

东方证券承销保荐有限公司
关于广东莱尔新材料科技股份有限公司
首次公开发行股票并在科创板上市
之战略投资者的专项核查报告

广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“莱尔科技”、“发行人”或“公司”）首次公开发行股票（以下简称“本次发行”）并在科创板上市申请已于 2020 年 11 月 13 日经上海证券交易所（以下简称“上交所”）科创板股票上市委员会审核同意，于 2021 年 3 月 9 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可〔2021〕752 号文同意注册申请。

本次发行的保荐机构为东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”、“保荐机构”或“主承销商”），根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》、《上海证券交易所科创板股票发行与承销实施办法》（以下简称《实施办法》）、《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》（以下简称《业务指引》）、《科创板首次公开发行股票承销业务规范》（以下简称《业务规范》）等有关法律、法规和其他相关文件的规定，主承销商对莱尔科技首次公开发行股票战略投资者配售资格进行核查，出具本核查报告。

一、本次发行并上市的批准与授权

（一）发行人关于本次发行上市履行的内部决策程序

1、董事会

2020 年 3 月 6 日，发行人召开第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》和《关于公司发行上市前滚存未分配利润分配方案的议案》等议案。

2、股东大会

2020 年 3 月 26 日，发行人召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募

集资金投资项目及其可行性的议案》、《关于公司发行上市前滚存未分配利润分配方案的议案》和《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理与发行上市有关事项的议案》等议案。

（二）上海证券交易所、中国证监会关于本次发行上市的审核

2020年11月13日，上交所科创板股票上市委员会发布《科创板上市委2020年第103次审议会议结果公告》，根据该公告内容，上交所科创板股票上市委员会于2020年11月13日召开2020年第103次会议已经审议同意莱尔科技本次发行上市（首发）。

2021年3月9日，中国证券监督管理委员会出具了《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕752号），同意发行人股票公开发行并上市的注册申请。

（三）发行人关于参与本次战略配售相关事项的审批

2020年12月14日，发行人召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司高级管理人员、核心员工参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案》，同意公司高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票的战略配售，前述专项资产管理计划获配的股票数量不超过公司首次公开发行股票数量的10%，且承诺获得本次配售的股票持有期限不少于12个月。

2021年2月26日，发行人召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司高级管理人员、核心员工参与战略配售的议案》，确定了本次资产管理计划的参与人姓名、职务、认购金额、持有资产管理计划份额比例。关联董事伍仲乾、范小平、吴锦图、欧阳毅刚回避表决。

二、关于本次发行战略配售对象的确定和配售股票数量

发行人本次公开发行股票的战略配售的相关方案如下：

（一）战略配售对象的确定

本次发行中，战略配售投资者的选择在考虑投资者资质以及市场情况后综合确定，主要包括以下几类：

（1）上海东方证券创新投资有限公司（参与跟投的保荐机构相关子公司，以下简称“东证创新”）；

(2) 发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的莱尔科技员工资管计划，即“西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”；

发行人和主承销商根据本次发行股票数量、股份限售安排以及实际需要，并根据相关法律法规的规定确定参与战略配售的对象如下：

战略投资者的名称	投资者类型	获配股票限售期限
东证创新	参与跟投的保荐机构相关子公司	24个月
莱尔科技员工资管计划	发行人高管、核心员工专项资产管理计划	12个月

注：限售期为自本次发行的股票上市之日起计算。

根据《业务指引》第六条关于首次公开发行股票数量 1 亿股以下的，战略投资者应不超过 10 名的规定，本次发行向 2 名战略投资者进行配售符合《业务指引》第六条的规定。

(二) 战略配售的参与规模

1、东证创新跟投规模

根据《业务指引》，东证创新承诺按照股票发行价格认购发行人本次公开发行股票数量 2% 至 5% 的股票，具体比例根据发行人本次公开发行股票的规模分档确定：

(1) 发行规模不足 10 亿元的，跟投比例为 5%，但不超过人民币 4,000 万元；

(2) 发行规模 10 亿元以上、不足 20 亿元的，跟投比例为 4%，但不超过人民币 6,000 万元；

(3) 发行规模 20 亿元以上、不足 50 亿元的，跟投比例为 3%，但不超过人民币 1 亿元；

(4) 发行规模 50 亿元以上的，跟投比例为 2%，但不超过人民币 10 亿元。

东证创新初始跟投比例为本次公开发行数量的 5%，预计认购 185.70 万股，具体跟投比例和金额将在 2021 年 3 月 26 日（T-2 日）确定发行价格后确定。因保荐机构相关子公司最终实际认购数量与最终实际发行规模相关，主承销商将在确定发行价格后对保荐机构相关子公司最终实际认购数量进行调整。

2、莱尔科技员工资管计划参与规模

莱尔科技员工资管计划参与战略配售拟认购本次发行规模的比例上限为10%，参与认购规模上限371.40万股；同时，包含新股配售经纪佣金的总投资规模不超过5,540.00万元。

