

# 关于无锡华光汽车部件科技股份有限公司 首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告（第五期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

无锡华光汽车部件科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“华光股份”或“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。国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“辅导机构”或“国联民生承销保荐”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2025年修正）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《无锡华光汽车部件科技股份有限公司与民生证券股份有限公司首次公开发行股票辅导协议》《无锡华光汽车部件科技股份有限公司与民生证券股份有限公司投资银行业务相关协议之补充协议》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、辅导工作进展情况

### （一）辅导人员

承担本期辅导工作的辅导机构为国联民生承销保荐。

本期国联民生承销保荐辅导工作小组由董加武、黄丹青、沈云平、张亚楠、余耀祥组成，其中董加武担任辅导小组组长，董加武、黄丹青具有担任首次公开发行股票主承销工作项目负责人的经验。以上辅导工作小组成员均系国联民生承销保荐正式员工，并具有证券从业资格，且不存在同时担任四家以上拟上市企业的辅导工作的情形，符合中国证监会的有关规定。

## **（二）辅导时间及方式**

### **1. 辅导时间**

2024年11月19日，民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）向中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）报送了辅导备案材料；2024年12月3日，江苏证监局对辅导备案予以确认。华光股份第一期（2024年12月3日至2025年3月31日）辅导工作已经结束，民生证券已向中国证监会江苏监管局报送第一期辅导工作进展报告；华光股份第二期（2025年4月1日至2025年6月30日）辅导工作已经结束，民生证券已向中国证监会江苏监管局报送第二期辅导工作进展报告；华光股份第三期（2025年7月1日至2025年9月30日）辅导工作已经结束，国联民生承销保荐已向中国证监会江苏监管局报送第三期辅导工作进展报告；华光股份第四期（2025年10月1日至2025年12月31日）辅导工作已经结束，国联民生承销保荐已向中国证监会江苏监管局报送第四期辅导工作进展报告

目前，第五阶段的辅导工作已经结束，本期辅导工作时间为2026年1月1日至2026年3月31日。

### **2. 辅导方式**

本辅导期内，本辅导机构会同其他中介机构采用多种方式对辅导对象进行辅导，主要包括尽职调查、组织自学、个别答疑、案例分析、专题讨论以及召开中介机构协调会等形式，中介机构就各自核查情况进行充分沟通讨论，对辅导过程中发现的问题进行督促改正。

## **（三）辅导的主要内容**

本辅导期内，辅导机构按照辅导计划开展如下辅导工作：

1. 以强化合规认知为核心，组织公司董事、高级管理人员及核心

业务骨干开展专项法规培训，重点研习《首次公开发行股票注册管理办法》《证券发行上市保荐业务管理办法》等核心制度，系统解读信息披露“真实、准确、完整”核心要求，结合行业典型案例开展合规警示教育，明确各责任主体在上市全流程中的履职标准与责任边界，筑牢全员合规操作思想根基；

2. 聚焦法人治理优化，协助公司细化股东会、董事会及经营管理层的议事规则与决策流程，指导战略、审计、薪酬与考核等专门委员会规范设立并高效运作。同步推动公司完善研发管理、生产运营、市场营销、人力资源等领域的内部管理制度体系，构建权责清晰、运转高效、监督到位的治理机制，全面满足上市后规范运作需求；

3. 围绕财务规范提升，对公司财务体系实施深度梳理，重点核查会计科目设置、账务处理、财务报表编制等关键环节的合规性，针对性整改收入确认、成本核算、费用归集等方面的不规范问题。指导公司搭建符合上市标准的财务内控体系，规范资金管理、投融资决策、关联方资金往来等核心流程，提升财务数据公信力与财务管理精细化水平，保障公司财务规范与独立运作；

4. 立足资产权属明晰，全面核查公司核心资产状况，系统梳理核心知识产权（含商标、专利、著作权等）、不动产、生产设备等关键资产的取得与使用流程，完善相关权属证明文件，妥善处置潜在的资产纠纷或权属瑕疵问题，确保公司资产完整、产权清晰无争议；

