

关于西原环保（上海）股份有限公司 首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告 (第四期)

西原环保（上海）股份有限公司（以下简称辅导对象）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。安信证券股份有限公司（以下简称安信证券）、国新证券股份有限公司（以下简称国新证券）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《西原环保（上海）股份有限公司与安信证券股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票辅导协议》、《西原环保（上海）股份有限公司与华融证券股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市之辅导协议》（华融证券于2022年7月29日更名为国新证券）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

根据辅导机构与辅导对象签订的辅导协议及制定的辅导计划，辅导机构共同成立了专门的辅导工作小组。

本阶段辅导期间，安信证券新增邱冬冬为辅导工作小组成员，其简历如下：邱冬冬，男，工商管理硕士，中国注册会计师（CPA），具备法律职业资格，现任安信证券股份有限公司投资银行部业务

经理，曾就职于致同会计师事务所。曾参与杭州美联医学股份有限公司、上海浦公检测技术股份有限公司、江苏烽禾升智能科技有限公司首发上市辅导及改制辅导项目。

本次调整后，安信证券授权王耀、袁弢、张凤天、钱润、陈晖、杨付、朱岩、王靖宇、邱冬冬代表安信证券从事辅导工作；国新证券授权谢金印、潘建忠、沈砺君、张运强、王兴韬、张莹、孙筱南、秦波新代表国新证券从事辅导工作。以上人员组成辅导工作小组，并由潘建忠担任组长，王耀、袁弢、潘建忠、张运强系签字保荐代表人。以上人员均通过证券从业资格考试，均具有相关证券从业经历。

（二）辅导时间及方式

辅导机构于 2022 年 5 月 6 日向中国证券监督管理委员会上海监管局提交辅导备案并于 5 月 10 日获得辅导备案受理。本阶段辅导期间为第四期，辅导期间为 2023 年 1 月至 2023 年 3 月。

本辅导期内，辅导工作小组会同上海市广发律师事务所、上会会计师事务所（特殊普通合伙），根据有关法规要求和上市辅导协议的约定，按照辅导计划，通过组织自学、问题诊断、召开中介协调会、案例讨论等方式对辅导对象开展辅导工作。辅导对象对辅导计划的实施给予了积极配合，本辅导期内计划执行情况较好。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，主要辅导内容如下：

- 1、根据辅导计划，进一步执行辅导工作。在全面实行股票发行注册制的背景下，辅导工作小组组织辅导人员对注册制相关

制度规则进行了全面的学习，及时向辅导对象传阅全套注册制制度规则文件，分享对于相关制度规则的解读，使其全面掌握在注册制下发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识；

2、继续对辅导对象进行深入的尽职调查，并通过组织召开中介协调会、开展专题研讨等形式，就尽职调查中发现的辅导对象在经营过程中的重点法律及财务问题进行讨论，主要包括募集资金投资项目的实施、劳务外包等问题，对相关问题提出切实可行的整改方案，并督促辅导对象尽快整改；

3、辅导工作小组通过取得财务核算相关明细账、合同、发票、验收单以及其他业务单据及财务核算单据等核查手段，进一步掌握辅导对象的财务管理和内部控制情况，并继续督促公司进一步强化内部控制，建立和完善规范的内部决策制度和内控制度，形成有效的财务、投资以及内部约束制度，提高会计信息质量，以及持续规范运作；

4、进一步规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性，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。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，参与辅导的上海市广发律师事务所、上会会计师事务所（特殊普通合伙）会同辅导机构对辅导对象开展了尽职调查、中介机构协调会等方面的辅导工作，针对前期发现的问题进行整改，召开专题会议讨论并评估整改成果，较好地完成了本

