

# 国泰海通证券股份有限公司

## 关于厦门松霖科技股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为厦门松霖科技股份有限公司（以下简称“松霖科技”或“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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 1 号——规范运作》等相关规定，对松霖科技 2025 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准厦门松霖科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1240 号），公司获准公开发行可转换公司债券不超过人民币 61,000.00 万元。本次发行向公司原股东优先配售，原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后的部分，采用网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，余额由保荐机构（主承销商）包销。本次实际发行可转换公司债券 610 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，募集资金总额为 61,000.00 万元，扣除承销费用与保荐费用不含税金额 700.00 万元后实际收到的金额为 60,300.00 万元，已由主承销商于 2022 年 7 月 26 日汇入公司募集资金监管账户。另减除审计费用与验资费用、律师费用、资信评级费和发行手续费、用于本次发行的信息披露费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 219.20 万元后，公司本次募集资金净额为 60,080.80 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《验证报告》（天健验〔2022〕384 号）。

## （二）募集资金基本情况

单位：万元

项目	金额
一、募集资金总额	61,000.00
减：直接支付发行费用	919.20
二、募集资金净额	60,080.80
减：以前年度已使用金额	26,540.17
本年度使用金额	14,613.88
现金管理金额	15,600.00
汇兑损失	4.03
加：募集资金利息收入净额	2,556.49
三、报告期期末募集资金余额	5,879.21

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

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》《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）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（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）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《厦门松霖科技股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，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2022年7月29日分别与兴业银行股份有限公司厦门文滨支行、中信银行股份有限公司厦门分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，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。

公司2024年9月11日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，2024年9月27日召开的“松霖转债”2024年第一次债券持有人会议和2024年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。结合公司自身战略规划，公司将原募投项目“美容健康

及花洒扩产及技改项目”变更为“越南生产基地一期建设项目”，实施主体由公司、漳州松霖智能家居有限公司（以下简称漳州松霖公司）变更为松霖科技（越南）有限公司（以下简称越南松霖公司）。公司拟使用募集资金向募投项目实施主体增资，以实施募投项目。为落实新募投项目的具体实施，规范公司募集资金管理及使用，公司、越南松霖公司、保荐机构与兴业银行股份有限公司厦门文滨支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，公司、越南松霖公司、保荐机构与中国建设银行股份有限公司胡志明市分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，协议内容与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：万元

账户名称	开户银行	银行账号	期末余额	账户状态
松霖科技	兴业银行股份有限公司厦门文滨支行	129910100100881828	5,056.02	使用中
	中信银行股份有限公司厦门分行	8114901012900175340	-	已销户
越南松霖公司	中国建设银行股份有限公司胡志明市分行	601000010958	563.66	使用中
		601000010966	259.54	使用中
漳州松霖公司	兴业银行股份有限公司厦门文滨支行	129910100100800606	-	已销户
合计			5,879.21	

## 三、本年度募集资金实际使用情况

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

### 2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目除了变更募投项目外不存在其他异常情况。

### 3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## （二）募投项目先期投入及置换情况

2025 年度，公司不存在以募集资金置换先期投入项目自筹资金的情况。

## （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

## （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

### 1、募集资金现金管理审核情况

公司于 2024 年 12 月 16 日召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司及下属子公司使用不超过人民币 3.50 亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，投资银行等金融机构发行的安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月的理财产品或存款类产品，且授权管理层进行投资决策并组织实施，自董事会审议通过之日起 12 月内有效。

2025 年 10 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及下属子公司在确保募集资金安全、不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 2.20 亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，投资符合：（1）属于结构性存款、大额存单等安全性高的产品，不得为非保本型；（2）流动性好，产品期限不超过十二个月；（3）现金管理产品不得质押条件的产品，且授权管理层进行投资决策并组织实施，使用期限为自前次授权的现金管理业务全部赎回之日与前次授权到期日（2025 年 12 月 15 日）孰早起 12 个月内有效。

### 2、募集资金现金管理明细表

2025 年度，公司募集资金现金管理均由松霖科技委托兴业银行厦门文滨支行实施，具体如下所示：

单位：万元

产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	期末尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
------	------	------	------	------	------	----------	---------	------

