

# 中国国际金融股份有限公司

## China International Capital Corporation Limited

中金证[2024]0011号

---

### 关于北京天广实生物技术股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市 辅导工作进展情况报告（第一期）

北京天广实生物技术股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“公司”、“发行人”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《北京天广实生物技术股份有限公司（作为辅导对象）与中国国际金融股份有限公司（作为辅导机构）关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导协议》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

中金公司指派漆遥、黄弋、贾中亚、王慧、张思敏、王钰欢、陈通、郝程博、阮璐瑶、陈制宜、王学思、郭霁锐参与辅导，漆遥担任辅导小组组长。原辅导人员张韦弦、刘泽平因工作安排不再担任辅导小组成员，新增辅导人员贾中亚、王钰欢、王学思参与辅导。中金公司辅导工作小组成员均已取得证券从业资格。

##### （二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2023 年 9 月 27 日至 2023 年 12 月 31 日。

本辅导期内，中金公司辅导工作小组向公司发送尽职调查清单并收集公司法律、财务、业务等方面相关资料，对辅导对象的问题进行摸底，持续跟进公司规范运作情况。对于尽职调查中发现的问题进行专项研究分析，采用一对一的访谈或者多人座谈等形式与辅导对象直接进行沟通，答疑解惑，为辅导对象提供了及时、有效、合规、专业的辅导。

### **（三）辅导的主要内容**

#### **1、持续规范辅导**

辅导小组对相关问题进行持续规范辅导，通过全面收集、整理历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、组织机构及内部控制、财务会计、业务发展目标、募集资金运用、风险因素及其他重要事项等方面的基础材料，并对前述资料进行系统分析核查，督促辅导对象对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

#### **2、召开中介机构协调会**

本辅导期内辅导机构就重要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决辅导对象尚存在的主要问题，督促辅导对象从各方面改善规范运作，并取得了持续良好的效果。

#### **3、完善尽职调查内容**

辅导小组与天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师”、“发行人会计师”）与北京市中伦律师事务所（以下简称“中伦律所”、“发行人律师”）继续对发行人主要供应商及客户进行走访核查，并取得其询证函确认发行人业务真实性。

#### **4、核查关联交易及关联方流水**

辅导小组通过获取发行人财务凭证及发行人关联方询证函核查发行人关联交易的真实性、合理性与公允性。与天健会计师获取发行人自然人关联方的银行流水，并就重要性水平以上流水进行逐笔核对。

## **5、督促辅导对象进行规范运作**

在辅导过程中，辅导工作小组对辅导对象进行培训，帮助其了解证券市场知识与相关法律、法规和规则。

在辅导过程中，辅导工作小组与辅导对象相关人员保持密切沟通，对辅导工作中出现的具体问题及时协助解决，督促辅导对象严格按照《公司章程》及内部议事规则履行相关程序。

## **6、督促辅导对象全面了解法规知识**

在辅导过程中，辅导工作小组督促辅导对象进行法规知识、证券市场知识的学习，了解境内发行上市的相关法律、法规和规则，理解作为上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的义务，促进辅导对象增强法制观念和诚信意识。

### **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

本辅导期内，中伦律所及天健会计师通过核心问题讨论、持续尽职调查等方式，共同配合辅导机构对辅导对象进行了辅导工作。

## **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**

辅导对象的治理结构、内部制度建设需根据业务的发展以及上市规范要求而不断调整和完善。中金公司已会同发行人律师、发行人会计师协助辅导对象制定公司内控制度和规范性文件。辅导对象的企业制度建设与法人治理结构日趋完善，规范运作水平得以提高。

### **（二）目前仍存在的主要问题及解决方案**

目前，辅导机构、发行人会计师及发行人律师持续进行全面的财务核查及法律核查，包括对客户、供应商的走访及函证，对发行人银行流水及相关自然人和法人银行流水的核查、合法合规性核查及股东核查等，并协助公司完善相关的内部控制。随着尽职调查的不断深入，中金公司将会持续、严格地按照上市相关法

律法规要求对辅导对象的规范运作进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实，确保辅导对象合法规范经营。

### **三、下一阶段的辅导工作安排**

下一阶段中金公司将继续指派漆遥、黄弋、贾中亚、王慧、张思敏、王钰欢、陈通、郝程博、阮璐瑶、陈制宜、王学思、郭霁锐参与辅导。辅导工作小组将通过辅导培训、现场尽职调查等形式，持续对辅导对象进行辅导，辅导工作主要包括以下内容：

#### **1、开展辅导培训**

辅导机构将通过督促辅导对象自学和集中培训等方式继续开展辅导培训工作，并会同其他中介机构对公司上市运作过程中可能存在问题进行沟通交流，将北交所公开发行股票规则、证券市场动态等方面的相关内容分发给辅导对象进行学习了解，引导辅导对象持续关注最新的监管政策和规范运作要求。

#### **2、持续开展尽职调查工作**

辅导机构将更为全面、深入地了解公司的基本情况及公司所处行业的发展动态和发展前景，系统收集历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、组织机构及内部控制、财务会计、募集资金运用等方面的基础材料，完善辅导工作底稿，针对辅导对象当前存在的主要问题敦促其重点解决，协助辅导对象尽快实现符合上市公司要求的目标，进一步推进公司公开发行股票并上市的事宜。

(本页无正文,为关于北京天广实生物技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市辅导工作进展情况报告(第一期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

漆 遥	<u>漆遥</u>	黄 弋	<u>黄弋</u>
贾中亚	<u>贾中亚</u>	王 慧	<u>王慧</u>
张思敏	<u>张思敏</u>	王钰欢	<u>王钰欢</u>
陈 通	<u>陈通</u>	郝程博	<u>郝程博</u>
阮璐瑶	<u>阮璐瑶</u>	陈制宜	<u>陈制宜</u>
王学思	<u>王学思</u>	郭霁锐	<u>郭霁锐</u>

