

中国国际金融股份有限公司

关于景泽生物医药（合肥）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

（第五期）

景泽生物医药（合肥）股份有限公司（以下简称“景泽生物”、“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。中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”、“辅导机构”）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《景泽生物医药（合肥）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）关于首次公开发行股票并在科创板上市之辅导协议》（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如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

根据中金公司与景泽生物签订的辅导协议及制定的辅导计划，中金公司辅导工作小组成员包括黄志伟、冀羽瞰、潘志兵、张韦弦、吴越、张钰堃、庄艺青、方王魏、刘哲涛、王逸格、王雨琪、陈琛宇等 12 人，其中黄志伟为本次辅导工作小组组长，负责协调辅导过程中的有关事宜。本阶段辅导期内辅导小组成员未发生变动。

相关辅导人员均为中金公司正式员工，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。

参加本期辅导的其他中介机构包括广东华商律师事务所和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。

(二) 辅导时间及方式

本期辅导期间为：2024年1月4日至本报告签署日。

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：

持续跟进景泽生物规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司内控、法律、财务、业务等方面资料；

采用一对一访谈或多人座谈等形式直接进行沟通解答疑问；

对于辅导中发现的疑难问题定期召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，形成解决方案，督促公司从各方面改善规范运作，并取得了持续良好的效果；

针对景泽生物截止目前的业务发展情况、财务业绩及规范运营等情况跟踪调查，会同律师、会计师访谈相关人员，加强对公司基本情况的了解。

(三) 辅导的主要内容

本辅导期内，中金公司对景泽生物的辅导工作均按计划开展执行。中金公司根据辅导协议、辅导工作计划及实施方案按步骤、有针对性地实施了各项辅导工作，较好地完成了本辅导期内的各项工作任务，景泽生物的公司治理、规范运作方面进一步完善，取得了预期效果。本期辅导工作的具体内容主要如下：

1、持续关注公司的业务经营发展情况，分析外部经济环境与行业上下游供需情况对公司业务发展的影响，协助公司基于其优势和特点制定有利于公司健康发展的目标和规划，构建核心竞争力，促进公司经营业绩稳定健康发展；

2、持续向公司传达资本市场最新监管动态，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，以及作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务等，引导辅导对象持续学习新发布的法律、行政法规、规章制度，关注资本市场与证券市场动态；

3、协助公司持续完善公司治理及内部控制制度，督促公司按照上市要求严格执行相关制度，指导公司对存在问题进行规范并持续优化内控水平；

4、指导公司进一步规范执行三会议事规则，将所学习的政策法规运用到公司的规范化运作中，并监督其执行的有效性，进一步协助公司完善整体运营情况；

5、持续调查行业主要监管机构、公开信息统计数据，分析发行人行业发展历程、竞争情况、市场波动及未来发展前景；

6、督促公司实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力；

7、对于辅导中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以沟通、解决。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

广东华商律师事务所和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）相关人员积极配合辅导小组，通过现场沟通、尽职调查等方式，讨论解决辅导过程中发现的问题，推进辅导工作的开展。

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

前期辅导工作中，辅导工作小组发现公司控股孙公司成都景泽生物制药有限公司（以下简称“成都景泽”）存在少数股东投资性质不清晰的问题，主要情况为成都景泽与少数股东签订的相关增资协议部分条款约定不清晰，导致少数股东对成都景泽的投资兼具“债”和“股”的特性，影响成都景泽股权的清晰性。辅导工作小组发现该问题后对此进行了深入尽调，并多次召开中介机构协调会共同商讨解决方案。目标公司已按照辅导机构要求就该问题与少数股东磋商并达成解决方案（即少数股东按增资协议约定的退出价格从成都景泽退出，其退出所形成的债权确认为少数股东对公司的债权，该等债权中的 50%以债转股方式增资至公司，剩余 50%的债权由公司分期偿还），正按照时间表积极推进相关整改工作，该问题预计将于近期完成整改。

辅导对象的治理结构、内部制度建设需根据业务规模的扩大以及上市规范要求而不断调整和完善。辅导机构协助辅导对象建立健全公司内部控制制度，形成

有效的财务、投资以及内部约束和激励制度，提高公司规范化运作水平。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1、针对业务技术的先进性进行分析

辅导机构通过访谈公司高管及相关技术人员、行业报告检索、专利信息对比及召开协调会等方式，深入了解辅导对象的业务情况，包括主要产品市场规模、竞争格局、竞争优劣势及与国家政策的匹配度等信息，辅导小组通过对公司业务与技术方面的探讨，与辅导对象共同深入剖析其业务技术的先进性。

2、持续完善、优化公司治理结构、财务管理体系和内部决策与控制体系

经过前期的辅导工作，公司已经根据监管部门的要求建立了较为健全、规范的公司治理结构、财务管理体系和内部决策与控制体系，能够较为规范地运作。

随着尽职调查的不断深入，辅导工作小组将会持续、严格地按照上市公司相关法律法规要求对公司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，确保公司合法合规经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组的人员构成预计不会发生变化。如有变化，将按照相关规定履行相应变更程序。

辅导机构将按照辅导工作计划及实施方案的部署，有序开展对辅导对象的辅导工作，具体计划如下：

辅导工作小组将针对尽职调查过程中发现的问题，通过召开中介机构协调会等方式分析和解决，并将继续通过现场尽职调查，对公司的规范运作、财务信息及经营模式进行更深入的梳理并持续关注公司经营情况，就公司发展的战略提出建设性意见。

辅导工作小组将按照辅导计划以及公司具体情况不断推进辅导工作，同时完善辅导工作底稿，总结当期辅导工作，持续推进公司首次公开发行股票并在科创板上市的事宜。

(正文结束)

（此页无正文，为《关于景泽生物医药（合肥）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（第五期）》之签字盖章页）

黄志伟

黄志伟

冀羽瞰

冀羽瞰

吴越

吴越

张韦弦

张韦弦

潘志兵

潘志兵

张钰莹

张钰莹

庄艺青

庄艺青

方王魏

方王魏

刘哲涛

刘哲涛

王雨琪

王雨琪

陈琛宇

陈琛宇

王逸格

王逸格

中国国际金融股份有限公司



2024年4月8日