

开源证券股份有限公司关于柯美特建材集团股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导工 作进展情况报告（第七期）

柯美特建材集团股份有限公司（以下简称“柯美特”、“公司”、“辅导对象”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市。开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”或“辅导机构”）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》等有关规定，以及《柯美特建材集团股份有限公司作为辅导对象与开源证券股份有限公司作为辅导机构签订的柯美特建材集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之辅导协议》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

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券，辅导工作小组由彭文林、刘刚、李金勇、孙鹏、祝青、谢静、巩雪峰、冯文龙、张晓、陶园、吴磊、刘佳琦共计十二名辅导人员组成，其中彭文林、刘刚为项目的保荐代表人。本期辅导人员较上期发生变更，蔡传凤不再担任辅导人员，其他原辅导人员无变化。

上述人员均具备证券从业执业资格，具备有关法律、会计等必备专业技能和知识，符合中国证监会有关要求，且均未同时担任四家以上企业的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

辅导时间：2024年1月1日至2024年3月31日

辅导方式：辅导期间，开源证券会同北京市长安律师事务所和大信会计师事



务所（特殊普通合伙）针对前期公司辅导过程中发现的财务规范问题进行整改，结合公司实际情况，采取问题诊断、专业咨询、中介协调会等方式进行辅导，督促企业落实整改方案。

（三）辅导的主要内容

本期辅导工作的具体内容主要如下：

1、本辅导期辅导小组成员联合公司日常持续督导团队与公司实际控制人、董事长、董事会秘书及年度报告审计机构注册会计师就公司 2023 年年度报告披露事项召开专题会议，宣读证监局、全国股转公司关于 2023 年年报工作的相关文件，督促公司夯实 2023 年年度报告披露质量。

2、本辅导期辅导小组与公司、其他中介机构通过电话、现场等方式，辅导公司股东大会、董事会、监事会规范运行，规范信息披露和公司治理情况，沟通讨论公司目前内部控制状况并相应提出了整改意见。

3、及时传递资本市场发行与审核动态的信息，并督促辅导对象全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和政策，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识。

本辅导期内，开源证券辅导工作小组严格按照有关规定和辅导协议开展各项具体辅导工作，工作态度严谨、认真，能够做到勤勉尽责，辅导工作获得了辅导对象以及参与辅导的其他中介机构的认可。

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

前期辅导工作中，开源证券对辅导对象进行了持续的尽职调查，就发现的公司治理、内控规范具体问题及时与辅导对象、证券服务机构沟通，结合公司自身情况对存在的问题提出相应的解决方案。公司积极配合解决存在的问题，并已逐步建立起相对规范的公司治理结构体系、财务管理体系和内部控制与决策体系，



但与上市公司标准相比仍需不断规范和完善。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

公司内部控制制度需要进行梳理和整合。公司已根据各监管部门相关要求建立了一系列较为健全的公司治理及内控制度，但随着公司业务规模的不断扩大和发展，以及监管部门对上市公司相关要求的变化和提高，公司的治理及内控体系有待进一步验证补充和完善。辅导工作小组持续会同其他中介机构对发行人的治理结构、内部控制体系进行梳理，协助公司持续完善治理结构并督促公司有效执行，持续提高公司的规范性。

三、下一阶段的辅导工作安排

(一) 下一阶段辅导人员

下一阶段的辅导人员变更为：彭文林、刘刚、李金勇、孙鹏、祝青、谢静、巩雪峰、冯文龙、张晓、陶园，吴磊、刘佳琦不再担任辅导人员，其他原辅导人员无变化，上述辅导人员按照相关法律法规及业务规则对辅导对象进行辅导。上述辅导人员按照相关法律法规及业务规则对辅导对象进行辅导。

(二) 下一阶段主要辅导内容

项目组将在后续辅导过程中，将严格执行《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《保荐人尽职调查工作准则》中关于尽调和辅导工作要求，协同辅导对象和各中介机构全面梳理公司治理、内部控制、财务核算等方面的问题，辅导公司严格执行内部控制制度，强化规范运作意识，提高发行人规范运营管理水平和财务核算能力。

(以下无正文)

本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于柯美特建材集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导工作进展情况报告（第七期）》之签章页

本期辅导人员签名：


彭文林



刘刚


李金勇

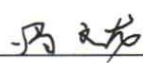

孙鹏


刘佳琦


祝青


谢静


巩雪峰


冯文龙


张晓


陶园


吴磊

开源证券股份有限公司（签章）
2024年4月12日

