

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（第二期）

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（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《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 2023 年 1 月至 3 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、督导公司健全财务会计管理体系，与公司及会计师一起对公司历史上存在的财务问题进行整改和规范；

2、督促公司进一步健全内部控制制度，切实执行相关内控制度，保证财务报告及管理信息的真实、可靠与完整，遵守国家法律法规和有关监管要求；

3、核查公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员基本情况、任职资格、对外投资情况和兼职情况等，核查本期公司股东及董监高的变化情况，了解相关的背景及具体情况；

4、核查公司的资产情况，包括固定资产、无形资产等，是否与公司的经营情况相匹配；

5、了解公司业务与技术情况，并据此对公司的投资及发展规划提供建议；

6、通过会议、访谈等方式，对辅导工作进展情况进行评估，就财务会计管理体系、内控制度等方面的重点事项进行跟踪，核查相关整改情况。

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）存货管理

随着业务量的增加，公司存货增长较快。公司存货主要为库存商品和合同履约成本，除少量零星采购外，公司主要采购为项目采购，向第三方购入软件、硬件、耗材等，以满足项目需要，采购货物直接运输至甲方项目现场。公司存货管理缺少采购入库、领用与出库相关单据，同时存货管理制度有待进一步完善。辅导工作小组目前已要求公司对存货管理进行规范整改，根据相关要求建立各项目收入成本台账，完善新项目的存货管理制度及内控流程，确保存货管理的底层数据准确与完整。

（三）分包业务规范性问题

目前公司存在作为项目中标施工方，承接项目后，又转包给第三方进行施工的情形，经沟通，转包原因主要是公司人员、设备与场地等有限，软件开发工作的用工量具有明显的波动性，公司为保持较低的人力成本和更高的员工利用率，将部分项目进行转包存在一定的合理性。辅导工作小组已要求公司在后续承接业务过程中，查阅总承包合同的相关规定，包括资质要求，以及是否明确规定承包人可再进行分包、是否需要经过发包方同意等，避免出现不符合合同约定的情形，同时完善用工制度，进一步优化员工岗位，提高员工效率，降低分包业务的规模。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）持续进行辅导规范工作

辅导工作小组对公司法律、财务、业务等方面的情况将持续展开核查与辅导；持续关注辅导对象内部控制制度运行情况；定期召开协调会，把控辅导工作进度；持续督促辅导对象及相关人员学习发行上市、规范运作等方面的法律法规，增强其进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识；传达证券市场的最新动态、监管政策及具体案例，帮助辅导对象深入理解最新法规和监管要求。

（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（第二期）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

