

# 关于吉林省差旅天下网络技术股份有限公司 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 市辅导工作进展报告（第三期）

吉林省差旅天下网络技术股份有限公司（以下简称“差旅技术”、“公司”或“发行人”）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。华英证券有限责任公司（以下简称“华英证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《吉林省差旅天下网络技术股份有限公司与华英证券有限责任公司关于差旅技术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

华英证券辅导工作小组成员为孙毅、袁川春、陈文斌、张博文、丁宗巨。辅导小组成员均为华英证券正式员工，均已取得证券执业证书，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，拥有一定的股票上市辅导、上市保荐及发行承销的工作经历，具备担任上市辅导小组成员的必要资格。

### （二）辅导时间及方式

## 1、辅导时间

2024年7月至本报告出具之日期间。

## 2、辅导方式

本辅导期内，辅导工作小组持续对差旅技术开展尽职调查工作，关注并跟踪前期尽调过程中发现的问题及相关进展。

### **（三）辅导的主要内容**

本期辅导工作的具体情况如下：

1、对差旅技术持续开展尽职调查工作，对公司的基本情况、历史沿革、股权结构、公司治理、财务会计规范性等方面进行重点核查；

2、通过查阅公司公开披露的年度报告以及其他公告文件，对差旅技术2024年半年报的主要财务指标进行财务分析；

3、对差旅技术所处行业的发展情况进行行业分析和研究，对比同行业主要竞争对手分析公司目前的竞争优势和技术优势等。

4、本辅导期内，华英证券辅导人员结合证券市场法律法规、上市企业监管等内容，通过线上沟通分享的方式，更新相关规则指引要求，培养风险合规意识。

系统讨论、个别答疑等方式对被辅导对象进行辅导培训，督促辅导对象学习相关培训材料。

### **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

华英证券辅导小组将后续制定辅导工作计划，并将会同其他中介机构有序开展辅导工作。

## **二、辅导对象目前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

前期尽职调查中，华英证券辅导人员关注到差旅技术对以前年度会计差错进行了调整且控股股东存在股权质押，对上述问题与差旅技术进行了讨论，确定后续年度对于收入净额法处理保持一贯性，同时逐步通过融资处置，降低股权质押比例，确保控股权的稳定性，公司能够根据辅导机构的整改建议规范运行。

同时，在前期尽职的调查中，华英证券辅导人员关注到差旅技术年度报告间收入类型分类存在差异，协助公司根据业务情况重新调整收入业务类型。

## （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

### 1、降层风险事项

华英证券辅导人员关注到差旅技术近期交易日收盘价低于每股面值的情形，存在可能触发《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》规定的：“（九）连续 60 个交易日，股票每日收盘价均低于每股面值；”调整出创新层的风险，截至 2024 年 10 月 8 日，公司已连续 43 个交易日（不含停牌日）股票每日收盘价均低于每股面值。经辅导人员与差旅技术了解，日常经营情况正常，未发生重大变化。公司不存在应披露而未披露的重大信息。公司已公告相关风险提示及进展公告。

后续华英辅导人员将持续关注差旅技术交易收盘价情况，若实际触发降层情形，辅导人员将根据情况调整后续工作计划。

## 2、控股股东新增股权质押

本辅导期内，公司的控股股东深圳市远达投资控股有限公司持有公司股份 2,610,000 股被质押，占公司总股本 1.45%，质押股份已于 2024 年 7 月 26 日在中国结算办理质押登记。本次股权质押的原因为对公司贷款提供担保，具体为：公司向长春南关惠民村镇银行有限责任公司申请 200 万元人民币贷款业务，由公司股东深圳市远达投资控股有限公司提供股份质押进行反担保。

华英证券辅导人员后续将持续跟踪并评估本次股权质押对公司控制权变更的潜在风险。

## 3、证券法规培训事项

由于新三板挂牌公司与上市公司对公司治理、规范运作等方面的要求均存在一定的差异，公司董事、监事、高级管理人员、持有百分之五以上股份的股东和实际控制人等辅导对象对上市公司相关法律、法规和规则的学习和理解仍需要进一步强化。本辅导期内，华英证券辅导人员已通过线上向挂牌公司更新北交所相关规则指引修订，关注北交所发行上市相关政策变动情况。

华英证券辅导人员将会同其他中介机构对以上辅导对象进行辅导培训，为全体辅导对象讲解北交所对上市公司内部控制、公司治理以及信息披露的要求，并系统地讲解目前最新的会计准则。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，华英证券辅导小组将与其他中介机构对公司开展尽职调查工作，及时发现并梳理公司目前存在的需整改问题、提出解决方

案并督促公司落实整改，确保差旅技术合法合规经营。

（一）进一步开展尽职调查和核查工作

华英证券辅导小组将根据计划组织律师、会计师等中介机构对差旅技术进一步开展尽职调查工作，按照《保荐人尽职调查工作准则》《证券发行上市保荐业务工作底稿指引》的要求，对差旅技术的公司治理、规范运作、财务信息（含收入分类）及经营模式等方面进行更为深入的全面梳理，确保核查的有效性和完整性。

（二）进一步推进辅导培训工作

华英证券辅导小组将向辅导对象传达最新的证券市场动态和监管政策情况，持续开展培训、讲座，督促辅导对象进一步学习证券市场监管政策、首次公开发行股票并上市规则、资本市场改革等方面的知识。

（三）持续关注重大变化

华英证券辅导小组将在后续辅导期间持续关注差旅技术收盘价变动情况以及其他重大变化，持续关注公司下半年的经营业绩变动情况。

华英证券辅导小组将会同其他中介机构严格按照上市相关法律法规的要求持续梳理并督促公司解决尚未规范的问题，督促差旅技术做好上市相关准备，并对公司是否达到上市条件进行持续评估。

特此报告。

（以下无正文）

(本页无正文，系《关于吉林省差旅天下网络技术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报告（第三期）》之签字盖章页)

辅导人员签字：

孙毅

孙毅

陈文斌

陈文斌

张博文

张博文

华英证券有限责任公司 (签章)



2024 年 10 月 11 日

(本页无正文，系《关于吉林省差旅天下网络技术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报告（第三期）》之签字盖章页)

辅导人员签字：

袁川春

袁川春

华英证券有限责任公司(签章)

2024 年 10 月 11 日



(本页无正文，系《关于吉林省差旅天下网络技术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报告（第三期）》之签字盖章页)

辅导人员签字：

丁宗巨

丁宗巨

华英证券有限责任公司（签章）



2024 年 10 月 11 日