

关于开拓导航控制技术股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告 (第三期)

开拓导航控制技术股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“公司”或“发行人”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”、“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《开拓导航控制技术股份有限公司(作为辅导对象)与中国国际金融股份有限公司(作为辅导机构)关于首次公开发行股票并在科创板上市之辅导协议》(以下简称“《辅导协议》”)相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下:

一、辅导工作开展情况

(一) 辅导人员

本次辅导工作小组成员为:高嵩、白东旭、王宇飞、王伟光、杨宏杰、谷珂、孙梓洲、唐湑。其中高嵩为辅导工作小组组长。

由于工作安排调整,本期倪张汀、郑世豪、周晓霜调出辅导工作小组。本期新增辅导人员杨宏杰先生、谷珂女士、孙梓洲先生、唐湑女士,证券执业资格证书编号分别为:S0080121070376、S0080723010003、S0080122010094、S0080117110001。

截至本报告出具日,以上辅导人员均为中金公司正式员工,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，均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

中金公司于 2023 年 4 月 28 日向安徽证监局提交了关于辅导对象首次公开发行股票辅导备案申请。根据安徽证监局的公示，将 2023 年 5 月 10 日确认为辅导对象的辅导备案日期。本期辅导时间为 2023 年 10 月至 2023 年 12 月。具体辅导方式有个别答疑、中介机构协调会、问题诊断、专业咨询、自学与讨论及案例分析等。

（三）辅导的主要内容

本辅导期间，辅导机构通过实地考察、专项调查、查阅有关文件资料、专题研讨分析以及与接受辅导人员面谈等方式，对公司相关情况进行全面的摸底调查；并对接受辅导人员进行了辅导培训，培训形式包括个别答疑、中介机构协调会、问题诊断、专业咨询、自学与讨论及案例分析等，具体课程内容包括：

（1）在上期辅导培训、集中授课的基础上，进一步讲解境内科创板股票发行上市的相关规定、上市审核重点关注问题、信息披露的相关规则、《公司法》《证券法》《首次公开发行股票注册管理办法》《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则》《证券期货法律适用意见第 17 号》《监管规则适用指引——发行类第 4 号》《监管规则适用指引——发行类第 5 号》等法律法规、财务制度、会计核算、内部审计、内部控制的设计等内容。

（2）协助公司高级管理人员了解信息披露的法律责任，财务人员等相关人员了解财务信息披露的内容和格式要求。

(3) 协助发行人高级管理人员准确理解会计处理准确性、财务真实性及内控规范性、规范运作等对公司运营具有重大影响的事项。

(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导期内,安徽天禾律师事务所(以下简称“发行人律师”)、天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“发行人会计师”)作为证券服务机构参与了尽职调查、辅导授课等工作,督促辅导对象规范运作、完善公司治理机制,有效地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

目前,公司已建立了相对有效的公司治理体系和相对规范的内部控制制度,各项业务流程和制度符合相关法律法规的要求。本辅导期内,公司能够执行上述制度,后续将持续强化各项制度的执行力度。

三、下一阶段的辅导工作安排

(一) 辅导人员

辅导人员为:高嵩、白东旭、王宇飞、王伟光、杨宏杰、谷珂、孙梓洲、唐涪。

截至本报告出具日,以上辅导人员均为中金公司正式员工,均已取得证券从业资格,均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

(二) 主要辅导内容

1、持续通过自学及分享等方式开展辅导培训

辅导机构将通过督促辅导对象自学等方式继续开展辅导培

训工作，并会同其他中介机构对公司上市运作过程中可能存在问题进行沟通交流，持续将与首次公开发行股票规则、证券市场动态、新股发行改革等方面相关的内容分发给辅导对象进行学习了解，引导辅导对象持续关注最新的监管政策和规范运作要求。

2、持续开展尽职调查工作

持续开展尽职调查工作，更为全面、深入地了解公司的基本情况及公司所处行业的发展动态和发展前景，系统收集历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、组织机构及内部控制、财务会计、募集资金运用等方面的基础材料。同时，对上述材料进行整理归纳，保证所获资料的真实性、准确性和完整性。持续以补充尽职调查清单和专项问题解决建议等方式，进一步完善尽职调查工作，并向企业提出规范化建议，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

3、开展辅导后期工作

继续进行辅导培训、探讨公司业务发展目标 and 未来发展规划、募集资金投向及其他投资项目的规划；完成辅导对象接受辅导人员的辅导考试，作好辅导工作的全面回顾总结和辅导评估；做好本次发行与上市申请文件的准备工作。

(本页无正文,为关于开拓导航控制技术股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第三期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

高嵩

高嵩

白东旭

白东旭

王宇飞

王宇飞

王伟光

王伟光

杨宏杰

杨宏杰

谷珂

谷珂

孙梓洲

孙梓洲

唐浩

唐浩

中国国际金融股份有限公司(签章)



2024年1月8日