

上海润杰通信科技股份有限公司

关于年报问询函的回复

上海润杰通信科技股份有限公司(以下简称“润杰股份”或“公司”)于2020年8月14日收到贵部下发的《关于对上海润杰通信科技股份有限公司的问询函》(年报问询函【2020】第378号,以下简称“问询函”)。公司对问询函所提出的问题进行了认真核查,现就贵部提出的问题回复如下:

1、关于无法表示意见的审计事项你公司2019年财务报告经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并被出具无法表示意见的审计报告。导致无法表示意见的审计事项为:2018年5月30日,你公司原股东与收购人镇江润杰通讯技术服务有限公司(以下简称“镇江润杰”)签订的《股权转让协议》,收购原股东持有的股份,你公司控股股东变更为镇江润杰。但你公司持有的固定资产和部分存货等实物资产,仍由原控股股东占有,致使年审会计师无法实施必要的盘点程序,无法就固定资产和存货的存在情况及使用状况获取充分、适当审计证据。相关固定资产原值1,130.34万元,累计折旧498.87万元,净值633.47万元;存货余额66.42万元(未计提跌价准备),两项资产合计699.89万元,占你公司年末资产总额的59.45%。你公司于年报“会计数据

追溯调整或重述情况”部分，披露固定资产-累计折旧追溯重述金额 494.48 万元，你公司未披露具体重述事项及原因。请你公司说明：

(1) 原控股股东占有固定资产和部分存货的具体原因，原控股股东是否按照《公司治理》规则》第七十条的要求保证你公司的独立性；你公司年报披露已安排董事积极和原控股股东进行沟通，并就违规事项提起诉讼，请说明诉讼期后进展情况，上述事项的不利影响是否已消除如尚未消除，说明你公司消除资产占用事项存在的障碍及后续安排；

回复：

原控股股东占有固定资产和部分存货的情况

2018年5月30日原股东与收购人镇江润杰通讯技术服务有限公司（以下简称“镇江润杰”）签订的《股权转让协议》，双方约定镇江润杰没有全部收购润杰股份股票之前，公司所持有资产暂有原股东保管，资产存放公司注册地，公司董事会与原股东经过多次沟通未达成一致意见，为维护其他股东合法权益公司已决定提起诉讼，受理时间公司另行公告。上述不利影响尚未消除，双方同意通过司法途径尽快解决争议。

(2) 在上述资产被占用的情况下，你公司如何确认上述资产的，金额及状态，上述固定资产及存货是否存在减值迹象并说明判断依据；

(3) 追溯重述固定资产累计折旧的具体原因及相关金额确定的

依据及合理性。

回复：

上述(2)、(3)固定资产及存货是否存在减值迹象及固定资产累计折旧的依据

固定资产按照购置的时间，折旧政策计算出当年应计提的折旧和当年年末需计提的累计折旧，通过计算发现以前年度少计提折旧，因此调整年初未分配利润和累计折旧由于全部固定资产和存货均由原股东控制，无法盘点，也无法确定是否发生减值，所以出具拒绝表示意见审计报告。

2、关于经营情况

你公司主营业务为天线制造，当期实现营业收入 2,357,168.14 元，上年同期为 14,056,377.36 元，同比下降 83.23%；当期毛利率为 8.51%，上年同期为 35.41%。你公司在“营业情况分析”部分解释营业收入减少系报告期天线业务受 5G 升级影响，客户订单减少所致，你公司决定战略转型，同时你公司在“收入构成”部分披露当期营业收入减少系固定资产被原股东占用，主营业务无法开展，导致业务量骤减，主要依靠子公司收入所致。镇江市蓝晶科技有限公司为你公司全资子公司，当期向上海灿畅通信

信科技有限公司（以下简称“灿畅通信”）销售医疗玻璃产品 235.72 万元，灿畅通信为你公司当期唯一客户。

(1) 核实营业收入变动分析前后披露不一致的情况，如有误请进行更正；并说明营业收入较上期出现大幅变动的原因及合理性；

回复：

公司最初生产 4G 天线及其它通信产品，由于 5G 市场普及造成 4G 订单减少，加上现有设备不能满足 5G 产品生产需要，公司准备对现有生产设备改造升级，由于原股东占有公司固定资产及设备造成公司无法对现有生产线技术改造，业务无法展开，导致业务骤减。

(2) 结合灿畅通信的经营范围，说明报告期向该公司出售医疗玻璃产品是否符合该客户业务需要及合理性。

回复：

上海灿畅通信科技有限公司是一家在通信、计算机科技专业领域内从事技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，计算机系统集成，网络工程，通信建设工程施工，智能化建设工程专项设计（工程类项目凭许可资质经营），计算机软硬件及配件、通信设备、电子产品、工业自动化设备、机电设备、五金交电、仪器仪表、玻璃制品的销售，企业管理，供应链管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】由于通信市场 4G 到 5G 升级换代灿畅通信也面临着和公司一样困局，随着玻璃制品市场需求增大，尤其化妆品及医药瓶需求猛增，双方都在谋求多元化发展，双方通过资源互补达成战略合作。

3、预付账款与供应商情况

你公司报告期内向两家供应商采购，采购金额合计 199.8 万元，其中向镇江鑫峰玻璃制品有限公司（以下简称“镇江鑫峰”）采

购金额为 149.8 万元，向镇江睿吉广告工程有限公司（以下简称“镇江睿吉”）采购金额为 50 万元。你公司本期末预付账款余额为 199.8 万元，其中预付镇江鑫峰款项为 149.8 万元，预付镇江睿吉款项 50 万元，预付对方及金额与供应商及采购金额一致。请你公司结合采购合同、款项支付情况、货物验收情况等，说明报告期内确认的采购金额是否真实，采购金额与预付账款金额完全相同的合理性。

回复：

报告期内采购金额真实，公司根据双方合同约定付款。造成采购金额与预付账款金额完全相同。

4、关于职工薪酬及员工情况

你公司应付职工薪酬本期增加 68,184.70 元，减少 18,184.70 元，减少的金额为社保费，应付职工薪酬期末余额为 50,000.00 元，未填写期初数据，且未于年报中披露公司员工期末人数。

你公司现金流量表中“本期支付给职工以及为职工支付的现金”为 18,184.60 元，较上期 3,849,924.41 元大幅减少。

你公司补充披露期初员工人数及期初应付职工薪酬数据；并说明全年未支付员工工资的原因，当前员工情况是否满足你公司正常经营需要。

回复：由于业务没有展开，目前公司只有董监高人员处理公司日常事务，公司没有招收其他职工，董监高人员和公司达成共识在公司没有完全正常生产运营之前，公司可以暂时不支付工资，目

前母司人员可以满足公司正常运营，随着公司业务展开，公司已经开始招募职工，以满足公司正常运营。

