

# 关于上海新相微电子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）

上海新相微电子股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“新相微”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内公开发行股票并上市。中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”、“辅导机构”）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《上海新相微电子股份有限公司（作为辅导对象）与中国国际金融股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票与上市之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”）的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

吴迪、赵善军、赵继琳、张焱远、方清、袁赵苑、王奕航。

本次辅导期间，为补充相关辅导力量，履行辅导职责，新增王奕航作为辅导工作小组成员。截至本报告出具日，以上辅导人员均为中金公司正式员工，均已取得证券从业资格，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，均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

## （二）辅导时间及方式

辅导时间为 2021 年 8 月至本报告出具之日期间。具体辅导方式有组织自学、集中培训与考试、个别答疑、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、督促整改等。

## （三）辅导的主要内容

本辅导期间的辅导主要内容如下：

### 1、辅导机构对接受辅导人员进行了培训。

（1）讲解关于境内发行上市辅导规程及辅导过程的有关法律法规，使公司接受辅导人员了解辅导的目标和辅导的总体计划安排并制定学习计划。介绍境内科创板股票发行上市的相关规定，重点关注科创板与原有 A 股板块发行上市规则的异同，并结合公司发行上市方面存在的主要问题解析；

（2）介绍发行上市中财务规范常见问题，协助企业制定更为贴近同行业上市公司且更为实际反映企业真实经营活动的会计政策和会计估计。

2、辅导机构按照国家有关法律法规的规定，针对所发现的问题，会同公司相关董事、监事和高级管理人员认真研究整改方案，通过召开中介机构协调会及其他方式进行分析和解决。

3、辅导机构正在协助公司建立健全完善的内部控制制度，不定时向公司董事会、管理层及下属部门了解其工作情况，查阅股东大会、董事会的会议记录，检查公司股东大会、董事会对公司的运行与管理是否依法行使其相应职权。

#### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导期内，广东信达律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为证券服务机构参与了尽职调查、辅导授课等工作，督促辅导对象规范运作、完善公司治理机制，有效地配合了辅导机构的辅导工作开展。

## 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

在本期辅导工作中，中金公司就尽调发现的实际控制人变更时点的认定问题、股东穿透核查问题与辅导对象及其他中介机构进行了沟通讨论，并提出了相应的解决方案。

经过辅导对象与辅导机构的积极沟通和探讨，辅导对象已经按照上市公司的治理和内部控制规范要求，对自身存在的问题提出了相应的解决方案，并在逐步落实。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

目前，中金公司及大华会计师事务所（特殊普通合伙）拟结合审计工作持续进行全面的财务核查，包括对客户、供应商的补充走访及函证，对银行流水的核查等，并协助公司完善财务相关的内部控制。

随着尽职调查的不断深入，中金公司的辅导工作将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对辅导对象的规范运作进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实，确保辅导对象合法规范经营。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

#### （一）辅导人员

本次辅导期间，为补充相关辅导力量，履行辅导职责，新增王奕航作为辅导工作小组成员。本次小组成员变更后，辅导工作小组成员为吴迪、赵善军、赵继琳、张焱远、方清、袁赵苑、王奕航。截至本报告出具日，以上辅导人员均为中金公司正式员工，均具备有关法律、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，均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

#### （二）主要辅导内容

下一阶段的辅导重点在于问题的诊断及解决、发行人内控制度的完善。辅导机构将继续会同证券服务机构，对辅导对象独立性、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，待符合相关要求后申请辅导验收。

(本页无正文，为《关于上海新相微电子股份有限公司首次公开发行股票并上市的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：

吴迪 (吴迪)      赵善军 (赵善军)

赵继琳 (赵继琳)      张烱远 (张烱远)

方清 (方清)      袁赵苑 (袁赵苑)

王奕航 (王奕航)

中国国际金融股份有限公司 (签章)

2022年1月12日

