案管理条例》《政府核准的投资项目目录》等法律法规，综合判断本次募投项目需履行主管部门审批、核准、备案等程序；

2. 对照《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境影响评价分类管理名录》《生态环境部审批环境影响评价文件的建设项目目录》等法律法规的要求，核查发行人本次募投项目需履行的环评批复程序；

3. 取得并查阅发行人本次募投项目的立项备案文件，募投项目环境影响报告书、报告表及环评批复文件。

**核查内容及结果：**

（一）本次募投项目是否需履行主管部门审批、核准、备案等程序及履行情

## 况

根据《企业投资项目核准和备案管理条例》《政府核准的投资项目目录（2016 年本）》等规定，企业投资建设固定资产投资项，须按照规定备案或核准。

本次发行募投项目均不涉及《企业投资项目核准和备案管理条例》（国务院令第六百七十三号）规定的对关系国家安全、涉及全国重大生产力布局、战略性资源开发和重大公共利益项目，且不属于《政府核准的投资项目目录（2016 年本）》《政府核准的投资项目目录（湖北省 2017 年本）》规定的实行核准管理的范围，因此，本次募投项目实施备案管理，无需主管部门进行审批、核准。

发行人募投项目已按规定取得主管部门备案，具体如下：

| 募投项目名称                       | 项目核准或备案情况                                                               | 取得时间             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目 | 《关于<葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目>项目备案证明》（项目代码：2210-211481-04-02-310335） | 2022 年 10 月 31 日 |
| 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目      | 《湖北省固定资产投资项目备案证》（项目代码：2209-420802-89-01-813352）                         | 2022 年 10 月 19 日 |
| 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目          | 《湖北省固定资产投资项目备案证》（项目代码：2109-420802-89-02-205194）                         | 2021 年 9 月 28 日  |

（二）本次募投项目是否按照环境影响评价法要求，以及《建设项目环境影响评价分类管理名录》和《生态环境部审批环境影响评价文件的建设项目目录》规定，获得相应级别生态环境主管部门环境影响评价批复

根据《中华人民共和国环境影响评价法（2018 修正）》的相关规定，国家根据建设项目对环境的影响程度，对建设项目的环境影响评价实行分类管理。建设单位根据对环境的影响大小，分别组织编制环境影响报告书、环境影响报告表或者填报环境影响登记表。建设项目的环境影响评价分类管理名录，由国务院生态环境主管部门制定并公布。除国务院生态环境主管部门负责审批的建设项目外，其他建设项目的环境影响评价文件的审批权限，由省、自治区、直辖市人民政府规定。

根据《中华人民共和国环境影响评价法（2018 修正）》《建设项目环境影响评价分类管理名录》《生态环境部审批环境影响评价文件的建设项目目录（2019 年本）》《湖北省人民政府办公厅关于调整建设项目环境影响评价文件分级审批权限的通知》（鄂政办发〔2019〕18 号）《辽宁省生态环境厅关于发布审批环境影响评价文件的建设项目目录（2021 年本）的通知》（辽环发〔2021〕1 号）的相关规定，本次发行募投项目不属于需要由生态环境部审批的范围，由所在地生态环境主管部门对环境影响评价文件进行审批。

发行人本次募投项目已按照相关法律法规的要求，编制了环境影响评价文件并取得相应级别生态环境主管部门环境影响评价批复文件，具体如下：

| 募投项目名称                      | 审批机关         | 环评批复文号        |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项 | 葫芦岛市生态环境局    | 葫环审〔2023〕10 号 |
| 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目     | 荆门市生态环境局东宝分局 | 东环函〔2022〕96 号 |
| 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目         | 荆门市生态环境局     | 荆环审〔2022〕6 号  |

炜衡律师认为，发行人本次募投项目已按照相关法律法规规定履行主管部门审批、核准、备案程序；发行人本次募投项目已按照环境影响评价法要求以及《建设项目环境影响评价分类管理目录》《生态环境部审批环境影响评价文件的建设项目目录》规定，获得相应级别生态环境部门环境影响评价批复。

**五、本次募投项目是否属于大气污染防治重点区域内的耗煤项目。依据《大气污染防治法》第九十条，国家大气污染防治重点区域内新建、改建、扩建用煤项目的，应当实行煤炭的等量或者减量替代。发行人是否履行应履行的煤炭等量或减量替代要求**

**核查程序：**

1. 取得并查阅本次募投项目的可行性研究报告、节能报告、环境影响评价文件；

2. 查阅《中华人民共和国大气污染防治法》《重点地区煤炭消费减量替代管理暂行办法》等政策法规。

### 核查内容及结果：

《中华人民共和国大气污染防治法》第八十六条规定：“国家建立重点区域大气污染联防联控机制，统筹协调重点区域内大气污染防治工作。国务院生态环境主管部门根据主体功能区划、区域大气环境质量状况和大气污染传输扩散规律，划定国家大气污染防治重点区域，报国务院批准。……省、自治区、直辖市可以参照第一款规定划定本行政区域的大气污染防治重点区域。”

国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、环境保护部、国家统计局、国家能源局印发的《重点地区煤炭消费减量替代管理暂行办法》（发改环资〔2014〕2984号）第二条规定：“本办法所称重点地区，是指北京市、天津市、河北省、山东省、上海市、江苏省、浙江省和广东省的珠三角地区。本办法所称煤炭减量，是指通过淘汰落后产能、压减过剩产能、提高煤炭等能源利用效率直接减少煤炭消费。本办法所称煤炭替代，是指利用可再生能源、天然气、电力等优质能源替代煤炭消费。”

根据国务院于2018年6月印发的《打赢蓝天保卫战三年行动计划》（国发〔2018〕22号），我国大气污染防控重点区域范围为：京津冀及周边地区，包含北京市，天津市，河北省石家庄、唐山、邯郸、邢台、保定、沧州、廊坊、衡水市以及雄安新区，山西省太原、阳泉、长治、晋城市，山东省济南、淄博、济宁、德州、聊城、滨州、菏泽市，河南省郑州、开封、安阳、鹤壁、新乡、焦作、濮阳市等；长三角地区，包含上海市、江苏省、浙江省、安徽省；汾渭平原，包含山西省晋中、运城、临汾、吕梁市，河南省洛阳、三门峡市，陕西省西安、铜川、宝鸡、咸阳、渭南市以及杨凌示范区等。

根据上述《重点地区煤炭消费减量替代管理暂行办法》《打赢蓝天保卫战三年行动计划》等规定，本次募投项目实施地点湖北省荆门市、辽宁省葫芦岛市均不属于国家大气污染防治重点区域。同时，根据本次募投项目的可行性研究报告、

节能报告、环境影响评价文件，发行人本次募投项目涉及的能源主要为水、电、柴油、（天）燃气，不存在使用煤炭作为燃料的情况。

炜衡律师认为，发行人本次募投项目不存在使用煤炭作为燃料的情况，不属于大气污染防治重点区域内的耗煤项目，不涉及需按照《中华人民共和国大气污染防治法》第九十条规定履行煤炭等量或减量替代要求的情形。

**六、本次募投项目是否位于各地城市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，如是，是否拟在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料**

**核查程序：**

1. 查阅《葫芦岛市人民政府办公室关于印发葫芦岛市高污染燃料禁燃区划分方案的通知》（葫政办发〔2018〕183号）及《关于进一步加强荆门中心城区高污染燃料禁燃区管控工作的通告》的相关规定；
2. 查阅本次募投项目的节能报告、环境影响评价文件；
3. 取得并查阅凯龙股份、凌河化工、东宝矿业关于高污染燃料禁燃区及高污染燃料的说明。

**核查内容及结果：**

根据《葫芦岛市人民政府办公室关于印发葫芦岛市高污染燃料禁燃区划分方案的通知》（葫政办发〔2018〕183号）、《关于进一步加强荆门中心城区高污染燃料禁燃区管控工作的通告》和本次募投项目的节能报告、环境影响评价文件，公司本次募投项目是否位于高污染燃料禁燃区等情况如下：

| 募投项目名称                       | 是否位于项目所在地高污染燃料禁燃区 | 是否拟在禁燃区内燃用相应类别的高污染燃料 |
|------------------------------|-------------------|----------------------|
| 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目 | 否                 | 否                    |
| 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目      | 是                 | 否                    |
| 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目          | 是                 | 否                    |

|        |     |     |
|--------|-----|-----|
| 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 |
|--------|-----|-----|

(一) 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目

根据《葫芦岛市人民政府办公室关于印发葫芦岛市高污染燃料禁燃区划分方案的通知》(葫政办发〔2018〕183号), 葫芦岛市内高污染燃料禁燃区及禁用的高污染燃料等事项规定如下:

| 事项       | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高污染燃料的划定 | <p>本方案所称高污染燃料是指生产和生活使用的煤炭及其制品(包括原煤、散煤、煤矸石、煤泥、水煤浆、型煤、焦炭、兰炭等)、油类等常规燃料, 分为以下两类。</p> <p>I类:</p> <p>1.单台出力小于20蒸吨/小时锅炉和民用燃煤设备燃用的含硫量大于0.5%、灰分大于10%的煤炭及其制品。</p> <p>2.石油焦、油页岩、原油、重油、渣油、煤焦油。</p> <p>II类:</p> <p>1.除单台出力大于等于20蒸吨/小时锅炉以外燃用的煤炭及其制品。</p> <p>2.石油焦、油页岩、原油、重油、渣油、煤焦油。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 禁燃区范围的划定 | <p>禁燃区包括2个□类禁燃区和1个□类禁燃区。</p> <p>□类禁燃区两个区域, 禁燃区总面积1.68k m<sup>2</sup>。</p> <p>区域一: (1)龙绣街—(2)海月路—(3)龙湾大街—(4)海辰路围成的闭合区域, 禁燃区面积1.23k m<sup>2</sup>。</p> <p>区域二: (1)葫芦岛市天正供暖有限责任公司南侧公路—(2)葫芦岛市天正供暖有限责任公司西侧公路—(3)抚民街—(4)连山大街—(5)连山河南侧公路—(6)连山河围成的闭合区域, 禁燃区面积0.45k m<sup>2</sup>。</p> <p>□类禁燃区一个区域, 禁燃区总面积76.82k m<sup>2</sup>。</p> <p>(1)葫芦岛公路路政管理局连山分局东侧道路—(2)天化街—(3)五里河—(4)化工街—(5)普通铁路—(6)沿河—(7)沿河中心线—(8)化机路—(9)五里河—(10)新华大街—(11)海辰路—(12)龙绣街—(13)海月路—(14)龙湾大街—(15)海云路—(16)通海大道—(17)海逸北路—(18)滨海南路—(19)滨海公路—(20)龙程街—(21)滨海公路—(22)望海街—(23)海岸线—(24)普通铁路—(25)锦葫路—(26)城市其它路—(27)锦葫北路—(28)锦葫路—(29)沿河—(30)五里河—(31)连山河—(32)葫芦岛市天正供暖有限责任公司南侧公路—(33)葫芦岛市天正供暖有限责任公司西侧公路—(34)抚民街—(35)连山大街—(36)连山河南侧公路—(37)沈山线—(38)疏港公路—(39)京哈线—(40)魏塔线—(41)葫六线—(42)兴工街—(43)宏运新城北侧道路—(44)宏运新城西侧道路—(45)国电葫芦岛润泽热力有限公司南侧—(46)国电葫芦岛润泽热力有限公司西侧道路围成的闭合区域。</p> |

“葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目”位于葫芦岛市兴城市兴海北路，不属于葫芦岛市高污染燃料禁燃区范围内。根据《葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目环境影响报告书》及《葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目节能报告》，项目消耗的主要能源为电、水、燃气等，不存在燃用前述高污染燃料的情形。

## （二）年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目和工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目

根据《关于进一步加强荆门中心城区高污染燃料禁燃区管控工作的通告》，荆门市内高污染燃料禁燃区及禁用的高污染燃料等事项规定如下：

| 事项       | 具体内容                                                                                                                                                                                         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高污染燃料的划定 | 1.煤炭及其制品（包括原煤、散煤、煤矸石、煤泥、煤粉、水煤浆、型煤、焦炭、兰炭等）。<br>2.石油焦、油页岩、原油、重油、渣油、煤焦油。<br>3.非专用锅炉或未配置高效除尘设施的专用锅炉燃用的生物质成型燃料。                                                                                   |
| 禁燃区范围的划定 | 本通告所称禁燃区包括东宝区、荆门高新区·掇刀区、漳河新区。<br>禁燃区实施分级管控，分为特别管控区、重点管控区和一般管控区。特别管控区范围包括城市建成区和漳河风景名胜区。重点管控区范围包括城市建成区范围外的各类工业园区（含高新技术开发区、产业园区、工业集中区等）以及牌楼镇、漳河镇、子陵铺镇、麻城镇、团林铺镇、石桥驿镇镇区。一般管控区范围为特别管控区和重点管控区以外的区域。 |

“年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目”和“工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目”位于荆门市东宝区，属于荆门市高污染燃料禁燃区范围内。根据“年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目”和“工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目”节能报告 and 环境影响报告书/表，项目消耗的主要能源为电、水、燃气等，不存在燃用前述高污染燃料的情形。

## （三）补充流动资金

不适用。

炜衡律师认为，“葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目”不属于葫芦岛市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，不存在拟在禁燃区内燃用相应类别高污染燃料的情形；“年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目”和“工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目”位于荆门市人民政府根据《高污染燃料目录》划定的高污染燃料禁燃区内，但不存在拟在禁燃区内燃用相应类别高污染燃料的情形。

**七、本次募投项目是否需取得排污许可证，如是，是否已经取得，如未取得，请说明目前的办理进展、后续取得是否存在法律障碍，是否存在违反《排污许可管理条例》第三十三条规定的情况**

**核查程序：**

1. 查阅《排污许可管理条例》及《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》的相关规定；
2. 查阅凌河化工的《固定污染源排污登记表》及《固定污染源排污登记回执》；查阅发行人、东宝矿业的《排污许可证》；
3. 查阅发行人出具的书面说明；
4. 查阅《葫芦岛市 2023 年环境监管重点单位名录》及《2022 年荆门市重点排污单位名录》。

**核查内容及结果：**

**（一）本次募投项目是否需取得排污许可证**

根据《排污许可管理条例》第二条规定，依照法律规定实行排污许可管理的企业事业单位和其他生产经营者，应当依照本条例规定申请取得排污许可证；未取得排污许可证的，不得排放污染物。

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》第二条规定，国家根据排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者（以下简称排污单位）污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素，实行排污许可重点管理、简化管理

和登记管理。对污染物产生量、排放量或者对环境的影响程度较大的排污单位，实行排污许可重点管理；对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度较小的排污单位，实行排污许可简化管理。对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，实行排污登记管理。实行登记管理的排污单位，不需要申请取得排污许可证，应当在全国排污许可证管理信息平台填报排污登记表，登记基本信息、污染物排放去向、执行的污染物排放标准以及采取的污染防治措施等信息。

经核查，本次募投项目根据上述规定需办理的排污许可情况如下：

| 序号 | 募投项目名称                       | 对应《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》中的行业类别 | 管理分类     | 是否需办理排污许可证 |
|----|------------------------------|-----------------------------------|----------|------------|
| 1  | 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目 | 炸药、火工及焰火产品制造                      | 排污登记管理   | 否          |
| 2  | 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目      | 非金属矿采选业之“土砂石开采”                   | 排污许可重点管理 | 是          |
| 3  | 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目          | 炸药、火工及焰火产品制造                      | 排污许可重点管理 | 是          |
| 4  | 补充流动资金                       | 不适用                               | 不适用      | 不适用        |

凌河化工电子雷管生产线技术改造项目锅炉、水处理通用工序因不涉及重点管理及简化管理事项，根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》相关规定，仅需办理固定污染源排污登记手续。目前，凌河化工持有《固定污染源排污登记回执》（有效期：2023 年 3 月 14 日至 2028 年 3 月 13 日）。因此，凌河化工电子雷管生产线技术改造项目按照规定实行排污登记管理，无需取得排污许可证。

东宝矿业目前持有证书编号为 91420800MA48H1KJXK001Y 的《排污许可证》（有效期自 2023 年 8 月 3 日至 2028 年 8 月 2 日）。年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目属于《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》行业类别中“六、非金属矿采选业”之“土砂石开采”，需在启动生产设施或者发生实际排污之前重新申请取得排污许可证。

发行人目前持有证书编号为 91420800271750145D001V 的《排污许可证》（有效期自 2023 年 7 月 28 日至 2028 年 7 月 27 日）。经对《关于湖北凯龙化工集团

