

# 关于青岛文达通股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第七期）

青岛文达通科技股份有限公司(以下简称辅导对象、文达通、公司)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。金元证券股份有限公司(以下简称金元证券)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,以及辅导对象与金元证券签订的《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

文达通聘请金元证券作为辅导机构,金元证券指派吴宝利、马聪聪、李一、金哲、欧阳吉君、赵琼、王忠、冯强、张渐宽、杨婷婷作为辅导小组成员参加辅导工作,其中吴宝利担任辅导工作小组组长。本辅导期内,吴宝利先生因工作调整,不再担任辅导工作小组组长、成员;张渐宽先生因离职,不再担任辅导小组成员;金元证券指派李文玉加入辅导小组。目前辅导小组成员为:马聪聪、赵琼、李一、金哲、欧阳吉君、王忠、冯强、杨婷婷、李文玉。

上述人员均为金元证券正式从业人员,具备有关法律、会计、金融等必备专业知识和技能,均未同时承担四家以上企业的辅导工作。

## （二）辅导时间及方式

本期辅导工作时间为2023年4月1日至2023年6月30日。结合公司实际情况，辅导小组采用了日常交流辅导、召开中介机构协调会、提供学习资料供辅导对象利用零碎时间自学、专题研究和咨询、案例分析、电子邮件、电话答疑等等多种方式开展辅导工作，并通过实地考察、现场访谈、搜集资料等方式了解公司情况和存在的问题。

## （三）辅导的主要内容

本辅导期内，金元证券辅导工作小组严格按照辅导协议及与辅导对象约定的时间安排以及中国证监会对拟上市公司的有关要求，对文达通展开辅导，主要包括：结合前期梳理核查发行人的历史沿革、资产权属等情况提出规范意见，持续督促发行人规范整改；通过中介机构协调会、提供资料及电话答疑等形式对发行人董事、监事、高级管理人员、持有5%以上（含5%）股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）以及其他相关人员进行辅导培训，使接受辅导人员理解发行上市的法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露及发行承诺等方面的义务和责任，提高诚信意识、自律意识和法制意识；协助辅导对象对募投项目进行规划研究，核查发行人内部控制制度的设置和运行情况，协助发行人进一步完善内部控制体系等。

## （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期金元证券与大华会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所协同配合，持续对公司开展尽职调查，并在此基础上提出相关整改建议，协助并督促公司完善公司治理

结构，完善公司各项管理办法和内部控制制度并有效执行，使公司按照上市公司的要求规范运作。

## 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

序号	发现的问题	解决情况
1	现金收款问题	由于物业服务业务的特殊性，公司业务收入存在一定程度的现金收款现象。辅导小组、发行人会计师协助发行人对现金收款情况进行了梳理，提出了规范整改建议，公司按计划落实。
2	同业竞争问题	辅导小组、发行人律师协助公司对实际控制人控制的其他企业进行梳理，对存在同业竞争的情况提出整改建议，公司按计划落实整改中。
3	会计差错更正	金元证券、会计师协助发行人对 2020 年、2021 年、2022 年的部分报表项目进行了差错更正，主要原因系发行人根据企业会计准则的相关规定，对报告期内财务报表部分会计事项的处理选择更加谨慎、稳健和合理的处理方法。相关会计差错更正主要为收入跨期调整、成本费用重分类、成本费用跨期、资产重分类、计提坏账准备等事项，系发行人相关财务人员对相关事项的会计处理不够谨慎、准确所致，该等调整未导致公司相关年

一  
支  
一

		度盈亏性质发生改变，亦未对财务报表产生显著的广泛性影响。更正该等会计差错能够更加客观、公允、准确地反映发行人的财务状况和经营成果，有利于进一步规范企业财务报表列报，提高会计信息质量。
4	关联交易未及时审议及披露	公司部分关联交易存在审议、披露不充分情况，本辅导期金元证券、会计师协助发行人对关联方、关联交易情况进行梳理，并规范补充审议、披露程序。
5	年报披露差错更正	基于以上会计差错更正及关联交易补充审议、披露等原因，公司对2020、2021、2022年度年度报告及摘要进行了更正。

## （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

前述“（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况”提及的相关问题正在整改过程中，尚未解决完毕，公司仍存在上述问题。针对现金收款问题，辅导小组建议公司在业务开展中，提供多种收款选择方式，力争降低现金收款的比例。针对公司与同一实际控制下关联主体存在的同业竞争情况进行梳理分析，判断相关同业竞争情况在不同上市板块的规范要求下对发行人上市可能产生的影响，形成整改建议并推进落实。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段金元证券辅导人员为：马聪聪、赵琼、李一、金哲、欧阳吉君、王忠、冯强、杨婷婷、李文玉。

下一阶段金元证券将：

（一）继续为辅导对象董事、监事和高级管理人员、持有5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）等相关人员进行上市辅导培训，使其全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识，以及中国证监会规定的其他事项。

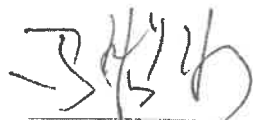
（二）在本辅导期工作的基础上，进一步落实前述未完成的整改工作，推进公司的上市进程。

(本页无正文，为《关于青岛文达通科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第七期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：



赵琼



马聪聪



欧阳吉君



李一



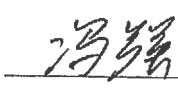
王忠



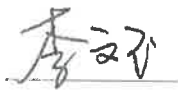
金哲



杨婷婷



冯强



李文玉

金元证券股份有限公司（签章）

2023年7月12日



出