

关于梦金园黄金珠宝集团股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案报告

一、公司基本情况

辅导对象	梦金园黄金珠宝集团股份有限公司		
设立日期	2000年9月8日		
注册资本	22,906.67万元	法定代表人	王忠善
注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区梓苑路15号		
控股股东及持股比例	王忠善和张秀芹夫妇分别各自直接持有公司6,476.00万股、6,000.00万股。此外，王忠善通过天津金梦企业管理合伙企业（有限合伙）控制公司2,200.00万股，张秀芹通过天津金园企业管理合伙企业（有限合伙）和天津金隆企业管理合伙企业（有限合伙）合计控制公司1,800.00万股。王忠善和张秀芹夫妇合计控制公司16,476.00万股，占比71.92%，上述两位自然人为公司的控股股东。		
行业分类	C41 其他制造业	在其他交易场所（申请）挂牌或上市的情况	无
备注	最近三年内，辅导对象曾于2020年9月18日向中国证券监督管理委员会提交首次公开发行股票并上市的申请，保荐机构为中泰证券股份有限公司。2021年11月25日，中国证券监督管理委员会第十八届发行审核委员会2021年第127次发审委会议对公司首次公开发行股票并上市事项进行审议，未获通过。 前次发审委会议提出询问的主要问题：1、公司以旧换新活动实现的销售收入占比高于同行业可比公司，且各加盟店期末存货结存金额较大；2公司申报材料中披露的同一年度黄金原材料存货单价显著高于黄金类饰品存货单价；3、在未约定参与“一元换款”以旧换新活动政策和条件的情况下，大部分加盟商参与了公司以旧换新活动。		

二、辅导相关信息

辅导协议签署时间	2022年12月19日
辅导机构	中信证券股份有限公司
律师事务所	北京市嘉源律师事务所
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

三、辅导工作安排

时间	辅导内容	实施方案	辅导人员
2022年12月-2023年1月	对辅导对象的董事、监事和高级管理人员、持有5%以上(含5%)股份的股东和实际控制人(或者法定代表人)进行系统的法规知识、证券市场知识培训,使其全面掌握发行上市、规范运作等方面的有关法律法规和规则,知悉信息披露和履行承诺等方面的责任和义务,树立进入证券市场的诚信意识、自律意识和法制意识;	中信证券股份有限公司将会同其他中介机构对辅导对象现有情况进行摸底调查,会同发行人及其他中介机构进行认真研究,在此基础上提出整改方案,对辅导中发现的问题诊断解决,通过组织企业与中介机构协调会、专题讲座、座谈研讨、案例讨论等方式实施辅导。	中信证券股份有限公司、北京市嘉源律师事务所、德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)辅导人员
2023年2月-2023年4月	1、督促辅导对象按照有关规定建立符合现代企业制度要求的公司治理基础; 2、与发行人会计师共同协助辅导对象依照企业会计准则及相关制度要求建立健全公司会计管理体系; 3、督促辅导对象形成明确的业务发展目标 and 未来发展规划,并制定可行的募股资金投向及其他投资项目的规划; 4、核查辅导对象在公司设立、改制重组、股权设置和转让、增资扩股、资产评估、资本验证等方面是否合法、有效,产权关系是否明晰,股权结构是否符合有关规定; 5、督促规范辅导对象与其控股股东及其他关联方的关系; 6、督促辅导对象建立和完善规范的内部决策和控制制度,形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度;	对辅导中发现的问题诊断解决,通过组织企业与中介机构协调会、专题讲座、座谈研讨、案例讨论等方式实施辅导。辅导过程中将注重理论学习与实际操作相结合,指导辅导对象在实践中的规范化运作。	
2023年5月-2023年6月	1、巩固辅导结果并进行考核评估; 2、对辅导对象是否达到首次公开发行股票的发行业务条件、上市条件进行综合评估,协助梦金园黄金珠宝集团股份有限公司开展首次公开发行A股的申报准备工作;	督促解决公司运作中尚未规范的问题;进行辅导工作考核评估,组织辅导对象进行书面考试;做好首次公开发行股票申请文件的准备工作	

(本页无正文，为《关于梦金园黄金珠宝集团股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导备案报告》之辅导机构签章页)



中信证券股份有限公司 (签章)

2022年12月19日