

**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
上市辅导工作进展情况报告
(第一期)**

吉林省差旅天下网络技术股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“公司”）拟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。东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020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，以及与公司签署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

根据东北证券与公司签订的辅导协议及制定的辅导计划，东北证券本辅导期内指派4名人员，分别为杭立俊、贾奇、王丹丹、王若鹏组成辅导工作小组对公司进行辅导，其中杭立俊任辅导工作小组组长。

辅导小组成员均为东北证券正式从业人员，均取得了证券从业资格证书，辅导小组成员均没有同时担任四家以上公司的辅导工作，符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

因原辅导小组成员张尔珺、张嘉雨、庞彦已离职，故新增贾奇、王若鹏为项目小组成员。除上述变动外，辅导工作小组成员在本辅导期内未发生变动。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间自2021年7月1日至2021年9月30日。

本辅导期内，东北证券主要采取高管访谈、尽职调查、规范整改、会议讨论等多种形式进行辅导工作。中介机构就各自调查情况进行了详细沟通，协调整个辅导期间的工作计划，分析和讨论了辅导对象存在的主要问题、解决方案及时间安排。

（三）辅导的主要内容

1. 东北证券辅导工作小组通过收集基础资料并加以整理，进一步全面了解公

司的历史沿革、股东变动情况、行业动态、经营状态、财务情况及内控制度等内容，及时与公司沟通讨论发现的重要事项或问题，提出相应整改意见并督促落实整改。

2.东北证券辅导工作小组通过整理相关法律法规，结合最新审核重点，督促辅导对象自我学习，协助其深入理解向不特定合格投资者公开发行股票并上市的相关要求，以及控股股东、实际控制人、董事、监事或高级管理人员需履行的责任，提高接受辅导人员诚实守信、勤勉尽责的意识。

3.东北证券辅导小组帮助辅导对象解读监管部门的最新政策要点、审核动态以及资本市场动向，讨论并协助公司解决相关问题。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

东北证券邀请律师、会计师共同参与了辅导对象本期的辅导工作，包括：召集律师、会计师对辅导对象继续开展尽职调查工作，对尚待完善的规范性问题提出相应的整改意见；就重要问题及时召开专题会议，督促辅导对象规范运作等。

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. 股权质押及股份冻结情况

根据《全体证券持有人名册》，公司控股股东、实际控制人张云松及其控制的深圳市远达投资控股有限公司持有的股份被冻结比例较高，主要是质押所致，根据公司 2019 年 9 月披露信息，公司股东深圳市远达投资控股有限公司质押 40,000,000 股，质押期限为 2019 年 9 月 10 日起至 2022 年 9 月 9 日止。质押股份用于银行授信，质押权人为招商银行股份有限公司长春分行。经访谈了解，4000 万股担保质押股份预计 2022 年 3 月解除。

2. 关于收入确认方法方面

截至本报告出具日，公司差旅平台业务从所签订的合同类型来看存在总额法和净额法两种收入确认方法的选择。辅导机构会同会计师正在积极沟通和论证，采用总额法还是净额法更加符合企业会计准则规定。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1. 公司内部控制制度仍需进一步完善。辅导机构将会同律师根据相关法律法规继续梳理和修订现有公司治理制度，以进一步完善辅导对象的公司治理和内控

环境。

2. 尽职调查工作仍待进一步深入。辅导机构将按照辅导计划，联合律师、会计师对辅导对象继续开展尽职调查工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员安排

东北证券将继续安排杭立俊、贾奇、王丹丹、王若鹏共 4 名辅导人员对公司开展下一阶段的辅导工作，并继续由杭立俊担任组长。

（二）主要辅导内容安排

1. 汇总梳理各项问题并讨论解决方案

东北证券辅导工作小组将进一步汇总并梳理在尽职调查过程中发现的问题，及时与辅导对象及各中介机构充分沟通并提出相关整改意见，督促辅导对象落实整改方案。

2. 持续跟进前期问题解决情况

东北证券辅导工作小组将对前期发现的问题事项进行跟进。根据最新资料对问题进行全面的进一步分析，并根据实际情况对前期制定的解决方案进行修订完善。

3. 协助完善公司内部控制及内部治理

东北证券辅导工作小组将根据相关法律法规以及部门规章制度的要求，结合公司实际情况，对了解到的公司内部控制及公司治理情况进一步梳理，协助公司分析排查存在或可能存在的缺陷，进一步完善内部控制制度，尽快达到符合监管机构辅导验收的标准。

（以下无正文）

(本页无正文，为《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情况报告》之辅导机构签章页)

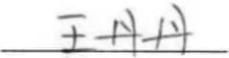
本期辅导人员签名：



杭立俊



贾奇



王丹丹



王若鹏

