

# **四川华丰科技股份有限公司**

## **首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告 (第二期)**

**辅导机构：申万宏源证券承销保荐有限责任公司**

**2021 年 10 月**

# 目 录

一、辅导工作开展情况 .....	2
（一）辅导人员 .....	2
（二）辅导时间及方式 .....	2
（三）辅导的主要内容 .....	2
二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案 .....	4
（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况 .....	4
（二）目前仍存在的主要问题及解决方案 .....	4
三、下一阶段的辅导工作安排 .....	4

# 关于四川华丰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（第二期）

四川华丰科技股份有限公司（以下简称：“华丰科技”、“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。申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称：“申万宏源证券”、“我公司”）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《四川华丰科技股份有限公司之辅导协议》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

承担本期辅导工作的机构未发生变动，分别为：申万宏源证券承销保荐有限责任公司、上海市锦天城律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）。申万宏源证券承销保荐有限责任公司的辅导人员本期未发生变动，辅导项目组负责人为王鹏，辅导项目组成员为黄学圣、秦明正、颜熔荣、俞晨、施洁、梁潇、罗弘历、周梦晨。上述人员均未同时担任四家以上企业的辅导工作。

### （二）辅导时间及方式

华丰科技于 2021 年 1 月正式进入辅导期，2021 年 4 月，我公司提交《四川华丰科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市中期辅导工作备案报告（第一期）》。本次辅导期间为 2021 年 5 月至 2021 年 10 月。

本次辅导期间，辅导机构针对此前辅导期间梳理并总结的问题进行了进一步的尽职调查及集中讨论，在通过查阅、研究、分析华丰科技提供的书面资料的基础上，采取讨论交流、询问访谈等调查方式对华丰科技的重点会计核算问题、员工持股问题等进行深入了解和研究，多次会同审计机构、律师事务所对存疑问题进行集中讨论，并针对部分重点事项出具中介机构工作备忘录。

### （三）辅导的主要内容

本次辅导期间，我公司在华丰科技及其他证券服务机构的协助下，主要进

行了以下工作：

(1) 核查华丰科技在公司设立、历次增资、历次股权转让等方面的合规性，核查历史沿革中资产评估、资本验证等方面是否合法合规，产权关系是否明晰，形成华丰科技历史沿革专项文件并向绵阳市国资委汇报请示，取得绵阳市国资委《关于确认四川华丰科技股份有限公司历史沿革相关事项的复函》；

(2) 对照 2021 年 2 月证监会发布的《监管指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》的要求，对发行人员工持股的出资情况进行全面访谈、梳理及规范；

(3) 走访知识产权局、商标局、不动产登记中心等主管部门，并进行网络检索，核查发行人资产权属情况，商标、专利、土地、房屋是否存在纠纷或潜在纠纷；

(4) 督促接受辅导的人员进行全面的法规知识学习，使其全面掌握科创板上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识；

(5) 取得发行人的关联方清单，对照《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》和《上市公司信息披露管理办法》等的关联方定义的要求，全面梳理发行人关联方名单，核查关联交易、关联资金往来、担保等事项的完整及合规性；

(6) 全面梳理发行人财务会计基础及内控情况，针对收入确认、研发费用归集等重点事项进行专项核查及集中讨论，督促发行人进一步公司财务会计管理体系，加强内部控制建设。

(6) 辅导机构本期主要外部尽调工作履行情况如下：

尽职调查工作	尽职调查时间安排	尽职调查人员安排
走访知识产权局、商标局、不动产登记中心等主管部门，核查发行人资产权属情况	2021.05-2021.06	1 名保荐代表人和 2 名项目组成员
走访长虹集团财务公司，了解长虹集团关联方资金往来	2021.05	1 名保荐代表人和 2 名项目组成员
中介机构协调会、专题讨论会	2021.07、08、09、10	2 名保荐代表人和 3 名项目组成员
尽职调查现场工作	2021.05 至今	2 名保荐代表人和 3 名项目组成员

## 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

前期辅导过程中，辅导机构及其他证券服务机构发现的主要问题及解决情况如下：

问题 1：发行人员工持股的出资中出现个别代持及借款关系存疑的情况

解决方法：全面清理代持情形，相关合伙份额代持人已与被代持人解除了代持关系，并将代持款项退回给被代持人，且代持双方共同出具确认函，确认就代持及解除代持事项不存在任何争议、纠纷或潜在纠纷；清理存疑的借款关系，合伙份额持有人已将存疑的款项退回给资金提供方，且双方共同出具确认函，确认曾经及现在均不存在代持有持股平台合伙份额的情形，双方不存在任何争议或纠纷或潜在纠纷。

问题 2：因发行人部分军工客户因涉及保密问题，未能确保相关验收单/签收单等收入确认单据的收集与保存；

解决方法：依据客户性质的不同采取不同形式的验收单形式，但收入确认的要件应齐备，尽可能确保收入确认等相关内部控制的有效性。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

问题 1：发行人厂房的不动产权证书尚未办理完成；2008 年发行人进行非经营性资产划转，将部分土地、房屋划转给了长虹集团，但是尚未将产权证书办理至长虹集团名下；

解决方案：和主管部门协调沟通，尽快办理完成新厂房及表面处理中心的不动产权证，以及公司与长虹集团的产权证书变更手续。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一辅导阶段，辅导机构将继续会同证券服务机构，对发行人独立性、合法合规性、内部控制的有效性等各方面进行持续调查及辅导，审计机构将对华丰科技 2021 年度财务状况进行预审，辅导机构将积极跟踪审计动态。辅导人员预计不会发生重大变化。

（以下无正文）

（本页无正文，为关于四川华丰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（第二期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

王鹏

王 鹏

黄学圣

黄 学 圣

秦明正

秦 明 正

颜熔荣

颜 熔 荣

俞晨

俞 晨

施洁

施 洁

梁潇

梁 潇

罗弘历

罗 弘 历

周梦晨

周 梦 晨

辅导机构：申万宏源证券承销保荐有限责任公司  
（加盖辅导机构公章）



2021年10月29日