

中信建投证券股份有限公司

关于上海康鹏科技股份有限公司

2025年度现场检查报告

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》（以下简称《保荐办法》）、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等有关法律法规的要求，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”“保荐人”）作为上海康鹏科技股份有限公司（以下简称“公司”、“康鹏科技”）首次公开发行股票项目持续督导的保荐人，2026年4月21日至2026年4月22日对公司2025年度有关情况进行了现场检查。

一、本次现场检查的基本情况

中信建投针对公司的实际情况制订了现场检查工作计划。为顺利实施本次现场工作，提高现场工作效率，切实履行持续督导工作，中信建投证券提前将现场检查事宜通知公司，并要求公司提前准备现场检查工作所需的相关文件和资料。

2026年4月，中信建投保荐代表人根据事先制订的现场检查工作计划，采取与相关负责人员沟通及询问、查看公司生产经营场所、查阅公司主要业务合同、往来款明细账、部分原始凭证、募集资金台账及专户对账单、股东会、董事会文件、公告文件等相关资料等形式，对包括公司治理和内部控制情况、股东会、董事会运作情况、信息披露情况、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、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资情况以及经营状况在内的事项进行现场检查，并在前述工作的基础上完成本次现场检查报告。

二、对现场检查事项逐项发表的意见

（一）公司治理和内部控制情况

现场检查人员查阅了康鹏科技的公司章程、公司治理主要制度、股东会、董事会和董事会专门委员会的全套会议资料、公司内部控制相关制度、内部审计制度、内审部门的文件资料及审计委员会的履职情况报告等。

经现场检查，保荐人认为：康鹏科技的公司章程和治理制度完备、合规，建立

了较为完善的法人治理结构，内部控制制度较为健全且得到有效执行；董事、高级管理人员能够按照有关规定履行职责；公司治理结构符合《公司法》的相关规定；康鹏科技公司治理、内部控制和股东会、董事会运作情况良好。

（二）信息披露情况

现场检查人员查阅了公司的披露文件及信息披露管理制度等资料，并与公司股东会、董事会文件及信息披露相关的支持性文件等信息进行对比和分析，对披露文件的真实、准确和完整性进行核查。

经现场检查，保荐人认为：报告期内，公司已披露的公告与实际情况相符，披露内容完整，不存在应予披露而未披露的事项或者与披露事实不符的情形。

（三）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

现场检查人员查阅了公司关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度以及公司与关联方往来的账务情况，与财务人员进行了沟通。

经现场检查，保荐人认为：公司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，不存在控股股东、实际控制人及其关联方违规占用上市公司资金及其他资源的情况，上市公司资产完整，人员、财务、机构和业务独立。

（四）募集资金使用情况

现场检查人员查阅了募集资金监管协议、募集资金专户银行对账单、募集资金使用台账，抽查了募集资金专户大额支出的原始凭证。

经现场检查，保荐人认为：公司募集资金的存放和使用符合相关法规制度的规定，募集资金监管协议得到有效执行，募集资金不存在被控股股东或实际控制人占用等情形，不存在未经履行审议程序擅自变更募集资金用途等情形。

（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

现场检查人员通过查阅有关合同文件，对公司关联交易情况、对外担保情况、重大对外投资情况进行了核查。

经现场检查，保荐人认为：公司已按照相关制度对关联交易、对外担保和对外投资进行了规范；公司在关联交易、对外担保、重大对外投资方面不存在重大的违

法违规和损害中小股东利益的情况。

（六）经营状况

现场检查人员通过查阅公司财务报告及相关财务资料、重要采购、销售合同等，对公司的经营发展状况进行了核查。

经现场检查，保荐人认为：康鹏科技经营模式未发生重大变化，重要经营场所正常运转。公司经营业绩方面：2025年CDMO业务医药板块表现亮眼，高毛利医药中间体一季度集中出货带动了公司整体毛利率的提升；公司持续强化成本管控，通过精细化管理举措深化降本增效。本年度营业收入增长，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净亏损缩窄。但由于公司上年收到转让联营企业上海中科康润新材料科技有限公司部分股权的处置收益，叠加报告期内联营公司下属子公司取得高新技术企业资质，参照会计准则调整递延所得税资产及费用，公司投资收益同比显著下降。另外，公司基于谨慎性原则，对资产计提了适当的减值准备，归属于母公司所有者的净亏损扩大。

（七）其他应当予以现场检查的事项

无。

三、提请上市公司注意的事项及建议

康鹏科技在公司治理、内部控制、股东会和董事会运作、信息披露、独立性、与控股股东和实际控制人及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、重大对外投资情况等重要方面总体运行良好，符合《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求，不存在重大问题，无提请公司注意事项。

针对持续亏损事项，公司应持续关注市场动态，跟踪客户需求，优化产品结构，保持技术优势，持续推进成本控制，提高公司盈利能力与抗风险能力，保障公司持续稳健发展。在此基础上，公司应继续做好信息披露工作，及时、充分揭示风险，切实保护投资者利益。

四、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及交易所规定应当向中国证监会和交易所报告的事项

经过本次现场检查，公司不存在根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海

证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号—持续督导》等相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

五、上市公司及其他中介机构的配合情况

在保荐人本次现场检查工作中，公司相关人员给予了积极配合，为保荐人的现场检查工作提供了必要支持。

本次现场检查为保荐人独立进行，未安排其他中介机构配合工作。

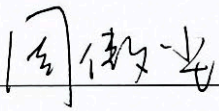
六、本次现场检查的结论

经过现场检查，保荐人中信建投认为：本持续督导期内，康鹏科技在公司治理、内部控制、股东会、董事会运作、信息披露、独立性、与控股股东和实际控制人及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、重大对外投资情况和经营状况等重要方面的运作符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的要求。

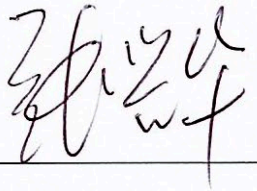
（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于上海康鹏科技股份有限公司
2025年度持续督导现场检查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



周傲尘



张兴华

