

关于

遨森电子商务股份有限公司

首次公开发行股票并上市

辅导工作进展情况报告

(第二期)

辅导机构



二零二一年十月

中国证券监督管理委员会宁波监管局：

遨森电子商务股份有限公司（以下简称“遨森股份”或“辅导对象”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在创业板上市。中国国际金融股份有限公司作为辅导机构，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《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

本辅导期内，原辅导工作小组成员林可、蒋熠因工作安排不再承担辅导工作。为保证项目申报进度，辅导工作小组新增李屹、冯进军、陈迟为辅导工作小组成员。除上述变更外，辅导小组其他成员未发生变化。

截至本辅导工作备案报告签署日，中金公司辅导工作小组由赵欢、刘洋、杨磊杰、李屹、南堰、张文召、陈莹、冯进军、陈迟组成，其中由赵欢担任辅导工作小组组长。上述辅导人员均具备金融、法律、会计等方面必备的专业知识和技能，不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

北京德恒律师事务所、致同会计师事务所（特殊普通合伙）等其他中介机构亦为本次辅导的专业机构，配合中金公司为遨森股份提供专项辅导及日常辅导工作。

（二）辅导时间及方式

1、辅导时间

本期辅导期间为：2021年7月13日至本报告签署日。

2、辅导方式

本辅导期内，中金公司辅导工作小组向公司发送尽职调查清单并收集公司法律、财务、业务等方面相关资料，对遨森股份的问题进行摸底，对于尽职调查中发现的问题进行专项研究分析，持续跟进公司规范运作情况，为遨森股份提供了及时、有效、合规、专业的辅导。

（三）辅导的主要内容

1、本期辅导情况

本辅导期内，中金公司对遨森股份的辅导工作均按计划开展执行。中金公司按照辅导计划按步骤、有针对性地实施了各项辅导工作，较好地完成了本辅导期内的各项工作任务，遨森股份的公司治理、规范运作方面进一步完善，取得了预期效果。本期辅导工作的具体内容主要如下：

（1）督促公司治理结构和内控健全运行

本辅导期内，中金公司与北京德恒律师事务所合作，通过尽职调查、访谈和会议等形式，对发行人的历史沿革、公司治理、规范运作等方面进行梳理，跟进公司治理运行情况；中金公司和致同会计师事务所（特殊普通合伙）通过尽职调查等形式，督促公司财务规范和内控健全运行。

（2）持续关注公司经营情况

本辅导期内，中金公司持续关注公司的业务经营发展情况及其对公司业绩的影响，协助公司基于其优势和特点制定有利于公司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。

（3）传达最新监管动态

本辅导期内，中金公司持续及时向公司传达资本市场的最新监管动态，辅导公司相关人员学习法律法规，让辅导对象对于创业板的最新政策与法规有更加充分深入的了解。

2、辅导计划的执行情况

本期开展的辅导工作主要包括：IPO 审核最新动态沟通；全面财务核查，并在以上核查工作的基础上对公司目前存在的问题提出整改建议并协助公司尽快构建完善的内部控制制度；核查公司法人治理结构的完善性和规范运作；核查实际控制人近亲属控制的其他企业与公司同业竞争情况，核查公司独立性、资产完整性；持续关注和研究公司所处行业的发展情况和公司的行业地位、竞争优势和持续盈利能力；核查关联交易的规范性。

本辅导期内，中金公司按照辅导计划按步骤、有针对性地实施了各项辅导工作，制定的辅导工作计划均得到了较好地执行，各项工作均顺利完成。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决情况

（一）完善公司治理及内控制度

目前，公司已建立了相对规范的内部控制体系，各项业务流程和制度符合内

控要求，但仍存在部分优化空间。辅导工作小组将会同发行人会计师、发行人律师协助公司进一步完善治理体系及相关制度，并督促公司进一步落实相关制度的执行。

（二）持续深入财务核查工作

本辅导期内，辅导工作小组会同发行人会计师对遨森股份开展了全面的财务核查工作，通过现场尽职调查并结合重要客户与供应商访谈等形式，对公司收入、成本等方面进行了较为深入的核查。

（三）做好股票申请文件的准备工作

中金公司将做好首次公开发行股票申请文件的准备工作，配合遨森股份制作首次公开发行股票的申请文件。

三、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

本辅导期内，辅导小组成员根据《辅导协议》的有关条款及辅导计划的有关阶段性要求，本着勤勉尽责、诚实守信的原则开展各项辅导工作。

通过辅导，辅导机构按照相关法律法规对上市公司的要求进一步规范了辅导对象公司治理及规范运作相关操作，有效地加深了接受辅导的人员对发行上市有关法律法规的了解，并督促辅导对象对前期存在的一些尚待规范或完善的问题加以解决。

辅导人员将在下一阶段的辅导工作中有针对性地进行继续辅导，协助辅导对象尽快实现完全符合上市公司要求的目标。

特此报告。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于逸森电子商务股份有限公司
辅导工作备案报告（第二期）》之签章页）

辅导人员签名：

杨磊杰 (杨磊杰)

刘洋 (刘洋)

李屹 (李屹)

赵欢 (赵欢)

南堰 (南堰)

张文召 (张文召)

陈莹 (陈莹)

冯进军 (冯进军)

陈迟 (陈迟)



中国国际金融股份有限公司

2024年10月14日

中国国际金融股份有限公司
关于遨森电子商务股份有限公司
首次公开发行股票并上市变更辅导人员名单及说明

中国证券监督管理委员会宁波监管局：

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定，以及中国国际金融股份有限公司与遨森电子商务股份有限公司签订的《辅导协议》，原辅导工作小组成员林可、蒋熠因工作安排不再承担辅导工作。为保证项目申报进度，辅导工作小组新增李屹、冯进军、陈迟为辅导工作小组成员。除上述变更外，辅导小组其他成员未发生变化。

截至本说明签署日，中金公司辅导工作小组由赵欢、刘洋、杨磊杰、李屹、南堰、张文召、陈莹、冯进军、陈迟组成，其中由赵欢担任辅导工作小组组长。

特此说明。

中国国际金融股份有限公司（盖章）



2024年10月14日