

开源证券股份有限公司
关于江苏凯奥净化科技股份有限公司
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（第三期）

江苏凯奥净化科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“发行人”）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（2023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《江苏凯奥净化科技股份有限公司与开源证券股份有限公司签订的江苏凯奥净化科技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》”）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

开源证券为承担江苏凯奥净化科技股份有限公司的辅导工作，根据《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行股票保荐业务管理细则》（试行）的规定，授权郑舒欣、韩中福、崔琴组成辅导小组，由郑舒欣任组长。因实际工作开展需求，本阶段新增郭凯君、吴清源、庞程鹏、夏雨、李世豪为辅导小组成员，同时，韩中福、崔琴因工作安排不再担任辅导小组成员。本次变更后，辅导工作小组为：郑舒欣、郭凯君、吴清源、庞程鹏、夏雨、李世豪。其中，辅导小组组长为郑舒欣，保荐代



辅导期内，北京盈科（上海）律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为本次辅导的专业机构，其相关人员协同开源证券结合辅导对象的实际情况，提出针对性的方案建议，完成本期辅导工作。

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

前期辅导工作中，辅导小组发现辅导对象存在并解决了以下问题：

1. 发行人已逐步建立和完善规范的内部决策和控制制度，形成财务、投资以及内部约束和激励制度，但仍存在内控制度不完善或未完全执行的情况。

发行人在辅导小组及其他中介机构的沟通辅导下，对内控制度重新梳理。在提出有针对性的解决方案后，发行人的内控和管理已有较大提升。

2. 发行人主体迁址南通后，召开董事会审议吸收合并南通凯奥，需将南通凯奥装饰装修和安全生产资质平移至发行人主体，该项变更程序复杂。

发行人已于2023年7月底完成资质变更。

3. 发行人无尘设备生产项目扩建，需要重新申请环评，现已取得环评资质的批复，由于缺少应急池，现场验收环节尚未完成。

发行人应急池工程已基本完成，待应急池阀门井及危废仓库门安装好后即可取得环评。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1. 受行业下游市场环境的影响，发行人部分项目的回款周期较长，期末应收账款余额较高，影响当期利润。

发行人成立专门对接小组，针对已完成的合同商定收回策略，减少坏账计提对利润的影响，增加现金储备。

2. 发行人基于内控制度调整架构与职能后，各部门协作进入磨合期。

发行人采取每周集合各部门汇报交流的方式，推进各部门沟通合作，提高工作效率。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导人员仍为郑舒欣、郭凯君、吴清源、庞程鹏、夏雨、李世豪，上述人员构成辅导小组按照相关法律法规及业务规则对辅导对象进行辅导。具体的工作安排是：

1. 辅导小组将密切关注发行人调整架构后的运作情况与内控制度的适配性，提供合理建议；

2. 辅导小组将持续督促发行人按照有关规定完善内部控制和内部决策制度；

3. 辅导小组将持续组织辅导培训，督促辅导对象进行全面的法规知识学习，了解公众公司规范运行、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务；

4. 辅导小组会同其他中介机构，密切跟踪辅导对象经营情况，督促发行人法律、业务、财务各事项规范、有序开展。

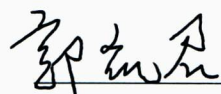
在辅导过程中，开源证券将按照中国证监会、北交所的相关规定和辅导对象的实际情况，及时调整辅导方案和计划，以达到最佳的辅导效果。

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于江苏凯奥净化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（第三期）》之辅导机构签章页)

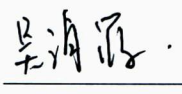
本期辅导人员签名：



郑舒欣



郭凯君



吴清源



庞程鹏



夏雨



李世豪

