

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自律监管指引第11号——持续督导》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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的情况进行了认真、审慎的核查，并发表独立意见如下：

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。

2021年11月12日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《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》。2021年11月29日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。原“净水产品线扩产项目”变更为“五金龙头扩产项目”。具体内容详见公司2021年11月13日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《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公告》（公告编号：2021-032）。

2023年4月19日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。2022年5月13日，公司2021年年度股东大会审议通过上述议案。原“建霖研发中心建设项目”变更为“研发综合楼建设项目”。

具体内容详见公司 2022 年 4 月 20 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2022-014）。

2023 年 4 月 28 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2023 年 5 月 22 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过上述议案。公司将“厨卫产品线扩产项目”结项，并将募投项目节余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司 2023 年 4 月 29 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体披露的《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-017）。

截至 2023 年 9 月 30 日，募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	投资项目	拟使用募集资金金额	累计投入募集资金金额
1	厨卫产品线扩产项目（已结项）	43,030.81	38,425.99
2	五金龙头扩产项目	8,500.00	8,721.03
3	智能信息化升级项目	7,000.00	5,557.48
4	研发综合楼建设项目	4,491.46	-
5	净水产品线扩产项目（已变更）	-	-
6	建霖研发中心建设项目（已变更）	508.54	508.54
	合计	63,530.81	53,213.04

二、变更募集资金投资项目的情况

随着业务规模扩大，公司有进一步提升生产能力的的需求。为了提升生产集中化、专业化和智能化，稳步扩充生产规模，满足日益增长的业务发展需求，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 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。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：

公司拟将原“研发综合楼建设项目”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“研发楼建设项目”。“研发楼建设项目”预计总投资为人民币 4,750.91 万元，拟使用募

集资金 4,491.46 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，新项目实施主体为公司。此次项目变更主要为实施方式变更，未改变募投项目的实质内容。

涉及变更投向的募集资金总金额为 4,491.46 万元，约占公司首次公开发行股票募集资金净额的 7.07%，本次变更不构成关联交易。

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
研发楼建设项目	4,750.91	4,491.46	建霖家居

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。

三、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“研发综合楼建设项目”系拟在公司既有厂房建设研发中心面积共计 2,152 平方米，包括产品测试中心和研究所实验室，实施主体为公司，计划建设周期 20 个月。项目计划投资总额为 5,864.5 万元，具体构成如下：

序号	费用名称	金额（万元）	所占比例（%）
1	基础建设投资	4,666.00	79.56
1.1	建筑工程费用	4,436.00	75.64
1.2	工程建设其他费用	230.00	3.92
2	配套购置及安装	1,198.50	20.44
2.1	总平及配套工程	400.00	6.82
2.2	配套设备设施	598.50	10.21
2.3	装修、搬迁及设备更替	200.00	3.41
	合计	5,864.50	100.00

因建筑用地原有设施及设备搬迁，截至本公告发布之日，公司“研发综合楼建设项目”尚未投建，募集资金余额为 4,491.46 万元。

（二）变更的具体原因

为配合市政道路规划，公司对原项目建设规划重新调整，募投项目未发生实质性变更。调整后，项目实施地点不变，但减少建筑层高及建筑面积，取消原计划做为员工宿舍的场地，将场地全部用于科技研发，以利提升研发效率加强公司科研能力。

公司本着审慎投资的原则，决定对原有募集资金投资项目进行调整。变更后的募集资金投资项目有利于提高募集资金的使用效益和效率，综合改善公司研发和办公环境，提升研发及管理效率，降低运营成本，提升公司创新与分析决策能力，提高公司的核心竞争力。

四、新项目的具体内容

- 1、项目名称：研发楼建设项目
- 2、实施主体：建霖家居
- 3、实施地点：厦门市集美区灌口中路 1018 号
- 4、资金来源：原募投项目“研发综合楼建设项目”募集资金专户中的全部资金和自筹资金。
- 5、计划投资进度：项目计划建设期为 18 个月
- 6、资金投向：公司计划在现有工业用地上建设研发楼项目。
- 7、投资总额：4,750.91 万元，具体构成如下：

