

# 关于浙江正邦电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第一期)

浙江正邦电子股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“正邦电子”或“公司”)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上市。开源证券股份有限公司(以下简称“辅导机构”或“开源证券”)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《浙江正邦电子股份有限公司(作为辅导对象)与开源证券股份有限公司(作为辅导机构)签订的浙江正邦电子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》(以下简称“《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

根据开源证券与正邦电子签订的《辅导协议》规定,开源证券组成正邦电子辅导小组,辅导小组成员为张晓健、崔琴、韩中福等共3人,其中张晓健、崔琴为保荐代表人,张晓健为辅导小组组长。上述人员均已取得证券从业资格,且该等人员截至本报告出具之日均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形,并拥有企业上市辅导、股票发行承销及上市保荐的工作经历,具备从事辅导工作的能力和资格。



## （二）辅导时间及方式

2022年12月19日，中国证券监督管理委员会浙江监管局对公司报送的申请公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导备案材料予以受理。本次为正邦电子第一期辅导工作，本期辅导期间为2022年12月19日至2023年3月31日。

本辅导期内，开源证券辅导人员结合辅导对象实际情况，持续跟踪和落实前期重点事项，采取现场尽职调查、中介机构协调会、专项问题讨论会、组织自学讨论、辅导授课、查验网络公开资料、实地走访或当面访谈等多种方式，有序开展辅导工作，对发现的问题进行督促整改。

## （三）辅导的主要内容

### 1、有序开展尽职调查工作

辅导机构通过现场核查的形式搜集整理公司尽调资料，主要包括公司的财务与会计情况、关联方及关联交易情况、公司治理及内部控制情况、资金管理情况、业务发展情况等。辅导小组对发现的问题进行整理与研究，通过增加核查程序、项目组内部商讨及与正邦电子沟通等方式确定可行解决方案，要求正邦电子按照上市公司要求进行规范整改。

### 2、安排日常辅导学习及完善内控

安排正邦电子全体董事（含独立董事）、监事、高级管理人员及

持有 5%以上（含 5%）股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）进行相关法规知识的学习，督促正邦电子完善符合上市公司要求的公司治理制度及内控流程，促进全体董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）规范增强内控规范意识。

### 3、召开中介机构协调会

本辅导期内，通过定期召开中介协调会，对日常尽调发现的相关问题进行讨论分析，并提出建议和解决方案，督促正邦电子按照上市公司要求进行整改规范。

4、督促公司实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力；

5、以现场尽职调查并结合客户、供应商访谈、公司内部访谈等形式，对公司的业务运作、财务管理等方面进行全面深入的梳理，积极督促公司就相关问题进行整改；

### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）和浙江京衡律师事务所的专业人士均积极参与辅导工作，通过中介机构协调会等形式，针对辅导过程中发现的问题积极探讨并寻找解决方案，共同对辅导对象开展辅导工作。

## 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

本次为正邦电子第一期辅导工作，正邦电子已针对前期尽职调查工作中发现的问题进行整改规范，完善公司治理和内部管理制度，加强内控制度等建设。

### （二）目前仍存在的主要问题及解决方案

报告期内，常州瑞华电力电子器件有限公司为公司第一大客户同时也是公司的关联方，公司销售给常州瑞华电力电子器件有限公司的大部分产品的销售单价低于其他客户同类产品的销售单价，且对其的销售额逐年上升。辅导小组及时与公司管理层进行了沟通、了解其原因及合理性。目前解决方案如下：

（1）减少销售给关联方的单价与销售给非关联方的销售单价的差异，保证按照公允价格进行销售，需要公司论证销售给该关联方的必要性以及相关审批流程的规范性；

（2）关注与关联方交易的其他条件，如付款周期、结算条件等，不能与同类客户存在重大的差异。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，开源证券将会同其他中介机构，继续对公司进行全面尽职调查，对公司生产经营、业务与技术、财务运作、规范运行、内部控制等方面继续进行深入核查并进行整改规范。辅导小组将持续开展上市专项核查工作，督促各中介机构及正邦电子完成报告期的财务核查，及时发现问题，提供解决建议并督促公司落实，不断促进正邦

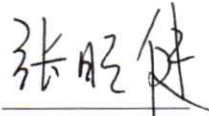
电子规范经营。

辅导小组将通过辅导授课、专题讨论、个别答疑等方式，增强辅导对象对发行上市有关法律、法规和规则的理解。开源证券将会同其他中介机构，进一步规范公司法人治理结构，保证公司管理体系的规范运行。

（以下无正文）

(本页无正文，为《关于浙江正邦电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第一期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:



张晓健



崔琴



韩中福



开源证券股份有限公司 (签章)

2023年4月10日