

广发证券股份有限公司

广发证〔2024〕460号

签发人：胡金泉

关于北京康美特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）

中国证监会北京监管局：

北京康美特科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”“公司”）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上市。广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”“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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《北京康美特科技股份有限公司与广发证券股份有限公司关于股票发行上市之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”）相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作开展情况报告如下：

一、辅导工作开展情况

2023年12月7日，广发证券与辅导对象签署了辅导协议，并按照《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等相关规定及双方约定开展辅导工作，具体内容如下：

（一）辅导人员

辅导机构指派的辅导工作人员为哈馨、戴宁、王亚辉、金苏萌、曲可昕、宋秋艳、李非凡，哈馨为辅导工作小组组长。辅导期间，王亚辉不再承担辅导工作。以上辅导人员均为广发证券正式员工，均已取得证券从业资格，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，拥有从事投资银行业务的工作经验，有较强的敬业精神。上述辅导成员符合中国证监会有关法律法规的要求，具备辅导资格。

参与本期辅导工作的中介机构还包括北京市康达律师事务所、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2024 年 7 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日。

本辅导期间，辅导工作小组通过座谈讨论学习、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、案例分析、组织自学、尽职调查和跟踪规范等形式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本次辅导期间，辅导工作小组按照已制定的辅导机构工作计划及实施方案，结合辅导对象实际情况，开展如下工作：

1. 辅导工作小组继续进行对辅导对象的尽职调查工作，包括历史沿革、财务会计、同业竞争、关联交易、业务与技术、募集资金运用等方面，深入了解辅导对象基本情况并收集相关工作底稿。

2. 核查发行人内部控制制度的设置和运行情况，持续协助发行人不断完善内部控制体系，形成有效的决策、激励和约束机制；持续建立健全财务会计管理制度和体系。

3. 辅导工作小组会同其他证券服务机构了解辅导对象的经

营状况和行业发展情况。

4. 与辅导对象高级管理人员交流 2024 年上半年业绩实现情况, 并就 2024 年下半年业绩预期及 2024 年整体业绩预期进行讨论, 督促辅导对象形成明确的业务发展目标和未来发展计划。

(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况

证券服务机构容诚会计师事务所(特殊普通合伙)、北京市康达律师事务所积极配合开展辅导工作, 与广发证券辅导工作小组共同对公司进行了尽职调查, 并在此基础上, 对公司相关人员进行辅导。

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

各中介机构经过前期的辅导工作, 辅导对象已进一步完善内控体系, 公司治理得到进一步规范和完善, 但仍需按上市公司的标准持续完善。辅导工作小组将同其他中介机构协助公司持续完善相关内控制度, 及时发现内控制度执行过程中的相关问题、提供相应解决建议并督促公司积极整改落实。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1. 内部控制制度仍需进一步完善

辅导工作小组辅导工作将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对辅导对象的规范运作进行核查、梳理, 及时发现问题, 提供解决建议并督促落实, 确保辅导对象合法规范经营。

2. 辅导对象接受辅导人员对发行上市、规范运作、信息披露等方面的认知水平需要持续提高

辅导工作小组将继续按照辅导工作安排, 通过集中学习、个别答疑等方式对辅导对象关键人员进行持续的辅导, 提高接受辅导人员该方面的认知水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，广发证券将继续指派哈馨、戴宁、金苏萌、曲可昕、宋秋艳、李非凡参与辅导，哈馨担任辅导小组组长。辅导工作小组将根据国家有关法律法规及相关规定、已制定的辅导计划及实施方案，继续通过个别答疑、督促整改等方式认真对辅导对象进行相关辅导，帮助接受辅导人员掌握相关法规；进一步深入进行财务核查、法律尽调，督促辅导对象认真落实整改意见，完善公司治理及内部决策与控制制度。



广发证券股份有限公司
2024年10月8日

（联系人：聂韶华 电话：020-66338539）

广发证券股份有限公司办公室

2024年10月8日印发

(本页无正文，为《关于北京康美特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）》之签字盖章页)

本期辅导人员签名：



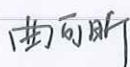
哈馨



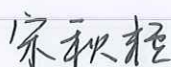
戴宁



金苏萌



曲可昕



宋秋艳



李非凡



广发证券股份有限公司

2024年10月8日