贵州三力制药股份有限公司 关于回购注销部分限制性股票减资 暨通知债权人的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告內容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其內容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。
— 通知情权人的原见
1、贵州三力制药股份有限公司(以下简称"公司")于2025年3月28日召开的第四届董事会第十一个会议和第四届董事会第十分会议。申议通过了(关于回晚注销部分限制性股票的议案)、同意公司以自有资金回购注销2024年限制性股票激励计划中部分已获授但尚未解除限售的限制性股票合计60,000股。 具体内容详见公司2025年3月29日于上海证券交易所网站(www.ssc.com.cn)披露的(贵州七力制药股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告编号、2025-007)以及代州三力制药股份有限公司关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》(公告编号;2025-008)。裁计太公全地震日 相关地震,有关中域,

1、申报时间:债权人自本公告披露之日起45日内(9:00-11:30;13:30-17:00,双休日及法定节假日

2、申报地点:贵州省安顺市平坝区夏云工业园区贵州三力制药股份有限公司

- 4、联系电话:0851-38113395 5、传真:0851-38113572 6、电子邮箱:zhangqf@gz-sanli.com

贵州三力制药股份有限公司 董事会 2025年7月31日

贵州三力制药股份有限公司 关于回购注销部分限制性股票的

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏、并对

内容提示: 内容提示: 本次限制性股票回购数量:80,000股

● 本次限制性股票回购数量:80,000 限
● 调整后的本次限制性股票回购价格:7.16元殷贵州三力制务股份有限公司(以下简称"公司""贵州三力")于2025年7月30日召开了第四届董事会第十三次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司2024年限制性股票的协议以下简称"激励计划"或"本激励计划")中有2名激励对象公言杨先生,正迅先生)因离职而不再具备激励资格。公司拟将其持有的共计80,000股已耗损但尚未解锁的限制性股票则购。根据公司2024年第二次临时股东大会的授权、公司将对2024年获但尚未解助计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票效应,公司将对2024年获得比较票据产回购注销。本次回购注销部分涨励财务已获授但尚未解除限售的限制性股票效应可购货,本次回购注销部分限制性股票数局计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。本次回购注销部分限制性股票、现货者全事而设组加下。

--0797。 6、2024年11月08日,公司分别召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议,审

6、2024年11月08日,公司分别召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议、审议通过了《关于向2024年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。监事会本次授予限制性股票的效惠对象各单进行了核实、公司监事会关于公司间024年限制性股票的对为激励对象授予限制性股票的效惠对象各单进行了核实、公司监事会关于公司间024年限制性股票激励计划援助对象授予限制性股票出具了核查意见。北京市中伦律师事务所出具了《北京市中伦律师事务所关于贵州三力制药股份有限公司2024年限制性股票激励计划授予事项的法律意见书》。7、2024年12月03日、公司于上海证券交易所团的'www.sec.cm.的披露了《贵州三力制药股份有限公司关于股份性质变更整 2024年限制性股票激励计划授予的进展公告》(公告编号:2024-089)。8、2024年12月06日、公司按监了《贵州三力制药股份有限公司关于2024年限制性股票激励计划 授予结果的公告》(公告编号:2024-093)、公司于2024年12月04日、任职制性股票激励计划 授予结果的公告》(公告编号:2024-093)、公司于2024年12月04日、中国证券登记结算有股责任公司上海分公司办理完成了公司2024年限制性股票激励计划所涉及限制性股票的授予登记工作,限制性股票提与各口2024年11月6日、限制性股票数的计划所涉及限制性股票的授予登记工作,限制性股票或的过了《美干国协注销制工行》(会记327年第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议、会议审议通过了《美干团购注销制的对象条件,公司将回购注销制工行政计划的发展制性股票的公的股、该项项家已经公司董事会新制于对参校委员会审议通过。2025年3月29日、公司按露了《贵州三力制药股份有限公司关于回购注销部分限制性股票或的公告》(公告编号:2025-007)以及《贵州三力制药股份有限公司关于回购注销部分限制性股票或

资暨通知债权人的公告》(公告编号;2025-008)。
10、2025年7月30日、公司召开了第四届董事会第十四次会议、第四届董事会第十三次会议、会议
审议通过了《关于回晚注册部分限制性股票的议案》,2名激励对象因离职已不符合激励对象条件、公司将回唤注销其已获接但尚未解锁的限制性股票合计80,000股。该项议案已经公司董事会满棚与考

司将回顾注销其已获控值尚未解销的限制性股票合计80,000股。该项议案已经公可重事会新爾与考核委员会审议通过。

一、本次回顾注销限制性股票的原因、数量及价格
1、本次回顾注销限制性股票的原因及数量
根据《贵州三力制药股份有限公司2024年限制性股票激励计划(草案))(以下简称"《激励计算及数量
根据《贵州三力制药股份有限公司2024年限制性股票激励计划(草案)))第十三章公司激励对象发生导动的处理中的有关规定。"激励对象因辞职、公司裁员、合同到期不再续约等情况离开公司,自情况发生之日起,激励对象尚未接予的限制性股票不予侵予,已获程的保险调整,逐于原激励对象合言杨先生,王迅先生因个人原因离职而不再符合有关激励对象解除限售的规定。不再具备激励对象资格、因此、公司董事会同意公司以自有资金回购注销上述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性
即四会计80000股。

格、因此、公司董事会同意公司以自有资金回购注销上述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票向下80000股。

2. 本次限制性股票回购注销的价格及资金来源根据(激励计划(草案))第九章股权激励计划的调整方法和程序中的"若在本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票的股份登记期间内,贵州三力有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆组、缩股、配股等事项,公司应对限制性股票的投予数量进行相应的调整。"及"若在本激励计划公告日金激励对象完成限制性股票的股份登记期间内,贵州三力有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆组、编股、配股等事项,公司应对接予价格进行相应的调整。 根据(被助计划(草案)的相关规定、公司派息后,回购价格调整公式为;P=P0-V,其中;P0为调整的投予价格;Y为每股的旅息额;P为调整后的回购价格。

