

关于福建省三星电气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（第四期）

福建省三星电气股份有限公司（以下简称“福建三星”、“辅导对象”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。兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”、“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（2020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《关于福建省三星电气股份有限公司首次公开发行股票之辅导协议》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

兴业证券担任本次辅导工作的辅导机构，根据2020年12月29日向贵局报送的《兴业证券股份有限公司关于福建省三星电气股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案申请报告》，辅导小组组长为苏洲炜（保荐代表人），辅导小组成员为谢威、游元圆、林东奇、陈健、黄熙、黄忠武、黄振伟。

本辅导期内，因原辅导小组组长苏洲炜离职，根据现场具体工作需要，兴业证券对辅导工作小组成员进行了调整，具体如下：辅导小组组长调整为石彬（保荐代表人），辅导小组成员调整为庄扬、黄静文、陈健、赵玥、曹星瑶、纪欣婷。辅导人员均具备金融、法律、会计等方面必备的专业知识和技能。

以上七位辅导人员的简历如下:

石彬先生, 现任兴业证券投资银行业务总部资深经理, 保荐代表人、注册会计师, 曾从事注册会计师行业多年, 供职于致同会计师事务所。曾负责或参与厦门科拓、闽发铝业、科华恒盛、瑞达期货、金龙汽车、中原高速等 IPO 审计和上市后年度审计。加入兴业证券后, 主要参与或负责华农恒青 IPO、金牌厨柜可转债、福昕软件 IPO、固克节能 IPO 等项目。

庄扬先生, 现任兴业证券投资银行业务总部资深经理, 准保荐代表人、注册会计师, 曾从事注册会计师行业多年, 供职于致同会计师事务所。曾负责或参与三达膜、卓越新能、熊猫股份等 IPO 项目审计以及中石油、象屿股份、港务控股、空港股份、龙溪股份、三五互联等上市公司审计。加入兴业证券后, 主要参与或负责中闽能源可转债、福海创重大资产重组、招标股份 IPO 等项目。

黄静文女士, 厦门大学管理学学士, 现任兴业证券投资银行业务总部高级经理, 注册会计师。8 年以上从业经验, 曾从事注册会计师行业多年, 供职于致同会计师事务所。曾负责或参与的项目: 固克节能、盈建科、盈趣科技、傲农生物、华夏眼科等主板、创业板 IPO 项目及厦门国贸、国脉科技、中国石油等大型上市公司年度审计工作。在企业 IPO、上市公司财务审计及管理等方面拥有丰富的经验。

陈健先生, 现任兴业证券投资银行业务总部高级经理, 律师、注册会计师, 先后供职于中信建投证券股份有限公司、福建至理律师事务所, 曾参与的项目主要有: 星云股份 (300648) IPO 项

目,圣农发展(002299)、三钢闽光(002110)、昇兴股份(002752)等上市公司再融资或重大资产重组项目。

赵玥女士,现任兴业证券投资银行业务总部高级经理,保荐代表人、注册会计师,曾负责或参与的项目主要有:星华反光、固克节能、帕瓦新能源 IPO 项目;润邦股份发行股份购买资产、中泰传媒出售项目;新中天、大牧汗、国友股份等多家新三板挂牌及定向增发项目。

曹星瑶女士,厦门大学金融硕士,现任兴业证券投资银行业务总部经理助理,曾参与固克节能 IPO 项目。

纪欣婷女士,厦门大学金融学硕士,现任兴业证券投资银行业务总部经理助理,注册会计师,曾参与的项目主要有招标股份 IPO、固克节能 IPO 等项目。

(二) 辅导时间及方式

第一期辅导自 2020 年 12 月 29 日至 2021 年 3 月 30 日。2021 年 3 月 25 日,兴业证券已向贵局提交了《兴业证券股份有限公司关于福建省三星电气股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作备案报告(第一期)》。

第二期辅导自 2021 年 3 月 31 日至 2021 年 6 月 30 日。2021 年 6 月 22 日,兴业证券已向贵局提交了《兴业证券股份有限公司关于福建省三星电气股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作备案报告(第二期)》。

第三期辅导自 2021 年 6 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日。2021 年 9 月 27 日,兴业证券已向贵局提交了《兴业证券股份有限公司关于福建省三星电气股份有限公司首次公开发行股票并上市

辅导工作备案报告（第三期）》。

第四期辅导工作的辅导期间为 2021 年 9 月 30 日至 2021 年 12 月 31 日。兴业证券辅导人员主要以现场工作的方式进行了辅导工作。

兴业证券辅导小组对公司作了深入、全面、持续的尽职调查。针对尽职调查过程中发现的问题，兴业证券采取积极有效的措施，以个别答疑、定期例会、讨论交流、提出问题、督促整改等方式进行辅导。在福建三星的积极配合下，辅导工作按计划顺利进行。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，兴业证券严格按照《辅导协议》及辅导计划的安排以及中国证监会对拟上市公司的有关要求，对辅导对象进行辅导。本期辅导内容重点是对公司作了进一步深入、全面、持续的尽职调查，调查范围包括历史沿革、组织结构、经营管理、财务会计管理体系、内部控制制度建设、行业与业务、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。主要辅导方式包括：个别答疑、资料查阅、案例分析、召开中介协调会、讨论交流、提出问题、督促整改等。

根据辅导计划，本期已如期完成相应工作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所亦为本次辅导的专业机构，配合兴业证券为福建三星提供日常辅导工作。

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

公司治理及内部控制尚待健全和完善。福建三星已按照相关的法规要求建立了相对规范且行之有效的公司治理结构和内部控制体系，但公司部分业务控制仍有改善、提升的空间。经过本阶段的辅导，公司的内部控制体系得到了进一步的完善，辅导小组将在下一阶段的辅导工作中，持续督促公司严格按照完善后的内部控制体系开展各项业务。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司部分业务控制环节仍有改善、提升的空间，部分环节存在执行人手不足，操作不及时的情况。辅导小组已提请公司在相应环节上增加人手，提高执行效率，持续督促公司按照完善后的内部控制体系落实相关业务流程。

三、下一阶段的辅导工作安排

1、下一阶段的辅导人员：

辅导小组组长仍为石彬（保荐代表人），辅导小组成员仍为庄扬、黄静文、陈健、赵玥、曹星瑶、纪欣婷。

2、下一阶段的主要辅导工作如下：

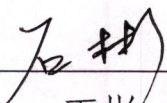
（1）结合公司实际经营管理的情况，协助公司进一步完善各项内部控制制度，并持续跟进公司内部控制执行落实情况。

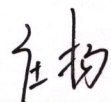
（2）进一步执行尽职调查工作，对尽职调查中发现的问题逐项落实解决。

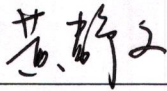
（3）检查和总结辅导工作各项任务的完成情况，提出后续整改意见。

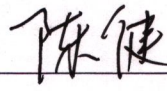
(本页无正文,为关于福建省三星电气股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第四期)之辅导机构签章页)

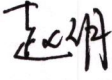
本期辅导人员签名:

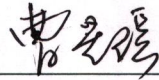

石彬

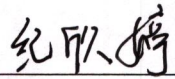

庄扬


黄静文


陈健


赵玥


曹星瑶


纪欣婷



2022年1月13日