

**开源证券股份有限公司关于无锡威易发精密机械股份有限公司向不
特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市
之辅导工作进展情况报告（第二期）**

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

无锡威易发精密机械股份有限公司（以下简称“威易发”或“公司”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市。开源证券股份有限公司（以下简称“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》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《无锡威易发精密机械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》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

开源证券作为威易发的辅导机构，原已委派马强、崔琴、林雯洁、余开达、吕建卓、汪琳、王泽商等 7 名辅导人员组成威易发项目辅导工作小组，因实际工作开展需求，本阶段内，新增张旺、张晓健为辅导工作小组成员，同时，马强、崔琴、王泽商因工作安排不再担任辅导小组成员。本次变更后，辅导工作小组为：张旺、张晓健、林雯洁、余开达、吕建卓、汪琳。其中，辅导小组组长为张旺，保荐代表人为张旺、张晓健。上述人员均具备法律、会计相关专业知识及对行业的充分了解，具备良好的敬业精神，均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

新增辅导人员情况如下：

1、张旺（S0790721050003）

现任开源证券创新投资银行总部业务董事，具有保荐代表人、非执业注册会计师、法律职业资格。先后就职于天健会计师事务所和广发证券股份有限公司。主持了上海龙创汽车设计股份有限公司定向发行项目、天津成科传动机电技术股



份有限公司定向发行项目、山东方硕电子科技股份有限公司发行股份购买资产重大资产重组项目、虹越花卉股份有限公司北交所 IPO 项目、烟台金泰美林科技股份有限公司北交所 IPO 项目等，具有丰富的投资银行工作经验。

联系电话：18500346388

固定电话：0571-87753202

通讯地址：浙江省杭州市上城区解放东路 45 号高德置地广场 A1 幢 21 楼

邮 箱：zhangwang@kysec.cn

邮 编：310000

已备案辅导企业：广德环保（832049）。

2、张晓健（S0790721090001）

现任开源证券投资银行总部董事，具有保荐代表人、非执业注册会计师、法律职业资格。曾主持或参与扬德环能北交所上市项目、金泰美林北交所上市项目以及铁血科技、正邦电子等项目的上市辅导工作，具有丰富的投资银行工作经验。

联系电话：18653185269

通讯地址：上海市浦东新区世纪大道 1788-1800 号金控广场 T1 二楼

邮 箱：zhangxiaojian1@kysec.cn

邮 编：200120

已备案辅导企业：铁血科技（833658）、迈新科技（834743）。

（二）辅导时间及方式

本辅导期为 2023 年 10 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。辅导期间，开源证券会同天健会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所采取组织自学、问题诊断与专业咨询、中介机构协调会等形式进行辅导，围绕本阶段辅导工作的目标实施辅导计划，完成了辅导工作。

（三）接受辅导人员

本辅导期内，接受辅导人员为威易发的全体董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人。

（四）辅导主要内容

1、核查发行人在公司设立、改制重组、股权设置和资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

2、督促发行人规范与控股股东及其他关联方的关系。

3、督促发行人建立和完善规范的内部决策和控制制度，形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度。

4、督促发行人实现独立运营，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、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、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。

7、督促发行人形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制定可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

8、对发行人发展战略和公司管理问题提出建设性意见，配合制定长远的发展战略规划。

9、对发行人进行了一次现场集中辅导培训，主要培训内容包括公司法、公司治理规则及内部控制与风险管理等。

目前，第二期辅导工作已按照辅导工作计划及实施方案的要求顺利完成，辅导过程中，发行人对开源证券的辅导工作给予了积极配合，辅导协议及辅导计划履行情况良好。

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

1、与关联公司是否存在同业竞争的问题

辅导小组在尽职调查过程中发现威易发的实控人之一刘立璞控制的企业抚州发那特机械科技有限公司、无锡发那特机械科技有限公司（以下合并简称“发那特”）经营业务与威易发存在相似之处，需核查公司与发那特是否存在同业竞争或潜在同业竞争。

