

中国国际金融股份有限公司
关于轩竹生物科技股份有限公司
首次公开发行股票并上市辅导工作进展报告
(第一期)

轩竹生物科技股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“轩竹生物”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在科创板上市。中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)作为辅导机构,根据《科创板首次公开发行股票注册管理办法(试行)》《证券发行上市保荐业务管理办法(2020年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定,以及《轩竹生物科技股份有限公司(作为辅导对象)与中国国际金融股份有限公司(作为辅导机构)关于首次公开发行股票并在科创板上市之辅导协议》(以下简称“《辅导协议》”)相关约定开展辅导工作。中金公司于2021年12月6日向贵局提交了辅导备案登记材料,并于2022年1月17日向贵局补充提交了辅导备案情况更新说明,现将自辅导备案至本辅导工作进展报告签署日(下称“本辅导期”)的工作情况向贵局报告如下:

一、辅导工作开展情况

(一) 辅导人员

根据中金公司和轩竹生物签订的辅导协议及制定的辅导计划,中金公司成立了专门的辅导工作小组。本期辅导小组成员新

增孟阳阳、高浩哲、吴翰雄。当前辅导工作小组由张学孔、漆遥、贾中亚、刘松涛、何炜、孟阳阳、马浩博、穆钰、高浩哲、吴翰雄组成，由张学孔担任辅导小组负责人。上述十人均为中金公司投资银行部正式员工，均未同时担任4家以上企业的辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

本辅导期（第一期）辅导工作自2021年12月6日至本工作进展报告签署日。

本辅导期内，辅导人员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

1、持续跟进轩竹生物规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司内控、法律、财务、业务等方面资料；

2、采用一对一的访谈或多人座谈等形式，直接进行沟通，解答疑问；

3、对于辅导中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以解决；

4、对轩竹生物截至目前的业务发展情况、财务情况及规范运营情况进行跟踪调查，并访谈公司高级管理人员，加强对公司基本情况的了解；

5、由辅导机构牵头，各中介机构对公司的董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东和实际控制人（或法定代表人、执行事务合伙人、执行事务合伙人委派代表）进行培训。

（三）辅导的主要内容

1、开展全面尽职调查工作

在前期尽职调查的基础上，继续准备辅导相关的尽职调查清单，全面开展尽职调查工作，更为系统、深入地了解轩竹生物基本情况和业务发展情况，全面收集、整理历史沿革、业务和技术、同业竞争与关联交易、董监高信息、组织机构及内部控制、财务会计、业务发展目标、募集资金运用、风险因素及其他重要事项等基础资料；对公司的经营情况进行了解和分析；对辅导对象进行了辅导培训工作；辅导工作小组后期将继续以补充尽职调查清单和开展专项问题核查等方式，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整改。

2、通过对公司高级管理人员访谈加强对公司基本情况的了解

继续通过与公司高级管理人员访谈等方式，深入了解公司基本情况、行业发展现状和前景、公司的业务发展情况以及规范运营情况。

3、召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导机构就重要问题及时召开中介机构专题协调会，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司在各方面规范运作。

4、组织集中授课及辅导学习

结合最新监管政策与辅导要求，中金公司及北京市中伦律师事务所、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）系统地整理了辅导培训材料，发送给接受辅导的人员进行系统学习，并对接受辅导的人员进行了集中授课。通过学习，接受辅导的人员初步理解了股票发行上市的有关法律、法规，了解了上市公司董事、监事、高级管理人员和持股 5%及以上股东的权利义务，增强了法制观念和诚信意识。

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

在本期辅导工作中，中金公司对轩竹生物进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与轩竹生物、相关中介机构进行沟通，提出了相应的建议，公司积极配合解决存在的问题。

1、完善公司治理及内部控制

公司已根据各监管部门的要求建立了较为健全的公司治理结构与内控制度，辅导工作小组将继续积极督促轩竹生物严格执行相关制度，持续完善公司的治理结构和内控制度。

2、明确公司的业务发展战略规划

辅导工作小组针对公司业务发展和规划事项，查阅公司提供的有关文件，与核心高管人员进行了初步沟通，并结合行业发展情况、公司发展阶段，分析公司的战略定位及发展思路是否符合行业情况。在尽职调查的基础上，结合公司的实际情况，辅导工作小组协助公司进一步完善公司未来业务发展规划，明确公司的业务发展战略、目标，制定具体计划及实施方案。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、落实募集资金投资项目审批程序

本辅导期内，中金公司结合公司目前经营状况及未来发展目标，已与辅导对象进行深入沟通，基本确定募集资金投资方向并完成了相关项目备案，但尚未完成环评审批程序，中金公司在之后的辅导期将督促公司积极推进落实募投项目审批的各项工作。

2、股改后增资验资报告及整体验资复核报告出具

公司股改完成后进行过增资，截至目前尚未完成验资报告的出具；同时，中金公司协调发行人会计师对历史上的历次增资的验资情况出具验资复核报告，以进一步确认历次增资均按要求出资到位，目前正在出具中，中金公司将敦促相关机构尽快完成上述报告的出具工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

中金公司下一阶段辅导人员包括张学孔、漆遥、贾中亚、刘松涛、何炜、孟阳阳、马浩博、穆钰、高浩哲、吴翰雄。下一阶段主要辅导工作安排如下：

（一）进一步规范公司治理

中金公司将进一步全面核查公司自设立以来股东会/股东大会、董事会和监事会规范运作情况，对相关会议召开程序、会议记录等会议资料中存在的问题进行补充并提出整改建议，指导公司进一步规范执行三会议事规则，将所学的政策法规运用到公司的规范化运作中，并监督其执行的有效性，进一步协助公司完善整体运营情况。

（二）继续完善尽职调查

中金公司将继续通过现场尽职调查，对公司的公司治理、规范运作、财务信息及经营模式等方面进行更为深入地梳理。按照辅导计划以及公司具体情况不断推进辅导工作，同时完善辅导工作底稿，总结当期辅导工作，针对公司当前存在的主要问题督促其重点解决。

（三）加强接受辅导人员合规教育

中金公司将通过组织对《公司法》、《证券法》、《刑法修正案（十一）》等法律法规的持续学习，进一步提高接受辅导人员的诚信、守法、合规意识，增强接受辅导人员的法制观念，提高辅导工作质量。

《中国国际金融股份有限公司关于轩竹生物科技股份有限公司
首次公开发行股票并上市辅导工作进展报告（第一期）》

本期辅导人员签名：

张学孔

张学孔

漆遥

漆遥

贾中亚

贾中亚

刘松涛

刘松涛

何炜

何炜

孟阳阳

孟阳阳

马浩博

马浩博

穆钰

穆钰

高浩哲

高浩哲

吴翰雄

吴翰雄

中国国际金融股份有限公司

2022年4月6日

