

关于北京五和博澳药业股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市辅导工作进展情况报告

（2022 年第一季度）

中国证券监督管理委员会北京监管局：

北京五和博澳药业股份有限公司（以下简称“五和博澳”、“公司”、“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）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《北京五和博澳药业股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》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

国泰君安辅导工作小组本期参加辅导的人员包括：韩宇鹏、谢方贵、胡峪齐、胡菁、姜志成、王梓、焦志强，其中韩宇鹏为辅导小组组长。

（二）辅导时间及方式

国泰君安于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日对五和博澳开展了本期辅导工作。辅导期间，国泰君安和其他中介机构根据《辅导计划及实施方案》的设计和安排，进行辅导工作。

辅导方式主要包括实地调查、辅导授课及考试、问题诊断与专业答疑、中介机构协调会、专题研讨会、经验交流会等方式。

（三）辅导的主要内容

1、开展全面尽职调查工作

准备全面及各专项尽职调查清单，开展尽职调查工作，更为系统、深入地了解公司的基本情况和业务发展情况，全面收集公司同业竞争情况、关联方及关联交易情况、董监高及核心技术人员、组织结构和三会运作情况、资金流水、重大合同、募集资金运用等方面的基础材料。全面开展财务尽职调查工作，收集公司销售与收款、采购与付款、生产与仓储、货币资金等穿行测试资料，获取主要财务科目相关明细表及核查资料，重点核查了销售费用、研发费用等关键科目。同时，对上述材料进行整理，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、通过走访、访谈公司重要客户、供应商、政府部门、合作银行，了解公司的业务情况

通过现场走访、结合视频的形式，对公司相关重要客户、供应商、政府部门、合作银行进行访谈，了解公司具体业务经营情况、规范运作情况、财务数据、行业模式、公司竞争优势等。

3、通过向公司重要客户、供应商、银行函证，了解公司的业务情况

向公司重要客户、供应商及银行发询证函，调查公司与客户、供应商及银行的合作情况、合同履行情况及交易数据等情况。

4、协助制定、完善公司治理制度

在辅导工作中，国泰君安会同其他中介机构通过向公司董事会和管理层提出建议、协助起草相关文本等方式，辅导五和博澳修订并继续建立健全完善公司各项基本制度及规范化的股份公司运作机制。

5、获取并核查公司实控人及亲属、财务、业务关键人员的个人银行流水

获取并核查公司实控人及亲属、公司财务、业务关键人员的个人银行流水，核查大额资金往来等情况。

6、召开中介协调会

本辅导期内，辅导机构根据实际需要召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司从各方面改善规范运作，并取得了较好效果。

7、对公司年末存货、固定资产监盘。本辅导期内，通过对公司年末存货、固定资产监盘，了解公司产品存货、固定资产和生产方式的具体情况。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

北京国枫律师事务所和天健会计师事务所（特殊普通合伙）的相关人员亦参与了本期辅导工作。上述两家机构作为专业机构在辅导过程中配合国泰君安为五和博澳提供日常辅导及专项辅导。

针对公司辅导期间存在的个别尚待规范事项，国泰君安与各中介机构在专项调查与分析的基础上向辅导对象提出了切实可行的改进意见和整改建议，督促公司制定并落实整改方案，对促进公司建立健全规范的法人治理结构起到了重要的推动作用。

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

1、内控制度的改进和完善

辅导工作小组对公司现有内部控制制度进行梳理后，结合公司实际经营管理的情况，协助公司改进并完善各项内部控制制度，持续关注公司内部控制的改进和完善情况。

2、财务核查相关事项

辅导期内，辅导小组通过现场核查的方式对公司开展全面财务核查工作，并进一步通过各类细节测试、内控测试、资金流水核查及访谈等形式，对公司财务状况进行更为深入的核查工作。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司已完成募投项目方案的拟定等准备工作，正在积极推进相关项目备案、环评工作，以及按照监管机构相关要求完善申请首发上市企业股东信息披露核查资料。

三、下一阶段的辅导工作安排

国泰君安辅导工作小组下一期参加辅导的人员包括：韩宇鹏、谢方贵、胡峪齐、胡菁、姜志成、王梓、焦志强，其中韩宇鹏为辅导小组组长。

下一阶段辅导的主要内容包括：

- 1、持续开展申报阶段尽职调查工作；
- 2、完善资金流水核查、客户供应商走访、银行及往来函证、股东穿透核查等外部核查工作；
- 3、完善申请首发上市企业股东信息披露核查资料；
- 4、组织公司及各中介机构编写发行上市申报文件。

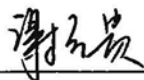
特此汇报。

(本页无正文,为《关于北京五和博澳药业股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市辅导工作进展情况报告(2022年第一季度)》之辅导机构签章页)

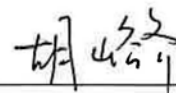
辅导人员签字:



韩宇鹏



谢方贵



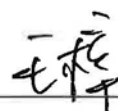
胡峪齐



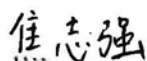
胡 菁



姜志成

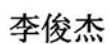


王 梓



焦志强

辅导机构负责人签字:



李俊杰

国泰君安证券股份有限公司

2022年4月13日

（本页无正文，为《关于北京五和博澳药业股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市辅导工作进展情况报告（2022 年第一季度）》之辅导机构签章页）

辅导人员签字：

韩宇鹏

谢方贵

胡峪齐

胡 菁

姜志成

王 梓

焦志强

辅导机构负责人签字：



李俊杰

