

帝欧家居股份有限公司 截至2020年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）规定，公司将截至 2020 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准帝欧家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]883号文）核准，公司于 2016 年 5 月 20 日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,160.00 万股，发行价格为每股人民币 10.57 元，共计募集资金 22,831.20 万元，扣除发行费用 5,475.52 万元后，募集资金净额为人民币 17,355.68 万元。该募集资金已于 2016 年 5 月 20 日到位，到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2016]第 810186 号《验资报告》。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用及余额如下（金额单位：人民币元）：

项 目	金 额
募集资金总额	228,312,000.00
减：发行费用	54,755,200.00
募集资金净额	173,556,800.00
减：已累计投入募集资金总额	163,332,181.29
加：募集资金利息收入总额	2,492,880.14
减：账户手续费	8,770.41
募集资金结项永久补充流动资金	12,708,728.44
募集资金余额	0.00

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司与华西证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司、中国农业银行股份有限公司简阳支行、上海浦东发展银行股份有限公司成都顺城支行、招商银行股份有限公司成都益州大道支行签订《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关规定，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户已销户无余额。

(二) 非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川帝王洁具股份有限公司向鲍杰军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1762 号）核准，公司以非公开发行方式向博时基金管理有限公司、兴全基金管理有限公司、刘进、陈伟、吴志雄 5 名特定投资者发行人民币普通股（A 股）9,633,340 股，发行价为人民币 47.18 元/股，募集资金总额为人民币 45,450.10 万元，扣除发行费用人民币 3,267.43 万元（含增值税）后，募集资金净额为人民币 42,182.67 万元。募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 20 日出具信会师报字[2017]第 ZD10184 号《验资报告》审验。公司对募集资金采取专户存储制度。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额如下（金额单位：人民币元）：

项 目	金 额
募集资金总额	454,500,981.20
减：发行费用	32,674,276.73
募集资金净额	421,826,704.47
加：自有资金垫付验资费	1,500,000.00
减：已累计投入募集资金总额	430,097,318.77
其中：本年度投入募集资金	66,276,911.66
加：募集资金利息收入总额	6,776,170.19
减：账户手续费	5,555.89
募集资金余额	0.00

1、公司与华西证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、汇丰银行（中国）有限公司佛山三水支行、中国民生银行股份有限公司广州分行签订《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》协议符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关规定，与三方监管协议范本不存在重大差异。《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

截至 2020 年 12 月 31 日，相关募集资金专户已销户无余额。

2、公司、佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“欧神诺”）与华西证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司广州分行签订《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关规定，与三方监管协议范本不存在重大差异。《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

截至 2020 年 12 月 31 日，相关募集资金专户已销户无余额。

3、公司、欧神诺、景德镇欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“景德镇陶瓷”）与华西证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、交通银行股份有限公司景德镇分行（以下简称“交通银行景德镇分行”）、中国银行股份有限公司景德镇市分行（以下简称“中国银行景德镇市分行”）

签订《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关规定，与三方监管协议范本不存在重大差异。《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专户已销户无余额。

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、首次公开发行股票募投项目的实施地点、实施方式变更情况

2018 年 2 月 5 日，经公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十一次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议，同意调整首次公开发行股票募集资金投资项目“年产 36 万台（套）亚克力洁具产能扩建项目”部分实施内容，具体情况如下：

(1) 调整的原因：

公司原募投项目“年产 36 万台（套）亚克力洁具产能扩建项目”于 2012 年 1 月完成了可行性研究报告，2012 年陆续开启了项目前期准备工作和基础设施建设。因项目建设时间较长，公司所面临的市场环境在不断发生变化，特别是随着房地产宏观调控不断加强以及需求结构变化，中小户型刚需住房成为市场购买主流，这一趋势改变了卫浴产品的需求结构，浴缸的市场份额逐渐被淋浴房替代，因此项目原规划的产能和生产线已不能适应市场需求和公司未来的发展，需要调整。

(2) 调整的内容：

项目原规划建设内容为：新建生产车间 4 座及库房、废弃物处理中心、办公楼、食堂、员工宿舍各 1 座，建筑面积共计 62,200.00 平方米，建设亚克力坐便器生产线、亚克力浴室柜生产线、亚克力浴缸生产线、亚克力淋浴房生产线各 1 条，新增产能分别为亚克力坐便器 16.04 万台/年、亚克力浴室柜 15.08 万台/年、亚克力浴缸 3.00 万台/年、亚克力淋浴房 1.50 万套/年。

