

关于广东东鹏控股股份有限公司

首次公开发行 A 股股票并上市辅导工作总结报告

中国证券监督管理委员会广东监管局：

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）于 2017 年 3 月与广东东鹏控股股份有限公司（以下简称“东鹏控股”、“公司”及“辅导对象”）签订了《广东东鹏控股股份有限公司与中国国际金融股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市之辅导协议》（以下简称“辅导协议”），成为公司首次公开发行股票的辅导机构，并于 2017 年 3 月 29 日向贵局提交了辅导备案登记材料。

截至本报告签署之日，中金公司按照《证券法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关法律、法规的规定，依照《辅导协议》的约定以及辅导工作小组制定的《辅导计划及实施方案》完成了对东鹏控股的上市辅导工作，现特向贵局申请对东鹏控股的上市辅导工作进行验收，并将辅导工作报告如下：

一、公司基本情况

中文名称： 广东东鹏控股股份有限公司
英文名称： Guangdong Dongpeng Holding Co., Ltd.
注册资本： 103,000 万元
法定代表人： 何新明
设立日期： 2011 年 11 月 4 日
公司住所： 清远市高新技术开发区陶瓷工业城内
邮政编码： 528031

电话号码： 0757-82666287

传真号码： 0757-82666833

互联网网址： <http://www.dongpeng.net>

电子信箱： dongpeng@dongpeng.net

二、辅导过程

（一）辅导经过描述

2017年3月至2017年7月，中金公司对东鹏控股进行了上市辅导，辅导工作经过如下：

1、准备工作

（1）签订辅导协议

2017年3月，中金公司与东鹏控股签订了《辅导协议》，接受东鹏控股的委托作为其首次公开发行股票并上市的辅导机构，辅导期自协议签署后中金公司向贵局报告并登记之日起，至贵局出具监管报告之日结束，具体辅导工作由中金公司辅导工作小组负责实施。

（2）聘请中介机构

除中金公司外，东鹏控股还聘请了北京市金杜律师事务所及德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）参与上市辅导工作。

（3）进行摸底调查，了解公司情况

中金公司辅导工作小组对公司进行了全方位的摸底调查，重点了解了公司的财务会计管理体系、内控制度建设、法人治理结构、业务情况、同业竞争与关联关系、企业发展规划等情况以及董事、监事、高级管理人员对有关法律法规知识的了解与掌握程度和其诚信意识。

（4）制定辅导工作计划及实施方案

经初步调查了解，中金公司辅导工作小组结合相关法律法规的要求，制定了一套切实可行的辅导工作计划及实施方案，其中包括辅导目标、辅导人员组成、

辅导对象、辅导内容、辅导方式等内容。

(5) 制作辅导材料

为配合辅导工作，中金公司辅导工作小组及参与辅导工作的其他中介机构制作了辅导材料，包括授课讲义、法规汇编等，并发放给接受辅导的董事、监事、高管以及持股 5%以上的股东授权代表。

2、辅导备案登记

与东鹏控股签订《辅导协议》后，中金公司于 2017 年 3 月 29 日向贵局报送了辅导备案登记材料，由贵局出具了登记备案确认书。

3、制作辅导工作底稿

根据有关要求，中金公司辅导工作小组将辅导过程中收集的相关文件，包括报送贵局的辅导工作报告、辅导材料等，收录成册并编制了辅导工作底稿，存档备查。

4、开展全面尽职调查工作

中金公司辅导工作小组准备了全面及各项专项尽职调查清单，开展尽职调查工作，更为系统、深入地了解了东鹏控股基本情况和业务发展情况，全面收集并整理了历史沿革、业务与技术、同业竞争与关联交易、董事、监事及高级管理人员、组织机构及内部控制、财务会计、业务发展目标、募集资金运用、风险因素及其他重要事项等方面的基础材料。同时，对上述材料进行审阅和整理，针对实际控制人认定、同业竞争与关联交易、经销商收入真实性核查等问题进行专项深入分析讨论，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

5、组织辅导学习

结合最新监管政策与辅导要求，中金公司组织中介机构系统整理了辅导培训材料，并发送给公司接受辅导人员进行系统学习。2017 年 5 月 16 日，中金公司会同北京市金杜律师事务所、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司接受辅导人员进行了辅导培训，接受辅导人员初步理解了股票发行上市的有关法律、法规，并理解了上市公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员需要履

行的责任，增强了法制观念和诚信意识。

6、通过对公司主要股东和董事、监事、高级管理人员的访谈了解公司基本情况

在尽职调查的基础上，中金公司辅导工作小组通过对东鹏控股的主要股东和董事、监事、高级管理人员访谈的方式，了解公司基本情况、行业发展现状、前景、公司的业务发展情况以及规范运营情况；核查公司与主要股东和董事、监事、高级管理人员是否存在关联交易等情况；核查公司是否存在重大违法违规或处罚行为。

7、召开中介机构协调会

辅导期间，中金公司辅导工作小组定期召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司从各方面改善规范运作，并取得了持续良好的效果。

