

开源证券股份有限公司
关于
河南强耐新材股份有限公司
首次公开发行股票并在创业板上市
之
辅导工作进展报告
(第一期)

 开源证券
二〇二〇年十月

开源证券股份有限公司

关于河南强耐新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之辅导工作进展报告（第一期）

中国证券监督管理委员会河南监管局：

河南强耐新材股份有限公司（以下简称“强耐新材”、“发行人”或“公司”）拟首次公开发行股票并在创业板上市，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）作为强耐新材首次公开发行股票并在创业板上市的辅导机构，已于 2020 年 7 月 23 日签署了《河南强耐新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之辅导协议》。开源证券作为辅导机构于 2020 年 7 月 29 日向贵局报送了辅导备案申请材料，并于 2020 年 8 月 1 日获得备案登记。

开源证券结合实际情况对强耐新材进行了第一期辅导，现将本期辅导工作进展情况报告如下：

一、辅导时间

本期辅导时间为 2020 年 8 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日。

二、发行人基本情况

（一）主要经营和财务情况

发行人是集绿色建筑建材研发、生产、销售和技术推广为一体的资源综合利用企业、高新技术企业。发行人主要利用粉煤灰、电石渣等工业固废和建筑垃圾为原材料，生产蒸压砖、水泥基砂浆、石膏基砂浆、透水混凝土、自流坪砂浆、防冻、抗裂砂浆、瓷砖胶、勾缝剂、稠化剂等，形成了集墙材系列、砂浆系列、地坪系列及装配式建筑四大体系 30 余种产品的工业体系，具备年产标砖 2.6 亿块、普通砂浆 120 万吨、特种砂浆 40 万吨的生产能力，年综合利用固废 100 余万吨。发行人重点研发可替代水泥的工业副产石膏高值化利用技术，以工业副产

石膏为基料，配合超细无机填充料及多聚合物改性激发剂和多级配骨料生产高流动性浆体——石膏自流平。发行人全面掌握了石膏自流平的配方、生产工艺和施工工艺，研发了配套施工装备，累计施工面积超过 400 万平方米，已经成为全国石膏基砂浆系统生产与应用技术的“领头羊”。

本辅导期内，发行人的主营业务、商业模式未发生重大变化，经营状况未出现异常或不利变化。

根据发行人 2020 年半年度报告，截至 2020 年 6 月 30 日，发行人总资产 22,256.71 万元，相比 2019 年末减少 2.70%；总负债 10,758.97 万元，相比 2019 年末减少 12.61 万元；归属于母公司股东的净资产 11,497.75 万元，相比 2019 年末增长 8.84%。2020 年上半年，受新冠肺炎疫情影响，发行人营业收入 6,647.00 万元，同比下降 7.39%；由于石膏基建筑新材料占比提升，归属于母公司股东的净利润 934.27 万元，同比增长 135.34%；扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润 612.60 万元，同比增长 61.70%。

2020 年上半年，受新冠肺炎疫情影响，发行人营业收入同比略有下降，随着发行人石膏基建筑新材料业务的增长，发行人归属于母公司股东的净利润大幅提升，2020 年上半年净利润与 2019 年全年基本相当。2020 年下半年随着国内新冠肺炎疫情的好转，公司经营逐步恢复正常，预计全年净利润将大幅增长。

（二）发行人公司治理及内部控制情况

发行人根据《公司法》、《证券法》等相关法律和规章制度的要求进行运作，具有独立完整的业务体系、自主经营能力和较强的研发创新能力。发行人能够正常履行三会程序，董事、监事和高级管理人员能够勤勉尽责地履行各自权利和义务，现有内部控制制度运行有效，公司治理结构及规范运作情况良好。

本辅导期内，发行人完成了董事会、监事会、职工代表监事换届选举，具体情况如下：

2020 年 9 月 10 日，发行人第一届董事会第二十八次会议批准了《关于公司董事会换届选举的议案》，批准王文战、千长春、周详、刘凤霞、赵松海为公司第二届董事会董事候选人。2020 年 9 月 10 日，发行人第一届监事会第十次会议

