

关于诚德科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展 情况报告（第五期）

诚德科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“诚德科技”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。财通证券股份有限公司作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2020 年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《诚德科技股份有限公司与财通证券股份有限公司关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

根据财通证券与诚德科技签订的辅导协议及制定的辅导计划，财通证券委派了吕德利、石楠、方鸿斌、胡希楠、黄逸轩、朱斌海和王彦青等组成辅导小组对公司进行辅导，保荐代表人吕德利为本次辅导工作小组组长。本阶段辅导期间，新增吴婉玲为辅导小组成员，除此之外，人员未发生其他变动。上述人员均已具备相关法律、会计等必要的专业知识和技能，具备从事辅导工作的能力和资格，且均未同时担任四家以上拟上市公司的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

吴婉玲，财通证券股权融资部项目经理，硕士研究生，保荐代表人，非执业注册会计师，AICPA。先后参与了华通线缆 IPO、三汇信息 IPO、盾安智控 IPO、格林生物 IPO、千岛湖旅游财务顾问项目、财通证券次级债和公司债、临安新锦公司债等项目，具有丰富的投资银行工作经验。

（二）辅导时间及方式

中国证监会浙江监管局已于 2020 年 10 月 20 日对诚德科技进行了辅导备案登记。第一期辅导工作进展报告已于 2021 年 1 月 4 日报送，辅导期间为 2020 年 10 月至 2020 年 12 月；第二期辅导工作进展报告已于 2021 年 3 月 31 日报送，

辅导期间为 2021 年 1 月至 2021 年 3 月；第三期辅导工作进展报告已于 2021 年 6 月 22 日报送，辅导期间为 2021 年 4 月至 2021 年 6 月；第四期辅导工作进展报告已于 2021 年 9 月 17 日报送，辅导期间为 2021 年 7 月至 2021 年 9 月。本次辅导期间为 2021 年 9 月-10 月。

（三）辅导的主要内容

根据辅导计划和实际辅导进展情况，财通证券辅导工作小组在律师、会计师的协助下，通过现场尽职调查、中介机构协调会、咨询与答疑等多种辅导方式对诚德科技及相关人员进行了辅导，主要辅导内容如下：

1.现场尽职调查

本辅导期间，财通证券及其他中介机构持续关注公司的合规经营、业务流程、内部控制等情况，并对公司的财务信息进行进一步核查，督促公司规范和完善尽职调查中发现的相关问题。

2.召开中介协调会

针对现场尽调发现的重点关注事项，在财通证券的协调下，各中介机构和财通证券多次召开协调会，对公司相关事项进行了充分讨论并提出相应的解决方案和建议，督促公司落实整改。

3.咨询与答疑

本辅导期间，财通证券及其他中介机构与公司相关人员保持密切沟通，对公司治理、内控建设、日常经营管理及筹划各类事项中出现的问题和疑问，相关机构采取多种形式及时进行解答并协助解决。

目前，第五期辅导工作已经按照辅导工作计划及实施方案的要求顺利完成，辅导过程中，公司对财通证券的辅导工作给予了积极配合，辅导协议及辅导计划履行情况良好。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

担任本期辅导工作的其他证券服务机构还包括天健会计师事务所（特殊普通合伙）和北京市中伦律师事务所。天健会计师事务所主要为辅导对象提供财务及内控方面培训和指导；北京市中伦律师事务所主要为辅导对象提供合规经营方面培训和指导。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

辅导机构在前期辅导工作中发现的主要问题为公司经营稳定性存在一定不确定性。2020 年度，因新冠肺炎疫情的影响，全球各类医疗防护用品供不应求，公司主要产品 KN95 防护口罩市场价格快速上涨，导致公司 2020 年度业绩出现大幅增长，毛利率、营业收入、净利润等指标均增长幅度较大。未来随着全球疫情逐渐缓和，防护口罩产品的市场需求和价格将会回归理性水平，一方面公司防护口罩的销售价格及毛利率将有所下滑，另一方面公司防护口罩的销售规模也将收缩，公司的毛利率、净利率、营业收入、净利润等指标可能逐步下降。

辅导小组持续关注发行人口罩业务的发展态势及公司经营业绩的波动情况，结合当前上市相关法规，根据发行人业绩走势审慎选择报告期。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

目前公司经营稳定性问题仍未解决。财通证券辅导小组将持续关注发行人口罩业务的发展态势及公司经营业绩的波动情况，根据发行人业绩走势审慎选择报告期。

三、下一阶段的辅导工作安排

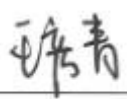
财通证券拟在下一期辅导中委派吕德利、石楠、方鸿斌、胡希楠、黄逸轩、朱斌海、王彦青和吴婉玲组成辅导小组对公司继续进行辅导。辅导机构将在下一阶段的辅导工作中继续进行有针对性的辅导，在持续开展尽职调查工作的基础上，进行现场辅导、召开中介机构协调会、咨询与答疑、组织自学等，密切跟进审计机构的审计工作进展，督促诚德科技按照上市公司治理准则的要求进一步规

范运作，及时向贵局报送相关辅导工作进展，待条件具备后尽快实现申报。

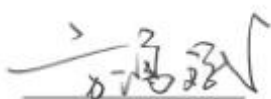
（此页无正文，为《财通证券股份有限公司关于诚德科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第五期）》之签章页）

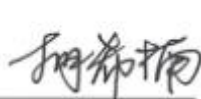
辅导人员签名：


吕德利


王彦青

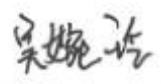

石楠


方鸿斌


胡希楠


黄逸轩


朱斌海


吴婉玲

财通证券股份有限公司（盖章）



2021年10月14日