

关于浙江惠嘉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（第五期）

浙江惠嘉生物科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“惠嘉生物”、“公司”）拟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。国投证券股份有限公司（原名“安信证券股份有限公司”，以下简称“国投证券”，）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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《浙江惠嘉生物科技股份有限公司与安信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》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

根据国投证券与惠嘉生物签订的辅导协议及制定的辅导计划，国投证券派出湛瑞锋、金会奎、高坤、孟军、侯文希、刘亚彪六位辅导工作人员组成辅导工作小组，其中湛瑞锋为辅导工作小组组长。辅导小组成员中，湛瑞锋、金会奎系保荐代表人。辅导工作小组成员均为国投证券正式员工，均已取得证券从业资格，具备法律、会计等必要的专业知识和技能，符合中国证券监督管

理委员会的辅导要求，具备辅导资格。

（二）辅导时间及方式

中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）已于2023年12月对惠嘉生物进行了辅导备案登记，第一期辅导工作的时间为2024年1月至2023年3月，第二期辅导工作的时间为2024年4月至2024年6月，第三期辅导工作的时间为2024年7月至2024年9月，第四期辅导工作的时间为2024年10月至2024年12月，第五期辅导工作的时间为2025年1月至2025年3月。

本期辅导中，国投证券辅导工作小组通过核查文件、实地走访、当面访谈、内部沟通会等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行督促整改。

（三）辅导的主要内容

本辅导期间，国投证券辅导工作小组根据辅导协议和辅导计划对辅导对象进行了全面尽职调查和辅导培训，辅导主要内容如下：

1、持续完善尽职调查工作。国投证券辅导工作小组会同国浩律师（杭州）事务所（以下简称“国浩律所”）及立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会所”）通过现场尽职调查，持续规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性，避免股东资金占用、违规担保等情形，减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的情形，公司正积极对照相关要求逐步规范完善；

2、会同国浩律所及立信会所对公司在辅导期内的挂牌期间

信披工作及有关事项进行持续关注，完善持续督导相关工作；

3、传达最新监管动态。本辅导期内，辅导工作小组及时向公司解读并传达资本市场的最新监管动态，让辅导对象对于发行上市的法规政策有更加充分深入的了解，严格落实和执行相关政策要求。

第五期辅导工作已按照辅导计划和实施方案的要求顺利完成，辅导过程中，公司按照辅导协议的规定对国投证券的辅导工作给予了积极配合，辅导协议及辅导计划履行情况良好。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，国投证券与立信会所、国浩律所相互配合，根据惠嘉生物的实际情况对其开展了相关辅导工作，并针对前期发现的问题进行整改，协助企业进行持续督导期间的信息披露，较好地完成了本期辅导工作。

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

在前期辅导工作中，辅导对象存在的主要问题及解决方案具体如下：

1、募集资金投资项目

国投证券根据关于募集资金运用的有关法律法规及政策要求，结合惠嘉股份的公司发展战略，参与了募集资金投资项目的研究、讨论和制订工作。根据公司业务发展目标与重大投资计划，并参考上市审核工作对募集资金投资项目的关注事项，国投证券就募集资金的使用原则和常见的问题与公司进行了辅导交流和讨论。

目前募集资金投资项目仍在讨论中，项目组将根据企业实际经营情况及资金需求持续与企业沟通。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、经销商及贸易商收入问题及解决方案

公司存在经销商及贸易商收入模式，后续尽职调查过程中需对经销商及贸易商最终销售实现情况进行核查。

辅导工作小组会同国浩律师、立信会所根据《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业务规则适用指引第1号》的相关要求持续关注公司报告期内的经销商及贸易商情况，后续针对其终端客户制定实地走访计划并获取相关资料进行核查。

2、境外客户核查问题及解决方案

公司 2024 年度外销收入同比增长较快，第一大外销客户收入占比较高，境外客户涉及地域较多，走访配合有一定难度。

辅导工作小组持续关注公司外销收入情况，后续将会同国浩律师、立信会所对境外客户进行实地走访，取得相关资料，对境外收入进行详细核查。

三、下一阶段的辅导工作安排

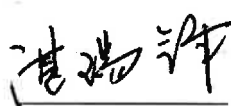
国投证券对辅导对象的第六期辅导工作计划自 2025 年 4 月起，辅导工作小组成员与本期保持一致。下一阶段国投证券辅导工作小组将根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会有关规定，会同立信会所、国浩律所继续对发行人的生产经营、财务运作、内部控制等方面进行更为深入和全面的核查与规范。结合公司目前涉及的经销收入核查、客户供应商实地走访核查、

董监高及关键岗位个人资金流水核查等工作，关注公司是否符合北交所定位和产业政策要求、关注公司及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员的口碑声誉情况，并根据监管机构对发行上市审核及辅导的最新要求，进一步推进公司的上市事宜。

辅导工作小组将持续关注辅导对象的重大事项，及时向浙江证监局报告。

(本页无正文，为《关于浙江惠嘉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（第五期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：



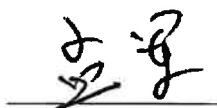
湛瑞锋



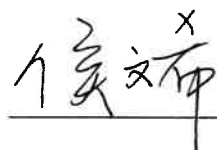
金会奎



高坤



孟军



侯文希



刘亚彪



国投证券股份有限公司

2025 年 4 月 10 日