

中信证券股份有限公司
关于惠达卫浴股份有限公司
为下属子公司提供担保的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为惠达卫浴股份有限公司（以下简称“惠达卫浴”或“公司”）2020 年度非公开发行持续督导阶段的保荐机构，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》《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关规定，对惠达卫浴为下属子公司提供连带责任担保的事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、担保情况概述

公司于 2022 年 4 月 14 日召开了第六届董事会第九次会议，董事会非关联董事审议通过了《关于 2022 年度向银行申请综合授信额度并为子公司提供担保的议案》，根据公司 2022 年度生产经营及投资计划的资金需求，为保证企业生产经营等工作顺利进行，公司及下属子公司预计 2022 年度向银行申请合计不超过 33 亿元的综合授信额度，其中公司向银行申请总额不超过 23 亿元（含等值其他币种）的综合授信额度、子公司惠达智能家居（重庆）有限公司（以下简称“重庆智能家居”）、永乐惠达卫浴（北京）有限公司（以下简称“北京永乐”）、惠达数科贸易（唐山曹妃甸区）有限公司（以下简称“惠达数科”）、唐山艾尔斯卫浴有限公司（以下简称“艾尔斯”）、广西新高盛薄型建陶有限公司（以下简称“广西新高盛”）合计向银行申请总额不超过 10 亿元（含等值其他币种）的综合授信额度。公司拟为重庆智能家居、北京永乐、惠达数科、艾尔斯、广西新高盛的综合授信额度提供连带责任担保，有效期自 2021 年度股东大会审议通过之日起至 2022 年度股东大会召开之日止。

具体情况如下：

单位：亿元

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	预计 2022 年度担保额度	是否为关联担保
惠达卫浴	重庆智能家居	100.00%	36.59%	1.5	否
	北京永乐	100.00%	76.15%	0.5	否
	惠达数科	100.00%	85.71%	5.0	否
	艾尔斯	100.00%	61.44%	1.0	否
	广西新高盛	70.61%	122.40%	2.0	否
合计		--	--	10.0	

授信额度不等于实际融资金额，具体融资金额将视公司及子公司运营资金及各家银行实际审批的授信额度来确定，授权期限内，授信额度可循环使用。

上述子公司在向银行申请银行授信，实际发生担保时，各子公司的担保额度可在总担保额度内各公司间调剂使用，每笔担保金额及担保期间由具体合同约定。担保调剂应遵循如下原则：

- 1、不同全资子公司之间可以相互调剂使用其预计额度；
- 2、不同控股子公司之间可以相互调剂预计担保额度；
- 3、公司对全资子公司、控股子公司的两类预计担保额度之间不得相互调剂使用；
- 4、资产负债率超过 70% 以上的子公司与资产负债率在 70% 以下的子公司之间不得相互调剂预计担保额度。

授信形式包括但不限于流动资金贷款、承兑汇票、国内证、保理、保函、开立信用证、各类商业票据开立及贴现、国际贸易融资及衍生交易等业务。具体业务品种最终以银行实际审批为准。

二、被担保人基本情况

1、重庆智能家居

名称：惠达智能家居(重庆)有限公司

企业类型：有限责任公司(法人独资)

住所：重庆市荣昌区广富工业园区一号大道

法定代表人：王彦庆

注册资本：35,000 万

成立日期：2018 年 04 月 20 日

经营范围：道路普通货运（取得相关行政许可后方可经营）；智能家居用品及配件、智能坐便器及配件、五金制品及配件、陶瓷制品、洁具配件、整体浴室、整体橱柜、建筑装饰、装饰材料、坐便盖、水箱配件、塑料制品的研发、生产和销售；节能技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；纸制品加工、销售；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表及零配件的进口业务；门窗销售；货物及技术的进出口业务。【以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

与公司关系：公司全资子公司

主要财务数据：截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 48,501.13 万元，负债总额 17,747.32 万元，净资产 30,753.81 万元。2021 年实现营业收入为 11,541.69 万元，净利润-2,881.96 万元。

2、北京永乐

名称：永乐惠达卫浴(北京)有限公司

企业类型：有限责任公司(法人独资)

住所：北京市大兴区宏业东路 1 号院 5 号楼 2 层 101

法定代表人：韩宝财

注册资本：500 万元

成立日期：2013 年 04 月 02 日

经营范围：销售卫生间用具、厨房用具、建筑材料、装饰材料、五金产品（不含三轮摩托车及残疾人机动轮椅车、电动自行车）、塑料制品、家庭用品；技术开发、转让、咨询、服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；网上销售厨房用具、卫生间用具、医疗器械（I 类、II 类）。（市场主体依法自主选择经营项目，开