股份有限公司工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目环境影响报告书的批复》及《排污许可证》副本记载内容进行比对，工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目已取得排污许可证。

综上，炜衡律师认为，葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目无需取得排污许可证；年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目需在启动生产设施或者发生实际排污之前重新申请取得排污许可证；工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目已取得排污许可证。

## **（二）募投项目排污许可证取得情况、办理进度、后续取得是否存在法律障碍**

根据发行人提供的资料和书面说明，年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目尚未进入建设阶段，现阶段暂无需重新申请取得排污许可证，因此项目实施主体东宝矿业尚未向主管部门重新申请取得排污许可证。根据东宝矿业书面确认，东宝矿业将在启动生产设施或者发生实际排污之前，按照国家环境保护相关法律法规以及排污许可证申请与核发技术规范要求重新申请取得排污许可证。该项目符合国家产业政策，已取得立项备案文件及相应级别生态环境主管部门的环境影响评价批复文件，且已规划配套了相应的环保设施，预计后续重新申请取得排污许可证不存在实质性法律障碍。

## **（三）本次募投项目不存在违反《排污许可管理条例》第三十三条规定的情形**

根据《排污许可管理条例》第三十三条规定：“排污单位有下列行为之一的，由生态环境主管部门责令改正或者限制生产、停产整治，处 20 万元以上 100 万元以下的罚款；情节严重的，报经有批准权的人民政府批准，责令停业、关闭：

（一）未取得排污许可证排放污染物；（二）排污许可证有效期届满未申请延续或者延续申请未经批准排放污染物；（三）被依法撤销、注销、吊销排污许可证后排放污染物；（四）依法应当重新申请取得排污许可证，未重新申请取得排污许可证排放污染物。”

本次募投项目中，凌河化工电子雷管生产线技术改造项目按规定实行排污登记管理，无需取得排污许可证；工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目已取得排污许可证；年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目实行排污许可管理，需取得排污许可证，但该项目目前尚未进入建设阶段，现阶段无需办理排污许可证，不存在违反《排污许可管理条例》第三十三条规定的情形。

综上，本次募投项目不存在违反《排污许可管理条例》第三十三条规定的情形。

炜衡律师认为，凌河化工电子雷管生产线技术改造项目无需取得排污许可证；年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目需在启动生产设施或者发生实际排污之前重新申请取得排污许可证；工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目已取得排污许可证；年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目已取得立项备案文件及相应级别生态环境主管部门的环境影响评价批复文件，且已规划配套了相应的环保设施，预计后续重新申请取得排污许可证不存在实质性法律障碍，也不存在违反《排污许可管理条例》第三十三条规定的情形。

八、本次募投项目生产的产品是否属于《环保名录》中规定的“双高”产品。如发行人产品属于《环保名录》中“高环境风险”的，还应满足环境风险防范措施要求、应急预案管理制度健全、近一年内未发生重大特大突发环境事件要求；产品属于《环保名录》中“高污染”的，还应满足国家或地主污染物排放标准及已出台的超低排放要求、达到行业清洁生产先进水平、近一年内无因环境违法行为受到重大处罚的要求

#### 核查程序：

取得并查阅发行人本次募投项目的可行性研究报告、环境影响报告书或报告表，了解本次募投项目生产的主要产品，并与《环境保护综合名录（2021 年版）》中的“高污染、高环境风险”产品名录进行对比。

#### 核查内容及结果：

根据发行人本次募投项目的可行性研究报告、环境影响报告书/表，除补充流动资金项目外，“凌河化工电子雷管生产线技术改造项目”生产的产品为工业数码电子雷管；“年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目”生产的产品为灰岩；“工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目”生产的产品为震源药柱、膨化硝铵炸药、乳化炸药、现场混装乳化炸药。经对比核查《环境保护综合名录（2021 年版）》涉及的“高污染、高环境风险”产品名录，炜衡律师认为，本次募投项目生产的产品均不属于《环境保护综合名录（2021 年版）》中规定的高污染、高环境风险产品。

**九、本次募投项目涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放量；募投项目所采取的环保措施及相应的资金来源和金额，主要处理设施及处理能力，是否能够与募投项目实施后所产生的污染相匹配**

**核查程序：**

取得并查阅募投项目的环境影响报告书、环境影响报告表以及所在地生态环境主管部门出具的环境影响批复文件，了解本次募投项目涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放量、拟采取的环保措施及相应的资金来源和金额、主要处理设施及处理能力等内容，核查发行人污染物处理能力是否能够与募投项目实施后所产生的污染相匹配。

**核查内容及结果：**

**（一）募投项目涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称及排放量**

**1. 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目**

根据《葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目环境影响报告书》，本项目涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称、排放量如下：

| 污染物类别及主要污染物名称 |           | 产污环节/污染源       | 排放量         |
|---------------|-----------|----------------|-------------|
| 废气            | 非甲烷总烃     | 脚线生产工序注塑机、烘干工序 | 0.017014t/a |
|               | 颗粒物（焊接烟尘） | 焊接工序           | 0.004t/a    |

|    |            |                    |          |
|----|------------|--------------------|----------|
| 固废 | 废包装及废边角料   | 电子雷管装配工房           | 1.2t/a   |
|    | 废机油        | 设备检查维修             | 0.7t/a   |
|    | 废活性炭       | 有机废气处理设施           | 0.58t/a  |
|    | 废焊接烟尘净化器滤芯 | 电子雷管装配工房           | 0.02t/a  |
|    | 收集粉尘       | 电子雷管装配工房           | 0.017t/a |
| 废水 | 项目无新增废水    |                    |          |
| 噪声 | 噪声         | 电子雷管装配工房、电引火元件制造工房 | 50dB(A)  |

## 2. 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目

根据年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目《建设项目环境影响报告表》，本项目涉及的环境污染的具体环节、主要污染物名称、排放量如下：

| 污染物类别及主要污染物名称 |                                          | 产污环节/污染源           | 排放量         |
|---------------|------------------------------------------|--------------------|-------------|
| 废气            | 粉尘                                       | 表土剥离、开采、装卸、运输、破碎废气 | 22.321t/a   |
|               | NO <sub>x</sub>                          | 爆破                 | 1.385t/a    |
|               | CO                                       | 爆破                 | 0.703t/a    |
| 固废            | 废土石                                      | 剥离表土、废石            | 0.00        |
|               | 收集粉尘                                     | 布袋除尘器、车间沉降         | 0.00        |
|               | 底泥                                       | 沉淀池底泥              | 0.00        |
|               | 生活垃圾                                     | 办公                 | 0.00        |
|               | 废机油                                      | 维修保养               | 0.00        |
| 废水            | SS                                       | 初期雨水、办公废水、车轮清洗废水   | 0.00        |
|               | COD、BOD <sub>5</sub> 、NH <sub>3</sub> -N | 办公废水               | 0.00        |
| 噪声            | 噪声                                       | 各种设备运转             | 75~105dB(A) |

## 3. 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目

根据《湖北凯龙化工集团股份有限公司工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目环境影响报告书》，本项目涉及环境污染的具体环节、主要污染物名称、排放量如下：

| 污染物类别及主要污染物名称             | 产污环节/污染源 | 排放量 (t/a) |
|---------------------------|----------|-----------|
| 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) |          | 896.00    |

| 污染物类别及主要污染物名称 |                           | 产污环节/污染源                 | 排放量 (t/a) |
|---------------|---------------------------|--------------------------|-----------|
| 废气            | 非甲烷总烃                     | 乳化震源药柱油相配制废气 (G1-1)      | 0.01      |
|               | 非甲烷总烃                     | 乳化震源药柱工艺废气 (G1-2~G1-6)   | 0.007     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 高爆速震源药柱投料粉尘 (G2-1)       | 2,240.00  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.119     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 高爆速震源药柱制药废气 (1) (G2-2)   | 2,240.00  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.406     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 高爆速震源药柱制药废气 (2) (G2-3)   | 2,240.00  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.406     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 现场混装乳化炸药油相配制废气 (G3-1)    | 448.00    |
|               | 非甲烷总烃                     |                          | 0.003     |
|               | 非甲烷总烃                     | 现场混装乳化炸药工艺废气 (G3-2~G3-3) | 0.009     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 膨化炸药油相配制废气 (G4-1)        | 896.00    |
|               | 非甲烷总烃                     |                          | 0.011     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 膨化炸药包装粉尘 (G4-2)          | 2,464.00  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.217     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 乳化 I 线油相配制废气 (G5-1)      | 896.00    |
|               | 非甲烷总烃                     |                          | 0.018     |
|               | 非甲烷总烃                     | 乳化 I 线工艺废气 (G5-2~G5-6)   | 0.108     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 乳化 III 线油相配制废气 (G6-1)    | 896.00    |
|               | 非甲烷总烃                     |                          | 0.021     |
|               | 非甲烷总烃                     | 乳化 III 线工艺废气 (G6-2~G6-6) | 0.126     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 1#锅炉烟气 (G0-1)            | 2,723.10  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.174     |
|               | SO <sub>2</sub>           |                          | 0.067     |
|               | NO <sub>x</sub>           |                          | 2.658     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 2#锅炉烟气 (G0-2)            | 2,723.10  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.174     |
|               | SO <sub>2</sub>           |                          | 0.067     |
|               | NO <sub>x</sub>           |                          | 2.658     |
|               | 废气量 (万 m <sup>3</sup> /a) | 3#锅炉烟气 (G0-3)            | 2,723.10  |
|               | 颗粒物                       |                          | 0.174     |
|               | SO <sub>2</sub>           |                          | 0.067     |
|               | NO <sub>x</sub>           |                          | 2.658     |

| 污染物类别及主要污染物名称 |            | 产污环节/污染源                                            | 排放量 (t/a) |
|---------------|------------|-----------------------------------------------------|-----------|
| 废水            | 废水量 (m³/a) | 炸药生产冷却废水 (W1-1、W2-1、W4-1、W5-1、W6-1)                 | 3,600.00  |
|               | COD        |                                                     | 0.540     |
|               | BOD5       |                                                     | 0.306     |
|               | SS         |                                                     | 0.468     |
|               | NH3-N      |                                                     | 0.090     |
|               | TNT        |                                                     | 0.002     |
|               | 废水量 (m³/a) | 水浴除尘废水 (W0-1)                                       | 480.00    |
|               | COD        |                                                     | 0.072     |
|               | BOD5       |                                                     | 0.041     |
|               | SS         |                                                     | 0.062     |
|               | NH3-N      |                                                     | 0.012     |
|               | TNT        |                                                     | 0.0002    |
|               | 废水量 (m³/a) | 设备及地面冲洗废水 (W0-2)                                    | 1,200.00  |
|               | COD        |                                                     | 0.180     |
|               | BOD5       |                                                     | 0.102     |
|               | SS         |                                                     | 0.156     |
|               | NH3-N      |                                                     | 0.030     |
|               | TNT        |                                                     | 0.001     |
|               | 废水量 (m³/a) | 澡堂废水 (W0-3)                                         | 1,320.00  |
|               | COD        |                                                     | 0.198     |
|               | BOD5       |                                                     | 0.112     |
|               | SS         |                                                     | 0.172     |
|               | NH3-N      |                                                     | 0.033     |
|               | TNT        |                                                     | 0.001     |
|               | 废水量 (m³/a) | 生活污水 (W5)                                           | 1,763.00  |
|               | COD        |                                                     | 0.264     |
|               | BOD5       |                                                     | 0.150     |
|               | SS         |                                                     | 0.229     |
|               | NH3-N      |                                                     | 0.044     |
|               | 废水量 (m³/a) | 综合污水 (W1-1、W2-1、W4-1、W5-1、W6-1+W0-1+W0-2+W0-3+W0-4) | 8,363.00  |
|               | COD        |                                                     | 1.254     |
|               | BOD5       |                                                     | 0.711     |
|               | SS         |                                                     | 1.087     |
|               | NH3-N      |                                                     | 0.209     |
|               | TNT        |                                                     | 0.003     |

| 污染物类别及主要污染物名称 |                | 产污环节/污染源 | 排放量 (t/a) |
|---------------|----------------|----------|-----------|
| 固废            | 废活性炭（废气处理）（S1） | 有机废气处理系统 | 0.00      |
|               | 废活性炭（污水处理）（S2） | 污水处理站    | 0.00      |
|               | 污水处理站污泥（S3）    | 污水处理站    | 0.00      |
|               | 废包装片膜（S4）      | 炸药生产线    | 0.00      |
|               | 废矿物油（S5）       | 运转设备     | 0.00      |
|               | 废塑料包装袋（S6）     | 炸药生产线    | 0.00      |
|               | 废离子交换树脂（S7）    | 软水制备系统   | 0.00      |
|               | 水浴除尘底泥（S8）     | 水浴除尘系统   | 0.00      |
|               | 生活垃圾（S11）      | 办公场所     | 0.00      |

#### 4. 补充流动资金

不适用。

**（二）募投项目所采取的环保措施及相应的资金来源和金额，主要处理设施及处理能力，是否能够与募投项目实施后所产生的污染相匹配**

##### 1. 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目

该项目的环保投资主要为厂房安全改造、排水布置改造、设备隔声减震以及厂区绿化投资，预计环保投资为 150 万元，资金主要来源于本次发行的募集资金或公司自有及自筹资金，具体如下所示：

| 类别 | 产污环节/污染源    | 污染物             | 治理措施                                   | 环保投资（万元） |
|----|-------------|-----------------|----------------------------------------|----------|
| 废气 | 电子雷管装配工房（一） | 非甲烷总烃、颗粒物（焊接烟尘） | 微负压收集+焊接烟尘净化器（一台）+二级活性炭吸附（一套）+15 米高排气筒 | 12.00    |
|    | 电子雷管装配工房（二） | 非甲烷总烃、颗粒物（焊接烟尘） | 微负压收集+焊接烟尘净化器+二级活性炭吸附（一套）+15 米高排气筒     | 12.00    |
|    | 电引火元件制造工房   | 非甲烷总烃           | 微负压收集+二级活性炭吸附（一套）+15 米高排气筒             | 10.00    |
| 废水 | 地面          |                 | 厂区防渗区地面防渗及排水改造及安全改造                    | 106.00   |
| 噪声 | 设备噪声        |                 | 减振和隔声装置                                | 2.00     |
| 绿化 | 厂区绿化        |                 | 绿化                                     | 8.00     |

|    |              |                             |                            |        |
|----|--------------|-----------------------------|----------------------------|--------|
| 固废 | 电子雷管<br>装配工房 | 废包装及<br>废边角料<br>等           | 废包装及废边角料收集后外售、不合格品<br>厂内销毁 | -      |
|    |              | 废焊接烟<br>尘净化器<br>滤芯、收<br>集粉尘 | 收集后外售                      | -      |
| 合计 |              |                             |                            | 150.00 |

## 2. 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目

该项目环保设备及设施投入主要为处理废气、废水、固体废物、噪声、生态保护恢复及风险防范措施，预计投入 840 万元，资金主要来源于本次发行的募集资金或公司自有及自筹资金，具体如下所示：

| 类别 | 产污环节/<br>污染源 | 污染物                       | 治理措施                                                                                | 环保投资<br>(万元) |
|----|--------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 废气 | 采矿区          | 表土剥离扬尘                    | 洒水降尘等                                                                               | 200.00       |
|    |              | 爆破废气粉<br>尘、<br>氮氧化物       | 洒水降尘、深孔爆破等                                                                          |              |
|    |              | 采装扬尘                      | 严格控制物料落差，洒水降尘等                                                                      |              |
|    |              | 运输扬尘                      | 洒水降尘等                                                                               |              |
|    | 工业场地         | 破碎粉尘                      | 收集后经袋除尘处理后由 15m 排气筒<br>DA001 排放                                                     |              |
|    |              | 装卸扬尘                      | 洒水降尘                                                                                |              |
| 废水 | 采矿区初<br>期雨水  | SS                        | 在采矿区设置截水沟，设置 1 座雨水收<br>集池（容积约 1000m <sup>3</sup> ）收集采矿场地<br>初期雨水，输送至沉淀池处理后回用于<br>抑尘 | 50.00        |
|    | 工业场地<br>生产废水 | SS                        | 车轮清洗废水经沉淀池处理后回用于车<br>轮清洗；初期雨水经雨水收集池及沉淀<br>池处理后回用于车轮冲洗及洒水降尘                          | 50.00        |
|    | 工业场地<br>办公废水 | COD、<br>BOD5、<br>SS、NH3-N | 办公废水经化粪池处理，处理后废水用<br>于林地施肥                                                          | 10.00        |
| 噪声 | 采矿区及<br>工业场地 | 机械设备                      | 绿化、减震、隔声等                                                                           | 50.00        |
| 固废 | 办公生活         | 办公垃圾                      | 委托环卫部门处置                                                                            | 50.00        |
|    | 采矿区          | 废土石                       | 部分用于修路、平整场地及附近村民建<br>房及周围遗留露天采坑回填，其余用于<br>后期土地复垦                                    |              |
|    | 袋除尘及<br>沉降   | 收集粉尘                      | 综合利用                                                                                |              |
|    | 沉淀池          | 底泥                        | 综合利用                                                                                |              |

|         |          |     |                                                   |        |
|---------|----------|-----|---------------------------------------------------|--------|
|         | 维修保养     | 废机油 | 建设危险废物暂存间，定期委托有资质单位处置                             |        |
| 生态保护及恢复 | 水土保持措施   |     | 排土场、矿区底部修筑挡土墙，顶部设截水沟，周边开挖导流渠，下游设置沉淀池，雨水收集至沉淀池沉淀处理 | 400.00 |
|         | 绿化措施     |     | 道路的绿化以种植行道树为主，选择适宜的树种                             |        |
|         | 土地复垦     |     | 对露天采场、工业场地、矿山公路进行土地复垦                             |        |
| 风险防范措施  | 地质灾害     |     | 编制风险应急预案，并定期组织演练                                  | 30.00  |
|         | 露天采场边坡风险 |     | 自上而下水平台阶开采、按要求留设边坡角，将边坡处松散岩石及时清理、清运               |        |
| 合计      |          |     |                                                   | 840.00 |

