

国泰君安证券股份有限公司

国泰君安司发[2022]45号

国泰君安证券股份有限公司 关于江苏曼荼罗软件股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告 (第二期)

江苏证监局:

江苏曼荼罗软件股份有限公司(以下简称“曼荼罗”、“辅导对象”、“公司”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票。国泰君安证券股份有限公司(以下简称“国泰君安”)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《江苏曼荼罗软件股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司股票发行上市辅导协议》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

根据国泰君安签署的辅导协议及制定的辅导计划,国泰君安派出了谢方贵、胡峪齐、王梓、焦志强共4名辅导人员组成辅导小组对公司进行辅导,其中谢方贵担任组长,所有参与辅导的工作人员均具有相应的业务水平和积极认真的工作态度。本辅导期内,因辅导小组人员工作调整及其他工作安排等原因,辅导小组成员变更为谢方贵、胡峪齐、王梓、焦志强、雷鑫5人,相关工作已完成交接,新辅导小组将继续按照相关规定完成对曼荼罗首次公开发行股票并上市的辅导工作。

（二）辅导时间及方式

本次辅导时间为自第一期辅导备案工作结束之日起至本报告签署之日。本辅导期内，国泰君安主要采用了下发尽职调查清单收集相关资料、召开中介机构协调会、现场尽调等多种双方认可的方式开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、进一步开展尽职调查

国泰君安辅导小组向公司下发了全面及各专项尽职调查清单，更为系统、深入地了解公司的基本情况和业务发展情况，全面收集公司设立、历史沿革、股东情况、业务技术、行业发展、同业竞争与关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、组织机构及内部控制、财务会计、募集资金运用等方面的基础材料。同时，对上述材料进行整理，后期将以补充尽职调查清单和专项备忘录等方式，进一步完善尽职调查工作，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、核查董监高任职资格

国泰君安辅导小组根据尽职调查要求，对董监高的基本情况开展尽职调查，核查公司董事、监事及高级管理人员的任职资格是否符合相关法律法规规定。

3、了解公司经营现状

国泰君安辅导小组通过访谈曼荼罗管理人员、研发人员、财务人员、销售人员、采购人员等相关人员直接了解了公司基本情况、经营现状、商业模式及未来前景。同时，国泰君安辅导小组督促曼荼罗形成明确的业务发展目标和未来发展计划。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

承担本期辅导工作的辅导机构为国泰君安。除国泰君安外，参与本次辅导的其他中介机构包括北京市嘉源律师事务所和天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。本辅导期内，北京市嘉源律师事务所和天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）积极配合国泰君安为曼荼罗实施辅导工作，具体包括：配合梳理尽职调查资料，就仍需规范的问题参加专题会议并提出整改意见等。

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、募集资金投向尚未确定

前期辅导工作中，国泰君安辅导小组发现曼荼罗募投项目准备工作进展未及预期，目前国泰君安辅导小组与公司仍在积极开展募投项目的跟踪调研、论证等工作。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、内控制度的改进和完善

国泰君安辅导工作小组对公司现有内部控制制度进行梳理后，结合公司实际经营管理情况，协助公司完善各项内部控制制度，国泰君安辅导小组将持续关注公司内部控制的改进和完善情况。

2、财务核查相关事项

本辅导期内，辅导小组通过现场尽调的方式对曼荼罗开展全面财务核查工作，并进一步通过各类内控测试、资金流水核查及访谈等形式，对公司财务状况进行更为深入的核查工作。

随着尽职调查工作的不断深入，国泰君安辅导工作小组将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对曼荼罗的规范运行进行核查、梳理，及时就发现的问题做出诊断，提供针对性解决建议并督促落实，确保曼荼罗合法合规经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

国泰君安将继续安排谢方贵、胡峪齐、王梓、焦志强和雷鑫共5名辅导人员对公司开展下一阶段辅导，由谢方贵继续担任组长。国泰君安证券股份有限公司将联合北京市嘉源律师事务所和天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）全面开展尽职调查工作。国泰君安辅导小组将按照有关规定和辅导协议约定，通过日常辅导、业务辅导等方式，规范企业内部控制，解决其他仍存在的问题，按照计划开展辅导工作。

（本页无正文，为《关于江苏曼荼罗软件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：

谢方贵

谢方贵

胡峪齐

胡峪齐

王梓

王梓

焦志强

焦志强

雷鑫

雷鑫



国泰君安证券股份有限公司（签章）

2022 年 / 月 / 日