

国海证券股份有限公司

关于广东越群海洋生物科技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情况报告（第二期）

广东越群海洋生物科技股份有限公司（以下简称“越群海洋”、“公司”或“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内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。国海证券股份有限公司（以下简称“国海证券”）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》等有关规定，以及《广东越群海洋生物科技股份有限公司与国海证券股份有限公司关于广东越群海洋生物科技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。现就辅导期内开展辅导工作情况报告如下：

一、辅导期内工作开展情况

（一）辅导人员

本阶段辅导期间，越群海洋辅导工作小组成员为张彦忠、薛羽、黄孝彬、王童、郭洋，张彦忠为辅导小组组长。以上所有辅导小组成员均系国海证券正式从业人员，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，拥有较丰富的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，不存在同时担任四家以上企业辅导工作小组成员的情形，符合中国证监会的有关要求，具备从事辅导工

作的能力和资格。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期间为 2024 年 4 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。本期辅导中辅导小组主要通过中介机构协调会、访谈、发送资料自学、咨询问答等方式，开展相关辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内的辅导工作主要包括：

1、督促辅导对象的董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员、持有 5%以上股份的股东和实际控制人（或者其法定代表人）对辅导对象内控实际情况进行进一步补充完善，不断完善内控相关事项及内控制度，同时进一步提升公司治理与规范运作水平，增强法制观念和诚信意识。

2、持续向辅导对象传达资本市场的最新动态及监管政策，督促接受辅导的人员认真学习《关于严把发行上市准入关从源头上提高上市公司质量的意见（试行）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等新发布/修订的政策文件，督促辅导对象的董事、监事、高级管理人员及持有百分之五以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）全面掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。引导接受辅导的人员充分了解多层次资本市场各板块的特点和属性，掌握拟上市板块的定位和相关监管要求。

3、持续关注辅导对象的经营状况，与辅导对象的管理层、核心人员保持沟通，持续关注公司最新业绩情况，对公司所处行业情况进行持续跟踪，了解行业最新动态，获取可比公司经营业

绩资料。督促辅导对象设立明确的业务发展和未来发展规划，并制定可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导小组连同北京德和衡（上海）律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）等其他中介机构成员通过现场调查、实地访谈、电话会议等多种形式，深入开展各项尽职调查，通过中介协调会讨论的形式，与辅导对象就进一步完善内部控制等方面进行充分的探讨，持续督促其严格执行相关内控制度。

二、辅导过程中发现的问题及规范情况

公司董事、监事、高级管理人员对证券法律法规及上市条件的认识有待进一步提升。辅导机构通过专题讨论、个别答疑等方式，促进其理解发行上市的有关法律法规，完善和提升其对相关理论的认知和理解，特别是 2024 年 3 月证监会发布/修订的《关于严把发行上市准入关从源头上提高上市公司质量的意见（试行）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《首发企业现场检查规定》等政策文件，督促“关键少数”人员树立进入资本市场必备的诚信合规法治意识。

公司聘任的大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 5 月 10 日收到江苏证监局发布的行政处罚决定书，暂停其从事证券服务业务 6 个月。辅导人员已根据该情况与辅导对象沟通，重新制定上市计划及时间安排。

三、下一阶段的辅导工作安排

后续辅导机构将按辅导计划和实施方案有步骤、有计划地开展辅导工作，下一阶段辅导人员计划为张彦忠、薛羽、黄孝彬、

王童、郭洋，下一阶段主要辅导内容计划为：

- 1、持续关注公司经营业绩及销售回款情况，督促辅导对象积极清收应收账款。
- 2、继续督促接受辅导的人员持续学习证券市场基础知识、发行上市及规范运作相关法律法规和规范性文件，进一步深化其对规范运作、信息披露、履行承诺等方面责任和义务的理解。
- 3、整理并向辅导对象传达目前我国资本市场最新的动态和监管政策，加深接受辅导人员对最新法律法规和监管要求的理解。

(本页无正文，为《国海证券股份有限公司关于广东越群海洋生物科技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情况报告（第二期）》之签章页)

全部辅导人员签名：

张彦忠 张彦忠

黄孝彬 黄孝彬

王童 王童

薛羽 薛羽

郭洋 郭洋

国海证券股份有限公司（签章）



