

江苏凯伦建材股份有限公司 关于对深圳证券交易所关注函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：由于公司决定终止本次对外投资暨关联交易事项，因此对于本次关注函问题中有关于投资标的的具体情况不再予以回复，就资金流向及其他对外投资事项予以说明。

江苏凯伦建材股份有限公司（以下简称“公司”或“凯伦股份”）于2024年2月19日收到深圳证券交易所《关于对江苏凯伦建材股份有限公司的关注函（创业板关注函〔2024〕第29号）》（以下简称“关注函”），公司高度重视，根据关注函的要求，公司针对相关内容及时展开认真核查并回复如下：

1、请补充披露合同条款中有关交易对价的支付安排，并结合实际资金支付时间和流向等，说明是否存在资金占用或违规财务资助情形。

一、公司回复：

1、凯伦股份对外投资及收回对外投资概述

公司于2024年2月8日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，该事项已经独立董事专门会议审议通过。该事项在公司董事会审批权限内，无须提交股东大会审议。2024年2月8日，公司与安徽点金石能源科技有限公司（以下简称“标的公司”）原股东重庆宝满企业管理咨询中心（以下简称“重庆宝满”）、杨争战、蔡剑平、上海佳鑫诺能源科技合伙企业（有限合伙）、钱茂荣及标的公司实际控制人况富意签署了《安徽点金石能源科技有限公司之增资协议》（以下简称“增资协议”）。根据《增资协议》“4.2.1 本轮投资方应当在本协议第2.1条所述的前提条件全

部得到满足或经该本轮投资方书面同意豁免的条件下，分别于本协议签署并生效后十(10)个工作日内、本次增资的工商变更登记及备案手续办理完成后十(10)个工作日内向公司指定的以下银行账户支付 3,000 万元增资款、1,000 万元增资款。”2024 年 2 月 8 日，公司按协议将投资款 3,000.00 万元汇缴至标的公司开立于徽商银行芜湖人民路支行账户（账号：225019048881000002）。

公司于 2024 年 2 月 26 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于终止对外投资暨关联交易的议案》，该事项已经独立董事专门会议审议通过。2024 年 2 月 26 日，公司与标的公司签署了《安徽点金石能源科技有限公司之增资协议之终止协议》（以下简称“终止协议”）并于当日收回投资款 3,000.00 万元。

2、标的公司收到公司投资款至退还公司投资款期间对外支出情况

标的公司于 2024 年 2 月 8 日通过徽商银行芜湖人民路支行账户收到凯伦股份投资款 3,000.00 万元，同目标的公司向其开立于中国银行芜湖三山支行账户（账号：182772068303）转账 900.00 万元。

标的公司中国银行芜湖三山支行账户及徽商银行芜湖人民路支行账户 2024 年 2 月 8 日至 2024 年 2 月 26 日间支出金额为 8,970,258.33 元（未含归还凯伦股份投资款 3,000.00 万元）。标的公司对外支出金额用途分类如下：

序号	支出分类	金额（元）
1	支付各项工程款	5,283,310.00
2	归还重庆宝满借款	2,000,000.00
3	支付设备款	873,600.00
4	支付陕西润地项目管理费	500,000.00
5	支付房租	122,958.00
6	支付设备租赁费	68,600.00
7	其他日常经营支出	121,790.33
合 计		8,970,258.33

2024 年 1 月，标的公司因经营需要向大股东重庆宝满借款 1,215.00 万元，本次投资款到账后，标的公司向重庆宝满归还借款 200.00 万元。重庆宝满投资人况富意先生担任公司持股 5%以上股东卢礼珺女士配偶李全营先生控制的企业

