

世纪证券有限责任公司文件

世纪证券〔2023〕103号

世纪证券关于江苏振华海科装备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的报告

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

2023年2月1日，江苏振华海科装备科技股份有限公司（以下简称“振华海科”“公司”或“辅导对象”）与世纪证券有限责任公司（以下简称“世纪证券”“我公司”）签署了《江苏振华海科装备科技股份有限公司与世纪证券有限责任公司关于江苏振华海科装备科技股份有限公司首次公开发行股票之辅导协议》（以下简称《辅导协议》），制定了详细的辅导计划，随后世纪证券向贵局进行了辅导备案登记，并报送了备案登记材料。经贵局审查同意后，振华海科于2023年2月13日开始进入辅导期。现将本期辅导工作进展

情况报告如下:

一、本期辅导工作进展概况

(一) 本期辅导经过描述

本辅导期内,世纪证券按照辅导计划,联合公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“公证天业会计师事务所”)和江苏泰和律师事务所(以下简称“泰和律所”),对振华海科进行尽职调查,包括股东核查、董监高核查、业务与技术调查、财务核查等方面。辅导人员通过授课、经验交流、案例分析、问题诊断与咨询等方式,对公司的规范运作等进行讨论分析,对公司存在的问题进行整改,督促公司完善治理结构和内部控制体系,实现公司规范运作。

(二) 承担本期辅导工作的辅导机构及辅导人员情况

世纪证券作为振华海科首次公开发行股票保荐机构,根据与振华海科签署的《辅导协议》及制定的辅导计划,本辅导期间安排了马涛、刘昱祁、张汉璞、张翀、支玥洋、陈鹏、邵国庆、王家林、徐凯扬、李宇婧、童至诚组成了专门的辅导工作小组。为保证辅导工作有序开展,不影响辅导效果,振华海科辅导工作小组减少一名辅导人员吕品,新增六名辅导人员马涛、张汉璞、王家林、徐凯扬、李宇婧、童至诚,其中马涛、刘昱祁为保荐代表人。马涛担任辅导工作小组组长及项目负责人,辅导人员均具备法律、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。

新增六名辅导人员简历如下：

马涛，保荐代表人。先后主持或参与了准油股份 IPO、富瑞特装 IPO、甬金科技 IPO、盛诺基 IPO 等项目，主持或参与南宁糖业非公开发行股票、南宁糖业公司债、兆维科技重大资产重组、永鼎股份可转债等项目。

张汉璞，保荐代表人，CPA，曾作为项目组成员参与了北京盛诺基医药科技股份有限公司科创板 IPO、新研股份非公开发行等项目。

王家林，律师，拥有多年投资银行业务经验，曾参与青鸟消防非公开发行项目、江泉实业非公开发行项目、杉杉股份非公开发行项目、西昌电力配股发行项目、辽鞍机械 IPO 和泰豪科技资产重组等项目。

徐凯扬，拥有多年投资银行和私募股权投资经验，曾作为项目核心成员或项目组成员参与华翔联信新三板挂牌、泰豪科技财务顾问、九州一轨股权融资、西测测试股权融资等项目。

李宇婧，拥有多年投行业务经历，曾作为项目核心成员参与杉杉股份重大资产购买、青鸟消防非公开发行、班尼戈 IPO、森远股份再融资等项目。

童至诚，现任世纪证券投资银行部项目经理。

（三）接受辅导的人员

本期接受辅导的人员包括：振华海科全体董事、监事、

高级管理人员、核心技术人员、持有振华海科 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）以及实际控制人。

（四）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况

在本期辅导过程中，辅导小组根据与振华海科签署的《辅导协议》及制定的辅导计划，实施的主要辅导内容、方式如下：

1. 根据《证券发行上市保荐业务工作底稿指引》进一步完善工作底稿；

2. 核查并督导振华海科在资产、业务、人事、财务、机构等方面保持独立性，督导振华海科控股股东、实际控制人与振华海科避免产生同业竞争；核查振华海科董监高，包括取得董监高、核心技术人员调查表，实际控制人及其直系亲属、董监高、核心技术人员及其他相关人员的银行流水，个人征信报告、个人所得税申报单等；规范振华海科与关联方之间的关联交易；

3. 查阅行业期刊杂志、第三方研究报告等，了解振华海科所处行业的技术特点、市场环境、供求状况、市场竞争格局、行业前景和发展趋势；通过与振华海科高管、生产部门技术人员访谈，进一步了解公司商业模式、核心技术、产品特点、技术含量、环保以及在研项目等情况；

4. 核对振华海科截至 2022 年末的各项往来数据，就重要

的客户供应商进行相应项目的函证，并控制各项回函达到一定比例。对回函不符的情况进行关注并明确具体原因，持续统计回函比例；

5. 取得并查阅振华海科的研发费用明细及划分依据，与主要客户供应商银行流水信息等文件资料；会同申报会计师对公司的财务规范运作提出完善建议，并督导公司进行相应整改，依照新《企业会计准则》等规范性文件建立健全振华海科的财务会计管理体系，确保财务会计内控管理的有效性；

