

中国国际金融股份有限公司

China International Capital Corporation Limited

中金证 [2023] 0292 号

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备案报告

中国证券监督管理委员会安徽监管局：

开拓导航控制技术股份有限公司（以下简称“开拓导航”或“公司”）作为依法设立并有效存续的股份有限公司，拟申请首次公开发行股票并在科创板上市。根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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，以及中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）与开拓导航签订的《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”），中金公司受聘担任开拓导航首次公开发行股票并在科创板上市辅导工作的辅导机构。现请求贵局对公司进行辅导备案，有关情况汇报如下：

一、公司基本情况

辅导对象	开拓导航控制技术股份有限公司		
成立日期	2017年10月26日		
注册资本	10,000 万元人民币	法定代表人	邹光辉
注册地址	合肥市高新区天智路 19 号合肥市原创动漫园管理有限公司北楼 1056		
控股股东及持股比例	无		

经营范围	一般项目：导航、测绘、气象及海洋专用仪器制造；导航终端制造；智能车载设备制造；伺服控制机构制造；通信设备制造；物联网设备制造；工业控制计算机及系统制造；工业自动控制系统装置制造；光电子器件制造；光学仪器制造；其他电子器件制造；电机及其控制系统研发；智能机器人的研发；智能控制系统集成；信息系统集成服务；人工智能行业应用系统集成服务；软件开发；人工智能理论与算法软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）		
主营业务	惯性传感器及惯性导航产品、导航与智能控制系统以及图像制导产品的研发、生产及销售		
行业分类	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业	在其他交易场所（申请）挂牌或上市的情况	无
备注	无		

二、辅导相关信息

辅导协议签署时间	2023年4月28日
辅导机构	中国国际金融股份有限公司
律师事务所	安徽天禾律师事务所
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

三、辅导工作安排

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
辅导前期： 2023年5月至2023年6月	辅导工作小组及其他参与辅导机构将对照辅导工作内容对开拓导控各方面情况进行摸底调查和问题汇总，重点了解辅导对象的业务情况、财务会计管理体系、内控制度建设、法人治理结构、同业竞争与关联交易、经营合规性、企业发展规划等情况，以及董事、监事、高级管理人员及持有5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）等对有关法律、法规知识的了解与掌握程度。通过摸底调查，全面形成具体的辅导方案并开始实施，同时确定下一阶段的辅导工作重点。	辅导机构将通过实地考察、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，并根据摸底调查的情况针对性的制定辅导方案，开展辅导工作。	高嵩、白东旭、王宇飞、倪张汀、郑世豪、周晓霜

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
辅导中期： 2023年7月至2023年8月	<p>辅导工作小组及其他参与辅导机构将对接受辅导人员进行集中授课，授课内容包括上市相关法规、会计准则及内控、资本市场基础知识等，以帮助辅导对象尽快熟悉 A 股上市公司规范运作及发行上市的工作程序和政策规定，建立健全公司财务会计制度和完善公司治理结构。辅导期间集中授课时间将不少于 20 小时。</p> <p>同时，辅导工作小组将会同其他中介机构就开拓导控存在的非规范问题进行诊断，提出整改意见，与开拓导控辅导工作领导小组共同讨论、确定整改方案，并督促开拓导控按照整改方案尽快予以落实和解决。</p>	<p>辅导工作小组及其他参与辅导机构将对接受辅导人员进行培训指导，督促接受辅导人员将学习的政策法规等理论知识运用到公司规范运作的实践。辅导的主要工作方式包括集中授课、个别答疑、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、督促整改等。</p> <p>1、集中授课。为使辅导对象系统掌握《公司法》《证券法》及其他有关证券方面的法律、法规、政策，尽快熟悉发行上市及规范运作的工作程序和规定，辅导机构将协调其他中介机构对辅导对象进行必要的集中辅导学习，辅导授课将采用讲解法律法规及案例相结合的方式。</p> <p>2、个别答疑。辅导机构及其他中介机构与公司将随时保持沟通，对辅导过程中出现的具体问题，将采取个别答疑等形式及时协助解决。</p> <p>3、中介机构协调会。在辅导过程中，将定期召开协调会，讨论解决辅导过程中发生的问题。对辅导过程中出现的特殊情况，在必要的时候由辅导机构召开临时中介机构协调会，讨论解决相关问题。</p> <p>4、问题诊断与专业咨询。辅导机构及其他中介机构在辅导过程中，将从各自专业的角度，对公司存在的问题提出针对性的咨询意见，并会同公司董事、监事及有关管理人员认真研究、确定整改方案。</p> <p>5、督促整改。在确定整改方案后，辅导机构将提出整改目标，要求公司在一定时间内落实整改方案，并通过现场指导等方式，结合辅导工作进展，督促公司进行整改。</p>	高嵩、白东旭、王宇飞、倪张汀、郑世豪、周晓霜
辅导后期： 2023年9月至2023年10月	<p>本阶段为本次辅导工作的汇总阶段，辅导工作小组及其他参与辅导机构将重点开展：督促解决开拓导控尚未规范的问题；进行辅导工作考核评估，组织接受辅导人员书面考试；做好首次公开发行 A 股股票并上市申请文件的准备工作。</p>	<p>1、辅导工作小组通过组织辅导对象参加书面考试的形式对辅导成效进行整体评估，考察辅导对象对证券相关法规和上市公司治理规则的掌握程度，并针对性地对薄弱环节重点辅导，督促辅导对象解决运作中尚未规范的问题。</p> <p>2、辅导工作小组将综合评估辅导对象是否达到公开发行 A 股并上市的条件，做好本次首次公开发行股票并上市相关申请文件的准备</p>	高嵩、白东旭、王宇飞、倪张汀、郑世豪、周晓霜

