

平安证券股份有限公司

关于杭州豪悦护理用品股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“平安证券”）作为杭州豪悦护理用品股份有限公司（以下简称“豪悦护理”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导工作的保荐机构，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（2023 年修订）》《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（2022 年修订）》等规定，对豪悦护理 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1783 号文核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商平安证券采用网下向询价对象询价配售发行与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,667.00 万股，发行价为每股人民币 62.26 元，募集资金总额为人民币 166,047.42 万元，坐扣承销和保荐费用 7,299.82 万元后的募集资金为 158,747.60 万元，已由主承销商平安证券股份有限公司于 2020 年 9 月 3 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,881.14 万元后，公司本次募集资金净额为 154,866.46 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕345 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首发募集资金运用计划，本次首发募集资金净额将投入以下项目（以下简称“募投项目”），实施主体均为豪悦护理。

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金
1	新增年产 6 亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目	19,740.00	19,740.00
2	年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目	90,194.00	90,194.00
3	研发运营支持中心建设项目	9,837.00	9,837.00
4	品牌建设与管理项目	20,100.00	20,100.00
5	偿还银行贷款	15,000.00	14,995.46
合计		154,871.00	154,866.46

二、募集资金管理和存放情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《杭州豪悦护理用品股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构于 2020 年 9 月 2 日与宁波银行杭州分行签订了《募集资金三方监管协议》，于 2020 年 9 月 3 日分别与中国银行瓶窑支行、广发银行杭州拱墅支行、南京银行杭州余杭分行、招商银行杭州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户[注]，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
广发银行股份有限公司杭州拱墅支行	9550880029566901149	115,193,230.93	活期存款

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
广发银行股份有限公司杭州拱墅支行	9550880029566901059	45,715,482.14	活期存款
招商银行股份有限公司杭州高新支行	571912380710109	147,402,535.98	活期存款
合计		308,311,249.05	

[注]本公司共开立 8 个募集资金专户，其中招商银行股份有限公司杭州高新支行账号 571912380710706 于 2020 年 12 月 10 日完成销户手续，南京银行股份有限公司杭州余杭支行账号 0710210000000729 于 2020 年 11 月 24 日完成销户手续，中国银行股份有限公司杭州余杭瓶窑支行账号 377978424339 于 2021 年 7 月 9 日完成销户手续，宁波银行股份有限公司杭州分行账号 71010122002042146 于 2022 年 8 月 11 日完成销户手续，中国银行股份有限公司杭州余杭瓶窑支行账号 357178426470 于 2022 年 12 月 14 日完成销户手续

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）本年度募投项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（二）募投项目前期投入及置换情况

公司于 2020 年 9 月 18 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 56,963.93 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证，并出具《关于杭州豪悦护理用品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2020）9503 号）。具体内容详见公司于 2020 年 9 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》（公告编号：20120-004）。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司没有使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情况

公司于 2021 年 3 月 25 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过 6.00 亿元（含 6.00 亿元）的闲置募集资金进行现金管理，该额度可在 12 个月内

滚动使用。授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2021-014）。

公司于 2022 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过 4.00 亿元（含 4.00 亿元）的闲置募集资金进行现金管理，该额度可在 12 个月内滚动使用。授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-027）。

公司于 2022 年 8 月 26 日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于增加闲置募集资金使用额度进行现金管理的议案》，同意公司增加闲置募集资金使用额度 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元）进行现金管理的事项。额度使用有效期至 2023 年 4 月 24 日止。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《关于增加闲置募集资金使用额度进行现金管理的公告》（公告编号：2022-054）。

公司投资产品发行主体为能提供保本承诺的金融机构，产品品种为安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），且该投资产品不得用于质押。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 0 元。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司没有使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情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司没有使用超募资金用于在建项目及新项目情况。

（七）节余募集资金使用情况

因募投项目尚未实施完毕，截至 2022 年 12 月 31 日公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

截至 2022 年 12 月 31 日，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情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年 4 月 25 日，公司董事会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在未来 12 个月内使用总额不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元）的闲置募集资金进行现金管理。2022 年 4 月 27 日、29 日，公司分别使用募集资金 5,000 万元和 1.5 亿元用于定期存单，此时公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额达到 4.5 亿元，超出董事会审批额度为 5,000 万元。2022 年 5 月 17 日，公司 2.3 亿元定期存单到期，收到利息 402.5 万元，并于同日使用募集资金 2 亿元用于定期存单，此时公司使用募集资金进行现金管理的余额达到 4.2 亿元，超出董事会审批额度为 2,000 万。

