

招商证券股份有限公司

关于深圳市朗坤科技股份有限公司

2025 年定期现场检查报告

保荐机构名称：招商证券股份有限公司	被保荐公司简称：朗坤科技		
保荐代表人姓名：王玉亭	联系电话：0755-82943234		
保荐代表人姓名：刘畅	联系电话：0755-82960330		
现场检查人员姓名：王玉亭、刘畅			
现场检查对应期间：2025 年度			
现场检查时间：2026 年 4 月 17 日-23 日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
(一) 公司治理	是	否	不适用
现场检查手段：（1）查阅公司章程和公司治理相关制度；（2）查阅股东会、董事会文件及相关决议；（3）与公司管理层人员进行访谈交流；（4）实地查看公司的生产经营场所。			
1. 公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2. 公司章程和股东会、董事会规则是否得到有效执行	√		
3. 股东会、董事会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4. 股东会、董事会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5. 公司董事、高级管理人员是否按照有关法律法规和深圳证券交易所相关业务规则履行职责	√		
6. 公司董事、高级管理人员如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务	√ (注)		
7. 公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			不适用
8. 公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9. 公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
注： 2025 年 4 月，公司召开职工代表大会，一致同意选举冷发全先生为公司第四届董事会职工代表董事，选举唐乾东先生为公司第四届监事会职工代表监事。 2025 年 5 月，因第三届董事会任期届满，本次换届完成后，公司第三届董事会非独立董事王允女士任期届满离任后不再担任公司任何职务。 2025 年 9 月，根据公司法及深交所规定，公司对监事会改革，取消监事会。			
(二) 内部控制			
现场检查手段：（1）检查内审部门及审计委员会的设置及制度建设；（2）检查内审部门及董事会审计委员会的运作情况；（3）查阅审计委员会会议材料；（4）与公司管理层人员交谈，了解公司内部控制的的有效性。			

1.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		
2.是否在股票上市后6个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		
3.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规（如适用）	√		
4.审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等	√		
5.审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等	√		
6.内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等	√		
7.内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计	√		
8.内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划	√		
9.内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告	√		
10.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告	√		
11.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
（三）信息披露			
现场检查手段：（1）查阅公司信息披露文件；（2）查阅公司信息披露的相关支持文件如会议决议等；（3）查阅投资者关系活动记录表；（4）与公司管理层人员进行访谈交流。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在深圳证券交易所互动易网站刊载	√		
（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段：（1）查阅关联交易相关管理制度；（2）了解公司实际控制人及其关联人是否存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形；（3）与公司高管沟通，了解是否存在对外担保情况。			
1.是否建立了防止控股股东、实际控制人及其关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		
2.控股股东、实际控制人及其关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形	√		
3.关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
4.关联交易价格是否公允	√		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	√		

6.对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√ (注)		
7.被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形	√		
8.被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务	√		
注： 2025年度，公司除对合并范围内子公司提供担保外，不存在其他对外担保的情况。			
(五) 募集资金使用			
现场检查手段：（1）对上市公司管理层及有关人员进行访谈交流；（2）查阅公司募集资金专户银行对账单；（3）抽查公司募集资金使用的大额合同及其资金使用审批单、付款凭证等；（4）查阅董事会对募集资金使用的专项报告；（5）查阅公司募集资金使用相关三会文件、信息披露文件等。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行风险投资			√
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符		√ (注)	
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
注： 公司于2024年10月24日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十二次会议，2024年11月11日召开2024年第四次临时股东大会决议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将原募投项目“研发中心及信息化建设项目”变更为“房山区生物质资源再生中心项目”及“永久补充流动资金”。 研发中心及信息化建设项目，随着生物质资源再生及合成生物智造领域客户需求的显著提升，以及新技术和新产品推出的速度加快，公司需要维持技术和产品的先进性以保持行业竞争力。研发中心及信息化建设项目已无法满足当前对新技术应用和新产品研究与开发的需求，已变更投资内容，因此项目可行性发生变化。			
(六) 业绩情况			
现场检查手段：（1）对上市公司管理层及有关人员进行访谈交流；（2）查阅公司定期报告等资料；（3）查阅同行业上市公司定期报告等信息披露文件、行业发展状况等资料。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况		√	
2.业绩大幅波动是否存在合理解释			√
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
(七) 公司及股东承诺履行情况			
现场检查手段：（1）对上市公司管理层及有关人员进行访谈交流；（2）查阅公司及股东相关承诺及其履行情况的相关文件、信息披露等资料。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		

2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
(八) 其他重要事项			
现场检查手段：（1）对上市公司管理层及有关人员进行访谈交流；（2）查阅并核查公司现金分红制度及其执行情况；（3）查阅公司关于对外提供财务资助、重大投资、重大合同、大额资金往来等其他重要事项的相关合同、凭证、信息披露文件等资料；（4）查阅行业发展状况等资料，网络搜索相关媒体报道。			
1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4.重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险	√		
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
6.前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
二、现场检查发现的问题及说明			
<p>(一) 公司工程建设收入毛利率波动</p> <p>2025年，公司工程建设收入16,799.97万元，工程建设成本为16,761.55万元，毛利率为0.23%，毛利率较2024年下降17.49个百分点，原因为公司工程项目深圳市城市轨道交通16号线工程施工总承包三工区、四工区项目完成最终竣工结算，产值有所核减。</p> <p>保荐机构持续关注公司业务发展，提示管理层关注工程建设收入毛利率下滑的原因，并提醒上市公司及时做好信息披露工作。</p> <p>(二) 募集资金投资项目建设进度与信息披露</p> <p>截至2025年12月31日，公司募投项目“房山区生物质资源再生中心项目”建设进度为20.67%，房山区生物质资源再生中心项目达到预定可使用状态日期为2026年8月31日，公司尚未开设房山区生物质资源再生中心项目的募集资金专户，亦未实际使用募集资金投入房山区生物质资源再生中心项目。</p> <p>保荐机构提请公司管理层关注募投项目建设进展情况，按计划推动募投项目实施，并持续、合理安排募集资金使用，对募集资金尽快做好资金安排避免长期闲置，并按照募集资金管理和使用的相关规定及时履行信息披露等相关义务。</p>			