

开源证券股份有限公司
关于西安博达软件股份有限公司
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（第一期）

中国证券监督管理委员会陕西监管局：

西安博达软件股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“博达软件”、“公司”或“发行人”)拟申请公开发行股票并在北京证券交易所上市。开源证券股份有限公司(以下简称“辅导机构”)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《西安博达软件股份有限公司向不特定合格投资者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报告如下:

一、辅导工作开展情况

(一) 辅导人员

根据开源证券与博达软件签订的《辅导协议》规定,开源证券组成博达软件辅导工作小组,辅导工作小组成员为陈思远、陈雨涵、林琳、蒙睿、林忆梦、党明玉、燕赵晶菁、杨森、汪丽云、李翼臣、王昊共 11 人,其中陈思远、陈雨涵为项目保荐代表人。本次辅导期间,辅导人员未发生变动,辅导人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能,且截至本报告出具之日均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

(二) 辅导时间及方式

中国证券监督管理委员会陕西监管局已于 2022 年 10 月 20 日对博达软件进行了辅导备案登记,博达软件的第一期辅导工作时间为 2022 年 10 月 20 日至 2022



年 12 月 31 日。

本期辅导，辅导小组采取了多种方式开展辅导工作，包括但不限于：

1、结合尽职调查情况，辅导小组通过文件查阅、现场察看及内部访谈等核查程序，进一步了解博达软件的公司治理、业务流程及内部控制等方面的情况提出相应的整改规范建议，督促博达软件持续完善相关公司治理和内部控制，规范业务流程和财务核算。

2、在广东信达律师事务所(以下简称“信达律师”)、大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华会计师”)的协助下，辅导小组以线上线下中介机构协调会和问题答疑等形式对辅导对象进行了日常辅导培训。

3、针对核查过程中发现的问题，辅导小组通过项目讨论会的形式，与信达律师、大华会计师等专业机构进行沟通，或者通过召开中介机构与博达软件的协调会的形式予以解决，督促公司按照上市要求进行规范。

目前，第一期辅导工作已经按照《辅导协议》的要求顺利完成，辅导过程中，博达软件对开源证券的辅导工作给予了积极配合，辅导协议及辅导计划履行情况良好。

(三) 辅导的主要内容

1、进一步推进尽职调查工作

在前期尽调的基础上辅导机构通过现场核查的形式进一步搜集整理公司尽调资料，主要包括公司重要资产权属、业务流程、所处行业情况、成本核算、募投项目可行性等。辅导小组对发现的问题进行整理与研究，通过增加核查程序、项目组内部商讨及与博达软件沟通等方式确定可行解决方案，要求博达软件按照上市公司要求进行规范整改。

2、召开中介机构协调会

本辅导期内，开源证券通过定期召开中介协调会，积极推进辅导工作进展并

对日常尽调发现的相关问题进行讨论分析，并提出建议和解决方案，督促博达软件按照上市公司要求进行整改规范。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，信达律师及大华会计师均积极参与辅导工作，配合开源证券辅导工作小组对发行人法律及财务方面重点问题提出专业指导意见，并督促公司落实。

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、关于自有房产的问题

博达软件位于西安半导体产业园第 201 幢 13 层 01 号房、12 层 01 号房、13 层 02 号房、5 层 01 号房的四处房产未取得房产证。由于原土地性质为工业用地，上述房屋的开发商陕西省电子信息集团无法办理楼内每户独立房产证，因此，公司已取得的自有房产均存在无法取得房产证的情形；因历史原因，上述房产存在部分延期支付尾款产生的违约金、利息等未能及时结算的情形。

解决情况：公司已与陕西省电子信息集团签署了补充协议，确认了公司对上述房产的使用权，确认了上述房产的尾款已全部结清，并明确了利息费用金额。截至本报告出具日，相关利息费用已完成结算。

2、关于存在与投资人签署特殊投资条款的问题

公司于 2022 年上半年实施股票发行并引入外部投资者，双方就业绩承诺、股份回购、共同出售权、优先购买权、未来上市计划等约定了特殊投资条款。

解决情况：公司持续保持跟外部投资者的沟通，拟定在项目申报前完成与投资人的协商沟通，并就特殊投资条款签署解除协议。

3、关于函证、走访比例工作量较大的问题

2020 年、2021 年前五大客户销售收入占比分别为 10.14%及 11.53%，公司

存在客户分布较为分散，且单笔项目金额较小的情形。同时，因公司主要客户为高校，而高校存在寒假假期较长、审批管理权限较为复杂等情况，相关函证、走访安排可能存在数量多、时间紧、沟通协调难度大等问题。

解决方案：针对公司业务特点，辅导工作小组已制定较为详细的工作计划，并保持与其他中介机构的沟通同步，以进一步核实公司业务发生真实性。同时公司已建立专项组，负责协助函证、走访的相关工作，各方共同努力以确保函证、走访能够按计划实施。

项目组已于 2022 年 9 月开始对公司主要客户及供应商进行走访，走访工作安排将持续 3-5 个月，因疫情等不可抗力因素，走访工作大部分采用视频访谈等线上方式。截至 2022 年 12 月 31 日，共计走访 173 家客户，2020 年已走访金额比例为 36.87%，2021 年已走访金额比例为 31.60%；共计走访 24 家供应商，2020 年已走访金额比例为 66.92%，2021 年已走访金额比例为 68.55%，后期项目组将持续跟进走访工作。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、关于存在与投资人签署特殊投资条款的问题

针对上述问题，项目组将督促公司与投资人进一步协商沟通，并在项目申报前就特殊投资条款签署解除协议。

2、募投项目进一步论证及项目审批流程推进

公司已初步确定了募集资金投向，并基本完成了可行性研究报告的初步编制工作，辅导小组将与公司募投项目工作小组进一步讨论论证募投项目的合理性、可行性，并协助公司尽快落实相关的审批备案手续。

3、持续完善公司制度，规范公司治理及内控管理

公司已经建立起内部治理结构及相关的公司管理制度，辅导小组将继续积极督促公司对已制定的公司管理相关制度的执行，协助公司制定北交所适用的相关

制度。辅导小组将对公司法人治理结构、规范运行情况持续进行梳理与核查，及时发现问题、做出诊断、提供解决建议并督促落实，确保公司合法合规经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）下一阶段辅导人员

下一阶段辅导工作小组成员不变，辅导工作小组成员为陈思远、陈雨涵、林琳、蒙睿、林忆梦、党明玉、燕赵晶菁、杨森、汪丽云、李翼臣、王昊共 11 人。

（二）下一阶段的主要辅导内容

下一阶段辅导工作小组将会同信达律师及大华会计师持续开展上市专项核查工作，督促各中介机构及博达软件完成报告期的财务核查，及时发现问题，提供解决建议并督促企业落实，促进博达软件规范经营。除此之外，辅导工作小组将通过组织自学、现场沟通、案例剖析的方式，加强发行人对资本市场相关法律法规的学习。

（以下无正文）

(本页无正文,为《开源证券股份有限公司关于西安博达软件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(第一期)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

陈思远

陈思远

陈雨涵

陈雨涵

林琳

林琳

蒙睿

蒙睿

林忆梦

林忆梦

党明玉

党明玉

燕赵晶菁

燕赵晶菁

杨森

杨森

汪丽云

汪丽云

李翼臣

李翼臣

王昊

王昊

有限公司



开源证券股份有限公司

2022年10月4日