

# 关于落实上市委员会审议会议意见的函

淮南万泰电子股份有限公司并国元证券股份有限公司：

北京证券交易所上市委员会（以下简称“上市委”）2024 年第 23 次审议会议对淮南万泰电子股份有限公司（以下简称“发行人”）申请公开发行股票并在北交所上市事项进行了审议。根据审议会议结果，上市委对部分问题提出了进一步落实意见。请发行人予以落实，将完成的回复通过审核系统一并提交。

1.请发行人：（1）对涉及安徽万创等三家房企的应收账款按照单项计提坏账准备重新进行测算，并说明对申报期内经营业绩的影响。（2）补充说明针对 2023 年末发出商品中未进行函证及函证未回函部分的具体核查情况。（3）说明销售费用、运输费用与营业收入的配比关系。（4）结合募投项目新增“智能防爆设备 97900 台”中包含智能防爆设备及配件的情况，完善招股说明书等申报文件信息披露。请保荐机构及申报会计师补充核查并发表明确意见。

2.请发行人结合行业政策、潜在客户、未来订单可获得性等，详细说明募投项目新增产能消化的合理性及潜在风险。请保荐机构补充核查并发表明确意见。

除上述问题外，请发行人、保荐机构、申报会计师、发

行人律师对照《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 46 号——北京证券交易所公司招股说明书》《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 47 号——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申请文件》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等规定，如存在涉及公开发行股票并在北交所上市条件、信息披露要求以及影响投资者判断决策的其他重要事项，请予以补充说明。

请你们在 20 个工作日内对上述意见逐项落实，并通过审核系统上传回复材料全套电子版（含签字盖章扫描页）。如不能按期回复的，请及时通过审核系统提交延期回复的申请。

经签字或签章的电子版材料与书面材料具有同等法律效力，在提交电子版材料之前请审慎、严肃地检查报送材料，避免全套材料的错误、疏漏、不实。

本所收到你们的回复后，将根据情况决定是否要求你们继续补充落实。如发现中介机构未能勤勉尽责开展工作，本所将对其行为纳入执业质量评价，并视情况采取相应的监管措施。