

西南证券股份有限公司

西南证券文〔2025〕6号

签发人：杨雨松

关于江苏牛牌机械电子股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票 并在北京证券交易所上市辅导工作 第五期进展情况报告

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

江苏牛牌机械电子股份有限公司（以下简称“牛牌机电”、“辅导对象”或“公司”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）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）》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第 1 号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及《江苏牛牌机械电子股份有限公司与西南证券股份有限公司之首次公开发行股票并上市辅导协议》（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

根据《辅导协议》，西南证券委派艾玮、刘东、孔辉焕、唐露、徐忠镜、王嘉辉组成辅导工作小组开展牛牌机电的辅导工作，其中艾玮担任组长。

本辅导期间，西南证券根据辅导工作及尽职调查需要，新增王嘉辉担任辅导工作小组成员，其余成员未发生变化。截至本报告出具日，上述辅导人员均为西南证券正式员工，均已取得证券从业资格，具备会计、法律等必备的专业知识和技能，拥有从事投资银行业务的工作经验，有较强的敬业精神，符合中国证监会的有关规定。

（二）辅导时间及方式

1.辅导时间

本辅导期（第五期）为 2024 年 10 月至 2024 年 12 月。

2.辅导方式

本辅导期内，西南证券辅导工作小组以跟踪和落实前期辅导

重点事项为主线，按照辅导计划持续进行深入的尽职调查，并采用查阅文件、组织培训、访谈、个别答疑、现场沟通等方式进行全面辅导，对发现的问题进行督促整改。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，辅导工作小组按照辅导计划，勤勉、尽责地完成以下工作：

1.继续开展尽职调查工作

本辅导期内，辅导工作小组继续开展全面尽职调查工作，进一步核查公司历史沿革、业务经营、行业发展、财务与会计、公司治理等关键事项，跟进公司主营业务开展情况，发掘公司竞争优势及业务亮点，同时整理尽职调查过程中发现的主要问题。

2.协助辅导对象完成拟申报板块变更

2024年11月27日，牛牌机电综合考虑自身发展战略等因素，在与辅导机构西南证券充分沟通的基础上，辅导机构西南证券在中国证券监督管理委员会政务服务平台公开发行业辅导监管系统中将公司拟申报板块由深圳证券交易所创业板变更为北京证券交易所，辅导备案证监局仍为江苏证监局，辅导机构仍为西南证券。

3.组织辅导对象开展学习

本辅导期内，辅导工作小组组织牛牌机电董事、监事、高级管理人员开展新三板规范运作专项培训、关联方及关联交易专题培训，培训内容主要包括新三板法规体系及公司主要治理制度、挂牌公司规范运作重点关注事项及监管案例、关联方及关联交易

的注意事项等。通过集中授课，辅导工作小组帮助辅导对象进一步熟悉和掌握新三板市场的相关法规及业务规则。

4.规范辅导对象信息披露

2024年9月25日，牛牌机电股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本辅导期内，辅导工作小组指导辅导对象做好临时公告的编制和披露工作，持续规范三会的召集和审议程序，督促辅导对象切实履行作为公众公司的法定义务。

5.持续传达最新监管动态

本辅导期内，辅导工作小组持续向公司传达资本市场的最新监管动态，从而更好地帮助辅导对象掌握股票挂牌及发行上市有关法律法规，理解作为公众公司在规范运作、信息披露和公开承诺等方面的责任和义务，增强诚信意识和规范观念。（四）

证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，辅导对象聘请的上会会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市康达律师事务所积极参与辅导工作，就辅导对象存在的主要问题进行分析并协商确定解决方案。上述证券服务机构工作人员勤勉尽责，积极配合辅导工作小组开展辅导工作，使辅导工作达到预期效果。

