

国海证券股份有限公司

关于重庆瑞通精工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）

重庆瑞通精工科技股份有限公司（以下简称：“瑞通精工”、“辅导对象”、“公司”和“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。国海证券股份有限公司（以下简称：“国海证券”和“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（2023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《重庆瑞通精工科技股份有限公司与国海证券股份有限公司关于重庆瑞通精工科技股份有限公司首次公开发行股票之辅导协议》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

在提交辅导备案申请时，国海证券委派具有丰富经验的工作人员组成了本次辅导工作小组，成员包括：郭刚、刘淼、罗大伟、叶洪江、彭凯乾、曾海峰、蒋婉童、胡杨、谢宇，其中郭刚为组长，具有首次公开发行股票保荐承销工作项目负责人的经验。上述辅导人员均为国海证券正式从业人员，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，且均未同时承担四家以上企业的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

国海证券与瑞通精工于2023年10月30日签订了辅导协议，随后即向贵局报送了辅导备案登记材料，贵局于2023年11月3日在网站上对瑞通精工辅导备案文件进行了公示。

瑞通精工的本期辅导工作期间为2023年11月3日至2023年12月31日。

2、辅导方式

本辅导期内，国海证券辅导工作小组按照既定辅导工作计划，结合发行人业务经营实际情况，主要通过现场访谈、咨询交流、会谈研讨、查阅资料等多种方

式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本次辅导期间，辅导机构在瑞通精工及其他证券服务机构的协助下，主要开展了以下辅导工作：

- 1、持续推进对发行人的全面尽职调查，更为系统掌握发行人的基本情况、业务与技术、财务内控、公司治理、募投项目等情况；
- 2、会同会计师和律师，对尽职调查过程中发现的问题进行深入讨论，并督促发行人进行规范整改；
- 3、对发行人的历史沿革涉及的增资、股权转让、股权代持及解除情况的合法有效性进行核查；
- 4、了解发行人同业竞争情况，并核查了发行人关联交易的必要性、公允性和规范性；
- 5、对公司财务内控、会计核算和处理的准确性等方面进行了全面核查，对关键事项会计处理进行研究论证；
- 6、组织开展第一期现场辅导培训，并督促接受辅导人员进行全面的法律法规知识学习，使其理解境内发行上市的有关法律、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。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

国海证券与重庆源伟律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）等协作开展了本期辅导工作，在各自专业范围内对发行人进行了全面尽职调查，并督促发行人对尽调问题进行整改，同时现场辅导培训发行人董监高等接受辅导人员全面掌握境内发行上市的有关法律、法规和规则，增强法制观念和诚信意识。

在本辅导期间，证券服务机构配合开展辅导工作，效果良好。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）尚未完成募投项目审批程序

截至本报告签署日，发行人已完成 IPO 募投项目的可行性研究，但是部分募投项目的土地取得、项目备案、环境评价等审批程序尚未最终完成。国海证券辅导工作小组积极协助发行人与当地主管部门保持良好沟通，稳步推进各项工作。

（二）持续完善公司内部控制制度

截至本报告签署日，发行人已按拟上市公司的要求逐步完善了内部控制制度。随着尽职调查的不断深入，辅导工作小组将严格按照发行上市相关法律法规督促发行人完善公司治理和有效执行内控制度，切实提升规范运作水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导工作中，国海证券派出的辅导人员安排预计不会发生变化，并拟开展以下辅导工作：

（一）在前期辅导工作的基础上，按照辅导协议、辅导计划持续开展各项辅导工作，进一步完善尽职调查，督促发行人对尚待规范或完善的问题予以整改；

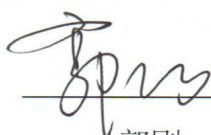
（二）复核会计师、律师的工作，共同做好对发行人系统学习发行上市有关法律、法规和规则的培训工作；

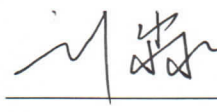
（三）督促发行人严格按照上市公司治理准则的有关要求进行规范运作。

（以下无正文）

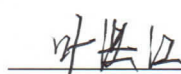
(本页无正文, 国海证券股份有限公司关于重庆瑞通精工科技股份有限公司首次
公开发行股份并上市辅导工作进展情况报告(第一期)之辅导机构签章页)

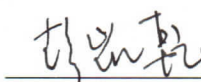
本期辅导人员签名:

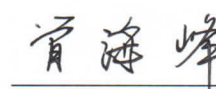

郭刚


刘森


罗大伟


叶洪江


彭凯乾


曾海峰


蒋婉童


谢宇


胡杨



国海证券股份有限公司(签章)

