

开源证券股份有限公司

关于

商丘市鼎丰木业股份有限公司

向不特定合格投资者

公开发行股票并在精选层挂牌

辅导工作总结报告

 开源证券

二零二一年六月

中国证券监督管理委员会河南监管局：

商丘市鼎丰木业股份有限公司（以下简称“鼎丰股份”或“公司”）作为依法设立并有效存续的股份有限公司，拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》等规定，以及开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）与鼎丰股份签订的《商丘市鼎丰木业股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”），开源证券受聘担任鼎丰股份向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌辅导工作的辅导机构。

2021年3月，开源证券向贵局提交了鼎丰股份辅导备案申请文件，并获得贵局受理。2021年6月，开源证券向贵局报送了鼎丰股份第一期辅导工作进展报告。截至本辅导工作总结报告出具日，辅导工作已经取得了良好效果，达到了辅导计划的目标要求。现就本次辅导工作向贵局作如下汇报：

一、公司基本情况

（一）概况

公司名称：商丘市鼎丰木业股份有限公司

证券简称：鼎丰股份

证券代码：873459

住所：睢县产业集聚区

法定代表人：卜二库

注册资本：88,000,000.00 元人民币

公司类型：股份有限公司

经营范围：刨花板生产销售，房屋租赁。

（二）历史沿革

1、有限公司的设立情况

2013年4月8日，自然人卜二库、刘清华、王奇、田卫华、王绵礼、赵学书分别以

货币资金 138.89 万元、111.11 万元、111.11 万元、88.89 万元、38.89 万元、11.11 万元作为共同出资设立商丘市鼎丰木业有限公司。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	卜二库	1,388,900.00	27.78	货币
2	刘清华	1,111,100.00	22.22	货币
3	王奇	1,111,100.00	22.22	货币
4	田卫华	888,900.00	17.78	货币
5	王绵礼	388,900.00	7.78	货币
6	赵学书	111,100.00	2.22	货币
合 计		5,000,000.00	100.00	—

2、有限公司第一次增加注册资本

2017 年 4 月 24 日，有限公司召开临时股东会审议并通过如下决议：公司注册资本增加至 8,500 万元。此次增资后有限公司股权结构变更如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	卜二库	19,210,950.00	22.60	货币
2	王奇	16,833,798.00	19.80	货币
3	刘清华	15,124,301.00	17.79	货币
4	田卫华	12,398,603.00	14.59	货币
5	赵学书	3,854,916.00	4.54	货币
6	王绵礼	388,900.00	0.46	货币
7	兴泰科技	6,536,941.00	7.69	货币
8	顺泰科技	6,130,925.00	7.21	货币
9	信泰科技	4,520,666.00	5.32	货币
合 计		85,000,000.00	100.00	—

3、有限公司整体变更为股份公司

2018 年 11 月 3 日，有限公司召开临时股东会，审议通过关于公司整体变更为股份有限公司的议案，同意以 2018 年 5 月 31 日为审计、评估基准日，以有限公司全部股东作为发起人，将公司组织形式由有限公司整体变更为股份有限公司。

2018年11月3日，有限公司全体股东作为发起人依法签署了《发起人协议》，以有限公司经审计的账面净资产折股85,000,000股，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2018年11月20日，股份公司（筹）召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《股份公司筹建工作报告》、《公司章程》及相关治理制度，选举产生了公司第一届董事会成员及公司第一届监事会成员中的股东代表监事。

本次整体变更完成后，公司的股本结构为：

序号	股东名称	持股数（股）	出资比例（%）	出资方式
1	卜二库	19,210,950	22.60	净资产折股
2	王奇	16,833,798	19.80	净资产折股
3	刘清华	15,124,301	17.79	净资产折股
4	田卫华	12,398,603	14.59	净资产折股
5	赵学书	3,854,916	4.54	净资产折股
6	王绵礼	388,900	0.46	净资产折股
7	兴泰科技	6,536,941	7.69	净资产折股
8	顺泰科技	6,130,925	7.21	净资产折股
9	信泰科技	4,520,666	5.32	净资产折股
合计		85,000,000	100.00	—

4、2020年6月，公司挂牌后的第一次定向发行

公司于2020年6月29日召开第一届董事会第九次会议、2020年7月15日召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《商丘市鼎丰木业股份有限公司定向发行说明书的议案》，同意向8名特定对象定向发行不超过300万股股票，每股发行价格为5.50元，募集资金不超过1,650万元。

