

国投证券股份有限公司
关于浙江坤博精工科技股份有限公司
2025 年度持续督导定期现场检查报告

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---|-----|
| 保荐人名称：国投证券股份有限公司 | 被保荐公司简称：坤博精工 | | |
| 保荐代表人姓名：燕云 | 联系电话：021-35082978 | | |
| 保荐代表人姓名：孙素淑 | 联系电话：021-55518389 | | |
| 现场检查人员姓名：燕云 | | | |
| 现场检查对应期间：2025 年度 | | | |
| 现场检查时间：2026 年 4 月 16 日至 2026 年 4 月 17 日 | | | |
| 一、现场检查事项 | 现场检查意见 | | |
| (一) 公司治理 | 是 | 否 | 不适用 |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅公司章程、三会规则及各项公司治理制度； (2) 查阅公司公开信息披露文件； (3) 查阅公司董事会、监事会、股东会会议资料； (4) 访谈公司董事会秘书。 | | | |
| 1、公司章程和公司治理制度是否完备、合规 | ✓ | | |
| 2、公司章程和三会规则是否得到有效执行 | ✓ | | |
| 3、三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、三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、监事（取消监事会前的监事）、高级管理人员是否按照有关法律法规和北交所相关业务规则履行职责 | ✓ | | |
| 6、公司董事、监事（取消监事会前的监事）、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 | ✓ | | |
| 7、公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立 | ✓ | | |
| 8、公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争 | ✓ | | |
| (二) 内部控制 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅上市公司最新章程以及关于内部审计等相关制度； | | | |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|---|
| (2) 取得上市公司内部审计部门和审计委员会的相关文件。 | | | |
| 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（如适用）。 | ✓ | | |
| 2、是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度并设立内部审计部门（如适用） | ✓ | | |
| 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、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（如适用） | ✓ | | |
| 5、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（如适用） | ✓ | | |
| 6、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) 控股股东、实际控制人持股变化情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： （1）查阅公司最新的股东名册； （2）查阅公司公开信息披露文件； （3）访谈公司董事会秘书。 | | | |
| 1、公司控股股东、实际控制人持股变化是否履行了相应程序和信息披露义务 | ✓ | | |
| 2、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 | | | ✓ |
| (四) 保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： （1）查阅公司防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用管理制度； （2）查阅公司与控股股东、实际控制人及其关联方的资金往来明细； （3）查阅公司公开信息披露文件； （4）访谈公司董事会秘书。 | | | |
| 1、是否建立了防止控股股东、实际控制人及其他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、实际控制人及其他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、公司与控股股东、实际控制人及其他关联方是否不存在异常资金往来 | ✓ | | |
| (五) 信息披露情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： （1）查阅公司信息披露的相关制度； （2）查阅公司公开信息披露文件； | | | |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------|--|
| (3) 查阅公司三会会议文件； (3) 查阅公司投资者关系活动记录表。 | | | |
| 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北交所网站刊载 | ✓ | | |
| (六) 募集资金使用 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅公司募集资金账户对账单； (2) 抽查大额募集资金使用相关凭证； (3) 对公司管理层访谈。 | | | |
| 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高风险投资 | ✓ | | |
| 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 | ✓ | | |
| 7、募投项目进度是否与招股说明书等相符 | | 公司募投项目在项目实施过程中，受到行业内整体市场需求变化、政策支持情况等因素影响，实际投资进度较原计划有所延 | |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------|---|
| | | 后。具体情况详见公司于北交所指定披露网站披露的关于募投项目延期的相关公告。 | |
| 8、募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险 | ✓ | | |
| (七) 大额资金往来情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 获取银行对账单及明细账簿； (2) 抽查公司大额资金往来凭证； (3) 访谈公司财务负责人。 | | | |
| 1、大额资金往来是否存在真实的交易背景及合理原因 | ✓ | | |
| 2、大额资金往来是否不影响公司正常经营 | ✓ | | |
| (八) 关联交易、对外担保、重大对外投资情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅公司关联方清单及关联交易明细； (2) 查阅公司公开信息披露文件； (3) 访谈公司财务负责人。 | | | |
| 1、公司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、关联交易定价是否公允、程序是否合规（如适用）、信息披露是否及时、充分（如适用）、是否不存在关联交易非关联化的情形（如适用） | ✓ | | |
| 2、公司对外担保程序是否合规（如适用）、信息披露是否及时、充分（如适用） | ✓ | | |
| 3、公司重大对外投资程序是否合规（如适用）、信息披露是否及时、充分（如适用） | | | ✓ |
| (九) 业绩情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅公司披露的定期报告、业绩快报，了解业绩波动情况； (2) 查阅同行业上市公司的定期报告、业绩快报，与公司进行对比分析； (3) 访谈公司财务负责人。 | | | |
| 1、业绩是否不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 | ✓ | | |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| (十) 公司及股东承诺履行情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅公司及股东所作出的相关承诺； (2) 查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件； (3) 访谈公司董事会秘书。 | | | |
| 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 | ✓ | | |
| (十一) 现金分红制度执行情况 | | | |
| 现场检查手段及获取的资料： (1) 查阅公司章程及相关三会决议文件； (2) 查阅公司现金分红相关制度； (3) 查阅公司信息披露文件。 | | | |
| 1、公司是否制定了现金分红制度 | ✓ | | |
| 2、公司是否完全执行了现金分红制度，并如实披露 | ✓ | | |
| 二、现场检查发现的问题及说明 | | | |
| <p>公司于 2025 年 2 月 28 日披露《2024 年度业绩快报》，并于 2025 年 4 月 28 日披露《2024 年年度业绩快报修正公告》，本次修正将归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润由 386.59 万元调整为 268.41 万元，差异金额 118.17 万元，差异幅度 30.57%。差异的主要原因系公司原本预计子公司嘉兴坤博材料成型技术有限公司在未来有足够的盈利能力足以弥补当期可弥补亏损，故确认了递延所得税资产。后经公司审慎判断，子公司坤博材料成型未来的盈利能力尚未能保证，从谨慎性角度考虑，最终不予确认递延所得税资产。</p> <p>因未及时披露业绩快报修正公告，构成信息披露违规。公司因业绩快报披露违规，已先后收到北交所口头警示通知、浙江证监局监管关注函（〔2025〕221 号）及行政监管措施决定书（〔2025〕297 号警示函）。</p> <p>针对上述情况，公司高度重视，已组织董事长、总经理、财务负责人及相关业务部门人员，重新学习《北京证券交易所股票上市规则》《信息披露管理制度》等监管规则与内部制度，强化信息披露责任意识，严格落实信息披露及时性、公平性要求，切实防范同类问题再次发生，切实保障全体投资者合法权益。</p> <p>除上述情况外，现场检查未发现公司存在其他重大问题或重大风险。</p> | | | |

(以下无正文)

（本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于浙江坤博精工科技股份有限公司
2025 年度持续督导定期现场检查报告》之签章页）

保荐代表人： 燕云
 燕云

 孙素淑
 孙素淑



2026 年 4 月 28 日