

中天国富证券有限公司

关于黑龙江出版传媒股份有限公司

首次公开发行股票并上市辅导工作报告

(第一期)

中国证券监督管理委员会黑龙江监管局:

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关规定,中天国富证券有限公司(以下简称“中天国富证券”或“辅导机构”)与黑龙江出版传媒股份有限公司(以下简称“龙版传媒”或“公司”)于2019年8月9日签订了《黑龙江出版传媒股份有限公司与中天国富证券有限公司关于首次公开发行人民币普通股股票(A股)并上市之辅导协议》(以下简称“《辅导协议》”),中天国富证券受聘担任龙版传媒首次公开发行人民币普通股(A股)股票并上市项目辅导工作的辅导机构,并于2019年8月15日在中国证监会黑龙江监管局进行了辅导备案登记。

按照既定的辅导计划,中天国富证券依据中国证监会相关规定及与龙版传媒签订的《辅导协议》,有计划、分步骤地开展了多层次及全方位的辅导工作。目前辅导工作按照计划顺利进行,取得了较好的辅导效果,现就本期辅导工作进展情况汇报如下:

一、本期主要辅导工作及辅导协议履行情况

(一) 本期辅导时间

中天国富证券与龙版传媒于2019年8月9日签订了《辅导协议》,于2019年8月15日向中国证券监督管理委员会黑龙江监管局报送了辅导备案登记材料。

本期辅导时间由2019年8月15日至2020年5月31日。

(二) 中天国富证券实施的主要辅导工作

本期辅导工作依据双方签订的《辅导协议》和拟定的辅导计划进行,具体辅

导过程如下：

1、中天国富证券根据前期尽职调查情况持续更新尽职调查清单，继续对龙版传媒进行详尽的尽职调查，获取了龙版传媒历史沿革资料、财务资料、行业资料、业务资料、重大销售采购合同等相关文件，并对取得的工作底稿进行归档和整理。

2、中天国富证券对龙版传媒的历史沿革、法人治理结构、独立经营能力、资产权属关系、财务管理体系、关联交易、同业竞争、业务发展规划、信息披露等与本次发行上市有关的各方面予以核查，并按照上市有关法律法规进行规范整改。

3、通过与龙版传媒的管理层、各业务环节的相关负责人员的访谈等方式，深入了解公司的经营模式、采购销售模式、最新的经营情况以及行业和公司的风险因素与事项等。

4、在辅导小组及各中介机构的协助下，龙版传媒不断完善公司治理结构，健全公司治理制度，持续提高公司治理水平。

5、中天国富证券辅导小组成员通过列席龙版传媒的股东大会、董事会及监事会，并获取相关会议资料，督导龙版传媒严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定召开股东大会、董事会及监事会。

6、在辅导小组及咨询机构的协助下，公司初步确定了募投项目及募集资金金额，并开始启动募投项目的备案工作。

7、通过对龙版传媒财务部门、销售采购部门、人力部门的负责人及重要子公司相关人员访谈，并获取相关资料，对公司的财务情况、安全环保情况、销售采购情况以及人力社保情况进行深入的了解。

8、中天国富证券协同公司召开中介机构协调会，就本次尽职调查中发现的主要问题进行讨论，结合公司实际，共同商讨解决问题的办法，督促公司进一步强化内部控制，健全财务管理，提高会计信息质量，以及持续规范运作。

9、中天国富证券制作辅导培训材料并进行了辅导授课，授课内容包括企业内部控制规范、首次公开发行股票并上市相关法规重点以及近期 IPO 被否案例及审核注意事项等。课后，辅导工作小组向辅导对象提供了辅导课件等学习材料，督促其进行全面系统的证券市场相关知识学习。

（三）承担本期辅导工作的机构及辅导人员情况

1、承担本期辅导工作的中介机构

公司原担任辅导工作的中介机构为中天国富证券有限公司天辅律师和瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师”）。

鉴于瑞华会计师目前被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）立案调查，龙版传媒于 2019 年 11 月聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财会计师”）。经上述变更，目前龙版传媒辅导机构为：

（1）保荐机构：中天国富证券有限公司

（2）律师事务所：黑龙江天辅律师事务所

（3）审计机构：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2、辅导工作小组成员及辅导人员变动情况

根据中天国富证券与龙版传媒签订的辅导协议及制定的辅导计划，中天国富证券派出成龙版传媒辅导小组，辅导小组组长为彭德强，辅导小组成员包括常江、秦晋、叶安红、龚雨、温林、谈潇潇、宋雅枫。

本阶段辅导期内，根据龙版传媒首次公开发行股票并上市项目的实际情况及中天国富证券内部项目分工安排，彭德强、常江、秦晋、宋雅枫不再担任龙版传媒辅导工作小组成员；同时，为保证辅导工作力量，中天国富证券增加刁伟力、闫宝峰、陈华伟、彭武锐、王子奇加入龙版传媒辅导小组。

