

关于辽宁美托科技股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易 所上市辅导工作进展情况报告（第三期）

辽宁美托科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市。国投证券股份有限公司（原“安信证券股份有限公司”，以下简称“国投证券”、“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（2023 年修订）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定（2024 年修订）》（以下简称《监管规定》）等有关规定，以及《辽宁美托科技股份有限公司与安信证券股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导协议》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、辅导工作的开展情况

（一）辅导人员

1、辅导工作小组成员

国投证券辅导小组成员为张濛、宋斌、宋向海、马能、冯翔、赵家益、王晨宇、林枫，其中张濛担任辅导小组负责人，张濛、宋斌为保荐代表人。辅导工作小组成员均为国投证券正式员工，均已取得证券从业资格，具备法律、会计等必要的专业知识和技能。

国投证券辅导小组本期新增成员：宋向海、王晨宇、林枫。新增辅导小组成员基本情况如下：

宋向海先生，国投证券并购融资部业务副总裁，拥有注册会计师资格，具有

8 年投资银行及会计师事务所从业经验；曾参与兴业汽配 IPO 项目、雪郎生物北交所上市项目，并曾作为审计人员负责和参与了奇安信 IPO、苍穹数码 IPO 项目、必创科技、千山药机等上市公司的资产重组及年报审计工作。

王晨宇先生，国投证券并购融资部项目经理，2022 年加入国投证券从事投资银行工作，曾参与过兴业汽配 IPO、湖南发展财务顾问等项目。

林枫先生，国投证券并购融资部高级副总裁，拥有 9 年的投资银行与律师事务所复合背景，主要负责或参与的项目有德展健康上市公司收购、红阳能源重大资产重组、银泰黄金重大资产收购、梦百合跨境并购等并购项目；旭升股份、洛阳新强联、坤泰汽车、博菱电器、德瑞锂电等 IPO 项目；旭升股份、金冠股份、福瑞股份等再融资项目，具备丰富的项目开拓、项目执行及承销经验。

国投证券辅导小组全体成员均已取得证券从业资格，截止本报告出具之日均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

辅导小组连同律师事务所、会计师事务所等其他中介机构成员，主要通过现场尽职调查、实地访谈等多种形式，开展深入的尽职调查，尽职履行辅导工作。

2、接受辅导人员

本期接受辅导人员包括辅导对象的董事、监事及高级管理人员，辅导对象的实际控制人，持有辅导对象 5%以上股权的股东或其法定代表人。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间及方式按辅导计划开展辅导工作，具体如下：

1、辅导时间

本期辅导期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

2、辅导方式

本辅导期内，国投证券继续采取了多种灵活有效的辅导方式，包括组织开展

辅导培训、问题诊断与专业咨询、专题讨论会等。具体如下：

（1）本辅导期内，国投证券及其他证券服务机构对辅导对象接受辅导人员进行北交所上市辅导培训。培训内容为辅导验收测试中所涉及的证券市场知识。辅导小组及其他证券服务机构对证券市场知识中涉及的重点及难点进行讲解剖析，会后对辅导人员前期学习情况进行了解并根据实际情况制定后期学习计划，同时针对辅导对象在前期学习过程中遇到的问题进行答疑。

（2）本辅导期内，国投证券通过组织召开中介机构协调会对前期工作开展及辅导对象存在的主要问题情况进行总结，了解相关问题整改进展，安排下一阶段工作。

（3）本辅导期内，国投证券及其他证券服务机构对于辅导对象存在的主要问题提出解决方案后，会定期追踪相关问题的整改进展情况，督促辅导对象认真严格执行整改方案。

（三）辅导的主要内容

本期辅导主要内容按辅导计划开展辅导工作，具体如下：

1、开展全面尽职调查

本辅导期内，辅导机构国投证券按照前期准备的全面及各专项尽职调查清单继续收集有关辅导对象设立、股东情况、业务技术、行业情况、公司治理、同业竞争与关联交易、公司组织架构及内部控制、财务状况、募集资金投资项目等方面的相关底稿资料。同时，对上述底稿资料进行归集整理，并以补充尽职调查清单收集重点问题底稿等方式，进一步完善尽职调查工作，督促辅导对象对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、访谈辅导对象各业务部门及主要管理人员

