

# 关于上海众引文化传播股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导情况报告

上海众引文化传播股份有限公司（以下简称“众引传播”、“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020 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《上海众引文化传播股份有限公司与天风证券股份有限公司关于首次公开发行股票并上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就辅导期内开展辅导工作情况报告如下：

## 一、辅导期内工作开展情况

2022 年 7 月 20 日，本公司与辅导对象签署了辅导协议，于 2022 年 7 月 25 日收到出具确认辅导备案日期的通知，并按照《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等相关规定及双方约定开展辅导工作。自 2022 年 7 月 20 日至本报告出具日，本公司共开展了 2 期辅导工作，具体内容如下：

### （一）第一阶段辅导工作

第一期辅导自 2022 年 7 月至 2022 年 9 月，主要工作内容如下：

1、组织众引传播董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东进行辅导培训。

2、组织众引传播董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东自学《公司法》《证券法》等相关法律法规，强化法律意识，加深企业规范性理解。

3、及时传达最新的监管政策和动态，加深接受辅导人员对于现阶段我国资本市场与监管政策的认识与理解。

4、对众引传播开展尽职调查，关注众引传播业务情况、相关财务处理、组织机构运作的规范性问题，要求众引传播严格按照相关规则进行规范处理，进一步健全众引传播各项管理制度，严格遵守三会议事规则，提高内控水平及治理水平。

## **（二）第二阶段辅导工作**

第二期辅导自 2022 年 10 月 1 日至本报告出具日，主要工作内容如下：

1、督促众引传播相关人员进一步学习《证券法》《公司法》《首次公开发行股票并上市管理办法》等相关法律法规，并在实际工作中，严格按照法律法规规定进行事务处理。

2、督促众引传播相关人员认真学习相关法律法规、关注监管动态，积极准备证券市场知识测试。

3、督促众引传播严格按照会计准则进行财务处理、严格按照内部控制制度进行流程控制，保证财务规范性和内部控制规范性。

4、进一步对众引传播进行尽职调查，对发现的问题及时予以规范，促进众引传播持续规范运行。

5、总结辅导工作。

在上述辅导期间，各证券服务机构严格按照有关法律法规要求和辅导计划及实施方案配合本公司勤勉尽责地完成了各项辅导工作。

## **二、辅导过程中发现的问题及改进情况**

### **（一）治理问题及规范情况**

辅导过程中，辅导工作小组对众引传播的公司治理、内部控制情况进行了多轮梳理，与众引传播进行了深入沟通。报告期内，众引传播存在通过向供应商打款，由供应商发放员工薪酬、支付项目成本等支付成本费用的情形。针对众引传播上述内部控制不规范的行为，众引传播及时进行了整改，具体措施如下：

(1) 众引传播已于 2020 年底停止了上述行为，2021 年起未再发生通过供应商代为发放员工薪酬、支付项目成本等情形；

(2) 众引传播对与供应商正常交易之外的业务进行了还原，将通过供应商结算的业务如实反映在公司财务报表中，相关款项已全部清理；

(3) 实际控制人出具承诺，众引传播已停止一切通过供应商代为支付成本费用的情形；

(4) 辅导小组督促众引传播规范税务事项，通过供应商代为支付涉及的未缴纳的个人所得税等税款及滞纳金，众引传播将于近期缴纳，上述行为不会造成税款流失等严重不良的法律后果；

(5) 辅导小组组织众引传播董事、监事、高级管理人员及财务人员对相关法律法规进行学习，众引传播建立并完善了货币资金管理制度、费用报销制度等，以提高内控管理，严格杜绝上述情况的再次发生。

经上述规范后，辅导对象的资金使用已严格按照资金使用管理制度的规定执行，辅导对象会计基础工作规范，内部控制制度健全且被有效执行，天健会计师事务所对发行人内部控制制度设计和执行的有效性进行了审核，并出具《内部控制鉴证报告》，认为辅导对象于 2022 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## **(二) 募集资金投向问题及规范情况**

辅导过程中，辅导工作小组发现众引传播虽有大致的投资方向，但未明确具体项目，未对相关项目开展可行性研究，以及履行相关的备案手续。为明确众引传播发展目标及规划，确定募集资金投资项目，辅导机构协同众引传播经过多次专项讨论，结合众引传播的主营业务，最终确定了符合现有业务基础的切实可行的募集资金投资项目，对项目必要性、可行性进行了详细论证，并及时完成了相关项目的备案。

### 三、辅导工作效果

#### （一）辅导机构辅导计划和实施方案的执行情况

辅导对象积极配合了辅导机构的辅导工作，认真听取辅导机构提出的规范性运作建议、对提出的整改意见认真落实；接受辅导的人员积极配合完成辅导机构组织的培训、自学与答疑活动，认真学习了证券市场的法律、行政法规及相关知识。

在辅导过程中，辅导小组增加了辅导人员张广勤，变更后辅导小组成员为李华峰、易斌、张瑜彬、郭倩、张韩、汪寅生、蔡晓菲、王铁成、刘会祥、张广勤，其中李华峰为辅导工作小组组长。辅导小组严格按照辅导计划及实施方案开展辅导工作，辅导人员较好的落实了辅导计划的有关内容，全面完成了辅导计划和有关实施方案。

#### （二）规范公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度情况

##### 1、公司治理结构

辅导对象根据有关法律、法规及《公司章程》制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》等一系列制度，建立了比较完善的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、独立董事均能够依法履行职责。众引传播的管理层遵守《公司法》、《公司章程》及《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关制度的要求行使职权。

##### 2、会计基础工作

辅导对象设置了专门会计机构、配备专业的会计人员、制定了各项会计制度。辅导对象的会计师就其最近三年及一期财务会计报告出具了无保留意见的审计报告。

##### 3、内部控制制度

为保证日常业务有序进行和持续发展，已结合行业特性、自身特点及以往的

运营管理经验，制定涵盖人事与财务、营销与售后、生产与研发、采购与销售等一系列内部控制的规章制度，并得到有效执行，从而确保众引传播各项工作都有章可循，风险可控，规范运行。辅导对象的会计师出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

### **（三）辅导对象的相关人员掌握证券市场制度规则情况**

辅导期内，辅导机构采用授课辅导、专业咨询、自学与答疑等方式对众引传播的实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东进行了辅导，目前相关人员已掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任、义务以及违反相关法规所需承担的法律后果。

### **（四）辅导对象及其相关人员了解证券市场概况情况**

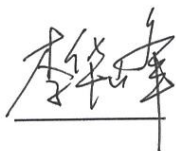
经过前期的辅导，辅导对象及其相关人员已充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，掌握了拟上市板块的定位和相关监管要求。

## **四、结论**

经辅导，本公司认为，辅导对象具备成为上市公司应有的公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度，充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性；辅导对象及其董事、监事、高级管理人员、持有百分之五以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）已全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立了进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。

(本页无正文,为关于上海众引文化传播股份有限公司首次公开发行股票并上市  
辅导情况报告之辅导机构签章页)

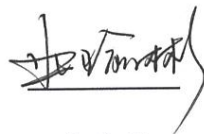
全部辅导人员签名:



李华峰



易 贰



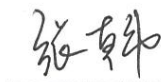
张瑜彬



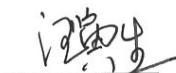
郭 倩



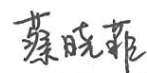
张广勤




张 韩




汪寅生



蔡晓菲



王铁成



刘会祥