### 3. 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目

该项目环保设备及设施投入主要为处理废气、废水、固体废物、噪声及地下水，预计投入 115 万元，资金主要来源于本次发行的募集资金或公司自有及自筹资金，具体如下所示：

| 类别 | 产污环节/污染源        | 污染物   | 治理措施                      | 环保投资<br>(万元) | 备注   |
|----|-----------------|-------|---------------------------|--------------|------|
| 废气 | 乳化震源药柱油相配制废气    | 非甲烷总烃 | 集气罩+活性炭+15m 排气筒 (DA012)   | 0.00         | 利用现有 |
|    | 乳化震源药柱工艺废气      | 非甲烷总烃 | 厂房通风                      | 0.00         | 利用现有 |
|    | 高爆速震源药柱投料粉尘     | 颗粒物   | 集气罩+水浴除尘器+15m 排气筒 (DA001) | 0.00         | 利用现有 |
|    | 高爆速震源药柱制药废气 (1) | 颗粒物   | 集气罩+水膜除尘器+15m 排气筒 (DA002) | 0.00         | 利用现有 |
|    | 高爆速震源药柱制药废气 (2) | 颗粒物   | 集气罩+水膜除尘器+15m 排气筒 (DA003) | 0.00         | 利用现有 |
|    | 现场混装乳化炸药油相配制废气  | 非甲烷总烃 | 集气罩+两级活性炭+15m 排气筒 (DA005) | 20.00        | -    |
|    | 现场混装乳化炸药工艺废气    | 非甲烷总烃 | 厂房通风                      | 5.00         | -    |
|    | 膨化炸药油相配制废气      | 非甲烷总烃 | 集气罩+活性炭+15m 排气筒 (DA010)   | 0.00         | 利用现有 |
|    | 膨化炸药包装粉尘        | 颗粒物   | 集气罩+水浴除尘+15m 排气筒 (DA004)  | 0.00         | 利用现有 |

|     |                |                                                 |                                               |        |      |
|-----|----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------|------|
|     | 乳化 I 线油相配制废气   | 非甲烷总烃                                           | 集气罩+活性炭+15m 排气筒 (DA011)                       | 0.00   | 利用现有 |
|     | 乳化 I 线工艺废气     | 非甲烷总烃                                           | 厂房通风                                          | 0.00   | 利用现有 |
|     | 乳化 III 线油相配制废气 | 非甲烷总烃                                           | 集气罩+活性炭+15m 排气筒 (DA013)                       | 0.00   | 利用现有 |
|     | 乳化 III 线工艺废气   | 非甲烷总烃                                           | 厂房通风                                          | 0.00   | 利用现有 |
|     | 1#锅炉烟气         | 颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>            | 8m 排气筒 (DA006)                                | 0.00   | 利用现有 |
|     | 2#锅炉烟气         | 颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>            | 8m 排气筒 (DA006)                                | 0.00   | 利用现有 |
|     | 3#锅炉烟气         | 颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>            | 8m 排气筒 (DA006)                                | 0.00   | 利用现有 |
| 废水  | 综合废水           | COD、BOD <sub>5</sub> 、SS、NH <sub>3</sub> -N、TNT | 污水处理站 (絮凝+固液分离+沸石分离+一级厌氧+二级好氧+活性炭吸附)+夏家湾污水处理厂 | 0.00   | 利用现有 |
| 固废  | 废活性炭 (废气处理)    | 危险废物                                            | 危废暂存间                                         | 0.00   | 利用现有 |
|     | 废活性炭 (污水处理)    |                                                 |                                               |        |      |
|     | 污水处理站污泥        |                                                 |                                               |        |      |
|     | 废包装片膜          |                                                 |                                               |        |      |
|     | 水浴除尘底泥         |                                                 |                                               |        |      |
|     | 废矿物油           |                                                 |                                               |        |      |
|     | 废塑料包装袋         | 一般固废                                            | 一般固废暂存间                                       | 0.00   | 利用现有 |
|     | 废离子交换树脂        |                                                 |                                               |        |      |
|     | 生活垃圾           |                                                 |                                               |        |      |
| 噪声  | 设备噪声           | 等效连续 A 声级                                       | 隔声、减震、绿化                                      | 25.00  | --   |
| 地下水 | 现场混装乳化炸药生产线    | /                                               | 防渗                                            | 65.00  | -    |
| 合计  |                |                                                 |                                               | 115.00 | -    |

综上，发行人本次募投项目已根据其生产工艺流程及生产过程中产生的污染物情况，采取相应的治理措施。发行人通过增加相应的环保设备投入，使得未来的污染物处理能力能够与募投项目实施后所产生的污染相匹配。

炜衡律师认为，本次募投项目污染物排放总量符合相关法律法规要求；本次募投项目主要环保处理设施完善，能够实现各类污染物达标排放，资金投入与污染物处理能力与募投项目实施后所产生的污染相匹配。

十、发行人最近 36 个月是否存在受到环保领域行政处罚的情况，是否构成重大违法行为，或者是否存在导致严重环境污染，严重损害社会公共利益的违法行为

#### 核查程序：

1. 查阅发行人合并报表范围内各级子公司最近 36 个月受到环保领域行政处罚的《行政处罚决定书》及主管行政出具的相关证明；
2. 查阅发行人合并报表范围内各级子公司营业外支出明细表；
3. 登录企查查检索发行人合并报表范围内各级子公司最近 36 个月是否受到环保领域行政处罚。

#### 核查内容及结果：

最近 36 个月，发行人合并报表范围内各级子公司存在受到环保领域行政处罚的情况，具体情况如下：

| 序号 | 处罚机关         | 文书文号              | 处罚对象  | 处罚日期    | 处罚依据                                                                     | 处罚种类 | 金额(元)  | 主管行政机关相关证明认定意见                                                                                             |
|----|--------------|-------------------|-------|---------|--------------------------------------------------------------------------|------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 荆门市生态环境局京山分局 | 京环罚[2020]20号      | 长档口矿业 | 2020.06 | 《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第一款第（一）项、第（二）项和《湖北省生态环境行政处罚裁量基准规定》（鄂环发〔2019〕014号） | 罚款   | 50,000 | 荆门市生态环境局京山分局出具《证明》，认为长档口矿业违规行为未造成严重的社会影响，未损害社会公共利益，所受行政处罚的违规行为已整改完毕，罚款已按期缴纳。经调查认定，长档口矿业所受处罚的行为不属于重大违法违规行为。 |
| 2  | 荆门市生态环境局京山分局 | 荆（京）环罚决字[2021]11号 | 长档口矿业 | 2021.07 | 《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第一款第（一）项、第（二）项和《湖北省生态环境行政处罚裁量基准规定》（鄂环发            | 罚款   | 50,000 |                                                                                                            |

|   |              |                   |        |         |                                                                           |    |        |                                                                                                          |
|---|--------------|-------------------|--------|---------|---------------------------------------------------------------------------|----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |              |                   |        |         | (2019) 014号)                                                              |    |        |                                                                                                          |
| 3 | 荆门市生态环境局京山分局 | 京环罚[2020]21号      | 花山矿业   | 2020.06 | 《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第一款第(一)项、第(二)项和《湖北省生态环境行政处罚裁量基准规定》(鄂环发(2019) 014号) | 罚款 | 50,000 | 荆门市生态环境局京山分局出具《证明》，认为花山矿业违规行为未造成严重的社会影响，未损害社会公共利益，所受行政处罚的违规行为已整改完毕，罚款已按期缴纳。经调查认定，花山矿业所受处罚的行为不属于重大违法违规行为。 |
| 4 | 保定市生态环境局     | 保涑水环罚字〔2020〕8159号 | 山东天宝爆破 | 2020.10 | 《河北省扬尘污染防治办法》第四十条                                                         | 罚款 | 10,000 | --                                                                                                       |

针对长档口矿业和花山矿业的行政处罚，均由有权机关证明不属于重大违法行为，按照《适用意见第 18 号》规定可以不认定为重大违法行为，故相关行为不属于《注册办法》第十一条第一款第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

对于山东天宝爆破的行政处罚，其因物料堆放未依法采取有效措施防治扬尘污染，保定市生态环境局依照《河北省扬尘污染防治办法》第四十条规定对山东天宝爆破处以罚款 1 万元。根据《河北省扬尘污染防治办法》第四十条规定，建设施工、物料堆放、码头作业、矿产资源开采和加工未依法采取有效措施防治扬尘污染的，由监督管理部门责令改正，处一万元以上三万元以下罚款；情节较重的，处三万元以上十万元以下罚款；拒不改正的，责令其停工停产整治。山东天宝爆破被处以罚款的金额属于《河北省扬尘污染防治办法》第四十条规定的罚款金额下限，不属于情节较重的情形。根据《适用意见第 18 号》规定，相关处罚依据未认定该行为属于情节严重的情形可以不认定为重大违法行为，故山东天宝爆破受到行政处罚的行为不属于《注册办法》第十一条第一款第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

炜衡律师认为，发行人最近 36 个月存在受到环保领域行政处罚的情况，但均不构成重大违法行为，不存在导致严重环境污染或严重损害社会公共利益的违法行为。

## 第二部分 对《法律意见书》的更新

### 一、本次发行的批准和授权

发行人本次发行已经依照法定程序获得于 2023 年 5 月 31 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议批准，决议的有效期为自发行人该次股东大会审议通过本次发行议案之日起 12 个月内；发行人 2023 年第二次临时股东大会授权董事会全权办理本次发行具体事宜，该授权自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

2023 年 8 月 23 日，发行人召开第八届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》《关于本次向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易（修订稿）》《关于公司与特定对象签订附条件生效的股份认购合同（修订稿）的议案》《关于与邵兴祥签订〈关于湖北凯龙化工集团股份有限公司之附条件生效的股份认购合同〉之终止协议的议案》等议案，同意发行人对本次发行认购对象进行调整，邵兴祥先生不再认购发行人本次发行的股份。发行人本次发行方案调整如下：

#### 1. 发行股票的种类

本次发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A 股）。

#### 2. 发行股票的面值

本次发行的股票每股面值为 1.00 元。

#### 3. 发行方式和发行时间

本次发行采取向特定对象发行股票的方式，在获得深交所审核通过并经中国证监会同意注册后的有效期内选择适当时机向不超过 35 名特定对象发行股票。

#### 4. 发行数量

本次发行的股票数量按照本次发行募集资金总额除以发行价格确定，同时不超过本次发行前发行人总股本的 30%，即不超过 117,371,650 股（含本数）。若发行人在本次发行的董事会决议公告日至发行期首日期间发生送股、资本公积金转增股本、股权激励、股票回购注销或其它导致发行人股本总额发生变更的事项，则本次发行股票数量上限将相应调整。本次发行最终的数量上限以中国证监会关于本次发行的同意注册批复为准。在前述范围内，最终发行数量将由发行人董事会根据股东大会的授权及中国证监会和深交所的相关规定、发行时的实际情况，与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定。

#### 5. 发行对象及认购方式

本次发行的对象为包括发行人控股股东中荆集团在内的不超过 35 名符合中国证监会规定条件的特定对象，其中，中荆集团拟认购金额不低于 5,000 万元且不高于 12,000 万元（上下限均含本数）。

除中荆集团外的其他发行对象包括证券投资基金管理公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者，以及其他符合法律法规规定的投资者。证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的二只以上产品认购的，视为一个发行对象。信托公司作为发行对象，只能以自有资金认购。

除中荆集团外，本次发行的其他发行对象尚未确定。具体发行对象将在本次发行申请获得深交所审核通过并经中国证监会同意注册后，由发行人董事会在股东大会授权范围内与保荐机构（主承销商）按照相关法律、法规、部门规章或规范性文件的规定，根据发行对象申购情况以竞价方式确定。

本次发行的所有发行对象均以人民币现金方式认购本次发行的股票。

#### 6. 发行价格及定价方式

本次发行的定价基准日为发行期首日。本次发行通过询价方式确定发行价格，且发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价 = 定价基准日前 20 个交易日公司股票交易总额 ÷ 定价基准日前 20 个交易日公司股票交易总量）的 80%。

发行人控股股东中荆集团不参与本次发行的市场询价过程，但接受其他发行对象申购竞价结果，并与其他发行对象以相同价格认购本次发行的股票。若本次发行出现无申购报价或未有有效报价等情形，则中荆集团将按本次发行的发行底价认购本次发行的股票。

若发行人股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则本次发行的发行价格将相应调整。

#### 7. 限售期安排

发行对象通过本次发行认购的股份自本次发行结束之日起 6 个月内不得转让，中荆集团认购的本次发行的股票，18 个月内不得转让。法律法规对限售期另有规定的，依其规定。本次发行结束后，由于发行人送红股、资本公积金转增股本等原因增加的发行人股份，亦应遵守上述限售期安排。

发行对象因本次发行所获得的发行人股份在锁定期届满后减持，还需遵守中国证监会、深交所等监管部门的相关规定。

#### 8. 上市地点

本次发行的股票将申请在深交所上市。

#### 9. 募集资金用途

本次发行募集资金总额不超过 85,000 万元，扣除发行费用后的募集资金将用于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 实施主体 | 投资规模 | 拟使用募集资金投入金额 |
|----|------|------|------|-------------|
|----|------|------|------|-------------|

|    |                              |      |                  |                  |
|----|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 1  | 葫芦岛凌河化工集团有限责任公司电子雷管生产线技术改造项目 | 凌河化工 | 29,444.12        | 23,500.00        |
| 2  | 年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目      | 东宝矿业 | 26,175.25        | 23,500.00        |
| 3  | 工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目          | 发行人  | 17,462.00        | 13,000.00        |
| 4  | 补充流动资金                       | 发行人  | 25,000.00        | 25,000.00        |
| 合计 |                              |      | <b>98,081.37</b> | <b>85,000.00</b> |

本次发行募集资金到位之前，若发行人根据项目建设需要，利用自筹资金进行前期投入，在募集资金到位之后将予以置换。若本次发行实际募集资金金额（扣除发行费用后）少于上述项目拟投入募集资金总额，发行人将按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由发行人自筹解决。

#### 10. 本次发行前滚存的未分配利润安排

本次发行完成后，发行人发行前的滚存未分配利润由本次发行完成后的全体股东按本次发行完成后的持股比例共享。

#### 11. 本次发行决议的有效期限

本次发行的决议有效期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。

#### （二）本次发行方案调整不构成发行方案重大变化

《注册办法》第六十条规定：“向特定对象发行股票的定价基准日为本次发行股票的董事会决议公告日或者股东大会决议公告日的，向特定对象发行股票的董事会决议公告后，出现下列情况需要重新召开董事会的，应当由董事会重新确定本次发行的定价基准日：……（二）本次发行方案发生重大变化；……”

