

上海证券交易所上市审核委员会 2024年第3次审议会议 结果公告

上海证券交易所上市审核委员会 2024 年第 3 次审议会议于 2024 年 1 月 19 日召开，现将会议审议情况公告如下：

一、审议结果

（一）江苏洛凯机电股份有限公司（再融资）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

（二）中国瑞林工程技术股份有限公司（首发）：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

二、上市委会议现场问询的主要问题

（一）江苏洛凯机电股份有限公司

1.请发行人代表结合行业竞争态势、下游市场变化、前募与本募的异同点等，说明公司本次募投项目的必要性、新增产能消化的可行性、预计效益测算的审慎性，以及募集资金管理相关的内部控制制度是否健全且被有效执行。请保荐代表人发表明确意见。

2.请发行人代表结合报告期内公司经营业绩、可比公司情况等，说明公司毛利率波动、存货和应收账款占比逐年增长、经营活动产生的现金流量净额与净利润的差额持续为负的原因与合

理性，相关会计核算是否符合《企业会计准则》的要求。请保荐代表人发表明确意见。

（二）中国瑞林工程技术股份有限公司

1.请发行人代表:(1)结合工程设计咨询业务主要节点划分、收入确认依据等，说明同一项目不同年份毛利率存在差异的原因及合理性；（2）结合国兴（烟台）、贵溪银珠山两个工程总包项目实际工期和预算总成本调整情况，说明相关项目收入确认的准确性。请保荐代表人发表明确意见。

2.请发行人代表说明：（1）重大纠纷进展情况及对发行人财务状况的影响；（2）报告期内工程业务是否存在重大违法行为；（3）制定的安全生产措施及执行情况。请保荐代表人发表明确意见。

3.请发行人代表说明报告期内与中色集团、江铜集团的交易决策程序是否合规，是否存在应履行招投标程序而未履行的情形，相关项目是否存在纠纷或潜在纠纷。请保荐代表人发表明确意见。

三、需进一步落实事项

（一）江苏洛凯机电股份有限公司

无。

（二）中国瑞林工程技术股份有限公司

无。

上海证券交易所
上市审核委员会
2024年1月19日