

中国国际金融股份有限公司
关于乖宝宠物食品集团股份有限公司
首次公开发行股票并上市之辅导工作报告
(第一期)



(北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层)

二〇二〇年十二月

中国证券监督管理委员会山东监管局：

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证券发行上市保荐业务管理办法》、《保荐人尽职调查工作准则》的要求和贵局的相关规定，中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）与乖宝宠物食品集团股份有限公司（以下简称“乖宝宠物”、“公司”、“辅导对象”、“发行人”）于2020年9月22日签订了《乖宝宠物食品集团股份有限公司（作为辅导对象）与中国国际金融股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票与上市之辅导协议》（以下简称《辅导协议》），并于2020年9月23日向贵局提交了辅导备案申请。本期辅导按照拟订的辅导计划，结合公司的实际情况，并根据中国证监会对拟上市公司的有关要求对照学习及检查，落实了辅导工作的相关事项。现就发行人自2020年9月23日起至本报告出具日（以下简称“本辅导期”）辅导有关情况报告如下：

一、辅导时间

乖宝宠物的第一期辅导工作时间为2020年9月23日至本报告出具日。

二、辅导人员构成

承担本期辅导工作的辅导机构为中金公司，由辅导机构分别成立了包括法律、财务、业务等方面专业人员的辅导工作小组。

中金公司辅导工作小组由5人组成，组长为陈玮，组员包括王丹、梁锦、罗隆翔、和路。其中保荐代表人为陈玮、罗隆翔。上述人员均为中金公司投资银行部的正式员工，具备较丰富的投资银行从业经验和较强的敬业精神。

本辅导期内，辅导工作小组成员未发生变动。

三、接受辅导对象

在辅导过程中，接受辅导对象包括发行人的全体董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东（或其法定代表人）、实际控制人。

四、辅导的主要内容及辅导方式

（一）组织辅导对象自学

辅导机构持续向辅导对象提供辅导自学材料并指导自学，包括《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）》等法律、法规。

（二）对公司开展尽职调查

本辅导期内，辅导机构对乖宝宠物进行了现场尽职调查。现场尽调工作包括但不限于：针对公司设立及历次股权演变的合法性和有效性开展尽职调查；核查公司设立、改制重组、增资扩股等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰；梳理公司过往合规经营情况、环评备案情况；对主要客户、供应商情况展开核查；通过访谈、收集行业资料等方式，对公司的业务与技术情况进行梳理；梳理公司现状和发展规划，确定募集资金运用方向及方案；打印和核查公司银行流水、对资产进行监盘等财务核查工作。

辅导机构梳理尽职调查发现的问题，与公司、会计师、律师一同召开中介机构协调会，确定问题解决方案，进行整改。

五、辅导对象目前存在的主要问题及解决方案

（一）募集资金投资项目尚未确定

在辅导期间，辅导小组与公司结合市场形势、公司实际业务发展情况和未来发展需要，对公司募集资金投资项目方向进行了明确，对募集资金投资项目的必要性和可行性进行了分析。辅导小组将持续跟进公司的募集资金投资项目的相关进展及备案申请工作。

（二）公司存在欠缴/少缴社会保险、住房公积金的情况

发行人及其子公司历史上存在：（1）仅为少量员工缴纳社会保险费（包括仅为部分员工缴纳工伤保险），并且缴纳社会保险费的基数低于员工实际工资的

情况；（2）2018年3月之前，发行人及其子公司未办理住房公积金开户，未为所有员工缴纳住房公积金。

在辅导期间，经持续整改，截至目前发行人及其子公司已为约78%的员工缴纳了社会保险及住房公积金，剩余员工因缴纳了新农合而拒绝缴纳社保，公司将为该等员工购买商业保险，并安排其签署自愿放弃缴纳确认函。截至目前，发行人及其子公司未曾因上述事项受到处罚，并已取得部分社保、公积金主管部门开具的合规证明，根据公司说明，后续合规证明的取得不存在实质性障碍。

六、辅导计划的执行情况及辅导对象参与、配合情况

辅导期间内，辅导机构组织接受辅导人员自学有关法律法规，对辅导对象开展了较为详实的尽职调查，辅导工作按计划顺利展开，达到了预期效果。

本辅导期内，辅导对象遵守《辅导协议》的相关规定，公司管理层重视辅导工作，协调安排了辅导机构与公司各相关部门的沟通联系、问题整改反馈和资料收集整理等事宜，使得各项辅导工作能按计划顺利开展。

七、下期辅导工作计划

采取专题讲座、座谈研讨、案例讨论等方式，组织辅导对象接受辅导人员进行全面的法规知识学习或培训，确保接受辅导的人员理解股票发行上市的有关法律、法规，深入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，促使接受辅导的人员进一步增强法制观念和诚信意识。

同时，结合公司目前的情况以及上市规则对于上市公司治理的要求，进一步完善公司治理制度；对辅导中发现的管理不规范的情形和存在的问题进行整改，以进一步强化管理层规范治理的意识。

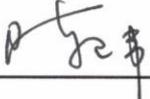
八、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

在对公司辅导的过程中，辅导机构及辅导小组严格按照中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》和相关法律、法规和规则的要求，勤勉尽责的履行了辅导义务，积极组织各中介机构协调公司进行规范运作，完成了本期的辅导工作，

各项辅导工作进展顺利，达到了预期效果。

特此报告，请予以审核、指导。

（此页无正文，为中国国际金融股份有限公司《关于乖宝宠物食品集团股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导工作报告（第一期）》之盖章签字页）

保荐代表人签名：  _____
陈玮

2020年12月1日

（此页无正文，为中国国际金融股份有限公司《关于乖宝宠物食品集团股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导工作报告（第一期）》之盖章签字页）

保荐代表人签名： 罗隆翔

罗隆翔

2020 年 12 月 1 日

（此页无正文，为中国国际金融股份有限公司《关于乖宝宠物食品集团股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导工作报告（第一期）》之盖章签字页）

投行业务负责人签名：



王 晟



中国国际金融股份有限公司（盖章）

2020年12月1日