

长江证券承销保荐有限公司
关于厦门建霖健康家居股份有限公司
变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向全资子公司
增资以实施募投项目的核查意见

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”）作为厦门建霖健康家居股份有限公司（以下简称“建霖家居”、“上市公司”或“公司”）2020年度首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》《上市公司信息披露管理办法》等相关规定的要求，对建霖家居变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目情况进行了认真、审慎的核查，并发表独立意见如下：

一、变更部分募集资金投资项目概述

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]967号文《关于核准厦门建霖健康家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，并经上海证券交易所同意，公司于2020年7月20日向社会公众公开发行普通股（A股）股票4,500万股，每股发行价人民币15.53元。公司本次发行共募集资金69,885.00万元，扣除发行费用6,354.19万元，募集资金净额63,530.81万元。截至2020年7月24日，上述发行募集资金全部到位并存放于公司募集资金专项账户，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000404号”验资报告验证确认。

截止2021年9月30日，公司已累计使用募集资金20,285.65万元，募集资金结余金额为人民币43,245.16万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金	已投入募集资金	实施主体
----	------	---------	---------	------

1	厨卫产品线扩产项目	43,030.81	18,154.91	建霖家居
2	净水产品线扩产项目	8,500.00	-	建霖家居
3	智能信息化升级项目	7,000.00	1,746.08	建霖家居
4	建霖研发中心建设项目	5,000.00	384.66	建霖家居
合计		63,530.81	20,285.65	

注：合计数据尾差是由于各项数据四舍五入形成。

（二）本次变更募集资金投资项目的情况

随着 2020 年新冠疫情影响的逐步蔓延，全球市场宏观环境以及客户需求等因素逐步发生变化。为了降低募集资金投资风险，提升募集资金使用效率，更好的维护公司及全体股东、特别是中小股东的利益，本着控制风险、审慎投资的原则，公司于 2021 年 11 月 12 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。公司全体独立董事对该事项发表了同意的独立意见，监事会和保荐机构对该事项发表了同意意见，该议案尚需提交公司股东大会审议批准。具体如下：

1、公司拟将原“净水产品线扩产项目”募集资金专户中的全部资金（最终金额以股东大会审议通过后，实际结转当日项目专户资金余额为准）变更用于“五金龙头扩产项目”。“五金龙头扩产项目”预计总投资为人民币 16,000 万元，拟使用募集资金 8,500 万元，差额部分由公司自筹资金解决。新项目建设周期为 18 个月，实施主体为公司全资子公司漳州建霖，公司拟在股东大会审议通过后，向漳州建霖增资的方式以具体实施。

涉及变更投向的募集资金总金额为 8,500 万元，约占公司首次公开发行股票募集资金净额的 13.38%。变更后新募投项目情况如下：

项目名称	投资总额（万元）	拟投入募集资金（万元）	实施主体
五金龙头扩产项目	16,000.00	8,500.00	漳州建霖

注：以上募集资金额不包含募集资金存放期间产生的银行存款利息收入及理财产品收益，拟投入募集资金最终金额以股东大会审议通过后，实际结转当日项目专户资金余额为准。

2、为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，本次变更后新增的实施主体漳州建霖将与公司、保荐机构长江证券承销保荐有限公司、募集资金专项账户开户行签署《募集资金专户储存四方监管协议》，并开立募集资金存储专户，董事会提请股东大会授权公司管理层及其授权人士办理与本次开立募集资金专项账户有关事宜，同时授权公司管理层及其授权人士办理与原募投项目相关募集资金专用账户注销等事宜。

3、本次变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向子公司增资以实施募投项目事项不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、变更募集资金投资项目的具体原因

（一）原项目计划投资和实际投资情况

原“净水产品线扩产项目”系在公司原有产品线基础上的进一步提升和扩大，实施主体为公司，计划建设周期 24 个月。2018 年 8 月 15 日，厦门市环境保护局集美分局出具《关于厦门建霖健康家居股份有限公司灌口三厂净水产品线扩产建设项目环境影响报告表的批复》（厦环（集）审【2018】113 号），同意该募投项目的建设。项目计划投资总额为 25,602.55 万元，具体构成如下：

序号	费用名称	金额（万元）	所占比例（%）
1	厂房建设投资	13,547.66	52.92
1.1	建筑工程费用	12,408.72	48.47
1.2	工程建设其他费用	744.35	2.91
1.3	预备费	394.59	1.54
2	生产设备购置及安装	7,593.20	29.66
3	铺底流动资金	4,461.69	17.43
合计		25,602.55	100.00

