

关于上海凯诰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)

上海凯诰电子商务股份有限公司(以下简称“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上市。广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)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《上海凯诰电子商务股份有限公司与广发证券股份有限公司关于股票发行上市之辅导协议》(以下简称“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

本辅导期间,辅导小组成员为:黄璐叶丹、吴广斌、刘祎龙、李聃、刘佳智、叶超毅、杨昊、姚昊星,其中黄璐叶丹担任组长。本期辅导人员未发生变化。

以上辅导人员均为广发证券正式员工,均已取得证券从业资格,具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能,拥有从事投资银行业务的工作经验,有较强的敬业精神。截至本报告出具之日,上述辅导人员均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

(二) 辅导时间及方式

中国证券监督管理委员会上海监管局已于2022年7月15日对辅导对象进行了辅导备案登记。本次辅导期的辅导时间为2022年第4季度,即2022年10月至2022年12月。

本辅导期内,辅导人员根据辅导对象的实际情况,主要采取尽职调查、收集和查阅公司资料、查阅和复核财务会计资料、获取和查阅公司及主要自然人银行流水、访谈公司主要管理及业务人员、走访公司客户及供应商、组织中介机构协

调会等多种有效方式开展现场辅导。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，广发证券与辅导对象诚实、勤勉、尽责地履行了辅导协议的责任与义务，双方均无违反辅导协议的行为。辅导小组严格按照中国证券监督管理委员会对拟上市公司的相关要求，了解辅导对象规范运作情况、业务开展情况、财务基础工作规范情况等，指导辅导对象开展规范整改。本期辅导开展的主要工作为：

1、跟踪辅导对象公司治理结构及规范运作情况

辅导过程中，辅导小组对公司股东大会、董事会和监事会会议的召开情况进行了跟踪了解，对公司董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责情况进行了核查。本辅导期内，公司董事、监事和高级管理人员均能勤勉尽责地履行各自职责，公司治理结构及规范运作情况良好。

2、跟踪了解辅导对象内控制度的有效运作

辅导过程中，辅导小组对辅导对象内部控制的有效运作情况进行了跟踪调查，协助公司建立健全内控制度，并督促其得到切实有效的执行。

3、定期召开中介机构协调会及工作例会

辅导过程中，辅导小组积极牵头各中介机构及公司按照辅导进程及监管审核要求，定期或不定期召开中介协调会及工作例会，对重点问题进行讨论，对阶段性工作进行总结并计划下一步工作。

4、进一步开展尽职调查及财务核查工作

辅导过程中，辅导小组积极牵头各中介机构，进一步了解辅导对象的历史沿革、行业情况、经营情况、内控情况、财务情况等，全面收集、整理辅导对象关于历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、董监高人员、组织机构与内部控制、银行流水、客户供应商、募投项目及其他重要事项等方面的底稿材料，对辅导对象的经营情况及财务状况的真实性、准确性、完整性进行了深入的核查。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，广发证券与辅导对象聘请的会计师事务所、律师事务所共同对公司开展辅导工作。各中介机构积极按照辅导工作及首发上市的要求开展工作，各方协作配合良好，保证了辅导工作的实施质量。

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

本辅导期内，在其他中介机构的协助下，辅导小组对辅导对象的法人治理结构、业务发展情况与财务管理体系等方面有了较为全面的了解，并按照《公司法》《证券法》等相关法律法规对其内控不足之处提出了相关建议，帮助公司完善内控制度，改善内控执行情况，提高公司治理水平，进一步提升公司治理规范程度。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

截至本报告出具之日，公司积极配合辅导机构及其他中介机构的工作，辅导对象的公司治理、内部控制与规范运作等方面均得到了进一步完善。辅导小组将结合公司实际经营管理情况，参照最新监管规定，持续督促其严格执行相关制度，进一步完善公司治理结构和内控体系。

除以上外，截至本报告出具之日，辅导机构及其他中介机构就辅导对象法律、业务、财务等方面的尽职调查仍在持续进行中。各中介机构将严格遵守监管规定，及时就发现的问题与公司展开沟通，明确整改方案，确保公司符合上市要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

广发证券将继续安排黄璐叶丹、吴广斌、刘伟龙、李聘、刘佳智、叶超毅、杨昊、姚昊星作为辅导人员对公司开展下一阶段的辅导工作，另外，因工作安排调整，下一阶段将增加陆孝皓、董贤磊进入辅导工作小组。

辅导工作将在本期基础上继续推进，进一步落实尚未完成的工作，推进公司上市进程，主要工作包括：

- 1、会同其他中介机构继续推进辅导工作，对公司的公司治理、规范运作、财务信息、经营模式等进行更为全面、深入的梳理和尽职调查，并将持续关注公

公司治理、内控环境、规范运作、财务会计处理等各方面问题，督促辅导对象认真落实整改意见。

2、协调其他中介机构，继续督促辅导对象董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股份的股东和实际控制人等通过自学、个别答疑等形式深入了解相关法律法规及监管要求，并按需组织相关专题培训。

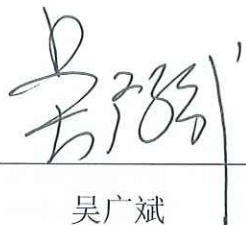
3、进一步开展对公司的尽职调查工作，继续开展财务核查及法律核查工作，对报告期内的客户、供应商等进行补充走访，对报告期内的财务数据进行函证，补充获取报告期内的法人流水、自然人流水，获取各主管政府部门出具的合规证明等。

(本页无正文,为《关于上海凯诰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)》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:



黄璐叶丹



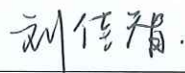
吴广斌



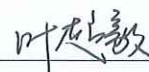
刘伟龙



李 聃



刘佳智



叶超毅



杨 昊



姚昊星

广发证券股份有限公司(签章)



2023年10月10日