

平安证券股份有限公司关于惠达卫浴股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“平安证券”）作为惠达卫浴股份有限公司（以下简称“惠达卫浴”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，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）》等文件的要求，对惠达卫浴 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据 2017 年 3 月 3 日中国证券监督管理委员会证监许可[2017]308 号文的核准文件，公司 2017 年 3 月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 71,040,000 股，发行价为 13.27 元/股，募集资金总额为人民币 942,700,800.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 95,000,000.00 元，余额为人民币 847,700,800.00 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 22,277,900.00 元，实际募集资金净额为人民币 825,422,900.00 元。

本次募集资金到账时间为 2017 年 3 月 28 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 3 月 28 日出具的“天职业字[2017]9938 号”验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用金额及期末余额情况如下：

单位：人民币元

项目名称	金额
实际募集资金净额	825,422,900.00
减：累计使用募集资金	786,252,476.89
其中：以前年度已使用募集资金	605,616,138.41
报告期使用募集资金	180,636,338.48

减：报告期理财余额	52,000,000.00
加：理财收益和利息收入净额	24,975,606.79
募集资金账户期末余额	12,146,029.90

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定的要求制定了《惠达卫浴股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司2017年度第一次临时股东大会审议通过。

根据《管理制度》要求,公司董事会批准开设了中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行 50704001040021971、中国银行股份有限公司唐山市丰南支行 100270256329、交通银行股份有限公司唐山分行卫国路支行 132260000012017000245、平安银行股份有限公司石家庄分行 15000074853748、招商银行股份有限公司唐山分行营业部 311900043610503(已销户)、中国银行股份有限公司重庆荣昌支行 110260936866 六个银行专项账户,仅用于公司募集资金的存储和使用,不用作其他用途。。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求,公司及保荐机构与相关金融机构签订了如下监管协议:

2017年3月23日,公司及保荐机构平安证券股份有限公司与中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行、中国银行股份有限公司唐山市丰南支行、交通银行股份有限公司唐山分行卫国路支行、平安银行股份有限公司石家庄分行和招商银行股份有限公司唐山分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2018年6月6日，公司、募投项目执行主体惠达智能家居（重庆）有限公司(以下简称“智能家居（重庆）”)和保荐机构平安证券股份有限公司在重庆与中国银行股份有限公司重庆荣昌支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述监管协议明确了各方的权利和义务，协议主要条款与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议得到了切实履行。

鉴于公司“年产300万平米全抛釉砖生产线项目”的募集资金专户招商银行股份有限公司唐山分行营业部311900043610503的资金全部转到重庆与中国银行股份有限公司重庆荣昌支行110260936866，该募集资金专用账户不再使用。为方便账户管理，公司于2018年6月6日已办理完毕该专户的销户手续。该账户注销后，公司与平安证券股份有限公司及招商银行股份有限公司唐山分行营业部签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

（三）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

单位：人民币元

开户单位	银行名称	账户性质	账号	余额	项目
惠达卫浴股份有限公司	中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行	募集资金专户	50704001040021971	2,670,022.61	年产280万件卫生陶瓷生产线
	中国银行股份有限公司唐山市丰南支行		100270256329	142,957.40	营销网络扩建及品牌建设项目
	交通银行股份有限公司唐山分行卫国路支行		132260000012017000245	19.58	研发设计中心建设
	平安银行股份有限公司石家庄分行		15000074853748	2,553,090.33	信息化建设
	招商银行股份有限公司唐山分行营业部		311900043610503（已销户）		年产300万平米全抛釉砖生产线项目
	中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行	农民工工资预留金专户	50704001040023472	111.65	研发设计中心建设
	中国建设银行股份有限公司唐山丰南双湖锦苑支行		1305016212000000709	3,765,525.28	年产280万件卫生陶瓷生产线（注1）

惠达智能家居（重庆）有限公司	中国银行股份有限公司重庆荣昌支行	募集资金专户	110260936866	3,014,303.05	年产 80 万件智能卫浴生产线项目
合计				12,146,029.90	

注 1：根据唐山市住房和城乡建设局、唐山市人力资源和社会保障局、唐山市总工会联合发布的唐住建发（2015）20 号《唐山市房屋建筑和市政基础设施工程建筑领域农民工工资预储金管理办法》，要求房屋建筑和市政基础设施工程项目开工前，建设单位或施工总承包企业在银行开设预储金账户，由建设单位在该账户缴存，专项用于施工总承包企业支付农民工工资的资金。根据工程项目工期安排和特点，建设单位应当在申领施工许可证前，将预储金按不少于合同总价的 4%划转；此后，在基础验收前划转 8%；在主体验收前划转 8%。对于不按期预存预储金的，建设行政主管部门应当按建设资金不到位，采取不予发放施工许可证，不予质量验收，责令停止施工等措施进行处理。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计对募集资金投资项目投入募集资金人民币 786,252,476.89 元，募集资金专户余额为人民币 12,146,029.90 元。公司 2019 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

