

# 关于广东合通建业科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第二期）

广东合通建业科技股份有限公司(以下简称辅导对象)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。东莞证券股份有限公司(以下简称东莞证券)作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2020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《广东合通建业科技股份有限公司与东莞证券股份有限公司之辅导协议之辅导协议》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

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定,东莞证券安排了杨娜、王辉、何流闻、潘迢、郭志洲、徐瑞敏、唐少奇、赵婉竹八名辅导人员,组成了专门的辅导工作小组,由王辉担任辅导工作小组组长,授权辅导工作小组代表东莞证券从事股份公司的辅导工作。以上辅导人员均是我公司正式从业人员并均取得了证券从业资格,其中杨娜和王辉具有担任首次公开发行股票保荐承销工作项目负责人的经验,且上述两人以及何流闻均为保荐代表人。以下为辅导人员名单及简历:

#### **杨娜女士 投资银行部执行董事 保荐代表人**

毕业于华南师范大学,经济学硕士,具有10年以上投资银行业务经验,现任东莞证券投资银行部执行董事。曾主持或参与人福医药(600079)2009年度非公开发行项目,生益科技(600183)2011年非公开发行项目,东莞控股(000828)非公开发行项目,生益科技(600183)2017年公开发行可转债项目;主持或参与沪电股份(002463)、银禧科技(300221)、国立科技(300716)、小熊电器(002959)、联瑞新材(688300)、生益电子(688183)、奇德新材(300995)等

首次公开发行股票项目，具备扎实的理论基础和丰富的实务经验。

**王辉先生 业务董事 保荐代表人**

毕业于暨南大学，管理学硕士，具有9年以上投资银行业务经历，现任东莞证券投资银行部业务董事。曾参与华立股份（603038）、国立科技（300716）、小熊电器（002959）IPO项目，岭南园林（002717）公司债项目，生益科技（600183）公开发行可转换公司债项目，主持生益电子（688183）IPO项目、艾芬达（832958）精选层挂牌项目，以及参与或主持多个新三板挂牌、定增和重大资产重组项目，理论基础扎实且具有丰富的投资银行业务经验。

**何流闻先生 高级经理 保荐代表人**

毕业于暨南大学，经济学硕士，法律职业资格，具有5年以上投资银行业务经验，现任东莞证券投资银行部高级经理。曾参与国立科技（300716）、小熊电器（002959）、生益电子（688183）、奇德新材（300995）首次公开发行股票项目，生益科技（600183）可转换公司债券及股权激励项目，具有较为丰富的投资银行业务经验。

**潘迢先生 项目经理**

毕业于暨南大学，金融硕士，4年以上投资银行工作经验，现任东莞证券投资银行部项目经理。曾参与生益电子（688183）IPO项目，参与客家乡林（831629）、康荣高科（872117）等全国股转系统挂牌转让项目，具有较为丰富的投资银行工作经验。

**郭志洲先生 项目经理**

毕业于英国埃塞克斯大学，计算金融硕士，具有4年以上投资银行业务经验，现任东莞证券投资银行部项目经理。曾参与生益电子（688183）IPO项目，参与客家乡林（831629）、康荣高科（872117）等全国股转系统挂牌转让项目，具有较为丰富的投资银行工作经验。

**徐瑞敏女士 项目经理**

毕业于安徽财经大学，金融学硕士，具有2年以上投资银行业务经验，现任东莞证券投资银行部项目经理。曾参与生益电子（688183）首次公开发行股票项目，参与艾芬达（832958）精选层挂牌项目，参与高端精密（838337）等全国股转系统挂牌转让项目，具有扎实投行实务经验和理论基础。

### **唐少奇先生 项目经理**

毕业于华东政法大学，法律硕士，法律职业资格，注册会计师资格，现任东莞证券投资银行部项目经理。曾参与艾芬达（832958）精选层挂牌项目，具有扎实的理论基础和一定的实务经验。

### **赵婉竹女士 项目经理**

毕业于东北财经大学，金融工程硕士，现任东莞证券投资银行部项目经理。曾参与艾芬达（832958）精选层挂牌项目，具有扎实的理论基础和一定的实务经验。

## **（二）辅导时间及方式**

本期辅导的期间为 2021 年 7 月 14 日至 2021 年 10 月 14 日。在此期间，东莞证券辅导人员通过组织自学、个别答疑、召开中介协调会、问题诊断与专业咨询以及督促整改等方式开展辅导及规范工作。东莞证券辅导人员通过与公司董事、监事及高级管理人员的交流沟通，就近期工作中发现的问题向公司提出整改意见。