截至本辅导报告出具日，中天国富证券参与龙版传媒辅导工作的人员为：刁伟力、闫宝峰、陈华伟、叶安红、龚雨、彭武锐、谈潇潇、温林、王子奇，其中刁伟力任辅导小组组长。

刁伟力先生简历：

刁伟力先生，投资银行部董事，保荐代表人，注册国际投资分析师，理学硕士，10年投资银行从业经历。曾主持或参与爱司凯IPO、广信材料IPO，哈空调、哈投股份、和佳股份重组等项目以及多家拟IPO企业改制辅导工作，曾主持或参与海航酒店、仁怀城投、哈投集团等多个企业的债券融资工作。

闫保峰先生简历：

闫宝峰先生，保荐代表人、注册会计师、律师，西南政法大学民商法学硕士。曾任职于申万宏源证券，保荐与参与的项目包括贵州百灵IPO、三圣股份IPO、旺成科技IPO、粤水电非公开发行、国中水务非公开发行等，具有丰富实务经验。

陈华伟先生简历：

陈华伟先生，中天国富投资银行部副董事，准保荐代表人，注册税务师，注册资产评估师，9年会计、评估、投行工作经验，曾先后参与酒钢宏兴非公开项目、安源股份发行股份购买资产重组项目、漳泽电力发行股份购买资产重大资产重组项目、西南证券吸收合并国都证券财务顾问项目、方正证券控股合并民族证券财务顾问项目、茂业物流重大资产重组、铭普光磁IPO、维科精华重大资产重组、新疆城建重大资产重组等项目。

彭武锐先生简历：

彭武锐先生，管理学学士，现任中天国富证券高级经理，2014年11月至2017年11月于瑞华会计师事务所担任高级审计员职务，2017年至2020年4月于安永华明会计师事务所担任高级审计员职务，2020年4月加入中天国富证券。曾先后参与鞍钢集团2016年发债、中泰化学2015年并购、鞍山钢铁2016年改制等项目。

王子奇先生简历：

王子奇先生，澳大利亚悉尼大学金融学、会计学硕士，中天国富证券投资银行创新融资部项目经理，先后参与大同宇林德可转债、毅圣消防新三板挂牌、晋商银行ABS、天龙光电收购等项目。

上述辅导人员均为中天国富证券正式从业人员，具备证券从业资格，具备辅导工作必需的投行业务经验，有较强的敬业精神，未同时担任四家以上拟上市企业的辅导工作，符合有关法律法规的要求。

黑龙江天辅律师事务所及中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）亦为本次辅导的专业机构，配合中天国富证券为龙版传媒提供专项辅导及日常辅导工作。

（四）接受辅导人员情况

接受辅导的人员包括龙版传媒全体董事、监事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、其他高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）。

（五）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划执行情况

1、本期辅导的主要内容

本期辅导的主要内容包括继续进行全面的尽职调查工作，核查龙版传媒法律、财务、业务等相关资料，并对取得的工作底稿进行归档和整理；通过访谈、查询公开资料等方式深入了解公司所处的出版行业产业链及整体市场情况、公司的生产经营模式及特点等；协助完善公司治理机构以及建立和健全公司治理制度及管理制度；协助公司初步确定募投项目及募集资金金额，并督促公司提前准备募投项目发改委立项、环评等相关工作；对龙版传媒的财务、法律等情况进行深入了解，并开展相关核查工作；按照龙版传媒 IPO 工作时间安排督促各方积极推进 IPO 进程；召开中介机构协调会就尽职调查中发现的问题进行讨论并确定解决方案。

在本期辅导工作中，辅导机构还根据资本市场的新变化和相关监管机构要求的新方针，对企业接受辅导的人员进行辅导培训，继续督促公司按照规定建立符合上市公司的规章制度，完善优化公司治理结构。

2、辅导方式

辅导方式主要包括自学、集中或单独授课及讨论、邮件和电话沟通、召开中介机构协调会、实地走访等。

3、辅导计划的执行情况及效果

本辅导期内，中天国富证券结合龙版传媒的实际情况认真执行了辅导计划。结合最新监管政策与辅导要求，辅导机构系统整理了辅导培训材料，通过现场授课等方式开展培训工作，并将相关辅导学习材料发送给接受辅导人员进行系统学习。通过学习，接受辅导人员初步理解了多项 IPO 专题的培训内容以及相关法律、法规和政策，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，接受辅导的人员认真配合辅导小组的辅导工作，保证了本期辅导的顺利开展，并达到了预期的辅导效果。

4、辅导对象参与、配合辅导机构工作的情况

本期辅导工作中，辅导对象为中天国富证券提供了尽职调查所必须的资料，积极配合辅导机构的工作，与辅导工作小组进行充分沟通，及时充分向辅导小组提供有关公司治理结构、财务、法律、业务运营的材料，并积极参与辅导培训，配合辅导机构开展辅导工作，对于需要整改的问题正在积极进行整改落实，确保中天国富证券顺利完成了本期辅导工作。

5、下一阶段辅导工作重点

辅导小组将在持续尽职调查工作的基础上，进一步推进辅导工作、通过现场辅导、集中授课与考试、组织自学等方式，继续督促公司全面建立健全上市公司治理机制，全面达到 A 股上市公司的基本要求。

