

国泰君安证券股份有限公司

关于河北合佳医药科技集团股份有限公司

首次公开发行股票并上市辅导工作进展报告（第十一期）

中国证券监督管理委员会河北监管局：

河北合佳医药科技集团股份有限公司（以下简称“合佳医药”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）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》等有关规定，以及《河北合佳医药科技股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》等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、辅导工作进展情况

（一）辅导工作小组的组成及变动情况

国泰君安为承担本期辅导工作的辅导机构，委派李悦、范常青、郭珂好及刘铭喆及孙腾飞共五位专业人员组成辅导工作小组对公司进行辅导，由李悦担任辅导工作小组组长。以上辅导人员均为国泰君安正式员工，均已取得证券从业资格，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，截至本报告出具日均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

本辅导期自2024年4月至2024年6月。本期主要通过全面尽调、远程沟通等方式开展辅导工作。

（三）辅导计划的主要内容

辅导期间，国泰君安辅导人员根据国家有关法律法规及中国证监会的有关规定，按照已制定的辅导计划和实施方案，认真对公司及相关人员进行了辅导。国泰君安就发现的问题向公司管理层提出相应的整改建议，辅导工作重点在提

高公司规范运作的意识，完善公司治理结构。主要辅导内容如下：

1、上市相关法律法规的宣传与更新

本期辅导过程中，辅导工作小组结合上市相关法律法规的新增和变化情况以及市场案例，向公司及时传达最新监管政策，使公司对上市工作及公司上市后的责任、使命与定位有了一定的认识。

2、继续开展全面尽职调查工作

在完善前期尽职调查工作的基础上，更为系统、深入地了解公司的基本情况和业务发展情况，收集公司设立、历史沿革、股东情况、业务与技术、行业发展、同业竞争与关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、组织结构及内部控制、财务会计等方面的基础材料。同时，对上述材料进行整理，进一步完善尽职调查工作，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

3、持续关注公司的业务经营发展情况

本期辅导过程中，辅导机构持续关注公司的业务经营发展情况并结合行业政策、业务拓展、公司运营等多方面因素分析公司业绩变动原因及后续影响，积极向公司提出相关要求及建议。

4、个别答疑

本期辅导过程中，辅导机构及其他中介机构与合佳医药的工作人员保持沟通，对辅导工作中公司遇到的具体问题，采取个别答疑等形式及时协助解决。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，辅导机构与合佳医药聘请的会计师、律师共同对公司开展辅导工作。各中介机构积极按照辅导工作及首发上市的要求开展工作，各方协作配合良好。

二、公司目前存在的主要问题及解决措施

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

1、财务情况梳理和规范

（1）主要问题

合佳医药系药品原料药行业企业，公司生产基地较多，业务模式较为复杂，财务核算要求较高。为满足首发上市要求，公司应不断提升财务内控管理水平。

（2）辅导机构开展的工作及解决情况

辅导机构会同其他中介机构等对公司的财务状况进行梳理，要求公司进一步提高内控管理水平。鉴于公司目前尚未确定申报基准日。辅导机构将对公司财务状况和经营成果持续关注。

2、公司新申报的研发生产基地项目对于公司未来业绩发展的影响

（1）主要问题

公司的全资子公司石家庄合佳制药有限公司申报的“合佳制药总部及科技研发生产基地项目”于2024年1月取得石家庄高新技术产业开发区行政审批局颁发的《企业投资项目备案信息》。公司新设立的研发生产基地可能会对未来的业绩产生部分影响。

（2）辅导机构开展的工作及解决情况

辅导机构密切关注公司新项目对公司未来的产品布局、业务规划、经营业绩等的影响，辅导机构后续会持续关注相关事项的进展情况。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

2024年3月，证监会集中发布《关于严把发行上市准入关从源头上提高上市公司质量的意见（试行）》等四项政策文件。2024年4月，各交易所发布修订后的《股票上市规则》等系列制度。针对近期监管文件提出的严把拟上市企业质量等问题，辅导机构将督促辅导对象认真学习。同时，提示辅导对象结合企业战略规划和发展情况，密切关注各上市板块最新政策变化以及其对合佳医药未来申请发行上市可能产生的影响。

根据国泰君安和其他中介机构的核查情况，除前述问题外，暂未发现公司存在其它需要关注的重大问题。国泰君安及其他中介机构将持续跟进，辅导公司围绕上述事项进行规范。

三、下一阶段的辅导工作重点

预计下一阶段辅导工作将在本辅导期工作的基础上继续推进，进一步落实尚未完成的工作，并推进公司的上市进程，主要包括以下内容：

（一）集中学习和辅导培训

国泰君安辅导小组将会同其他中介机构组织辅导对象结合发行人实际情况，通过集中学习、自学和讨论等多种方式继续开展辅导工作，结合所辅导的内容，组织辅导对象参加法律法规和证券知识考试，检验辅导对象对相关知识的掌握程度，并对发行人可能存在的不规范问题提出整改建议。

（二）继续完善尽职调查

国泰君安后续将继续通过现场走访、视频电话访谈、资料收集查阅及分析复核等综合尽职调查手段，对合佳医药法律、财务及业务方面进行更为深入的全面梳理，协助合佳医药开展首次公开发行股票并上市申报的准备工作。

（三）提升规范运作水平

国泰君安将继续协同会计师、律师团队，协助合佳医药建立全面有效的公司治理规章制度，建立健全关联交易决策程序、资金管理制度等一系列规范运作制度，进一步提高公司的规范运作水平。

（以下无正文）

（本页无正文，为国泰君安证券股份有限公司关于河北合佳医药科技集团股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第十一期）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：


李悦


范常青


郭珂好


刘铭喆


孙腾飞

国泰君安证券股份有限公司

2024年7月4日

