

关于广德天运新技术股份有限公司 向不特定合格投资者公开发行股票并在 北交所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安徽监管局：

广德天运新技术股份有限公司（以下简称“辅导对象”“天运股份”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市。开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《广德天运新技术股份有限公司与开源证券股份有限公司关于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

本期辅导开源证券指派的辅导工作小组成员共 10 人，分别为潘田永、陈思远、陈雨涵、于瑞钦、王思、刘洋、赵子龙、邹润林、姚安澜、王子淳，其中潘田永担任组长。本辅导阶段内，辅导人员未发生变动。本期辅导人员均具有证券从业资格，均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情况，具备法律、会计等必要的专业知识和技能，具备从事北京证券交易所上市辅导工作的资格和能力。

担任本期辅导工作的中介机构还包括广东华商律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。本期辅导由辅导机构通过理论知识传授及实际操作讲解相结合的方式，指导辅导对象将所学政策法规正确地运用到公司的规范化运作中。

（三）辅导的主要内容



1、持续跟进公司完善内部控制，严格根据内部制度相关指引完善公司内部控制流程，并监督公司严格按照内部控制的指引实施。

2、协助天运股份高级管理人员准确理解会计处理准确性、财务真实性及内控规范性、规范运作等对公司的运营具有重大影响。

3、根据公司所处行业状况，结合公司自身的优势特点，协助公司制订切实可行的发展目标和未来规划。

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、辅导工作小组在辅导工作及尽职调查过程中发现发行人存在客户签收单或验收单回收不及时的情况。

解决情况：辅导工作小组督促公司进一步补充完善收入确认支持性材料，及时获取相关客户签收单或验收单，因客户原因无法及时获取相应资料时，积极通过对账、客户系统数据等辅助性材料及时准确估计相应收入金额，并在期后获取到相应签收单后再及时归档相关资料，确认相关收入依据凭证准确完整，对收入确认相关内部控制程序进行了全面梳理和总结完善。

2、公司已建立较为规范的公司治理结构、财务管理体系和内部决策与控制体系，能够较为规范地运作，但与上市公司的标准相比尚需不断规范和完善。

解决情况：为了辅导对象在日常生产经营中进一步落实内控制度，提高规范运作和内控水平，提高经营管理水平和风险防范能力，辅导工作小组已督促发行人建立起了更加标准的内部控制制度，内容涵盖了采购、销售、资金、财务会计等多个方面。目前，辅导工作小组正在会同其他中介机构对发行人日常的生产经营管理活动进行跟踪和监督，确保其按照已建立的内部控制制度执行。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1、辅导对象汽车天窗业务主要客户为长安汽车、奇瑞汽车等国内外知名汽车厂商，隔音棉产品主要客户为格力电器、海信集团等知名家电厂商。公司近3年向前五大客户销售金额占总销售金额的比重超过50%，客户集中度较高。

解决方案：辅导工作小组将督促公司制定积极有效的经营策略、加大市场开拓力度以及研发投入、扩大客户群体。生产更多适配客户的产品，降低客户集中度，减少公司对主要客户的依赖。

2、公司已建立较为规范的公司治理结构、财务管理体系和内部决策与控制

体系，能够较为规范地运作，但实际执行情况还有待进一步完善。

解决方案：辅导工作小组将继续督促辅导对象严格执行相关制度，针对执行层面的具体流程，根据公司实际情况进一步优化、改进，以满足上市公司治理要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

为进一步推进辅导工作进程，开源证券将继续对辅导对象进行持续、深入的辅导，因工作调整姚安澜、王子淳下期不再担任辅导成员，下一阶段辅导工作小组成员为潘田永、陈思远、陈雨涵、于瑞钦、王思、刘洋、赵子龙、邹润林。

辅导机构拟安排的辅导内容如下：

辅导工作小组后续将通过日常交流、专题研讨、中介机构协调会等方式推进辅导工作，持续对辅导对象进行上市辅导，通过查阅公开披露资料、发放专项尽职调查清单、搜集审阅尽调资料等方式，发现辅导对象存在的问题，与辅导对象和其他中介机构讨论协商确定整改方案，并择机对接受辅导人员开展法律法规培训工作。辅导机构及其他中介机构将持续推进辅导对象法律、财务和业务层面的尽职调查工作，督促辅导对象不断加强公司治理和内部控制的规范性。

下一阶段的主要辅导的内容为持续地梳理核查公司的法律、财务、业务情况，促进辅导对象具备成为上市公众公司应有的公司治理结构、会计基础工作、内部控制制度，以满足北交所上市审核要求。

（以下无正文）

(本页无正文,为广德天运新技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所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:

潘田永

潘田永

陈思远

陈思远

陈雨涵

陈雨涵

于瑞钦

于瑞钦

刘洋

刘洋

王思

王思

姚安澜

姚安澜

赵子龙

赵子龙

邹润林

邹润林

王子淳

王子淳

