

国金证券股份有限公司
关于广东省天行健新材料股份有限公司
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（第九期）

中国证券监督管理委员会广东监管局：

广东省天行健新材料股份有限公司（以下简称“辅导对象”“天健新材”“公司”或“发行人”）拟申请向不特定合格投资者首次公开发行股票并在北京证券交易所上市。国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《广东省天行健新材料股份有限公司与国金证券股份有限公司关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期（2025 年度第一季度）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

国金证券为承担本期辅导工作的辅导机构。国金证券本期参与辅导的人员发生变化，因工作安排调整等原因，王展翔、郑玮琨、李文涌不再参与辅导工作。

上述人员调整后，辅导工作小组成员由戴光辉、李孟烈、朱树李、吴一能、邹静依、欧子颢、杨万奇 7 人组成。以上辅导人员为国金证券正式员工，均已经在中国证券业协会登记为证券从业人员，具备金融、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《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，具备从事辅导工作的能力和资格，且同时担任辅导工作的企业均未超过四家。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2025 年 1 月至本辅导工作进展报告签署日。本辅导期内，

国金证券辅导工作小组主要通过沟通与交流、访谈、会议讨论、问题诊断与解答、查阅书面资料等多种方式有序开展辅导工作，对发现的问题进行督促整改。

（三）辅导的主要内容

1、督促辅导对象进一步健全完善规范的内部决策和控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度；

2、持续关注辅导对象所在行业发展及上下游相关产业政策，辅导公司进一步梳理业务与技术情况，完善募集资金使用计划；

3、辅导工作小组制作保荐工作底稿，进行招股说明书等申报材料的撰写；

4、进一步核查持股平台股东出资入股情况并做相应访谈；

5、召开发行人和中介机构协调会，解读最新资本市场动态以及上市审核政策变化，并就财务、业务、法律等方面重点事项跟踪落实。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市通商律师事务所均积极配合辅导工作的开展，取得了较好的效果。

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

本期辅导工作按计划进行，辅导机构联合其他中介机构持续对辅导对象进行尽职调查和辅导规范，进一步完善辅导对象的公司治理和内控环境，针对性地提出完善财务管理体系、加强规范运作等切实可行的辅导意见。辅导对象能够积极配合辅导机构开展辅导工作，对需要整改的问题进行积极整改，本次辅导达到了预期效果。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、对赌协议解除完成

目前对赌约定已基本清理完毕，但仍存在部分股东特殊权利。辅导机构将结

合关于股东特殊权利的最新监管要求，对股东特殊权利约定进行持续核查，确保符合公开发行并上市的标准。

2、经营业绩波动

2024 年度，公司全年实现营业收入 112,927.63 万元，同比增长 20.93%。但由于下游客户所在行业竞争加剧，公司向主要客户的销售价格有所下降，导致归属于母公司股东的净利润同比下降 23.36%。辅导机构会同会计师按照《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市业务规则适用指引第 2 号》等相关规则，对公司 2024 年净利润下滑的原因、下滑程度、相关因素对公司经营能力的影响、公司正在和拟采取的措施等进行核查。在下一阶段辅导过程中，辅导机构将对公司采取的措施的效果、下滑趋势是否得到扭转等方面进行持续关注。

三、下一阶段的辅导工作安排

在下一阶段的辅导工作中，预计参与辅导的人员不会发生变化。主要工作内容如下：

1、国金证券将继续通过集中授课、座谈、组织辅导对象自学和讨论等多种方式继续开展辅导培训工作，并申请辅导验收；

2、辅导工作小组将结合最新的法规及境内股票发行和上市审核的重点关注问题，对辅导对象开展补充尽职调查；

3、按照申报计划，总体推进上市工作，辅导机构将同其他中介机构就公司可能存在的规范事项进行诊断，提出整改意见，对公司的公司治理、规范运作、财务基础、发展规划等各方面进行持续尽职调查。

4、针对公司拟上市板块由深交所变为北交所，就更换板块对辅导对象进行差异化辅导，督促辅导对象学习北交所相关制度规则。

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于广东省天行健新材料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（第九期）》之签字盖章页）

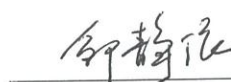
辅导人员签字：


戴光辉

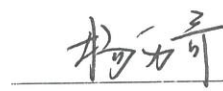

李孟烈


朱树李


吴一能


邹静依


欧子颢


杨万奇

国金证券股份有限公司
5101050023247
2015年4月9日