境外发行上市备案补充材料要求

（2023年6月9日—2023年6月15日）

本周国际部共对2家企业出具补充材料要求，具体如下：

宜搜科技

一、关于控制架构：（1）控制架构设立的合规性，包括但不限于境外搭建协议架构和返程并购涉及的外汇管理、境外投资等监管程序情况、税费依法缴纳情况等；（2）控制架构下的相关主体之间的具体交易安排，包括但不限于相关交易的时间、金额、途径、方式和定价公允性，有关资金往来、利润转移安排等情况，并提供相关依据；（3）2023年上市前融资资金用途，归还贷款等有关资金往来情况。

二、关于股权变动及注册资本缴纳情況：（1）发行人股东是否存在境内主体，相关境内股东入股履行的外汇管理、境外投资的监管程序情况；（2）上海盛大入股发行人价格明显偏低的原因及合规性；（3）在境内设立汪氏中国特殊目的公司的原因，相关股权转让是否依法缴纳税款；（4）发行人主要境内运营实体注册资本未实缴或未缴足的原因及合规性，是否对本次发行上市构成实质影响。

三、关于信托持股情况：发行人控股股东 Growth Value LTD.上层信托所涉相关合约及资管安排的主要内容，包括但不限于信托的具体方式、信托管理权限、信托或资产管理费用、合同的期限及变更终止的条件、信托资产处理安排、合同签订的时间及其他特别条款、最终受益人情况、导致实际控制人在发行人中拥有权益的股份变动的时间及方式等。

四、关于个人信息保护、数据安全情况：（1）发行人及参控股公司、主要境内运营实体开发、运营的APP、小程序等产品情况，说明是否涉及向第三方提供信息内容，如提供，说明信息内容的类型，以及信息内容安全保护的措施；（2）收集及储存的用户信息规模、数据收集使用情况，上市前后个人信息保护和数据安全的安排或措施。

威美控股

请你公司就以下事项补充说明，请律师进行核查并出具明确的法律意见：

一是请对照核查你公司备案材料是否符合《境内企业境外发行证券和上市管理试行办法》第十二条的有关规定。

二是请核查并补充说明你公司境内运营实体注册资本是否缴足。

三是请列表说明你公司实控人控制的其他境内企业情况，包括但不限于成立时间、存续状态、股东情况、主营业务，并核查前述其他境内企业与你公司境内运营实体之间的业务和资金往来情况。

四是请补充说明你公司供应商及客户集中度较高的原因及合理性，并核查相关年度交易额前五的供应商及客户是否存在你公司实控人、股东、监事、高级管理人员控制的境内外实体或关联方。