8、协助制定、完善公司治理制度

辅导期间，中金公司辅导工作小组会同律师协助公司修订完善公司治理、内部控制等相关制度和规范性文件，协助完成新一届董事会（含独立董事）、监事会的选聘，以进一步完善公司治理和内控环境。

9、协助制定募集资金的使用计划

辅导期间，中金公司辅导工作小组协助东鹏控股初步制定了募集资金的使用计划，并就募集资金的使用原则和常见问题进行了讨论。

10、组织书面考试

为检验和巩固辅导效果，2017年6月21日，中金公司辅导工作小组组织接受辅导人员进行了书面闭卷考试，接受辅导人员的考试成绩均在85分以上。

（二）承担辅导工作的辅导机构、辅导工作小组成员及其他相关辅导人员情况

中金公司与北京市金杜律师事务所、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）共同承担了本期的辅导工作。

根据辅导协议的规定，中金公司委派潘志兵、张韦弦、靳莹、章志皓、周赞、周挚胜、刘逸琨、王磊及李开隆担任辅导工作小组成员，组织、参与了东鹏控股的辅导工作。

中金公司辅导工作小组全体成员均已取得证券从业资格，且该等人员截至本报告出具之日均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

（三）接受辅导的人员

东鹏控股接受辅导的人员包括持股 5%以上股东（股东代表）、董事、监事、高级管理人员及其他有关人员等。

（四）辅导协议履行情况

2017年3月，中金公司与东鹏控股签订了《辅导协议》，明确约定了双方的权利、义务关系及辅导内容、接受辅导人员、辅导工作需要达到的效果等内容。中金公司按照《辅导协议》的约定，委派了经验丰富的工作人员组成辅导小组承担具体的辅导工作，完成了《辅导协议》中约定的全部工作，达到了预期的辅导效果，协议履行情况良好。

（五）历次辅导备案情况

2017年3月29日，中金公司向贵局报送了东鹏控股上市辅导备案登记材料，并已收到贵局《广东证监局辅导备案登记确认书》。

2017年5月31日，中金公司向贵局报送了《关于广东东鹏控股股份有限公司首次公开发行A股股票并上市辅导工作备案报告（第一期）》。

三、辅导的主要内容及其效果

（一）辅导内容、辅导计划及实施方案

1、辅导的主要内容

根据有关法规的要求和《辅导协议》的约定，本次辅导工作包括以下主要内容：

（1）督促接受辅导的人员进行系统的法规知识、证券市场知识培训，使其

全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识；

(2) 督促辅导对象按照有关规定初步建立符合现代企业制度要求的公司治理基础，促进接受辅导的人员增强法制观念和诚信意识；

(3) 核查辅导对象在公司设立、资产重组、股权转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定；

(4) 督促辅导对象实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力；

(5) 核查辅导对象是否按规定妥善处置了商标、专利、土地、房屋等的法律权属问题；

(6) 督促规范辅导对象与控股股东及其他关联方的关系；

(7) 督促辅导对象建立和完善规范的内部决策和控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度；

(8) 督促辅导对象建立健全公司财务会计管理体系，杜绝会计虚假；

(9) 督促辅导对象形成明确的业务发展和未来发展计划，并制定可行的募股资金投向及其他投资项目的规划；

(10) 针对辅导对象的具体情况确定接受辅导的人员所需进行的书面考试的内容，并接受中国证监会及其派出机构的监督；

(11) 对辅导对象是否达到发行上市条件进行综合评估，协助辅导对象开展首次公开发行股票准备工作。

2、辅导计划及实施方案的落实和执行情况

针对上述辅导内容，中金公司辅导工作小组制定了详细的辅导计划，采用多种辅导方式，以达到辅导工作的目的和要求。具体如下：

（1）集中授课

为了使辅导对象的董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上股份的股东的授权代表等相关的人员系统掌握《公司法》、《证券法》、有关上市公司章程和内部控制的指引，以及其他有关的法律、法规、政策，尽快熟悉股份公司组建、发行上市及规范运作的一整套工作程序和政策规定，建立健全公司财务会计制度和完善法人治理结构，中金公司辅导工作小组及参与辅导工作的律师、会计师对辅导对象进行了集中授课培训。

（2）组织自学

除集中授课外，中金公司辅导工作小组还向辅导对象提供了法规汇编等辅导教材，并指定相关书目，组织辅导对象积极开展自学活动。

（3）个别答疑

辅导期间，中金公司辅导工作小组通过电话、邮件、现场会议等多种形式与辅导对象保持联系，掌握公司动态，并回答公司提出的问题，提供咨询意见。同时中金公司辅导工作小组还与其他中介机构保持密切沟通。

