

# 中信证券股份有限公司文件

中信证券[2024]2719号

## 关于宝利根（成都）精密工业股份有限公司 首次公开发行人民币普通股（A股）并上市 辅导工作进展报告 （第二期）

中国证券监督管理委员会四川监管局：

中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）作为宝利根（成都）精密工业股份有限公司（以下简称宝利根、公司、辅导对象）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市的辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《宝利根（成都）精密工业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》（以下简称《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向贵局汇报如下：

### 一、辅导工作开展情况

#### （一）辅导时间

中信证券与宝利根于2024年2月23日签订了《辅导协议》，并于2024年2月23日向贵局报送了辅导备案登记材料，贵局于

2024年3月4日完成了宝利根的辅导备案。宝利根的本期辅导工作时间为2024年7月1日至2024年9月30日。

## **（二）辅导人员**

中信证券作为承担本期辅导工作的辅导机构，组建了宝利根首次公开发行股票并上市辅导工作小组。前次报送辅导备案报告时，中信证券辅导工作小组人员为：翟程、叶建中、郭浩、李艳萍、侯建雷、杨茂、吴岳峰、钟涛，其中翟程担任辅导工作小组组长。在本期辅导过程中，原宝利根辅导工作小组人员翟程、钟涛因为工作调整原因，不再参与宝利根相关辅导工作，辅导小组组长由翟程变更为杨茂，其他辅导工作小组人员不变。此次变更后，宝利根辅导工作小组人员为杨茂、叶建中、郭浩、李艳萍、侯建雷、吴岳峰。

以上辅导人员均为中信证券正式从业人员，均取得了证券从业资格证书并具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，且均未同时承担四家以上的拟上市公司辅导工作。

除中信证券外，参与本期辅导工作的其他中介机构亦包括天健会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市中伦律师事务所。

## **（三）本次辅导期内接受辅导人员的变动情况**

本次辅导期内，公司接受辅导人员未发生变化。

## **（四）辅导方式**

本辅导期内，中信证券辅导工作小组与宝利根接受辅导人员之间保持顺畅沟通，在公司遇到问题时能够尽快提供意见和建议。

同时，辅导工作小组人员和其他中介机构亦保持着紧密配合，采用多种方式开展本期辅导工作，包括但不限于：

1、采用现场方式对相关辅导对象就监管关注要点进行培训，就最新监管动态进行分享。同时，通过腾讯会议等形式与公司直接进行沟通，就公司现阶段问题提供建议及整改方案；

2、持续跟进调查公司业务发展情况、财务情况及规范运作情况，加强对公司情况的了解；

3、中信证券及其他中介机构与相关辅导对象保持密切沟通，有问题时及时沟通讨论，并向公司提供相应建议与意见；

4、中信证券组织相关辅导对象利用空闲时间学习内控规范、关联交易、公司治理和规范运作等方面知识和法律法规汇编，督促其掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

#### **（五）辅导的主要内容**

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关法律法规以及《辅导协议》，本次辅导期内辅导内容主要包括以下方面：

1、中信证券持续与公司进行沟通，确保将最新的监管动态、政策精神传递至辅导对象，使其了解资本市场的政策走向，并督促辅导对象理解信息披露、发行承诺等方面的责任与义务，在申报前即做好自我把关；

2、对辅导对象进行必要的法律法规知识培训，保证辅导对

象理解发行上市有关法律、法规和规则，就中国资本市场概况及基础知识、股东与高管股票买卖限制、信息披露、股权激励、规范运作、关联交易及发行审核中重点关注问题等内容进行沟通；

3、本期辅导工作开展期间，辅导工作小组结合近期公布的监管案例，就常见的公司财务核算过程中的问题进行沟通与培训，帮助公司进一步提升财务核算水平。

## **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**

在前期辅导工作中，辅导机构主要对公司治理、内控制度等方面存在的问题提出了相应的建议。经过前期的辅导工作，辅导对象已经建立并完善了公司治理及内部控制机制。后续中信证券辅导工作小组将继续积极督促公司对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。

### **（二）目前仍存在的主要问题及解决方案**

#### **1、募集资金投资项目落实**

本辅导期内，辅导工作小组持续与公司针对募投项目开展专项讨论，对募投项目的必要性、可行性进行讨论分析。由于公司募投项目尚待最终确定，辅导工作小组将督促公司落实募投项目可行性研究等各项工作，积极推进募集资金投资项目实施方案的最终确定。

#### **2、进一步健全完善内控制度并实际有效执行**

公司已按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治

理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。辅导机构将协助公司进一步梳理各业务活动的业务流程、关键控制点及控制措施，督促公司进一步完善内部管理控制制度并有效执行，确保内控机制持续有效运行。

3、公司管理层对证券市场相关法律法规和监管政策的理解仍需进一步加强

通过前期辅导，公司管理层等辅导对象对证券市场相关法律法规、监管政策、进入证券市场的法治意识已有一定的认识和理解，但仍需进一步加强。辅导机构将通过自主学习、集中授课、知识测试等方式督促辅导对象进一步加强政策法规的学习，全面掌握发行上市、规范运作等方面的政策法规，增强诚信自律的法治意识，树立正确的“上市观”。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导人员预计不会产生变化。中信证券辅导工作小组将继续加强尽职调查深度和辅导规范力度。同时，中信证券辅导工作小组成员将会同各中介机构立足于此前尽职调查取得的工作成果，针对性地继续辅导，推动辅导对象公司治理、规范运作等方面进一步完善，持续梳理相关问题并督促辅导对象进行整改。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于宝利根（成都）精密工业股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市辅导工作进展报告(第二期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

杨茂

杨茂

叶建中

叶建中

郭浩

郭浩

李艳萍

李艳萍

侯建雷

侯建雷

吴岳峰

吴岳峰

中信证券股份有限公司

2024年10月14日