

关于安徽泰达新材料股份有限公司 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（第二期）

中国证券监督管理委员会安徽监管局：

安徽泰达新材料股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“泰达新材”或“公司”）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上市。开源证券股份有限公司（以下简称“辅导机构”或“开源证券”）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》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及《安徽泰达新材料股份有限公司（作为辅导对象）与开源证券股份有限公司（作为辅导机构）关于安徽泰达新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导协议》（以下简称“《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

本期辅导工作小组成员由陈亮、刘勋、张晓健、黄可、王泽商、



王鹏、马南、齐艺伟共 8 人组成。本辅导期内，因工作安排调整，新增刘勋为辅导人员，其他辅导人员未发生变动。

辅导工作小组成员中陈亮、刘勋为保荐代表人，陈亮为辅导小组组长。上述人员均已取得证券从业资格，且该等人员截至本报告出具之日均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形，并拥有企业上市辅导、股票发行承销及上市保荐的工作经历，具备从事辅导工作的能力和资格。

（二）辅导时间及方式

本次为泰达新材第二期辅导工作，本期辅导期间为 2024 年 10 月至 2024 年 12 月（以下简称“本辅导期”）。

本辅导期内，开源证券辅导工作小组结合辅导对象实际情况，持续跟踪和落实前期重点事项，采取现场尽职调查、中介机构协调会、专项问题讨论会、组织自学讨论、查验网络公开资料、实地走访或当面访谈等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行督促整改。

（三）辅导的主要内容

开源证券通过现场核查的形式持续收集整理有关业务、法律、财务等方面的全面尽职调查资料，深入了解公司经营情况、历史沿革、财务规范运作等方面可能存在的问题，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范整改。

本期辅导工作的具体内容主要如下：

1、辅导工作小组通过执行穿行测试、细节测试检查财务数据的真实性、准确性及完整性，并关注公司是否针对采购、销售等各个生产经营环节设计了有效的内部控制制度并一贯有效执行。

2、辅导工作小组通过执行函证程序及实地走访程序核实与主要供应商及客户的往来交易情况是否真实准确，并关注主要供应商、客户与公司之间是否存在诉讼、质量纠纷、未披露的关联交易等异常情形。

3、辅导工作小组通过核查公司董监高、关键岗位人员个人银行流水及公司对公流水，关注公司是否存在个人卡、体外循环等财务内控不规范情况。

4、辅导工作小组核查公司 ERP 各个模块流转运行情况并与账面记录信息进行核对，关注是否存在 ERP 流转数据与财务数据不一致等内控不规范情况。

5、辅导工作小组收集公司及其子公司工商资料、历次增资及股权转让协议、出资流水等资料，梳理公司及其子公司设立以来股本演变情况，对公司及其子公司历史沿革进行尽职调查。

6、多次与北京证券交易所通过现场及电话沟通的方式沟通公司业绩波动等与申报相关的问题。

7、辅导工作小组及其他中介机构对接受辅导人员进行培训，开展对《公司法》《证券法》等相关法律法规的培训及会计准则的讲解、内部控制健全有效评价等专题讲座，督促辅导对象进一步完善企业经

营和管理机制，形成有效的财务、投资以及内部约束的激励制度。加强辅导对象在信息披露方面的认识，督促辅导对象按照相关要求做好充分的信息披露准备工作。

8、辅导工作小组通过定期召开中介协调会，积极推进辅导工作进展，并对日常尽调发现的相关问题进行讨论分析，并提出建议和解决方案，督促泰达新材按照上市公司要求进行整改规范。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，天健会计师事务所（特殊普通合伙）和安徽天禾律师事务所的专业人士均积极参与辅导工作，与开源证券共同推进内控核查、财务分析、历史沿革梳理等相关工作。辅导过程中，开源证券与各证券服务机构通过不定期召开中介协调会、专项问题讨论会等方式解决辅导过程中发现的问题，辅导对象亦高度重视开源证券及其他中介机构提出的规范运作建议。

