

关于湖南广信科技股份有限公司第二期辅导工作报告

（辅导期：2020 年 10 月 17 日至 2021 年 1 月 13 日）

一、报告期内辅导工作情况

（一）报告期开展的主要辅导工作

1. 保荐机构与发行人律师共同对公司的房屋、土地、商标等资产权属情况，股东大会、董事会、监事会等公司治理制度运作情况，是否存在同业竞争情况及其他法律事项等进行了持续尽职调查，协助公司进一步梳理、规范。

2. 保荐机构与申报会计师共同对公司内部控制制度、财务管理制度运行情况、关联方、关联交易情况及其他问题进行尽职调查；保荐机构协助公司梳理业务与技术、发展目标、未来规划，详细分析募集资金的投资项目可行性等。

3、保荐机构协助发行人完成终止在全国中小企业股份转让系统挂牌相关程序；协助发行人完成增资及股权转让事项。

（二）保荐机构报告期参与现场辅导工作人员姓名、分工及工作日数

根据德邦证券与广信科技签订的辅导协议及制定的辅导计划，德邦证券委任刘平、裔麟、吕雷、彭英伦、沈凯、芦姗、李想七名辅导人员组成辅导小组对公司进行辅导，其中刘平为辅导工作小组组长。

姓名	工作日数	分工
刘平	20	辅导工作组长，负责制订辅导阶段的整体工作计划
裔麟	70	协助组长完成确定整体工作计划、整改方案并督导企业实施相关方案
吕雷	20	协助辅导培训计划制定
彭英伦	30	合规性、历史沿革、公司治理相关辅导工作
沈凯	70	财务会计相关的辅导工作
芦姗	45	科创属性、业务梳理、同业竞争、关联交易相关辅导工作
李想	70	协助合规性及财务相关的辅导工作

（三）报告期辅导计划执行情况及差异说明

辅导工作按辅导协议及辅导计划稳步推进，执行情况良好。

（四）辅导对象配合辅导工作情况

本期辅导过程中，公司按照辅导协议的规定对德邦证券的辅导工作给予积极配合。

二、报告期内公司股权变动情况及现有股权结构

目前公司注册资本为 68,462,908 元，辅导报告期内变动情况如下：

2020年11月4日，公司股东黑龙江省安兴投资管理有限公司与控股股东魏冬云签订《股份回购协议》，约定股东黑龙江省安兴投资管理有限公司向魏冬云转让其合法持有的2,000股公司股份，股权转让价格为14.98元/股，价款总额计29,960元；

2020年11月4日，公司股东田帆与控股股东魏冬云签订《股份回购协议》，约定股东田帆向魏冬云转让其合法持有的18,967股公司股份，股权转让价格为13.22元/股，价款总额计250,743.74元；

2020年12月12日，公司股东丁禄堂与陈耀严签订《股份回购协议》，约定股东丁禄堂向陈耀严转让其合法持有的42,700股公司股份，股权转让价格为12.15元/股，价款总额计519,001.00元；

2020年12月18日，公司召开2020年第六次临时股东大会并做出决议，全体股东一致同意将公司注册资本增加至68,462,908元，深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、深圳市创新投资集团有限公司及湖南红土瑞锦创业投资合伙企业（有限合伙）分别认购7,272,727股股份、454,545股股份及1,363,636股股份，增资价格为11.00元/股，合计增资价款1亿元。2020年12月28日，公司就相关增资事项完成了工商变更；

2020年12月25日，公司控股股东魏冬云与湖南云起产业投资基金管理有限公司及长沙云起云信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，约定股东魏冬云向湖南云起产业投资基金管理有限公司及长沙云起云信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）分别转让其合法持有的1,727,273股公司股份及90,909股公司股份，股权转让价格为11.00元/股，价款总额计2,000.00万元。

三、公司报告期年末主要财务数据

单位：万元

项 目	2020.12.31
总资产	42,765.08
净资产	34,294.46
项 目	2020 年 1-12 月
营业收入	25,322.29
净利润	3,843.30
扣非后归母净利润	3,748.61
经营活动产生的现金流量净额	6,201.08

注：审计工作还在进行中，表格数据未经审计。

四、其他中介机构工作进度及项目组人员变动情况

（一）会计师事务所

会计师对公司关联交易、内部控制、财务会计等辅导工作按计划顺利进行。项目组无人员变动情况。

（二）律师事务所

律师对公司历史沿革梳理、资产情况、相关法律、法规学习、公司治理等辅导工作按计划顺利进行。项目组无人员变动情况。

五、公司上市计划及面临的主要问题

（一）公司发行上市计划

公司拟公开发行 2,282.10 万股人民币普通股（A 股）并于上海证券交易所科创板上市，拟计划 2021 年 9 月前后向上海证券交易所上报首发上市申请文件。公司此次拟募集资金 3 亿元左右，用于高性能超/特高压绝缘纤维材料及绝缘芳纶纤维材料生产建设项目等。