本次发行数量为3,714.00万股，参与本次战略配售的战略投资者共2名，未超过10名，符合《业务指引》第六条的规定。初始战略配售发行数量为557.10万股，占本次发行数量的15%，未超过20%的上限，符合《实施办法》第十六条的规定。

东证创新拟认购的数量不超过本次公开发行数量的5%，符合《业务指引》第十八条的规定。莱尔科技员工资管计划拟认购的数量不超过本次公开发行数量的10%，符合《实施办法》第十九条的规定。

三、关于参与本次发行战略配售对象的合规性

(一) 参与本次战略配售对象的主体资格

1、东证创新

(1) 基本情况

企业名称	上海东方证券创新投资有限公司
统一社会信用代码	91310000057628560W
类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	张建辉
注册资本	580,000 万元人民币
成立日期	2012 年 11 月 19 日
营业期限自	2012 年 11 月 19 日
营业期限至	不约定期限
住所	上海市黄浦区中山南路 318 号 2 号楼 12 层
经营范围	创业投资，金融产品投资，投资管理和投资咨询。（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）
股东	东方证券股份有限公司持有 100% 股权
主要人员	董事：张建辉（董事长）、金兆强、金文忠、杨洁琼、杨斌 高管：金兆强（总经理） 监事：杜卫华

(2) 控股股东

东证创新系保荐机构、主承销商东方投行母公司东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）之全资另类投资子公司。东方证券直接持有东证创新 100% 的股权，系东证创新控股股东及实际控制人。

（3）战略配售资格

东证创新系保荐机构、主承销商东方投行母公司东方证券之全资另类投资子公司，符合《业务指引》第三章关于“保荐机构相关子公司跟投”的相关规定，具有参与发行人首次公开发行战略配售的资格。

（4）关联关系

经核查，东证创新系本次发行保荐机构东方投行的控股股东（持股 100%）东方证券的全资子公司。本次发行前，东证创新或其控股股东、实际控制人、重要关联方不存在持有发行人或其控股股东、重要关联方股份的情况。东方证券、东方投行、东证创新与发行人相互之间不存在其他关联关系。

（5）参与战略配售的认购资金来源

根据东证创新出具的承诺，东证创新用于缴纳本次战略配售的资金均为其自有资金。主承销商核查了东证创新的最近一个会计年度的审计报告，东证创新的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金。

2、莱尔科技员工资管计划

（1）基本情况

产品名称	西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
设立时间	2021年3月3日
募集资金规模	5,540万元（含新股配售经纪佣金）
管理人	西部证券股份有限公司
实际支配主体	西部证券股份有限公司（非发行人高级管理人员）

参与人姓名、职务与比例：

单位：万元、%

序号	姓名	主要职务	是否为上市公司董监高	实缴金额	资管计划参与比例
1	伍仲乾	总经理、副董事长	是	1,100	19.86%
2	范小平	董事长、投资负责人	是	760	13.72%
3	吴锦图	董事、副总经理	是	600	10.83%
4	欧阳毅刚	董事、副总经理	是	120	2.17%
5	李政	副总经理、核心技术人员	是	200	3.61%
6	梁韵湘	副总经理、董事会秘书	是	550	9.93%
7	聂织锦	财务总监	是	570	10.29%

8	康丕毅	禾惠电子事业部财务总监	否	390	7.04%
9	曾龙海	IT 总监	否	130	2.35%
10	刘世海	禾惠电子事业部生产部经理	否	300	5.42%
11	赵林华	财务经理	否	120	2.17%
12	吴锦彦	营销总监	否	380	6.86%
13	陈集耕	市场分析师	否	200	3.61%
14	贺天才	供应链经理	否	120	2.17%
合计				5,540	100.00%

注 1：以上表格中，禾惠电子指佛山市顺德区禾惠电子有限公司，系发行人的全资子公司。

注 2：合计数与各部分数直接相加之和在尾数存在的差异系由四舍五入造成；

注 3：莱尔科技员工资管计划募集资金的 100%用于参与本次战略配售，即用于支付本次战略配售的价款、新股配售经纪佣金。

除高级管理人员外，前述认购人员均为发行人业务部门主管、业务骨干、子公司高管等公司核心员工。

经主承销商和聘请的上海金茂凯德律师事务所（以下简称“金茂凯德律师”）核查，并经发行人确认，该资产管理计划的份额持有人均为发行人的高级管理人员与核心员工，均与发行人或发行人的全资子公司签署劳动合同或劳务合同（除伍仲乾、范小平、聂织锦为退休返聘人员与发行人签订劳务合同外，其余参与人均与发行人签订劳动合同）。莱尔科技员工资管计划属于“发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划”。

（2）设立情况

莱尔科技员工资管计划参与本次发行战略配售已经发行人董事会会议通过。莱尔科技员工资管计划由西部证券股份有限公司担任管理人，由招商银行股份有限公司深圳分行担任托管人。

