

开源证券股份有限公司

关于西安大地测绘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（第三期）

中国证券监督管理委员会陕西监管局：

西安大地测绘股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“大地测绘”、“公司”或“发行人”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。开源证券股份有限公司作为辅导机构，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《关于西安大地测绘股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌之辅导协议》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

提交第二期辅导工作进展报告时，开源证券委派的本项目辅导人员为：史丰源、杨帆、林琳、蒙睿、杨兰、郑心怡、杨森共七人组成的辅导工作小组，其中史丰源、杨帆为项目保荐代表人。本次辅导期间，因原保荐代表人史丰源离职，将保荐代表人调整为倪其敏。

倪其敏先生：上海财经大学硕士研究生，保荐代表人，中国注册会计师（非执业），具有9年投资银行相关经验，先后参与了青海明胶非公开发行股票项目、威帝股份IPO项目、银河投资非公开发行股份项目、荣科科技发行股份购买资产项目等，并参与了多家企业改制辅导、财务顾问工作，证券从业证书编号：S0790720110003。

本次辅导人员变更后开源证券辅导工作小组成员为：倪其敏、杨帆、林琳、蒙睿、杨兰、郑心怡、杨森，其中，倪其敏、杨帆为项目保荐代表人。以上辅导



人员均为开源证券正式员工，均具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，且均未同时担任四家以上的拟上市公司辅导工作。

提交第二期辅导工作进展报告时，参与辅导工作的其他中介机构及人员分别为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）李伟、付星；上海市锦天城律师事务所梁建明、陈维。因中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）李伟、付星离职，上海市锦天城律师事务所增派一名辅导人员吴光洋，参与辅导工作的其他中介机构及人员调整为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）王钰砥、冯建江；上海市锦天城律师事务所吴光洋、梁建明、陈维。

（二）辅导时间及方式

本辅导期为 2021 年 8 月 20 日至本辅导工作进展报告签署日。

本辅导期内，开源证券辅导工作小组采取多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）采取自学、集中授课、专题研讨、案例分析等方式督促辅导对象学习理解相关法律法规，采取一对一或多人座谈会、电话、视频等方式直接沟通讨论，解答辅导对象相关疑问；

（2）与会计师事务所保持持续沟通，深入了解企业财务核算情况，规范企业财务管理；

（3）针对辅导中发现的问题，辅导人员与其他中介机构共同探讨，向辅导对象落实情况，采取召开协调会确定解决方案并持续跟进落实进度。

（三）辅导的主要内容

开源证券辅导小组根据辅导协议及辅导计划对大地测绘辅导对象进行了全面辅导：

（1）督促辅导对象进行全面的法规知识学习，使其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；督促大地测绘按照有关规定建

立现代企业制度要求的公司治理基础，促进接受辅导人员增强法治观念和诚信意识；

（2）通过审阅、研究、分析大地测绘提供的资料，以及采取访谈和整理专项资料的方式进行专项核查，并就发现的问题提出专业意见。在对整改的原则、方式、内容进行分析后，与公司讨论协商确定整改方案，根据整改方案督促公司进行整改，并持续检查整改实施情况；

（3）督促大地测绘建立健全公司财务会计管理体系，杜绝会计虚假，针对新增报告期，补充核查了大地测绘收入、成本、期间费用、员工工资等方面的核算是否合法合规，并重新发函，跟进回函计划推进进度；

（4）针对新增报告期，分批次现场走访及视频访谈公司重点客户、供应商，确认公司交易的真实性、合法合规性，深入了解公司所在行业上下游情况；

（5）对大地测绘是否达到北交所上市条件进行综合评估，协助大地测绘开展有关公开发行股票的准备工作的准备工作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

自报送前次辅导备案报告以来，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所配合开源证券辅导工作小组完成了以下工作：

1、开源证券会同中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所对发行人法律及财务尽职调查情况与公司管理层进行交流，就重点问题进行专题讨论，并形成解决方案。

2、开源证券、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市锦天城律师事务所对公司进行了辅导培训。

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

1、客户、供应商走访比例尚需提升

受行业特点影响，大地测绘的部分客户、供应商地理位置较为偏僻，叠加疫情影响，给走访工作造成一定难度。截至辅导工作进展情况报告（第二期）签署日，2018年、2019年、2020年及2021年1-6月销售的回函比例分别为68.78%、71.69%、68.92%及11.56%；采购的回函比例分别为40.85%、47.03%、62.34%及51.92%。2018年、2019年、2020年及2021年1-6月客户的走访比例分别为40.54%、43.21%、52.49%及48.93%；供应商的走访比例分别为33.29%、52.75%、65.97%及44.33%。在辅导工作进展情况报告（第二期）签署日后开源证券辅导小组会同律师事务所和会计师事务所继续完成了客户、供应商的核查工作，截止本报告签署日2018年、2019年、2020年及2021年1-6月销售的回函比例分别为71.88%、72.69%、70.80%及52.91%；采购的回函比例分别为58.03%、68.65%、75.91%及88.83%。2018年、2019年、2020年及2021年1-6月客户的走访比例分别为40.54%、43.21%、53.52%及51.28%；供应商的走访比例分别为33.29%、53.30%、66.65%及53.16%。

2、公司购买的信托产品未按期兑付

公司于2021年1月5日购买了中国民生信托有限公司（以下简称“民生信托”）发行的“中民汇丰4号集合资金信托计划”之信托产品，总计金额伍佰万元，固定信托报酬计提基准为6.2%，运作周期为107天。该产品于2021年4月22日到期，根据合同约定，资金应当于T+5日内任一工作日予以支付，即最后兑付时间为2021年4月29日。根据公司于2021年5月6日披露的2021-020号公告，该产品已经发生逾期未按时兑付本金和收益的情形。针对上述情况，开源证券辅导小组会同律师事务所和会计师事务所持续跟踪本息资金偿付计划与安排。截至本报告签署日，公司仅收到兑付本金321,928.72元。公司最近一期报表已按产品剩余未兑付金额全额计提公允价值变动损失，并已披露产品逾期相关信息。

3、关键管理人员需增强相关知识的理解和掌握

开源证券辅导小组在辅导期内将对大地测绘继续进行深入的核查，督促辅导对象强化对法律法规的学习，促使其全面理解证券市场秩序规范运作、信息披露等方面的相关要求。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

辅导对象需要持续加强对证券市场相关法规知识的学习，开源证券辅导小组将继续通过组织自学、现场沟通、案例剖析等方式，督促和协助辅导对象进一步熟悉和掌握证券市场的相关法规、规则，增强法制意识、自律意识和诚信意识。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作小组人员为倪其敏、杨帆、林琳、蒙睿、杨兰、郑心怡、杨森。主要辅导内容如下：

1、督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习，通过组织自学、现场沟通、案例剖析的方式，促进其理解发行上市有关法律、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；

2、根据监管要求和辅导计划继续推进辅导工作，并根据辅导工作进展适时申请辅导验收。

（以下无正文，为辅导机构盖章页）

(本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于西安大地测绘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（第三期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

倪其敏

倪其敏

杨帆

杨帆

林琳

林琳

蒙睿

蒙睿

杨兰

杨兰

郑心怡

郑心怡

杨森

杨森

开源证券股份有限公司（签章）

2021年12月6日

