

**财通证券股份有限公司**  
**关于杭州三海电子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（第三期）**

**中国证券监督管理委员会浙江监管局：**

杭州三海电子科技股份有限公司（以下简称“三海科技”、“辅导对象”、“发行人”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。财通证券股份有限公司（以下简称“财通证券”）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《杭州三海电子科技股份有限公司（作为辅导对象）与财通证券股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》（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

本辅导期间内，公司的辅导机构为财通证券、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会计师”）和北京市中伦文德律师事务所（以下简称“中伦文德律师”）。本辅导期内，辅导机构未发生变化。

财通证券作为三海科技的辅导机构，委派李俊、周志星、徐正兴、谢勇飞、吴俊杰、黄佳慧、蔡煜、陈鸿宇、王春茗、叶珍珍等组成辅导小组对公司进行辅导，李俊为本次辅导工作小组组长，上述人员均已具备相关法律、会计等必要的专业知识和技能。本阶段辅导期内，原辅导小组成员王佩明因个人工作安排原因，不再担任本期辅导人员，新增辅导人员王春茗、叶珍珍加入辅导工作小组。

### （二）辅导时间及方式

本辅导期内，辅导机构按照辅导计划如期开展辅导工作，具体情况如下：

#### 1、辅导时间

财通证券与三海科技于 2023 年 1 月 31 日签订《辅导协议》，并于 2023 年 2 月 6 日向贵局报送辅导备案登记材料，贵局于 2023 年 2 月 13 日对三海科技辅导备案材料进行网络公示，本次辅导期间为 2023 年 7 月 1 日至本报告出具日。

#### 2、辅导方式

##### （1）召开中介协调会

本辅导期内，辅导工作小组通过召开中介机构协调会及专题会议，梳理发行人项目推进及执行过程中遇到的问题并进行分析与讨论，督导公司及时解决问题并完善相关制度。

##### （2）组织自学

本辅导期内，财通证券联合中伦文德律师、中汇会计师，以组织自学等方式对接受辅导的人员进行了辅导，使辅导对象保持对资本市场最新动态的了解，熟

悉、理解并掌握证券知识及相关法律、法规，了解规范运作、信息披露和承诺履行等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识和法治意识。

### **(3) 访谈与尽调**

通过业务访谈以及收集相关资料等方式查阅并搜集公司业务、法律、财务等方面资料，收集股东调查表，梳理存在的问题。执行分析性程序，通过历年对比和同行业对比，发现存在的问题，完善分析材料，进一步核查。执行实质性程序，落实公司高管个人卡流水、销售真实性、采购真实性等的核查工作。

### **(4) 问题诊断与专题咨询**

辅导人员及其他中介机构人员就辅导中出现的问题进行个别答疑、专人衔接，就公司内部规范运作等事项进行专项沟通。根据辅导对象所处行业状况，结合辅导对象自身的优势和特点，协助辅导对象制定切实可行的发展目标和发展规划。

## **(三) 辅导的主要内容**

本阶段辅导期内，财通证券辅导工作小组根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会有关规定，按照业已制定的辅导计划和实施方案，认真对公司进行了相关辅导。结合公司的实际情况，辅导小组采用了召开中介协调会、座谈、组织自学、专业咨询等多种方式开展辅导工作，并对公司存在的问题进行了全面梳理并提出相应整改建议。本次辅导期内，辅导工作提高了发行人规范运行的意识，完善了公司治理结构，辅导计划执行情况良好。具体辅导情况如下：

### **1、关注公司的经营和合规情况**

基于公司最新业务发展情况，对公司未来的经营目标和战略规划提供相应的建议，持续关注外部经济环境变化情况对公司业务的经营发展及对公司业绩的影响，辅导公司明确核心竞争力并加大主营业务发展。同时，持续关注和进一步规范公司法人治理结构，明确股东大会、董事会、监事会及其高级管理人员的责权范围和义务，确保公司管理体系的规范运作。

### **2、开展尽职调查和财务核查**

通过访谈、询问、收集资料等方式对公司历史沿革、业务、资产、人员、财

务、内控等进行深入尽调，调查行业主要监管机构、公开信息统计数据，分析发行人行业发展历程、竞争情况、市场波动及未来发展前景，对公司高管个人卡流水进行核查，对销售循环、采购循环、资金循环进行核查并执行穿行测试，对销售、采购的真实性、截止性进行核查，提出并解决发行人财务规范性以及内部控制有效性等方面存在的问题。梳理公司现有内部控制制度，结合公司实际经营管理情况，协助公司持续完善各项内部控制制度。

