

# 平安证券股份有限公司关于力品药业（厦门）股份有限公司 首次公开发行股票并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厦门监管局：

力品药业（厦门）股份有限公司（以下简称“力品药业”、“辅导对象”或“公司”）原聘请中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）作为其首次公开发行股票并上市的辅导机构，并于 2024 年 3 月完成辅导备案。

2025 年 9 月 30 日，力品药业与中金公司签署了《力品药业（厦门）股份有限公司与中国国际金融股份有限公司辅导协议之终止协议》，同日，力品药业与平安证券于签署了《力品药业（厦门）股份有限公司与平安证券股份有限公司关于首次公开发行股票并上市辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”）。

根据《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》第十九条规定，辅导期内，增加、减少或更换辅导机构的，变更后的辅导机构书面认可原辅导机构辅导工作，并重新履行辅导备案程序的，辅导期可以连续计算。平安证券对力品药业原辅导机构中金公司的辅导工作进行了认真评估，已书面认可原辅导机构的辅导工作并重新履行了辅导备案程序。

平安证券根据《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《辅导协议》相关约定开展辅导工作。平安证券作为力品药业首次公开发行股票并上市的辅导机构，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

平安证券辅导工作小组由何旭、陆靖、张琛、张江涛、丁力、余力、卢蓉蓉、龚玉柱、蔡力、余丽娜 10 人组成，其中何旭担任辅导工作小组组长。以上辅导人员均为平安证券正式从业人员，目前同时担任辅导工作的企业家数均不超过四家。辅导人员具备有关法律、会计等必备的专业知识和技能，有较强的敬业精神。

### （二）辅导时间及方式

本辅导期(第六期)辅导工作自 2025 年 7 月 1 日至本报告出具日。承担 2025 年 7 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日期间辅导工作的辅导机构为中金公司,承担 2025 年 9 月 30 日至本报告出具日期间辅导工作的辅导机构为平安证券。

本辅导期内,平安证券辅导工作小组持续关注公司的经营业绩、财务内控制度完善情况及合法合规情况,结合公司实际情况,通过进一步执行业务、财务、法律尽职调查,组织访谈、召开中介机构协调会和案例分析等多种方式开展辅导工作。

### **(三) 接受辅导的人员**

本期接受辅导的人员包括力品药业全体董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东和实际控制人(或其法定代表人)。

### **(四) 辅导的主要内容**

辅导期间,辅导机构对辅导对象的辅导工作按计划开展执行。辅导机构按照辅导计划按步骤、有针对性地实施了各项辅导工作,较好地完成了本辅导期内的各项工作任务,辅导对象的公司治理、规范运作、财务与内控等方面进一步完善。辅导对象对辅导计划的实施给予了充分配合,本期辅导计划执行情况良好。

本期辅导工作的具体内容主要如下:

1、督促被辅导人员进行全面的法规知识学习,掌握发行上市有关法律、法规和规则,理解作为公众公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务,增强法制观念和诚信意识。

2、督促公司建立和完善规范的内部决策和控制制度,形成有效的财务、投资以及内部约束和激励制度;通过穿行测试、截止性测试和流水核查等程序进一步核查公司财务规范性问题,了解公司实际执行层面存在的问题与不足,协助其进一步加强相关财务内控规范。

3、辅导机构持续进行尽职调查工作,进一步收集及整理历史沿革、业务与技术、同业竞争与关联交易、董事、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、业务发展目标、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。

4、通过访谈销售负责人、生产负责人、采购负责人等人员的方式进一步了

解公司销售模式、生产模式、采购模式等；通过访谈公司股东进一步了解公司历史沿革和股东基本情况，实施穿透核查程序以了解公司是否存在股权代持、违规持股等情况。

5、召开中介机构协调会，辅导工作小组同会计师、律师、公司董事、高级管理人员等相关人员共同讨论辅导工作中关注的问题，并共同对接下来的辅导工作制定更加细致的安排。

### **（五）证券服务机构配合开展辅导工作情况**

北京市中伦律师事务所、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为专业证券服务机构，在法律和财务方面较好的配合开展辅导工作，督促辅导对象进行规范整改，实现计划中的辅导目标。

## **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、募集资金投资项目规划进一步完善**

本期辅导工作中，辅导机构结合辅导对象主营业务情况和未来发展战略规划，进一步完善了辅导对象募集资金投资项目的整体规划。

#### **2、进一步开展经销商核查工作**

本期辅导工作中，辅导机构会同会计师就公司经销模式继续进行专题核查，进一步检查了公司关于经销业务的内控制度设置及执行情况，对比分析了公司各期经销商的业务实际情况，并持续对主要经销商及终端客户进行现场走访核查。

#### **3、持续推进公司内部控制规范工作**

本期辅导工作中，辅导机构会同会计师进一步检查了公司各项内部控制的设计及执行情况并对公司内控的有效性进行了分析及验证，辅导机构对公司的内部控制提出了整改及完善建议，并持续敦促公司对自身内部控制进行整改及完善。

### **（二）目前仍存在的主要问题及解决方案**

经销商核查方面，辅导对象的经销商核查工作尚未全部完成，仍需进一步落实相关工作；公司内部控制方面，建议辅导对象持续完善自身内控，不断提升公司规范运作水平。

### 三、下一阶段的辅导工作安排


下一阶段辅导工作小组人员为何旭、陆靖、张琛、张江涛、丁力、余力、卢蓉蓉、龚玉柱、蔡力、余丽娜，同时可根据工作进展，适当增加辅导人员。

辅导工作小组将继续通过现场尽职调查，持续关注公司经营业绩、公司治理、财务与内控等方面的规范情况，进一步夯实尽职调查，完善辅导工作底稿，并针对前期辅导工作中发现的主要问题落实整改情况。

（以下无正文）

(本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于力品药业（厦门）股份有限公司首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第六期）》之签章页)

辅导工作小组人员：


  
何旭

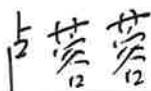
  
陆靖

  
张琛

  
张江涛

  
丁力

  
余力

  
卢蓉蓉

  
龚玉柱

  
蔡力

  
余丽娜



平安证券股份有限公司

2025 年 10 月 13 日