

国泰君安证券股份有限公司

关于珠海锐翔智能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情况报告（第一期）

珠海锐翔智能科技股份有限公司（以下简称“锐翔智能”、“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”、“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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《珠海锐翔智能科技股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》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《证券发行上市保荐业务管理办法》有关规定，国泰君安成立了锐翔智能辅导工作小组，对其进行辅导。原辅导工作小组成员包括王常浩、王先权、魏雄海、梁霞、陈顶新、朱子杰，辅导小组组长为王常浩。为更好推动辅导工作的开展，特增补2名辅导小组成员朱云泽、赵汉青。调整后的辅导工作小组由王常浩、朱云泽、王先权、魏雄海、梁霞、陈顶新、朱子杰、赵汉青等八位同志组成，辅导小组组长为王常浩，其中王常浩、朱云泽、王先权、魏雄海为保荐代表人。

上述人员均系国泰君安正式从业人员，具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，且同时担任辅导工作的企业均未超过四家，并拥有一定的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，具备从事辅导工作的能力和资格。

（二）辅导时间及方式

辅导机构于2023年12月至2024年3月开展辅导工作，辅导方式以线下辅导为主，线上沟通为辅。

（三）辅导的主要内容

本期辅导期内，辅导人员在现场开展辅导工作，主要涉及公司历史沿革的全

面梳理、全部产权证书的收集和核对、关联自然人及关联法人资金流水核查，同步开展穿行测试、截止性测试等各项财务核查，另外通过对锐翔智能高级管理人员的线下会议，针对本辅导期内发现的主要问题，并结合公司治理专项活动内容开展辅导工作，公司本阶段辅导的主要内容如下：

（1）针对公司历史沿革中不清晰的股权变动问题进行专项讨论解决

锐翔智能历史沿革整体相对清晰，辅导机构认真仔细地梳理了历次股权变动工商登记资料、历次公司股东名册、历次分红派息资料、历次股权转让协议等相关资料，并结合对各股东的访谈确认，整理了公司的历史沿革变动情况，并针对历史沿革中不清晰的股权变动问题进行专项讨论解决。本辅导期内，辅导工作小组访谈了公司大部分的历史及现有股东，其中包括重组并入到锐翔智能的重要子公司珠海奇川精密设备有限公司、苏州市锐翊电子科技有限公司相关股东，同时进一步交叉比对了不同资料的记录以核实访谈内容的真实性与合理性，对公司历史上股权变动情况进行了大致的梳理。

在接下来的辅导工作中，辅导机构将与公司剩余历史及现有股东进行访谈确认，获取完整清晰准确的历史股权变动情况，确保锐翔智能历史沿革中股权变动的披露情况能清晰完整。

（2）针对公司关联自然人及关联法人资金流水核查

本期辅导中，针对公司关联自然人，主要关联自然人本人持身份证并在辅导机构的陪同下，对 17 家主要银行进行逐一核实，确认银行账户开立情况并要求打印 2021 年至 2023 年内所有账户的银行流水，包括 2021 年至 2023 年注销的银行账户。除上述 17 家主要银行外，辅导机构针对流水勾稽核查出的其他国内银行或外资银行亦获取了相应的银行流水资料；针对公司关联法人，辅导机构陪同打印了实际控制人控制的其他企业最新《已开立银行结算账户清单》及清单所列示的 2021 年至 2023 年内所有银行账户对账单，剩余的主要关联法人自行提供最新的银行账户清单及相应银行账户对账单。

在获取相关银行账户资料后，辅导机构关注银行账户用途，了解 2021 年至 2023 年内新开立账户和注销账户的原因；辅导机构对关联自然人及关联法人交

又核对已经取得的银行对账单的对方账户和交易对手方，确保银行对账单的完整性。根据目前已取得银行账户对账单，辅导机构对公司关联自然人及关联法人的资金流水的流向问题进行了审慎的核查。