《适用意见第 18 号》之“七、关于第六十条‘发行方案发生重大变化’的理解与适用”规定，发行方案发生重大变化的情形包括增加募集资金数额、增加新的募投项目、增加发行对象或者认购股份以及其他可能对本次发行定价具有重大影响的事项，减少募集资金、减少募投项目、减少发行对象及其对应的认购股份并相应调减募集资金总额不视为本次发行方案发生重大变化。

发行人本次发行方案的调整为减少发行对象及根据公司最新股本调整发行数量上限，不涉及增加募集资金数额、增加新的募投项目、增加发行对象或者认购股份，或其他可能对本次发行定价具有重大影响的事项，根据上述规定，发行人本次发行方案调整不构成发行方案的重大变化。同时，发行人董事会已根据股东大会的授权召开第八届董事会第二十八次会议并审议通过本次发行方案调整事项，发行人已就本次发行方案调整履行了必要的决策程序，本次发行方案调整不会对本次发行构成实质性影响。

炜衡律师认为，发行人本次发行方案调整不构成发行方案重大变化，发行人已就本次发行方案调整履行了必要的决策程序，本次发行方案调整不会对本次发行构成实质性影响；截至《补充法律意见书》出具之日，发行人关于本次发行相关的决议尚在有效期内；发行人本次发行已获得发行人内部必要的批准和授权，本次发行尚需深交所审核通过，并报中国证监会履行发行注册程序。

## 二、发行人本次发行的主体资格

经炜衡律师核查，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人本次发行的主体资格未发生变化。

炜衡律师认为，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人是一家依法设立并有效存续且其股票已经依法在国务院批准设立的证券交易所上市交易的股份有限公司，不存在根据有关法律、法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》规定需要终止的情形，具备法律、法规、部门规章和规范性文件规定的本次发行的主体资格。

## 三、本次发行的实质条件

经炜衡律师查验，发行人符合《公司法》《证券法》《注册办法》等法律、法规、部门规章和规范性文件规定的向特定对象发行股票的实质条件。炜衡律师对发行人本次发行需符合的实质条件逐项核查如下：

### （一）本次发行符合《公司法》规定的相关条件

1. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议，本次发行的股票种类为境内上市的人民币普通股（A 股），每股的发行条件和价格均相同，符合《公司法》第一百二十六条的规定。

2. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议，本次发行的股票属于溢价发行，本次发行价格不低于每股票面金额 1.00 元，符合《公司法》第一百二十七条的规定。

## （二）本次发行符合《证券法》规定的相关条件

1. 根据发行人出具的书面承诺，并经本所律师核查，发行人本次发行不以广告、公开劝诱和变相公开的方式发行，符合《证券法》第九条第三款的规定。

2. 发行人已与长江保荐、中信证券股份有限公司签订《湖北凯龙化工集团股份有限公司（作为发行人）与长江证券承销保荐有限公司（作为联席主承销商）、中信证券股份有限公司（作为联席主承销商）之非公开发行股票主承销协议书》，证券承销业务采取包销方式，符合《证券法》第二十六条第一款的规定。

## （三）本次发行符合《注册办法》和《适用意见第 18 号》规定的相关条件

1. 经炜衡律师核查，本次发行不存在《注册办法》第十一条规定的不得向特定对象发行股票的情形。

（1）根据众环出具的“众环专字（2023）0100252 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》、“众环专字（2023）0101906 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》、发行人公告的《湖北凯龙化工集团股份有限公司截至 2022 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告》《湖北凯龙化工集团股份有限公司截至 2022 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告（修订稿）》并经炜衡律师查验，发行人不存在擅自改变前次募集资金用途未作纠正或者未经股东大会认可的情形，不存在《注册办法》第十一条第一款第（一）项规定的情形。

（2）根据众环就发行人 2022 年度财务报表出具的“众环审字（2023）0100772 号”《审计报告》，众环认为，发行人财务报表在所有重大方面按照企业会计准

则的规定编制，公允反映了发行人 2022 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量；发行人已在深交所网站披露“众环审字（2023）0100772 号”《审计报告》，履行相关信息披露义务。发行人最近一年财务报表的编制和披露在重大方面不存在不符合企业会计准则或者相关信息披露规则之规定的情形；发行人最近一年不存在财务会计报告被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告的情形；发行人最近一年不存在财务会计报告被出具保留意见的审计报告，且保留意见所涉及事项对上市公司的重大不利影响尚未消除的情形。发行人不存在《注册办法》第十一条第一款第（二）项规定的情形。

（3）根据发行人现任董事、监事和高级管理人员填写的《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员的调查表》，并经炜衡律师查询中国证监会网站（网址：<http://www.csrc.gov.cn>，下同）、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站（网址：<http://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun>，下同）、深交所网站（网址：<http://www.szse.cn>，下同）、上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>，下同）、北京证券交易所网站（网址：<https://www.bse.cn>，下同）的公开信息，发行人现任董事、监事、高级管理人员不存在最近三年受到中国证监会行政处罚，或者最近一年受到证券交易所公开谴责的情形，不存在《注册办法》第十一条第一款第（三）项规定的情形。

（4）根据发行人现任董事、监事和高级管理人员填写的《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员的调查表》及其个人信用报告和相关公安机关开具的无犯罪记录证明文件，并经炜衡律师查询中国证监会网站、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站、12309 中国检察网（网址：<https://www.12309.gov.cn>，下同）、中国裁判文书网（网址：<https://wenshu.court.gov.cn>，下同）、中国执行信息公开网（网址：<http://zxgk.court.gov.cn>，下同）的公开信息，发行人及其现任董事、监事和高级管理人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查的情形，不存在《注册办法》第十一条第一款第（四）项规定的情形。

（5）根据发行人控股股东的书面确认，并经炜衡律师查询中国证监会网站、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站、深交所网站、上海证券交易所网站、北京证券交易所网站、中国市场监管行政处罚文书网站（网址：<http://cfw>

s.samr.gov.cn，下同）、国家企业信用信息公示系统、12309 中国检察网、中国裁判文书网、中国执行信息公开网和信用中国（网址：<https://www.creditchina.gov.cn>，下同）的公开信息，发行人的控股股东、实际控制人不存在最近三年严重损害上市公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为情形，不存在《注册办法》第十一条第一款第（五）项规定的情形，关于《注册办法》第十一条“严重损害上市公司利益或者投资者合法权益的重大违法行为”的适用符合《适用意见第 18 号》第二条的相关规定。

（6）根据发行人的书面确认，并经炜衡律师查询中国证监会网站、深交所网站、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站、中国市场监管行政处罚文书网站、国家企业信用信息公示系统、12309 中国检察网、中国裁判文书网、中国执行信息公开网和信用中国的公开信息，发行人最近三年不存在严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，不存在《注册办法》第十一条第一款第（六）项规定的情形，关于《注册办法》第十一条“严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为”的适用符合《适用意见第 18 号》第二条的相关规定。

2. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议，并经炜衡律师核查，本次发行的募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于凌河化工电子雷管生产线技术改造项目、东宝矿业年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目、发行人工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目和补充流动资金。本次发行的募集资金使用符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定，不涉及持有财务性投资，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，募集资金项目实施后，不会与发行人控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性，符合《注册办法》第十二条的规定。

3. 发行人已在《募集说明书》等披露文件中，以投资者需求为导向，有针对性地披露业务模式、公司治理、发展战略、经营政策、会计政策等信息，并充分揭示可能对公司核心竞争力、经营稳定性以及未来发展产生重大不利影响的风险因素；本次发行的发行数量不超过 117,371,650 股（含本数），未超过本次发

行前公司总股本的 30%；发行人已综合考虑现有货币资金、资产负债结构、经营规模及变动趋势、未来流动资金需求，合理确定募集资金中用于补充流动资金和偿还债务的规模；发行人的主营业务为民用爆炸物品、硝酸铵及复合肥、纳米碳酸钙及石材产品的研发、生产、销售并提供爆破服务，本次发行的募集资金用于凌河化工电子雷管生产线技术改造项目、东宝矿业年产 500 万吨精细化工用灰岩生产线建设项目、发行人工业炸药及制品生产线智能化技术改造项目，属于投向主业，发行人补充流动资金系为了满足主营业务发展及日常营运资金的需求，属于投向主业。因此，本次发行符合《注册办法》第四十条的规定。

4. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议并经炜衡律师核查，本次发行的发行对象为不超过三十五名特定对象，范围为中荆集团、证券投资基金管理公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者，以及其他符合法律法规规定的投资者；证券投资基金管理公司、证券公司、合格境外机构投资者、人民币合格境外机构投资者以其管理的二只以上产品认购的，视为一个发行对象；信托公司作为发行对象，只能以自有资金认购。本次发行对象安排符合《注册办法》第五十五条第一款的规定。

5. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议并经炜衡律师核查，本次发行的定价基准日为发行期首日，通过询价方式确定发行价格，且发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价 = 定价基准日前 20 个交易日公司股票交易总额 ÷ 定价基准日前 20 个交易日公司股票交易总量）的 80%；发行人控股股东中荆集团不参与本次发行的市场询价过程，但接受其他发行对象申购竞价结果，并与其他发行对象以相同价格认购本次发行的股票；若本次发行出现无申购报价或未有有效报价等情形，则中荆集团将按本次发行的发行底价认购本次发行的股票；若发行人股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，则本次发行的发行价格将相应调整。本次发行的股票定价基准日及发行价格的确定方式符合《注册办法》第五十六条、第五十七条和第五十八条的规定。

6. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议，并经炜衡律师核查，发行对象通过本次发行认购的股份自本次发行结束之日起 6 个月内不得转让，中荆集团认购的本次发行的股票 18 个月内不得转让；法律法规对限售期另有规定的，依其规定；本次发行结束后，由于发行人送红股、资本公积金转增股本等原因增加的发行人股份，亦应遵守上述限售期安排；发行对象因本次发行股票所获得的发行人股份在锁定期届满后减持，还需遵守中国证监会、深交所等监管部门的相关规定。本次发行的限售期安排符合《注册办法》第五十九条的规定。

7. 本次发行的认购对象除发行人控股股东中荆集团外，其他认购对象尚未确定；具体发行对象将在本次发行申请获得深交所审核通过并经中国证监会同意注册后，由发行人董事会在股东大会授权范围内与保荐机构（主承销商）按照相关法律、法规、部门规章或规范性文件的规定，根据发行对象申购情况以竞价方式确定。根据发行人及其控股股东的书面确认，并经炜衡律师核查，发行人及其控股股东、实际控制人、主要股东不存在向发行对象做出保底保收益或者变相保底保收益承诺，不存在直接或者通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者其他补偿的情形，符合《注册办法》第六十六条的规定。

8. 根据发行人 2023 年第二次临时股东大会和第八届董事会第二十八次会议审议通过的本次发行相关议案及决议和发行人公开披露信息，并经炜衡律师核查，截至 2023 年 6 月 30 日，中荆集团持有发行人 59,792,682 股股份，占发行人总股本的 15.28%，中荆集团的一致行动人邵兴祥持有发行人 40,701,864 股股份，占发行人总股本的 10.40%，中荆集团及其一致行动人邵兴祥合计持有发行人 100,494,546 股股份，占发行人总股本的 25.69%，与第三大股东毛顺华之间存在较大的持股比例差距，控制权比较稳定；因此，本次发行完成后，中荆集团仍为公司控股股东，荆门市国资委仍为实际控制人，本次发行不涉及导致发行人控制权发生变化的情形，符合《注册办法》第八十七条的规定。

综上，炜衡律师认为，本次发行符合《公司法》《证券法》《注册办法》《适用意见第 18 号》有关法律、法规、部门规章和规范性文件等相关规定的上市公

公司向特定对象发行证券的实质条件，尚需深交所审核通过，并报中国证监会履行发行注册程序。

#### 四、发行人的独立性

经炜衡律师核查，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性未发生变化。

炜衡律师认为，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人的业务独立、资产独立完整、人员独立、机构独立、财务独立，发行人具有独立完整的供应、生产、销售系统和面向市场独立经营的能力。

#### 五、发行人的股东（实际控制人）

##### （一）截至 2023 年 6 月 30 日，发行人前十大股东

根据发行人提供的中国证券登记结算有限责任公司出具的《合并普通账户和融资融券信用账户前 N 名明细数据表》，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人的股份总数为 391,238,834 股，前 10 名股东及持股情况如下：

| 序号 | 股东姓名/名称      | 持有人类别 | 持有数量<br>(股) | 持有比例<br>(%) | 限售股股<br>数(股) | 质押/冻结<br>总数<br>(股) |
|----|--------------|-------|-------------|-------------|--------------|--------------------|
| 1  | 中荆集团         | 国有法人  | 59,792,682  | 15.28       | 0            | 29,896,300         |
| 2  | 邵兴祥          | 境内自然人 | 40,701,864  | 10.40       | 30,526,398   | 0                  |
| 3  | 毛顺华          | 境内自然人 | 5,135,521   | 1.31        | 0            | 0                  |
| 4  | 邱莉莎          | 境内自然人 | 4,318,718   | 1.10        | 0            | 0                  |
| 5  | 王维森          | 境内自然人 | 4,224,427   | 1.08        | 0            | 0                  |
| 6  | 中信建投证券股份有限公司 | 国有法人  | 4,140,504   | 1.06        | 0            | 0                  |
| 7  | 邱利华          | 境外自然人 | 3,684,300   | 0.94        | 0            | 0                  |
| 8  | 罗春莲          | 境内自然人 | 3,656,159   | 0.93        | 0            | 0                  |

|    |              |       |           |      |   |   |
|----|--------------|-------|-----------|------|---|---|
| 9  | 国泰君安证券股份有限公司 | 国有法人  | 2,683,033 | 0.69 | 0 | 0 |
| 10 | 刘卫           | 境内自然人 | 2,415,288 | 0.62 | 0 | 0 |

## （二）截至 2023 年 6 月 30 日，发行人持股 5%以上主要股东的基本情况

经炜衡律师核查发行人提供的资料，并经炜衡律师检索国家企业信用信息公示系统网站、企查查网站，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人持股 5%以上主要股东中荆集团和邵兴祥的基本情况不变。

## （三）发行人的控股股东和实际控制人

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人的控股股东为中荆集团，实际控制人为荆门市国资委，未发生变化；中荆集团其持有的发行人股份数未发生变化。

炜衡律师认为，本次加期期间，发行人的控股股东和实际控制人未发生变化。

# 六、发行人的股本及其演变

## （一）发行人的股本及其变化情况

本次加期期间，发行人股本发生一次变化，具体情况如下：

2023 年 4 月 17 日，发行人召开第八届董事会第二十五次会议和第八届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划第二批暂缓授予激励对象授予限制性股票的议案》，授予 3 名激励对象限制性股票 29.5 万股。

因发行人 2021 年限制性股票激励计划第二批暂缓授予股票登记并上市，截至该次授予的限制性股票上市日 2023 年 4 月 26 日，发行人总股本由 390,943,834 增加至 391,238,834 股。

2023 年 6 月 8 日，荆门市市场监督管理局出具“（荆门市监）登字〔2023〕第 100360 号”《登记通知书》，对上述事项予以变更登记。

## （二）发行人控股股东所持股份质押情况

根据发行人确认并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人控股股东中荆集团所持公司的股份质押情况不变，发行人控股股东的一致行动人邵兴祥先生所持公司的股份未质押。

炜衡律师认为，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人设立时的股权设置、股本结构符合当时有效的《股份有限公司规范意见》等有关法律法规、规章及规范性文件的规定，产权界定和确认不存在纠纷及风险；发行人自设立以来历次股本变动合法、合规、真实、有效；发行人控股股东中荆集团所持发行人股份质押的情形对本次发行不构成实质性影响。

