

关于上海东睿新材料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（第四期）

中国证券监督管理委员会上海监管局：

上海东睿新材料股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“公司”）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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引》等有关规定，以及《上海东睿新材料股份有限公司（作为辅导对象）与开源证券股份有限公司（作为辅导机构）关于上海东睿新材料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之辅导协议》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

1、辅导机构

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券股份有限公司。

2、辅导工作小组成员及变动情况

本辅导期间，小组成员卞鸣飞由于工作调动，不再担任辅导小组成员。本次变更后，辅导小组成员由张君、厉晓敏、杨辉、宋江勇、付茜、崔华艳、王云帆等七人组成，上述人员均为我公



司正式员工，均已通过证券发行与承销资格考试，持有证券执业人员资格证书。

3、参与的中介机构

参与辅导的律师事务所为上海市广发律师事务所，会计师事务所为众华会计师事务所（特殊普通合伙）。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

公司辅导备案日期为2025年4月17日。第一期辅导期间为2025年4月18日至2025年6月30日。第二期辅导期间为2025年7月1日至2025年9月30日。第三期辅导期间为2025年10月1日至2025年12月31日。本辅导期间为2026年1月1日至2026年3月31日。

2、辅导方式

本辅导期内，辅导机构主要通过中介机构协调会、案例分析、问题诊断与专业咨询、实地调查、文件核查、高管访谈等方式对相关问题进行讨论分析，提出整改建议，并督促企业整改落实。

3、辅导对象

本辅导期，辅导对象未发生变动。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，辅导小组根据制定的辅导计划，（1）举办证券市场基础知识、财务会计核算、公司内部控制等相关知识培训，对辅导对象进行集中学习和培训；（2）与其他中介机构协助公司健全相关财务管理体系，完善内控制度，规范公司法人治理结构，制订切实可行的发展目标和发展规划，对拟募集资金投资项

目进行充分论证和分析；（3）就全面尽职调查与规范性核查中发现的问题，与各中介机构沟通、研究、制定整改方案，并督促辅导对象认真落实整改方案。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

开源证券与上海市广发律师事务所、众华会计师事务所（特殊普通合伙）能够按照辅导计划及根据公司实际情况制定的重大事项时间表积极有序的开展辅导工作，公司能够及时提供资料，积极落实辅导机构提出的整改建议，配合辅导机构的工作，辅导计划和方案得到了良好的执行。

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、内部控制制度执行及监督的问题

辅导对象在前期辅导过程中已建立了严格的内控制度，但是在执行过程中仍存在执行不到位的情形。辅导工作小组继续按照辅导工作计划以及问题清单，定期抽取核查辅导对象内部控制制度执行情况，例如合同台账核查，采购、销售、研发、生产、工资薪酬穿行测试及细节测试核查。

辅导小组持续与公司沟通梳理完善相关内控制度，公司已按照执行，例如进一步完善研发工时系统及合同台账规范，辅导小组通过穿行测及细节测试等监督手段进行监督。

2、募投项目尚未确定

当前募集资金投资项目仍需要进行适当的调研和论证，辅导对象募集资金投资项目仍在确定过程中。辅导工作小组将结合辅导对象公司战略和经营发展规划，进一步开展募集资金投资项目



可行性研究，督促辅导对象在申报前完成必要的内部审议程序及项目投资备案等相关工作，确保募集资金投向符合国家产业政策、相关法律法规和公司发展战略的要求。

辅导小组结合辅导对象的经营特点、融资需求及日常运营中可能涉及的募集资金使用场景，对北交所募集资金使用相关政策文件进行了系统梳理。辅导对象根据实际情况初步确定了上市募集资金投向。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、募投项目尚未具体确定

当前募集资金投资项目仍需要进行适当的调研和论证，辅导对象募集资金投资项目仍在确定过程中。辅导工作小组将结合辅导对象公司战略和经营发展规划，进一步开展募集资金投资项目可行性研究，督促辅导对象在申报前完成必要的内部审议程序及项目投资备案等相关工作，确保募集资金投向符合国家产业政策、相关法律法规和公司发展战略的要求。

2、新三板定增事项

为满足日常经营资金需求，优化资本结构，辅导对象拟通过新三板定向增发（以下简称“定增”）方式进一步引入外部机构投资者，拓宽融资渠道，目前正在洽谈阶段。辅导工作小组将协助并督促辅导对象全面掌握定增相关流程规范，明确募集资金使用要求，防范定增及资金使用过程中的各类风险，确保相关人员熟练掌握定增全流程操作要点及资金使用合规要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

1、辅导机构

承担下期辅导工作的辅导机构为开源证券股份有限公司。

2、辅导工作小组成员

下期辅导小组由张君、厉晓敏、杨辉、宋江勇、付茜、崔华艳、王云帆等七人组成。

(二) 辅导内容

根据辅导工作安排，下期辅导主要内容如下：

(1) 与企业沟通并协助其做好 2025 年度年报编制及披露事项，监督年报披露信息及财务数据的真实性、准确性和完整性；

(2) 与其他中介机构协助企业完成定增事项；

(3) 与其他中介机构协助公司健全相关财务管理体系，完善内控制度，规范公司法人治理结构，制订切实可行的发展目标和发展规划，对拟募集资金投资项目进行充分论证和分析；


(4) 就全面尽职调查与规范性核查中发现的问题，与各中介机构沟通、研究、制定整改方案，并督促辅导对象认真落实整改方案；

(5) 持续组织培训，使接受辅导人员掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则。




(本页无正文,为关于上海东睿新材料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(第四期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:



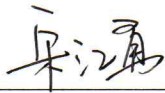
张君



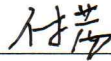
厉晓敏



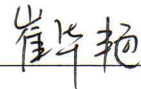
杨辉



宋江勇



付茜



崔华艳



王云帆

开源证券股份有限公司(签章)

2020年4月10日

