

关于博雷顿科技股份公司首次公开发行股票并上市 辅导工作进展情况报告（第二期）

博雷顿科技股份公司（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 2 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、发行人董事、监事和高管变动情况

本期辅导工作期间为 2023 年 4 月至 2023 年 6 月。本期辅导工作期间，发行人董事、监事和高级管理人员未发生变动。

2、辅导机构人员变动情况

本辅导期内，除新增陈少恒作为辅导工作小组成员，辅导机构无其他人员变动。陈少恒先生现任中金公司投资银行部分析师。

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 4 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

本辅导期内，辅导工作小组按照既定辅导计划，与博雷顿保持密切沟通，通过收集和查阅相关资料、访谈辅导对象等形式，持续开展尽职调查工作，对辅导对象进行更加深入全面的调研，重点关注股权变动历史沿革、业务模式、治理结构、技术研发、财务会计等方面情况，推进重点工作的沟通和解决。

（三）辅导的主要内容

本次辅导期间，中金公司和博雷顿的辅导协议履行情况良好，中金公司辅导工作小组按照既定辅导计划开展工作，辅导对象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、督促辅导对象的董事、监事和高级管理人员、持有 5%以上（含 5%）股份的股东代表或实际控制人（或其法定代表人）进行全面的法规知识、证券市场知识、全面注册制相关知识的学习或培训，增强其对于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的理解。

- 2、核查辅导对象在公司增资、股权激励等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合规定。

- 3、督促辅导对象按照有关规定初步建立符合现代企业制度

要求的公司治理基础，督促其完善内部决策和控制程序，形成有效的财务、法律、研发以及内部约束和激励制度。

4、督促规范辅导对象及其关联方的关系，规范关联交易的决策程序和交易机制。

5、督促公司形成明确的业务发展目标和未来发展计划，并制定可行的募集资金投向及其他投资项目的规划。

6、对公司是否达到发行上市的条件进行综合评估，协助公司开展首次公开发行上市的准备工作。

7、辅导机构与辅导对象定期召开中介协调及研讨会，讨论解决辅导过程中发现的问题，并根据问题沟通协调项目进度，确保项目进度符合公司上市所需的时间要求。

（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）。本辅导期内配合与辅导对象保持密切沟通，有针对性地实施了各项辅导工作，完善企业内部监督和控制制度，共同参与了财务尽职调查、股东访谈、客户及供应商访谈等工作，积极有效地配合辅导机构开展工作。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）本期辅导工作中发现问题及解决情况

1、公司内部控制及管理制度的持续改进和完善

目前，辅导对象的公司财务管理制度及内部控制制度有待进一步完善，在尽职调查过程中，中金公司辅导工作小组对公司现有内部治理制度进行全面梳理后，结合公司实际经营管理情况，

协助并辅导公司持续改进并完善与上市公司有关的相关治理制度，以形成符合现代企业制度要求的公司治理和内部管理架构，并持续关注公司内部控制的完善及运行情况。

2、持续推进股东核查

本辅导期内，中金公司和其他中介机构持续推进公司历史及新增股东核查，并进行股东、关联方访谈等法律事项。核查辅导对象在公司设立、增资、评估、资本验证等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰等。

（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，但仍存在进一步提高的空间。辅导工作小组将会同其他中介机构，持续就资本市场审核的最新政策、相关法律法规向辅导对象进行进一步培训，督促其树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识，理解作为上市公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务。

目前发行人募集资金投资项目的可行性研究报告、项目投资备案及环评手续尚未办理完成，辅导机构将与公司共同对募集资金投资项目的可行性、市场前景等情况进行审慎核查，并督促公司按时完成必要的项目投资备案及环评等相关工作。

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证券服务机构，对辅导对象的业务情况、财务情况及经营模式等方面进行持续尽调与辅导，督促辅导对象对目前尚待规范或完善的问题加以解决，协助辅导对象尽快实现符合上市公司要求的目标。

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(第二期)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)

