

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（第五期）

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（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《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

辅导工作小组由章志皓、赵言、周挚胜、岳苏萌、阮晓男、孙树人、申泽宁、吴君健、占海伟、徐跃会、刘则鸣组成，王浩楠、张磊因工作变动不再担任项目辅导工作小组成员。辅导小组组长由章志皓担任，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

中金公司于2021年3月4日向贵局报送了《中国国际金融股份有限公司关于广州星际悦动股份有限公司的辅导工作进展报告（第一期）》，于2021年6月3日向贵局报送了《中国国际金融股份有限公司关于广州星际悦动股份有限公司的辅导工作进展报告（第二期）》，于2021年9月3日向贵局报送了《中国国际

金融股份有限公司关于广州星际悦动股份有限公司的辅导工作进展报告（第三期）》，于 2021 年 10 月 14 日向贵局报送了《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（第四期）》，本辅导期时间为 2021 年 10 月至本报告出具日。

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）针对公司具体业务情况协助公司制订募集资金投向计划

在辅导过程中，辅导机构向公司详细介绍了有关募集资金投资项目的规定和要求，并结合公司的实际情况对募集资金投向安排提出了建议。

（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）参与了辅导工作。

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

中金公司与律师、会计师协助公司根据监管要求建立及完善了公司治理结构与内控制度，目前公司各项内控制度已经基本建立，辅导工作小组将继续积极督促星际悦动严格执行相关制度，持续完善公司的治理结构和内控制度。

辅导机构在尽职调查中发现公司有独立董事尚未取得上市公司独立董事资格，辅导机构已经协助发行人有关独立董事按照相关规定的要求，认真学习、积

极准备，已于系统进行报名并完成独立董事培训。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

本辅导期内，中金公司协调其他中介机构，按照上市公司内控和审计制度要求对公司 2019 至 2021 年法律、业务和财务状况进行审慎核查，主要核查内容包括了解行业最新动态、跟进公司规范运作及内控执行情况、进行合法合规性核查、跟踪核查公司业务发展与财务情况等。中金公司在之后的辅导期将继续协调其他机构对公司 2021 年法律、业务和财务状况进行补充核查。


三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导人员组成预计将保持稳定。辅导人员将在下一阶段的辅导工作中继续有针对性地开展辅导工作，进一步完善公司治理、规范运作，协助辅导对象尽快实现完全符合上市公司要求的目标。

(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(第五期)之辅导机构签章页)

辅导工作小组成员签字:


章志皓


赵言


周挚胜


岳苏萌


阮晓男

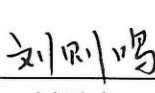

孙树人


申泽宁


吴君健


占海伟


徐跃会


刘则鸣



辅导机构: 中国国际金融股份有限公司(盖章)

2022年1月13日