

# 中信证券股份有限公司文件

资证投字[2019] 244 号

---

## 中信证券股份有限公司 关于舒华体育股份有限公司之辅导工作备案报告 (第一期)

### 序 言

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为舒华体育股份有限公司（以下简称“舒华体育”或“公司”）的辅导机构，于2019年2月13日与舒华体育签订了《舒华体育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股票并上市之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”）。2019年2月14日，中信证券向中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建监管局”）报送了舒华体育上市辅导备案登记材料，并于2019年3月1日取得福建监管局出具的《关于舒华体育股份有限公司辅导备案情况的函》（闽证监函[2019]121号）。目前，中信证券对舒华体育的第一期辅导工作已经完成，现将本期的辅导工作汇报如下：



## 一、辅导期内所做的主要辅导工作

### （一）报告期辅导经过描述

自辅导备案登记材料报送之日至本报告签署之日（以下简称“本辅导期”），中信证券按照辅导计划，联合北京市竞天公诚律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙）制作辅导培训材料并进行辅导培训；督促加强公司股东大会、董事会和监事会的规范运行；协助公司进一步系统梳理并完善内部控制制度体系，督促公司不断完善公司治理结构和加强内部控制；通过发放尽职调查清单、访谈问卷并现场走访核查，继续收集整理所需材料，与公司高级管理人员、公司部分重要客户、供应商进行访谈以了解公司基本情况、报告期内合法合规情况、行业发展现状、前景等，进而规范公司业务流程，进一步完善公司内部管理制度。具体工作详见本报告之“一、辅导期内所作的主要辅导工作”之“（四）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况”之“1、辅导的主要内容”。

### （二）承担本期辅导工作的辅导机构及辅导工作小组的组成及辅导人员情况

辅导机构：中信证券股份有限公司

辅导工作小组成员：梁勇、李良、王冠男、杨可、郑威、于云偲、李时雨

参与辅导工作的其他中介机构及人员：

北京市竞天公诚律师事务所：章志强、李达、刘玉敏

天健会计师事务所（特殊普通合伙）：黄志恒、章天赐、姚瑞

### （三）接受辅导的人员

本辅导期内，接受辅导人员为舒华体育的实际控制人、全体董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员和持股 5%（含 5%）以上股份的股东（或其代表）。

#### （四）辅导的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况

##### 1、辅导的主要内容

###### （1）现场辅导，组织学习相关辅导资料

中信证券联合北京市竞天公诚律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙），制作辅导培训课件并对接受辅导人员进行集中辅导授课，包括《A股IPO制度、上市程序及审核要点》、《上市公司再融资及股权激励简介》、《关于上市公司的法律合规》、《公司内部控制》、《IPO阶段及上市后对公司财务报表的监管要求》、《近期被否案例财务问题》等资料；同时整理首次公开发行股票并上市、主板上市公司治理和规范运作等相关法律、行政法规、部门规章及规范性文件，形成相关法律汇编作为接受辅导人员的自学材料，组织接受辅导人员继续学习。

###### （2）督促公司进行规范运行

中信证券与北京市竞天公诚律师事务所共同督促舒华体育进行规范运行，通过协助公司制定各项公司治理制度等，加强公司股东大会、董事会和监事会的规范运行。目前公司已经依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行责任。

同时，中信证券与天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司现有内部控制制度和实际执行情况进行系统梳理，督促公司按照各中介机构提出的规范公司内部控制体系的建议和意见持续完善公司治理，进一步加强内部控制和规范运营。

###### （3）规范公司业务流程，核查公司相关财务数据

中信证券联合其他中介机构持续审阅并整理公司按照全面尽职调查清单提供的资料，系统、深入地了解舒华体育的基本情况、业务发展情况和相关财务指标。同时，下发补充尽职调查清单，持续开展尽职调查工作；继续梳理相关问题并提出解决建议，督促公司对尽职调查过程中已发现的问题进行规范。此外，本辅导期完成了对公司高级管理人员的相关访谈；并现场走访了公司的部分供应商和销售客户，取得了相应供应商和销售客户的访谈笔录、声明文件等；核查公司的相关财务数据指标等。



## 2、辅导方式

本辅导期内，中信证券辅导工作小组在北京市竞天公诚律师事务所、天健会计师事务所（特殊普通合伙）的协助下，以集中授课、组织自学、个别答疑、协调会等方式对舒华体育的接受辅导人员进行了辅导培训，目的是帮助辅导对象理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，树立诚信意识和法律意识。

2019年3月24日，各中介机构以集中学习方式对接受辅导对象进行集中辅导授课，主要内容如下：

课程名称	授课方	对象
《A股IPO制度、上市程序及审核要点》	中信证券股份有限公司	实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员和持股5%（含5%）以上股份的股东（或其代表）
《上市公司再融资及股权激励简介》		
《关于上市公司的法律合规》	北京市竞天公诚律师事务所	
《公司内部控制》	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
《IPO阶段及上市后对公司财务报表的监管要求》		
《近期被否案例财务问题》		

