

中天国富证券有限公司
关于江苏凯伦建材股份有限公司
2023 年度持续督导跟踪报告

保荐人名称：中天国富证券有限公司	被保荐公司简称：凯伦股份
保荐代表人姓名：陈杰	联系电话：020-22821707
保荐代表人姓名：陈定	联系电话：0755-28777926

一、保荐工作概述

项目	工作内容
1. 公司信息披露审阅情况	
（1）是否及时审阅公司信息披露文件	是
（2）未及时审阅公司信息披露文件的次数	0次
2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况	
（1）是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度）	是
（2）公司是否有效执行相关规章制度	否
3. 募集资金监督情况	
（1）查询公司募集资金专户次数	不适用，募集资金专户均于2022年度销户
（2）公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	是
4. 公司治理督导情况	
（1）列席公司股东大会次数	未列席，均事前或事后审阅会议议案
（2）列席公司董事会次数	2次
（3）列席公司监事会次数	2次
5. 现场检查情况	
（1）现场检查次数	2次
（2）现场检查报告是否按照本所规定报送	是
（3）现场检查发现的主要问题及整改情况	<p>2021年度、2022年度及2023年1-4月期间，因控股股东凯伦控股投资有限公司（以下简称“凯伦控股”）资金周转原因发生关联方非经营性资金占用的情形。</p> <p>公司及子公司支付的部分原材料采购款项、工程款项、设备款项，最终流向公司关联方控股股东凯伦控股，上述情形构成控股</p>

	股东及关联方非经营性资金占用。2021年度，凯伦控股累计占用发生金额（不含利息）24,875.95万元，累计偿还发生金额20,435.95万元，2021年期末占用资金余额4,440.00万元；2022年度，凯伦控股新增占用金额（含利息）15,602.65万元，偿还总金额10,070.00万元，2022年期末占用资金余额9,972.65万元；2023年度，凯伦控股新增占用金额（含利息）8,938.07万元，偿还总金额18,910.72万元，2023年4月末占用资金余额0万元。截至2023年4月30日，上述占用款项及相应利息（利息按照凯伦控股占用资金同期贷款市场报价利率计算得出）已全部归还公司。
6.发表专项意见情况	
（1）发表专项意见次数	3次
（2）发表非同意意见所涉问题及结论意见	不适用
7.向本所报告情况（现场检查报告除外）	
（1）向本所报告的次数	1次
（2）报告事项的主要内容	关于江苏凯伦建材股份有限公司关联方非经营性资金占用事项的专项现场检查报告
（3）报告事项的进展或者整改情况	截至2023年4月30日，上述占用款项及相应利息（利息按照凯伦控股占用资金同期贷款市场报价利率计算得出）已全部归还公司。并在2023年4月28日公告的《2021年年度报告全文（更新后）》《2022年年度报告》《控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况的专项审计说明》及《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》中披露了上述情况。
8.关注职责的履行情况	
（1）是否存在需要关注的事项	是
（2）关注事项的主要内容	公司及子公司支付的部分原材料采购款项、工程款项、设备款项，最终流向公司关联方控股股东凯伦控股，上述情形构成控股股东及关联方非经营性资金占用。2021年度，凯伦控股累计占用发生金额（不含利息）24,875.95万元，累计偿还发生金额20,435.95万元，2021年期末占用资金余额4,440.00万元；2022年度，凯伦控股新增占用金额（含利息）15,602.65万元，偿还总金额10,070.00万元，2022年期末占用资金余额9,972.65万元；2023年度，凯伦控股新增占用金额（含利息）8,938.07万元，偿还总金额18,910.72万元，2023年4月末占用资金余额0万元。截至2023年4月30日，上述占用款项及相应利息（利息按照凯伦控股占用资金同期贷款市场

	报价利率计算得出)已全部归还公司。
(3) 关注事项的进展或者整改情况	保荐机构已督促控股股东将占用款项及相应利息(利息按照凯伦控股占用资金同期贷款市场报价利率计算得出)全部归还公司。
9.保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10.对上市公司培训情况	
(1) 培训次数	1次
(2) 培训日期	2023年12月21日
(3) 培训的主要内容	围绕上市公司规范运作与信息披露及相关处罚案例等内容进行培训
11.其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐人发现公司存在的问题及采取的措施

事项	存在的问题	采取的措施
1.信息披露	公司未及时披露关联方非经营性资金占用情况	督促公司及时、准确、完整披露相关关联方非经营性资金占用情况,公司已根据上述事项对前期会计差错进行更正并进行了信息披露,详见公司披露的《关于前期会计差错更正的公告》、《2021年年度报告全文(更新后)》等。
2.公司内部制度的建立和执行	详见本报告“一、保荐工作概述”之“8.关注职责的履行情况”之“(2)关注事项的主要内容”	详见《中天国富证券有限公司关于江苏凯伦建材股份有限公司关联方非经营性资金占用事项的专项现场检查报告》
3.“三会”运作	无	不适用
4.控股股东及实际控制人变动	无	不适用
5.募集资金存放及使用	无	不适用
6.关联交易	详见本报告“一、保荐工作概述”之“8.关注职责的履行情况”之“(2)关注事项的主要内容”	详见《中天国富证券有限公司关于江苏凯伦建材股份有限公司关联方非经营性资金占用事项的专项现场检查报告》
7.对外担保	无	不适用
8.购买、出售资产	无	不适用
9.其他业务类别重要事项(包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等)	无	不适用
10.发行人或者其聘请的证券服务机构配合保荐工作的情况	无	不适用
11.其他(包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技	无	不适用

术等方面的重大变化情况)		
--------------	--	--

三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1.凯伦控股、钱林弟承诺其通过向特定对象发行认购的上市公司股份自发行结束之日起36个月内不得以任何方式转让的承诺	是	不适用
2.钱林弟、李忠人、张勇、季歆宇关于为解决公司与恒大集团及其成员企业逾期票据问题的承诺	是	不适用

四、其他事项

报告事项	说明
1.保荐代表人变更及其理由	无
2.报告期内中国证监会和本所对保荐人或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	2023年9月6日，中国证监会向中天国富证券有限公司出具《关于对中天国富证券有限公司采取监管谈话措施的决定》，因中天国富证券有限公司存在以下违规问题：一是内控部门监督有效性、履职独立性不足，部分项目内核意见跟踪落实不到位，保荐工作报告大幅删减关注问题，内核未关注关于撤否项目的重大风险问题，薪酬考核体系不合理，存在过度激励；二是廉洁从业风险防控机制不完善，第三方服务机构审查制度执行不到位。中国证监会决定对公司采取监管谈话的行政监督管理措施。中天国富证券有限公司收到上述监管措施决定书后，对此高度重视，立即启动了内部检讨和问责程序，并制定了相应整改措施。如组织召开专题会，深入反思问题根源；内部高度重视，审核条线全链条问责；进一步完善内控流程，防范此类事项再次发生等。
3.其他需要报告的重大事项	无

(以下无正文)

（本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于江苏凯伦建材股份有限公司2023年度持续
督导跟踪报告》之签章页）

保荐代表人签字：

陈杰

陈定

中天国富证券有限公司

年 月 日