

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

2022 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《中国证券监督管理委员会的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（2022 年修订）》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司再融资类第 2 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况公告格式》等有关规定，对皮阿诺 2022 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

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

公司以前年度已累计投入募集资金 370,143,358.19 元。本报告期内，募集资金实际用于非公开发行股票募集资金项目支出 139,027,013.69 元，其中：用于“皮阿诺全屋定制智能制造项目” 139,027,013.69 元，用于“补充流动资金”项目 0 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 509,170,371.88 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 10,384,704.09 元（含现

金管理收益及利息收入), 使用部分闲置募集资金进行现金管理尚未到期本金余额为 0 元, 使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 80,000,000.00 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, 公司依据《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》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。

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股份有限公司(以下简称“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。

鉴于非公开发行股票“补充流动资金”项目已按规定用途使用完毕, 公司于2021年9月15日对“补充流动资金”项目募集资金专户进行注销, 公司与保荐机构中信证券、开户银行平安银行股份有限公司广州分行签署《募集资金三方监管协议》相应终止。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2022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	10,384,704.09	活期
平安银行股份有限公司中山分行营业部	15000106066920	171,599,999.05	-	已注销
合计		591,599,999.05	10,384,704.09	

注：因非公开发行股票“补充流动资金”项目已按规定用途使用完毕，公司于2021年9月15日对对应账号为15000106066920的募集资金专户进行注销。

三、2022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

2022年度，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》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2022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2022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

王国梁

中信证券股份有限公司

2023年4月26日

附表：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		13,902.70				
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		50,917.04				
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	13,902.70	33,757.04	80.46%	2022-7-12	175.75	是	否
补充流动资金	否	17,160.00	17,160.00	-	17,160.00	100.00%	-	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		59,114.98	59,114.98	13,902.70	50,917.04	-	-	-	-	-
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	公司于2021年2月8日召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《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》（大华核字[2021] 001199号），同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目6,468.18万元和预先支付部分发行费用68.12万元。2021年3月2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	公司于2022年4月26日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金合计不超过人民币8,000万元（含本数）暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的经营活动，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期前归还至募集资金专用账户。截止本报告期末，使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为8,000万元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司2022年4月26日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募投项目建设和募集资金正常使用的前提下，公司使用额度不超过人民币10,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，在前述期限和额度范围内资金可以滚动使用。截止本报告期末，使用部分闲置募集资金进行现金管理尚未到期本金余额为0元。
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：1、存于专户中，继续按募投项目实施计划使用；2、部分闲置募集资金进行暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无