

# 华泰联合证券有限责任公司关于河南仕佳光子科技股份有限公司

## 2021 年度持续督导现场检查报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为河南仕佳光子科技股份有限公司（以下简称“仕佳光子”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，担任仕佳光子首次公开发行股票持续督导的保荐机构，现将本次现场检查情况报告如下：

### 一、本次现场检查的基本情况

项目组对仕佳光子的公司治理和内部控制情况、三会运作情况、信息披露情况、独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资情况以及经营状况等事项进行了现场检查。

### 二、对现场检查事项逐项发表的意见

#### （一）公司治理和内部控制情况、三会运作情况

项目组查阅了仕佳光子的公司章程、股东大会、董事会和监事会的议事规则以及其他的内部控制制度；查阅了股东大会、董事会和监事会的相关会议记录等，核对公司相关公告等，重点对公司董事会延期换届及控股股东股权结构变动事项进行了关注，了解其原因并及时跟进进展情况，了解董事、高级管理人员变更情况并关注其对公司治理、内部控制的影响。

经核查，保荐机构认为：公司建立了较为完善的公司治理和内部控制制度，相关制度基本得到有效执行，公司的董事、监事和高级管理人员能够按照相关议事规则履行职责，同时能够按照《公司法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》的要求履行职责。仕佳光子公司治理、内部控制和三会运作情况良好。

#### （二）信息披露情况

项目组查阅了公司公告以及相关的信息披露文件，重点关注上市公司已披露的公告与实际情况是否一致、披露内容是否完整；针对公司控股股东被起诉要求解散事项，项目组重点关注上市公司信息披露的是否及时准确，是否充分提示风险，并对该事项产生

的背景、影响等进行核查。

经核查，保荐机构认为：公司已披露的公告与实际情况一致，信息披露不存在应予披露而未披露的重大事项，符合公司信息披露管理制度和上海证券交易所的相关规定。

### （三）公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

项目组查阅了内部控制制度文件、相关会议记录及公告，查阅了公司及各子公司与关联方往来的账务情况。

经核查，保荐机构认为：公司不存在关联方违规占用公司资金的情形，公司资产完整，人员、机构、业务、财务保持独立。

### （四）募集资金使用情况

项目组查阅了公司募集资金三方监管协议、银行对账单等相关资料；核查与募集资金使用相关的会议记录及公告。

经核查，保荐机构认为：公司募集资金均存放于募集资金专户，并已分别与保荐机构以及专户银行签署了募集资金三方/四方监管协议。公司募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形，也不存在未经履行审议程序擅自变更募集资金用途的情形。公司不存在其他违反《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的情形。

### （五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

项目组查阅了公司相关制度、三会决议和信息披露文件，与公司相关人员沟通交流，了解公司关于关联交易、对外担保、重大对外投资的情况。

经核查，保荐机构认为：公司已按照相关制度对关联交易、对外担保和对外投资进行了规范；公司在关联交易、对外担保、重大对外投资方面不存在重大的违法违规和损害中小股东利益的情况。

### （六）经营状况

项目组查阅了相关行业信息、公司的经营业绩情况，与公司相关管理人员进行沟通，了解近期公司主营业务所属行业及市场变化情况。2021年上半年，受到行业竞争加剧以及公司持续加大研发投入等原因影响，在收入保持增长的同时，公司毛利率同比下滑，

经营业绩出现较大幅度的下降。针对此事项，项目组通过对公司进行现场检查，与高管进行沟通，查阅相关财务资料等方式，了解业绩下滑的主要原因，分析对公司后续经营业绩的影响。

经核查，保荐机构认为：尽管受到多种因素影响，2021年上半年公司经营业绩较去年同期下滑，但公司已采取各项措施积极应对，2021年三季度经营业绩呈现明显好转。总体上看，公司经营环境未发生实质性的重大不利变化，生产经营活动正常。

#### （七）其他应予以现场检查的事项

项目组针对公司持股5%以上主要股东的减持事项进行了重点核查，查阅了相关股东拟进行减持的告知函，同时对其进行了访谈，了解减持的具体原因，核查是否存在应披露而未披露的事项，与其核实限售承诺的履行情况。

经核查，保荐机构认为：本持续督导期间，公司股东已严格履行了限售承诺。

### 三、上市公司应注意的事项及建议

保荐机构提请公司严格按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和适用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关法律法规，合理安排募集资金使用，有序推进募投项目的建设及实施。同时，建议公司董事、监事、高级管理人员和相关人员根据上海证券交易所及财政部推出的法律法规及企业会计准则，继续积极组织学习，不断完善上市公司治理结构，持续关注公司经营情况及业绩情况。

### 四、是否存在应向中国证监会和上海证券交易所报告的事项

公司严格按照证券监管部门的相关规定进行信息披露活动，依法公开对外发布各类定期报告及临时报告，确保各项重大信息的披露真实、准确、完整、及时、有效，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本核查期间，公司不存在《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等相关规则规定应向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

### 五、上市公司及其他中介机构的配合情况

在本年度现场检查工作中，公司积极提供所需文件资料，安排检查人员与公司相关

人员沟通以及实地调研，为保荐机构现场检查工作提供便利。

## 六、本次现场检查的结论

经本年度现场检查，保荐机构认为：仕佳光子的公司治理和内部控制的制度得到有效执行，三会运作情况良好；公司在信息披露、募集资金使用、独立性、关联交易、对外担保等重大方面符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规及其它规范性文件的相关要求。