批准了《关于公司监事会换届选举的议案》，批准尚海涛、王三国为公司第二届监事会监事候选人。2020年9月10日，发行人召开2020年第一次职工代表大会，选举张东东为职工代表监事，任期三年。

2020年9月25日，发行人2020年第五次临时股东大会批准《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，王文战、千长春、周详、刘凤霞、赵松海经选举成为公司第二届董事会成员，尚海涛、王三国经选举成为公司第二届监事会监事。

2020年9月27日，经发行人第二届董事会第一次会议批准，王文战当选为公司第二届董事会董事长并被聘任为总经理，千长春被聘任为公司副总经理，周详被聘任为公司董事会秘书。2020年9月27日，经发行人第二届监事会第一次会议批准，尚海涛当选公司第二届监事会主席。

（三）本次辅导期间发生的重大事项

2018年9月25日，发行人控股股东、实际控制人王文战质押其所持发行人股份2,200万股（占原总股本32.35%）用于为发行人发行可转换公司债券提供担保，质押权人为河南省中原科创风险投资基金（有限合伙）。2020年6月30日，发行人可转换公司债券到期，发行人及时足额偿付本息。2020年8月6日，相关股权质押解除。

2020年8月25日，发行人通过公开招标方式，中标中煤华晋集团晋城热点有限公司炉渣、粉煤灰、脱硫石膏综合利用服务项目，中标金额635万元。

2020年8月26日，发行人公告了2020年半年度报告。

本次辅导期内，发行人未发生股权变动，未出现重大诉讼、债券发行及其他重大事项。

三、本阶段完成的辅导工作

（一）辅导工作内容

1、尽职调查

开源证券辅导工作小组对强耐新材进行了尽职调查，通过实地调查、现场访谈、核查收集的资料及审阅公司所属行业法律法规等方式对发行人的基本情况、业务与技术、同业竞争与关联交易、公司治理、组织结构与内部控制进行了前期梳理。

2、规范公司治理结构

本辅导期内，开源证券辅导工作小组核查发行人历次三会文件和议事规则等是否符合相关法律法规规定，持续关注和进一步规范发行人公司治理结构，保证发行人管理系统的规范运转，明确股东大会、董事会、监事会和高级管理人员的责任、权利和义务范围。

3、组织学习相关法律法规

组织辅导对象对《公司法》、《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《证券发行与承销管理办法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》、《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关法律法规进行学习，使其理解创业板公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

4、召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导机构根据实际需要召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，积极商讨发行人运营现状，督促发行人从各方面持续规范运作。

（二）开展方式

1、组织自学

辅导工作小组收集并接受辅导人员发送了首次公开发行并在创业板上市的相关法律法规，组织接受辅导人员利用空闲时间进行自学。

2、开展尽职调查

本辅导期内，辅导小组通过资料审阅、现场查验、实地走访、与发行人相关

人员访谈等多种方式，对发行人开展全面尽职调查。

3、召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导工作小组组长召开中介机构协调会，会同各中介机构与发行人就重要问题进行讨论并提出解决方案。辅导机构及各中介机构与发行人在本辅导期内保持良好沟通。

（三）辅导人员及其变更情况

开源证券与强耐新材签署《辅导协议》后，开源证券制定了详细的辅导工作计划及实施方案，成立了专门的辅导工作小组，辅导工作小组成员为（史丰源）、陈晖（保荐代表人）、程昌森、胡楚风、张萌倩等 5 人，其中史丰源为辅导工作小组组长。全部辅导人员均具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，具有较强的敬业精神。所有辅导人员不存在同时担任超过 4 家公司辅导工作小组成员的情况。

2020 年 7 月底辅导工作小组成员程昌森变更注册为保荐代表人，2020 年 9 月保荐代表人陈晖因内部工作调整，不再担任辅导工作小组成员。2020 年 9 月，胡楚风离职，退出强耐新材辅导小组，新增辅导工作小组成员王源、王露琦。

