

证券代码：874537

证券简称：美康股份

主办券商：东兴证券

四川美康医药软件研究开发股份有限公司
关于公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局
监管关注函的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、基本情况

相关文书的全称：中国证券监督管理委员会四川监管局监管关注函（川证监公司〔2025〕91号）

收到日期：2025年7月9日

生效日期：2025年7月7日

作出主体：中国证券监督管理委员会四川监管局

措施类别：其他（监管关注）

监管关注主体情况：

姓名/名称	类别	具体任职/关联关系
四川美康医药软件研究开发股份有限公司	挂牌公司	挂牌公司

监管关注事项类别：

中国证券监督管理委员会四川监管局对公司进行现场检查，发现公司存在财务基础工作方面、公司治理方面不规范的问题。

二、主要内容

（一）监管关注事项：

一、财务基础工作方面

（一）《财务管理制度》《会计核算制度》未对收入确认流程及依据进行规定。

公司以客户验收单或者终端用户验收单为收入确认依据,但工程实施验收单缺少合同名称或合同编号等关键要素。

（二）《备用金制度》未规定借支额度、报销清账时限。报告期内部分管理层借支备用金未履行审批程序，员工备用金报销不及时导致挂账跨年。

（三）因验收单未及时上传系统、先履行服务后补签合同、注册实施满三年按照预收款确认收入等原因，公司报告期内累计存在跨期收入 269.92 万元。

二、公司治理方面

（一）购买交易性金融资产未严格履行审议程序。公司 2022 年未按照《公司章程》规定对购买金融产品履行董事会、股东会审议流程。2023 年未履行股东大会审议程序。

（二）部分三会会议资料存在差错。如：报告期内 3 次股东大会决议的多项议案均显示“弃权 100 股”，与实际表决情况不符合；2022 年第一次临时股东大会东证创投授权委托数为 550 万票，与其实际持股数量不一致；2022 年第四次临时股东大会，成大矩星、嘉兴同人表决票缺少《关于公司股东以现金补足出资的议案》，但股东大会决议显示该议案 100%通过。

三、对公司的影响

（一）对公司经营方面产生的影响：

本次监管关注函不会对公司的正常经营产生重大不利影响。

（二）对公司财务方面产生的影响：

本次监管关注函不会对公司财务方面产生重大不利影响。

（三）不存在因本次处罚/处理而被终止挂牌的风险。

（四）不存在被调整至基础层的风险。

四、应对措施或整改情况

公司对中国证券监督管理委员会四川监管局的监管关注函高度重视，并进行认真核查、讨论，制定整改方案，切实进行整改。

公司将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，组织相关人员进一步学习《公司法》《证券法》《挂牌公司治理规则》《挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规及规范性文件，提升规范运作和信息披露质量，杜绝类似问题再次发生。

五、备查文件

《中国证券监督管理委员会四川监管局监管关注函（川证监公司〔2025〕91号）》

四川美康医药软件研究开发股份有限公司

董事会

2025年7月10日