### **3、辅导并提供整改建议方案**

不定期召开中介协调会，及时向其他中介机构提出尽职调查过程中发现的问题并探讨相应的整改方案，积极督促公司及时规范并完善其所存在的不足之处。

### **4、传达资本市场监管动态**

持续及时向辅导对象传达资本市场的最新监管动态，组织学习证券市场法律法规以及最新的证券市场动态等方面的资料让辅导对象对于资本市场最新政策有更加充分深入的了解。

### **5、拟定募投计划**

整理公司现有的业务技术资料，深入了解发行人生产工艺，发掘技术亮点，结合经营情况、外部经济环境和行业发展前景，协助发行人拟定募投计划。

## **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

本辅导期内，财通证券、中汇会计师和中伦文德律师作为公司的上市辅导机构，严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和贵局的有关规定，派出了经验丰富的辅导人员组成辅导小组，勤勉尽责、诚实信用地开展了全面辅导工作。

同时，本辅导期内，接受辅导对象能够按照有关规定和《辅导协议》的要求，积极参与和配合辅导机构的工作，接受辅导的人员均认真参与了学习。公司能及时反馈辅导小组的问询，并及时向辅导工作小组人员提供各项所需资料，积极配合辅导工作小组开展尽职调查工作，辅导效果良好。

## 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

发行人的董事、监事、高级管理人员对资本市场相关法律法规的了解尚待深入

发行人的董事、监事、高级管理人员在各自工作岗位上均具备较为丰富的运营管理经验，但是对于发行上市及资本市场相关的法律、法规和规则的了解需要进一步加强深入。

本阶段，财通证券、中伦文德律师和中汇会计师组织公司董事、监事、高级管理人员进行自学，了解资本市场的相关法律法规等基本知识，加深对发行上市及资本市场有关法律、法规和其他相关规则的理解，加强作为公众公司在规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务的意识，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

#### 1、发行人内控制度有待进一步完善

##### （1）存在的问题

鉴于上市公司具有更高的内控规范要求，公司仍需进一步完善并严格落实各项制度，持续提高内部控制水平和各项业务控制的执行力度。

##### （2）解决方案

辅导机构将继续积极督促公司严格落实相关制度，协助公司持续完善各项公司治理制度，建立符合上市公司要求的内部控制体系，并通过培训、发现问题并整改等方式加强公司及接受辅导人员内控意识与合规意识。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

### （一）辅导人员

下一阶段辅导期间内，公司的辅导机构为财通证券、中汇会计师和中伦文德律师。下一辅导期内，预计辅导机构不会发生变化。

财通证券作为三海科技的辅导机构，委派李俊、周志星、徐正兴、谢勇飞、吴俊杰、黄佳慧、蔡煜、陈鸿宇、王春茗、叶珍珍等组成辅导小组对公司进行辅导，李俊为本次辅导工作小组组长，上述人员均已具备相关法律、会计等必要的专业知识和技能。下一辅导期内，预计辅导人员不会发生变化。

## **（二）主要辅导内容**

下一阶段辅导小组计划根据国家有关法律法规以及中国证券监督管理委员会有关规定，根据辅导计划与实施方案，继续开展对公司的辅导工作，具体如下：

### **1、组织辅导对象学习相关法规**

继续组织辅导对象学习《首次公开发行股票注册管理办法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等相关法律法规，加深辅导人员对最新的监管政策和规范要求，为公司未来发行上市建立基础。

### **2、持续开展尽职调查**

针对公司具体情况进行工作总结，持续对发行人展开尽职调查工作，持续提高公司对财务会计规范性以及内部控制制度的重视程度，协助发行人持续建立健全内部控制制度并使其得到有效的执行。

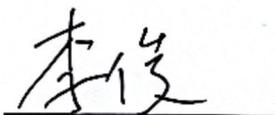
### **3、确定募投计划**

会同公司对募投项目进行规划，督促公司明确的业务发展目标和未来发展规划，确定募集资金投资方向，并持续推进募投项目可研报告的编制工作。

（以下无正文）

(本页无正文，为《财通证券股份有限公司关于杭州三海电子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(第三期)》之辅导机构签章页)

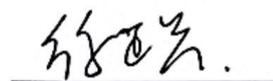
本期辅导人员签名：



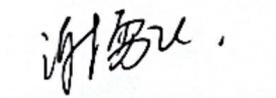
李俊



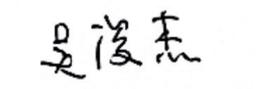
周志星



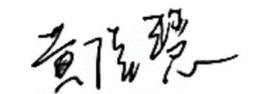
徐正兴



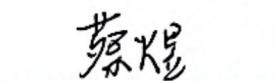
谢勇飞



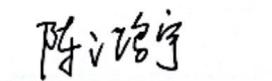
吴俊杰



黄佳慧



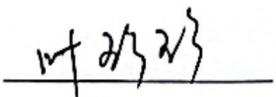
蔡煜



陈鸿宇



王春茗



叶珍珍

