

**关于广东羚光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（第八期）**

中国证券监督管理委员会广东监管局：

广东羚光新材料股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“广东羚光”、“公司”或“发行人”）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(2023年修订)》、《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《广东羚光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上市之辅导协议》（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

自辅导受理之日起至本报告出具之日，开源证券辅导工作小组成员发生变更。

本辅导期，因工作调整，胡风光不再担任项目保荐代表人，由申倩光承接保荐代表人的职责，担任辅导小组组长。

开源证券委派的本次辅导工作小组成员为：申倩光、赖庆凌、林新龙、张欣悦、马强和陈晓璇共6人。以上辅导工作小组成员均为开源证券正式员工，均已取得证券从业资格证书，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，且截至本报告出具之日均未有同时担任四家以上的企业上市辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

广东羚光第八期辅导工作时间为2024年10月1日至2024年12月31日。



本辅导期内，开源证券辅导工作小组在中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇会计师”）、北京市万商天勤律师事务所（以下简称“万商天勤”）的协助下，根据有关法律法规要求和上市辅导协议的约定，有序开展辅导工作，主要通过核查文件、电话、现场沟通、专业咨询及问题诊断等形式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、在本辅导阶段，辅导小组始终紧密围绕发行人的 2024 年经营动态与发展状况展开工作。积极搜集并审阅了公司最新的各项相关资料，包括但不限于财务报表、业务报告、市场调研数据等，以全面了解发行人的运营状况和市场表现。

2、在本辅导阶段，辅导小组密切关注行业政策的最新变动以及市场动态，为发行人提供及时、准确的市场信息和政策解读，帮助其把握市场机遇，应对潜在风险。

3、在本辅导阶段，辅导小组持续为发行人的股东大会、董事会和监事会提供规范运行的辅导。关注公司治理结构的完善性和有效性，确保各项会议和决策程序的合法合规。同时，督促董事会加强定期报告、会议决议以及重大事项等临时公告的发布管理，确保公告内容真实、准确、完整且及时。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，中汇会计师和万商天勤作为本次辅导的专业机构，均积极参与辅导工作，与开源证券有序配合，根据北京证券交易所发行上市要求开展各项尽职调查。

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

对于发行人子公司租赁关联方贵州羚光新材料有限公司一期厂房，开源证券积极督促发行人通过收购的方式解决独立性及资产完整性问题，发行人于 2023 年 4 月 7 日召开董事会审议通过《关于购买贵州羚光一期厂房暨关联交易的议案》，该议案于 2023 年 5 月 5 日经发行人股东大会审议通过，本辅导期内尚未完成收购。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

发行人子公司贵州羚光新能源材料有限公司租赁关联方贵州羚光新材料有限公司厂房，作为公司生产经营所必须的主要厂房，涉及重要生产环节，可能对独立性及资产完整性产生不利影响。

发行人已通过其内部决策程序并启动收购贵州羚光新材料有限公司一期厂房事项，但相关收购尚未完成。目前租赁的贵州羚光新材料有限公司二期厂房，后续待相关资产办理完权属证书时再启动收购，或通过其他恰当方式解决发行人资产完整性与独立性问题。

负极材料市场出现了结构性产能过剩的情况，导致价格战愈发激烈，市场竞争显著加剧。这种竞争态势直接推动了产品价格的大幅下滑，甚至在市场上出现了部分类型产品的价格与成本倒挂现象，即售价低于生产成本，这对企业的盈利能力构成了严重威胁。

尽管负极材料行业面临着严峻的挑战，但发行人通过聚焦于市场营销、客户服务、技术创新和成本控制等多个方面，正在不断提升自身在市场中的竞争力，积极应对当前的困境，并为未来的发展奠定坚实的基础。

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成员为申倩光（保荐代表人）、赖庆凌（保荐代表人）、林新龙、张欣悦、马强和陈晓璇共 6 人，上述辅导人员均为开源证券正式从业人员，具备企业上市相关法律、财务等必备的专业知识和技能。

（二）下一阶段主要辅导内容

在辅导工作中，辅导机构将按照国家有关法律法规的规定开展辅导工作，持续关注发行人经营情况，针对所发现的问题，会同公司相关董事、监事和高级管理人员认真研究整改方案，通过召开中介机构协调会及其他方式进行分析和解决。同时，督促接受辅导人员继续学习上市相关法规知识，帮助公司主要成员全面理解北京证券交易所上市相关法律法规等要求，促进接受辅导人员增强资本市场相关法制观念和诚信意识。

(本页无正文,为关于广东羚光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(第八期)之辅导机
构签章页)

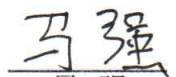
本期辅导人员签名:


申倩光


赖庆凌


林新龙


张欣悦


马强


陈晓璇

开源证券股份有限公司(签章)
2021年1月14日

