

中信证券股份有限公司文件

资证投字〔2022〕1826 号

关于珠海越亚半导体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（第一期）

珠海越亚半导体股份有限公司（以下简称“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。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）以及方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”）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，以及辅导对象与中信证券签署的《珠海越亚半导体股份有限公司与中信证券股份有限公司关于首次公开发行 A 股股票并上市之辅导协议》、辅导对象与方正承销保荐签署的《珠海越亚半导体股份有限公司首次公开发行股票并上市的辅导协议》等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

辅导备案时，中信证券成立了由张国军、王希婧、刘新、陈跃东、左丁亮、刘亦诚、孙鹏、王佳赓、王鑫阳、谢明宇、蔡淞

宇组成的辅导小组，其中张国军担任辅导小组组长。本辅导期内，王鑫阳、谢明宇因工作安排调整原因退出辅导小组，相关工作交接已顺利完成。

本次辅导小组成员变更后，中信证券的辅导小组成员为：张国军、王希婧、刘新、陈跃东、左丁亮、刘亦诚、孙鹏、王佳赓、蔡淞宇，其中张国军为组长。

本辅导期间，方正承销保荐（以下合称“辅导机构”）的辅导人员未发生变更。方正承销保荐的辅导人员为许亚东、吕品、温建宇、陈曦、毛洋洋、甄琦，其中许亚东为组长。

以上人员均为中信证券或方正承销保荐的正式员工，均取得了证券从业资格证书，具备相关的法律、财务等必备的专业知识及技能，均没有同时担任四家以上公司的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

辅导机构于 2022 年 9 月 21 日向中国证券监督管理委员会广东监管局报送了辅导备案登记材料，并于同日完成备案。本次辅导期为 2022 年 9 月 21 日至本报告签署日。

本期辅导工作开展期间，辅导机构根据辅导计划，通过文件核查、现场授课、问题答疑、查验网络公开资料、实地走访或当面访谈等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行督促整改。

（三）辅导的主要内容

1、本期辅导工作开展期间，辅导机构根据相关法律法规及辅导协议对辅导对象开展了现场辅导授课，内容涵盖近期 A 股 IPO 市场的发行审核情况、近两年过会企业概况、近期创业板上

市申请被否案例等，持续及时的向辅导对象传达资本市场的最新监管动态，加深辅导对象对相关法律法规的理解并加强规范运作的意识。

2、辅导机构会同天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），共同对辅导对象内部控制制度、财务管理制度的建设及运行情况及其他财务处理相关问题进行梳理规范，并督促辅导对象严格执行其已建立的相关内控管理制度，保证财务管理的规范性和内部控制运行的有效性。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）和北京市君合律师事务所均积极配合辅导机构对辅导对象开展了辅导工作。

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

辅导对象间接股东东北大方正集团有限公司（以下简称“方正集团”）于2020年2月被北京市第一中级人民法院裁定重整。根据北京市第一中级人民法院对方正集团破产重整事项裁定及生效的重整计划，中国平安人寿保险股份有限公司间接控股的新方正控股发展有限责任公司将承接方正信息产业有限责任公司持有的包括辅导对象在内的相关资产。

截至本报告签署日，涉及辅导对象的股权资产及方正信息产业有限责任公司股权已交割至新方正控股发展有限责任公司。辅导机构将持续关注后续重整进展事项。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导对象间接股东重整计划尚未执行完毕

截至本报告签署日，辅导机构将持续关注后续重整进展等事项。

2、辅导对象内部控制制度仍需进一步完善

辅导对象已初步建立健全内部控制制度，并在实际运行中得到较好执行，但部分环节仍需进一步加强。

辅导机构将督促辅导对象进一步建立健全公司的内部控制制度，进一步完善公司治理结构，积极维持公司董事会结构、经营管理团队和主营业务稳定。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导机构将继续采用文件核查、现场授课、问题答疑、查验网络公开资料、实地走访或当面访谈等多种方式开展辅导工作，主要包括：

（一）密切跟踪辅导对象经营和后续重整计划执行情况，对关注的问题，通过现场工作、会议讨论、电话沟通等方式进行协商和讨论，研究并落实整改方案。

（二）持续督促辅导对象学习上市公司治理、信息披露、规范运作指引、内部控制等方面内容，进一步了解和熟悉上市公司规范运作、内部控制和信息披露方面的要求。

（三）针对辅导对象具体情况进行针对性辅导培训，对其财务情况及规范运作情况进行跟踪调查，对辅导对象是否达到发行上市条件进行综合评估，积极准备辅导验收申报材料，完善辅导工作底稿，协助辅导对象开展首次公开发行股票的准备工作的准备工作。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于珠海越亚半导体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（第一期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

张国军

张国军

王希婧

王希婧

刘新

刘新

陈跃东

陈跃东

左丁亮

左丁亮

刘亦诚

刘亦诚

孙鹏

孙鹏

王佳赓

王佳赓

蔡淞宇

蔡淞宇



中信证券股份有限公司（签章）

2023年1月10日