

**关于南京联成科技发展股份有限公司
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（第一期）**

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

南京联成科技发展股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“联成科技”、“公司”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(2025 年修正)》、《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》、《监管规则适用指引——北京证券交易所类第 1 号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定、以及《南京联成科技发展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

自辅导受理之日起至本报告出具之日，开源证券辅导工作小组成员未发生变更。

本期辅导工作小组成员未发生变更，开源证券委派的本次辅导工作小组成员为：巫秀芳、赖庆凌、刘艳玲、张欣悦、胡聿泽共 5 人，其中指派巫秀芳为本次辅导工作小组组长，负责协调辅导工作中的相关事宜。以上辅导工作小组成员均为开源证券正式员工，均已取得证券从业资格证书，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能。

（二）辅导时间及方式

联成科技第一期辅导工作时间为 2026 年 7 月 1 日至 2026 年 9 月 30 日。本



辅导期内，开源证券辅导工作小组在中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华会计师”）、江苏世纪同仁律师事务所（以下简称“世纪同仁”）的协助下，根据有关法律法规要求和上市辅导协议的约定，有序开展辅导工作，主要通过核查文件、电话、现场沟通、专业咨询及问题诊断等形式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、在本辅导阶段，辅导小组重点关注发行人网络安全、AI 智能体等核心业务板块的经营情况。持续关注在手订单、项目交付等数据，同步跟踪政策变化，评估其对发行人全年经营指标的影响。

2、在本辅导阶段，辅导小组关注公司治理结构的完善性和有效性，持续为发行人的股东会、董事会和监事会提供规范运行的辅导。同时，督促董事会加强定期报告、会议决议以及重大事项等临时公告的发布管理，确保公告内容真实、准确、完整且及时。

3、在本辅导阶段，辅导小组针对 2026 年半年度信息披露，重点关注半年度报告的财务数据，关注营业收入、净利润的盈利指标，监督发行人按时信息披露，强化信息披露合规意识；就北交所相关法规进行了合规讲解，提升公司合规运营能力。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，中兴华会计师和世纪同仁作为本次辅导的专业机构，均积极参与辅导工作，与开源证券有序配合，根据北京证券交易所发行上市要求开展各项尽职调查。

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

发行人前期由本次辅导机构开源证券推荐在全国中小企业股份转让系统挂牌，并由开源证券担任主办券商持续督导。在推荐挂牌及持续督导过程中，开源证券已对发行人的公司治理、内部控制、财务管理及信息披露等方面进行规范和指导，督促发行人建立健全相关制度，提升规范运作水平。前期未发现需在本期辅导中专项整改的明显问题。本期辅导工作在前期规范运作的基础上，结合北京

证券交易所发行上市要求，进一步促进发行人规范运行。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、业务结构变化及经营业绩持续性

发行人在持续开展网络安全业务的基础上，拓展企业级 AI 智能体平台及相关服务，2025 年开始实现收入。2026 年上半年，AI 智能体业务已成为发行人重要收入来源，业务结构发生一定变化。新业务的客户需求稳定性、订单转化及项目复制能力，以及业务结构变化对收入、毛利率和经营业绩的影响，仍需进一步核查和持续跟踪。

解决方案：辅导机构将结合发行人各业务板块的在手订单、合同履行、项目验收及期后回款情况，分析收入增长及业务结构变化的原因，重点核查 AI 智能体业务的具体交付内容、客户使用场景、发行人承担的工作及收入实现情况，评估相关业务的持续性。督促发行人加强订单、交付和成本管理，合理安排研发及市场拓展投入，并充分披露影响经营业绩的主要因素。

2、不同业务收入确认的准确性核查

发行人业务按实质划分包含软件销售、系统集成、运维服务及 AI 智能体，不同业务在交付内容、验收条件、服务期限收入确认方式等方面存在差异，需要结合合同约定和实际履约情况，进一步核查履约义务划分、收入确认时点及成本归集的准确性。

解决方案：辅导机构将会同会计师，按业务类型梳理主要合同条款和收入确认依据，结合项目实施记录、运维服务报告、验收报告等资料，核查收入确认与实际履约情况是否一致。重点关注跨期的运维服务项目、AI 智能体及安思易软件销售的验收依据、收入截止性；督促发行人完善项目台账及交付资料留存机制，提高日常业务与财务核算的一致性。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

下一阶段辅导工作小组成员为巫秀芳（保荐代表人）、赖庆凌（保荐代表人）、

刘艳玲、张欣悦、胡聿泽共 5 人，上述辅导人员均为开源证券正式从业人员，具备企业上市相关法律、财务等必备的专业知识和技能。

（二）下一阶段主要辅导内容

在辅导工作中，辅导机构将按照国家有关法律法规的规定开展辅导工作，后续关注发行人经营情况，针对所发现的问题，会同公司相关董事、监事和高级管理人员认真研究整改方案，通过召开中介机构协调会及其他方式进行分析和解决。同时，督促接受辅导人员继续学习上市相关法规知识，帮助公司主要成员全面理解北京证券交易所上市相关法律法规等要求，促进接受辅导人员增强资本市场相关法治观念和诚信意识。

（本页无正文，为关于南京联成科技发展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（第一期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

巫秀芳
巫秀芳

赖庆凌
赖庆凌

刘艳玲
刘艳玲

张欣悦
张欣悦

胡聿泽
胡聿泽

开源证券股份有限公司（签章）
2026年10月13日

股份有限公司

