

兴业证券股份有限公司文件

兴证投〔2023〕36号

签发人：杨华辉

关于山东山大电力技术股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导情况报告

中国证券监督管理委员会山东监管局：

山东山大电力技术股份有限公司（以下简称“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”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023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《关于山东山大电力技术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。现就辅导期内开展辅导工作情况报告如下：

一、辅导期内工作开展情况

2021年11月29日，兴业证券与辅导对象签署了辅导协议，并按照《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等相关规定及双方约定开展辅导工作。自2021年11月至今，兴业证券共开展了七期辅导工作。其中，第一期辅导时间为2021年11月至2021年12月，第二期辅导时间为2022年1月至2022年3月，第三期辅导时间为2022年4月至2022年6月，第四期辅导时间为2022年7月至2022年9月，第五期辅导时间为2022年10月至2022年12月，第六期辅导时间为2023年1月至2023年3月，第七期辅导时间为2023年4月至今。辅导期间内，辅导的主要内容如下：

1. 核查辅导对象在股权转让、整体改制、资产评估等方面的合法性和有效性，产权关系是否明晰，是否在历次股权变动过程中遵守国家有关规定，是否存在股权代持等情形。

2. 核查和督导辅导对象实现独立运营，形成独立完整的业务、资产、人事、财务、机构，突出主营业务，形成核心竞争力。

3. 督促辅导对象建立和完善规范的内部决策和内部控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度，保障会计资料的真实性、合法性和完整性。

4. 依照新《企业会计准则》等规范性文件建立健全辅导

对象的财务会计管理体系，并对财务人员进行专项培训。

5. 核查督导辅导对象按规定妥善处理商标、专利、土地、房屋等法律权属问题，并督促完善相关生产经营所需资质的申请及办理。

6. 督促辅导对象的董事（包括独立董事）、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）进行全面的法规知识学习或培训，向其提供培训资料及法律规定文件，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司在规范运作、信息披露和发行承诺等方面的责任和义务。

7. 督导辅导对象按照有关规定初步建立符合现代企业制度要求的公司治理基础并实现规范运行。

8. 督促、协助辅导对象按照《公司法》修订公司章程，进一步规范股东大会、董事会、监事会的日常运作等。

9. 规范辅导对象与控股股东、实际控制人及其他关联方的关系及关联交易。

10. 其他辅导事项。

辅导期间内，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市通力律师事务所作为专业的证券服务机构根据相关法律法规要求配合兴业证券开展辅导工作，对辅导工作勤勉尽责，指派的辅导工作人员具有较强的专业胜任能力，较好地完成

了辅导计划和任务。

二、辅导过程中发现的问题及改进情况

（一）公司治理以及内部控制问题及规范情况

辅导期初，辅导对象的公司治理制度和内部控制制度仍为辅导前所制定，本次发行申报创业板上市，需要根据上市公司规范指引要求及深交所创业板相关规定修改公司治理制度和内控制度。辅导期内，辅导对象根据《公司法》《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，逐步制定和完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《对外投资决策制度》《对外担保管理制度》《关联交易决策制度》《募集资金管理制度》以及《董事会秘书工作制度》等一系列规章制度。

辅导期内，兴业证券协同会计师、律师对辅导对象内部控制问题持续督导，通过进一步审阅辅导对象的内部控制制度、财务会计管理相关制度等，了解辅导对象的内部控制制度与财务管理体系的运行情况，辅导对象已建立了相对完善的内部控制管理制度和财务管理体系。

（二）募集资金投资项目问题及规范情况

按照深圳证券交易所的相关要求，募集资金投资项目需

要做好可行性研究、当地主管部门备案和相关部门出具的批复。

辅导期内，经兴业证券与辅导对象管理层沟通一致，确定了辅导对象上市募集资金投资项目的方向和投资规模，对辅导对象募集资金投资项目涉及的投资金额、投资效益及投资可行性进行了全面分析论证。目前，辅导对象已完成募集资金投资项目可行性分析，包括投资金额、投资效益及投资可行性进行全面分析论证，并已取得建设项目备案以及相关部门出具的批复文件。

（三）董监高、董事会专门委员会问题及规范情况

兴业证券会同其他中介机构对辅导对象进行了深入分析，组织辅导对象董事、监事、高级管理人员及相关员工参加内控相关法规、制度的学习，提高其内控规范意识，以进一步加强辅导对象内控制度的执行力度，不断提高辅导对象的治理水平。通过学习，辅导对象加强了对董事会各专门委员会工作的认识，辅导对象严格按照专门委员会工作制度开展积极有效的工作，进一步加强辅导对象管理层对内部控制制度建立健全和运行情况的监督。

