

关于上海碧云天生物技术股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告 (第一期)

上海碧云天生物技术股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“碧云天”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。中信证券股份有限公司作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2023年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定(2024年修订)》等有关规定,以及《上海碧云天生物技术股份有限公司与中信证券股份有限公司关于首次公开发行A股股票并上市之辅导协议》(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) 辅导人员及变动情况

承担本期辅导工作的辅导机构为中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)。中信证券辅导工作小组由褚晓佳、张军、龚洁、陈枢、马翔、杨依然、王昊臻、钟锴涵、冯暄组成,其中褚晓佳担任辅导工作小组的组长。以上人员均为中信证券正式员工,具备相关的法律、财务等必备的专业知识及技能,不存在同时担任四家以上企业的辅导工作的情形。

辅导期内,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“普华永道会计师”)和上海市通力律师事务所(以下简称“通力律师”)亦为本次辅导的专业机构,配合中信证券为辅

导对象实施辅导工作。

（二）辅导时间及方式

中信证券与碧云天于 2024 年 1 月 24 日签订了辅导协议，并于次日向上海证监局报送了辅导备案登记材料。2024 年 1 月 29 日，碧云天的辅导备案申请获上海证监局受理，碧云天正式进入辅导期。本辅导期内，辅导机构未发生变动。

碧云天本期辅导期间为 2024 年 1 月 29 日至本报告出具之日，本辅导期内中信证券辅导工作小组在通力律师、普华永道会计师的协助下，根据有关法规要求和上市辅导协议的约定，持续关注公司的经营业绩和合规情况，通过组织集中授课、专项问题沟通等方式对碧云天开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，中信证券辅导工作小组在通力律师、普华永道会计师的协助下，根据有关法规要求和上市辅导协议的约定，主要完成了以下工作：

1、制定并实施了集中授课计划，带领接受辅导人员进行全面的法规知识学习，通过专题讨论、个别答疑的方式，促进辅导对象了解资本市场概况，掌握发行上市相关法律法规并理解公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

2、督促辅导对象按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治理基础并持续完善，促进接受辅导人员增强法制观念和诚信意识。

3、督促辅导对象形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制定可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

4、对辅导对象是否达到发行上市条件进行综合评估，协助辅导对象开展首次公开发行股票的准备工作的。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，通力律师和普华永道会计师均积极配合开展辅导工作，帮助辅导对象落实整改财务内控、三会制度规范等问题，协助接受辅导人员学习上市有关法律法规、理解上市公司规范运作、信息披露等责任与义务。

（五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本辅导期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）辅导过程中发现问题及解决情况

1、完善公司治理及内控制度

在本期辅导工作中，中信证券对辅导对象进行了尽职调查，就发现的问题与辅导对象及其他中介机构进行了积极的沟通和探讨，并提出了相应的解决方案。在辅导对象的积极配合下，公司在规范运作、公司治理、内部控制制度、管理组织结构上得到了进一步完善。

2、组织开展个人资金流水核查

中信证券持续跟踪获取公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及关键岗位人员等主要人员报告期内个人银行流水，核查大额资金往来等情况，对发现的需要确认的资金流水情况进行汇总梳理，并对相关人员进行访谈，了解相关事项并获取相关凭证进行进一步核查。

3、实地走访核查主要客户及供应商

中信证券会同普华永道会计师、通力律师，对碧云天报告期内的主要客户及供应商进行了走访核查，对碧云天业务、合同的真实性及收入、采购金额等进行了现场确认，进一步了解碧云天所在行业上下游情况、业务模式、经营情况、市场地位、行业发展前景等多方面信息。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、推进募投项目筛选及论证

本辅导期内，中信证券协同公司及行业专家针对募投项目开展了多次专项讨论，对募投项目的必要性、可行性进行了详细论证。中信证券与辅导对象将充分考虑最新的业务情况以及上下游行业发展趋势对募投项目进行进一步筛选，并尽快完成募投项目的方案规划、备案以及环评等工作。

2、持续完善公司治理

公司已经建立起内部治理结构及相关的公司管理制度，中信证券将协同证券服务机构根据全面尽职调查结果，严格地按照上市相关法律法规要求对公司的法人治理结构、规范运行情况进行梳理与核查，及时发现问题并提供解决建议，确保公司合法合规经营。

3、持续推进股东穿透核查工作

中信证券正协同证券服务机构根据证监会及交易所关于首发上市企业股东信息披露的监管要求，在辅导对象及其股东的配合下，启动股东适格性穿透核查工作。由于辅导对象外部机构投资者股权结构较为复杂，获取股东穿透核查资料的工作量较大，中信证券将与证券服务机构密切配合、与辅导对象股东充分沟通，

持续推进股东穿透核查并落实相关的监管要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

下一阶段中信证券指派的辅导工作人员为褚晓佳、张军、龚洁、陈枢、马翔、杨依然、王昊臻、钟锴涵、冯暄，其中褚晓佳担任组长。

（二）下一阶段主要辅导内容

下一阶段的辅导工作重点主要包括：

- 1、继续督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习或培训，后续通过个别答疑、对口衔接的方式进行；
- 2、继续督促公司在规范运作、公司治理、内部控制制度、管理组织结构上进一步完善；
- 3、针对公司存在的问题，中信证券将协同证券服务机构讨论确定公司整改方案，并推进整改工作；
- 4、持续整理并传达最新的证券市场动态和监管政策情况，加深接受辅导人员对于上市最新法规及监管要求的理解。

（以下无正文）

(本页无正文,为关于上海碧云天生物技术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(第一期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

褚晓佳

褚晓佳

张军

张军

龚洁

龚洁

陈枢

陈枢

马翔

马翔

杨依然

杨依然

王昊臻

王昊臻

钟锴涵

钟锴涵

冯暄

冯暄



中信证券股份有限公司(签章)

2024年 4 月 2 日