

海通证券股份有限公司

关于湖南华联瓷业股份有限公司调整部分募集资金投资项目

内容及拟投入募集资金金额的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为湖南华联瓷业股份有限公司（以下简称“华瓷股份”或“公司”）首次公开发行股票持续督导保荐机构，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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对公司调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额的事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南华联瓷业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2802号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）62,966,700股，公司本次公开发行股票募集资金总额为人民币589,997,979.00元，扣除与本次发行有关费用人民币57,318,867.92元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币532,679,111.08元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验字[2021]2-40号验资报告予以验证。

二、募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额调整情况

公司募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）建设进度分轻重缓急投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投入金额
1	日用陶瓷生产线技术改造项目	35,530.00	27,530.00
2	工程技术中心建设项目	14,670.00	14,670.00
3	陶瓷新材料生产线项目	6,150.00	2,067.91
4	补充流动资金	9,000.00	9,000.00
合计		65,350.00	53,267.91

为提高募集资金的使用效率，结合公司经营规划和实际情况，公司拟对日用

陶瓷生产线技术改造项目的内容以及金额进行调整，增加技术改造范围，将全资子公司华联火炬电瓷车间改造为酒瓶生产车间，其他项目保持不变。

（一）日用陶瓷生产线技术改造项目原计划投资内容及金额

日用陶瓷生产线技术改造项目原计划投资内容包含对公司五厂、玉祥一厂、酒瓶厂（溢百利二厂）日用陶瓷生产车间进行改扩建，拟使用募集资金投入金额为 27,530.00 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	日用陶瓷生产线技术改造项目内容	投资金额	募集资金拟投入金额
1	玉祥一厂技改项目	16,430.17	12,730.73
2	酒瓶厂（溢百利二厂）技改项目	5,858.32	4,539.25
3	五厂技改项目	13,241.51	10,260.02
合计		35,530.00	27,530.00

截止目前，玉祥一厂技改项目已投入金额 3,651.74 万元，酒瓶厂（溢百利二厂）技改项目已投入金额 4,039.90 万元，已合计投入资金额为 7,691.64 万元。前述预先投入自筹资金投资额 7,691.64 万元已使用募集资金进行置换，天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 11 月 5 日出具的“天健审（2021）2-427 号”《关于湖南华联瓷业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》予以鉴证。

（二）日用陶瓷生产线技术改造项目调整后的投资内容

本次拟对日用陶瓷生产线技术改造项目的投资内容及金额进行调整，调整后的具体情况如下：

单位：万元

序号	日用陶瓷生产线技术改造项目内容	投资金额	募集资金拟投入金额
1	玉祥一厂技改项目	16,430.17	7,530.32
2	酒瓶厂（溢百利二厂）技改项目	5,858.32	4,539.25
3	五厂技改项目	13,241.51	10,260.02
4	华联瓷业酒器生产线升级改造项目	5,200.00	5,200.00
合计		40,730.00	27,530.00

（三）调整原因

1、日用陶瓷生产线技术改造项目中的玉祥一厂投资金额调整情况

玉祥一厂技改项目原计划拟使用募集资金 12,730.73 万元，本次调整后预计使用募集资金 7,530.32 万元，调整后拟投入金额比原计划小，调整的主要原因为：