整削的投了的格: V 为母胶的原息侧: P 为调整后的回购价格。 P=750-034=7.16 元股 公司于 2025年6月26日实施了 2024年年度权益分派方案,向全体股东每股派发 0.34 元现金红 利, 详见公司在上海证券交易所阅述 (www.sse.com.cn)披露的(贵州三力制药股份有限公司 2024年年度权益分派实施公告)(2025-037)。 综上,本次回购注销价格为7.16 元股。本次预计支付的回购资金总额为人民币 572,800.00 元,公

四、监事会意见 经审核、公司监事会认为:根据《上市公司股权激励管理办法》(以下简称"《管理办法》"(激励计划、官案》)等相关规定,鉴于公司2024年限制性股票激励计划中2名激励对象因离职,不再具备激励对象资格、监事会同意公司回购注销上站激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计80,000股。本次回购注销部分已获投未解锁限制性股票、影响公司限制性股票激励计划的后续实施,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

審公司及全体股东和益的情形。 五、法律意见书的结论性意见 北京市中伦律师事务所律师出具意见认为,贵州三力限制性股票激励计划本次回购并注销已经 取得了现阶段必要的批准与授权、符合《公司法》(管理办法》《公司章程》及公司股票激励计划的有关 规定;贵州三力因部分激励对象离职拟实施回购注销部分限制性股票符合《公司法》(管理办法》及公 司股票激励计划的有关规定;本次回购并注销限制性股票的回购数量及回购价格符合《公司法》(管理 办法》及本次股权激励计划的有关规定;贵州三力尚需款本次回购并注销限制性股票事宜原行后综信 息披露义务。来随回购注销部分限制性股票事宜并向中直证券登记转身有限责任公司上海公司申请办理本次回购并注销限制性股票事宜所涉股票涨励计划的变更登记手续;办理因本次回购并注销 部分限制性股票事宜所涉的减资事宜。 转址公告。

贵州三力制药股份有限公司董事会

证券简称:贵州三力 公告编号:2025-045 贵州三力制药股份有限公司

第四届董事会第十四次会议决议公告

贵州三力制药股份有限公司董事会

贵州三力制药股份有限公司 第四届监事会第十三次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者 其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

本公司品等安及至体血等体证全公司分争个存住任间虚版记载、误等性球边或有量人短确,升对其内容的误类性,准确储年机完整性并且选择责任。
一、监事会会议召开情况。
2025年07月30日,贵州三力制为股份有限公司(以下简称"贵州三力"、"公司")第四届监事会第十三次会议在公司会议室以现场表决方式召开。本次会议的会议通知和材料于2024年07月23日以书面及通讯等方式送达所有多会人员。本次会议应到监事3人。本次会议通知和材料于2024年07月23日以书面及通讯等方式送达所有多人员。本次会议应到监事3人。本次会议查监事3人。本次会议由监事会主席龙静女士召集和主持,本次会议为则席人员。会议的召开符合有关法律、行政法规,那门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定,会议决议合法有效。
一、监事会会议审议情况。
(一)审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》
公司2024年限制性股票的计划(以下简称"激励计划"或"本激励计划")中2名激励对象(各百杨先生、五起先生)因露职而不再具备激励货格。公司地将其持有的合计80,000股已获授但尚未解销的限制性股票的财政分量已获得但尚未解销的限制性股票基份的发生,公司2024年限制性股票激励计划的分激成对象已获得但尚未解销限自惊剧性股票法方回购注第。本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响、不会影本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响、不会影响来测的的继续系统。公司将于本次回购完成后依法履行相应的减责程序。本次回购完成后依法履行相应的减责程序。本次回购完成后依法履行相应的减责程序。本次回购完成后依法履行相应的减责程序。本次回购完成后依法履行相应的减责程序。本次回购完成后依法履行相应的减责程序。本次回购完成后依法履行相应的减责程序。

务所关于贵州三力制药股份有限公司限制性股票激励计划之回购注销部分限制性股票事项的法律意

//。 具体内容详见同日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定媒体披露的《贵州三力制药股

具体內谷详见问口丁工得此旁來勿內[內字记(Www.sec.count.cn/公上時之59 份有限公司关于回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号:2025-043)。 表决情况:3票同意;0票回避:0票反对;0票弃权。表决结果;通过。 特此公告。

贵州三力制药股份有限公司 2025年07月31日

招商基金管理有限公司 旗下部分基金增加东莞证券股份有限公司 为场内申购赎回代办券商的公告



司网站: www.cmfchina.com 司客户服务热线: 4008879555(免长途话费)

https://www.dgzq.com.cn 二、风险提示; 投资者在投资基金前应认真阅读《基金合同》和《招募说明书》等基金法律文件,全面认识基金产品的风险旅途特征,在了解产品情况及听取销售机构适当性意见的基础上,根据自身的风险承受能力,投资期限和投资目标,对基金投资作比独立决策,选择合适的基金产品。基金管理人承诺以诚实信用,勤频度营的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。投资者投资于上述基金时应认真阅读上述基金的基金合同、招募说明书等资料。敬肃投资者留意投资风险。特此公告。

招商基金管理有限公司 关于招商瑞联1年持有期混合型证券 投资基金调低基金费率等事宜修改基金 合同和托管协议的公告

为更好地满足基金投资者的需求,降低投资者的理财成本、根据(中华人民共和国证券投资基金法)(公开募集证券投资基金运作管理办法)(招商瑞联1年持有期混合型证券投资基金基金合同)(以下简称《基金合同》)的有关规定、是与基金托管人财通证券股份有限公司协商一致、招商基金管理有限公司协商补公司")决定于2025年8月1日起修业招商编辑;年持有期混合型证券投资基金(以下简称"本基金")的《基金合同》及其他法律文件相关内容。现将具体事宜告知如下:

