

中原证券股份有限公司

关于河南中原辊轴股份有限公司

向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市

辅导工作进展情况报告（第四期）

河南中原辊轴股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“发行人”或“公司”)拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市。中原证券股份有限公司(以下简称“中原证券”)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》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等有关规定,以及《河南中原辊轴股份有限公司与中原证券股份有限公司之向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导协议》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

保荐代表人:于迎涛、岳利玲

其他辅导成员:刘珂君、温金金、王宇阳、张晓飞、侯永栋、李智

上述辅导小组成员均系中原证券正式从业人员,具有证券执业资格,具备法律、会计等必备的专业知识和技能,有较强的敬业精神,符合中国证券监督管理委员会的辅导要求,具备从事辅导工作的资格和能力。原辅导成员沈琪由于工作变动原因退出项目组,不再担任辅导小组成员。

(二) 辅导时间及方式

本期辅导时间:2025 年 10 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

本期辅导方式:本期辅导以现场沟通、组织学习等方式对发行人进行辅导,就辅导对象在辅导过程中所遇到的问题进行分析和论证,协助提出解决方案。

（三）辅导的主要内容

1、协助发行人开展股票定向发行工作

公司拟建设小口径超高强度合金钢管深孔加工项目，需要补充流动资金/偿还银行贷款，辅导小组辅导公司通过现金认购股份的方式进行定向发行。

辅导小组向辅导对象讲解了《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》等规则，协助辅导对象了解股票定向发行的流程。辅导小组帮助公司寻找并接洽意向投资者，协助公司回答意向投资者问题，配合意向投资者完成尽职调查工作。本辅导期内，有 4 名投资者确定认购金额，并已通过内部投资决议，辅导小组协助公司更新了《定向发行说明书（发行对象确定稿）》，因公司本次定增事项考虑尚不成熟，相关议案尚需再次提请公司股东会审议。

2、辅导发行人完善公司治理、内部控制和财务合规

在本阶段辅导过程中，辅导团队持续对发行人在公司治理架构、财务合规运作及内部控制等方面的实际状况进行动态跟踪，系统性评估其规范运作水平和制度执行有效性。辅导小组重点引导发行人进一步健全法人治理安排，明确股东会、董事会、监事会及管理层的职权划分与议事程序，增强董事、监事及高级管理人员的履职尽责意识；协助公司加强会计基础规范建设，包括统一会计核算标准、制定记账凭证附件目录、提高财务信息披露质量；督促发行人围绕核心业务流程，全面识别关键控制点，持续完善内部控制机制，以提升整体运营风险防控能力。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司在财务管理方面尚有提升空间，部分环节有待进一步规范。为此，辅导小组将以《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》、《企业会计准则》以及《企业内部控制基本规范》等相关规范为指导，在后续辅导工作中协助公司完善包括授权审批、不相容岗位分离等内控机制，确保关键环节风险可控，保证财务数据的真实、准确、完整；协助公司完善内部考核制度，将财务内控执行情况纳入相关部门绩效考核，从而形成强化内控执行的内生动力，

推动财务规范与内控管理水平的持续提升。

2、公司拟引入新的外部投资者，公司治理方面需要进一步增强。辅导小组将依照《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等相关规定，在后续辅导期内重点协助公司优化治理架构，完善董事会和监事会的运作机制，协助企业与外部股东做好沟通协调工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

保荐代表人：于迎涛、岳利玲

其他辅导成员：刘珂君、温金金、王宇阳、张晓飞、侯永栋、李智

（二）下一阶段主要辅导内容

1、辅导机构计划在后续辅导期间继续开展尽职调查工作，跟踪和落实前期辅导重点事项，确定是否存在其他需改进事项，持续规范企业财务管理和内部控制。

2、辅导机构计划在后续辅导期间继续安排辅导对象学习资本市场法律法规，以及相关案例，督导发行人严格按照上市公司的要求运行。

（以下无正文）



(本页无正文，为《中原证券股份有限公司关于河南中原辊轴股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导工作进展情况报告(第四期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

保荐代表人:

于迎涛
于迎涛

岳利玲
岳利玲

其他辅导成员:

刘珂君
刘珂君

温金金
温金金

王宇阳
王宇阳

张晓飞
张晓飞

侯永栋
侯永栋

李智
李智



2026年1月14日