

**长江证券承销保荐有限公司**  
**关于芜湖宏景电子股份有限公司**  
**公开发行股票并上市辅导工作进展报告**  
**（第六期）**

芜湖宏景电子股份有限公司（以下简称“宏景电子”、“辅导对象”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内公开发行股票并上市（以下简称“本项目”）。长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定（2024年修订）》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法》等有关规定，以及《芜湖宏景电子股份有限公司与长江证券承销保荐有限公司之首次公开发行股票辅导协议书》（以下简称“辅导协议”）相关约定开展辅导工作。上述辅导情况已经于2023年12月29日向中国证券监督管理委员会安徽监管局（以下简称“安徽证监局”）备案。

现就本期辅导工作进展报告如下：

## 一、辅导工作开展情况

### （一）辅导人员

长江保荐委派邹莎、郭忠杰、陈华国、俞晨杰、王笑州、陈钰、赵亮、杨杰、李博瑞、胡宗阳组成宏景电子公开发行股票项目辅导工作小组，开展宏景电子辅导工作。其中邹莎为本次辅导工作小组组长，负责本项目辅导过程中的有关事宜。本辅导期新增项目组成员郭忠杰、李博瑞及胡宗阳。新增辅导人员的简历情况如下：

郭忠杰，经济学硕士，保荐代表人。曾主持或参与雅致集成房屋股份有限公司首次公开发行、深圳市蓝海华腾技术股份有限公司创业板首次公开发行、花王生态工程股份有限公司首次公开发行、芜湖长信科技股份有限公司公开发行可转换公司债券、朗姿股份有限公司发行股份购买资产、花王生态工程股份

有限公司公开发行可转换公司债券、武汉菱电汽车电控系统股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市项目、深圳市崧盛电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市项目、浙江严牌过滤技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市项目、浙江严牌过滤技术股份有限公司创业板可转换公司债券项目。

李博瑞，本科学历，曾参与严牌股份 IPO 项目，嘉元科技可转债项目，丝路视觉可转债等项目。

胡宗阳，管理学硕士，注册会计师，曾参与沧州明珠 2022 年非公开发行项目，泰福泵业向不特定对象发行可转换公司债券项目，奥莱斯新三板挂牌项目，集智股份向不特定对象发行可转换公司债券项目。

以上辅导人员均为长江保荐正式员工，具有从事证券承销业务资格，具备有关法律、会计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。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）、北京市君致律师事务所（以下简称“律师”）为本次辅导的专业机构，配合长江保荐为宏景电子提供专项辅导及日常辅导工作。

## （二）辅导时间及方式

长江保荐于 2023 年 12 月 21 日与宏景电子签订《芜湖宏景电子股份有限公司与长江证券承销保荐有限公司之首次公开发行股票辅导协议书》，并于 2023 年 12 月 23 日向中国证监会安徽监管局提交了宏景电子的辅导备案材料，于 2023 年 12 月 29 日完成辅导备案。并于 2024 年 4 月 15 日向贵局提交了第一期辅导工作进展报告，于 2024 年 7 月 9 日向贵局提交了第二期辅导工作进展报告，于 2024 年 10 月 12 日向贵局提交了第三期辅导工作进展报告，于 2025 年 1 月 10 日向贵局提交了第四期辅导工作进展报告，于 2025 年 4 月 8 日向贵局提交了第五期辅导工作进展报告。宏景电子的第六期辅导工作时间为自前次辅导工作进展报告提交之日起至本报告出具日（以下简称“本辅导期”）。

长江保荐辅导小组采用多种方式开展辅导工作，包括但不限于：

1、持续跟进公司规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司内控、法律、财务、业务等方面资料；

2、对公司上市及规范运作过程中可能存在的问题，辅导工作小组采用一对一访谈、多人座谈以及线上会议等形式，直接与公司相关人员进行沟通，解答疑问；

3、对于辅导过程中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以解决；

4、对公司截至目前的业务发展状况、财务情况及规范运作情况进行跟踪调查，并访谈公司高级管理人员，加强对公司各方面情况的了解，持续督促公司进行规范运作；

5、组织接受辅导人员参与辅导机构开展的辅导培训。

### **（三）辅导的主要内容**

辅导内容主要包括以下方面：

#### **1、进行深入的尽职调查及规范运作辅导**

本辅导期内，长江保荐持续根据《保荐人尽职调查工作准则》的相关要求，通过查阅财务、三会等相关资料、协调会讨论、对公司相关高级管理人员和业务人员访谈等多种方式对宏景电子的公司治理、业务发展、研发技术、财务等情况及募投项目规划等方面展开深入的尽职调查，具体包括：（1）督促宏景电子按照有关规定进一步完善公司治理结构，促进辅导对象增强法制观念和诚信意识；（2）督促规范宏景电子与实控人及其他关联方的关系；（3）督促宏景电子持续合规经营；（4）督促宏景电子持续重视研发，并关注研发内部控制制度的执行；（5）督促宏景电子形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制订可行的募集资金及其他投资项目的规划。

#### **2、个别答疑**

在实际工作中，辅导机构与接受辅导的人员随时保持现场、电话及线上等方式的沟通，对辅导工作中出现的具体问题以及接受辅导的人员对相关问题的

咨询，长江保荐协调各中介机构，采取个别答疑的形式及时协助解决。

### 3、召开项目工作会议

本辅导期内，长江保荐在持续尽职调查的基础上，会同会计师、律师定期或不定期和辅导对象召开项目工作会议，持续关注公司的业务发展情况及合规经营情况，协助公司对辅导工作中的具体问题及时解决，并持续跟进实施情况，不断督促公司提高规范运作水平。