一、修改内容要点 上,源於基金費率。本基金的基金管理费年费率由1.00%调低至0.50%。本基金的基金托管费年费 率由0.15%调低至0.07%。 2. 删除本基金不同基金份额类别之间不得互相转换的相关表述。 3. 本基金申购份额,现金红利宽定利用投资形成的基金份额的余额处理方式由按金去 层数方法调整为按四舍五人方法计算,详见更新的《招商端联1年持有期混合型证券投资基金招募说 明书》。

章节	原文条款内容	修改后条款内容	
第二部分 释义	43、基金转换、指基金份额持有人按照本基金合同和基金 管理人部的有效公告规定的条件,申请将其持有基金管理人管理的某一基金的基金份额种稳力基金管理人管理 的其他基金基金份额的行为	43、基金转换,指基金价额均有人按照本基金合同和基金管理人部间有效公告规定的条件,申请转其持有基金管理人管理的某一基金的基金份额时换为基金管理人管理的其他基金份额的行为	
第三部分 基金的 基本情况	八、基金份额的类别 投资者可目行选择认购,申购的基金份额类别。 本基金 不同基金份额类别之间不得互相转换。	八、基金份额的类别 投資者可自行选择认购。申购的基金份额类别。	

六、中與和赎回的价格、费用及其用途 2. 申购份额的计算及金额的处理方式。本基金申购份额的计算现金值额设理方式。本基金申购费率由基金管理人决定,并在程策设理与被用火态中中购费率。其类基金份额的基金份额中的负债。有量的一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个	2. 中助污燃的计算及余额的处理方式,基金申助 随的计算及余额处于式;现代就到时书)。本是、 的中助穿单由基金管理人决定,并在招展设明书边。 长久中中旁生来基金份额的金分额的存金份额的 助金额的计算及处理方式,本基金账回金额的 量及全额处于以处(有规划)式,本基金账回金额的 量及全额处理方式。本基金账回金额的 量及全额处理方式。本基金账回金额的 量及全额处理方式。本基金账回金额的 更多。有效的是一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个一个
十一、基金特换 证实定开办本基金与基金管理人可以根据程序法律法规以及本基金合同的规 证决定开办本基金与基金管理人管理的证据基金合同的 转换业务,基金特换可以收取一定的转换费,相关规则由 基金管理人届时根据相关法律法规及本基金合同的规 物定并分告,并撤销告知基金托管人与相关机构。	规定决定开办本基金的转换业务,基金转换可以收1
	二、基金托管人 (一)基金托管人商况 法定代表人; 草启诚 注册资本:人民币46.44亿元
用债的评级为储项研究及自语不加证证。 期信用评级的"依职其主体评级" 呼级信息参照资信评 级儿构发布的最新评级估算。 评级信息参照资信评 级儿构发布的最新评级估算。 评级组制不包含中债资 信。如此现多家评级机构所出具信用评级不同的情况。 基金管理人还需结合自身的内部信用评级正行独立判断 与以定。本基金特有信用债期间,如果其信用评级下等	10%—50%,评级为 AA 的信用情投资占信用情的比例 0%—20%。信用债的评级为债项评级, 若无债项评级, 信项评级为短期信用评级的,依照其主体评级,评级 信息参照资信评级机构发布的最新评级结果,评级 构不包含中债资信。如出现多家评级机构所出具信
	2. 电购份额的计算及余额的处理方式,本基金申购份额的计算进位有限级别书为。本基金的市场对单相基金等的计算进位有限级别书为。本基金的市场对单相基金等金份额的基金分类的分别。为中国公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公司和公

第十五部分 基金 费用与税收	二.基金费用计提方法,计揭标准和支付方式 1.基金管理人的管理费 本基金的管理费按前。目基金资产净值的1.00%的年费 率计是。管理费的计算方法如下。 H为贴日应计据的基金管理费 E为前目应计据的基金管理费 E为前目的基金管理费 E为前目的基金管净值 本基金的托管费按前。日基金等净值的.15%的年费 *计算。并管理的计算方法如下。 H之615%中,是一个15%的。 H之615%中,是一个15%的。 H之615%中,是一个15%的。 H之615%中,是一个15%的。 H之615%中,是一个15%的。 H之615%中,是一个15%的。 H之615%中,是一个15%的。	费率计提。管理费的计算方法如下; H=Ex0.50%+当年天教 H为每日应计提的基金管理费 E.为前一日的基金资产净值
第十六部分 基金 的收益与分配	三、基金收益分配原则 5.投资者的现金红利和红利和投资形成的基金份额均保 留到小数点后第2位小数点后第3位开始会去。会去部 分归基金资产	□ .基金收益分配原则

2、根据上述调整,对本基金的代任管协议》进行了相应修改。 三、保商调联1年科有期混合型证券投资基金招募说明书》及基金产品资料概要将根据《基金合同》和《托管协议》的内容进行相应修改,并按规定更新。 四、重要提示 此次(基金合同》和《托管协议》的修改已履行适当程序、符合相关法律法规及《基金合同》的规定, 对原有基金份额持有人的利益无实质性不利影响、《基金合同》当事人权利义务关系也不发生重大变 化、根据(基金合同》的规定无需召开基金份额持有人大会。 投资者可访问本公司网站(www.enfchina.com/查阅修订后的招商瑞联1年持有期混合型证券投资基金的《基金合同》和《托管协议》全文。本次修改后的《基金合同》和《托管协议》将自2025年8月1日起生效。

日起生效。 担任主效。 投资者可通过以下途径咨询有关详情: 招商基金全国统一客户服务执线:400-887-9555 网址:www.cmfchina.com 诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利,也不保证是假设通过。销售机构根据法规要求对投资者类别,风险承受能力和基金的风险等级进行划分,并提出适当性匹配意见。投资者在投资基金前应认真阅读基金合同,招募设明书,基金产总数,任党对分,并提出适当性匹配意见。投资者在投资基金前应认真阅读基金合同,招募设明书,基金产总数,任政党基础上。在了解产品情况及听取销售机构适当性意见的基础上,根据自身的风险承受能力,投资期限和投资目标,对基金投资作出独立决策,选择合适的基金产品。根据自身的风险承受能力,投资期限和投资目标,对基金投资作出独立决策,选择合适的基金产品。

(上接D63版)

其中,报告期各期末,标的公司原材料计提跌价情况加下.

