

关于杭州中欣晶圆半导体股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案报告

一、公司基本情况

辅导对象	杭州中欣晶圆半导体股份有限公司		
成立日期	2017年9月28日		
注册资本	503,225.6776万元	法定代表人	贺贤汉
注册地址	浙江省杭州市钱塘新区东垦路888号		
控股股东及持股比例	Ferrotec Holdings Corporation, 通过持有杭州大和热磁电子有限公司、上海申和热磁电子有限公司100%股权间接持有杭州中欣晶圆半导体股份有限公司23.05%的股份		
行业分类	计算机、通信和其他电子设备制造业, 分类代码为C39	在其他交易场所(申请)挂牌或上市的情况	无
备注	不适用		

二、辅导相关信息

辅导协议签署时间	2021年10月14日
辅导机构	海通证券股份有限公司
律师事务所	国浩律师(杭州)事务所
会计师事务所	天健会计师事务所(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
2021年10月-2021年11月	1、布置辅导工作任务。 2、法律法规培训。 3、公司设立和演变的合法性。	(一)讲解《证券发行上市保荐业务管理办法》、辅导的计划安排。指导公司有关人员制定学习计划。 (二)讲解《公司法》、《证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法(试行)》、《上海证券交易所	李凌、王来柱、席华、丁相宁、张力

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
	<p>4、公司人事、财务、资产独立完整性。</p> <p>5、公司关联关系处理。</p> <p>6、依法缴纳税金。</p> <p>7、大股东及公司董事监事高管人员持股规范。</p>	<p>科创板股票发行上市审核规则》、《会计法》、《企业会计准则》及《刑法》相关内容。</p> <p>(三)公司的设立和演变辅导要点： 1、《公司法》和《公司登记管理条例》中有关公司设立的条款；2、公司改制和重组是否侵害原股东和债权人利益；3、发起人投入资产的证明，是否履行所有权转移手续；4、分公司和子公司的设立；5、有限责任公司变更为股份有限公司情况。</p> <p>(四)关联方、关联方关系及关联交易的定义和界定标准：1、如何控制与母公司、与子公司、与合营企业、与联营企业的交易；2、明确应披露的内容——关联方关系的披露及关联交易的披露。</p> <p>(五)税法、税收政策和公司的纳税情况。</p> <p>(六)会计实务重点及难点的辅导，具体内容有：1、现金流量表；2、资产负债表日后事项；3、债务重组；4、投资；5、合并会计报表等。</p> <p>(七)讲解《公司法》、《证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》和《上市公司章程指引》对持股5%以上股东及公司董事监事高管人员持股变动的规定。</p> <p>(八)根据确定的整改方案，实施跟踪辅导和重点辅导。</p>	
<p>2021年11月-2021年12月</p>	<p>1、公司章程。</p> <p>2、建立健全公司决策制度，股东大会、董事会和监事会的运行。</p> <p>3、公司经理及其他高级管理人员的工作制度。</p> <p>4、信息披露制度。5、会计实务的重点难点，</p>	<p>(一)《公司章程》应包含《公司法》所要求全部内容，不得与现行的法律、法规和政策相抵触。重点讲解《上市公司章程指引》。</p> <p>(二)股东大会制度及其运行，须重点关注股东的权利，特别是中小股东的权利；董事会制度及其运行，须重点关注董事的资格和董事的诚信、勤勉义务及董事长和董事会秘书职责；监事会制度及其运行，须重点关注监事会的人员组成和职权，明确监事会的议事方式、表决程序和监督程序。</p>	<p>李凌、王来柱、席华、丁相宁、张力</p>

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
	<p>中报年报的编制。</p> <p>6、上市公司运作案例。</p> <p>7、讨论确定公司整改方案。</p>	<p>(三) 公司经理及其他高级管理人员的工作制度。须重点关注：1、经营管理机构的组成、职权和议事规则；2、经理的任职资格、诚信勤勉义务和离职审计。</p> <p>(四) 信息披露注意事项：1、讲解有关信息披露的法规。除《公司法》、《证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法(试行)》、《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》有关条款之外，还有《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等；2、重点关注应该公开披露的可能影响公司股票价格的重大事件。如公司订立重要合同、公司的经营政策或者经营项目发生重大变化、公司重大投资行为、重大债务到期违约、重大亏损、新的法规、法令对生产经营影响、董事(含独立董事)或者三分之一以上的监事提出辞职或者发生变动、持有公司5%以上股份的股东或者实际控制人持股情况或者控制公司的情况发生或者拟发生较大变化、董事会就公司发行新股、可转换公司债券或者其他再融资方案形成相关决议、对公司的重大诉讼、董事监事高级管理人员持股情况及变化、公司进入清算、破产状态和收购兼并等。</p> <p>(五) 中报和年报编制专题讲座。</p> <p>(六) 上市公司案例讲解。</p> <p>(七) 根据确定的整改方案，实施跟踪辅导和重点辅导。</p>	
2022年1月-2022年4月	<p>1、辅导总结会。</p> <p>2、准备填写《股票发行上市辅导总结报告》。</p> <p>3、完善辅导工作底稿。</p> <p>4、讨论确定公司整改方案并申请辅导验收。</p>	<p>(一) 总结辅导工作，提出仍须改进的事项。</p> <p>(二) 针对《股票发行上市辅导总结报告》的事项，进行说明和确认。</p> <p>(三) 完善辅导工作底稿，以存档备查。</p> <p>(四) 根据对上报中国证监会派出机构的《股票发行上市辅导总结报告》的评估情况，讨论和确定整改</p>	李凌、王来柱、席华、丁相宁、张力

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
		方案。并根据确定的整改方案，实施最后一次跟踪辅导和重点辅导。	

(本页无正文，为《关于杭州中欣晶圆半导体股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案报告》之辅导机构签章页)

海通证券股份有限公司 (签章)



2021年10月14日