

开源证券股份有限公司

关于北京扬德环保能源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交所上市 之辅导工作进展情况报告（第二期）

中国证券监督管理委员会北京证监局：

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）于2021年8月17日与北京扬德环保能源科技股份有限公司（以下简称“扬德环能”、“公司”）签署了辅导协议，接受扬德环能的委托作为其辅导机构。开源证券于2021年8月20日向中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“贵局”）报送了扬德环能向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导备案申请材料并于2021年8月26日获得贵局的受理，并于2021年10月13日向北京证监局提交了扬德环能的第一期辅导工作进展情况报告。现将自2021年10月14日至本辅导工作进展报告签署日（以下简称“本辅导期”）的辅导工作进展情况，向贵局报告如下：

一、报告期内所做的主要辅导工作

（一）本辅导期

本辅导期为2021年10月14日至本辅导工作进展报告签署日。

（二）辅导机构及辅导工作小组的组成及辅导人员情况

辅导机构：开源证券。

辅导小组成员：张晓健、李思宇、黄可、洪亮福、宋凯华、王琦、董俊亨、纪圣媛、唐晓寒。

辅导小组成员变动情况：本辅导期内，倪其敏、皇雷不再参与辅导工作。

参与辅导工作的其他中介机构及人员：

北京植德律师事务所项目组人员；

天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目组人员。

（三）接受辅导人员

本辅导期内，接受辅导人员为扬德环能的全体董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人。

（四）辅导主要内容与执行情况

1、辅导的主要内容

开源证券辅导小组根据辅导协议对扬德环能进行了全面辅导：

（1）督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为挂牌公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，增强法制观念和诚信意识。

（2）通过审阅、研究、分析扬德环能提供的资料，以及采取访谈和整理专项资料的方式进行专项核查，并就发现的问题提出专业意见。在对整改的原则、方式、内容进行分析后，与公司讨论协商确定整改方案，根据整改方案督促公司进行整改，并持续检查整改实施情况。

（3）确保辅导对象保持独立运营，保证公司业务、资产、人员、财务、机构独立完整、规范运作，关联交易程序严格按照《公司章程》及有关法律法规进行，对公司进行日常督导，确保公司建立完善规范的内部决策和控制制度、财务会计管理体系，保持有效的财务、投资以及内部约束。

（4）收集并整理相关文件，继续完善业务工作底稿。

（5）对扬德环能是否达到北交所上市条件进行综合评估，协助扬德环能开展有关公开发行股票的准备工作的准备工作。

2、辅导计划的执行情况

本辅导期内，开源证券制定的辅导工作计划得到了较好的执行，各项工作均顺利完成。

（五）辅导协议履行情况



本辅导期内，辅导协议履行情况正常。辅导小组成员勤勉尽责地开展尽职调查和辅导工作，并在辅导过程中形成了必要的工作底稿。

（六）辅导对象参与、配合辅导机构工作的情况

本辅导期内，辅导对象能够按照有关规定和《辅导协议》积极参与配合辅导机构的辅导工作，及时向辅导人员提供各项资料，为辅导人员提供办公场地及设施，积极配合辅导工作小组进行尽职调查，辅导效果良好。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施

在本期辅导工作中，开源证券对扬德环能进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与扬德环能、相关中介机构进行沟通，提出了相应的建议，公司积极配合解决存在的问题。

公司已根据各监管部门相关要求建立了一系列较为健全的公司治理及内控制度，但随着公司业务规模的不断扩大和发展，以及监管部门监管要求的变化和提高，公司的公司治理及内控体系有待进一步提高和完善。

开源证券将积极督促公司治理及内控相关制度的制定和执行，不断完善公司治理制度及内控制度。

三、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

开源证券高度重视本期辅导工作，专门配置了经验丰富的辅导人员严格按照有关规定和《辅导协议》开展各项具体辅导工作。本期辅导工作开展期间，辅导小组制定了切实可行的辅导计划和申报工作安排，查阅了扬德环能提供的有关法律、业务、财务资料，对发现的问题及其他重要情况进行了归纳总结，及时与公司管理层进行沟通，分析讨论了公司治理、内控制度等方面存在的问题，并提出意见建议及整改方案。

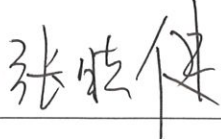
本期辅导工作，开源证券辅导小组的辅导工作获得了辅导对象以及参与辅导的其他中介机构的认可，取得了良好的辅导效果。辅导人员将协助辅导对象进一步完善尚待规范的事项。

（以下无正文）

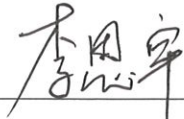


(此页无正文，为《开源证券股份有限公司关于北京扬德环保能源科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之辅导工作进展情况报告（第二期）》之签章页)

辅导小组人员签名：



张晓健



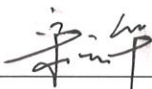
李思宇



黄可



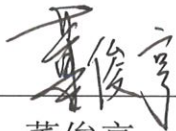
洪亮福



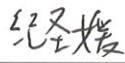
宋凯华



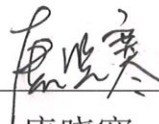
王琦



董俊亨



纪圣媛



唐晓寒

开源证券股份有限公司(公章)

2021年 12月 21日