项目	2024年12月31日		2023年12月31日			
	账而金额	跌价准备	占比	账面金额	跌价准备	占比
管売	1,166.84	123.57	10.59%	1,268.51	124.80	9.849
MOS管	965.75	54.85	5.68%	1,066.85	67.77	6.359
集成电路	651.51	1.38	0.21%	555.46		
晶体管	365.48			272.95		
电容	295.88	0.81	0.27%	318.52		
线路板	282.63	10.11	3.58%	264.30	6.22	2.359
电阻	241.24			236.70		
其他	165.78	1.93	1.16%	182.39	0.10	0.069
合计	4,135.10	192.65	4.66%	4,165.67	198.89	4.779

变动导致管壳无使用价值;其他原材料计提跌价的原因主要为订单需求变动导致无使用价值或原材 料参数无法满足产品要求从而全额计提跌价准备。报告期内,上述因订单需求变动导致无使用价值的原材材料应的产品型号为25个,其中,仅3个型号的产品在报告期内产生了销售收入,各期分别为

综合上述分析,报告期各期末,标的公司存货主要系为满足客户订单需求而储备,库存水平总体 控制合理,整体上无大额减值情形;标的公司已对因客户订单调整、产品更新等原因导致的预期无法 立理销售的呆滞库存商品、原材料、在产品等存货计提供价准备、存货跌价准备计提充分。

六、核查程序及核查结论

针对上述问题 独立财务顾问 会计师主要履行了加下核查程序,

1、获取标的公司的回款明细表,了解下游客户回款的影响因素,分析标的公司应收账款占营业收 人的比例逐年提升的原因,查阅标的公司同行业可比公司公开披露数据,对比分析标的公司应收款项

3、了解标的公司应收账款坏账计提政策及其执行情况,获取标的公司应收账款历史损失明细表, 分析标的公司应收账款坏账准备计提政策和比例与同行业可比公司的差异情况;

4、取得标的公司报告期应收票据备查簿、了解标的公司2024年8月末应收票据金额大幅下降的 原因,核查商业承兑汇票的期后兑付情况,了解标的公司票据的终止确认政策和减值计提政策; 5、了解标的公司采购模式、采购周期、生产周期等情况,对标的公司存货构成以及变动情况进行 分析,获取标的公司存货跌价准备计提明细表,查阅标的公司同行业可比公司公开披露数据,对比分

析标的公司存货周转率和跌价计提准备比例与同行业可比公司的差异情况。 经核查,独立财务顾问、会计师认为:

1、标的公司下游客户主要为军工集团下属企业及科研院所等,其付款进度受年度预算、拨款资金 到位情况、客户自身资金安排、付款审批流程等原因共同影响、下游客户收款周期会影响客户的资金 状况,但不直接影响其向标的公司付款周期;标的公司应收账款占营业收入的比例因客户回款节奏 收入变动等原因逐年提升,与同行业可比公司变动趋势一致,具有合理性;标的公司因营收规模、产品 类别、客户类型等方面与同行业可比公司存在差异,应收账款周转率与同行业可比公司存在差异具有

2、受中国兵器工业集团下属A1单位自身资金安排情况原因影响及军工客户付款周期和付款节 奉影响.公司2023年末和2024年末应收账款及逾期应收账款金额有所增加;下游客户资信情况不存 在大幅恶化的情形,标的公司积极与客户协商回款计划,应收账款不能收回的风险较小;主要客户应 收账款与收入规模匹配。

3、标的公司充分考虑客户历史回款情况、经营情况等因素,按预期信用损失对应收账款计提坏 账,应收账款坏账准备计提比例高于历史损失率及同行业可比公司,标的公司应收账款坏账准备计提

4、标的公司2023年末应收票据于2024年1-8月均已到期兑付,受客户付款周期和付款节奏影响 2024年1-8月收到的票据商款金额按方、导致2024年8月末应收票据金额大幅下降,标约公司相关票据终止确认符合《企业会计准则》的规定和行业惯例,终止确认谨慎,标约公司期末商业承兑汇票均已 到期兑付;标的公司应收票据承兑人资信状况良好,标的公司对票据账龄连续计算并计提坏账准备,

5. 标的公司结合原材料的妥购周期,验收周期及条货周期,同时考虑下游军工集团实户对响应速 度、供应稳定的严格要求提前储备适量的原材料符合公司的实际情况;标的公司在产品金额占比较高 符合公司实际生产经营特占:标的公司存货周转率和存货跌价准备处于同行业可比公司中间水平,不 存在较大差异,标的公司存货跌价准备计提方法合理,存货跌价准备计提充分。 问题 11. 关于标的公司规范性

重组报告书披露,(1)报告期内关联方与标的公司之间存在资金拆借情形;(2)标的公司报告期内 发生多次增资和股权转让,引入多名外部股东;(3)标的公司曾申报创业板首发上市申请,后于2024 手4月撤回相关申请材料。根据公开资料,2020及2021年,科凯电子存在通过实际控制人体外收支的

请公司披露:(1)报告期内标的公司关联方及其近亲属与标的公司之间资金拆借的具体情形、截 至报告期末应收关联方款项的内容,标的公司分红款的主要用途和资金去向,报告期内标的公司是否 存在体外收支或体外资金循环,全面梳理标的公司财务内控不规范的情形及整改情况;(2)标的公司 是否存在应披露未披露的股权代持或其他利益安排,是否存在纠纷或潜在纠纷,股权结构是否清晰; (3)标的公司股东是否存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形;(4)标的公司前次申抗 创业板相关财务数据和信息与本次重组交易相关材料的差异情况,前次申报审核关注的主要问题及

请独立财务顾问核查以上问题,请会计师核查问题(1)(4)并发表明确意见。请律师核查问题(2)

