

中天国富证券有限公司
关于新乡拓新药业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
(第三期)



二〇二〇年三月

中国证券监督管理委员会河南监管局：

中天国富证券有限公司（以下称“中天国富证券”）与新乡拓新药业股份有限公司（以下称“拓新药业”或“公司”或“拟发行人”）于2019年8月31日签署辅导协议，并于2019年9月5日向贵局报送辅导备案登记材料并获受理。

根据中国证监会及贵局的相关规定，中天国富证券制定了《辅导计划》，组织相关中介机构对拓新药业开展了有计划、分步骤、多层次、全方位的辅导工作。目前辅导工作正按计划顺利进行，现将2020年1月6日至3月5日期间的辅导工作汇报如下：

一、拟发行人的基本情况

（一）主要经营状况

公司是集化学合成、生物发酵核苷（酸）类医药中间体及原料药的研发、生产及销售为一体的高新技术企业，在国内核苷（酸）类医药中间体及原料药产品的研制、生产等方面具有较强实力。

公司在国内核苷（酸）类医药中间体及原料药的研发领域具备起步早、规模大、品种全等优势，并形成了从基础产品到高端产品阶梯性的较为完整产品链。经过近二十年的发展和积累，公司形成了嘧啶系列、嘌呤系列、核苷酸系列等多个系列近百种核苷（酸）类产品，包括胞嘧啶、5-氟胞嘧啶、胞磷胆碱钠、利巴韦林、次黄嘌呤、腺嘌呤、胞苷、胞

昔酸、肌昔、阿昔洛韦等医药中间体及原料药，主要涵盖抗病毒、抗肿瘤和神经系统用药领域。

自 2017 年以来，随着行业整体形势的向好，公司的业绩不断增长。

（二）公司治理和内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》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面向市场的经营能力。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勤勉尽责地履行各自权利和义务，公司治理结构及规范运作情况良好。

为进一步提高公司的管理水平和应对市场风险的能力，公司对已制定的内部控制制度进行修订完善，补充制定有关内部控制制度，进一步健全公司的内部控制体系。

（三）本次辅导期间发生的重大事项

经审慎研究，公司将“年产 3000 吨核苷系列原料药及医药中间体建设项目”调整为“核苷系列特色原料药及医药中间建设项目”，其中涉及部分产品种类、设计产能的调整。公司已就调整后的募投项目向当地投资建设主管部门进行变更备案。

除上述事项外，本辅导期内，公司未发生重大诉讼、发行债券或其他重大事项。

二、本阶段完成的辅导工作

（一）辅导工作内容

1、开展尽职调查

围绕公司的历史沿革、业务技术、财务状况、内部控制及公司治理等方面，继续展开深入的尽职调查；就新冠肺炎对公司生产经营的影响与公司管理层进行深入沟通，关注公司原料药产品利巴韦林纳入新冠肺炎诊疗方案对公司未来经营业绩可能产生的影响。

2、对辅导对象进行辅导

组织辅导对象自学，督促辅导对象对新修订的《证券法》、已实施的新会计准则进行学习。

3、协助公司与政府部门进行沟通

针对公司尚待落实的子公司国资事项、公租房事项，参加新乡市政府组织召开的上市协调会，协助公司就相关事项的落实标准、时间要求等向政府部门进行汇报。

（二）开展方式

1、进行尽职调查

中天国富证券辅导人员通过现场尽职调查收集资料、组织管理层访谈、独立函证、对境内供应商和客户进行走访（视频访谈）等方式，会同各中介机构对公司的业务与技术、财务、历史沿革、资产等方面进行梳理和核查。

2、召开中介机构协调会

就尽职调查过程中发现的问题，组织各中介机构与公司

召开现场与非现场协调会，就相关问题进行讨论并制定解决方案。

3、组织辅导对象自学

本阶段辅导期间，因受新冠肺炎疫情影响，原计划进行的现场授课培训改为通过辅导对象自学的方式进行。

（三）辅导人员

辅导人员包括保荐代表人常江、彭德强及项目组其他成员。本期新增辅导人员闫宝峰、劳心，上述人员为中天国富证券正式员工。

（四）接受辅导人员

公司接受辅导的人员包括全体董事、监事、高级管理人员，实际控制人、持股 5%以上股东（或其法定代表人）。

（五）辅导效果

本阶段辅导过程中，中天国富证券、拓新药业均按照辅导协议的约定履行各自的义务，协议履行情况良好，拓新药业为中天国富证券的尽职调查提供了真实、准确、完整的资料，并配合项目组积极开展尽职调查工作，随时就公司规范经营的有关事项与辅导人员进行沟通，能够听取并采纳项目组的合理意见。本阶段辅导的各项工作能够按计划顺利进行，达到了预期的辅导效果。

（六）下一阶段辅导重点工作

1、继续联合其他中介机构对公司的业务、财务和法律事

项进行尽职调查。

2、跟进新乡制药国资确认事项。

3、对新乡市相关政府部门进行走访，落实新乡制药退城入园搬迁事项对公司财务报表可能产生的影响。

4、对接受辅导人员进行现场辅导培训，使其进一步熟悉发行上市的相关法律法规，树立证券市场的诚信和自律意识。

三、目前仍存在的主要问题及解决措施

（一）新乡制药国企改制问题

公司的全资子公司新乡制药历史上曾为新乡市属国有企业，目前已就新乡制药国企改制问题与新乡市政府进行多轮沟通，新乡市政府已起草向河南省政府进行汇报的相关文件。后续将紧密跟进上述事项的进度，按期获得河南省政府或河南省国资委对相关事项的确认。

（二）新乡制药退城入园搬迁问题

按照新乡市政府于 2018 年 4 月发布的相关文件，公司全资子公司新乡制药需于 2020 年底前完成退城入园搬迁工作，因搬迁事项涉及的补偿问题，可能会对公司 2019 年的财务报表产生影响。辅导人员已与公司管理层、会计师就相关事项进行讨论，后续将协调安排对新乡市相关政府就上述事项进行走访。

四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

在本期辅导过程中，中天国富证券辅导小组以诚实守信、

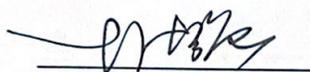
勤勉尽责的态度和原则开展各项辅导工作，取得了客户的认可。同时，中天国富证券与拓新药业按照相关监管规则以及辅导协议的约定充分履行了相关权利和义务，辅导效果良好，为下一阶段辅导的顺利开展奠定了基础。

特此报告。

（以下无正文）

(本页无正文,为中天国富证券有限公司关于新乡拓新药业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(第三期)之签字盖章页)

保荐代表人签字:



彭德强



常江

