

民生证券股份有限公司
关于青岛中科英泰商用系统股份有限公司
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（第二期）

中国证券监督管理委员会青岛监管局：

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“辅导机构”）接受青岛中科英泰商用系统股份有限公司（以下简称“发行人”或“中科英泰”）的委托，作为其首次公开发行股票并在北京证券交易所上市的辅导机构。民生证券已向贵局报送了发行人的辅导备案申请材料，贵局于 2023 年 12 月 27 日受理申请。

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》等规定,以及《青岛中科英泰商用系统股份有限公司与民生证券股份有限公司在北京证券交易所向不特定合格投资者发行股票并上市之辅导协议》的约定，民生证券于 2024 年 4 月 9 日向贵局报送了《民生证券股份有限公司关于青岛中科英泰商用系统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（第一期）》。

目前，民生证券已完成对中科英泰的第二期辅导工作，现将自 2024 年 4 月 9 日至本报告出具之日的工作进展情况向贵局报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导机构及辅导人员情况

民生证券辅导工作小组成员为：唐玉磊、白英才、李小欣、乔建程、王玥涵、周京然、王敬璐、高昊天；其中唐玉磊为组长，具有首次公开发行股票主承销工作项目负责人的经验。

除民生证券外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括中汇会计师事务所

（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会所”或“会计师”）和北京海润天睿律师事务所（以下简称“海润天睿律所”或“律师”）。

（二）辅导工作小组人员变动情况

2024 年 4 月 9 日至本报告出具之日，辅导工作小组人员未发生变动。

（三）辅导时间及方式

民生证券辅导工作小组自 2024 年 4 月 9 日至本报告出具之日，通过召开中介机构协调会、内部沟通会、文件核查、抽取凭证、核查银行流水、实地走访等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行了解并督促整改。

（四）辅导的主要内容

民生证券会同中汇会所、海润天睿律所通过收集资料、访谈公司人员、实地调查等方式对公司历史沿革、内部控制制度、财务会计核算、治理结构完整性及公司三会方面进行了尽职调查，具体情况如下：

- 1、推进落实募集资金投资项目的各项工作；
- 2、督促发行人披露 2023 年年度报告及其他重要信批文件；
- 3、协助发行人按照创新层要求建立相关公司治理制度，完成从基础层到进入创新层的相关工作；
- 4、协助发行人进一步完善公司治理和企业内控制度。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决情况

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

- 1、报告期内公司存在较大业绩波动

问题描述：公司 2022 年度收入、净利润同比下降幅度较大，2023 年度收入、净利润同比增长，关注收入、利润波动的合理性。

解决情况：结合市场状况、同行业可比上市公司情况，分析了解公司出现收入、利润波动的原因，公司经营情况与同行业公司不存在重大差异，与市场的变

化相符合；通过分析公司主要客户变化、主要销售订单情况，并实地走访主要客户、供应商，了解行业变化趋势，并重点关注 2023 年业绩恢复的原因及合理性。

2、主要股东存在与外部机构股东之间的对赌协议

问题描述：公司主要股东柳美勋、邱爱红、焦丕敬、徐晓勤、殷良策、姜美玲与股东前海基金、中原前海的相关对赌协议，根据对赌协议条款，公司未能如期于 2022 年 12 月 31 日前完成IPO上市，公司主要股东柳美勋、焦丕敬、殷良策、邱爱红、徐晓勤、姜美玲需要对公司机构股东中原前海及前海基金持有的全部或部分股权的回购义务。

解决情况：双方经过友好协商，引入青岛高创中泰创业投资基金合伙企业(有限合伙)承接前海基金部分股权，用于履行前述回购义务。截至本报告出具之日，相关股权过户已完成，对赌协议已解除。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1、问题描述：根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的要求，中科英泰预计选择的北交所IPO财务指标为“最近两年净利润均不低于 1500 万元且加权平均净资产收益率平均不低于 8%，或者最近一年净利润不低于 2500 万元且加权平均净资产收益率不低于 8%；”。2023 年度，中科英泰归属母公司的扣非净利润为 3,150.19 万元，对应的加权平均净资产收益率为 10.12%，高于财务指标的要求，公司应当持续关注 2024 年及以后年度的业绩增长情况。

2、解决措施：持续关注北京证券交易所对于IPO企业的审核要求，并与会计师共同严格对 2024 年及以后年度的收入确认、成本构成、客户结构、现金流量、在手订单等重点事项进行复核，确保中科英泰持续满足北京证券交易所的上市条件。

三、下一阶段的辅导工作安排

民生证券将继续与会计师、律师根据上市审核关注的重点及公司目前存在的

问题,通过现场检查、管理层访谈、公开资料查询等方式不断深入地对公司财务、业务及法律进行全面的尽职调查,严格按照上市相关法律要求对公司运作进行核查、梳理、及时发现问题,提供解决建议并督促公司落实,规范尽职调查过程中发现的问题。同时,根据证监会及交易所有关申报的相关要求,整理申报底稿。

(以下无正文)

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于青岛中科英泰商用系统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（第二期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

唐玉磊
唐玉磊

白英才
白英才

李小欣
李小欣

乔建程
乔建程

周京然
周京然

王玥涵
王玥涵

王敬璐
王敬璐

高昊天
高昊天

