

国金证券股份有限公司关于 北京东土科技股份有限公司 2023 年持续督导培训报告

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》的相关规定，保荐机构项目组成员于 2023 年 12 月 22 日对北京东土科技股份有限公司（以下简称“东土科技”）到场的董事、监事、高级管理人员、中层以上管理人员及公司控股股东和实际控制人等相关人员进行了专门培训，并对未到场的有关人员派发了相关培训资料，督促其认真学习培训内容，本次培训的具体情况如下：

一、培训的时间和地点及参会人员

时间：2023 年 12 月 22 日

地点：东土科技会议室

主讲人：国金证券 保荐代表人 顾东伟

参会人员：控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员和中层以上管理人员及证券事务代表。对于因故未能参加现场培训的相关人员，保荐机构已向其提供本次培训的相关资料并提请公司督促其自学，在学习过程中如有疑问可随时与国金证券培训人员联系。

二、培训的主要内容

本次主要培训内容如下：

1、关联交易，包括关联交易、关联方的认定，关联交易的审议程序，关联交易金额的认定及披露等。

2、资金占用，包括资金占用的形式，上市公司因关联方资金占用被处罚的案例；资金占用的刑事责任，资金占用的刑事责任案例等。

3、募集资金，包括募集资金的原则性规定、财务性投资的界定、募集资金进行现金管理、闲置募集资金暂时用于补充流动资金等。

4、上市公司需要保荐机构发表专项意见的事项。

5、近期发布的重要法律规则，包括《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（2023年12月修订）》《上市公司章程指引（2023年12月15日修改）》《上市公司股份回购规则》《监管规则适用指引——发行类第9号：研发人员及研发投入》《上市公司独立董事管理办法》“证监会进一步规范股份减持行为”等规则讲解。

6、其他重要事项，包括公司及子公司、实际控制人在本年做出的承诺等情况。

三、培训的完成情况及效果

本次持续督导培训的工作过程中，东土科技及参会人员给予了积极配合。全体参与培训人员均进行了认真深入学习，对于上市公司的规范运作等有了更加深刻的认识。参训人员均表示在日常经营过程中要严格遵守上市公司相关法规，依法规范运作。本次培训达到了预期的目标，取得了良好的结果，进一步增强了公司相关人员对上市公司的规范操作意识。

（以下无正文）

