

**第一创业证券承销保荐有限责任公司**  
**关于四川观想科技股份有限公司**  
**首次公开发行股票并在创业板上市辅导总结工作**  
**报告**

中国证券监督管理委员会四川监管局：

四川观想科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“观想科技”、“发行人”）系由四川观想电子科技有限公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司。

第一创业证券承销保荐有限责任公司（以下简称“一创投行”或“辅导机构”或“我公司”）与观想科技于 2020 年 3 月签署了辅导协议。2020 年 3 月 11 日，一创投行正式向贵局报送了辅导备案登记材料，后获得受理。辅导工作展开以来，一创投行根据《证券发行上市保荐业务管理办法》及创业板相关法律、法规、规范性文件的要求，结合观想科技的实际情况，采用集中培训、案例分析、专题研讨、组织自学的方式对观想科技进行了认真细致的辅导，并于 2020 年 6 月 11 日向贵局报送了辅导工作的中期进展情况报告。

目前辅导工作已经结束，现将辅导工作情况总结报告如下：

**一、辅导经过**

辅导期内，我公司严格按照《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，对辅导对象进行了详尽、深入的尽职调查，组织辅导对象进行相关法律法规的学习，最后对整个辅导过程的效果进行验收。辅导

各阶段主要工作如下：

### **（一）辅导前期：尽职调查期**

辅导前期，我公司根据《证券发行上市保荐业务管理办法》和《保荐人尽职调查工作准则》的有关要求，综合采用实地考察、专项调查、查阅有关文件资料、专题研讨分析以及与接受辅导人员面谈等方式完成了包括对其历史沿革、关联方及关联交易、业务与技术、财务状况等方面的深入调查及了解。

针对尽职调查的结果，一创投行对会计师事务所、律师事务所等中介机构的辅导工作进行了协调和统一安排，制定了切实可行的解决方案，通过定期例会、案例分析等方式，会同会计师、律师进行了讨论沟通，协助公司着手解决。

### **（二）辅导中期：培训整改期**

辅导中期，一创投行辅导工作小组按照《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，在大信会计师事务所（特殊普通合伙）和国浩律师（上海）事务所的协助下，对辅导对象进行集中辅导培训。在辅导期间，我公司重点关注并跟进的问题包括以下几个方面：督促辅导对象进行全面的法规知识学习；督促公司按照有关规定修改制定符合上市公司要求的各项章程制度，协助公司进一步建立健全法人治理结构；辅导小组协助公司对新增战略投资者进入的可行性及战略投资者需履行的股份锁定等要求作出判断；督促公司建立规范、合理的内部管理控制制度；督促公司做到业务、资产、人员、财务、机构的独立完整，确保不存在影响公司独立性的其他情形；核查资产权属情况，

核查商标、专利、软件著作权等是否存在纠纷或潜在纠纷；详细了解公司财务核算模式，会计控制节点，对其科学性、合理性以及执行的有效性作出判断，结合证监会公开的审核信息和财务核查重点，向辅导对象讲解在会计核算和信息披露需要重点关注的事项；确定募集资金投资项目，充分论证募投项目的必要性及可行性。

### **（三）辅导后期：评估验收期**

辅导后期，我公司辅导小组对辅导成效进行整体评估，考察辅导对象对证券相关法规和证券知识的掌握程度，并针对性地对薄弱环节重点辅导；督促发行人解决运作中尚未规范的问题，并做好首次公开发行股票申请文件的准备工作。

经过对观想科技从法人治理结构、管理体系、内部控制制度、主营业务定位、发展规划等方面的反复辅导、调研与考察之后，我认为本次辅导目的已经达到，可以按照有关要求出具辅导工作总结报告并向贵局提出辅导验收申请。

