

世纪证券有限责任公司文件

世纪证券〔2024〕8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报告（第四期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

江苏振华海科装备科技股份有限公司（以下简称“振华海科”、“辅导对象”、“发行人”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。世纪证券有限责任公司（以下简称“世纪证券”）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《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”）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

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、王家林、邵国庆、李宇婧、童至诚、兰杨共 9 人组成了专门的辅导小组，其中马涛为辅导小组组长。根据相关工作安排和辅导工作、尽职调查实际需要，本辅导期内减少 3 名辅导人员，分别为陈鹏、徐凯扬、支玥洋。辅导工作小组成员均具备证券从业资格，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，且均未同时承担四家以上的拟上市公司辅导工作。世纪证券辅导工作小组的组成及辅导人员的安排符合相关规定。

（二）辅导时间及方式

本期辅导工作期间：2023 年 10 月至本报告出具之日

世纪证券辅导小组在本辅导期内，按照辅导计划进行了深入的尽职调查，通过中介机构协调会、高管访谈、重点问题讨论会、案例分析、现场整改等方式对振华海科进行了辅导培训，针对过程中发现的问题督促企业进行整改。

（三）辅导的主要内容

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、技术含量以及在研项目等情况；

4. 会同公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）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；

5. 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。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）、江苏泰和律师事务所作为本次辅导的专业机构，配合世纪证券为辅导对

象提供财务及内控方面专项辅导及日常辅导工作。

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

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。辅导工作小组将持续关注公司内控的完善和运行情况。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司的内部控制制度仍需进一步完善，后续辅导小组将针对尽职调查工作中发现的问题进行整改，督促发行人加强内部控制制度的建设。

随着尽职调查工作的不断深入，世纪证券将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对振华海科的规范运行进行核查、梳理，及时发现问题、做出诊断、提供解决建议并督促落实，确保振华海科合法合规经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

世纪证券将继续委派马涛、刘昱祁、张汉璞、张翀、王家林、邵国庆、李宇婧、童至诚、兰杨共9名辅导成员组成的辅导小组对辅导对象进行辅导工作。下阶段辅导工作将主要围绕完善财务核查、法律合规等内容进行，具体如下：

（一）持续开展辅导培训

辅导小组将通过授课、协调会等方式，充分、及时地向辅导对象需接受辅导人员传达最新监管政策与动态，不断加深相关人员对于我国资本市场与监管政策的认识与理解，帮助其全面学习并理解相关法律、法规及规则，树立规范与责任意识。

（二）健全内部控制制度和提升公司治理水平

辅导机构与公司聘请的会计师将继续完善财务核查工作，协助辅导对象依照企业会计准则要求建立健全公司会计管理体系，进一步提高内控水平。

特此报告



抄送：无

世纪证券有限责任公司

2024年1月9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（第四期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

马涛
马涛

刘昱祁
刘昱祁

张汉璞
张汉璞

张翀
张翀

王家林
王家林

邵国庆
邵国庆

李宇婧
李宇婧

童至诚
童至诚

兰杨
兰杨