辅导小组针对发那特的历史沿革、主要业务与技术、拥有的专利等知识产权情况、生产所需的主要设备和固定资产、人员独立性等进行核查，并核查发那特、其实际控制人刘立璞的银行流水。经核查，威易发在人员、财务、资产、机构方面具有独立性；在业务方面，威易发与发那特客户重叠度相对较高，主要原因系威易发的主要产品为金属密封环，主要作用是封气与封油，密封环用于防止液体或气体在两个腔室之间通过或泄漏到大气中，防止中间体腔内机油向涡端或压气机端泄漏从而导致内燃机燃烧不充分，以及严格密封气体保证废气流经涡轮机壳体，严格控制的密封环间隙允许非常少量的废气从涡轮机壳体进入中心壳体，进一步有助于将油保持在应有的位置。涡轮增压器内的不同环有助于减少这两种情况下的排放，通过帮助提高涡轮增压器的效率，从而减少燃料的使用；发那特的主要产品为可变截面喷嘴环，由拨动盘、后盖、定距套、拨叉、安装盘以及叶片等多种精密零部件构成，仅应用于可变截面涡轮增压器（VNT/VGT）的涡端，通过电子执行器控制叶片开合大小从而调节涡端废气流速，最终改变气缸进气量，使得实现低速状态下的涡轮迟滞减小、高速状态下的增大马力输出两个目标；两个产品虽然都可应用于涡轮增压器，且下游客户集中度相对较高，因此客户重叠度较高；虽然两者的客户重叠度较高，但是威易发与发那特的产品形态、核心技术、运作原理以及主要功能存在显著差异，互相不可替代，不存在竞争性，威易发与发那特各自独立经营、独立与客户供应商结算，互不干预，因此威易发在业务方面同样具备独立性，因此威易发独立于发那特或者控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，属于“同业但不竞争”情形。

2、公司尚未设置独立董事

公司目前未设置独立董事，根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第

1号——独立董事》的相关规定，上市公司独立董事的人数应当符合中国证监会的相关规定，其中应至少包括一名会计专业人士，公司需要在上市之前完成独立董事的聘用。

公司已与相应候选人进行了初步沟通，拟在下一个辅导期完成独立董事的选聘。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

辅导小组制定了切实可行的辅导计划，查阅了威易发提供的有关法律、业务、财务资料，对发现的问题及其他重要情况进行了归纳总结。辅导机构在本期辅导工作过程中，发现公司目前存在以下主要问题：

1、公司尚未设置独立董事

公司目前未设置独立董事，根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》的相关规定，上市公司独立董事的人数应当符合中国证监会的相关规定，其中应至少包括一名会计专业人士，公司需要在上市之前完成独立董事的聘用。

公司拟在下一个辅导期完成独立董事的选聘。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段的辅导人员安排

下一阶段，开源证券将继续安排由张旺、张晓健、林雯洁、余开达、吕建卓、汪琳等人组成的辅导工作小组，与其他中介机构共同按照辅导协议和辅导计划完成辅导工作。

（二）下一阶段的辅导工作重点

下一阶段的辅导工作重点内容包括：

1、通过组织现场授课、专业咨询等方式，督促辅导对象进行全面的法规知识学习和培训，使辅导对象进一步了解北京证券交易所相关法律法规、最新的审核关注要点和监管案例，理解作为上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方

面的责任和义务。

2、进一步推进客户和供应商的走访工作，充分核查公司的产品销售和采购情况。

3、结合前期尽调，进一步收集和完善辅导工作的相关工作底稿，采取访谈、整理资料等方式对细节问题进行专项核查，督促发行人进一步完善相关内部控制体系。

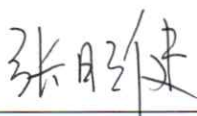
4、其他与辅导工作相关的工作内容。

（以下无正文）

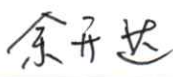
（此页无正文，为《开源证券股份有限公司关于无锡威易发精密机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之辅导工作进展情况报告（第二期）》之签章页）


本期辅导人员签名：


张旺


张晓健


林雯洁


余开达


吕建卓


汪琳

