

**广发证券股份有限公司**  
**关于倍加洁集团股份有限公司**  
**使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的**  
**核查意见**

广发证券股份有限公司（以下称“广发证券”或“保荐机构”）作为倍加洁集团股份有限公司（以下简称“公司”、“倍加洁集团”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》（以下简称“管理办法”）和《上海证券交易所交易规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对倍加洁集团使用部分募集资金向全资子公司增资用于实施募投项目的情况进行了审慎核查。具体情况及核查意见如下：

**一、本次募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2018]253号《关于核准倍加洁集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票20,000,000股，每股发行价格为人民币24.07元，共计募集资金481,400,000.00元，扣除不含税发行费用36,372,000.00元后，实际募集资金净额为人民币445,028,000.00元。上述募集资金已于2018年2月22日全部到位，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2018]第ZA10193号《验资报告》。

**二、本次募集资金投资项目情况**

根据公司《倍加洁集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，本次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟以募集资金投入金额
1	年产6.72亿支牙刷项目	46,606.47	35,252.80
2	年产14亿片湿巾项目	5,177.62	4,500.00

3	研发中心建设项目	1,952.94	1,550.00
4	补充流动资金项目	3,650.24	3,200.00
	合计	57,387.27	44,502.80

### 三、使用募集资金向全资子公司增资用于募投项目的基本情况

根据公司第一届董事会第三次会议决议、2016年第三次临时股东大会决议及《倍加洁集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司本次募集资金投资项目“年产6.72亿支牙刷项目”厂房建设实施主体为公司全资子公司江苏明星牙刷有限公司（以下简称“江苏明星”），项目总投资46,606.47万元，募集资金拟投入35,252.80万元。

2019年4月22日，公司召开了第一届董事会第十五次会议审议通过《关于募投项目延期及调整部分募投项目投资结构的议案》，同意公司对募投项目“年产6.72亿支牙刷项目”投资结构进行内部调整，具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额		
		调整前	调整后	变动金额
1	建安工程费	10,316.64	14,316.64	4,000.00
2	设备及系统购置费	17,692.03	13,692.03	-4,000.00
3	工程建设其他费用	2,317.93	2,317.93	-
4	预备费	1,773.57	1,773.57	-
5	铺底流动资金	3,152.63	3,152.63	-
	合计	35,252.80	35,252.80	-

上述投资结构调整的原因如下：

1、由于募投项目设计时间较早，近两年新厂房建筑材料、施工人工成本等价格上升；同时，随着近年来生产工艺技术的不断升级及优化，为了进一步适应市场的需求，公司对智能化车间、节能环保车间、高效率办公等需求有所增加，因此建安工程费投入需求加大。

2、因项目生产设备及系统购置周期较长，为保证募投项目的建设进度和整体效益，拟使用募集资金优先投入生产厂房建设。同时，待厂房建设完毕，剩余募集资金不能满足设备及系统购置需求的部分，公司将使用自有资金投入。

上述事项已经公司2018年年度股东大会审议通过。

公司本次拟使用募集资金人民币 6,287.28 万元向江苏明星增加实缴资本。增资完成后,江苏明星实缴注册资本由 13,712.72 万元变更为 20,000.00 万元,仍为公司持股 100%的全资子公司。

本次增资事项不构成关联交易,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。江苏明星在获得上述增资后,将上述募集资金管存于募集资金专用账户,公司及江苏明星将根据《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》、《上海证券交易所募集资金管理办法》及公司《募集资金使用制度》等规定使用该部分募集资金。

#### **四、本次增资对象的基本情况**

江苏明星牙刷有限公司为倍加洁集团全资子公司,成立于 2016 年 3 月 8 日,统一信用代码为 91321000MA1MFWNW6N,注册资本 2 亿元,法定代表人为张文生,住所为扬州市广陵区杭集工业园,经营范围为:牙刷、塑料制品及模具、旅游用品制造、加工、销售;牙签棒、白牙贴、漱口水、口腔喷雾产品、湿巾、牙膏、日用品销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(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)

截至 2018 年 12 月 31 日,江苏明星资产总额 13,847.31 万元,负债总额 129.26 万元,净资产 13,718.04 万元;营业收入 0 万元,净利润 76.97 万元(经审计)。

#### **五、本次增资的目的及对公司的影响**

本次对公司直接持有 100%股权的子公司江苏明星增资是基于公司首次公开发行股票完成后相关募投项目实际建设需要,符合募集资金使用计划,有助于增强实施主体资本实力,募集资金的使用方式、用途等符合公司主营业务发展方向,有利于提高募集资金使用效率,符合公司的发展战略和长远规划,有利于提升公司盈利能力,符合公司及全体股东的利益。

#### **六、本次增资后对募集资金的管理**

为规范公司募集资金的管理及使用,保护投资者权益,公司设立募集资金专用账户,公司及其子公司江苏明星、专户银行、保荐机构已签订募集资金专户存储监管协议。公司将严格按照《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》以及公司章程、公司《募集资金使用制度》等有关规定规范使用募集资金。

### **七、本次增资履行的决策程序**

公司已于2019年8月15日召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》，公司独立董事发表了同意意见。

### **八、保荐机构结论意见**

经核查，广发证券认为：公司本次使用募集资金对全资子公司增资，有利于募投项目的开展和顺利实施，符合公司的长远规划和发展需要；上述募集资金的使用方式没有改变募集资金的用途，不存在损害股东利益的情况；该事项的审议程序符合相关法律法规和公司章程的规定。因此，广发证券同意倍加洁集团使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的事项。

（以下无正文）

(本页无正文，专用于《广发证券股份有限公司关于倍加洁集团股份有限公司使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人(签字): 王旻辰

王旻辰

吴广斌

吴广斌



广发证券股份有限公司

2019年8月16日