

**中信证券股份有限公司**  
**关于广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司**  
**2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告**

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司（以下简称“公司”或“皮阿诺”）非公开发行股票的保荐机构（主承销商），根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》和《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》等有关规定，对皮阿诺 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额和资金到位情况**

**1、首次公开发行股票**

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司首次公开发行股票的批复》[证监许可(2017)241 号]核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）15,600,000 股，发行价格为每股人民币 31.03 元，募集资金总额为人民币 484,068,000.00 元，扣除发行费用人民币 38,217,104.04 元后，募集资金净额为人民币 445,850,895.96 元。上述募集资金的到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 3 月 2 日出具了“信会师报字[2017]第 ZII10076 号”《验资报告》予以验证确认。

**2、非公开发行股票**

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2657 号）的核准，公司以非公开发行股票的方式向特定投资者共计发行 31,201,248 股人民币普通股（A 股），发行价格为 19.23 元/股。本次非公开发行募集资金总额为人民币 599,999,999.04 元，扣除与发行有关费用（不含税）人民币 8,850,189.85 元后，实际募集资金净额为

人民币 591,149,809.19 元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 12 月 31 日出具了“大华验字[2020]000890 号”《验资报告》予以验证确认。

## （二）募集资金使用和结余情况

### 1、首次公开发行股票

公司以前年度已累计投入募集资金 296,872,466.51 元。本报告期内，募集资金实际用于首次公开发行股票募集资金项目支出 43,942,703.18 元，截至 2020 年 12 月 31 日止，公司对募集资金项目累计投入 340,815,169.69 元。

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司募集资金账户余额为 43,538,642.12 元，运用暂时闲置的募集资金购买理财产品（现金管理）本金余额为 0 元。

### 2、非公开发行股票

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司对非公开发行股票募集资金项目累计投入 0 元，募集资金账户余额为 591,599,999.05 元。

## 二、募集资金的存放与管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，切实保护广大投资者的利益，依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《首次公开发行股票并上市管理办法》《深圳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》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》，结合公司实际情况，制定了《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。该《管理制度》经创立大会审议通过，并经公司第二届董事会第二十二次会议、2019 年第三次临时股东大会审议修订。

根据《管理制度》的规定，公司对募集资金采取专户存储制度，并严格履行使用审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

### 1、首次公开发行股票

2017年3月20日，公司分别与兴业银行股份有限公司中山分行、中国工商银行股份有限公司中山城北支行及保荐机构长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”）签署了《募集资金三方监管协议》；2017年6月8日，公司、全资子公司皮阿诺家居（天津）有限公司（以下简称“天津子公司”）与兴业银行股份有限公司中山分行及长城证券签署了《募集资金四方监管协议》。上述监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在募集使用时已经严格遵照履行。

## 2、非公开发行股票变更保荐机构后重新签订协议

根据公司非公开发行A股股票的需要，公司聘请了中信证券担任公司非公开发行股票并上市工作的保荐机构，原保荐机构长城证券尚未完成的关于公司首次公开发行股票的持续督导工作由中信证券承接。2020年10月30日、11月10日，公司分别与中国工商银行股份有限公司中山城北支行、兴业银行股份有限公司中山分行及保荐机构中信证券重新签署了《募集资金三方监管协议》；2020年11月10日，公司、天津子公司与兴业银行股份有限公司中山分行及保荐机构中信证券重新签署了《募集资金四方监管协议》。上述监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在募集使用时已经严格遵照履行。

## 3、非公开发行股票

公司于2021年1月25日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司设立募集资金专项账户，用于本次非公开发行股票募集资金的专项存储与使用，并于2021年1月25日与中信银行股份有限公司中山分行、平安银行股份有限公司广州分行及保荐机构中信证券签署募集资金三方监管协议。上述监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

### （二）募集资金专户存储情况

#### 1、首次公开发行股票

截至2020年12月31日，首次公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司中山城北支行	2011026929200055203	43,227,713.42	活期
兴业银行股份有限公司中山分行	396000100100421485	-	已注销
兴业银行股份有限公司中山分行	396000100100430026	292,710.08	活期
兴业银行股份有限公司中山分行	396000100100421364	18,218.62	活期
合计		43,538,642.12	

注：公司于 2017 年 9 月 12 日注销兴业银行股份有限公司中山分行-账号为 396000100100421485 的募集资金专户，该专户于 2017 年 5 月 25 日将募集资金转入实施主体皮阿诺家居（天津）有限公司开立的兴业银行中山分行-账号为 396000100100430026 的募集资金专户。

