

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于精晶药业股份有限公司
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
（第六期）

中国证券监督管理委员会河北监管局：

精晶药业股份有限公司（以下简称“辅导对象”、“精晶药业”、“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，以及精晶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、陈非共五名辅导人员组成，由杨晓雨担任组长；在本辅导期内，辅导工作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2025年4月1日至2025年6月30日。

在本辅导期内，辅导机构通过梳理北交所上市的最新案例并与公司充分沟通、现场进行交流、查阅相关文件资料等方式开展辅导工作。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、业务发展跟踪

持续跟踪公司业务发展情况，进一步了解公司所处行业动态，结合行业发展趋势及公司经营业务情况，督促公司严格执行业务相关管理制度，继续贯彻其发展战略。

2、公司内部控制跟踪

辅导工作小组在第一期至第五期辅导尽职调查的基础上，继续开展了全面尽职调查工作，进一步了解精品药业的基本情况，全面收集及整理历史沿革、股本结构、业务与技术、同业竞争与关联交易、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员、组织机构及内部控制、财务会计、募集资金运用、风险因素及其他重要事项等方面的基础材料，并督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范

3、分析论证北交所公开发行募投项目情况

与公司高管、部门负责人等沟通了解公司发展战略、业务定位，向公司高管普及目前证监会关于募投项目的要求，协助公司讨论可行的募集资金投资项目。

（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：沟通公司持续规范运作情况，对公司财务、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。2024年虽然维持盈利状态，但业绩因为市场环境的影响出现业绩下滑的情况。

在本辅导期内，辅导工作小组对公司2025年营收利润情况继续给予重点关注。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、关注公司2025年全年盈利水平

公司2022年度、2023年度及2024年度财务指标暂不满足北交所上市条件。2025年度，公司不断拓展新增客户，优化产品销售结构，后续辅导工作小组也将进一步跟进公司的生产经营情况，与公司年审会计师充分沟通协调，对公司2025年全年的盈利水平保持持续关注。

2、公司治理制度执行尚待完善

经过前期的辅导工作，公司已具备一套较为完善的公司治理制度。本辅导期内，辅导机构会同律师根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》等法律法规，结合公司实际情况，以进一步完善公司治理与内控环境。随着尽职调查工作的不断深入，辅导机构将会持续、严格地按照上市相关法律法规要求对公司的规范性进行核查，梳理，及时发现问题、作出诊断、提供解决方案并

督促落实，确保公司合法合规经营。

3、募投项目尚未明确

在之前辅导工作中，辅导对象结合未来发展规划，已确定了募集资金大体投资方向，但由于公司暂未确定未来申报计划，故仍未明确具体的募集资金投资项目。辅导工作小组也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、暂未开展辅导授课相关工作

根据前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，暂不安排对辅导对象现场授课工作。

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工作小组成员计划仍由杨晓雨、潘志源、刘跃、齐跻、陈非组成。

下一阶段，辅导工作小组将会同律师协助公司修订完善公司治理相关制度和规范性文件，会同会计师协助公司建立健全的公司财务会计管理体系、内部控制体系及其一系列配套制度，并对公司章程、各项制度的落实情况进行调查，指导公司按照上市要求进一步完善公司治理结构。

（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（第六期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：

杨晓雨

杨晓雨

潘志源

潘志源

刘跃

刘跃

齐路

齐路

陈非

陈非

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2025年 7 月 14 日

