

中信证券股份有限公司

关于浙江比依电器股份有限公司变更募集资金投资项目的 核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）作为浙江比依电器股份有限公司（以下简称“比依股份”或“公司”）首次公开发行股票并在主板上市的保荐机构，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》《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，对公司变更募集资金投资项目的事项进行了核查，并出具核查意见如下：

●原项目情况

序号	项目名称	
1	扩产及技改项目	1-1 浙江比依电器股份有限公司年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目
		1-2 年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目
2	浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目	
3	浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目	

●新项目情况

中意产业园智能厨房家电建设项目，实施主体为公司全资子公司宁波比依科技有限公司（以下简称“比依科技”），项目总投资 108,330.00 万元，拟使用募集资金 232,010,741.34 元。

●变更募集资金投向的金额：232,010,741.34 元（含利息及理财收益等）。

●新项目预计正常投产并产生收益的时间：建设周期为 2 年。

一、变更募集资金投资项目的概述

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江比依电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]129号）核准，公司在上海证券交易所公开发行人民币普通股（A股）股票4,666.50万股，发行价为每股人民币12.50元，

募集资金总额为人民币583,312,500元，扣除发行费用人民币64,745,600元（不含税）后，募集资金净额为人民币518,566,900元，由主承销商中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）于2022年2月15日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中汇会验[2022]0358号《验资报告》。

截至2023年12月31日，公司首次公开发行募投项目的投入情况如下：

单位：元

序号	项目名称		募集资金承诺投资额	募集资金累计投入金额
1	扩产及技改项目	1-1 浙江比依电器股份有限公司年产1000万台厨房小家电建设扩产项目	250,450,100.00	104,813,589.98
		1-2 年产250万台空气炸锅生产线技术改造项目	103,444,600.00	61,928,972.43
2	浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目		31,768,700.00	12,498,857.56
3	浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目		32,903,500.00	11,411,333.98
4	补充流动资金		100,000,000.00	100,000,000.00
合计			518,566,900.00	290,652,753.95

截至2023年12月31日，募投项目“补充流动资金”已实施完毕，本次涉及变更的募投项目为“1-1 浙江比依电器股份有限公司年产1000万台厨房小家电建设扩产项目”、“1-2 年产250万台空气炸锅生产线技术改造项目”、“2 浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目”和“3 浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目”（以下合称“原项目”，各称“原项目1-1、原项目1-2、原项目2、原项目3”），涉及变更募集资金投向的金额为232,010,741.34元，占公司实际募集资金总额的44.74%。

公司于2024年2月8日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司变更原项目的募集资金投向，将原项目的剩余募集资金共计232,010,741.34元投入“中意产业园智能厨房家电建设项目”（以下简称“新项目”），新项目总投资为108,330.00万元。

本次变更不涉及关联交易，上述事项需股东大会审议通过后方可实施。

二、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

原项目计划通过技改和扩产进一步扩大公司产能，并通过研发中心的建设和信息化升级，提升公司在家电领域的研发创新能力和智能制造水平。

截至2023年12月31日，原项目投入情况如下：

单位：元

序号	项目名称		募集资金承诺投资额	募集资金累计投入金额	利息收入扣除手续费后净额	理财收益	待支付尾款	预计剩余募集资金金额
1	扩产及技改项目	1-1 浙江比依电器股份有限公司年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目	250,450,100.00	104,813,589.98	664,781.05	6,915,303.42	658,634.73	152,557,959.76
		1-2 年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目	103,444,600.00	61,928,972.43	320,295.03	1,171,918.39	1,064,247.07	41,943,593.92
2	浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目		31,768,700.00	12,498,857.56	139,357.64	154,575.34	2,153,472.56	17,410,302.86
3	浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目		32,903,500.00	11,411,333.98	134,729.89	630,471.94	2,158,483.05	20,098,884.80
合计			418,566,900.00	190,652,753.95	1,259,163.61	8,872,269.09	6,034,837.41	232,010,741.34

