

中信证券股份有限公司

关于博睿康技术（上海）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（第一期）

博睿康技术（上海）股份有限公司（以下简称“博睿康”、“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。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）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《博睿康技术（上海）股份有限公司与中信证券股份有限公司关于首次公开发行 A 股并上市之辅导协议》（以下简称“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

承担本期辅导工作的辅导机构为中信证券。截至本报告签署日，辅导工作小组由邵才捷、洪立斌、王晨晨、杨嘉歆、杜博闻、陈柱汛、谢立元、李范伟、韩景滌组成，其中邵才捷担任辅导工作小组的组长。本辅导期内，为有效推进辅导工作需要，新增洪立斌、韩景滌为辅导工作小组成员。以上人员均为中信证券正式员工，具备相关的法律、财务等必备的专业知识及技能，且均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情形。

辅导期内，天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师”）和北京市通商律师事务所（以下简称“通商律师”）亦为本次辅导的专业机构，配合中信证券为辅导对象实施辅导工作。

（二）辅导时间及方式

中信证券与博睿康于 2026 年 2 月 4 日签订了辅导协议，并于同日向中国证券监督管理委员会上海监管局提交了辅导备案登记申请及相关备案材料并获得

受理。本辅导期内，辅导机构未发生变动。

本次辅导期为 2026 年 2 月 4 日至本报告签署日。辅导期内，中信证券会同天健会计师及通商律师，根据有关法规要求和辅导协议的约定，持续关注公司的经营业绩和合规情况，通过组织自学、专项问题沟通等方式对博睿康开展辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，接受辅导人员为博睿康的全体董事、高级管理人员和持股 5% 以上的股东代表。中信证券辅导工作小组对博睿康及上述接受辅导人员辅导的主要内容如下：

- 1、针对辅导对象具体情况和实际需要，为公司制定详细的辅导工作计划，并在天健会计师、通商律师协助下，督促辅导对象执行辅导计划；
- 2、核查辅导对象在核心技术先进性、科创属性论证、核心产品市场空间和上市进度等方面是否具备足够的结论依据支撑；
- 3、核查辅导对象独立运营，进一步确保业务、资产、人员、财务、机构独立完整，主营业务突出，形成核心竞争力；
- 4、督促辅导对象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；
- 5、督促辅导对象按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治理基础并持续完善，促进接受辅导人员增强法制观念和诚信意识；
- 6、与天健会计师共同协助辅导对象依照企业会计准则要求进一步建立健全公司会计管理体系，确保公司财务运营规范。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，天健会计师和通商律师均积极配合开展辅导工作，帮助辅导对象落实整改财务内控，董事会、股东会制度规范等问题，协助接受辅导人员学习上市有关法律法规、理解上市公司规范运作、信息披露等责任与义务。

（五）公司董事、高级管理人员变动情况

本辅导期内，公司董事、高级管理人员无变动情况。

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、完善公司治理及内控制度

在本期辅导工作中，中信证券对辅导对象进行了全面彻底的尽职调查，就发现的问题与辅导对象及其他中介机构进行了积极沟通和探讨，并提出了相应的解决方案。在辅导对象的积极配合下，公司在规范运作、公司治理、内部控制制度、组织结构上得到进一步完善。

2、实地走访主要客户及供应商

中信证券会同天健会计师、通商律师，对博睿康报告期内的主要客户及供应商进行了走访，对博睿康交易真实性及收入、采购情况等进行了确认，进一步了解博睿康所在行业上下游情况、业务模式、市场地位、行业前景等多方面信息。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、财务内控优化

中信证券及天健会计师通过尽职调查，发现辅导对象财务内控流程存在进一步优化空间。经辅导小组督促，辅导对象已进一步完善财务部门相关内控制度，辅导对象财务内控水平有所提升。

2、持续推进股东穿透核查工作

中信证券协同证券服务机构根据证监会及交易所关于首发上市企业股东信息披露的监管要求，在辅导对象及其股东的配合下，启动股东适格性穿透核查工作。由于辅导对象外部机构投资者股权结构较为复杂，获取股东穿透核查资料的工作量较大，中信证券将与证券服务机构密切配合、与辅导对象股东充分沟通，持续推进股东穿透核查并落实相关的监管要求。

三、下一阶段的辅导工作安排

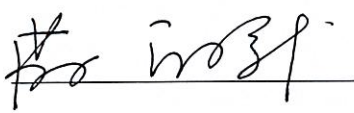
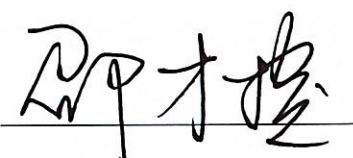
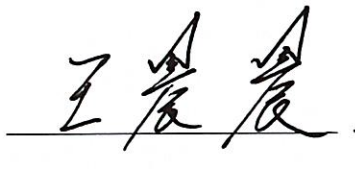


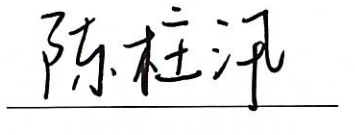
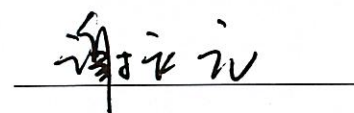
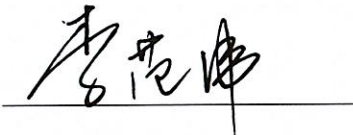
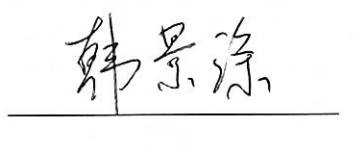
下一阶段，中信证券拟进一步督促公司完善相应的内部控制及公司治理的制度建设，尽快帮助公司提升治理和管理水平。

随着尽职调查的不断深入，中信证券辅导工作小组将会持续地按照上市相关法律法规的要求对博睿康的规范运行进行核查、梳理，及时发现问题，提供解决建议并督促落实，确保博睿康合法合规经营。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于博睿康技术（上海）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（第一期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

 洪立斌	 邵才捷	 王晨晨
 杨嘉歆	 杜博闻	 陈柱汛
 谢立元	 李范伟	 韩景涛

