

开源证券股份有限公司

关于陕西天润科技股份有限公司向不特定合格投资者

公开发行股票并在精选层挂牌

之辅导工作进展报告（第一期）

中国证券监督管理委员会陕西监管局：

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）于 2021 年 5 月 28 日与陕西天润科技股份有限公司（以下简称“天润科技”、“公司”）签署了辅导协议，接受天润科技的委托作为其辅导机构。开源证券于 2021 年 5 月 31 日向中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“贵局”）报送了天润科技首次辅导备案登记材料并于同日获得贵局的受理。现将自 2021 年 5 月 31 日至本辅导工作进展报告签署日（下称“本辅导期”）的辅导工作进展情况，向贵局报告如下：

一、报告期内所做的主要辅导工作

（一）本辅导期

本辅导期为 2021 年 5 月 31 日至本辅导工作进展报告签署日。

（二）辅导机构及辅导工作小组的组成及辅导人员情况

辅导机构：开源证券。

辅导小组成员：刘俊、张姝、张冯苗、侯朝海、师柯、赵皓昀，其中张姝为组长。

辅导小组成员变动情况：本辅导期内，辅导小组成员未发生变动。

参与辅导工作的其他中介机构及人员：

北京大成（西安）律师事务所项目组人员；

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）项目组人员。

（三）接受辅导人员

本辅导期内，接受辅导人员为天润科技的全体董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人。

（四）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况

1、辅导的主要内容

开源证券辅导小组根据辅导协议对天润科技进行了全面辅导：

（1）督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为挂牌公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，增强法制观念和诚信意识。

（2）核查了天润科技在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

（3）督促天润科技修订和完善公司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机制。

（4）走访核查公司重点客户、供应商，确认公司交易的真实性，了解公司所在行业上下游情况。

（5）对天润科技是否达到精选层发行与挂牌条件进行综合评估，协助天润科技开展有关公开发行股票的准备工作的准备工作。

2、辅导方式

本辅导期内，开源证券辅导工作小组采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）持续跟进天润科技规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司法律、财务、业务等方面资料。

（2）采用多人座谈会、电话及视频会议等形式，直接进行沟通，解答公司疑问。

(3) 通过辅导强化公司全体董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人对相关法律法规的理解。

(4) 对于辅导中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以解决。

3、辅导计划的执行情况

本辅导期内，开源证券制定的辅导工作计划得到了较好的执行，各项工作均顺利完成。

（五）辅导协议履行情况

本辅导期内，辅导协议履行情况正常。辅导小组成员勤勉尽责地开展尽职调查和辅导工作，并在辅导过程中形成了必要的工作底稿。

（六）辅导对象参与、配合辅导机构工作的情况

本辅导期内，辅导对象能够按照有关规定和《辅导协议》积极参与配合辅导机构的辅导工作，及时向辅导人员提供各项资料，为辅导人员提供办公场地及设施，积极配合辅导工作小组进行尽职调查，辅导效果良好。

二、辅导对象的有关情况

（一）辅导对象主要经营及财务状况

本辅导期内，天润科技的主要经营及财务状况与报送辅导备案登记材料时相比未发生重大变化。

（二）业务、资产、人员、财务、机构独立完整情况

本辅导期内，天润科技在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立完整，不存在影响独立性和完整性的情形。

（三）三会规范运行情况

本辅导期内，天润科技股东大会、董事会、监事会规范运作，符合《公司法》与《公司章程》的规定。

（四）董事、监事、高级管理人员情况

本辅导期内，天润科技的全体董事、监事、高级管理人员未发生变更且能够做到勤勉尽责。

（五）其他情况

- （1）重大决策制度的制定和变更符合法定程序；
- （2）内部控制制度和约束机制的有效性评价良好；
- （3）未发现天润科技存在财务虚假情况、重大诉讼和纠纷。

对于辅导机构提出的整改方案和建议，辅导对象能够及时落实，提升了公司的规范运作水平。

三、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施

辅导对象目前仍存在的主要问题有：

（一）公司客户区域分散，需确保收入核查真实、完整

关于收入真实性的核查，项目组通过走访公司大部分客户，结合访谈情况确认销售收入的真实性，访谈客户的销售收入数据如下：

单位：元

年份	访谈客户销售额	主营业务收入金额	访谈比例
2021 年 1-3 月	35,657,033.96	40,675,932.12	87.66%
2020 年度	132,072,941.80	173,182,394.87	76.26%
2019 年度	76,667,948.66	118,370,410.75	64.77%
2018 年度	53,050,556.86	88,066,446.86	60.24%

此外，项目组向销售额及应收账款余额较大的客户进行现场函证，包括销售额、应收账款期末余额以及预收账款余额，根据回函信息进一步判断收入、应收账款、预收账款的真实性。函证信息如下：

单位：元

科目	项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
----	----	--------------	---------	---------	---------

