

中信证券股份有限公司文件

中信证券〔2026〕1798 号

中信证券股份有限公司

关于山东海王星辰医药连锁集团股份有限公司

辅导工作进展情况报告（第十二期）

中国证券监督管理委员会山东监管局：

山东海王星辰医药连锁集团股份有限公司（以下简称辅导对象、公司）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《山东海王星辰医药连锁集团股份有限公司与中信证券股份有限公司关于首次公开发行 A 股股票并上市之辅导协议》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

中信证券辅导工作小组（以下简称辅导工作小组）成员由曹阳、花少军、王纯然、印鹏、张倩煜及刘寅午 6 人组成，其中曹阳担任辅导工作小组组长。截至本报告签署之日，前述人员均已取得证券从业资格，均未有同时担任四家以上企业辅导工作的情况。

（二）辅导时间及方式

中信证券与辅导对象于 2023 年 8 月 29 日签订辅导协议，于 2023 年 8 月 31 日获得中国证券监督管理委员会山东证监局的辅导备案登记确认，本期辅导期间为 2026 年 4 月 1 日至 6 月 30 日。

本报告期内，辅导工作小组严格依照既定辅导计划，与辅导对象保持常态化沟通与督导。重点围绕公司治理、内部控制、财务规范及业务发展等核心事项进行了多维度的辅导与规范。辅导小组通过专题研讨、中介协调、资料审阅及管理层访谈等多种方式，督促辅导对象理解并执行资本市场监管要求，持续优化内部管理。

辅导对象积极配合，落实整改，整体规范运作水平得以提升，辅导计划有序推进。

（三）辅导的主要内容

1、组织辅导对象相关人员学习发行上市配套法律法规，夯实规范运作、信息披露主体责任认知，持续增强诚信自律意识与合规法治理念；

2、全面摸排辅导对象董事、监事、高级管理人员基本情况，督促企业优化完善各项独立性保障机制；

3、持续跟踪公司内控制度搭建与落地执行成效，协助辅导对象完善内控管理体系、理顺内部治理运行机制；

4、深入调研公司主营业务及核心技术现状，引导企业清晰梳理中长期发展战略与经营规划，并针对募集资金投向、使用方案出具专业优化建议；

5、协同各中介机构全面核查公司行业基本面、经营业务、财务数据、内控管理、同业竞争、关联交易等核心事项，针对存在问题出具规范整改意见并跟踪督导整改落地；

6、完成中国证监会规定的其他辅导相关工作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

参与本期辅导工作的其他证券服务机构包括大华会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市中伦律师事务所。辅导期间，各中介机构积极配合中信证券开展辅导工作，具体情况如下：

大华会计师事务所（特殊普通合伙）主要协助辅导对象健全财务会计核算与管理体系，对相关财务事项进行研究规范，协助公司完善财务内控及内部管理机制。

北京市中伦律师事务所主要对辅导对象历史沿革、股权结构、资产权属、经营资质等事项进行核查规范，协助公司健全公司治理及三会运作制度，规范同业竞争与关联交易，并对相关法律事项开展研究论证。

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

1、健全公司治理结构与内部控制制度。公司已对照上市公司监管规范搭建相对完备的经营管理及内控体系，辅导工作组持续督导公司查漏补缺、优化完善治理与内控相关制度，推动公司各项经营管理活动严格依规执行。

2、厘清公司中长期业务发展战略规划。辅导工作组围绕公司经营现状与发展布局，同核心管理层开展多轮沟通研讨，结合行业发展趋势、企业自身发展阶段，协助公司梳理并确定清晰的未来经营发展目标与实施规划。

3、梳理规范实际控制人相关关联主体。鉴于实际控制人控制主体数量较多，辅导工作组联合北京市中伦律师事务所全面梳理全部关联方主体，逐一核查分析实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其近亲属控制企业的经营状况，针对存在实际业务重叠、经营范围重合、经营资质冲突的主体拟定专项整改方案。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、完善公司治理与内控制度建设，公司已依据上市监管要求搭建对应管理体系，辅导小组持续督促公司依规规范运营。

2、明晰公司业务发展战略规划，辅导小组结合行业环境与企业实际，协助公司制定清晰的中长期发展目标及规划。

3、针对实控人控制企业数量多的问题，辅导小组联合北京市中伦律师事务所梳理全部关联方、核查关联企业经营情况，对同业相关企业拟定整改方案。

4、针对现有对外关联方担保事宜，辅导小组持续督导公司妥善处置、清理该类担保事项。

三、下一阶段的辅导工作安排。

（一）下一阶段辅导人员

为保持辅导工作小组的稳定性，中信证券拟继续委派曹阳、花少军、王纯然、印鹏、张倩煜及刘寅午 6 人组成的辅导工作小组实施辅导工作，其中曹阳担任辅导工作小组组长。

（二）下一阶段辅导工作主要内容

下一阶段辅导工作将重点围绕督促辅导对象深化法规学习、持续推进全面尽职调查两大方向开展，具体安排如下：

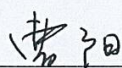
1、常态化组织上市法律法规、规范运作相关培训学习，联合各中介机构针对公司现存不规范问题持续督导整改落地。

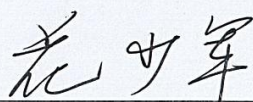
2、持续跟踪前期各项重点规范事宜，推动公司在公司治理、财务核算、日常经营管理等维度进一步提质规范。

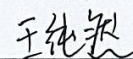
特此报告。

（以下无正文）

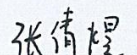
（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于山东海王星辰医药连锁集团股份有限公司辅导工作进展情况报告（第十二期）》之辅导机构签章页）

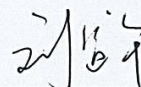

曹 阳


花少军


王纯然


印 鹏


张倩煜


刘寅午

