

关于新诺北斗航科信息技术（厦门）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（第二期）

新诺北斗航科信息技术（厦门）股份有限公司（以下简称“新诺航科”）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作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020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《新诺北斗航科信息技术（厦门）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

本期辅导期间，辅导工作小组由罗晓玲、李晨阳、崔洪亮、孟兴旭、刘俊、陈赞、曹国燕、蔡深涵、黄金华、刘燕、郑晓静、李美钰组成，其中，陈赞、罗晓玲为项目的保荐代表人。辅导工作小组成员未发生变动。

上述人员均具备证券从业资格及有关法律、会计等必备的专业知识和技能。以上人员没有同时担任4家以上企业的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

辅导时间为2024年1月1日至2024年3月31日。

本期辅导期间，开源证券辅导人员结合辅导对象的实际情况，



持续跟进和落实前期重点事项，辅导工作主要采取组织公司董事、监事、高级管理人员现场培训、现场尽职调查、召开周例会、中介机构协调会、访谈等方式。开源证券辅导人员有序开展辅导工作，分析和讨论了公司存在的主要问题，对发现的问题进行了督促整改。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，开源证券辅导工作小组根据中国证券监督管理委员会、北京证券交易所相关法律法规要求，有序开展尽职调查工作，督促公司建立规范、合理的财务会计制度、内部控制制度等。具体如下：

1、通过现场尽职调查，对公司治理、内部控制、财务规范、业务技术、募投项目以及日常经营管理中出现的pecific问题和疑问，及时予以咨询解答并指导解决。召开中介机构协调会，积极推进辅导工作进展，对日常尽调过程中发现的财务、法律、业务与技术等问题予以讨论分析，并提出建议和解决方案，指导公司按照上市要求进行规范整改。督促公司按照《公司法》、《证券法》及北京证券交易所的相关要求，对公司内部控制制度进一步完善，对内部控制制度的执行不足之处予以改正。

2、辅导工作小组高度关注公司 2023 年经营业绩情况以及 2024 年业务发展情况，结合行业政策、市场变动等因素对公司未来业务发展进行合理预测。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

在辅导过程中，天健会计师事务所（特殊普通合伙）、福建天衡联合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

通过持续对公司经营和财务状况进行核查，资金流水核查、分析财务数据等方式，加强对公司业务、财务等各个方面的了解。在此基础上，全面梳理公司内部控制制度，并全面修订和完善公司的内部控制制度。

解决情况：公司逐步制定及完善适用于北交所上市公司的财务会计制度和内部控制制度。对于已建立的新内控制度，公司通过对相关人员进行培训等方式逐步进行落实。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司尚未聘任独立董事。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，鼓励挂牌公司建立独立董事制度。根据《北京证券交易所股票上市规则》，上市公司应当设立独立董事，独立董事的人数应当符合中国证券监督管理委员会相关规定，其中一名应当为会计专业人士。公司需要在上市之前完成独立董事的聘用。

2、公司目前尚处于基础层，待2023年年报披露后，根据审计结果及进层条件，公司适时启动进入创新层工作，以推进上市工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

因李美钰离职，其拟不参与下一阶段辅导工作。除此之外，下一阶段辅导工作人员无变化。

主要辅导内容：

1、开源证券将会同其他中介机构，继续对公司进行全面尽职调查，及时发现问题，提供解决建议并督促解决，不断促进新诺北斗规范经营；协助公司完善各项管理制度和内部控制制度，满足上市的各项规范要求。

2、按照辅导工作计划以集中授课、召开协调会、专题讨论等方式，督促董事、监事、高级管理人员及主要股东全面理解股票首次公开发行相关的法律法规、证券市场规范运作、信息披露等要求。

(本页无正文，为关于新诺北斗航科信息技术(厦门)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(第二期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

罗晓玲

罗晓玲

刘俊

刘俊

黄金华

黄金华

陈赞

陈赞

蔡深涵

蔡深涵

崔洪亮

崔洪亮

郑晓静

郑晓静

刘燕

刘燕

李美钰

李美钰

孟兴旭

孟兴旭

李晨阳

李晨阳

曹国燕

曹国燕

开源证券股份有限公司(签章)

2024年4月12日

