

关于固力发集团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（第二期）

固力发集团股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“固力发”、“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。国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）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《固力发集团股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》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

国泰君安为承担本期辅导工作的辅导机构。国泰君安投资银行部建立了相应的辅导工作小组，辅导工作主要由励少丹、吴绍钊、沈宇凯、郑念宇、傅熹陵、施萌、彭榆涵完成，其中，励少丹为辅导工作小组组长。截至本报告出具日，以上辅导人员均为国泰君安正式员工，均通过证券从业资格考试，具备相关法律、会计等专业知识和必要的投资银行业务经验，符合中国证监会的有关规定，能够胜任固力发的上市辅导工作。本阶段辅导期内，辅导工作小组成员未发生变化。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间：2025年1月1日至2025年3月31日。

在本期辅导过程中，国泰君安辅导工作小组根据有关法规要求和上市辅导协议的约定，采用了多种方式开展辅导工作，包括但不限于召开中介机构协调会、内部访谈、开展专题研讨会、案例分析等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行持续性督促整改。

（三）辅导的主要内容

本次辅导期间，辅导小组按照已制定的辅导计划及实施方案，结合公司实际

情况，辅导工作的主要内容如下：

1、在前期尽职调查工作的基础上，对辅导对象历史沿革、业务模式、内部控制、公司治理等多方面开展进一步梳理与核查，督促辅导对象继续按照发行上市要求进行规范整改；

2、辅导公司进一步完善三会架构及其议事规则、优化内部决策和控制制度、健全财务会计制度等，规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性，形成有效的财务、投资以及内部约束与激励制度，并实现规范运行；

3、根据公司所处行业状况、外部经济环境变化以及公司自身的优势和特点分析公司业务发展趋势，协助公司进一步确定未来发展战略规划；

4、对公司董事、监事、高级管理人员传达并解读《首次公开发行股票注册管理办法》等法律法规及政策，使其全面掌握发行上市、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和义务。

目前，第二期辅导工作已顺利完成，辅导计划履行情况良好。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，国浩律师（杭州）事务所和天健会计师事务所（特殊普通合伙）积极配合辅导机构开展辅导工作，协助辅导对象学习相关法律法规、公司治理、内部控制、财务会计等内容，辅导工作进展顺利，辅导效果良好。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

在本期辅导工作中，国泰君安辅导工作小组对辅导对象进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与辅导对象、相关中介机构进行沟通，提出了相应的建议。辅导对象能够积极配合辅导机构开展辅导工作，对于需要整改的问题正在积极进行整改。

（一）完善公司治理及内控制度

辅导工作小组将协助公司按照中国证监会的要求进一步健全、完善公司的内控制度及实施细则。为进一步优化和保证各项制度的设计和有效执行，辅导工作小组将协助辅导对象依据最新的法律法规持续细化并完善相关内控管理制度。

（二）加强相关人员对公司规范运作及发行上市的知识储备

辅导工作小组将持续整理并传达最新证券市场动态和监管政策，督促辅导对象通过自学等方式继续学习证券市场法律法规政策，进一步深化辅导对象对发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则的理解。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导人员预计无变动，辅导工作主要围绕督促辅导对象加强学习、继续完善尽职调查进行。

（一）集中学习和培训

国泰君安将继续通过授课、法规解读、交流会等多种方式开展辅导培训工作，并针对发行审核的要点及相关案例、上市公司治理规范等内容进行重点辅导。辅导工作小组也将继续整理一系列重点法律法规、证券市场动态及新股发行改革等方面的最新信息并向各被辅导人员传达。

（二）继续完善尽职调查

国泰君安将进一步完善前期尽职调查，并根据报告期内业绩情况，通过补充财务核查、重点科目专项分析等形式，对公司的财务规范性、独立性及业务发展情况等方面进行更为深入的全面梳理。

（以下无正文）

（本页无正文，为《关于固力发集团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（第二期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

励少丹

励少丹

吴绍钊

吴绍钊

沈宇凯

沈宇凯

郑念宇

郑念宇

傅煊凌

傅煊凌

施萌

施萌

彭榆涵

彭榆涵



国泰君安证券股份有限公司

2025年4月1日