

关于广州星际悦动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（第十二期）

广州星际悦动股份有限公司（以下简称辅导对象、星际悦动或公司）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中国国际金融股份有限公司（以下简称辅导机构、中金公司）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《广州星际悦动股份有限公司（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

（一）辅导人员

辅导工作小组由赵言、徐柳、周挚胜、何牧芷、孙树人、阮晓男、徐跃会、刘则鸣、谭泽元、吴柏君、赵妙琳组成。辅导小组组长由周挚胜担任，具体负责公司首次公开发行股票并上市工作的辅导事宜。

在辅导过程中，辅导机构还邀请律师事务所、会计师事务所或其他有关专业机构协助完成辅导工作。

（二）辅导时间及方式

本辅导期时间为2023年7月1日至2023年9月30日。本辅导期内，辅导人员采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）持续跟进星际悦动规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司内控、法律、财务、业务等方面资料；

（2）采用一对一的会谈或多人座谈、电话等形式，直接进行沟通，解答疑

问：

（3）对于辅导中发现的疑难问题，定期召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，形成解决方案，督促公司从各方面改善规范运作；

（4）对星际悦动截至目前的业务发展情况、财务业绩情况及规范运营情况进行跟踪调查，并会同其他中介机构对公司的主要股东和董事、监事、高级管理人员进行访谈。

（三）辅导的主要内容

（1）开展全面尽职调查工作

开展全面及各项专项尽职调查工作，更为系统、深入地了解星际悦动基本情况和业务发展情况，全面收集、整理历史沿革、业务技术、同业竞争与关联交易、董事、监事及高级管理人员、组织机构及内部控制、财务会计、业务发展目标、募集资金运用、风险因素及其他重要事项等方面的基础材料。同时，对上述材料进行审阅和整理，后期将继续以补充尽职调查清单和专项问题解决建议等方式，进一步完善尽职调查工作，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

（2）通过对公司主要股东和董事、监事、高级管理人员的访谈了解公司基本情况

在尽职调查的基础上，辅导机构通过对星际悦动的主要股东和董事、监事、高级管理人员访谈的方式，了解公司基本情况、行业发展现状、前景、公司的业务发展情况以及规范运营情况，核查公司与主要股东和董事、监事、高级管理人员是否存在关联交易等情况，核查公司是否存在重大违法违规或处罚行为。

（3）召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导机构定期召集中介机构协调会，就重要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决公司尚存在的主要问题，督促公司从各方面改善规范运作，并取得了持续良好的效果。

（4）协助制定、完善公司治理制度

本辅导期内，辅导机构会同律师协助公司修订完善公司治理、内部控制等相关制度和规范性文件，以进一步完善公司治理和内控环境。

（5）督促辅导对象及接受辅导人员进行系统学习

在辅导过程中，辅导机构持续督促辅导对象及接受辅导人员进行系统的法规知识、证券市场知识学习，掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规，知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导机构也安排了公司律师广东信达律师事务所、公司审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）参与辅导工作。

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

在前期辅导工作中，中金公司与其他证券服务机构结合公司实际经营管理的情况，系统性地梳理星际悦动的法律、业务、财务等方面存在的问题，并及时与星际悦动进行反馈、沟通，协助公司持续完善公司治理结构、会计基础工作和内部控制制度。

同时，中金公司及其他证券服务机构有针对性地对公司发展过程中遇到的业务模式等事项提供规范建议，进一步强化了公司管理层规范经营的意识。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

由于受宏观经济、市场供需情况等因素的影响，公司经营业绩近年来有所波动。为更好地符合《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》《首次公开发行股票注册管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规关于规范运作、发行上市的相关规定，辅导小组将持续关注行业发展动态及公司业绩实现情况，

并将结合公司经营实际，择机进行上市申报。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导小组成员预计与本期保持一致。

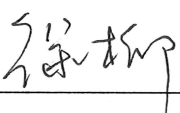
下一阶段中金公司将继续对辅导对象的公司治理、规范运作、内控及经营模式等方面进行更为深入的全面梳理，协助接受辅导人员学习了解与企业发行上市、规范运作、信息披露等方面相关的法律法规，以及资本市场的最新发展动态。同时，中金公司将持续关注公司经营情况，并根据公司具体情况不断推动辅导工作，进一步推进公司首次公开发行股票并上市相关事宜。

(本页无正文,为关于广州星际悦动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(第十二期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:




赵言



徐柳



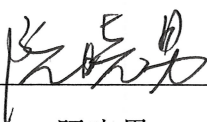
周挚胜




何牧芷



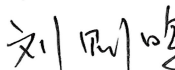
孙树人



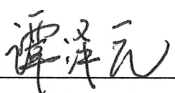
阮晓男



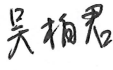
徐跃会



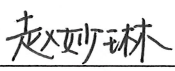
刘则鸣



谭泽元



吴柏君



赵妙琳