调整实施内容为：原项目募集资金不再实施亚克力浴缸生产线、亚克力淋浴房生产线和员工宿舍。公司计划以自有资金另行选择地点实施建设淋浴房生产线和员工宿舍，同时将原有的浴室柜产能通过技改迁移到新建的募投项目厂房内，调整后项目总投资不超过原有规划投资额，调整部分募集资金用于亚克力浴室柜及亚克力坐便器，项目产能为：亚克力浴室柜 27.68 万台/年，亚克力坐便器 16.04 万台/年。

(3) 调整的影响及可能存在的风险：

本次调整部分募集资金项目实施内容，不属于募集资金投资项目的实质性变更，相关募

集资金投资项目的投资方向均保持不变，本次调整不会对相关募集资金投资项目的实施造成实质性的影响。

本次调整部分募集资金项目实施内容所面临的风险与公司在《招股说明书》中所提示的募投项目风险相同。

公司将严格遵守有关募集资金使用的相关规定，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。

(4) 审议程序：

独立董事和保荐机构对本次调整募集资金投资项目部分实施内容发表同意意见，公司董事会、监事会和股东大会审议通过本次调整事项。

2、非公开发行股票募投项目的实施地点、实施方式变更情况

公司非公开发行股票募投项目不存在变更募集资金投资项目的情况。

(三) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募投项目先期投入及置换情况

2016 年 6 月 30 日，经公司第三届董事会第一次会议审议，同意以 8,918.17 万元募集资金置换截止 2016 年 6 月 13 日先期投入募投项目的同等金额的自筹资金 8,918.17 万元，具体情况如下（金额单位：人民币万元）：

募投项目名称	投资总额	募集资金承诺投资金额	自有资金已投入金额	已置换金额
年产 36 万台（套）亚克力洁具产能扩建项目	16,826.82	14,056.68	7,981.10	7,981.10
营销网络扩建项目	4,299.00	3,299.00	937.07	937.07
合计	21,125.82	17,355.68	8,918.17	8,918.17

《关于用募集资金置换先期投入的议案》已经董事会、监事会审议通过，独立董事及保荐机构发表意见同意置换。上述自筹资金预先投入募投项目情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具信会师报字[2016]第 810205 号《鉴证报告》。

2、非公开发行股票募投项目先期投入及置换情况

2018 年 1 月 19 日，经公司第三届董事会第二十五次会议审议，同意以 22,619.96 万元募集资金置换截止 2018 年 1 月 11 日先期投入募投项目的同等金额的自筹资金 22,619.96 万元，具体情况如下（金额单位：人民币万元）：

募投项目名称	投资总额	募集资金承诺投资金额	自有资金已投入金额	已置换金额
--------	------	------------	-----------	-------

募投项目名称	投资总额	募集资金承诺 投资金额	自有资金已投 入金额	已置换金额
支付本次交易中的现金对价	22,277.39	22,277.39	22,277.39	22,277.39
支付本次交易相关中介机构费用	3,460.00	3,460.00	342.57	342.57
大规模自动化生产线扩建项目	19,712.73	19,712.73		
合 计	45,450.12	45,450.12	22,619.96	22,619.96

《关于使用非公开发行募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》已经董事会、监事会审议通过，独立董事、保荐机构及独立财务顾问发表意见同意置换。上述自筹资金预先投入募投项目情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具信会师报字[2018]第 ZD10003 号《鉴证报告》。

(四) 超募资金使用情况

公司无超募资金。

(五) 暂时闲置募集资金使用情况

2019 年 12 月 12 日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 2,500 万元的非公开发行闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，期满后归还至募集资金专用账户。截止 2019 年 12 月 31 日，景德镇陶瓷已使用 2,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截止 2020 年 4 月 23 日，景德镇陶瓷已将该 2,500 万元归还募集资金专用账户中国银行景德镇市分行。

(六) 结余募集资金使用情况

2019 年 3 月 29 日，公司召开第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，该事项已经公司 2018 年年度股东大会审议通过。截止 2019 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募投项目已结项并使用节余募集资金永久补充流动资金。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金已全部使用，无尚未使用的募集资金。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件二，对照表中实际效益的计算口径、计算方法与预计效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

