

中原证券股份有限公司
关于山谷网安科技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河南监管局：

山谷网安科技股份有限公司（以下简称“山谷网安”、“辅导对象”或“公司”）拟申请在中华人民共和国境内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。中原证券股份有限公司（以下简称“中原证券”或“辅导机构”）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》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等有关规定，以及《山谷网安科技股份有限公司与中原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

保荐代表人：王瀚洋、岳利玲

其他辅导成员：沈语衡、侯永栋

辅导小组成员均为中原证券正式工作人员，均具备证券从业资格，担任辅导工作的企业均未超过四家。本辅导期内，辅导工作小组成员未发生变化。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间：2023年12月25日至2024年3月31日。

本期辅导方式：通过访谈沟通、专题讨论、实地走访、尽职调查、督促整改等多种方式，就辅导对象在辅导过程中所遇到的问题进行分析和论证，进一步提升规范运作水平。

（三）辅导的主要内容

1、开展尽职调查工作

辅导机构工作小组根据《保荐人尽职调查工作准则》向公司发放尽职调查

清单，对公司的治理情况、独立性、规范运作、内部控制制度建立健全等情况是否符合有关规定进行核查，及时与公司沟通讨论发现的重要事项或问题，提出整改意见并督促落实。

2、开展学习宣导培训工作

辅导机构工作小组通过现场指导、集中授课、发放学习材料、咨询以及个别答疑等方式，对公司董事、监事、高级管理人员以及持股 5%以上股东或者其法定代表人进行了规范运作、廉洁文化自律建设培训，解读相关法规法规、政策要点、审核动态以及资本市场动向。

本次辅导期内，辅导机构、律师以组织现场授课的形式开展了新《公司法》专题培训，并以内部制度建设、机构设置、董监高任履行职、决策程序运行和治理约束机制为重点开展自查整改，帮助公司树牢公众公司意识，提高治理水平。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

北京大成（郑州）律师事务所和信会计师事务所（特殊普通合伙）均积极配合辅导机构对辅导对象开展了辅导工作。

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

1、完善内部控制制度建设

经过前期辅导，公司已经建立起相对完善的公司治理结构和内部控制体系，并能够严格遵照执行，但随着公司业务不断发展，对内部控制也提出了更高的要求，有待进一步优化与提升。

辅导机构与其他证券服务机构对公司内部控制制度进行系统梳理，深入了解公司内控制度的实际执行情况，结合公司实际经营管理情况，协助公司持续完善内控体系建设，督促公司严格执行相关制度，持续优化内部控制水平。

2、加强持续盈利能力

受外部环境及市场情况等因素影响，公司业务开拓受阻，经营业绩波动较大，盈利能力不及预期。辅导机构工作小组就经营情况与公司进行专项沟通，了解业绩波动原因及市场拓展情况，商讨优化管理模式及业务开拓方案，督促公司持续提高盈利能力。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司董事、监事及高级管理人员规范运作意识需进一步加强，切实有效执行公司治理和内部控制制度，保障公司治理机制地有效运行。

辅导机构工作小组将持续关注公司内部控制制度建设与盈利能力，督促公司积极开拓市场，强化规范运作意识，加强关于内部控制、信息披露等证券市场相关的法律法规的学习，充分理解自身所应承担的信息披露和履行承诺义务，建立符合上市公司要求的内部控制体系。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

保荐代表人：王瀚洋、岳利玲

其他辅导成员：沈语衡、侯永栋

（二）下一阶段主要辅导内容

1、持续开展尽职调查工作，跟踪和落实前期辅导重点事项，对公司规范运作情况进行核查、梳理，及时与辅导对象、其他证券服务机构沟通制定整改意见，督促公司整改落实，促进公司具备上市公司应有的公司治理、会计基础工作、内部控制制度。

2、通过集中培训、座谈、组织辅导对象自学和讨论等方式继续开展辅导培训工作，引导公司及相关人员充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则，以及北交所的板块定位和相关监管要求，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任、义务以及法律后果，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

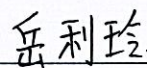
（以下无正文）

(本页无正文，为《中原证券股份有限公司关于山谷网安科技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：



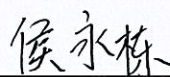
王瀚洋



岳利玲



沈语衡



侯永栋



中原证券股份有限公司

2024年4月10日