



关于广东宝佳利新材料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（第七期）

广东宝佳利新材料股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“公司”或“宝佳利”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。光大证券股份有限公司(以下简称“光大证券”)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《广东宝佳利绿印股份有限公司与光大证券股份有限公司关于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

1、辅导机构

承担本期辅导工作的保荐机构为光大证券。此外,辅导机构也安排了公司律师北京市竞天公诚律师事务所、公司审计机构信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)参与了辅导工作。

2、辅导人员组成

辅导小组成员由晏学飞、黄浩东、詹程浩、黄冬阳、陈畅和胡飞荣共6人组成,其中胡飞荣担任辅导小组组长。上述人员均具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能,且同时担任辅导工作的企业均未超过四家,具备从事辅导工作的能力和资格。

3、辅导机构和辅导人员变动情况



本辅导期内，辅导机构和辅导人员组成未发生变化。

（二）辅导时间及方式

本辅导期（第七期）的辅导工作时间为 2022 年 4 月至 2022 年 6 月。在本期辅导工作中，辅导人员结合公司实际情况，通过专门会议、座谈、组织核查、组织辅导对象自学、讨论等多种方式展开辅导工作。辅导对象对辅导计划的实施给予了积极配合，本辅导期内计划执行情况良好。

（三）辅导的主要内容

根据《公司法》、《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关法律法规及规章制度的规定，以及公司与光大证券签署的《辅导协议》，辅导工作内容包括以下方面：

（1）督促接受辅导的人员进行《公司法》、《证券法》、《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发行上市审核规则》、《深圳证券交易所创业板企业发行上市申报及推荐暂行规定》等法规知识学习，加强上述人员对公司上市相关法律、法规的理解，提升公司规范运作能力。

（2）进一步开展尽职调查，了解公司新投产的 BOPET 薄膜生产线运行情况及订单获取情况；督促公司规范与实际控制人及其他关联方的关联关系。

（3）通过个别解答、提出方法建议和问题整改的方式帮助公司及相关被辅导人员了解 IPO 过程中的审核关注要点、信息披露的合法合规等问题，继续督导宝佳利不断提高内控管理及财务核算水平。

（4）对公司是否达到首次公开发行股票并上市条件、是否



符合创业板定位进行综合评估，协助公司开展相关准备工作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，辅导机构也安排了公司律师北京市竞天公诚律师事务所、公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）参与了辅导工作，包括但不限于通过专门会议、座谈、组织核查、组织辅导对象自学、讨论等多种方式展开辅导工作。

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

1、2022 年半年度业绩情况

2022 年 1-6 月，宝佳利原有薄膜印制业务主要原材料、能源价格同比均有所上涨，成本有所上升；此外，公司销售及市场开拓受上半年全国疫情反复影响，半年度整体业绩情况不及预期。辅导小组将在后续辅导期间继续关注公司业绩情况，对公司是否符合首次公开发行股票并上市条件进行综合评估。

2、BOPET 生产线投产情况

2022 年度，宝佳利两条双向拉伸聚酯薄膜（BOPET）生产线投产，预计该项目完全达产后年产能可达 7.6 万吨。公司地处广东省潮州市潮安县庵埠镇，食品和印刷包装行业均为潮州支柱性产业，同时庵埠镇是国内最大的薄膜集散地之一，从事薄膜包装印刷的企业众多，市场需求较大。随着 BOPET 膜生产线的投产，公司计划凭借地理位置优势，开拓区域市场并向全国市场延伸，有望为公司带来新的业绩增长点。鉴于该项业务系全新业务，辅导工作小组已督促公司加强原材料采购管理、安全生产管理及质量管理，防范生产管理不当或产品品质不达标风险。



3、收入确认单据的回收及归档

前期辅导过程中，辅导小组了解了宝佳利收入确认单据的回收及归档情况，对公司收入确认单据回收的及时性、签收要素的完整性、日常管理的规范性等进行了核查及评估，并提出了规范建议。在后续辅导期间，辅导小组将督促并协助公司进一步规范收入确认单据的回收和管理。

4、募集资金投向

前期辅导过程中，辅导小组协助宝佳利确定了募集资金的投资方向，正在编写完善募投项目可行性研究报告。辅导工作小组将继续督促公司尽快完成募投项目可行性研究报告，并完成募投项目的环评和核准备案的手续。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、BOPET 业务持续经营情况

鉴于宝佳利 BOPET 薄膜生产线已投产，并引进了行业内知名专家组成核心技术团队，形成了一整套完整的 BOPET 薄膜核心产品工艺研发生产流程，辅导工作小组将持续关注生产线运转情况，判断是否形成健全且行之有效的产供销体系，重点关注对于公司持续盈利能力的影响情况。

2、未办证房产

宝佳利位于潮州市东山湖特色产业基地的新厂区相关厂房及配套建筑尚未取得不动产证书，将于竣工验收完成后及时办理登记手续。辅导小组将在后续辅导过程中持续关注相关权属证书的办理进度，督促公司尽快取得不动产证书。

3、股东穿透核查



根据中国证监会发布的《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》对股东核查的要求，辅导小组将对宝佳利的股东基本情况、股东适格性、是否存在股份代持等情况进行核查，协助公司规范股权结构。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

辅导小组成员由晏学飞、黄浩东、詹程浩、黄冬阳、陈畅和胡飞荣共 6 人组成，其中胡飞荣担任辅导小组组长。

（二）辅导工作安排

辅导小组将联同审计机构、律师事务所在后续辅导期间进一步加强对辅导对象的辅导工作，督促公司董事、监事和高级管理人员加强学习资本市场的法律法规和相关案例，并辅导宝佳利在公司治理、内部控制、财务等方面规范运行，持续不断完善公司治理情况。



（本页无正文，为《关于广东宝佳利新材料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（第七期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

晏学飞

黄浩东

詹程浩

黄冬阳

陈畅

胡飞荣

光大证券股份有限公司

年 月 日