

国泰君安证券股份有限公司

关于浙江托普云农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情况报告（第六期）

浙江托普云农科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“托普云农”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。国泰君安证券股份有限公司（以下简称“辅导机构”或“国泰君安”）作为辅导机构，根据《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《浙江托普云农科技股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》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

国泰君安为承担本期辅导工作的辅导机构。国泰君安投资银行部建立了相应的辅导工作小组，辅导工作主要由蒋勇、程晓鑫、刘玉飞、胡译涵、裘方盈、陈键和吴迪完成，其中，蒋勇为辅导工作小组组长。本阶段辅导期内，新增辅导人员两名，分别为陈键和吴迪。

参与本次辅导工作的辅导人员情况如下：

组长：蒋勇先生，浙江大学金融学硕士，保荐代表人，2007 年开始从事投行业务，曾负责大立科技、浙江众成、诺力股份、美思德、沪宁股份、中源家居、聚合顺等 IPO 企业的改制、辅导、新股发行工作及华仪电气、威海广泰、浙江富润、诺力股份、海亮股份、大立科技、沪宁股份等定向增发及重大资产重组项目，具有丰富的投资银行业务经验。在上述项目的保荐及持续督导执业过程中，蒋勇严格遵守《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，执业记录良好。

成员：程晓鑫先生，浙江大学工学学士、管理学硕士，保荐代表人，曾主要

参与浙江仙通、中源家居、车头制药、万控智造等企业的改制、辅导、新股发行工作，以及海亮股份等上市公司再融资项目、浙江富润等上市公司的重大资产重组项目，具有丰富的投资银行业务经验。在上述项目的保荐及持续督导执业过程中，程晓鑫严格遵守《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，执业记录良好。

成员：刘玉飞先生，管理学学士，保荐代表人，非执业注册会计师，2017 年开始从事投行业务，曾任职于天健会计师事务所审计业务部。先后主持或参与了三维股份、福斯特、贝因美、新界泵业、康恩贝、道明光学、新化股份、公牛集团等 IPO 或年报审计项目；桐昆股份、福斯特等再融资项目；以及润达医疗、康恩贝控股权收购等财务顾问项目。在上述项目的保荐及持续督导执业过程中，刘玉飞严格遵守《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，执业记录良好。

成员：胡译涵女士，西安交通大学会计学硕士，曾主要参与聚合顺、天岳先进、万控智造、永坚科技、元创股份、壹网壹创等企业改制、辅导、新股发行工作，以及聚合顺再融资项目工作，具有较丰富的投资银行业务经验。

成员：裘方盈女士，香港大学金融学硕士，自 2019 年 12 月开始从事投资银行业务，曾主要参与万控智造等企业改制、辅导、新股发行工作，具备一定的投资银行业务经验。

成员：陈键先生，复旦大学经济学硕士，自 2015 年开始从事投资银行业务，曾主要参与美力科技、天洁环境、润阳科技、双枪科技等企业改制、辅导、新股发行工作，以及江特电机、德艺文创、聚合顺等再融资项目，具有较丰富的投资银行业务经验。

成员：吴迪先生，上海财经大学金融学硕士，自 2021 年 7 月开始从事投资银行业务，曾主要参与永坚科技等企业改制、辅导、新股发行工作，具备一定的投资银行业务经验。

（二）辅导时间及方式

辅导时间：2021 年第四季度（2021 年 10-12 月）

辅导方式：在辅导过程中，国泰君安辅导工作小组成员采用核查辅导对象提

交的书面文件、与相关方就专题事项进行分析研究、召开中介机构协调会、对相关方进行访谈等方式，对托普云农进行尽职调查；采取集中宣讲、会议探讨以及咨询解答相结合等多种形式对托普云农董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持有公司 5%以上股份股东(或其法定代表人)、实际控制人进行了法规知识、证券市场知识等上市相关知识的辅导。