5. 紧扣“五独立”建设要求，督导公司推动业务体系与控股股东、实际控制人及其关联方实现有效分离，保障主营业务独立运营、核心

技术自主可控。规范关联交易管理，协助制定公允的关联交易定价机制，完善关联交易决策程序与信息披露流程；通过业务划分、资产处置等合规方式妥善解决同业竞争问题，确保公司主营业务突出、核心竞争力稳定，切实维护公司及中小股东合法权益。

#### **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

本辅导期内，国联民生承销保荐会同其他中介机构通过尽职调查、组织自学、个别答疑、案例研究、专题讨论以及召开中介机构协调会等方式对辅导对象进行辅导。参与辅导的各机构均能根据辅导计划和实施方案开展本期辅导工作，相互配合良好，保证了辅导工作的质量。

### **二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案**

#### **（一）目前仍存在的主要问题及解决方案**

在本期辅导工作中，国联民生承销保荐对公司继续进行尽职调查，并就发现的具体问题与相关中介机构进行沟通，提出相应建议。

目前，公司已严格遵照新《公司法》及上市监管相关要求，构建形成覆盖治理结构、财务管控、业务运营、资产管理等核心领域的内部控制体系。当前体系下，关键业务流程界定清晰，配套管理制度健全完备且执行落地到位，已全面满足内控合规基本要求。结合行业发展趋势、上市监管最新标准及公司业务拓展实际需求，现有体系在流程节点精细化管控程度、风险预判与防控深度、跨部门协同运作效率等方面仍存在提升空间。对此，辅导工作小组将联合中介机构，立足公司实际经营情况系统梳理内控优化要点，通过细化流程管控标准、完善风险评估机制、优化跨部门协同衔接流程等针对性措施，督促各项举措落地见效，持续推动内控体系迭代升级，全面适配上市规范运作要求。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

#### （一）辅导人员

国联民生承销保荐辅导工作小组成员将仍由董加武、黄丹青、沈云平、张亚楠、余耀祥组成。

其他中介机构为众华会计师事务所（特殊普通合伙）、国浩律师（上海）事务所。

如下一阶段辅导人员发生变动，辅导机构将及时办理相关辅导人员变更手续并说明变更原因。

#### （二）主要辅导内容

1. 开展合规实操深化培训，面向董事、高管及关键岗位人员，聚焦首发申报中信息披露易错点、财务核算边界认定、同业竞争防范实操等重点内容，通过场景化模拟、实操案例复盘等方式，强化关键岗位人员的合规实操能力，巩固前期培训成效；

2. 推进法人治理与内控体系精细化，针对各专门委员会运作中的实操难点，补充议事流程衔接细则；梳理核心业务流程中的内控薄弱环节，优化特殊场景下的内控执行标准；完善内部制度修订与更新机制，确保治理体系与内控流程贴合申报要求且运转顺畅；

3. 深化财务规范落地核查，重点围绕财务数据勾稽关系校验、成本费用归集精准性、资金往来合规性等开展专项复核；优化财务内控执行跟踪机制，细化财务凭证归档、财务报表编制审核等环节的实操标准；完善财务异常情况预警与处置流程，保障财务规范持续达标；

4. 强化资产与关联交易合规管控，开展核心资产权属二次核查，补充资产流转过程中的合规证明文件，完善知识产权保护与运用相关制度；细化关联交易定价公允性核查流程，建立关联交易动态跟踪台

账，规范关联交易在申报材料中的披露口径与举证材料准备；

5.开展辅导成效巩固与问题闭环督导，协同中介机构对前期规范整改事项进行“回头看”，核查整改措施的持续性与有效性；通过定期合规自查、关键流程穿行测试等方式，排查潜在合规风险；建立辅导问题台账，明确整改责任与时限，确保各项规范要求落地生根，稳步提升公司首发申报适配度。

（以下无正文）

（本页无正文，为国联民生证券承销保荐有限公司《关于无锡华光汽车部件科技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（第五期）》之签字盖章页）

辅导人员签名：

董加武

董加武

黄丹青

黄丹青

沈云平

沈云平

张亚楠

张亚楠

余耀祥

余耀祥

国联民生证券承销保荐有限公司



2026年4月8日