

关于上海比路电子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（第十一期）

上海比路电子股份有限公司（以下简称“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”）、华兴证券有限公司（以下简称“华兴证券”，原名华菁证券有限公司，于2020年12月16日更名为华兴证券有限公司）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《上海比路电子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并上市辅导协议》《上海比路电子股份有限公司与华菁证券有限公司关于上海比路电子股份有限公司首次公开发行股票并上市之辅导协议》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

1、接受辅导人员变化情况

自前次辅导进展报告递交之日起至本报告出具之日，被辅导企业接受辅导人员未发生变动。

2、辅导工作小组人员变化情况

本次辅导期间，海通证券辅导小组成员未发生变化，辅导小组成员为陈城、张捷、陈颖涛、徐亦潇、周成材。华兴证券辅导工作小组成员未发生变化，辅导小组成员为：邵一升、沈颖、吴

柯佳、石游悦、翟林飞、顾敏、朱俊豪、陈芳，其中邵一升为辅导小组组长。

上述人员均已取得证券从业资格，具备法律、会计等必要的专业知识和技能。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，符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

（二）辅导时间及方式

本阶段辅导期间为前次辅导进展报告递交之日至本次辅导工作进展报告签署日。在实际工作中，辅导工作小组和中介机构与公司工作人员保持持续沟通，对辅导工作中公司出现的具体问题，辅导机构采取了个别答疑等形式及时协助解决；同时，辅导工作小组会结合资本市场近期审核情况，与辅导对象就申报安排进行主动沟通。

（三）辅导的主要内容

1、辅导工作小组与辅导对象进行持续沟通，向辅导对象传递近期证券市场审核动态。结合辅导对象实际情况，就申报安排进行沟通讨论。

2、辅导工作小组向辅导对象了解 2023 年度经营成果情况并就影响上市的主要问题进行讨论，包括对毛利率情况进行分析并提出解决方案。同时，与辅导对象就未来新增产线的选址等问题进行讨论，力求进一步优化成本结构提升公司经营业绩。

3、辅导工作小组协助辅导对象开展新一轮融资，对融资的过程的规范性及融资后法律变更登记等规范运作事项予以指导。

4、辅导工作小组参与辅导对象 2023 年年报预审盘点并进行

监盘，检查公司财务核算及存货管理内部控制有效性，督促辅导对象持续保持及提升内部控制有效性。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

在本辅导期内，辅导工作小组及其他证券服务机构严格按照有关法律法规的要求，顺利完成了既定的辅导任务并达到了预期的辅导效果。

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

受益于新产品出货规模增加、良品率提高，预计辅导对象2023年业绩相较2022年将较大幅度改善，实现扭亏为盈。但同时未来辅导对象将进一步新增产线投入以匹配新产品需要，或将对辅导对象经营业绩短期内带来一定影响。未来，辅导工作小组将持续跟踪辅导对象业绩情况，调整上市进度。

截至目前，辅导对象已与新投资人达成确定融资方案，融资工作基本已经完成，目前正在进行工商信息变更备案登记。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

未来辅导对象短期内将面临新增固定资产投资产生的折旧压力，经营业绩在短期内或受到一定影响；同时，受辅导对象人工成本较高影响，部分传统产品毛利率较低，进而影响辅导对象整体盈利能力，销售净利率较低。

就上述问题，辅导工作小组积极协同辅导对象寻求解决方案，包括寻找拥有优质人力资源和物流运输网络地点新建厂房实现产能转移、进而降低生产成本，增强辅导对象盈利能力。

三、下一阶段的辅导工作安排

前述辅导人员将在下一阶段的辅导工作中有针对性地继续开展辅导工作。辅导机构将按照辅导计划和实施方案，有序开展对比路电子的辅导工作，具体计划如下：

（一）下一阶段为年报审计阶段，辅导工作小组将协同中介机构就年报审计过程中发现的问题进行沟通处理，提供规范意见，督促辅导对象保持高质量规范运作。

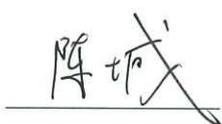
（二）下一阶段辅导工作小组将根据公司业绩情况及市场审核环境，确定申报时间及板块，拟定申报计划。并根据拟定的申报计划落实相应辅导工作，开展辅导培训等。

（三）下一阶段辅导工作将远程答疑、现场尽调、通过会议、组织辅导对象自学和讨论等方式继续开展辅导培训工作，并与其他中介机构一起对公司上市运作过程中可能存在问题进行沟通。

（以下无正文）

(本页无正文，为海通证券股份有限公司《关于上海比路电子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(第十一期)》之辅导机构签章页)

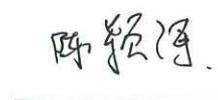
本期辅导人员签名：



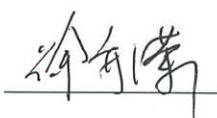
陈 城



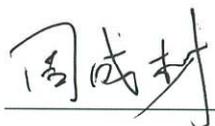
张 捷



陈颖涛



徐亦潇



周成材

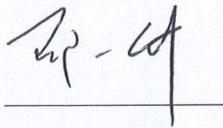


海通证券股份有限公司

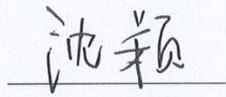
2024年10月9日

(本页无正文，为华兴证券有限公司《关于上海比路电子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(第十一期)》之辅导机构签章页)

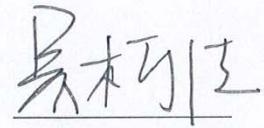
本期辅导人员签名：



邵一升



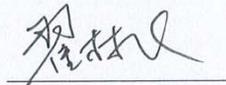
沈颖



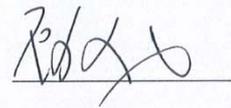
吴柯佳



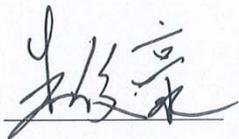
石游悦



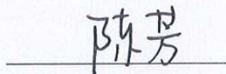
翟林飞



顾敏



朱俊豪



陈芳



2024年1月10日