

关于博雷顿科技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）

博雷顿科技股份有限公司（以下简称“辅导对象”或“博雷顿”）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”或“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《博雷顿科技股份有限公司（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）关于首次公开发行股票并在 A 股上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。自辅导协议签署至本报告出具日，辅导机构共开展了 4 期辅导工作，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）辅导对象及辅导人员

1、辅导对象

本期辅导工作期间为 2023 年 10 月至 2023 年 12 月。本辅导期内，接受辅导的人员包括发行人全体董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上（含 5%）股份的股东和实际控制人。

2、辅导机构人员

本辅导期内，中金公司未发生辅导工作小组成员变更。

截至本报告出具之日，辅导工作小组成员为徐慧芬、许滢、陈博、毛悦、谢恺昕、徐咏雷、杨柏达、王卫、应梓浩、谢欣辰、

柴建伟、陈少恒，均为中金公司正式员工，且均已取得证券从业资格，具备相关法律、会计等专业知识与技能，有较强的敬业精神。截至本报告出具之日，上述辅导工作小组成员均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

（二）辅导时间及方式

本期辅导期间为 2023 年 10 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

本辅导期内，辅导工作小组采用多种方式开展辅导工作，结合前期尽职调查工作情况，进一步收集和梳理公司财务、业务、法律相关资料，通过网络核查、访谈及实地走访等形式对辅导对象进行更加全面的调研，了解公司实际业务进展及存在问题，并与公司及其他中介机构保持密切沟通，召开定期例会及专项讨论会探讨辅导过程中的重点事项，推进解决和整改。

（三）辅导的主要内容

本次辅导期间，中金公司根据《辅导协议》及辅导工作计划及实施方案，按照申报工作安排，对辅导对象进行了全面辅导，博雷顿对辅导计划的实施给予了积极配合。

本期辅导工作的具体内容主要如下：

- 1、持续就全面尽职调查工作中发现的问题与公司进行沟通，跟进公司规范运作和内控执行情况，督促公司持续完善内控制度，对公司的研发、采购及销售管理制度及执行情况、经销商管理及应收账款等情况进行持续核查，收集资料进行整理归纳，持续以补充尽调清单和专项问题解决建议等方式，完善尽职调查工作；
- 2、就公司在辅导期内计划新建立的业务模式和对外投资等进行核查并提供规范性建议；

3、持续向公司传达资本市场最新的政策文件及监管动态，帮助辅导对象深入了解全面注册制相关的改革措施和监管要求精神，督促辅导对象进行全面的证券市场知识、全面注册制知识等相关学习，加深其对资本市场的理解，帮助辅导对象深入知悉上市公司在规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

参与辅导的证券服务机构包括上海市锦天城律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）。本辅导期内，参与辅导的证券服务机构未发生变化，各方共同参与了财务、法律、业务等尽职调查工作，积极有效地配合辅导机构开展相关辅导工作。

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、前期辅导中，通过辅导机构与辅导对象针对发现的问题展开积极沟通和探讨，辅导对象已经按照上市公司治理和内部控制规范要求结合公司自身情况持续改进并完善与上市公司有关的治理制度，并按照计划的时间表逐步落实，确保公司包括生产、采购、研发、物流等各项工作有章可循、规范运行，进一步提升辅导对象的内控治理水平；

2、本辅导期内，辅导小组持续关注辅导对象的业务经营情况和行业发展动态，针对新的业务规划查阅有关资料并展开与核心技术和管理人员的访谈，结合行业及公司发展阶段协助公司制定可行规范的发展战略，并督促公司根据行业趋势及当前经营情况进一步完善业务具体实施方案。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

在本期辅导工作中，中金公司对辅导对象在财务、法律、业务等方面进行了全面的尽职调查，就发现的具体问题与发行人会计师和发行人律师保持密切沟通，严格按照上市相关法律法规要求对辅导对象提出了相应解决建议并督促落实，督促辅导对象合法规范经营。

经过前期的辅导工作，辅导对象已经学习了一定证券知识、法律、法规和政策，但辅导对象接受辅导人员对发行上市、信息披露、规范运作等方面的认知水平仍存在完善和提高空间。辅导工作小组将会同其他中介机构向辅导对象进行进一步培训，提升辅导人员对证券资本市场最新法律法规的掌握程度。

辅导小组将会持续关注公司的收入和盈利水平，跟进公司业务发展、市场拓展及产品研发进展，督促辅导对象进一步完善相关内控制度。

三、下一阶段的辅导工作重点

下一阶段，项目辅导工作小组将继续会同其他证券服务机构，对辅导对象的公司治理、业务情况、规范运作及经营模式等方面进行持续尽调与辅导，通过专题讨论、个别答疑等方式就发现的问题推进整改，并持续关注发行人后续在业务发展、公司治理及规范运作等方面的重大事项，确保公司合法合规运营。

以上情况，特此汇报。

（以下无正文）

(本页无正文,为关于博雷顿科技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)之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名:

徐慧芬 (徐慧芬)

许滢 (许滢)

陈博 (陈博)

毛悦 (毛悦)

谢恺昕 (谢恺昕)

徐咏雷 (徐咏雷)

杨柏达 (杨柏达)

王卫 (王卫)

谢欣辰 (谢欣辰)

柴建伟 (柴建伟)

应梓浩 (应梓浩)

陈少恒 (陈少恒)

中国国际金融股份有限公司 (签章)



2024年1月10日