

关于万魔声学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（第五期）

万魔声学股份有限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。中国国际金融股份有限公司作为辅导机构，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《万魔声学股份有限公司（作为辅导对象）与中国国际金融股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票与上市之辅导协议》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

根据中国国际金融股份有限公司（以下简称中金公司）和万魔声学股份有限公司（以下简称万魔声学）签订的辅导协议及制定的辅导计划，中金公司成立了专门的辅导工作小组，成员包括胡治东、刘星雨、高书、谢晶欣、罗唯、邓玉婷、黄雨灏、廖雅婷、杨佳倩、汪宁、宣和君、姜雨岚、李迪，其中胡治东为组长。上述人员均已取得证券从业资格，且该等人员截至本报告出具之日未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

本辅导期内辅导人员未发生变动。

（二）辅导时间及方式

本辅导期（第五期）辅导时间自2021年10月14日至本辅导工作进展报告签署日。

本辅导期内，辅导人员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）持续跟进万魔声学规范运作及内控制度执行情况，查阅并搜集了公司的内控、法律、财务、业务等方面资料；

（2）采用一对一会谈或多人会议等形式，与接受辅导的人员直接进行沟通，解答疑问；

（3）对于辅导中发现的疑难问题，定期召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，形成解决方案，督促公司从各方面改善规范运作，并取得了持续良好的效果；

（4）对万魔声学截至目前的财务业绩情况进行跟踪调查。

（三）辅导的主要内容

1、交流辅导学习资料

为了使辅导工作能贯彻到接受辅导人员的日常工作中，中金公司作为辅导机构，通过组织自学、个别答疑、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、督促整改等方式，使接受辅导人员更好、更全面地掌握首发上市相关的法律法规、证券市场基础知识、财务核算要求等。

2、开展全面尽职调查工作

本辅导期内，辅导工作小组准备了全面及各项专项尽职调查清单，开展了尽职调查工作，更为系统、深入地了解了万魔声学的基本情况和业务发展情况，全面收集、整理历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、组织机构及内部控制、财务会计、业务发展目标、募集资金运用、风险因素及其他重要事项等方面的基础材料。同时，

辅导人员对上述材料进行了整理，并根据股东核查的最新监管要求更新了股东相关的核查方案，后期将以补充尽职调查清单和专项问题解决建议等方式，进一步完善尽职调查工作，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

3、通过对公司高级管理人员进行访谈了解公司的基本情况
本辅导期内，辅导机构通过与万魔声学高级管理人员访谈，了解公司基本情况、行业发展现状、前景及公司的经营情况。

4、召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导机构定期召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，形成解决方案，并督促公司从各方面改善规范运作，并取得了持续良好的效果。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

承担本期辅导工作的辅导机构为中金公司。此外，辅导机构也安排了北京金诚同达（深圳）律师事务所、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）参与了辅导工作。

在辅导对象的全力配合下，辅导小组与各中介机构通力协作，完成了本期辅导工作，取得了预期的辅导效果。

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

经过前期的辅导工作，万魔声学已经在内部较好地建立了公司治理及内部控制机制，能够做到规范、独立运行，公司 A 股上市的相关筹备工作也在稳步开展中。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

在本期辅导工作中，中金公司对万魔声学进行了深入的尽职

调查,并就发现的具体问题与万魔声学、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、对公司 2021 年 1-9 月的经营和财务状况进行补充核查

本辅导期内,中金公司协调发行人会计师、律师,对公司 2021 年 1-9 月的经营和财务状况进行了补充核查工作。主要核查内容包括了解行业最新动态、公司业务开展的最新情况、公司经营合法合规性核查、股东及关联方核查等。

2、完善公司治理及内控制度

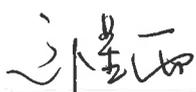
公司已根据各监管部门的要求建立了较为健全的公司治理结构与内控制度,辅导工作小组将继续积极督促万魔声学严格执行相关制度、履行公司治理相关各项内部审议程序,持续完善公司的治理结构和内控制度。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组成员为胡治东、刘星雨、高书、谢晶欣、罗唯、邓玉婷、黄雨灏、廖雅婷、杨佳倩、汪宁、宣和君、姜雨岚、李迪。中金公司辅导工作小组成员将按照有关规定和辅导协议约定,通过日常辅导、业务辅导等方式,规范企业内部控制,解决其他仍存在的问题,按照计划开展辅导工作。

(本页无正文,为关于万魔声学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(第五期)之辅导机构签章页)

辅导工作小组成员

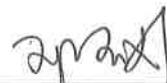

刘星雨


高书


胡治东

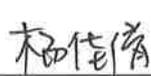

谢晶欣


罗唯


邓玉婷


黄雨灏


廖雅婷


杨佳倩


汪宁


宣和君


姜雨岚


李迪

中国国际金融股份有限公司(签章)