报告期内标的公司关联方及其近亲属与标的公司之间资金拆借的具体情形、截至报告期末应 收关联方款项的内容,标的公司分红款的主要用途和资金去向,报告期内标的公司是否存在体外收支 或体外资金循环,全面梳理标的公司财务内控不规范的情形及整改情况;

(一)报告期内标的公司关联方及其近亲属与标的公司之间资金拆借的具体情形 报告期各期末,标的公司无关联方及其近亲属与标的公司之间资金拆借的情形。

(二)截至报告期末应收关联方款项的内容

报告期各期末,标的公司无应收关联方往来款项。

(三)标的公司分红款的主要用途和资金去向 2020年和2021年,标的公司存在两次现金分红,具体情况如下

	单位:万元					
序号	名称	累计取得分红金额(税后)	资金主要用途及去向			
1	王建纲	2,200.80	理财、亲友往来、对外投资、个税缴纳			
2	王建绘	2,200.80	理财、亲友往来、日常消费、个税缴纳、购房			
3	王科	1,467.20	理财、合伙企业出资款缴纳、个人消费、归还贷款、亲友往来、个税缴纳			
4	王新	1,467.20	理财、合伙企业出资款缴纳、个人消费、归还贷款、亲友往来、个税缴纳、取现用于家庭开支			

(四)报告期内标的公司是否存在体外收支或体外资金循环 2020年及2021年,基于部分员工个人需求及薪酬保密等方面考虑,标的存在通过实际控制人王 新个人账户向部分员工体外发放薪酬、报销费用的情形。2020年及2021年,通过王新向员工体外发 放薪酬、报销费用的合计金额分别为25.50万元、20.21万元。2020年,标的公司存在通过实际控制人 王新代收标的公司返利的情形,通过王新收取返利的金额为17.22万元,王新后续已将相关款项归还

针对体外发放薪酬事项,标的公司于2022年向主管部门汇报了相关情况,并补缴了相关税款; 2022年8月18日,有关主管部门出具《关于科凯电子研究所有限公司的复函》,确认标的公司上述体外 发放薪酬行为不属于重大违法违规行为。上述体外发放薪酬及报销费用合计45.71万元,已计人标的 公司当期成本费用;王新代垫的资金扣除上述返利后,剩余净额视为股东捐赠,相应金额计入资本公

标的公司建立健全了《财务管理基础工作规范》《资金管理制度》《报销及支付细则》等相关内控制 度,对体外发放薪酬、报销费用、代收返利等行为进行了规范。报告期内,标的公司未发生体外收支和

体外资金循环的情形。 (五)全面梳理标的公司财务内控不规范的情形及整改情况

满足研发项目进度考核的需要,保证标的公司研发相关内控制度的有效性。

除上述财务不规范情况外,标的公司还存在的其他财务不规范情形及整改情况如下: 1、研发相关内部控制未有效执行

(1)未按要求内部制度要求填写研发日志

标的公司《研发项目管理制度》第二十四条"进度考核"规定,"…项目管理负责人根据计划,做出 项目预算 对研发项目按节占条核 并统计研发人员工时及工作日末。"2024年2月之前 标的公司《研 发项目管理制度》虽对研发工作日志提出了概括性的要求,但未制定明确的研发日志填报机制等规

期检查表、研发项目总结报告等相关研发过程管控资料。标的公司于2024年2月底正式下发研发日 志填报的具体要求,并通过定期检查、研发人员按日工时填报等手段对研发项目日常管理进行把控,

(2)无法验证研发领料的后续去向

问题描述:

2020-2021年,标的公司研发人员通过经研发相关负责人审批的研发领料出库单领用研发使用 原材料,库管员审核后按领料单出库,原材料出库后费用化处理;研发部门需要的研发样品则通过向 +产部门下达工单的方式进行投料,形成的产成品办理人库后形成人库单,研发部门领用时形成出 成其他出库单,其他出库单由仓库负责人审批后由库管员按明细办理出库。本次重组报告期内,标的 公司完整保存了研发领料相关单据,不存在研发领料记录缺失的情形,亦不存在投料以及形成产成品

关于研发领料的去向,标的公司研发活动领用的材料主要用于研发验证、测试等环节。标的公司 系专业的军工配套生产企业、下游客上对产品的质量要求极为严苛。在相关行业特殊背景要求下,称的公司研发验证、测试等环节包含大量的破坏性试验内容,包括高低温工作及贮存、湿热、冲击、颠霞、 震动,倾斜中枢摆,加速寿命、设备结构噪声等多环节的破坏性测试。在结束该部分测试后,相关材料均已发生损耗,无法满足继续生产或使用要求,不再具备任何使用价值,不会再投入生产或销售等环

节中进行流转,因此标的公司前次申报期间未单独设立台账进行后续管理。 标的公司已通过合理编制预算、定期按研发项目汇总、归集和审批、结项复核确认等形式对研发 领料后续去向进行管理和把控,确保研发人员按需领用材料,通过中期检查表、结项复核确认、结题验 收报告等研发项目过程控制资料做好研发材料使用后的效果控制。

2022年ERP系统上线,标的公司通过系统形成研发投料、研发领用等记录,研发人员在系统发起 出库申请单,由研发相关负责人审批通过后下推至仓库生成其他出库单,其他出库单由仓库负责人审 批后由库管员按明细办理出库,进一步提高了研发领料的管理及审批。 前次督导后,标的公司加强了对研发领料的实物管理,建立了研发材料流转台账,对研发材料流 转时间、流转部门、流转用途、负责人等进行了记录和控制。

(3)委托研发项目管理未按制度严格执行

问题描述:

2022年和2023上半年 标的公司在委托企业 K 进行芯片委托研发顶目由 未按照《研发顶目管理 制度》中规定对关键节点进行检查(如设计、流片和封装等节点),而是在年中和年底实施中期检查,与 规定要求不一致;标的公司以收到的实物或图纸作为付款依据,未获取其他项目进度证明资料。2022 年和2023上半年,标的公司委托研发费用金额分别为178.24万元和34.91万元。