期辅导工作。

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问题及解决情况

1、主要问题：辅导对象募集资金投资项目的实施细节未确定

解决情况：辅导对象已初步论证了募投项目的必要性及可行性，对募投项目的投资金额、实施地点、人员安排等已经进行了一定程度的细化。辅导工作小组在后续的辅导工作中，将持续与辅导对象保持深入沟通，根据公司最新的经营动态进一步确认募集资金投资项目方案实施细节，并根据项目进度，协助辅导对象落实募集资金投资项目的备案和环评工作。

2、主要问题：辅导对象在业务开展过程中存在劳务外包的情形

解决情况：针对辅导对象在业务开展过程中存在劳务外包的情形，辅导工作小组已会同律师，协助公司对用工情况进行全面梳理，了解了劳务外包涉及的岗位及交易背景，取得与相关劳务公司签署的外包协议，核查劳务公司的基本情况、经营合法合规性、相关资质取得及定价情况，督促公司在用工过程中严格遵守相关法律法规并规范财务核算。

3、主要问题：辅导对象的财务管理和内部控制方面尚待进一步完善

解决情况：辅导工作小组已通过取得财务核算相关明细账、合同、发票、验收单以及其他业务单据及财务核算单据等核查手段，进一步掌握辅导对象的财务管理和内部控制情况。在此基础

上，辅导工作小组已督促公司进一步强化内部控制，完善了现行的内部决策制度和内控制度，建立了《财务票据管理制度》、《报销管理制度》等新的内控制度，并将在后续的辅导中帮助辅导对象持续提高公司治理水平。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

辅导对象部分客户应收账款余额较大、账龄较长，辅导工作小组将督促辅导对象积极采取相应的催收措施进行催收，加快应收账款的回款进度，以控制风险。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组将根据国家有关法律法规及中国证券监督管理委员会有关规定，继续对辅导对象的生产经营、财务运作、内部控制等方面进行更为深入和全面的核查与规范，督促公司就存在的主要问题进行处理。

（一）辅导人员

安信证券将继续安排王耀、袁弢、张凤天、钱润、陈晖、杨付、朱岩、王靖宇、邱冬冬；国新证券将继续安排谢金印、潘建忠、沈砺君、张运强、王兴韬、张莹、孙筱南、秦波新；共同组成辅导工作小组对辅导对象开展下一阶段的辅导工作，潘建忠继续担任辅导工作小组组长。

（二）主要辅导内容

1、辅导工作小组将继续开展关于证券市场法律法规相关的培训学习，使接受辅导人员进一步熟悉并掌握证券市场相关知识，进一步提升合规意识。2023年2月17日，中国证监会发布全面实行股票发行注册制相关制度规则，辅导工作小组将针对全面注

册制相关制度规则和证券交易所等的配套制度规则对辅导人员进行专题培训。

2、辅导工作小组还将持续对辅导对象开展全面深入的尽职调查，按照辅导计划继续开展对辅导对象的辅导工作，包括持续推进对辅导对象募投项目的跟踪，持续督促辅导对象完善内部控制机制，并密切关注公司经营业绩情况等。辅导工作小组将根据尽职调查过程中发现的问题，结合辅导对象的实际情况，提出切实可行的整改方案，并督促辅导对象进一步完善公司治理结构和内部控制体系。

3、辅导工作小组将持续关注辅导对象的重大事项，及时向中国证券监督管理委员会上海监管局报告。

（以下无正文）

(本页无正文,为安信证券股份有限公司《关于西原环保(上海)股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第四期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

王耀

王耀

袁弢

袁弢

杨付

杨付

钱润

钱润

张凤天

张凤天

陈晖

陈晖

朱岩

朱岩

王靖宇

王靖宇

邱冬冬

邱冬冬



安信证券股份有限公司 (签章)

2023年4月10日

(本页无正文,为国新证券股份有限公司《关于西原环保(上海)股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第四期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

潘建忠

潘建忠

谢金印

谢金印

沈砺君

沈砺君

张运强

张运强

王兴韬

王兴韬

张莹

张莹

孙筱南

孙筱南

秦波新

秦波新



国新证券股份有限公司

2023年4月10日