

关于广东华茂精密制造股份有限公司 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（第一期）

广东华茂精密制造股份有限公司（以下简称“辅导对象”“华茂精密”“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交所上市。天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”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《广东华茂精密制造股份有限公司与天风证券股份有限公司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。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

本期辅导工作小组人员为：赵喆、郑旭、李振、孙明星、侯强、姚润坤。辅导期内，为提升辅导质量、高效推进尽职调查与规范整改工作，辅导小组增补侯强为成员。

辅导工作小组成员均为天风证券正式员工，已全部取得证券从业资格，具备开展上市辅导工作的专业能力与执业资格。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期间：2025年12月至2026年3月。

辅导方式：辅导机构严格按照既定辅导计划执行，主要采取中介机构协调会、现场访谈、尽职调查、集中授课、资料自学、专项咨询与答疑、问题整改督导等方式开展辅导，确保辅导对象全面理解资本市场规则与监管要求，持续提升公司规范运作水平。

（三）辅导的主要内容

辅导小组根据《辅导协议》，围绕公司发行上市、公司治理、规范运作、信息披露、财务内控、业务合规等事项开展系统性辅导与核查，主要内容如下：

1、持续对公司开展尽职调查，围绕公司法律、财务与会计、业务与技术等方面开展全面核查工作，并针对尽职调查过程中发现的问题督促其完成规范整改。

2、开展覆盖发行上市、规范运作、信息披露及履行承诺等领域的证券市场、法律法规与财务知识的全面培训，确保辅导对象全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规与监管规则，知悉信息披露和履行承诺等事项的责任与义务，牢固树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识，同时完成中国证监会规定的其他培训内容。开展针对辅导对象的廉洁文化建设专题培训，增强辅导对象的廉洁意识，健全辅导对象廉洁文化建设长效机制。

3、对公司财务核算、内控体系进行全面核查，根据相关情况提出相应整改意见；组织辅导对象学习财务、内审、内控等相关规定，督促公司建立健全财务与内控管理体系；对公司采购、生产、销售、研发等全业务流程开展尽职调查与核查，全面梳理公司业务模式，了解公司经营发展状况，督促公司建立独立、完整的业务系统；对公司历史沿革、关联交易、公司治理、规范运作、董监高任职等情况进行全面核查，根据情况提出相应规范建议，督促公司建立健全法人治理结构，规范关联交易决策机制与执行流程。

4、协助公司明确业务发展目标及中长期发展规划；协助公司论证确定募集资金投向及其他投资项目的具体实施规划。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本期辅导工作中，大华会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所作为本次发行上市的相关证券服务机构，与辅导机构保持协同配合，协同推进尽职调查、规范辅导、问题整改等全流程工作，为本次辅导工作的顺利完成提供坚实保障。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

1、落实募集资金投资项目相关事项

辅导对象目前募集资金投资项目已完成相关规划和项目备案手续；项目已竞得建设用地使用权并签署《拍卖成交确认书》，但尚未完成《国有建设用地使用权出让合同》签署、出让价款支付、契税缴纳及土地使用权登记等后续手续。此外，公司募集资金投资项目的环评批复尚未取得，辅导工作小组已督促辅导对象加快推进相关手续办理，以保障募集资金投资项目顺利实施。

2、持续完善公司内控制度

公司已建立并执行较为规范的内控制度，辅导工作小组将督促辅导对象持续优化内控制度体系，不断提升内控管理与财务核算水平，确保公司运营合规、财务报表真实可靠、资产安全完整。

三、下一阶段的辅导工作安排

后续辅导机构将严格按照辅导计划及实施方案，稳步推进各项辅导工作。下一阶段主要辅导内容计划为：

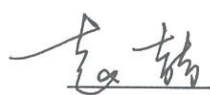
协助公司董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东（或其法定代表人）开展系统的法规知识、证券市场知识培训，使其全面掌握发行上市有关法律、法规和发行体制改革最新要求，知悉上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识；

对公司规范运行进行全面核查、梳理，重点围绕财务内控、资金流水、收入真实性等北交所 IPO 常见规范风险点及时发现问题，定期或不定期组织相关各方召开协调会，讨论解决辅导过程中发现的各种具体问题，结合北交所上市审核中总结的典型问题及应对经验提供解决建议并督促公司落实，确保公司运行符合法律法规及北交所上市相关要求。

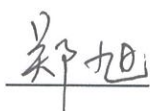
（以下无正文）

（本页无正文，为《关于广东华茂精密制造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（第一期）》之辅导机构签章页）

辅导人员（签名）：



赵 喆



郑 旭



李 振



孙明星



侯 强



姚润坤