截至本公告发布之日，该项目尚未开始投资建设，未投入募集资金，亦未形成相关资产。

（二）变更的具体原因

公司在 A 股上市前制定了原募投项目“净水产品线扩产项目”，项目是基于 2018 年公司上市前的产能情况、市场情况、未来发展规划以及行业环境考虑。随着 2020 年新冠疫情影响的逐步蔓延，全球市场宏观环境以及客户需求等因素逐步发生变化。结合国家总体战略方向，在以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，面对外部环境的变化，公司拟通过变更原募投项目的实施方式，依托公司已有较强的生产技术和市场竞争力，推进新模式、新组织、新业态的布局，进一步优化产业结构，扩建形成智能制造平台基地，支撑专利技术产业化，加快研发新产品以满足市场新需求，保障公司的持续盈利能力。

为了更好的顺应市场，降低募集资金投资风险，提升募集资金使用效率，更好的维护公司及全体股东、特别是中小股东的利益，公司本着控制风险、审慎投资的原则，决定对原有募集资金投资项目进行上述调整，以满足不断增长的五金龙头产品订单需求。变更后的募集资金投资项目具有较好的市场前景和盈利能力，有利于提高募集资金的使用效益和效率，有利于提高公司盈利能力和核心竞争力，符合广大股东的利益。

三、新项目的具体内容

- 1、项目名称：五金龙头扩产项目
- 2、实施主体：漳州建霖
- 3、实施地点：漳州市长泰经济开发区银塘办事处工业园区
- 4、资金来源：原募投项目“净水产品线扩产项目”募集资金专户中的全部资金和自筹资金。鉴于漳州建霖是新募投项目的实施主体，公司拟对漳州建霖增资 8,500 万元（最终金额以股东大会审议通过后，实际结转当日项目专户资金余额为准）用于新募投项目的实施。

- 5、计划投资进度：项目计划建设期为 18 个月

6、资金投向：根据公司发展战略，本项目通过漳州建霖金属零件制造基地扩产五金龙头产品线。项目的建设有利于调整公司产品结构，延伸下游产业链，有效提高公司的生产力及毛利水平，促进经济的可持续发展。

7、投资总额：16,000 万元，具体构成如下：

序号	费用名称	金额（万元）	所占比例（%）
1	厂房建设投资	7,990.00	49.94
1.1	建筑工程费用	7,600.00	47.50
1.2	工程建设其他费用	390.00	2.44
2	设备购置及安装	8,010.00	50.06
2.1	成型设备	2,790.00	17.44
2.2	表面处理设备	5,220.00	32.62
合计		16,000.00	100.00

8、项目可行性：

根据厦门欣实信投资顾问有限公司出具《厦门建霖健康家居股份有限公司五金龙头扩产项目可行性研究报告》，本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务，随着五金龙头订单量的不断提升，扩建五金龙头生产线，引进先进的加工设备及技术，形成年产 400 万套五金龙头加工能力的生产规模，为用户提供数量充足、质量优良的产品，增加企业的经济效益。项目用地面积约 13,912 平方米，建设地下 1 层、地上 4 层的标准厂房，总建筑面积约 40,416 平方米。项目的建设符合当地的产业政策及建设规划。

本项目所得税后项目投资回收期（含建设期）为 7.44 年，税后总投资收益率为 14.09%。

9、备案情况：本项目拟在公司自有土地上实施，无须新征土地。项目已取得漳州市长泰区发展和改革局备案（项目编号：闽发改备[2021]E070271 号），环评手续正在办理中。

四、使用募集资金向子公司增资以实施募投项目

（一）增资基本情况

鉴于漳州建霖是新募投项目“五金龙头扩产项目”的实施主体，公司拟对漳州建霖增资 8,500 万元人民币用于实施新募投项目，全部用于增加漳州建霖的注册资本。本次增资资金拟使用原“净水产品线扩产项目”募集资金专户中的全部资金（包含利息及理财收益，最终金额以股东大会审议通过后，实际结转当日项目专户资金余额为准），不足部分由自有资金补足。增资完成后，漳州建霖注册资本由原 7,000 万元人民币增至 15,500 万元人民币。

（二）增资对象基本情况

名册	漳州建霖实业有限公司	
成立时间	2009 年 4 月 16 日	
注册资本	7,000 万元	
注册地址	福建省漳州市长泰县经济开发区古农农场银塘工业园	
法定代表人	涂序斌	
股东构成	建霖家居持股 100%	
经营范围	日用塑料制品制造；塑料零件制造；其他未列明的塑料制品制造；其他日用杂品制造；金属制卫生器具制造；其他未列明金属制品制造；建筑装饰及水暖管道零件制造；其他金属制日用品制造；气体、液体分离及纯净设备制造；金属表面处理及热处理加工；其他未列明产品制造；其他未列明批发业；其他未列明零售业；其他未列明专业技术服务业；其他未列明的机械设备租赁服务；其他未列明房地产服务；货物或技术进出口；互联网零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
财务指标（万元）	2021 年 9 月 30 日（未经审计）	2020 年 12 月 31 日（经审计）
资产总额	17,465.21	15,143.99
负债总额	8,374.98	6,459.85
净资产	9,090.23	8,684.14
	2021 年 1-9 月（未经审计）	2020 年度（经审计）
营业收入	17,246.44	17,017.22
净利润	406.09	1,023.38

