

# 开源证券股份有限公司文件

开源证字〔2023〕28号

---

## 关于浙江高达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交所上市 辅导工作进展情况报告（第四期）

浙江高达新材料股份有限公司（下称“辅导对象”、“高达股份”）拟申请在中华人民共和国境内向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（下称“北交所”）上市。开源证券股份有限公司（下称“开源证券”、“辅导机构”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2020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《浙江高达新材料股份有限公司(作为辅导对象)与开源证券股份有限公司(作为辅导机构)签订的浙江高达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》(下称“《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**

承担本期辅导工作的辅导机构为开源证券。辅导工作小组由柴欢、张卫东、王泽锋、王炅、马西峰、沈鑫耀组成。

本期辅导期间,辅导人员无变化,以上人员没有同时担任四家以上企业的辅导工作。

### **(二) 辅导时间及方式**

辅导时间:2022年10月1日至2022年12月31日

辅导方式:

辅导期间,开源证券会同北京盈科(杭州)律师事务所、天健会计师事务所(特殊普通合伙)根据《辅导协议》和《辅导计划及实施方案》,对高达股份进行辅导。

本期辅导期间,辅导工作主要采取组织自学、专业咨询等形式进行;中介机构就各自调查情况进行了详细沟通,协调整个辅导期间的工作计划,分析和讨论了高达股份存在的主要问题、解决这些问题的方案及时间安排。

### **(三) 本期辅导的主要内容**

## **1、公司内部控制**

对公司财务状况审阅、分析，督促公司建立规范、合理的财务会计制度和内部控制制度，理顺部门设置和人员管理，确保实现公司战略，提高公司经营的效率和效果，保证公司财务报告及管理信息的真实、可靠和完整，保障公司资产的安全，遵守国家法律法规和有关监管要求。

## **2、公司独立性**

规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性。规避同业竞争、实际控制人及其关联方资金占用、违规担保等情形，减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的其他情形。

### **（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）、北京盈科（杭州）律师事务所会同开源证券对高达股份进行了辅导。

## **二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案**

**（一）未按《公司章程》规定建立内部审计制度并配备专职审计人员；**

### **整改措施：**

公司于 2022 年 12 月 19 日召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，删除原章程第一百四十三条、第一百四十四条关于内部审计制度并配备专职审计人员的约定。

## **三、下一阶段的辅导工作安排**

持续关注企业内部控制规范情况及关联方资金往来情况。  
下一阶段的辅导人员拟减少柴欢。

