

国联民生证券承销保荐有限公司 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上市 辅导工作进展情况报告（第五期）

陕西亚成微电子股份有限公司（以下简称“亚成微”、“辅导对象”或“公司”）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上市。国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“国联民生”或“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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《陕西亚成微电子股份有限公司与国联民生证券承销保荐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》相关约定开展辅导工作。现就 2026 年第一季度（以下简称“本辅导期”）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

本期国联民生辅导工作小组成员为：董加武、陆能波、粘世超、刘申，其中董加武担任辅导小组组长，负责对亚成微向不特定合格投资者公开发行股票并上市开展辅导工作。本辅导期内，辅导人员未发生变化。

以上辅导人员均为国联民生正式员工，均已取得证券从业资格，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，均未同时担任四家以上拟上市公司的辅导工作，符合有关法规的要求。

此外，广东信达律师事务所（以下简称“广东信达律师”）、立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师”）也参与了本期辅导工作。

（二）辅导时间及方式

本辅导期为 2026 年 1 月至 2026 年 3 月。本辅导期内，辅导人员根据辅导实施计划和亚成微的实际情况，采取组织自学、中介机构协调会、案例分析、问题整改等方式开展工作。

（三）辅导的主要内容

1、法律及财务规范性尽职调查

辅导机构会同会计师、律师持续对公司财务会计核算、经营合法合规、独立董事聘任、新《公司法》相关制度修订等方面进行全面尽职调查，并及时就发现的问题讨论沟通；

2、参与公司存货盘点工作

辅导机构会同会计师对公司部分存放在委外仓库的存货进行盘点工作，对盘点中发现差异的原因进行确认，并对公司仓库的存货提出存放和管理上的改进建议；

3、外围流水核查

辅导机构会同会计师、律师对公司实际控制人、控股股东、大股东、董监高及其他重要人员的外围银行流水进行持续核查，针对大额往来发生的原因进行确认并获取相关证据；

4、访谈客户

辅导机构会同会计师对公司部分客户进行访谈，实地走访客户经营地址并确认被访谈人身份，详细了解客户签收、入库、验收、记账、开票、回款等具体采购流程，核查公司会计处理是否准确；

5、历史沿革核查

辅导机构会同律师对公司历史沿革情况进行梳理，并对公司相关人员进行访谈，对公司历次股权转让、增资的价格、对象及合理性进行核查；

6、召开中介机构协调会

辅导期内，辅导机构会同会计师、律师及公司相关人员于亚成微总部会议室召开多次中介机构协调会，就目前尽调过程中发现的法律及财务规范性问题进行讨论，并商定公司未来整改计划及措施。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

在本辅导期内，亚成微已聘用的立信会计师、广东信达律师及其相关从业人员对进行的辅导工作给予了积极的支持和配合，辅导工作进行顺利。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）公司股东人员较多

截至 2026 年 3 月 31 日，亚成微共有个人及机构股东 482 人，股东人数较多，可能增加辅导机构及其他中介机构后续股东穿透核查的难度。同时，公司设立时间较早，历史股东较多，部分已退出的股东由于个人出国等情况与其取得联系可能存在一定困难，增加了后续对历史股东出资及退出的核查难度。

解决方案：辅导机构已会同律师督促公司陆续对历史股东取得联系，并制定对现有股东核查的基本方案。辅导机构将根据亚成微股东名册持股关注后续股东变化情况。

（二）公司核心产品销售规模

公司的模拟集成电路产品主要为智能高侧开关芯片、电源管理芯片、驱动芯片等。其中，智能高侧开关芯片是一种新型模拟集成电路，公司近年来承担了多项与智能高侧开关芯片相关的国拨科研项目，并成为率先实现智能高侧开关芯片产业化和自主可控的企业。目前，公司该部分业务成长迅速，但收入规模仍较小，占主营业务收入的比例较低。

解决方案：销售部门加大订单洽谈与签订推进力度，推动订单签约金额实现增长。在维持高可靠应用领域市场份额的同时，积极开拓新能源汽车等高速增长的新兴应用市场，开发更多车规级产品以适应市场需求。

三、下一阶段的辅导工作安排

下阶段将由董加武、陆能波、粘世超、刘申组成的辅导工作小组，会同律师、会计师，继续以中介机构协调会、组织辅导对象自学、讨论、专业咨询等方式进行辅导，同时进一步开展尽职调查工作，主要包括：

1、辅导机构会同公司聘请的会计师继续完善公司财务核查工作，并持续关注公司内部控制制度的执行落实情况；

2、持续开展尽职调查工作，更为系统、全面、深入地了解公司各方面情况；

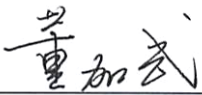
3、做好新三板主办券商的持续督导工作，帮助公司持续规范公司治理，并履行日常公告的信息披露义务；

4、结合公司所处行业的发展动态，持续关注和研究公司所处行业的发展情况和公司的行业地位、竞争优势和持续盈利能力，并结合外部环境以及公司自身的优势和特点，协助其不断优化发展战略和经营计划，促进公司经营业绩稳步提升；


5、对于辅导工作已发现的问题，会同其他中介机构拟定整改方案，并督促公司进行整改。

(本页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司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上市辅导工作进展情况报告（第五期）》之签章页）

本期辅导人员签名：



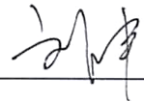
董加武



陆能波



粘世超



刘申

国联民生证券承销保荐有限公司