营业收入	函证销售额	35,657,033.96	148,872,375.77	83,309,431.68	61,489,122.91
	主营业务收入金额	40,675,932.12	173,182,394.87	118,370,410.75	88,066,446.86
	发函比例	87.66%	85.96%	70.38%	69.82%
	回函销售额	35,657,033.96	146,091,432.37	76,667,948.66	53,050,556.86
	回函占发函金额比例	100.00%	98.13%	92.03%	86.28%
应收账款	函证应收账款	49,643,388.97	48,494,553.97	36,411,611.71	14,282,910.01
	应收账款余额	55,963,480.01	56,278,678.42	52,440,188.57	29,156,484.23
	发函比例	88.71%	86.17%	69.43%	48.99%
	回函应收账款	46,391,488.96	45,242,653.96	33,376,641.51	11,481,896.79
	回函占发函金额比例	93.45%	93.29%	91.66%	80.39%
预收账款	函证预收账款	61,415,327.61	89,008,191.76	132,678,699.35	120,124,319.02
	预收账款余额	83,467,195.17	108,980,818.27	149,301,937.54	138,590,942.96
	发函比例	73.58%	81.67%	88.87%	86.68%
	回函预收账款	38,681,903.57	66,274,767.72	107,652,957.51	96,167,517.17
	回函占发函金额比例	62.98%	74.46%	81.14%	80.06%

针对未回函及回函不符的情况执行了替代程序，回函不符的主要原因系各期末时间性差异所造成，无重大影响。执行的替代程序包括获取中标通知书、合同、生产计划、生产实施计划、质量检查报告、技术总结报告、客户验收单、发票等证据，核查公司销售收入的真实性。开源证券辅导小组将通过视频访谈等形式进一步扩大收入核查的比例。

（二）公司设立分公司数量较多，需要明确其合理、合规性

经过公开渠道查询，获取分公司营业执照，结合与管理层的访谈等方法明确公司共设立了 20 家分公司，其中 2 家已注销，具体情况如下：

序号	分公司	设立时间	商业合理性	业务关系	发展定位	经营状态	员工人数	社保缴纳情况
1	北海分公司	2021 年 1 月 21 日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、	存续	派驻	总部缴纳

			提升公司品牌影响力和综合服务能力		服务本地客户			
2	福建分公司	2016 年 2 月 1 日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
3	甘肃分公司	2017 年 12 月 22 日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
4	广州分公司	2016 年 7 月 8 日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
5	海南分公司	2015 年 9 月 21 日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
6	杭州分公司	2021 年 1 月 5 日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳

7	黑龙江分公司	2015年10月15日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
8	吉林分公司	2019年9月26日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
9	内蒙古分公司	2019年2月20日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
10	宁夏分公司	2018年4月18日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
11	山东分公司	2015年10月30日	为了进一步开拓市场，扩大市场份额，满足公司战略发展规划的需要，拓展业务深度，优化公司战略布局	区域性，独立承揽项目并实施	当地的业务承揽和实施	存续	派驻	总部缴纳

12	山西分公司	2019年5月23日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
13	汕头分公司	2017年12月14日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
14	深圳分公司	2020年1月8日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
15	顺德分公司	2017年6月26日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
16	台州分公司	2018年6月21日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	存续	派驻	总部缴纳
17	浙江分公司	2013年7月24日	为拓展当地业务，维系并开发客户资源，	协同性，承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、	存续	1人	分公司参保

			提升公司品牌影响力和综合服务能力		服务本地客户			
18	信息技术分公司	2014年6月12日	扩充公司的业务板块,扩大公司主营业务的应用领域,提升公司技术研发实力。	协同性,承担软件开发和信息系统集成项目并实施	软件研发、系统集成	存续	派驻	总部缴纳
19	柳州分公司	2012年7月10日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	报告期外注销	-	-
20	余杭分公司	2010年12月14日	为拓展当地业务,维系并开发客户资源,提升公司品牌影响力和综合服务能力	协同性,承担公司在当地的售后服务和技术支持	开拓本地市场、服务本地客户	注销	-	-

开源证券辅导小组将与律师合作,共同对上述分公司的设立、业务关系、业务规划、人员配置等情况进一步调查,以明确上述分公司存在的商业合理性及合规性。

(三) 公司生产经营所需的资质是否齐备

公司主营业务包括遥感与测绘地理信息数据服务与空间信息系统的开发应用集成服务。

经核查,对于遥感与测绘地理信息数据服务,目前生产经营所需的资质为测绘资质,公司目前持有中华人民共和国自然资源部颁发的甲级测绘资质(甲测资字 6100220)。对于空间信息系统的开发应用集成服务,根据工业和信息化部发

布《关于计算机信息系统集成行业管理有关事项的通告》，目前计算机信息系统集成资质已被取消，该类业务目前已不需要资质要求。

同时，公司已取得市场监管部门及测绘主管部门等出具的无违法违规证明。开源证券辅导小组将在后续的调查中对公司业务所需的资质进一步核查与明确，并对目前的业务分类全面核查以确保生产经营所需的资质齐备。

（以下无正文）

(此页无正文，为《开源证券股份有限公司关于陕西天润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精选层挂牌之辅导工作进展报告（第一期）》之签章页）

项目负责人签名：

张姝

张 姝

保荐代表人签字：

张姝

张 姝

刘俊

刘 俊

保荐业务负责人签字：

毛剑锋

毛剑锋

开源证券股份有限公司（公章）

2021 年 7 月 1 日