### 4、根据目前工作进展，讨论分析后续项目进展安排。

## **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

除长江保荐外，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）和北京市君致律师事务所等证券服务机构亦积极参与了针对宏景电子的中介机构协调会、合法合规培训、内控制度建设等辅导工作。

## **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**

#### 1、完善公司治理和内控制度

宏景电子主要从事汽车电子和其他智能电子的研发、生产和销售。公司主要客户为整车厂商和大型汽车零部件供应商。公司以自主生产为主，存在将部分生产环节委托加工的情形；公司境内销售的结算模式主要包括寄售模式和直接交货模式；境外销售的结算模式主要为工厂交货模式。不同的收入确认模式有不同的业务单据，同时寄售模式下还包含寄售仓的管理、对账和盘点。

在前期辅导工作过程中，辅导机构主要对公司治理及内控制度等方面存在的问题进行了梳理，并重点对公司销售业务和存货管理相关内控管理流程进行梳理整改，目前公司的销售业务的内控制度已相对完善，重要单据已制定了日常管理规范，历史单据亦经过统一的整理、存放，并定期/不定期对寄售仓执行盘点程序。项目组将持续通过执行各项财务核查测试、业务财务数据交叉比对、执行监盘程序等方式，对公司收入、成本、存货等主要科目进行更为深入的核查和规范工作，进一步完善公司治理和内控制度、加强公司规范运作。

## 2、重要客户的核查

公司重要境外客户集团主要为新加坡、香港等地的公司。公司主要向其销售数据记录模块和行驶记录模块等产品，各期向其销售的收入和毛利占比较高，是辅导机构重点核查事项。目前，辅导机构已经完成对新加坡、香港业务合作方的实地走访、对该项业务涉及货代公司和报关行走访、获取海关、物流等其他数据验证交易的合理性及真实性、获取终端市场的市场调研报告等工作。辅导机构将持续从严核查公司向该客户销售业务的真实性、可持续性。

## 3、股东核查工作持续推进

长江保荐、北京市君致律师事务所已按照相关要求推进股东核查，辅导对象历史上存在相关少数股东的代持情形均已依法解除还原，且不存在纠纷或潜在纠纷；辅导对象的设立、历次增资及股权转让均已按照公司章程规定足额缴纳出资，股东的出资资产、出资方式、出资程序等符合相关法律法规的规定，公司股权明晰，实际控制人持有或控制的股份不存在可能导致控制权变更的重大权属纠纷。

长江保荐、北京市君致律师事务所将持续根据法规及相关指引的要求，下一步重点推进股东的穿透核查工作。

## 4、转贷情况核查

公司在日常业务开展过程中，为满足日常经营资金的需求，同时解决银行贷款放款与实际用款时间的错配问题，公司以其与子公司之间的日常业务为基础，向银行申请贷款，公司将贷款支付给子公司后，由子公司再将收到的银行贷款转回公司，再用于公司购买原材料、支付货款及日常经营周转。目前，转贷涉及的银行借款均已归还，辅导机构已督促公司规范公司贷款业务。

## 5、对外投资的核查

公司通过直接及间接的方式投资了德力新能源汽车有限公司（以下简称“德力新能源”），该公司主要从事新能源智能城配物流车的研发、生产与销售，旗下汽车品牌为大力牛魔王。公司投资该公司主要系一方面看好其新能源商用车的市场，同时亦期望通过股权投资合作与德力新能源及其关联企业建立战

略合作，实现业务协同发展。本辅导期内，德力新能源的经营出现困难，公司已聘请相关机构出具估值报告并确认公允价值变动。辅导机构将持续关注德力新能源的经营情况，并督促公司严格依照会计准则的要求进行会计处理。

## （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导机构将持续跟进公司经营情况，关注行业环境、市场竞争、产品价格变动等对业绩产生重要影响的客观因素，协助公司基于其优势和特点制定有利于公司发展的战略规划，持续推进项目辅导安排和申报计划。

2、辅导对象已基本建立了公司治理与内部控制体系，达到公司规范运作的基本要求。辅导工作小组将继续协同会计师、律师持续为公司治理及内控制度进一步完善并提供建设性意见，并持续跟进问题解决进度。并继续积极督促公司在严格执行相关制度的基础上，持续完善公司的治理结构和内控制度。

3、公司当前处于持续发展阶段，业务规模持续扩大，对公司的管理、人才、研发均提出了更高的要求，辅导机构将持续与公司探讨经营管理和人才储备情况，督促公司合规经营。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导工作将在本辅导期工作的基础上继续推进，进一步落实尚未完成的工作，并推进公司的上市进程，辅导工作小组将持续关注行业发展趋势、公司自身业务经营发展情况及其对辅导对象业绩的影响，督促辅导对象准确把握板块定位和产业政策，辅导工作小组将会同其他中介机构持续跟踪公司治理及内部控制制度的执行情况，持续关注辅导对象及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员的口碑声誉，持续提高公司规范运作水平，以及进一步协助公司确定募投项目的具体规划等事项。

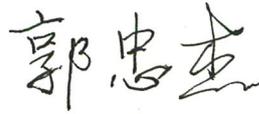
（以下无正文）

(本页无正文，为《关于芜湖宏景电子股份有限公司公开发行股票并上市辅导工作进展报告（第六期）》之签章页)

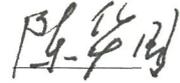
辅导人员签字：



邹莎



郭忠杰



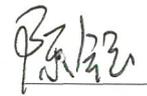
陈华国



俞晨杰



王笑州



陈钰



赵亮



杨杰



李博瑞



胡宗阳

  
长江证券承销保荐有限公司  
2025年7月14日