

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（第八期）

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（2023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、温金金

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间：2023年1月1日至2023年3月31日。

本期辅导方式：本期辅导以视频会议、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）本次辅导期内发生的重大事项

1、公司将位于二七区马寨镇生产基地的掺混肥生产线搬迁至宁陵生产基地，以逐步解决申报障碍，扩大了掺混肥的生产规模，提高了生产效率。

2、公司适当调整了产品经营策略，加大了功能掺混肥料、功能复合肥料、功能水溶肥料的营销力度，逐步扩大专利产品的市场规模。

（四）辅导的主要内容

1、组织学习

辅导小组收集整理了全面注册制《监管规则适用指引——发行类第2号》、《监管规则适用指引——发行类第3号》、《监管规则适用指引——发行类第4号》、《监管规则适用指引——发行类第5号》《监管规则适用指引——发行类第6号》《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》等法律法规文件并对辅导对象进行了培训和讲解，督促辅导对象进行全面注册制下新的的法规知识学习，使其深入理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

2、辅导小组参与公司合同台账的建立及进一步规范治理工作，按照新三板和北交所要求提出整改意见。

3、辅导小组持续关注公司行业状况，随着疫情的放开，国内原材料价格趋于稳定。辅导小组持续协助公司梳理当下影响公司业务发展的主要因素，并结合公司自身经营模式，准确定位公司在行业中的竞争状况。

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

辅导小组协助公司修订了财务管理等内部控制相关制度，按照北交所要求进一步规范治理公司，并在执行过程中针对具体问题进行分析解决，持续根据公司自身情况优化相关制度。

（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。公司目前已将掺混肥生产线搬迁至宁陵生产基地，计划准备合适的时机将水溶肥等生产线逐步搬迁至宁陵生产基地。

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、温金金

(二) 下一阶段主要辅导内容

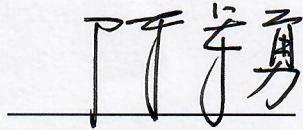
- 1、辅导小组将持续协助企业筹备新三板挂牌工作。
- 2、继续安排辅导对象学习了解北交所的相关法规和案例，使辅导对象全面深入的了解北交所的具体情况。
- 3、辅导小组将择机对企业开展现场尽职调查。

(以下无正文)

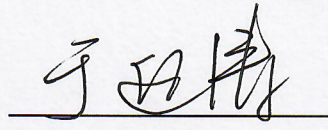
(本页无正文, 为《中原证券股份有限公司关于帝益生态肥业股份公司首次公开发行股票并上市之辅导工作进展情况报告(第八期)》之辅导机构签章页)

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



温金金

