

招商证券股份有限公司

关于华强方特文化科技集团股份有限公司辅导工作总结报告

中国证券监督管理委员会深圳监管局：

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的要求，按照招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“本公司”）与华强方特文化科技集团股份有限公司（以下简称“华强方特”或“公司”）签订的《辅导协议》，招商证券成立了华强方特辅导项目工作小组，并按照《辅导协议》的要求，组织安排对华强方特的辅导工作。本公司已圆满完成了对华强方特为期近 12 个月的辅导工作，现将辅导工作的具体情况向贵局总结如下：

一、 辅导过程

（一）报告期辅导经过描述

本公司对华强方特的辅导工作自 2018 年 5 月 29 日开始，至 2019 年 5 月 15 日，共进行了近 12 个月的辅导。

按照《辅导协议》的内容，本公司辅导小组成员首先对华强方特开展了详尽、深入的尽职调查，并结合公司实际情况，制定了相应的辅导方案，以保证辅导工作的效率和效果。华强方特为全国中小企业股份转让系统挂牌的创新层公司，招商证券为其主办券商。辅导小组督促公司根据《上市公司章程指引》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，进一步在历史沿革、公司治理、业务开展、内部控制和规范运作等方面持续完善。

在每期辅导开始之初，本公司辅导人员均与公司相关负责人就辅导内容以及公

司目前存在和急需解决的问题进行沟通，有针对性地确定每期辅导工作的重点，并根据相关意见的落实情况对下一期的工作提前做出调整 and 安排。

辅导期内，本公司辅导小组共安排了 2 次、约 6 个小时的集中授课，分别由辅导小组成员、金诚同达律师事务所（以下简称“律师”）、立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）主讲。授课内容包括《证券法》、《公司法》、《企业会计准则》、建立健全内部控制制度、公司发展战略和募集资金投向等方面的内容。与此同时，辅导小组还根据中国证监会最新颁布的有关法规、办法及时地对辅导内容进行调整和补充，使辅导对象能够全面及时地了解 and 领会证券市场的发展和对上市公司的规范要求。

在辅导的过程中，本公司辅导人员还就辅导期间内发现的公司在规范经营方面存在的问题提出了意见，并对前期曾提出的整改意见的落实情况进行了跟踪。

（二）辅导过程中的主要方式和内容

在辅导过程中，招商证券辅导小组针对实际情况，采取灵活多样的辅导方式。具体情况如下：

1、集中授课

辅导期内，在律师和会计的协助下，本公司辅导人员对华强方特实际控制人、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员等共进行了 2 次集中辅导授课，就公司发行上市的有关法律、法规，规范运作、信息披露、公司治理、财务会计制度等方面的知识，以及上市公司违法、违规事件等方面的案例进行了讲解，完成了《辅导协议》涉及的要求。

时间	地点	授课机构	辅导对象	内容	授课时长
2019 年 1 月 2 日	公司 11 楼会议室	招商证券	实际控制人、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员	IPO 业务及相关法律法规介绍	1 小时

2019年1月2日	公司11楼会议室	律师	实际控制人、持有5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员	上市公司章程指引、上市公司股东大会规则	1小时
2019年1月2日	公司11楼会议室	会计师	实际控制人、持有5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员	首发审核财务问题及近期IPO失败案例解析	1小时
2019年3月11日	公司11楼会议室	招商证券	实际控制人、持有5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员	上市公司规范运作	1小时
2019年3月11日	公司11楼会议室	律师	实际控制人、持有5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员	董事、监事和高管的职权与义务、《公司法》、《证券法》	1小时
2019年3月11日	公司11楼会议室	会计师	实际控制人、持有5%以上股份的股东（或其授权代表）、董事、监事、高级管理人员	科创板审核标准及IPO会计问题	1小时

2、提出书面意见和建议

在辅导期间，本公司辅导人员就华强方特在收入分类调整及适用新收入准则、IPO 报表调整、三类股东核查、上市路径选择等方面的问题提出了书面的意见和建议，有助于辅导机构了解和掌握企业的实际情况，强化公司规范管理，解决公司实际问题。

3、专题讨论会

辅导期间，本公司辅导人员联合其他机构与辅导对象针对公司发展规划、收入分类调整、募集资金投资项目等问题进行了专题讨论，通过结合法律法规，分析类似案例，切实解决公司存在的问题。

