

# 关于上海东冠健康用品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（第十三期）

上海东冠健康用品股份有限公司（以下简称“东冠洁云”、“公司”、“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”、“保荐机构”）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《上海东冠健康用品股份有限公司与海通证券股份有限公司首次公开发行股票发行并上市辅导协议》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

根据海通证券与东冠洁云制定的辅导计划，海通证券派出了姜林飞、张仙俊、黄程凯、陈凯鹏、周意坤、蒋琛然 6 名辅导人员组成的辅导小组对东冠洁云进行上市辅导工作，其中姜林飞担任组长。本期辅导小组工作成员无变动。

以上辅导人员均为海通证券正式员工，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，有较强的敬业精神，截至本报告出具之日，上述人员均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。

### （二）辅导时间及方式

本期辅导的期间为第十二期辅导工作进展报告出具日至本

报告出具日。在本次辅导期内，海通证券辅导工作小组通过不定期召开中介协调会、个别答疑、访谈等多种方式开展辅导工作。

### （三）接受辅导的人员及其变动情况

接受辅导的人员包括公司全体董事、监事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其授权代表）。本期接受辅导的人员较上期无变动。

截至本报告出具之日，接受辅导的人员具体情况如下：

序号	姓名	担任职务
1	李慈雄	董事长
2	余璟	董事
3	宋源诚	董事
4	孙海瑜	董事、总裁
5	赵思渊	董事
6	叶匡时	独立董事
7	李树松	独立董事
8	郑凯	独立董事
9	陈立新	监事
10	王莉茹	监事
11	贺春丽	监事
12	王毅珺	副总裁、董事会秘书、财务总监
13	段京晖	副总裁
14	尹竣	副总裁
15	王晴里	5%以上股东雅戈尔投资有限公司法定代表人授权代表
16	汪异明	5%以上股东厦门海通金圆股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人海通开元投资有限公司委托代表

### （四）辅导的主要内容

辅导期间，海通证券辅导工作小组按照已制定的辅导计划及

实施方案，结合公司实际情况，开展如下工作：

- 1、以跟踪和落实前期辅导重点事项为主线开展辅导工作；
- 2、继续开展尽职调查工作，重点核查了辅导对象的收入和费用情况；
- 3、进一步讨论公司须改进事项，协助完善公司内部控制制度；
- 4、进一步完善辅导工作底稿；
- 5、针对募集资金投资项目，与公司管理层进行讨论，包括投资方向、投资金额、具体投资内容、投资项目涉及的环保情况；
- 6、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和义务以及法律后果情况。

#### （五）证券服务机构配合开展辅导工作情况

北京德恒律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）积极配合海通证券开展辅导，东冠洁云积极配合辅导机构落实辅导计划，高度重视海通证券及其他中介机构提出的意见和建议，积极对有关问题进行整改，本辅导期内计划执行情况良好。

## 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

辅导过程中发现的相关问题：

- 1、公司期末库存较高，资金周转率较低。

相关问题的解决情况：公司已经于 2024 年一季度开始对于周转较慢的库存商品集中清理以提高存货周转率。同时，公司将进一步采取合理采购管理、提高生产计划准确率、加强供应链协

调沟通以及定期清理库存等措施提升资金运营效率。

2、进一步梳理销售活动内现金折扣、商业折扣等行为。

相关问题的解决情况：辅导工作组在本期辅导期间内已经与公司管理层通过座谈会方式对公司的销售折扣相关问题及处理方式进行了详细的探讨，根据目前存在的不同的销售折扣的方式，制定了确定统一的确认口径和处理方式。未来，辅导工作组将在尽职调查的基础上，结合公司的实际情况，监督公司切实落实相关公司政策，提升财务内部控制质量。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

本辅导期内暂无新增的主要问题。

在未来的辅导期内，辅导工作组将持续、严格按照上市相关法律、法规及规范性文件的要求对公司的运营情况进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决方案并敦促落实，以进一步提升公司运营及治理水平。

### 三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段，辅导工作组将通过专题讲座、座谈、组织辅导对象自学讨论等多种方式继续开展辅导培训工作，强化公司董事、监事和高级管理人员的规范运作意识，并会同其他中介机构对公司可能存在的不规范问题按照拟定的整改方案提出整改意见。同时，海通证券将继续通过现场尽职调查，进一步核查公司的经营状况和财务数据，跟踪前期发现问题的整改情况，督促公司落实各项待解决的问题；同时，进一步加强对辅导对象的培训，强化公司董事、监事和高级管理人员的规范运作意识。

（以下无正文）

(本页无正文,为关于上海东冠健康用品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(第十三期)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

姜林飞

姜林飞

张仙俊

张仙俊

黄程凯

黄程凯

陈凯鹏

陈凯鹏

周意坤

周意坤

蒋琛然

蒋琛然



海通证券股份有限公司(签章)

2024年4月7日