

民生证券股份有限公司文件

民生证字〔2022〕691号

关于常州奥立思特电气股份有限公司 首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告（第四期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

常州奥立思特电气股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“奥立思特”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。民生证券股份有限公司（以下简称“辅导机构”或“民生证券”）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《常州奥立思特电气股份有限公司与民生证券股份有限公司首次公开发行股票辅导协议》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、辅导工作进展情况

（一）辅导人员

承担本期辅导工作的辅导机构为民生证券。辅导小组由叶云华、

张秋阳、项捷克、曹旖苓组成，其中叶云华、张秋阳为保荐代表人，张秋阳担任辅导小组组长及现场负责人。以上辅导工作小组成员均未同时担任四家以上拟上市企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

本辅导期内辅导工作小组的组成未发生变化。

（二）辅导时间及方式

1. 辅导时间

2021年11月11日，民生证券向中国证监会江苏监管局报送了辅导备案材料；2021年11月12日，中国证监会江苏监管局对辅导备案予以确认。第一阶段（2021年11月12日至2021年12月31日）、第二阶段（2022年1月1日至2022年3月31日）、第三阶段（2022年4月1日至2022年6月30日）的辅导工作已经结束，民生证券已向中国证监会江苏监管局报送了第一期、第二期、第三期辅导工作进展报告。

目前，第四阶段的辅导工作已经结束，本期辅导工作的时间为2022年7月1日至2022年9月30日。

2. 辅导方式

本辅导期内，本辅导机构会同苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市广发律师事务所采用多种方式对辅导对象进行辅导培训，主要包括尽职调查、组织自学、专题讨论、中介协调会等形式，中介机构就各自核查情况进行充分沟通讨论，对辅导过程中发现的问题进行督促改正。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，辅导机构按照辅导计划开展如下辅导工作：

1. 与奥立思特各业务部门相关负责人进行会谈，充分沟通、了解公司规范经营、盈利能力、风险控制措施等情况，并根据公司的经营现状进一步完善整体辅导方案和相关时间安排。

2. 结合最新出台的指引性文件、审核动态以及相关案例情况，监督辅导对象进行定期学习，督促企业严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及交易所上市规则等各项要求进行规范运作。

3. 获取公司董监高及关键岗位人员 2022 年 1-6 月银行流水；通过获取相关人员的原因回复及承诺、获取并检查相关资金流水发生原因的外部支持性证据，对符合核查标准的资金流水样本进行逐项查验。

4. 全面梳理公司各项资产和业务情况，通过走访、函证等形式对公司主要客户、供应商进行尽职调查。

5. 民生证券辅导工作小组会同苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市广发律师事务所定期召开中介协调会，针对成本核算、关联交易等财务、法律重点事项进行沟通，并督促公司进一步完善公司治理。

6. 在辅导过程中，民生证券辅导工作小组及其他中介机构对公司前一阶段公司治理及其他内控制度的建立健全及实施情况进行检查，梳理前一阶段辅导过程中发现的问题，就相关问题提出专业意见及整改建议，并对辅导工作计划不断予以调整和跟进。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

承担本期辅导工作的其他中介机构为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），主审人员为罗振雄、叶向军；上海市广发律师事务所，主办人员为许平文、沈寅炳、李孟颖。本辅导期内，参与辅导的各机构均能根据辅导计划和实施方案开展本期辅导工作，相互配合良好，

保证了辅导工作的质量。

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

在前期辅导工作中，辅导工作小组持续跟进发行人的各项制度设置及执行情况，重点关注公司成本、存货核算等相关内控制度设立、内控执行留痕、财务核算规范性情况，对公司各项内控问题提出了整改建议，并督促公司抓紧落实。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1. 公司内控体系需持续完善

目前公司对辅导工作小组上期提出的意见仍在整改中，公司仍需进一步完善并严格落实各项制度，持续提高内部控制水平和各项业务控制的执行力度。辅导机构将继续积极督促公司严格落实相关制度，持续跟踪公司整改进度，并继续协助公司完善各项公司治理制度，优化公司内部组织架构，建立符合上市公司要求的内部控制体系。

2. 财务管理水平需进一步提升

在本期辅导过程中，公司对股份公司及子公司的财务部门及人员配置进行系统性调整，设立财务中心，实现企业财务垂直化管理，同时进行人员专业技能的集体培训；并对以前年度财务凭证进行复核，补充完善了部分缺漏的原始财务单据。未来，公司将进一步调整优化财务组织架构，全面提升财务人员的专业素质，并持续关注财务相关内控制度的执行力度。

3. 公司业绩存在波动风险

受市场需求变动、原材料价格变化、外汇汇率调整等多重因素影响，公司今年业绩存在波动风险。辅导工作小组将密切关注公司经营

业绩情况，与发行人保持沟通，协助公司进一步明确业务发展目标和未来发展规划，促进公司业务稳定健康发展。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

承担下一阶段辅导工作的辅导小组成员为叶云华、张秋阳、项捷克、曹旖苓，其中张秋阳担任辅导小组组长。

其他中介机构为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），主审人员为罗振雄、叶向军；上海市广发律师事务所，主办人员为许平文、沈寅炳、李孟颖。

如下一阶段辅导人员发生变动，辅导机构将及时办理相关辅导人员变更手续并说明变更原因。

（二）主要辅导内容

1. 持续开展辅导培训和学习交流

民生证券将继续通过集中授课、座谈、组织辅导对象自学和讨论等多种方式继续开展辅导培训工作，并会同其他中介机构对公司可能存在的规范问题按照拟定的整改方案提出整改意见并督促落实。

2. 继续完善尽职调查

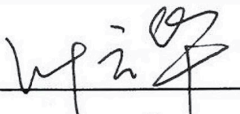
辅导机构将会同其他中介机构继续完善公司财务核查工作，并持续关注公司内部控制制度的执行落实情况。按照辅导计划以及公司具体情况不断推进辅导工作，补充完善辅导工作底稿，总结当期辅导工作，针对公司目前存在的主要问题督促其重点解决。

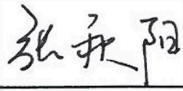
3. 跟踪业务发展情况

辅导机构将持续关注公司业务发展情况，及时掌握公司的经营状况和财务数据，对公司行业地位、未来发展方向进行多方面分析和论证。

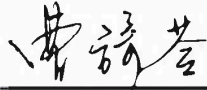
(本页无正文，为民生证券股份有限公司《关于常州奥立思特电气股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第四期）》之签字盖章页)

辅导人员签名：


叶云华


张秋阳


项捷克


曹旖苓

民生证券股份有限公司

2022年10月10日



民生证券股份有限公司办公室

2022年10月10日印