

# 申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 关于成都欧康医药股份有限公司

### 2025年度现场检查报告

保荐人名称：申万宏源证券承销保荐有限责任公司	被保荐公司简称：欧康医药			
保荐代表人姓名：罗泽	联系电话：15828519456			
保荐代表人姓名：何搏	联系电话：18684040951			
现场检查人员姓名：罗泽				
现场检查对应期间：2025年度				
现场检查时间：2026年3月25日至3月26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）查阅三会文件及相关决议，核查其执行情况；（3）核查董监高人员变动及相关决策文件				
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. 公司董监高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. 公司董监高如发生重大变化，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			√	
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	√			
(二) 内部控制				
现场检查手段：（1）查阅公司内部审计相关制度；（2）查阅公司内部审计部门和审计委员会的相关文件；（3）查阅公司委托理财的相关制度和交易资料。				
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6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. 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（如适用）	√		
5. 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）	√		
6. 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）	√		
7. 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	√		
<b>（三）控股股东、实际控制人持股变化情况</b>			
现场检查手段：查阅股东名册、信息披露文件等			
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			√
<b>（四）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况</b>			
现场检查手段：（1）查阅公司防范控股股东及关联方占用资金管理制度；（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及信息披露文件。			
1. 公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
2. 公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
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	√		
<b>（五）信息披露</b>			
现场检查手段：1. 查阅公司信息披露档案资料；2. 查阅公司信息披露的相关支持文件如会议决议、合同文本等			
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本所网站刊载	√		
<b>（六）募集资金使用</b>			
现场检查手段：（1）查阅公司募集资金管理制度及其制定、审批相关的三会文件；（2）查阅募集资金三方监管协议；（3）核对募集资金专户银行对账单等资料；（4）现场查看募集资金投资项目实施情况；（5）访谈公司相关人员沟通相关情况			
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1）	
7. 募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
注1：募集资金使用与各年已披露情况一致，因公司存在部分募投项目延期，因此项目进度与招股说明书不相符，公司已履行了募投项目延期的相应审议及公告程序，截至2025年末公司募集资金已使用完毕，募集资金账户已注销。			
<b>（七）大额资金往来情况</b>			
现场检查手段：（1）获取银行对账单；（2）核查往来科目余额表及发生明细。			
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	√		
<b>（八）关联交易、对外担保、重大对外投资情况</b>			
现场检查手段：（1）查阅公司关联交易明细；（2）查阅公司公开信息披露文件；（3）抽查公司关联交易的相关凭证；			
1. 公司关联交易定价是否公允、程序是否合规、信息披露是否及时、充分	√		
2. 公司对外担保程序是否合规、信息披露是否及时、充分			√
3. 公司重大对外投资程序是否合规、信息披露是否及时、充分			√
<b>（九）业绩情况</b>			
现场检查手段：（1）查阅公司披露的定期报告及业绩预告、业绩快报；（2）对公司相关人员进行访谈。			
1. 业绩是否不存在大幅波动的情况		√（注2）	
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	√		
注2：根据2025年度公司业绩预告、业绩快报，公司2025年度营业收入预计同比增加7.73%，归属于上市公司股东的净利润预计同比减少48.21%，主要原因系：1、产能建设相关成本影响：报告期内公司募投项目陆续投产运行，新增较多产线折旧费用；同时新产线处于投产初期，新设备与产品工艺尚在优化磨合阶段，产品收率受到一定影响，且新产线调试费用较高，导致公司部分主要产品毛利率下降。			
<b>（十）公司及股东承诺履行情况</b>			

现场检查手段：1. 查阅公司、股东等相关人员所作出的承诺函；2. 查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件			
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	√		
<b>(十一) 现金分红制度执行情况</b>			
现场检查手段：（1）查阅现金分红制度文件，有关分红的决策文件及相关信息披露文件；（2）查阅公司银行对账单。			
1. 公司是否制定了现金分红制度	√		
2. 是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
<b>(十二) 其他情况</b>			
现场检查手段：（1）查阅公司重大采购、销售合同；（2）查看公司主要经营场所、经营环境。			
1. 公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
2. 前期监管机构和保荐人发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
<b>二、现场检查发现的问题及说明</b>			
无。			

(本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于成都欧康医药股份有限公司2025年度现场检查报告》之签章页)

保荐代表人： 罗泽  
罗泽

何搏  
何搏

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2026年4月7日