

# 东吴证券股份有限公司

东证〔2023〕547号

签发：范力



## 关于固德电材系统（苏州）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 （第一期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

固德电材系统（苏州）股份有限公司（以下简称“固德电材”或“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。东吴证券股份有限公司（以下简称“本公司”或“东吴证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》（中国证券监督管理委员会令第207号）《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《固德电材系统（苏州）股份有限公司与东吴证券股份有限公司之辅导协议》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

辅导工作小组由左道虎、笪敏琦、裴沪杉、伍剑、陈星光、崔琪、薛佳梓、吴含舒八人组成，其中左道虎为辅导小组组长。

### （二）辅导时间及方式

本次辅导期为2023年5月15日至本报告出具日。本辅导期内，东吴证券按照辅导计划，协同会计师事务所、律师事务所对辅导对象进行了全面、持续的尽职调查。

辅导人员的工作方式主要以现场查阅相关资料、与公司高级管理人员和有关部门负责人进行访谈、交流咨询、辅导授课、召开中介机构协调会、召开尽调问题沟通会等方式，对固德电材治理结构、内部控制、经营运作、发展战略等方面进行全方位的调查，并对发现的问题进行规范。在全面调查的基础上，实施辅导计划，针对性地剔除完善公司治理，加强规范运作等方面的相关建议，督促公司解决辅导过程中的相关问题。

### （三）辅导的主要内容

1、对固德电材的历史沿革、公司治理结构、三会运作以及业务、资产、人员、财务和机构的独立性等方面进行全方位的尽职调查，持续关注公司的独立运营、规范运作情况，避免出现同业竞争、资金占用、违规担保等情形。

2、对固德电材的内部控制制度及其执行情况、采购及销售情况、收入成本确认情况进行了全面核查，就发现的问题进行讨论，并提出整改建议。督促公司完善、规范内部控制及会计管理体系，对发现的问题积极实施整改。

3、通过召开中介机构协调会以及专题会议，对尽职调查发现的问题进行讨论并确定整改方案，督促企业实施整改方案，完善公司治理以及内部控制。

### （四）辅导的主要内容

本辅导期内，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务

所与辅导机构共同对固德电材开展辅导工作。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审阅公司财务资料,与辅导机构共同就固德电材财务会计管理制度和内部控制制度的建立和执行进行核查,对发现的问题进行讨论、诊断,并形成解决方案,督促固德电材落实整改方案。

上海市锦天城律师事务所与辅导机构共同对固德电材的历史沿革、公司治理结构、三会运作以及业务、资产、人员、财务和机构的独立性等方面进行全方位的尽职调查,修订并完善公司治理制度。

## 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

本公司在辅导期间对固德电材进行了深入的调查,按照《深圳证券交易所股票发行上市审核规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2023年修订)》及《证券发行上市保荐业务管理办法》等规定,对固德电材存在的问题进行了梳理,并强化法律法规学习,督促固德电材董事、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)对发行上市有关法律法规、证券市场规范运作和信息披露要求的全面理解。通过辅导,固德电材对完善公司治理结构、加强规范运行等问题有了较深入的认识;对国内资本市场相关法规有了更深刻的了解,相关的内控制度也正在进一步完善。

### (二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

根据证监会发布的《上市公司独立董事规则》(中国证券监督管理委员会公告(2022)14号),上市公司董事会成员中应当至少包括三分之一独立董事。

截至本报告出具日,固德电材董事会成员共5名,其中均不是独立董事,未达到三分之一。本公司已督促固德电材选聘合适的独立董事人选,尽快增补独立董事人数,确保符合证监会以及交易所的相关规定。

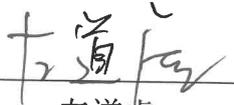
## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导人员仍为左道虎、笪敏琦、裴沪杉、伍剑、陈星光、崔琪、薛佳梓、吴含舒。后续主要内容为组织有关法律专家对接受辅导的人员集中授课,

协助固德电材准备公开发行并上市的申请材料，报送辅导工作总结报告，使固德电材有关人员通过辅导机构组织的法律法规考试。同时，本公司将持续关注前期已经发现的独立董事人数不符合相关规定等问题，督促辅导对象进行规范及整改工作，确保其符合公开发行股票并上市的相关条件。

（本页无正文，为关于固德电材系统（苏州）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（第一期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：



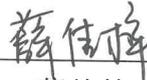
左道虎



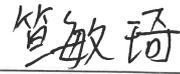
裴沪杉



陈星光



薛佳梓



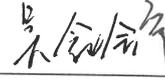
笪敏琦



伍剑



崔琪



吴含舒

东吴证券股份有限公司

2023年7月7日

