

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(第三期)

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。本次为正邦电子第三期辅导工作，本期辅导期间为2023年7月1日至2023年9月30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，采取多种方式开展辅导工作，包括但不限于：

1、采用一对一访谈、多人座谈以及线上会议等形式，直接与公司相关人员进行沟通，解答疑问；

2、对于辅导过程中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以解决；

3、对公司截至目前的业务发展状况、财务情况及规范运作情况进行跟踪调查，并访谈公司高级管理人员，加强对公司各方面情况的了解，持续督促公司进行规范运作；

4、通过中介协调会、咨询、答疑以及组织辅导对象自学等方式继续开展辅导工作，并会同其他中介机构对公司上市及规范运作过程中可能存在的问题进行沟通交流。

（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，在各中介机构的协助下，对辅导对象进行证券市场法律法规的培训，向辅导对象全面讲解信息披露规范，指导辅导对象加强公司治理，保证公司规范运行。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、召开中介机构协调会

开源证券就尽职调查中发现的重要问题及时召开中介机构协调会，会同会计师、律师与公司积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，制定切实可行的整改方案，并持续跟进整改实施情况，不断督促公司提高规范运作水平。

3、持续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。

4、对发行人的财务管理制度及其执行情况、采购及销售情况、收入成本确认情况进行了核查，督促发行人建立健全公司财务会计管理体系，杜绝会计虚假。

5、以现场尽职调查并结合客户、供应商访谈、企业内部访谈等形式，对发行人的业务运作、财务管理等方面进行全面深入的梳理，积极督促发行人就相关问题进行整改。

6、督促发行人形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制定可行的投资项目的规划。

7、根据目前工作进展，讨论分析后续项目进展安排。

（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律师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

本次为正邦电子第三期辅导工作，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

常州瑞华电力电子器件有限公司作为公司第一大客户，同时也是公司的关联方，辅导小组持续跟进并关注双方实际交易情况：

（1）保证公司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(第三期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

张晓健

张晓健

崔琴

崔琴

韩中福

韩中福

开源证券股份有限公司 (签章)



2023年10月12日

股份有限公司