

首创证券股份有限公司

关于根力多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

(第七期)

根力多生物科技股份有限公司（以下简称“根力多”、“公司”、“发行人”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。首创证券股份有限公司（以下简称“首创证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及《根力多生物科技股份有限公司与首创证券股份有限公司关于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协议》（以下简称“《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

本辅导期内，首创证券辅导小组成员杨健、范小娇、黄威威对公司进行持续辅导，其中杨健为辅导小组组长。

上述人员均为首创证券正式从业人员，具备金融、法律、会计等方面必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，截至本报告出具之日均不存在同时参与四家以上企业辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

本辅导期辅导时间为2024年第二季度。辅导期间，首创证券根据辅导工作计划，结合辅导对象实际情况采取尽职调查、中介机构协调会、组织辅导对象自学、提出整改意见等多种方式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期主要辅导内容如下：

1、督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识、法治意识。

2、持续跟踪公司规范运作情况以及经营状况。通过线上沟通、审阅文件等方式对公司治理、规范运作、业务情况、财务信息等方面进行持续跟踪督导。

3、召开专项问题讨论会，针对公司经营过程中资本运作以及业务发展相关事项与公司及时沟通，提供相关建议和可行性方案。

4、督促公司进一步强化内部控制，建立和完善规范的内部决策和内控制度，提高会计信息质量，持续规范运作。

5、持续向辅导对象传达资本市场以及北交所最新政策文件、监管动态、典型案例，以使辅导对象充分了解和把握北交所定位和产业政策要求，了解资本市场新变化和监管要求。

6、组织中介机构对公司实际控制人、董监高开展《监管规则适用指引——发行类第9号：研发人员及研发投入》相关内容的解读培训。

7、配合河北证监局的工作，督促企业及相关人员及时向河北证监局报送相关信息。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，北京海润天睿律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙）在首创证券的统筹安排下积极参与辅导工作。

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

1、关于完善公司治理结构和内部控制体系

公司建立了相对规范的公司治理结构和内部控制体系，并能够严格执行，但鉴于上市公司具有更高的内控要求，随着监管要求的逐步完善，公司尚需进一步完善。如2023年11月，证监会发布了《监管规则适用指引——发行类第9号：研发人员及研发投入》，公司应根据该指引进一步完善研发活动相关内控制度并落地实施。

解决进展：辅导小组及会计师对公司实控人及董监高开展《监管规则适用指引——发行类第9号：研发人员及研发投入》相关内容的解读培训，加强了实际控制人、董监高对研发政策的理解，并建议公司对照指引要求，从人力资源管理、机构设置、研发项目管理等不同角度，建立健全内部控制体系；对自身的业务和研发活动进行全面梳理，制定全流程管理体系和相关制度。通过学习制度，完善内控制度并具体实施，进一步提升了公司规范运作水平。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、市场竞争加剧

微生物肥料行业属于朝阳行业，正处于快速发展期，行业广阔的市场前景势必会吸引大量的新厂商的加入，行业竞争将会加剧。

解决方案：有机肥料市场竞争激烈，主要由一些大型企业和中小型企业主导。大型企业具有较强的品牌影响力和市场渗透力，能够通过规模经济效应降低成本并拓展市场份额。中小型企业则主要通过产品创新和差异化竞争来增强竞争力。新进入市场的创业公司也在不断涌现，进一步加剧了市场竞争。面对市场竞争加剧的风险，根力多将通过优化服务、强化销售、技术创新、增加研发投入等多种措施，来强化公司的产品优势、技术优势、规模优势，努力提高企业的综合竞争力。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导工作继续由杨健、范小娇、黄威威组成的辅导工作小组执行。辅导工作小组将继续深入开展尽职调查工作，加强辅导规范力度，下一阶段的辅导工作主要包括：

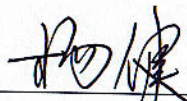
1、持续跟踪公司规范运作情况以及经营状况。持续关注公司治理、规范运作、业务情况和财务信息等方面，就前期发现的重点问题进行落实整改，并积极跟进整改结果。

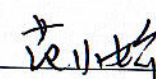
2、组织辅导对象集中授课。协同律师、会计师开展辅导培训，督促辅导对象持续学习和遵守上市公司规范运作、信息披露和内部控制等方面的要求。

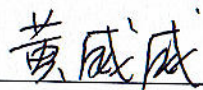
3、协助公司持续完善和优化内控制度体系并使其得到有效的执行。

(本页无正文，为《首创证券股份有限公司关于根力多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（第七期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：


杨健


范小娇


黄威威



J102041