

中信证券股份有限公司

关于上海矩子科技股份有限公司

2023 年度持续督导定期现场检查报告

保荐人名称：中信证券股份有限公司 (以下简称“中信证券”或“保荐人”)	被保荐公司简称：矩子科技（300802）		
保荐代表人姓名：谢雯	联系电话：021-20262232		
保荐代表人姓名：陈静雯	联系电话：021-20262200		
现场检查人员姓名：陈静雯、王森森、庄婉星			
现场检查对应期间：2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日			
现场检查时间：2024 年 5 月 8 日至 5 月 10 日、2024 年 5 月 13 日至 5 月 14 日			
一、现场检查事项	现场检查意见		
(一) 公司治理	是	否	不适用
<p>现场检查手段： 查阅公司章程、股东大会、董事会及监事会的议事规则和规章制度；查阅公司历次董事会、监事会、股东大会材料；访谈公司董事会秘书、财务负责人，了解公司治理和内部控制情况、2023 年度公司整体经营情况、信息披露情况、关联交易及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况等；了解公司与关联企业在人员、资产、财务、业务等方面是否存在影响独立性的情形；核查是否存在同业竞争和显失公平的关联交易等违规情形。</p>			
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、行政法规、部门规章、规范性文件和深圳证券交易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			
<p>现场检查手段： 取得公司现行治理规则和内控制度，获取公司的内部审计管理制度、内部审计工作计划及工作报告等；核查公司内部控制工作情况，向相关人员访谈了解公司内审部门工作情况和相关制度的执行情况</p>			
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	✓		
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			
<p>现场检查手段： 查阅上市公司信息披露文件、重大信息的传递披露流程文件、内幕信息管理和知情人登记管理情况、信息披露管理制度，检索公司舆情报道，对高级管理人员进行访谈。</p>			
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			
<p>现场检查手段： 取得公司关联交易管理制度、对外担保管理制度以及其他公司内部的相关规定；取得关联方清单及关联方交易材料；向公司相关部门人员了解公司关联交易情况及关联交易管理制度的执行情况，了解公司关联交易的合法合规情况。</p>			

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			✓
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			✓
(五) 募集资金使用			
<p>现场检查手段：</p> <p>查阅了公司募集资金管理使用制度，查阅了募集资金专户银行对账单和募集资金使用明细账，并对大额募集资金支付进行凭证抽查，查阅募集资金使用情况；查阅公司出具的募集资金使用情况报告和年审会计师出具的募集资金使用情况鉴证报告，并访谈公司高级管理人员</p>			
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	✓		
<p>注1:由于项目实施过程中公司发现施工单位在施工过程中存在不规范行为，工程质量需进一步评估以满足项目后续实施的要求，导致机器视觉检测设备产能扩张建设项目等处于停工状态。公司前期已积极协调施工单位、建筑分包单位进行建筑材料检测，并推动市场监管部门调查相关事项，但施工单位拒绝配合相应检测工作，导致后续工程无法正常开展，施工合同已无法继续履行。为保护公司及投资者利益，公司已对施工单位中电科建筑工程有限公司、中电科建设发展有限公司提起诉讼。上述与施工单位的诉讼事项导致募集资金投资项目无法继续开展，公司于2023年10月11日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目重新论证并暂缓实施的议案》，决定暂缓实施“机器视觉检测设备产能扩张建设项目”和“营销网络及技术支持中心建设项目”，公司已及时对上述情形进行披露。截至目前，相关诉讼已取得法院的受理通知书，并已开庭审理。</p>			
（六）业绩情况			
<p>现场检查手段： 实地查看经营场所，查阅同行业上市公司及市场信息，查阅公司定期报告及其他信息披露文件，访谈公司高级管理人员。</p>			
1.业绩是否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	✓		
<p>注2:2023年度，公司营业收入为56,093.78万元，同比下降17.94%；归母净利润为8,243.24万元，同比下降36.07%。经核查，受整体宏观经济及半导体周期下行、消费电子市场需求疲软、全球供应链重构加剧等因素的影响，公司机器视觉业务及控制线缆组件业务在一定程</p>			

度上受到暂时性不利影响，导致公司经营业绩有所下滑。			
(七) 公司及股东承诺履行情况			
现场检查手段： 查阅定期报告、招股说明书、募集说明书等记载的公司及股东的公开承诺，检查承诺实现情况。			
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、 现金分红：取得 2023 年度公司的现金分红支出凭证，与公司章程规定、信息披露文件进行比对。 2、 对外财务资助：查阅公司 2023 年度银行日记账以及公司大额资金支出情况，核查公司是否存在对外财务资助情形。 3、 大额资金往来：查阅公司 2023 年度银行日记账，取得公司年审会计师大额资金抽凭的底稿并进行复核，核查是否存在无合理商业背景的资金往来、流向发行人控股股东、实际控制人的情形。 4、 重大合同：取得 2023 年度公司的重大合同文件，查询重大合同之交易对手方的工商信息，对重大投资及重大合同的执行情况进行财务抽凭，重大合同的预付款项和应收款项的情况。 5、 生产经营环境：查阅公司定期报告及其他信息披露文件，实地查看公司生产经营环境，查阅同行业上市公司的定期报告，对公司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	✓		
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人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			
无			

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于上海矩子科技股份有限公司 2023 年度持续督导定期现场检查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

谢 雯

陈静雯

中信证券股份有限公司

年 月 日