安徽美控新材料有限公司的法定代表人、执行董事。

2024年2月8日，标的公司向陕西润地建设工程有限公司（以下简称“陕西润地”）支付标的公司安徽芜湖厂房建设项目管理费50.00万元。陕西润地主要投资人李全孝及李全忠（担任陕西润地董事）与公司持股5%以上股东卢礼珺女士配偶李全营先生系旁系亲属关系。2023年5月12日，标的公司因安徽芜湖厂房建设项目委托陕西润地作为项目管理方，对项目前期、建设管理、生产管理流程提供全过程管理服务，并为之签署《安徽点金石能源科技有限公司安徽芜湖厂房建设项目管理合同》，项目管理费为项目总投资的5%，项目投资总额暂按12,000.00万元计算，最终以结算确定的金额为准。2024年2月8日前，标的公司已向陕西润地支付管理费125.00万元，截至2024年2月26日，标的公司累计向陕西润地支付管理费175.00万元。

公司关联方重庆宝满和陕西润地与标的公司具有真实借款行为和业务关系，标的公司归还重庆宝满借款及向陕西润地支付管理费不属于公司关联方占用公司资金或公司对其违规财务资助的情形。

2024年2月8日至2024年2月26日，标的公司通过中国银行芜湖三山支行和徽商银行芜湖人民路支行账户支付工程款、项目管理费、设备款、房租、设备租赁费及归还借款的收款方与标的公司均具有真实业务关系和借贷关系，标的公司向收款方累计付款金额均未超过合同金额或借款金额。除重庆宝满和陕西润地外，其他收款方与公司董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东均不存在关联关系。

综上，公司本次对标的公司增资不存在资金占用或违规财务资助情形。

二、保荐机构核查程序及意见

保荐机构执行了如下核查程序：

- 1、实地查看标的公司生产经营情况；
- 2、访谈标的公司实际控制人、总经理、副总经理；

3、到标的公司开户银行中国银行芜湖三山支行及徽商银行芜湖人民路支行打印并查阅标的公司银行账户流水，到标的公司大股东重庆宝满开户银行中国工商银行打印并查阅重庆宝满银行账户流水；

4、查阅标的公司银行存款日记账、查阅 2024 年 2 月 8 日至 2024 年 2 月 26 日标的公司与主要收款方（标的公司单笔付款金额为 3 万元以上的收款方）的合同、工程进度款支付表、付款审批单及发票等信息，访谈大额收款方（标的公司单笔支付金额超过 50 万元以上的收款方）相关负责人；

5、通过企查查、全国企业信用查询系统查询 2024 年 2 月 8 日至 2024 年 2 月 26 日标的公司支付金额为 3 万元以上的收款方基本信息；

6、取得标的公司工商登记档案及公司章程；

7、取得公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他持股 5%以上股东关于关联关系的承诺函。

综上，保荐机构认为：标的公司收到凯伦股份本次投资款主要用途为支付工程款、设备款、管理费及归还借款等。公司关联方重庆宝满和陕西润地与标的公司具有真实借款行为和业务关系，标的公司归还重庆宝满借款及向陕西润地支付管理费不属于公司关联方占用公司资金或公司对其违规财务资助的情形。因此，公司本次对标的公司增资不存在资金占用或违规财务资助情形。

2、请列示你公司自 2022 年年度报告披露后全部对外投资事项，内容包括但不限于交易对手方和投资标的基本信息、投资金额、投资目的及预期效益，截至目前投资进展情况、投资效益是否与预期相符，如否，请说明原因及合理性。

公司回复：

2022 年年度报告披露后截至本报告披露日，公司直接投资新设 3 家子公司，分别是持股 100%的苏州凯伦置业有限公司（以下简称“凯伦置业”）、持股 52%的湖北凯伦更新技术有限公司（以下简称“凯伦更新技术”）和持股 51%的江苏凯伦零碳科技有限公司（以下简称“零碳科技”）。通过孙公司苏州凯伦新能源科技有限公司（以下简称“凯伦新能源”）新设凯伦新能源的全资子公司芜湖凯丰新能源科技有限公司和扬州凯锐盛新能源有限公司。