4、发放习题并进行答疑

通过习题的练习和讲解强化和巩固辅导对象对《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《首次公开发行股票并上市管理办法》等各项法律法规的认识。

5、中介机构协调会

2018年11月19日，辅导小组召集律师、会计师、公司相关负责人召开了第一次中介机构协调会。各方就华强方特首次发行上市涉及的财务、法律问题进行讨论，并安排后续工作重点。

（三）辅导机构辅导工作小组的组成及辅导人员情况

招商证券作为保荐机构。辅导小组由卫进扬、岳东、黄勇、肖哲和于弘桥五人组成，由卫进扬担任组长。其中，因工作变动原因，第一期、第二期辅导小组成员于弘桥不再担任辅导工作，工作交接给新增人员曹熙。

上述辅导小组成员均具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，且同时担任辅导工作的企业均未超过四家，并拥有一定的股票上市辅导、发行承销及上市保荐的工作经历，具备从事辅导工作的能力和资格。该5人的简历如下：

1、卫进扬先生

招商证券投资银行总部董事，法学硕士，保荐代表人，拥有中国法律职业资格，10年以上投行业务工作经历，执行的主要项目包括：招商轮船非公开发行项目、招商银行优先股项目、洛阳钼业可转债项目、大唐电信非公开发行项目、雄韬股份IPO、赛为智能IPO、盛京银行IPO、重庆银行IPO、电广传媒重大资产重组、蓉胜超微重大资产重组、深圳华强重大资产重组、京山轻机管理层收购项目、海恒智能引资财务顾问项目、招商局港口收购项目等。

2、岳东先生

招商证券投资银行总部副总裁，金融学硕士，保荐代表人、注册会计师，具有10年投行工作经历。曾参与ST天香重大资产重组暨股权分置改革项目、亚盛集团重大资产重组项目、中国中期股份收购项目、三元达IPO项目、骆驼股份IPO项目、华林证券IPO项目、第一创业IPO项目、华北制药再融资项目，大唐电信2010年非公开增发、洛钼可转债、招商轮船再融资项目、招商银行再融资项目（员工持股计划）、电广传媒重大资产重组项目等。

3、黄勇先生

招商证券投资银行总部副总裁，注册会计师、会计学学士，具有 10 年以上财务及证券相关工作经验。主要参与第一创业证券 IPO 项目、华林证券 IPO 项目、长城证券 IPO 项目、易科科技 IPO 项目、杨氏果业 IPO 项目、招商银行员工持股计划、招商轮船非公开发行、华强集团可交换公司债项目、深圳华强重大资产重组、招商局港口收购项目等。

4、肖哲先生

招商证券投资银行总部副总裁，经济学硕士，五年证券相关工作经历。主要参与中国能源运输有限公司合资项目、招商局港口收购深赤湾项目、赣州国有资产重组项目、赣州城投债项目、深赤湾公司债二期项目、中国铝业股份减持项目、招商局能源运输股份有限公司非公开发行项目、华强文化挂牌及再融资项目、招商局能源运输股份有限公司发行股份购买资产项目、易科科技 IPO 项目等。

5、曹熙先生

曹熙先生，招商证券投资银行总部高级经理，金融学硕士，拥有 CFA（注册金融分析师）资格、CICPA（中国注册会计师）资格，曾就职于红塔证券股份有限公司投资银行总部。主要项目经历包括：广东奥迪威 IPO、深圳杰普特 IPO、硕贝德重大资产重组、沃尔核材公司债等项目。

（四）接受辅导的人员

华强方特接受辅导的人员包括：公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）。

1、董事会人员

序号	姓名	任职	任职期间（年.月.日）
1	戎志刚	董事长	2017.10.16-2020.10.15

2	刘道强	副董事长	2017.10.16-2020.10.15
3	梁光伟	董事	2017.10.16-2020.10.15
4	张恒春	董事	2017.10.16-2020.10.15
5	丁 亮	董事	2017.10.16-2020.10.15
6	陈辉军	董事	2017.10.16-2020.10.15
7	林焕杰	独立董事	2017.10.16-2020.10.15
8	董绳学	独立董事	2017.10.16-2020.10.15
9	胡劲峰	独立董事	2017.10.16-2020.10.15

