

财通证券股份有限公司

关于塔罗斯科技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（第五期）

塔罗斯科技股份有限公司(以下简称“塔罗斯”、“公司”或“辅导对象”)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上市。财通证券股份有限公司(以下简称“财通证券”)作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及《塔罗斯科技股份有限公司(作为辅导对象)与财通证券股份有限公司(作为辅导机构)关于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》相关约定开展辅导工作。财通证券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) 辅导时间

财通证券于2023年12月21日向中国证券监督管理委员会浙江监管局报送辅导登记材料，并于2023年12月29日完成辅导备案登记并网络公示。2023年12月29日至2024年12月31日，财通证券对塔罗斯开展了前四期辅导工作，本期辅导期间为2025年1月1日至2025年3月31日。

(二) 辅导人员

第四期辅导期内，财通证券委派由亚冬、王康、夏添、徐盼慧等人组成辅导小组对公司进行辅导，其中由亚冬为辅导工作小组组长。本辅导期内，原辅导小组成员由亚冬因工作调整不再承担辅导工作，财通证券委派胡凤兴为辅导工作小组新增成员。

变更后的专门辅导工作小组由王康、胡凤兴、夏添、徐盼慧组成，其中委派王康为辅导工作小组组长，王康、胡凤兴为保荐代表人。辅导人员均已具备了相关法律、会计等专业知识和技能，具备从事辅导工作的能力和资格，符合中国证监会的有关规定。

（三）辅导方式

本辅导期内，财通证券辅导人员根据国家有关法律法规以及中国证监会的有关规定，依照已制定的辅导计划及实施方案，对辅导对象进行了相关辅导。辅导对象采用自学辅导机构整理的法律法规与模拟测试相结合的方式，对辅导资料进行了认真学习。

（四）辅导的主要内容

财通证券梳理了公司存在的相关问题，并提出了相应的整改措施。辅导对象对辅导计划的实施给予了积极配合，本期辅导工作取得了预期效果。本期主要辅导内容如下：

- 1、持续完善尽职调查工作。通过资料搜集等尽职调查手段，对公司历史沿革、治理结构、规范运行、业务模式、法律、财务及内控制度等方面进行核查，并协助公司对相关问题进行规范和整改；
- 2、持续关注公司业务经营情况，对公司本期内的运营情况、治理情况及合法合规情况等方面进行梳理，并了解公司2025年1-3月的经营情况和财务情况；
- 3、辅导机构会同其他中介机构及时发现公司经营过程中遇到的其他问题，提出整改意见加以解决，提升公司合规管理水平；
- 4、通过管理层访谈、查阅业务相关文件等方式，结合行业与公司发展情况，协助公司进一步确定未来发展战略规划，制定具体计划及实施方案；
- 5、整理研发费用相关监管处罚案例，传递关于研发费用的最新审核要求，协助公司进一步规范研发费用核算和研发流程管理。

本辅导期内，塔罗斯及辅导对象均能够按照辅导协议、辅导方案和实施计划的要求，积极配合和支持财通证券的相关辅导工作，对财通证券提出的整改意见

认真研究并落实有关整改措施。本期辅导工作已取得预期辅导效果，已实现预期辅导目标。

（五）证券服务机构配合开展辅导工作情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及浙江天册律师事务所分别是塔罗斯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聘请的审计机构及法律顾问，协同财通证券对塔罗斯进行了本期辅导。

在财通证券及其他证券服务机构的共同努力下，塔罗斯第五期辅导工作进展较为顺利，塔罗斯的运作逐步规范。

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的主要问题及解决情况

本期辅导过程中，辅导小组发现以下主要问题并确定解决方案：

1、公司投资收益和公允价值变动损益亏损金额较高，主要系从事外汇远期交易和期权交易所致，公司外销占比较高，进行远期结售汇交易可以有效对冲汇兑损失，亏损主要受美元汇率波动较大、境外客户人民币结算占比上升、美元收汇额下降等因素影响。

在中介机构辅导下，公司加强外汇风险管理，总结交易经验，合理调整交易策略，发挥远期结售汇产品对公司经营的稳定作用，并适当调整交易规模，控制交易风险。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司部分厂房权证尚未办妥

公司已根据《玉环市人民政府专题会议纪要》（[2022]40号）的要求进行消防整改和房屋安全改造。在中介机构指导下，公司将继续推动相关厂房消防安全和房屋质量安全鉴定，经玉环市住建局备案认可后，按程序补办相关审批手续并办理不动产登记。目前上述工作仍在推进中，消防改造验收预计将在土地确权后进行，中介机构将继续辅导公司与相关部门保持接洽，根据相关要求做好后续工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

(一) 下一阶段的辅导人员安排

财通证券委派王康、胡凤兴、夏添、徐盼慧等人组成下一阶段辅导工作小组，其中，王康为辅导工作小组组长，负责协调辅导工作中的相关事宜。

辅导机构督促辅导人员在下一阶段辅导工作中勤勉尽责，诚实守信，按照有关法律法规要求开展工作。

(二) 下一阶段的辅导工作重点

下一阶段的辅导工作重点内容包括：

第一，引导辅导对象持续加强对相关法律法规及规章制度的学习和了解，尤其是最新的监管政策和规范运行要求。

第二，督促公司按照上市公司治理准则的要求规范运作，加强相关制度的建设。

第三，协助公司对未办理权证厂房按程序予以补办相关手续，并办妥不动产权登记。

第四，协助公司进一步规范研发费用核算和研发流程管理。

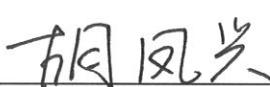
第五，及时向证监局报送相关辅导工作进展，待条件具备后尽快实现申报。

(以下无正文，为签字盖章页)

(本页无正文，为《财通证券股份有限公司关于塔罗斯科技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(第五期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：


王 康


胡凤兴


夏 添


徐盼慧

