

长江证券承销保荐有限公司关于 郑州佛光发电设备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 辅导工作进展报告（第二期）

中国证券监督管理委员会河南监管局：

郑州佛光发电设备股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“佛光发电”、“公司”）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交所上市。长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”或“辅导机构”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2025 修正）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定（2024 修订）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则（2025 年修订）》等有关规定，以及《郑州佛光发电设备股份有限公司与长江证券承销保荐有限公司之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协议书》（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

根据长江保荐与佛光发电签订的辅导协议及制定的辅导工作计划，长江保荐指派了孔令瑞、马瑞、李吉林、李凯栋、董雨卓五位辅导人员组成辅导工作小组，其中孔令瑞为辅导工作小组组长。上述人员均具有证券从业资格，具备法律、会计相关专业知识及对行业的充分了解，具备良好的敬业精神，且均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

本辅导期内，因董雨卓先生工作调整，不再参加佛光发电的辅导工作，其他 4 名辅导人员未发生变动。

除长江保荐外，参与辅导工作的其他中介机构包括中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市通商律师事务所。

（二）辅导时间及方式

（1）辅导时间

本期辅导时间为 2025 年 4 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

（2）辅导方式

辅导小组根据辅导实施计划和辅导对象的实际情况，通过现场尽调、查阅公司财务资料以及各项管理制度、日常交流辅导、案例研究分析、个别答疑、召开中介机构协调会等多种方式有序开展辅导工作，帮助辅导对象及时了解资本市场最新情况与监管最新要求，持续推进与落实各项整改建议与方案。

（三）辅导的主要内容

辅导期内，辅导工作小组与发行人相关人员保持了良好的沟通，根据发行人的实际情况有针对性地开展辅导工作，主要的辅导内容如下：

（1）开展尽职调查工作

辅导机构持续深入地对辅导对象的财务状况、业务与技术能力、内部管控机制、公司管理结构等多个层面展开全面调查。对于已识别出的问题，辅导工作小组采取了非定期会议、专题交流会等，来制定具体的纠正措施。

（2）公司经营情况和财务状况持续跟踪

本辅导期内，辅导工作小组结合公司北交所上市申报工作，对公司 2022 年-2024 年的经营情况和财务状况进行综合分析，并结合 2025 年上半年预计业绩情况，持续关注公司的业务经营发展情况、资产质量和盈利能力。

（3）召开中介机构协调会

本辅导期内，中介机构与辅导对象定期召开中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，积极讨论、解决辅导过程中发生的问题。针对公司尚存在的问

题，辅导机构及中介机构随时与辅导对象保持沟通，从多方面督促企业整改并取得了良好的效果。

（4）执行主要客户、供应商走访程序

协调申报会计师、律师共同参与辅导对象主要客户、供应商的走访，了解主要客户、供应商与辅导对象业务开展的背景、原因及交易情况。

（5）督促辅导对象学习《民营经济促进法》

本辅导期内，辅导小组督促辅导对象学习贯彻《民营经济促进法》，引导辅导对象深刻理解、充分认识出台《民营经济促进法》的重要意义，以高度的政治责任感和强烈的使命担当做好新时代民营经济工作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导期内，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）和北京市通商律师事务所作为证券服务机构参与了尽职调查等工作，督促辅导对象规范运作、完善公司治理机制，有效地配合了辅导机构的辅导工作开展。

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

辅导工作小组对辅导对象进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与辅导对象及相关中介机构进行沟通，会同中介机构提出了相应的建议和方案，辅导对象积极配合解决存在的问题。辅导对象于 2025 年 5 月进入创新层，辅导对象的企业制度建设与法人治理结构日趋完善，规范运作水平得以提高。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

（1）关于公司治理及内部控制制度

在本期辅导工作中，辅导工作小组对辅导对象进行了相应的尽职调查，并就发现的具体问题与辅导对象和证券服务机构进行沟通，提出了相应的建议，公司积极配合解决存在的问题。

长江保荐将持续关注辅导对象的内部控制及公司治理情况，督促辅导对象进一步建立规范、合理的上市公司治理制度，遵照执行相关内控规章、制度，持续提升治理和管理水平，提高内控管理效率。

（2）关注市场环境等因素对公司业绩的影响

为更好地符合《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规关于发行上市的相关规定，辅导工作小组将持续关注公司业务经营情况，与辅导对象实际控制人、董事、监事和高级管理人员积极探讨未来的经营发展目标和战略规划，持续关注市场变化情况对公司经营业绩的影响。

（3）子公司部分资产权利存在瑕疵

截至本报告出具日，子公司郑州创成实业有限公司房屋尚未取得土地使用权证，北京世纪康华电气科技有限公司燕郊分公司房屋未取得房屋所有权证和土地使用权证。公司目前积极与相关方和政府主管部门沟通，争取在申报前完成相关产权证书的办理或取得政府主管部门的合规文件。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组主要结合尽职调查工作进行辅导规范，并组织辅导对象自学、培训、座谈讨论等多种方式的学习、交流，主要包括：

（1）根据辅导工作计划及实施方案，通过现场授课、法规解读等形式，对发行审核的要点及相关案例、上市公司治理规范等内容进行辅导，持续引导辅导对象学习和了解公司治理、信息披露、规范运作指引、内部控制等方面的内容，督促辅导对象了解和熟悉上市公司规范运作、内部控制和信息披露方面的要求，尤其是最新的监管政策和规范运行要求，针对辅导对象当前存在的主要问题敦促其重点解决；

（2）持续推进财务、业务、法律的尽职调查工作，对辅导对象的公司治理、内部控制进行深入分析及全面梳理，协助公司达到符合上市公司要求的目标，建立健全现代公司治理模式，督促公司形成明确的业务发展目标和未来发展计划。

（3）召开中介协调会，持续跟踪尽职调查形成的整改措施的执行情况，关注辅导对象“关键少数”的口碑声誉。

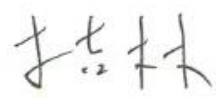
辅导工作小组将持续关注佛光发电的重大事项，及时向贵局报告。

（本页无正文，为《长江证券承销保荐有限公司关于郑州佛光发电设备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报告（第二期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：


孔令瑞


马瑞


李吉林


李凯栋

长江证券承销保荐有限公司（签章）



2025年7月14日