## 七、发行人的业务

### （一）发行人的经营范围和经营方式

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人的经营范围和经营方式未发生变化。

### （二）发行人的境外经营

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人在中国大陆境外无生产经营活动。

### （三）发行人的业务变更情况

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人业务未发生变更。

### （四）发行人的主营业务

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人主营业务未发生变化。

### （五）发行人的持续经营能力

经炜衡律师核查，自《法律意见书》出具之日至《补充法律意见书》出具之日，发行人及其合并报表范围内各级子公司拥有的与其经营活动相关的主要资质和许可情况变化如下：

| 序号 | 企业名称 | 证书/备案名称      | 证书编号                   | 发证/备案机关              | 备案日期/证书有效期                              |
|----|------|--------------|------------------------|----------------------|-----------------------------------------|
| 1  | 凯龙楚兴 | 复合肥料（省级产品备案） | HBFHFL2023-01342       | 中华人民共和国农业农村部种植业管理司网站 | 2023.07.18                              |
| 2  | 凯龙楚兴 | 复合肥料（省级产品备案） | HBFHFL2023-01361       | 中华人民共和国农业农村部种植业管理司网站 | 2023.07.21                              |
| 3  | 凯龙楚兴 | 复合肥料（省级产品备案） | HBFHFL2023-01362       | 中华人民共和国农业农村部种植业管理司网站 | 2023.07.21                              |
| 4  | 凯龙楚兴 | 复合肥料（省级产品备案） | HBFHFL2023-01544       | 中华人民共和国农业农村部种植业管理司网站 | 2023.08.28                              |
| 5  | 凯龙楚兴 | 复合肥料（省级产品备案） | HBFHFL2023-01545       | 中华人民共和国农业农村部种植业管理司网站 | 2023.08.28                              |
| 6  | 凯龙楚兴 | 复合肥料（省级产品备案） | HBFHFL2023-01547       | 中华人民共和国农业农村部种植业管理司网站 | 2023.08.28                              |
| 7  | 发行人  | 民用爆炸物品生产许可证  | MB 生许证字[006]号          | 中华人民共和国工业和信息化部       | 2021.10.24-2024.10.24<br>(2023年7月27日换发) |
| 8  | 发行人  | 排污许可证        | 91420800271750145D001V | 荆门市生态环境局             | 2023.07.28-2028.07.27                   |
| 9  | 东宝矿业 | 排污许可证        | 91420800MA48H1KJXK001Y | 荆门市生态环境局             | 2023.08.03-2028.08.02                   |
| 10 | 凯龙楚兴 | 民用爆炸物品销售许可证  | （鄂）MB 销许证字-（17）        | 湖北省国防科技工业办公室         | 2023.09.02-2026.09.02                   |

2023年7月31日，新疆维吾尔自治区工业和信息化厅下发《关于同意新疆天宝混装炸药制造有限公司昌吉州吉木萨尔县生产点年产16200吨现场混装多孔粒状铵油炸药生产系统取得安全生产许可的批复》（新工信民爆函〔2023〕46号），同意新疆天宝混装昌吉州吉木萨尔县生产点年产16,200吨现场混装多孔粒状铵油炸药生产系统（混装车8台）取得安全生产许可，有效期为2023年7月31日至2024年6月30日。

炜衡律师认为，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人及其合并报表范围内各级子公司已依法获得其开展业务所必需的批准和许可，主营业务突出，不存在影响其持续经营的法律障碍。

综上，炜衡律师认为，发行人已依法获得其开展业务所必需的批准和许可；本次加期期间，发行人的主营业务突出且未发生重大变化，不存在影响其持续经营的法律障碍。

## 八、关联交易及同业竞争

### （一）关联方

本次加期期间，发行人的主要关联方变化情况如下：

1. 控股股东中荆集团直接或者间接控制的除发行人及其合并报表范围内各级子公司以外的法人或者其他组织变化情况如下：

| 序号 | 企业名称           | 变化情况 | 变更日期       | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|----------------|------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 中荆（武汉）置业发展有限公司 | 新增   | 2023.04.04 | 该公司基本情况为：<br>中荆（武汉）置业发展有限公司设立于 2022 年 12 月 26 日；注册资本 7,708.85 万元；注册地址为武汉市武昌区同成富苑裙楼 4 层 1 室；经营范围为“一般项目：非居住房地产租赁，自有房地产经营活动，物业管理，柜台、摊位出租，公共事业管理服务，商业综合体管理服务，人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）”；中荆集团子公司中荆（荆门）产业投资有限公司于 2023 年 4 月 4 日取得该公司 100% 股权。                                                                                               |
| 2  | 荆门市中荆招商管理有限公司  | 新增   | 2023.05.06 | 中荆集团新设公司。<br>该公司基本情况为：<br>荆门市中荆招商管理有限公司设立于 2023 年 5 月 6 日；注册资本 1,000 万元；注册地址为湖北省荆门市漳河新区天山路 1 号国华汇金中心 C 座 817/818；经营范围为“一般项目：企业管理咨询，企业管理，园区管理服务，以自有资金从事投资活动，创业投资（限投资未上市企业），社会经济咨询服务，会议及展览服务，项目策划与公关服务，业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训），信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，供应链管理，政府采购代理服务，广告设计、代理，广告制作。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）”；中荆集团持有该公司 100% 股权。 |

|   |                |                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---|----------------|-----------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | 安徽航特科技有限公司     | 新增                          | 2023.06.13 | <p>中荆集团子公司湖北航特装备制造股份有限公司新设子公司。</p> <p>该公司基本情况为：</p> <p>安徽航特科技有限公司设立于 2023 年 6 月 13 日；注册资本 5,000 万元；注册地址安徽省六安市金安区三十铺镇六安大学科技园 A1 栋 501；经营范围为“一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；摩托车及零部件研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属加工机械制造；试验机制造；液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：特种设备设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）”；湖北航特装备制造股份有限公司持有该公司 100% 股权。</p>                                                                                                                                                                  |
| 4 | 荆门市中荆资产运营有限公司  | 变更<br>注册<br>地址、<br>经营<br>范围 | 2023.04.03 | <p>注册地址变更为：</p> <p>湖北省荆门市漳河新区天山路 1 号 4 幢第 10 层 1019、1027、1028；</p> <p>经营范围变更为：</p> <p>一般项目：供应链管理服务，以自有资金从事投资活动，自有资金投资的资产管理服务，创业投资（限投资未上市企业），破产清算服务，财务咨询，企业管理咨询，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，信息系统集成服务，化工产品销售（不含许可类化工产品），橡胶制品销售，塑料制品销售，化肥销售，食品添加剂销售，饲料原料销售，润滑油销售，金属材料销售，金属制品销售。金属矿石销售，日用百货销售，服装服饰批发，服装服饰零售，皮革制品销售，日用化学产品销售，化妆品批发，化妆品零售，文具用品批发，音响设备销售，五金产品批发，电子产品销售，通讯设备销售，仪器仪表销售，汽车零配件批发，摩托车及零配件批发，金属切割及焊接设备销售，电子元器件与机电组件设备销售，电线、电缆经营，电子元器件批发，实验分析仪器销售，照相机及器材销售，玩具销售，机械设备销售，饲料添加剂销售，针纺织品及原料销售，玻璃仪器销售，劳动保护用品销售，第一类医疗器械销售，第二类医疗器械销售。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。</p> |
| 5 | 中荆（荆门）产业投资有限公司 | 变更<br>经营<br>范围              | 2023.06.07 | <p>经营范围变更为：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | 一般项目：以自有资金从事投资活动,自有资金投资的资产管理服务，创业投资（限投资未上市企业），企业管理咨询，融资咨询服务，电动汽车充电基础设施运营，集中式快速充电站，充电桩销售，机动车充电销售，太阳能发电技术服务，储能技术服务，食品销售（仅销售预包装食品），日用百货销售，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），信息系统运行维护服务，广告制作，广告设计、代理，广告发布，洗车服务，停车场服务，汽车拖车、求援、清障服务，在保险公司授权范围内开展专属保险代理业务（凭授权经营）。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

2. 发行人合并报表范围内各级子公司及联营企业变化情况如下：

| 序号 | 企业名称            | 主要变化情况           | 设立/变更日期    | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----|-----------------|------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 湖北凯祥新能源有限公司     | 新设               | 2023.06.12 | 湖北凯祥新能源有限公司设立于 2023 年 6 月 12 日；注册资本 5,000 万元；注册地址荆门市东宝区泉口路 20 号 132 幢；经营范围为“许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务，建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：太阳能发电技术服务，热力生产和供应，工程和技术研究和试验发展，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，工程管理服务，光伏设备及元器件制造，电力电子元器件制造，电子（气）物理设备及其他电子设备制造，光伏发电设备租赁，太阳能热利用产品销售，太阳能热发电装备销售，电子专用材料制造，光伏设备及元器件销售，电力电子元器件销售，电子专用材料销售，电子专用材料研发，太阳能热发电产品销售，电池销售。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）”；发行人持有该公司 57%股权，宁波欧达光电有限公司持有该公司 19%股权，浙江晶晟新能源有限公司持有该公司 14%股权，荆门市吉鑫物业管理有限公司持有该公司 10%股权。 |
| 2  | 湖北凯龙八达物流有限公司    | 减少注册资本、变更股东及股权比例 | 2023.04.14 | 注册资本变更为：<br>5,477.37 万元；<br>股东及股权比例变更为：<br>发行人持有该公司 59.7484%股权，钟祥市经环化工有限公司持有该公司 25.5597%股权，张国楚持有该公司 12.2387%股权，王浩持有该公司 2.4532%股权。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3  | 贵州众泰城爆破工程有限责任公司 | 变更股东及股权比例        | 2023.04.26 | 股东及股权比例变更为：<br>贵州万和爆破持有该公司 30.00%股权，桐梓守创技术咨询有限公司持有该公司 21.93%股权，桐梓县娄山爆破工程有限公司持有该公司 17.00%股权，陈宇持有该公司 11.86%股权，刘平持有该公司 10.00%股权，蒋红持有该公司 7.40%股权，陶宪持有该公司 1.81%股权。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|   |                |                         |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---|----------------|-------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | 湖北凯龙楚兴国际贸易有限公司 | 变更经营范围                  | 2023.05.29 | <p>经营范围变更为：</p> <p>一般项目：货物进出口，食品进出口，技术进出口，化肥销售，肥料销售，化工产品销售（不含许可类化工产品），饲料添加剂销售，煤炭及制品销售，电子专用设备制造，消防器材销售，环境保护专用设备销售，仪器仪表销售，特种劳动防护用品销售，服装服饰批发，鞋帽批发，电子产品销售，机械设备销售，电力电子元器件销售，电气设备销售，机械电气设备销售，金属矿石销售，非金属矿及制品销售，建筑材料销售，电线、电缆经营，金属材料销售，金属结构销售，工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外），工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外），农副产品销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），信息技术咨询服务。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：危险化学品经营，食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。</p>                                                      |
| 5 | 新疆燎原华天民爆器材有限公司 | 变更注册地址、注册资本、经营范围、股东股权比例 | 2023.06.09 | <p>注册地址变更为：</p> <p>新疆昌吉回族自治州木垒哈萨克自治县木巴路岔口至白杨河乡公路 4567 号；</p> <p>注册资本变更为：</p> <p>6,000 万元；</p> <p>经营范围变更为：</p> <p>一般项目：石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；金属加工机械制造；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；五金产品研发；五金产品制造；五金产品批发；五金产品零售；塑料制品销售；石油天然气技术服务；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通用设备修理；专用设备修理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：民用爆炸物品生产；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；</p> <p>股东及股权比例变更为：</p> <p>马新民持有该公司 89.4667%股权，山东天宝持有该公司 8.0333%股权，临沂金鹰矿山设备有限公司持有该公司 2.5000%股权。</p> |

|    |                       |           |             |                                                                                                                                                                    |
|----|-----------------------|-----------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6  | 京山京安工程爆破有限公司          | 变更股东及股权比例 | 2023.06.13  | 股东及股权比例变更为：<br>凯龙工程爆破持有该公司 51%股权，黄霞清持有该公司 39%股权，胡山武持有该公司 10%股权。                                                                                                    |
| 7  | 微山民爆                  | 变更经营范围    | 2023.06.19  | 经营范围变更为：<br>许可项目：民用爆炸物品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：装卸搬运；非居住房地产租赁；总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 8  | 贵州万和爆破                | 变更注册地址    | 2023.06.27  | 注册地址变更为：<br>贵州省遵义市新蒲新区新中街道中村木水窝                                                                                                                                    |
| 9  | 湖北凯龙国安防务科技有限公司        | 注销        | 2023.04.12- |                                                                                                                                                                    |
| 10 | 山东天宝化工爆破器材销售有限公司临沂分公司 | 注销        | 2023.04.20- |                                                                                                                                                                    |
| 11 | 荆门市强锐爆破服务有限公司         | 注销        | 2023.04.28- |                                                                                                                                                                    |
| 12 | 山东天宝化工爆破器材销售有限公司沂水分公司 | 注销        | 2023.06.28- |                                                                                                                                                                    |

3. 发行人的董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员报告期内直接或间接控制的或担任董事、高级管理人员的除发行人及其合并报表范围内各级子公司和联营企业外的其他企业变化情况：

| 序号 | 企业名称           | 主要变化情况               | 设立/变更日期                  | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|----------------|----------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 荆门市润岳商贸有限公司    | 变更执行董事、经理、财务负责人      | 2023.06.01               | 公司董事邵峰的配偶杨雨不再担任该公司财务负责人；杨雨姐姐杨慧不再担任该公司执行董事兼总经理。                                                                                                                                                                                                               |
| 2  | 荆门市晨安商贸有限公司    | 变更股东、执行董事、经理、监事、经营范围 | 2023.04.26<br>2023.05.26 | 公司董事邵峰配偶的父亲杨天付不再持有该公司股权。该公司股东由杨天付变更为田道福，持有该公司 100% 股权；该公司执行董事兼经理变更为田道福；监事变更为田兴华；经营范围变更为“一般项目：化工产品销售（不含许可类化工产品），塑料制品销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），装卸搬运。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）”。 |
| 3  | 云南城投置业股份有限公司   | 变更董事                 | 2023.06.05               | 公司独立董事娄爱东不再担任该公司董事                                                                                                                                                                                                                                           |
| 4  | 珠海市证金大数据研究有限公司 | 注销                   | 2023.06.06-              |                                                                                                                                                                                                                                                              |

## （二）重大关联交易

经炜衡律师核查，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日或本次加期期间，发行人新增的重大关联交易如下：

### 1. 购销商品、提供和接受劳务

2023 年 1-6 月，发行人向关联方购买/销售商品或提供/接受劳务的情况

| 关联方             | 交易类型 | 交易内容 | 交易金额（万元） |
|-----------------|------|------|----------|
| 荆门市润岳商贸有限公司     | 采购   | 煤炭   | 526.00   |
| 湖北联兴            | 采购   | 民爆器材 | 302.01   |
| 钟祥市沧海物流有限公司     | 采购   | 运输服务 | 2.23     |
| 贵州众泰城爆破工程有限责任公司 | 采购   | 爆破服务 | 381.37   |

| 小计              |         |        | 1,211.61  |
|-----------------|---------|--------|-----------|
| 关联方             | 交易类型    | 交易内容   | 交易金额（万元）  |
| 湖北联兴            | 销售      | 民爆器材   | 11,171.11 |
| 摩根凯龙            | 销售      | 包装材料   | 38.81     |
| 摩根凯龙            | 提供劳务及水电 | 劳务及水电  | 29.87     |
| 湖北泽弘气体有限公司      | 销售      | 水电、气体等 | 171.70    |
| 山东凯乐民爆器材有限公司    | 销售      | 民爆器材   | 2,091.09  |
| 山东凯乐民爆器材有限公司    | 提供劳务    | 提供劳务   | 0.66      |
| 国营襄沙化工厂         | 销售      | 水电     | 1.01      |
| 贵州众泰城爆破工程有限责任公司 | 销售      | 爆破服务   | 562.99    |
| 荆门市东环建材有限公司     | 销售      | 石料     | 156.34    |
| 小计              |         |        | 14,223.58 |

## 2. 关联租赁

| 关联方  | 租赁方式 | 租赁资产种类   | 2023年1-6月确认的租赁收益/支出（万元） |
|------|------|----------|-------------------------|
| 摩根凯龙 | 出租   | 土地及房屋建筑物 | 13.76                   |

## 3. 关联担保

本次加期期间，关联方为发行人借款提供的新增担保情况如下：

| 担保方    | 担保金额（万元） | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------|-------------|-------------|------------|
| 邵兴祥、周萍 | 5,400.00 | 2023年04月21日 | 2030年04月20日 | 否          |
| 邵兴祥    | 5,000.00 | 2023年05月31日 | 2024年05月31日 | 否          |
| 邵兴祥、周萍 | 3,000.00 | 2023年06月12日 | 2026年06月11日 | 否          |

