

开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2023〕225号

关于烟台大地牧业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）

烟台大地牧业股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“发行人”、“公司”或“大地牧业”）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（以下简称“北交所”）上市。开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）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《烟台大地牧业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行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

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券。开源证券辅导工作小组成员由杨柳、赵阳立、温彦琰、薛茹 4 人组成。

(二) 辅导时间及方式

辅导时间: 2023 年 7 月 1 日-2023 年 9 月 30 日

辅导方式:

本期辅导期间,辅导工作主要采取组织培训、自学、专业咨询等形式进行,中介机构就各自尽职调查情况进行了详细沟通,协调整个辅导期间的工作计划,分析和讨论了大地牧业存在的主要问题、解决这些问题的方案及时间安排。

(三) 辅导的主要内容

本辅导期内,开源证券根据中国证监会《保荐人尽职调查工作准则》的规定,本着诚实守信和勤勉尽责的原则,对发行人进行尽职调查。本次辅导的主要内容如下:

1. 根据上期辅导过程中发现的内部控制不规范的情况,协助企业持续完善内部控制管理体系,健全内部控制流程;

2. 与公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东交流、培训,向其介绍北交所上市信息披露的相关法律、法规及审核关注事项,使接受辅导的人员及时了解资本市场新变化;

3. 梳理对外投资企业，建议企业注销或转让未正式开展经营活动及不符合公司整体战略规划的各项子公司；

4. 健全公司的股东大会、董事会、监事会等组织机构，督促其遵守有关法规对董事、监事任职资格的规定、规范运作。

(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况

北京浩天（济南）律师事务所、和信会计师事务所(特殊普通合伙)为本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市的发行人律师与申报会计师，其相关人员配合开源证券共同组织实施本次辅导工作。

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的问题及解决情况

公司 2022 年度经营业绩不及预期。2023 年 2 月起，行业回暖，公司 2023 年 1-6 月营业收入 15,455.36 万元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 606 万元，经营活动产生的现金流量净额为 222.99 万元。公司经营情况目前虽已得到改善，但较申报标准仍有差距；主要系今年鸡苗价格涨跌幅度波动较大，3 月底春季补栏高峰鸡苗价格最高达 6 元/只；由于 2022 年 9-10 月父母代鸡苗产量增大，导致 2023 年 5 月起商品代鸡苗供应持续增加而市场需求与之增速不匹配，导致鸡苗价格持续回落，7 月初补栏的鸡苗对应的养殖时间是夏季高温期间，养殖风险较大，养殖户补栏积极性较差，鸡苗价格进一步回落，最低跌至 2 元/只，之后随着对中秋国庆双节的需求等预期补栏情绪好转，鸡苗销量止降转增，价格反弹，8 月中旬鸡苗价格最高涨至 4.7 元/只。目前鸡苗价格大约在 3 元/只。

解决措施：公司在维护老客户的基础上，进一步加强市场开拓力度，积极拓展新客户；根据辅导对象业绩变化情况调整北交所公开发行资料申报时点。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司正根据法律法规及相关规则的要求进一步建立健全公司治理及内控制度并保证其有效运行，但随着公司业务规模的不断扩大，以及监管部门监管要求的提高，公司的公司治理及内控体系仍需进一步完善。辅导工作小组将继续会同其他中介机构对发行人的治理结构、内部控制体系进行梳理，协助公司持续完善治理结构和内部控制制度并督促公司有效执行，持续提高公司的规范性。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，开源证券将继续安排由杨柳、赵阳立、温彦琰、薛茹四人组成的辅导工作小组，与其他中介机构共同按照辅导协议和辅导计划完成辅导工作。辅导小组将对前期发现的问题事项进行跟进，根据最新资料对问题进行进一步分析，并根据实际情况对前期制定的解决方案进行修订完善。



（本页无正文，为关于烟台大地牧业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）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

杨柳

杨柳

赵阳立

赵阳立

薛茹

薛茹

温彦琰

温彦琰

开源证券股份有限公司（签章）



2023年10月11日