

关于浙江保尔力橡塑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（第六期）

浙江保尔力橡塑股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“保尔力”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并上市。国信证券股份有限公司(以下简称“国信证券”)作为辅导机构,根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《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》等规定以及《浙江保尔力橡塑股份有限公司与国信证券股份有限公司之辅导协议》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) 辅导人员及变动情况

根据国信证券与辅导对象签订的辅导协议及制定的辅导计划,本辅导期内,国信证券派出李秋实、章旗凯、傅毅清、李子昂、张倚实 5 位辅导人员组成辅导工作小组对辅导对象进行辅导,本期辅导人员未发生变动。上述参与辅导的人员均已取得证券从业资格,具备金融、法律、会计等方面必备的专业知识和技能,具有较强的敬业精神,不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形,符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

参与辅导的其他中介机构包括立信会计师事务所(特殊普通合伙)和上海市锦天城律师事务所。本辅导期内参与辅导的其他中介机构未发生变化。

（二）辅导时间及方式

中国证券监督管理委员会浙江监管局已于 2023 年 9 月对保尔力进行了辅导备案登记，本期辅导工作时间为 2025 年 1 月至本报告出具日。

本辅导期内，辅导人员在访谈发行人高管及核心成员的基础上，结合对发行人历史沿革、业务流程、财务数据、资产权属等文件资料进行检查，进一步了解发行人的实际情况。辅导人员结合尽调的实际情况，定期组织开展三方中介机构协调会、持续跟进相关问题的整改，并通过日常交流沟通、协调会议、问题诊断与专业咨询、实际案例分析等多种方式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，主要辅导内容如下：

1、通过专题培训，结合实际案例，使辅导对象相关人员了解全面注册制下最新的监管政策，不断提高对相关法规的认识和理解、督促其树立资本市场法治观念和诚信意识、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，为发行上市做好前期准备工作。

2、协助并督促发行人按照有关规定初步建立符合现代企业制度要求的公司治理基础，促进接受辅导人员增强法制观念和诚信意识；协助并督促发行人建立、完善并有效执行规范的内部决策和控制制度。

3、关注行业发展动态与公司业务经营发展战略情况，了解和核查发行人上下游市场发展动态。根据公司规范运作的基本要

求，与发行人的董事、监事、高级管理人员就企业发展目标、未来发展计划和募集资金投资项目规划等进行了多次讨论和交流。

4、核查发行人在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

5、协助并督促发行人实现独立运营和业务、资产、人员、财务、机构的独立完整。

6、核查发行人是否按规定妥善处置商标、专利、土地、房屋等的法律权属问题。

7、协助并督促规范发行人与其控股股东及其他关联方的关系。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导期内，上海市锦天城律师事务所（以下简称“发行人律师”）和立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“发行人会计师”）作为证券服务机构参与了尽职调查、辅导培训等工作，督促辅导对象规范运作、完善公司治理机制，有效地配合了辅导机构的辅导工作开展。

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

在前期尽职调查及辅导工作中，辅导小组已会同其他证券服务机构，对公司治理、组织架构、股权结构、内部数据化平台建设等相关的内控制度建设中存在的问题提出了相关建议，公司积极落实相关内控制度的改进与执行。

辅导小组有效推动对发行人实现独立运营和业务、资产、人员、财务、机构独立完整的相关事项；推动对相关主要客户、供应商基本情况、与发行人的合作情况等做进一步尽职调查。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、持续完善并保持公司治理及内部控制的有效性

股份公司成立以来，公司已逐步建立相对规范的公司治理结构和内部控制体系，但随着公司业务规模的扩大、产品品类的开发，公司需要持续改进并完善内部控制制度，进一步提升内控水平，推进内部数据化平台的建设和完善，实现并保持持续规范运营。辅导小组将结合公司实际经营管理的情况，持续督促公司不断建立健全境内外销售管理、供应商准入与管理、质量控制、安全生产、产品研究与开发等相关核心内控制度并有效执行。

2、公司业务发展与募投项目规划

辅导机构已就企业发展目标、未来发展计划和募集资金投资项目规划等与发行人进行了多次讨论和交流，将基于发行人业务发展战略及所处行业发展动态，协助发行人形成明确的业务发展目标，并制定切实可行的募集资金投资项目规划，履行募投项目所需的政府主管部门批准或备案程序。

3、重要客户的核查工作

发行人客户相对较为分散，且部分客户为贸易商、经销商。对此，辅导小组将会同发行人会计师对公司销售循环执行穿行测试和细节测试，对数据准确性进行验证；同时，辅导小组将按照拟定的客户走访计划，与发行人会计师、发行人律师一同对公司

重要客户进行实地核查,并对贸易商、经销商客户进行穿透核查。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导人员包括李秋实、章旗凯、傅毅清、李子昂、张倚实。参与辅导工作的人员中,李秋实、章旗凯、傅毅清为保荐代表人。

下一阶段的主要辅导内容如下:

1、持续及时地向公司传达资本市场的最新监管动态,更好地帮助公司理解发行上市有关法律及法规,理解作为公众公司的责任与义务,增强法治观念和诚信意识。

2、持续核查发行人各项内控制度的规范运作情况,推动公司基于业务发展动态进一步完善相关制度,并会同发行人会计师对公司主要循环执行穿行测试和控制测试,对主要数据准确性进行核验,检查公司内控整改运行情况;持续督促发行人完善会计基础资料的生成、收集、保存,并督促其有效执行相关制度。

3、持续督促发行人建立健全财务系统和业务管理系统,实现业务管理系统覆盖各主要原材料、各种产品及采购、库存、生产、销售等环节,做到业务数据与财务数据相互印证、底层数据方便获取及分析,并基于验证与分析的结果进一步开发与完善内部数据化平台的建设,实现业务记录的可核性。

4、通过现场尽职调查并结合客户、供应商走访等形式,对发行人与主要客户和供应商的合作情况、合作模式等进行更为深入的全面梳理,并对公司产品终端销售情况进行核查。

5、协助公司合理确定募投项目及投资规模,督促公司完善募投项目可行性分析论证,并尽快履行募投项目所需的政府主管

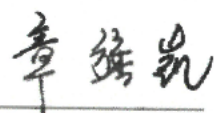
部门批准或备案程序。

（本页无正文，为关于浙江保尔力橡塑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（第六期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：



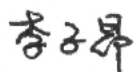
李秋实



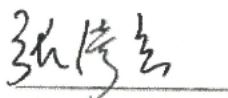
章旗凯



傅毅清



李子昂



张倚实

国信证券股份有限公司

2025年4月1日