

# 国元证券股份有限公司

## 关于芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司

### 2025 年度持续督导定期现场检查报告

国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”“保荐机构”）作为芜湖雅葆轩电子科技股份有限公司（以下简称“雅葆轩”“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 14 号——保荐机构持续督导》等有关法律法规、规范性文件等的规定，对公司进行现场检查，具体检查情况如下：

保荐机构名称：国元证券股份有限公司	被保荐公司简称：雅葆轩		
保荐代表人姓名：樊俊臣	联系电话：0551-62207882		
保荐代表人姓名：汤雨城	联系电话：0551-62207882		
现场检查人员姓名：樊俊臣、汤雨城			
现场检查对应期间：2025年度			
现场检查时间：2026年4月1日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
	是	否	不适用
<b>（一）公司治理和内部控制情况，股东会、董事会运作情况</b>			
现场检查手段：查阅公司现行有效的公司章程、股东会、董事会议事规则及其他公司治理制度；查阅公司的三会文件及公开披露的信息；查阅公司内部审计相关资料等。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
3.三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5.公司董监高是否按照有关法律法规和本所相关业务规则履行职责	√		
6.公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务	√		
7.公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√

8.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		
9.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规	√		
10.内部审计部门是否至少每半年对募集资金的存放与使用情况进行一次审计	√		
11.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告	√		
12.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度			√
注：2025年8月公司已召开第四届监事会第五次会议审议通过取消监事会，并召开2025年第二次临时股东会审议通过。			
<b>（二）控股股东、实际控制人持股变化情况</b>			
现场检查手段：查阅2024年12月末和2025年12月末发行人的股东名册；查阅公司公开披露的信息。			
1.公司控股股东或者实际控制人持股变化是否履行了相应程序和信息披露义务			√
2.公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
<b>（三）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况</b>			
现场检查手段：查阅公司其他应收、其他应付的往来明细，查阅公司的三会文件、信息披露文件以及关联交易资料，并对控股股东、实际控制人进行访谈，获取公司出具关于独立性的声明			
1.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
2.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
3.公司与控股股东、实际控制人及其他关联方是否不存在异常资金往来	√		
<b>（四）信息披露</b>			
现场检查手段：查阅公司信息披露事务管理制度、对外公开披露的信息以及公司的三会文件，将公开披露的信息与三会材料进行对比。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在交易所网站刊载	√		
<b>（五）募集资金使用</b>			
现场检查手段：查阅公司募集资金的三方监管协议，查阅募集资金管理制度、募集资金专户银行对账单、募集资金使用的明细账、大额支出的相关合同、凭证、付款及发票等资料，现场查看募集资金项目建设情况。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		

3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行高风险投资	√		
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符		√ <sup>注</sup>	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
注：公司募集资金使用与各年已披露情况一致，因存在募投项目延期和变更，因此项目进度、投资效益与招股说明书不相符，公司已履行了募投项目延期和变更的相应审议及公告程序。			
<b>（六）大额资金往来情况</b>			
现场检查手段：查阅公司的资金管理制度，查阅公司应收账款、应付账款的往来明细，核查大额支付的情况。			
1.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
2.大额资金往来是否不影响公司正常经营	√		
<b>（七）关联交易、对外担保、重大对外投资情况</b>			
现场检查手段：查阅公司的关联交易管理制度、对外投资管理制度、对外担保管理制度等内部控制制度以及三会、信息披露、关联交易、对外担保和重大对外投资的资料等。			
1.公司关联交易定价是否公允、审议程序是否合规、信息披露是否及时、充分	√		
2.公司对外担保审议程序是否合规、信息披露是否及时、充分			√
3.公司重大对外投资程序是否合规、信息披露是否及时、充分	√		
<b>（八）业绩大幅波动的合理性</b>			
现场检查手段：查看公司定期报告、业绩预告等信息披露文件；对公司的管理层进行访谈，了解公司业绩大幅波动的原因和合理性；查阅同行业可比公司的信息披露文件。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	√		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	√		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
注：根据公司2025年的业绩快报，2025年度公司的营业收入较上期增长58.73%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上期增长47.06%，主要受益于下游市场需求向好的发展态势，公司汽车电子和工业控制产品的业务规模、订单交付量均较上年同期有所增加所致。			
<b>（九）公司及股东承诺履行情况</b>			
现场检查手段：查阅公司及股东公开披露的承诺情况以及公开披露的信息，核查公司及股东承诺的履行情况。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
<b>（十）现金分红制度执行情况</b>			

现场检查手段：查阅公司章程、利润分配管理制度以及公开披露的信息，了解公司的利润分配情况及是否符合公司章程和利润分配管理制度的规定			
1.公司是否制定了现金分红制度	√		
2.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
<b>(十一) 其他重要事项</b>			
现场检查手段：查阅公司公开信息披露文件；查阅三会资料等。			
1.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
2.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
3.前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
<b>二、现场检查发现的问题及说明</b>			
无。			

(以下无正文)