注：邵兴祥先生目前担任公司董事长，与周萍女士系夫妻关系。

## 4. 关键管理人员报酬

发行人在2023年1-6月支付给关键管理人员的薪酬总额为168.68万元，上述关键管理人员包括发行人向其支付报酬的董事、监事以及高级管理人员。

### （三）关联交易的公允性

### （1）发行人与湖北联兴间的采购和销售

2006 年 7 月，湖北联兴设立后，湖北省内民爆器材生产企业在省内的民爆器材销售逐步由其代理，除少数历史形成并经批准的直供客户外，不再直接销售给经营企业。按照湖北联兴的公司章程和与各民爆器材企业签订的销售代理协议，发行人向湖北联兴的销售价格与湖北联兴销售给各经营公司的价格之间的价差为国拨基准价的 2%，该差额作为湖北联兴的收入以维持其日常运作及履行服务职能。湖北联兴销售给经营企业的价格与原生产企业销售给经营企业的价格一致。2008 年 12 月 14 日，湖北省物价局颁布《湖北省民用爆炸物品销售作价办法的通知》（鄂价工农〔2008〕279 号），规定代理销售公司的销售管理费为 3%，自该办法颁布后，上述价差调整为 3%。2014 年 12 月，国家发展改革委、工业和信息化部、公安部发布《关于放开民爆器材出厂价格有关问题的通知》（发改价格〔2014〕2936 号），放开民爆器材出厂价格，具体价格由供需双方协商确定。2015 年 8 月，湖北省物价局、湖北省国防科工办、湖北省公安厅发布《转发关于放开民爆器材出厂价格有关问题的通知》（鄂价工服〔2015〕108 号），全面放开民爆器材出厂价格、批发价格和零售价格，实行市场调节价；取消民爆器材流通费率控制和爆破作业服务费管理，由市场竞争形成价格，湖北省物价局印发的《湖北省民用爆炸物品销售作价办法》（鄂价工农〔2008〕279 号）停止执行。

由于民爆行业的特殊性及多年来的销售惯例，发行人在湖北省内民爆产品的采购和销售价格由交易双方协商确定，通过湖北联兴进行中转，湖北联兴收取 3% 的管理费。

湖北联兴的设立主要是出于加强安全监督，便于掌握产品购销信息的考虑，湖北联兴作为一个产品购销、流向信息的统一汇集点，生产企业和经营企业的购销行为从下单、发货、收货到结算，所有流程的信息均通过湖北联兴，湖北联兴基于该运作方式建立了湖北省民爆安全信息网，全面及时准确地掌握民爆产品购销及流向信息，因此湖北联兴在保障信息的及时性、全面性和准确性方面具备明显优势，为主管部门提供了更加有效的监管手段，对行业安全管理信息化水平的提高起到了非常积极的作用。

发行人与湖北联兴之间交易的定价方式属于湖北省内特殊的销售模式，湖北联兴仅收取 3%的管理费用于其日常经营管理，且湖北省内民爆产品销售均适用这一销售方式，其定价公允、合理。

## （2）其他经常性关联交易及偶发性关联交易

发行人其他经常性关联交易及偶发性关联交易定价公允。发行人的关联采购及销售实行市场定价；电费按有管理权的物价主管部门批准后的价格执行；其他关联交易均参考市场价格。

## 2. 严格执行有关回避表决的关联交易决策程序

因发行人相关人员疏忽，发行人与荆门市晨安商贸有限公司、钟祥市沧海物流有限公司、荆门市顺通客运有限责任公司客运分公司的关联交易未经总经理办公会议或董事会、股东大会等审议。因此，发行人于 2023 年 5 月 21 日和 2023 年 5 月 31 日召开第八届董事会第二十七次会议和 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于确认公司最近三年及一期关联交易的议案》，对发行人最近三年及一期的关联交易进行了事后补充确认。

除上述情形外，发行人报告期内的重大关联交易事前经董事会、股东大会审议通过，关联董事、关联股东已按规定回避表决。

## 3. 独立董事的审核意见

发行人独立董事对公司报告期内与关联方的重大关联交易事项进行了核查，并发表了同意的独立意见。

炜衡律师认为，本次加期期间，发行人与关联方的重大关联交易已得到了独立董事的确认并经发行人董事会或股东大会事前或事后审核确认通过，不存在严重影响发行人独立性或显失公允的关联交易，不存在损害发行人及其他股东利益的情形。

## （四）发行人与其股东之间的关联交易

经炜衡律师核查，炜衡律师认为，本次加期期间，对于关联交易的一方是

发行人股东的关联交易，发行人遵循了公平市场价格的原则，不存在通过关联交易转移利润的情形。

#### **（五）发行人在《公司章程》及其他内部规定中确定的关联交易公允决策程序**

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，发行人在《公司章程》《湖北凯龙化工集团股份有限公司股东大会议事规则》《湖北凯龙化工集团股份有限公司董事会议事规则》《湖北凯龙化工集团股份有限公司独立董事工作制度》等内部制度中对关联交易公允决策的程序作出规定，明确了关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度，并采取了必要的措施保护其他股东的利益。

#### **（六）同业竞争**

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人与控股股东及其控制的公司之间不存在构成重大不利影响的同业竞争，且发行人实际控制人、控股股东及其一致行动人均已承诺采取有效措施避免与发行人产生构成重大不利影响的同业竞争。

综上，炜衡律师认为，本次加期期间，发行人与关联方关联交易内容真实，且重大关联交易已得到了独立董事的确认并经发行人董事会或股东大会事前或事后审核确认通过，不存在严重影响发行人独立性或显失公允的关联交易，不存在损害发行人及其他股东利益的情形；对于一方是发行人股东的关联交易，发行人不存在通过关联交易转移利润的情形；发行人在《公司章程》及其他内部规定中明确了关联交易公允决策的程序；发行人与控股股东及其控制的公司之间不存在构成重大不利影响的同业竞争，发行人已在《募集说明书》中对避免关联交易和同业竞争的承诺进行了充分披露，无重大遗漏或重大隐瞒。

### **九、发行人的主要财产**

#### **（一）发行人拥有房产的情况**

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司房产变化情况如下：

## 1. 凯龙楚兴名下部分房产转移登记至凯晖化工名下

| 序号 | 原权利人 | 原权利证书号                    | 现权利人 | 现权利证书号                    | 他项权利 |
|----|------|---------------------------|------|---------------------------|------|
| 1  | 凯龙楚兴 | 鄂（2022）钟祥市不动产权第 0184619 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003805 号 | 抵押   |
| 2  | 凯龙楚兴 | 鄂（2022）钟祥市不动产权第 0184607 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003799 号 | 抵押   |
| 3  | 凯龙楚兴 | 鄂（2021）钟祥市不动产权第 0003406 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003770 号 | 抵押   |

## 2. 山东天宝名下部分房产因天宝福利向银行贷款设立抵押权

| 序号 | 权利人  | 权利证书号                 | 他项权利 |
|----|------|-----------------------|------|
| 1  | 山东天宝 | 平房权证 2012 字第 008412 号 | 抵押   |

## 3. 马克西姆化工（山东）有限责任公司名下部分房产因换证变更权利证书号

| 序号 | 权利人              | 原权利证书号                    | 现权利证书号                    | 他项权利 |
|----|------------------|---------------------------|---------------------------|------|
| 1  | 马克西姆化工（山东）有限责任公司 | 鲁（2017）平阳县不动产权第 0001807 号 | 鲁（2023）平阳县不动产权第 0033520 号 | 无    |

除上述变化外，发行人及其合并报表范围内各级子公司房产在本次加期期间无其他变化。

## （二）发行人拥有土地使用权、商标、专利、特许经营权等无形资产的情况

## 1. 土地使用权

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司土地使用权变化情况如下：

## （1）凯龙楚兴名下部分土地使用权转移登记至凯晖化工名下

| 序号 | 原权利人 | 原权利证书号                    | 现权利人 | 现权利证书号                    | 他项权利 |
|----|------|---------------------------|------|---------------------------|------|
| 1  | 凯龙楚兴 | 鄂（2022）钟祥市不动产权第 0184619 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003805 号 | 抵押   |
| 2  | 凯龙楚兴 | 鄂（2022）钟祥市不动产权第 0184607 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003799 号 | 抵押   |
| 3  | 凯龙楚兴 | 鄂（2021）钟祥市不动              | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不               | 抵押   |

|   |      |                           |      |                           |    |
|---|------|---------------------------|------|---------------------------|----|
|   |      | 产权第 0003406 号             |      | 动产权第 0003770 号            |    |
| 4 | 凯龙楚兴 | 鄂（2021）钟祥市不动产权第 0003404 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003785 号 | 抵押 |
| 5 | 凯龙楚兴 | 鄂（2021）钟祥市不动产权第 0003489 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003781 号 | 抵押 |
| 6 | 凯龙楚兴 | 鄂（2021）钟祥市不动产权第 0003403 号 | 凯晖化工 | 鄂（2023）钟祥市不动产权第 0003780 号 | 抵押 |

（2）山东天宝名下部分土地使用权因天宝福利向银行贷款设立抵押权

| 序号 | 权利人  | 权利证书号            | 他项权利 |
|----|------|------------------|------|
| 1  | 山东天宝 | 平国用（2012）第 596 号 | 抵押   |
| 2  | 山东天宝 | 平国用（2012）第 600 号 | 抵押   |

（3）马克西姆化工（山东）有限责任公司名下部分土地使用权因换证变更权利证书号

| 序号 | 权利人              | 原权利证书号                    | 现权利证书号                    | 他项权利 |
|----|------------------|---------------------------|---------------------------|------|
| 1  | 马克西姆化工（山东）有限责任公司 | 鲁（2017）平阳县不动产权第 0001807 号 | 鲁（2023）平阳县不动产权第 0033520 号 | 无    |

除上述变化外，发行人及其合并报表范围内各级子公司土地使用权在本次加期期间无其他变化。

## 2. 注册商标

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司名下部分注册商标有效期届满不再续展，除此之外发行人及其合并报表范围内各级子公司拥有的其他注册商标未发生变化，有效期届满的注册商标具体情况如下：

| 序号 | 权利人  | 注册号      | 商标                                                                                   | 有效期至       |
|----|------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1  | 山东天宝 | 3185048  |  | 2023.06.06 |
| 2  | 山东凯乐 | 10219959 |  | 2023.05.06 |
| 3  | 山东凯乐 | 10219967 |  | 2023.05.20 |

|   |      |          |                                                                                    |            |
|---|------|----------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 4 | 山东凯乐 | 10247644 |  | 2023.06.20 |
|---|------|----------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|

### 3. 专利

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增 6 项专利授权，新增专利具体情况如下：

| 序号 | 专利权人          | 专利名称                  | 专利类别 | 专利号           | 专利申请日      | 授权公告日      | 法律状态  | 取得方式 | 他项权利 |
|----|---------------|-----------------------|------|---------------|------------|------------|-------|------|------|
| 1  | 发行人           | 一种乳化震源药柱生产线           | 发明专利 | 2017108315840 | 2017.09.15 | 2023.04.11 | 专利权有效 | 原始取得 | 无    |
| 2  | 发行人           | 一种危险工房内无固定操作人员乳化炸药生产线 | 发明专利 | 2022105682730 | 2022.05.24 | 2023.04.18 | 专利权有效 | 原始取得 | 无    |
| 3  | 发行人           | 一种循环式震源药柱自动装药生产线      | 发明专利 | 201710681081X | 2017.08.10 | 2023.04.28 | 专利权有效 | 原始取得 | 无    |
| 4  | 发行人           | 一种用于震源药柱的超声波封口设备      | 实用新型 | 2023202891448 | 2023.02.23 | 2023.06.30 | 专利权有效 | 原始取得 | 无    |
| 5  | 凯龙工程爆破、湖北工业大学 | 对下向炮孔孔内分段装药的结构及方法     | 发明专利 | 202111570519X | 2021.12.21 | 2023.05.12 | 专利权有效 | 原始取得 | 无    |
| 6  | 山东天宝          | 一种现场混装乳化炸药及其制备方法      | 发明专利 | 2018112279019 | 2018.10.22 | 2023.05.09 | 专利权有效 | 原始取得 | 无    |

除上述新增专利授权外，本次加期期间，山东天宝名下的 2012100062850、201210510206X 、 2013101456500 、 2013101454079 、 2014103205107 、 2014103198940、2015102140148、2015101855995、201510561128X 九项专利权已办理质押登记注销手续。

除上述变化外，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司拥有的其他专利未发生变化。

### （三）发行人拥有主要生产经营设备的情况

根据发行人确认并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司拥有完整的生产经营设备，该生产经营设备包括房屋及建筑物、构筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

炜衡律师认为，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司生产经营过程中使用的主要生产经营设备为其合法所有。

#### **（四）财产的产权状况**

经炜衡律师核查，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人拥有的《律师工作报告》附表四、附表五、附表六、附表七及《补充法律意见书》所列主要财产不存在产权纠纷或潜在纠纷。

#### **（五）财产的取得方式**

经炜衡律师核查，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人拥有的《律师工作报告》附表四、附表五、附表六、附表七及《补充法律意见书》所列主要财产系通过原始取得、受让取得、出让、股权投资方式等方式取得，发行人及其合并报表范围内各级子公司已取得《律师工作报告》附表四-附表七及《补充法律意见书》所列财产所有权或使用权的权属证书或有关主管部门的确权文件，取得方式合法、有效。

#### **（六）财产所有权或使用权的限制情况**

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人合并报表范围内各级子公司在《律师工作报告》附表四、附表五、附表七及《补充法律意见书》所列的部分财产存在设定抵押、质押或被查封的情形，除此之外，发行人及其合并报表范围内各级子公司对其在《律师工作报告》附表四-附表七及《补充法律意见书》所列主要财产的所有权或使用权的行使并无不正常的限制。

#### **（七）发行人及其合并报表范围内各级子公司租赁他人物业的主要情况**

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司租赁他人面积为 1,000 平方米以上物业的情况未发生变化。

### **十、发行人的重大债权债务**

（一）发行人的重大合同

1. 采购合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增的 1,000 万元以上的采购合同如下所示：

| 序号 | 采购方  | 供应商名称          | 合同标的                   | 签订日期       | 合同金额（万元）  |
|----|------|----------------|------------------------|------------|-----------|
| 1  | 凌河化工 | 融硅思创（北京）科技有限公司 | 数码电子雷管电子模块             | 2023.03.10 | 按实际发生金额结算 |
| 2  | 凌河化工 | 融硅思创（北京）科技有限公司 | 煤矿许用数码电子雷管电子控制模块、起爆控制器 | 2023.03.10 | 按实际发生金额结算 |

2. 销售合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增的 1,000 万元以上的销售合同如下所示：

| 序号 | 客户名称          | 合同标的   | 签订日期       | 合同金额（万元） |
|----|---------------|--------|------------|----------|
| 1  | 夏河县春雷物资有限责任公司 | 数码电子雷管 | 2023.06.15 | 1,120    |

