

民生证券股份有限公司

关于华夏天信智能物联股份有限公司

首次公开发行股票辅导工作进展报告（2023 年第一季度）

中国证券监督管理委员会青岛监管局：

华夏天信智能物联股份有限公司（以下简称辅导对象）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。民生证券股份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《华夏天信智能物联股份有限公司与民生证券股份有限公司首次公开发行股票辅导协议》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

承担本次辅导工作的辅导机构为民生证券，辅导人员为张玉林、唐满云、胡坤雁、周立彦、洪枫、谢文东。

参与辅导的其他中介机构为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）和北京德恒律师事务所。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，主要通过日常沟通，指导企业进行重点财务问题规范以及组织辅导对象学习近期监管政策及申报案例的方式进行辅导。

（三）辅导的主要内容

本辅导期间，民生证券辅导工作小组在会计师事务所、律师事务所等其他中介机构的协助下，结合公司实际情况，通过现场工作、组织中介机构协调会组织自学等方式展开辅导工作，辅导工作主要内容如下：

1、现场工作

本阶段，辅导机构继续实施全面尽职调查，并根据调查结果，有针对性的向企业提出改进方案并督促企业实施。

（1）投资者核查

辅导工作小组协助公司进行了战略投资者的引进工作，并结合《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》对意向投资者的最终持有人情况进行了初步穿透核查。

（2）流水核查

辅导工作小组进行了公司关键人员的个人流水核查及公司流水核查，个人流水工作已完成主要人员的核查，部分大额流水正在通过访谈了解详细情况；公司流水工作已完成 2020 年至 2022 年初步匹配核查。

（3）穿行/截止性测试

辅导工作小组每年对销售及采购抽取 40 笔交易，对交易的全流程执行穿行/截止性测试。初步完成 2020 年至 2022 年母公司的采购穿行/截止性测试；销售穿行/截止性测试需根据销售明细表的制作进度开展，辅导工作小组已初步完成对销售明细表 2020 年及 2022 年财务和业务材料的初步校对核查。

2、组织中介机构协调会

民生证券先后通过现场会议、网络会议等方式组织中介机构协调会，与发行人和各中介机构沟通工作进展，针对人员管理和财务治理方面发现的问题，与会计师事务所、律师事务所和公司负责人进行讨论分析，制定解决方案并督促公司严格执行。

3、组织学习证券市场相关法律法规及最新监管规定

辅导过程中，保荐机构组织辅导对象自学的方式学习证券市场相关法律法规，并就学习过程中遇到的问题进行答疑。

本辅导期内，辅导工作小组持续将与首次公开发行股票规则、证券市场动态、新股发行改革和 IPO 监管处罚案例等方面的相关内容发送至辅导对象进行学习了解，引导辅导对象持续关注最新的监管政策和规范运作要求。

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、前期尽职调查过程中发现的内部控制方面存在的不足之处已逐步完善。

2、公司应按照上市公司要求，进一步完善财务制度，并严格执行有关内部控制制度的规定。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、内部控制制度问题

发行人目前已建立较为完善的内部控制制度和财务治理制度，但在个别方面仍存在不足。

2、募集资金投向问题

发行人目前已有募集资金大致投向，但具体的明细尚未确定。

三、下一阶段的辅导工作安排

受市场环境的影响，华夏天信对经营战略和上市计划进行了调整，华夏天信与民生证券将解除辅导关系。（以下无正文）

（本页无正文，民生证券股份有限公司关于华夏天信智能物联股份有限公司首次公开发行股票辅导工作进展报告（2023年第一季度）之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：

张玉林

张玉林

唐满云

唐满云

胡坤雁

胡坤雁

周立彦

周立彦

洪枫

洪枫

谢文东

谢文东