6. 进一步核查并梳理公司及子公司采购合同及销售合同，加强公司及子公司对采购及销售的合规性；

（五）辅导协议履行情况

本期辅导过程中，我公司和振华海科均严格履行了《辅导协议》规定的责任和义务，未发生任何一方违约的情形。

（六）辅导对象按规定和辅导协议参与、配合辅导机构工作的情况

振华海科及其全体董事、监事、高级管理人员和重要股东均积极配合、参与辅导工作，及时提供了辅导必须的文件、资料，对辅导机构提出的问题给予了高度重视，并积极组织人员与我公司及其他中介机构共同研究整改方案，使各项辅导工作能按照计划顺利开展。

（七）辅导对象接受社会公众监督情况

振华海科于 2023 年 2 月 13 日在江苏证监局进行辅导备案。截至本报告出具之日，振华海科未发生有关辅导监督方面的投诉举报。

二、辅导对象的有关情况

（一）辅导对象主要经营及财务状况

本辅导期内，振华海科主要经营及财务状况良好，公司依法纳税，不存在因违反有关税收征管法律、法规而受到处罚的情况，不存在借款到期未偿还的情况。

本辅导期内，田建明辞去公司职工监事职务，新增陈林为公司职工监事。

（二）业务、资产、人员、机构、财务独立完整的情况

1. 业务独立

公司具有独立的管理系统、采购系统和销售系统；独立自主经营、组织和实施生产经营活动；业务体系完整，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2. 资产独立

公司具备独立完整的生产经营性资产，对所有资产有完全的控制支配权，与公司股东之间资产产权界定清晰、划分明确。

3. 人员独立

公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、

《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况；所有员工均在公司领薪，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4. 机构独立

公司具备独立健全的经营管理机构、内部管理与控制制度，各职能部门的运作不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

5. 财务独立

公司具备独立的财务会计部门、独立的会计核算体系和财务管理决策制度；开设了独立的银行账户，独立支配资金与资产，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；有独立的税务登记证，依法进行纳税申报和履行纳税义务；独立对外签订有关合同。

（三）三会依法召开规范运作的情况

公司股东大会、董事会、监事会能够依法召开，运作规范；公司能按照股东大会、董事会的决议精神组织开展工作，有效执行相关决议。

（四）其他情况

1. 公司董事、监事、高级管理人员均能勤勉尽责，严格遵守法律法规的有关规定；

2. 公司重大决策制度的制定和变更严格遵循了法定程序；

3. 公司已制定关联交易管理制度，明确关联交易的决策权限，确保公司关联交易决策程序符合法定程序，不损害公司和其他股东的合法权益；

4. 公司内部控制制度和约束机制得到了有效执行；

5. 公司已建立健全了内部审计制度；

6. 未发现公司存在财务虚假、重大诉讼和纠纷情况。

三、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施

（一）本阶段问题的解决情况

在本期辅导工作中，辅导小组积极协调各中介机构根据尽职调查情况对公司法人治理结构、财务管理制度、内部审计制度等内控体系建设及有效执行提出相应的建议。公司重视辅导小组提出的相关问题和建议，采取了有效的解决措施并积极推进。辅导小组将持续关注公司内控的完善和运行情况。

（二）目前尚存在的主要问题

1. 振华海科系由集体企业改制而来，其全资子公司江苏远东电机制造有限公司（以下简称“远东电机”）系由国有企业改制而来。振华海科和远东电机历史上涉及股东较多，且改制时间较久远，部分股东难以联系，导致核查难度较大。公司目前已取得有关部门对振华海科及远东电机历史沿革的确认证明文件，后续将采取措施与当时参与改制人员取得联系以进行核查工作。

2. 辅导对象仍需提高对全面规范运作的理解和认识，包括公司治理、经营管理、财务内控等方面。

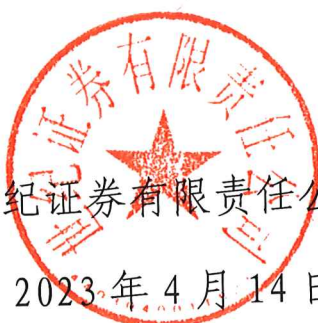
（三）辅导对象的配合情况

在本期辅导过程中，辅导对象能积极主动地配合辅导机构的工作，并按照辅导机构提出的建议积极进行整改，双方合作顺利并已取得预期辅导效果。

四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》和《辅导协议》的有关约定，辅导小组本着勤勉尽责、诚实信用的原则，以理论培训与实务指导相结合的方式，结合振华海科的实际情况有针对性地进行辅导工作，达到了预期的辅导效果。

特此报告


世纪证券有限责任公司
2023年4月14日

抄送：无

世纪证券有限责任公司

2023年4月14日印发

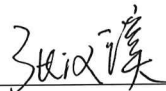
共印2份

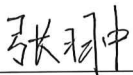
(本页无正文，为《关于江苏振华海科装备科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告》之签字盖章页)

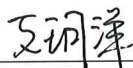
辅导人员签字：


马涛


刘昱祁


张汉璞

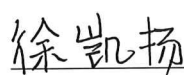

张翀

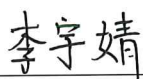

支玥洋

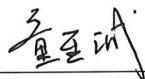

陈鹏


邵国庆


王家林


徐凯扬


李宇婧


童至诚