注：未来，如实际支付尾款金额超过上述各尾款金额，超过部分公司将使用自有资金进行支付，如实际支付尾款金额低于上述各尾款金额，剩余金额将对应投入新项目使用。

（二）变更的具体原因

1、年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目

原项目 1-1 计划在浙江省余姚市谭家岭东路 9 号建设一处生产基地，购置国内外先进的生产制造设备及相应配套设施。该项目建设地块于购置初期即为已建设可使用状态，已存在建筑面积 26,931.9 平方米，公司在实施扩产项目过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，在保证项目质量、科学布局公司产能的前提下，于原留存厂房基础上进行改扩建。目前，该项目已建成注塑车间、总装车间、小部分丝印车间、相关配套仓储及办公区域，建筑面积为 33,858.16 平方米，并办理不动产权证书，在建工程面积为 1,367.72 平方米。综上，该项目总建筑面积共计 35,225.88 平方米。

已建成的厂房现已基本全部投入使用，因上市后政府用地规划变化，无法再继续进行扩建同时为有效应对公司日益扩大的发展规模及产能建设需求，并相应提升募集资金的使用效率，公司决定变更原项目 1-1，将其尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金 152,557,959.76 元专项用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入，不足部分公司将以自筹资金进行投入。

2、年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目

原项目 1-2 计划在原总部厂区基础上进行技术改造，公司已购入全自动机械手、冲压自动线、喷涂车间改装系统等先进机器设备，改造半自动装配精益流水线并铺设相应附属设施，该项目已于 2023 年 8 月达到预定可使用状态，公司决定将其尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金 41,943,593.92 元变更为专项用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入，不足部分公司将以自筹资金进行投入。

3、研发中心建设项目和信息化系统升级建设项目

原项目 2 和原项目 3 是分别基于扩产和技改项目所开展的，现因扩产和技改项目变更间接导致研发中心和信息化项目的持续实施受到限制，无法保证新购入

设备所需的铺设场地。

鉴于上述原因，为了募集资金的合理使用和新项目的顺利实施，经公司审慎研究，决定变更原项目 2 和原项目 3，将原项目 2 尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金 17,410,302.86 元专项使用于新项目对应的研发投入；将原项目 3 尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金 20,098,884.80 元专项使用于新项目对应的信息化投入，不足部分公司将以自筹资金进行投入。

三、新项目的具体内容

1、项目基本情况

(1) 项目名称：中意产业园智能厨房家电建设项目

(2) 实施主体：比依科技（公司全资子公司）

(3) 建设地点：浙江省余姚市中意宁波生态园相公潭路西侧、滨海大道北侧

(4) 项目投资概算

项目总投资为 108,330.00 万元，其中包括场地投入 68,330.00 万元，设备投入 36,000.00 万元，铺底流动资金 4,000.00 万元，具体情况如下：

序号	项目	项目资金（万元）
一	建设投资	104,330.00
1	土地费用	8,330.00
2	建筑费用	60,000.00
2.1	其中：研发资产（一层）	500.00
3	设备费用	36,000.00
3.1	其中：研发投入（含设备、软件系统及安装）	4,000.00
3.2	信息化投入（含硬件、软件）	4,000.00
二	铺底流动资金	4,000.00
	项目总投资	108,330.00

注 1：截至 2023 年 12 月 31 日，原项目 1-1 和原项目 1-2 尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金共计 194,501,553.68 元，公司拟将上述资金用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入，若资金转出当日的专

户余额扣除待支付尾款及相应手续费的实际剩余募集资金超过 194,501,553.68 元，超出部分将继续用于上述土建工程投入；如实际支付的项目尾款金额低于截至资金转出当日的待支付尾款金额，剩余金额也将继续用于上述土建工程投入。

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，原项目 2 和原项目 3 尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金分别为 17,410,302.86 元和 20,098,884.80 元，公司拟将上述资金分别专用于新项目对应的研发和信息化投入，若资金转出当日的专户余额扣除待支付尾款及相应手续费的实际剩余募集资金超过上述金额，超出部分将继续用于上述相应的研发和信息化投入；如实际支付的项目尾款金额低于截至资金转出当日的待支付尾款金额，剩余金额也将继续用于上述相应的研发和信息化投入。