## **二、辅导工作小组的组成及辅导人员情况**

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》有关规定，我公司成立了专门的辅导工作小组具体负责观想科技本次辅导的各相关工作，辅导小组成员为：李军伟、李志杰、黄玉玲、唐羚譞、尹航、范本源、杜榕林、蔡露茜、林伊彤，其中李军伟、李志杰、尹航、范本源为保荐代表人。辅导工作小组全体成员已取得证券从业资格证，具备有关法律、会计等必备的专业知识技能且均未同时担任四家以上企业的上市辅导工作，符合中国证监会有关要求。此外，参与辅导工作的机构

还有大信会计师事务所（特殊普通合伙）、国浩律师（上海）事务所。

### 三、接受辅导人员情况

在辅导过程中，接受辅导的人员包括发行人董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的主要股东等。

### 四、辅导的主要内容、辅导计划和辅导方案的执行情况

#### （一）辅导的主要内容

根据观想科技的实际情况及有关法律法规的要求，本次辅导主要内容包括但不限于以下各方面：

1. 核查观想科技在公司设立、历次增资、历次股权转让等方面的合规性，判断实际控制人是否发生重大变化；核查历史沿革中资产评估、资本验证等方面是否合法合规，产权关系是否明晰，判断是否存在出资不实、虚假出资等情形。

2. 核查发行人的独立性及资产权属情况，商标、专利等是否存在纠纷或潜在纠纷；督促观想科技保持独立运营，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。

3. 核查发行人与控股股东及实际控制人或其控制的其他企业之间是否存在同业竞争的情形，督促公司规范与控股股东及其他关联方的关系。

4. 核查董监高的任职是否符合相关法律法规的要求，查阅公司三会文件，核查公司机构设置合理性，督促公司进一步规范、健全法人治理结构。

5. 核查发行人会计基础工作规范情况，督促发行人建立健全公司财务会计管理体系，加强内部控制建设，杜绝会计虚假。

6. 就本次募投项目安排的合理性进行交流分析，督促发行人形成明确的业务发展目标和未来发展规划，安排必要可行的募集资金投资项目及做好项目的可行性研究分析。

7. 对公司是否达到股票在深圳证券交易所创业板发行上市条件进行综合评估，协助公司开展首次公开发行股票并在创业板上市申请的准备工作。

8. 由一创投行与观想科技根据法律法规确定并以书面确认的其他内容。

## **（二）辅导计划和辅导方案的执行情况**

一创投行辅导小组在对观想科技进行过全面、彻底的摸底调查之后，有针对性地准备了辅导资料；进入辅导期后，在辅导过程中又根据辅导计划的安排，通过集中培训、案例分析、专题研讨、组织自学的方式，就观想科技存在的具体问题进行深入的调查和诊断，及时的对存在的问题采取合法有效的措施加以解决；辅导期间，我公司针对观想科技在公司治理规范运作、财务内控情况、同业竞争情况、关联关系、资产及资质合规、募投项目情况等方面予以充分关注，并提出了相应的建议；最后阶段的辅导工作则重点着力于准备辅导验收材料，组织辅导对象进行考试，督促公司做好前期提出的整改方案执行总结工作。

## **五、观想科技配合辅导工作情况以及辅导协议履行情况**

### （一）观想科技配合辅导工作情况

辅导过程中，观想科技有关人员积极和我公司辅导小组成员配合密切，使得辅导小组的辅导工作进展顺利。在辅导期间，观想科技能够及时、准确、完整地向公司提供真实的资料，就公司规范经营方面存在的问题主动向辅导人员提出咨询，对我公司提出的整改意见和建议，能够积极采纳，并配合落实整改措施，保证了辅导小组工作的顺利进行，达到了预期的辅导目的。

在辅导期内，观想科技为辅导机构提供了固定的办公场所和必要的办公设备，积极配合辅导机构的工作。在辅导期间，观想科技又安排了专门的培训场所和时间，通知有关人员准时参加，并详细记录每次参加培训人员的出勤情况，保证全体董事、监事及所有辅导对象均能按时参加培训；对因工作原因确实无法参与集中培训的辅导对象，由公司董事会秘书负责将有关培训资料转交本人，督促其展开自学。观想科技全体参加辅导的人员积极性高，学习期间态度认真，辅导考试成绩优秀。

