

中信证券股份有限公司文件

中信证券〔2023〕298号

关于梦金园黄金珠宝集团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（第二期）

中国证券监督管理委员会天津监管局：

梦金园黄金珠宝集团股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为辅导机构，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》等有关规定，以及《梦金园黄金珠宝集团股份有限公司与中信证券股份有限公司关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》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

本辅导期间，中信证券的辅导人员为丁萌萌、唐亮、李想、郭玮、

林悦、吴博申、李彦博、曾子林、闵瀚诚、彭蕴哲，其中丁萌萌为组长。以上人员均为中信证券的正式员工，均取得了证券从业资格证书，具备相关的法律、财务等必备的专业知识及技能，均没有同时担任四家以上公司的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

中信证券于 2022 年 12 月 19 日与梦金园签署了辅导协议，接受梦金园的委托作为其辅导机构。中信证券于 2023 年 4 月 3 日向贵局报送了《关于梦金园黄金珠宝集团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（第一期）》。

本辅导期为自第一期辅导工作备案报告出具之日起至本辅导工作备案报告出具之日。

2、辅导方式

本期辅导工作开展期间，根据辅导计划与实施方案，中信证券辅导工作小组通过核查法律文件、召开内部总结会、查验网络公开资料、实地走访或当面访谈等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行督促整改。

（三）辅导的主要内容

自报送辅导备案申请以来，中信证券辅导工作小组主要完成了以下工作：

1、对公司治理及其他内控制度的建立健全情况进行梳理

本期辅导工作开展期间，辅导工作小组取得并审阅了公司治理及其他内控制度的相关文件，并根据上市相关要求对公司已建立的公司治理及内控制度进行了梳理，并以此为基础结合公司经营业务特点，进一步建立健全了相关制度，且督促公司尽快审议并执行相关制度，以形成有效的财务、投资以及内部约束和激励机制。

2、通过走访核查收入、成本的真实性

本期辅导工作开展期间，辅导工作小组完成了已制定的走访计划，通过对公司的主要客户和供应商进行走访，实地查看客户、供应商的经营场所，对其进行访谈并获取与公司相关的交易记录等，核查公司与客户、供应商之间销售、采购的真实性。

3、核查银行流水

本期辅导工作开展期间，辅导工作小组获取了公司及主要关联方、董监高及关键岗位人员的银行流水，并对其与客户、供应商、公司关联方之间的资金往来情况进行了核查，了解了资金往来的原因，分析资金往来的合理性。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，各证券服务机构严格按照有关法律法规要求，勤勉尽责，良好地完成了各项辅导工作。

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的问题及解决情况

1、完善公司治理及内控制度

公司已按照上市公司监管要求建立了较为完整的管理体系和内控制度。辅导工作小组持续督促公司完善相关治理和内控制度，严格按照制度要求开展各项生产经营工作。

2、完善募集资金投资项目

中信证券结合公司目前经营状况及未来发展目标，与辅导对象进行了充分的讨论，协助辅导对象初步制定了募集资金投资项目规划。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、目前仍存在的主要问题及解决方案

（1）明确公司的业务发展规划

辅导工作小组针对公司的业务发展和规划事项，与核心高管人员进行了深入沟通，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是否符合行业情况。结合公司的实际情况，辅导工作小组协助公司进一步完善公司未来业务发展规划，明确公司的业务发展战略、目标。

（2）规范财务核算体系

本辅导期内，公司根据辅导工作小组与会计师的要求，积极配合对收入、成本、费用、往来款项余额等财务数据进行梳理。辅导工作小组持续与公司相关人员进行深入交流与分析，协助公司进一步建立

健全财务会计管理体系、规范财务核算体系。

2、辅导对象的配合情况

本次辅导工作开展期间，公司高度重视、积极配合本期辅导工作，针对辅导计划及时间安排与中信证券及其他中介机构进行了全方位沟通并提出了建设性意见。公司同时积极组织相关人员认真讨论了整改方案，按照要求开展了整改工作，并提供了必要的人、财、物方面的条件以保证辅导工作顺利进行。公司及接受辅导对象的积极参与、密切配合使得辅导机构顺利完成了本期辅导工作计划，并达到了预期的辅导效果。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

下一阶段辅导人员为丁萌萌、唐亮、李想、郭玮、林悦、吴博申、李彦博、曾子林、闵瀚诚、彭蕴哲，辅导小组人员无变化。

（二）下一阶段主要辅导内容

下一阶段，辅导机构将继续会同证券服务机构进一步深入开展全面尽职调查，严格地按照上市公司相关法律法规要求对公司的规范运行进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实辅导公司进一步健全内部控制体系、提高规范运作水平，同时完善申报材料编制和工作底稿整理。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于梦金园黄金珠宝集团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（第二期）》之辅导机构签署页)

辅导工作小组成员：

丁萌萌

丁萌萌

唐亮

唐亮

李想

李想

郭玮

郭玮

林悦

林悦

吴博申

吴博申

李彦博

李彦博

曾子林

曾子林

闵瀚诚

闵瀚诚

彭蕴哲

彭蕴哲



中信证券股份有限公司

2023年7月3日