

# 东吴证券股份有限公司

东证〔2024〕262号

签发：范力



## 关于郑州华英包装股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市 辅导工作进展情况报告（第二期）

中国证券监督管理委员会河南监管局：

郑州华英包装股份有限公司（以下简称“华英包装”、“辅导对象”、“发行人”）拟申请在中华人民共和国境内向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。东吴证券股份有限公司作为辅导机构，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《郑州华英包装股份有限公司与东吴证券股份有限公司之辅导协议》（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报告如下：

## 一、辅导工作开展情况

### （一）辅导人员

承担本期辅导工作的辅导机构为东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”），在本期辅导内，东吴证券委派具有丰富经验的工作人员组成了华英包装上市辅导工作小组，成员包括陈勇、尹鹏、李海宁、刘蕴松、林中平、关杰予，其中，陈勇任辅导工作小组组长，上述人员均具有证券执业资格，具备法律、会计等必备的专业知识和技能。

辅导期内，辅导成员均勤勉尽责。根据中国证监会的相关规定及《辅导协议》的相关条款履行辅导职责。

### （二）辅导时间及方式

辅导对象与东吴证券于 2023 年 11 月 7 日签订了《辅导协议》。东吴证券担任辅导对象本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的辅导机构，并于 2023 年 11 月 7 日向中国证券监督管理委员会河南监管局报送了辅导备案登记材料。

#### 1、 辅导时间

本期辅导时间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

#### 2、 辅导方式

根据辅导计划与实施方案，东吴证券辅导工作小组通过查阅公司财务资料以及各项管理制度、个别答疑、与各部门对接辅导工作、召开中介机构协调会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

本辅导期间的辅导主要为对发行人进行全面的尽职调查以及对接受辅导人员进行系统性培训，主要内容如下：

1、辅导小组成员帮助、督促辅导对象完成 2023 年年度报告的编制工作，保证年报披露真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等情况；

2、东吴证券协调申报会计师、律师开展工作，组织辅导对象积极配合中介机构工作，对辅导对象进行全面的尽职调查工作，梳理法律、业务、财务等事项整理发现的问题、提出整改规范建议，并督促辅导对象整改规范到位；

3、以辅导验收题目为基础，在讲解辅导验收题目的基础上针对多层次资本市场各板块的特点和属性、各板块的定位和相关监管要求情况、廉洁文化自律建设的重要性等重要方面进行必要的知识拓展和讲解；安排辅导对象的董事、监事、高级管理人员及持有其 5%以上股份的股东和实际控制人全方位学习法人治理结构、上市相关法律法规和规范运作等方面的知识，增强上述人员的诚信意识和合规意识，提升辅导对象对信息披露和规范运作等方面的认识。

4、辅导小组成员高度重视新《公司法》的重要意义，专门对辅导对象的董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人组织了一期讲座专题培训，从多方面、多角度分析了新旧《公司法》的异同以及新《公司法》的颁布对企业内部制度建设、机构设置、董监高任履行职和决策程序运行等多方面的深度影响，并要求辅导对象按照上述要求对公司进行多维度自查，务必认真贯彻新《公司法》的相关规定。

#### **（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问题及解决情况**

在前期辅导工作中，辅导工作小组对辅导对象进行了全面、深入的尽职调查，并与其就尽职调查过程中发现的问题进行了充分的沟通，提出了整改建议和改进方案，主要包括：

1、 核查并梳理报告期内现金收支情况，针对现金收支规划和管理提出合理意见，公司报告期内现金收支金额出现明显下降；

2、 全面梳理报告期内收入、成本情况，督促辅导对象完善成本归集、分配体系；

3、对辅导对象的内控制度进行了系统梳理,针对部分内控制度瑕疵提出改进建议。公司内控制度已得到较好地完善,辅导机构持续督促公司提升治理水平,切实有效执行内控制度。

## **(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案**

### **1、 独立董事的聘任**

根据《北京证券交易所股票上市规则》,上市公司应当设立独立董事,独立董事人数应当符合中国证券监督管理委员会相关规定,其中一人应当为会计专业人士。公司暂无独立董事,目前正在积极遴选独立董事人员。

### **2、 公司治理和内控规范**

经过前期的辅导,并在辅导对象的积极配合下,发行人已按照上市公司的监管要求建立了较为完整的内控体系。随着尽职调查的不断深入,辅导小组将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对发行人的规范运作进行核查、梳理,及时发现问题,提供解决建议并督促落实,确保发行人合法规范经营。

### **3、 募投项目**

目前,公司已初步拟定募投方案,辅导机构将协助公司结合主营业务、发展规划和财务状况等因素,协助公司进一步确定募投项目的合理性、可行性。

## **三、 下一阶段的辅导工作安排**

下一辅导阶段的辅导工作小组成员仍然为陈勇、尹鹏、李海宁、刘蕴松、林中平、关杰予,并由陈勇任辅导工作小组组长。

在下一阶段的辅导工作中,辅导工作小组计划从以下方面继续对辅导对象进行辅导:

1、将继续按照辅导计划及实施方案对辅导对象进行辅导,督促辅导对象规范公司治理、会计基础规则、内部控制制度等方面,指导辅导对象对存在的问题进行规范,促进辅导对象具备上市公司应有的公司治理、会计基础工作、内部控制制度等;

2、引导辅导对象及相关人员充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性,

督促董事、监事、高级管理人员等相关主体掌握北交所的定位和相关监管要求情况，全面理解北交所上市的有关法律法规、证券市场规范运作和信息披露和履行承诺等方面的要求，具备成为北交所上市公司的基本条件，树立进入证券场所必需的诚信意识、自律意识和法治意识；

3、组织安排华英包装经理及其他高级管理人员、财务人员就辅导对象关联方关系规范、纳税规范、会计实务的重点难点、年度报告的编制等重点事项进行辅导培训；


4、针对辅导对象开展行业廉洁文化自律建设相关的专项座谈培训，树立良好地廉洁意识；

5、继续完善尽职调查工作，针对整改中出现的问题进行跟踪，提出整改建议，督促实施整改方案，及时提供资本市场最新政策的解读服务以及财会法律方面的咨询服务。

（以下无正文）

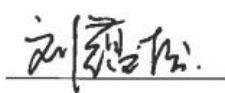
(本页无正文,为《关于郑州华英包装股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在  
北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告(第二期)》之辅导机构签章页)

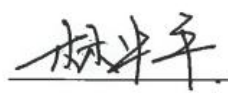
本期辅导人员签名:

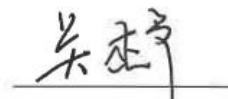
  
陈勇

  
尹鹏

  
李海宁

  
刘蕴松

  
林中平

  
关杰予

  
东吴证券股份有限公司  
2024年4月7日