

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（第六期）

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 2025 年 4 月 1 日至 2025 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、对辅导对象实际控制人资金占用情况进行现场检查，督促辅导对象及其实际控制人对占用资金及时完成整改，引以为戒，并督促相关人员对相关政策和规定开展持续和深入学习，强化合法合规意识，加强内部管理，合法合规经营。

2、持续跟踪辅导对象及其实际控制人与其他投资人进行股权交易整个流程，督促辅导对象及信息披露义务人根据《非上市公司公众公司收购管理办法》的要求及时披露权益变动书，并在之后 2 个交易日内及敏感期内不得买卖公司的股票。

3、持续跟踪辅导对象关联交易情况，督促辅导对象根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求履行关联交易内部程序并及时披露关联交易公告。

4、对辅导对象前期会计差错更正情况进行非现场检查，督促辅导对象前期会计差错更正符合有关法律、法规的相关规定，

符合企业会计准则相关规定，并根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求进行披露。

5、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，协助辅导对象就内控相关事项及内控制度进行不断完善，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。

6、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。

7、督促辅导对象做好年报披露工作。

（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、中审众环会计师事务所（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，与辅导对象就完善内部控制等方面进行充分的探讨，并督促接受辅导的人员落实规范。

二、辅导过程中发现的问题及规范情况

越群海洋于 2024 年 12 月 16 日向揭东区税务局代缴股改个人股东的 3,818,395.80 元税款，越群海洋代缴上述税款形成关联方资金占用。越群海洋已于 2024 年 12 月收回资金占用款



570,000.00 元，已于 2025 年 3 月至 4 月收回资金占用款 3,248,395.80 元。截至目前，前述资金占用已经全部归还。

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。
- 4、督促辅导对象及时、准确披露半年报信息。

（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（第六期）》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）