辅导对象全体董事、监事、高级管理人员及董事会各专门委员会能够按照《公司章程》及相关公司治理制度的规定，在关联交易、对外担保、重大投资等各个关键环节严格履行

内部审核程序，按照上市公司运行规范标准运行。

（四）股东适格性问题及规范情况

辅导对象存在部分股东系山东大学事业编制人员的情况。

辅导期内，兴业证券查阅了《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》《中共中央组织部关于严格执行<关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见>有关问题的通知》及《中共教育部党组关于进一步加强直属高校党员领导干部兼职管理的通知》（教党〔2011〕22号）等的规定，对直接、间接持有公司股份的相关人员进行访谈，并取得了山东大学出具的确认函。经项目组核查，山东大学事业编制人员在公司持股不存在重大违法违规风险。

三、辅导工作效果

（一）辅导机构辅导计划和实施方案的执行情况

辅导期内，兴业证券能够按照辅导计划并结合辅导对象实际情况，积极开展并有序推进辅导工作，辅导对象亦能够主动配合辅导机构的辅导工作，为辅导机构提供必要的支持，积极落实辅导内容和解决方案，并按照有关政策规范运作。

辅导期内，辅导小组组长由金晓锋担任，未发生变更；辅导期初，辅导工作小组成员为金晓锋、胡皓、陈铭、洪莹

莹、刘雅丽。辅导期内随着人员的更迭，辅导期末的辅导工作小组成员调整为金晓锋、许梦燕、詹梅、高亚峰、牛墨然、陈齐、江俊霖、黄实、杜丽华、胡皓。

（二）规范公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度情况

1. 公司治理结构方面

辅导对象建立健全了符合上市公司要求的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会能够按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件以及《公司章程》等法律规则及制度赋予的职权独立规范运作、履行各自的权利并承担相关义务。辅导对象的管理层遵守《公司法》《公司章程》及《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等相关制度的要求行使职权。

2. 会计基础工作方面

辅导对象设置了专门会计机构、配备专业的会计人员、制定了各项会计制度。辅导对象的会计师就其最近三年财务会计报告出具了无保留意见的审计报告。

3. 内部控制制度方面

为保证日常业务有序进行和持续发展，结合行业特性、自身特点及以往的运营管理经验，制定涵盖人事与财务、营销与售后、生产与研发、采购与销售等各个具体方面的管理

制度，确保辅导对象各项工作都有章可循，风险可控，规范运行。辅导对象的会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

（三）辅导对象的相关人员掌握证券市场制度规则情况

经辅导，辅导对象董事、监事、高级管理人员、持有百分之五以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）已掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任、义务以及相应的法律责任。

（四）辅导对象及其相关人员了解证券市场概况情况

经辅导，辅导对象及其董事、监事、高级管理人员、持有百分之五以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）已充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，掌握了本次申报创业板的 market 定位和相关监管要求。

四、结论

经辅导，兴业证券认为，辅导对象具备成为上市公司应有的公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度，充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性；辅导对象及其董事、监事、高级管理人员、持有百分之五以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）已全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立了进入证券市场的诚信意识、自律意识

和法治意识。

特此报告。



(联系人：许梦燕，13482480453)

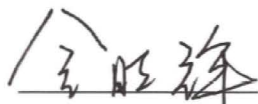
分送：办公室、风险管理部、投行质量控制部、投资银行
业务总部、公司领导、存档

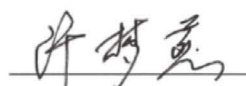
兴业证券股份有限公司办公室

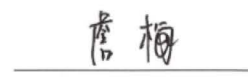
2023年6月9日印发

（本页无正文，为《关于山东山大电力技术股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导情况报告》之辅导机构签章页）

全部辅导人员签名：

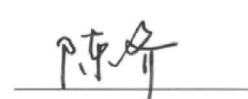

金晓锋


许梦燕

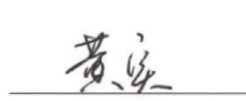

詹 梅

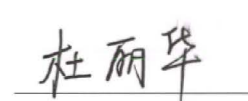

高亚峰


牛墨然


陈 齐


江俊霖


黄 实


杜丽华


胡 皓

兴业证券股份有限公司（签章）



2023 年 6 月 8 日