

关于上海硕恩网络科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告（第一期）

上海硕恩网络科技股份有限公司(以下简称“辅导对象”“硕恩网络”“公司”)拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。申万宏源证券承销保荐有限责任公司(以下简称“申万宏源承销保荐”“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(2025年修正)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定,以及硕恩网络作为甲方与申万宏源承销保荐作为乙方签署的《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

公司的辅导机构为申万宏源承销保荐、北京市中伦律师事务所(以下简称“中伦律师”)、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环会计师”)。本辅导期内,由于员工离职,辅导机构申万宏源承销保荐原小组成员程宇森不再担任辅导人员,目前辅导小组成员共7位,分别是唐志荣、叶强、蒋国勇、陈嘉楠、叶灵逸、杜雨鸿和刘少杰,其中唐志荣为项目负责人。

上述人员均为申万宏源承销保荐的正式员工,且已具备相关法律、会计等必要的专业知识和技能,具备从事辅导工作的能力和资格,符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

（二）辅导时间及方式

申万宏源承销保荐与硕恩网络于 2026 年 1 月 14 日签订了辅导协议，中国证券监督管理委员会上海监管局已于 2026 年 1 月 19 日进行了辅导备案登记并公示，本期辅导工作时间为 2026 年 1 月至 2026 年 3 月。在本次辅导期间，辅导小组根据有关法规要求和上市辅导协议的约定，采取多种灵活有效的方式展开辅导工作，主要包括组织自学、行业研究、案例研讨等双方认可的其他辅导方式。

（三）辅导的主要内容

1、深入开展尽职调查工作，全面收集整理业务技术、财务会计等方面的基础材料，关注历史沿革、组织机构及内部控制的变化情况，对辅导对象的业务经营、财务运作、内部控制等方面进行更为全面的核查与规范；

2、督促辅导对象及其相关人员掌握发行上市、规范运作等方面的法律法规和规则、知悉信息披露和履行承诺等方面的责任、义务以及法律后果情况；

3、督促辅导对象完善并执行规范的内部决策和控制制度，形成有效的业务、财务以及内部约束和激励制度；

4、查阅并关注发行人历次董事会、股东会有关的决议以及其他相关资料，指导公司进一步规范执行三会议事规则，提高了公司规范运作水平。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，参与辅导的中伦律师、中审众环会计师均积极配合辅导小组开展辅导工作。

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

1、公司治理及内控制度不完善

公司前期初步建立了公司治理及业务相关的内控制度，但存在部分制度缺失，或是未根据实际业务状况更新修订相应制度的情况。

解决情况：公司已对内控制度进行了全面梳理，根据实际业务状况补充更新了相关内控制度。目前公司已建立了较为健全的内控体系，优化了公司治理结构，有效提高了规范运作水平。

2、关键人员对证券市场法律法规了解不充分

公司董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份股东和实际控制人对证券市场相关法律法规了解不充分、合规意识有待提高。

解决情况：辅导小组会同中伦律师、中审众环会计师对上述公司关键岗位人员进行了培训，并且组织中介协调会对以上人员进行证券市场相关法律法规的讲解。公司上述人员通过自学、培训等方式，逐步深入了解证券市场相关法律法规，提高合规意识。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司治理体系尚需进一步完善

目前，公司尚未聘任独立董事，尚未取消监事会、设立审计委员会，相关治理制度需进一步制定和完善。辅导工作小组将会同中伦律师、中审众环会计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。

2、持续深入财务核查工作

对辅导对象的收入真实性、完整性制定了包括函证、现场走访、分析性程序等在内的一系列核查方案。辅导小组将持续关注辅导对象的经营情况，通过查阅收入相关合同、订单、交付文档、签收单、发票等业务单据等方式核查公司业务的真实性，相关核查工作尚在进行中。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导工作的重点主要包括：

（一）持续全面尽职调查

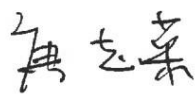
辅导机构将继续对辅导对象展开尽职调查，对公司业务经营、业务与技术、财务运作、内部控制等方面持续进行深入和全面的核查与规范，及时提出整改事项，协助并督促辅导对象进行落实整改。

（二）推进申报文件制作

辅导机构将继续推进硕恩网络向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申报文件和底稿资料的准备工作。通过举办中介机构协调会以及座谈交流等方式向辅导对象更新上市动态及审核要求，使辅导对象及时了解最新的上市规范管理要求。

(本页无正文，为《关于上海硕恩网络科技有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告（第一期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：



唐志荣



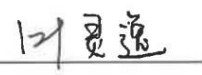
叶强



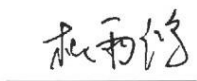
蒋国勇



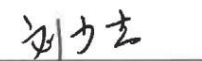
陈嘉楠



叶灵逸



杜雨鸿



刘少杰

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2021年4月9日