（六）辅导协议履行情况

本辅导期内，辅导机构和辅导对象按照《辅导协议》的约定积极开展并推进辅导工作，辅导机构及辅导对象均按辅导计划及方案和《辅导协议》的相关规定履行各自的职责和义务，协议履行情况良好。

二、本期辅导对象的有关情况

（一）辅导对象业务、资产、人员、财务、机构独立完整

1、公司具有完整的业务流程，在业务上完全独立于股东及其他关联方，具有独立面向市场自主经营的能力。

2、本辅导期内，公司不存在以股份公司资产为股份公司的股东及其关联方提供担保，或转借其授信额度等情形，也不存在公司资产、其他资源被控股股东或其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、本辅导期内，公司不存在重大、频繁和显失公允的关联交易，公司不存在与控股股东、实际控制人所属或控制的企业同业竞争情形。

4、公司财务独立，设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策。

5、公司董事、监事和高级管理人员系经合法程序产生，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定之情形。

（二）董事、监事、高级管理人员勤勉尽责情况

公司的董事、监事、高级管理人员选举及选聘符合公司法及公司章程的规定。经核查，未发现董事、监事、高级管理人员本辅导期内有违反同业竞争的情况，董事、监事、高级管理人员已履行勤勉尽责义务。

三、辅导对象目前存在的问题、整改意见及解决措施

（一）本辅导期内问题的解决情况

1、同业竞争问题已解决

公司辅导前与控股股东下属黑龙江文化产业投资控股集团有限公司及其下属子公司、大庆市新华书店及其下属区县店存在同业竞争问题。本辅导期内，公司通过相关子公司股权无偿划转、子公司注销、全面经营托管等方式解决了同业竞争问题，均已获得相关部门批复并完成了工商变更程序。

2、进一步完善公司治理

督促公司按照有关规定完善符合现代企业制度要求的公司治理基础，促进公司的董事、监事和高级管理人员以及持有 5%以上（含 5%）股份的股东或其代表增强法制观念和诚信意识。辅助公司完成引入独立董事及搭建董事会专门委员会，并对相应人员进行辅导培训。

3、完成缩股减资相关事项

公司为解决前期登记的零股差错问题以及股本过大导致每股收益较低的问题，公司于2019年5月启动缩股并减少注册资本事项。截至本报告出具日，公司缩股减资事项严格按照《公司法》《公司章程》相关规定履行了相关程序，取得了有关主管部门的审批，并于2020年5月12日取得了哈尔滨市市场监督管理局换发的《营业执照》。

（二）目前尚存在的主要问题及解决措施

本辅导期内，中天国富证券对龙版传媒进行了尽职调查，并就发现的问题与辅导对象、相关中介机构进行沟通，提出了相应建议，辅导对象已开始解决存在的主要问题。

1、合规证明开具事项

截至本工作报告出具日，辅导对象合规证明因涉及政府部门较多，合规证明出具较为复杂，尚未完成相关工作。

解决措施：更新梳理合规证明开具范围，进一步与省金融办沟通支持事项，在金融办的支持协调下，全面推进合规证明开具沟通事宜，确保公司能够按时全面取得。

2、继续完善公司治理制度的问题

截至本工作报告出具日，在辅导机构的辅导下，公司已经进一步完善了内部管理制度、内部控制制度及公司治理制度。辅导机构将会同其他中介机构，继续督促辅导对象完善公司治理、完善相关管理制度。

（三）配合情况

在辅导工作过程中，辅导对象积极配合辅导机构的工作，与辅导工作小组进行充分沟通，及时充分向辅导小组提供有关公司治理结构、财务、法律、业务运营的材料，并积极参与辅导培训，配合辅导机构开展辅导工作，对于需要整改及核实的问题积极配合进行整改落实。

四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

本辅导期内，辅导小组对龙版传媒进行了客观、审慎的尽职调查，辅导人员在辅导工作中均能勤勉尽责，针对辅导对象的具体情况制定针对性强、切实可行的计划并积极推进各项工作，完成了辅导工作，达到了预期效果。

辅导机构按照相关法律法规对上市公司的要求对辅导对象的财务、业务以及历史沿革等情况进行了了解，确定了募投项目计划，进一步规范了辅导对象的公司治理及规范运作，有效的提升了辅导对象的董事、监事、高级管理人员对发行上市有关法律法规的了解，并督促辅导对象对前期存在的一些尚待规范或完善的问题加以解决。

辅导人员将在下一阶段的辅导工作中有针对性地进行继续辅导，并积极组织各方中介机构协助辅导对象尽快全面实现完全符合上市公司要求的目标。

特此报告，请予以审核、指导。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于黑龙江出版传媒股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作报告（第一期）》之签章页)

辅导人员签字：

刁伟力

刁伟力

闫宝峰

闫宝峰

陈华伟

陈华伟

叶安红

叶安红

龚雨

龚雨

彭武锐

彭武锐

谈潇潇

谈潇潇

温林

温林

王子奇

王子奇

法定代表人签字：

余维佳

余维佳