展经营活动；以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

与公司关系：公司全资子公司

主要财务数据：截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 6,876.15 万元，负债总额 5,236.31 万元，净资产 1,639.84 万元。2021 年实现营业收入为 20,915.50 万元，净利润 1,168.85 万元。（上述被担保人主要财务数据为母公司口径数据）

3、惠达数科

名称：惠达数科贸易（唐山曹妃甸区）有限公司

企业类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

住所：中国(河北)自由贸易试验区曹妃甸片区曹妃甸工业区市政服务大厦 B 座三层临港商务区管委会办公大楼 3001-1 室

法定代表人：王佳

注册资本：500 万元

成立日期：2020 年 08 月 11 日

经营范围：销售：卫生洁具、家具、五金产品、陶瓷、石材装饰材料、塑料制品、医疗器械、木制门窗；货物进出口、技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

与公司关系：公司全资子公司

主要财务数据：截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 39,046.32 万元，负债总额 33,464.93 万元，净资产 5,581.39 万元。2021 年实现营业收入为 111,897.20 万元，净利润 5,481.62 万元。

4、艾尔斯

名称：唐山艾尔斯卫浴有限公司

企业类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

住所：河北省唐山市丰南区黄各庄镇政府南

法定代表人：王彦庆

注册资本：3,312 万元

成立日期：2005 年 01 月 17 日

经营范围：卫生瓷配套产品的组装（国家法律法规禁止经营的项目除外，法律法规限制的取得许可后方可经营）；销售卫生陶瓷制品、建筑陶瓷制品、卫生陶瓷洁具配件、整体浴室、整体橱柜、建筑装饰、装修材料；坐便盖、水箱配件、塑料制品、卫生瓷配套产品。销售高中档系列抛光砖、墙地砖（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

与公司关系：公司全资子公司

主要财务数据：截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 12,135.79 万元，负债总额 7,456.26 万元，净资产 4,679.53 万元。2021 年实现营业收入为 9,219.15 万元，净利润-18.87 万元。

5、广西新高盛

名称：广西新高盛薄型建陶有限公司

企业类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

住所：北流市民安陶瓷工业园区

法定代表人：杨春

注册资本：3,000 万元

成立日期：2011 年 01 月 19 日

经营范围：许可项目：货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新材料技术研发；工业设计服务；建筑陶瓷制品加工制造；建筑陶瓷制品销售；互

联网销售（除销售需要许可的商品）；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；厨具卫具及日用杂品研发；家具销售；家居用品制造；家居用品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；会议及展览服务；国内贸易代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

与公司关系：公司控股子公司

主要财务数据：截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 22,049.78 万元，负债总额 26,989.17 万元，净资产-4,939.39 万元。2021 年实现营业收入为 13,414.20 万元，净利润-2,399.99 万元。

三、担保协议的主要内容

本次为预计 2022 年度担保事项，具体担保协议将在上述额度内与银行协商确定。担保协议内容以实际签署的合同为准。

四、董事会意见

公司董事会认为：本次预计 2022 年度申请综合授信额度及提供担保事项，所涉及的被担保公司为公司下属全资或控股子公司，经营状况稳定，资信状况良好，公司对其控制力较强。公司为子公司提供担保有利于公司及子公司的发展和生产经营需要，满足公司的融资需求，有利于公司长远的发展，不会损害公司及中小股东的利益。同意将该议案提交公司 2021 年年度股东大会审议。

五、独立董事意见

公司 2022 年度预计申请综合授信额度及提供担保事项符合《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》《对外担保管理办法》等相关法律法规及公司相关制度的规定，虽然控股子公司的其他股东未按出资比例提供等比例担保或反担保，但公司对其经营有实际控制权，对其能切实做到有效的监督和管理，财务风险处于公司可有效控制的范围之内，不存在与相关法律法规及《公司章程》相违背的情况，不会损害上市公司及公司股东特别是中小股东的利益，不存在资源转移和利益输送情况。因此，我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本核查意见出具日，公司对外提供的担保余额为人民币 0 万元。公司及下属子公司均不存在逾期对外担保情况。

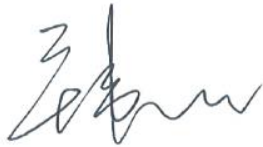
七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为，惠达卫浴为下属子公司提供担保，有利于其融资的顺利开展，保证其业务发展所需的资金需求，确保公司下属子公司的各类项目顺利进行，符合上市公司利益。该事项内部审议程序符合法律法规及相关文件的规定。综上所述，保荐机构同意本次惠达卫浴为公司下属子公司提供担保。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于惠达卫浴股份有限公司为下属子公司提供担保的核查意见》之盖章页）

保荐代表人：



韩昆仑



梁 勇



中信证券股份有限公司

2022 年 4 月 18 日