

民生证券股份有限公司
关于广州山水比德设计股份有限公司
2024年半年度持续督导跟踪报告

保荐机构名称：民生证券股份有限公司	被保荐公司简称：山水比德
保荐代表人姓名：朱仙掌	联系电话：021-80508429
保荐代表人姓名：骆玉伟	联系电话：021-80508429

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	无
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	是
3、募集资金监督情况	
(1) 查询公司募集资金专户次数	1次
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	募集资金项目部分内部细分项目调整、“总部运营中心建设项目”延期已根据最新的公司业务发展和外部经营环境进行了审议、修改并进行了公告
4、公司治理督导情况	
(1) 列席公司股东大会次数	未现场出席，均事前或事后审阅相关议案及决议
(2) 列席公司董事会次数	未现场出席，均事前或事后审阅相关议案及决议

(3) 列席公司监事会次数	未现场出席，均事前或事后审阅相关议案及决议
5、现场检查情况	
(1) 现场检查次数	1
(2) 现场检查报告是否按照交易所规定报送	是
(3) 现场检查发现的主要问题及整改情况	不适用
6、发表独立意见情况	
(1) 发表独立意见次数	发表独立意见8次
(2) 发表非同意意见所涉问题及结论意见	不适用
7、向交易所报告情况（现场检查报告除外）	
(1) 向交易所报告的次数	1次
(2) 报告事项的主要内容	关于2023年年报问询函相关问题的核查意见
(3) 报告事项的进展或者整改情况	不适用
8、关注职责的履行情况	
(1) 是否存在需要关注的事项	否
(2) 关注事项的主要内容	不适用
(3) 关注事项的进展或者整改情况	不适用
9、保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	合规
10、对上市公司培训情况	
(1) 培训次数	0次
(2) 培训日期	不适用
(3) 培训的主要内容	不适用
11、其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐机构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	无	不适用
2、公司内部制度的建立和执行	无	不适用
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	无	不适用
7、对外担保	无	不适用
8、收购、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中介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、核心技术等方面的重大变化情况)	无	不适用

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、首次公开发行时所作承诺	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	不适用
2、报告期内中国证监会和交易所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	<p>公司因存在未履行决策程序和信息披露义务的情况下，调整募集资金使用额度的情形，中国证监会广东监管局出具了《关于对广州山水比德设计股份有限公司、蔡彬、孙虎、杨祥云、秦鹏、周乔采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕25号，以下简称《警示函》）；公司及相关人员在收到《警示函》后，高度重视《警示函》中指出的募集资金使用不规范的问题，制定整改方案，落实整改措施，具体整改方案包括及时补充履行审议程序和信息披露程序，对《募集资金管理办法》进行修订、加强募集资金支出流程管控，组织相关人员对募集资金存放、使用、管理及披露进行培训等，避免类似问题再次发生。</p>

3、其他需要报告的重大事项	无
---------------	---

(以下无正文)