(1) 本着边技改边生产，做到技改生产两不误的原则，将玉祥一厂整体技改拆分两期进行，这样既保证了生产，又保证了技改。

(2) 公司考虑到疫情影响工期，进口设备的售后存在较长的滞后日期，且近年来国产等静压机水平进步很快，能够满足该项目的需求，采用国产等静压机替代进口等静压机；

(3) 公司经过调研，同时顺应市场对窑变釉的需要，决定引进对窑变釉烧成有丰富经验的一家国产窑炉公司生产的辊道窑替代台湾地区生产的辊道窑炉。

2、华联瓷业酒器生产线升级改造项目可行性分析

公司酒瓶订单充足，为进一步提升竞争优势，满足酒企客户需求，亟待提升公司酒瓶产能。

(1) 白酒行业进入上升期，带动了酒瓶的需求增长

近年来，中高端白酒产品价量齐升，中低档白酒产销稳增。长远看，白酒行业进入新一轮上升期。根据中国酒业协会发布的《中国酒业“十四五”发展指导意见（征求意见稿）》¹提到，预计在“十四五”末的 2025 年，中国酒类产业将实现酿酒总产量 7,010 万千升，同比“十三五”末增长 20.7%，年均递增 3.8%；实现销售收入达到 12,130 亿元，同比“十三五”末增长 41.2%，年均递增 7.1%。白酒行业的新一轮增长，尤其是中高端白酒的增长，将会带动陶瓷酒瓶需求的增长。

(2) 公司与酒企客户合作良好，订单充足

公司已与贵州茅台、五粮液、洋河股份等知名酒企建立了良好的合作关系。当前公司酒瓶订单充足，为了进一步满足酒企客户订单需求，火炬电瓷车间改造为酒瓶厂项目可以提升公司酒瓶产能，可进一步加深与酒企的合作深度。

(3) 公司丰富的生产经验及科学的管理制度为项目建设提供质量保证

公司始终以市场需求为导向，致力于日用陶瓷产品的工艺研发和生产流程改进，管理团队已在各类日用陶瓷产品的生产流程、生产工艺技术等方面积累了丰富经验。在管理制度方面，公司已建立了透明、科学严谨的产品开发、原料采购、

¹ 数据来源：《白酒动销稳中向好，行业逐步缓慢恢复》，中国银河证券研究院

人员培训、生产过程、仓储保管、包装运输、质量控制、安全生产等方面的标准化制度和流程，各部门工作人员对工作流程、职责权限比较熟悉和适应。公司已取得 ISO9001 质量管理体系及 ISO14001 环境管理体系，并严格按照上述标准执行生产，产品符合中、欧、美等品质标准。公司领先的生产工艺和严格科学的管理制度为公司产品提供了可靠的质量保证。

另外，公司拥有技术及研发人员 500 余人，公司自 2016 年开始已先后对多个分厂进行自动化、智能化技改升级，积累了较为丰富的技改经验。

(4) 已确定华联瓷业酒器生产线升级改造项目实施地点

华联瓷业酒器生产线升级改造项目实施地点位于湖南省株洲市醴陵市陶瓷科技工业园 C 区。

三、本次调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额对公司的影响

本次调整“日用陶瓷生产线技术改造项目”部分募集资金投资内容及金额是根据客观实际情况作出的审慎决定，不会对募集资金投资项目的实施产生不利影响，不存在损害股东利益的情形。本次调整部分募集资金投资项目内容及金额不会对公司的正常生产经营造成重大不利影响，符合公司长期发展规划。

四、公司的决策程序及专项意见

(一) 董事会审议情况

公司于 2021 年 11 月 30 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额的议案》。该议案尚需提交股东大会审议。

(二) 独立董事意见

公司本次调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额事项是结合募集资金投资项目实施的实际情况及实际经营发展情况，经过审慎研究后进行的合理调整，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在损害公司股东利益的情形。

综上，独立董事同意公司对本次调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额事项进行调整。

（三）监事会意见

本次调整事项符合公司实际业务经营的需求，具备合理性，有利于公司业务规划和长远发展，不会对募集资金投资项目的实施产生不利影响，不存在损害股东利益的情形，且履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于募集资金使用的相关规定。监事会一致同意本次调整事项。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，并将提交股东大会审议。公司本次调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额事项是公司根据实际情况所需做出的安排，不存在损害股东利益的情况，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的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定及公司募集资金管理制度。保荐机构对公司本次调整部分募集资金投资项目内容及拟投入募集资金金额事项无异议，本次变更事项尚需公司股东大会审议通过后方可实施。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于湖南华联瓷业股份有限公司调整部分募集资金投资项目内容及金额的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

李 凌

张 刚

海通证券股份有限公司

2021年11月30日