公司于 2022 年 8 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于增加闲置募集资金使用额度进行现金管理的议案》，增加募集资金现金管理额度 5000 万元，总额度为 4.5 亿元。截至 2022 年 12 月 31 日，相关募集资金定期存单已全部赎回至募集资金专户。

六、保荐机构核查意见

经核查，2022 年度，豪悦护理因募集资金使用管理不规范而收到上海证券交易所出具的《关于对杭州豪悦护理用品股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0034 号），针对该事项，公司及公司董事、监事、高级管理人员、相关责任人高度重视，在保荐机构的督促下按照监管要求已进行切实有效的整改。除上述情况外，保荐机构认为：豪悦护理 2022 年度募集资金存放与使用情况符合《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（2023 年修订）》《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（2022 年修订）》等规定，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。

（以下无正文）

（此页无正文，为《平安证券股份有限公司关于杭州豪悦护理用品股份有限公司
2022 年度募集资金存放及使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

朱翔坚

龙佳喜

平安证券股份有限公司

年 月 日

附件

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：杭州豪悦护理用品股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				154,866.46		本年度投入募集资金总额					22,202.73	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					127,930.53	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	截至期末承诺投入金额（2）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（3）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（4）=（3）-（2）	截至期末投入进度（%）（5）=（3）/（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
新增年产 6 亿片吸收性卫生用品智能制造技改项目	否	19,740.00	19,740.00	19,740.00	87.36	19,761.54	21.55	100.11[注 1]	2021 年 12 月	9,164.93	是	否
年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目	否	90,194.00	90,194.00	86,268.10	16,132.47	80,952.28	-5,315.82	89.75	2024 年 4 月 [注 2]	12,564.07	[注 3]	否
研发运营支持中心建设项目	否	9,837.00	9,837.00	9,047.00	2,786.20	5,792.66	-3,254.34	58.89	2023 年 9 月	不适用	不适用	否
品牌建设与推广项目	否	20,100.00	20,100.00	14,766.67	3,196.70	6,428.59	-8,338.09	31.98	2023 年 9 月	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	14,995.46	14,995.46	14,995.46		14,995.46		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	154,866.46	154,866.46	148,743.13	22,202.73	127,930.53	-20,812.59	82.61	—		—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1、年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目截止期末累计投入金额未达承诺投入金额，系此前主要进口设备到场及其安装延迟，导致资金支付进度延迟，因此项目建设投入未达到计划进度。</p> <p>2、研发运营支持中心建设项目截至期末累计投入金额未达承诺投入金额，系 SAP、MES 等软件调试进度延迟，后续资金的支付进度相应延迟，因此项目建设投入未达到计划进度。</p> <p>3、品牌建设与推广项目截至期末累计投入金额未达承诺投入金额，系广告投入效果不佳，因此控制了投放力度，减少了资金投入。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 9 月 18 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司合计使用募集资金人民币 56,963.93 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	<p>2022 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 4.00 亿元（含 4.00 亿元）的闲置募集资金进行现金管理。同时在 12 个月内（含 12 个月）该资金额度可滚动使用（以保证募集资金项目建设和使用为前提）。</p> <p>2022 年 8 月 26 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于增加闲置募集资金使用额度进行现金管理的议案》，同意公司在 2022 年 4 月 25 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过的 40,000 万元资金额度基础上，增加闲置募集资金进行现金管理资金额度 5,000 万元，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），且该投资产品不得用于质押，上述额度可滚动使用，使用有效期至 2023 年 4 月 24 日止。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购入的理财产品均已到期赎回。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

[注 1] 此前该项目部分主要设备实际采购单价低于可行性报告预算数，且公司的募集资金账户均与银行签订了协定存款协议，利息收入较多，公司利用结余资金新增购买用于该募投项目的机器设备

[注 2] 该项目涉及设备安装与调试相关手续周期较长，公司在保持募集资金投资项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，结合该项目目前的实际建设情况和投资进度，在综合考虑后期整体施工进展的基础上，公司经审慎研究论证后拟将项目预计达到可使用状态的日期由原计划的 2022 年 4 月延期至 2024 年 4 月

[注 3] 年产 12 亿片吸收性卫生用品智能制造生产基地建设项目 2022 年还处于投资建设中，尚未完全达产