

# 开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2021〕157号

---

开源证券股份有限公司

关于福建闽威实业股份有限公司

向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让

系统精选层挂牌辅导工作进展情况报告（第三期）

福建闽威实业股份有限公司（以下简称闽威实业、辅导对象）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。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（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《福建闽威实业股份有限公司(作为辅导对象)与开源证券股份有限公司(作为辅导机构)签订的福建闽威实业股份有限公司精选层公开发行股票之辅导协议》(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。辅导工作小组由张冯苗、刘俊、杨非、黄金华、侯朝海、于瑞钦组成。其中张冯苗为辅导工作小组组长。

本辅导期间,以上人员没有同时担任四家以上企业的辅导工作。

### (二) 辅导时间及方式

#### 辅导时间:

根据开源证券与闽威实业签订的《辅导协议》,并经中国证券监督管理委员会福建监管局同意,开源证券自2020年12月开始对闽威实业进行了精选层挂牌辅导,本期辅导期间从2021年7月1日至2021年9月30日。

#### 辅导方式:

报告期内的辅导工作主要采取组织自学、进行集中授课与考试、问题诊断与专业咨询、中介机构协调会、经验交流会、案例分析等形式进行;中介机构就各自调查情况进行了详细沟通,协调整个辅导期间的工作计划,分析和讨论了闽威实业存在的主要问题、解决这些问题的方案及时间安排。

### （三）辅导的主要内容

#### 1、公司法人治理

督促公司按照有关规定修改制定符合精选层挂牌要求的公司章程，建立符合现代企业制度要求的公司治理结构。

#### 2、公司内部控制

督促公司建立规范、合理的内部管理控制制度，理顺部门设置和人员管理，确保实现公司战略，提高公司经营的效率和效果，保证公司财务报告及管理信息的真实、可靠和完整，保障公司资产的安全，遵守国家法律法规和有关监管要求。

#### 3、公司独立性

规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性。规避同业竞争、股东借款、违规担保等情形，尽量减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的其他情形。

#### 4、精选层挂牌法律、法规

与公司董事、监事和高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）以及实际控制人座谈，向其介绍公司精选层挂牌的相关法律、法规，增强其法制观念及诚信意识。

### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本期辅导期间，开源证券能够按照辅导计划并结合公司实际情况，积极开展并有序推进辅导工作，公司亦能够主动配合辅导机构的辅导工作，为辅导机构提供必要的支持，积极落实辅导内容和解决方案，并按照有关政策规范运作，辅导达到了预期效果。

## 二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

截至目前，挂牌公司依然存在收入核查及存货盘点问题，简

要说明如下:

1、收入核查及存货盘点的问题

(1) 对于初加工冻品及深加工休闲食品业务的收入核查

2020 年度, 公司初加工冻品及深加工休闲食品业务占公司过半销售额。该部分业务销售渠道为东南亚海外市场经销商, 部分采取由第三方对公司代付货款的方式; 2021 年全球疫情略好, 公司积极与客户交流、协商, 在逐步降低第三方收款比例。

(2) 对于养殖海鱼的存货盘点

截至 2021 年 6 月 30 日, 闽威实业存货中生物性资产为 6,822.32 万元, 为网箱内养殖的活体鲈鱼及黄鱼等。公司存货存在不易直接盘点的问题, 目前主要采用投喂法、利用专家工作等方法。

2、对产权证未办理情况的说明

公司位于店下巽城建有良种场、办公楼、冷库等房屋, 总投资额约为 1660 万元, 占总资产 3.81%, 至今尚未获得产权证。

三、下一阶段的辅导工作安排

辅导主要工作及人员安排如下:

1、业务、资产、人员、财务、机构独立完整情况(张冯苗、刘俊)

2、股东大会、董事会、监事会依法召开规范运作的情况(杨非、黄金华)

3、重大决策制度的制定和变更是否符合法定程序(杨非、黄金华)

- 4、关联交易及其决策的情况（杨非、黄金华）
- 5、内部控制情况（杨非、黄金华）
- 6、内部审计情况（侯朝海、于瑞钦）
- 7、财务虚假以及重大诉讼和纠纷情况（侯朝海、于瑞钦）
- 8、借款还本付息情况（侯朝海、于瑞钦）

#### 四、辅导机构对发行人配合辅导工作开展的评价意见

在辅导工作过程中，公司采取积极的态度配合辅导机构工作，为辅导工作小组提供有关公司治理结构、财务、法律、业务运营的材料，并且就精选层挂牌准备过程中存在的疑问或问题与辅导机构主动沟通，寻求解决完善措施。同时，本辅导期内，辅导对象严格遵守《辅导协议》的相关规定，辅导对象管理人员高度重视辅导工作，保证了辅导机构与公司各相关部门的沟通联系、资料收集整理等事宜，使得各项辅导工作能按计划顺利开展。



(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于福建闽威实业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌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：

张冯苗

张冯苗

刘俊

刘俊

杨非

杨非

黄金华

黄金华

侯朝海

侯朝海

于瑞钦

于瑞钦

法定代表人或授权代表签字：

李刚

