

# 中信证券股份有限公司文件

资证投字[2021]1901号

---

## 关于有研半导体硅材料股份公司首次公开发行股票 并在科创板上市辅导工作进展情况报告（第二期）

有研半导体硅材料股份公司（以下简称“有研硅”、“公司”、“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并在科创板上市。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2020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《有研半导体硅材料股份公司与中信证券股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股（A股）并上市之辅导协议》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

辅导机构：中信证券股份有限公司

辅导工作小组成员：陈焱、石建华、张欢、肖尧、李骥尧、李钦佩、金浩、唐于婷、于棚土、胡清彦。

参与辅导工作的其他中介机构及人员：

北京德恒律师事务所：孙艳利、黄卓颖、赵明宝。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）：余慧心、郭成专、刘婧媛。

## （二）辅导时间及方式

本期辅导期间为 2021 年 9 月 1 日至 2021 年 10 月 15 日。本辅导期内，中信证券辅导工作小组与有研硅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，辅导工作小组工作人员和其他中介机构亦保持着紧密配合，采用多种方式开展本期辅导工作，包括但不限于：

1、持续跟进公司规范运作情况，查阅并收集公司法律、财务、业务等方面资料；

2、对于辅导中发现的疑难问题，辅导机构协同律师、会计师加以论证并提出建议，促进予以解决；

3、对公司截至目前的财务业绩情况进行跟踪调查；

4、就内控规范、关联交易、公司治理和规范运作等内容整理了辅导资料并发送辅导对象学习。

## （三）辅导的主要内容

1、继续向有研硅被辅导人员下发了相关学习资料，督促被辅导人员进行法规知识学习，帮助其学习科创板发行上市有关法律、法规和规则，理解作为科创板公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

## 2、开展全面尽职调查工作

准备全面及各专项尽职调查清单，开展尽职调查工作，更为系统、深入地了解公司的基本情况和业务发展情况，全面收集公司设立、历史沿革、股东情况、业务技术、行业发展、同业竞争与关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、组织机构及内部控制、财务会计、募集资金运用等方面的基础材料。

## 3、通过访谈了解公司的经营情况及未来发展规划

通过访谈公司相关管理人员、销售人员、采购人员等，直接了解公司基本情况、商业模式、前景及公司的经营情况。同时，辅导机构督促有研硅形成明确的业务发展目标和未来发展计划。

## 4、召开中介机构协调会

本辅导期内，中信证券根据实际需要召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决公司尚需规范的主要问题，督促公司从各方面规范运作，并取得了较好效果。

## 5、开展财务核查及分析工作

对公司开展财务核查工作，就银行存款、往来科目及报告期销售、采购额进行核查，同时围绕销售、采购、资金管理 etc 流程执行穿行测试及内控测试，并就包括收入、成本、期间费用等重点科目进行抽凭复核，一方面了解公司重点经营流程并验证控制点是否得到有效执行，另一方面关注公司财务数据可靠性及合理性。

## 6、在辅导过程中，中信证券及其他专业服务机构与有研硅

相关人员保持密切沟通，对辅导工作中出现的具体问题及时协助解决，督促有研硅严格按照公司章程以及股东大会、董事会、监事会议事规则履行相关程序。

## 二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

### （一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

第一期辅导中，有研硅募投项目尚未取得环评手续，公司在近期已取得环评手续，确保募投项目合规性。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

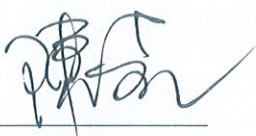
经过前期的辅导工作，公司已经在内部较好地建立并完善了公司治理及内部控制机制，能够做到规范、独立运行，科创板上市的相关准备工作也在开展中。综合来看，公司已逐步完善了内部控制及公司治理相关制度的建设，中信证券拟督促公司遵照执行相关内控规章、制度，帮助公司持续提升治理和管理水平，提高内控管理效率。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组成员为陈焱、石建华、张欢、肖尧、李骥尧、李钦佩、金浩、唐于婷、于棚土、胡清彦。中信证券辅导工作小组成员将按照有关规定和辅导协议约定，通过日常辅导、业务辅导等方式，规范企业内部控制，解决其他仍存在的问题，按照计划开展辅导工作。

(本页无正文,为《关于有研半导体硅材料股份公司首次公开发行股票并在科创板上市辅导工作进展情况报告(第二期)》之辅导机构签章页)

中信证券有研半导体硅材料股份公司辅导工作小组:(成员签名)



陈焱



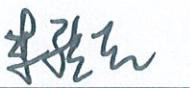
石建华



张欢



肖尧




李骥尧



李钦佩



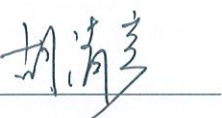
金浩



唐于婷



于栩土



胡清彦

中信证券股份有限公司(签章)



2021年10月15日