

关于莎丽科技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广东监管局：

莎丽科技股份有限公司（以下简称“莎丽科技”、“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。天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）为莎丽科技的辅导机构，自2021年6月起根据《证券发行上市保荐业务管理办法(2020年修订)》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关法律法规规定，以及莎丽科技与天风证券签署的《辅导协议》相关约定，对莎丽科技本次公开发行股票并上市事项开展辅导工作。辅导小组现将本期辅导工作向贵局报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

在本期辅导中，天风证券作为莎丽科技的辅导机构，指派3名保荐代表人，1名投行业务人员，共计4名人员组成辅导小组，负责莎丽科技本期辅导的辅导工作，具体职责分工情况如下：

辅导人员	角色	职责
巫保平	保荐代表人、现场负责人	辅导小组组长，负责整个辅导工作的统筹
李 详	保荐代表人	主要负责公司各类财务性问题
陈柏潞	保荐代表人	主要负责公司各类法律性问题
何文景	项目组成员	负责辅导项目中各项具体事务落实与跟进

截至本期辅导结束，辅导小组人员未发生变动。

天风证券根据《证券发行上市保荐业务管理办法》规定的资

格要求组建以上辅导人员小组，上述辅导人员均具备法律、会计或证券承销保荐等必备的专业知识技能。截至本报告签署之日，上述辅导人员均不存在同时担任四家以上企业辅导工作的情况。

此外，北京德恒律师事务所（以下简称“德恒所”）、天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）也参与了辅导工作。

（二）辅导时间及方式

辅导时间：2022年1月1日至2022年3月31日（以下简称“本辅导期”）。

辅导方式：现场核查、查阅资料、召开中介协调会议、与公司董事、监事、高级管理人员交流沟通等。

（三）辅导的主要内容

1、天风证券密切跟踪了解公司所处行业情况及公司2021年度及2022年第一季度的生产经营情况，持续督促公司形成明确的业务发展目标和未来发展计划，持续跟进公司现有业务模式与结构优化问题及装配式厨卫业务拓展问题，并对了解过程中发现的问题给予相关建议。

2、天风证券持续跟进公司总部土地权证补办事宜，持续督促公司境外电商渠道业务合法合规开展。

3、天风证券密切跟进公司部分房地产客户应收款项回收问题，同时持续跟进公司融资问题和现金流现状。

4、天风证券持续督促公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员等“关键少数”加强对证券市场法律法规的学习，树立规范、合规、勤勉、尽责的意识。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

本辅导期内，天健所与德恒所积极配合辅导小组开展辅导工作，持续关注公司规范和整改财务基础、完善内控制度，并督促公司加快对土地权证的补办及密切关注公司部分房地产客户应收款项回收状况等事项。

本辅导期内，天健所与德恒所配合天风证券对发行人进行了辅导，本辅导期内天健所、德恒所以对辅导工作配合良好。

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

在前期辅导工作中，天风证券辅导小组已经辅导公司建立了主要的公司治理和内部控制制度，达到了相对规范的运行要求，但仍需进一步完善相关制度并落实制度执行。

本辅导期内，天风证券辅导小组积极督促公司就目前国内外业务结构问题、装配式厨卫业务发展、公司土地权证补办、部分房地产客户应收账款回款等问题提供相关思路和建议，并持续跟进上述问题有关进展。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、土地权证补办问题

截至本报告签署之日，公司尚未获得总部地块的土地权证，但当地政府相关主管部门已将该事项纳入其主要工作议程，并已公示该地块相关的控制性详细规划调整方案。辅导小组及天健所、德恒所将持续关注权证补办进展。

2、部分客户应收款项回收问题

受公司下游房地产客户（如恒大）的资金紧张情况影响，公

司部分客户回款受阻。截至本辅导期末，公司已就恒大集团应收款项逾期问题对其发起诉讼，涉案金额约 2 亿元，对于其他逾期客户，公司正陆续准备相关诉讼资料。基于以上影响，公司现金流出现一定压力，虽目前现金流压力已缓解，但仍然预计可能对公司报告期业绩产生不利影响。辅导小组及天健所、德恒所在本辅导期内对该事项及公司相关操作路径进行针对性的辅导，并持续关注处置进展。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一辅导阶段，天风证券辅导人员将继续指派巫保平、李详、陈佰潞、何文景 4 名辅导人员组成辅导小组，具体负责莎丽科技的辅导工作，由巫保平担任辅导小组组长，即辅导小组人员预计不会发生变动。

下一阶段，天风证券将继续按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》的要求，同时遵守与莎丽科技签署的《辅导协议》，持续跟进公司土地权证补办、逾期应收款项催收等主要问题解决进度及成果，持续开展对莎丽科技的尽职调查和辅导工作，全面梳理及核查历史沿革、股东信息、业务与技术、关联方与关联交易、同业竞争、董监高及核心技术人员、公司治理结构与内部控制、财务会计、业务发展与募投项目设计等，并督促公司对尽调过程中发现的问题进行规范和整改。

（以下无正文）

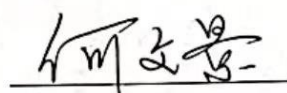
(本页无正文，为《关于莎丽科技股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：


巫保平


李详


陈佰潞


何文景



2022 年 4 月 11 日