截至 2017 年 4 月 30 日，公司对募投项目先期投入人民币 15,119.06 万元。公司于 2017 年 5 月 19 日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 15,119.06 万元。公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合相关法律法规的要求。本次募集资金置换预先已投入的自筹资金，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。同时，天职会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项进行了专项审核，并出具了《惠达卫浴股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天职业字[2017]12915 号）。保荐机构平

安证券股份有限公司发表核查意见，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金。

截至 2017 年 6 月 30 日，上述募集资金已全部置换完毕。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2019 年 4 月 24 日，公司召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议分别审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的前提下，公司使用额度不超过人民币 2.00 亿元（含 2.00 亿元）的闲置募集资金进行现金管理，择机、分阶段购买低风险、期限不超过 12 个月的保本型产品（包括但不限于银行保本固定收益型或保本浮动收益型结构性存款及证券公司保本型收益凭证等）。同时，应当满足安全性高，保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺，并且流动性好，不得影响募集资金项目正常进行。上述理财产品不得用于质押。前述投资额度自董事会审议通过之日起十二个月内有效，且在前述额度范围内，资金可以滚动使用。

截至 2019 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金购买银行理财产品人民币 5,200.00 万元，具体情况如下：

序号	产品名称	投资金额 (万元)	预期年化收益率	起始日	终止日
1	结构性存款 92 天	800.00	3.65%	2019-12-26	2020-3-27
2	结构性存款 90 天	1,200.00	3.75%	2019-10-10	2020-1-8
3	结构性存款 90 天	1,200.00	3.80%	2019-11-22	2020-2-20
4	结构性存款 91 天	2,000.00	3.70%	2019-12-25	2020-3-25
合计		5,200.00			

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

（八）募集资金使用的其他情况。

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司分别于 2018 年 4 月 27 日公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十四次会议和 2018 年 5 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将原计划投入“年产 300 万平米全抛釉砖生产线项目”的剩余募集资金用于投资新建“年产 80 万件智能卫浴生产线项目”，并且将项目实施主体由本公司变更为惠达智能家居(重庆)有限公司，实施地点由河北省唐山市丰南区黄各庄镇惠达路 7 号变更为重庆市荣昌高新区广富园，并授权管理层办理后续事宜。年产 80 万件智能卫浴生产线项目预计投资金额为 18,460.00 万元，项目建设投资计划采用一次性完成对智能家居（重庆）增资 11,798.00 万元及孳息，资金不足部分将有智能家居（重庆）自筹解决。有关项目变更的具体内容详见公司于 2018 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体披露的《关于公司变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-026）等。有关项目变更的具体内容详见公司于 2018 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及公司指定信息披露媒体披露的《关于公司变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-026）等。

公司 2018 年度变更募集资金投资项目情况详见本报告附件 2--变更募集资金投资项目情况表。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经核查，公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和上市公司临时公告格式指引第十六号的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

经核查，平安证券认为：

惠达卫浴 2019 年度募集资金存放与使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法规和文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附件 1

惠达卫浴股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2019 年 12 月 31 日

编制单位：惠达卫浴股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		82,542.29					本年度投入募集资金总额		18,063.63			
变更用途的募集资金总额		11,798.00					已累计投入募集资金总额		78,625.25			
变更用途的募集资金总额比例		14.29%										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
1、年产 280 万件卫生陶瓷生产线		30,683.00	30,683.00	30,683.00	4,688.78	29,942.11	-740.89	97.59		9,569.98		
其中：4 号线					4,688.78	14,623.95			2019.04.01	4,853.94	是	否
3 号线						10,231.01			2015.12.31	4,716.04	是	否
模型检包车间						4,751.41			2016.12.28		是	否

锅炉房						335.74			2015.10.29		是	否
2、年产 300 万平方米全抛釉砖生产	是	11,810.00	12.00	12.00		12.00		100.00	终止			
3、研发设计中心建设		5,000.29	5,000.29	5,000.29	272.84	5,203.75	203.46	104.07	2019.12.31			否
4、营销网络扩建及品牌建设项目		10,049.00	10,049.00	10,049.00	2,935.50	8,190.16	-1,858.84	81.50				否
5、信息化建设		5,000.00	5,000.00	5,000.00	863.36	3,045.37	-1,954.63	60.91				否
6、偿还银行借款		20,000.00	20,000.00	20,000.00		20,000.00		100.00				否
7、年产 80 万件智能卫浴生产线项目	是		11,798.00	11,798.00	9,303.15	12,231.86	433.86	103.68				否
承诺投资项目小计		82,542.29	82,542.29	82,542.29	18,063.63	78,625.25	-3,917.04					
超募资金投向												
1.												
...												
归还银行贷款（如有）												
补充流动资金（如有）												
...												
超募资金投向小计												
合计		82,542.29	82,542.29	82,542.29	18,063.63	78,625.25	-3,917.04					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>“年产 300 万平米全抛釉砖生产线项目”：公司 2018 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十四次会议和 2018 年 5 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，决定不再实施年产 300 万平米全抛釉砖生产线项目。</p>											

