

附录 2

新三板股票定向发行业务工作底稿目录

本目录共分为五部分，第一部分为主办券商尽职调查文件，第二部分为募集资金运用文件，第三部分为主办券商内部控制文件，第四部分为定向发行申请文件及披露文件，第五部分为其他文件。

第一部分 主办券商尽职调查文件

- 1-1 关于公司治理规范性核查资料
- 1-2 关于公司或其董事、高级管理人员是否存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的核查
- 1-3 关于公司是否存在违规对外担保的核查
- 1-4 关于公司是否存在资金占用或者其他权益被控股股东、实际控制人严重损害情形的核查
- 1-5 关于公司及相关主体是否属于失信联合惩戒对象的核查
- 1-6 关于公司是否处于收购过渡期内的核查
- 1-7 关于公司是否存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形的核查
- 1-8 关于公司是否存在新增股票完成登记前不得使用募集资金的情形的核查
- 1-9 关于公司是否存在表决权差异安排的核查

1-10 关于本次股票定向发行的全套三会文件（包括会议通知、签到表、议案、表决情况、会议记录、决议等）

1-11 关于公司在报告期内及本次股票定向发行是否规范履行信息披露义务

1-12 关于公司募集资金内控及管理制度合法合规性的核查

1-13 关于本次股票定向发行是否存在非现金资产认购情形的相关核查

1-14 关于本次股票定向发行是否构成公司控制权发生变动的核查

1-15 关于本次股票定向发行是否属于授权发行以及授权定向发行内容及程序合法合规性的核查

1-16 关于本次股票定向发行是否符合连续发行监管要求的核查

1-17 关于本次股票定向发行决策程序合法合规性的核查

1-18 关于本次股票定向发行股份认购办法和现有股东优先认购安排相关的核查

1-19 关于本次股票定向发行认购协议等法律文件合法合规以及是否存在特殊条款的核查

1-20 关于本次股票定向发行对象适当性核查、核心员工认定核查

1-21 关于本次股票定向发行对象是否属于失信联合惩戒对象的核查

1-22 关于本次股票定向发行对象是否存在代持情形以及认购资金来源的核查

1-23 关于本次股票定向发行对象是否存在持股平台的核查

1-24 关于本次股票定向发行对象是否属于私募基金或私募基金管理人的核查以及相关承诺

1-25 关于本次股票定向发行定价公平、公正、合法合规性及合理性的核查，以及是否适用股份支付准则进行会计处理的核查

1-26 关于本次股票定向发行新增股份限售安排的核查

1-27 关于本次股票定向发行是否需要履行的国资、外资等相关主管部门的审批、核准或备案情况的核查

1-28 关于本次股票定向发行是否聘请第三方的核查

1-29 关于本次股票发行涉及的股权资产及非股权资产的核查（非现金资产认购情形下）

1-30 投资者、挂牌公司、挂牌公司股东等出具的与本次股票定向发行相关的承诺或说明

1-31 其他相关资料

第二部分 募集资金运用

2-1 关于公司在报告期内募集资金管理及使用情况、信息披露合法合规性的核查

2-2 关于本次股票发行募集资金用途合法合规性及募集资金的必要性、合理性的核查。本次募集资金用于补充流动资金的，应当

核查按照用途进行列举披露或测算相应需求量；用于偿还银行贷款的，应当核查列明拟偿还贷款的明细情况和资金投入安排；用于购买资产的，应核查相关规定披露相关内容；用于其他用途的，应当核查披露募集资金用途、资金需求的测算过程及募集资金的投入安排。

2-3 关于本次股票发行募集资金专项账户的设立情况的核查

2-4 关于本次股票发行募集资金用于购买资产合法合规性的核查

2-5 其他相关资料

第三部分 主办券商内部控制文件

3-1 立项文件

3-1-1 立项申请文件

3-1-2 立项会议通知

3-1-3 立项会议纪要

3-1-4 立项会议意见及结论性文件

3-1-5 对立项会议反馈意见的回复

3-2 质控文件

3-2-1 质量控制报告

3-2-2 现场核查报告（如有）

3-2-3 质量控制其他文件

3-3 内核文件

3-3-1 内核申请文件

- 3-3-2 内核会议通知（如有）
- 3-3-3 内核会议纪要（如有）
- 3-3-4 内核意见及结论性文件
- 3-3-5 对内核反馈意见的回复
- 3-3-6 内核机构对内核（会议）意见落实情况的补充审核意见
- 3-3-7 内核机构成员审核工作底稿
- 3-4 尽职调查工作日志及会议资料
 - 3-4-1 项目工作日志
 - 3-4-2 定期会议、重大事项专项讨论会的会议资料、会议记录及相关备忘录（如有）

第四部分 定向发行申请文件及披露文件

- 4-1 挂牌公司股票定向发行申请文件目录
- 4-2 授权委托书
- 4-3 定向发行说明书
- 4-4 发行涉及的董事会决议、监事会决议和股东大会决议及相关会议记录
- 4-5 主办券商定向发行推荐工作报告
- 4-6 法律意见书
- 4-7 本次股票定向发行收购资产相关的最近一年及一期（如有）的财务报告及审计报告、资产评估报告（如有）
- 4-8 收购类文件（如有）

- 4-9 发行人关于定向发行的申请报告
- 4-10 本次股票定向发行认购合同
- 4-11 挂牌公司全体董事对股票定向发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书
- 4-12 签字注册会计师、律师或者资产评估师的执业证书复印件及其所在机构的执业证书复印件
- 4-13 资产权属证明文件（如有）
- 4-14 资产生产经营所需行业资质的资质证明或批准文件（如有）
- 4-15 国资、外资等相关主管部门的审批、核准或备案文件（如有）
- 4-16 发行人最近两年的财务报告和审计报告及最近一期（如有）的财务报告
- 4-17 发行人关于授权全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为向中国证监会报送股票定向发行申请文件等有关事宜的委托书（发行后股东累计超过 200 人的发行适用）
- 4-18 发行人关于失信联合惩戒对象等事项核查过程的证明文件（如有）
- 4-19 关于申请电子文件与预留文件一致的鉴证意见
- 4-20 挂牌公司及中介机构联系方式
- 4-21 要求报送的其他文件
- 4-22 股转出具的无异议函、证监会出具的核准文件及相关公告

- 4-23 股票定向发行认购公告、延期认购公告、认购结果公告
- 4-24 本次股票定向发行的验资报告、缴款凭证、银行水单、相关资产完成交割的证明文件（资产认购情形）等
- 4-25 募集资金三方监管协议
- 4-26 股票登记明细表
- 4-27 定向发行情况报告书
- 4-28 权益变动报告书（如有）
- 4-29 其他相关资料

第五部分 其他文件

- 5-1 股票定向发行审查要点表（项目负责人签字原件）
- 5-2 全国股转公司历次反馈意见及回复、历次反馈意见回复相关底稿、定向发行说明书修订稿（如有）
- 5-3 证监会反馈意见及回复、反馈意见回复相关底稿、定向发行说明书修订稿（如有）
- 5-4 全国股转公司自律审查意见、证监会核准文件（如有）
- 5-5 封卷全套文件
- 5-6 其他相关资料