针对辅导内容，中信证券辅导人员制订了详细的辅导计划并进行辅导，以达到辅导工作的目的及要求。此外，中信证券辅导工作小组成员与舒华体育上市工作小组成员之间保持了顺畅沟通，在公司遇到问题时能够尽快提供意见和建议，帮助其规范的同时也保证了公司的经营效率。同时，辅导工作小组工作人员和其他中介机构也保持着紧密配合，如期完成了本期辅导工作。

## 3、辅导计划的执行情况

本辅导期内，中信证券辅导工作小组严格依照前期向贵局报送的《辅导计划及实施方案》内容，按步骤、有针对性地实施各项辅导工作，严格履行了与舒华股份签署的《辅导协议》，制定的辅导工作计划均得到了较好地执行，相关工作顺利完成。

### （五）辅导协议履行情况

本辅导期内，中信证券和公司均依据《辅导协议》的相关规定履行了应承担

的义务,《辅导协议》履行情况正常。

#### (六) 辅导对象按规定和辅导协议参与、配合辅导机构工作的情况

本辅导期内,辅导对象能够按照有关规定和《辅导协议》积极参与配合辅导机构的辅导工作,及时向辅导机构提供各项资料,为辅导机构人员提供办公场地及设施,积极配合辅导工作小组进行尽职调查,推动辅导工作的顺利进行。

## 二、辅导对象的有关情况

### (一) 辅导对象主要经营及财务状况

舒华体育系专业、科学的运动健康解决方案供应商。公司主营业务为健身器材和展示架产品的研发、生产和销售,其中健身器材包括室内健身器材、室外路径产品。公司室内健身器材主要面向家庭用户及健身场所等企事业单位客户进行销售,室外路径产品主要用于“全民健身路径工程”、学校、社区等公共体育设施建设项目;展示架类产品的主要客户为阿迪达斯、安踏体育、特步等国内外知名体育鞋服品牌企业。报告期内,舒华体育简要财务数据如下:

财务指标	2018.12.31/2018年度	2017.12.31/2017年度	2016.12.31/2016年度
总资产(万元)	145,774.68	142,344.03	133,757.73
净资产(万元)	78,975.38	73,422.61	69,222.06
营业收入(万元)	118,200.91	113,176.01	106,339.52
净利润(万元)	11,698.24	12,731.93	13,390.01
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	10,304.30	10,185.37	12,482.27
经营活动产生的现金流量净额(万元)	13,197.12	7,395.64	14,478.56
基本每股收益(元)	0.32	0.35	0.39
加权平均净资产收益率	15.78%	17.60%	23.24%

### (二) 辅导对象的其他情况

1、本辅导期内,舒华体育的全体董事、监事、高级管理人员能够做到勤勉尽责。

2、本辅导期内，舒华体育在股东大会、董事会、监事会的运行上符合有关要求，相关会议的召开、表决程序合法有效，相关会议的决议能够得到有效执行，关联交易公允且均履行了相应的审议程序。

3、本辅导期内，舒华体育建立了完善的内部审计制度，内部控制健全、有效，财务报告能够真实、准确的反映公司的财务状况和经营成果。

4、本辅导期内，舒华体育无重大诉讼和纠纷。

### 三、辅导对象的问题解决情况及配合情况

#### （一）问题解决情况

舒华体育对辅导机构在辅导过程中所提出的问题及整改意见都给予了足够的重视，并组织各有关部门和人员认真研究，加以落实。

#### （二）辅导对象的配合情况

本辅导期内，辅导对象及其接受辅导人员积极参与访谈，参加集中授课、中介机构协调会和专题讨论会议，接受辅导机构组织的自学及个别辅导答疑，能够充分听取辅导小组所提出的建议，并认真对待公司所出现的各种问题，积极研究解决问题的途径和方法，并明确责任人落实相关工作。

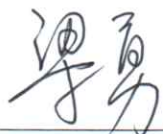
### 四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

本辅导期内，中信证券辅导工作小组能够严格按照有关规定和《辅导协议》开展各项具体辅导工作，工作态度严谨、认真，能够做到勤勉尽责，辅导工作获得了辅导对象以及参与辅导的其他中介机构的认可，取得了良好的辅导效果。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于舒华体育股份有限公司之辅导工作备案报告（第一期）》的签署页)

辅导工作小组成员：



梁 勇



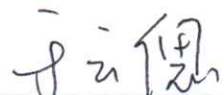
李 良



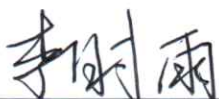
王冠男



郑 威



于云偲



李时雨



中信证券股份有限公司

2019年4月3日