序号	费用名称	金额（万元）	所占比例（%）
1	基础建设投资	3,870.91	81.48
1.1	建筑工程费用	3,673.91	77.33
1.2	工程建设其他费用	197.00	4.15
2	配套购置及安装	880.00	18.52
2.1	总平及配套工程	680.00	14.31
2.2	装修、搬迁及设备更替	200.00	4.21
合计		4,750.91	100.00

8、项目可行性：

根据厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司出具《厦门建霖健康家居股份有限公司开展研发楼建设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，建设于公司现有工业用地在资源上具有可行性；公司财务状况良好，有能力支撑本项目的实施及后续运营，在财务上具有可行性；项目投资建设的折旧成本低于租赁成本，固定资产投资价格合理、风险小，经济上具有可行性；公司具有专业化的研发团队和较为完善的研发体系，技术上具有可行性。项目用地面积约 2,132.25 平方米，项目总建筑面积 15966.16m²，建设 8 层，其中地下 1 层，作为车库及人防空间；地上 7 层，由产品展示中心和研发人员办公楼组成。该项目符合公司自身发展诉求、国家宏观政策引导和鼓励的方向，符合行业的技

术特征和市场发展方向。本项目属于非生产性项目，不直接产生经济效益，但可扩大公司生产经营及研发项目的规模，提升技术创新的能力、提高产品市场占有率，进一步拓展产品应用领域，增强公司的综合竞争力。

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。项目已取得厦门市集美区商务局备案（项目编号：集外资项目备[2023]036号），环评手续正在办理中。

五、新项目的市场前景和风险提示

（一）市场前景

在消费升级的背景下，传统大规模生产模式已经很难满足消费者越来越多元化、个性化的需求。只有柔性化、自动化智造技术才能高效完成多型号、多规格、多批次的厨卫产品加工制造，降低人工成本，提升产品质量稳定性。目前行业内的企业均在进行不同程度的柔性化、自动化产线升级改造，在未来的市场竞争中抢占优势。厨卫产品智能化是指将互联网技术、传感技术、电子技术等现代科技应用到厨卫产品中，拓宽厨卫产品的使用场景，使得水质检测、智能控温、液晶显示、感应控制、健康管理等多样化功能得以实现。除实现产品质量功能方面的基本需求之外，满足消费者健康、环保、时尚等多样化的性能需求。目前市场上已有智能控温龙头、感应龙头等智能化厨卫产品。随着相关技术的进一步发展，有望打造以厨卫产品为交互接口的智慧家居体系，为消费者带来更好的智慧生活体验。通过本项目的建设将不断实现技研创新和智能制造升级，为公司主营业务提供有力的技术支撑和全程服务，吸引并留住更多的人才，必将加快科研项目的进度和扩大公司的生产能力，使之为公司产生效益。

（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、履行的审议程序

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

独立董事认为：公司本次变更部分募集资金投资项目，将原“研发综合楼建设项目”对应的募集资金用于“研发楼建设项目”，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，符合证监会、上交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。我们同意本次变更部分募集资金用途事项，并同意提交公司股东大会审议。

七、保荐机构意见

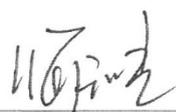
经核查，长江保荐认为：

公司本次变更部分募集资金投资项目，将原“研发综合楼建设项目”对应的募集资金用于“研发楼建设项目”的事项已经第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过，独立董事发表了同意意见。上述事项尚需提交股东大会审议通过，履行必要的审议程序，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的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》、公司《募集资金使用管理制度》等法律、法规及规范性文件的相关规定。

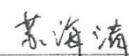
综上，长江保荐对公司变更部分募集资金投资项目事项无异议。

（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



2023年10月27日