

中原证券股份有限公司关于 帝益生态肥业股份公司首次公开发行股票并上市 之辅导工作进展情况报告（第四期）

帝益生态肥业股份公司（以下简称辅导对象）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票。中原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《中原证券股份有限公司与帝益生态肥业股份公司关于首次公开发行股票之辅导协议》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

保荐代表人：陈军勇、于迎涛

其他辅导成员：黄金龙、华屹

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间：2022年1月1日至2022年3月31日。

本期辅导方式：本期辅导以现场沟通、电话以及腾讯会议等方式对发行人进行辅导，就辅导对象在辅导过程中所遇到的问题进行分析和论证，协助提出解决方案。

（三）辅导的主要内容

1、组织学习

督促辅导对象了解掌握最新发布的主要业务规则。要求公司按照有关规定进一步修改完善符合上市公司要求及现代企业制

度要求的公司治理结构。同时，根据公司目前经营规模，辅导小组整理了北交所相关制度，对公司辅导对象进行了相关培训工作，并与公司探讨了北交所上市的可行性。

2、完善内控制度

督促公司进一步建立规范、合理的内部管理控制制度，理顺部门设置和人员管理，确保实现公司战略，提高公司经营的效率和效果，保证公司财务报告及管理信息的真实、可靠和完整，保障公司资产的安全，遵守国家法律法规和有关监管要求。

3、规范公司治理

本辅导期内，辅导小组对发行人的历史沿革、业务与技术、财务情况、关联方及关联交易、资产情况等进行了梳理核查。并通过与公司管理层和相关人员讨论、召开中介机构协调会督促公司完善相关问题，就公司的规范性和独立运行情况进行了调查和指导。

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

1、公司的内部控制制度较为完善，但仍需按上市公司的标准持续完善，辅导工作小组将同其他中介机构协助公司持续完善相关内控制度，及时发现内控制度执行过程中的相关问题、提供相应解决建议并督促公司积极整改落实。公司作为拟上市公司，其实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东需进一步学习中国证监会对于信息披露、内部控制、董监高持股等证券市场相关的法律法规，充分理解自身所应承担的信息披露和履行承诺义务。辅导人员将进一步督促公司及其相关人员对

于证券市场法律法规的学习。

2、受河南地区新冠肺炎疫情局部爆发影响，以及冬奥会期间的相关要求，公司经营情况受到一定影响。辅导小组协助公司制定了应对新冠疫情和原材料涨价等不利因素的措施，。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、发行人目前租用的部分生产经营所用房产存在办理权属证书的法律障碍；发行人租赁使用的房产未按照法律法规的要求办理房屋租赁备案手续。辅导机构将督促发行人积极协调相关部门进行房产证补发，或在适当的时候搬迁至其他厂区，积极解决该等租赁房屋的权属问题。

2、发行人目前尚未确定募投项目，辅导小组与发行人积极沟通募集资金用途，协调公司对募集资金投资项目进行认真筛选和充分论证，确保项目具有良好的经济效益、符合公司主营业务发展方向并具有良好发展前景。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

保荐代表人：陈军勇、于迎涛

其他辅导成员：黄金龙、华屹

（二）下一阶段主要辅导内容

辅导机构计划在后续辅导期间继续安排辅导对象学习会计准则、企业内部控制规范、法人治理结构、公司信息披露制度等方面的规章制度，使辅导对象的董监高及持有 5%以上股份的股东加深证券市场的诚信意识、法制意识和自律意识。

（以下无正文）

(本页无正文,为《中原证券股份有限公司关于帝益生态肥业股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导工作进展情况报告(第四期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

保荐代表人: 陈军勇

陈军勇

于迎涛

于迎涛

其他辅导成员: 黄金龙

黄金龙

华屹

华屹

中原证券股份有限公司

2022年4月8日

