

申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于 山西成功通用航空股份有限公司 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）

山西成功通用航空股份有限公司（以下简称“成功通航”、“公司”、“辅导对象”）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上市。申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”）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）》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等有关规定，以及《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

辅导机构：申万宏源证券承销保荐有限责任公司

本期辅导工作小组成员为：徐鸿宇、赵辉、毛雨、方刚、樊素秋、叶芳军和韩雨萌。上述人员均具备法律、会计等必备的专业知识和技能，符合中国证券监督管理委员会的有关规定。本阶段辅导中上述辅导人员未发生变动。除申万宏源承销保荐外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、北京德恒律师事务所。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期间为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日。本辅导期内，辅导机构采取了实地察看、查阅资料、文件核查、管理层访谈、股东访谈、案例分析等方式对辅导对象在法律、财务、业务等各方面进行深入的尽职调查，并通过集中授课、组织自学、定期召开会议等方式，对公司接受辅导的人员进行专项解答，对于辅导中发现的疑难问题，辅导人员通过与律师、会计师等专业机构进行讨论或通过召开中介机构协调会的形式督促公司落实解决。

（三）辅导的主要内容

本期辅导工作的主要内容包括对公司进行尽职调查，对公司存在的法律、财务、业务等问题进行讨论解决，并就资本市场动态进行交流。具体内容包括：

1、评估上市条件

结合近期 IPO 审核动态及市场典型案例持续向公司传达最新的监管动态和审核理念，帮助辅导对象对发行上市的最新政策建立更加充分深入的了解，继续增强辅导对象对保护中小投资者合法权益的重视。同时，对公司是否达到发行上市条件进行综合评估，持续协助公司开展 IPO 准备工作。

2、关注辅导对象经营和合规情况

对辅导对象董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东或其法定代表人和公司实际控制人及相关人员进行了集中授课和培训，主要内容包括不限于最新的交易所审核动态及现场检查和现场督导的要求、内部控制和规范运作等；督促接受辅导人员理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务；督促公司按照有关规定不断完善内部决策和控制制度，形成有效的内部约束和内部控制制度，督促公司规范运作，增强辅导对象的法制观念和诚信意识。

3、推进全面尽职调查工作

本次辅导期内开展了 2024 年末辅导对象存货、固定资产的盘点监盘工作。在前期辅导内容基础上，执行银行流水核查、穿行测试等核查程序，进一步全面地了解公司的经营管理、公司治理、财务、业务等方面状况，系统梳理公司现阶段重点问题。对公司管理层进行访谈，了解辅导对象的业务发展情况、财务情况。辅导机构持续关注外部经济环境变化情况对公司业务的经营发展及对公司业绩的影响，与辅导对象管理层探讨业务定位及发展方向等事项。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本次辅导期间，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、北京德恒律师事务所作为证券服务机构参与了尽职调查等工作，督促辅导对象规范运作，有效配合了辅导机构的辅导工作开展。

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

辅导机构对公司进行尽职调查，就尽职调查中发现的问题与辅导对象和中介

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，持续完善公司治理制度、财务会计管理体系、内部控制制度。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司于 2024 年 6 月 27 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《关于股权代持及股票交易风险相关事项的风险提示公告》，挂牌时公司存在股权代持未披露、未规范且延续至挂牌后的情形。本辅导期间，辅导机构和北京德恒律师事务所以及公司挂牌时的主办券商山西证券股份有限公司在前期开展的流水核查、股东访谈等有关股份代持的专项核查工作的基础上进行相关补充核查，目前核查工作尚在进行中，辅导小组将持续跟进代持确权及还原进展。

2、辅导对象建立了相对健全的公司治理机制和内部控制体系，但与上市公司标准相比仍需进一步完善。辅导工作小组将按照上市公司要求进一步督促辅导对象完善公司治理和内控制度，帮助辅导对象提升公司治理和管理水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作主要围绕集中学习和培训、继续完善尽职调查以及完善公司内控制度进行。

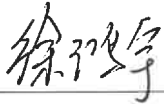
1、辅导机构将持续向辅导对象传达最新的证券市场动态和监管政策情况，并会同其他中介机构对公司可能存在的不规范问题按照拟定的整改方案提出整改意见，督促公司及时按照既定的整改方案进行整改。

2、持续开展尽职调查工作，针对辅导中发现的问题及整改情况持续跟踪检查，督促辅导对象进一步健全内控制度和提升公司治理水平，协助辅导对象尽快达到符合上市公司要求的目标。

（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于山西成功通用航空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）》之辅导机构签章页）

申万宏源承销保荐成功通航辅导工作小组：（成员签名）



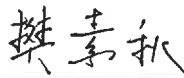
徐鸿宇



赵 辉



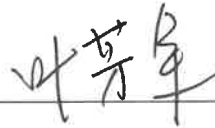
毛 雨



樊素秋



方 刚



叶芳军



韩雨萌

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2025年4月14日