3. 对外借款合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增的对外借款合同如下所示：

| 序号 | 合同名称/编号                                      | 借款人 | 贷款人                 | 借款金额（万元） | 合同期限                  | 担保 |
|----|----------------------------------------------|-----|---------------------|----------|-----------------------|----|
| 1  | 《流动资金借款合同》<br>（PSBC42-YYT2023041201）         | 发行人 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司荆门市分行 | 5,000    | 2023.04.18-2024.04.17 | 无  |
| 2  | 《流动资金借款合同》<br>（0180900014-2023年（东宝）字 00059号） | 发行人 | 中国工商银行股份有限公司荆门东宝支行  | 6,000    | 2023.04.20-2024.04.19 | 无  |

|    |                                                  |      |                      |        |                           |                         |
|----|--------------------------------------------------|------|----------------------|--------|---------------------------|-------------------------|
| 3  | 《流动资金借款合同》<br>(A101JM23029)                      | 发行人  | 交通银行股份有限公司荆门分行       | 10,900 | 2023.05.06-<br>2024.01.02 | 无                       |
| 4  | 《流动资金贷款借款合同》<br>(公流贷字第 ZH230<br>0000077203 号)    | 发行人  | 中国民生银行股份有限公司<br>武汉分行 | 5,000  | 2023.05.22-<br>2023.11.22 | 无                       |
| 5  | 《流动资金贷款借款合同》<br>(公流贷字第 ZH220<br>0000074255)      |      |                      | 4,000  | 2023.06.30-<br>2024.06.30 | 无                       |
| 6  | 《流动资金借款合同》<br>(2023 年荆中银借字<br>014 号)             | 发行人  | 中国银行股份有限公司荆门分行       | 6,000  | 2023.05.30-<br>2024.05.30 | 无                       |
| 7  | 《流动资金借款合同》<br>(HT20230515000000<br>04)           | 发行人  | 汉口银行股份有限公司荆门分行       | 4,000  | 2023.06.13-<br>2024.06.13 | 无                       |
| 8  | 《流动资金借款合同》<br>(JIM011012023002<br>2)             | 发行人  | 华夏银行股份有限公司荆门分行       | 6,000  | 2023.06.21-<br>2024.06.21 | 无                       |
| 9  | 《流动资金借款合同》<br>(兴银鄂流贷字 2306<br>第 WH2523 号)        | 发行人  | 兴业银行股份有限公司武汉分行       | 5,000  | 2023.06.28.<br>2024.06.27 | 无                       |
| 10 | 《并购贷款合同》<br>(YYBBG2023001)                       | 发行人  | 中国建设银行股份有限公司<br>荆门分行 | 5,400  | 2023.04.21-<br>2030.04.20 | 保证<br>(注 1)、质<br>押(注 2) |
| 11 | 《人民币流动资金贷款合同》(HTU4206<br>68608FBWB2023N00<br>01) |      |                      | 3,000  | 2023.06.12-<br>2026.06.11 | 保证<br>(注 1)             |
| 12 | 《流动资金借款合同》(420101202300<br>04369)                | 凯龙楚兴 | 中国农业银行股份有限公司荆门分行     | 9,700  | 2023.06.06-<br>2024.06.05 | 保证、<br>抵押<br>(注 3)      |
| 13 | 《流动资金借款合同》(JIM011012023<br>0025)                 | 凯龙楚兴 | 华夏银行股份有限公司荆门分行       | 5,000  | 2023.06.25-<br>2024.06.25 | 保证<br>(注 4)             |

|    |                                                  |          |                  |       |                           |                    |
|----|--------------------------------------------------|----------|------------------|-------|---------------------------|--------------------|
| 14 | 《流动资金借款合同》<br>(编号: (平邑农商银行) 流借字 (2023) 年第 115 号) | 山东<br>天宝 | 山东平邑农村商业银行股份有限公司 | 1,300 | 2023.06.28-<br>2024.06.26 | 抵押<br>(注 5)        |
| 15 | 《流动资金借款合同及保证合同》(2023 年临商银行平邑借字第 2023060960 号)    | 山东<br>天宝 | 临商银行股份有限公司平邑支行   | 2,500 | 2023.06.12-<br>2024.06.11 | 保证、<br>抵押<br>(注 6) |
| 16 | 《流动资金借款合同》(编号: (平邑农商银行) 流借字 (2023) 年第 097 号)     | 天宝<br>福利 | 山东平邑农村商业银行股份有限公司 | 650   | 2023.05.25-<br>2024.05.23 | 保证、<br>抵押<br>(注 7) |
| 17 | 《流动资金借款合同》(HT202306200000016)                    | 八达<br>物流 | 汉口银行股份有限公司荆门分行   | 1,000 | 2023.06.27-<br>2024.06.26 | 保证<br>(注 8)        |
| 18 | 《流动资金借款合同》(WHZX3810120230007)                    | 八达<br>物流 | 华夏银行股份有限公司荆门分行   | 950   | 2023.06.18-<br>2026.06.18 | 保证<br>(注 9)        |

注 1: 2022 年 2 月 24 日, 邵兴祥、周萍与中国建设银行股份有限公司荆门分行签订《最高额保证合同》, 合同约定邵兴祥、周萍为发行人 2020 年 2 月 23 日至 2025 年 2 月 22 日期间在中国建设银行股份有限公司荆门分行项下债务提供最高额保证担保, 最高额保证合同项下保证责任最高限额为 17,000 万元。

注 2: 2023 年 4 月 7 日, 发行人与中国建设银行股份有限公司荆门分行签订《最高额权利质押合同》, 合同约定发行人以其持有的凌河化工 60% 股权出质为发行人 2023 年 4 月 7 日至 2030 年 4 月 6 日期间在中国建设银行股份有限公司荆门分行项下债务提供最高额质押担保。

注 3: 2022 年 6 月 14 日, 发行人与中国农业银行股份有限公司荆门分行签订《最高额保证合同》(42100520220001920), 合同约定发行人为凯龙楚兴 2022 年 6 月 14 日至 2025 年 6 月 13 日期间在中国农业银行股份有限公司荆门分行项下债务提供最高额保证担保, 最高额保证合同项下担保的债权最高余额为 13,230 万元; 2022 年 6 月 14 日, 凯龙楚兴作为抵押人与中国农业银行股份有限公司荆门分行签订《最高额抵押合同》(42100620220004583), 约定凯龙楚兴以其自有不动产设立抵押权为其债务提供最高额抵押担保, 担保的债权最高余额为 13,230 万元。

注 4: 2023 年 6 月 21 日, 发行人与华夏银行股份有限公司荆门分行签订《保证合同》(JIM0110120230025-11), 合同约定发行人为凯龙楚兴主合同项下债务提供连带责任保证。

注 5: 2023 年 6 月 27 日, 山东天宝作为抵押人与山东平邑农村商业银行股份有限公司签订《最高额抵押合同》(编号: (平邑农商银行) 高抵字 (2023) 年第 074 号), 合同约定山东天宝以其自有不动产设立抵押权为其债务提供最高额抵押担保, 担保的债权最高余额为 1,862.30 万元。

注 6: 2023 年 6 月 12 日, 发行人与临商银行股份有限公司平邑支行签订《最高额保证合同》(临商平邑银高保字第 2023060980 号), 合同约定发行人为山东天宝 2023 年 6 月 12 日至

2024年6月11日期间在临商银行股份有限公司平邑支行项下债务提供最高额保证担保，最高额保证合同项下担保的债权最高余额为4,000万元；2022年3月21日，山东天宝作为抵押人与临商银行股份有限公司平邑支行签订《最高额抵押合同》（临商平邑银高抵字第2022032180号），合同约定山东天宝以其自有不动产设立抵押权为其债务提供最高额抵押担保，担保的债权最高本金余额为9,131.64万元；2022年3月21日，山东天宝作为抵押人与临商银行股份有限公司平邑支行签订《最高额抵押合同》（临商平邑银高抵字第2022032181号），合同约定山东天宝以其自有不动产设立抵押权为其债务提供最高额抵押担保，担保的债权最高本金余额为3,421.50万元。

注7：2023年5月25日，山东天宝作为保证人与山东平邑农村商业银行股份有限公司签订《最高额保证合同》（编号：（平邑农商银行）高保字（2023）年第097号），约定发行人为天宝福利2023年5月25日至2024年5月23日期间在山东平邑农村商业银行股份有限公司项下债务提供最高额保证担保，最高额保证合同项下担保的债权最高余额为975万元；2023年5月25日，山东天宝作为抵押人与山东平邑农村商业银行股份有限公司签订《最高额抵押合同》（平邑农商银行高抵字2023年第060号），合同约定山东天宝以其自有不动产设立抵押权为天宝福利2023年5月25日至2024年5月23日期间在山东平邑农村商业银行股份有限公司项下债务提供最高额抵押担保，担保的债权最高余额为1,027.56万元。

注8：2023年6月26日，发行人与汉口银行股份有限公司荆门分行签订《保证合同》（DB2023062000000030），合同约定发行人为八达物流主合同项下债务提供连带责任保证。

注9：2023年6月21日，发行人与华夏银行股份有限公司荆门分行签订《保证合同》（WHZX3810120230007-11），合同约定发行人为八达物流主合同项下债务提供连带责任保证。

#### 4. 对外担保合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增的对外担保合同如下所示：

| 序号 | 担保方 | 担保对象 | 债权人            | 担保债务本金/最高余额（万元） | 担保类型   | 担保额度审议会议   |
|----|-----|------|----------------|-----------------|--------|------------|
| 1  | 发行人 | 凯龙楚兴 | 华夏银行股份有限公司荆门分行 | 5,000           | 连带责任保证 | 2022年度股东大会 |
| 2  | 发行人 | 山东天宝 | 临商银行股份有限公司平邑支行 | 4,000           | 连带责任保证 | 2022年度股东大会 |
| 3  | 发行人 | 八达物流 | 汉口银行股份有限公司荆门分行 | 1,000           | 连带责任保证 | 2022年度股东大会 |
| 4  | 发行人 | 八达物流 | 华夏银行股份有限公司荆门分行 | 950             | 连带责任   | 2022年度股东大会 |

|   |      |      |                  |     |        |             |
|---|------|------|------------------|-----|--------|-------------|
|   |      |      |                  |     | 保证     |             |
| 5 | 山东天宝 | 天宝福利 | 山东平邑农村商业银行股份有限公司 | 975 | 连带责任保证 | 2022 年度股东大会 |

5. 对外抵押/质押合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增的对外抵押/质押合同如下所示：

| 序号 | 合同名称/编号                                 | 抵押人/出质人 | 抵押权人/质押权人        | 担保主债权                                                            | 抵质押物              |
|----|-----------------------------------------|---------|------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1  | 《最高额权利质押合同》（HTC420668608 ZGDB2023N008）  | 发行人     | 中国建设银行股份有限公司荆门分行 | 质押权人与发行人 2023 年 4 月 7 日至 2030 年 4 月 6 日期间形成的最高额 221.694 万元债权     | 发行人持有的凌河化工 60% 股权 |
| 2  | 《最高额抵押合同》（编号：（平邑农商银行）高抵字（2023）年第 074 号） | 山东天宝    | 山东平邑农村商业银行股份有限公司 | 抵押权人与山东天宝 2023 年 6 月 27 日至 2024 年 6 月 26 日期间形成的最高额 1,862.30 万元债权 | 山东天宝名下不动产         |
| 3  | 《最高额抵押合同》（平邑农商银行高抵字 2023 年第 060 号）      | 山东天宝    | 山东平邑农村商业银行股份有限公司 | 抵押权人与天宝福利 2023 年 5 月 25 日至 2024 年 5 月 23 日期间形成的最高额 1,027.56 万元债权 | 山东天宝名下不动产         |

6. 理财合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，广水分公司存在新增理财产品投资情形，具体情况如下：

| 序号 | 产品名称                              | 金额（万元） | 产品类型           | 到期日   | 预期年化收益率 | 目前情况 |
|----|-----------------------------------|--------|----------------|-------|---------|------|
| 1  | 工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品（中国工商银行股份有限公司） | 500    | 固定收益类、非保本浮动收益型 | 无固定期限 | N/A     | 存续   |

7. 其他重大合同

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司新增其他重大合同具体情况如下：

2023年4月6日，东宝矿业与荆门市自然资源和规划局签订《湖北省采矿权出让合同》，约定荆门市自然资源和规划局将荆门市东宝区团堡矿区制灰用石灰岩矿采矿权通过挂牌形式出让给东宝矿业。采矿权出让年限为17.1年（自首次颁发采矿许可证之日起计算）。采矿权出让收益为16,690万元。

炜衡律师认为，本次加期期间，发行人正在履行的上述重大合同合法有效，合同履行不存在法律障碍。

## （二）发行人的侵权之债

根据相关行政主管部门出具的证明及发行人的书面确认，本次加期期间，发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债。

## （三）发行人与关联方之间的重大债权债务关系及相互提供担保的情况

根据发行人承诺并经炜衡律师核查，本次加期期间，除《补充法律意见书》“八、关联交易及同业竞争”所披露的关联交易外，发行人与其他关联方之间不存在其他重大债权债务关系及提供担保的情况。

## （四）发行人金额较大的其他应收、应付款

根据《湖北凯龙化工集团股份有限公司2023年半年度报告》及发行人确认，截至2023年6月30日，发行人金额较大的其他应收、其他应付款项均因正常的生产经营活动发生，合法有效。

综上，炜衡律师认为，截至2023年6月30日，发行人的重大债权债务合法有效，不存在潜在风险，重大合同的履行不存在法律障碍；发行人不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的侵权之债；发行人与关联方的关联交易以及关联方为发行人提供担保，是发行人正常生产经营活动所需，合法有效；发行人金额较大的其他应收、其他应付款项均为正常的经营活动发生，合法有效。

## 十一、发行人重大资产变化及收购兼并

（一）根据发行人确认并经炜衡律师核查，自 2023 年 4 月 1 日至《补充法律意见书》出具之日，发行人不存在合并、分立、减少注册资本的情况。

（二）根据发行人确认并经炜衡律师核查，自 2023 年 4 月 1 日至《补充法律意见书》出具之日，发行人不存在符合《上市公司重大资产重组管理办法》规定条件的重大资产重组行为。

（三）根据发行人确认并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人不存在拟进行资产置换、资产剥离、重大资产出售或收购的计划。

## 十二、发行人公司章程的制定与修改

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人《公司章程》的修改情况如下所示：

2023 年 5 月 31 日，发行人召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于增加公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》，因完成 2021 年限制性股票激励计划授予登记工作以致发行人股份总数增加至 391,238,834 股，发行人注册资本增加至 391,238,834 元，相应修改章程。

炜衡律师认为，本次加期期间，发行人《公司章程》的修改已履行法定程序；发行人《公司章程》的内容符合现行法律法规、部门规章和规范性文件的规定。

## 十三、发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

（一）经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人组织机构未发生变化，具有健全的组织机构，其组织机构的设置符合相关法律法规、部门规章和规范性文件和《公司章程》的规定。

（二）经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》和《监事会议事规则》未进行修改，其内容均符合相关法律、法规、部门规章和规范性文件和《公司章程》的规定，其制定及修改均已履行了必要的法律程序。

（三）经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、决议内容及签署符合相关法律、法规、部门规章和规范性文件和《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效。

（四）经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人股东大会和董事会的历次授权或重大决策均符合法律、法规、部门规章和规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效。

#### 十四、发行人董事、监事和高级管理人员及其变化

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人监事发生变化，具体如下：

2023年3月，因到法定退休年龄，黄赫平辞去发行人监事会主席职务。2023年4月13日，发行人召开第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于补选第八届监事会非职工代表监事的议案》，提名常晶晶为发行人第八届监事会监事候选人。2023年5月8日，发行人召开2022年度股东大会，补选常晶晶为发行人第八届监事会非职工代表监事。

炜衡律师认为，发行人现任董事、监事和高级管理人员的任职符合法律、法规、部门规章和规范性文件以及《公司章程》的规定。

#### 十五、发行人的税务

##### （一）发行人及其合并报表范围内各级子公司执行的主要税种、税率

炜衡律师认为，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司执行的主要税种及税率符合现行法律、法规、部门规章和规范性文件的要求。

（二）经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人及其合并报表范围内各级子公司享受的主要税收优惠情况未发生变化，发行人及其合并报表范围内各级子公司享受的税收优惠政策合法、合规、真实、有效，发行人享受的税收优惠符合相关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定。

（三）经炜衡律师核查，2023年1-6月，发行人及其合并报表范围内各级子公司报告期内收到的单笔50万元以上（含50万元）的财政补贴具体如下：

| 序号 | 获得补贴主体 | 补贴项目                 | 收到补贴时间  | 补贴金额（万元） | 补贴依据                                                        |
|----|--------|----------------------|---------|----------|-------------------------------------------------------------|
| 1  | 凯龙楚兴   | 钟祥楚兴关改搬转补贴           | 2023.01 | 1,509.92 | 《关于申请拨付荆门市级沿江化工企业关改搬转及危险化学品生产企业搬迁改造专项补助资金的请示》（钟科信〔2022〕36号） |
| 2  | 凯龙股份   | 2021年度支持企业兼并重组专项补助资金 | 2023.01 | 100      | 《荆门市 2021 年度企业兼并重组专项补助资金项目公示》                               |
| 3  | 凯龙股份   | 企业兼并重组奖励资金           | 2023.04 | 130.70   | 《市经济和信息化局关于组织 2021 年度企业兼并重组专项资金申报工作的通知》（荆经信文〔2022〕50号）      |
| 4  | 东宝矿业   | 石料设备补助款              | 2023.05 | 500      | 《凯龙碳酸钙产业园项目投资协议书之补充协议二》                                     |

炜衡律师认为，2023 年 1-6 月，发行人及其合并报表范围内各级子公司所享受的单笔 50 万元以上（含 50 万元）财政补贴政策合法、合规、真实、有效。

（四）经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人孙公司葫芦岛和顺源存在受到税务主管部门处以罚款的情况，具体如下：

| 序号 | 处罚机关               | 处罚对象   | 处罚日期    | 处罚依据                     | 金额（元）    |
|----|--------------------|--------|---------|--------------------------|----------|
| 1  | 国家税务总局葫芦岛市税务局第一稽查局 | 葫芦岛和顺源 | 2023.04 | 《中华人民共和国税收征收管理法》第六十三条第一款 | 2,578.67 |

