

关于中信戴卡股份有限公司

首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告

（第二期）

中国证券监督管理委员会河北监管局：

中信戴卡股份有限公司（以下简称“辅导对象”“中信戴卡”或“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。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）和中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）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《中信戴卡股份有限公司与中信证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股（A股）并上市之辅导协议》（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（以下简称“本报告”）如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

1、辅导工作小组成员

中信证券辅导工作小组成员为王晓雯、陈熙颖、康昊昱、董凡、封自强、李钦佩、金浩、殷怡、石鑫、桑一帆、赵远航、郑泽宇、刘心月、李翔宇、张益源，其中辅导工作小组组长为王晓雯。本辅导期内，中信证券减少一名辅导工作小组成员王浩彬。

中金公司辅导工作小组成员为陈贻亮、张玮、郭允、孙靖譞、胡淑颖、于舒洋、姜雨岚、时畅、张恒瑞、张臻、王一萌、王雨欣、鲁子天、赵阳光、丁子喻、李张浩宇，其中辅导工作小组组长为陈贻亮。本辅导期内，中金公司辅导工作小组成员未发生变动。

截至本报告签署日，以上辅导人员均分别为中信证券、中金公司正式员工，均已取得证券从业资格，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，拥有从事投资银行业务的工作经验，有较强的敬业精神，且均未同时承担四家以上企业的辅导工作。

2、参与辅导工作的其他中介机构

除中信证券、中金公司外，参与本期辅导工作的其他中介机构包括国浩律师（天津）事务所（以下简称“国浩律师”）和毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威”）。

3、接受辅导人员

本辅导期内，接受辅导人员为公司全体董事、监事、高级管理人员和持股5%以上的股东和实际控制人（或其法定代表人）（以下简称“接受辅导人员”）。本辅导期内，公司部分董事、高级管理人员、监事及部分持有公司5%以上股份的法定代表人的法定代表人发生变更，具体情况如下：2023年10月28日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过《关于选举中信戴卡股份有限公司董事长的议案》《关于中信戴卡股份有限公司高级管理人员任职的议案》等，选举朱志华先生担任公司董事长、聘任徐世文先生担任公司高级管理人员。2023年11月6日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于中信戴卡股份有限公司高级管理人员任职的议案》，聘任仇贵国先生为公司董事会秘书。2023年11月24日，公司召开第五次临时股东大会，审议通过《关于选举第六届董事会非独立董事的议案》，选举王永生先生担任公司非独立董事。2023年12月12日，持有公司5%以上股份的中国国有企业结构调整基金股份有限公司的法定代表人变更为郭祥玉。2023年12月28日，次晓丽女士辞去监事会主席职务。截止2023年12月31日，公司监事会主席空缺。

除上述人员变更外，公司其他的接受辅导人员未发生变更。

（二）辅导时间及方式

本辅导期（第二期）辅导工作自2023年10月1日至2023年12月31日。

本辅导期内，辅导人员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

1、发送补充尽职调查清单，持续整理收集所需资料信息，持续跟进公司规范运作及内控执行情况；

2、采用一对一访谈、定期讨论、专题会议、实地走访等形式，持续、全面了解公司各业务流程、内部控制流程、规范运作流程等，同时及时解答公司的相关问题；

3、定期召集周例会、月度进展会，不定期召开专题讨论会，就中介机构尽调过程中发现的重点问题、难点问题进行充分讨论，形成切实可行的解决方案，督促公司从各方面加强规范运作，并取得了良好效果。

（三）辅导的主要内容

1、持续开展全面尽职调查工作

本辅导期内，辅导工作小组继续按照全面及各专项尽职调查清单持续开展尽职调查工作，系统、深入地了解公司基本情况和业务发展情况，持续收集整理公司法律、财务、业务等方面的基础材料。同时，辅导工作小组对尽调收集的材料进行审阅和整理，以补充尽职调查清单和专项问题解决建议等方式进一步完善尽职调查工作，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、深入了解公司情况

本辅导期内，辅导工作小组通过与公司客户、供应商等进行访谈，实地参观走访，深入了解公司业务流程、内部控制流程、规范运作流程等的基本情况，进一步把握行业发展现状和前景、公司业务发展情况以及规范运营情况。

