

关于云南瑞和锦程实业股份有限公司 首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告（第九期）

云南瑞和锦程实业股份有限公司(以下简称“瑞和锦程”、“辅导对象”或“发行人”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。招商证券股份有限公司(以下简称“招商证券”)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》等有关规定,以及《云南瑞和锦程实业股份有限公司与招商证券股份有限公司关于首次公开发行人民币普通股股票(A股)并上市之辅导协议》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

招商证券在本辅导期内派出的辅导人员包括刘奇、李成荫、贺军伟、宋晓晖、张钰源五人,其中,刘奇担任组长,刘奇、李成荫为保荐代表人。

上述人员均具有证券执业资格,具备法律、会计等必备的专业知识和技能,符合中国证监会的相关要求,具备辅导资格。发行人的会计师和律师也派出了相应人员进行现场核查和辅导。

(二) 辅导时间及方式

招商证券与瑞和锦程于2021年9月22日签订了辅导协议,招商证券担任辅导对象首次公开发行股票辅导机构,并于

2021年9月22日向中国证券监督管理委员会云南监管局报送了辅导备案登记材料。

瑞和锦程本期辅导时间为2023年10月1日至2023年12月31日。

辅导机构及辅导工作小组实施辅导内容所采取的辅导方式包括：尽职调查、专业咨询、及时整改、跟踪辅导等。

(三) 辅导的主要内容

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《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》等相关法律法规及规章制度的规定，本次辅导内容主要包括：

1、与发行人管理层和其它中介机构召开会议等方式，持续跟踪发行人2023年经营情况并督促瑞和锦程完善业务发展目标并制定可行的投资项目规划。

2、根据发行人股东恒益集团整体业务情况，进一步厘清集团旗下各资产板块的业务关系，规避潜在同业竞争风险。同时，面向发行人的董事、监事和高级管理人员，以及发行人主要的业务部门，结合公司在日常经营过程中遇到的规范经营的问题，针对性地提出建议；

3、持续开展尽职调查工作，重点关注发行人关联交易和内部控制制度等资料，开展相关方面的核查，并协助公司持续规范日常经营过程中必要的关联交易内容；

4、督促辅导对象进行规范运作，对辅导工作中出现的具体问题及时协助解决，协助发行人持续完善内部控制制度。同时，

在辅导过程中，针对发行人业务经营所涉及的项目投资、项目运营给出建议。

(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况

参与本期辅导工作的其它证券服务机构还包括北京德恒律师事务所和大华会计师事务所(特殊普通合伙)。本次辅导期内，发行人积极配合各项辅导工作，辅导工作进展顺利。

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、发行人治理制度需要进一步完善

经过前期的辅导工作，发行人已经在内部进一步完善了内部控制机制，能够做到独立、规范运行，督促公司遵照执行相关内控规章、制度，帮助公司进一步持续提升管理水平和治理能力，提高内控管理效率。

2、发行人在展业过程中需持续重视关联交易规范情况

2023年发行人积极进行业务拓展，辅导人员持续跟踪发行人业务拓展情况，更新前期通过摸底尽调获取的业务问题。发行人在业务拓展的同时，仍需重点关注潜在同业竞争关系、资金使用规范问题。辅导人员持续跟踪发行人业务拓展情况，并通过电话会议等方式针对关联交易核查等重点事项对发行人做专题辅导，并进一步明确规范过程中对相关内容的要求。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1、发行人内部控制制度持续完善

随着发行人自身业务和辅导工作持续推进，发行人根据中介机构意见持续完善和规范内部控制制度。公司内部控制制度尚需

根据公司发展情况及政策法规的修订情况进一步健全和完善，辅导小组将会同会计师、律师协助公司进一步健全完善公司的内控制度，监督内控制度的执行情况。

2、发行人持续加强项目投资管理

发行人主要从事物流运输相关业务，发行人根据市场环境变化情况，持续开展项目投资、重点物流节点建设项目。在项目投资过程中，发行人需要进一步加强项目建设管理，以配合整体业务发展方向。

3、发行人盈利能力需要重点加强

结合发行人 2023 年四季度的业务情况，以及全年实现收入、利润情况，发行人需要持续加强业务拓展能力，扩大经营规模，提高整体盈利能力。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作小组将保持稳定，并从以下方面继续对辅导对象进行辅导：

1、继续对被辅导人员进行培训，以加深辅导对象对信息披露、规范运作等内容的认识和理解；

2、结合最新法规变动情况，组织被辅导人员学习了解最新 IPO 法律法规，以及审核动态情况；

3、参考同行业上市公司经营情况及业务拓展情况，与会计师、律师一起梳理发行人业务实施过程中潜在的财务、法律问题，对发行人业务作进一步规范。

(本页无正文,为关于云南瑞和锦程实业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(第九期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

刘奇

刘奇

李成荫

李成荫

贺军伟

贺军伟

宋晓晖

宋晓晖

张钰源

张钰源



招商证券股份有限公司(盖章)

2024年1月15日