

**民生证券股份有限公司关于
北京科净源科技股份有限公司持续督导
2024 年半年度跟踪报告**

保荐机构名称：民生证券	被保荐公司简称：科净源
保荐代表人姓名：谢国敏	联系电话：010-85127540
保荐代表人姓名：崔增英	联系电话：010-85127540

一、保荐工作概述

项目	工作内容
1. 公司信息披露审阅情况	
(1) 是否及时审阅公司信息披露文件	是
(2) 未及时审阅公司信息披露文件的次数	无
2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况	
(1) 是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度）	是
(2) 公司是否有效执行相关规章制度	违规对外担保：2024 年 1 月，公司全资子公司存在以银行定期存单质押的方式提供对外担保的情形，上述担保事项在实施前未履行公司董事会、监事会及股东会等相关审批决策程序，未及时进行信息披露。截至 2024 年 3 月末，上述违规对外担保已全部解除。截至本报告出具日，公司已经召开董事会、监事会及股东会对上述事项进行补充审议，相关决议文件已对外披露。
3. 募集资金监督情况	
(1) 查询公司募集资金专户次数	每月 1 次
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	是
4. 公司治理督导情况	
(1) 列席公司股东会次数	无，已审阅会议文件
(2) 列席公司董事会次数	无，已审阅会议文件

项目	工作内容
(3) 列席公司监事会次数	无, 已审阅会议文件
5.现场检查情况	
(1) 现场检查次数	1
(2) 现场检查报告是否按照交易所规定报送	是
(3) 现场检查发现的主要问题及整改情况	专项现场检查: 督导组在得知科净源子公司发生对外担保未履行必要审议程序且未及时披露相关信息后, 及时开展专项现场检查, 并于现场检查工作完成后及时披露了专项核查报告。督导组敦促科净源对相关人员就对外担保、资金使用等方面进行了重点培训, 对公司内部控制进行了全面整改。
6.发表独立意见情况	
(1) 发表独立意见次数	7 次
(2) 发表非同意意见所涉问题及结论意见	无
7.向交易所报告情况 (现场检查报告除外)	
(1) 向交易所报告的次数	无
(2) 报告事项的主要内容	不适用
(3) 报告事项的进展或者整改情况	不适用
8. 关注职责的履行情况	
(1) 是否存在需要关注的事项	是
(2) 关注事项的主要内容	1、违规担保 违规担保事项的主要内容请参阅本持续督导跟踪报告“一、/2、/ (2) 公司是否有效执行相关规章制度”部分的内容。 2、公司经营业绩存在波动 公司 2024 年 1-6 月未经审计的营业收入为 1.20 亿元; 净利润-3,428.88 万元; 扣除非经常性损益后的归属母公司股东净利润-3,446.29 万元, 较上年同期下降幅度较大。关注公司经营业绩的波动情况。 3、公司期末应收账款余额较大 截至 2024 年 6 月 30 日, 公司应收账款账面余额较高, 为 73,312.72 万元, 金额较大。关注应收账款较大对经营业绩带来的不利影响。
(3) 关注事项的进展或者整改情况	1、违规担保整改情况 (1) 截至 2024 年 3 月末, 公司违规担保已全部解除; (2) 截至本报告出具日, 公司已经召开董事会、监事会及股东大会对上述违规担保进行补充审议, 相关决议文件已对外披露; (3) 公司在发现上述对外担保事项后第一时间成立了以

项目	工作内容
	<p>董事长为组长的专项核查小组，根据调查结果，对相关责任人员进行处罚。责令相关人员吸取教训、总结经验。要求公司所有部门和全体员工高度重视，强化责任担当，认真履职；</p> <p>（4）公司已对相关人员进行对外担保、资金使用等方面进行重点培训，并统一进行考试，要求参与培训人员认真学习和掌握相关法规，并在今后工作中严格执行；</p> <p>（5）公司对内部控制整改方案进行充分讨论，后续将对公司内部控制进行全面整改。</p> <p>2、公司经营业绩存在波动 公司加强市场开拓以及营销部门的管理，努力提升收入、利润水平；同时引进高素质人才增强营销团队能力；降本增效，开源节流，加强费用管控；加强应收账款管理。</p> <p>3、公司期末应收账款余额较大 公司持续加强应收账款管理，根据既定会计政策计提坏账准备，关注应收账款坏账风险。</p>
9.保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10.对上市公司培训情况	
（1）培训次数	0次
（2）培训日期	不适用
（3）培训的主要内容	不适用
11.其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施

事项	存在的问题	采取的措施
1.信息披露	<p>违规担保未及时披露： 公司全资子公司存在以银行定期存单质押的方式提供对外担保的情形，公司未按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关要求及时对外披露；</p>	<p>民生证券作为保荐人对公司存在的上述问题采取了以下措施：</p> <p>1、核查公司违规对外担保和解除的情况并获取相关资料；</p> <p>2、敦促公司董事会、监事会及股东大会对违规担保事项进行补充审议；</p> <p>3、敦促公司就对外担保、资金使用等方面对公司相关人员进行重点培训，要求参与培训人员认真学习和掌握</p>

事项	存在的问题	采取的措施
		相关法规，并在今后工作中严格执行； 4、公司对内部控制整改方案进行充分讨论，敦促公司对内部控制进行全面整改。
2.公司内部制度的建立和执行	公司已建立《对外担保管理制度》和《信息披露管理制度》，但公司违规担保事项在实施前未履行公司董事会、监事会及股东会等相关审批决策程序。	请参阅本持续督导跟踪报告“二、/1、信息披露”部分的内容。
3.“三会”运作	无	不适用
4.控股股东及实际控制人变动	无	不适用
5.募集资金存放及使用	无	不适用
6.关联交易	无	不适用
7.对外担保	公司全资子公司存在以银行定期存单质押的方式提供对外担保的情形，上述担保事项在实施前未履行公司董事会、股东会等相关审批决策程序，未及时进行信息披露。	请参阅本持续督导跟踪报告“二、/1、信息披露”部分的内容。
8.收购、出售资产	无	不适用
9.其他业务类别重要事项（包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等）	无	不适用
10. 发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	无	不适用
11.其他（包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况）	无	不适用

三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1. 股份限售承诺	是	不适用
2. 股份减持承诺	是	不适用

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
3. 股份回购承诺	是	不适用
4. 分红承诺	是	不适用
5. 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	是	不适用
6. 稳定股价承诺	是	不适用
7. 其他承诺	是	不适用

四、其他事项

报告事项	说明
1. 保荐代表人变更及其理由	不适用
2. 报告期内中国证监会和交易所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	2024年8月2日,公司因未按规定及时披露业绩预告收到深圳证券交易所出具的《关于对北京科净源科技股份有限公司的监管函》(创业板监管函〔2024〕第118号)。公司高度重视《监管函》中指出的问题,进一步加强对相关法律法规、规范性文件的学习和落实,提升规范运作意识,提高公司治理水平,强化信息披露管理,避免类似事件再次发生,切实维护公司及全体股东利益。
3. 其他需要报告的重大事项	不适用

(以下无正文)

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于北京科净源科技股份有限公司持续督导 2024 年半年度跟踪报告》之签章页）

保荐代表人：

谢国敏

崔增英

民生证券股份有限公司

年 月 日