(1) 戎志刚先生，中国国籍，无永久境外居留权。1963 年 8 月生，硕士研究生，电子计算机硬件和系统工程专业，高级工程师。历任华强智能副总经理，华强数码电影总经理，方特投资总经理，方特投资、华强信息产业执行董事，公司副总经理、常务副总裁、总裁、副董事长、高级副总裁等。现任公司董事长、战略委员会主任委员。戎志刚作为集团董事长指导集团经营管理工作，负责研究院重大研发项目的总体技术把关，根据需要主导部分专项研发项目的研发，顾问总工办相关重要技术方面的工作，协调与游协和国检等政府行业机构相关的事务。

(2) 刘道强先生，中国国籍，无永久境外居留权。1970 年 11 月生，硕士研究生，飞行器控制制导与仿真专业。历任华强智能副总工程师，方特投资副总经理、总经理，公司副总经理、常务副总裁、董事等。现任深圳华强集团有限公司董事，公司副董事长、总裁、战略委员会委员、审计委员会委员，提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员，负责全面工作。负责集团全面工作，分管、主管已建成开业的项目公司，分管、主管未明确分管人员的集团直属单位和集团直管公司。

(3) 梁光伟先生，中国国籍，无永久境外居留权。1963 年 9 月生，博士研究生，经济学专业。历任深圳华强集团有限公司总办主任、投资管理部部长、财务结算中心主任、总经理助理、副总经理、董事、总裁、董事长，公司董事长。现任公司董事。

(4) 张恒春先生，中国国籍，无永久境外居留权。1962 年 7 月生，经济学博士，高级工程师。历任深圳市高新办计划处处长、招商处处长，市高新办副主任、

主任，深圳市科技工贸和信息化委员会党组副书记、副主任，深圳市光明新区党工委副书记、管委会主任，深圳市光明新区党工委书记，深圳市国资委副巡视员。现任深圳华强集团股份有限公司董事、深圳华强集团有限公司党委书记、董事长，公司董事。

(5) 丁亮先生，中国国籍，无永久境外居留权。1968年8月生，大学本科，电力系统及自动化专业。历任数码电影总经理、董事长，数字动漫董事长。现任公司董事、高级副总裁，主要负责集团内容创作方面的工作，负责集团相关影视和动漫作品的质量管控，分管集团创意院，分管和主管集团直管的各电影公司。

(6) 陈辉军先生，中国国籍，无永久境外居留权。1972年10月生，硕士研究生，会计学和工商管理专业，高级会计师。自1995年7月加入深圳华强集团有限公司，历任深圳华强三洋电子有限公司财务主任，合丰投资董事，华强信息产业财务总监，深圳华强集团有限公司财务部部长、财务结算中心主任，深圳华强(000062.SZ)监事会主席等。现任公司董事、高级副总裁、财务总监(CFO)、董事会秘书，主要负责财务和资金方面的管理工作、工程成本控制及融资方面的工作，并作为董事会秘书分管董事会办公室。

(7) 林焕杰先生，中国国籍，无永久境外居留权。1963年生，博士研究生，工商管理专业。曾任汕头利鸿基房产有限公司总经理，现任上海交通大学海外教育学院主题公园研究所所长、教授、博士生导师，中国主题公园研究院院长，公司独立董事、战略委员会委员、提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员，同时兼任北京师范大学政治学与国际关系学院兼职教授、博士生导师，汕头大学商学院MBA导师。

(8) 董绳学先生，中国国籍，无永久境外居留权。1972年生，硕士研究生，会计学专业，注册会计师。历任中国海外集团深圳公司财务部主办会计，中国电子深圳股份有限公司财务经理，深圳霸浮投资有限公司财务总监，湖南科力远新能源股份有限公司独立董事、北京交通大学深圳研究院金融会计专业讲师。现任深圳市创善投资发展有限公司董事长，公司独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核