本次辅导人员变更后，辅导工作小组成员为：史丰源、程昌森、张萌倩、王露琦、王源，其中史丰源和程昌森为保荐代表人，史丰源任辅导工作小组组长。

（四）接受辅导的人员

持有公司 5%以上股份的股东和实际控制人（或法定代表人、主要负责人）、全体董事、监事和高级管理人员。具体情况如下：

姓名	职务
王文战	董事长、总经理、控股股东、实际控制人
千长春	董事、副总经理
周 详	董事 董事会秘书
赵松海	董事

刘凤霞	董事
尚海涛	监事会主席
张东东	职工监事
王三国	监事
王玉娥	武陟县佳益节能技术咨询服务中心（有限合伙）执行事务合伙人
范大妮	5%以上自然人股东

（五）辅导效果

本辅导期内，开源证券、发行人均履行了辅导协议中的义务，各项辅导工作按照辅导工作计划有序进行，达到了较好的辅导效果。

（六）发行的主要问题及整改情况

1、公司能够依据《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会、董事会、监事会，公司治理能够有效运行。公司董事、监事及高级管理人员需要进一步加强规范运作意识，切实有效执行公司治理和内部控制制度，保障公司治理机制的有效运行。开源证券辅导工作小组及其他中介机构通过日常沟通、中介机构协调会等方式进一步强化发行人相关人员的规范运作意识。

2、发行人部门房产未取得房产证。开源证券辅导工作小组及其他中介机构向发行人提出了整改要求，发行人正在与相关政府部门沟通，推进相关房产证办理工作。

3、发行人尚未聘请独立董事。开源证券辅导工作小组及其他中介机构向发行人提出了整改要求，发行人正在物色、考察人选。

4、发行人2018年、2019年业绩下滑，盈利水平较低，暂未达到申报财务条件。开源证券辅导工作小组组织发行人学习深圳证券交易所创业板注册制相关文件，督促发行人加强业务拓展，努力提升收入规模和盈利水平。随着国内新冠费用疫情的全面好转，发行人运营逐步恢复正常，石膏基建筑新材料业务增长较快，2020年8月发行人中标中煤华晋集团晋城热点有限公司炉渣、粉煤灰、脱硫石膏综合利用服务项目保障了原材料供给，同时公司积极进行全国布局，业绩

增长较快，预计 2020 年全年业绩同比有较大幅度增长，可以达到申报条件。

（七）下一阶段辅导工作重点

1、继续督促辅导对象深入学习创业板上市向法律法规，并组织参与辅导工作的律师、会计师对辅导对象进行集中授课。

2、继续开展对发行人的尽职调查工作，并结合第一期辅导通过尽职调查了解到的情况，协同其他中介机构对需要规范的问题提出整改建议、督促落实。

3、辅导发行人按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统、深圳证券交易所相关法律法规，进一步提升规范运作、信息披露、公司治理、内部控制水平。

4、跟踪、督促发行人扩大业务规模，提升盈利能力，从而达到申报条件。

5、跟踪、督促发行人尽快办理相关房产的房产证，尽快补充独立董事。

四、目前仍存在的主要问题及解决措施

发行人蒸压砖、普通砂浆等传统业务受市场竞争、成本上升等因素影响，2018年、2019年业绩下滑，盈利水平较低，暂未达到申报财务条件；2020年石膏基建筑新材料业务快速增长，带动公司净利润较快增长，但受新冠肺炎疫情影响，2020年上半年发行人业绩增长低于预期。随着国内新冠肺炎疫情的好转，发行人业务全面恢复，高毛利石膏基建筑新材料业务高速增长，并初步完成了石膏基建筑新材料业务的全国布局，产品供不应求，目前基本达到了预定目标，接下来发行人将积极扩大生产，保证产品供应，努力扩大营业收入规模，提升盈利水平，从而确保达到创业板申报相关财务条件。

（以下无正文）

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于河南强耐新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之辅导工作进展报告（第一期）》之签章页)

保荐代表人： 史丰源

史丰源

程昌森

程昌森

