

中信证券股份有限公司
关于江西国光商业连锁股份有限公司的
辅导计划及实施方案

一、辅导计划

(一) 有关主体

1、拟上市公司

拟上市公司:	江西国光商业连锁股份有限公司(以下简称“江西国光”或“公司”)
注册地址:	江西省吉安市青原区文天祥大道8号
法人代表:	胡金根
联系人:	翟忠南
联系电话:	136-0795-8961
接受辅导人员:	公司的全体董事、监事、高级管理人员及持有5%以上(含5%)股份的股东及实际控制人(或者其法定代表人)

2、辅导机构

辅导机构:	中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)
注册地址:	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座
法人代表:	张佑君
联系人:	秦成栋
联系电话:	139-1774-4345
联系地址:	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座19层

3、参与本次辅导工作的其他中介机构

除中信证券外,参与本次辅导工作的其他中介机构包括北京市金杜律师事务所(以下简称“金杜所”)、瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华所”)。

(二) 辅导目的

本次辅导工作的总体目的是:协助、督促公司建立健全法人治理结构、内部控制制度和各项具体管理制度,并使之能够得以有效运行;进一步完善和增强独立运营和持续发展能力;督促全体董事、监事、高级管理人员全面理解发行上市的有关法律法规、证券市场规范运作和信息披露要求,树立进入证券市场的诚信



常工作，中信证券将编制相应的辅导教程，最大程度地组织接受辅导人员利用空闲时间进行自学。

2、集中授课与考试

中信证券将制定集中授课计划，组织接受辅导人员进行集中学习，并就有关重点、难点问题以及接受辅导人员在自学过程中发现的问题进行专题研讨。

3、个别答疑

中信证券及其他中介机构将与公司的工作人员不断进行沟通，针对不同接受辅导人员发现或遇到的具体问题采取个别答疑的形式及时协助解决。

4、对口衔接

为确保顺利完成本次辅导，中信证券将要求公司成立辅导工作领导小组，下设综合组、财务组和法律组。

中信证券负责本次辅导的总体协调，与综合组对口衔接；瑞华所主要负责与财务、会计、内控等方面的辅导工作，与财务组对口衔接；金杜所主要负责法律法规培训、历史沿革尽职调查等辅导工作，与法律组对口衔接。为切实做好本次辅导工作，提高辅导效率，中信证券与其他中介机构的辅导工作将交叉进行。

5、中介机构协调会

辅导过程中，中信证券将定期或不定期组织相关各方召开协调会，讨论解决辅导过程中发现的各种具体问题。

6、问题诊断与整改

中信证券及其他中介机构在辅导过程中将从各自的专业角度对公司存在的规范问题形成书面意见及整改建议，提交公司辅导工作领导小组，并就有关问题向公司辅导工作领导小组提出专业咨询意见、确定整改方案，协助并督促公司在一定时间内落实整改方案，并通过现场指导、电话、传真等方式持续督促公司的整改进程。

7、组织书面考试

为检验辅导工作的效果，巩固辅导成绩，在辅导工作内容已基本实施完毕后，中信证券将组织接受辅导人员进行书面考试，考试不合格的应进行补考。

二、实施方案

本次辅导工作分为前期、中期和后期等三个工作阶段。第一阶段的工作重点是摸底调查、汇总问题，全面形成具体的辅导方案并开始实施；第二阶段的工作重点在于集中学习和培训，诊断问题并加以整改；第三阶段的工作重点在巩固辅导成果，进行考核评估，做好首次公开发行股票申请文件的准备工作。

为确保本次辅导工作顺利进行，中信证券将根据实际情况对辅导工作实施方案进行必要的调整。

（一）第一阶段：摸底调查、汇总问题

本次辅导工作的前期阶段，中信证券及其他中介机构将对照辅导工作内容对公司现有的各方面情况进行摸底调查和问题汇总，将公司中存在的不符合上市条件的问题列出清单，在会同公司进行认真研究的基础上，提出下一步的辅导方案。

（二）第二阶段：理论培训、问题整改

本阶段，中信证券及其他辅导机构将对接受辅导人员进行至少 6 次集中授课，具体如下：

序号	时间	授课内容	授课方
1	2018 年 8 月	会计实务讲解	瑞华所
2	2018 年 8 月	财务内控制度及新会计准则	瑞华所
3	2018 年 8 月	首发办法及审核程序	中信证券
4	2018 年 8 月	发行审核要点及案例分析	中信证券
5	2018 年 9 月	公司证券法律法规概要	金杜所
6	2018 年 9 月	公司治理结构及规范运作	金杜所

同时，中信证券将在本阶段会同其他中介机构就公司存在的规范问题进行诊断，提出整改意见，并与公司辅导工作领导小组共同讨论、确定整改方案，并督促公司按照整改方案尽快予以落实和解决。

（三）第三阶段：巩固辅导成果、进行考核评估

本阶段是本次辅导工作的汇总阶段，工作重点在于：督促解决公司运作中尚

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于江西国光商业连锁股份有限公司的辅导计划及实施方案》的盖章页)



中信证券股份有限公司

2018年7月24日

