

中信证券股份有限公司
关于福立旺精密机电（中国）股份有限公司
2024 年度持续督导工作现场检查报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等有关法律、法规的规定，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为正在对福立旺精密机电（中国）股份有限公司进行持续督导工作的保荐人，对 2024 年度（以下简称“本持续督导期间”）的规范运作情况进行了现场检查，现就现场检查的有关情况报告如下：

一、本次现场检查的基本情况

（一）保荐人

中信证券股份有限公司

（二）保荐代表人

石祎弓、汤鲁阳

（三）现场检查人员

汤鲁阳、祝旭

（四）现场检查时间

2025 年 4 月 9 日、2025 年 5 月 13 日

（五）现场检查内容

现场检查人员对本持续督导期内发行人公司治理和内部控制情况、信息披露情况、公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资情况、经营状况等方面进行了现场检查，具体内容详见本报告“二、本次现场检查主要事项及意见”。

（六）现场检查手段

本次现场检查的手段主要包括资料查阅、访谈、现场查看等，具体检查手段详见“二、本次现场检查主要事项及意见”。

二、本次现场检查主要事项及意见

（一）公司治理和内部控制情况

现场检查人员查阅了上市公司最新章程、三会议事规则及会议材料，会计基础工作内部控制、资金管理、存货内部控制、固定资产管理、往来款项内部控制、收入管理、内部审计、募集资金管理以及关联交易、对外担保管理、投资管理、对外提供财务资助等相关制度，查阅了公司 2024 年度内部控制评价报告、福立旺精密机电（中国）股份有限公司内部控制审计报告等文件，对高级管理人员及年审会计师进行访谈。

经检查，保荐人认为：

本持续督导期内，上市公司依照相关法律法规的规定建立了股东大会、董事会、监事会的议事规则，在治理制度中明确了董事、监事和高级管理人员的任职要求及职责，建立了会计基础工作内部控制、资金管理、存货内部控制、固定资产管理、往来款项内部控制、收入管理、内部审计、募集资金管理以及关联交易、对外担保管理、投资管理、对外提供财务资助等重大经营决策的程序与规则，并予以执行。

（二）信息披露情况

现场检查人员查阅了上市公司信息披露管理制度和内幕信息知情人登记管理制度，抽查重大信息的传递、披露流程文件，查看内幕信息知情人登记管理情况，会计师出具的内部控制审计报告等，并对高级管理人员进行访谈。

经检查，保荐人认为：本持续督导期内，上市公司已依照相关法律法规的规定建立信息披露制度并予以执行。

（三）公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

现场检查人员查阅了公司章程及相关制度文件，查阅公司往来科目明细，查阅会计师出具的关于《关于福立旺精密机电（中国）股份有限公司非经营性资金

占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明》，对财务总监、年审会计师进行了访谈。

经检查，本持续督导期内，除已披露的关联交易外，保荐人未在前述文件中发现明确的控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用上市公司资金的情形。

（四）募集资金使用情况

现场检查人员查阅了公司募集资金管理使用制度，查阅了募集资金专户银行对账单和募集资金使用明细账，并对大额募集资金支付进行凭证抽查，查阅募集资金使用信息披露文件和决策程序文件，实地查看募集资金投资项目现场，了解项目建设进度及资金使用进度，取得上市公司出具的募集资金使用情况报告和年审会计师出具的募集资金存放与使用情况鉴证报告，访谈公司高级管理人员。