公司该次定向发行的发行对象为公司实际控制人卜二库、王奇、刘清华、田卫华，公司董事赵学书、王绵礼、陈春东，公司监事刘孝安，共8位自然人，认购方式均为现金，合计认购股份300万股，发行后公司实际控制人未发生变化，具体认购情况如下：

序号	认购方	认购数量（股）	认购金额（元）	认购方式
1	卜二库	900,000	4,950,000	现金认购
2	王奇	800,000	4,400,000	现金认购

3	刘清华	350,000	1,925,000	现金认购
4	田卫华	450,000	2,475,000	现金认购
5	赵学书	340,000	1,870,000	现金认购
6	王绵礼	40,000	220,000	现金认购
7	陈春东	100,000	550,000	现金认购
8	刘孝安	20,000	110,000	现金认购
合计		3,000,000	16,500,000	-

(三) 实际控制人及持股数前五名股东情况

1、实际控制人情况

卜二库持有公司股份 20,110,950 股，持股比例为 22.85%；王奇持有公司股份 17,627,898 股，持股比例为 20.03%；刘清华持有公司股份 15,474,301 股，持股比例为 17.58%；田卫华持有公司股份 12,848,603 股，持股比例为 14.60%；2016 年 12 月 12 日，上述人员签订《一致行动人协议》，约定在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，协议任一方提出提案或临时提案，均应事先与其他方协商一致，各方如无法协商一致，则不得向股东大会提交议案。如非该协议中一方或多方提出的议案，四人需充分协商，如无法达成一致意见，按少数服从多数原则，以持股比例较高的一方（或多方）的意见为准。

卜二库、王奇、刘清华、田卫华直接控制公司 75.07% 的股份，能够对股东大会决议产生决定性影响。

卜二库现任公司董事长、总经理，王奇担任公司董事、董事会秘书、财务负责人，能够对公司董事会决议产生决定性影响，能够控制公司日常经营活动，能够对公司的重大经营决策及人事任免等方面施加重大影响。

公司实际控制人基本情况如下：

卜二库先生，1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号为 412301197109****，1991 年 7 月毕业于商丘师范专科学校物理专业，专科学历，电子工程师，中国林产工业 30 周年卓越人物奖获得者。1991 年 10 月至 2003 年 12 月，先后任职于商丘市桐木加工厂、商丘市桐木制品实业有限责任公司，历任技术员、分厂厂长、副总经理；2004 年 1 月至 2010 年 8 月，任职于郸城天工木业有限责任公司，担任副总经

理；2010年9月至今，任职于鼎泰木业，担任执行董事；2013年4月至2018年11月，任职于有限公司，历任总经理、执行董事兼总经理；2018年11月至今，任职于股份公司，担任董事长兼总经理；2017年5月至今，任职于兰考鼎丰，担任执行董事；2017年9月至2021年3月，任职于沈丘鼎丰，担任执行董事；2020年10月至今，任职于老河口鼎丰，担任执行董事。

王奇先生，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号为412301196911****，1990年7月毕业于吉林工业大学工业管理工程专业，本科学历，高级会计师。1991年10月至2003年12月，先后任职于商丘市桐木加工厂、商丘市桐木制品实业有限责任公司，历任会计、财务处长、副总经理；2004年1月至2010年8月，任职于郸城天工木业有限责任公司，担任副总经理；2010年9月至今任职于鼎泰木业，担任监事；2013年4月至2018年11月，任职于有限公司，担任财务负责人；2018年11月至今，任职于股份公司，担任董事、财务负责人兼董事会秘书；2016年6月至今，任职于兰考鼎丰，担任总经理。

刘清华先生，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号为412301196904****，1991年7月毕业于信阳陆军学院机械制造与工艺专业，专科学历。1991年10月至2003年4月，先后任职于商丘市桐木加工厂、商丘市桐木制品实业有限责任公司，担任销售经理；2003年5月至2014年7月，任职于商丘市鼎盛木业有限公司，担任总经理；2014年8月至2016年12月，任职于商丘市鼎盛实业有限公司，担任董事长；2013年4月至2018年11月任职于有限公司，历任执行董事、监事；2018年11月至今任职于股份公司，担任监事。