（二）目前尚待解决的主要问题

1、法律相关问题

（1）历次股权转让事项履行纳税义务问题

公司历次股权转让中，存在部分股权转让事项需补缴个人所得税或被核定征收个人所得税的风险。

解决方案：相关各方就相关事项全额缴纳个人所得税，获取相关纳税凭证。

（2）安全生产相关问题

2015、2019 年，公司发生过两起机械伤害事故，造成 2 人死亡，其中 2019 年相关事故被新邵县应急管理局处以罚款 25 万元。虽然根据《中华人民共和国安全生产法》规定，公司相关事项属于一般安全事故，不属于重大违法违规事项，但安全生产一旦发生事故，可能会影响客户与公司的合作，公司或面临被政府监管部门处罚、责令整改或停产的可能，进而影响公司正常生产经营。

解决方案：

1) 对各生产车间的安全生产控制程序进行梳理复查，排除因控制程序导致的安全生产隐患；2) 对各生产车间的生产设备进行检查，排除生产设备导致的安全生产隐患；3) 对员工加强安全生产培训，提高安全生产意识；4) 新邵县应急管理局出具相关事项不属于重大违法违规的证明文件。

2、财务相关问题

（1）关联交易问题

2018 年度起，子公司新邵德信绝缘纸板有限公司由于技术改造及规范采购环节等原因，增加对关联公司新邵县广信废旧物资回收有限公司二次纤维、废旧边料等原材料采购，2018 年度、2019 年度及 2020 年度采购额分别为 786.88 万元、1,279.43 万元及 973.14 万元，占原材料采购的比例分别为 6.02%、9.35%及 6.59%。

解决方案：

对于公司关联交易的内控制度进行进一步规范，按订单匹配子公司新邵德信向关联方的采购价格及关联方的对外采购价格，核查采购价格的公允性。

3、业务相关问题

（1）业绩规模较小，募投项目尚待放量

公司目前业绩规模相对较小，产能有待进一步扩张。公司募投项目已形成可行性研究报告，并于 2020 年 8 月 6 日与宁乡高新技术产业园区管理委员会签订《高性能超/特高压纤维、芳纶纤维绝缘材料及制品生产基地项目合作合同》，相关项目已完成备案、环评等程序。

公司募投项目已开始进行少量设备采购及部分生产线试样，后续将通过新增部分产线扩大公司业绩规模。

六、下一阶段的辅导工作重点

下一阶段的辅导工作重点主要包括：（一）2020 年年报的审计相关工作；（二）通过采取集中授课培训、中介机构协调会、管理层讨论会等方式进一步协助发行人完善法人治理结构及财务管理与内控体系。（三）协助发行人进一步完善公司章程和相关管理制度，规范关联交易和决策程序。（四）结合公司经营模式、优势以及新产品布局，协助企业优化募投项目方案。

七、其他需报告的重要变动事项

（一）终止在全国中小企业股份转让系统挂牌

根据公司业务发展的需要及借助资本市场助力公司发展的需求，2020 年 10 月 16 日，公司召开 2020 年第五次临时股东大会审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》。2020 年 11 月 26 日，股转公司出具了《关于同意湖南广信科技股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2020]3641 号），公司股票自 2020 年 12 月 1 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

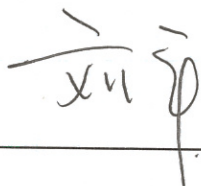
（二）股权结构变动引入重要投资者事项

因看好公司未来发展前景，深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）、深圳市创新投资集团有限公司及湖南红土瑞锦创业投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 12 月分别认购 7,272,727 股公司股份、454,545 股公司股份及 1,363,636 股公司股份，增资价格为 11.00 元/股，合计增资价款 1 亿元。

增资事项完成后，公司将利用增资款项加快推动长沙宁乡市生产基地产线建设，迅速扩大产能并实现新产品规模化量产，公司将借助深创投材料基金产业背景，进一步发挥协同效应，开拓市场，增加公司盈利能力。

(本页无正文，为《关于湖南广信科技股份有限公司第二期辅导工作报告》之签章页)

辅导人员：



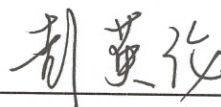
刘 平



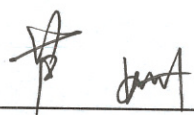
裔 麟



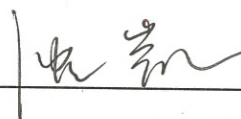
吕 雷



彭英伦



芦 珊



沈 凯



李 想