本辅导期内，辅导机构国投证券对辅导对象的采购、生产、销售、研发等各

主要业务部门及公司主要管理人员进行了有针对性的补充访谈，在原有访谈的基础上对于公司业务流程的细节进行了更深层次的了解。

3、走访辅导对象主要客户及供应商

本辅导期内，辅导机构国投证券及其他证券服务机构继续对辅导对象主要的客户和供应商进行了实地走访，核查辅导对象与客户及供应商之间发生交易的真实性、交易定价公允性等，以及确认是否存在关联关系、诉讼或纠纷等异常情况。

4、召开专题讨论会

本辅导期内，辅导机构国投证券根据尽职调查情况及上市筹备工作进展专项问题讨论会，积极商讨和解决尽职调查及上市筹备过程中发现的问题，提出切实可行的解决方案并督促辅导对象依据解决方案进行整改规范。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，辅导机构国投证券联合北京市中伦律师事务所（以下简称“中伦律所”）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）等证券服务机构共同开展辅导工作，上述证券服务机构能够积极配合辅导机构按照辅导计划的安排和进度开展各项辅导工作，较好的完成了本辅导期内的相关辅导工作。

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

在本次辅导期间，辅导工作小组对公司进行了全面的尽职调查，就发现问题与辅导对象及其他中介机构进行了积极沟通和探讨，并提出了相应的解决方案，具体如下：

1、完善治理结构

辅导工作小组根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上

市规则》等相关法律法规，帮助公司建立北交所上市后适用的三会议事规则，督促辅导对象按照治理规则完善公司治理结构。

2、完善内控机制

辅导工作小组会同各中介机构根据前期尽职调查情况及北交所上市进程，协助公司建立了北交所上市后适用的利润分配、内部审计、对外投资等各项内部控制制度，督促辅导对象依据内部控制制度不断提高公司规范治理水平。

3、完善公司主体架构

辅导工作小组会同公司相关人员多次探讨，结合公司发展战略、行业发展趋势等情况，协助公司完成西安淦润技术有限公司的设立及工商办理，督促公司在设立过程中按照公司的章程及制度对设立事项进行审议。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

当前，公司已根据各监管部门及法律法规的要求建立了较为健全的公司治理结构与内控制度。辅导工作小组针对部分尚未完善的内控制度对发行人进行了进一步的细化与要求，并督促发行人严格按照相关制度开展生产经营活动。辅导工作小组将持续推进公司提升治理和管理水平，提高内控管理效率。

三、下一阶段辅导工作安排

下一阶段辅导期内由张濛、宋斌、宋向海、马能、冯翔、赵家益、王晨宇、林枫组成辅导小组负责辅导工作，主要辅导内容如下：

1、辅导小组将针对目前仍存在的主要问题，联合其他中介机构持续开展辅导培训工作，并充分、及时地向辅导对象传达最新的监管政策及动态，梳理并讲授最新审核及证券市场案例分析，不断加深相关人员对于我国资本市场与监管政策的认识和理解，帮助其更加全面地学习并领悟相关法律法规，树立规范与责任意识。

2、辅导小组会继续将保护投资者尤其是中小投资者的合法权益纳入到对辅导对象的持续督导工作中，依法督导辅导对象及其控股股东、董事、监事、高级管理人员等依法规范运作，督促其切实保障投资者的合法权益。发现侵害投资者权益的行为，及时向相关业务监管部门、投资者保护机构报告。

3、辅导小组将依据新修订的《监管规定》要求，督促辅导对象准确把握北交所板块定位和产业政策，敦促辅导对象关注其自身及其“关键少数”的口碑声誉，并充分利用辅导监管报告，向有关派出机构及时汇报辅导进展情况。

4、辅导工作小组将继续深入开展全面尽职调查，完善业务、法律和财务重点事项的核查，辅导公司进一步健全内部控制体系、提高规范运作水平、监督其有效执行，并根据辽宁证监局的要求，开展相应的辅导工作。

(本页无正文,为《关于辽宁美托科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告(第三期)》之签章页)

辅导小组成员:

张濛

张濛

宋斌

宋斌

马能

马能

冯翔

冯翔

赵家益

赵家益

林枫

林枫

宋向海

宋向海

王晨宇

王晨宇



国投证券股份有限公司

2022年9月10日