

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（第六期）

帝益生态肥业股份公司（以下简称“辅导对象”、“公司”或“发行人”）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》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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7月1日至2022年9月30日。

本期辅导方式：本期辅导以视频会议、现场沟通、电话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、公司财务和内控规范

督促公司根据监管要求进一步按照北交所的要求完善内部控制，修订财务管理等内部控制相关制度，对财务人员岗位设置、人员职责等内容进一步明确，要

求公司管理层关注对公司内部控制完整性、合理性和有效性的自我评估，加强管理制度学习，提升制度执行力，加强对公司关键业务、财务流程的规范性控制。

2、持续组织学习法规条文

敦促辅导对象的董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股份股东熟悉《证券发行上市保荐业务管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及其他有关法律、法规。

3、配合挂牌团队推进公司新三板挂牌工作

公司已启动新三板挂牌工作，辅导小组协助挂牌团队工作，稳步推进公司新三板挂牌工作，就前期辅导情况与公司新三板挂牌小组的积极沟通，同时参与股东访谈、内控制度修订、财务制度的修订、公司客户及供应商的走访等工作，目前新三板挂牌工作正在进行中。

4、关注公司行业状况

今年以来化肥行业原材料价格波动较大，辅导小组协助公司定期进行行业市场分析，敦促公司及时了解市场变化情况及行业发展前景，准确定位公司在行业中的竞争状况；辅助公司梳理现阶段影响公司业务发展的主要因素，并结合公司自身情况和经营模式，对公司未来经营策略提出建议。

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、公司修订了财务管理等内部控制相关制度，辅导小组将持续关注公司财务管理制度的执行情况，进一步协助公司建立符合北交所要求的内控制度。

2、现阶段化肥行业面临原材料和成品价格“双降”的市场行情，公司在前期原材料价格处于高位时采购的部分氮、磷、钾等原材料，在后续生产过程中需要逐步消化。辅导小组协助公司持续关注氮、磷、钾等大宗原材料的价格走势，及时调整公司的运营策略。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司目前在二七区马寨镇租用的小部分厂房没有房产证，且未按照法律法规的要求办理房屋租赁备案手续。公司计划将该部分生产线整体搬迁至权属不存在瑕疵的宁陵生产基地，以解决申报障碍，目前宁陵生产基地厂房已具备搬迁条件，公司准备合适的时机逐步搬迁相应生产线。

2、发行人目前处于筹备新三板挂牌阶段，北交所申报期存在不确定性，故募投项目尚未确定，辅导小组后期根据项目进展情况择机与发行人商讨募投项目事宜。

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

1、持续协助企业有序开展新三板挂牌工作。

2、通过集中授课、座谈、组织辅导对象自学和讨论等多种方式继续开展辅导培训工作。

3、向接受辅导人员讲解相关法规和监管规定，明确相关的权利义务要求，并及时传达最近的监管政策和动态，加深接受辅导人员对我国资本市场监管政策的认识与理解。

4、辅导机构会同其他中介机构对公司的法律、财务及业务等方面持续开展现场尽职调查。

（以下无正文）

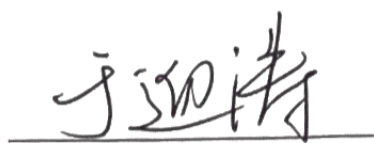
(本页无正文,为《中原证券股份有限公司关于帝益生态肥业股份公司首次公开发行股票并上市之辅导工作进展情况报告(第六期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

保荐代表人:

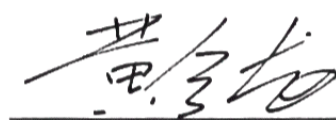


陈军勇

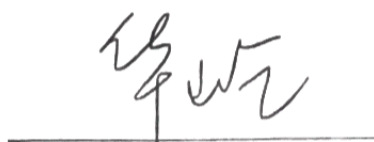


于迎涛

其他辅导成员:



黄金龙



华屹

