

广发证券股份有限公司

关于倍加洁集团股份有限公司

募投项目延期及调整部分项目投资结构的核查意见

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》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对倍加洁集团募投项目延期及调整部分项目投资结构的情况进行了审慎核查，并发表如下核查意见：

一、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的批复》核准，公司向社会公开发行不超过20,000,000.00股新股。公司实际公开发行20,000,000.00股新股，每股发行价格为人民币24.07元，共募集资金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。本次公开发行募集资金已于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》。

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》的披露，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 | 拟使用募集资金投入金额 |
|----|--------------|-----------|-------------|
| 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 |

二、募集资金投资项目的基本情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目的资金投入情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 募集资金承诺投资金额 | 累计投入募集资金金额 | 投资进度 | 原计划项目达到预定可使用状态日期 |
|----|----------------|------------|------------|---------|------------------|
| 1 | 年产 6.72 亿支牙刷项目 | 35,252.80 | 17,063.17 | 48.4% | 2019 年 3 月 |
| 2 | 年产 14 亿片湿巾项目 | 4,500.00 | 1,818.00 | 40.4% | 2020 年 3 月 |
| 3 | 研发中心建设项目 | 1,550.00 | 601.20 | 38.79% | 2020 年 3 月 |
| 4 | 补充流动资金项目 | 3,200.00 | 3,200.00 | 100.00% | - |

三、募投项目延期及调整部分项目投资结构的情况

(一) 募投项目延期的具体方案及原因

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 募集资金承诺投资金额 | 调整前预计达到可使用状态日期 | 调整后预计达到可使用状态日期 |
|----|----------------|------------|----------------|----------------|
| 1 | 年产 6.72 亿支牙刷项目 | 35,252.80 | 2019 年 3 月 | 2021 年 3 月 |
| 2 | 年产 14 亿片湿巾项目 | 4,500.00 | 2020 年 3 月 | 2021 年 3 月 |
| 3 | 研发中心建设项目 | 1,550.00 | 2020 年 3 月 | 2021 年 3 月 |

因“年产 6.72 亿支牙刷项目”新厂房建设周期长，且食堂、宿舍、办公楼等相关配套设施建设尚需施工时间，使得本项目募集资金投入进度较慢。鉴于以上原因，公司审慎研究后拟将募投项目“年产 6.72 亿支牙刷项目”预计达到可使用状态时间从 2019 年 3 月延期至 2021 年 3 月。同时，“年产 14 亿片湿巾项目”、“研发中心建设项目”实施地点为公司现有厂房，因此需等到公司“年产 6.72 亿支牙刷项目”全部搬迁完毕后，该等项目才可全部实施完毕。因此将募投项目“年产 14 亿片湿巾项目”、“研发中心建设项目”预计达到可使用状态时间相应从 2019 年 3 月延期至 2021 年 3 月。

(二) “年产 6.72 亿支牙刷项目”投资结构调整的具体方案及原因

公司募投项目“年产 6.72 亿支牙刷项目”总投资额 46,606.47 万元，拟使用募集资金投入额 35,252.80 万元；公司上市后，项目建设工作积极推进，为了提高募集资金的使用效率，保证募投项目的整体效益，募投项目在募集资金投入总额不变的情况下，对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。

四、募投项目延期对公司的影响

本次募投项目延期及调整“6.72 亿支牙刷项目”投资结构是根据项目实际实施情况作出的审慎决定，未改变项目的内容、募集资金投资总额、实施主体，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形；不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长期发展规划。公司将加强对项目建设进度的监督，使项目按新的计划进行建设，以提高募集资金的使用效益。

五、相关审议程序

（一）独立董事意见

独立董事认为：本次将项目达到预定可使用状态的日期从 2019 年 3 月延期至 2021 年 3 月及“年产 6.72 亿支牙刷项目”在募集资金投资总额不变的情况下，调整部分设备及系统购置费至建安工程费，是公司结合项目实际实施情况作出的审慎决定，项目的延期及调整投资结构未改变项目的内容、募集资金投资总额、实施主体，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形。不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长期发展规划，并同意提交公司 2018

年年度股东大会审议。

（二）监事会意见

监事会认为：本次募投项目延期及调整“年产 6.72 亿支牙刷项目”投资结构，有利于提高募集资金的使用效率，促进公司主营业务的发展，符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目延期及调整部分项目投资结构。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

公司本次募投项目延期及调整部分项目投资结构事项，符合公司募投项目实施的实际情况和建设需要，不存在损害股东利益的情形。上述事项已经公司董事会和监事会审议批准，独立董事均发表明确同意意见，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募集资金管理办法》等有关法律法规的规定。

保荐机构对倍加洁集团本次募投项目延期及调整部分项目投资结构事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《广发证券股份有限公司关于倍加洁集团股份有限公司募投项目延期及调整部分项目投资结构的核查意见》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4月23日