

中国民族证券有限责任公司
关于
河南红东方化工股份有限公司
首次公开发行股票并上市
之
辅导工作进展报告（第五期）

辅导机构



中国民族证券有限责任公司
China Minzu Securities Co., Ltd.

北京市朝阳区北四环中路27号院5号楼



中国民族证券有限责任公司

关于河南红东方化工股份有限公司

首次公开发行股票并上市的第五期辅导工作进展报告

中国证券监督管理委员会河南监管局：

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《首次公开发行股票并上市管理办法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求和贵局的相关规定,中国民族证券有限责任公司(以下简称“民族证券”)与河南红东方化工股份有限公司(以下简称“红东方化工”、“公司”或“拟发行人”)签署了辅导协议,并于 2018 年 11 月 27 日向贵局办理辅导备案手续。目前,民族证券作为红东方化工首次公开发行股票并上市的辅导机构,完成了对红东方化工第五期辅导工作。就本期(2019 年 7 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日)辅导工作情况,向贵局报告如下:

一、拟发行人基本情况

(一) 主要经营和财务状况

公司是一家专业从事草甘膦和精细化工产品的研发、生产和销售的高新技术企业,直接向农药制剂厂商供应草甘膦原药和大包装制剂产品,或通过贸易商将原药和大包装制剂产品出口到国外,产品遍布全国,远销澳非、欧美、东南亚等国。目前,公司草甘膦产能达 3 万吨/年。辅导期内,公司目前按计划停产。公司主营业务未发生变化。

(二) 公司治理和内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》及《首次公开发行股票并上市管理办法》等相关法律法规和规章制度的要求进行运作,具有独立完整的业务体系和自主经营能力。公司能够正常履行三会程序,董事、监事和高级管理人员能够履行各自权利和义务,公司治理和内部控制相关制度正在逐步完善中。

（三）本次辅导期间发生的重大事项

2019年3月29日，辅导机构注意到人民网河南频道题为《河南建安区麦苗枯死原因初步查明：系草甘膦药害引起》的报道，该报道中提及的将官池镇秋湖村和张潘镇的交界处的化工园区分布着包括公司在内的多家化工制药企业。经与公司确认，当地环保局、农业部门、公安部门已经介入此事件调查，截止本次辅导工作进展报告出具之日，尚未有明确调查结论。

二、本阶段完成的辅导工作

（一）辅导工作内容

1、规范运作辅导

辅导机构持续跟踪发行人的日常经营管理情况，同时对照近期证监会IPO审核中关注的重点问题进行分析 and 讨论，并就发行人是否存在上述问题进行梳理并讨论。

2、组织辅导对象学习法规政策

辅导机构组织被辅导人员进行《证券法》、《公司法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等法律法规的自学，有利于被辅导人员深刻理解关于上市公司规范运作方面及公司治理准则方面相关的要求，有助于辅导对象对其自身的责任和义务有更清晰的认识和理解，从而提高公司的规范运作和治理水平。

（二）开展方式

1、组织自学

本辅导期内，民族证券辅导人员向辅导对象提供自学材料并指导自学，包括《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。

2、与中介机构沟通

本辅导期内，辅导机构民族证券多次通过电话形式与中介机构沟通，与辅导对象红东方化工沟通目前上市工作进展，商讨和解决辅导对象存在的主要问题，

督促辅导对象从各方面进行改善。民族证券辅导人员协同天健会计师就 2018 年年报相关事宜，针对性的对辅导对象进行了解答，督促辅导对象进行整改完善。

（三）辅导人员

民族证券本期参加辅导的人员：赵麟、王春晓、任远超、尹之浩，其中赵麟为辅导小组组长。以上人员均为民族证券正式员工，每个辅导人员辅导的企业家数均不超过四家，均拥有丰富的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历。

（四）接受辅导人员

红东方化工接受辅导的人员包括：全体董事、监事、高管人员，实际控制人、持股 5%以上股东（或其法定代表人）。

（五）辅导效果

在本辅导期内，民族证券、红东方化工均履行了辅导协议中应承担的义务，协议履行情况良好，红东方化工为民族证券的尽职调查提供了资料，并配合民族证券随时就公司规范经营的有关事项与辅导人员进行沟通，听取并采纳辅导机构的意见，本辅导期内的各项辅导工作按计划顺利开展，达到了较好的阶段性辅导效果。

（六）发现的主要问题及整改情况

1、行业安全环保形势严峻。今年 1 至 4 月发生了多起化工企业安全事故，“3.21 响水事件”更是直接导致了响水化工园区的关闭。

2、需进一步学习证券市场相关规定。公司作为拟上市公司，需要进一步加强证券市场相关法规知识的学习，目前民族证券辅导人员已组织相关人员进行自学。

3、内部控制体系有待进一步加强。公司股改后虽然初步建立了内部控制制度，但内控体系仍有待完善，执行环节上仍需要实践检验，且随着公司业务的不不断发展，对公司的内部控制提出了更高的要求。民族证券辅导人员督促公司进一步完善内部控制制度建设，健全财务会计管理体系。

（七）下一阶段辅导工作重点

鉴于最近国内化工企业频繁发生安全事故，且人民网所报道的事件最终结论尚未公布，民族证券将在下一阶段的辅导中加强对环保、安全的尽职调查。

民族证券辅导人员在后续辅导期间将进一步加强红东方化工的尽职调查工作，并邀请其他中介机构一起加强对公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东（或其法定代表人）的培训工作，辅导公司在内部控制、信息披露、财务会计管理等方面规范运行，督导公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东（或其法定代表人）增强法制观念、自律意识和诚信意识，尽快熟悉和掌握资本市场运作的法规规则要求。

三、目前仍存在的主要问题及解决措施

（一）河南省环保等相关部门正在对人民网报道的事件进行调查。民族证券将持续关注环保事件的最新进展及对公司生产经营的影响。

（二）2018 年 11 月，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识；按照上市公司规范治理要求，选举了新一届的董事会、监事会，成立了审计委员会、薪酬考核委员会、战略委员会等。公司“三会”及董事会下属专业委员会成立运行时间较短，公司短期内可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的问题，公司治理制度的执行需要一个完整经营周期的实践检验，内部控制体系也需要进一步完善。

（三）随着公司不断发展，公司产能有了较大增长，经营管理面临的压力日趋增大。公司虽然按照现代企业制度的要求建立了较为规范的管理体系，但随着公司不断发展和规模不断扩大，公司管理体系和组织结构将日趋复杂化。公司需要完善现有的组织结构和管理模式，以适应未来公司规模不断扩大并有效运作的问题。

（本页无正文，为《中国民族证券有限责任公司关于河南红东方化工股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导工作进展报告（第五期）》之签字盖章页）

保荐代表人签字： 赵麟

赵麟

王春晓

王春晓

其他辅导人员签字： 任远超

任远超

尹之浩

尹之浩

