

中信建投证券股份有限公司
关于对深圳市骏鼎达新材料股份有限公司
持续督导的培训报告

深圳证券交易所：

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等相关法律法规的要求，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”、“保荐人”）作为深圳市骏鼎达新材料股份有限公司（以下简称“骏鼎达”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人及持续督导机构，保荐人项目组成员于 2025 年 12 月 5 日对骏鼎达到场的董事、高级管理人员、中层以上管理人员及公司控股股东和实际控制人等相关人员进行了专门培训，并对未到场的相关人员派发了相关培训资料，督促其认真学习培训内容，本次培训的具体情况如下：

一、培训时间

2025 年 12 月 5 日 13:30-14:30

二、培训地点

培训地点：深圳市宝安区骏鼎达 3 楼会议室

培训形式：现场会议

三、培训内容

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等相关规定，本次培训结合近期监管动态与市场典型案例，从“新《公司法》下审计委员会工作要求”、“财务典型违规事项”、“‘蹭热点’式信息披露违规”、“股权激励信息披露要点”及“证券交易合规要点”五个方面对参训人员进行了合规培训，具体如下：

1、新《公司法》下审计委员会工作要求：详细解读了新《公司法》《上市公司独立董事管理办法》《上市公司审计委员会工作指引》实施背景下审计委员会的职能定位。重点培训了审计委员会的会议机制、核心职责、年度履职报告要求，以及必须经审计委员会全体成员过半数同意后提交董事会审议的重大事项，强调

了强化审计委员会监督职能的重要性；

2、财务典型违规事项：重点剖析了“财务造假”与“资金占用”两大违规领域。结合最高人民检察院最新司法解释及监管规定，讲解了财务造假的认定标准、刑事与行政责任，并引用相关案例进行警示；同时，明确了资金占用的构成要素及对应的退市风险警示红线，通报了相关非经营性资金占用案例，督促公司完善内控，杜绝违规占用；

3、“蹭热点”式信息披露违规简析：依据《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等规定，介绍了上市公司在市值管理中应遵守的合规底线。通过相关典型案例，分析了利用互动平台回复、公告披露等方式“蹭热点”误导投资者的违规行为及法律后果，提示公司应秉持真实、准确、完整的原则进行信息披露；

4、股权激励信息披露要点：梳理了股权激励计划实施全流程的信息披露时间节点及必备文件。通过相关案例，深入分析了上市公司在股权激励实施过程中常见的会计核算不规范、未及时履行审议程序、激励对象资格不符等违规问题，提升公司对于股权激励事项的规范运作意识；

5、证券交易合规要点：围绕“内幕交易”、“短线交易”和“窗口期交易”三大红线进行了系统培训。明确了内幕信息知情人的范围及法律责任，解析了短线交易的认定标准与收益归入原则，并强调了董监高在定期报告披露前等窗口期的交易禁令。结合最新处罚案例，警示相关人员严守交易合规底线，远离违规交易。

(此页无正文, 为《中信建投证券股份有限公司关于对深圳市骏鼎达新材料股份有限公司持续督导的培训报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名:

艾立伟

艾立伟

温杰

温 杰

