

中信建投证券公司文件

中建证发〔2023〕5号

签发人：刘乃生

中信建投证券股份有限公司关于江苏万达 特种轴承股份有限公司首次公开发行股票 并上市辅导工作的报告（第三期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

江苏万达特种轴承股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）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《江苏万达特种轴承股份有限公司与

中信建投证券股份有限公司关于江苏万达特种轴承股份有限公司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

中信建投作为江苏万达特种轴承股份有限公司的辅导机构，委派黄建飞、刘新浩、魏思露、姜志堂、王永强等 5 人组成 IPO 辅导工作小组，开展辅导工作，其中黄建飞为辅导工作小组负责人，协调辅导过程中的相关事宜。本阶段辅导期内，辅导人员未发生变动。

（二）辅导时间及方式

中信建投和辅导对象于 2022 年 2 月 25 日签订了《江苏万达特种轴承股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于江苏万达特种轴承股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导协议》，并于 2022 年 2 月 26 日向中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）报送了辅导备案申请材料，相关辅导备案信息于 2022 年 3 月 7 日在中国证券监督管理委员会网上办事服务平台进行了信息披露。2022 年 7 月 6 日，中信建投向贵局报送了关于辅导对象首次公开发行股票并上市辅导工作的报告（第一期），2022 年 10 月 11 日，中信建投向贵局报送了关于辅导对象首次公开发行股票并上市辅导工作的报告（第二期）。本期辅导工作于 2022 年 10 月 12 日开始至本报告出具日结束。

本期辅导工作期间内，中信建投根据有关法规要求和上

市辅导协议的约定，持续关注公司的经营业绩和合规情况，通过组织自学、现场沟通等方式对辅导对象开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、开展全面尽职调查工作

本辅导期内，辅导工作小组开展了全面的尽职调查工作，通过查阅有关资料、对公司相关人员进行访谈、客户供应商走访与函证、银行流水核查、抽取凭证等方式，对万达轴承的公司治理、生产经营、内部控制、规范运作、关联交易、财务管理等方面进行深入梳理。在前期大量工作和尽职调查的基础上，具体实施了辅导计划，督促公司进一步健全了公司治理基本制度和内部控制体系，并同步对收集的工作底稿进行了整理。辅导工作小组补充了尽职调查清单和专项问题解决建议，进一步完善尽职调查工作，督促万达轴承对尽职调查过程中遇到的问题进行规范。

2、督促董监高、股东持续学习

本辅导期内，根据辅导对象的具体情况，辅导工作小组制订了详尽的辅导计划安排，督促万达轴承的董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东的执行事务合伙人持续进行法律法规和证券市场动态的学习，不断增强其对发行上市相关的法规和制度的理解和对上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务的认识。

3、召开项目工作会议

中信建投通过召开专题会议的形式，与辅导对象讨论解决辅导过程中发现的问题，不断调整与跟进项目工作计划。

辅导工作小组就关注的事项向公司提出相应的解决方案，督促辅导对象对相关问题进行规范。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

根据中国证券监督管理委员会及江苏证监局关于拟上市企业辅导的有关规定、中信建投制定并向江苏证监局备案的辅导工作计划及实施方案的安排，立信会计师事务所（特殊普通合伙）、国浩律师（上海）事务所与辅导机构中信建投相互配合，根据辅导对象实际情况对其展开了相关辅导工作。根据辅导对象的实际情况，辅导工作内容涵盖对相关法律法规的学习、公司治理、内部控制、财务会计等各方面。在中信建投及立信会计师事务所（特殊普通合伙）、国浩律师（上海）事务所的努力下，上市辅导工作进展较为顺利，辅导对象的运作逐步规范。

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

辅导机构持续跟进辅导对象内控制度的制定及执行情况，督促辅导对象高度重视内部制度建设。通过与中信建投辅导工作小组积极沟通和探讨，辅导对象已经结合上市公司治理和内部控制规范要求以及公司自身情况对自身存在的问题提出了相应的解决方案，并逐步落实。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

在辅导对象的积极配合下，经过本期辅导，辅导对象在公司治理及规范运作、内部控制等方面均得到进一步优化。辅导机构将督促企业保持公司治理机构的规范运行、财务内

控制制度的有效执行，不断提高公司治理水平和内部控制水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导人员安排未发生变化，辅导机构将以中介机构协调会、专题讲座，组织辅导对象自学、讨论等多种形式，推进辅导工作的进行，主要包括：

（一）持续关注辅导对象的经营情况，尤其是疫情、下游行业等因素对辅导对象经营业绩的影响；

（二）继续按照相关法律法规的要求，开展对辅导对象的持续尽职调查工作；

（三）会同其他中介机构就前期已发现问题的解决情况进行核查。

特此报告，请审阅

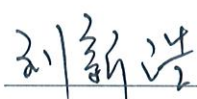
（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于江苏万达特种轴承股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作的报告（第三期）》之签字盖章页）

本期辅导人员签名：



黄建飞




刘新浩



魏思露



姜志堂



王永强

中信建投证券股份有限公司

2023年1月6日

（联系人：黄建飞 15618201358）

中信建投证券股份有限公司综合管理部 2023年1月6日印发