注 3：上述剩余募集资金金额为截至 2023 年 12 月 31 日的的数据，实际剩余金额以资金转出当日的专户余额扣除待支付尾款及相应手续费的实际剩余募集资金金额为准。

注 4：公司将为新项目开立募集资金专户，并与募集资金专户银行、保荐机构签订募集资金监管协议，确保本次转入的募集资金专款专用。

（5）项目建设周期

项目预计整体建设期为 2 年，主要包括厂房建设及装修、设备购置安装、工程试产等内容。

（6）项目基本内容

项目拟新建数智化深度融合的智能制造基地，占地 238 亩，合计建设厂房超 36 万平方米，规划为南区综合服务中心与北区生产物流中心。其中南区以一体化综合办公楼为主体，集办公、研发、展示、实验为一体；北区以两幢立体仓储为中心，环绕建设四幢生产车间。该基地计划生产空炸、油炸、咖啡机及环境电器系列产品，预计建成三年后完全达产可贡献每年 2,200 万台产能。

（7）项目用地、备案及审批相关情况

本项目实施地点为浙江省余姚市中意宁波生态园相公潭路西侧、滨海大道北侧，比依科技已取得上述地块的不动产权证及相应的建设工程规划许可证和建筑工程施工许可证。项目环境影响评价及节能评估正在推进过程中。

2、项目必要性

（1）现有场地受限，本项目有利于整合公司资源

公司现有厂房建设年份早，容积率受限，目前已无可供扩建的场地，公司发展受到场地的制约非常严重，生产和仓储场地分散，直接影响公司的生产效率，进而增加公司的营业成本。

目前公司前道半成品需从各分厂区运送至主厂区进行装配，装配成品还需运至外租仓库存放，两道环节的物流流转不但增加员工工作量、加大运输风险，更降低了生产销售的周转效率。后续公司还要拓展其他品类产品的发展，因此公司迫切需要更大的场地来有效整合公司资源。本项目将新建智能化立体仓储中心，全面完善公司的物流体系和自动化仓储体系，充分整合公司资源，结束长期以来外租情况所带来的资源分散局面，降低生产成本，进而增强公司的盈利能力及综合实力。

（2）为进一步提升设备智能化创造空间，提高公司产品品质

随着公司规模的不间断扩大以及新品类的拓展，产品线涉及空气炸锅、空气烤箱、油炸锅、煎烤器、烤盘、咖啡机、环境电器等多种类型。虽然公司原有基地已经实现前道车间全自动化及装配车间半自动化，并结合 MES 系统打造了数字化车间，但随着公司客户梯队扩大，尤其是越来越多区域性头部品牌商的引进，对公司设备智能化程度和产品品质提出更高要求，公司须设置专项产品线，来保证客户的订单生产效率及产品品质稳定。原有场地无法扩建，影响到公司两化建设的进程，制约着公司与客户的深度合作。

本项目计划新建注塑、冲压、喷涂、丝印、模具及装配车间，为两化建设的设备进场和布局提供充足的空间，购置国内外先进的生产设备，包括海天注塑机、纵走式五轴机械手、拉伸机、双臂智能组装机机器人等，并引进 MES 系统、WMS 系统、QMS 系统与 APS 系统进行深度对接。从而可以进一步提高公司生产过程的自动化和信息化水平，保障项目产品从宏观设计到落地生产的整体效率，进一步提升公司快速响应能力和品质稳定能力。

（3）应对市场及客户的产品迭代需求，进一步夯实公司研发创新优势

随着全球消费能力的不断提高，小家电高端产品的需求出现较快增长，并且随着科技的进步，未来小家电将更加智能化个性化。公司客户主要为区域性头部品牌商，对产品的迭代有着更敏锐的触觉。面对市场和客户的双重需求，公司急需扩大研发中心的布局，加快研发创新的速度，不断设计出新型智能化产品，迎合市场和客户的需求。

原有场地已无法扩充研发场地，公司无法购置更多的研发和实验室设备，科研创新速度受到制约。因此本项目计划在新基地建立新的研发中心，引进国内外先进的研发设备，并针对空气炸锅、空气烤箱、智能咖啡机、环境电器等不同品类、不同客户建立专项技术中心和独立实验室，及时关注行业技术发展，自主研发出更多智能化新产品，为公司扩大销售规模提供研发支持。

