

开源证券股份有限公司

关于明光瑞尔竞达科技股份有限公司

首次公开发行股票并上市辅导工作进展报告（第三期）

明光瑞尔竞达科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”“明光瑞尔”“公司”或“发行人”）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作为辅导机构（以下简称“开源证券”或“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》等有关规定开展辅导工作。现就第三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

本辅导期，开源证券辅导工作小组由郑媛、张冯苗、李凤伟、徐坤、刘芳名、张悦、喻涛、方涓璟（2023年9月底因个人原因申请离职）、王梓冀共9人组成，其中郑媛担任辅导工作小组组长。

上述辅导人员均为开源证券正式员工，均已取得证券从业资格，且具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，具备从事辅导工作的能力和资格。

截至本报告出具之日，开源证券辅导工作小组成员均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期为2023年7月1日至2023年9月30日。

在本期辅导期内，开源证券辅导工作小组开展辅导工作的主要形式有：中介机构协调会、专题讨论会、与企业管理层座谈会、对企业管理层人员访谈、自学答疑、重点问题沟通讨论等。

辅导人员采取座谈会、督导自学及咨询解答相结合的形式继续对辅导对象进行



公司治理知识、业务与财务知识、证券市场知识等上市规范性相关法律法规及规则的辅导培训。辅导人员与辅导对象保持良好沟通，对辅导工作中发现的问题及时进行沟通讨论并制定相关解决方案。

（三）辅导的主要内容

本期辅导期间，辅导小组对辅导对象进行辅导的内容主要包括以下几方面：

1、在上一期辅导工作的基础上，继续对辅导对象进行证券市场法律法规及财务规范性相关知识普及，同时关注并传达审核相关最新动态。

2、结合公司治理、财务、业务技术等方面的基本情况，提出建设性的意见，敦促推进公司治理规范、财务规范、业务规范的进程。

3、持续督促公司内控制度完善与制度执行。本期重点梳理核查了采购、销售业务流程上的内控情况，督促公司完善采购业务、销售业务流程上的规范控制，同时持续关注制度建设和执行情况。

4、基于前期辅导工作的尽调了解，核查公司财务核算是否完全符合《企业会计准则》，相关会计政策和会计估算是否合理。

5、持续督促公司落实中介机构提出的规范意见。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

上海市锦天城律师事务所、和信会计师事务所（特殊普通合伙）等其他中介机构亦为本次辅导的专业机构，辅导期间积极配合开源证券为明光瑞尔提供专项辅导及日常辅导工作。

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、聘任独立董事

本辅导期内，辅导对象聘任孙加林、解天智、吴长波担任公司独立董事。

2、变更拟上市板块

为深入贯彻落实中国证监会于 2023 年 8 月 31 日发布的《关于高质量建设北京证券交易所的意见》，本辅导期内，辅导对象结合自身业务特点和相关财务指标情况，综合考虑资本市场各个板块的特点和属性，通过与相关中介机构进行充分沟通和审慎论证，最终确定上市板块调整为北交所。

3、申请新三板挂牌

根据和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为和信审字（2023）第 001087 号的审计报告，2021 年、2022 年，公司归属于母公司股东的净利润分别为 6,669.27 万元、5,985.03 万元，符合北交所相关财务指标。为后续尽快满足北交所申报及上市的其他标准，公司于 2023 年 9 月 22 日向全国股转公司提交新三板挂牌申请材料，并于 2023 年 9 月 26 日取得《受理通知书》（编号：GP2023090027）。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

经过前期辅导工作，辅导工作小组已对明光瑞尔各方面进行了深入的尽职调查，并就发现的问题提出了解决方案，部分问题已得到解决或完善，但截至本期辅导结束，仍存在一些问题尚待解决。待解决问题及解决方案主要如下：

1、关于募投项目备案

发行人募集资金投资的新项目，已取得相关土地，当地政府将协助办理募投项目的备案、环评等手续。辅导机构将持续关注备案等相关工作的推进，并指导协助相关文件编制，督促发行人尽快落实募集资金后续审批程序，避免影响申报工作。

2、深入挖掘公司与北交所板块定位的切合点

发行人属于安徽省“专精特新”中小企业，具备“专精特新”和创新属性，属于北交所主要服务的创新型中小企业范畴。为更好的契合北交所板块定位，公司将进一步在业务创新性、技术先进性、研发体系及产业化能力及未来成长性等方面深入挖掘自身与北交所板块定位的切合点，组织相关业务人员进行专题讨论和研究，就板块定位事项作好充分的准备工作。

3、内控制度执行的后续跟踪

辅导工作小组敦促并协助公司完善了相关业务流程内控制度，后续就相关制度

执行情况仍需进行持续的跟踪关注。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

下一阶段辅导工作小组由郑媛、张冯苗、李凤伟、徐坤、刘芳名、张悦、喻涛、王梓冀共 8 人组成，其中郑媛担任辅导工作小组组长。

（二）主要辅导内容

下一阶段，开源证券将与其他中介机构继续开展后续辅导工作，包括但不限于 IPO 最新审核动态沟通；关注并指导发行人独立董事规范行使职权；督促发行人内控制度进一步完善和有效执行；继续跟踪指导发行人上市过程中内控规范运作、财务与法律方面规范性的其他问题的整改。

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于明光瑞尔竞达科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展报告（第三期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签字:

郑媛

郑媛

张冯苗

张冯苗

李凤伟

李凤伟

徐坤

徐坤

刘芳名

刘芳名

张悦

张悦

喻涛

喻涛

王梓冀

王梓冀

