

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于精品药业股份有限公司
向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所
上市辅导工作进展情况报告
（第二期）

中国证券监督管理委员会河北监管局：

精品药业股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“精品药业”、“公司”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“辅导机构”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《北京证券交易所向不特定合格投资者公开发行股票注册管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等有关规定，以及精品药业与申万宏源承销保荐所签订《辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下：

一、辅导工作开展情况

（一）辅导人员

1、本辅导期内，辅导工作小组由杨晓雨、潘志源、刘跃、齐跻、陈非和罗航共六名辅导人员组成，由杨晓雨担任组长，在本辅导期内辅导小组成员未发生变更。上述辅导人员均为申万宏源承销保荐正式员工，均已取得证券从业资格，均未同时担任四家以上企业的辅导工作，符合中国证监会的有关规定。其中，杨晓雨、潘志源和刘跃

是在中国证券业协会登记的保荐代表人。

2、参与辅导工作的其他中介机构：北京德恒律师事务所（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”）。

3、接受辅导人员：本辅导期内，接受辅导人员为精品药业股份有限公司的全体董事、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）。

（二）辅导时间及方式

本期辅导时间为2024年4月1日至2024年6月30日。在本辅导期内，辅导机构主要采取了指导自学、获得并核查相关文件资料、督促签署相关承诺等方式开展相关工作，在开展辅导工作的过程中，辅导机构与辅导对象、律师及会计师之间保持了顺畅的沟通及协作关系，稳步推进了尽职调查和辅导工作进程，如期完成了本期辅导工作任务。

（三）辅导的主要内容

本辅导期内，辅导工作小组主要开展了以下工作：

1、年报审阅

在本辅导期内，辅导工作小组在公司2023年度报告披露前，对年报进行了审阅，督促公司持续提升信息披露质量。

2、年报问询回复督促及协助

在本辅导期内，公司收到全国股转公司对公司的年报问询函。辅导工作小组积极督促及协助公司包括财务部门在内的各部门，按照要求及时回复问询问题。

3、督促公司接受辅导人员及主体签署相关承诺

在本辅导期内，辅导工作小组按照河北证监局要求，督促公司接受辅导人员及主体等签署完成《提高拟上市企业申报质量承诺书》，并将承诺书上传辅导监管系统。

4、法规整理及指导自学

在本辅导期内，辅导工作小组整理了监管规则适用指引——北京证券交易所类第1号：全国股转系统挂牌公司申请在北京证券交易所发行上市辅导监管指引（中国证监

会2024年4月30日)》等与公开发行股票并在北京证券交易所上市相关的法律法规,以及最近资本市场最新政策动态、反洗钱相关法规提交给辅导对象,要求相关人员展开自学,并随时准备答疑。

5、了解公司年度经营情况

在本辅导期内,与辅导对象多次沟通了解公司最新经营情况及年度经营目标计划,了解公司已注册新品种及在研品种的进展等。

6、其他工作

督促协助公司安排高管参加河北省上市公司协会组织的“大河之北 赋能远航”走进资本市场第一课培训会;督促协助公司及时向股转公司及证监局提交各项统计报表等。

(四) 证券服务机构配合开展辅导工作情况

申万宏源承销保荐协同会计师、律师共同进行了发行人的辅导工作,包括:协助公司回复年报问询函,对财务、法律业务等相关事项进行沟通并发表专业性意见等。

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

前期辅导工作中,主要发现的问题为公司盈利能力不足的问题。公司2021年度、2022年度均为亏损状态;2023年度,公司实现扭亏为盈,但是由于2023年公司主要生产经营地受水灾影响,公司盈利未达预期。

(二) 目前仍存在的主要问题及解决方案

1、公司盈利水平尚不满足北交所财务标准

公司目前盈利水平等尚不满足北交所上市条件,随着公司化学原料药新品种的陆续上市及销量的提升,将有望优化公司产品结构,提升公司产品毛利率水平及营收净利润规模,以期达到北交所上市条件。

后续辅导小组将进一步跟进公司的生产经营情况,对公司盈利能力保持持续关注。

2、公司内控制度执行尚待完善

公司已按照拟上市公司要求逐步完善内部控制管理制度，但实际操作中仍存在提升空间。辅导工作小组严格按照相关法律法规及中国证监会的有关规定持续对辅导对象的规范运行情况进行核查，并就核查过程中发现的薄弱环节，继续督促公司完善内控执行，切实提升公司治理水平。

3、募投项目尚待明确

辅导对象虽已初步确定募集资金大体投向，但由于公司经营调整变动，募投项目尚待明确。辅导工作小组将继续与辅导对象结合公司经营现状、市场发展态势、行业政策以及公司未来发展规划，对募集资金投资方向进行分析讨论。

4、未开展辅导授课相关工作

根据第一期、第二期辅导工作开展情况，结合公司2024年的盈利水平、市场环境、拟申报进度等因素，辅导工作小组与公司及其他中介机构充分沟通，并进行综合判断，拟依照目前辅导工作开展的进度，推迟对辅导对象现场授课等相关工作。

三、下一阶段的辅导工作安排

下一阶段辅导期间，申万宏源承销保荐辅导小组成员计划仍由杨晓雨、潘志源、刘跃、齐跻、陈非和罗航组成。

下一阶段，辅导小组将继续通过尽职调查、召开中介协调会和组织访谈等方式，会同其他中介机构不断推进辅导工作，持续梳理辅导对象的业务模式、财务状况、公司治理、规范运作等信息，督促辅导对象进一步完善公司治理制度和内控体系，协助辅导对象尽快落实整改当前存在的主要问题。

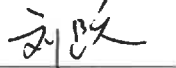
（以下无正文）

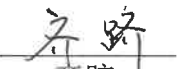
（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于精品药业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导工作进展情况报告（第二期）》之辅导机构签章页）

本期辅导人员签名：


杨晓雨


潘志源


刘跃


齐跻


陈非


罗航

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2024年 7 月 11 日

