

开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2024〕137号

开源证券股份有限公司
关于内蒙古显鸿科技股份有限公司
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（第一期）

中国证券监督管理委员会内蒙古监管局：

内蒙古显鸿科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“显鸿科技”）拟申请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。开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）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》等有关规定，以及《内蒙古显鸿科技股份有限公司（作为辅导对象）与开源证券股份有限公司（作为辅导机构）关于内蒙古显鸿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

本辅导期内，开源证券股份有限公司辅导工作小组由赵铁成、程翔飞、吴业伟、陈宁、庞程鹏、刘宇书、郑泽楷 7 名辅导人员组成，其中赵铁成任辅导小组组长。由于工作安排变动，袁梦不再为辅导小组成员，新增小组成员陈宁。除上述变化外，辅导工作小组的其他成员未发生变动。

陈宁简历如下：开源证券成长企业投行部董事，注册会计师、律师，拥有 8 年以上财务管理及投资银行经验，曾参与清大天达、成科机电等北交所 IPO 项目，清大天达、成科机电、仓谷数字等多家非上市公众公司股票发行、资产重组项目，在公司上市及资本运作等方面具有丰富的业务实践和经验。

上述辅导人员均为辅导机构正式从业人员，均具备有关法律、会计等必要的专业知识和技能，且均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

2024 年 4 月 29 日，中国证券监督管理委员会内蒙古监管局（以下简称“内蒙古证监局”）对公司报送的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备案申请材料予以受理，显鸿科技第一期辅导工作期间为 2024 年 4 月 29 日至 2024 年 6 月 30 日。

本期辅导过程中，开源证券辅导工作小组和其他中介机构紧密配合，针对辅导对象的实际情况，采用多种方式开展本期辅导工作，包括但不限于：

1、了解显鸿科技规范运作情况，查阅并搜集公司法律、财务、业务等方面资料；

2、对于辅导过程中发现的问题，辅导机构与其他中介机构通过现场沟通、

中介机构协调会等方式对在尽职调查过程中发现的问题进行分析并讨论相应的解决方案；

3、根据确定的整改方案督促辅导对象进行整改，督促公司按照上市要求进行规范。

（三）辅导的主要内容

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》，并结合辅导对象的实际情况，本期辅导内容主要包括以下方面：

1、本辅导期内，辅导工作小组开展全面尽职调查工作，系统、深入地了解公司的基本情况和业务发展情况；全面收集公司历史沿革、股东情况、业务技术、行业发展、组织架构及内部控制、募集资金运用等方面的基础材料。

2、本辅导期内，辅导小组在年报披露审核过程中发现公司存在为全资子公司深圳市显鸿海若新标识科技有限公司借款提供担保未经董事会审议的情形。辅导小组现场核查发现该事项后，及时提醒企业应补充审议并披露为关联方提供担保事项。

显鸿科技已于2024年4月30日召开第三届董事会第十次会议，会议审议通过《追认对子公司提供担保的议案》，并于同日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《提供担保暨关联交易的公告（追认）》（公告编号：2024-033）。

3、本辅导期内，辅导小组通过重点问题讨论会、中介机构协调会、访谈等多种方式，引导辅导对象及其相关人员充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，掌握拟上市板块的定位和相关监管要求情况，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

在辅导过程中，大华会计师事务所(特殊普通合伙)、北京国枫律师事务所积极参与辅导工作，通过现场尽职调查、中介机构协调会等形式，针对辅导过程中

发现的问题积极探讨并寻找解决方案，共同对辅导对象开展辅导工作。

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

本期为显鸿科技第一期辅导工作，不存在前期辅导工作发现的问题。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

根据显鸿科技 2023 年年度报告，公司应收账款的期末余额为 2.19 亿元，占流动资产比例 57.17%，占比较大，同时，存在部分客户逾期的情况。辅导工作小组督导公司应及时催收，加强应收账款管理。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，开源证券将继续安排赵铁成、程翔飞、吴业伟、陈宁、庞程鹏、刘宇书、郑泽楷共 7 名人员组成辅导工作小组，按照已制定的辅导计划和实施方案，认真开展对公司的辅导工作。

开源证券会继续联合其他中介机构对已发现的问题督促公司尽快进行整改并规范，对其经营的合规情况、内部控制的执行情况、业务及行业的发展情况持续关注并不断完善。同时，辅导小组将会督促辅导对象继续进行全面的法规知识学习及培训，促进其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。



开源证券股份有限公司总经理办公室

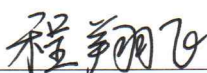
2024年7月10日印发

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于内蒙古显鸿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（第一期）》之辅导机构签章页)

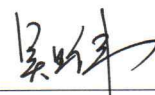
本期辅导人员签名：



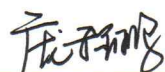
赵铁成



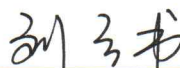
程翔飞



吴业伟



庞程鹏



刘宇书



郑泽楷



陈宁