### （二）辅导协议履行情况

在辅导过程中，一创投行本着勤勉尽责、诚实信用的原则，按照《辅导协议》的约定，为观想科技辅导工作组建了经验丰富的辅导工作小组，并制定了周密的辅导计划和实施方案。辅导工作小组成员在辅导期间自始至终参与辅导工作的开展，督促公司进行规范运作；对公司提出的有关问题进行解答；按照首次公开发行股票并上市的要求对公司提出整改建议并督促实施，认真履行了辅导职责，并履行了有

关保密责任条款。

观想科技积极配合一创投行及各中介机构的辅导工作，按照一创投行及各中介机构的要求提供了尽职调查所需要的有关文件资料，积极配合辅导机构安排辅导授课培训，对辅导机构提出的整改建议认真组织落实。双方签订的《辅导协议》得到了严格的执行。

## 六、辅导对象尚存在的问题及辅导效果的自我评估结论

观想科技基本按照《公司法》、《证券法》等国家有关法律、法规的规定和证券监管部门的有关要求，初步建立了法人治理结构框架和内部控制制度的主要制度，并能使之比较有效地运行；发行人运行基本规范，董事会、监事会均能按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效运作；发行人已经做到了人员、财务、资产、机构、业务的独立完整；公司董事、监事和高级管理人员具有较强的法制观念和诚信意识；未发现发行人存在不宜发行上市事宜。

经过切实有效的辅导，我认为：观想科技的辅导工作效果良好，规范运行情况良好，已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法规范运行和履行职责。公司已经达到了辅导工作的预期目标，因此，观想科技已具备了向深圳证券交易所报送创业板股票发行申请的资格。

## 七、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

在本次辅导过程中，我公司辅导人员能够按照有关法律、法规和

规则的要求，勤勉尽责，切实做好辅导工作。我公司已按照《保荐人尽职调查工作准则》的要求对辅导对象的意见与建议及时以口头和书面的方式进行反馈；同时，我公司在尽职调查的基础上，针对辅导对象的实际情况，制作了辅导培训的讲义，并在辅导后期对参加辅导人员进行了考核；除此之外，我公司已按照发行上市的相关要求，梳理了发行人的组织架构，健全了法人治理结构，完善了各项规章制度，并督促辅导对象认真执行落实整改方案，目前辅导工作已经达到了预期的目标，发行人已具备了向深圳证券交易所报送创业板股票发行申请的资格。

## 八、辅导验收

经过切实有效的辅导，我公司认为：观想科技在辅导期间能够按照有关法律法规的规定进行整改并规范运作，具备独立运营和持续经营的能力，达到了中国证监会关于拟上市公司规范运行的总体要求。本次辅导效果总体良好，实现了辅导计划的总体目标。观想科技辅导工作达到了中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，观想科技已具备首次公开发行股票的条件。


现根据《证券发行上市保荐业务管理办法》及创业板相关法律、法规、规范性文件的规定，向贵局报送本报告，提出辅导验收申请，敬请贵局对我公司辅导工作进行验收，出具辅导监管报告。

特此报告，请予审核。

（以下无正文）



（本页无正文，为《第一创业证券承销保荐有限责任公司关于四川观想科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市辅导的总结工作报告》之签署页）

保荐机构负责人：   
王 勇

辅导小组成员：   
李军伟

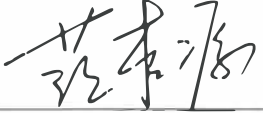
  
尹 航

  
黄玉玲


  
杜榕林

  
林伊彤

  
李志杰

  
范本源

  
唐玲譔

  
蔡露茜



第一创业证券承销保荐有限责任公司

2020年8月25日