标的公司严格按照《研发项目管理制度》等规定对研发项目进行管理,对研发项目定期按时间节 点考核,初、正样完成时间以相应阶段用户报告时间为准,并结合年中、年底中期检查保证研发项目的 阶段性管理;及时获取项目阶段性证明资料,按照合同约定时点付款。 2、收入相关内部控制未有效执行 (1)未按照内部制度要求在销售合同或订单中约定具体验收或签收方法

户均为大型军工集团或科研院所,客户处于强势的地位,标的公司与客户签订的合同均使用客户自身 模板制式合同,而部分客户销售合同或订单模板中未约定明确的验收/签收条款。除实际商务条款 外,标的公司通常较难对合同制式条款进行修改。因此,标的公司内控制度并未强制要求在销售合同 或订单中对收入确认模式进行书面约定。 虽未有明确书面约定,标的公司实际业务开展过程中签收%验收均严格按照内控制度要求执行且

标的公司存在未在销售合同或订单中约定收入确认模式的情形,该情形是由于标的公司下游客

有效运行,主要客户均已对签收、验收模式下权利义务转移时点,以及报告期内签收、验收模式确认收 人情况进行了书面确认。具体情况如下: A、标的公司按照实际业务开展情况制定了符合自身业务需要的销售相关内控管理制度,对客户 下单、产品出库及发货、产品签收及验收、客户回款等内容进行了规定,并有效执行

关于产品交付方面。客户与标的公司订立销售合同后,通常会商定验收或签收的模式。标的公司验收方式主要分下厂验收、委托代验和客户直接验收。 对于下了验收和委托代验方式、客户会通过合同约定、书面指令或口头指令向标的公司传达相关 验收要求、客户需要到标的公司处下厂验收(或委托代验)后再发货、客户收货后办理人库并将产品签 收单交予标的公司,标的公司根据产品签收单上的日期作为签收时点确认销售收入;若客户不要求下 一验收或委托代验,标的公司默认客户为直接验收方式,对于直接验收的情况,客户在收到货后,依据 空品的技术指标规范和人厂验收标准,根据自身验收计划进行检测,检测合格办理人库并将产品验收

单交予公司,公司根据产品验收单上的日期作为验收时点确认销售收入。 相同客户或相同型号产品的具体验收方式一致、胺接客户另行通知外,通常不会随意变更,具有贯性。如公司主要客户A1单位自合作以来一直以收货后验收方式为主,主要客户B1单位,B1单位 白合作以来一直以客户下厂验收后发货为主。 对于下厂验收方式,由客户下厂验收人员出具产品质量检验报告。

对于委托代验方式,若委托标的公司代验的,由标的公司质检人员出具检验报告;若委托第三方 综上所述,标的公司结合业务实际开展情况,制定了符合自身业务需要的销售内控制度 并有效

B. 标的公司已取得客户盖章的签收/赊收单,证明收入确认的准确性 由于下游客户验收程序涉及其内部规定,相关验收标准、参数指标、过程文件等通常涉及下游客 户自身机密乃至军方机密,下游客户无法向标的公司提供验收检测具体过程。 为满足标的公司销售内部控制管理需要,完善相关收入确认依据,经与客户沟通,由标的公司出 具制式签收/赊收单,客户完成其自身签收或赊收程序后,在签收单或赊收单上签章确认,根据实际情

况填写签收/验收时间,并交由标的公司作为收入确认依据。相关签收/验收单系客户真实出具,能够 证明相关商品控制权已真实转移。 综上所述,标的公司未在合同或订单中约定收入确认模式,系合同或订单主要为客户制式模板, 标的公司无法就相关收入确认条款进行修改。标的公司已按照实际业务开展情况制定了符合自身业 务需要的销售相关内控管理制度,对包括客户下单、产品出库及发货、产品签收及验收、客户回款等内 容进行了规定,并有效执行;标的公司取得了客户盖章的签收/验收单,证明其收入真实、准确。

A、对收入确认内控流程进行完善

前次管导后,标的公司通过对 ERP系统销售业务关键节点进行修改、完善,以对各销售业务的收入确认方式进行控制。标的公司修订后的 ERP系统销售业务流程如下:

a市场部内勤接收订单信息。在系统中录入销售订单。这订单评审后,传递生产任务至生产部; b 发货时市场部根据销售订单生成发货通知单,并将与客户确认的验收方式录入系统;若客户确 认的验收方式为客户自选,所场部或首为旅户报。 战的验收方式为客户自选,所场部或首为旅户报。提供库管部发货售,通知仓库发货,若客户确认的验收方式为下厂验收或委托验收,则在下厂验收或委托验收完成后,质量部留存验收报告,通知市场部, 市场部填写物流单据,提供库管部发货单,通知仓库发货; c库管部根据发货通知单进行发货,并生成销售出库单,同时打印装箱单、装箱单随货发给客户;

验模式)汇总发给客户,客户根据自身验收/签收的实际情况在验收单/签收单上确认、盖章(签字),并 条注上具体验收方式 反馈回市场额 市场额在系统由根据销售出库单生成应收单(新估应收)(应收 单上备注具体验收方式),财务审核,并确认收入确认方式 e给客户开具发票时,市场部内勤根据开票信息,在系统中根据应收单(暂估应收)生成应收单(财

d市场部每月月底将当月发货沸及的签收单(下厂验收模式或委托验收模式)或验收单(客户自

B.2022年至今,均取得了主要客户对收入确认方式进行确认的说明

标的公司获取了主要客户关于商品验收的书面说明,确认了验收/签收单作为收入确认相关依据 空、確认了权利义务转移时占、并確认了报告期内签收/赊收模式確认收入情况 (2)验收单据存在异常或手续不完整