兴银厦文支结存字 MS20241101A号	结构性 存款	4,500.00	2024/11/1	2025/2/28	2025/2/28		2.10%	30.81
兴银厦文支结存字 MS20241101C号	结构性 存款	3,000.00	2024/11/1	2025/1/24	2025/1/24		1.50%	10.36
兴银厦文支结存字 MS20241101D号	结构性 存款	7,500.00	2024/11/1	2025/4/30	2025/4/30		2.20%	81.37
兴银厦文支结存字 SMJ20241114号	结构性 存款	8,000.00	2024/11/14	2025/5/14	2025/5/14		2.27%	90.05
兴银厦文支结存字 SMJ20241231A号	结构性 存款	7,700.00	2024/12/31	2025/1/24	2025/1/24		2.27%	11.49
兴银厦文支结存字 SMJ20241231B号	结构性 存款	2,800.00	2024/12/31	2025/2/28	2025/2/28		2.27%	10.27
兴银厦文支结存字 MS20250205A号	结构性 存款	800.00	2025/2/5	2025/3/14	2025/3/14		2.55%	2.07
兴银厦文支结存字 MS20250205B号	结构性 存款	10,700.00	2025/2/5	2025/3/14	2025/3/14		2.55%	27.66
兴银厦文支结存字 MS20250303号	结构性 存款	1,400.00	2025/3/3	2025/9/3	2025/9/3		2.26%	15.95
兴银厦文支结存字 MS20250317A号	结构性 存款	1,300.00	2025/3/17	2025/5/30	2025/5/30		2.31%	6.09
兴银厦文支结存字 MS20250317B号	结构性 存款	1,500.00	2025/3/17	2025/4/30	2025/4/30		2.27%	4.10
兴银厦文支结存字 MS20250317C号	结构性 存款	6,900.00	2025/3/17	2025/9/17	2025/9/17		2.46%	85.57
兴银厦文支结存字 MS20250506A号	结构性 存款	2,900.00	2025/5/6	2025/5/30	2025/5/30		2.25%	4.29
兴银厦文支结存字 MS20250506B号	结构性 存款	5,600.00	2025/5/6	2025/6/30	2025/6/30		2.26%	19.07
兴银厦文支结存字 MS20250519号	结构性 存款	3,600.00	2025/5/19	2025/8/29	2025/8/29		2.15%	21.63
兴银厦文支结存字 MS20250701号	结构性 存款	4,500.00	2025/7/1	2025/10/21	2025/10/21		2.20%	30.38
兴银厦文支结存字 MS20251022号	结构性 存款	4,500.00	2025/10/22	2025/12/29	2025/12/29		1.60%	13.41
兴银厦文支结存字 MS20250829号	结构性 存款	1,500.00	2025/8/29	2026/2/27	未到期	1,500.00	1.95%	
兴银厦文支结存字 MS20250901号	结构性 存款	2,500.00	2025/9/1	2026/2/27	未到期	2,500.00	1.95%	
兴银厦文支结存字 MS20250918号	结构性 存款	8,200.00	2025/9/18	2026/1/28	未到期	8,200.00	1.63%	
七天通知存款	七天通 知	500.00	2024/11/13	2025/5/15	2025/5/15		1.00%	2.54

七天通知存款	七天通知	800.00	2024/12/30	2025/1/24	2025/1/24		1.00%	0.56
七天通知存款	七天通知	200.00	2024/12/30	2025/2/28	2025/2/28		0.10%	0.03
七天通知存款	七天通知	100.00	2025/2/28	2025/5/20	2025/5/20		1.00%	0.23
七天通知存款	七天通知	200.00	2025/3/14	2025/5/20	2025/5/20		1.00%	0.37
七天通知存款	七天通知	1,600.00	2025/3/14	2025/5/20	2025/5/20		1.00%	2.98
七天通知存款	七天通知	100.00	2025/3/14	2025/4/30	2025/4/30		1.00%	0.13
七天通知存款	七天通知	400.00	2025/4/30	2025/5/20	2025/5/20		1.00%	0.22
七天通知存款	七天通知	200.00	2025/4/30	2025/5/20	2025/5/20		1.00%	0.11
七天通知存款	七天通知	200.00	2025/5/20	2025/5/30	2025/5/30		0.85%	0.05
七天通知存款	七天通知	200.00	2025/5/20	2025/5/30	2025/5/30		0.85%	0.05
七天通知存款	七天通知	400.00	2025/5/20	2025/6/30	2025/6/30		0.85%	0.39
七天通知存款	七天通知	100.00	2025/5/20	2025/9/3	2025/8/18		0.85%	0.21
七天通知存款	七天通知	1,600.00	2025/5/20	2025/9/17	2025/8/18		0.85%	3.40
七天通知存款	七天通知	500.00	2025/5/16	2025/8/18	2025/8/18		0.85%	1.11
大额存单	大额存单	1,300.00	2025/8/28	2026/2/28	未到期	1,300.00	1.30%	
大额存单	大额存单	2,100.00	2025/8/29	2026/2/28	未到期	2,100.00	1.30%	

