

关于珠海上富电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（第三期）

珠海上富电科技股份有限公司（以下简称辅导对象）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020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《珠海上富电科技股份有限公司与中信证券股份有限公司关于珠海上富电科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之辅导协议》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

担任本期辅导工作的辅导机构包括中信证券、北京市中伦律师事务所（以下简称中伦）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）。

中信证券参加本期辅导的人员为薛万宝、胡璇、林嘉伟、赖森、方创涛、王成岳和卢澍，薛万宝为辅导工作小组组长。其中，林嘉伟和卢澍系根据项目工作需要新增指派辅导人员。上述7人均均为中信证券正式员工，具有证券从业资格，其中薛万宝、胡璇为保荐代表人。林嘉伟和卢澍的简历如下：

林嘉伟，任中信证券投资银行委员会执行总经理，拥有14年资本市场从业经验，近年来牵头或主要参与的项目经验包括：冠

城大通分拆大通新材 IPO、金诚信 IPO、中金珠宝 IPO、中国稀有稀土 IPO、宝钢武钢联合重组、中信特钢整体上市、重庆钢铁司法重整、东北特钢司法重整、华菱钢铁市场化债转股、华菱钢铁可转债、宝钢股份分离债、中信集团重组青岛特钢、首钢股份重大资产重组、太钢集团整体上市及再融资、包钢集团整体上市及再融资、中金黄金配股等。

卢澍，任中信证券投资银行委员会高级经理，具有 1 年投资银行相关工作经验，作为主要项目组成员参加了鞍本钢铁重组项目。

林嘉伟和卢澍无同期担任辅导工作的其他辅导企业。林嘉伟与卢澍具有证券从业资格，资格证明详见附件。

中伦参加本期辅导的人员为郭晓丹、周江昊、李婷、杨康；天健参加本期辅导的人员为李雯宇、王振。

（二）辅导时间及方式

本辅导期间为 2021 年 9 月至 2021 年 10 月。

本辅导期内，中信证券辅导工作小组在中伦律师、天健会计师的协助下，结合市场最新的监管精神，将法规文件、政策解读和案例分析以书面或电子形式发给辅导对象，结合具体整改事项和规范建议，以组织自学、个别答疑、对口衔接、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、督促整改等方式对发行人接受辅导人员进行了辅导培训。

（三）辅导的主要内容

1、组织自学和培训

中信证券和申报会计师、发行人律师根据最新的法律法规、

贵局下发的最新辅导验收考试题库以及发行人接受辅导的对象的具体需求，将对辅导对象开展关于发行上市流程、申报材料准备及审核要求、改革动态和趋势等方面的培训，此外针对财务会计、内部控制、公司治理、上市公司董监高的责任及义务等方面也将对辅导对象进行针对性的辅导培训。

中信证券已将培训用到的 PPT 以及相关法律法规原文等发放给公司接受辅导的人员，并督促相关人员利用业余时间进行系统性的自学。

2、核查公司设立和演变的合法性

辅导小组结合相关法律法规，使公司有关人员了解公司设立以及演变合法性的含义；核查公司在设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

3、核查资产、人员、财务、机构和业务情况

辅导小组通过授课使相关人员明确资产、人员、财务、机构和业务独立完整性的含义，并以此作为公司规范经营的基础；核查公司是否拥有从事生产经营活动所必需的、独立完整的研发、生产、采购、销售体系，主营业务是否突出，是否形成核心竞争力；核查公司是否拥有开展业务所需的技术、场所、人员和必要设备、设施；核查公司社会保障制度的执行，为员工缴纳社会保险和公积金的情况。

4、协助公司建立健全决策制度

辅导小组协助公司股东大会、董事会和监事会、董事会专门委员会等进行规范运作，敦促公司董事、监事和高级管理人员的

行为符合《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定。

5、核查公司关联交易和同业竞争情况

辅导小组通过授课使接受辅导人员准确了解关联方、关联关系及关联交易的界定标准、同业竞争的含义；详细核查公司目前存在的关联方，以及关联交易的种类、比例、金额。

6、召开中介机构协调会及安排访谈

中信证券组织召开了中介机构协调会，讨论了审计工作的进展、工作中遇到的问题，并对实际控制人认定等法律事项进行了讨论；按照财务专项核查的要求，中介机构还开展了财务核查的各项工作，并获取了相关资料。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

中信证券辅导工作小组聘请了北京德恒律师事务所，对发行人接受辅导人员进行了法律相关问题答疑及银行流水核查讲解，对内部控制等情况进行了尽职调查、分析并对欠完善部分提出整改意见。

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

经过前期的辅导工作，公司已经建立并完善了公司治理及内部控制机制，能够做到规范、独立运行。后续辅导工作小组将继续积极督促公司对相关制度的制定和执行，不断完善公司治理制度及内控制度。

随着尽职调查的不断深入，中信证券辅导小组将会持续、严格地按照上市公司相关法律法规要求对公司的规范运行进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实，确保公司

合法规范运营。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

目前，针对珠海上富电技股份有限公司产品收入结构、整体研发支出规模、研发人员数量及学历水平，以及核心发明专利数量等，发行人与各中介机构正在积极开展关于科创属性的论证。接下来，中信证券与其他中介机构将针对本专项问题不断深入进行尽职调查，并针对最终结果提出整改意见或采取其他相应措施。

三、下一阶段的辅导工作安排

中信证券、中伦和天健将在本期辅导人员的基础上，继续加强对发行人接受辅导人员的辅导培训，整改已发现的相关问题，完善公司内部控制、公司治理等制度，并积极传达最新监管精神。下一阶段的辅导工作主要内容将重点围绕进一步深入的财务核查、法律尽调，以及发行人科创属性的论证与确认。

附件 1:

林嘉伟证券从业资格证明

SAC 中国证券业协会 Securities Association of China		自律 服务 传导 self-regulation service communication			
登记基本信息					
姓名	林嘉伟	性别	男		
执业机构	中信证券股份有限公司	登记编号	S1010108111997		
执业岗位	一般证券业务	学历	硕士研究生		
登记日期	2008-11-12				
登记变更记录					
登记编号	登记日期	执业机构	执业岗位	登记状态	离职登记日期
S1010108111997	2008-11-12	中信证券股份有限公司	一般证券业务	正常	

附件 2:

卢激证券从业资格证明

SAC 中国证券业协会 Securities Association of China		自律 服务 传导 self-regulation service communication	
登记基本信息			
姓名	卢激	性别	女
执业机构	中信证券股份有限公司	登记编号	S1010121050093
执业岗位	一般证券业务	学历	硕士研究生
登记日期	2021-05-12		



登记变更记录					
登记编号	登记日期	执业机构	执业岗位	登记状态	离职登记日期
S1010121050093	2021-05-12	中信证券股份有限公司	一般证券业务	正常	

(本页无正文,为关于珠海上富电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(第三期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

薛万宝

薛万宝

胡璇

胡璇

赖森

赖森

方创涛

方创涛

王成岳

王成岳

林嘉伟

林嘉伟

卢激

卢激



中信证券股份有限公司

2021年10月15日