田卫华女士，1954年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号为410303195406****，1977年8月毕业于河南省商丘地区卫生学校医疗专业，中专学历。1977年9月至1989年12月，任职于洛阳市卫生学校，担任教师；1990年1月至2003年1月任职于商丘卫生中等专业学校，担任教师；2003年2月至2017年3月，退休；2017年4月至2018年11月，任职于有限公司，担任监事会主席；2018年11月至今，任职于股份公司，担任监事会主席。

2、持有发行人5%以上股份或表决权的主要股东基本情况

截至本辅导工作总结报告出具日，公司自然人股东卜二库、王奇、刘清华、田卫华合计控制公司 66,061,752 股股份，占公司总股本的 75.07%，为公司的共同实际控制人，以上 4 名股东基本情况详见本辅导工作总结报告“一、公司基本情况”之“（三）实际控制人及持股数前五名股东情况”之“1、实际控制人情况”。

截至本辅导工作总结报告出具日，除共同实际控制人之外，其他持有公司 5%以上股份的股东为商丘市兴泰科技合伙企业（有限合伙）、商丘市顺泰科技合伙企业（有限合伙）、商丘市信泰科技合伙企业（有限合伙）。

（1）商丘市兴泰科技合伙企业（有限合伙）

兴泰科技持有公司 6,536,941 股股份，持股比例为 7.43%，其基本情况如下：

公司名称	商丘市兴泰科技合伙企业（有限合伙）
成立时间	2017 年 4 月 11 日
统一社会信用代码	91411422MA40T1FB0C
执行事务合伙人	王绵礼
注册资本	2,222.5599 万元
实收资本	2,222.5599 万元
注册地或主要生产经营地	睢县产业集聚区商丘市鼎丰木业有限公司院内
经营范围	软件开发，电脑图文设计、制作，计算机系统服务，基础软件服务，应用软件开发
主营业务与发行人主营业务的关系	未实际经营

（2）商丘市顺泰科技合伙企业（有限合伙）

顺泰科技持有公司 6,130,925 股股份，持有比例为 6.97%，其基本情况如下：

公司名称	商丘市顺泰科技合伙企业（有限合伙）
成立时间	2017 年 4 月 11 日
统一社会信用代码	91411422MA40T1DC6L
执行事务合伙人	陈春东
注册资本	2,084.5145 万元
实收资本	2,084.5145 万元
注册地或主要生产经营地	睢县产业集聚区商丘市鼎丰木业有限公司院内
经营范围	软件开发，电脑图文设计、制作，计算机系统服务，基础软件

	服务，应用软件开发服务
主营业务与发行人主营业务的关系	未实际经营

(3) 商丘市信泰科技合伙企业（有限合伙）

信泰科技持有公司 4,520,666 股股份，持股比例为 5.14%，其基本情况如下：

公司名称	商丘市信泰科技合伙企业（有限合伙）
成立时间	2017年4月11日
统一社会信用代码	91411422MA40T1BPXU
执行事务合伙人	刘孝安
注册资本	1,537.02644万元
实收资本	1,537.02644万元
注册地或主要生产经营地	睢县产业集聚区商丘市鼎丰木业有限公司院内
经营范围	软件开发，电脑图文设计、制作，计算机系统服务，基础软件服务，应用软件开发服务
主营业务与发行人主营业务的关系	未实际经营

(四) 公司主营业务、技术及产品情况

1、公司主营业务情况

公司是一家多年来专注于刨花板研发、生产和销售的品牌企业，其产品生产是以三剩物等森林废弃物为主要原材料，符合节约资源和保护环境的基本国策。公司能够提供厚度在 6mm-40mm 之间规格齐全和品类丰富的刨花板，以满足客户在全屋定制家具、板式家具、高档厨柜、壁柜、教具和办公家具等不同领域的应用需求。

自成立至今，公司始终坚持“品质第一、稳定第一、客户第一”的基本战略方针，努力打造高端木业产业生态圈。凭借均质、纯净、环保和性能稳定的优质产品形象，公司已与下游的欧派家居、索菲亚和皮阿诺等国内知名家居企业建立了深度的业务合作关系。

公司生产过程中运用的甲醛控制技术，曾获得教育部颁发的《甲醛系列树脂人造板胶粘剂合成与应用科学技术进步一等奖》，相关产品已取得国际上较为领先的日本 F☆☆☆☆、美国 CARB/EPA 等环保标准认证。此外，公司采用全球领先的连续平压工艺，该工艺技术曾获得国务院颁发的《人造板连续平压生产线节能高效关键技术国家科学技术

