

**关于西科农业集团股份有限公司  
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  
(第三期)**

中国证券监督管理委员会四川监管局：

西科农业集团股份有限公司（以下简称“西科集团”或“公司”）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（以下简称“公开发行股票并上市”）。浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“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》等有关法规，以及《关于西科农业集团股份有限公司股票向不特定合格投资者公开发行并在北交所上市之辅导协议》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**

浙商证券指定投资银行部秦竹林、黄希、唐丽、郝好、闵睿等五人担任辅导小组成员，其中秦竹林担任辅导工作小组组长。辅导小组成员中，秦竹林、黄希、唐丽均具备保荐代表人资格，本项目辅导小组人员配置符合《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》关于辅导机构指定参与辅导工作人员中保荐代表人不得少于 2 人之要求。

### **（二）辅导时间及方式**

2022 年 6 月 28 日，浙商证券向贵局提交了《关于西科农业集团股份有限公

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备案报告》，并于 2022 年 7 月 4 日收到贵局受理本次辅导备案申请的通知。

2022 年 10 月 10 日，浙商证券向贵局提交了《关于西科农业集团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（第一期）》，向贵局汇报了 2022 年 7 月至 2022 年 9 月期间，浙商证券针对西科集团公开发行股票并上市的辅导工作情况。

2023 年 1 月 5 日，浙商证券向贵局提交了《关于西科农业集团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（第二期）》，向贵局汇报了 2022 年 10 月至 2022 年 12 月期间，浙商证券针对西科集团公开发行股票并上市的辅导工作情况。

本次向贵局汇报的辅导工作进展情况报告期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日。本辅导期内，浙商证券采用开展尽职调查、组织召开会议、对接受辅导人员进行集中授课等方式实施辅导。

### **（三）辅导的主要内容**

1、通过组织自学、问题解答等方式，安排辅导对象学习股票上市、公司治理及规范运作的有关法规知识，督促公司加强规范运行的意识。

2、按照有关规定，督促西科集团持续完善公司治理结构，加强内控管理。针对西科集团董事会及监事会换届改选，向其提供了必要的规范建议。

3、与西科集团和审计机构沟通 2022 年度审计工作，参与对西科集团有关资产、存货的盘点，并会同审计机构针对西科集团其他财务问题实施了核查。

4、与西科集团研讨了当前行业发展与未来西科集团战略规划，协助公司制订上市募集资金使用规划。

## 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

通过尽职调查，辅导工作小组认为：西科集团作为在全国中小企业股份转让系统（以下简称：“股转系统”）创新层挂牌公司，已具备基本的规范运作基础。

同时，根据西科集团业务发展和公司规模扩张的现实情况，该公司现有的规范管理和内控制度体系仍有进一步提升改善的空间。对此，辅导机构会同审计机构，通过专题培训的方式，根据相关内控要求及分工，提出了具体的整改意见，并敦促西科集团在日常经营管理中加以贯彻执行。

针对前期发现的信息披露管理、经营活动现金流管理等方面存在的问题，西科集团已在包括辅导机构在内的中介机构的指导下进行了规范整改。辅导机构将会同其他中介机构对相关问题进行跟踪督导，持续强化发行人的自律管理水平。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

西科集团目前仍存在的需要长期重点关注并解决的问题主要在于公司日常经营过程中，对于流动资金的需求缺口较大。该情形对公司长远发展尤其是核心技术自主研发构成了一定障碍。

作为国内杂交水稻“育繁推一体化”的重点企业，西科集团在进行优良品种选育及繁育、优良品种上市推广等业务环节存在较大的资金需求缺口。为此，公司通过银行授信融资、定向发行股票融资等方式筹集资金。未来公司资金缺口持续扩大，而公司融资渠道开发缺少突破性进展的情况下，将形成资金供求矛盾，进而构成公司长远发展的障碍。

对此，辅导工作小组将继续加强对公司业务经营管理的关注与辅导，一方面发挥金融机构的专长，协助西科集团开拓融资渠道，另一方面也将进一步加强督导，敦促西科集团通过规范经营，并积极通过公开发行股票等方式，借助资本市场获得融资，推动公司业务持续发展。

除上述问题外，西科集团在深入完善内控体系建设、有效扩大内控管理范围以及持续提升内控管理水平等方面仍然存在较大的改进空间。对此，辅导机构会同其他中介机构，在积极引入 ERP 工具、加强人员培训的基础上，强化了对西科集团相关高管人员的督导力度，促使公司提高对于内控管理的认识水平，加强风险意识和规范意识，促进公司内部形成对内控及规范管理常抓不懈的风气。

### **三、下一阶段辅导工作的安排**

下一阶段，辅导小组成员将继续按照中国证监会相关法律法规安排辅导工作，持续关注公司的重大变化，后续的工作重点如下：

1、继续督促接受辅导人员进行法规知识持续学习，不断增强其对法律法规、公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的认识和义务的认识。同时督促西科集团持续完善公司的治理结构建设，完善内控管理，确保公司各项内部管理制度得以长期贯彻执行。

2、加强对公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的监督，加强对西科集团的财务规范性核查。后续辅导工作中，辅导小组将重点关注西科集团财务内控管理的制度建设，并敦促公司有效执行各项内控管理制度。

3、协助西科集团加强对募集资金投资项目的可行性研究工作，做好对计划投资项目的全面考察及可行性研究，提高募集资金使用效率。

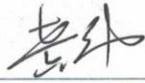
**（以下无正文）**

(本页无正文，为《关于西科农业集团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（第三期）》的签章页)

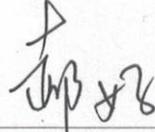
本期辅导人员签名：



秦竹林



黄希



郝好



唐丽



闵睿

浙商证券股份有限公司（盖章）



2023年4月13日