## 2、非公开发行股票

截至 2020 年 12 月 31 日，非公开发行股票募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行股份有限公司中山分行	8110901012901248133	420,000,000.00	420,000,000.00	活期
平安银行股份有限公司中山分行营业部	15000106066920	171,599,999.05	171,599,999.05	活期
合计		591,599,999.05	591,599,999.05	

## 三、2020 年度募集资金的实际使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期公司没有发生变更募集资金投资项目。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020 年度，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定，使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情况。

## 六、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对皮阿诺募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：皮阿诺 2020 年度募集资金的管理及使用符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，严格遵守募集资金监管协议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
叶兴林

\_\_\_\_\_  
宋怡然

中信证券股份有限公司

2021年4月28日

附表:

(一) 首次公开发行股票

募集资金使用情况表

单位: 人民币万元

募集资金净额		44,585.09		报告期内投入募集资金总额		4,394.27				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		34,081.52				
累计变更用途的募集资金总额		7,329.53								
累计变更用途的募集资金总额比例		16.44%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期内投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中山阜沙产能扩建项目	否	14,486.83	14,486.83	4,394.27	10,967.13	75.70%	2020-09-30	589.13	不适用	否
一体化信息管理系统建设项目	否	2,898.92	2,898.92	-	2,728.74	94.13%	2019-04-30	不适用	不适用	否
天津静海产能建设项目一期	是	17,199.34	17,199.34	-	10,385.65	60.38%	-	5,061.44	否	是
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	-	10,000.00	100.00%	-	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		44,585.09	44,585.09	4,394.27	34,081.52			5,650.57		

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>1.中山阜沙产能扩建项目：因容积率问题导致该项目延迟施工建设。为保证项目的顺利实施，公司已根据相关部门的要求对原有规划进行了调整并予以重新报批，2019年3月6日公司收到中山市城乡规划局核发的《建设工程规划许可证》。经公司2019年4月2日召开的第二届董事会第十五次会议审议批准，该项目的建设期延长至2020年3月31日。因受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，该项目在完成项目主体工程后，未能如期完成主体装修、设备安装、调试、验收等环节，因此该项目未能如期投产。经公司于2020年4月1日召开的第二届董事会第二十四次会议审议批准，该项目的建设期延长至2020年9月30日，项目于2020年9月30日如期完成建设并投入使用，投产较晚，当年实现效益为589.13万元。</p> <p>2.天津静海产能建设项目一期：根据《首次公开发行股票招股说明书》披露，该项目计划建设期为24个月，全部建成后年产橱柜8万套，衣柜5万套，全部达产后每年可实现净利润为9,709.33万元。公司于2017年3月上市后，开始对该项目进行投资建设。由于后期公司所处市场环境已发生了一定变化，在实施过程中，公司对项目厂房、设备及市场环境进行了认真的调研、考察，按照原募集资金投资项目建设方案已不能保证募集资金实现效益最大化。同时，2017年4月，公司与恒大地产集团有限公司在河南兰考投资设立了河南恒大皮阿诺有限责任公司，并作为公司华北地区橱柜主要生产基地。随着兰考生产基地产能不断上升，逐步满足华中、华北地区橱柜市场需求，为避免重复建设，并缩短运输半径，提升经营效益，2019年6月，公司结合现有生产基地布局情况对该项目的建设进行优化调整，终止橱柜生产线建设，并将过往已经投入的可通用设备、厂房、仓库及人员转移至衣柜生产线，同时，将节余募集资金永久补充流动资金。公司对该项目建设的上述优化调整，已经2019年7月3日召开的公司2019年第二次临时股东大会审议批准。根据衣柜实际能实现的产能，公司预计该项目建成达产后相关衣柜达产时的产能预计达到15万套，其中2017年至2020年生产负荷分别达到设计能力的20%、40%、70%和100%。截至2019年7月3日结项时，该项目实际投入金额为10,385.65万元，占预期投入金额17,199.34万元的比例为60.38%。根据该实际投资金额比例测算，衣柜生产线达产后的预计实现效益为5,862.88万元。根据相关建设规划，2020年衣柜生产线的目标达产率为100%，2020年预计实现效益为5,862.88万元。2020年上半年受到疫情及公司所处行业季节性影响，虽然下半年公司积极采取相应举措恢复市场销售，但天津子公司所处北方区域市场恢复相对较慢，因此未能实现达产效益。2020年年度，天津子公司实际实现效益为5,061.44万元。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>“天津静海产能建设项目一期”预计投资总额为20,422.30万元，拟投入募集资金净额为17,199.34万元，计划在天津市静海县经济开发区建造生产厂房、仓库等生产设施及职工宿舍等生活配套。通过该项目的建设，公司将增加8万套定制厨柜/年以及5万套定制衣柜/年的产能。公司已基本完成该项目主体厂房、仓库及其他生活配套设施的建设，并已建成定制衣柜生产线且已投产。因公司已在河南兰考生产基地以自有资金新建了定制橱柜生产线，能够满足公司橱柜产品对华中、华北地区的覆盖，并有效缩短相应地区的发货周期，因此公司决定终止“天津静海产能建设项目一期”中定制橱柜生产线的建设工作，并将过往已经投入的可通用设备、厂房、仓库及人员转移至衣柜生产线。</p>