营销网络扩建项目不涉及具体产品的开发，无法单独核算效益。该项目建成后，可显著加强公司销售能力、提升公司市场知名度、加快公司的市场响应速度和提高公司的售后服务能力，从而间接提高公司效益。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至 2020 年 12 月 31 日，年产 36 万台（套）亚克力洁具产能扩建项目已完成，累计实现收益 7,150.00 万元，承诺实现收益为每年 4,829.05 万元。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司以 196,773.89 万元的价格向鲍杰军、黄建起、陈细、庞少机、吴桂周等欧神诺 52 名股东发行股份及支付现金购买其合计持有的欧神诺 98.39% 的股权。其中以发行股份方式支付人民币 174,496.50 万元，以现金方式支付人民币 2,277.39 万元。

2018 年 1 月 5 日，欧神诺已就本次交易资产过户事宜办理完成了工商变更登记手续，欧神诺已成为公司的控股子公司。欧神诺 2017 至 2019 年累计实现扣除非经常性损益及资金使用费后归属于母公司所有者净利润 102,141.40 万元，占相关重组交易方承诺业绩 58,300 万元的 175.20%。实现了业绩承诺。

截至 2020 年 12 月 31 日，对佛山欧神诺陶瓷有限公司含商誉的相关资产组，包括商誉、部分流动资产、非流动资产进行评估的价值为 263,600.00 万元。高于资产组的账面价值 129,308.62 万元以及对应商誉价值 52,140.20 万元之和 181,448.82 万元。故相关资产组未发生减值。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容无重大差异。

附件一：《前次募集资金使用情况对照表》

附件二：《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》

帝欧家居股份有限公司

董事会

2021年3月30日

附件一：

帝欧家居股份有限公司 前次募集资金-首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日止

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			17,355.68			已累计使用募集资金总额：				
						各年度使用募集资金总额：		16,333.22		
变更用途的募集资金总额：			N/A			2016 年度：	9,637.61	2017 年度：	1,864.11	
变更用途的募集资金总额比例：			N/A			2018 年度：	4,798.50	2019 年度：	32.99	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金 额	实际投资金额与募 集后承诺投资金额 的差额	使用状态日期（或 截止日项目完工程 度）
1	年产 36 万台（套） 亚克力洁具产能扩 建项目	年产 36 万台（套） 亚克力洁具产能扩 建项目	14,056.68	14,056.68	14,230.86	14,056.68	14,056.68	14,230.86	174.18	2017 年 12 月 31 日
2	营销网络扩建项目	营销网络扩建项目	3,299.00	3,299.00	2,102.36	3,299.00	3,299.00	2,102.36	-1,196.64	2018 年 12 月 31 日
合 计			17,355.68	17,355.68	16,333.22	17,355.68	17,355.68	16,333.22	1,022.46	

帝欧家居股份有限公司 前次募集资金-非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日止

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			45,450.10			已累计使用募集资金总额：				
						各年度使用募集资金总额：		46,127.16		
变更用途的募集资金总额：			N/A			2017 年度：	3,117.43	2018 年度：	31,339.31	
变更用途的募集资金总额比例：			N/A			2019 年度：	5,042.73	2020 年度：	6,627.69	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1	支付交易中的现金对价	支付交易中的现金对价	22,277.39	22,277.39	22,277.39	22,277.39	22,277.39	22,277.39		不适用
2	支付交易相关中介机构费用	支付交易相关中介机构费用	3,460.00	3,460.00	3,460.00	3,460.00	3,460.00	3,460.00		不适用
3	大规模自动化生产线扩建项目	大规模自动化生产线扩建项目	19,712.73	19,712.71	20,389.77	19,712.73	19,712.71	20,389.77	677.06	完工
合 计			45,450.12	45,450.10	46,127.16	45,450.12	45,450.10	46,127.16	677.06	

附件二：

帝欧家居股份有限公司 前次募集资金-首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日止

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年	2019 年度	2018 度		
1	年产 36 万台（套）亚克力洁 具产能扩建项目	48.10	4,829.05	2,300.00	2,400.00	2,450.00	7,150.00	/
2	营销网络扩建项目	不适用	/	/	/	/	/	/

帝欧家居股份有限公司 前次募集资金-非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日止

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020 年	2019 年度	2018 度		
1	支付交易中的现金对价	不适用	/	/	/	/	/	
2	支付交易相关中介机构费用	不适用	/	/	/	/	/	
3	大规模自动化生产线扩建项目	100%	/	3,600.00	/	/	3,600.00	