

国信证券股份有限公司
关于精英数智科技股份有限公司
首次公开发行股票并上市
辅导工作进展情况报告
(第六期)



国信证券股份有限公司
GUOSEN SECURITIES CO.,LTD.

二〇二三年十月

中国证券监督管理委员会山西监管局：

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定，以及国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“辅导机构”）与精英数智科技股份有限公司（以下简称“精英数智”）于 2022 年 4 月 18 日签订的《精英数智科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之辅导协议》（以下简称“辅导协议”），国信证券作为精英数智首次公开发行股票并上市的辅导机构，已于 2022 年 4 月 18 日向贵局报送了精英数智的辅导备案申请材料，并于 2022 年 4 月 20 日获贵局受理并同意备案。后于 2022 年 7 月 11 日、2022 年 10 月 12 日、2023 年 1 月 12 日、2023 年 4 月 11 日、2023 年 7 月 11 日向贵局报送了精英数智的第一期、第二期、第三期、第四期、第五期辅导工作进展情况报告，现就本期（2023 年 7 月 1 日至 9 月 30 日）辅导工作情况汇报如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员及接受辅导的人员

国信证券辅导工作小组由陈金飞、吴风来、王磊、刘永奇、范羽、凌骏航、李越、周宇轩、彭超等 9 人组成，由陈金飞担任工作小组组长。

上述人员均具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，且同时担任辅导工作的企业均未超过四家，并拥有一定的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，具备从事辅导工作的能力和资格。上述辅导人员在辅导期间均未发生任何变动。

接受辅导的人员包括精英数智的全体董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）和实际控制人，上述人员在辅导期间未发生变动。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

本辅导期的辅导工作时间 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日。

2、辅导方式

本辅导期内，国信证券辅导工作小组严格按照辅导协议及辅导计划的时间安排及中国证监会对拟上市公司的有关要求，联合大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”或“大华”）及北京植德律师事务所（以下简称“律师”或“植德”）对精英数智进行了全方位的尽职调查，在此基础上对辅导对象进行了辅导工作。

辅导工作小组在会计师及律师的协助下，以跟踪和落实前期辅导重点事项为主线，通过现场办公、集中授课、召开中介机构协调会、当面访谈等多种方式开展辅导及尽职调查工作，全面深入了解辅导对象经营管理、公司治理、财务规范、业务运行等方面状况；进一步讨论确定公司未来募集资金使用事项；进一步完善工作底稿；帮助辅导对象及时了解证券监管部门有关政策动向。

（三）辅导的主要内容

1、督促公司持续完善管理体系建设和相关制度落实

本辅导期内，辅导机构会同其他中介机构，基于公司规范完善后的内控运行情况开展定期分析及核查，与公司进行沟通并督促公司继续根据业务模式及自身经营状况持续完善相应业务、财务等管理体系建设及相关制度落实。

2、协助公司梳理财务制度及核算问题

本辅导期内，辅导小组协助公司对财务制度及核算问题进行梳理，督促发行人持续完善收入成本大表，通过个别答疑等方式对尽职调查过程中发现的重点财务问题进行整改规范，并协同会计师就公司业务开展过程中所新涉及的财务处理问题进行专题讨论。

3、持续关注公司经营业绩情况

辅导小组通过召开定期例会等方式持续关注公司经营业绩情况，了解公司营业收入、净利润等关键财务指标变动原因，与同行业可比公司经营情况进行对比，结合行业发展趋势、竞争对手技术水平协助公司梳理核心技术特点与先进性，深入思考营销战略，在市场竞争中充分发挥自身优势，不断争取业务机会。

4、持续开展尽职调查工作

辅导机构对公司继续展开全面、深入的尽职调查工作，跟踪公司的业务发展情况，收集整理公司历史沿革、业务技术、行业发展、同业竞争与关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、财务会计、组织机构及内部控制、募集资金及运用等方面的资料。

5、不断加强政策及案例分享学习

辅导小组结合本辅导期内资本市场变化情况，及时向辅导对象传阅最新政策文件、典型案例、同行业公司审核动态，分享解读和分析资料，提醒相关人员加强学习和规范公司运作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，大华会计师、植德律师共同配合辅导机构对精英数智开展辅导工作，较好地完成了本期辅导工作。

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、业务模式核查

本辅导期内，辅导工作小组继续通过查阅同行业公司业务模式、走访客户了解行业惯例、访谈公司业务人员、核查公司内控资料等方式，分析论证公司业务模式的商业合理性和合规性，销售模式划分的准确性，同时继续督促辅导对象提高全业务流程内控资料留存要求并对相关落实情况进行监督检查。

2、改善应收账款逾期情况

公司产品终端客户为大中型煤炭生产企业及煤炭监管单位。受煤炭生产企业、各地方政府财政资金预算管理特点等因素影响，项目资金对外支付及审批周期较长，导致客户销售回款较为缓慢。本辅导期内，辅导工作小组继续督促辅导对象加强对应收账款的管理，强化对款项的催收工作。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、继续规范公司内部控制运营情况

公司已建立相对规范的公司治理结构和内部控制体系，并能够严格遵照执行，但仍需不断规范和完善。辅导工作小组将在下一阶段辅导工作中继续协助公司完善治理结构和内部控制制度，督促辅导对象严格落实相关制度执行，做好关键项目过程管理，及时发现问题并提出预防性解决方案。

2、进一步提升公司业务开拓和持续盈利能力

辅导机构关注公司 2023 年经营情况，了解公司针对业务开拓和业绩提升所采取的措施，并持续跟进行业环境、竞争状况等对业绩产生重要影响的因素，协助公司基于优势和特点制定有利于其健康发展的目标和规划，明确主营业务和核心竞争力，促进公司经营业绩稳定健康发展。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

国信证券将继续委派陈金飞、吴风来、王磊、刘永奇、范羽、凌骏航、李越、周宇轩、彭超等 9 人执行下一阶段的辅导工作。

（二）辅导内容

下一阶段的辅导工作主要包括以下内容：

1、集中学习和培训

辅导机构拟继续通过多种方式，进一步加强对接受辅导人员的培训、考试，使其树立进入证券市场的诚信意识、法制意识，加强对上市相关法律法规的认识和理解。

2、继续完善尽职调查

辅导机构将继续通过现场尽职调查并结合客户、供应商实地走访、关键人员资金流水核查等形式，对发行人的公司治理、规范运作、经营模式及财务信息等方面进行

更为深入的全面梳理和细致核查，进一步核查内控建设的有效性以及底层数据的可核性。

3、持续关注公司经营情况，协助公司明确发展目标及规划，确定上市路径

辅导工作小组将持续跟进公司经营情况，围绕公司未来业务发展规划，与核心高管人员进行持续沟通，并结合行业发展情况、公司发展阶段，分析公司的战略定位及发展思路，协助公司进一步明确业务发展战略、目标，结合前三季度业绩实现情况和在手订单情况确定上市路径，制定具体计划及实施方案。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于精英数智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（第六期）》之辅导机构签章页)

陈金飞

陈金飞

吴风来

吴风来

王磊

王磊

刘永奇

刘永奇

范羽

范羽

凌骏航

凌骏航

李越

李越

周宇轩

周宇轩

彭超

彭超