3、召开项目工作会议

本辅导期内，辅导机构根据实际需要，在持续尽职调查的基础上，定期或不定期就专项问题召集中介机构和辅导对象召开项目工作会议，继续协助公司对辅导工作中的具体问题及时解决，督促公司从各方面加强规范运作，并取得了良好效果。

4、协助辅导对象论证募集资金投资项目

辅导机构通过协助辅导对象探讨公司业务发展目标 and 未来发展计划，并根据辅导对象经营需求进一步研讨募集资金投资项目方案，督促公司谨慎论证募集资金投资项目的必要性和可行性。

5、上市理论培训

本辅导期间，通过组织自学、个别答疑、提出方法建议和问题整改的方式协助公司及相关辅导人员继续了解首次公开发行并上市过程中的审核关注要点和相关法规，使辅导对象掌握上市法定条件、审核理念、审核流程等相关知识，进一步强化辅导对象加强公司规范运作的意识。

截至本报告签署日，公司需参与辅导考试的接受辅导人员均已通过辅导考试。

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

辅导对象于 2007 年改制设立为股份公司后，逐步建立了较为完善的公司治理，内部控制制度和财务会计政策，但在执行过程中仍存在持续完善和提高的空间：

公司部分制度未严格按照拟上市公司标准执行，主要有关问题包括：（1）三会文件的届次命名和文件整理的规范化有待提升；（2）董事会和股东大会普遍豁免通知期，豁免频次较高；（3）独立董事履职记录不全；（4）部分制度规定的与会计处理相关的业务单据保存年限较短；（5）公司部分财务管理制度有待进一步完善等。

公司部分财务会计科目的计提政策有待进一步明确，包括预计负债的计提依据、部分机器设备折旧等计提基准及计提依据需进一步明确，存货跌价计提政策需进一步明确等。

辅导机构经过与公司管理层的讨论，协助公司整理并完善公司治理制度和内部控制体系，完善了相关问题，使公司原有公司治理，内控制度与财务会计政策更为有效地深入到经营管理的各个环节。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导对象收入核查工作持续进行

本辅导期内，辅导机构会同毕马威对辅导对象境内外收入情况按照制定的核查方案持续进行核查，进一步夯实核查结论。辅导小组将持续关注辅导对象的经营情况，通过查阅收入相关业务单据等方式对公司业务进行核查。截至本报告签署日，相关核查工作尚在进行中。

2、规划募集资金投资项目方案并履行相关程序

截至本报告签署日，辅导对象首次公开发行股票并上市募集资金投资项目尚未全部确定。保荐机构将持续督促并协助辅导对象明确募集资金投资项目的具体内容，并协助辅导对象完成全部募集资金投资项目的备案、环评等各项必要手续。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组将继续按照首次公开发行并上市相关法律、行政法规、规章、规范性文件的要求，对公司进行辅导工作，工作重点包括：继续通过答疑、督促整改等方式认真对辅导对象进行相关辅导，帮助接受辅导人员掌握相关法规；进一步深入进行财务核查、法律尽调，督促辅导对象认真落实整改意见，完善公司治理及内部决策与控制制度。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于中信戴卡股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第二期）》之辅导机构签章页)

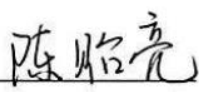
辅导工作小组成员：

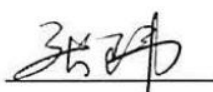
 王晓雯	 陈熙颖	 康昊昱	 董凡
 封自强	 李钦佩	 金浩	 殷怡
 石鑫	 桑一帆	 赵远航	 郑泽宇
 刘心月	 李翔宇	 张益源	



(本页无正文,为《关于中信戴卡股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第二期)》之辅导机构签章页)

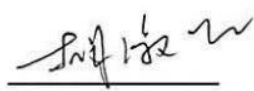
辅导工作小组成员:


陈怡亮


张 玮

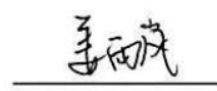

郭 允

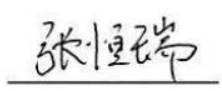

孙靖源


胡淑颖

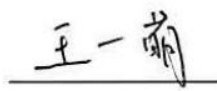

于舒洋


时 畅


姜雨岚


张恒瑞


张 臻

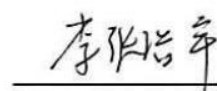

王一萌


王雨欣


鲁子天


赵阳光


丁子喻


李张浩宇

