

财通证券股份有限公司

关于伯乐智能装备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(第三期)

中国证券监督管理委员会江西监管局:

伯乐智能装备股份有限公司(以下简称“伯乐智能”、“辅导对象”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。财通证券股份有限公司(以下简称“财通证券”)作为辅导机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2023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《伯乐智能装备股份有限公司(作为辅导对象)与财通证券股份有限公司(作为辅导机构)关于首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市之辅导协议》(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

根据财通证券与辅导对象签订的辅导协议及制定的辅导工作计划，财通证券委派熊文峰、陈璠、王攀峰、张若远、沈郅杰等组成辅导小组对辅导对象进行辅导，其中熊文峰为辅导工作小组组长。参与本期的辅导人员均具有证券从业资格，具备法律、会计等必要的专业知识和技能，且均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证券监督管理委员会的有关规定，具备辅导资格。

申请辅导备案时，其他中介机构为上海市广发律师事务所、立信会计师事务所（特殊普通合伙）。本辅导期内，辅导机构未发生变化。

（二）辅导时间及方式

本辅导期内，辅导机构按照辅导计划如期开展辅导工作，具体情况如下：

1、辅导时间

财通证券和辅导对象于2023年3月3日签订了辅导协议，并于2023年3月3日向中国证券监督管理委员会江西监管局（以下简称“江西证监局”）报送了辅导备案申请材料，江西监管局已于2023年3月13日出具受理伯乐智能辅导备案的函。2023年10月13日，财通证券向江西证监局报送了第二期辅导工作进展报告，本期辅导工作时间为2023年10月14日至本报告出具日。

2、辅导方式

本期辅导工作期间内，财通证券通过案例分析、问题诊断与专业咨询、组织辅导对象自学、举办中介机构协调会等方式对辅导对象展开了辅导工作。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，财通证券辅导人员结合公司实际情况，通过专门会议、组织辅导对象自学、讨论等多种方式展开辅导工作。在辅导工作过程中，财通证券通过尽职调查对辅导对象存在的问题进行了全面梳理并提出了相应的整改建议。辅导

对象对辅导计划的实施给予了积极配合，本辅导期内计划执行情况良好。主要辅导内容如下：

1、督促公司董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上（含 5%）股份的股东（或其法定代表人）主动进行必要的法规知识学习，理解发行上市、规范运作有关法律法规及规则，理解作为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。

2、持续关注公司业务经营发展情况，对发行人及其子公司本年度的经营情况进行调查，与公司管理层进行访谈，了解公司明年的经营目标及计划。

3、召开中介机构协调会，就项目执行过程中遇到的问题、发行人的上市板块定位、目前的资本市场审核情况等问题进行沟通，就项目的进一步工作安排和计划做出调整。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市广发律师事务所与辅导机构财通证券相互配合，根据辅导对象的实际情况对其展开相关辅导工作，辅导工作内容包括对相关法律法规、公司治理、内部控制、财务会计等各方面专业知识的介绍和培训。在财通证券及立信会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市广发律师事务所的共同努力下，上市辅导工作进展较为顺利，辅导对象的运作逐步规范。

（五）公司董事、高管变化情况

本辅导期内，公司董事、高管人员未发生变化。

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

前期公司基于海外业务拓展需要，决定新投资设立境外子公司，相关投资备案程序已于本辅导期内履行完毕。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

受行业下游需求放缓、江西新生产基地投产带来的成本增加等因素影响，公司 2023 年度销售毛利率及整体业绩呈现一定下滑趋势，辅导工作小组后续将会根据公司经审计的全年业绩情况结合最新资本市场政策与公司就上市板块选择进行充分沟通。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导小组人员安排未发生变化，辅导工作重点仍将围绕持续规范整改、组织辅导对象学习、完善尽职调查工作等内容进行，主要包括：

1、对辅导对象的董事、监事、高级管理人员及持有辅导对象 5%以上股份的股东和实际控制人（或其法定代表人）展开培训工作，加深相关人员对资本市场知识的了解程度，增强法治观念和诚信意识，持续督促发行人规范运作。

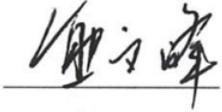
2、通过走访、函证、访谈等多种形式持续开展尽职调查工作。

3、持续协助辅导对象就尽职调查过程中发现的问题进行规范与整改。

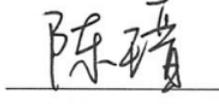
4、持续向辅导对象传达资本市场的最新监管动态。

(本页无正文,为关于伯乐智能装备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(第三期)之辅导机构签章页)

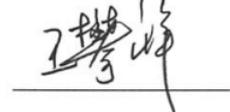
本期辅导人员签名:



熊文峰



陈 璿



王攀峰



张若远



沈郅杰

财通证券股份有限公司(签章)

2024年1月12日

