

**关于明光瑞尔竞达科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及支付
发行费用的自筹资金的专项说明
鉴证报告**

和信专字（2026）第 000320 号

目录	页码
鉴证报告	1-2
附件：明光瑞尔竞达科技股份有限公司截至 2026 年 5 月 13 日止的《关于以募集资金置换预先投入 募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》	3-5

 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年五月十三日

**关于明光瑞尔竞达科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用
的自筹资金的专项说明
鉴证报告**

和信专字（2026）第 000320 号

明光瑞尔竞达科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的明光瑞尔竞达科技股份有限公司（以下简称“瑞尔竞达”）管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》。

一、管理层的责任

按照《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核



程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

经审核，我们认为贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》与实际情况相符，符合《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则》的相关规定，真实完整的反映了瑞尔竞达截至2026年5月13日募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年五月十三日



明光瑞尔竞达科技股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用

的自筹资金的专项说明

（截至 2026 年 5 月 13 日）

根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则》的规定,本公司现将以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证监会出具的《关于同意明光瑞尔竞达科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕372 号），并经北京证券交易所同意，公司向不特定合格投资者公开发行不超过 4,435 万股股票。根据发行结果，公司向不特定合格投资者公开发行股票 4,435 万股，每股面值 1 元，发行价格 7.71 元/股，募集资金总额为 341,938,500.00 元，募集资金扣除尚未支付的承销费和保荐费人民币 22,226,002.50 元后的余额 319,712,497.50 元已由主承销商、上市保荐人开源证券股份有限公司于 2026 年 4 月 13 日汇入公司募集资金账户。募集资金总额扣除承销保荐承销费用及累计发生的其他相关发行费用 32,075,474.06 元后，公司本次募集资金净额为 309,863,025.94 元。上述募集资金到位情况已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了和信验字（2026）第 000005 号验资报告。

二、募集资金投资项目情况

根据《招股说明书》披露，结合实际募集资金净额，公司拟将本次发行并上市所募集资金扣除相关发行费用后用于募投项目情况进行以下调整：

金额单位：人民币万元



序号	募投项目名称	子项目名称	项目总投资	调整前拟募集资金投资额	调整后拟募集资金投资额
1	冶金过程碳捕集新工艺与节能长寿新材料智能化装备基地暨研发中心建设项目	冶金过程碳捕集新工艺与节能长寿新材料智能化装备基地建设项目	29,350.42	26,052.71	23,540.91
2		冶金过程碳捕集工艺与节能长寿材料研发中心建设项目	5,205.40	4,846.34	4,846.34
3	复合金属相炮泥生产线技改扩建项目		2,720.12	2,599.05	2,599.05
合计			37,275.94	33,498.10	30,986.30

注：上述调整已提交公司第二届董事会第六次会议审议通过。

若本次实际募集资金净额不能满足以上投资项目的资金需求，则不足部分由公司通过自筹资金等方式解决；若本次实际募集资金规模超过上述投资项目所需资金，超过部分用于补充流动资金。本次募集资金到位前，可以先由公司用自有资金和银行借款投入募投项目，募集资金到位后可以对前期投入的自有资金和银行借款予以置换。

三、募集资金置换预先投入募投项目资金情况

截至 2026 年 5 月 13 日，公司以自筹资金和银行借款预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 110,249,075.58 元，公司拟使用募集资金置换预先已投入该项目的自筹资金和银行借款。具体置换情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	子项目名称	预先支付金额	拟置换金额
1	冶金过程碳捕集新工艺与节能长寿新材料智能化装备基地暨研发中心建设项目	冶金过程碳捕集新工艺与节能长寿新材料智能化装备基地建设项目	108,113,750.70	108,113,750.70
2		冶金过程碳捕集工艺与节能长寿材料研发中心建设项目	683,080.00	683,080.00
3	复合金属相炮泥生产线技改扩建项目		1,452,244.88	1,452,244.88
合计			110,249,075.58	110,249,075.58

