

民生证券股份有限公司文件

民生证字〔2025〕50号

关于陕西亚成微电子股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证 券交易所上市辅导备案报告

中国证券监督管理委员会陕西监管局：

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）与陕西亚成微电子股份有限公司（以下简称“发行人”、“亚成微”或“公司”）已签订《陕西亚成微电子股份有限公司与民生证券股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导协议》，现依据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》之规定，向贵局报送辅导备案登记材料。作为陕西亚成微电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的辅导机构，民生证券将严格按照《公司法》《证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》和《首次公开发行股票并上市辅

导监管规定》的规定，本着勤勉尽责、诚实信用的原则作好辅导工作。

现将亚成微的基本情况、辅导相关信息、辅导工作安排向贵局报告如下：

一、公司基本情况

辅导对象	陕西亚成微电子股份有限公司		
成立日期	2003年9月19日		
注册资本	3,858.4709万元	法定代表人	余远强
注册地址	陕西省西安市长安区高新区上林苑一路15号光子芯片硬科技企业社区6幢		
控股股东及持股比例	控股股东为余远强，直接和间接持股比例合计38.88%		
行业分类	I65软件和信息技术服务业	在其他交易场所（申请）挂牌或上市的情况	公司于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌，所属层级：创新层，股票代码：430552
备注	无		

二、辅导相关信息

辅导协议签署时间	2025年2月11日
辅导机构	民生证券股份有限公司
律师事务所	广东信达（西安）律师事务所
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

三、辅导工作安排

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
2025年1月-2025年2月	摸底调查，全面形成具体的辅导方案并开始实施	1、对公司进行尽职调查，形成全面的整改方案（包括公司存在的问题、整改的措施、整改时间表、整改的跟踪与完成整改责任人、整改应达到的目标）。 2、根据本辅导计划和实施方案形成具体的辅导方案，向公司接受辅导的人员详细介绍本次辅导的意义、应达到的目的、辅导工作的具体安排。 3、通过调查公司业务、资产、人员、财务、机构的情况，保证其独立完整，突出	辅导工作小组、律师、会计师

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
		主营业务，并形成核心竞争力； 4、通过查阅资料、访谈、中介机构协调会等方式，核查公司在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。	
2025年2月-2025年4月	全面尽职调查，集中学习和培训，诊断问题并加以解决	1、通过集中授课、组织自学等方式组织接受辅导人员全面、系统学习《公司法》、《证券法》及北交所相关法律法规和规定，使其知悉作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立法制观念和诚信意识； 2、《企业会计准则》专题讲座，使企业更加准确地理解新的会计制度和具体会计准则的要求，确保公司财务会计制度的规范性及会计报表的真实性、完整性； 3、通过核查公司历次董事会、股东会或股东大会、监事会的有关决议及其他有关材料，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作； 4、通过核查公司的商标、专利、土地及房屋等法律权属证明文件及其变化，确保应归入公司的相关法律权属及时转移到公司； 5、通过核查资金流水、查阅公司账簿等方式，规范公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的关系； 6、通过核查公司财务及内控体系变化情况，健全公司财务管理体系，完善内控制度、内部决策制度和激励制度，并使其得到有效执行，杜绝会计虚假和越权审批等不规范行为； 7、持续关注前期发现问题的整改进展，对于尽职调查过程中发现的问题进行专题讨论，形成解决方案，并督促公司落实； 8、根据公司所处行业状况，结合公司自身的优势和特点，协助公司制定切实可行的发展目标和发展规划； 9、协助公司董事会对募集资金投资项目进行认真筛选和充分论证，确保项目具有良好的经济效益、符合公司主营业务发展方向并具有良好发展前景，切实做到对广	辅导工作小组、律师、会计师

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
		大投资者负责。	
2025 年 4-6 月	完成辅导计划，进行考核评估，做好向不特定合格投资者公开发行股票申请文件的准备工作	1、对辅导计划落实情况和辅导效果进行评估，督促接受辅导人员参加陕西证监局组织的考试； 2、根据要求编制辅导工作总结报告，整理与完善辅导工作底稿，向陕西证监局申请辅导验收； 3、做好向不特定合格投资者公开发行股票申请文件的准备工作，配合公司制作向不特定合格投资者公开发行股票申请文件。	辅导工作小组、律师、会计师

（本页无正文，为《关于陕西亚成微电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导备案报告》之辅导机构签章页）

民生证券股份有限公司

2025年2月11日



民生证券股份有限公司办公室

2025年2月11日印
