

中国国际金融股份有限公司
关于惠科股份有限公司
首次公开发行股票并上市的辅导工作进展报告
(第二期)

辅导机构



二零二四年七月

中国国际金融股份有限公司关于惠科股份有限公司

首次公开发行股票并上市的辅导工作进展报告

（第二期）

中国证券监督管理委员会深圳监管局：

惠科股份有限公司（以下简称“惠科股份”、“公司”或“辅导对象”）拟申请首次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”）作为辅导机构，于 2024 年 2 月 23 日与惠科股份有限公司签署《惠科股份有限公司（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）关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》（以下简称“辅导协议”），并于 2024 年 2 月 23 日向贵局报送惠科股份上市辅导备案申请材料。

中金公司根据《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向贵局报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

中金公司委派的本项目辅导人员为：于乐、周锴、秦晴、庞陈娟、谭亲广、苏子健、余鹏，均为中金公司正式员工，且均已取得证券从业资格，具备相关法律、会计等专业知识与技能，有较强的敬业精神。上述辅导人员均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。其中于乐为辅导小组组长。

中金公司协调北京市君合律师事务所（以下简称“发行人律师”）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“发行人会计师”）协助对惠科股份进行辅导。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

中金公司于 2024 年 2 月向中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）提交了关于辅导对象首次公开发行股票并上市的辅导备案申请。根据中国证券监督管理委员会公开发行辅导公示系统的公示，将 2024 年 2 月 28 日确认为辅导对

象的辅导备案日期。本期辅导时间为 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

2、 辅导方式

本辅导期内，辅导人员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）持续跟进业务的规范运作及内控执行情况，查阅并收集公司法律、财务、业务、内控等方面资料；

（2）采用宣讲、多人座谈、电话会等现场、远程相结合的形式，与公司董事、监事、高级管理人员和员工直接进行沟通，解答辅导过程中的相关疑问；

（3）对惠科股份截至目前的业务发展情况、财务情况及规范运营情况进行跟踪调查，并会同其他中介机构持续督促公司进行规范。

（三） 辅导的主要内容

本阶段的辅导工作中，中金公司辅导小组根据辅导协议、辅导工作计划及实施方案对惠科股份进行了全面辅导，具体如下：

1、持续开展尽职调查工作，辅导小组对相关问题进行持续尽职调查并及时进行规范。通过持续收集公司三会文件、业务合同等资料，核查公司的业务经营、公司治理、财务规范等方面可能存在的问题。针对公司重点问题进行专项分析讨论，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、组织对辅导对象进行了重点辅导培训，对辅导对象进行法规知识、证券市场等知识的宣讲，使辅导对象了解境内发行上市的有关法律、法规和规则，重视并遵守作为公众公司的运作规范、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识以及法律意识。

3、了解公司 2023 年度经营业绩情况，关注公司业绩变动趋势，督促公司形成明确的业务发展目标和未来发展规划。

4、个别答疑

中金公司与接受辅导人员随时保持沟通。对辅导工作中出现的具体问题以及接受辅导人员对相关问题的咨询，中金公司协调各中介机构，采取个别答疑的形式及时协助解决。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期间内，发行人律师和发行人会计师积极配合中金公司对惠科股份进行辅导，并及时解答公司咨询的相关问题。

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

1、经过辅导，辅导对象已建立了相对健全的内控制度并严格执行，但仍存在优化和提升空间。前期辅导工作中，中金公司及其他证券服务机构对辅导对象内控制度进行了系统梳理，充分、深入了解辅导对象内控制度的执行情况，结合辅导对象实际经营管理情况，协助辅导对象持续完善内控体系建设，督促辅导对象严格执行相关制度、持续优化内控水平。

2、本辅导阶段内，辅导工作小组持续关注辅导对象业务经营情况及行业发展动态，协同辅导对象动态调整业务发展目标，进一步完善业务发展计划。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

截至本报告出具日，惠科股份积极配合辅导机构及其他中介机构的工作，公司治理、内部控制制度与规范运作等方面得到完善。后续辅导工作小组将结合惠科股份实际经营管理情况，参照最新监管规定，持续督促其严格执行相关制度，进一步完善公司治理结构和内控体系。

三、下一阶段的辅导工作安排

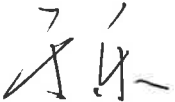
中金公司拟继续委派现有辅导小组成员执行后续辅导工作，如后续因辅导工作所需、员工工作岗位变动等原因需要变更或新增辅导小组成员，中金公司将做好辅导工作交接，并履行必要的报备程序，保证辅导工作有序推进。

辅导小组将继续通过现场尽职调查，对公司治理、规范运作、财务内控及经营模式等方面进行更为深入的全面梳理。辅导小组将按照辅导计划以及公司实际情况不断推进辅导工作，完善辅导工作底稿，总结辅导工作成果，督促公司重点解决当前存在的主要问题。

（正文结束）

(本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于惠科股份有限公司首次公开发行股票并上市的辅导工作进展报告（第二期）》之辅导机构签章页)

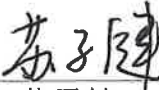
本期辅导人员签名：


于乐

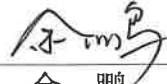

周锴


秦晴


庞陈娟


苏子健


谭广


余鹏

中国国际金融股份有限公司 (盖章)