（3）针对公司报告期内的财务情况进行财务核查

辅导机构针对报告期内锐翔智能的财务情况，进行销售、采购、固定资产、在建工程、费用类项目的穿行测试及截止性测试，在执行测试过程中发现公司仍存在个别财务相关内部控制环节薄弱的情形。辅导机构已提出针对性的指导意见，协助公司完善财务内部控制体系，确保财务核算的准确性和规范性。

（4）进一步完善公司内控体系

截止本报告签署日，公司已经按照相关规范要求建立了内控体系，但在实际执行中仍存在一定的提升空间，因此，辅导机构查阅了公司制定的相关内控制度，并与其他中介机构一起协助公司继续完善内控制度，同时还定期检查公司内控制度的执行情况，从而帮助公司提高经营的效率与效果，确保实现公司的战略目标。

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

针对历史沿革问题，辅导机构及其他中介机构已完成大部分历史股东的访谈，通过核查公司在公司设立、历次增资、股权变动等方面是否合法合规，针对历史沿革中股权代持、股权转让价格不清晰等问题进行梳理，进一步理清了锐翔智能的历史沿革情况，当前阶段继续梳理完善历史股权变动底稿。

针对财务运作合规性问题，辅导机构通过取得公司报告期内各类账簿及相关原始凭证，梳理了公司日常财务工作流程中的不规范情形，对财务合规性提出更加明确的要求，保证公司财务运作的合规性。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

（1）历史沿革中股东变动的进一步确认

锐翔智能的历史沿革中股东股权变动情况仍未完全梳理清楚，后续将进一步对股权变动进行确认。

（2）关于进一步完善公司治理和内控制度

目前锐翔智能已建立了较为完整的管理体系和内控制度。辅导机构将协同其他中介机构持续督促公司完善相关治理和内控制度，严格按照制度要求开展各项生产经营工作。

（3）关注公司经营业绩情况

辅导机构将关注公司业务发展情况和 2024 年经营业绩情况，并持续跟进行业环境、竞争状况等重要影响因素。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导工作人员包括王常浩、朱云泽、王先权、魏雄海、梁霞、陈顶新、朱子杰、赵汉青，具体的辅导工作内容如下：

（1）进一步核实历史沿革中股东变动情况

截至本报告签署日，辅导机构将根据前期历史沿革中发现的争议事项，进行专项的访谈及资料获取，确保锐翔智能历史沿革中股东变动情况的准确性以及合理性。

（2）进一步规范公司内控制度并确保有效执行

截至本报告签署日，锐翔智能已搭建起符合上市公司要求的内控体系，但在实施中仍存在一定的提升空间。辅导机构将核查公司内控体系的完善情况，并督促锐翔智能对自身内控体系进行自查，对于辅导机构核查和锐翔智能自查中所发现的问题进行全面审查、核实，督促和协助公司及时求证解决，并按照相关法律法规及上市公司规则要求完善公司内控执行，切实提升公司治理水平。

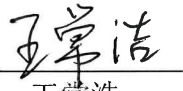
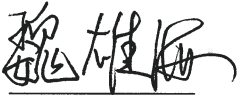
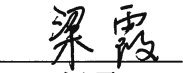
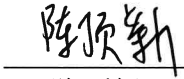
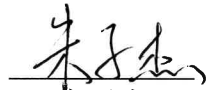
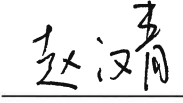
（2）进一步执行财务核查程序

截至本报告签署日，辅导机构将根据前期发现的问题，进行专项的财务核查及辅导，保证锐翔智能财务核算的准确性以及整体运作的独立性和规范性。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于珠海锐翔智能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情况报告（第一期）》之签章页）

本期辅导人员签名：

 王常浩	 朱云泽	 魏雄海	 王先权
 梁霞	 陈顶新	 朱子杰	 赵汉青