3、项目可行性

(1) 公司拥有稳定优质的客户资源储备和订单支持

目前公司业务以 ODM/OEM 为主，公司客户主要为国际知名家电制造商、品牌商以及区域性领袖企业，核心客户在小家电领域已经占据了主要的市场份额。公司通过在加热类小家电 ODM/OEM 领域二十余年的耕耘，研发和设计能力、产品质量把控能力、制造服务能力、快速反应能力和专业售后服务等已能够满足全球客户需求，成为 Philips/飞利浦、Asda/阿斯达、RKW China/RKW 中国、Newell/纽威品牌、Select Brands、CECOTEC.ES、SENSIO、SEB/法国赛博集团、COSORI/晨北科技、苏泊尔、De'Longhi/德龙、Pampered Chef/乐厨、SharkNinja/尚科宁家、和生智能、山本、纯米、顽米等国内外知名企业的重要供应商。2022 年公司和飞利浦的合作进一步深化，2023 年公司与飞利浦的新一轮合作周期确定，并成为其后续全球战略拓展的主要供应商。

同时，公司计划借助优质的客户资源，着力布局智能小家电新赛道，目前已成立咖啡机事业部，自主研发并试模完成数款智能咖啡机，部分机型已进行量产销售；环境电器品类方面，与关键客户形成合作意向，后续订单持续稳定。公司产品结构的优化升级，能为本项目提供更大的效益空间，增强公司综合实力。

(2) 研发与创新优势为项目产品落地保驾护航

公司自成立以来，在 20 余年内一直专注于小家电技术研究，积累了雄厚的技术基础，能够满足客户的 ODM 需求。公司通过自主研发，分别于 2014 年和 2018 年实现了空气炸锅和空气烤箱的技术突破，新开拓的新品类智能咖啡机，着眼于全自动化和智能化。公司实验室拥有国内外先进的全套实验测试仪器，通过公司总部研发基地、广东分公司（研发中心）双重布局，从功能创新化集成化、

设计人性化新颖化、产品智能化自动化等多维度出发，及时分解产品痛点，不断优化产品结构，能够始终贴近市场需求。公司研发团队稳定，长期进行小家电的研发，研发能力能够适应市场变化，满足 ODM 业务客户的需求。

（3）快速反应和交付优势加速提升项目效益

公司在与核心客户对接并为其实现 ODM/OEM 的过程中，积累了需求分析、外观设计、产线规划等多方面的设计及生产能力，能够快速响应各类客户的新需求并实现量产。公司将 MES 系统、WMS 系统、QMS 系统与 ERP 系统进行深度对接，充分保障管理部门与产线、供应商、客户对接的时效性和有效性。公司能够快速实现从产品的宏观设计到产品落地，得到了客户的高度认可，产品快速设计及订单交付能力保障了公司在小家电行业的稳健发展。

（4）两化建设为项目提供生产优势

公司采取高度自动化及规模化的生产战略，有效整合供应链，增强自我配套能力。公司在前道车间拥有 14 条全自动冲压流水线，由 97 台机器人操作；6 条全自动喷涂生产线，由 8 台 ABB 全自动机器人操作；配置 167 台海天注塑机并配套自动供料供水系统；在装配环节拥有 29 条半自动总装线，配有 AI 视觉温度检测，由机器人完成自动码垛等。目前，公司已在注塑、冲压、喷涂和装配等核心生产环节基本实现智能化生产，有效提高公司生产效率，保障产品质量，进一步巩固公司在智能化生产方面的核心竞争力。

（5）完善的质量管理体系保障项目品控

公司以“质量是企业生存和发展的根本”为理念，持续加固品质建设，引进深耕业内品质管控的高端人才，采用重点端口统一管控，辐射至关键环节的层层递进模式，力求进一步巩固和提升公司的品控优势。此外，公司已通过 ISO9001、ISO14001、ISO45001 体系认证、BSCI（商业社会标准认证）以及核心客户的质量管理体系认证等，并加入了浙江制造品字标认证。在与国际客户合作的过程中，公司的品控能力得到进一步优化，产品均能够满足出口目的地的相应认证、各项化学品测试和食品等级测试标准。根据产品销售最终目的地国家的相关要求，公司产品分别获得了 UL、ETL、GS、CE、INMETRO、KC、Iram、SEC 和 CCC 认

