

国金证券股份有限公司
关于青岛冠中生态股份有限公司
首次公开发行股票辅导工作进展报告（2019年第二季度）

中国证券监督管理委员会青岛监管局：

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《青岛辖区拟上市公司辅导工作监管指引（2018年修订）》等规定，以及国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”、“辅导机构”）与青岛冠中生态股份有限公司（以下简称“冠中生态”、“辅导对象”、“公司”或“发行人”）签署的《辅导协议》，国金证券作为冠中生态首次公开发行股票的辅导机构，已于2019年5月13日获得贵局辅导备案登记，对冠中生态进行股票发行并上市的辅导工作。现将2019年第二季度（以下称“本辅导期”、“本期”）的辅导工作进展情况，向贵局报告如下：

一、本期尽职调查和辅导工作开展情况

本期辅导工作时间为2019年5月13日至2019年6月30日。自完成辅导备案登记以来，国金证券辅导工作小组严格按照辅导协议及辅导计划的时间安排以及中国证监会对拟上市公司的有关要求，会同上海市锦天城律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行了尽职调查，并在此基础上，对公司相关人员进行辅导。辅导工作小组通过实地考察、现场访谈、搜集资料、对管理层进行访谈等方式了解公司情况和存在的问题，并在上述基础上对公司规范运作情况进行了调查和提出了相应规范整改建议。在本辅导期内辅导计划执行情况良好。

（一）本次辅导的主要内容

1、辅导工作小组对公司进行全方位的摸底调查，通过现场调查、与各职能部门、管理层充分沟通访谈等方式重点了解公司资产权属、财务会计基础、内控制度建设、法人治理结构、业务情况、核心技术、同业竞争与关联关系、企业发展规划等情况。针对尽职调查过程中发现的问题，国金证券、律师及会计师会同

公司管理层通过召开中介协调会认真讨论并研究可行整改方案，对相关问题进行完善解决。

2、本辅导期内，辅导工作小组对发行人董事、监事、高管人员对有关法律、法规知识的了解与掌握程度进行了解，并向其提供培训资料及法律法规文件，督促冠中生态的董事、监事、高管人员及持股 5%以上的股东（或其法定代表人）进行全面的法规知识学习，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司在规范运作、信息披露和发行承诺等方面的责任和义务。

3、在本辅导期内，国金证券、律师及会计师对公司 2016 年至 2018 年主要客户、供应商进行了实地走访，核查冠中生态业务及业绩的真实性。

4、督促冠中生态形成明确的业务发展和未来发展规划，对本次首次公开发行股份募集资金金额及投向进行初步讨论明确。

（二）本期公司整改规范情况

在本期辅导过程中，国金证券辅导工作小组及律师、会计师等其他中介机构在辅导过程中从各自的专业角度对公司存在不规范问题形成口头及书面意见整改建议，提交公司对应部门，并就有关问题向公司提出专业咨询意见、确定整改方案，协助并督促公司在一定时间内进行落实，并通过现场指导、电话子邮件等方式持续督促公司进行整改和规范。

本辅导期内，国金证券组织定期例会及重要问题专项中介协调会，讨论解决辅导过程中发现的问题，并提出切实可行的建议。本阶段问题的解决整改情况如下：

- 1、辅导机构持续协助发行人加强内部控制制度的建设及执行；
- 2、根据证监会对首发公司的要求以及辅导验收的要求对公司情况进行梳理排查；
- 3、协助公司进行国有股东认定并履行相应国资部门对公司国有股权设置的审批程序；
- 4、协助公司确定募集资金投向及相关项目备案、环评、规划等审批或备案

手续的办理。

二、辅导工作小组情况

根据国金证券与冠中生态签订的《辅导协议》及制定的辅导计划，国金证券派出俞乐、胡琳扬、黎慧明、江淮和娄学锴组成辅导工作小组对公司进行辅导，其中，俞乐为辅导工作小组组长。本阶段辅导期内，辅导工作小组人员未发生变动。

三、辅导对象重大变化情况

本次辅导期内，冠中生态在股权结构、主营业务及行业情况、董监高任职情况等各方面均未发生重大变化。

四、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施

（一）目前尚存在的主要问题及解决措施

截至目前，冠中生态的募集资金投向尚需进一步论证其可行性及合理性，且尚待履行发改委立项备案及环评程序。

辅导机构将协助公司管理层结合发行人未来发展的实际需求确定募投项目的最终方案，确保募集资金投向符合公司目前的生产经营需要，并在此基础上开始履行所需的环评及发改委立项备案程序。

（二）辅导对象的配合情况

冠中生态及涉及的辅导对象能够积极配合辅导机构开展辅导工作，对需要整改的问题正在积极进行规范。

五、下一步辅导工作计划

辅导机构下一步将继续通过现场全面尽职调查收集资料，组织管理层、股东访谈以及实地走访等方式，会同各中介机构对公司财务、业务、法律等各方面进行深入梳理，履行对公司股东及有关政府部门的走访程序，并进一步开展财务核查，整理挖掘公司的竞争优势和业务亮点，同时与公司管理层就公司经营情况、募投项目的选择、可行性分析等问题进行探讨和论证，并辅导公司有序办理相关

手续。

此外，辅导机构将进一步为公司相关人员进行 IPO 相关辅导，并与公司配合开展首次公开发行 A 股股票申请文件的编制工作。

特此报告。

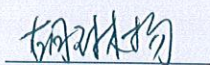
（以下无正文）

(此页无正文, 为《国金证券股份有限公司关于青岛冠中生态股份有限公司首次公开发行股票辅导工作进展报告(2019年第二季度)》之签字盖章页)

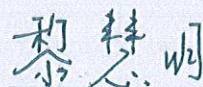
辅导人员签字:



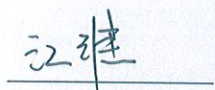
俞乐



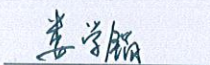
胡琳扬



黎慧明

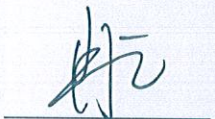


江淮



娄学锴

辅导机构负责人签字:



冉云