#### (五) 超募资金使用情况

公司 2022 年度公开发行可转换公司债券不存在超募资金。

#### (六) 节余募集资金使用情况

公司不存在节余募集资金使用的情况。

#### **(七) 募集资金使用的其他情况**

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资金使用情况**

##### **(一) 变更募集资金投资项目情况表**

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2。

##### **(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

##### **(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题及整改措施**

截止 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

#### **六、境外项目的募集资金使用管理措施和实际效果**

为确保公司投资于境外项目的募集资金安全及使用规范，公司按照《上市公司募集资金监管规则》等相关规定对募集资金进行管理，并已采取包括但不限于以下措施：

(一) 在境外当地的银行设立募集资金专户，并与保荐机构及银行签署相关四方监管协议，对募集资金进行专户存储；

(二) 按照项目资金使用规划进行投入，并按照公司相关规定设置多层级审核的对外支付流程并严格执行；

(三) 建立专项的募集资金使用的明细台账和日记账以进行监督和管理；

(四) 保荐机构采取抽查募集资金支出的相关原始凭据、查阅银行对账单等方式，对公司境外募集资金的存放和使用情况进行监督；

(五) 年度审计时聘请会计师事务所对资金 usage 情况进行核查并出具鉴证报告。

报告期内，相关措施执行到位，保障了投资于境外项目的募集资金的安全性和使用规范性。

## **七、保荐机构的核查意见**

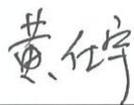
经核查，保荐机构认为，公司截止 2025 年末募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《厦门松霖科技股份有限公司募集资金使用管理制度》等法律法规和制度文件的规定，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

综上，保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《国泰海通证券股份有限公司关于厦门松霖科技股份有限公司  
2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人:



黄仕宇



陈根勇

国泰海通证券股份有限公司



附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：厦门松霖科技股份有限公司

单位：万元

募集资金总额					60,080.80								
本年度投入募集资金总额					14,613.88								
已累计投入募集资金总额					41,154.05								
变更用途的募集资金总额					35,392.66								
变更用途的募集资金总额比例					58.91%								
承诺投资项目	募投项目性质	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 [注 1]	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(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
美容健康及花洒扩产及技改项目	生产建设	是	61,000.00	26,540.17	26,540.17	—	26,540.17	—	100.00	2024 年 9 月	4,173.77 [注 2]	否	是
越南生产基地一期建设项目	生产建设	否	—	35,392.66	35,392.66	14,613.88	14,613.88	-20,778.78	41.29	2026 年 4 月	不适用	不适用	否

合 计	—	—	61,000.00	61,932.83	61,932.83	14,613.88	41,154.05	-20,778.78	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明						鉴于国际贸易环境的不可预测性，公司计划将原募投项目中的花洒等厨卫产品部分产能向越南转移。依托公司的底层制造共享能力及外协供应链资源对国内产能结构进行调整，公司将利用释放出的国内资源发展美容健康类产品。原募集资金项目“美容健康及花洒扩产及技改项目”缩减投资规模并后续以自有资金及其他资金投入，剩余募集资金全部投入新募投项目“越南生产基地一期建设项目”。							
募集资金投资项目先期投入及置换情况						本期不适用							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						不适用							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况						截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理的金额共计 15,600.00 万元，包括兴业银行封闭式结构性存款 12,200.00 万元、兴业银行大额存单 3,400.00 万元。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						不适用							
募集资金结余的金额及形成原因						不适用							
募集资金其他使用情况						不适用							

[注 1]根据 2024 年 9 月 27 日 2024 年第一次临时股东大会决议，公司拟将可转换公司债券的剩余募集资金全部用于“越南生产基地一期建设项目”的建设，截至 2024 年 9 月 27 日，原募投项目“美容健康及花洒扩产及技改项目”累计投入募集资金 26,540.17 万元，作为原募投项目的调整后投资总额；调整后投资总额 61,932.83 万元较可转债募集资金净额 60,080.80 万元大，主要系公司拟将募集资金利息收入净额投入募投项目导致

[注 2]因公司战略规划调整，募投项目中漳州松霖公司厂房以 2024 年 10 月起自用节约房租计算实现效益，故实现效益金额未达到预计效益 11,131.83 万元

## 附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：厦门松霖科技股份有限公司

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	募投项目性质	实施主体	实施地点	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期(具体到年月)	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化	董事会审议通过时间	股东会审议通过时间
越南生产基地一期建设项目	美容健康及花洒扩产及技改项目	生产建设	越南松霖公司	越南	35,392.66	35,392.66	14,613.88	14,613.88	41.29	2026年4月	不适用	不适用	否	2024年9月11日	2024年9月27日
合 计					35,392.66	35,392.66	14,613.88	14,613.88	-	-	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)			<p>公司 2024 年 9 月 11 日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，2024 年 9 月 27 日召开的“松霖转债”2024 年第一次债券持有人会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。结合公司自身战略规划，公司将原募投项目“美容健康及花洒扩产及技改项目”变更为“越南生产基地一期建设项目”。</p> <p>公司已在上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>)及指定媒体公开披露《厦门松霖科技股份有限公司关于变更募集资金投资项目的公告》(公告编号:2024-058)。</p>												
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)			不适用												

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
----------------------	-----