

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（第三期）

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》、《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

中泰证券担任本期辅导的辅导机构，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

本期辅导时间为2023年4月1日至2023年6月30日。在本期辅导中，中泰证券辅导工作小组通过组织自学、问题诊断与专业咨询、个别答疑、案例分析、召开中介协调会等方式，协助发行人在公司治理、财务核算等方面进行规范，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。

（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	李梅园	董事、法定代表人、总经理
4	田茂新	董事、副总经理
5	张林美	董事
6	胡光明	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	牛蓬丽	财务总监
11	刘佳	董事会秘书

2、本期辅导的主要内容

辅导工作小组督促接受辅导人员全面学习最新的证券法律市场规则，对新出台的注册制相关规定进行整理、研读、比较，并使发行人相关制度与之相匹配；协助督促公司建立健全财务会计管理体系，针对公司内控及财务会计管理体系中存在的问题，提出、讨论整改方案并督促实施；督促公司制定明确可行的募投计划，结合业务和经营的实际情况，明确募集资金投资方向；持续关注辅导对象所在化学原料和化学制品制造业最新发展情况、关注相关行业的监管机构是否出台新规章、新政策，实时跟进公司的经营业绩及辅导计划的完成情况，评估其是否符合上市条件，并综合各种因素动态调整辅导计划及实施方案。

（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）参与了本阶段辅导工作，针对法律、财务方面的相关问题进行了梳理和辅导。

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

本期辅导工作小组已督促辅导对象对前期辅导工作中发现的问题进行有效整改，针对实际控制人与各投资方签订的《增资补充协议》，其所涉对赌等特殊条款尚未解除，辅导工作小组将继续督促辅导对象于申报基准日前解除对赌等特殊条款。目前，辅导工作正在稳步推进，辅导工作小组将针对公司现存内部决策和内部控制的执行有效性进一步完善，督促公司在独立性、内部控制、信息披露、财务会计管理等方面规范运行，并及时进行反馈与指导。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

随着辅导工作的推进，辅导对象目前仍存在以下问题：

- 1、辅导对象已建立较为完善的公司治理与规范运作、内部控制制度，但仍存在提升和优化的空间；
- 2、辅导对象的证券法律法规相关知识需进一步加强；
- 3、辅导对象需推进募投项目论证与调研工作；
- 4、实际控制人与各投资方签订的《增资补充协议》，所涉对赌等特殊条款尚未解除。

辅导工作小组将进行更全面深入的辅导工作，切实提高辅导对象对资本市场法律法规的认知程度，继续督促辅导对象于申报基准日前解除《增资补充协议》所涉对赌等特殊条款，并协助公司对募投项目进行谨慎性论证与调研，持续、严格地按照上市相关法律法规要求对公司的规范运作进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实。

三、下一阶段的辅导工作安排

在下一辅导阶段（2023年7月1日至2023年9月30日），辅导机构将继续针对坤宝股份的实际工作情况，结合现行最新政策法规对发行人进行辅导，督促公

司继续完善财务核算体系,加强内控管理,继续跟进发行人目前存在的重点问题,并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(第三期)之辅导机构签章页)

全部辅导人员签名:

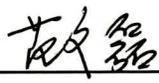

刘建增


宣莹


张琳琳


陈传美


张帅帅


范文磊


王利霞



中泰证券股份有限公司(签章)

2023年1月7日