

中国国际金融股份有限公司

China International Capital Corporation Limited

中金证 [2023] 0328 号

关于中圣科技（江苏）股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导情况报告

中圣科技（江苏）股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中国国际金融股份有限公司（以下简称“辅导机构”、“本公司”）作为辅导机构，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《中圣科技（江苏）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在科创板上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就辅导期内开展辅导工作情况报告如下：

一、辅导期内工作开展情况

2022年10月15日，本公司与辅导对象签署了辅导协议，并按照《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等相关规定及双方约定开展辅导工作。本公司于2022年10月16日向中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）提交了关于辅导对象首次公开发行人民币普通股（A股）股票的辅导备案申请。根据江苏证监局的公示，将2022年10月18日确认为辅导对象的辅导备案日期。

自 2022 年 10 月 18 日至本报告出具之日，本公司共开展了三期集中辅导授课，具体内容如下：

(1) 介绍资本市场概况、科创板注册制改革总体情况、科创板 IPO 规则要点解读、上市公司的公司治理和三会规范运作、财务规范性等。

(2) 讲解科创板审核关注问题及案例分析、注册制下 IPO 申报企业财务相关专题、信息披露专题、现场检查及现场督导、监管措施影响等。

(3) 讲解证券市场基础知识，督促接受辅导人员全面理解发行上市有关法律法规、证券市场规范运作和信息披露的要求，树立进入证券市场的诚信意识和法律意识。

此外，辅导机构还准备了证券市场法律法规、财务、审计等学习材料供辅导对象课后自学。

辅导期内，北京国枫律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为证券服务机构参与了尽职调查、辅导授课等工作，督促辅导对象规范运作、完善公司治理机制，有效地配合了辅导机构的辅导工作开展。

二、辅导过程中发现的问题及改进情况

（一）公司治理和内部控制制度问题及规范情况

辅导对象已经建立较为完整的公司治理与内部控制制度，但仍存在提升和优化空间。辅导工作小组及其他中介机构通过前期尽职调查及辅导工作，对公司治理及内控制度建设及实施中存在的问题提出了相关建议。

辅导期内，辅导对象积极配合各项辅导工作，为辅导工作小

组及其他中介机构提供所需资料，参与访谈、辅导培训、中介机构协调会等活动，就上市准备过程中存在的疑问与辅导机构主动沟通，寻求解决方案及进一步完善措施。辅导对象已经落实相关内控制度的改进与执行建议，其治理制度及内控制度已较为完善。

（二）募集资金投向问题及规范情况

为明确募集资金投资项目，辅导机构在结合辅导对象中长期发展规划的基础上，与辅导对象管理层就拟定的募集资金投资计划进行了充分研究、多次专项讨论，最终确定了符合现有业务基础的切实可行的募集资金投向，并对项目必要性、可行性和经济效益等进行了详细论证。

三、辅导工作效果

（一）辅导机构辅导计划和实施方案的执行情况

辅导期内，辅导机构辅导工作小组成员会同辅导对象聘请的律师、会计师等专业人士对辅导对象的董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）和实际控制人进行了集中学习辅导，对接受辅导的人员进行了系统、全面的法律法规知识、证券市场知识辅导培训，及时解答接受辅导的人员在培训过程中提出的疑问。整个辅导过程中，辅导对象给予了积极的配合，保证了整个辅导工作的顺利有序，达到了预期的效果。

本次辅导，辅导机构及其他中介机构严格按照有关法律法规的要求，做到了勤勉尽责，诚实信用，如期完成了各项辅导工作，取得了良好的辅导效果。

（二）规范公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度情况

一是公司治理结构方面：辅导对象建立健全了符合上市公司要求的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会能够按照相关法律、行政法规、规章、规范性文件以及《公司章程》等法律规则及制度赋予的职权独立规范运作、履行各自的权利并承担相关义务。公司的管理层遵守《公司法》、《公司章程》及《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关制度的要求行使职权。

二是会计基础工作方面：辅导对象设置了专门会计机构、配备专业的会计人员、制定了各项会计制度。辅导对象的会计师就其最近三年财务会计报告出具了无保留意见的审计报告。

三是内部控制制度方面：为保证日常业务有序进行和持续发展，结合行业特性、自身特点及以往的运营管理经验，制定涵盖人事与财务、营销与售后、生产与研发、采购与销售等各个具体方面的管理制度，确保公司各项工作都有章可循，风险可控，规范运行。辅导对象的会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

（三）辅导对象的相关人员掌握证券市场制度规则情况

根据辅导计划，辅导机构督促辅导对象的董事、监事和高级管理人员、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）和实际控制人等人员进行系统的法规知识、证券市场制度规则培训，使其全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，知悉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、自律意识和法制意识。

通过多次辅导培训及相关人员组织自学，截至目前，辅导对象的相关人员已掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规

则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任、义务以及法律后果。

（四）辅导对象及其相关人员了解证券市场概况情况

根据辅导计划，辅导机构督促辅导对象的董事、监事和高级管理人员、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）和实际控制人等人员进行系统的资本市场概况知识培训，并提供了相关资料，使其全面了解多层次资本市场各板块的特点和属性、全面掌握和知悉拟上市板块的定位和相关监管要求。

截至本辅导情况报告出具日，辅导对象的相关人员已充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，掌握拟上市板块的定位和相关监管要求情况。

四、结论

经辅导，本公司认为，辅导对象具备成为上市公司应有的公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度，充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性；辅导对象及其董事、监事、高级管理人员、持有百分之五以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）已全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立了进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

(本页无正文，为关于中圣科技(江苏)股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导情况报告之辅导机构签章页)

全部辅导人员签名:

刘荃

刘荃

李吉喆

李吉喆

张啸天

张啸天

彭晓湘

彭晓湘

陈泉泉

陈泉泉

聂致远

聂致远

张瑞阳

张瑞阳

陶家鹏

陶家鹏

陈晔

陈晔

张臣

张臣

周伟宏

周伟宏

中国国际金融股份有限公司(签章)



2022年5月12日