

开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2022〕121号

开源证券股份有限公司

关于虹越花卉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
之辅导工作进展情况报告（第一期）

中国证券监督管理委员会浙江监管局：

虹越花卉股份有限公司（以下简称“虹越花卉”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
（以下简称“北交所”）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》等有关规定,以及《虹越花卉股份有限公司向不特定合格投资者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

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券,辅导工作小组由马强、陈亮、王良棋、齐航、申若愚、董俊亨6人组成,辅导小组组长为马强。上述人员均具备法律、会计相关专业知识及对行业的充分了解,具备良好的敬业精神,均未同时担任四家以上企业的辅导工作,符合中国证监会的有关规定。本辅导期内,辅导机构及人员未发生变化。

(二) 辅导时间及方式

本辅导期为2022年5月24日至2022年6月30日。辅导期间,开源证券会同浙江天册律师事务所、中汇会计师事务所(特殊普通合伙)采取组织自学、问题诊断与专业咨询、中介机构协调会等形式进行辅导,围绕本阶段辅导工作的目标实施辅导计划,完成了辅导工作。

(三) 辅导的主要内容

1、组织辅导对象自学《公司法》《证券法》《非上市公司监督管理办法》《非上市公众公司信息披露管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》《全国中小企业股份转让系统

挂牌公司治理规则》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及其他相关法律、法规，辅导人员对其提出的疑问进行答疑。

2、督促辅导对象完善内控管理制度，保证财务处理的规范性和内部控制有效运行。督促辅导对象加强对新收入准则、租赁准则的学习并在编制财务报告中的运用，增强辅导对象财务核算能力，保证财务数据披露的及时性和准确性。

3、督促辅导对象保持独立运营，保证公司业务、资产、人员、财务、机构独立完整、规范运作，关联交易程序严格按照《公司章程》及有关法律法规进行，督促公司按照有关规定逐步修改制定符合北交所要求的公司章程，建立符合企业制度要求的治理结构。明确公司董事、监事及高管人员的义务、工作制度等。

4、对辅导对象的历史沿革、公司治理、规范运作、业务体系等方面进行梳理，对辅导对象财务信息进行核查，督促辅导对象就尽职调查中发现的相关问题进行整改。

5、督促公司围绕经营计划确定募投项目，确定项目名称、项目周期、实施地点、人员安排、投资额度等，指导公司结合市场形式和公司实际情况，以及结合公司的发展战略，讨论募投项目可行性研究报告的必要性及可行性。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

浙江天册律师事务所、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）会同开源证券对虹越花卉进行了辅导。

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，开源证券对虹越花卉进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与虹越花卉、相关中介机构进行沟通，提出了相应的建议，公司积极配合解决存在的问题。

公司已根据监管部门相关要求建立了一系列较为健全的公司治理及内控制度，但随着公司业务规模的不断扩大和发展，以及监管部门监管要求的变化和提高，公司的公司治理及内控体系有待进一步完善。

开源证券将积极督促公司治理及内控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

辅导小组制定了切实可行的辅导计划，查阅了虹越花卉提供的有关法律、业务、财务资料，对发现的问题及其他重要情况进行了归纳总结。辅导机构在本期辅导工作过程中，发现公司目前存在租用的农村集体土地登记手续不完善、第三方回款等问题，并及时与公司管理层进行沟通，分析讨论公司存在的问题，提出意见建议及整改方案。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

开源证券辅导人员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，认真开展对公司的辅导工作，下一阶段辅导人员由马强、陈亮、王良棋、齐航、申若愚、董俊亨 6 人组

成，仍由马强任组长。

（二）下一阶段主要辅导内容

结合辅导计划及实施方案，下一阶段辅导工作的总体目标为持续督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，使其理解北交所发行上市有关法律、法规和规则，理解作为挂牌公司及证券市场规范运作要求、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，继续深入进行尽职调查并完成上市的准备工作。



（此页无正文，为《开源证券股份有限公司关于虹越花卉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工作进展情况报告（第一期）》之签章页）

本期辅导人员签名：


马强


陈亮


王良棋


齐航


申若愚


董俊亨

