

# 中天国富证券有限公司

## 关于上海鸿辉光通科技股份有限公司首次公开发行股票并上市

### 第一阶段辅导工作进展报告

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富”或“辅导机构”）作为上海鸿辉光通科技股份有限公司（以下简称“鸿辉光通”“公司”或“辅导对象”）首次公开发行股票并上市的辅导机构，于 2021 年 2 月 8 日与鸿辉光通签署了辅导协议，并于 2021 年 2 月 9 日提交了辅导备案材料。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的相关规定并结合公司的具体情况，中天国富证券制定了详尽的辅导计划。现将第一阶段辅导工作情况报告如下：

#### 一、辅导工作进展情况

##### （一）辅导时间

自辅导机构报送辅导备案材料至本报告出具之日期间。

##### （二）辅导工作小组的组成及变动情况

根据中天国富与鸿辉光通签订的辅导协议及制定的辅导计划，中天国富委派投资银行部员工李小波、孟祥件、张家军、谢敬涛、姚芊羽共 5 名辅导人员组成辅导小组对鸿辉光通进行辅导，其中，李小波担任辅导小组组长。因辅导工作需要，辅导小组新增了田艺为辅导人员。上述人员均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

##### （三）辅导计划的执行情况

中天国富协同其他中介机构对公司进行了全面的摸底调查，在已有尽职调查的基础之上，重点了解了公司的财务会计管理体系、内控制度建设、法人治理结构、业务情况、同业竞争与关联关系、企业发展规划等情况以及董事、监事、高级管理人员对有关法律法规知识的了解与掌握程度及其诚信意识，就发现的

问题会同公司董事、监事或有关高级管理人员认真研究整改方案，通过召开中介机构协调会及其他方式进行分析和解决。

中天国富对鸿辉光通的董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东（或其法定代表人）围绕“注册制下的 IPO 审核与核查”进行了培训，简单介绍了我国资本市场发展状况，普及了 IPO 的工作流程和审核理念，重点讲解了 IPO 财务核查的主要内容和核查思路，从销售核查、采购核查、成本核查、银行流水核查、研发支出核查等几个方面介绍核查的关键要点，结合近期被否案例强调信息披露与合规运营的重要性。

## **二、下一阶段的辅导工作重点**

### **（一）集中学习和培训，落实辅导计划并进行考核评估**


对辅导对象进行培训，培训内容包括《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规、资本市场介绍、股份公司治理及规范运行、企业上市过程中的信息披露要求、股份公司财务会计制度等内容。组织辅导对象进行证券法律法规知识书面考试，对是否达到辅导完成条件进行综合评估。

### **（二）继续进行尽职调查**

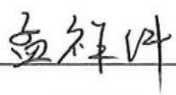
中天国富将继续通过现场尽职调查，对发行人的公司治理、规范运作、财务信息以及经营模式等方面进行更为深入的全面梳理。

(本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于上海鸿辉光通科技股份有限公司首次公开发行股票并上市第一阶段辅导工作进展报告》之签章页)

辅导人员：



李小波



孟祥件



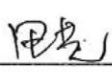
张家军



谢敬涛



姚芊羽



田艺

