

东吴证券股份有限公司

关于常州市建筑科学研究院集团股份有限公司

2024 年定期现场检查报告

保荐机构名称：东吴证券股份有限公司		被保荐公司简称：建科股份	
保荐代表人姓名：陆韞龙		联系电话：0512-62938515	
保荐代表人姓名：耿冬梅		联系电话：0512-62938517	
现场检查人员姓名：耿冬梅、陆韞龙			
现场检查对应期间：2024 年度			
现场检查时间：2025 年 3 月			
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）查阅公司章程和各项规章制度； （2）查阅公司历次董事会、监事会、股东大会材料，包括会议通知、签到表、会议记录、会议决议、公告等； （3）与公司部分高管、证券部人员进行访谈。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	是		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	是		
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	是		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	是		
5.公司董监高是否按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和所相关业务规则履行职责	是		
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			不适用
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	是		
9.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	是		
（二）内部控制			
现场检查手段： （1）查阅内部审计部门资料，包括内部审计部门任职人员资料、内部审计制度、内部审计部门出具的历次内部审计报告； （2）查阅审计委员会资料，包括审计委员会工作细则、人员构成、会议记录等；			

(3) 查阅公司内部控制评价报告、对外投资管理制度以及投资决策相关的董事会决议、对外投资交易记录等；			
(4) 查阅募集资金专户的银行对账单等。			
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）	是		
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）	是		
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）	是		
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）	是		
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（如适用）	是		
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（如适用）	是		
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（如适用）	是		
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（如适用）	是		
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（如适用）	是		
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（如适用）	是		
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	是		
（三）信息披露			
现场检查手段：			
(1) 查阅公司信息披露管理制度、信息披露文件；			
(2) 查阅公司历次董事会、监事会、股东大会材料，包括会议通知、签到表、会议记录、会议决议、公告等；			
(3) 查阅投资者来访、分析师调研的记录资料等；			
(4) 查询深交所网站等。			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	是		
2.公司已披露的内容是否完整	是		
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	是		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	是		

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	是		
6.投资者关系活动记录表是否及时在本所互动易网站刊载	是		
（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）查阅公司关联交易、对外担保等制度； （2）查阅信息披露情况及相关决议，检查公司关联交易及审议对外担保的内部流程等。			
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	是		
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	是		
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	是		
4.关联交易价格是否公允	是		
5.是否不存在关联交易非关联化的情形	是		
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			不适用
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			不适用
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			不适用
（五）募集资金使用			
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）查阅募集资金专户银行对账单； （3）查阅公司募集资金台账； （4）与公司高级管理人员及财务人员等相关人员进行访谈。			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	是		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	是		
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	是		
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	是		
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	是		
6.募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效	是		

益是否与招股说明书等相符			
7.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	是		
（六）业绩情况			
现场检查手段： （1）查阅公司披露的定期报告，了解业绩波动情况； （2）查阅同行业上市公司的定期报告，与公司进行对比分析； （3）与高级管理人员进行访谈，了解业绩波动的原因公司所面临的风险及公司的应对措施。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	是		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	是		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常		否	
（七）公司及股东承诺履行情况			
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，核查公司有关承诺事项的履行情况等； （3）访谈公司高管，了解承诺的履行情况。			
1.公司是否完全履行了相关承诺	是		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	是		
（八）其他重要事项			
现场检查手段： （1）查阅《公司章程》，检查执行情况； （2）查阅公司重大合同、大额资金支付记录及相关凭证； （3）与高级管理人员进行访谈。			
1.是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	是		
2.对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			不适用
3.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	是		
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	是		
5.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	是		
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			不适用
二、现场检查发现的问题及说明			
1、2024 年度，公司归属于上市公司股东的净利润 1,650.83 万元,较上年下滑 83.59%。净利润下滑的主要原因包括（1）近年来，国内整体经济增速放缓，与公司业务密切相关的房地产行业整体开发投资持续负增长，使得公司业绩增长承压。同时，公司新进入的食品、汽车、电子电器、新能源、计量校准等新领域受整体消			

费下滑的影响对公司业绩增长加持有限；（2）为拓展盈利空间，公司持续对外进行跨区域（含海外）、跨领域的业务布局，前期投入比较大，包括人员储备、设备场地投入和市场开拓费用等，导致公司各类费用以及成本维持较高水平；（3）2024 年度，部分并购公司业绩低于预期，公司调减了对该部分并购的企业的业绩预期，计提了商誉减值损失。（4）受房地产价格下降影响，公司工抵房公允价值降低，存在减值迹象，公司计提了该部分房产资产减值损失。

2、募投项目存在实施进度缓慢的情况。保荐机构已督促公司按照规定对募投项目进行重新论证等程序。2025 年 1 月，公司对原募投项目的可行性、预计收益等重新进行论证，并对募投项目进行变更处理；董事会对变更后的项目进行可行性分析，重新论证项目的可行性、必要性、存在风险以及其对公司的影响，确保投资项目具有较好的市场前景和盈利能力，能够有效防范投资风险，提高募集资金使用效益。

（此页无正文，为《关于常州市建筑科学研究院集团股份有限公司 2024 年定期现场检查报告》之签署页）

保荐代表人（签字）：



陆槭龙



耿冬梅

东吴证券股份有限公司

