

**国元证券股份有限公司**  
**关于铜陵兢强电子科技股份有限公司**  
**公开发行股票并在北交所上市之辅导工作进展情况报告**  
**（第三期）**

中国证券监督管理委员会安徽监管局：

铜陵兢强电子科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“兢强科技”或“公司”）拟申请向不特定合格投资者公开发行并在北交所上市。国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”或“辅导机构”）作为辅导机构，根据中国证监会《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（2024年修订）》等有关规定，以及《铜陵兢强电子科技股份有限公司与国元证券股份有限公司之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”）相关约定开展辅导工作。截至本报告出具日，国元证券已完成了对兢强科技第三期上市辅导工作，现将本期辅导工作情况报告如下：

**一、辅导工作开展情况**

**（一）辅导小组人员**

根据辅导协议，国元证券委派高震、周鑫辰、时孟灿、陈华卿、王贵宾、蔡佳轩、贾云鸽、葛强 8 名辅导人员组成兢强科技辅导工作小组，开展辅导工作，其中高震为辅导工作小组负责人。

上述辅导人员均符合《证券发行上市保荐业务管理办法》规定的资格要求，具备法律、会计或证券承销保荐等必备的专业知识技能。截至本报告签署之日，上述辅导人员均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情况。

**（二）辅导经过**

本辅导期间为 2024 年 1 月-2024 年 3 月。

辅导期间内，国元证券辅导工作小组根据国家有关法律法规及中国证监会的有关规定，协调各中介机构，按照辅导计划和实施方案的内容，开展了对兢强科技的第三期上市辅导工作。

根据兢强科技的实际情况，项目组进行了如下辅导工作：

1、按照全国中小企业股份转让系统监管要求对公司持续督导，对公司 2023 年年报披露工作进行审查，对公司调入创新层相关事项进行审查。

2、就公司 2024 年第一季度经营情况及未来经营安排与公司管理层进行沟通。

3、梳理并检查公司销售、采购等内部控制制度的规范性和执行有效性，与公司财务、销售负责人现场交流，针对梳理情况对公司的内控制度提出完善建议。

4、按照监管规定对辅导对象进行北京证券交易所发行上市相关法规、证券法律、财务内控规范等内容进行现场培训。

5、结合证监会、北交所最新的审核监管要求以及现场尽职调查的情况，与辅导对象沟通，督促辅导对象对公司相关经营情况进行改进。

### **（三）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

参与辅导的证券服务机构包括安徽天禾律师事务所、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。本辅导期内，参与辅导的证券服务机构未发生变化，并配合辅导小组根据辅导对象的实际情况对其开展相关辅导工作。

## **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**

辅导对象拟申报北交所 IPO，根据《信息披露内容与格式准则第 46 -北交所公司招股说明书》相关要求，辅导小组在前期主要关注的问题是发行人自身的创新特征。辅导小组成员通过与公司管理层就公司创新特征进行访谈、查阅相关行业资料以及产品研发相关资料、现场参观生产过程，详细了解公司产品特性及研

发进程，对辅导对象自身的创新特征进行了专项核查。

## **（二）目前仍存在的主要问题及解决方案**

目前监管机构对公司毛利率高于同行业的商业合理性问题较为关注，辅导小组通过对比同行业可比公司毛利率情况、查阅同行业可比公司公开资料及行业资料、访谈公司管理层等方式，从销售价格构成及成本变化角度深入了解公司与同行业毛利率差异原因，对毛利率高于同行业的商业合理性问题进行了专项核查。

## **三、下一阶段的辅导工作安排**

### **（一）辅导人员**

下一阶段，国元证券将继续委派高震、周鑫辰、时孟灿、陈华卿、王贵宾、蔡佳轩、贾云鸽、葛强 8 名辅导人员开展辅导工作。

### **（二）主要辅导内容**

1、持续跟踪公司内部控制制度完善的有效执行情况，协助企业建立符合上市公司标准的内部控制体系，完善公司治理架构，切实保障公司经营过程中各重大事项按照相应的法规及规范程序进行。

2、持续关注公司所处行业相关政策及其对公司经营业绩的影响。持续关注公司第二季度经营情况，进一步辅助公司完善重要业务循环的内部控制制度。

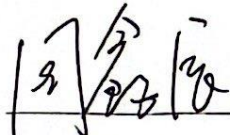
（以下无正文）

(此页无正文, 为《国元证券股份有限公司关于铜陵兢强电子科技股份有限公司公开发行股票并在北交所上市之辅导工作进展情况报告(第三期)》之签章页)

辅导小组负责人(签字):


  
高震


辅导小组成员(签字):

  
周鑫辰

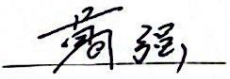
  
时孟灿

  
陈华卿

  
王贵宾

  
蔡佳轩

  
贾云鸽

  
葛强

