

关于内蒙古云科数据服务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（第一期）

内蒙古云科数据服务股份有限公司（以下简称“云科数据”、“辅导对象”、“发行人”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）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《内蒙古云科数据服务股份有限公司与中泰证券股份有限公司关于内蒙古云科数据服务股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作，并于 2022 年 11 月 08 日在内蒙古证监局完成辅导备案，正式进入辅导期。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

中泰证券本期参加辅导的人员为张开军、陈贤文、张振坤、孟凡涛、田珂、吴思源、李明亮、刘帅虎，其中张开军担任辅导工作小组组长。所有辅导人员不存在同时担任超过 4 家公司辅导工作小组成员的情况。参与本阶段辅导工作的其他中介机构包括大华会计师事务所（特殊普通合伙）和北京盈科（上海）律师事务所。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2022 年 11 月至 12 月（以下简称“本辅导期”）。中泰证券辅导工作小组根据制定的辅导计划，通过组织培训、开展尽职调查等方式进行辅导工作。本辅导期内，辅导对象及相关人员与辅导工作小组保持了顺畅沟通，积极配合提供相关材料，认真听取各中介机构意见和建议，如期完成本期辅导工作。

（三）辅导的主要内容

1、规范公司治理结构

本辅导期内，中泰证券核查了发行人历次三会文件和议事规则等是否符合相关法律法规规定，持续关注 and 进一步规范公司法人治理结构，保证公司管理体系

的规范运转，明确股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的责任、权利和义务范围。

2、督促企业规范运作

根据中国证监会和证券交易所的相关要求，结合云科数据内部控制情况，督促云科数据严格按照内部控制要求运作。本辅导期内，辅导工作小组会同会计师进一步督促公司落实生产、采购、销售、研发等业务流程的相关建议及规范措施。

3、开展尽职调查

辅导机构根据尽职调查清单收集整理公司历史沿革、法律法规、业务技术、财务会计等其他重要事项的资料，重点了解公司财务会计核算体系、所处行业市场行情变动、同业竞争与关联交易等情况。

4、组织辅导培训与中介机构协调会

本辅导期内，中介机构对辅导对象进行了证券法律法规等知识的辅导培训，参与了该次辅导培训的公司人员包括云科数据的董事、监事、高级管理人员、持有5%以上（含5%）股份的股东和法定代表人；同时，组织了中介机构协调会，针对云科数据存在的问题进行沟通，提出解决方案并督促落实。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）进一步完善公司治理及内控制度

目前，公司已建立了相对有效的公司治理体系和相对规范的内部控制制度，各项业务流程和制度符合相关法规规定。辅导期内，公司严格执行上述制度，但仍存在优化空间。辅导工作小组将协助公司进一步完善公司治理体系及相关制度，并督促其严格落实。

（二）应收账款回收风险

公司部分应收账款账龄较长，相关客户回款较慢。辅导机构已提示公司充分关注应收账款回款风险，及时催收回款，并结合大额、长账龄应收账款的形成原因、债务人状况、实际回款情况、还款计划等，督促公司合理评估相关应收账款的坏账风险，谨慎计提坏账准备。

（三）研发费用归集

辅导工作小组会同公司，结合目前研发费用实际情况，对研发项目与研发费用归集的相关资料进行了整理与检查。公司研发项目众多，研发费用归集的准确性对于公司财务核算整体的准确性具有重要影响。辅导工作小组要求公司通过具体的研发项目实施细则，对研发项目实现追踪式、规范化管理，针对不同项目阶段编制预算，建立重大研发项目预算审批体制，确保研发费用归集的准确性。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）进一步规范公司治理

辅导工作小组将持续跟进核查公司股东大会、董事会和监事会规范运作情况，对辅导期内持续发生的相关会议召开程序、会议记录等会议资料中存在的问题进行补充并提出整改建议，指导公司进一步规范执行三会议事规则，将所学习的政策法规运用到规范化运作中，并监督其执行的有效性。

（二）持续关注公司经营情况

辅导工作小组将持续跟进公司经营情况，及时关注行业环境、竞争状况、原材料价格变动等对业绩产生重要影响的客观因素，协助公司基于其优势和特点制定有利于其健康发展的目标和规划，明确主营业务和核心竞争力，促进公司经营业绩稳定健康发展。

（三）继续完善尽职调查

下一阶段，中泰证券将会同其他中介机构，通过集中授课、组织自学、个别答疑、集体研讨等多种形式进一步督促辅导对象及相关人员深入学习相关法律法规，增强法制观念、自律意识和诚信意识，熟悉和掌握资本市场运作的法律规则要求；同时继续展开全面尽职调查和财务核查工作，收集整理所需材料，针对性地提出完善公司治理、加强规范运作等方面的建议，督促公司解决上市过程中的相关问题。

（以下无正文）

(本页无正文, 为关于内蒙古云科数据服务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(第一期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

张开军
张开军

陈贤文
陈贤文

张振坤
张振坤

孟凡涛
孟凡涛

田珂
田珂

吴思源
吴思源

李明亮
李明亮

刘帅虎
刘帅虎