进步二等奖》，公司产品已达到国内外领先水平。

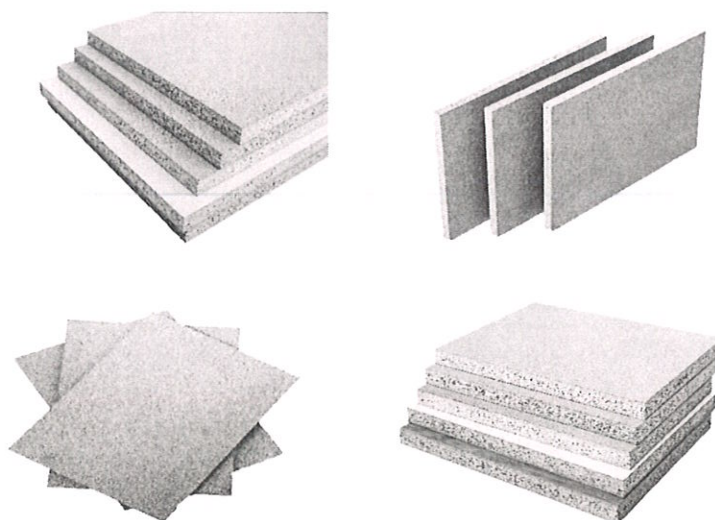
2、公司主要产品情况

(1) 公司主要产品及其用途

①公司主要产品

公司专注于刨花板的研发、生产和销售，始终践行“绿色、环保、可持续发展”的经营理念，以市场为导向，品质为中心，根据客户需求和应用场景生产不同规格和不同物理指标的环保型和功能型产品。

公司典型产品图例如下：



参照国家质检总局、国家标准委员会发布的《室内装饰装修材料人造板及其制品中甲醛释放限量》（GB 18580-2017）和中国林产工业协会发布的有关甲醛释放限量的团体标准，公司产品依据环保指标维度可划分为无醛刨花板、E0级刨花板和E1级刨花板。公司刨花板甲醛释放量的相关产品等级如下：

产品类型	甲醛释放量 试验方法	单位	标准类型	标准指标 要求	公司产品 指标范围
无醛刨花板	气候箱法	mg/ m ³	团体标准	≤0.03	0.01-0.025
E0级刨花板	穿孔法	mg/100g	团体标准	≤4	3.1-4.0
E1级刨花板	气候箱法	mg/ m ³	国家标准	<0.124	0.09-0.115

注 1：上述无醛的团体标准，取自 2018 年 5 月 1 日中国林产工业协会发布的《无醛人造板及其制品》

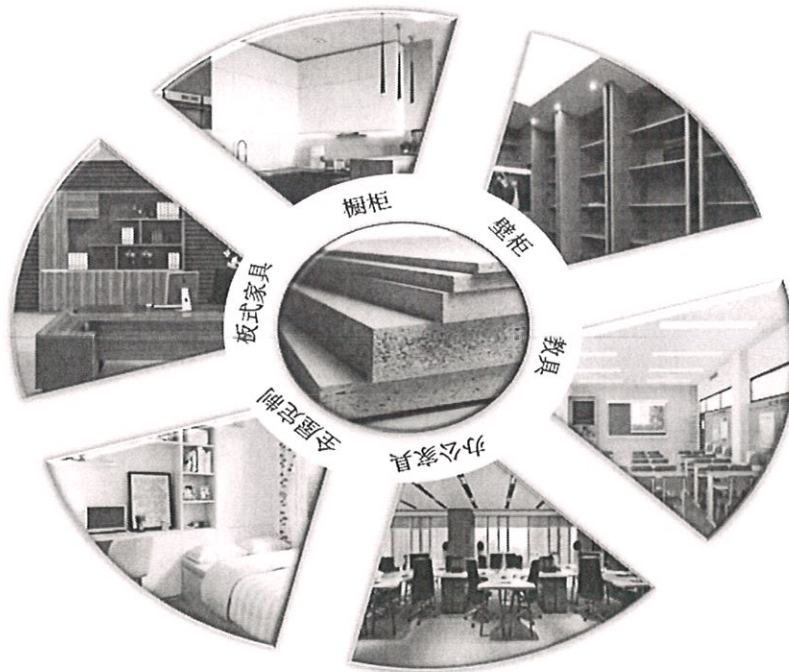
(T/CNFPIA 3002-2018)；

注2：上述 E0 级团体标准，取自 2019 年 5 月 1 日中国林产工业协会发布的《人造板甲醛释放限量》(T/CNFPIA 1001-2019)；

注3：上述 E1 级的国家标准，取自 2017 年 4 月 22 日国家质检总局、国家标准委员会发布的《室内装饰装修材料人造板及其制品中甲醛释放限量》(GB 18580-2017)。

