

# 关于深圳和美精艺半导体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（第十一期）

深圳和美精艺半导体科技股份有限公司（以下简称辅导对象或和美精艺）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。开源证券股份有限公司作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023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《深圳和美精艺半导体科技股份有限公司首次公开发行股票之辅导协议》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

开源证券辅导工作小组由王泽洋、宋江龙、林彤、巫秀芳、王越、段永琴、杨颖然、闫力扬、许凯丹、王颖轩、唐汶金、冯玥淇 12 人组成，由王泽洋任组长，本辅导期内，辅导小组成员新增巫秀芳、唐汶金、冯玥淇 3 人。上述人员均已取得证券从业资格，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，并拥有一定的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，其截至本报告出具之日均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形，符合《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》的有关要求，具备从事辅导工作的能力和资格。

### （二）辅导时间及方式

本辅导期为 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日。

本辅导期内，开源证券辅导工作小组采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）持续跟进和美精艺规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司法律、



财务、业务等方面资料。

(2) 采用多人座谈会、电话及视频会议等形式，直接进行沟通，解答公司疑问。

(3) 通过辅导强化公司全体董事（含独立董事）、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人对相关法律法规的理解。

(4) 对于辅导中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以解决。

(5) 牵头组织公司及各中介机构编写发行上市申报文件，明确相关辅导人员需要出具的声明与承诺，对上市申报文件中相关内容进行把关。

### （三）辅导的主要内容

开源证券辅导小组根据辅导协议对和美精艺进行了全面辅导：

(1) 对和美精艺的接受辅导人员进行系统的证券市场法律法规知识培训，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，增强法制观念和诚信意识。

(2) 督促和美精艺梳理公司业务与技术，挖掘核心竞争力；形成明确的业务发展目标和未来发展计划；走访核查辅导对象重点客户、供应商，一方面关注辅导对象交易的真实性，另一方面了解辅导对象所在行业上下游情况。

(3) 对和美精艺开展法律尽职调查工作，重点核查辅导对象在公司设立、改制、股权设置和转让、增资扩股等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定；关注股东适格性，股东出资情况，是否存在委托持股、股权代持，是否存在违规入股等情况；关注公司董事、监事、高级管理人员的变动情况，是否具有任职资格与胜任能力等。

(4) 对和美精艺开展全面财务尽职调查工作，就收入、成本、期间费用、银行存款、往来科目等重点科目进行财务核查，关注并验证公司财务数据的真实性和准确性。

#### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

在辅导过程中，开源证券邀请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）及北京市中伦（深圳）律师事务所的专业人士参与辅导工作，配合开源证券为和美精艺提供专项辅导及日常辅导工作。

## 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

在上一辅导期内，公司在辅导小组的建议下，对其治理及内控体系进行了验证补充和完善。同时，辅导小组持续跟踪公司的整改进度，协助公司规范内部治理体系。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司已根据各监管部门相关要求建立了一系列较为健全的公司治理及内控制度，但随着公司业务规模的不断扩大和发展，以及监管部门对上市公司相关要求的变化和提高，公司的治理及内控体系有待进一步验证补充和完善。在本期辅导工作中，开源证券对和美精艺进行了深入的尽职调查，并针对通过各种渠道了解到的辅导对象的问题提出专项整改建议，积极跟进公司治理及内控相关制度的制定和执行，督促公司不断完善治理及内控制度。

开源证券将在下一辅导阶段检查公司治理及内控制度的问题整改及落实情况，积极督促公司不断补充和完善治理及内控制度。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

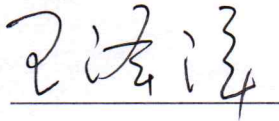
开源证券对和美精艺下一阶段的辅导工作计划于2023年10月开始，开源证券辅导人员将根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会有关规定，按照已制定的辅导计划和实施方案，认真开展对公司的辅导工作。下一阶段辅导人员由王泽洋、宋江龙、林彤、巫秀芳、王越、段永琴、杨颖然、闫力扬、许凯丹、

王颖轩、唐汶金、冯玥淇 12 人组成，由王泽洋任组长，辅导小组成员与上一期一致。

具体内容包括组织公司及各中介机构继续编写并完善发行上市申报文件，对上市申报文件中相关内容进行把关，提交各中介机构风控部门，履行内部审核程序。为保证本次辅导质量，辅导小组会根据本次辅导的实际进展情况，适时修改和补充辅导计划及实施方案。针对通过各种渠道了解到的辅导对象的问题，辅导小组将专门提出整改建议，会同辅导对象认真研究整改方案，跟踪督促完成整改。

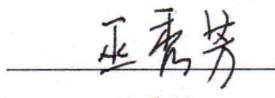
(本页无正文,为关于深圳和美精艺半导体科技股份有限公司首次公开发行股票  
并上市辅导工作进展情况报告(第十一期)之辅导机构签章页)

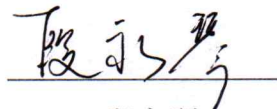
本期辅导人员签名:

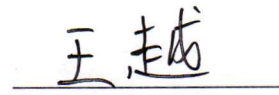
  
王泽洋


  
宋江龙

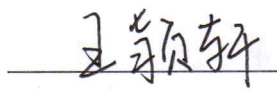
  
林彤

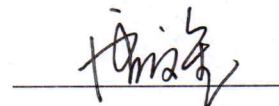
  
巫秀芳

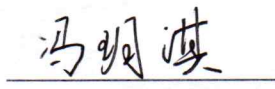
  
段永琴

  
王越

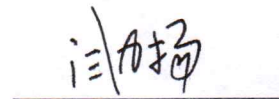
  
杨颖然

  
王颖轩

  
唐汶金

  
冯明淇

  
许凯丹

  
闫力扬



  
开源证券股份有限公司(签章)  
2023年10月13日