

关于山东坤宝新材料集团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（第一期）

山东坤宝新材料集团股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“发行人”、“坤宝股份”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中泰证券股份有限公司（以下简称“辅导机构”、“中泰证券”）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《山东坤宝新材料集团股份有限公司与中泰证券股份有限公司关于山东坤宝新材料集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市之辅导协议》（以下简称“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

承担本期辅导的辅导机构主要为中泰证券，辅导工作小组成员包括刘建增、宣莹、张琳琳、陈传美、张帅帅、范文磊、王利霞，辅导工作小组成员均具有证券从业资格并具备担任辅导工作的专业知识和工作经验。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期间为 2022 年 9 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日。本辅导期内，中泰证券辅导工作小组通过现场走访、查阅、问询等方式，与辅导对象董事、监事、高级管理人员及业务负责人进行了充分沟通，同时积极与其他中介机构沟通，召开协调会，对辅导工作中的重点领域和内容进行调查和研讨，辅导工作小组将持续开展尽职调查工作。

（三）辅导的主要内容

本次辅导期间，辅导机构根据《辅导协议》、《辅导计划及实施方案》对辅导对象进行了全面辅导，具体如下：

1、接受辅导的人员

坤宝股份应接受辅导的人员共 11 人，本次辅导期内未发生变动。接受辅导人员的情况如下表列示：

序号	姓名	职务/角色
1.	张林宝	实际控制人、董事长、持有 5%以上股份的股东、持有 5%以上股份的股东山东林宝企业管理有限公司之实际控制人
2	张磊磊	持有 5%以上股份的股东山东林宝企业管理有限公司之法定代表人
3	田茂新	董事、法定代表人、总经理
4	张林美	董事
5	胡光明	董事
6	李梅园	董事
7	宋来阳	监事长
8	宋涛	监事
9	苟海霞	职工代表监事
10	李伟杰	财务总监
11	刘佳	董事会秘书

2、本期辅导的主要内容

(1) 开展全面的尽职调查工作

辅导机构对坤宝股份进行全面尽职调查工作，系统、深入地了解辅导对象的基本情况、公司治理、财务及业务等方面的状况，并对日常工作中需要关注的风险点以及应对措施进行了强调：核查发行人组织结构与内部控制情况，包括核查辅导对象、公司章程等内容的合规性、各部门主要职能的规范性，核查发行人三会议事规则等内部治理制度的规范运作情况；核查公司收入成本核算的准确性；搜集确定同行业可比公司，并整理同行业可比上市公司财务指标。

(2) 召开中介协调会

本辅导期内，辅导机构根据实际需求召集中介机构协调会，就重要问题及时

召开专题会议，积极商讨和解决辅导对象尚存在的主要问题，督促辅导对象从各方面规范运作，并取得了较好效果。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

北京德和衡（上海）律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙）分别作为发行人律师及发行人审计机构配合辅导机构一同参与了辅导工作。

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

在前期尽调过程中，辅导工作小组了解到，2022年2月28日，东营市垦利区综合行政执法局向坤宝股份下发《行政处罚决定书》（垦执处字[2022]第0500002号），因坤宝股份在未取得建设工程规划许可证的情况下，擅自在东营市垦利区经济开发区石新路17号山东坤宝新材料集团股份有限公司院内建设。依照《中华人民共和国城乡规划法》第六十四条之规定，对坤宝股份作出人民币柒万柒仟玖佰陆拾元柒角（¥77,960.7）罚款的行政处罚，该处罚不在辅导期内，为规范公司运行，辅导工作小组积极督促和监督企业进行合法合规经营。

此外，发行人存在社保公积金缴纳比例较低的情况，辅导工作小组积极督促符合缴纳要求的公司员工做到应缴尽缴。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

发行人实际控制人张林宝与中泰创业投资（深圳）有限公司、烟台源禾致晟投资中心（有限合伙）、东营市城市资产经营有限公司、东营市产业投资管理有限公司、东营市垦利区财润投资有限公司、东营市鲁辰水务有限责任公司、东营市广利港园区运营有限公司（以下简称“各投资方”）之间分别签订了《增资补充协议》，涉及对赌等特殊权利条款。辅导小组积极督促实际控制人与各投资方于申报基准日前解除对赌等特殊条款。

三、下一阶段的辅导工作安排

在下一辅导阶段（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日），辅导机构会继续针对坤宝股份的实际情况，并结合现行最新政策法规对发行人进行辅导，协助发行人在公司治理、财务核算等方面进行规范。同时，针对其目前存在的主要问题继续重点辅导、及时跟进，提出有效的整改方案与建议。

（以下无正文）

(本页无正文, 为关于山东坤宝新材料集团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(第一期)之辅导机构签章页)

全部辅导人员签名:

刘建增

刘建增

宣莹

宣莹

张琳琳

张琳琳

陈传美

陈传美

张帅帅

张帅帅

范文磊

范文磊

王利霞

王利霞

中泰证券股份有限公司(签章)



2023年1月9日