超募资金的金额、用途及使用进展情况	不存在超募资金的情形
募集资金投资项目实施地点变更情况	不存在变更募集资金投资项目实施地点的情形
募集资金投资项目实施方式调整情况	2019年6月17日，公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十二次会议，2019年7月3日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，因天津静海产能建设项目一期规划时间较早，公司所处市场环境已发生了一定变化，按照原募集资金投资项目建设方案已不能保证募集资金实现效益最大化，同意公司结合现有生产基地布局情况对该项目的建设进行优化调整，对“天津静海产能建设项目一期”进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司2017年5月15日召开第一届董事会第十八次会议审议通过，并经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验(大华核字[2017]002266号《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》)，公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资目的7,144.22万元先期垫付款。截止2017年6月8日，该款项已转至公司账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司2018年8月13日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了《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8,500万元(含本数)的闲置募集资金暂时补充流动资金、天津子公司使用不超过5,000万(含本数)的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自2018年8月30日始至2019年8月29日止。独立董事已对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构也出具了专项核查意见表示认可。公司已于2018年9月6日将上述资金3,500万自募集资金专户转入公司其他银行账户，天津子公司于2018年9月18日将上述资金5,000万元自募集资金专户转入天津子公司其他银行账户。截止2019年12月31日，公司及天津子公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户，该资金使用期限未超过12个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至2019年6月12日，“一体化信息管理系统建设项目”及“天津静海产能建设项目一期”累计节余募集资金金额(含理财收益及利息收入)为7,560.59万元。主要原因如下：公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强各个环节费用的控制，节约了项目建设费用，形成了资金结余。同时，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。此外，“天津静海产能建设项目一期”中部分生产线的终止建设亦产生了节余募集资金。 经公司2019年7月3日召开的2019年第二次临时股东大会审议，同意对“一体化信息管理系统建设项目”进行结项以及对“天津静海产能建设项目一期”进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金。

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未投入项目使用的募集资金：1、存于专户中，继续按募投项目实施计划使用；2、暂时闲置募集资金进行现金管理；3、节余募集资金余额永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

附表:

(二) 非公开发行股票

募集资金使用情况表

单位: 人民币万元

募集资金净额		59,114.98		报告期内投入募集资金总额		-				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		-				
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期内投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
皮阿诺全屋定制智能制造项目	否	41,954.98	41,954.98	-	-	-	-	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	17,160.00	17,160.00	-	-	-	-	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		59,114.98	59,114.98	-	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不存在超募资金的情形							

募集资金投资项目实施地点变更情况	不存在变更募集资金投资项目实施地点的情形
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未投入项目使用的募集资金：存于专户中，继续按募投项目实施计划使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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
补充流动资金	天津静海产能建设项目一期	7,329.53	0	7,329.53	100.00	-	-	-	不适用
合计		7,329.53	0	7,329.53	100.00	-	-	-	不适用
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		<p>2019年6月17日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议，2019年7月3日，公司召开2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，因天津静海产能建设项目一期规划时间较早，公司所处市场环境已发生了一定变化，按照原募集资金投资项目建设方案已不能保证募集资金实现效益最大化，同意公司结合现有生产基地布局情况对该项目的建设进行优化调整，对“天津静海产能建设项目一期”项目进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。截止2019年12月31日，公司已将该项目结余募集资金7,329.53万元（包含理财收益及利息）从募集资金专户转出用于永久补充流动资金。具体内容详见公司分别于2019年6月18日、2019年7月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于部分募集资金投资项目终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-044）、《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-049）。</p>							
未达到计划进度的情况和原因		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							