

财达证券股份有限公司

关于河北天朔医疗用品股份有限公司

向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导 工作进展报告（第四期）

中国证券监督管理委员会河北监管局：

河北天朔医疗用品股份有限公司（以下简称“天朔医疗”、“公司”或“辅导对象”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。财达证券股份有限公司（以下简称“财达证券”）作为辅导机构，根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法（2023 年修订）》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票并上市审核规则》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及与天朔医疗签订的《河北天朔医疗用品股份有限公司与财达证券股份有限公司公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作，并于 2022 年 8 月 11 日在河北证监局完成辅导备案，正式进入辅导期。现就第四期（2023 年 4 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日）辅导工作进展情况向贵局汇报如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

本辅导期辅导工作小组成员为：石运雷、陈鸿宇、吕淑贤、彭俊杰、刘再再、朱行行、郭一俊七人，因保荐代表人石运雷于 6 月下旬离职，辅导工作小组保荐代表人期后由石运雷调整为武远定。

参与本阶段辅导工作的其他中介机构为北京市尚公律师事务所和中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），未发生变化。

（二）天朔医疗接受辅导的人员

辅导期间，接受辅导的人员主要包括公司全体董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东和公司的实际控制人。辅导对象具体名单如下：

姓名	职务/身份
臧哲波	董事长、总经理、持股 5%以上股东、实际控制人
臧战波	董事、持股 5%以上股东

姓名	职务/身份
刘玉桥	董事
李晓军	董事
王静艳	董事
刘凤娟	监事会主席
李蓉荣	监事
程彦	职工代表监事
于建朋	副总经理
金叶	董事会秘书、财务总监
韩洪春	持股 5%以上股东

（三）辅导时间及方式

本辅导期为 2023 年 4 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。在本辅导期内，财达证券辅导工作小组与辅导对象相关人员保持积极沟通，对日常运营中出现的问题和围绕上市前的重点问题，通过个别答疑与专业咨询、督促整改等多种手段，通过现场工作、电话沟通等多种形式，有针对性地实施了辅导工作。

（四）辅导计划的执行情况

本期辅导的主要内容包括：

1、开展全面的尽职调查

辅导工作小组根据尽职调查清单收集整理公司历史沿革、公司治理、业务与技术、财务会计、内部控制等底稿资料，重点了解公司财务会计管理体系、产品及业务情况、同业竞争与关联交易、规范运作等情况。

2、个别答疑与专业咨询

在实际工作中，辅导工作小组通过一对一会谈或多人座谈、现场会议等方式解答辅导对象的疑惑。同时，辅导机构也向辅导对象提供辅导材料，组织辅导对象积极开展自学活动。

3、督促辅导对象规范运作

辅导工作小组通过网络公开渠道查询公司公开信息，核查公司的合法合规经营情况；持续关注公司法人治理结构的完善和规范运作；持续关注公司财务核算体系的健全及执行的有效性，并在以上工作基础上提出整改建议，督促公司尽快落实。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）上一阶段存在主要问题的解决情况

1、公司与实控人近亲属所控制的部分企业存在竞争性业务，主要包括河北帅安橡胶制品有限公司（公司实际控制人之兄臧井波控制的公司）、河北同乐乳胶制品有限公司（公司实际控制人之兄臧玉波控制的公司）、雄县洪洁橡胶制品有限公司（公司主要股东韩洪春实际控制的公司）等。前述三家公司经营范围中均包含加工、销售：气球、手指套、手套等内容，与天朔医疗从事业务存在竞争性。

本辅导期内，保荐机构会同会计师、律师持续关注竞争性业务事项，相关事项仍处于推进中。下一阶段，保荐机构将会同律师、会计师对前述企业的历史沿革、资产、业务、人员、技术、供应商、客户等情况进行深入核查。

2、目前天朔医疗董事会由五名董事组成，尚未配备独立董事，需要在北京证券交易所上市过程中配备2名合格的独立董事。

本辅导期内，发行人积极物色相关适当人选，在北交所上市申报前切实解决该问题。

3、天朔医疗2020年度、2021年度、2022年度、2023年1-6月期间存在14项行政处罚情形，其中环保类行政处罚7项，消防类处罚2项，市场监督类处罚1项，公安类处罚1项，应急管理类处罚2项，职业卫生类处罚1项。本辅导期内未新增行政处罚事项。