① 问题描述: 标的公司存在验收单据异常或手续不完整的情形,具体如下:①验收单回传日期异常:2份验收单 因客户传直机日期设置问题未实时更新时间,导致验收单传直同传日期早干验收单显示的客户验收 日期、落款日期;②委托验收模式下,部分客户委托公司进行验收,但基于操作便利等因素考虑,未单 独向公司出具书面委托书: ③同一客户就相同货物存在重复签收日签竟不一致: 标的公司1份验收单 误认为丢失,请求客户重新补寄盖章签收单后遗失原件找回,导致存在2份内容相同但签章位置不同 的签收单:应客户需求标的公司将产品发往客户下游公司,客户下游公司与标的公司客户针对同一批

次产品出具签收单,导致存在2份内容相同但不同客户盖章的签收单。 ② 整改情况: 标的公司在日常管理中加强对验收单据的整理和归档,及时向客户索取验收签收回执,针对不同 客户的验收单或签收单独立建档保存,对于存在问题的验收单据及时与客户沟通;对于委托验收的情 形,要求客户向公司出具书面委托书并进行归档。

3、采购管理内部控制不规范 (1)部分采购单据物流信息缺失

问题描述:

报告期前期,由于标的公司原材料采购均由供应商负责物流运输,标的公司未对原材料运输环节进行管理,也不承担采购相关的运费,因此未强制要求日常保存原材料采购物流单据。标的公司单笔 购物流费用较低,且采购频次较高,标的公司物流记录较为零散,导致后期无法对采购物流单据进 行全部汇总整理,部分采购单据物流信息缺失。

② 整改情况: 报告期内,标的公司加强了相关过程管理,对原材料采购物流记录信息进行了维护,及时查询快 連物流单号记录,逐步完善了物流运输记录,物流信息整理规范程度得到有效提升。督导期后,对于绝大多数快递送货的情形,标的公司接收人均在送货单上记录了快递单号,并签字,进一步增强了采 购物流的可查性;对于少量供应商短距离直接送货的情形,标的公司均获取了供应商内部的出库单,

(2)存在同一物料两家供应商采购数量较大但采购价格却远高于其他供应商的情形

标的公司在2020年至2021年存在同一年度内,就同一物料同时向全域通/北方世骏和其他供应 商采购的情形,其中3类原材料向金博通/北方世骏采购的价格远高于向其他供应商采购价格。 ②整改情况:

年度 物料编码 100022 2021年 M00059

2020年7月,公司从美研科技采购少量100022和100024集成电路,其价格相对较低,主要系深圳 市美研科技有限公司以低价寻求合作,公司向其小批量采购后发现其提供的集成电路稳定性较低,遂 司后续未与其继续展开合作

2021年7月,公司因临时性采购需求向万嘉得美采购少量M00059型号MOS管,价格相对较低,主 要因其为散货,生产批次较为老旧且为多个批次混合,质量参差不齐,无法实现批量生产,故价格相对 较低;相比较而言,北方世骏与金博通的批次较新,质量可以保证且能实现批量交付,故价格相对较

上述价格差异涉及的原材料100022和100024集成电路采购金额为23.36万元,占当年原材料采 购总额的0.79%;涉及的M00059型号MOS管采购金额为10.69万元,占当年公司原材料采购总额的 0.30%:价格差异涉及的原材料采购金额及占公司采购总额的比例均较小。 综上所述,公司同一原材料不同供应商之间价格存在差异主要受到产品质量等因素的影响,具有

合理性,涉及的原材料采购金额及占公司采购总额的比例均较小 报告期内,标的公司持续优化采购管理制度和供应商管理体系,对于供应商筛选和全流程管控 采购成本控制和来科质量考核,库存管理等各方面都制定了(物资采购管理制度)(外协件加工管理规定)等严格的制度规范。其中、针对原材料采购价格管控、标的公司材料采购单价高于过去12个月平 均采购价格的采购订单,需由标的公司分管副总和总经理审批后方能采购。此外,标的公司定期对供 应商进行比价,优胜劣汰,通过引进新的原材料供应商,逐步降低原采购单价较高、交期无法保证的供 应商份额或者完成逐步替代

、标的公司是否存在应披露未披露的股权代持或其他利益安排,是否存在纠纷或潜在纠纷,股 权结构是否清晰:

根据标的公司历次增资及股权转让过程中涉及的增资协议、股权转让协议、增资凭证、公司章程 验资报告、完税证明等文件和标的公司股东填写的调查表,标的公司全体股东均合法拥有其持有的标的公司股份的全部权益,包括但不限于占有、使用、收益及处分权,不存在通过信托或委托持股方式代 持的情形,未设置任何抵押,质押、留置等担保权和其他第三方权利,标的公司会体股东持有的标的公 司股份的权属清晰,不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷或者存在妨碍权属转移的其他情

本次交易的交易对方即标的公司全体股东均已出具《关于所持标的资产权利完整性、合法性的承 诺函》.承诺: "1、本公司/本企业/本人合法拥有标的资产的全部权益,包括但不限于占有、使用、收益及处分权,

不存在通过信托或委托持股方式代持的情形,未设置任何抵押、质押、留置等担保权和其他第三方权 利,亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形,在本次交易实施完毕之前,非经上市公司同意, 本公司/本企业/本人保证不在标的资产上设置质押等任何第三方权利。 2、本公司/本企业/本人取得标的公司股份已经支付完毕全部投资价款及/或股权转让款、不存在

虚报或抽逃注册资本的情形,本公司/本企业/本人取得标的公司股份涉及的历次股权变更均符合标的 司所在地法律要求,真实、有效,不存在出资瑕疵、纠纷或潜在纠纷。 3、本公司/本企业/本人拟转让的标的资产的权属清晰,不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等 纠纷或者存在妨碍权属转移的其他情况,该等标的资产的过户或者转移不存在本公司/本企业/本人内

部决策障碍或实质性法律障碍,同时,本公司/本企业/本人保证此种状况持续至标的资产登记至上市 综上,标的公司不存在应披露未披露的股权代持或其他利益安排,标的公司股东持有的标的公司

股份不存在纠纷或潜在纠纷,标的公司股权结构清晰。 三、标的公司股东是否存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形; 根揭标的公司非自然人股东填写的调查表并经登录国家企业信用信息公示系统查询,截至本回复出具之日,标的公司非自然人股东均合法存续,不存在不适合担任股东的情形。