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
		工作。	

为确保本次辅导工作顺利进行，辅导工作小组将根据实际情况对辅导工作实施方案进行必要的调整，督促辅导对象达到公开发行 A 股并上市的条件。

四、辅导人员

（一）辅导工作小组简介

由辅导机构员工高嵩、白东旭、王宇飞、倪张汀、郑世豪、周晓霜共 6 人组成，由高嵩任组长。

辅导工作小组全体人员的简历如下：

1、高嵩

高嵩先生，保荐代表人、注册会计师，硕士研究生学历，现任中金公司投资银行部高级经理。高先生曾主持或参与的项目包括：中航上大高温合金材料股份有限公司创业板 IPO 项目、贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司主板 IPO 项目、青鸟消防股份有限公司主板 IPO 项目、雪龙集团股份有限公司主板 IPO 项目、河北工大科雅能源科技股份有限公司创业板 IPO 项目、沈阳鼓风机集团股份有限公司重组及混改项目等。

2、白东旭

白东旭先生，保荐代表人，硕士研究生学历，现任中金公司投资银行部副总经理。白先生曾主持或参与的项目包括：中航上大高温合金材料股份有限公司创业板 IPO 项目、北京金山办公软件股份有限公司科创板 IPO 项目、北京宇信科技集团股份有限公司创业板 IPO 项目、颐海国际控股有限公司港股 IPO 项目、游族网络股份有限公司非公开发行股票项目、新疆美克化工股份有限公司重组项目、昆仑万维科技股份有限公司公司债及美元债项目等。

3、王宇飞

王宇飞先生，硕士研究生学历，现任中金公司投资银行部执行总经理。王先

生曾主持或参与的项目包括：中航上大高温合金材料股份有限公司创业板 IPO 项目、中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司创业板 IPO 项目、上海瀚讯信息技术股份有限公司创业板 IPO 项目、天津捷强动力装备股份有限公司创业板 IPO 项目、深圳市佳贤通信科技股份有限公司科创板 IPO 项目、中航直升机股份有限公司发行股份购买资产项目、中国航空科技工业股份有限公司非公开发行股票项目、安捷利实业有限公司私有化项目、中国航发动力股份有限公司非公开发行股票项目、贵州航天电器股份有限公司非公开发行股票项目、中国航空汽车系统控股有限公司美元债项目、中国兵器工业集团有限公司美元债项目等。

4、倪张汀

倪张汀先生，硕士研究生学历，现任中金公司投资银行部高级经理。倪先生作为核心成员曾参与的项目包括：苏州盛科通信股份有限公司科创板 IPO 项目、阿特斯阳光电力集团股份有限公司科创板 IPO 项目、安能物流集团有限公司港股 IPO 项目、安能物流集团有限公司私募引资项目、山东黄金矿业股份有限公司换股收购并私有化恒兴黄金控股有限公司项目等。

