

中原证券股份有限公司
关于帝益生态肥业股份公司
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(第十九期)

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向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市。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》《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：于迎涛、翟志豪

其他辅导成员：温金金

上述辅导小组成员均系中原证券正式从业人员，具有证券执业资格，具备法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，符合中国证券监督管理委员会的辅导要求，具备从事辅导工作的资格和能力。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间：2025年10月1日至2025年12月31日。

本期辅导方式：本期辅导主要以组织学习、远程会议以及电话沟通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，解答企业疑问，协助提出问题解决方案。

（三）辅导的主要内容

1、组织发行人学习证券监管规则

本辅导期内，辅导小组组织发行人学习了《上市公司治理准则》《北京证券交易所发行上市审核动态 2025 年第 3 期》《关于加强资本市场中小投资者保护的若干意见》《监管规则适用指引——评估类第 2 号》等法规以及业务规则，督促辅导人员学习发行上市等相关规则，提高发行人日常规范的意识。

2、辅导发行人完善内部控制及规范公司治理

辅导小组持续跟踪了解发行人公司治理、财务规范、内部控制等方面的情况，督促发行人进一步规范公司治理、会计基础工作和内部控制制度等，辅导对象根据公司自身业务情况建立上市公司应有的公司治理、会计基础、内控制度，确保企业经营规范运作。

3、持续关注发行人整体经营情况

辅导小组持续关注发行人所在行业发展情况，以及公司自身经营及财务业绩情况。作为主营肥料的公司，跟踪公司对客户进行持续回访情况，关注公司参加 2025 中国磷复肥工业展览会，关注公司参加第三十九届中国植保信息交流会。

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

以前辅导期间，辅导小组协助公司完善内控相关制度，按照挂牌公司及北交所的监管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、因自身业务发展需要，以及监管体系改革对内部控制及财务规范性要求的提升，对辅导对象规范运作提出了更高的要求。发行人生产经营情况尚未达到北交所的上市标准，目前正在全力开拓业务，拓展销售渠道，同时严格按照北交所的上市标准规范运作，辅导小组后期待发行人具备上市条件后再择机启动申报工作。

2、发行人目前处于筹备全国股转系统挂牌阶段，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：于迎涛、翟志豪

其他辅导成员：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全国股转系统挂牌工作。
- 2、继续安排辅导对象学习了解新三板和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，完善公司内部治理。
- 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(第十九期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

保荐代表人:

于迎涛

于迎涛

翟志豪

翟志豪

其他辅导成员:

温金金

温金金

中原证券股份有限公司

2026年1月14日

