

**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**  
**（第九期）**

**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》《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、辅导工作小组由王瑞、潘志源、齐跻、陈非共四名辅导人员组成，由王瑞担任组长；在本辅导期内，由王瑞接替杨晓雨担任辅导组长工作。

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，王瑞、潘志源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2026年1月1日至2026年3月31日。

在本辅导期内，辅导机构通过协助更新相关公司管理制度，并与公司充分沟通、通过协调会沟通交流、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、持续关注公司业务发展情况

持续跟进对辅导对象的经营情况。本辅导期内，辅导小组持续关注辅导对象业务经营发展情况，督促辅导对象结合市场形式和公司实际情况，确定后续发展战略和未来经营方向

### 2、关注辅导公司公司治理情况。

关注辅导对象公司治理情况。通过查阅历次股东会及董事会文件、网络公开检索等方式，关注辅导对象的规范运行和公司治理情况。

### 3、持续关注监管政策和规范要求

持续关注监管政策和规范要求，向辅导对象传达监管动态。本辅导期内，辅导小组帮助辅导对象更好地理解发行上市有关法律法规，理解公司在规范治理、信息披露和发行承诺等方面的责任与义务，增强其法制观念和诚信意识。

### 4、分析论证北交所公开发行工作计划

在本辅导期内，辅导工作小组与公司、律师、会计师持续沟通，结合目前公司各项业务发展及营收利润情况及市场环境，进一步分析论证相关工作计划。

#### （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，了解公司四季度经营情况，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年公司主要生产营地受水灾影响，公司盈利未达预期；2024年盈利仍未达预期。

在本辅导期内，辅导工作小组对公司2025年经营情况与公司实际控制人进行了交流，公司盈利情况目前尚未达到预期水平。

### （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

在本辅导期内，辅导小组高度关注公司2025年全年的盈利规模及盈利质量，并与年审会计师、公司保持充分沟通。

#### 2、公司内控制度执行尚待完善

辅导对象已根据日常经营管理需要建立了内部控制制度，但与上市公司标准相比仍存在一定差距，需进一步规范。辅导小组将会持续按照相关法律法规要求对辅导对象的规范运作、业务发展等进行核查、梳理，持续监督公司的规范运作情况，协助公司进一步完善内部控制。辅导小组查阅了部分公司基础单据，并提出整改意见。

#### 3、募投项目尚未明确

辅导工作小组将督促辅导对象及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员进一步明确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的方案、募集资金的运用规划等

#### 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2025年的盈利水平、市场环境、拟申报进度等因素，辅导工作小组将根据监管要求、辅导计划及辅导对象的需求，并结合行业发展环境及趋势，适时安排对辅导对象接受辅导的人员通过中介机构协调会、专题讲座、自学讨论等方式进行辅导培训和交流。引导辅导对象持续关注辅导内容和证券市场动态，加深辅导对象对于上市最新法规及监管要求的理解。督促辅导对象及接受辅导人员注重自身口碑声誉情况。

### 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王瑞、潘志源、齐跻、陈非组成。

下一阶段，辅导工作小组将继续通过尽职调查、查阅资料、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。

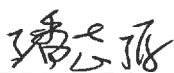
（以下无正文）

(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（第九期）》之辅导机构签章页)

本期辅导人员签名：



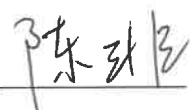
王瑞



潘志源



齐跻



陈非

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2026年4月13日

