

国泰君安证券股份有限公司

国泰君安司发[2023]360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（第七期）

中国证券监督管理委员会江苏监管局：

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（2023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、黄灵宽、王梓、雷鑫、焦志强、张涛7人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，辅导人员未发生变化。

（二）辅导时间及方式

本次辅导时间为自第六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，国泰君安辅导小组与辅导对象及其他中介机构保持了顺畅沟通，在企业遇到问题时能够尽快提供意见和建议，如期完成了本期辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、进一步开展尽职调查

国泰君安辅导小组重点核查了公司采购和销售情况，核查同供应商和客户的关联关系，积极进行财务尽调，深入分析并进一步规范报告期内公司采购及销售业务。依照全面注册制规定，对公司的内控不规范情形进一步进行梳理，督促公司建立规范、合理的内部控制制度，进一步保证公司财务报告及管理信息的有效性、真实性。

2、召开中介协调会

本辅导期内，辅导机构根据实际需要召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，同申报会计师、发行人律师针对本期发现的具体问题进行梳理并形成书面材料和意见，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司进一步改善各方面的规范运作，并取得了较好效果。

3、加强辅导对象法律法规学习

因全面注册制改革，国泰君安辅导小组整理注册制相关法律法规，督促曼荼罗董事、监事、高级管理人员加强相关知识学习，增进知识储备。使其深入理解发行上市有关法律、

法规和规则，增进对于资本市场的了解，进一步树立诚信意识、自律意识和法治意识，切实认同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。

（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）严格遵守相关法律法规的要求，积极配合国泰君安为曼荼罗实施辅导工作，从而使国泰君安辅导小组顺利完成本期辅导工作。

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、内部控制问题

前期辅导工作中，针对公司存在的关联交易进行梳理，国泰君安辅导小组会同发行人律师、申报会计师进一步核查公司及重要关联自然人、关联企业的银行流水，对于关联交易的真实性、合理性、公允性进行判断，并减少关联方之间往来。国泰君安辅导小组协助公司进一步完善各项内部控制制度，本辅导期内公司已逐步完善了内部控制及公司治理相关制度的建设。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司募集资金投资项目仍未明确，为进一步推动公司未来发展，尚需结合国家政策导向、行业重点方向、主营业务

近期发展情况确定募集资金投向，公司仍在对拟募投方向进行持续跟踪、内部筛选和可行性论证，进而确定募投项目具体情况。国泰君安辅导小组将同公司深入讨论交流，提供意见建议，结合公司未来发展战略，进一步论证和确定本次发行上市募集资金规模及投资项目，并督促公司尽快落实。

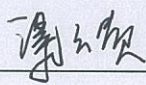
随着尽职调查工作的不断深入，国泰君安辅导工作小组将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对曼荼罗的规范运行进行核查、梳理，及时就发现的问题做出诊断，提供针对性解决建议并督促落实，确保曼荼罗合法合规经营。

三、下一阶段的辅导工作安排

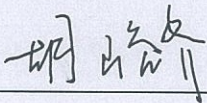
国泰君安将继续安排谢方贵、胡峪齐、黄灵宽、王梓、雷鑫、焦志强和张涛共 7 名辅导人员对公司开展下一阶段辅导，由谢方贵继续担任组长。国泰君安证券股份有限公司将联合北京市嘉源律师事务所和天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）全面开展尽职调查工作。国泰君安辅导小组将按照有关规定和辅导协议约定，通过日常辅导、业务辅导等方式，规范企业内部控制，解决其他仍存在的问题，按照计划开展辅导工作。

（本页无正文，为《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（第七期）》之辅导机构签章页）

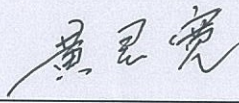
本期辅导人员签名：



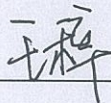
谢方贵



胡峪齐



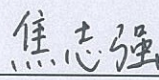
黄灵宽



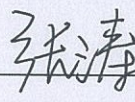
王梓



雷鑫



焦志强



张涛

国泰君安证券股份有限公司（签章）



2023年4月3日