

开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2023〕14号

关于安徽斯迈特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辅导工作进展情况报告（第一期）

安徽斯迈特新材料股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“公司”或“斯迈特”）拟申请在中华人民共和国境内首次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作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020年修订）》、《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《安徽斯迈特新材料股份有限公司与开源证券股份有限公司签订的关于安徽斯迈特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上市之辅导协议》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

本期辅导期间，辅导工作小组由王泽锋、柴欢、曹丽、冯博、王灵、张月梅组成，辅导小组组长为王泽锋，辅导人员没有发生变动。

以上辅导人员均为开源证券正式从业人员，均具备证券从业资格及有关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，辅导人员没有同时担任四家以上企业的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

本辅导期内，辅导时间为2022年9月26日至2022年12月31日。

本期辅导期间，辅导工作主要采取组织自学、专业咨询、座谈会等形式进行；中介机构就各自调查情况进行了详细沟通，协调整个辅导期间的工作计划，分析和讨论了公司存在的主要问题、解决这些问题的方案及时间安排。

（三）辅导的主要内容

1、公司法人治理

督促公司按照有关规定逐步修改制定符合北交所要求的公司章程，建立符合现代企业制度要求的公司治理结构。明确公司董事、监事及高管人员任职条件及权责、义务、工作制度。

2、公司内部控制

对公司财务状况审阅、分析，督促公司建立规范、合理的财务会计制度和内部控制制度，理顺部门设置和人员管理，确保实现公司战略，提高公司经营的效率和效果，保证公司财务报告及管理信息的真实、可靠和完整，保障公司资产的安全，遵守国家法律法规和有关监管要求。了解公司ERP系统的建立和运行情况，并督促公司加强相关业务和财务部门人员的要求，形成使用习惯和规范操作，并定期检查使用效果。

3、公司独立性

规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性。规避同业竞争、实际控制人及其关联方资金占用、违规担保等情形，减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的其他情形。

4、公司募集资金投资项目

指导公司结合市场形势和公司实际情况，确定公司的发展战略。在此基础上，督促公司围绕经营计划确定募投项目，确定项目名称、项目周期、实施地点、人

员安排、投资额度等，会同编写募投项目可行性研究报告的中介机构充分论证募投项目的必要性及可行性。

5、北交所上市法律、法规

与辅导对象座谈，向其介绍北交所上市的相关法律、法规，增强其法制观念及诚信意识。

6、信息披露法律、法规

与公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上比例股份的股东或其法定代表人座谈，向其介绍北交所上市信息披露的相关法律、法规。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

在辅导过程中，辅导小组同立信会计师事务所（特殊普通合伙）和北京市竞天公诚律师事务所向辅导对象提供专项辅导及日常辅导工作。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司内部管理制度尚需完善

解决方案：辅导人员将协助公司制定及完善适于北交所上市公司的财务会计制度和内部控制制度。

2、公司的经营业绩仍显单薄

根据公司公开披露的 2022 年第三季度财务数据公告，公司 2022 年 1-9 月份实现营业收入 118,662,842.71 元，相比去年同期的 90,074,325.64 元增长 31.74%；毛利率为 16.86%，去年同期毛利率为 20.54%，毛利率下降 3.68 个百分点。2022 年 1-9 月份净利润为 10,681,632.10 元，相比去年同期的 9,384,931.41 元增长 13.82%，增幅低于收入增长幅度。公司整体业务规模仍然相对较小，且存在毛利率下滑之趋势。

解决方案：

1、加强生产管理，严格控制成本。年产 3 万吨硅橡胶密封材料一期项目投产后尽快使其实现预定产能，实现产品生产的规模化效应，降低单位产品的产品成本。

2、积极拓展新客户，减少对少部分重点客户的依赖。目前公司的主要客户依然集中在建筑领域，公司正在将产品不断推进光伏发电等有良好的发展前景的领域，积极开拓处于朝阳产业的客户，实现公司业绩的可持续增长。积极推进与新

领域客户的在手订单，为公司创立良好的口碑，实现产品的品牌效应。与此同时维系好与现有客户的良好关系，在建筑领域回暖的大环境下保持现有客户销售的稳定。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导人员无变化。

主要辅导内容：公司法人治理结构的完善与运行以及财务管理与内控体系的完善。具体包括：

1、公司法人治理结构的完善与运行方面

辅导公司建立健全符合上市公司要求的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会。使辅导对象能够按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件以及《公司章程》等法律规则及制度赋予的职权独立规范运作、履行各自的权利并承担相关义务。公司的管理层遵守《公司法》、《公司章程》及《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等相关制度的要求行使职权。

2、财务管理方面

辅导公司建立规范的财务财务管理体系，设置专门会计机构、配备专业的会计人员、制定各项会计制度，规范会计基础工作。

3、内部控制制度方面

辅导公司建立健全内部控制制度，结合行业特性、自身特点及以往的运营管理经验，制定涵盖人事与财务、营销与售后、生产与研发、采购与销售等各个具体方面的管理制度，确保公司各项工作都有章可循，风险可控，规范运行。



开源证券股份有限公司总经理办公室

2023年1月11日印发


(本页无正文，为《关于安徽斯迈特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辅导工作进展情况报告（第一期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：



王泽锋


柴欢


曹丽


冯博


王灵


张月梅

开源证券股份有限公司（签章）

