

关于齐鲁云商数字科技股份有限公司 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)

齐鲁云商数字科技股份有限公司(以下简称“辅导对象”)拟申请在中华人民共和国境内公开发行股票并在北京证券交易所上市。首创证券股份有限公司(以下简称“首创证券”)作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2020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《齐鲁云商数字科技股份有限公司与首创证券股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之辅导协议》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

本辅导期内,首创证券指派李诚诚、周飞、于晓、雷永清、孟昊共5人成立辅导小组参与辅导工作,并由李诚诚担任辅导小组组长。本辅导期间,辅导小组成员未发生变动。

上述辅导人员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,符合相关法律法规的规定。

此外,参与辅导的其他中介机构为北京市京师(青岛)律师事务所和永拓会计师事务所(特殊普通合伙)。

(二) 辅导时间及方式



首创证券与齐鲁云商于 2021 年 12 月 7 日签订辅导协议，于 2021 年 12 月 8 日向中国证券监督管理委员会山东监管局（以下简称“山东证监局”）报送了辅导备案登记材料，于 2021 年 12 月 10 日收到山东证监局出具的辅导备案确认通知。本期辅导时间由 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日。

本期辅导方式包括核查文件、实地走访、尽职调查、召开中介机构协调会、组织学习、提出整改建议等。

（三） 辅导的主要内容

1、督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，增强法制观念和诚信意识；

2、协助辅导对象按照有关规定完善组织结构和公司治理制度，核查公司是否已建立符合现代企业制度要求的公司治理结构；督促公司的主要股东、董事、监事、高级管理人员全面理解发行上市有关法律法规、证券市场规范运作和信息披露的要求；

3、核查辅导对象在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定；

4、督促辅导对象修订和完善公司的内部决策和控制制度；

5、督促辅导对象制定明确的业务发展目标、未来发展计划、可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

（四） 证券服务机构配合开展辅导工作情况

在本期辅导过程中，辅导对象聘请的北京市京师（青岛）律师事务所及永拓会计师事务所（特殊普通合伙）在首创证券协调下开展尽调工作，并提出了专业的意见。

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

1、公司治理方面

前期辅导工作中，辅导小组了解到辅导对象暂未聘任独立董事，未设立董事会专业委员会，辅导小组已要求辅导对象遴选合适独立董事人选，在独立董事到位后将召开股东大会聘任并设立专业委员会。

本期辅导中，辅导对象沟通了多个独立董事候选人，但仍未找到合适人选。辅导对象期望独立董事能够对其业务比较了解，指导企业经营，对于聘任独立董事非常重视，尚需一段时间才能确定独立董事人选。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

在本期辅导工作中，辅导小组继续督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，继续对辅导对象进行了尽职调查，主要问题和解决方案如下：

1、接受辅导人员仍需继续加强学习

经过本期辅导，接受辅导人员对于证券市场相关法律法规掌握程度相比上期进一步提升，但还是不够全面、系统，在实际工作中灵活运用能力还需要进一步提升。

辅导小组及中介机构将根据情况，通过组织培训、督促自主学习、在实际业务中指导等方式，继续促进接受辅导人员加强学习。

2、辅导对象子公司存在财务不规范的情况

辅导小组经过尽职调查发现，辅导对象子公司山东能源数智云科技有限公司存在成本归集、结转不规范情况，财务规范性有待提高。

辅导小组及中介机构督促辅导对象进行整改，完善山东能源数智云科技有限公司内部控制制度，规范财务处理流程。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导小组将根据辅导工作实际需求，保持本期辅导人员构成，辅导工作的重点主要包括：

1、组织辅导对象集中授课

协同律师、会计师开展现场辅导培训，主要针对发行上市有关法律法规和规则、证券市场规范运作和信息披露、公司治理、财务及内控合规等事项进行集中授课，进一步促使被辅导人员增强进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

2、进一步执行尽职调查工作

继续通过现场尽职调查，对公司治理、规范运作、财务信息及经营模式等方面进行深入梳理。按照辅导计划积极推进辅导工作，针对辅导对象当前存在的主要问题督促其重点解决。

对于辅导对象子公司山东能源数智云科技有限公司，跟踪整改的落实情况，确保整改措施执行到位。

3、帮助辅导对象规划募投项目

辅导小组初步了解了辅导对象中长期发展规划，对于计划实施的募投项目进行了讨论分析。下一阶段辅导小组将进一步帮助辅导对象确定最终募投项目，所需资金规模，论证募投项目是否可以增强辅导对象核心竞争力。

(本页无正文，为《关于齐鲁云商数字科技股份有限公司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：

李诚诚

李诚诚

周飞

周飞

于晓

于晓

雷永清

雷永清

孟昊

孟昊

首创证券股份有限公司（签章）

2022年12月13日

