

关于 铜陵天海流体控制股份有限公司向不特定对象公开 发行股票并在北交所上市辅导工作进展情况报告（第 二期）

铜陵天海流体控制股份有限公司(以下简称“公司”或“天海流体”或“辅导对象”)拟申请在中华人民共和国境内向不特定对象公开发行股票并在北京证券交易所上市(以下简称“北交所上市”)。申万宏源证券承销保荐有限责任公司(以下简称“申万宏源承销保荐”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,以及双方签署的相关协议的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

辅导机构委派任俊杰、沈鑫刚、于进洋、周越琳、李瀛、汪涵、廖楚洋组成天海流体辅导工作小组,开展辅导工作。本期新增陈力榕为辅导工作小组成员,开展辅导工作。

以上人员均为申万宏源承销保荐正式员工,均已取得证券执业证书,具备相关法律、法规规定的辅导人员资格。其中,任俊杰为辅导工作小组负责人,负责协调辅导过程中的有关事宜。

在辅导过程中,天健会计师事务所(特殊普通合伙)、上海市锦天城律师事务所积极配合辅导工作小组对天海流体进行辅导工作。

(二) 辅导时间及方式



2025年7月至2025年9月（即2025年第三季度），辅导机构根据国家有关法律法规及中国证监会的有关规定，协调各中介机构，按照辅导计划和实施方案的内容，开展了对天海流体的第二期北交所上市辅导工作。

根据天海流体的实际情况，在辅导过程中，辅导工作小组通过中介机构协调会、核查天海流体提交的书面文件、查阅辅导对象所处相关行业的有关法律法规等方式，对天海流体进行尽职调查，了解公司基本情况、行业发展状况以及公司经营情况，并针对性地提出建议并督促整改，相互配合有序开展并完成了本期辅导工作。

（三）辅导的主要内容

在本期辅导过程中，辅导机构协调其他中介机构，按照辅导计划的安排实施辅导工作，主要内容如下：

1、进行全面尽职调查

辅导工作小组按照《保荐人尽职调查工作准则》的要求对公司开展全面尽职调查，系统、深入地了解辅导对象基本情况和业务发展情况，全面收集、整理公司历史沿革、业务技术、董事、监事及高级管理人员、组织机构及内部控制、财务会计、业务发展目标等方面的基础材料。同时，对上述材料进行审阅，针对专项问题进行深入分析讨论，并督促辅导对象对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、督促公司进一步完善公司治理结构及修订相关制度

根据《公司法》、全国股转公司《关于新〈公司法〉配套全国股转系统业务规则实施相关过渡安排的通知》、中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等规定，并结合公司实际情况，公司不再设置监事会，监事会职权由董事会审计委员会行使。同

时，公司修订了公司现行有效的《股东会议事规则制度》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等制度。

（四）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）、上海市锦天城律师事务所积极配合辅导工作小组的辅导计划。

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、募集资金投向问题

辅导机构同辅导对象经过多次专项讨论，结合主营业务和发展规划，确定了符合现有业务基础的切实可行的募集资金投向，并对项目必要性、可行性和经济效益等进行了详细论证。

解决情况：辅导工作小组已同其他中介机构与公司进一步就本次募投项目是否符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章规定进行集中讨论，充分论证实施募投项目的可行性、必要性和合理性，并完成募投项目备案、审批工作。

2、持续加强内部控制建设和合法规范运营

目前，公司已建立了相对规范的内部控制体系，各项业务流程和制度符合内控要求并严格执行，但仍存在优化空间。

解决情况：辅导工作小组会同其他中介机构协助公司进一步完善治理体系及相关制度，并督促公司进一步落实相关制度的执行。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、原材料价格波动影响

公司产品的主要原材料的材质为铸铁和钢材、铜等。报告期各期，原材料占主营业务成本的比重在70%以上，原材料价格波动将对公司

的经营业绩产生较大影响，尤其是铸铁价格的变动将直接影响公司采购成本的稳定性。对于招投标客户，原材料价格的波动风险将由公司承担，无法传导至客户端；对于招投标客户以外的其他客户，定价主要采用成本加成的模式，原材料价格波动会传导至客户端，但存在传导滞后的情况。

解决情况：建议公司时刻关注生铁的价格行情，一方面，在价格上涨前，提醒供方采取提前预备生铁的保护措施，锁定原材料价格，降低价格波动较大对生产成本的影响；另一方面，公司也及时将国内生铁的价格发给客户参考，建立产品价格调整机制，降低原材料变动对公司效益的影响。

2、汇率波动影响

近年来，受国内外货币政策的影响，人民币汇率的波幅明显扩大，公司的境外销售占比较高，而通过外汇金融衍生产品对冲汇率波动具有较大的风险且公司不具备相关的经验和专业人才。因此，未来汇率变化产生的汇兑损益仍将是导致公司整体经营业绩波动的主要因素之一。

解决情况：建议公司持续关注汇率的变动趋势，与金融机构保持有效的沟通，适时选择合适的金融工具来降低汇率波动的风险；公司已逐渐扩大国内市场的销售规模，减少对出口业务的依赖。

3、持续加强证券市场相关法规知识的学习

经过前期的辅导工作，公司董事、高级管理人员对于上市公司规范运作、信息披露、履行承诺、保护投资者等方面的义务建立起了初步的认识。

解决情况：辅导机构仍将持续向公司传达资本市场的最新监管动态以及同行业企业上市审核动态，协同其他中介机构督促公司董事、高级管理人员等继续深入学习首次公开发行股票并上市相关法律法规，使其了解资本市场审核的最新政策与法规等内容。

三、下一阶段的辅导工作安排

1、持续将与首次公开发行股票规则、证券市场动态、新股发行改革等方面的相关内容分发给辅导对象进行学习了解，引导辅导对象持续关注最新的监管政策和规范运作要求；

2、持续关注公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等“关键少数”是否存在《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》所列口碑声誉的重大负面情形；

3、协调会计师、公司财务部门做好北交所上市申报期内财务数据的报表编制和审计工作；

4、针对公司具体情况进行辅导总结，对公司是否达到北交所上市条件进行综合评估。

(本页无正文,为关于铜陵天海流体控制股份有限公司向不特定对象公开发行股票并在北交所上市辅导工作进展情况报告(第二期)之辅导机构签章页)

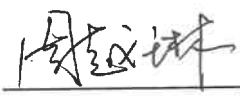
本期辅导人员签名:

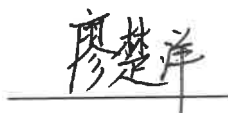

任俊杰

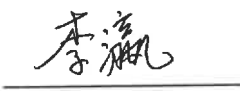

沈鑫刚

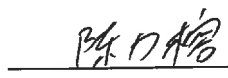

于进洋


汪涵


周越琳


廖楚洋


李瀛


陈力榕

申万宏源证券承销保荐有限责任公司(签章)



2025年 10月 13日