②公司产品应用领域


公司产品规格种类丰富，市场前景广阔，可广泛应用于全屋定制家具、板式家具、高档厨柜、壁柜、教具和办公家具等不同领域。公司产品主要应用领域如下图所示：

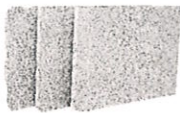


(2) 公司产品的特性

公司经过多年匠心制造，通过对主要工艺和技术的不断打磨革新，保证了产品均质、纯净、环保和性能稳定的高品质特性。

公司主要产品特性以及相关工艺和技术保障如下：

产品特性	主要特性描述	产品图例	主要工艺和技术保障
均质	刨花分布均匀，刨花板内部结构和质地均匀细密		先进的铺装、预压和连续热压工艺，确保板材质地均匀细密，保证产品均质特性

产品特性	主要特性描述	产品图例	主要工艺和技术保障
纯净	板材内外部高度纯净，不含金属和石粒等杂质		从原料备料到刨花板成品的全流程除杂工艺，去除金属、石粒等杂质，实现板材内外部高度纯净
环保	公司刨花板产品甲醛释放量较低，具有环保特性	-	通过胶粘剂制作原料的最佳配比、施胶量的调整和低速搅拌施胶技术的应用，使刨花板产品的甲醛释放量更低，具备更高的环保特性
性能稳定	不同批次刨花板产品性能更加稳定	-	全球先进的连续热压工艺，其生产工艺的稳定性，保障了刨花板产品性能和品质更为稳定

(五) 公司最近三年一期主要财务数据及指标

项目	2021年3月31日/2021年1月—3月	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度
资产总额(元)	579,098,839.68	573,650,037.15	541,587,459.09	576,275,117.31
股东权益合计(元)	482,418,471.27	471,318,612.79	453,113,434.91	390,563,715.23
归属于母公司所有者的股东权益(元)	482,418,471.27	471,318,612.79	453,113,434.91	390,563,715.23
每股净资产(元/股)	5.48	5.36	5.33	4.59
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	5.48	5.36	5.33	4.59
资产负债率(合并)(%)	16.69%	17.84%	16.34%	32.23%
资产负债率(母公司)(%)	13.96%	13.32%	12.67%	22.61%
营业收入(元)	118,296,077.79	450,446,802.83	522,205,120.45	504,827,173.74
毛利率(%)	13.35%	19.68%	24.98%	25.21%
净利润(元)	11,099,858.48	44,398,479.77	62,549,719.68	57,360,784.41
归属于母公司所有者的净利润(元)	11,099,858.48	44,398,479.77	62,549,719.68	57,360,784.41
扣除非经常性损益后的净利润(元)	9,688,189.98	41,994,880.36	61,504,625.83	54,681,001.29
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	9,688,189.98	41,994,880.36	61,504,625.83	54,681,001.29
息税折旧摊销前利润(元)	18,269,520.04	78,681,065.55	99,019,918.57	89,856,504.54
加权平均净资产收益率(%)	2.33%	9.74%	14.83%	15.09%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	2.03%	9.21%	14.58%	14.38%

项目	2021年3月31日/2021年1月—3月	2020年12月31日/2020年度	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度
基本每股收益（元/股）	0.13	0.52	0.74	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.52	0.74	0.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,588,498.19	2,612,915.12	160,075,102.02	6,527,710.44
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.15	0.03	1.88	0.08
研发投入占营业收入的比例（%）	0.16%	1.26%	1.02%	0.67%
应收账款周转率	6.03	7.26	6.81	6.92
存货周转率	5.29	6.46	7.95	6.84
流动比率	6.44	6.59	5.27	2.11
速动比率	4.51	4.92	4.44	1.52

