

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（第十一期）

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”或“发行人”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”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《遨森电子商务股份有限公司（作为辅导对象）与中国国际金融股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票与上市之辅导协议》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

本辅导期内，辅导人员对照《公司法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票注册管理办法》等法律、法规和规章的要求，对遨森股份的公司治理、规范运作、内部控制制度及财务核算等情况是否符合有关规定进行梳理，对有关问题制定解决方案并跟踪调查。

辅导工作小组会同北京德恒律师事务所持续关注遨森股份的资产、人员、财务、业务、机构独立性，协助其持续健全和完善公司各项制度，实现其有效运作；会同致同会计师事务所（特殊普通合伙）持续关注遨森股份财务会计管理制度和内部控制制度的执行情况，并与公司管理层进行深入讨论；辅导工作小组就

发现的问题会同公司董事、监事、高级管理人员进行讨论分析，提出整改要求和整改计划，持续督促公司落实整改措施。

本期辅导工作按计划顺利进行，参与辅导各方均能够按照要求履行各自应尽的义务。遨森股份接受辅导的人员积极参与、配合辅导工作，保证了本期辅导工作的顺利进行。

（一）辅导人员

截至本辅导工作进展情况报告签署日，中金公司辅导工作小组成员由赵欢、杨磊杰、李屹、刘洋、南堰、张文召、陈莹、冯进军组成，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

本辅导期自 2023 年 10 月 12 日开始至本辅导工作进展情况报告签署日结束。

本辅导期内，中金公司辅导工作小组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

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、针对辅导对象具体情况和实际需要，督促辅导对象继续进行上市公司治理、信息披露、规范运作指引、内部控制等方面的学习，促进其理解发行上市有关法律法规和规则，提升公司的规范化水平；

2、督促辅导对象严格遵照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等规定履行内部决策程序；

3、持续关注公司的经营情况和财务状况，督促公司健全财务会计管理制度，进一步核查公司内部控制执行的有效性；

4、持续关注发行人存在的其他问题，并督促公司不断完善。

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，中金公司与其他证券服务机构严格按照上市要求，以及监管机构的重点关注事项，对遨森股份的法律、业务、财务等方面存在的问题进行梳理、总结，并及时与遨森股份进行反馈、沟通。前期发现的问题主要为公司需要进一步完善治理体系和相关制度以及财务核查工作的推进，中金公司针对性地对前期问题与公司沟通进行解决，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）目前仍存在的主要问题及解决方案

公司治理结构、财务管理体系和内部控制体系目前能够较为规范地运作，但仍需根据上市公司的标准进一步规范和完善。辅

导工作小组将在下一阶段辅导工作中继续督促辅导对象严格执行相关制度，完善公司治理结构和内部控制制度，提升规范运作水平。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段的辅导工作小组成员预计不会发生变化，辅导工作小组成员仍为赵欢、杨磊杰、李屹、刘洋、南堰、张文召、陈莹、冯进军，其中赵欢为辅导工作小组组长。

辅导工作小组下一阶段的辅导工作主要包括：继续对接受辅导人员进行必要的学习培训；协助辅导对象完善内控制度并关注其执行情况；根据实际情况，协助公司开展首次公开发行股票的准备工作的准备工作。

(本页无正文，为《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（第十一期）》之辅导机构签章页)

全部辅导人员签名：

<u>赵欢</u>	(赵 欢)	<u>杨磊杰</u>	(杨磊杰)
<u>李屹</u>	(李 屹)	<u>刘洋</u>	(刘 洋)
<u>南堰</u>	(南 堰)	<u>张文召</u>	(张文召)
<u>陈莹</u>	(陈 莹)	<u>冯进军</u>	(冯进军)

中国国际金融股份有限公司 (签章)

