

国泰君安证券股份有限公司

国泰君安司发[2023]2 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 (第六期)

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（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、雷鑫 5 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，因辅导小组人员工作调整及其他工作安排等原因，辅导小组成员增加两人，变更为谢方贵、胡峪齐、王梓、焦志强、雷鑫、黄灵宽（新增）、张涛（新增）7 人，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五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辅导对象及重要关联自然人、关联企业的银行流水；根据证监会的要求进行财务核查，补充访谈、收集底稿并进行整理归档；收集公司股东、董事、监事及高级管理人员的调查表，了解个人履历和对外投资情况，同时对历史上的关联交易进行梳理，并分析关联交易的合理性、公允性。

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，同申报会计师、发行律师针对前期尽职调查工作中发现的问题进行了梳理，就重点问题进行专题讨论，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，形成解决方案并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、规范公司独立性

规范公司在资产、业务、人员、机构、财务方面的独立性。规避同业竞争、股东借款、违规担保等情形，尽量减少关联交易，确保不存在影响公司独立性的其他情形。

4、组织学习法律法规，强化法制观念

督促公司相关人员接受辅导人员进行全面的法规知识学习，通过专题讨论、个别答疑的方式，向其介绍公司发行上市及上市公司信息披露的相关法律、法规，增强其法制观念及诚信意识，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。

（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后本期辅导工作。

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，国泰君安辅导小组对公司的内部控制水平持续跟进，与公司管理层及时沟通讨论并给予指导，提请公司及实际控制人高度重视内部控制问题，公司已逐步完善了内部控制及公司治理相关制度的建设并有效执行。国泰君安辅导小组将会同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）协助公司进一步完善各项内部控制制度。

（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暂未明确，尚需结合主营业务近期发展情况确定募集资金投向。本辅导期内，国泰君安辅导小组就募集资金投资项目与曼荼罗进行了充分沟通，并对行业的发展前景进行讨论分析。公司需根据实际发展经营情况，结合法律法规对募集资金投资项目的要求，对募投项目进行持续跟踪、内部筛选和充分论证，并撰写募投项目可行性研究报告。

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、雷鑫、黄灵宽和张涛共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《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（第六期）》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

黄灵宽

黄灵宽

王梓

王梓

雷鑫

雷鑫

焦志强

焦志强

张涛

张涛

国泰君安证券股份有限公司（签章）



2023 年 1 月 6 日