

关于麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司 首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告（第一期）

麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“麦加芯彩”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。瑞银证券有限责任公司（以下简称“辅导机构”、“瑞银证券”）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《麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司与瑞银证券有限责任公司关于首次公开发行人民币普通股（A股）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

本辅导期间，为了提高辅导质量，更好地履行辅导机构的职责，瑞银证券新增王依诺为辅导工作小组成员。本次辅导期间辅导小组工作成员名单如下：孙利军、李鹏、张志海、崔健民、顾承宗、王欣宇、宫乾、缪溪、王依诺、马腾起、董俊共 11 位。其中，孙利军担任辅导工作小组组长。除上述变化外，本次辅导小组工作成员无其他变动。

截至本进展报告签署日，上述辅导工作小组成员均为瑞银证券正式员工，均已取得证券从业资格，具备相关法律、会计等必

备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

本次新增辅导人员王依诺的简历如下：

王依诺女士，金融学硕士，证券从业资格证编号：S1460118080005，现任瑞银证券全球投资银行部副董事。王依诺女士曾作为核心成员完成的项目包括：前沿生物科创板 IPO、中能股份非公开发行等项目。

（二）辅导时间及方式

瑞银证券于 2022 年 1 月 7 日向中国证券监督管理委员会上海监管局提交辅导备案并于 2022 年 1 月 11 日获得辅导备案受理。本辅导期间为上海证监局辅导备案受理日至 2022 年第一季度末。

针对辅导对象实际情况，瑞银证券根据辅导计划，采用对被辅导对象进行集中授课、组织自学、查阅公司资料、实地走访、召开专题会议、召开中介协调会、对公司管理层与相关部门负责人进行访谈等方式开展辅导工作，会同发行人会计师、发行人律师与辅导对象积极交流沟通，了解相关情况并提出整改建议。

（三）辅导的主要内容

结合辅导对象基本情况与辅导计划，本辅导期间开展的辅导工作主要内容如下：

1、通过实地考察、专项尽职调查、查阅相关资料、访谈相关人员、对比同行业公司等方式，对公司历史沿革、合法合规、内控管理、业务模式、财务核算等方面进行初步尽职调查，并组织中介协调会进行沟通，梳理公司重点待解决问题，形成辅导方

案；

2、对辅导对象的董事、监事、高级管理人员、持有5%及以上股份的股东或其法定代表人和实际控制人开展集中授课，内容涵盖《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规、规则的学习和培训，发行上市、规范运作的法律法规和规则，信息披露和履行承诺等方面的责任和义务；

3、针对发行人历史股权变动、会计核算等方面的关键问题开展了专题讨论，形成了相应的整改方案；

4、督促公司健全公司法人治理结构及其运行机制；

5、核查了公司在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面的合法有效性，产权关系的明确性，股权结构的合规性等内容；

6、督促公司实现独立运营，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；

7、核查了公司在商标、专利、土地、房屋等资产法律权属的合法合规性；

8、督促公司规范与控股股东及其他关联方的关联交易；

9、督促公司建立和完善规范的内部决策和控制制度；

10、督促公司建立健全公司财务会计制度；

11、督促公司建立健全符合上市公司要求的信息披露制度；

12、督促公司制定明确可行的业务发展规划及募投资金投向规划。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）作为

发行人会计师，北京市中伦律师事务所作为发行人律师，会同辅导机构对辅导对象开展了集中授课、尽职调查等方面的辅导工作，并召开专题会议讨论形成了一系列整改方案，较好地完成了本期辅导工作。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

麦加芯彩于 2020 年 12 月改制设立为股份有限公司以来，已经建立了内部控制的各项规章制度。在前期的辅导工作中，瑞银证券及其他证券服务机构通过对麦加芯彩主要情况进行尽职调查，结合公司的业务特点，按照上市公司的公司治理及内部规范要求对辅导对象提出相应的整改建议和解决方案，并监督公司对其进行落实。截至本进展报告签署日，辅导对象落实情况良好，已按照相关规章制度要求完善了公司治理、内部规范及内部控制制度。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

瑞银证券参考同行业募集资金规模、投向等情况，结合公司实际业务发展规划、战略目标，与辅导对象管理层召开专题会议，督促公司尽快确定募投项目。辅导对象目前正在按照募投项目规划积极推进相关审批及其他事项。

下一步，瑞银证券将与其他证券服务机构一起，继续开展包括客户供应商走访、银行流水核查、银行存款及往来函证在内的尽职调查，进一步对辅导对象进行核查、梳理，及时发现问题，并提供解决建议并监督落实。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

下一阶段辅导期间的工作小组成员为：孙利军、李鹏、张志海、崔健民、顾承宗、王欣宇、官乾、缪溪、王依诺、马腾起、董俊共 11 位，其中孙利军担任辅导工作小组组长。与本期辅导人员相比无变化。

（二）主要辅导内容

下一阶段的辅导工作主要内容如下：

1、继续根据辅导计划安排，通过集中授课、组织辅导对象自学、个别答疑、定期召开中介协调会等方式开展辅导及培训工作；

2、在前期工作的基础上，辅导机构继续对辅导对象开展全面尽职调查，跟进前期整改工作落实情况，召开中介协调会议与各项专题会议，协同发行人律师、发行人会计师等中介机构继续协商确定整改方案，并督促企业解决运作中尚未规范的问题；

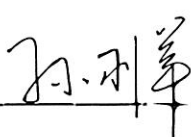
3、对辅导对象是否达到上市条件进行综合评估，协助公司做好首次公开发行股票申请的准备工作；

4、通过书面考试的形式对辅导成效进行整体评估，确保辅导授课效果，督促被辅导人员掌握首次公开发行股票相关法律法规及制度。

（以下无正文）

(本页无正文，为关于麦加芯彩新材料科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第一期）之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：




孙利军



李鹏




张志海



崔健民



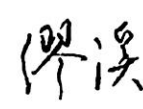
顾承宗



王欣宇




官乾




缪溪



王依诺



马腾起



董俊

瑞银证券有限责任公司（签章）

2022年4月11日

