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（第五期）

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”）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）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，王昌杰、刘圣琦加入辅导工作小组。本次变更后，辅导工作小组成员为：姚巍巍、陈海、张毅、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，公司原监事金克明因个人原因申请辞去监事职务，经股东大会审议，选举魏淑云担任公司监事。

（二）辅导时间及方式

本次辅导期辅导时间从 2022 年 7 月 1 日起至 2022 年 9 月 30 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、上市相关法律法规的宣传

国泰君安同国浩律师（上海）事务所、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）结合上市相关法律法规的新增和变化情况、市场案例以及同行业可比公司最新审核进展，向公司及时传达最新监管政策，使公司对上市工作及公司上市后的责任、使命与定位有了一定的认识。

2、开展全面尽职调查工作

辅导小组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，全面收集公司历史沿革、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、财务会计等方面的基础材料。同时，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

3、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）对公司各部门负责人进行了访谈，了解并梳理公司销售、采购、仓储、研发模式，公司最新经营情况、

市场地位及未来发展规划等情况。

4、协助公司梳理募投项目关注重点

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。根据公司业务发展目标与重大投资计划，辅导小组将参考首次公开发行股票并上市审核工作对募集资金投资项目的关注事项，就募集资金的使用原则和常见的问题与公司进行辅导交流和讨论。

5、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

国泰君安辅导小组尽职调查中发现公司关于上市公司治理的相关制度待进一步完善，公司董事、监事及高级管理人员对公司的规范治理及发行上市相关知识的理解和掌握待进一步加强。辅导小组已经督促公司及辅导对象遵照相关内控制度、规章，学习相关法规与规范性文件，继续提升治理与管理水平，提高内控管理效率。目前辅导与整改工作正在稳步推进，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，公司的治理水平及内控管理效率进一步得到规范与完善。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

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，并能严格执行。但与上市公司标准之间还存在差距，仍然需要不断改进与规范。国泰君安辅导小组将于下一期辅导工作中，继续落实辅导对象的学习进度，及时就发现的问题提出相应的整改建议。协助公司继续完善治理结构与内控制度，督导公司逐步按照上市公司标准规范运作。

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。

随着电商业态持续迭代发展，品牌方的服务需求持续增长，公司所处电商服务行业的多渠道、多业态、多品类的服务能力要求持续提高，目前公司募集资金投资项目尚未确定，仍需进一步论证。后续辅导小组将协助公司进一步推进募集资金投资项目的可行性研究，细化相关测算，论证投入和效益分析合理性，并启动募投项目的相关备案程序。

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）持续对公司进行全方位的尽职调查，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范；

（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）梳理公司内部控制资料，督促公司进一步完善公司治理。

（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（第五期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

姚巍巍　　陈　海　　张　毅

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）

2022年10月12日