

# 开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2023〕148号

---

## 开源证券股份有限公司关于 东岳机械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（第一期）

中国证券监督管理委员会山东监管局：

东岳机械股份有限公司（以下简称“东岳机械”、“公司”或“辅导对象”）拟将面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”或“辅导机

构”)作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2023年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定,以及《东岳机械股份有限公司与开源证券股份有限公司签订的东岳机械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》(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

开源证券辅导工作小组由王军军、刘俊、张姝、赵皓昀、杨丽萍、周秦鹏、唐雅娴 7 人组成,其中王军军任辅导小组组长。本辅导期内,辅导人员新增刘俊、杨丽萍、周秦鹏 3 人。上述人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,并拥有一定的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历,具备从事辅导工作的能力和资格。

### (二) 辅导时间及方式

2023 年 5 月 8 日,中国证券监督管理委员会山东监管局(以下简称“山东证监局”)对公司报送的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备案申请材料予以受理。

本期辅导工作期间为 2023 年 5 月 8 日至 2023 年 6 月 30 日。

本辅导期内,开源证券辅导工作小组采用多种方式开展了辅导工作,包括但不限于:

- 1、结合尽职调查情况,通过文件查询、现场察看及内部访谈等核查程序,进一步了解东岳机械的公司治理、业务流程及内部控制等方面的情况,并提出相应的整改规范建议,督促东岳机

械持续完善相关公司治理和内部控制。

2、在北京市康达律师事务所(以下简称“北京康达律所”)、中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审亚太”)的协助下,辅导小组以中介机构协调会和问题答疑等形式对辅导对象进行了日常辅导培训。

3、针对核查过程中发现的问题,辅导小组通过项目讨论会的形式,定期与北京康达律所、中审亚太等专业机构进行沟通,或者通过召开中介机构与东岳机械协调会的形式予以解决,督促公司按照上市要求进行规范。

目前,第一期辅导工作已经按照《辅导协议》的要求顺利完成,辅导过程中,东岳机械对开源证券的辅导工作给予了积极配合,辅导协议及辅导计划履行情况良好。

### (三) 辅导的主要内容

#### 1、全面开展尽职调查工作

辅导小组通过现场核查的形式对东岳机械进行全面调查,搜集整理公司资料,主要包括财务会计管理体系,内部控制程序、业务情况、同行业情况、关联交易、募投项目可行性及董事、监事、高管人员信息等,整理尽职调查过程中发现的主要问题。

#### 2、召开会议讨论主要问题解决方案

辅导小组定期召集中介机构协调会或项目讨论会,就主要问题及时召开专题会议,与东岳机械积极讨论存在问题及解决方案,督促其按照上市公司要求进行整改规范。

### (四) 辅导对象配合开展辅导工作情况

本辅导期内,辅导对象能够按照有关规定和《辅导协议》积极参与配合辅导机构的辅导工作,及时向辅导人员提供各项资料,

为辅导人员提供办公场地及设施，积极配合辅导工作小组进行尽职调查，辅导效果良好。

## 二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导对象在财务管理、内控制度等方面需要持续完善，辅导机构通过对相关人员进行财务规范方面的培训，提升其规范意识和专业知识。

2、辅导对象需要按照法律法规及相关规定的要求，尽快系统地建立和完善相应的风险管理及内部控制制度和体系，并结合证监会、北交所等有关监管制度要求进行更新。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

开源证券继续联合其他中介机构对公司的法律、财务和业务事项进行尽职调查，对已发现的问题督促公司尽快进行整改并规范。同时与其他中介机构继续辅导公司在内部控制、信息披露、财务会计管理方面规范运行。开源证券将继续指派由王军军、刘俊、张姝、赵皓昀、杨丽萍、周秦鹏、唐雅娴 7 人组成辅导工作小组继续对公司进行辅导。



---

开源证券股份有限公司总经理办公室

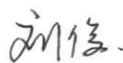
2023年7月10日印发

(本页无正文,为《开源证券股份有限公司关于东岳机械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(第一期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:



王军军



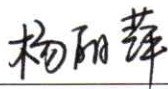
刘俊



张姝



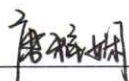
赵皓昀



杨丽萍



周秦鹏



唐雅娴