注：2020 年 12 月 31 日财务数据已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计

（三）增资前后股权结构

股东名称	增资前		增资后	
	认缴出资（万元）	出资比例	认缴出资（万元）	出资比例
建霖家居	7,000	100%	15,500	100%

（四）本次增资对公司的影响

本次增资是为了落实公司新募投项目的具体实施，是基于公司募集资金使用计划实施的具体需要，有助于推进新募投项目的建设，有利于提高募集资金使用效率，符合公司的发展战略，增资完成后，漳州建霖为公司全资子公司，不会导致公司合并报表范围发生变化，不会对公司财务及经营状况产生重大影响，符合公司及全体股东的利益。

（五）增资后募集资金的管理

公司、漳州建霖、保荐机构长江证券承销保荐有限公司、募集资金专项账户开户行四方将签署《募集资金专户储存四方监管协议》，并将原“净水产品线扩产项目”募集资金专户中全部资金转入新募投项目“五金龙头扩产项目”实施主体漳州建霖拟新设的募集资金专项账户中，进行募集资金存放、管理和使用，并注销拟终止的原募投项目的募集资金专用账户。公司将严格根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关法律法规以及《公司募集资金管理制度》的规定，规范募集资金管理，保护投资者的权益。

五、新项目的市场前景和风险提示

（一）市场前景

近年来，人民生活水平的显著提高给家居行业带来了新的发展机遇，无论是新市场的崛起，还是原有市场的二次需求，都为家居产品生产企业提供了持续的市场需求。依托公司多年来在海内外市场深耕的销售渠道积累，龙头五金卫浴产品拥有广阔的市场前景和较强的市场竞争力。

公司通过不断地研究开发和自主创新，市场竞争能力逐步提高，在稳固大众消费市场的同时，产品线逐渐向高端市场扩张。随着金属龙头订单量的不断提升，相应产品工艺制程不断改善。漳州建霖是公司的金属零件制造基地。项目通过厂房建设与技术改造相结合，可以引进先进的加工设备及技术，建立高标五金水龙

头生产基地，提升产品质量，加快向高端化、智能化、绿色化转型，推动行业技术进步，提高企业产品的科技含量，增强全产业链核心竞争力，增加经济效益。

（二）风险提示

本次募投项目的建设将对公司发展战略的实现、产业的升级转型和盈利能力的提升产生影响。但是，本次募投项目在建设进度、项目的实施过程和实施效果等方面可能存在一定的不确定性。在项目实施过程中，公司可能存在因工程进度、工程质量、投资成本等发生变化而引致的风险。同时，国家政策、法律法规的调整、宏观经济环境、行业趋势的变化、竞争对手的发展、产品价格的变动等因素也会对项目预期等产生影响。

六、本次变更募集资金投资项目的审议程序

2021年11月12日，建霖家居召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。

七、独立董事、监事会对变更募集资金投资项目的意见

（一）独立董事意见

公司本次变更部分募集资金投资项目，将原“净水产品线扩产项目”对应的募集资金用于“五金龙头扩产项目”，是公司根据原募集资金投资项目的客观情况，并结合公司目前经营所需而做出的合理决策，有助于更好地发挥募集资金的使用效益，维护公司及全体股东利益。本次变更部分募集资金用途的决策程序合法、有效，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，符合公司的发展战略。因此，我们同意本次变更部分募集资金用途事项暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目，并同意提交公司股东大会审议。

（二）监事会意见

本次变更部分募集资金用途，是公司根据原募集资金投资项目的实际情况，并结合公司自身发展战略及实际经营需要做出的谨慎决定，有利于提升募集资金使用效率，进一步优化公司营运状况。本次变更不会对公司当前的生产经营造成重大影响，不存在损害公司和中小股东利益的情形，有助于公司长远健康发展。我们同意本次变更部分募集资金用途事项暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目，并同意提交公司股东大会审议。

八、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：

1、公司本次变更募集资金用途事项已经董事会审议通过，独立董事已出具了同意意见，且公司将就此召开股东大会进行审议，履行程序完备、合规。本次募集资金用途变更符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，符合股东和广大投资者利益。

2、公司本次终止部分募集资金投资项目，并将项目对应的募集资金用于“五金龙头扩产项目”，是公司根据原募集资金投资项目的客观情况，并结合公司目前经营所需而做出的合理决策，有助于更好地发挥募集资金的使用效益，维护公司及全体股东利益。

综上，本保荐机构对建霖家居本次变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的事项无异议。

（此页无正文，为《长江证券承销保荐有限公司关于厦门建霖健康家居股份有限公司变更部分募集资金投资项目暨使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



何君光



苏海清

长江证券承销保荐有限公司

2021 年 11 月 12 日

