

天风证券股份有限公司
关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司
首次公开发行股票第一期辅导工作备案报告

中国证券监督管理委员会四川监管局：

天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”或“我公司”）作为康定金鑫矿业旅游股份有限公司（以下简称“金鑫矿业”或“公司”）首次公开发行股票的辅导机构，已于2017年6月26日向贵局报送了《康定金鑫矿业旅游股份有限公司辅导备案基本情况表》，并于2017年6月26日起对金鑫矿业展开了辅导工作，现将2017年6月份以来的辅导工作情况汇报如下：

一、 主要辅导工作

（一） 辅导经过

本次辅导期间，我公司辅导人员对金鑫矿业开展的辅导工作具体如下：

1、辅导人员对金鑫矿业展开了详尽的尽职调查，通过调阅金鑫矿业历次工商变更登记资料、三会资料、行业资料、重大合同、产权证书、财务报表等相关文件，以及与公司董事、监事、高级管理人员访谈等方式，对金鑫矿业法律、业务、财务等各个方面进行详细的调查和梳理。

2、辅导人员对金鑫矿业进行了内部控制核查，及时发现问题提出相应的规范意见，并对公司董事、监事和高级管理人员以及各部门负责人进行了内部控制培训。

3、本辅导期间，辅导人员协助金鑫矿业进行重大资产重组、解决同业竞争事项。

4、协助公司完成2017年半年报的披露。

5、协助公司讨论上市募集资金运用计划，分析募投项目的必要性、可行性。

(二) 辅导人员

执行本期辅导的人员主要包括我公司负责金鑫矿业股票发行上市辅导工作的小组成员张韩、周鹏、徐云涛、刘会祥，北京康达律师事务所辅导工作小组，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）辅导工作小组。

(三) 接受辅导人员

接受辅导的人员包括：金鑫矿业全体董事、监事、高级管理人员以及持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）以及各部门负责人。

(四) 辅导内容、辅导方式及辅导计划执行情况

1、辅导内容

根据辅导计划并结合公司实际情况，辅导的主要内容包括：

（1）尽职调查工作：对公司历史沿革、公司治理、资产权属等法律问题，业务模式、行业概况等业务情况以及财务状况展开全面尽职调查；

（2）内部控制核查工作：对公司采购与付款循环、生产与仓储循环、销售与收款循环、资金循环进行核查；

（3）协助公司进行重大资产重组、解决同业竞争；

（4）协助公司完成 2017 年半年报的披露；

（5）根据公司实际情况，提出整改建议。

2、辅导方式

实施上述辅导内容所采取的辅导形式包括：专业咨询、经验交流会、跟踪辅导、及时整改、自学与答疑、尽职调查、座谈等。

3、辅导计划执行情况

(1) 尽职调查工作

通过对金鑫矿业展开详尽的尽职调查，使我们对金鑫矿业的公司治理、内部

控制、采购模式、生产模式、销售模式、财务状况、行业竞争情况及行业发展前景等多个方面有了深入了解。

(2) 内部控制核查工作

通过对金鑫矿业采购与付款循环、生产与仓储循环、销售与收款循环、资金循环进行内控核查，使我们对公司的内控情况更加了解，针对相关问题提出有效的整改意见。

(五) 辅导协议履行情况

我公司与金鑫矿业均能严格按照共同签订的《康定金鑫矿业旅游股份有限公司与天风证券股份有限公司之首次公开发行股票辅导协议》履行各自权利、义务和责任。

(六) 金鑫矿业配合天风证券辅导工作情况

金鑫矿业参加本次辅导的有关人员都能够积极认真对待本期辅导，在做好笔记的同时，积极踊跃地向辅导人员提出问题；积极配合辅导人员对公司的尽职调查和财务核查工作；认真按照整改方案的要求落实整改工作。在金鑫矿业的配合下，我公司的辅导工作进展顺利。

二、辅导对象的有关情况

项目	情况说明
是否拥有独立固定的生产场所	是
主要业务流程是否完整	是
是否拥有独立完整的供货系统	有
是否拥有独立完整的销售系统	有
资产是否独立完整	是
人事是否独立	是
机构是否独立完整	是
财务是否独立	是
股东大会是否依法召开并按程序运作	是
股东大会是否存在被控股股东操纵情况	否
董事会是否依法召开并按程序运作	是
监事会是否依法召开并按程序运作	是
股东大会决议执行情况评估（好、中、差）	好
董事会决议执行情况评估（好、中、差）	好

董事是否勤勉尽职	是
监事是否勤勉尽职	是
高级管理人员是否勤勉尽职	是
重大决策制度的制定和变更是否符合法定程序	是
关联交易及其决策的合规情况	是
公司内部控制制度的有效性评价	好
公司约束机制的有效性评价	好
是否发现存在财务虚假情况	否
有无重大诉讼和纠纷	否

三、辅导对象存在的主要问题、解决措施及下一阶段的工作安排

（一）存在的主要问题

1、未设立董事会专门委员会和选举独立董事问题

目前公司尚未设立董事会专门委员会，未选举独立董事。

2、同业竞争问题

金鑫矿业共同控股股东、实际控制人徐智文、刘继云、徐智健、高银波、徐波、徐浩、郑弟强合计持有康定黄金坪矿业有限责任公司（以下简称“黄金坪矿业”）39.054%的股权，对黄金坪矿业股东会决议构成重大影响。黄金坪矿业主营业务为黄金探、采、选、冶，兼营其它矿种的勘探、开发和矿产品的销售，与公司主营业务相同，因此二者之间存在同业竞争。

（二）解决措施

1、设立董事会专门委员会和选举独立董事

公司目前正在积极选聘独立董事，同时推进公司董事会专门委员会设立及制定相关制度和工作细则。

2、同业竞争问题解决措施

协助金鑫矿业通过资产重组、收购黄金坪矿业股权的方式解决同业竞争。

（三）下一阶段的工作安排

下一阶段的工作安排为：继续协助金鑫矿业通过重大资产重组解决同业竞争

问题；对辅导对象进行培训，内容包括对上市相关新政策的解读，IPO 被否企业原因分析等；全面开展财务核查工作；制作金鑫矿业首次公开发行股票的申请文件；对全体接受辅导的人员进行书面考试。待达到辅导计划目标后，即向贵局报送《辅导工作总结报告》，向贵局提出辅导评估申请。

四、其他需要说明的问题

无。

五、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

在本期辅导过程中，我公司辅导工作组根据金鑫矿业的实际制定具体的辅导实施方案，通过集中授课、专业咨询、经验交流会、跟踪辅导、及时整改等方式，完成了既定的辅导任务，对提出的整改建议实施了跟踪辅导。我认为，辅导工作组在整个辅导工作中，做到了勤勉尽责，达到预期的辅导效果。辅导对象金鑫矿业能够按照现代企业制度及股票发行上市的要求逐步规范运作。

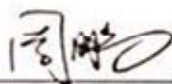
（此页无正文，为《天风证券股份有限公司关于康定金鑫矿业旅游股份有限公司首次公开发行股票第一期辅导工作备案报告》之签字盖章页）

辅导机构负责人（或授权代表）：

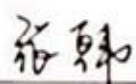


冯文敏

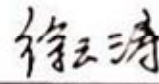
辅导人员（签字）：



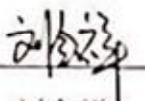
周鹏



张韩



徐云涛



刘会祥

辅导机构：天风证券股份有限公司

2017年12月14日

