

# 关于合肥润东通信科技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辅导工作进展情况报告（第3期）

合肥润东通信科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“润东科技”或“公司”）拟申请在中华人民共和国境内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。国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023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《合肥润东通信科技股份有限公司与国元证券股份有限公司之辅导协议》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

国元证券委派姚成、张铭、王晓虎、陈松松、高树发组成润东科技辅导工作小组，开展辅导工作。在本期辅导过程中，辅导工作人员未发生变动。上述辅导工作人员均为证券从业人员，具备有关法律、会计、证券等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神，具备辅导资格。

### （二）辅导时间及方式

本期辅导期间为2024年1月至3月，在国元证券的组织协调下，中介机构辅导人员主要采取电话沟通、现场交流、指导自学等方式开展了辅导与规范工作。

### （三）辅导的主要内容

1、了解公司 2023 年的经营业绩，关注是否存在业绩下滑风险，并督导公司进一步完善财务会计管理体系。

2、协助并督导公司进一步完善法人治理机制，进一步完善规范内部决策和控制制度，特别是完善与财务信息相关的内部控制制度。

### （四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

目前参与辅导工作的其他证券服务机构为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、安徽天禾律师事务所。上述证券服务机构能够较好地根据辅导计划配合开展辅导工作。

## 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

本期辅导期间，中介机构重点关注了润东科技存在的同业竞争问题。具体情况如下：

公司控股股东、实际控制人毛皖敏先生（包括其配偶，下同）及其控制的其他企业与公司可能存在同业竞争情形（经营范围存在与公司相似或相近的情形）。与润东科技可能存在同业竞争的公司明细如下：

序号	关联方名称	关联关系	经营范围
1	深圳市灿日电子有限公司	实际控制人毛皖敏持股 50%，其配偶王卫东持股 50%的企业	电子产品的技术开发；电子元器件的销售。（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。
2	深圳市鑫鸿特电子科技有限公司	实际控制人毛皖敏配偶王卫东持股 90%的企业	一般经营项目是：电子产品的技术开发与销售及其它国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，

			限制的项目须取得许可后方可经营); 电子技术的相关咨询 (不含限制项目)。
3	深圳市众创赢实业有限公司	实际控制人毛皖敏 配偶王卫东持股 100%的企业	一般经营项目是: 软件产品的开发与系统集成; 通信设备、计算机设备、宽带传输设备的开发、销售、安装、维护、系统集成; 经营进出口业务; 软件技术、电子信息技术咨询与服务; 投资兴办实业。许可经营项目是: 食品批发与零售。

解决情况: 目前深圳市灿日电子有限公司处于吊销状态, 计划先恢复正常经营状态再进行注销; 深圳市鑫鸿特电子科技有限公司、深圳市众创赢实业有限公司拟进行经营范围变更, 辅导机构将持续关注润东科技的同业竞争问题解决进展。

## (二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

问题 1: 客户集中度较高。

公司主要客户为国内外通信运营商。2021 年度、2022 年度公司前五大客户的收入占比分别为 98.87%、99.02%, 客户集中度较高, 若未来因经营环境发生改变或因其它原因与公司终止业务关系, 可能会对公司的经营及财务状况带来不利影响。

解决方案: 辅导机构建议公司继续拓展国内外销售渠道, 开发更多新客户, 提升业务持续性与抗风险能力。

问题 2: 财务内控规范水平需进一步强化。

解决方案: 辅导过程中发现公司前期存在通过关联方进行转贷等财务内控不规范的情形, 上述问题已解决, 公司财务内控规范水平得到提升, 但仍需加强学习和进一步强化。辅导机构将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对润东科技进行核查、梳理, 确保公司合法合规经营, 持续提升财务内控规范水平。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，国元证券继续委派姚成、张铭、王晓虎、陈松松、高树发组成润东科技辅导工作小组，开展辅导工作。

下一阶段的主要辅导内容如下：

1、持续将与首次公开发行股票规则、证券市场动态、新股发行改革等方面的相关内容分发给辅导对象进行学习了解，引导辅导对象持续关注最新的监管政策和规范运作要求。


2、将通过现场尽职调查并结合企业内部访谈等形式，对公司的公司治理、规范运作、财务信息及经营模式进行更为深入的梳理。

基于当前市场动态与公司实际经营情况，公司预计申报北交所的时间有所调整，辅导机构将相应调整辅导工作进程，结合最新的法规、规则和发行审核监管理念等，对辅导实施方案进行调整优化、进一步落实尽职调查工作，按期报送辅导工作进展情况报告，切实保质保量做好上市辅导工作。


（以下无正文）

（本页无正文，为关于合肥润东通信科技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辅导工作进展情况报告（第3期）之辅导机构签章页）

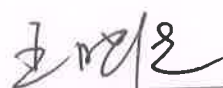
本期辅导人员签名：




姚成



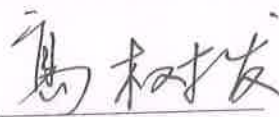
张铭



王晓虎



陈松松



高树发



廣東省銀行  
廣東省銀行

廣東省銀行

李國光

李國光

李國光

李國光

李國光

