

中信建投证券股份有限公司

关于

成都华日通讯技术股份有限公司

首次公开发行股票并上市

辅导工作进展情况报告（第二期）



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

二零二一年十月

中信建投证券股份有限公司
关于成都华日通讯技术股份有限公司
首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第二期）

中国证券监督管理委员会四川监管局：

成都华日通讯技术股份有限公司（以下简称“华日通讯”或“发行人”或“公司”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）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《成都华日通讯技术股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于成都华日通讯技术股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导协议》（以下简称“《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向贵局报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

承担本期辅导工作的辅导机构有：中信建投证券、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市金杜律师事务所。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市金杜律师事务所为华日通讯本次申请公开发行股票并上市的申报会计师和发行人律师，为本次辅导的专业辅助机构，配合中信建投证券对华日通讯进行专业辅导并在项目日常工作中对发行人共同进行规范指导。

中信建投证券原指派李普海、严林娟、杨骏威、温秉义担任华日通讯首发上市辅导工作小组成员，其中，李普海、严林娟为保荐代表人，李普海为辅导工作小组组长。辅导期内，由于辅导工作小组成员工作安排，新增严砚、郭旗担任辅导工作小组成员。本期新增辅导人员简历如下：

严砚先生：保荐代表人，管理学学士，现任中信建投证券投资银行业务管理委员会高级副总裁，曾主持或参与的项目有：火箭科技 IPO、通威股份可转债、

西藏城投借壳上市、建新矿业非公开发行、硅宝科技向特定对象发行股票、汉威科技向特定对象发行股票等项目。

郭旗先生：会计硕士，现任中信建投证券投资银行业务管理委员会经理，曾主持或参与的项目有：硅宝科技向特定对象发行股票、汉威科技向特定对象发行股票等项目。

本次变更后，华日通讯首发上市辅导工作小组成员为李普海、严砚、严林娟、杨骏威、温秉义、郭旗，其中，李普海、严林娟为保荐代表人，李普海为辅导工作小组组长。上述人员均未同时担任四家以上企业的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

中信建投证券与华日通讯于 2020 年 12 月签订了辅导协议，随后即向贵局报送了辅导备案登记材料，贵局于 2020 年 12 月 14 日在网站上对华日通讯辅导备案文件进行了公示。中信建投证券于 2021 年 5 月 25 日向贵局报送了第一期辅导工作进展材料。

华日通讯的本期辅导工作期间为 2021 年 5 月 26 日至本报告出具日。

2、辅导方式

中信建投证券结合华日通讯的实际情况，主要采取了组织自学、个别答疑、问题诊断与专业咨询、督促整改等方式开展辅导工作，加深了接受辅导人员对 IPO 相关制度要求的认识和理解。在通过查阅、研究、分析华日通讯提供的书面资料的基础上，采取讨论交流、询问访谈等调查方式了解发行人存在的问题事项情况；并就存在的问题召开协调会，进行会谈研讨提供专业意见，在对整改的原则、方式、内容进行深入的研究后，与公司讨论协商确定整改方案；并根据确定的整改方案督促发行人进行整改，持续跟进整改实施的进展情况。

（三）辅导的主要内容

1、督促接受辅导的人员进行全面的法规知识学习，使其全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识。

2、督促华日通讯按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治理结构，促进发行人增强法制观念和诚信意识。

3、核查华日通讯在公司设立、历次增资、历次股权转让等方面的合规性；核查历史沿革中资产评估、资本验证等方面是否合法合规，产权关系是否明晰，判断是否存在出资不实、虚假出资等情形。

4、核查华日通讯的独立性，并督促公司实现业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，具备核心竞争力。

5、核查华日通讯资产权属情况，商标、专利、土地、房屋等是否存在纠纷或潜在纠纷。

6、核查同业竞争、关联交易相关情况，核查有关联交易的业务必要性、价格公允性和程序规范性。

7、核查董监高的任职是否符合相关法律法规的要求，查阅公司三会文件，核查公司机构设置合理性，督促公司进一步规范、健全法人治理结构。

8、核查华日通讯会计基础工作规范情况，督促公司建立健全财务会计管理体系，加强内部控制建设。

9、本辅导期内，中信建投证券根据中国证监会《保荐人尽职调查工作准则》的规定，本着诚实守信和勤勉尽责的原则，对发行人进行尽职调查。中信建投证券辅导工作小组在华日通讯现场工作人数为6人，现场工作时间约为57天；参与主要供应商及客户现场走访或视频访谈人数为3人，走访天数约为14天。

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

前期辅导工作中，辅导工作小组发现公司实际控制人控制的公司与华日通讯存在同业竞争风险，已提请公司解决同业竞争问题，并提出了合理的解决方案。目前，存在同业竞争问题的公司已完成工商变更，成为华日通讯全资子公司。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

目前，公司已建立较为完善的内控制度，但仍需按上市公司的标准持续完善，辅导工作小组将同其他中介机构协助公司持续完善相关内控制度，及时发现问题、提供解决建议并督促落实。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

下一阶段，中信建投证券将指派李普海、严砚、严林娟、杨骏威、温秉义、郭旗作为华日通讯首发上市辅导工作小组成员，其中，李普海、严林娟为保荐代表人，李普海为辅导工作小组组长。上述人员均已具备相关法律、会计等必要的专业知识和技能，且均未同时担任四家以上的企业的辅导工作。

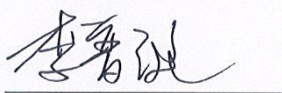
（二）主要辅导内容

下一阶段，中信建投证券将在上一阶段辅导工作的基础上继续进行有针对性的辅导，在持续开展尽职调查工作的基础上，进行现场辅导、召开中介机构协调会、咨询与答疑、组织自学等，密切跟进申报会计师、发行人律师的工作，督促发行人按照上市公司治理准则的要求进一步规范运作，及时向贵局报送辅导工作进展。辅导期满后，中信建投证券将向贵局报送辅导工作总结报告，提出辅导验收申请。

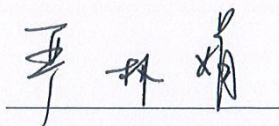
（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于成都华日通讯技术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）

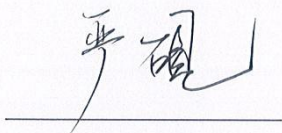
本期辅导人员签名：



李普海



严林娟



严 砚



杨骏威



温秉义



郭 旗

中信建投证券股份有限公司（签章）



2021年6月29日