

**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**  
**(第四期)**

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》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 2023 年第三季度。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，增强法制观念和诚信意识。

2、持续跟踪公司规范运作情况以及经营状况。通过实地考察、现场访谈、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最新政策文件、监管动态、典型案例，以使辅导对象了解资本市场新变化和监管要求。

#### （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，公司尚需进一步完善。

解决进展：辅导小组根据公司具体情况，对内控优化提出完善建议和改进措施，进一步提升公司规范运作水平，并取得了一定成效。

#### 2、关于部分房屋建筑物未取得不动产权证

发行人的母公司、张家口子公司、新疆子公司均存在部分建筑物尚未办理权属证书的情况。

解决进展：经辅导小组督促，母公司大部分房产已取得权属证书。辅导小组将继续跟进和督促发行人推进其他房屋建筑物权属证书的办理进度。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

#### 1、2023年半年度业绩同比下滑较大

受2022年度生产用原材料氮、磷、钾等采购价格居高的影响，公司2023年

初存货成本较高。2023年2月原材料采购价格开始下滑，随着对期初库存的消化，公司销售单价下降幅度大于成本下降幅度，导致2023年上半年经营业绩同比下滑明显。公司已采取措施稳定和提升业绩：一是加强存货规模的管控以及对原材料价格的跟踪，降低原材料价格波动对经营业绩的影响；二是加大力度拓展直销大客户渠道，积极参与政府招采项目，提升市场占有率；三是加强新品研发进度，推出更具市场竞争力的产品。

辅导小组将持续关注公司经营业绩，并提出管理建议。

### 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。

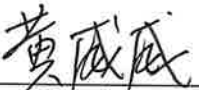
3、协助公司持续完善和优化内控制度体系并使其得到有效的执行。

（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（第四期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

  
杨健

  
范小娇

  
黄威威

第四期

