中信证券股份有限公司文件

中信证券〔2026〕923 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（第十一期）

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 1 月 1 日至 3 月 31 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、督促辅导对象相关人员学习发行上市相关法律法规，强化规范运作、信息披露等责任意识，提升诚信自律及法治观念；

2、对辅导对象董事、监事、高级管理人员等相关情况进行了解核查，督导公司进一步完善独立性相关安排；

3、关注公司内部控制制度建设及执行情况，协助辅导对象健全内控体系与内部管理机制；

4、了解公司业务与技术情况，督导公司明晰发展目标与规划，并对募集资金使用安排提出相关建议；

5、联合其他中介机构对公司行业、业务、财务、内控及同业竞争、关联关系等事项进行全面了解，就相关事项提出规范建议并督促落实；

6、中国证监会要求的其他辅导事项。

（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、完善公司治理及内控制度。公司已按照上市公司监管要求建立了较为完整的管理体系和内控制度。辅导工作小组持续督促公司完善相关治理和内控制度，严格按照制度要求开展各项经营工作。

2、明确了公司的业务发展战略规划。辅导工作小组针对公司的业务发展和规划事项，与核心高管人员进行了初步沟通，并结合行业发展情况、公司发展阶段，协助公司明确了未来业务发展目标和规划。

3、实控人控制企业众多，辅导工作小组与北京市中伦律师事务所对关联方进行了梳理，对实控人、董监高及其关系密切的家庭成员所控制企业的经营情况进行分析，对于实际经营、经营范围、经营资质重合的企业提出了整改方案。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

1、完善公司治理及内控制度，公司已按上市公司监管要求建立相关体系，辅导工作小组持续督促公司规范执行；

2、明确公司业务发展战略规划，辅导工作小组结合行业及公司发展情况，协助公司确定未来业务发展目标与规划；

3、针对实控人控制企业较多的情况，辅导工作小组联合北京市中伦律师事务所梳理关联方、分析相关企业经营情况，并就同业相关企业提出整改方案。

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

下一阶段的辅导工作主要围绕督促辅导对象加强学习、继续完善尽职调查进行，具体如下：

1、持续开展法规及规范运作相关学习培训，会同中介机构对公司存在的不规范事项督促落实整改。

2、持续跟进前期重点规范事项，督促公司在公司治理、财务信息、经营运作等方面进一步规范完善。

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（第十一期）》之辅导机构签章页）

曹阳	花少军	王纯然
印鹏	张倩煜	刘寅午

中信证券股份有限公司

2026年4月10日