莱尔科技员工资管计划目前合法存续，已完成相关备案程序，并于 2021 年 3 月 3 日获得了中国证券投资基金业协会的备案证明，备案号为：SNZ883。

（3）实际支配主体的认定

根据《西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划》（以下简称“资产管理合同”），西部证券作为资管计划的管理人享有的主要权利包括：①按照资产管理合同约定，独立管理和运用资产管理计划财产；②按照资产管理合同约定，及时、足额获得管理人管理费用及业绩报酬（如有）；③按照有

关规定和资产管理合同约定行使因资产管理计划财产投资所产生的权利；④根据资产管理合同及其他有关规定，监督托管人，对于托管人违反资产管理合同或有关法律法规规定、对资产管理计划财产及其他当事人的利益造成重大损失的，应当及时采取措施制止，并报告中国证监会相关派出机构及证券投资基金业协会；⑤自行提供或者委托经中国证监会、证券投资基金业协会认定的服务机构为资产管理计划提供募集、份额登记、估值与核算、信息技术系统等服务，并对其行为进行必要的监督和检查；⑥以管理人的名义，代表资产管理计划行使投资过程中产生的权属登记等权利；⑦法律法规、监管规定的及资产管理合同约定的其他权利。

基于上述，莱尔科技员工资管计划的实际支配主体为其管理人西部证券股份有限公司，非发行人的高级管理人员。

（4）战略配售资格

莱尔科技员工资管计划系为发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售之目的而设立的专项资产管理计划，符合《业务指引》第八条第（五）项的规定，且已按照适用法律法规的要求完成备案程序；该资产管理计划的份额持有人均为发行人的高级管理人员与核心员工。莱尔科技员工资管计划符合《业务指引》第八条第（五）项的规定，具有参与发行人首次公开发行战略配售的资格。

（5）参与战略配售的认购资金来源

莱尔科技员工资管计划的资金来源为参与本次认购的高管及核心员工的自有资金，莱尔科技员工资管计划参与本次认购符合该资管计划的投资方向，符合相关法律法规的要求。

（二）认购协议

发行人与上述战略配售对象分别签署了参与此次战略配售的认购协议，协议约定了认购数量、认购价格及认购款项支付、各方的权利义务等内容。

发行人与上述战略配售对象签订的认购协议的内容不存在违反《中华人民共和国合同法》等法律、法规和规范性文件规定的情形，内容合法、有效。

（三）合规性意见

主承销商核查后认为，东证创新符合发行人选取战略投资者的标准，同时也符合《业务指引》第三章关于“保荐机构相关子公司跟投”的相关规定，具有参与

发行人首次公开发行战略配售的资格。

莱尔科技员工资管计划目前合法存续，已完成相关备案程序，符合发行人选取战略投资者的标准，同时也符合《业务指引》第八条第（五）项的规定。发行人高级管理人员及核心员工成立莱尔科技员工资管计划参与战略配售已经过发行人第二届董事会第二次会议、第二届董事第三次会议审议通过，符合《实施办法》第十九条第二款的规定。

（四）战略投资者是否存在《业务指引》第九条规定的禁止情形核查

《业务指引》第九条规定：“发行人和主承销商向战略投资者配售股票的，不得存在以下情形：

- 1、发行人和主承销商向战略投资者承诺上市后股价将上涨，或者股价如未上涨将由发行人购回股票或者给予任何形式的经济补偿；
- 2、主承销商以承诺对承销费用分成、介绍参与其他发行人战略配售、返还新股配售经纪佣金等作为条件引入战略投资者；
- 3、发行人上市后认购发行人战略投资者管理的证券投资基金；
- 4、发行人承诺在战略投资者获配股份的限售期内，委任与该战略投资者存在关联关系的人员担任发行人的董事、监事及高级管理人员，但发行人的高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与战略配售的除外；
- 5、除本指引第八条第三项规定的情形外，战略投资者使用非自有资金认购发行人股票，或者存在接受其他投资者委托或委托其他投资者参与本次战略配售的情形；
- 6、其他直接或间接进行利益输送的行为。”

经核查，发行人和主承销商向战略投资者配售股票不存在《业务指引》第九条规定的禁止性情形。

四、律师的核查意见

经核查，上海金茂凯德律师事务所认为，发行人本次发行的战略投资者选取标准、配售资格符合《管理办法》、《实施办法》、《业务指引》、《业务规范》等有关法律、法规和规范性文件的规定，且不存在《业务指引》第九条规定的禁止性情形，具备参与本次发行战略配售的资格。

五、主承销商核查意见

经核查，主承销商认为，本次发行战略投资者的选取标准、配售资格符合《实施办法》、《业务指引》等法律法规规定；本次发行战略配售投资者符合本次发行战略投资者的选取标准，具备本次发行战略投资者的配售资格；发行人与主承销商向本次发行战略配售投资者配售股票不存在《业务指引》第九条规定的禁止性情形。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之战略投资者的专项核查报告》之盖章页）



东方证券承销保荐有限公司

2021年3月16日