根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十三条第一款规定，在帐簿上多列支出或者不列、少列收入导致少缴应纳税款的是偷税，对纳税人偷税的，由税务机关追缴其不缴或者少缴的税款、滞纳金，并处不缴或者少缴的税款百分之五十以上五倍以下的罚款。葫芦岛和顺源被主管税务机关按照所偷税款 5,157.32 元处以 0.5 倍罚款，被处以罚款的金额属于《中华人民共和国税收征收管理法》第六十三条第一款规定的罚款金额下限，根据《适用意见第 18 号》规定，葫芦岛和顺源相关行为属于相关处罚依据未认定该行为属于情节严重的情形，不属于

《注册办法》第十一条第一款第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

炜衡律师认为，葫芦岛和顺源所受到的税务处罚不属于重大违法违规，不属于《注册办法》第十一条第一款第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为，对发行人本次发行不构成实质性影响。

炜衡律师查询国家企业信用信息公示系统、信用中国、国家税务总局湖北省税务局网站（网址：<http://hubei.chinatax.gov.cn>）、国家税务总局山东省税务局网站（网址：<http://shandong.chinatax.gov.cn>）、国家税务总局宁夏回族自治区税务局网站（网址：<http://ningxia.chinatax.gov.cn>）、国家税务总局贵州省税务局网站（网址：<https://guizhou.chinatax.gov.cn>）和国家税务总局辽宁省税务局网站（网址：<http://liaoning.chinatax.gov.cn>）等相关税务主管部门的网站及企查查，发行人及其合并报表范围内各级子公司在本次加期期间不存在因违反税收法律、法规而受到行政处罚且情节严重的行为。

## 十六、发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

### （一）发行人的环境保护

炜衡律师查询中华人民共和国生态环境部网站（网址：<https://www.mee.gov.cn>）、湖北省生态环境厅网站（网址：<http://sthjt.hubei.gov.cn>）、山东省生态环境厅网站（网址：<http://sthj.shandong.gov.cn>）、贵州省生态环境厅网站（网址：<https://sthj.guizhou.gov.cn>）、宁夏回族自治区生态环境厅网站（网址：<https://sthjt.nx.gov.cn>）、辽宁省生态环境厅网站（网址：<https://sthj.ln.gov.cn>）和新疆维吾尔自治区生态环境厅网站（网址：<http://sthjt.xinjiang.gov.cn>）等相关生态环境主管部门的网站及企查查，未查询到发行人及其合并报表范围内各级子公司在本次加期期间发生的重大环境污染事故或因严重环境违法行为受到行政处罚的记录。

### （二）发行人的产品质量、技术

凌河化工原《质量管理体系认证证书》有效期已于 2023 年 5 月 12 日届满，

凌河化工 2023 年 6 月 25 日新取得安标国家矿用产品安全标志中心有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》（证书编号：66923Q0028R0M），认证凌河化工质量管理体系符合 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 标准，适用于数码电子雷管系列、乳化炸药（胶状）和乳化粒状铵油炸药（混装）的生产和销售；证书有效期自 2023 年 6 月 25 日至 2026 年 6 月 24 日。

炜衡律师查询中国市场监管行政处罚文书网站、信用中国、企查查，未查询到发行人及其合并报表范围内各级子公司在本次加期期间发生重大产品质量问题而受到行政处罚的记录，亦未查询到发行人及其合并报表范围内各级子公司存在社会影响恶劣的产品质量违法行为。

（三）发行人的安全生产

本次加期期间，发行人子公司东宝矿业存在因安全生产管理不规范被处以罚款的情况，具体情况如下：

| 序号 | 处罚机关        | 文书文号              | 处罚对象 | 处罚日期    | 处罚依据                          | 处罚种类 | 罚款金额（元） | 主管行政机关相关证明认定意见                                                                                    |
|----|-------------|-------------------|------|---------|-------------------------------|------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 荆门市东宝区应急管理局 | （东）应急罚（非煤2023）08号 | 东宝矿业 | 2022.04 | 《安全生产违法行为行政处罚办法》第四十五条第一款第（四）项 | 罚款   | 30,000  | 荆门市东宝区应急管理局认为，东宝矿业违规行为未造成严重的社会影响，未损害社会公共利益，所受行政处罚的违规行为已整改完毕，罚款已按期缴纳。经调查认定，东宝矿业所受处罚的行为不属于重大违法违规行为。 |

针对东宝矿业的行政处罚，由有权机关证明不属于重大违法行为，按照《适用意见第 18 号》规定可以不认定为重大违法行为，故相关行为不属于《注册办法》第十一条第一款第（六）项规定的严重损害投资者合法权益或者社会公共利益的重大违法行为。

炜衡律师查询中华人民共和国工业和信息化部网站（<https://www.miit.gov.cn>

n)、中共湖北省委军民融合发展委员会办公室网站(网址: <http://www.hbjmrh.gov.cn>)、山东省工业和信息化厅网站(网址: <http://gxt.shandong.gov.cn>)、辽宁省工业和信息化厅网站(网址: <https://gxt.ln.gov.cn>)、新疆维吾尔自治区工业和信息化厅网站(网址: <http://gxt.xinjiang.gov.cn>)、宁夏回族自治区工业和信息化厅网站(网址: <https://gxt.nx.gov.cn>)、贵州省工业和信息化厅网站(网址: <http://gxt.guizhou.gov.cn>)、中华人民共和国公安部网站(网址: <https://www.mps.gov.cn>)、湖北省公安厅网站(网址: <http://gat.hubei.gov.cn>)、山东省公安厅网站(网址: <http://gat.shandong.gov.cn>)、辽宁省公安厅网站(网址: <https://gat.ln.gov.cn>)、新疆维吾尔自治区公安厅网站(网址: <https://gat.xinjiang.gov.cn>)、宁夏回族自治区公安厅网站(网址: <http://gat.nx.gov.cn>)、贵州省公安厅网站(网址: <http://gat.guizhou.gov.cn>)、中华人民共和国应急管理部网站(网址: <https://www.mem.gov.cn>)、湖北省应急管理厅网站(网址: <https://yjtl.hubei.gov.cn>)、山东省应急管理厅网站(网址: <http://yjtl.shandong.gov.cn>)、辽宁省应急管理厅网站(网址: <https://yjgl.ln.gov.cn>)、新疆维吾尔自治区应急管理厅网站(网址: <http://yjgl.xinjiang.gov.cn>)、宁夏回族自治区应急管理厅网站(网址: <http://nxyjgl.nx.gov.cn>)、贵州省应急管理厅网站(网址: <http://yjgl.guizhou.gov.cn>)等相关安全生产及爆破作业主管机关的网站,未查询到发行人及其合并报表范围内各级子公司在本次加期期间发生重大安全生产事故、或存在其他因重大违反民用爆炸物品、爆破作业相关规定而受到行政处罚的记录,亦未查询到发行人及其合并报表范围内各级子公司存在社会影响恶劣的安全生产违法行为。

综上,炜衡律师认为,本次加期期间,发行人及其合并报表范围内各级子公司的生产经营活动符合环境保护的要求,不存在因违反环境保护、产品质量、技术等相关的法律法规、规章、规范性文件而受到处罚的情形;东宝矿业受到的安全生产行政处罚不构成重大违法违规,对本次发行不构成实质性影响。

## 十七、发行人募集资金的运用

经炜衡律师核查,发行人于2023年9月7日编制了《湖北凯龙化工集团股份有限公司截至2022年12月31日止的前次募集资金使用情况报告(修订稿)》,

众环据此执行了鉴证工作并于 2023 年 9 月 7 日出具“众环专字（2023）0101906 号”《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》。

2023 年 9 月 7 日，发行人第八届董事会第三十次会议和第八届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告（修订稿）的议案》，独立董事发表了独立意见。

经炜衡律师核查，本次加期期间，本次发行募集资金拟投资项目及有权部门的批准或授权未发生变化；截至 2022 年 12 月 31 日，发行人前次募集资金的使用未发生变化。

## 十八、发行人业务发展目标

经炜衡律师核查，本次加期期间，发行人业务发展目标没有发生变化。

## 十九、诉讼、仲裁或行政处罚

（一）发行人、持有发行人 5%以上（含 5%）的主要股东存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件

经炜衡律师核查，自《法律意见书》出具之日至《补充法律意见书》出具之日，除山东天宝与巩飞（2022）鲁 1326 民初 5004 号承揽合同纠纷案件外，《法律意见书》披露的其他诉讼案件均未发生变化，（2022）鲁 1326 民初 5004 号承揽合同纠纷案件最新进展如下：

2023 年 8 月 22 日，山东省平邑县人民法院出具（2022）鲁 1326 民初 5004 号《民事裁定书》，准许原告巩飞撤诉。

根据发行人提供的资料并经炜衡律师核查，《法律意见书》出具之日至《补充法律意见书》出具之日，发行人、持有发行人 5%以上股份的股东和发行人合并报表范围内各级子公司新增的尚未了结的重大诉讼、仲裁案件如下：

### 1. 山东天宝与巩飞建设工程施工合同纠纷

2023 年 8 月 22 日，巩飞向山东省平邑县人民法院提交《民事起诉状》，主张其多次承包山东天宝的建设工程，其中包括盛泉庄土石方工程、老邱峪二期土

石方工程、乐平庄土石方工程等，截至起诉之日，巩飞主张山东天宝尚欠施工款 17,853,352.46 元及利息未支付。该案调解案号为(2023)鲁 1326 诉前调 7585 号。

根据山东天宝的确认，截至《补充法律意见书》出具之日，该案尚未开庭审理。

炜衡律师认为，山东天宝作为被告的“（2023）鲁 1326 诉前调 7585 号”案件按起诉金额计算，涉及总金额共计 17,853,352.46 元，占发行人 2023 年 6 月 30 日净资产（未经审计）比例为 1.18%，所占比例较小，且不涉及发行人核心专利、商标、技术、主要产品等，对本次发行实质条件无重大不利影响。

## 2. 新疆天宝化工与临沂金鹰矿山设备有限公司买卖合同纠纷

2023 年 4 月 13 日，临沂金鹰矿山设备有限公司向山东省平邑县人民法院提交《民事起诉状》，主张其与新疆天宝化工于 2015 年签订《新疆起爆具工程汇总合同》，临沂金鹰矿山设备有限公司向新疆天宝化工出售机电设备并履行了合同义务，经对账截至 2021 年 5 月 17 日，临沂金鹰矿山设备有限公司主张新疆天宝化工尚欠款项 28,166,510 元及利息和违约金未支付。该案案号为（2023）鲁 1326 民初 4092 号。

该案件于 2023 年 7 月 31 日向新疆天宝化工送达相关法律文书，新疆天宝化工在答辩期间对管辖权提出异议，2023 年 8 月 22 日，山东省平邑县人民法院下达“（2023）鲁 1326 民初 4092 号之一”《民事裁定书》，裁定本案移送新疆维吾尔自治区木垒哈萨克自治县人民法院审理。

根据发行人的确认，截至《补充法律意见书》出具之日，该案尚未开庭审理。

炜衡律师认为，新疆天宝化工作为被告的“（2023）鲁 1326 民初 4092 号”案件按起诉金额计算，涉及总金额共计 28,166,510 元，占发行人 2023 年 6 月 30 日净资产（未经审计）比例为 1.87%，所占比例较小，且不涉及发行人核心专利、商标、技术、主要产品等，对本次发行实质条件无重大不利影响。

## 3. 新疆天宝化工、山东天宝与东北金城建设股份有限公司平邑分公司（以下简称“东北金城”）建设工程施工合同纠纷

2023年7月13日，东北金城向新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院提交《民事起诉状》，请求：（1）判令新疆天宝化工向东北金城支付工程款本金97,171,580.72元；（2）判令新疆天宝化工向东北金城支付逾期付款利息（以97,171,580.72元为基数，自2018年11月7日计算至实际支付之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，暂计算至2023年7月3日为18,293,899.69元）；（3）判令新疆天宝化工向东北金城支付逾期付款违约金（以97,171,580.72元为基数，按照日万分之三的利率，自2018年11月7日计算至实际支付之日止，暂计算至2023年7月3日为49,557,506.17元）；（4）判令东北金城在第1项诉讼请求范围内对新疆天宝化工服务楼、办公楼、餐厅、公寓楼、中继起爆具生产线折价或拍卖所得价款享有优先受偿权；（5）判令山东天宝就上述第1、第2、第3项诉讼请求承担连带责任；（6）本案诉讼费用、保全费用由新疆天宝化工和山东天宝承担。

东北金城《民事起诉状》陈述的主要事实与理由如下：

2013年11月8日新疆天宝化工与东北金城签署《建设工程施工合同》（合同编号GF-1999-0201），合同约定：东北金城承包新疆天宝化工的路面、院墙、办公楼、餐厅、浴室、公寓楼的土建、安装工程，资金来源为自筹，工程最终结算价以发承包方双方认可的审定价为准。

案涉工程结算后，东北金城多次向新疆天宝化工、山东天宝催缴欠付工程款，新疆天宝化工、山东天宝始终未支付。

东北金城认为，东北金城与新疆天宝化工之间签订的《建设工程施工合同》系双方真实意思表示，不违反法律法规的强制性规定，应属有效。新疆天宝化工拖欠工程款的行为违反合同约定，依法应承担违约责任。同时，案涉建设工程施工合同履行过程中，新疆天宝化工、山东天宝均曾就案涉工程向东北金城支付工程进度款项。东北金城有理由相信，山东天宝作为新疆天宝化工的控股股东，与新疆天宝化工之间存在业务混同、资金混同、财务混同的情形，依法应对新疆天宝化工的债务承担连带清偿责任。

根据新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院2023年8月31日出

具的《传票》，该案件将于 2023 年 9 月 26 日开庭审理。

炜衡律师认为：

（1）该案件所涉新疆天宝化工赔付金额对发行人财务影响较小。

新疆天宝化工与东北金城工程款纠纷具体金额有待法院查明事实后进行最终判定。鉴于新疆天宝化工是发行人孙公司，发行人通过山东天宝间接控制新疆天宝化工，经股权穿透计算，发行人实际控制新疆天宝化工 33.69%股权，即使东北金城关于新疆天宝化工赔付金额的主张全部得到法院支持，即新疆天宝化工最终需要承担暂计算至 2023 年 7 月 3 日的违约金及逾期利息债务合计为 67,851,405.86 元（应付工程款本身已入账），对于发行人而言，其最终需承担的损失占截至 2023 年 6 月 30 日发行人归属于母公司净资产 1,507,326,257.19 元（未经审计）的比例较低，因此对发行人财务影响较小。

（2）法院判定山东天宝承担连带责任的可能性较低。

关于山东天宝是否对东北金城请求事项承担连带赔偿责任事宜，《公司法》第二十条第三款规定，公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任，此外，最高人民法院印发的《全国法院民商事审判工作会议纪要》（法〔2019〕254 号）也对认定公司人格与股东人格是否存在混同作出了比较明确的规定。东北金城《民事起诉状》仅以山东天宝曾就案涉工程向东北金城支付工程进度款项（事实情况待法院判定）作为理由，主张山东天宝与新疆天宝化工存在业务混同、资金混同、财务混同的情形要求山东天宝承担连带责任，获得法院支持的可能性较低。

基于上述，新疆天宝化工、山东天宝与东北金城建设工程施工合同纠纷一案对本次发行实质条件无重大不利影响。

## （二）发行人董事长、总经理尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件

炜衡律师取得发行人相关诉讼和仲裁资料，查阅发行人董事长、总经理填写的《关于湖北凯龙化工集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员的调查表》

和个人信用报告，并通过中国证监会网站、深交所网站、中国证监会证券期货市场失信记录查询平台网站、12309中国检察网、中国裁判文书网、中国执行信息公开网、信用中国等网站对发行人董事长、总经理诉讼、仲裁或行政处罚情况进行检索，经上述查验，截至《补充法律意见书》出具之日，发行人董事长、总经理不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

## 二十、本次发行的总体结论性意见

炜衡律师认为，发行人本次发行的主体资格、实质条件符合《公司法》《证券法》和《注册办法》等法律、法规、部门规章和规范性文件中关于向特定对象发行股票的条件；发行人本次发行的申请尚需深交所审核通过，并报中国证监会履行发行注册程序。

本《补充法律意见书》正本三份。

（此页无正文，系《北京市炜衡律师事务所关于湖北凯龙化工集团股份有限公司2023 年向特定对象发行股票的补充法律意见书》之签署页）

北京市炜衡律师事务所



负责人：

经办律师：

张小炜

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Zhang Xiaowei', written over a horizontal line.

邓 薇

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Deng Wei', written over a horizontal line.

石 磊

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Shi Lei', written over a horizontal line.

2023年 9 月 11 日