2022 年年度报告披露后截至本报告披露日，共计对外投资 5 家公司。

（1）公司对外投资情况

公司对外投资情况如下：

单位：万元

序号	投资事项	公司名称	设立时间	注册资本	直接或间接持股比例	其他投资方	已投资金额	投资目的	2023年度净利润 (未经审计)	投资进展情况	投资效益是否与预期相符
1	公司新设全资子公司	苏州凯伦置业有限公司	2023/7/11	1,000	100%	-	0	资产整合	237.24	已经完成公司设立, 尚未实缴出资	是
2	公司新设合资公司	湖北凯伦更新技术有限公司	2023/8/10	1,100	52%	赣州合图股权投资合伙企业(有限合伙)	54	完善产业布局, 开拓新市场	-15.99	已经完成公司设立, 已实缴出资54万元	是
3	凯伦新能源新设全资子公司	芜湖凯丰新能源科技有限公司	2023/12/15	100	51%	-	0	完善产业布局, 开拓新市场	公司成立初期, 尚未产生效益	已经完成公司设立, 尚未实缴出资	是
4	公司新设合资公司	江苏凯伦零碳科技有限公司	2024/2/1	5,000	51%	苏州昊景云星投资管理合伙企业(有限合伙)、钱茂荣、苏州凯能投资合伙企业(有限合伙)	510	完善产业布局, 开拓新市场	公司成立初期, 尚未产生效益	已经完成公司设立, 已实缴出资510万元	是
5	凯伦新能源新设全资子公司	扬州凯锐盛新能源有限公司	2024/2/21	200	51%	-	0	完善产业布局, 开拓新市场	公司成立初期, 尚未产生效益	已经完成公司设立, 尚未实缴出资	是

公司于2024年1月15日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议, 审议通过了《关于投资设立控股子公司并购买资产暨关联交易的议案》, 同意公司与苏州昊景云星投资管理合伙企业(有限合伙)、钱茂荣、苏州凯能投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“凯能投资”)共同出资设立零碳科技。零碳科技设立后购买凯伦股份的全资孙公司凯伦新能源100%的股权。

公司已取得了苏州市吴江区行政审批局颁发的《营业执照》, 完成了工商注册登记手续。相关进展情况如下:

(1) 零碳科技各方出资情况:

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资比例	出资方式	已出资金额 (万元)
----	------	---------------	--------	------	---------------

1	江苏凯伦建材股份有限公司	2,550	51%	货币	510
2	苏州昊景云星投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,750	35%	货币	350
3	钱茂荣	500	10%	货币	100
4	苏州凯能投资合伙企业(有限合伙)	200	4%	货币	40
合计		5,000	100%	-	1,000

截至本回复出具日，各方已实缴出资额为 1,000 万元。

(2) 零碳科技购买资产的进展情况

2024 年 2 月 8 日，零碳科技与苏州凯瑞伦建筑工程有限公司签署了《股权转让协议》，苏州凯瑞伦建筑工程有限公司将子公司凯伦新能源 100%的股权转让给零碳科技，转让价格为 7,117,390.56 元，上述价款已于 2024 年 2 月 8 日由零碳科技支付至公司全资子公司苏州凯瑞伦建筑工程有限公司，股权变更登记手续已于 2024 年 2 月 22 日办理完毕。

零碳科技支付股权转让款后剩余款项为 288.26 万元，其中 146.00 万元转至凯伦新能源用于补充流动资金，剩余 142.26 万元用于零碳科技日常经营。

3、其他说明

公司持股 5%以上股东卢礼珺女士分别于 2024 年 1 月 31 日、2024 年 2 月 6 日、2024 年 2 月 7 日质押了其持有的公司股份共计 3,100 万股，占其所持股份的 99.16%，上述股份质押为凯伦控股投资有限公司银行借款提供质押担保。

特此公告

江苏凯伦建材股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 4 日