委员会主任委员。

(9) 胡劲峰先生，中国国籍，无永久境外居留权。1975 年生，大学本科，法学专业。曾在中国人寿保险有限责任公司深圳分公司、国信证券有限责任公司、北京德恒（深圳）律师事务所等工作。现任国浩律师(深圳)事务所合伙人，公司独立董事、审计委员会委员、提名委员会委员，同时兼任大晟文化（600892.SH）、安徽扬子地板股份有限公司独立董事。

2、监事会人员

序号	姓名	任职	任职期间（年.月.日）
1	张泽宏	监事会主席	2017.10.16-2020.10.15
2	刘 红	股东代表监事	2017.10.16-2020.10.15
3	霍彩霞	职工代表监事	2017.10.16-2020.10.15

(1) 张泽宏先生，中国国籍，无永久境外居留权。1972 年 12 月出生，硕士研究生，会计师。历任深圳华强集团有限公司财审部科长、副部长、部长，财务部部长，财务结算中心主任，总裁助理，深圳华强广场控股有限公司董事，深圳华强实业股份有限公司总经理等职务。现任深圳华强集团有限公司副总裁，深圳华强实业股份有限公司董事，深圳华强电子世界管理有限公司董事，深圳华强投资担保有限公司董事，景丰投资有限公司董事，深圳华强集团财务有限公司董事，公司监事会主席、招商证券监事等职务。

(2) 刘红女士，中国国籍，无永久境外居留权。1968 年 3 月出生，大学本科，中国注册会计师、资产评估师。历任新疆众和股份有限公司（原乌鲁木齐铝厂）财务科副科长、科长、副总会计师，深圳市中勤信资产评估有限公司业务一部主任，深圳华强实业股份有限公司财务部部长，深圳华强文化科技集团股份有限公司董事，深圳华强集团有限公司审计部部长、深圳华强实业股份有限公司监事会主席等职务。现任深圳华强实业股份有限公司副总经理，深圳华强电子世界发展有限公司监事，深圳华强供应链管理有限公司监事，深圳市湘海电子有限公司董事，深圳市捷扬讯科电子有限公司董事，公司监事等职务。

(3) 霍彩霞女士，中国国籍，无永久境外居留权。1974 年 1 月出生，大学本科，计算机软件专业。自公司设立时历任华强智能主任工程师、总工办主任，数码电影副总工程师、制作中心主任兼综合软件部部长、副总经理，公司项目管理中心主任、投资管理中心主任。现任公司总工办主任兼华强智能总经理，主要负责总工办、华强智能的管理工作。

3、高级管理人员

序号	姓名	职位	任职时间(年.月.日)
1	刘道强	总裁	2017.10.16-2020.10.15
2	丁 亮	执行总裁	2017.10.16-2020.10.15
3	陈辉军	执行总裁、财务总监、董事会秘书	2017.10.16-2020.10.15
4	尚琳琳	执行总裁	2017.10.16-2020.10.15
5	顿忠杰	执行总裁	2017.10.16-2020.10.15
6	高敬义	副总裁	2017.10.16-2020.10.15
7	刘永生	副总裁	2017.10.16-2020.10.15
8	刘 辉	副总裁	2017.10.16-2020.10.15
9	郝炳焜	副总裁	2017.10.16-2020.10.15
10	刘道宏	副总裁	2017.10.16-2020.10.15
11	云爱华	副总裁	2017.10.16-2020.10.15

(1) 公司总裁刘道强先生兼任公司副董事长，公司执行总裁丁亮兼任公司董事，公司执行总裁、财务总监、董事会秘书陈辉军兼任公司董事，上述三位高级管理人员之简历详见本节“1、董事会人员”。

(2) 尚琳琳女士，中国国籍，无永久境外居留权。1975 年 12 月生，硕士研究生，市场营销和产业经济学专业。自公司设立时历任方特投资董事长助理，公司总经理助理，方特电视节目制作总经理。现任公司高级副总裁，主要负责集团动漫方面的具体管理工作、集团产业发展、国际投资及国际市场拓展及集团人力资源和企业文化方面的工作。

(3) 顿忠杰女士，中国国籍，无永久境外居留权。1975 年 10 月生，硕士研究生，经济法和工商管理专业。自 1995 年 10 月参加工作，历任黑龙江省海林市委宣传部外宣办，市委新闻中心副主任，牡丹江日报专刊要闻编辑，海林市摄影家协会副秘书长，

