

关于上海移柯通信技术股份有限公司 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告 (第一期)

上海移柯通信技术股份有限公司(以下简称辅导对象、公司、移柯通信)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、辅导机构)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《上海移柯通信技术股份有限公司与海通证券股份有限公司首次公开发行并上市之辅导协议》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

2023年8月,海通证券移柯通信辅导工作小组向中国证券监督管理委员会上海监管局报送了《关于上海移柯通信技术股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案报告》。辅导工作小组成员为陈亚聪、谢林雷、张丰毅、李青雨、刘航宇、李育美,其中陈亚聪为辅导工作小组组长。

上述人员均未同时担任四家以上企业的辅导工作,符合中国证监会的有关规定。

(二) 辅导时间及方式

辅导时间自2023年8月起至今,本期辅导期为2023年8月

至2023年9月，辅导方式未发生变更。辅导方式包括：集中学习、问题诊断、专业咨询、中介机构协调会等。

（三）辅导的主要内容

本期辅导工作的具体内容主要如下：

1、海通证券针对辅导对象“三会”运作对公司进行辅导，督促公司规范运作，确保重大事项审议程序的合规性和完备性。海通证券就《证券法》、《公司法》、企业上市规划及信息披露规则等相关规定，对企业进行辅导培训。

2、海通证券对辅导对象进行了尽职调查，通过资料收集、抽查凭证、数据分析等方式继续核查公司存在的问题并协助整改，对落实情况跟踪，调查、了解辅导对象经营管理、公司治理、财务、行业等方面状况。

3、海通证券与辅导对象随时保持沟通，召开项目协调会，协调各中介机构对辅导工作中出现的具体问题以及辅导对象咨询的相关问题进行解答，形成整改方案，协助公司着手解决并持续跟踪问题落实情况。

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

问题情况：前期辅导工作中，辅导工作小组发现辅导对象董监高人员对于企业首次公开发行并上市的相关规定，上市公司的合规经营、信息披露等方面的认知及理解需要提升。

解决情况：辅导工作小组整理了证券市场法律法规相关学习资料，指导并督促辅导对象进行学习，帮助辅导对象对证券市场监管要求以及上市相关准则有了进一步的理解，强化了规范经营

和信息披露的意识。

问题情况：公司内控制度存在瑕疵

解决情况：辅导工作小组目前正在对辅导对象内控制度、历史沿革、规范运作、财务会计管理体系进行全方位的梳理，并结合实际情况，针对性地提出完善公司治理和内控制度、加强规范运作等方面的相关建议，目前正在落实中。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、问题：继续完善内控制度和改善内控执行情况

在辅导机构及其他中介机构协助下，辅导对象的治理与规范运作、内部控制制度等方面在本辅导期内得到了进一步完善，随着尽职调查的深入，海通证券将继续对公司的规范运作进行核查、梳理，及时提供解决方案并督促落实。

2、问题：公司对于《研发管理制度》的落实存在一定瑕疵，在工作计划内容中，并未体现及执行拟定的年度研发计划及预算。

辅导工作小组加强公司研发费用内控管理制度的完善与落实，通过集中宣导和答疑的方式向各研发项目主管强调日常研发人员工时管理与归集的重要性。同时，辅导工作小组定期抽查研发工时和研发领料，确保日常研发费用管理工作符合相关内控流程的规定。在辅导小组及其他中介机构的协助下，发行人研发费用的准确性得到了有效改善，管理效率显著提升。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导机构将继续全面推进对公司的尽职调查工作，进

一步核查公司的经营状况和财务数据的准确性。

（二）通过现场尽职调查、中介机构协调会、集中授课、个别答疑等形式进行辅导工作，对发行人的经营模式、内部控制、财务信息、募投项目等方面进行更为深入的全面梳理。

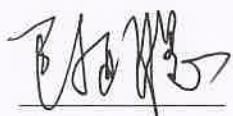
（三）辅导机构将继续对公司实际控制人、持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员进行必要的、有针对性的学习培训，督促辅导对象学习证券市场基础知识和相关法律法规，了解资本市场政策动态。

（四）辅导机构也会及时关注资本市场政策，协助公司根据政策变化调整合适的上市路径。

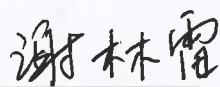
（以下无正文）

(本页无正文,为关于上海移柯通信技术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:



陈亚聪



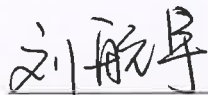
谢林雷



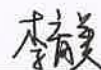
张丰毅



李青雨



刘航宇



李育美



海通证券股份有限公司(签章)

2023年10月9日