

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于株洲肯特硬质合金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
(第十七期)



二零二六年四月

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于株洲肯特硬质合金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（第十七期）

株洲肯特硬质合金股份有限公司（以下简称“肯特合金”或“公司”或“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《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

本辅导期内，申万宏源承销保荐辅导工作小组由刘令、张晓、聂二浩、易珂和曾昱文组成，其中，刘令为辅导工作小组组长，刘令与张晓为保荐代表人。

辅导工作小组成员均为申万宏源承销保荐正式从业人员，均取得了证券从业资格证书，辅导人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，具备从事辅导工作的资格和能力，符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2026 年 1 月至 2026 年 3 月。

本辅导期内，辅导工作小组根据中国证监会相关规定及辅导协议的约定，针对辅导对象的具体情况确定本期辅导工作的重点，并采用文件核查、网络核查、召开中介机构协调会等形式对辅导对象开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，辅导工作小组严格按照中国证监会《证券发行上市保荐业务管

理办法》的要求，认真履行辅导协议规定的各项职责，按照辅导计划组织实施辅导工作：

1、辅导工作小组督促辅导对象依照《公司法》《证券法》等相关法律法规，建立并完善符合现代企业制度要求的规范公司治理体系；

2、辅导工作小组对辅导对象内部控制的有效运作情况进行跟踪调查，持续督促公司建立健全规范合理的内部控制制度，保证公司财务报告及管理信息的真实、准确、完整；

3、辅导工作小组持续关注辅导对象的业务经营发展情况及其对辅导对象经营业绩的影响，协助辅导对象制定长期稳健的发展目标和规划，明晰主营业务方向和核心竞争优势，推动其经营业绩实现稳定向好发展。

在本期辅导过程中，辅导对象严格遵循相关监管要求，积极配合辅导机构的工作安排，及时提供了尽职调查所需的详实资料，并主动听取了辅导机构的专业建议，针对整改意见迅速采取有效措施并予以落实，本期辅导已按照辅导计划顺利完成。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导期间，申万宏源承销保荐会同天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）、湖南启元律师事务所结合公司实际经营情况有序开展了辅导工作，按照有关法律法规要求完成了既定的辅导计划并取得了符合预期的辅导成果。

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

根据前期的辅导工作以及公司挂牌期间的规范运作，公司已经建立相对规范的公司治理结构和内部控制体系，相关规范运作、内控制度已得到了较为有效的执行。后续，辅导工作小组将同其他中介机构继续加强对辅导对象各项内部控制规范，不断健全财务核算体系，提升财务核算和内部管理水平，同时推进重点问题整改落地。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

在当前监管机构不断强化对上市公司高质量发展的监管导向下，辅导对象在持续全面规范运作方面将面临较高的管理要求，辅导对象的内部控制机制需不断完善。辅导工作小组将根据发行上市审核的最新规定，持续跟踪辅导对象的业务经营情况和发展态势，重点关注新业务拓展情况，结合辅导对象自身优势和经营特点，协助辅导对象分析行业竞争格局、进一步完善发展规划。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组成员预计不存在变化。下一阶段辅导工作小组将根据辅导工作实际需求，继续按照辅导计划对辅导对象进行有针对性的辅导，主要工作内容包括：

（一）辅导工作小组将持续督促公司落实上市公司规范运作、信息披露及内部控制要求，及时梳理并传达证券市场的最新动态和监管政策，帮助辅导对象相关人员进一步熟悉并掌握现行法规和监管规定；


（二）辅导工作小组将会同其他中介机构有序推进后续辅导，持续补充财务、业务和法律等维度的核查工作，密切跟踪公司的日常经营状况和规范运作情况。

特此报告，请审阅。

（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于株洲肯特硬质合金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（第十七期）》之辅导机构签章页）

辅导人员签字：



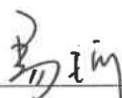
刘 令



张 晓



聂二浩



易 珂



曾昱文

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2026年4月14日