

关于苏州天成涂装系统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（第八期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

苏州天成涂装系统股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“天成涂装”或“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。国投证券股份有限公司（原名“安信证券股份有限公司”，以下简称“辅导机构”或“国投证券”）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《苏州天成涂装系统股份有限公司与安信证券股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票辅导协议》（以下简称“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

国投证券作为辅导机构，指派的辅导工作小组成员为周鹏翔、曹柯和徐晓，其中周鹏翔为辅导工作小组组长。上述辅导人员中，周鹏翔、曹柯为保荐代表人，满足辅导机构指定参与辅导工作的人员中保荐代表人不得少于二人的要求。本项目辅导工作小组成员均系国投证券正式从业人员，均具

备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神。

根据国投证券对辅导工作的安排，本期辅导工作小组成员较辅导备案减少一名：毛博伟，已离职。

本辅导期内，除以上情况外，无变更辅导人员的其他情况。

（二）辅导时间及方式

1. 辅导时间

国投证券与天成涂装于 2021 年 12 月 27 日签订了辅导协议，于 2021 年 12 月 29 日向贵局报送了辅导备案登记材料，并于 2022 年 1 月 5 日收到了确认辅导备案日期的通知。天成涂装的第一期辅导工作期间为 2022 年 1 月至 2022 年 3 月，天成涂装的第二期辅导工作期间为 2022 年 4 月至 2022 年 6 月，天成涂装的第三期辅导工作期间为 2022 年 7 月至 2022 年 9 月，天成涂装的第四期辅导工作期间为 2022 年 10 月至 2022 年 12 月，天成涂装的第五期辅导工作期间为 2023 年 1 月至 2023 年 3 月，天成涂装的第六期辅导工作期间为 2023 年 4 月至 2023 年 6 月，天成涂装的第七期辅导工作期间为 2023 年 7 月至 2023 年 9 月，天成涂装的第八期辅导工作期间为 2023 年 10 月至 2023 年 12 月。

2. 辅导方式

本期辅导方式较为多样，包括但不限于开展文件核查、个别答疑、专题讨论、组织自学等。通过上述方式，促使接

受辅导人员认真学习证券市场的相关法律法规，持续引导辅导对象规范公司治理结构、完善内部控制制度。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，辅导机构按照辅导计划开展如下辅导工作：

（1）协助公司制订发展规划

结合目前国内涂装行业市场发展最新动向，辅导机构针对公司的业务经营发展情况及其对公司业绩的影响，协助公司基于其自身经营优势和特点制订切实可行的发展目标和发展规划，明确主营业务及核心竞争力，努力促进公司经营业绩稳定发展。

（2）持续深化尽职调查

辅导机构持续收集并整理辅导对象的历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、组织机构及内部控制、财务会计等方面的底稿材料，对辅导对象深入开展尽职调查。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

参与本期辅导工作的证券服务机构为江苏世纪同仁律师事务所、天衡会计师事务所。本辅导期内，辅导机构会同江苏世纪同仁律师事务所、天衡会计师事务所按照辅导工作的相关安排，持续对辅导对象进行全面尽职调查，对发现的问题进行专题梳理并提出切实可行的辅导措施和解决方案，对整改意见的落实情况进行持续跟踪，确保辅导工作稳步有序推进。

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）公司治理及内部控制

前期辅导工作发现辅导对象仍需进一步完善公司治理和内部控制方面的部分环节。本辅导期内，辅导机构对辅导对象现有内控制度进行规范化梳理和建设，对内控制度中存在的问题进行指导和改正，相关工作完成后，辅导对象的内控制度逐步趋于完善。

（2）需持续关注公司业务开拓及增长情况

本辅导期内，辅导机构重点关注公司销售及产能情况，关注 2023 年全年的业务收入增长状况，同时根据公司 2021 年至 2023 年业绩总体情况，督促公司进一步明确业务发展目标，协助公司制定未来业务规划，并持续关注公司业务开拓及订单执行情况。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

（1）需推动建设高标准财务内控规范体系

辅导对象已建立了较规范的财务管理体系并有效运行，鉴于上市公司具有更高的财务规范要求，辅导对象尚需进一步完善。辅导工作小组已会同会计师事务所在公司现有基础上向辅导对象提出解决方案，辅导对象正在积极组织推进。

（2）结合行业收入确认特点，持续关注下游行业扩产需求波动对于公司未来业绩的影响

天成涂装主要从事涂装生产线研发、设计、制造和销售，公司承接的项目需要按照终验法确认收入。辅导工作小组会

同会计师事务所与企业就项目验收进度展开专项座谈，确保验收程序合理合规、进度可控。针对下游行业可能产生的扩产需求波动，辅导机构将持续关注公司业绩变化情况，对可能存在的业绩波动风险保持谨慎。

三、下一阶段的辅导工作安排

国投证券将继续安排周鹏翔、曹柯和徐晓对辅导对象开展下一阶段辅导，并由周鹏翔担任辅导工作小组组长。

下一阶段辅导工作的重点主要包括：

1. 继续完善尽职调查

截至本报告出具日，辅导机构及其他中介机构就天成涂装的业务、法律、财务等方面的尽职调查仍在持续进行中。各中介机构将严格遵守监管规定，及时就发现的问题与公司展开沟通，讨论明确整改方案，确保天成涂装符合上市要求。

2. 重点推进年报审计工作

辅导工作小组会同会计师事务所与企业就年报审计工作展开专项座谈，对于收入确认、成本核算等重点财务核查事项，及时就发现的问题与公司展开沟通。

(本页无正文，为关于苏州天成涂装系统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（第八期）之辅导机构签章页)

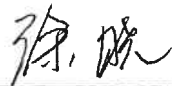
本期辅导人员签名：



周鹏翔



曹柯



徐晓

国投证券股份有限公司（签章）



2024年1月8日