

华林证券股份有限公司

关于广东泰宝医疗科技股份有限公司

首次公开发行股票辅导工作进展报告（第二期）

（2020 年 12 月 1 日-2021 年 2 月 24 日）

中国证券监督管理委员会广东监管局：

2020 年 9 月 1 日，广东泰宝医疗科技股份有限公司（以下简称“泰宝医疗”或“股份公司”）与华林证券股份有限公司（以下简称“我公司”或“华林证券”）签署了《首次公开发行股票辅导协议》，聘请我公司担任其首次公开发行股票的辅导机构。2020 年 9 月 7 日我公司在公开发行辅导监管系统向贵局进行了辅导备案申请，后于 9 月 8 日收到贵局出具的《广东证监局辅导备案登记确认书》[2020]067 号。华林证券已于 2020 年 12 月 2 日向贵局报送了《华林证券股份有限公司关于广东泰宝医疗科技股份有限公司首次公开发行股票辅导之第一期中期辅导工作进展报告》。现将 2020 年 12 月 1 日-2021 年 2 月 24 日（以下简称“辅导期”）期间的辅导工作内容和进展情况向贵局汇报如下：

一、辅导工作的开展情况

（一）辅导期内辅导经过描述

根据我公司与泰宝医疗签订的《辅导协议》和《辅导计划及实施方案》，我对泰宝医疗的辅导经过如下：

1、我公司辅导人员拟定了上市时间表，在初步尽职调查工作的基础上，会同广东信达律师事务所律师继续就泰宝医疗在公司设立、股权转让、注册资本变更、股权设置、资产评估、资本验证等方面以及业务、资产、人员、财务和机构的独立性进行全方位的调查，并由大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师审计公司的财务资料，继续就泰宝医疗的财务会计管理制度和内部控制制度的建立和执行情况进行核查。

2、在对泰宝医疗各项规章制度的建立和运行情况作了更为详细的调查和评估的基础上，协助公司进一步完善部分规章制度。通过调查，我认为泰宝医疗已基本建立符合上市要求的各项规章制度，上述制度执行情况较好，基本符合中国证监会的有关要求。

3、我公司辅导人员对存在的各个问题，与公司董事长、财务总监兼董事会秘书继续就辅导计划及实施方案的进展情况、企业的经营情况、财务状况和尽职调查中发现的问题及解决方案进行了现场沟通，逐个研究解决方案。

4、明确下一阶段辅导的工作重点，为申报材料制作做好准备。

（二）承担本期辅导工作的辅导机构及辅导工作小组的组成及辅导人员情况

我公司泰宝医疗辅导工作小组四位固定成员为：杨新先生、周雄先生、谢胜军先生、洪亮先生，该四人均参与了本期的辅导工作。前述四人均均为华林证券正式从业人员，具备有关法律、会计等必备的专业知识技能。

在我公司的组织协调下，泰宝医疗的专项法律顾问广东信达律师事务所和财务审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）也参与了本阶段的辅导工作。

我公司泰宝医疗辅导工作小组的组成及辅导人员的安排符合相关规定。

本辅导期内，我公司参与泰宝医疗辅导工作的辅导人员没有发生变动。

（三）接受辅导的人员

本期辅导中，泰宝医疗接受辅导的人员包括：泰宝医疗全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和主要财务会计人员，以及持有泰宝医疗 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）。辅导对象的范围符合《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定。

（四）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况

在本期辅导中，我公司根据《辅导协议》和《辅导计划及实施方案》确定的辅导内容、辅导方式、辅导步骤对泰宝医疗实施辅导，辅导计划和辅导实施方案的落实和执行情况良好，取得了初步的辅导效果。

主要内容、方式如下：

1、我公司辅导人员会同广东信达律师事务所律师采用了以下方式对泰宝医

疗在公司设立、股权转让、注册资本变更、股权设置、资产评估、资本验证等方面以及业务、资产、人员、财务和机构的独立性继续进行全方位的尽职调查：

A：调阅了泰宝医疗、关联公司的完整工商档案，对股权变更过程的合规情况进行梳理；

B：通过与公司持股5%以上的股东、公司高管、公司员工等沟通，对公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面的独立性进行了核查；

C：通过互联网核查重要客户及供应商的工商信息，调查是否存在关联关系和关联交易情况；对已经确认的关联交易，核查其交易内容、交易背景、交易定价公允性；

D：核查公司商标、专利等的法律权属资料是否齐备并取得相关证明文件。

2、大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计企业财务资料，就财务会计管理制度和内部控制制度的建立和执行继续进行核查，就发现的问题继续进行讨论、诊断，并形成解决方案，着专人予以落实，由辅导人员进行持续跟踪。

3、辅导期内，辅导人员对泰宝医疗的业务及行业情况继续进行了调研。针对公司高新技术企业以及医疗器械行业的特点，辅导人员查阅了行业资料，与公司董事长、高级管理人员、核心技术人员进行访谈，并通过多种渠道对公司产品的技术、市场情况进行了分析。

4、辅导期内，辅导人员继续对泰宝医疗各项规章制度的建立和运行情况作了详细的调查和评估，主要包括企业管理制度、财务会计制度、内部控制制度、决策制度等。通过调查，我认为泰宝医疗已基本建立符合上市要求的各项规章制度，上述制度执行情况较好，基本符合中国证监会的有关要求。

5、本辅导期内，辅导人员向辅导对象发放一批辅导材料，并敦促辅导对象提前进行自学，进一步了解最新的审核流程、审核动态及规范运作要求，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

