

**关于四川德博尔生物科技股份有限公司
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辅导工作进展情况报告
(第二期)**

中国证券监督管理委员会四川监管局：

四川德博尔生物科技股份有限公司（以下简称“德博尔”或“公司”）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（以下简称“北交所上市”）。浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“辅导机构”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关法规，以及《四川德博尔生物科技股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导协议》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

1、辅导人员构成

本期浙商证券辅导工作小组成员为：侯力、金晓芳、黄希、闵睿、郝好、肖迪、谭梁安生，其中侯力、金晓芳、黄希、闵睿具有保荐代表人资格，侯力担任辅导工作小组组长。上述辅导小组成员均为浙商证券正式员工，均具备证券从业资格，具备相关的法律、财务等必备的专业知识及技能，符合中国证监会及北京证券交易所相关规定的要求。

2、本期辅导人员变动情况

本期浙商证券增加了辅导小组工作人员，即委派金晓芳、肖迪、谭梁安生作

为辅导小组成员，加入辅导工作。除此以外，辅导小组人员未发生其他变化。

3、其他中介机构参与辅导情况

北京市金开（成都）律师事务所（以下简称“金开律师”或“律师”）及中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”或“会计师”）相关人员亦参与了本期辅导，配合浙商证券为德博尔提供专项辅导或日常辅导工作。上述情况符合相关规定。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

2023年8月3日，浙商证券向贵局提交了关于四川德博尔生物科技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辅导备案申请材料，并于2023年8月7日收到贵局出具的确认辅导备案日期的有关通知。

2023年10月11日，浙商证券向贵局提交了《关于四川德博尔生物科技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辅导工作进展情况报告（第一期）》，向贵局汇报了2023年8月7日至2023年9月30日期间，浙商证券针对德博尔北交所上市辅导的工作进展情况。

本次向贵局汇报的辅导工作进展情况报告期间为2023年10月1日至2023年12月31日。

本辅导期内，浙商证券采用开展尽职调查、组织召开会议、对接受辅导人员进行访谈等方式实施辅导。

（三）辅导的主要内容

1、辅导期间，辅导机构对辅导对象进行了股票发行上市相关培训。培训主要围绕北交所上市流程解读、上市审核要点解读、北交所上市公司规范运作事项、财务规范及内部控制等内容展开。在专题培训后，包括浙商证券在内的各中介机构组织了答疑。

2、在持续尽职调查的基础上，辅导机构与公司管理层进行了充分沟通与讨论，持续完善辅导方案。

3、辅导机构会同其他证券服务机构及时发现公司经营过程中遇到的其他问题，通过召开中介现场协调会的方式，提出整改意见加以解决，并保证公司运营合法合规。

4、督导公司严格执行相关内控制度，严格按照企业会计准则及相关制度要求进行财务核算，确保财务核算能准确反映公司业务实质。

5、开展并持续进行尽职调查工作，采取实地走访、访谈等方式对德博尔的供应商、客户等进行了走访，完成了境内主要供应商及客户的实地走访，并针对性完成了主要供应商的境内实地走访，核查、分析并梳理公司经营、业务运作等相关方面的真实性及规范性。

6、针对公司主要采购牲畜副产物——猪胰脏的情况采取了进一步的核查，分析并梳理公司主要原材料采购方面的真实性、公允性及完整性。

7、对公司相关财务情况进行了全面核查，通过函证、走访等方式确认了公司重大采购及销售的真实性，并通过穿行测试、截止测试、细节测试等交叉抽检的方式，核查了重大会计记录与对应交易事项的真实性。

8、跟进公司的募投项目、环保、安全等情况，并及时提供了相关参考意见。

9、督促德博尔在现有基础上，进一步加强关于信息披露工作的管理，提高德博尔后续信息披露工作的质量。

(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导对象其他证券服务机构中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市金开（成都）律师事务所均按照已制定的辅导计划和实施方案的相关安排，配合浙商证券对辅导对象进行了上市辅导。

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的问题及解决情况

1、募集资金使用计划

辅导机构与公司经过多轮专项讨论，结合公司的实际情况，初步确定了募集资金投向，但尚未完成募集资金投资项目的规划、备案和环评工作。

解决措施及情况：

目前辅导机构与公司共同根据公司实际经营发展的需要，结合法律法规对募集资金投资项目的要求，确定了募集资金投资方向、编制了募投项目可行性研究报告，并取得了募投项目的备案文件。截至本报告出具之日，相关募投项目还未取得环评批复，下一步浙商证券项目组将持续跟进该事项，确保完成募投项目环评等后续工作。

2、进一步完善公司治理制度

截至 2023 年 9 月末，德博尔作为本次发行人，其内控制度及其他相关公司治理制度尚需根据相关政策法规进行修订以进一步建立、健全和完善。

解决措施及情况：

发行人逐步完善了公司治理和内部控制制度并落实。发行人于 2023 年 8 月 25 日第三届董事会第七次会议及 2023 年 9 月 10 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》《关于修改〈对外担保管理制度〉的议案》等相关议案，针对本次拟在北交所上市，按照相关法律法规的要求完善了公司治理及内部控制制度。

