

西部证券股份有限公司关于山西腾茂科技股份有限公司 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 (第二期)

山西腾茂科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“腾茂科技”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内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。西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”、“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（2023年修订）》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行）》《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《关于山西腾茂科技股份有限公司拟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。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

本次辅导期间辅导工作小组成员为：王晓琳、黄曦、刘雪锋、王轶好、杨志慧、张帷倩、张梦雪、李怡晴、倪懿思、冯小楠，其中倪懿思、冯小楠为本次辅导期间新增辅导人员。以上辅导小组成员均系西部证券股份有限公司正式从业人员，均取得了证券从业资格证书，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，其中，王晓琳、黄曦、王轶好、杨志慧、冯小楠为保荐代表人，符合中国证券监督管理委员会的有关规定，具备从事辅导工作的能力和资格。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为2026年1月1日至2026年3月31日。

本次辅导期内，西部证券辅导工作小组持续关注腾茂科技的经营业绩及内部

控制等情况，通过尽职调查、访谈、会议讨论、日常沟通等多种方式，有序开展辅导工作。各中介机构就辅导中发现的情况进行了分析和讨论，并提出建议督促公司改进。

（三）辅导的主要内容

1、尽职调查

辅导小组根据《保荐人尽职调查工作准则》等文件的相关规定和要求，对辅导对象历史沿革、股权变更、主要股东及其出资情况、公司资产完整性及人员、财务、业务和机构的独立性、财务核算基础的规范性、财务管理制度的健全性和内部控制的有效性、法人治理结构、未来发展规划以及辅导对象是否存在重大诉讼或仲裁等方面进行了进一步尽职调查工作，辅导小组采取资料审查、沟通访谈等形式，对辅导对象的公司治理、规范运作、生产经营等方面进行更为深入的全面梳理。

2、向辅导对象管理层汇报

辅导小组在对辅导对象展开尽职调查的基础上，对发现的需进一步规范和完善的的事项，与辅导对象管理层进行了交流和讨论。

3、中介机构协调会

在本辅导期内，辅导小组与律师、会计师共同对项目执行过程中遇到的问题召开协调会进行讨论，督促辅导对象完善相关制度并解决存在的问题，并对辅导对象尽职调查及申报的主要工作及时间计划进行了优化安排。

4、对辅导对象进行培训

在本辅导期内，辅导小组与律师、会计师通过集中授课方式，对辅导对象的董事、高级管理人员，以及持有 5%以上股份的股东和实际控制人进行了法规和证券市场知识方面的培训。帮助辅导对象了解资本市场深化改革的监管政策方向，增强进入证券市场的诚信意识、自律意识、法制意识。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本期辅导期内，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中伦律师事务所作为证券服务机构均积极参与了尽职调查、中介协调会等工作，能够根据有关法律政策的要求，本着勤勉尽责、诚实守信的原则配合开展各项辅导工作。各证券服务机构积极主动，协助辅导对象对各项法人治理制度及公司管理制度进行了充实和完善，使辅导小组顺利推进了本期辅导工作，取得了较好的辅导效果。

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

1、募投项目环评进展

截至本报告出具日，辅导对象募投项目已取得环评批复。

2、公司治理与内部控制

辅导对象已具备较为完善的公司治理结构，财务管理结构和内部控制体系，但仍有提升空间。辅导工作小组将在下一阶段辅导工作中制定辅导工作计划，与辅导对象管理层保持密切沟通，积极督促辅导对象遵照执行相关内控规章制度，持续提升公司治理和规范运作水平。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、无法实地走访境外客户

受境外客户局势影响，中介机构无法实地走访，待局势稳定后视频访谈。

2、公司治理与内部控制

辅导对象已具备较为完善的公司治理结构，财务管理结构和内部控制体系，但仍有提升空间。辅导工作小组将在下一阶段辅导工作中制定辅导工作计划，与辅导对象管理层保持密切沟通，积极督促辅导对象遵照执行相关内控规章制度，持续提升公司治理和规范运作水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员安排

下一阶段辅导工作小组成员仍由王晓琳、黄曦、刘雪锋、王轶好、杨志慧、张帷倩、张梦雪、李怡晴、倪懿思、冯小楠组成。辅导工作小组将协同北京中伦律师事务所和中汇会计师事务所（特殊普通合伙），对辅导对象及其接受辅导的人员开展辅导工作。

（二）主要辅导内容安排

1、辅导小组将根据相关法律法规以及部门规章制度的要求，结合公司实际情况，及时向辅导对象传达最新监管政策，不断加深辅导对象对最新资本市场动态和监管政策的理解，不断增强自身诚信意识与责任意识；

2、辅导小组将对前期发现的问题事项进行更加深入的全面分析，并进一步汇总梳理在尽职调查过程中发现的各项问题，及时与辅导对象及各中介机构充分沟通并提出相关整改意见，督促辅导对象落实整改方案；跟进实际控制人股权诉讼进展情况，及时汇报；

3、辅导小组将持续跟进辅导对象经营情况，及时关注国内及国际形势、行业环境、竞争状况、原材料价格变动等对辅导对象经营业绩产生重要影响的客观因素，协助公司基于其优势和特点制定有利于其持续发展的目标和规划，明确公司优势及核心竞争力，促进辅导对象持续稳定发展。

(本页无正文,为西部证券股份有限公司关于山西腾茂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(第二期)之辅导机构签章页)

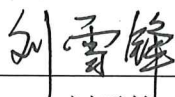
本期辅导人员签名:



王晓琳



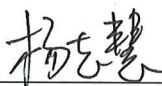
黄曦



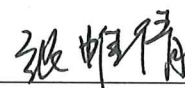
刘雪锋



王轶好



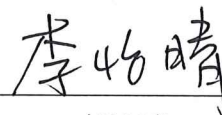
杨志慧



张帷倩



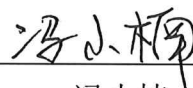
张梦雪



李怡晴



倪懿思



冯小楠

西部证券股份有限公司(签章)



2016年4月8日