

粤开证券股份有限公司

关于广东西电力科技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）

中国证券监督管理委员会广东监管局：

广东西电力科技股份有限公司（以下简称辅导对象、西电力）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。粤开证券股份有限公司（以下简称“粤开证券”）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《广东西电力科技股份有限公司与粤开证券股份有限公司关于广东西电力科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之辅导协议》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

粤开证券辅导工作小组原成员为杨灿熙（组长）、徐传胜、胡鹏飞、钟祥程、张钦洽共5人组成。因辅导小组成员工作安排变动，辅导小组调整后人员为杨灿熙（组长）、钟建高、徐传胜、钟祥程、张钦洽共5人组成。以上人员均为粤开证券正式员工，拥有一定的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，具备从事辅导工作的能力和资格。

（二）辅导时间及方式

本次辅导时间从为第三期辅导工作进展报告出具日（2021年9月27日）至本报告出具日。辅导期内，粤开证券辅导小组

严格按照中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关辅导规定，联合会计师事务所及律师事务所对西电动力进行首次公开发行股份并在创业板上市前的辅导，辅导人员主要通过现场尽职调查、中介机构协调会、组织自学、座谈、现场督促整改等方式对西电动力进行上市辅导。

1、尽职调查

辅导小组向西电动力提交了尽职调查清单，要求西电动力按清单的要求提供相关资料供辅导小组核查。辅导小组主要查阅了西电动力自成立以来的历史沿革资料；了解了西电动力的业务流程以及业务相关的关键资源要素；查阅了西电动力的财务制度与财务资料；协助西电动力梳理关联方，厘定关联关系与交易内容；根据《关于进一步提高首次公开发行股票公司财务信息披露质量有关问题的意见》《关于做好首次公开发行股票公司 2012 年度财务报告专项检查工作的通知》财务核查指引，分析企业财务情况，完善财务专项核查工作。

2、中介机构协调会

粤开证券组织召开了中介机构协调会，梳理了西电动力业务、财务和法律等方面的工作，西电动力的主要领导及相关人员均参加了历次协调会。针对西电动力存在的问题会同董事、监事或有关管理人员认真研究整改方案，跟踪辅导，督促整改，并在下一次中介机构协调会上跟进整改情况，保证辅导工作质量。

3、组织学习

组织西电动力高级管理人员、中层干部及相关业务人员，采取研讨、自学和电话沟通相结合的方式有关股份制运作的理

论知识辅导。

（三）辅导的主要内容

1、督促西电动力董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）完成全面的法规、资本市场知识学习或培训；

2、继续核查西电动力设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定；

3、督促西电动力实现独立运营，实现业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力；

4、督促西电动力建立和完善规范的内部决策和控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度；

5、继续核查西电动力财务情况，包括核查西电动力主要会计政策和会计估计；主要税项；非经常性损益情况；主要资产及主要负债；所有者权益情况；现金流情况；各项财务指标情况等；

6、了解行业发展情况，考察西电动力经营模式及竞争优势，协助企业确定募集资金投向及其他投资项目的规划，同时还对公司发展战略和规划、行业竞争情况进行了讨论；

7、对西电动力是否达到发行上市条件进行综合评估，协助西电动力开展首次公开发行股票准备工作。

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

问题 1：主要股东、董事、监事及高级管理人员需进一步加强相关法律法规的学习

解决情况：继续督促西电动力的主要股东、董事、监事及高级管理人员完成全面的法规、资本市场知识学习或培训。要求他们明确了自身的职责与权利，理解了发行上市的有关法律、法规、规范性文件的规定和信息披露制度的要求，树立进入证券市场需具备的诚信意识和法制意识。目前该问题已得到一定程度的改善。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

问题 1：报告期内，公司部分治理制度尚未按照相关法律法规修订情况和上市公司的相关要求进行修订完善

解决方案：公司自设立以来已建立了相对规范的治理结构和内部控制体系，但与上市公司标准相比仍需继续规范和完善。辅导机构辅导工作小组会同北京市康达律师事务所对公司治理制度进行全面梳理，并按照法律法规最新修订的情况及上市公司相关要求进行修订完善，并督促公司严格执行，进一步完善公司治理制度体系。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员安排

下一阶段辅导工作小组将由杨灿熙（组长）、钟建高、徐传胜、钟祥程、张钦洽共 5 人组成。

（二）下一阶段辅导工作安排

1、对前期辅导工作的进一步总结

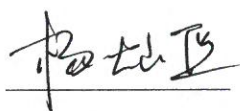
辅导机构将对前期对辅导对象的工作进一步总结，组织辅导对象对相关内容进行进一步的学习和巩固，并对辅导机构仍然存在的问题进行整改。

2、进一步执行原拟定的辅导计划

- (1) 发行上市申报工作专题辅导
- (2) 西电动力存在的问题及解决情况全面审查

(本页无正文,为粤开证券股份有限公司关于广东西电力科技
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)

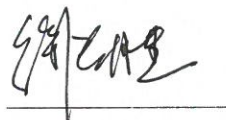
本期辅导人员签名:



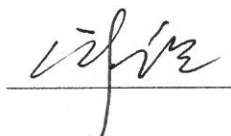
杨灿熙



钟建高



徐传胜



钟祥程



张钦洽

粤开证券股份有限公司(签章)



2022年1月11日