四、募集资金置换预先支付发行费用情况



截至 2026 年 5 月 13 日，本公司需要置换以自筹资金预先支付发行费用的具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	发行费用总额（不含税）	预先支付金额（不含税）	拟置换金额
保荐费及承销费用	21,911,323.12	943,396.23	943,396.23
审计及验资费用	6,201,886.79	2,641,509.43	1,383,433.82
律师费用	2,547,169.81	660,377.36	660,377.36
发行手续费及其他费用	1,415,094.34		
合计	32,075,474.06	4,245,283.02	2,987,207.41

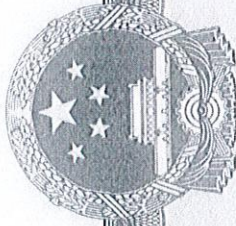
注：上表中不含税的发行费用总额为实际发生，与原预计发行费用存在微小差异。

五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金的实施

根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》及《北京证券交易所股票上市规则》有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金已经公司董事会审议通过，会计师事务所出具审核报告及审计委员会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后实施。

明光瑞尔竞达科技股份有限公司





营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码

913701000611889323



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；破产清算服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 壹仟陆佰肆拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

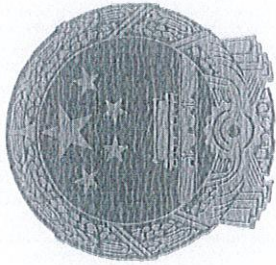
主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

此件与原件一致
再次复印无效



登记机关

2026年03月18日



会计师事务所
执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 王晖

主任会计师：

经营场所：

济南市历下区文化东路55号创业

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 3701C001

批准执业文号： 鲁财会协字、(2000) 63号

批准执业日期： 2000-07-29



证书序号： 0011555

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件与原件一致
再次复印无效

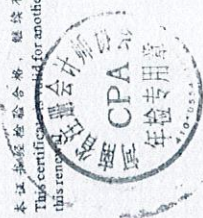
发证机关：



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年6月30日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓 名 刘雁斌
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1992-11-22
Date of birth
工作单位 和信会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所
Working unit
身份证号码 410823199211220093
Identity card No.



此件与原件一致
再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年5月30日
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南分所
Henan Branch

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

和信分所
He Xin Branch

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

和信北方
He Xin North

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

和信河南
He Xin Henan



姓名 陈亚超
Full name 男
性别 男
Sex 1990-10-01
出生日期 和信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Date of birth Working unit
工作单位 410922199010016079
身份证号 Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年3月30日

此件与原件一致
再次复印无效



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

和信河南分所
370102751
2021年10月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河南和信代信
2021年10月27日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

和信河南分所
2021年12月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

和信河南分所
2021年12月1日

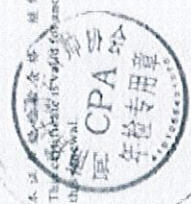
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2021年6月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

和信北京
2021-09-03

同意调入
Agree the holder to be transferred to

和信河南分所
2021年9月9日

和信河南分所
2021年9月9日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

A circular seal of the Chinese Institute of Certified Public Accountants (CICPA). The outer ring contains the text "中国注册会计师协会" (Chinese Institute of Certified Public Accountants) at the top and "CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS" at the bottom. In the center, the letters "CPA" are prominently displayed. To the right of "CPA", the Chinese characters "注册会计师" (Certified Public Accountant) are written vertically. To the left, "中国注册会计师" (Chinese Certified Public Accountant) is written vertically.

2022年3月20日

证书编号: 370100010175
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 07 月 03 日
Date of Issuance 2019 年 07 月 03 日

4

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2021年6月30日

3



此件与原件一致
再次复印无效

中国书画函授大学

姓名

Full name	
-----------	--

Sex

1990-11-03

和信会计师事务所(特殊普
通合伙)河南分所

411526199011032913

Identity card No.