本辅导期间，华林证券能够按照辅导计划并结合公司实际情况，积极开展并有序推进辅导工作，泰宝医疗亦能够主动配合辅导机构的辅导工作，为辅导机构提供了必要的支持，积极落实辅导内容和解决方案，并按照有关政策规范运作，辅导工作达到了预期效果。

（五）辅导协议履行情况

本期辅导过程中，我公司和泰宝医疗均本着诚实、勤勉、尽责的精神，认真履行辅导协议，未发生任何一方违约的情形。

（六）辅导对象按规定和辅导协议参与、配合辅导机构工作的情况

本期辅导过程中，泰宝医疗及其全体董事、监事和高级管理人员、重要股东等辅导对象均积极配合、参与辅导工作，诚实、勤勉地履行辅导协议中约定的各项义务，有力地促进和推动了辅导工作的顺利实施。主要体现在以下几个方面：

1、提供资料完整、及时。泰宝医疗对我公司的尽职调查积极配合，及时完整地提供了公司的相关资料，相关人员对我公司辅导人员通过访谈、电话、邮件等形式的调查均积极配合并给予及时回复。

2、泰宝医疗对我公司及参与辅导的其他中介机构在辅导中提出的问题均予以高度重视，并组织人员与我公司及其他中介机构共同研究整改方案。

二、泰宝医疗的有关情况

（一）泰宝医疗的主要经营情况

泰宝医疗目前经营情况稳定，未发生不利于生产经营的重大变化。

（二）业务、资产、人员、财务、机构独立完整的情况

1、业务独立情况

公司拥有独立的研发系统、采购系统和销售系统，业务体系完整，均不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业目前均未从事相同和相似的业务，有效维护了公司的业务独立。

2、资产独立情况

公司系由原有限公司整体变更设立，各项资产权利由公司依法承继，未进行任何剥离，并办理了相应的权属变更手续。公司成立后保持了完整的生产经营性资产，具备资产的独立完整性。公司资产权属清晰、完整。

3、人员独立情况

公司在股份公司成立后建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。股份公司人事及工资管理完全独立，公司所有员工均在公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了完善的会计核算体系和财务管理决策制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，独立支配资金与资产，不存在股东干预股份公司资金使用的情形；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立情况

股份公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照相关法律、法规规范运作，并建立了独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度，各职能部门的运作不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）股东大会、董事会、监事会规范运作情况

本辅导期内，泰宝医疗未召开股东大会、董事会、监事会。

（四）董事、监事、高级管理人员勤勉尽责情况

本辅导期内，泰宝医疗董事、监事、高级管理人员任职资格均符合《公司法》和中国证券监督管理委员会关于董事、监事、高级管理人员的任职规定，并对公司忠实勤勉尽职。

（五）重大决策制度执行情况

本辅导期内，公司能按照公司章程的规定，依据股东大会、董事会、经理层各自的权限有效地开展运作。公司的重大决策和内部控制制度得到了较好的执行。

（六）财务虚假及重大诉讼情况

本辅导期内未发现财务虚假情况，未发生重大诉讼和纠纷。

三、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施

（一）目前尚存在的主要问题

1、报告期内，泰宝医疗应收账款存在逾期、回款较慢的现象，多集中于前十大客户。

2、泰宝医疗股东中存在“三类股东”的情形。

在下一个辅导阶段，我公司的主要任务：首先按照辅导计划并结合公司的实际情况，以讲座、发放学习资料等形式对泰宝医疗被辅导对象进行辅导培训，督促泰宝医疗完成相关工作；其次继续深入尽职调查工作，对后期发现的其他问题进行多方中介机构沟通，提出适合泰宝医疗的解决方案，协助公司落实相关问题的处理。

（二）泰宝医疗的配合情况

泰宝医疗对辅导人员提出的上述问题及整改意见高度重视，并对上述问题提出了相应的解决方法：

1、应收账款存在逾期、回款较慢现象

泰宝医疗目前正在积极落实客户应收账款催款事宜，逐步加强业务部门对客户应收账款的管理及回款期限要求，督促前十大客户中出现逾期的客户进行回款。部分客户已加速回款，已有初步成效。辅导人员将持续对该事项进行跟踪督导。

2、泰宝医疗股东中存在“三类股东”的情形

泰宝医疗目前正在按照相关规定的要求，配合中介机构与股东联系，核查其私募基金备案到期后未能进行更新备案的原因，解决“三类股东”未能在申报前完成私募基金备案从而导致构成泰宝医疗 IPO 上市障碍的问题。辅导人员将持续对该事项进行跟踪督导。

四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

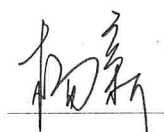
本辅导期内，辅导人员严格遵照《工作办法》的规定、按照《辅导协议》约

定的义务和职责,根据《辅导计划及实施方案》对泰宝医疗开展了上市辅导工作,做到了诚实信用、勤勉尽责,达到了预期的辅导效果。

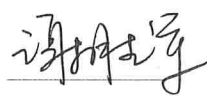
(以下无正文)

(本页无正文,为《华林证券股份有限公司关于广东泰宝医疗科技股份有限公司首次公开发行股票辅导工作进展报告(第二期)》之签字盖章页)

辅导人员签字:


杨新


周雄

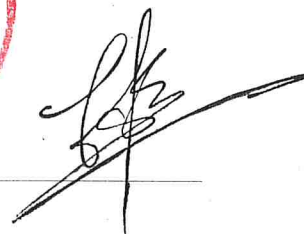

谢胜军


洪亮

华林证券股份有限公司(盖章)



法定代表人(或授权代表人):



2021 年 2 月 24日