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，公司正在筹划募集资金投向。辅导工作小组与公司针对募集资金投资项目开展了专项讨论，公司目前已根据自身切实可行的业务发展目标和未来发展规划，就募集资金的拟投资项目的规划进行了考察与测评，并确定了募投项目，基本落实了募投项目的总体规划，开源证券将进一步督促辅导对象完成募投项目的相关手续。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、持续关注公司毛利率变动及其对公司业绩的影响

2024 年度，受市场供求关系影响，公司营业收入及毛利率增速较快，外部市场环境等因素对公司未来经营业绩影响较大。为更好地符合发行上市法律法规关于规范运作、发行上市的相关规定，辅导工作小组将持续关注公司业务经营情况，与辅导对象主要股东、董事、监事和高级管理人员积极探讨未来的经营发展目标和战略规划，持续关注市场变化情况对公司经营业绩的影响。

2、推进整改泰达新材及实际控制人为关联公司向金融机构借款提供担保事宜

公司及实际控制人为原子公司铜陵黄庭材料科技有限公司向金融机构借款 10,000.00 万元提供担保，相关担保合同正在履行过程中，辅导工作小组将督促辅导对象积极推进相关担保合同的解除等相关整改事宜。

3、持续跟进公司 ERP 各个模块的上线运行情况

公司从 2022 下年度开始陆续上线 ERP 的销售、采购模块并持续稳定运行，对于生产及研发模块于 2024 年下半年开始与 ERP 模块服务人员沟通对接并正式上线运行，辅导小组持续关注相关模块上线运行情况，关注审批环节合理性及相关数据与财务数据的匹配性，保证 ERP 相关内部控制环节的一贯有效运行。

4、进一步完善公司治理及内部控制制度，提高辅导对象对发行上市、规范运作、信息披露等方面的认知水平

目前，公司已建立较为完善的内控制度，但仍需按上市公司的标准持续完善。辅导工作小组将同其他中介机构协助公司持续完善相关内控制度，及时发现问题、提出解决措施并督促落实，确保公司合法规范经营。辅导工作小组将继续按照辅导计划和实施方案的内容，通过集中学习、对口衔接、个别答疑等方式对辅导对象进行持续的辅导，进一步提高接受辅导对象在上市公司信息披露、公司治理、内控建设等方面的认知水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，泰达新材辅导小组辅导人员包括陈亮、刘勋、张晓健、黄可、王泽商、王鹏、马南、齐艺伟。辅导工作小组计划按照业已制定的辅导工作计划和项目核心工作安排开展辅导工作。

主要工作安排包括：

1、开源证券将会同其他中介机构，继续对公司进行全面尽职调查，对公司生产经营、业务与技术、财务运作、规范运行、内部控制等方面继续进行深入核查并进行整改规范。辅导小组将持续跟踪辅导对象的内部控制制度完善的有效执行情况，协助企业建立符合上市公司标准的内部控制体系，完善公司治理架构，切实保障公司经营过程中各重大事项按照相应的法规及规范程序进行。

2、继续进行全面的法规知识学习或培训，辅导小组将通过集中

座谈与会诊、专题讨论、个别答疑等方式，促进辅导对象理解发行上市有关法律、法规和规则，理解上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。会同其他中介机构，进一步规范公司法人治理结构，保证公司管理体系的规范运行。

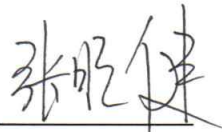
（以下无正文）

(本页无正文，为《关于安徽泰达新材料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（第二期）》之辅导机构签章页)

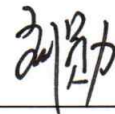
本期辅导人员签名:



陈亮



张晓健



刘勋



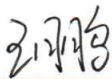
黄可



王泽商



马南



王鹏



齐艺伟

开源证券股份有限公司(签章)



2025年 1 月 15 日

限公司
21