经检查，保荐人发现本持续督导期内公司存在募投项目延期情况，具体如下：2024年，公司存在募投项目延期的情况，将南通精密金属零部件智能制造项目达到预定可使用状态的时间延长至2026年6月，主要原因包括：（1）近年来，下游行业及终端市场需求经历周期性波动，2023年公司部分产品订单情况未达预期。但2024年上半年以来，消费电子行业整体复苏明显，市场需求稳步提升，公司产品下游需求有所好转。在前述周期性波动中，公司基于维护全体股东权益及谨慎性的原则，对项目建设所涉及细分领域的实际需求和具体精密金属零部件产品进行更为充分的研判，因此客观导致资金投入速度有所放缓。（2）南通精密金属零部件智能制造项目生产用厂房建设主体已经建成并竣工验收，正在进行逐步装修，部分设备需待装修完工后再进行购置、安排发货及安装调试。此外，公司与部分工程设备供应商按合同约定分阶段付款，部分款项尚未达到付款节点。该事项已经2024年8月22日召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十九次会议审议通过。

经检查，保荐人认为：本持续督导期内，公司已建立募集资金管理制度并予以执行，募集资金使用已履行了必要的决策程序和信息披露程序，基于前述检查未发现违规使用募集资金的情形。保荐人将持续关注公司的募投项目投资和建设情况，并督促公司按照相关法律法规履行信息披露义务。

（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

现场检查人员查阅了公司章程及关于关联交易、对外担保、重大对外投资的内部制度，经核查，2024 年度公司不存在对外担保情况，现场检查人员取得了关联交易、重大对外投资的明细，查阅了决策程序和信息披露材料，对关联交易和重大对外投资的定价公允性进行分析，对公司财务总监和年审会计师进行了访谈确认。

基于前述检查，本持续督导期内，保荐人未在前述文件中发现明确的关联交易、对外担保和重大对外投资等方面的违规情形。

（六）经营状况

现场检查人员实地查看了经营场所，查阅了同行业上市公司及市场信息，查阅公司定期报告及其他信息披露文件，对公司高级管理人员进行访谈，了解公司经营情况，就主要经营数据等对会计师进行访谈。

2024 年，公司营业收入有所增长但净利润有所下滑，主要原因是 2024 年光伏行业处于产能加速出清阶段，产业链各环节开工率不足，公司控股子公司强芯科技（南通）有限公司金刚线母线业务受到光伏行业影响较大，公司基于谨慎性考虑，计提了资产减值准备和商誉减值准备。

经检查，除上述事项以外，保荐人认为，本持续督导期内，上市公司经营正常。保荐人将持续关注公司的经营情况，并督促公司按照相关法律法规履行信息披露义务。

三、提请公司注意的事项及建议

提请贵公司关注以下事项：

针对公司业绩下滑事项，提请公司关注未来宏观经济环境、行业市场和下游客户需求的变化以及对公司的经营业绩可能带来不利影响的其他因素，建议根据自身实际情况合理调整经营策略，进一步加强经营管理，防范相关经营风险。对于公司未来业绩波动的情况，公司应当及时做好相关信息披露工作，及时、充分地揭示相关风险，切实保护投资者利益。

针对募投项目延期事项，提请公司关注募集资金使用和募投项目实施进度，做好募投项目相关信息披露工作，及时、充分地揭示相关风险，切实保护投资者利益。

此外，建议公司继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，及时履行信息披露义务，合规合理使用募集资金，有序推进募投项目的建设及实施，防范募投项目未达预计效益的风险，并按照相关法律法规履行信息披露义务。

四、是否存在应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项

基于前述检查工作，保荐人未在本次现场检查中发现其他根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

五、公司及其他中介机构的配合情况

本次现场检查中，公司配合提供了前述检查材料，配合完成了本报告所述访谈、实地查看等其他检查事项。

本次现场检查中，会计师配合了保荐人关于资金占用、关联交易等事项的访谈，配合提供了函证等资料。

六、本次现场检查的结论

本次现场检查就相关事项的结论，请参见本报告“二、本次现场检查主要事项及意见”“三、提请公司注意的事项及建议”“四、是否存在应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项”。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于福立旺精密机电（中国）股份有限公司 2024 年度持续督导工作现场检查报告》之签章页）

保荐代表人： 石祎弓

石祎弓

汤鲁阳

汤鲁阳