同时，上述董事会及股东大会审议通过了相关议案，同意公司根据相关法律法规，建立了独立董事制度并选举产生了公司独立董事人选。

发行人于 2023 年 9 月 10 日第三届董事会第八次会议审议通过设立战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会共三个专门委员会并选举委员会成员，审议通过了《关于制定〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》《关于制定〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》《关于制定〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》，完善了董事会及其下设专门委员会的有关工作细则。

浙商证券项目组将持续协助发行人按照中国证券监督管理委员会和北京证券交易所的要求以及公司内部控制制度持续合规运作。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

截至目前，德博尔尚未完成募集资金投资项目的环评工作。后续辅导机构将

持续跟进该事项，敦促公司尽快完成募投项目的环评等后续工作。

三、下一阶段辅导工作的安排

下一阶段，辅导小组成员将继续按照中国证监会相关法律法规安排辅导工作，持续关注公司的重大变化，后续的工作重点如下：

1、继续督促被辅导人员进行法规知识持续学习，不断增强其对法律法规、公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的认识和义务的认识。

2、继续深入开展法律和财务核查工作，辅导公司按照上市公司治理准则的要求持续规范运作。

3、对公司是否达到发行上市条件进行综合评估，协助公司开展北交所上市的申报准备工作。

4、在辅导工作持续进展过程中，辅导工作小组或其他中介机构认为的需要进行的其他必要辅导工作。

四、德博尔辅导对象变更情况






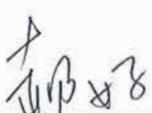

在本辅导期间，德博尔接受辅导的对象未发生变更。

截至本报告出具日，德博尔控股股东、实际控制人为张革。持有德博尔 5%以上（含 5%）股份的股东为张革。德博尔董事会由张革、闵光清、张颖、钟顺弟、魏旭、何启富、肖勇、戴泽伟、王皎等 9 名董事组成，其中，肖勇、戴泽伟和王皎为独立董事。德博尔监事会由黄伟、李理、周乐华等 3 名监事组成。德博尔高级管理人员由卢红生、张强、熊常建、郝春华等 4 名成员组成。上述人员构成与上期末相比未发生变更。

（以下无正文）

(本页无正文,为《关于四川德博尔生物科技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辅导工作进展情况报告(第二期)》的签章页)

本期辅导人员签名:

 _____ 侯 力	 _____ 金晓芳	 _____ 黄 希	 _____ 阴 睿
 _____ 肖 迪	 _____ 郝 好	 _____ 谭梁安生	



附件：本期新增辅导小组成员在中国证券业协会备案登记信息截图

本期新增辅导小组成员金晓芳、肖迪、谭梁安生在中国证券业协会备案登记信息截图如下：

1、金晓芳

SAC 中国证券业协会 Securities Association of China						自律 服务 传导 self-regulation service communication		
登记基本信息								
姓名	金晓芳		性别	女				
执业机构	浙商证券股份有限公司		登记编号	S1230721080004				
执业岗位	保荐代表人		学历	硕士研究生				
登记日期	2021-08-20							
登记变更记录								
登记编号	登记日期	执业机构	登记类别	登记状态	注销登记日期			
S1230117070034	2017-07-17	浙商证券股份有限公司	一般证券业务	机构内变更	2021-07-28			
S1230721080004	2021-08-20	浙商证券股份有限公司	保荐代表人	正常				

2、肖迪

SAC 中国证券业协会 Securities Association of China						自律 服务 传导 self-regulation service communication		
登记基本信息								
姓名	肖迪		性别	男				
执业机构	浙商证券股份有限公司		登记编号	S1230122120028				
执业岗位	一般证券业务		学历	本科				
登记日期	2022-12-14							
登记变更记录								
登记编号	登记日期	执业机构	登记类别	登记状态	注销登记日期			
S0010118070028	2018-07-21	华安证券股份有限公司	一般证券业务	离职注销	2020-04-13			
S1250120070002	2020-07-03	西南证券股份有限公司	一般证券业务	离职注销	2022-12-07			
S1230122120028	2022-12-14	浙商证券股份有限公司	一般证券业务	正常				

3、谭梁安生

SAC 中国证券业协会 Securities Association of China						自律 服务 传导 self-regulation service communication		
登记基本信息								
姓名	谭梁安生	性别	男					
执业机构	浙商证券股份有限公司	登记编号	S1230123080037					
执业岗位	一般证券业务	学历	硕士研究生					
登记日期	2023-08-18							
登记变更记录								
登记编号	登记日期	执业机构	登记类别	登记状态	注销登记日期			
S1230123080037	2023-08-18	浙商证券股份有限公司	一般证券业务	正常				