

# 关于知行良知实业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四川监管局：

知行良知实业股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“公司”）拟申请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。开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）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》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及《知行良知实业股份有限公司（作为辅导对象）与开源证券股份有限公司（作为辅导机构）关于知行良知实业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

根据开源证券与辅导对象签订的《辅导协议》的规定，开源证券已组成专门的辅导工作小组，并委派周碧为辅导工作小组组长，辅导工作小组其他成员为韩琰、岳东霖、朱舟、郭寒、李佳糠、胡子云、舒立斌、孙福玉、邓宏伟、陈锦添，其中周碧、韩琰为保荐代表人。上述辅导人员均为开源证券正式员工，拥有丰富的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，上述辅导



人员不存在同时担任四家以上企业的辅导工作的情况。

此外，中汇会计师事务所(特殊普通合伙人)和国浩律师(成都)事务所亦为本次辅导的专业机构，配合开源证券为辅导对象实施辅导工作。

## **(二) 辅导时间及方式**

本辅导期的辅导时间为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。辅导工作采取多种灵活有效的辅导方式，包括但不限于尽职调查、专项培训、案例分享、问题诊断与专业解答、中介机构协调会、专题讨论会等。

## **(三) 辅导的主要内容**

辅导期内，辅导小组成员保持与辅导对象相关人员及时沟通，根据公司的情况制订有针对性的辅导计划，主要辅导内容如下：

1、对辅导对象进行全面的法规知识学习，重点对全面注册制下企业发行上市的相关法律法规进行深入学习，使其理解发行上市有关的法律、法规和规则。督促辅导对象按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治理基础，促进辅导对象增强法制观念和诚信意识；

2、召开项目工作会议，辅导机构在持续尽职调查的基础上，定期或不定期就专项问题召集中介机构和辅导对象召开项目工作会议，协助公司对辅导工作中的具体问题及时解决，督促公司从各方面加强规范运作。

## **(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况**

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)和国浩律师(成都)事务所均积极配合开展辅导工作，共同规范公司治理、完善公司内

控制度，督促公司解决相关问题。本辅导期内，辅导对象积极配合各项辅导工作，辅导工作进展顺利。

## **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**

在本期辅导工作中，辅导小组持续对辅导对象进行尽职调查，就发现的问题与辅导对象及其他中介机构进行了积极沟通和探讨，并提出了相应解决方案。目前，公司已通过积极整改，在内部控制执行有效性、公司治理结构等方面得到进一步完善。

### **（二）目前仍存在的主要问题及解决方案**

1、完善公司治理及内控制度。经过本期的辅导工作，辅导对象已经建立了较为规范的公司治理结构、财务管理制度和内部控制体系，能够较为规范地运作。辅导工作小组将在下一阶段辅导工作中继续督促辅导对象严格执行相关制度，完善公司治理结构和内部控制制度，帮助公司尽快提升治理和管理水平，并落实重点问题的解决进度。

2、持续关注辅导对象所在行业最新发展情况，对辅导对象的业务模式、经营情况等更为深入的调查和梳理，针对辅导工作中发现的问题及整改情况持续跟踪检查，辅导工作小组将密切关注辅导对象经营业绩情况，协助公司持续规范运作、完善公司治理，为后续申报工作打下坚实基础。

## **三、下一阶段的辅导工作安排**

下一阶段，辅导工作小组将根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会有关规定及已制定的辅导计划及实施方案，继续通过答疑、督促整改等方式认真对辅导对象进行相关辅导，帮



助接受辅导人员掌握相关法规；进一步深入进行财务核查、法律尽调，督促辅导对象认真落实整改意见，完善公司治理及内部决策与控制制度。

（以下无正文）

(本页无正文, 为关于知行良知实业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:



周碧



韩琰



朱舟



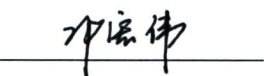
岳东霖



郭寒



李佳糠



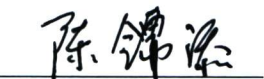
邓宏伟



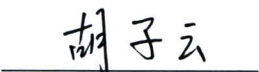
舒立斌



孙福玉



陈锦添



胡子云



开源证券股份有限公司



2020年4月13日