

国泰海通证券股份有限公司

关于东莞市达瑞电子股份有限公司

2024年度定期现场检查报告

保荐机构名称：国泰海通证券股份有限公司	被保荐公司简称：达瑞电子		
保荐代表人姓名：唐超	联系电话：0755-23976353		
保荐代表人姓名：彭晗	联系电话：0755-23976355		
现场检查人员姓名：唐超、曾庆邹、韩震全			
现场检查对应期间：2024 年度			
现场检查时间：2025 年 4 月 7 日至 2025 年 4 月 15 日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
（一）公司治理	是	否	不适用
现场检查手段：对公司高级管理人员、董事会秘书进行访谈；查看公司主要生产经营场所情况；查阅公司章程、公司治理的相关规章制度；查阅公司历次董事会、监事会、股东大会会议材料。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和股东大会、董事会、监事会规则是否得到有效执行	√		
3.股东大会、董事会、监事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.股东大会、董事会、监事会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5.公司董事、监事、高级管理人员是否按照有关法律法规和本所相关业务规则履行职责	√		
6.公司董事、监事、高级管理人员如发生重大变化，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.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
（二）内部控制			
现场检查手段：查阅内部审计部门资料；查阅审计委员会会议材料；与公司相关负责人进行访谈。			
1.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	√		

（如适用）			
2. 是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门（如适用）	√		
3. 内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规（如适用）	√		
4. 审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等（如适用）	√		
5. 审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等（如适用）	√		
6. 内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等（如适用）	√		
7. 内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计（如适用）	√		
8. 内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划（如适用）	√		
9. 内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告（如适用）	√		
10. 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（如适用）	√		
11. 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	√		
（三）信息披露			
现场检查手段：查阅公司信息披露管理制度、信息披露文件，核对文件内容与公司的实际情况是否一致；与公司相关负责人进行访谈。			
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本所互动易网站刊载	√		
（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段：查阅公司《公司章程》，查阅公司关于关联交易、对外担保等事项的内部控制制度；查阅公司董事会、监事会、独立董事、审计委员会的相关决策程序及信息披露文件；与公司相关负责人进行访谈。			
1. 是否建立了防止控股股东、实际控制人及其他关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		
2. 控股股东、实际控制人及其他关联人是否不存在直接或者间	√		

接占用上市公司资金或者其他资源的情形			
3.关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务			√
4.关联交易价格是否公允			√
5.是否不存在关联交易非关联化的情形			√
6.对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
7.被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形	√		
8.被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务			√
（五）募集资金使用			
现场检查手段：查阅公司募集资金管理制度及相关三会文件；查阅募集资金三方监管协议；查阅募集资金专户银行对账单、募集资金使用相关原始凭证；现场查看募投项目建设情况；查阅公司定期报告；与公司相关负责人进行访谈。			
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	√		
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
（六）业绩情况			
现场检查手段：查阅公司及同行业上市公司披露的定期报告；与公司相关负责人进行访谈。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	√ (注)		
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：报告期内，公司实现营业收入 25.66 亿元，同比增长 83.55%；实现归属于上市公司股东的净利润 24,172.76 万元，同比上升 229.47%。			
业绩变动原因：报告期内，受全球消费电子行业终端需求复苏影响，公司消费电子功能性器件和结构性器件业务、新能源结构与功能性组件业务、3C 智能装配自动化设备业			

务量提升，公司整体营业收入同比增长，同时以经营预算为抓手，持续精益改善为路径，聚焦公司内部挖潜，从研发体系重构与突破、制造精益改善与提效、结合研发工艺进行材料的降本等角度，全面提升公司整体运营效率，最终公司整体盈利水平显著提升。

截至本报告签署日，公司同行业上市公司披露的 2024 年度业绩多数同比实现增长，公司业绩增长和行业整体回暖以及自身经营情况改善有关，具有合理性，不存在明显异常。

（七）公司及股东承诺履行情况	
-----------------------	--

现场检查手段：查阅公司关于承诺履行情况的公告；相关负责人进行访谈，了解公司及公司股东的履行承诺情况。

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	√		

（八）其他重要事项	
------------------	--

现场检查手段：查阅公司章程、股东分红制度、相关决议及信息披露文件；查阅公司重大合同、大额资金支付记录及相关凭证；与公司相关负责人进行访谈。

1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4.重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险		√ (注)	
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
6.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	√		

注：公司存在报告期内以自有资金购买的由中航信托股份有限公司发行的信托产品出现到期后逾期未兑付的情况，具体情况说明见“二、现场检查发现的问题及说明”。

二、现场检查发现的问题及说明

保荐机构现场检查期间，关注到公司持有中航信托•天启（2016）33 号一润供应链信托贷款集合资金信托计划出现逾期未收回的情形。公司高度重视上述情况，已通过发送律师函等方式敦促中航信托股份有限公司履行兑付义务。

保荐机构将持续关注公司委托理财的兑付情况，督促公司依法采取必要措施，维护公司利益，并及时做好信息披露工作。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于东莞市达瑞电子股份有限公司 2024 年度定期现场检查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

唐 超

彭 晗

国泰海通证券股份有限公司

2025 年 4 月 29 日