二、辅导工作情况

（一）辅导过程描述

本次辅导工作遵循理论与实践相结合、培训与整改相结合的原则，采取多种灵活有效的辅导方式，包括集中授课培训、组织自学、个别答疑、考试巩固、集体讨论等。

开源证券对鼎丰股份的辅导工作自2021年3月23日递交辅导备案申请材料开始，按照《辅导协议》与《辅导计划》，开源证券辅导小组成员对鼎丰股份进行了全面详尽的尽职调查，并结合公司的具体情况，制定了具体的辅导工作安排。辅导之初，开源证券辅导人员通过现场尽职调查收集资料、组织管理层访谈和网络检索等形式，会同北京市京师律师事务所、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）等中介机构对公司的历史沿革及公司治理机制、业务与核心技术、财务状况等方面进行全面核查。

针对尽职调查中发现的问题，开源证券组织中介机构共召开多次专题讨论会，就公司存在的木质原料个人供应商、募投项目环评等问题进行深入讨论，并制定相应的整改方案，督促公司进行积极整改并及时跟进上述问题的整改进度。

基于对公司的摸底调查，开源证券辅导小组结合公司现状，对被辅导人员进行系统的法律法规知识、证券市场知识培训，分别由开源证券辅导人员、发行人律师和会计师主讲，培训内容涵盖《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规。此外，辅导小组基于中国证

券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及全国中小企业股份转让系统不断更新的法律法规、监管办法等，及时调整和补充辅导内容，促使辅导对象及时了解证券市场的最新监管和规范要求。

（二）辅导人员

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券。辅导工作小组由李永鹤、夏卡、郭凯君、赵文菁、张丽丽、牟九洲、陈豪、潘玲慧、杨柳组成，其中李永鹤担任辅导工作小组组长，李永鹤、夏卡为保荐代表人。

本辅导期间，以上人员没有同时担任四家以上企业的辅导工作。

此外，负责辅导工作的中介机构还包括北京市京师律师事务所、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）。

（三）辅导对象

本期辅导期间，接受辅导的人员包括全体董事、监事和高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人、委托代表）以及实际控制人。接受辅导人员的具体名单及情况如下：

序号	姓名	类型
1	卜二库	董事长、总经理、持有 5%以上（含 5%）股份的股东、实际控制人
2	王奇	董事、财务负责人、董事会秘书、持有 5%以上（含 5%）股份的股东、实际控制人
3	田卫华	监事会主席、实际控制人
4	刘清华	监事、实际控制人
5	赵学书	董事
6	王绵礼	董事、持股 5%以上（含 5%）股份的股东的委托代表
7	陈春东	董事、持股 5%以上（含 5%）股份的股东的委托代表
8	刘孝安	职工监事、持股 5%以上（含 5%）股份的股东的委托代表
9	尹美群	独立董事
10	刘殿臣	独立董事

三、辅导的主要内容及效果

（一）辅导主要内容

1、督促并协助公司的第一大股东、实际控制人、董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员及持有 5%以上股份的股东及时了解证券市场的最新监管要求，使其全面掌握新三板精选层挂牌及公开发行、规范运作等方面的有关法律法规，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识。

2、核查辅导对象在公司设立、股权转让、增资扩股、资产评估等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

3、督促辅导对象实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成公司核心竞争力。

4、核查辅导对象是否按规定妥善办理了商标、专利、土地、房屋等固定资产及无形资产等相关权属证书，法律权属是否明晰。

5、核查辅导对象与第一大股东及其他关联方的关系。

6、督促辅导对象进一步完善规范的内部决策和控制制度，进一步形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度。

7、督促辅导对象形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制定可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

8、针对辅导对象的具体情况确定书面考试的内容，并接受中国证监会及其派出机构的监督。

9、对辅导对象是否达到发行条件进行综合评估，协助辅导对象开展向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的准备工作。

（二）辅导方式

本次辅导工作遵循注重理论与实践相结合、培训与整改相结合的原则，采取多种灵活有效的辅导方式，包括集中授课培训、组织自学、个别答疑、考试巩固、集体讨论等方式，分析和讨论了鼎丰股份存在的主要问题、解决这些问题的方案及时间安排。

1、集中授课培训

为了使辅导对象的董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上（含 5%）股份的股东

等相关人员系统掌握《公司法》、《证券法》、有关非上市公司章程和内部控制的指引，以及其他有关的法律、法规、政策，辅导人员及参与辅导工作的会计师、律师对辅导对象接受辅导的人员进行了现场集中授课培训，具体培训情况如下：