证。

（6）拓展新品类提高项目效益空间

公司客户体系主要为全球知名品牌商，客户产品涵盖多品类智能小家电，依托优质的客户资源，公司积极寻求与客户的多品类合作。自上市以来，公司着力布局智能小家电新赛道，经过一系列调研，目前已成立咖啡机事业部，将咖啡机产品定位于全自动化和智能化；并着力于环境电器产品，引进全新生产线，满足客户的订单需求。产品结构的优化升级，能为本项目提供更大的效益空间，增强公司综合实力。

四、本次变更募集资金投资项目的影 响

本次变更募集资金投资项目，是公司基于行业未来发展趋势以及公司实际情况，经充分研究论证后审慎提出的，有利于进一步提高募集资金的使用效率，符合公司未来发展规划，不存在变相改变募投项目资金用途和损害股东利益，尤其是损害中小股东利益的情形。公司将严格遵守《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》《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，科学合理决策，加强募集资金使用的内部和外部监督，确保募集资金使用的合法有效。

五、主要风险提示

（一）宏观经济波动风险分析

宏观经济形势的变化，影响着人们的收入水平，进而影响市场需求。国际局势的动荡、通货膨胀的蔓延、经济下行等都是制约宏观经济发展的重要因素。当前阶段，小家电尚属于弹性需求属性，如果宏观经济增速放缓，将间接影响产品的终端需求，对行业增长产生负面影响。危机即转机，纵使外部环境千变万化，公司将始终坚守初心，以自我创新、自我变革来应对每一次考验。

（二）市场竞争风险分析

小家电行业内生产制造商及品牌商数量较多，行业竞争较为充分。智能化、个性化等下游新需求对小家电制造的质量和效率提出了新的要求，行业门槛不断

提高，行业加速洗牌。同时，新增竞争者不断加入竞争。若公司未来不能保持技术的先进性或者未能准确预测市场动态，或客户引入新的供应商，公司可能存在被其他同类供应商替代导致市场份额下降的风险。为了应对未来竞争者和现有竞争者所带来的市场竞争风险，公司将从以下几个方面采取措施：

- 1、公司逐步引进国内外先进的生产和研发设备，提高技术水平。
- 2、公司将进一步实施两化建设，提高车间自动化和信息化水平，从而提高生产效率，稳定产品品质，快速响应客户需求。
- 3、公司将进一步加大市场营销力度，加大品牌宣传和售后服务力量，继续保持及深化与客户长期、稳定的合作关系。

（三）出口汇率变动风险分析

随着人民币国际化的不断推进，跨境资本流动性日益提高，这些都会影响人民币汇率的波动性。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面，汇率波动影响折算后人民币收入，进而影响毛利率水平，长远看来将影响产品出口的价格竞争力；另一方面，汇兑损益会造成公司业绩的波动。如果人民币持续升值且公司不能采取有效措施转移影响，则将对公司盈利能力产生不利影响。公司将采取：

- 1、持续及时地关注美元兑人民币汇率变动，根据汇率变动幅度，积极跟客户沟通议价，减少汇率波动对收益所带来的影响。
- 2、积极开拓内销市场，具体包括内销代工业务和自主品牌业务，努力提升内销业务收入占主营收入的占比。
- 3、加大研发投入，实现产品研发创新的及时迭代，通过赋予产品更高的科研属性来提升公司议价空间，从根本上来提高公司产品毛利率，减少汇率波动等外界因素对公司利润的影响。

（四）原材料价格波动风险分析

公司采购的主要原材料包括电子元器件、塑料原料、包材、五金件及金属原料等。各类原材料的采购价格会随宏观经济、市场供求等因素影响而波动，未来原材料的采购价格较难预测。如果未来原材料价格波动较大，将对公司的盈利能力造成影响。同时，公司将持续开展新品类开拓，业务结构的调整与产品设计的增多，将影响各类原材料的具体采购种类及相对比例，也会导致某一类型的原材