深圳市商业联合会宣传策划部主任,秘书长助理,华强集团有限总裁办副主任,公司监事,总经理助理。现任公司高级副总裁,主要负责集团采购、行政、后勤等方面的工作,负责集团国内项目投资和设备销售工作,负责集团本部安全生产工作,负责特种电影实拍总制片工作。

(4) 高敬义先生,中国国籍,无永久境外居留权。1966年3月生,硕士研究生,应用数学和工商管理专业。自公司设立时历任华强智能副总经理、总经理,公司副总经理、高级副总裁、董事。现任公司副总裁兼工程决算委员会主任,主要负责本公司已竣工建设工程项目的决算工作。

(5) 刘永生先生,中国国籍,无永久境外居留权。1969年11月出生,硕士研究生,精密仪器及机械专业,中级工程师。自公司设立时历任华强智能系统部经理、副总工程师、副总经理、常务副总经理。现任公司副总裁,主要负责建设和安装工程方面的工作。

(6) 刘辉先生,中国国籍,无永久境外居留权。1969年6月生,大学本科,自动控制专业。自公司设立时起历任华强智能副总工程师、副总经理、总工程师,研究院副院长、院长。现任公司副总裁兼研究院院长,主要负责研究院管理工作。

(7) 郝炳焜先生,中国国籍,无永久境外居留权。1968年3月生,大学本科,无线电技术专业,高级工程师。自公司设立时历任华强智能副总工程师、技术总监、副总经理,研究院副院长、常务副院长。现任公司副总裁,主要负责相关项目总体技术及主题公园建设项目总体进度协调方面的工作。

(8) 刘道宏先生,中国国籍,无永久境外居留权。1978年10月出生,大学本科,建筑工程专业。历任华强智能工程师,工程设计部部长,工程中心主任,副总经理,公司设计院院长。现任公司副总裁兼华强方特设计院院长,主要负责华强方特设计院的管理工作。

(9) 云爱华先生,中国国籍,无永久境外居留权。1977年3月出生,大学本科,工艺美术专业,高级工程师。历任华强数码电影项目策划工程师、部长、编导

艺术中心主任、副总经理、文化科技研究院副院长、方特电视公司总经理、公司创意院院长。现任公司副总裁兼华强方特创意院院长，主要负责华强方特创意院的管理工作。

（五）辅导协议的履行情况

根据华强方特与招商证券签订的《辅导协议》的有关规定，辅导的目的是促使公司按照《公司法》、《证券法》、《首发管理办法》和《保荐业务管理办法》等规定，建立规范的法人治理结构和完善的运行机制，持续发展的能力。促使公司的董事、监事、高级管理人员及持有 5%以上(含 5%)股份的股东全面、正确理解和严格遵守发行上市有关法律法规、证券市场监管运作和信息披露的要求，树立进入证券市场的诚信意识、法制意识，具备进入证券市场的基本条件。

辅导期间，辅导双方均较好地履行了《辅导协议》中规定的工作职责，体现为：

1、在辅导工作正式开始前，于 2018 年 5 月 28 日向贵局报送了辅导申请资料并获得受理。

2、本公司辅导人员围绕《辅导协议》规定的辅导内容，在辅导期间勤勉尽责地开展了辅导工作，按期完成辅导任务。在辅导过程中，辅导人员还适时根据公司的实际情况、中国证监会颁布的最新有关法规，及时对辅导内容进行调整，使辅导对象了解中国证监会的最新政策和证券市场的最新动态。

3、本公司已将辅导期间有关的资料和重要情况进行了汇总，建立了辅导工作底稿。

4、华强方特向本公司提供的与开展辅导工作有关的资料 and 文件真实、准确、完整，并为本公司开展辅导工作提供必要的便利和全力的配合。对于本公司提出的专业化合理建议，公司高度重视并予以采纳。

华强方特及时提供股东大会、董事会和监事会会议有关资料，并通知有关辅导人员列席会议。

- 5、华强方特已按协议条款的规定向本公司支付辅导费用。
- 6、招商证券于辅导期内向贵局报送了辅导进展工作报告。
- 7、在辅导完成时，向贵局报送本《辅导工作总结报告》并提出辅导验收申请。

