

**关于天津微纳芯科技股份有限公司
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
市辅导工作进展情况报告
(第八期)**

天津微纳芯科技股份有限公司(以下简称“微纳芯”、“公司”、“辅导对象”)拟申请在中华人民共和国境内向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市。中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”、“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(2025年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定(2024年修订)》等相关规定,以及《天津微纳芯科技股份有限公司与中信证券股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之辅导协议》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

1、辅导机构

中信证券。

2、辅导工作小组人员及变动情况

中信证券本期指派的辅导工作小组成员包括:邵才捷、王晨晨、

楚合玉、俞菁菁、谢立元、陈柱汛、李范伟 7 名辅导人员组成辅导工作小组对微纳芯进行辅导，其中邵才捷担任辅导工作小组组长。本期辅导期内，辅导工作小组成员未发生其他变动。

以上辅导工作小组人员均为中信证券正式员工，具有证券业务执业资格，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，具有较强的敬业精神，且均未同时承担四家以上的拟上市公司辅导工作。

3、接受辅导人员及变动情况

本辅导期内，接受辅导人员为微纳芯的全体董事（含独立董事）、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）的股东和实际控制人（或其法定代表人），无变动情况。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期间为 2025 年 10 月至本报告签署日。本辅导期内，中信证券辅导工作小组与微纳芯上市工作小组成员之间保持顺畅沟通，在公司遇到问题时能够尽快提供意见和建议。同时，辅导工作小组成员和其他中介机构亦保持着紧密配合，采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

- 1、持续跟进微纳芯规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司内控、法律、财务、业务等方面资料；

- 2、采用多人座谈会、电话等形式，直接进行沟通，解答公司疑问；

3、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；

4、对公司业务发展情况、财务情况及规范运作情况进行跟踪调查，加强对公司情况的了解，持续督促公司进行完善。

（三）辅导的主要内容

中信证券辅导工作小组根据辅导协议对微纳芯进行了全面辅导：

1、督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，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、督促微纳芯开展独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力；

3、针对公司所处的行业监管情况、发展情况、竞争态势、市场规模等开展了深入研究，查阅了相关报告和公开资料，并对公司的市场地位、技术水平等进行分析；

4、了解公司采购的情况，查阅了公司与主要供应商签订的协议、主要供应商的资质、结算方式等，对主要供应商进行了实地走访，核查公司采购的真实性、准确性、完整性；

5、了解公司境内外销售的情况，查阅了公司与主要客户签订的协议、主要客户的资质、结算方式、出口退税等税收优惠的具体情况，获取海关出口数据，与公司账面境外销售数据进行比对，对主要

客户进行了实地走访，核查公司销售收入的准确性、完整性；

6、了解公司 2025 年下半年的经营情况，查阅公司 2025 年三季度报表，分析公司 2025 年下半年全面的公司运营、业务拓展及业绩情况；

7、了解公司 2025 年 1-9 月的期间费用的情况，分析公司期间费用的变动趋势，查看是否存在异常大额费用支出；核查公司期间费用的变动是否与业绩变动相匹配；

8、对于 2025 年 1-9 月的收入、成本及毛利率进行分析，核查公司业绩变动的趋势及影响其变动的因素；

9、督促公司在生产经营中严格遵守内控及相关审批制度，在销售、采购、研发等事项中严格按照公司内部制度进行执行；

10、持续跟进微纳芯规范运作情况，检查辅导期间公司的董事会、股东会程序及会议审议文件；核查其内部治理是否规范；及时向微纳芯分享新三板及北交所资本市场动态。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期间，北京天元律师事务所和天健会计师事务所（特殊普通合伙）均积极配合开展辅导工作，帮助辅导对象落实整改财务内控、三会制度规范等问题。本辅导期内，各证券服务机构严格按照有关法律法规要求，勤勉尽责，良好地完成了各项辅导工作。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）辅导过程中发现并提请辅导对象关注的问题

辅导对象改制设立为股份公司至今，已建立了内部控制制度，但在执行过程中仍存在可以完善和提高的空间。中信证券经过与公司管理层的讨论，协助公司整理并完善了内部控制体系，使公司原有内控制度更为有效地深入到经营管理的各个环节。

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，并按照最新《公司法》和拟上市板块股票上市规则持续修订，以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。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

发行人目前初步确定了募投项目，并已经履行了部分项目的备案手续。辅导小组将持续与公司探讨并履行发改备案，以及根据相关监管法规继续论证是否需要环评等手续（如需）。随着辅导工作的不断深入，辅导小组将严格按照相关法律法规及中国证监会、交易所的有关规定，对公司的规范运行情况进行核查梳理，及时发现问题、提供解决建议并督促落实，确保公司合法合规经营、符合市场定位、满足上市要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，中信证券辅导工作小组继续由邵才捷、王晨晨、楚合玉、俞菁菁、谢立元、陈柱汛、李范伟组成，其中邵才捷为组长。辅导工作小组将根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会有

关规定及已制定的辅导计划及实施方案，继续通过答疑、督促整改等方式认真对辅导对象进行相关辅导，帮助接受辅导人员掌握相关法规；进一步深入进行财务核查、法律尽调，督促辅导对象认真落实整改意见，完善公司治理及内部决策与控制制度。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于天津微纳芯科技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工作进展情况报告（第八期）》的签署页）

辅导工作小组成员：



王晨晨




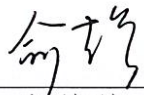
邵才捷

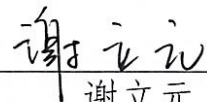


(本页无正文，为《关于天津微纳芯科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告（第八期）》的签署页）

辅导工作小组成员：


楚合玉


俞菁菁


谢立元


陈柱汛


李范伟

