

# 开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2023〕160号

---

开源证券股份有限公司  
关于广东汇兴精工智造股份有限公司  
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）

广东汇兴精工智造股份有限公司（以下简称“辅导对象”“发行人”“汇兴智造”或“公司”）拟申请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。开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”“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）》《首次公开发行股票

并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《广东汇兴精工智造股份有限公司（作为辅导对象）与开源证券股份有限公司（作为辅导机构）签订的广东汇兴精工智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京证券交易所上市之辅导协议》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

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券。此外，辅导机构协调公司律师北京中银律师事务所、公司审计机构广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）参与辅导工作。在本次辅导期间，辅导工作小组由张姝、刘俊、王军军、师柯、侯朝海、卢军、顾皓然、周京苏、张家轩、何仲伟、郑付芹组成。其中师柯为辅导工作小组组长。

本辅导期间，以上辅导工作小组成员均参与了汇兴智造项目本期辅导工作，均不存在同时担任四家以上企业的辅导工作的情况。

本辅导期间辅导人员未发生变化。

### （二）辅导时间及方式

#### 1、辅导时间

开源证券与汇兴智造于 2023 年 3 月 3 日签订了辅导协议，随即向广东证监局报送了辅导备案登记材料，广东证监局确认汇兴智造的辅导备案日为 2023 年 3 月 17 日。本期辅导期自 2023 年 4 月 1 日开始至 2023 年 7 月 10 日止。

#### 2、辅导方式

本辅导期内的辅导工作主要采取人员访谈、尽职调查、现场核查、现场授课等形式进行。

### （三）辅导的主要内容

本辅导期内，开源证券根据中国证监会《保荐人尽职调查工作准则》的规定，本着诚实守信和勤勉尽责的原则，对发行人进行尽职调查。本次辅导的主要内容如下：

1、辅导机构协助辅导对象及相关人员开展证券市场知识的自学工作，并组织现场集中授课。

2、辅导机构持续关注辅导对象的业务经营情况，跟踪辅导对象 2022 年财务报表审计工作，协助辅导对象完成《2022 年年度报告》的编制与披露工作。

3、对辅导对象经营状况和财务情况进行分析核查，对辅导对象的业务开展进行持续跟踪尽调，重点关注辅导对象及其关键人员资金流水情况，结合法律法规及行业监管要求协助辅导对象加强在内部控制、业务合规、财务规范等方面的工作。

4、辅导机构会同申报会计师、发行人律师协助辅导对象开展申报材料撰写、底稿整理等工作。

本辅导期内，不存在未按照辅导计划开展辅导工作的情况。

### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

北京中银律师事务所、广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）为汇兴智造本次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的发行人律师和申报会计师，为本次辅导的专业辅助机构，配合开源证券共同组织实施了本期辅导工作。

本辅导期内，辅导机构根据需要召集中介机构协调会，就重

要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司规范运作，各方中介机构均积极配合，保障辅导工作顺利推进。

## 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

#### 问题 1、公司治理、内部控制等相关制度修改问题

##### 解决情况：

辅导工作小组与申报会计师、发行人律师的项目组人员，对辅导对象的业务规章制度、内部控制、关联交易等方面进行调查梳理并协助辅导对象完善其公司法人治理架构及相关内部控制制度，协助拟定了多项制度，加强了公司的内部控制。

#### 问题 2、辅导对象对资本市场法规认识存在不足

##### 解决情况：

辅导期前，辅导对象及相关人员对资本市场相关法规认识不足，辅导工作小组结合最新的资本市场法规和动向，采取组织自学、集中授课培训、现场答疑、传达最新资本市场监管动态等方式对相关人员进行辅导。督促相关人员逐步理解发行上市有关法律法规，理解公众公司在规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。经过上述辅导，辅导对象及其相关人员已经掌握证券市场基本知识，发行上市有关法律法规以及证券市场规范运作和信息披露的相关要求，具备了进入证券市场的诚信意识、法治意识。

#### 问题 3、本次募集资金投资项目所用土地尚未取得相关权证

##### 解决情况：

辅导小组已督促辅导对象加紧与相关政府部门沟通，力争尽快取得本次募集资金投资项目用地，并推进相关审批手续。截至本辅导进展报告出具日，汇兴智造本次募集资金投资项目所用土地已完成网上招拍挂程序，并与东莞市自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，相关权证仍处于办理阶段。

## （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

### 1、信息披露不规范

辅导期前，辅导对象由于对信息披露规则认识不充分，存在部分信息披露不规范的情形，辅导工作小组将通过对公司报告期内完成的信息披露及履行的审议程序进行逐一核查，对应披露而未披露或未履行审议程序的信披违规情形进行相应的整改。此外，辅导工作小组还将对公司董监高及信息披露负责人进行信息披露规则专项培训，确保公司未来规范履行信息披露义务。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

### （一）辅导人员

下一阶段，开源证券将继续指派张姝、刘俊、王军军、师柯、侯朝海、卢军、顾皓然、周京苏、张家轩、何仲伟、郑付芹担任汇兴智造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小组成员。其中，张姝、师柯为本次发行保荐代表人，师柯为辅导工作小组组长。上述人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，均未同时担任四家以上企业的辅导工作。

### （二）主要辅导内容

下一阶段，辅导小组辅导内容主要为以下三点：1、辅导小

组将与其他辅导机构协作，协助公司做好 2023 年半年度报告编制与披露工作；2、辅导小组将对公司上半年新增客户及供应商进行相应的尽职调查工作，对公司 2023 年上半年经营情况进行充分核查；3、对公司内部控制及规范运作情况进行进一步完善。

此外，辅导小组将在本阶段辅导工作的基础上，根据辅导工作中发现的问题，有针对性地进一步开展工作，通过召开中介机构协调会、咨询与答疑等方式，密切跟进申报会计师、发行人律师的工作，协助公司实现规范运作。



---

开源证券股份有限公司总经理办公室

2023年7月13日印发

(本页无正文, 开源证券股份有限公司关于广东汇兴精工智  
造股份有限公司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:

张姝  
张姝

刘俊  
刘俊

王军军  
王军军

师柯  
师柯

侯朝海  
侯朝海

卢军  
卢军

顾皓然  
顾皓然

周京苏  
周京苏

张家轩  
张家轩

何仲伟  
何仲伟

郑付芹  
郑付芹

法定代表人或授权代表签字:

苏. 司

开源证券股份有限公司(签章)



2023年7月13日