## **（三）辅导的主要内容**

### **1. 本期辅导的主要内容**

（1）东莞证券辅导人员布置辅导工作任务，与接受辅导的人员讨论辅导计划与实施方案。

（2）东莞证券辅导人员督促接受辅导的人员进行相关的法规知识学习，商请北京合弘威宇律师事务所、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）组织接受辅导的人员对相关规定进行学习，确信接受辅导的人员理解境内发行上市的有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

（3）东莞证券辅导人员入驻合通科技，与公司董事会秘书、财务总监等高级管理人员进行及时沟通，了解公司的经营情况，督促辅导对象按照有关规定进一步完善公司治理结构，促进接受辅导的人员增强法制观念和诚信意识。

(4) 东莞证券辅导人员核查辅导对象在公司设立、股权设置和转让、增资扩股等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

(5) 东莞证券辅导人员督促辅导对象实现独立运营，做到业务、资产、人员、财务、机构独立完整，突出主营业务，形成核心竞争力。

(6) 东莞证券辅导人员核查辅导对象是否按规定妥善处置了商标、专利、土地、房屋等的法律权属问题。

(7) 东莞证券辅导人员督促辅导对象规范与控股股东及其他关联方的关系。

(8) 东莞证券辅导人员督促辅导对象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。

(9) 东莞证券辅导人员督促辅导对象建立健全公司财务会计管理体系，杜绝会计虚假情形。

(10) 东莞证券辅导人员督促辅导对象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。

(11) 东莞证券辅导人员对辅导对象是否达到发行 A 股并上市的条件进行综合评估，协助公司开展首次公开发行的准备工作。

## 2. 本期辅导期的辅导方式及辅导计划的执行情况

本期辅导中，东莞证券辅导人员通过组织自学、个别答疑、召开中介协调会、问题诊断与专业咨询以及督促整改等方式开展辅导及规范工作。

东莞证券与合通科技均已认真执行了辅导计划，合通科技的规范运作情况进一步完善，达到了预期的辅导效果。

## 二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

本辅导期内，通过现场调查、访谈等方式，东莞证券辅导人员对合通科技进行了详细的尽职调查，发现公司存在需要完善的地方，并及时采取了可行的解决措施，有关情况如下：

(一) 在第一期辅导工作备案报告中，公司已根据辅导机构所提意见，将商品销售且开具发票后由于品质扣款等导致应收账款与实际收款的差额和在开发

票前对账时发生的品质扣款的会计处理进行了调整,同时也对政府补助按照不同的用途和类别分别进行核算并进行会计调整。目前,合通科技已完成上述相关科目的调整,辅导机构后续将持续关注公司相关科目的会计处理情况。

(二)公司已建立了较为健全的公司治理结构、财务会计管理制度等内部控制制度,但部分内部控制细节尚需根据具体情况进行进一步的完善。辅导人员将会同会计师持续督促公司进行整改。

### **三、下一阶段的辅导工作安排**

在《东莞证券股份有限公司关于广东合通建业科技股份有限公司的辅导计划及实施方案》所述辅导方案的基础上,东莞证券辅导人员将在下一阶段重点落实:

东莞证券辅导人员杨娜、王辉、何流闻、潘迺、郭志洲、徐瑞敏、唐少奇、赵婉竹,将持续督促辅导对象在财务、业务以及合法合规性等方面的规范运作。

### **四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论**

参加本项目辅导的人员,均具备相关的法律、财务专业知识和丰富的辅导实践经验。本项目的辅导人员勤勉尽责,辅导效果良好。

特此汇报。

以下无正文。

(本页无正文,为关于广东合通建业科技股份有限公司首次公开发行股票并上市  
辅导工作进展情况报告(第二期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

王辉

王辉

杨娜

杨娜

郭志洲

郭志洲

何流闻

何流闻

潘迢

潘迢

徐瑞敏

徐瑞敏

赵婉竹

赵婉竹

唐少奇

唐少奇



东兴证券股份有限公司(签章)

2021年10月14日