

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（第七期）

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(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《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

本次辅导期间,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。

(二) 辅导时间及方式

本次辅导期辅导时间从 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 3 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，继续对公司开展包括法律、业务及财务在内的尽职调查工作，推进法律、财务重点问题的沟通与解决，同时督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

2、访谈员工持股平台出资人

国泰君安辅导小组会同国浩律师（上海）事务所对员工持股平台出资人进行了访谈，了解员工投资原因、价格公允性、服务期及锁定期等具体情况。

3、协助公司明确募集资金投资项目细节

本次辅导期内，国泰君安辅导小组结合公司最近一个会计年度的经营效益情况、战略定位及未来发展目标，对前期公司确定的募投项目细节进行了进一步论证。建议公司对募投项目收益、可行性、必要性进行分析，组织公司高级管理人员以及核心业务人员进行深入研讨和审慎论证，积极推进募投项目的各项工作。

4、召开中介机构协调会

本次辅导期内，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

在前期辅导工作中，辅导工作小组对辅导对象进行了全面、深入的尽职调查，与其他中介机构、辅导对象就尽职调查过程中发现的问题进行了充分的沟通，提出了整改建议，辅导对象对于辅导工作小组提出的整改建议高度重视、积极配合。辅导工作小组将持续督促公司严格按照《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》等法律法规的相关要求，不断完善公司治理制度及内控制度。

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，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

在辅导对象的积极配合下，辅导对象在公司治理与规范运作、内部控制制度、财务规范性等方面均得到了一定的改善。随着进一步的尽职调查，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）继续根据辅导计划安排，通过专题讨论、组织辅导对象自学、个别答疑等多种方式继续开展辅导培训工作；

（二）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；

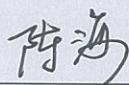
（三）协助辅导对象进一步完善治理结构和内控制度，提高公司的规范运作水平。

(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（第七期）》之辅导机构签章页)

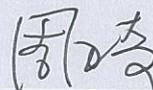
本期辅导人员签名：



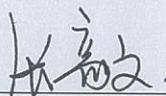
姚巍巍



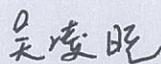
陈海



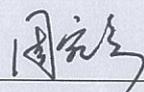
周琦



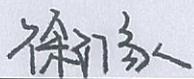
张毅



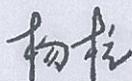
吴凌晓



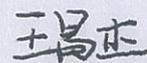
周宛柔



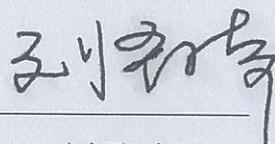
徐佳豪



杨杭



王昌杰



刘圣琦

国泰君安证券股份有限公司（签章）



2023 年 4 月 11 日