（三）辅导的主要内容

1、通过召开协调会、案例分析等方式督促辅导对象熟悉上市公司规范运作的要求和 IPO 上市审核的相关情况和要求、强化了辅导对象的规范意识；

2、进行了供应商和客户的实地或视频访谈工作，核查公司业务的真实性；

3、持续核查公司及董监高等关键自然人的银行流水，关注是否存在异常情况，对于发现的问题要求公司进行规范；

4、检查公司销售、采购明细情况以及财务报表重要项目，核实公司业务的真实性和稳定性；

5、进一步进行股东的穿透核查，穿透公司股东至最终自然人或国资，并要求各级股东提供相应的资料。

目前，第六期辅导工作已按照《辅导计划及实施方案》的要求顺利完成，辅导计划履行情况良好。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

国浩律师（杭州）事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）能够配合国泰君安对辅导对象开展辅导工作，相关工作情况良好。

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、第一大客户的核查问题

报告期内，公司第一大客户为印度尼西亚的公司且非公司产品的终端用户，各期向其销售占公司的收入比例较高，是辅导机构重点核查的对象。但是受新冠

疫情影响，境外实地走访、核查工作受限。

辅导机构已通过获取客户进口明细清单、进销存明细表、对外销售合同以及视频访谈等方式进行了必要的核查。下一步，辅导机构将重点开展对终端用户进行访谈、查看终端用户产品等核查工作，从严核查公司向该客户销售的真实性。

2、股东穿透核查资料需进一步搜集、完善

公司外部机构股东较多，穿透核查工作量较大。前期辅导机构将股东穿透核查要求、资料清单发放给公司后，公司已积极与各股东沟通配合辅导机构的核查，各股东亦积极配合提供相关资料。

截至目前，辅导机构已取得大部分股东穿透核查资料，但仍存在部分资料缺失或不符合要求的情形，需要进一步补充完善，辅导机构将继续与公司及各股东保持沟通，及时完善相关资料，尽快完成股东穿透核查工作。

3、公司客户实地走访工作受限

公司客户较为分散，实地走访工作量较大。尽管辅导机构已经提前制定了走访计划并且启动了相关核查工作，但是受新冠疫情零星散发的影响，部分客户实地走访暂时受限，目前公司正在与客户协商灵活安排实地走访的相关事宜。

辅导机构目前仍持续关注全国各地的疫情动态和防疫政策，积极推动公司与客户的沟通，要求公司配合辅导机构灵活安排走访路线或通过视频访谈方式替代，尽快落实相关核查事宜。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

目前，公司在前期辅导工作中发现的问题需持续跟进与进一步完善外，仍通过主要采取的辅导方式持续关注公司在历史沿革、业务合规、财务等方面是否存在需予以整改及完善的事项；同时，按照证监会要求持续跟进关键人员个人卡流水核查。辅导机构将继续关注上述事项，督促公司尽快完成。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导工作的辅导人员仍为国泰君安辅导工作小组人员，主要围绕督促辅导对象加强学习、继续完善尽职调查以及辅导工作总结进行，辅导内容及

形式具体如下：

1、督促辅导对象加强学习

国泰君安将继续通过中介机构协调会、案例分析、组织辅导对象自学和讨论等方式继续开展辅导工作，督促辅导对象加强相关法律法规的学习。

2、继续完善尽职调查

国泰君安将继续通过现场尽职调查并结合客户、供应商访谈、企业内部访谈、银行流水核查等形式，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的全面梳理，并会同其他中介机构对公司可能存在的不规范问题拟定整改方案并督促其整改。

3、辅导总结

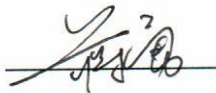
（1）国泰君安将会同其他中介机构就前期已发现问题的解决情况进行核查，查看公司的落实情况；

（2）完善辅导工作底稿，制作《辅导工作总结材料》，就公司首次公开发行股票做出统一安排。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于浙江托普云农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情况报告》之签署页)

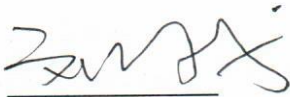
辅导工作小组成员



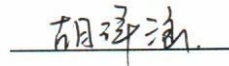
蒋 勇



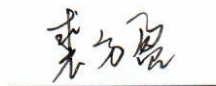
程晓鑫



刘玉飞



胡译涵



裘方盈



陈 键



吴 迪



国泰君安证券股份有限公司

2022年 1 月 10 日