二、 辅导的主要内容及其效果

辅导的主要内容及辅导计划及方案的落实和执行情况、辅导效果评价：

1、辅导主要内容

(1) 督促华强方特建立、健全和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构和组织经营机构；

(2) 核查华强方特在发起设立、增资扩股、资本验证等方面的合法性、有效性，核查相关手续的完备性和股权结构的合规性；

(3) 督促华强方特依法运作，做到业务、资产、人员、财务、机构独立，主营业务突出，具备核心竞争力；

(4) 对华强方特与控股股东及其他关联方的关系进行检查，规范其关联交易行为，同时督促发行人及其关联方，确保不出现资金占用与同业竞争现象；

(5) 督促华强方特建立和完善规范的生产经营决策制度、财务会计制度和内部控制制度，形成有效的财务、投资和对外担保等制度；

(6) 协助华强方特开展募集资金投资项目的论证及可行性分析。

2、辅导计划、辅导实施方案的落实和执行情况

招商证券辅导工作小组在对公司进行了全面、彻底的摸底调查后，有针对性地准备了辅导资料；进入辅导期后，在辅导过程中又根据辅导计划的安排，通过集中授课、专题讨论会、列席会议等形式，就公司存在的具体问题进行更深入的调查和诊断，并督促和指导公司采取合法有效的措施加以解决；辅导期间，招商证券针对辅导对象在股权结构、募集资金投向、公司治理结构、财务结构、发展战略和募集

资金投资项目等方面的情况及存在的问题予以充分关注，并提出相应的建议；最后阶段的辅导工作则重点着力于督促辅导对象落实前期提出的整改意见，准备辅导验收材料，推进公司发行上市工作的进度，组织辅导对象考试。

3、辅导效果评价

经过近 12 个月认真细致的工作，华强方特的辅导工作取得了良好的辅导效果。通过辅导，华强方特已初步形成主营业务突出、股权结构稳定，产权清晰，业务、资产、人员、财务、机构独立的运作体系，公司具有独立、完整的产、供、销系统，法人治理结构较为规范，内控制度较为完善。

华强方特经过辅导后的效果具体表现在：

（1）公司已按照现代企业制度的要求，建立起较为完善的法人治理结构。

建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，并制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则和董事会、董事长、监事会工作条例，细化各自的权力和工作程序。

（2）完善和规范了公司内部管理机构和管理制度。

公司按照业务需要，建立和完善了内部管理机构；根据国家相关法律法规的要求，各职能部门均已建立了《部门职能职责》，并严格遵照执行，形成了比较规范、有效的运作机制。

（3）完善和规范了公司的财务会计管理体系。

公司根据自身特点，完善和规范了生产经营决策制度、财务会计制度和内部控制制度，形成有效的财务、投资和对外担保等制度。

（4）公司的业务、资产、人员、财务、机构完全独立。

（5）通过认真、细致的辅导，董事会、监事会成员及高级管理人员，对有关自身的权利、义务以及有关公司股票发行与上市运作的证券法律、法规及政策有了更深刻的印象和更深入的理解。对于《公司法》相关规定的权利、义务和禁止性行为有了一个全面而深刻的认识；掌握了《公司法》、《证券法》及其它法规对公司股票

发行与交易的内容。

(6) 公司不存在同业竞争和关联方资金占用等问题。

(7) 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东（或授权代表）全部通过证监局考试或获得相应资格。

经过为期近 12 个月的辅导，华强方特在生产决策、财务会计制度和内控管理等方面与辅导前相比已有明显的提高，达到了预定的辅导目的。

三、 公司配合辅导工作的情况

辅导过程中，公司有关人员与本公司辅导人员配合密切、积极努力，较好地完成了预定的辅导任务。辅导期间，华强方特指派专人为辅导工作的负责人，并由其负责与本公司的联络和辅导过程中具体事宜的安排；期间，华强方特能及时、准确、完整地向本公司提供真实的资料，就公司规范经营、会计处理方面存在的问题主动向辅导人员提出咨询；对本公司提出的整改意见和建议，华强方特也能积极采纳，并配合落实整改措施，保证本公司辅导工作的顺利进行，达到了预期的辅导目的。

