

**申万宏源证券承销保荐有限责任公司**  
**关于河南科益气体股份有限公司**  
**向不特定合格投资者公开发行股票并上市**  
**辅导工作进展情况报告（第五期）**

河南科益气体股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“科益气体”）拟申请在中华人民共和国境内向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市。申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”）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》等有关规定，以及《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**

申万宏源承销保荐委派尤家佳、赵志丹、张潮、王爱艳、申郑海组成科益气体辅导工作小组，开展辅导工作。

尤家佳为辅导工作小组负责人，负责协调辅导过程中的有关事宜。本辅导期内，辅导工作小组成员未发生变化。

**（二）辅导时间及方式**

本辅导期内（2024年4月至2024年6月），辅导机构根据国家有关法律法规及中国证监会的有关规定，协调各中介机构，按照辅导计划和实施方案的内容，开展了对科益气体的第五期北交所上市辅导工作。



根据科益气体的实际情况，在辅导过程中，辅导工作小组通过核查科益气体提交的书面文件、与相关方就专题事项进行分析研究、查阅发行人所处相关行业的有关法律法规等方式，对科益气体进行尽职调查，了解公司基本情况、行业发展状况以及公司经营情况，并针对性的提出了完善公司治理、加强规范运作等方面的相关建议。

同时，辅导工作小组采取督促自学以及咨询解答相结合等多种形式对科益气体全体董事、监事、高级管理人员、持有科益气体 5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）等进行了证券、法规和财务等上市相关知识的辅导。

### （三）辅导的主要内容

根据公司规范运作的基本要求，辅导工作小组根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规章的规定对科益气体公司治理、独立性、规范运作、内部控制制度建立健全等情况是否符合有关规定进行核查，对相关问题的解决情况进行跟踪检查。

2024 年 4 月 12 日国务院印发了《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》，辅导工作小组向接受辅导的对象讲解了新“国九条”出台的重要意义，引导公司深刻领会政策精神，进一步指导公司建立健全内部控制管理，提升公司质量。

本辅导期内，辅导工作小组审核了公司编制完成的《2023 年年度报告》，并对公司 2023 年度募集资金存放和使用情况发表了核查意见。同时，辅导工作小组指导企业学习了河南证监局下发

的《关于进一步提高拟上市企业申报质量的通知》，相关主体进一步明确责任，并签署了《提供拟上市企业申报质量承诺书》。

此外，辅导工作小组还通过现场指导、咨询以及个别答疑等方式，结合科益气体具体情况，为接受辅导人员讲解了现行法律法规对公司独立性、资产完整性、公司治理、规范运作等各方面的要求。

#### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，证券服务机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）、北京德恒律师事务所配合开展辅导工作情况良好。

## 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问题及解决情况

前期辅导中，公司董事、监事及高级管理人员规范运作意识有待加强。保荐辅导工作小组通过协调会和现场讲解的方式帮助相关人员强化规范运作意识。

#### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

本辅导期内，公司董事、监事及高级管理人员需进一步加强规范运作意识，切实有效执行公司治理和内部控制制度，保障公司治理机制地有效运行。申万宏源承销保荐辅导工作小组及其他中介机构将通过召开中介协调会和现场讲解的方式进一步强化公司相关人员的规范运作意识，及时提供解决方案并督促落实，建立符合上市公司要求的内部控制体系。

## 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组人员无变化。

2024年3月15日，中国证监会修订公布了《首次公开发行

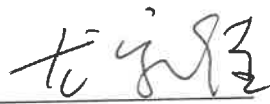
股票并上市辅导监管规定》（以下简称“《辅导监管规定》”）。《辅导监管规定》新增了辅导机构应提交辅导对象符合板块定位和产业政策要求的说明、辅导对象及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员（以下简称“关键少数”）口碑声誉说明等新的要求。辅导工作小组将认真贯彻落实《辅导监管规定》的规定，勤勉尽责、诚实守信，按照有关法律、行政法规、规章和规范性文件等要求开展辅导工作，积极督促拟上市公司进一步提高规范运作水平。

辅导工作小组将继续督促辅导对象规范公司治理、会计基础工作、内部控制制度，指导辅导对象对尽职调查过程中发现的问题进行整改，促进辅导对象具备成为上市公司应有的公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度。辅导工作小组将通过开展集中培训、组织自学等方式，促进辅导对象充分了解并准确把握板块定位和产业政策，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法治意识。辅导工作小组将在尽职调查过程中持续关注辅导对象及关键少数的信用情况、违法违规、重大诉讼、网络舆情等情况，重点关注辅导对象及关键少数存在的违法违规情形、背信失信情况、潜在风险以及履行社会责任情况。辅导工作小组将对辅导对象开展行业廉洁文化自律建设相关培训。

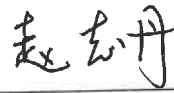
（以下无正文）

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于河南科益气体股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第五期）》之辅导机构签章页)

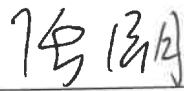
本期辅导人员签名：



尤家佳



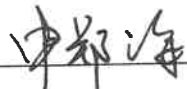
赵志丹



张 潮



王爱艳



申郑海

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2024年 7 月 3 日

