

# 关于上海宝龙药业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（第八期）

上海宝龙药业股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“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。长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《上海宝龙药业股份有限公司与长城证券股份有限公司关于上海宝龙药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之辅导协议》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

本辅导期间，辅导工作小组成员张润泽因工作调动退出辅导小组，其工作交接已顺利完成；本次变动后，辅导工作小组成员为安忠良、钱伟、牛海青、蔡升伦、孟妍、孙一迪，其中安忠良为辅导工作小组组长，保荐代表人为安忠良、钱伟。

截至本报告出具日，上述辅导人员均为长城证券正式员工，并已取得证券从业资格，具备相应的财务、法律专业知识和技能。

### （二）辅导时间及方式

本次辅导期间为 2023 年 1 月-2023 年 3 月。

辅导期间，辅导小组结合尽职调查情况、相关法规要求和辅导协议约定，会同辅导对象聘请的其他证券服务机构，采取包括但不限于现场与非现场调查、日常沟通及交流、问题诊断与解答、

专项讨论、审阅书面材料等多种方式，有序开展了辅导工作。

### **（三）辅导的主要内容**

在本次辅导过程中，辅导工作小组严格按照中国证监会关于辅导工作的有关规定以及签订的辅导协议开展辅导工作，主要辅导工作进展及内容如下：

#### **1、持续开展尽职调查**

本次辅导期间，辅导人员通过核查公司相关尽调材料（包括但不限于三会文件、业务合同、财务记录等），持续对公司业务经营、公司治理、财务规范等方面开展深入核查。

#### **2、督促辅导对象持续学习**

本辅导期内，辅导工作小组与公司相关人员保持密切沟通，交流上市法律法规，督促辅导对象持续学习，增强其对企业内部控制规范及公司治理等方面的重视程度，加强公司各方面规范运作。

#### **3、公司董事、监事、高级管理人员换届**

本辅导期内，公司第一届董事会、监事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司召开股东大会审议完成了对董事会、监事会及高级管理人员的换届工作。辅导工作小组自本辅导期起将本次换届新增人员纳入辅导范围，开展辅导工作。

### **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

本辅导期期间，因考虑为公司提供审计服务的主要负责人员工作变动，公司新聘请大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司

首次公开发行股票并上市的审计机构，与原聘任的审计机构上会会计师事务所(特殊普通合伙)解除了合作，并对上会会计师事务所(特殊普通合伙)在合作期间为公司提供的专业服务表示诚挚的感谢。

本辅导期内，证券服务机构上海泽昌律师事务所及变更前后的审计机构相关人员，结合各自专业领域，通过参与尽职调查和集中讨论等方式，积极配合长城证券开展辅导工作。

## **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**

辅导对象目前已具备较为完善的公司治理流程和内部控制制度，但为了达到上市公司的要求，公司目前部分内部控制环节仍需完善和加强。

在本辅导期内，辅导工作小组已会同律师和会计师，对辅导对象持续开展尽职调查，并按照上市相关法律法规要求对公司的规范运作开展核查梳理，督促公司落实内控制度，协助公司进一步建立健全内部控制相关配套体系，加强了公司运作的制度规范性。

### **(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案**

#### **1、内部控制待进一步完善和加强**

辅导对象目前部分内部控制环节需继续完善和加强：(1) 公司部分研发项目由合并范围内不同公司共同参与，从前期项目看，不同公司在该类共同项目上存在重复立项、相互衔接不畅的情形，

不利于公司对研发项目的系统管理。(2) 公司重大工程项目通过招投标方式选取供应商，但现有制度中对招投标的具体流程、档案管理 etc 要求尚不完善，有待进一步细化。

辅导工作小组将会同律师和会计师，协助公司进一步加强对研发项目管理、重大工程管理等相关制度、流程的优化，通过持续跟踪、授课或座谈、专题讨论等方式继续加强对辅导对象的辅导，促进公司持续完善公司治理和内部控制体系，保障内部控制有效执行。

## **2、换届导致纳入辅导范围人员变更**

辅导对象于本辅导期进行了董事会、监事会及高级管理人员换届，部分新增人员纳入辅导范围；新纳入辅导范围人员对资本市场的运作规则、规范要求等认识或与上市公司要求存在一定差距。辅导工作小组将会同律师和会计师，加强对辅导对象相关人员尤其是新增人员的培训，提升相关人员对资本市场的认识和规范运作意识。

## **3、公司经营业绩变动**

受原药材价格上涨、子公司亳州宝龙生产验证及投产初期成本费用较高等因素影响，公司 2022 年度经营业绩出现较大幅度下滑。结合公司财务数据的更新，辅导小组将会同其他中介继续对公司进行尽职调查，重点关注公司经营及业绩变动情况、子公司产品投产进展及生产经营改善情况等，并协助公司持续规范尽职调查过程中发现的问题。

## **三、下一阶段的辅导工作安排**

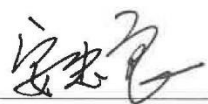
下一阶段，辅导小组成员暂无调整计划，小组成员包括安忠良、钱伟、牛海青、蔡升伦、孟妍、孙一迪，其中安忠良为辅导工作小组组长。

辅导小组将会同其他证券服务机构对辅导对象继续开展尽职调查，逐步完善工作底稿及申报文件，及时报送辅导工作进展情况；同时结合口头或书面交流、授课或座谈、召开协调会或专题讨论会、向公司传递资本市场信息和监管要求等方式，协助辅导对象解决拟上市过程中面临的问题，督促辅导对象进一步强化内部控制，健全财务管理，持续规范运作。

（本页以下无正文）

(本页无正文,为关于上海宝龙药业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(第八期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:



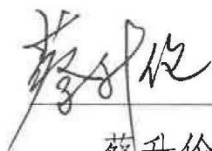
安忠良



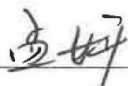
钱伟



牛海青



蔡升伦



孟妍



孙一迪

长城证券股份有限公司(签章)



2023年4月19日