料整体价格变动，上述原因所致的原材料价格波动可能影响公司经营业绩。公司管理层及相关业务部门将积极关注原材料市场波动，及时有效地与上游客户和下游供应商保持沟通，做好原材料的安全储备。

（五）新品类新业务拓展风险分析

为培育新的发展支线，增强公司盈利能力，公司将不断尝试新品类和自主品牌业务模式的拓展，即使前期经过大量市场调研和内部严格论证，仍会受到需求端、市场接受度、行业竞争等多方面因素的影响。并且随着新品类的拓展，人力成本、研发投入等管理费用支出将持续增加；自有品牌业务的发力，也将增加销售费用的支出，可能存在影响公司利润的风险。公司将切实结合实际情况，找准定位，制定有效的营销策略应对上述风险。

（六）管理风险分析

近年来，公司发展规模日益扩大，管理难度逐步增大，在人员调配、资本运作、研究开发、市场运营等方面对公司的内部管理机制和高级管理人员都提出了更高的要求。如果公司管理层业务能力不能适应迅速扩张的公司规模，管理制度不能及时根据公司体量调整，公司将面临较大的管理风险。

针对公司在快速成长中可能出现的管理风险，公司将采取以下列措施：

1、按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，进一步完善公司的法人治理结构，提高管理效率，增强经营决策的科学性。

2、以引进和培训相结合的方式，强化技术、财务、质量、安全及现场管理等基础管理工作，提高管理队伍素质，特别是中高层管理人员的管理能力和素质。

3、完善公司的激励机制和约束机制，将管理层和员工的利益与公司的利益相结合，调动全体员工的积极性和创造性。

4、加强企业文化建设，推进企业可持续发展。

六、审议程序

（一）董事会意见

2024年2月8日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“年产250万台空气炸锅生产线技术改

造项目”和“年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金专项用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入；同意将“研发中心建设项目”和“信息化系统升级建设项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金分别专项用于新项目的研发和信息化投入；同意公司开立募集资金专户，并授权公司管理层具体办理相关事项，并与募集资金专户银行、保荐机构签订募集资金监管协议。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）监事会意见

2024 年 2 月 8 日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。

监事会认为募投项目“年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目”和“年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目”因客观原因继续实施受到限制，“研发中心建设项目”和“信息化系统升级建设项目”同步受到影响，继续按原计划实施不利于募集资金的有效运转。本次将“年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目”和“年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金专项用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入；将“研发中心建设项目”和“信息化系统升级建设项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金分别专项用于新项目的研发和信息化投入，以及相应募集资金专户开立事项，符合相关法律、行政法规及规范性文件的规定，有利于提高公司的募集资金使用效率，不存在变相改变募集资金投向的情形，亦不存在损害公司及中小股东利益的情形。

监事会一致同意本次《关于变更募集资金投资项目的议案》。

（三）独立董事专门会议

经独立董事召开专门会议，认为：本次公司将“年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目”和“年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金专项用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入；将“研发中心建设项目”和“信息化系统升级建设项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾

款后的剩余募集资金分别专项用于新项目的研发和信息化投入；以及相应募集资金专户开立事项，相关决策程序符合《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》《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，不存在损害公司和全体股东合法利益的情况。

独立董事一致同意本次《关于变更募集资金投资项目的议案》。

七、保荐机构核查意见

保荐机构认为，公司将“年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目”和“年产 1000 万台厨房小家电建设扩产项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金专项用于新项目中工业用房项目（1#2#3#楼及附属房、展示车间）和（4#5#楼）的土建工程投入；将“研发中心建设项目”和“信息化系统升级建设项目”尚未使用完毕的募集资金扣除待支付尾款后的剩余募集资金分别专项用于新项目的研发和信息化投入，以及相应募集资金专户开立事项，相关决策程序符合《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》《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，不存在损害公司和全体股东合法利益的情况。

保荐机构同意公司本次变更募集资金投资项目的事项。

（以下无正文）

（本页无正文，系《中信证券股份有限公司关于浙江比依电器股份有限公司变更募集资金投资项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

唐青

马齐玮

中信证券股份有限公司

年 月 日