

关于上海品星互联网信息技术股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导工作 进展情况报告（第六期）

上海品星互联网信息技术股份有限公司(以下简称“辅导对象”、“品星互联网”或“公司”)拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。国泰君安证券股份有限公司(以下简称“国泰君安”或“辅导机构”)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《上海品星互联网信息技术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) 接受辅导人员

1、辅导工作小组成员

本次辅导期间,因工作安排调整,周琦、吴凌晓、周宛柔加入辅导工作小组。本次变更后,辅导工作小组成员为:姚巍巍、陈海、周琦、张毅、吴凌晓、周宛柔、徐佳豪、杨杭、王昌杰、刘圣琦,其中姚巍巍为辅导小组组长。以上辅导人员均为国泰君安投资银行部正式员工,均已取得证券从业资格,具备较丰富的投资银行从业经验和较强的敬业精神,截至本报告出具之日,均未同时担任四家以上企业辅导工作。

2、接受辅导的人员

本辅导期内，公司原监事孙娇离职，王双有因个人原因申请不再担任公司监事职务，经股东大会审议，选举张欣、刘俊博担任公司监事。

（二）辅导时间及方式

本次辅导期辅导时间从2022年10月1日起至2022年12月31日。辅导方式包括实地调查、现场辅导、相关政策解读、专题会议、案例分析、问题诊断与答疑等。

（三）辅导的主要内容

1、推进全面尽职调查工作

本次辅导期内，辅导机构会同国浩律师（上海）事务所、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）持续推进尽职调查工作，更为系统、深入地了解公司的基本情况和业务发展情况，全面梳理公司历史沿革、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、财务会计等方面的情况。同时，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、访谈核心业务人员了解公司详细情况

国泰君安辅导小组同国浩律师（上海）事务所、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司相关业务人员进行了访谈，结合合同梳理公司在电商平台交易所产生的各项费用情况、结算单据生成情况等。

3、协助公司确定募投项目

辅导期内，国泰君安辅导小组就募投项目相关法律法规及政

策要求、重要时间节点、募投项目备案要求以及同行业可比公司募投项目进行梳理，结合辅导对象的公司发展战略，开展募集资金投资项目的研究、讨论和制订工作。协助公司确定募投项目。

4、召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导机构多次召开中介机构协调会或专题会议，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司规范运作，并取得了较好的效果。

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

公司目前已经建立较为健全的治理结构与完善的内控制度，随着公司的发展以及内外部环境不断变化，公司仍需继续加强内控体系建设及规范运作，辅导小组持续落实并督促公司经营过程中遵照相关内控章程及法规制度，进一步提公司的规范运作水平。

公司由于业务模式特点，报告期各期涉及线上分销、电商零售、线上运营等多种销售模式，收入真实性核查较为关键。国泰君安辅导小组同国浩律师（上海）事务所、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对辅导对象的收入真实性、可持续性制定了包括结合 IT 审计、走访、函证、分析性程序等一系列针对性的核查方案，并根据疫情实际情况调整核查方式，截至本报告出具日，相关核查工作仍在进行中。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

辅导小组将持续加强对公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东及实控人的培训，协助公司进一步完善治理结构和内控制度。

三、下一阶段的辅导工作安排

根据目前辅导工作的进展，下一阶段主要的工作包括：

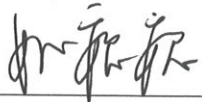
（一）继续通过资料收集查询、分析复核等综合尽职调查手段并结合客户、供应商访谈等形式，对辅导对象进行业务、财务、法律全方面更为深入的梳理，按照辅导计划以及公司具体情况不断推进辅导工作，同时完善辅导工作底稿；

（二）继续组织被辅导人员全面学习证券法规、内控合规、信息披露及财务会计等知识；

（三）协助辅导对象进一步完善治理结构和内控制度，提高公司的规范运作水平。

（本页无正文，为《关于上海品星互联网信息技术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）

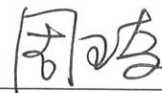
本期辅导人员签名：



姚巍巍



陈海



周琦



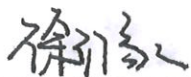
张毅



吴凌晓



周宛柔



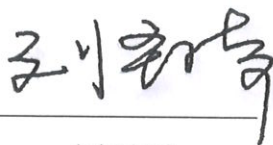
徐佳豪



杨杭



王昌杰



刘圣琦

国泰君安证券股份有限公司（签章）



2023年1月6日