

国金证券股份有限公司

关于

河南金丹乳酸科技股份有限公司

首次公开发行股票

辅导工作进展报告（第一期）

二〇一九年一月



## **中国证券监督管理委员会河南监管局：**

2018年11月8日，国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）与河南金丹乳酸科技股份有限公司（以下简称“金丹科技”或“公司”）签订了《国金证券股份有限公司与河南金丹乳酸科技股份有限公司关于首次公开发行股票与上市之辅导协议》（以下简称“辅导协议”），并向贵局报送了辅导备案申请材料。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，国金证券严格按照《国金证券股份有限公司关于河南金丹乳酸科技股份有限公司首次公开发行股票并上市的辅导工作计划及实施方案》（以下简称“辅导计划”）对金丹科技进行辅导。现将本辅导期（自2018年11月9日至2019年1月9日）有关辅导工作情况向贵局报告如下：

### **一、本辅导期内所完成的主要辅导工作**

#### **（一）辅导工作情况概述**

本期辅导采取辅导机构业务指导为主，辅导对象自学为辅的方式进行。根据辅导工作计划，国金证券及其他中介机构对辅导对象进行了业务指导，并召集相关人员召开协调会，讨论IPO相关问题。通过国金证券和其他中介机构的辅导，公司在治理结构、信息披露、内部控制和公司规范运作等方面进一步得到完善；公司的董事、监事、高级管理人员、5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）进一步掌握《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》等基本的公司法律制度和证券法律制度。

#### **（二）承担辅导工作的辅导机构、辅导工作小组的组成情况**

国金证券作为辅导机构，派出专业的投资银行业务人员解明、宋乐真、朱垚鹏、冉孟曦、吕丹、杨利国、陈佳林组成辅导工作小组进行辅导工作。

#### **（三）接受辅导的人员**

接受辅导的人员包括公司董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员、5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）。

#### **（四）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况**

本次辅导的主要内容包括：

1、国金证券及其他中介机构对照辅导内容对股份公司现有的各方面情况进行摸底，将公司存在的需整改的问题列出清单，在会同公司进行认真研究的基础上，提出下一步的整改方案。整改方案包括解决问题的目的要求、时间期限、责任人等。辅导期间，辅导机构、其他中介机构及拟发行公司及时召开对存在问题的协调会，讨论辅导工作中发生的问题，直至公司整改完毕。

2、通过自学的方式，安排接受辅导人员学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》等法律法规，使接受辅导人员了解并掌握资本市场的发展状况，首次公开发行 A 股股票并（在创业板）上市的申报工作流程、法定条件及实质性障碍，上市公司规范运作及保荐机构持续督导的主要要求。

3、通过安排参加辅导人员学习相关法规要求，使高级管理人员了解信息披露的相关规定及法律责任，财务人员了解财务信息披露的内容和格式要求。

4、与公司相关人员讨论沟通了募集资金运用、生产经营情况、关联交易、规范运作和财务会计处理等问题，并提出相应建议。

## **二、辅导计划的执行情况及辅导对象参与、配合履行协议情况**

### **（一）辅导协议履行情况**

到目前为止，国金证券与金丹科技均严格履行辅导协议的相关约定。

### **（二）辅导对象按规定和辅导协议参与、配合辅导机构工作的情况**

接受辅导的人员均积极地参加辅导，对于辅导机构的要求均予以配合。通过双方的努力，辅导工作顺利推进并取得了良好的效果。

### **（三）辅导对象的配合情况**

截至目前，金丹科技接受辅导人员均积极地配合国金证券的辅导工作，高度重视辅导机构提出的意见和建议。公司针对国金证券提出的整改方案给予了积极的支持和配合，并有针对性地对存在的问题进行整改。在本辅导期内，辅导工作按计划顺利开展。

#### **（四）已完成的主要工作情况**

在本阶段的工作中，项目组主要针对公司行业情况、财务状况、客户及供应商情况进行了相关核查工作，主要内容如下：

1、查阅行业资料，与公司高管进行沟通交流，了解乳酸及其系列产品的行业发展状况；

2、通过财务数据与非财务数据进行勾稽，核查公司财务数据的真实性；

3、进行存货及固定资产盘点；

4、对公司的客户、供应商的进行现场走访，核查公司采购及销售业务的真实性。

在核查过程中，公司积极配合，使尽职调查工作得以顺利推进，取得了较好的效果。

#### **三、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施**

公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但随着公司自身业务的发展、监管体系的完善和上市进程的推进，对公司的规范运作提出了更高的要求。在下一阶段的辅导工作中，辅导机构将与公司相关人员进一步梳理并完善公司内部控制体系，督促发行人落实整改尽职调查过程中发现的问题。

目前，公司正在办理新三板摘牌工作。相关回购方与异议股东的价格谈判尚在进行中。

本次募集资金计划投资建设：年产5万吨高光纯乳酸生产线项目、研发中心平台升级改造项目及补充流动资金，目前募投项目的可行性研究报告尚在编制中，项目具体投资金额、项目备案、项目环评手续尚待办理。

#### **四、后续辅导工作安排**

国金证券、北京国枫律师事务所和立信会计师事务所（特殊普通合伙）将在后续辅导期间继续安排重要的法规知识和证券市场知识案例讲解及学习，使公司董事、监事、高级管理人员、5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规、规则，知悉信息披

露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识。

## **五、辅导人员自我评估**

针对金丹科技的实际情况，国金证券参与辅导工作的辅导人员已制定有针对性的辅导计划，在辅导工作中勤勉尽责、保质保量地完成各项辅导工作。

(本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于河南金丹乳酸科技股份有限公司首次公开发行股票辅导工作进展报告（第一期）》之签字盖章页)

保荐代表人：

解明  
解 明

宋乐真  
宋乐真