5、郑世豪

郑世豪先生，硕士研究生学历，现任中金公司投资银行部经理。郑先生作为核心成员曾参与的项目包括：中航上大高温合金材料股份有限公司创业板 IPO 项目、金埔园林股份有限公司创业板 IPO 项目、贵州航天电器股份有限公司非公开发行股票项目、上海钢联电子商务股份有限公司配股项目、上海钢银电子商务股份有限公司非公开发行股票项目等。

6、周晓霜

周晓霜女士，硕士研究生学历，现任中金公司投资银行部经理。周女士作为核心成员曾参与的项目包括：北京致远互联软件股份有限公司科创板 IPO 项目、苏州盛科通信股份有限公司科创板 IPO 项目、中国西电股份有限公司分拆西安高压电器研究院股份有限公司至科创板 IPO 项目等。

（二）辅导人员同时担任辅导工作的公司及家数

截至本申请报告签署之日，辅导工作小组人员同期担任辅导工作的具体情况如下：

序号	辅导人员	是否保荐代表人	在辅导项目
1	高嵩	是	不多于4家
2	白东旭	是	不多于4家
3	王宇飞	否	不多于4家
4	倪张汀	否	不多于4家
5	郑世豪	否	不多于4家
6	周晓霜	否	不多于4家

上述辅导人员均是中国国际金融股份有限公司的正式从业人员，符合中国证监会的有关要求。

五、辅导对象存在的主要风险点

（一）技术创新的风险

公司所处的导航、制导与控制领域属于技术密集型行业，基于与位置/定位相关的导航技术与控制技术，其涵盖了加速度计摆片技术、精密电子装配技术、伺服电路技术、高精度温度控制技术、智能分段线性拟合技术、定位和引导技术等关键技术，对技术创新的能力及投入具有较高要求。若公司不能准确预测产品的市场发展趋势、及时研究开发新技术、持续进行产品性能升级和产品结构更新，或者科研与产业化无法同步跟进，公司的技术和产品将逐渐丧失市场竞争力，影响公司盈利能力。

（二）下游市场波动的风险

公司各类产品已广泛应用于航天、航空、船舶、兵器等军工领域及石油勘探、高铁、物探、港口、码头等民用领域。公司的生产经营与下游市场的发展情况密切相关，而下游市场的发展情况受宏观经济发展、国家相关产业政策、国防开支预算等宏观因素，以及生产技术发展、行业竞争情况等多种因素影响。若未来下游市场的产业景气度下降，下游市场规模萎缩，导致公司面临需求不足甚至下滑

的情况，将对公司业绩造成不利影响。

（三）军工行业政策变化影响较大的风险

公司核心产品石英挠性加速度计、微机电（MEMS）陀螺仪、惯性测量单元等产品广泛应用于重要军工领域。公司惯性传感器及惯性导航业务和图像制导业务的主要客户为军工研究所及相关单位，最终用户为军方，因此公司的经营业绩与军工行业政策变化有密切的关系。国防预算、国防建设整体规划、相关军工研究所单位的需求采购计划变化以及国际政治经济环境的变化对公司的经营情况将产生较大影响。未来若国防预算及国防建设整体规划等因素出现较大的变化，可能会导致公司的订单及收入大幅波动的情况，对公司的生产经营产生不利影响。

（四）股东对赌等特别约定条款解除风险

经核查，公司及实际控制人与部分增资股东签署的增资协议，存在业绩承诺、反稀释、股份回购等特别约定。根据上市审核要求，公司需在申报基准日前协调该等股东签订补充协议或书面确认文件，对相关特殊权利予以解除或达到届时符合监管部门要求的约定标准。

（以下无正文）

(此页无正文,为《中国国际金融股份有限公司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备案报告》之签字盖章页)

辅导人员签字:

高嵩

高嵩

白东旭

白东旭

王宇飞

王宇飞

倪张汀

倪张汀

郑世豪

郑世豪

周晓霜

周晓霜



中国国际金融股份有限公司

2023年4月28日