本辅导期内，保荐机构会同律师对前述行政处罚事项进行了梳理核查。

4、公司年报中关联交易信息披露不完整。主要问题包括：公司2019年和2021年年报未见披露与关联方义乌市宝朔商贸有限公司、雄县禧盈商贸有限公司、雄县森德商贸有限公司发生的关联销售情况及往来款余额；2019年-2021年公司年报关联方应收应付款项披露存在遗漏，未见披露与关联方个人臧曼、韩洪春、于建朋、刘玉桥等存在其他应收应付款项余额。

本辅导期内，保荐机构会同律师、会计师持续关注关联交易相关事项，关联交易事项仍处于推进中。

5、公司销售过程中存在少量的第三方付款情形。公司部分外销客户因对方国家外汇管制或自身经营需要，会指定第三方向公司付款，付款前会提前告知公司，核查未见该等客户出具的相关声明或委托付款协议等文件。

本辅导期内，保荐机构会同会计师持续关注第三方付款事项，相关事项仍处于推进中。

（二）仍存在的主要问题解决方案和时间安排

1、关于竞争性业务核查问题，辅导工作小组计划根据《监管规则适用指引——发行类第6号》等的要求，对相关企业进行梳理核查，判断其是否与天朔医疗构成竞争。在上市申报文件中充分披露相关企业在历史沿革、资产、人员、业务、技术、财务等方面对公司独立性的影响，报告期内双方交易或资金往来，销售渠道、主要客户及供应商重叠等情况，以及未来有无收购安排等信息。

下一阶段，保荐机构将会同律师、会计师对前述企业的历史沿革、资产、业务、人员、技术、供应商、客户等情况进行深入核查。相关解决措施计划在申报前完成。

2、关于董事会人选问题，辅导工作小组将督促公司在北交所上市前将会对董事人员构成进行调整。公司初步计划增加2名合格的独立董事人选，董事会由七名董事组成。

下一阶段，保荐机构将督促发行人继续寻找合适人选。相关解决措施计划在申报前完成。

3、关于行政处罚问题，辅导工作小组将详细核查导致处罚的原因，上述行政处罚是否属于重大违法违规情形，公司具体整改情况及整改效果，整改后是否符合相关规定，相关内控措施是否健全有效，相关内部控制制度的落实情况，并在辅导过程中对相关监管部门进行走访确认。

下一阶段，保荐机构将会同律师继续开展对相关主管部门进行现场走访、开具合规证明等核查工作。相关解决措施计划在申报前完成。

4、关于关联交易问题，辅导工作小组计划对公司的关联交易的必要性、合理性、公允性进行充分核查，具体包括关联交易的交易内容、交易金额、交易背景、相关交易与公司主营业务之间的关系、交易价格合理性、关联交易的决策程序等方面，并督促公司补充信息披露。

下一阶段，保荐机构和会计师将对相关主体进行访谈确认。相关解决措施计划在申报前完成。

5、关于第三方回款问题，辅导工作小组将根据《监管规则适用指引——发行类第5号》的要求对第三方回款的真实性、第三方回款的原因、必要性及商业合理性等事项进行全面梳理、核查，并在上市申报文件中进行充分信息披露。

下一阶段，保荐机构将会同会计师继续对前述客户开展访谈、客户和付款方对相关款项的确认等核查工作。相关解决措施计划在申报前完成。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段主要辅导工作重点包括：

首先，继续推进法律、财务、业务等尽调核查工作，并结合公司实际情况，督促公司持续落实整改工作，完善公司治理水平，保证辅导效果；通过访谈、实地察看、专项问题讨论梳理等方式进一步完善尽职调查工作，系统、深入地了解公司情况和业务情况，持续督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

其次，财达证券将会同其他中介机构，通过组织自学、个别答疑、集体研讨等多种形式进一步督促辅导对象及相关人员深入学习相关法律法规，增强法制观念、自律意识和诚信意识，熟悉和掌握资本市场运作的法律规则要求。

四、辅导机构对发行人配合辅导工作开展的评价意见

截至本报告签署之日，第四期辅导工作已顺利完成。在本期辅导工作过程中，天朔医疗积极参与、配合辅导机构的工作，与辅导机构保持密切沟通，提供了较为全面的尽职调查资料，积极配合辅导机构工作计划的开展，认真听取辅导机构提出的规范运作建议，对于提出的整改意见认真研究并落实有关整改措施，达到了预期的辅导效果。

（本页无正文，为《财达证券股份有限公司关于河北天朔医疗用品股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导工作进展报告（第四期）》之签字盖章页）

武远定

武远定

陈鸿宇

陈鸿宇

彭俊杰

彭俊杰

刘冉冉

刘冉冉

朱行行

朱行行

郭一俊

郭一俊

吕淑贤

吕淑贤



财达证券股份有限公司

2023年7月14日

限公司