

开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2022〕120号

关于山东北辰机电设备股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易 所上市之辅导工作进展情况报告（第二期）

山东北辰机电设备股份有限公司（以下简称“辅导对象”）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（以下简称“开源证券”）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，以及山东北辰机电设备股份有限公司与开源

证券股份有限公司签订的《山东北辰机电设备股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”）的相关约定开展辅导工作。现将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

开源证券本期参加辅导工作的人员为：陈雨涵、潘田永、王瑾、平佳文，其中辅导小组组长为陈雨涵。以上辅导人员均为开源证券正式从业人员，其中陈雨涵、潘田永为保荐代表人，辅导人员均具备辅导工作必需的法律、会计等专业知识和投行业务经验。本期辅导人员未发生变动。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

本期辅导时间为 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

2、辅导方式

开源证券根据辅导对象的具体情况，采取了灵活有效的辅导方式，包括但不限于组织自学、问题诊断与专业咨询、经验交流会等。

（三）辅导的主要内容

1、督促辅导对象严格执行相关内控制度，严格按照企业会计准则及相关制度要求进行财务核算，夯实财务核算基础，进一步规范会计处理，确保财务核算能准确反映公司业务实质；

2、持续关注和研究辅导对象所处行业的发展情况、竞争优势、持续盈利能力，梳理公司创新性，督促辅导对象形成明确的

业务发展目标 and 未来发展规划，并制定可行的募集资金投向及其他投资项目的规划；

3、及时传递资本市场发行与审核动态的信息，并督促辅导对象对于证券市场基础知识、公司规范治理、内部控制制度等内容进行自学，以使接受辅导人员及时了解资本市场新变化和国内监管要求。

辅导期内，开源证券按照辅导计划开展辅导工作。

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

在本期辅导过程中，开源证券针对尽职调查中提出的规范运作的问题与辅导对象及相关董事、监事以及高级管理人员和财务部人员进行讨论与分析，辅导对象能够积极配合，完善相关制度或着手解决执行中存在的问题。

同时，开源证券关注到辅导对象实际控制人、控股股东、主要管理人员对向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的审核情况及监管要求的理解较为薄弱。辅导小组帮助辅导对象实际控制人、控股股东、主要管理人员学习证券市场基础知识，及时了解资本市场新变化和北交所监管要求。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、募集资金投资方案

开源证券尽职调查中发现，辅导对象当前仍未确定募集资金投资方案，开源证券将协助辅导对象确定募集资金投资方案，确保本次募集资金投资项目与辅导对象现有主营业务密切相关，且符合相关规定，并督促辅导对象完成募集资金投资项目相关备案

手续。

2、内控制度执行情况

辅导对象已建立了相对健全的内控制度并严格执行，但仍存在优化和提升空间。前期辅导工作中，辅导机构与会计师对辅导对象内控制度进行了系统的梳理，充分、深入了解辅导对象内控制度的执行情况，结合辅导对象实际经营管理情况，协助辅导对象持续完善内控体系建设，督促辅导对象严格执行相关制度、持续优化内控水平。同时，辅导机构及会计师有针对性的对接受辅导人员开展内控方面的辅导培训，进一步强化了辅导对象管理层规范经营的意识。

三、下一阶段的辅导工作安排

开源证券下一阶段参加辅导工作的人员为：陈雨涵、潘田永、王瑾、平佳文，其中辅导小组组长为陈雨涵。开源证券及其他中介机构将继续按照《辅导协议》和辅导工作安排完成辅导工作，包括但不限于：

1、引导辅导对象持续学习，相关内容包括公司股票发行上市的相关要求及流程、上市公司监管、规范信息披露、募集资金运用、上市公司的法人治理结构、内控制度建设等；

2、持续核查辅导对象内控制度的有效性及其是否得到执行，以及是否存在相关方侵占公司利益的情况；

3、持续核查辅导对象历次董事会、股东会/股东大会、监事会的有关决议以及其他有关材料，梳理公司的历史演变过程；

4、持续调查辅导对象是否妥善处置了商标、专利、土地、房屋等资产的法律权属问题；

5、督促辅导对象结合市场形势和公司实际情况，围绕主营业务发展方向确定募投项目，并充分论证募投项目的必要性及可行性。

在辅导过程中，开源证券将按照中国证监会、北交所的相关规定和辅导对象的实际情况，及时调整辅导方案和计划，以达到最佳的辅导效果。



(本页无正文，为《关于山东北辰机电设备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：

陈雨涵

陈雨涵

潘田永

潘田永

王瑾

王瑾

平佳文

平佳文

