

# 关于广州粤嵌通信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（第六期）

广州粤嵌通信科技股份有限公司(以下简称“粤嵌科技”、“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北京证券交易所上市。开源证券股份有限公司(以下简称“开源证券”或“辅导机构”)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《广州粤嵌通信科技股份有限公司作为辅导对象与开源证券股份有限公司作为辅导机构签订的广州粤嵌通信科技股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌之辅导协议》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

根据开源证券与粤嵌科技签订的辅导协议、制定的辅导计划以及报送的历次辅导工作进展报告,开源证券派出彭文林、阎星伯、孙鹏、王伟、钟菊花、刘娅、张良伟、陈宇航、马泽斌、吴永旺、张云、谢家乡、陈欢、刘刚、蔡传凤、冯文龙、饶芯瑜和郭丹十八名辅导人员组成辅导小组对粤嵌科技进行辅导,其中彭文林、阎星伯为项目的保荐代表人,彭文林为项目第一责任人。本期辅导人员未发生增减变化。

上述人员均具备证券从业执业资格,具备有关法律、会计等必备专业技能和知识,符合中国证监会有关要求,且均未同时担任四家以上企业的辅导工作。

## （二）辅导时间及方式

2022年4月1日至2022年6月30日期间。

本次辅导期间，开源证券辅导工作小组按照已制定的辅导机构工作计划及实施方案，结合公司实际情况，开展如下工作：以跟踪和落实前期辅导重点事项为主线，通过召开中介协调会、文件查阅、现场沟通访谈等多种核查程序了解公司财务、公司治理、业务流程以及内部控制等方面的情况；进一步讨论公司须改进事项，督促企业落实整改方案；帮助辅导对象及时了解证券监管部门有关政策动向。

## （三）辅导的主要内容

本期辅导工作的具体内容主要如下：

1. 督促公司严格执行相关内控制度，严格按照企业会计准则及相关制度要求进行财务核算，夯实财务核算基础，进一步规范会计处理，确保财务核算能准确反映公司业务实质。

2. 针对尽职调查中发现的问题，辅导机构组织中介机构会议，共同讨论公司存在的问题及整改方案，督促公司严格按照上市要求进行整改规范。

3. 及时传递资本市场发行与审核动态的信息，并督促辅导对象对于证券市场基础知识、公司规范治理、内部控制制度等内容进行自学，以使接受辅导人员及时了解资本市场新变化和国内监管要求。

本辅导期内，开源证券辅导工作小组能够严格按照有关规定和辅导协议开展各项具体辅导工作，工作态度严谨、认真，能够做到勤勉尽责，辅导工作获得了辅导对象以及参与辅导的其他中介机构的认可。

## 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. 公司内部控制制度完善

公司已建立了相对健全的内控制度并严格执行，但仍存在优化和提升空间。前期辅导工作中，辅导机构与会计师对公司内控制度进行了系统的梳理，充分、深入了解公司内控制度的执行情况，结合公司实际经营管理情况，协助公司持续完善内控体系建设，督促公司严格执行相关制度、持续优化内控水平。同时，辅导机构及会计师有针对性的对接受辅导人员开展内控方面的辅导培训，进一步强化了公司管理层规范经营意识。

### 2. 会计师差错所涉相关事项的进一步规范

在对公司财务数据审计过程中，公司对 2019 年、2020 年会计差错事项进行追溯调整，该情形均已在 2021 年年度报告披露时更正。辅导人员督促公司在财务管理方面进一步采取有效措施，加强财务核算工作，确保财务管理工作质量。公司已经采取措施，在存货、各业务运营管理过程中，进一步细化和电子化流程，提升财务核算的准确性、及时性。

3. 持续对接受辅导人员进行培训，重点讲解公司治理、规范运作、信息披露等法规和规则，要求公司在日常经营中将公司治理和规范运作的要求进一步予以贯彻落实。

## （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

本辅导期内，辅导机构对公司进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与公司、相关中介机构进行沟通，提出了相应的建议，公司积极配合解决存在的问题。

1. 持续对公司经营和财务状况进行核查。本辅导期内，辅导工作小组协调会计师、律师，对公司经营和财务状况进行更深入的核查，

主要核查内容包括了解行业最新政策、以访谈结合公开信息查询的方式对股东和关联方及其可能涉及的关联交易进行核查、持续执行资金流水核查、开展主要客户供应商走访、分析公司财务数据等。

2. 辅导工作小组、会计师与公司进行持续沟通，通过对公司业务、财务的不断理解，帮助公司梳理业务及财务，形成严格的业务、财务数据对应关系。

3. 明确公司的业务发展战略规划，辅导工作小组针对公司业务发展和规划事项，与核心高管人员进行了沟通，并结合行业发展情况、公司发展阶段，分析公司的战略定位及发展思路是否符合行业未来趋势，协助公司进一步完善公司未来业务发展规划，明确公司的业务发展战略、目标，制定具体计划及实施方案。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导人员仍然为：彭文林、阎星伯、孙鹏、王伟、钟菊花、刘娅、张良伟、陈宇航、马泽斌、吴永旺、张云、谢家乡、陈欢、刘刚、蔡传凤、冯文龙、饶芯瑜和郭丹，上述人员构成辅导小组按照相关法律法规及业务规则对辅导对象进行辅导，具体的工作安排是：

结合辅导计划和实施方案，下一阶段辅导工作的总体目标是督促企业良好治理体系的运行；督促企业董事、监事、高级管理人员及主要股东等相关人员全面理解股票公开发行的有关法律法规、证券市场规范运作要求。

保荐机构将进一步督促辅导对象完善内控制度的有效运行、协助并督促公司在一定时间内落实整改方案，知悉信息披露、履行承诺、保护投资者等方面的义务以及违法违规行为的法律责任，对公开发行

并上市过程中涉及的信息披露规则和程序进行培训。

(以下无正文)

(本页无正文,为《关于广州粤嵌通信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(第六期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

彭文林

彭文林

阎星伯

阎星伯

孙鹏

孙鹏

刘刚

刘刚

王伟

王伟

蔡传凤

蔡传凤

吴永旺

吴永旺

郭丹

郭丹

刘娅

刘娅

陈宇航

陈宇航

张良伟

张良伟

张云

张云

马泽斌

马泽斌

谢家乡

谢家乡

陈欢

陈欢

冯文龙

冯文龙

饶芯瑜

饶芯瑜

钟菊花

钟菊花

开源证券股份有限公司(签章)

2022年7月13日