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的问题及解决情况

1.2024年10月，牛牌机电关联方扬州五牛投资有限责任公司（以下简称“五牛投资”）因资金需求拟转让其于2024年5月

24日在中国农业银行股份有限公司购买的2024年第10期公司类法人客户人民币大额存单产品（面值1,000.00万元），考虑到存款利率下行趋势，为提高资金使用效率和效益，牛牌机电参考中国农业银行股份有限公司对公客户人民币大额存单出让确认书约定的转让价格，于2024年10月18日以1,006.00万元的价格在中国农业银行大额存单转让平台自五牛投资受让该大额存单产品。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《江苏牛牌机械电子股份有限公司关联交易决策制度》的相关规定，本次关联交易金额占公司最近一期经审计总资产0.5%以上且超过300万元，应提交董事会审议。上述交易发生时，牛牌机电未及时履行关联交易的审议程序和信息披露义务。

上述事项触及《全国中小企业股份转让系统主办券商持续督导工作指引》规定的主办券商应进行专项现场核查的情形，牛牌机电及相关人员已积极配合主办券商的现场核查工作。经辅导工作小组对公司董事长兼总经理刘群信、董事兼董事会秘书刘志松的访谈确认，除上述事项外，牛牌机电不存在其他关联交易未履行相应审议程序或信息披露义务的情况。牛牌机电已分别于2024年12月13日和2024年12月31日召开第一届董事第六次会议和2024年第三次临时股东大会追认审议本次关联交易事项，并于2024年12月16日披露《第一届董事第六次会议决议公告》《追认关联交易公告》，于2025年1月2日披露《2024年第三次临时股东大会决议公告》。此外，2024年12月18日，牛牌机电董

事、监事、高级管理人员现场参加辅导工作小组组织的关联方及关联交易专题培训，认真学习相关业务规则和规章制度，并将吸取此次违规关联交易的经验教训，持续增强规范运作意识，提升公司治理和信息披露水平。

2.本辅导期内，辅导工作小组对公司所处行业、业务模式及创新发展能力、经营业绩等情况进行了解和核查，初步判断辅导对象符合国家产业政策和北京证券交易所定位要求，其2022年度及2023年度的业绩指标符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》规定的上市标准。结合目前市场形势、监管政策与未来发展方向的综合考量，牛牌机电于2024年11月27日将上市辅导备案拟申报板块由创业板变更为北京证券交易所。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司已经按照公众公司规范运作要求，建立较为规范和完善的公司治理结构和内控制度，并在全中国中小企业股份转让系统挂牌，但与上市公司的标准相比仍需进一步提升。辅导工作小组将在下一阶段辅导工作中继续督促辅导对象严格执行内控制度，完善内部控制体系，提升规范运作水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

西南证券对辅导对象的第六期辅导工作计划自2025年1月开始，辅导工作小组成员将与本期保持一致。下一阶段的辅导工作主要包括以下内容：

1.继续通过中介机构协调会、组织辅导对象自学和讨论等多

种形式开展辅导培训工作；会同其他中介机构对辅导对象可能存在的不规范问题提出整改意见并督促辅导对象予以落实，继续提升辅导对象的规范运作水平。

2.持续跟进公司的业务经营发展情况并继续开展法律、财务和业务层面的尽职调查工作；与辅导对象相关人员保持积极沟通，结合资本市场各版块定位及产业政策趋势，就公司的发展目标、发展规划、募集资金的投向、经营业绩波动的原因和合理性等问题与公司管理层进行讨论分析。

特此报告



西南证券股份有限公司

2025年1月8日

（联系人：刘东；联系方式：18910898845；联系邮箱：
liudong@swsc.com.cn）

本页无正文，为《关于江苏牛牌机械电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作第五期进展情况报告》（西南证券文〔2025〕6号）之辅导机构签章页

本期辅导人员签名：

艾玮

艾 玮

刘东

刘 东

孔辉焕

孔辉焕

唐露

唐 露

王嘉辉

王嘉辉

徐忠镜

徐忠镜

西南证券股份有限公司

2025年1月8日