

**国融证券股份有限公司关于山东欧迈机械股份有限公司
向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市
辅导工作进展情况报告（第三期）**

山东欧迈机械股份有限公司（以下简称“辅导对象”“公司”或“欧迈机械”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市。国融证券股份有限公司（以下简称“辅导机构”或“国融证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《山东欧迈机械股份有限公司与国融证券股份有限公司关于山东欧迈机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导协议》（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

国融证券辅导工作小组由章付才、成园园、刘元高、张超、朱非白、孙祖俊、张睿恒、曾宿桐、董稼先组成，章付才为组长。以上辅导人员均为国融证券正式员工且均已取得证券从业资格证，具备辅导工作必需的法律、会计等专业知识和技能。本辅导期内，辅导小组成员未发生变更。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为2024年1月1日至2024年3月31日。

本辅导期内，国融证券辅导工作小组结合公司实际情况，通过尽职调查、召开中介机构协调会、组织自学、个别答疑、日常咨询、督促整改等多种方式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本阶段的辅导工作中，国融证券辅导人员根据辅导协议、辅导工作计划及实施方案对辅导对象进行了全面辅导，具体如下：

1、根据中国证监会和北交所的相关规定和要求，对辅导对象历史沿革、股权变更、主要股东及其出资情况、公司资产完整性及人员、财务、业务和机构的独立性、财务内控规范性等方面进行深入的尽职调查。

2、与其他证券服务机构通过召开会议、电话沟通等方式，对本期辅导尽调过程中发现的问题进行了专题讨论，为辅导对象提供了专业建议和具体方案，同时督促辅导对象规范公司治理、会计基础规则、内部控制制度，指导辅导对象对存在的问题进行规范，促进辅导对象具备上市公司应有的公司治理、会计基础工作、内部控制制度。

3、通过业务访谈、查阅公开资料等方式了解辅导对象业务与技术的具体情况以及公司所处行业的发展情况，重点研究公司所处行业的市场空间、竞争格局以及公司的竞争优势与劣势。

4、督促接受辅导的人员进行全面的法规知识、证券市场知识学习，督促辅导对象及相关人员全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任、义务以及法律后果情况；引导辅导对象及相关人员充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，掌握拟上市板块的定位和相关监管要求情况，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

5、及时向辅导对象传递资本市场发行与审核动态信息，持续关注最新的审核及规范运作要求。

6、重点关注辅导对象 2023 年度审计工作推进情况，确保 2023 年年度报告能够按时披露。

7、持续跟进辅导对象业务的开展情况，了解辅导对象 2024 年一季度经营情况以及最新行业发展动态。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，北京市通商律师事务所、中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)积极配合开展辅导工作，对辅导对象合法合规经营、健全公司治理、规范财务基础等方面提供了较好的专业支持与指导，提高了辅导工作整体效果。

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、关于创新层进层工作

欧迈机械目前所属层级为基础层，辅导机构将督促辅导对象按照《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》等相关规定，于 2023 年年度报告披露后启动创新层进层工作。

2、关于募投项目

辅导工作小组结合公司目前经营状况及未来发展目标，与辅导对象进行了充分讨论，协助辅导对象初步制定了募集资金投资项目规划。

3、关于公司治理及内控制度

辅导工作小组将持续督促公司根据《公司法》《证券法》、中国证监会和北交所的要求完善相关治理和内控制度，严格按照制度要求开展各项经营工作。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司申请公开发行股票并在北交所上市应为在全国股转系统连续挂牌满12个月的创新层挂牌公司，欧迈机械目前仍属于基础层挂牌公司，辅导机构将协助公司于2023年年度报告披露后启动创新层进层工作。

2、公司已基本确定募投项目的投资方向，并就募投项目用途及投资规模进行讨论，但尚未完成有关募投项目的具体工作。辅导机构将督促公司完善募投项目可行性分析论证，并协助其取得政府主管部门批准或备案。

3、发行人已建立较为完善的公司治理结构、财务管理体系和内部决策与控制制度，但随着外部环境的变化，相关标准需根据政策、市场等进行持续优化。辅导工作小组将协同其他中介机构帮助辅导对象学习最新法律法规与政策，及时发现问题，提出解决措施并督促落实，确保辅导对象合法规范经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

国融证券将继续指派章付才、成园园、刘元高、张超、朱非白、孙祖俊、张睿恒、曾宿桐、董稼先组成辅导工作小组对公司进行辅导。

下一阶段，辅导小组的主要工作内容为：

1、辅导机构将继续通过日常交流辅导、专题辅导培训、中介机构协调会、内部访谈、专题研究和咨询、案例分析、电话答疑等多种方式开展辅导工作，充分、及时地向接受辅导人员传达最新法律法规及监管要求，引导辅导对象进一步提升内控管理和治理水平，切实履行作为新三板挂牌公司在规范运作及信息披露等方面的责任。

2、辅导机构将继续通过尽职调查并结合客户、供应商函证、核心人员银行流水核查、企业内部访谈等形式，对欧迈机械的公司治理、规范运作、财务信息及经营模式等方面进行更为深入的全面梳理。为保证本次辅导质量，辅导工作小

组将根据辅导的实际进展情况，适时修改和补充辅导计划及实施方案。针对辅导对象存在的问题，辅导工作小组将专门提出整改建议，会同辅导对象认真研究整改方案，跟踪督促完成整改。

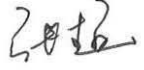
(本页无正文，为《国融证券股份有限公司关于山东欧迈机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告（第三期）》之签章页)

辅导人员签名：

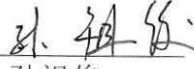

章付才


成园园


刘元高

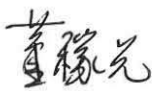

张超


朱非白


孙祖俊


张睿恒


曾宿桐


董稼先

