

中信证券股份有限公司文件

资证投字[2022]372号

关于苏州珂玛材料科技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（第一期）

苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称“珂玛材料”、“公司”、“辅导对象”或“发行人”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”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（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《苏州珂玛材料科技股份有限公司与中信证券股份有限公司关于苏州珂玛材料科技股份有限公司首次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

中信证券股份有限公司委派投资银行管理委员会正式员工艾华、曲娱、汤鲁阳、吕钧泽、董雨翀、游青、徐之昊等7人作为珂玛材料上市辅导工作小组成员，其中艾华担任辅导工作小组

组长，艾华、曲娱、汤鲁阳、吕钧泽均具有保荐代表人资格。上述辅导人员均为中信证券正式从业人员，具备有关法律、财务等必备的专业知识和技能，均未同时承担四家以上企业的辅导工作。

除中信证券以外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）和上海市通力律师事务所（以下简称“通力”）。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

珂玛材料拟申请首次公开发行股票并在 A 股上市，于 2022 年 1 月 19 日与中信证券签订《苏州珂玛材料科技股份有限公司与中信证券股份有限公司关于苏州珂玛材料科技股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导协议》，特委托中信证券担任其辅导机构。中信证券已向中国证券监督管理委员会江苏监管局报送了发行人的辅导备案申请材料，备案日期为 2022 年 1 月 20 日。本期辅导时间为 2022 年 1 月 20 日至 2022 年 3 月 31 日。

2、辅导方式

根据辅导计划与实施方案，中信证券辅导工作小组通过文件核查、个别答疑、与各部门对接辅导工作、召开中介机构协调会或内部沟通会、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

自报辅导备案申请报告以来，中信证券辅导工作小组主要完成了以下工作：

1、督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训

本期辅导工作开展期间，辅导工作小组在对发行人全面尽职调查的基础上，召开了内部讨论会，并要求发行人董事长、总经理、财务负责人和董事会秘书等高层人员列席听取会议内容并发表个人意见，及时向公司高层人员汇报了全面尽职调查过程中发现的问题及整改建议，公司亦配合辅导人员积极实施整改工作。

针对辅导对象具体情况和实际需要，辅导工作小组为公司制定详细的辅导授课计划和辅导授课材料，督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，通过专题授课、个别答疑的方式，促进其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

2、梳理公司治理、内部控制制度的建立健全情况

本期辅导工作开展期间，辅导工作小组取得并审阅了公司治理及其他已有的内部控制制度相关文件，会同普华永道、通力督促发行人进一步健全完善相关制度，以形成有效的财务、投资以及内部治理约束和相关激励机制。

辅导工作小组还取得并审阅了公司历次股东大会、董事会、监事会召开的相关资料，检查会议召开程序、相关授权是否合法、合规，在此基础上提出相关建议。

辅导工作小组在取得关联方清单的基础上会同公司相关部门对关联交易进行了全面梳理，并提出专业建议，督促公司进一步健全完善关联交易制度。

3、督促发行人形成明确的业务发展和未来发展规划

本期辅导工作开展期间，辅导工作小组与发行人总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员沟通了解了公司发展战略、

业务定位，并对募投项目与公司中长期发展目标是否吻合、募投项目是否符合环评要求、募投项目与现有业务的关系、以及市场开拓、管理能力与产能扩张的适应程度等方面进行尽职调查，并提出相关意见与建议。

4、董事、监事、高级管理人员任职资格调查

通过董事、监事及高级管理人员访谈，核查董事、监事及高级管理人员填写的问卷调查表等方式，核实董事、监事及高级管理人员的任职资格是否符合相关法律法规规定。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

除中信证券以外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括普华永道和通力，其配合开展辅导工作如下：

1、中信证券会同普华永道、通力对发行人销售、采购情况进行梳理，对主要客户、供应商进行现场走访核查，同时深度理解发行人的业务经营模式；

2、中信证券会同普华永道、通力针对前期尽职调查中发现的问题进行了总结归纳，提出了相应解决方案，并辅导企业规范运作。

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

在本期辅导工作中，中信证券对辅导对象进行了全面的尽职调查，就发现的问题与辅导对象及其他中介机构进行了积极沟通和探讨，并提出了相应的解决方案。在辅导对象的积极配合下，公司在规范运作、公司治理、内部控制制度、组织结构等方面得到进一步完善。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、募投项目审批流程办理

现阶段，珂玛材料已确定了募集资金投向，并基本完成了可行性报告的论证工作，项目已经取得项目实施地主管部门的备案文件，提交了环评报告材料，目前正在办理批复流程中。公司已成立专门小组跟进募投项目审批流程的办理，确保相关工作顺利完成。

2、持续完善公司制度

现阶段，发行人相关制度尚需根据相关政策法规的修订以进一步健全完善，中信证券辅导工作将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对发行人的规范运作进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实，确保发行人合法规范经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

截至本报告提交之日，下一阶段辅导人员较本期辅导人员无变动，仍为艾华、曲娱、汤鲁阳、吕钧泽、董雨翀、游青、徐之昊等7人。

除中信证券以外，参与下一阶段辅导工作的其他中介机构包括普华永道和通力。

（二）下一阶段主要辅导内容

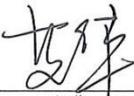
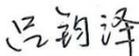
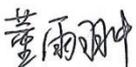
下一阶段主要辅导内容在于完成辅导计划，进行考核评估，做好首次公开发行股票申请文件的准备工作。辅导机构及其他中介机构将对辅导期内的辅导效果进行考核评估，对考核结果与辅导目标尚有差距的环节加强辅导；组织接受辅导人员进行书面考

试；做好首次公开发行股票申请文件的准备工作。

（以下无正文）

(本页无正文,为关于苏州珂玛材料科技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(第一期)之辅导人员签署页)

本期辅导人员签名:

 艾华	 曲娱
 汤鲁阳	 吕钧泽
 董雨翀	 游青
 徐之昊	

2022年3月31日

（本页无正文，为关于苏州珂玛材料科技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（第一期）之辅导机构盖章页）



中信证券股份有限公司

2022年3月31日