

关于安徽希磁科技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（第二期）

安徽希磁科技股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“希磁科技”或“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。国泰君安证券股份有限公司(以下简称“国泰君安”)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《安徽希磁科技股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》(以下简称“《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

本辅导期初,国泰君安辅导工作小组成员为:杨帆、薛波、周丽涛、方亮、陈天任、张珂悦、王麒杰、陈天宇、何亚纹,其中杨帆担任辅导工作小组组长。

因上市辅导工作需要,国泰君安新指派吕迎燕参与对希磁科技的辅导工作,吕迎燕具有8年投资银行工作经验,曾参与多个IPO项目,符合辅导人员资格要求。

除上述人员变动外,本辅导期内,国泰君安辅导工作小组人员未发生其他变动。上述辅导人员均为国泰君安正式员工,均具

备证券执业资格，均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证券监督管理委员会的相关规定。

除国泰君安以外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括浙江天册律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2024 年 7 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日（以下简称“本辅导期”）。本辅导期内，国泰君安辅导工作小组主要以现场指导为主、线上指导为辅的方式，通过集中授课、文件核查、访谈、专项答疑、召开中介机构协调会等多种方式按照辅导计划对辅导对象开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、接受辅导人员变动情况

本辅导期内，由于公司董事会聘任刘晴漪为公司财务总监，因此本期辅导新增刘晴漪为接受辅导人员。

除前述变动外，接受辅导的人员无其他变化。

2、主要辅导内容

本辅导期内，国泰君安辅导工作小组按照辅导计划开展辅导工作，具体内容包括：

（1）继续开展全面尽职调查工作

本辅导期内，基于对辅导对象更加深入的了解，辅导工作小组进一步完善了尽职调查清单，并继续开展全面尽职调查工作。

辅导工作小组对公司的法律、业务、财务等各方面进行了梳理，及时与公司沟通讨论发现的重要事项或问题，每周定期更新整改清单，提出相应整改意见并督促公司落实整改。

（2）召开中介机构协调会和专题会议

本辅导期内，国泰君安协调其他中介机构，就全面尽职调查中发现的问题和事项组织公司业务和财务部门相关负责人定期召开中介机构协调会。针对辅导对象公司治理、规范运作、财务信息等方面的重要事项，国泰君安辅导工作小组及时与相关方就专题事项进行分析研究，并召开专题会议。

（3）组织开展辅导培训

本辅导期内，国泰君安辅导工作小组同浙江天册律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）组织开展了辅导培训工作，对希磁科技的董事、监事、高级管理人员及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）进行了公司治理、内部控制、信息披露等方面的培训，持续并及时向希磁科技传达资本市场的最新政策及监管态势，加深了辅导对象对发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则的理解，引导辅导对象关注最新的监管政策和规范运作要求。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，浙江天册律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为证券服务机构积极配合国泰君安对辅导对象开展辅导工作。

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

1、健全完善公司治理及内控制度

目前辅导对象的公司治理及内控制度基本完备，本辅导期内，公司正持续按照拟上市公司的要求进一步完善内部控制和业务、财务的协同工作。辅导工作小组会同律师、会计师查阅了公司的内控制度和规范性文件，并就其中尚需进一步完善的内容制作整改清单，通过专项会议等形式督促公司进行整改，及时跟进前期事项的进展和落实情况。

2、辅导对象境外子公司的审计及核查

辅导对象拥有德国全资子公司 Sensitec GmbH(以下简称“Sensitec”)，Sensitec 主营磁传感器芯片设计、晶圆制造及磁传感器产品的研发、生产和销售。国泰君安辅导工作小组牵头律师、会计师和辅导对象境外子公司团队，成立了境外核查工作小组。公司主要对接 Sensitec 的境内人员前往德国，对 Sensitec 开展了现场工作，并就 Sensitec 法律、业务、财务等方面的现场工作与国泰君安辅导工作小组、律师和会计师进行密切沟通，共同对境外子公司开展全面核查工作。后续境外核查工作小组将继续按照境内 IPO 核查要求，组织完成辅导对象境外子公司法律合规核查及财务审计工作。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、经销商穿透核查

公司采用经销为主、直销为辅的销售模式，报告期内经销模式销售收入占比较高。公司的主要经销商均已与公司合作多年，公司利用经销商的区位优势和服务优势和渠道优势，高效地开拓市场。公司经销模式销售收入占比较高，后续对于经销商穿透核查的工作量较大。

辅导工作小组将对经销商实施函证、走访等程序，并进行细节测试、进销存核查；抽取终端客户进行走访、函证、电话访谈等，确认终端销售的真实性。辅导工作小组已就经销模式相关的核查工作，与辅导对象进行充分沟通，有助于后续核查工作的有序开展。

2、辅导对象境外子公司的审计及核查

辅导对象德国全资子公司 Sensitec 的财务核查及审计工作正有序开展中，但因境内外会计准则、语言和文化差异等因素，以及境外员工离职等原因，整体进展较缓慢。辅导工作小组牵头的境外核查工作小组后续将持续开展 Sensitec 的辅导和核查工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

下一阶段的辅导人员为杨帆、薛波、周丽涛、方亮、陈天任、吕迎燕、张珂悦、王麒杰、陈天宇、何亚纹，其中杨帆担任辅导工作小组组长。

（二）主要辅导内容

根据目前辅导工作的进展，下一阶段将开展的主要辅导工作如下：

1、对前期辅导已发现的问题进行持续整改和核查，定期召开中介机构协调会和专题会议，并会同律师、会计师继续组织开展对希磁科技接受辅导人员的辅导培训工作，督促相关人员继续学习证券市场法律法规、最新监管政策和证券市场动态。

2、辅导工作小组将进一步开展尽职调查工作，对辅导对象的历史沿革、公司治理、规范运作、财务信息及业务发展等方面持续进行深入调查和梳理，并通过银行流水核查、穿行测试、底稿查验等方法持续开展核查工作。

3、推进开展辅导对象募投项目的讨论和确定。辅导工作小组将与辅导对象充分讨论公司业务发展目标 and 未来发展计划，推进公司完成募投项目的可行性分析、必要性分析等论证工作，督促公司尽快落实募集资金投向事宜。

4、辅导工作小组将持续跟踪辅导对象 2024 年度业绩情况，关注辅导对象 2024 年订单签订以及落实情况，督促辅导对象加强公司经营管理。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于安徽希磁科技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（第二期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

杨帆

杨帆

薛波

薛波

周丽涛

周丽涛

方亮

方亮

陈天任

陈天任

吕迎燕

吕迎燕

张珂悦

张珂悦

王麒杰

王麒杰

陈天宇

陈天宇

何亚纹

何亚纹

国泰君安证券股份有限公司