（4）集体研讨

辅导期间，针对公司存在的特殊问题，中金公司辅导工作小组会同其他中介机构定期召开协调会，对相关问题进行专题讨论和案例分析，并最终加以解决。

（5）问题整改

在辅导过程中所发现的公司存在的问题，中金公司辅导工作小组会同其他中介机构向公司领导提出整改方案后，对整改过程实行过程跟踪，督促公司严格落实整改方案，进行整改。

（6）考试巩固

为检验辅导效果，巩固辅导成绩，中金公司辅导工作小组在理论辅导结束后，组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员进行了证券法规知识考试，通过率为 100%。

3、辅导效果评价

通过上市辅导，公司切实做到在人员、财务、资产、业务、机构等方面独立完整；避免同业竞争，规范关联交易；理清发展思路和发展战略，确定可行的募集资金投资项目；切实提高内控水平和财务信息披露质量。

辅导对象通过多种方式积极参加辅导学习和辅导过程，学习了进入证券市场的基本法律法规和要求，理解了辅导的目的和意义，提高了认识水平、责任和法律意识，参加了辅导考试，成绩总体良好，辅导工作取得了预期的效果。

（二）辅导对象按规定和辅导参与、配合辅导工作的评价

东鹏控股的董事长何新明负责本次辅导工作的总体组织和协调，董事会秘书包建永负责辅导工作的具体落实。辅导过程中，辅导对象能够及时提供辅导人员所需要的各种文件、资料、证明，协助辅导人员查阅股东大会、董事会、监事会会议记录，介绍公司情况。

对辅导机构提出的问题，辅导对象能够及时给予解答和说明；对辅导机构提出的整改意见，辅导对象能够召集有关部门和人员充分讨论解决方案及措施，如确有必要且可行，能及时采纳、改进和贯彻落实。

辅导对象能够积极组织、配合《公司法》和《证券法》及其他有关证券方面的法规的辅导培训；接受辅导的人员能够及时参与相关辅导授课活动，积极参与相关问题的讨论，为公司的规范发展出谋划策。

综上，辅导对象能够认真接受中金公司和其他中介机构的辅导，积极配合各项辅导工作的安排，认真履行《辅导协议》所约定的责任和义务；积极参加辅导培训工作，并在辅导考试中取得较好成绩，达到了辅导工作的相关要求。

（三）辅导过程中提出的主要问题、建议及处理情况

在辅导期内，中金公司按照相关法规的要求，针对东鹏控股存在的主要问题，以出具备忘录、会议讨论、电话沟通等形式向东鹏控股提出了一些需要改进的问题，具体情况如下：

1、关联方往来规范问题

截至 2017 年 3 月末，公司与关联方存在非经营性往来款尚未清理完毕的情

形。

解决情况：公司已积极协调关联方清理非经营性往来余额，截至本报告出具之日，相关关联方非经营性往来已清理完毕，后续将在申报前由关联方出具未来规范关联交易的承诺，确保关联方往来的充分规范。

2、公司及其子公司报告期内存在行政处罚问题

报告期内，发行人及子公司共发生 7 项金额在 3,000 元以上的行政处罚。

解决情况：针对报告期内存在的行政处罚情况，公司高度重视，积极整改，严格按照相关法律法规的要求，规范运营。同时，公司及相关子公司已取得相关主管机关的证明（包括书面确认和访谈确认），确认上述行政处罚不属于重大行政处罚。

四、辅导对象尚存在的问题及是否适合发行上市的评价意见

中金公司通过辅导和尽职调查，对比《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，认为东鹏控股已经实现了辅导的预定目标；东鹏控股设立合法合规，建立健全了法人治理结构、人员、资产、财产、业务和机构独立完整；公司“三会”运作规范，决策制度和内部控制制度健全，财务会计制度规范，财务状况良好，具有良好的发展前景。东鹏控股已经符合了发行上市有关法律法规和规范性文件所规定的各项实质性条件的要求。

五、辅导机构勤勉尽责的自我评估

中金公司根据《首次公开发行股票并上市管理办法》、《辅导协议》、《辅导计划和实施方案》的规定，成立了 9 名具有证券从业经历，业务经验丰富的合格人员组成辅导工作小组，具体负责对东鹏控股的辅导。辅导期内，辅导工作小组严格执行了《辅导协议》各项约定内容，认真履行了辅导工作的职责，使辅导工作得以顺利进行。辅导工作小组结合东鹏控股的实际情况制定了可行的辅导计划和分阶段辅导的具体实施方案，在辅导期内采取灵活多样的辅导方式，提高了辅导效率，并结合企业的实际情况确定了各项工作的重点，有针对性地进行辅导，使辅导工作达到了预期的目标。

特此报告。

(此页无正文, 为中国国际金融股份有限公司《关于广东东鹏控股股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市辅导工作总结报告》之签章页)

辅导人员:

潘志兵 (潘志兵)

张韦弦 (张韦弦)

靳莹 (靳莹)

章志皓 (章志皓)

周赞 (周赞)

周挚胜 (周挚胜)

刘逸琨 (刘逸琨)

王磊 (王磊)

李开隆 (李开隆)

法定代表人(或授权代表人)签字: 王晟 (王晟)

中国国际金融股份有限公司 (盖章)
2017年7月17日