

关于怀化亚信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（第九期）

怀化亚信科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“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上市。国泰海通证券股份有限公司作为辅导机构，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》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及与辅导对象签署的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

辅导工作小组成员为王行健、方军、王里刚、李春、汪玉宁、郭锋、文政洪、段永才、陈衣达，其中王行健担任辅导工作小组组长。本辅导期内，辅导人员未发生变动。

上述人员均具备金融、法律、会计等方面必备的专业知识和技能，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

辅导时间：本期辅导时间为2026年1月至2026年3月。

辅导方式：本辅导期内，国泰海通证券股份有限公司辅导人员围绕辅导计划，结合公司的实际情况，主要采取了现场尽职调查、专项辅导培训、中介协调会议、函证核查、银行流水核查、查阅文件资料、与董事、监事及高级管理人员沟通、组织辅导对象自学、与其他证券服务机构协同沟通等方式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本期辅导工作的主要内容如下：

1、本辅导期内，辅导机构联合会计师、律师等中介机构组织开展专项辅导培训，重点围绕新《公司法》、北交所发行上市审核规则、信息披露、公司治理、内控规范、资金管理、关联交易及募集资金使用等监管要求进行讲解，强化董事、监事、高级管理人员及核心人员的规范运作意识与信息披露责任意识。

2、本辅导期间，辅导机构持续推进全面尽职调查工作，重点完成客户、供应商、银行等相关主体函证及回函跟进工作，完成大额银行流水、资金往来核查，对财务真实性、内控执行、关联交易、资金管控等事项进行重点核查，确保财务数据真实、准确、完整。

3、本辅导期间，辅导机构持续督促公司严格执行已修订的《公司章程》及各项公司治理制度，保障董事会审计委员会规范履职，持续完善内控体系与资金管理流程，确保公司人员、财务、资产、机构和业务独立完整，提升规范运作水平。

4、本辅导期间，辅导机构及时向公司传导最新资本市场监管政策与审核动态，持续跟踪前期问题整改落实情况，确保各项规范要求执行到位。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，国泰海通证券股份有限公司及各证券服务机构均诚实、勤勉、尽责地履行了辅导职责，通过中介协调会、专项问题研讨、联合核查等方式协同推进函证、流水核查、财务核查、合规论证等工作，辅导对象积极配合，各项辅导工作有序推进。

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的问题及解决情况

经前期持续辅导与规范，公司已建立较为完善的公司治理与内部控制体系，覆盖研发、采购、生产、销售等各业务环节，相关制度得到有效执行，规范运作水平持续提升。辅导机构将继续会同各中介机构督促公司巩固整改成效，强化内控执行，及时发现并解决制度运行中的问题。

公司实际控制人、董事、高级管理人员及主要股东对发行上市相关法律法规的理解仍需进一步深化，需持续加强对上市公司规范运作、信息披露、内部控制、股份减持、投资者回报等监管规则的学习，切实履行信息披露义务与承诺履行责任。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导对象已基本构建了符合规范运作要求的公司治理和内部控制体系，在当前监管机构不断强化对上市公司高质量发展的监管导向下，公司需持续强化内控执行的精细化与常态化管理，进一步提升财务核算与资金管控的规范性。辅导机构将结合现场核查情况，督促公司细化内控流程，加强关键节点管控，持续提升财务信息质量。

2、公司部分董事及高级管理人员对公司规范治理以及发行上市相关知识的理解和掌握有待继续增强。辅导机构将继续开展针对性辅导培训，强化信息披露、规范运作、投资者保护等方面意识，满足上市公司监管要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组成员预计不会发生变化，如有变化将按照相关规定履行相应变更程序。同时，辅导机构将按照北交所发行上市相关法律法规要求，持续开展财务核查、法律合规核查、内控有效性评价等工作，推进申报文件筹备，持续提升公司规范治理水平，稳步推进怀化亚信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相关工作。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于怀化亚信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（第九期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：


王行健


方军


王里刚


李春


汪玉宁


郭锋


文政洪


段永才


陈衣达



国泰海通证券股份有限公司（签章）

2026年4月10日