在辅导授课期间，公司安排了专门的授课场地和时间，在授课通知有关人员准时参加，并详细记录每次参加授课人员的出勤情况；认真安排每次授课，保证全体董事、监事及所有辅导对象均能按时参加授课；华强方特全体参加辅导的人员积极性高，学习期间虚心、认真，辅导考试成绩良好。

四、 辅导过程中提出的主要问题、建议及处理情况

（一）内部控制制度及法人治理结构的进一步完善

辅导期间，在中介机构的协助下，公司进一步完善了有关财务管理、信息披露、关联交易管理、对外投资管理、募集资金管理、对外担保以及薪酬与激励管理等方面的制度；经过本次辅导，公司已逐步完善了法人治理结构和内控制度。

（二）完善内部管理制度

辅导机构会同律师、会计师配合辅导对象完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会秘书工作细则》等制度，并在公司运营中切实执行。

（三）梳理公司发展战略，制订募集资金投资项目，开展项目备案及环评工作

辅导机构配合辅导对象和咨询机构梳理了公司的发展战略，确定了募投项目，募集资金的可行性研究已基本完成，项目备案已经完成。

（四）进一步规范、完善公司财务会计处理

辅导机构根据最新会计准则以及同行业上市公司的会计处理方式，核查公司的会计政策与会计估计的合理性。同时，辅导机构对公司前期会计差错更正的内容、理由及其对公司财务状况和经营成果的影响进行了核查。

（五）整改意见的落实情况

在辅导过程中，招商证券辅导小组对公司在规范运作过程中存在的一些问题，提出了相应的整改意见，并协助公司对这些问题进行了认真的解决，为公司规范运作创造了条件。

五、 对接受辅导的人员进行书面考试的内容和结果

除梁光伟、刘红、张泽宏、胡劲峰此前已获取相应资格无需参加考试外，其他董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东（或其授权代表）均顺利地通过了证监局考试，考试成绩优秀。

六、 派出机构提出的主要问题及处理情况

在辅导期间，贵局未提出有关华强方特的问题。

七、 公司尚存在的问题及是否适合发行上市的评价意见

(一) 公司尚存在的问题

公司部分园区房产目前尚未取得房屋权属证书，主要集中于郑州方和厦门两地的主题乐园，主要原因为公园项目涉及异形建筑、隐蔽工程较多，办理房产证前的测量工作巨大、复杂，目前仍在测量中。同时，公司各地自主投资的公园均已取得土地使用权证、建设用地规划许可证、建筑工程规划许可证、建筑工程施工许可证，预计未来办理不存在重大法律风险。

(二) 对公司发行上市的评价意见

1、经过辅导，华强方特目前资产完整，人员、财务、业务、机构完全独立；董事会和经营管理层依法经营、按章纳税，树立了牢固的法制观念和诚信意识；公司建立了完善的内部管理机构和管理制度；公司法人治理结构较为健全，形成了较为科学的决策机制和制衡机制。

2、华强方特主营业务突出，经营管理规范。

3、华强方特不存在重大法律问题，体现为：

(1) 设立过程规范；

(2) 法人治理结构完善；

(3) 公司与其股东在机构、业务、资产、人员、财务上“五分开”。

4、华强方特基本具备申请公开发行并上市的条件。

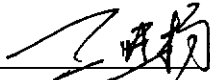
八、 对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

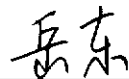
本公司参与华强方特项目的辅导人员在本次辅导工作中，严格遵照《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定和《辅导计划及实施方案》的安排，勤勉尽责，认真履行辅导义务，制定了周密可行的辅导计划，整个辅导过程准备充分、调查细致，

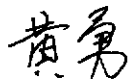
对辅导中发现的问题能及时与公司沟通并尽快提出有效的解决方案，达到了辅导期的预定目的。总之，本公司认为：对于该公司的辅导是合格的、有效的，辅导成果是显著的，达到了辅导的预期目的。

(本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于华强方特文化科技集团股份有限公司辅导工作总结报告》之签章页)


辅导人员签字：


卫进扬

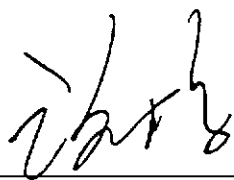

岳东


黄勇


肖哲


曹熙

辅导机构负责人签字：


谢继军