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“年产 300 万平米全抛釉砖生产线项目”根据当前的市场变化、发展战略的调整及产业布局的延伸和未来行业的发展趋势，从审慎投资的角度出发，经公司 2018 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十四次会议和 2018 年 5 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，决定不再实施年产 300 万平米全抛釉砖生产线项目，将该募集资金投资于符合公司发展战略及行业趋势的年产 80 万件智能卫浴生产线项目。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>截止 2017 年 4 月 30 日，惠达卫浴以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 151,190,600.00 元，其中投资年产 280 万件卫生陶瓷生产线项目金额为 151,070,600.00 元，投资年产 300 万平方米全抛釉砖生产线项目金额 120,000.00 元。于 2017 年 6 月 1 日及 2017 年 6 月 5 日分别使用募集资金转换自筹资金金额为 151,070,600.00 元及 120,000.00 元。</p> <p>对于本期使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，公司于 2017 年 5 月 19 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，惠达卫浴以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 151,190,600.00 元；公司独立董事发表了同意该事项的独立意见；公司于 2017 年 5 月 19 日召开第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。上述置换事项已通过天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天职业字[2017]12915 号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	<p>截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 786,252,476.89 元，其中：以前年度使用 605,616,138.41 元，本年度使用 180,636,338.48 元，用于在建工程建设、信息化建设、偿还银行借款及营销网络扩建及品牌建设项目。另外，将 52,000,000.00 元暂时闲置募集资金用于购买理财产品。截止 2019 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 12,146,029.90 元，与实际募集资金净额人民币 825,422,900.00 元的差异金额为人民币 24,975,606.79 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。</p>
募集资金其他使用情况	<p>为提高募集资金使用效益，将 52,000,000.00 元暂时闲置募集资金用于购买理财产品，购买理财产品均为投资安全性高、流动性好、投资低风险、期限不超过 12 个月的保本型产品（包括银行理财产品、结构性存款及证券公司保本型收益凭证），产品发行主体能够提供保本承诺。</p>

注 1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 3：模型检包车间、锅炉房为辅助车间，未确认本年度实现的效益。4 号线项目本期已由在建工程转入固定资产。

注 4：研发设计中心建设项目是为产品研发提供更优质技术服务的科研办公场所，其效益无法量化，故本期虽交付使用，但未确认本年度实现的效益。

附件 2

惠达卫浴股份有限公司 变更募集资金投资项目情况表

截止日期：2019 年 12 月 31 日

编制单位：惠达卫浴股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 80 万件智能卫浴生产线项目	年产 300 万平方米全抛釉砖生产	11,798.00	11,798.00	9,303.15	12,231.86	103.68				
合计		11,798.00	11,798.00	9,303.15	12,231.86					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		<p>“年产 300 万平方米全抛釉砖生产线项目”，主要是为了减少公司对外协厂商的采购，弥补公司陶瓷砖产品产能的不足；2017 年，公司陶瓷砖产品产量为 282.87 万平米，产能已近饱和，但销售量为 1057.40 万平米，同比增长 40.99%，产能缺口在快速加大，即使原年产 300 万平方米全抛釉砖生产线项目实施仍无法满足公司销售需求。另外目前我国智能卫浴的普及率不足 1%，随着消费者的需求不断升级，国家供给侧结构性改革的持续深入，智能卫浴的市场需求将呈现上升趋势，市场空间较大。2017 年 12 月 19 日，公司与重庆市荣昌区人民政府（以下简称“荣昌区政府”）签署了《项目投资意向书》。2018 年 1 月 21 日，公司与荣昌区政府签订了正式的《项目协议书》，公司拟投资 15 亿元在荣昌区建设惠达卫浴（重庆）智能家居产业基地，主要建设装配式住宅产品生产线、智能卫浴产品生产线和浴室柜产品生产线等。公司将在智能卫浴产品研发及生产方面加大投资力度。综上，公司根据当前的市场变化、发展战略的调整及产业布局的延伸和未来行业的发展趋势，从审慎投资的角度出发，经公司 2018 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监</p>								

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
			<p>事会第十四次会议和 2018 年 5 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，决定不再实施年产 300 万平米全抛釉砖生产线项目，将该项目募集资金剩余金额人民币 11,798.00 万元及孳息投资于符合公司发展战略及行业趋势的年产 80 万件智能卫浴生产线项目，实施主体由公司变更为公司的全资子公司惠达智能家居（重庆）有限公司，实施地点由河北省唐山市丰南区黄各庄镇惠达路 7 号变更为重庆市荣昌高新区广富园。公司分别于 2018 年 4 月 28 日和 5 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露了《关于公司变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-026）、《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-037）。</p>							
			未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）							
			无							
			变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明							
			无							

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

【本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于惠达卫浴股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》的签字盖章页】

保荐代表人（签字）：



徐圣能



盛金龙

平安证券股份有限公司（盖章）

2020年 3月 19日