时间	授课人	所在单位	授课内容	辅导对象
2021年5月13日	李永鹤	开源证券股份有限公司	《新三板公开发行并进入精选层规则解读》	第一大股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员和持有公司5%以上股份股东之委托代表
2021年5月13日	洪乔	北京市京师律师事务所	《精选层挂牌公司治理》	同上
2021年5月14日	师克峰	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	《内控制度的建设与规范》	同上
2021年5月14日	夏卡	开源证券股份有限公司	《精选层信息披露》	同上
2021年5月14日	夏卡	开源证券股份有限公司	《公开发行并进入精选层申报准备与审核要点》	同上
2021年5月14日	李永鹤	开源证券股份有限公司	《新三板定向发行规则》	同上
2021年5月15日	夏卡	开源证券股份有限公司	《证券法修订讲解》	同上
2021年5月15日	夏卡	开源证券股份有限公司	《新三板纪律处分和自律监管措施》	同上
2021年5月15日	李永鹤	开源证券股份有限公司	《公司治理机制讲解——公司法》	同上
2021年5月15日	李永鹤	开源证券股份有限公司	《精选层法律汇编》	同上

2、组织自学

除集中授课外，辅导机构向辅导对象提供辅导教材，组织辅导对象积极开展自学活动，辅导期间共开展两次组织自学培训，培训内容涵盖《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《全国中小企业股份转让系统股票交易规则》等相关法律法规。

3、个别答疑

在实际工作中，辅导人员将与辅导对象相关人员不断进行沟通，对辅导对象学习及

公司日常运作中出现的具体问题，及时通过个别答疑等形式协助解决。

4、考试巩固

为检验辅导效果，巩固辅导成绩，辅导机构在相关集中授课培训结束后，组织辅导对象董事、监事、高级管理人员等相关人员就辅导内容进行了两次考试，辅导对象的考试成绩均达到合格以上。考试内容主要系涵盖《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《全国中小企业股份转让系统股票交易规则》在内的各项法律法规及规章制度等规范性文件，以便辅导人员找出薄弱环节进行进一步针对性的辅导和培训。

5、集体讨论

在辅导过程中，针对辅导对象存在的特殊问题，辅导机构将安排辅导对象与各中介机构不定期召开研讨会，集思广益，或与有借鉴经验的其他企业进行经验交流，对相关问题进行专题讨论和案例分析，并最终加以解决。

6、问题整改

辅导过程中，辅导机构会同其他中介机构对辅导对象进行详尽的尽职调查对调查中发现的问题，安排中介机构协调会进行协商和诊断，研究并落实整改方案。

（三）辅导计划的执行情况

本期辅导期间，开源证券能够按照辅导计划并结合公司实际情况，积极开展并有序推进辅导工作，公司亦能够主动配合辅导机构的辅导工作，为辅导机构提供必要的支持，积极落实辅导内容和解决方案，并按照有关政策规范运作，辅导达到了预期效果。

四、辅导工作进展报告报备情况

鼎丰股份与开源证券基于双方签订的《辅导协议》，均较好地履行了《辅导协议》规定的工作职责，具体如下：

2021年3月18日，鼎丰股份与开源证券正式签订《辅导协议》；

2021年3月23日，开源证券向贵司报送了公开发行股票并在精选层挂牌的辅导备案材料，辅导机构为开源证券股份有限公司；

2021年6月，开源证券向贵司报送了《开源证券股份有限公司关于商丘市鼎丰木业股份有限公司股票向不特定合格投资者公开发行并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌辅导工作进展报告（第一期）》；

辅导期内，开源证券与鼎丰股份均认真履行了辅导协议的相关约定，勤勉尽责地开展了辅导工作，开源证券作为公司的辅导机构，履行了相应职责使辅导计划得到了有效执行，公司管理层亦高度重视辅导工作，保证了开源证券与公司各部门沟通联系、资料收集整理、问题反馈整改等事宜的顺利开展。

五、拟发行人配合辅导工作情况

鼎丰股份接受辅导的人员按《证券发行上市保荐业务管理办法》和《辅导协议》的有关规定接受了开源证券的辅导，对于中介机构提出的问题，公司也都积极响应并做出了解决问题的相应安排。