根据标的公司自然人股东填写的调查表、标的公司自然人股东不存在《中华人民共和国公务员 法》《中共中央、国务院关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》《中共中央、国务院关于进 12人工中午人、1897的亿人了 第2条60人人口经验上18年18日,从18年18日,从18年18日,18年18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18年18日,18年18年18年,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18日,18年18年18日,18年18年18年18日,18年18年18年,18年18年18日,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年18年,18年 人、参昭公务员管理的人员。国有企业领导人员及其配偶。子女等禁止、限制对外投资持有公司股权 不适合担任股东的情形,亦不存在因与曾任职单位存在竞业禁止的约定而不适合担任股东的情形。 综上 标的公司股东不存在注律注抑或任职单位抑定不适合担任股东的信形。

四、标的公司前次申报创业板相关财务数据和信息与本次重组交易相关材料的差异情况,前次申 报审核关注的主要问题及相关整改情况。 一)标的公司前次申报创业板相关财务数据和信息与本次重组交易相关材料的差异情况

标的公司本次重组报告期为2023年度和2024年度 前次由报创业标报告期为2020年度 2021年 度、2022年度和2023年1-6月,2023年1-6月系本次重组与IPO申报的重叠期间。标的公司前次申报 二)前次申报审核关注的主要问题及相关整改情况

标的公司财务内控不规范问题情况及相关落实整改情况详见本问询函回复"问题11.关于标的公 司规范性"之"一/(五)全面梳理标的公司财务内控不规范的情形及整改情况"。 2、信息披露不准确

1、财务内控不规范

(1)研发工时填报基础披露不准确 前次审核问询回复显示,标的公司非专职研发人员以实际从事研发工作的考勤工时填报研发工 标的公司非专职研发人员王建绘、王建纲、王科三人作为实际控制人,实际执行弹性工作制,不存 在考勤工时,三人以每日实际从事研发工作的时长填报研发工时,而非基于考勤工时 (2)研发薪酬计提依据披露不准确

前次审核同均回复显示、报告期各期,王继绘、王建纲、王科的年终奖金额系综合考虑年度经营业 銷情况、管理及研发贡献等确定,并将其部分年终奖计人研发薪酬。 标的公司前述人员年终奖主要根 到間心、自是及何及可能守明起、汗行疾病功分平炎共力人则及朝期。 你可公司前並入以十分关土安康 报营业收入增长情况确定,未直接体现研发贡献。 标的公司高管人员与非高管人员实行不同的年终奖制度,非专职研发人员均为标的公司高管,其 外的以公司商昌人以马中商昌人似来门不同面为似来,不见如此人人以马为外的以公司的国主,共 个人年终来全部政于"高官车度奖金包总数"及最终为争个人的比例,外配到个人的具体数额是形态 公司董事长/周董事长依据个人表现(研发、管理及其他非业绩量化因素)进行综合调整,其中体现了

五、核查程序及核查结论 (一)核杏程序

1、针对问题(1)(4),独立财务顾问、会计师履行了如下核查程序:

(1)结合资金流水核查情况、对标的公司与实际控制人及其亲属的资金往来具体用途、资金拆借 归还情况、标的公司实际控制人分红款的去向和用途、是否存在体外收支或体外资金循环等进行核 查;查阅标的公司财务账套,对标的公司关联方款项的金额和形成原因进行核查。 (2)对标的公司内部控制的建立和执行情况进行核查,了解标的公司财务内控不规范情形的整改

(4)了解前次申报审核关注的主要问题,了解标的公司整改情况。 2、针对问题(2)(3)(4),独立财务顾问、律师履行了如下核查程序 (1)查阅标的公司历次增资及股权转让过程中涉及的增资协议、股权转让协议、增资凭证、公司章 程 哈洛拐生 宗辩证明等文件和标的公司股东情况的调查表 确认标的公司令体股东协会注拥有其 持有的标的公司股份的全部权益及标的公司自然人股东不存在不适宜担任标的公司股东的情形;

(3)查阅标的公司IPO申报材料,并与本次重组文件中披露的数据及信息进行对比,核查相关材

(2)查阅标的公司全体股东出具的《关于所持标的资产权利完整性、合法性的承诺函》; (3)登录国家企业信用信息公示系统,确认标的公司非自然人股东的存续情况; (4)结合资金流水核查情况,对标的公司与实际控制人及其亲属的资金往来具体用途、资金拆借

归还情况、标的公司实际控制人分红款的去向和用途、是否存在体外收支或体外资金循环等进行核 (5)对标的公司内部控制的建立和执行情况进行核查,了解标的公司财务内控不规范情形的整改

(6)查阅标的公司IPO申报材料,并与本次重组文件中披露的数据及信息进行对比,核查相关材

料的差异情况: (7)了解前次申报审核关注的主要问题,了解标的公司整改情况。

(二)核查结论 1、关于问题(1)(4),独立财务顾问、会计师认为:

(1)报告期各期末,标的公司无关联方及其近亲属与标的公司之间资金拆借的情形;报告期各期 末. 标的公司无应收关联方往来款项. 标的公司分红款主要用于投资. 理财、购房及日常消费等. 报告 期内标的公司不存在体外收支和体外资金循环的情形: 标的公司存在研发、销售. 采购等环节内部控 和不规范的情形、已全部得到有效整效。 (2)标的公司前次申报创业板相关财务数据和信息与本次重组交易相关材料不存在重大差异;前

欠申报审核关注的研发工时填报披露不准确、研发薪酬计提依据披露不准确及财务内控不规范的问 题已得到有效整改。

(1)标的公司不存在应披露未披露的股权代持或其他利益安排,标的公司股东持有的标的公司股 份不存在纠纷或潜在纠纷,标的公司股权结构清晰;

(2)标的公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形 (3)标的公司前次申报创业板相关财务数据和信息与本次重组交易相关材料不存在重大差异;前 次申报审核关注的问题已得到有效整改。



广州思林杰科技股份有限公司

