

关于中航材利顿航空科技股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告 (第二期)

中国证券监督管理委员会云南监管局：

中航材利顿航空科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”“中航材利顿”或“公司”）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”）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）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定（2024年修订）》等有关规定，以及《中航材利顿航空科技股份有限公司（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

1、辅导工作小组成员

中金公司辅导工作小组成员为孙靖譞、陈贻亮、陈剑隼、黄财建、宣和君、王自立、唐湑、张遗禄、张恒瑞，其中辅导工作小组组长为孙靖譞。本辅导期内，中金公司辅导工作小组成员未发生变动。

截至本报告签署日，以上辅导人员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。

2、参与辅导工作的其他中介机构

除中金公司外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括北京市中伦律师事务所（以下简称“中伦”）和立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）。

3、接受辅导人员

本辅导期内，接受辅导人员为公司全体董事、监事、高级管理人员和持股 5% 以上的股东和实际控制人（或其法定代表人）（以下简称“接受辅导人员”），本辅导期内，公司部分董事发生变更，具体情况如下：公司股东中国航空器材集团有限公司所提名的公司董事焦建，由于工作调动，已辞去公司董事职务，公司已召开股东大会选举由同一股东所提名的冯军担任董事，故接受辅导人员由焦建变更为冯军。

（二）辅导时间及方式

本辅导期（第二期）辅导工作自辅导备案日 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

本辅导期内，辅导人员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于现场调查、查阅书面资料、会议讨论、问题诊断与解答等。

（三）辅导的主要内容

1、本辅导期内，辅导工作小组持续开展全面尽职调查工作，了解公司基本情况和业务发展情况，收集整理公司法律、财务、业务等方面的基础材料，并在此基础上以专项问题解决讨论等方式进一步完善尽职调查工作，进行多维度的业务和财务数据分析，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范和整改。

2、本辅导期内，辅导工作小组通过与公司高级管理人员、业务部门核心人员等进行专题讨论等形式，深入了解公司业务发展情况以及规范运营情况，进一步把握行业发展现状和前景，协助公司完善业务发展目标和未来发展规划。

3、本辅导期间，辅导工作小组系统梳理 2024 年以来证券监管陆续出台的一系列监管政策，分析对公司首发上市的影响，并协助公司完善资本运作及相匹配的业务发展规划。

4、本辅导期内，辅导工作小组根据实际需要，在全面尽职调查的基础上，定期召集辅导对象及其他中介机构召开周例会，不定期召开专题讨论会，就中介

机构尽调过程中发现的重点事项进行充分讨论，并协助公司对辅导工作中的具体问题及时解决，督促公司从各方面加强规范运作，并取得了良好效果。

5、本辅导期间，通过组织自学、个别答疑、提出方法建议和问题整改的方式协助公司及相关辅导人员继续了解首次公开发行并上市过程中的审核关注要点和相关法规，帮助辅导对象了解最近的监管审核动态。

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

公司已建立了相对健全的公司治理架构及规范运作制度，但距离 A 股上市公司规范运作、内部控制仍有一定差距，需要进一步完善及优化。

目前，辅导机构与中伦、立信正在对公司规范运作、内部控制制度进行系统性的梳理，充分、深入了解公司规范运作、内部控制制度的执行情况，结合公司实际经营管理情况，协助公司持续完善规范运作、内部控制体系建设，督促公司严格执行相关制度，持续优化规范运作、内部控制水平。同时，辅导机构及中伦、立信也已对接受辅导人员开展上市要求、公司治理、规范运作、财务内部控制方面的辅导培训，进一步强化公司管理层规范经营意识。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导对象财务核查及规范工作持续进行

辅导机构会同立信对辅导对象制定了包括函证、抽凭、访谈、分析性程序等在内的一系列核查方案。辅导小组将持续关注辅导对象的财务规范性情况，通过查阅销售、采购相关合同、订单、发票等业务单据等方式核查公司收入、成本核算的准确性。截至本报告签署日，相关核查工作尚在进行中。

2、规划募集资金投资项目方案并履行相关程序

截至本报告签署日，辅导对象首次公开发行股票并上市募集资金投资项目具体规划仅初步确定，相关可行性分析及收益率测算尚在进行中。辅导工作小组继续协助辅导对象明确募集资金投资项目的具体内容、完成相关分析论证和测算，并协助辅导对象完成募集资金投资项目的备案、环评等各项必要手续。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组将继续按照首次公开发行并上市相关法律、行政法规、规章、规范性文件的要求，对公司进行辅导工作，工作重点包括：

- 1、继续推进相关尽职调查；
- 2、组织关于公司经营及上市相关法律法规、上市后持续合规、董监高行为规范、公司治理制度等方面的培训，督促辅导对象完善治理结构、规范经营管理机制；
- 3、针对辅导过程中存在的问题，持续进行规范和整改；
- 4、与辅导对象就未来发展计划、募集资金投向以及其他投资项目的规划进行进一步讨论及论证；
- 5、继续通过培训、政策解读、专题讨论等方式督促辅导对象进一步树立并强化进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识。

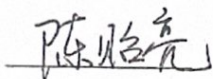
(以下无正文)

(本页无正文,为《关于中航材利顿航空科技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(第二期)》之辅导机构签章页)

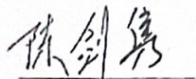
辅导工作小组成员:



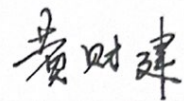
孙靖源



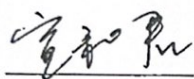
陈贻亮



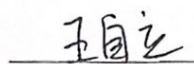
陈剑隽



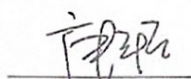
黄财建



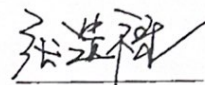
宣和君



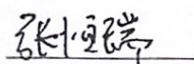
王自立



唐 湑



张遗禄



张恒瑞