六、保荐机构对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估

在辅导期内，辅导小组成员在辅导工作中勤勉尽责，根据辅导对象的具体情况制定针对性强、切实可行的辅导工作计划，并按计划积极推进辅导各项工作。

经过辅导，公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和中国证监会的要求，建立了比较完善的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、独立董事均能够依法履行职责；公司已建立了较为规范的内部决策和控制制度，形成了较为有效的财务、投资以及内部约束和激励制度；公司董事、监事和高级管理人员及相关接受辅导的人员已理解公开发行并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的有关法律法规、证券市场规范运作和信息披露的要求，树立了进入证券市场的诚信意识、法制意识，具备了进入证券市场的基本条件；公司人员、财务、资产、机构和业务独立完整，具有了完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；公司已建立了规范的财务会计管理体系，会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，不存在财务造假；公司依法纳税，且对税收优惠不存在严重依赖；公司已形成了明确的业务发展目标 and 未来发展计划，并初步形成了可行的募集资金使用方案。

综上，开源证券认为，鼎丰股份已顺利完成了整改和规范运作，已经实现了辅导计

划的预期目标。

七、辅导过程中提出的主要问题、建议及处理情况，拟发行人存在的需要进一步整改规范的事项

（一）辅导过程中提出的主要问题、建议及处理情况

1、木质原料个人供应商较多，财务核查难度较大

受行业特点影响，鼎丰股份木质原材料供应商均为个人且人员较多，给财务核查造成一定的难度。

辅导机构积极通过实地走访、核查原始凭证等综合方式开展相关核查，在确保工作质量的前提下，提升工作效率，将其对精选层申报的影响降到最低。

2、募投项目环评手续问题

公司募投项目的环评手续尚未落实，辅导机构将督促公司尽快完成募投项目的环评手续。

（二）拟发行人存在的需要进一步整改规范的事项

1、发行人需要进一步完善公司治理情况，持续提高内控水平。

核查过程：辅导小组审阅了公司内部控制相关制度，了解公司各项业务的控制流程；审阅了公司内部审计工作的相关规定，了解公司内部审计部门的工作方式，审阅了公司董事会及各个专门委员会的运行状况，对公司重要客户、重大合同等进行了核查。

辅导效果：辅导小组协助完善公司董事会各个专门委员会制度建设，并持续关注其运行情况，并敦促相关机构发挥其作用；辅导小组重点围绕公司治理要求等方面，进一步细化了培训工作计划，深入对辅导对象进行了辅导培训。

2、发行人需根据业务实际情况细化业务运行规则，进一步规范业务人员的活动。

核查过程：辅导小组核查了公司主要规范运作制度，并监督其执行情况，同时审阅了公司自股份公司设立以来三会文件，对公司治理情况进行了核查。

辅导效果：辅导小组已协助公司细化各业务活动运行的规则，规范业务人员在经营活动中的行为，公司内控水平得到进一步提升。

3、发行人需进一步规范“三会”运作机制。

核查过程：辅导小组核查了公司自股份公司设立以来三会文件，对公司治理情况进行了核查。

辅导效果：辅导小组已进一步规范了公司“三会”运作机制，确保各组织机构有效运行。同时，辅导小组细化了培训工作计划，深化对辅导对象有关“公司治理”内容的辅导培训工作。

八、对拟发行人公司治理及规范运作程度的总体判断

通过辅导工作的开展，开源证券认为：

- 1、鼎丰股份的设立及变更合法有效；
- 2、鼎丰股份资产、人员、机构、财务、业务独立，具备直接面向市场自主经营的能力；
- 3、鼎丰股份已建立较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层运作规范；
- 4、鼎丰股份已按要求建立健全的公司财务会计制度、内部控制与决策制度、信息披露制度，并能有效执行；
- 5、接受辅导人员已掌握了证券市场有关法律、法规等，有效促进公司精选层挂牌后运作的规范与高效。

综上，开源证券认为，鼎丰股份已顺利完成了整改和规范运作，已经实现了辅导计划的预期目标。

特此报告。

（以下无正文）

（此页无正文，为《开源证券股份有限公司关于商丘市鼎丰木业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之辅导工作总结报告》之签章页）

保荐代表人签字：

李永鹤

李永鹤

夏卡

夏卡



开源证券股份有限公司（公章）

2021年6月29日