

**中天国富证券有限公司**  
**关于河北橡一医药科技股份有限公司**  
**首次公开发行股票并在创业板上市辅导工作报告**  
**(第五期)**

中国证券监督管理委员会河北监管局：

河北橡一医药科技股份有限公司（以下简称“橡一科技”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。中天国富证券有限公司作为辅导机构，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《河北橡一医药科技股份有限公司与中天国富证券有限公司关于首次公开发行人民币普通股股票（A股）并在创业板上市之辅导协议》（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

本期上市辅导期间，因项目组成员工作安排调整，中天国富证券原辅导小组成员宋勋、肖吟不再参与橡一科技的上市辅导工作。橡一科技上市辅导小组成员变更为王俊、聂荣华、丁天一、宫智新、许光、杨淙岩、吴晔七名辅导人员，负责橡一科技首次公开发行股票的辅导工作。

辅导机构已邀请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会所”）及北京德恒律师事务所（以下简称“德恒律所”）协助完成辅导工作。本次辅导期间，参与辅导的天健会所、德恒律所未发生变更。

#### （二）辅导时间及方式

本辅导期（第五期）的辅导时间自2021年10月至2021年12月。本次辅导期间，辅导工作小组成员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

1、持续跟进橡一科技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；

2、通过网络公开渠道查询公司公开信息，辅助核查公司的合法合规经营情况；

3、采用一对一会谈或多人座谈会、电话会议等方式解答辅导对象的疑惑，并就辅导过程中发现的问题向德恒律所和天健会所进行咨询或召开中介协调会予以解决；

4、对橡一科技业务发展情况、财务情况及规范运作情况进行持续跟踪，加强对公司情况的了解，持续督促公司进行规范。

### （三）辅导的主要内容

本次辅导期间，辅导工作小组成员严格按照中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等有关规定对橡一科技进行辅导，具体辅导工作如下：

#### 1、继续全面开展尽职调查工作

辅导机构结合对橡一科技的前期尽调情况，更为系统、深入地对公司所处行业的业务发展情况、财务及法律方面的问题进行核查，全面收集整理公司的历史沿革、同业竞争、关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、公司治理、组织机构、内部控制、业务技术等方面的尽调资料；辅导机构对公司提供的上述资料进行分类整理、审阅和专项研究，并对发现问题进行进一步的补充尽调和专题研究等方式解决，逐步完善尽调工作，积极与公司管理层进行沟通并发现问题并确定解决方案对公司经营予以规范和后续持续督导。

#### 2、关注行业动态及辅导期间经营情况

辅导工作小组成员通过和公司相关人员沟通、查阅行业公开资料、查阅同行业上市公司公开资料等方式，跟踪了解公司所处行业情况以及辅导期间公司生产经营情况。

#### 3、进一步访谈财务总监、生产负责人等业务部门负责人

辅导机构通过对辅导对象高级管理人及各业务部门访谈等方式，了解公司产品生产流程及业绩变化的原因。

#### 4、与会计师执行财务预审、年末资产盘点工作

辅导机构与天健会所对橡一科技2021年进行财务报告预审工作，对收入确

认依据及时点、关联交易及资金往来、费用截止性、财务报表科目大额波动情况进行提示并提出整改意见，对2021年末固定资产、存货进行监盘。

#### 5、协助规范公司独立性

在辅导小组及各中介机构的协助下，规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性，尽量减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的其他情形。

#### 6、召开中介机构会议

在辅导期内，辅导机构召开数次中介机构协调会，对于公司的重大问题进行专题讨论及提出解决方案，并积极讨论公司下一步工作计划及对后续工作开展进行布置，以推动公司规范运作、强化内部控制、健全公司治理、促使合法合规持续规范经营。

#### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本次辅导期间，天健会所和德恒律所配合辅导机构从各自的专业角度对辅导对象存在的问题形成口头、书面意见及整改建议，就相关问题向公司管理层提出专业咨询意见、确定整改方案，协助并督促公司落实整改方案，并通过现场指导、电话沟通等形式持续督促辅导对象整改进程。

### 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、规范社保公积金缴纳

根据公司提供的社保、公积金缴纳情况，报告期内因部分员工为农村户口，不愿意缴纳社保、公积金等原因，公司缴纳比例尚未达到100%，公司已逐步进行规范整改。

**解决措施：**督促公司进一步规范“五险一金”的缴纳制度，在上市申报前一年按照规定比例、规定基数为符合条件的职工缴纳社保和公积金。

**目前的解决情况：**公司已逐步规范五险一金缴纳，积极为在职应缴员工办理社会保险及公积金缴纳手续。

## 2、加强公司内部控制

公司已在逐步完善内部控制制度并逐渐加强公司治理及内部控制体系的建设，现阶段仍需随着公司业务发展壮大进一步完善其内控制度及公司治理的制度建设，不断提升治理水平。

**解决措施：**督促公司进一步完善其内控制度及公司治理的制度建设，提升治理水平；尽快聘任独立董事，完善和加强内控制度及公司治理的制度。

**目前的解决情况：**公司正在积极完善内控制度及公司治理的制度，独立董事正在选聘筛选阶段。

## 3、辅导工作中，辅导工作小组发现公司部分房屋建筑物存在未取得不动产权证的情况。

本次辅导期间，辅导工作小组继续督促公司尽快办理房屋建筑物的不动产权证。

**目前的解决情况：**辅导对象正在完善相关手续，与政府相关部门沟通办理不动产证书的情况。

## 4、关联交易回款及时性问题的。

辅导期内，经辅导机构及天健会所尽调发现，辅导对象存在通过关联公司对外出售产品或材料的情况，主要系销往伊朗等国家，因橡一科技无法直接收款，所以通过关联公司对外销售。关联公司收到货款后因收款银行方面的原因未能及时将款项转出，导致货款未能及时付给橡一科技。

本辅导期末，橡一科技关联公司已将截止2021年末的货款余额支付给橡一科技。辅导机构要求辅导对象不再发生非必要的关联交易，如确需发生，必需按照相关法规要求履行会议审议程序，确保交易价格公允。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

详见“（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况”的说明。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

### （一）辅导人员安排

下一阶段的辅导人员由王俊、聂荣华、丁天一、宫智新、许光、杨淙岩、吴晔等组成。

## （二）主要辅导内容

1、会同其他各中介机构，继续对公司法律、业务和财务等方面进行深入的尽职调查，发现并解决辅导期内公司存在的问题；

2、持续关注公司的经营情况，对其行业法规以及市场环境进行持续跟踪了解，对公司资产和经营的独立性进行尽职调查和持续规范；

3、根据辅导进度安排与律师、会计师组织橡一科技董事、监事、高级管理人员及 5%以上股东进行集中授课培训。


4、协助公司继续推进募投项目可行性和必要性研究，编制募投项目可行性研究报告。

特此报告，请予以审核、指导。


（以下无正文）


(本页无正文, 为《中天国富证券有限公司关于河北橡一医药科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市辅导工作报告(第五期)》之签章页)


辅导人员签名:

  
王 俊

  
聂荣华

  
丁天一

  
宫智新

  
许 光

  
杨淙岩

  
吴 晔

辅导机构负责人:

  
王 颢

