

帝欧家居集团股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告

二〇二三年度

# 关于帝欧家居集团股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZD10099号

帝欧家居集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的帝欧家居集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

## 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

## 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映贵公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了贵公司2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供贵公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2024年4月25日

## 帝欧家居集团股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到账时间

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公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2021〕513号）的核准，公司向社会公开发行面值总额1,500,000,000.00元的可转换公司债券，发行数量为1,500万张，每张面值100元，债券期限为6年。公司本次发行可转换公司债券募集资金总额1,500,000,000.00元，扣除发行费用不含税金额17,774,050.95元，实际募集资金净额1,482,225,949.05元。

截止2021年10月29日，主承销商华西证券股份有限公司已将本次发行募集资金扣除尚未支付的承销及保荐费用（含税）16,000,000.00元（承销及保荐费用含税总额17,000,000.00元）后的余额1,484,000,000.00元汇入公司账户，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〔2021〕第ZD10272号验资报告。

#### （二）募集资金使用和余额情况

截至2023年12月31日，公司募集资金使用及余额如下：

项目	金额
募集资金总额	1,500,000,000.00
减：发行费用	17,774,050.95
募集资金净额	1,482,225,949.05
减：已累计投入募集资金总额	1,011,903,721.16
其中：过去年度投入募集资金	940,017,220.06
本年度投入募集资金	71,886,501.10
加：募集资金利息收入总额	9,490,555.24
募集资金余额	479,812,783.13

## 二、 募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的利益，根据《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》等规定的要求，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

公司及其子/孙公司与华西证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司佛山大沥支行（以下简称“民生银行佛山大沥支行”）签订《上市募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“监管协议”）。监管协议符合《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》及其他相关规定，与监管协议范本不存在重大差异。监管协议的履行不存在问题。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额情况如下：

账户名称	开户银行	账号	余额	存放方式
公司	民生银行佛山大沥支行	633014956	28,105,853.89	协定存款
广西欧神诺陶瓷有限公司	民生银行佛山大沥支行	633811598	49,572,088.56	协定存款
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	民生银行佛山大沥支行	633811872	2,134,840.67	协定存款
佛山欧神诺陶瓷有限公司	民生银行佛山大沥支行	633784591	0.01	协定存款
合计			79,812,783.13	

## 三、 本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司2023年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

### (三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司第四届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用本次发行募集资金382,650,635.33元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中380,876,584.38元用于置换预先投入募投项目自筹资金，1,774,050.95元用于置换已支付发行费用自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项进行鉴证并出具信会师报字[2021]第

ZD10276 号《鉴证报告》。

**(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《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 40,000 万元的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 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。2023 年 3 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 40,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月，公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。

公司第五届董事会第六次会议审议通过《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 40,000 万元的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 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用 40,000 万元的闲置资金暂时补充流动资金。

**(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况**

公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于以协定存款方式存放募集资金的议案》，同意公司及其子/孙公司在不影响募投项目正常实施进度的情况下，将公开发行可转换公司债券募集资金的存款余额以协定存款方式存放，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

**(六) 节余募集资金使用情况**

公司不存在节余募集资金使用情况。

**(七) 超募资金使用情况**

公司不存在超募资金使用情况。

**(八) 尚未使用的募集资金用途及去向**

截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用券募集资金 479,812,783.13 元，其中 79,812,783.13 元以协定存款的方式存放在募集资金专户，400,000,000.00 元用于暂时补充流动资金。

**(九) 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**

本报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### **五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

本报告期内，公司已根据相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与实际使用情况的，不存在募集资金管理违规的情形。

#### **六、 专项报告的批准报出**

本专项报告于 2024 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

帝欧家居集团股份有限公司董事会

2024年04月25日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 帝欧家居集团股份有限公司

2023 年度

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				150,000.00		本年度投入募集资金总额	7,188.65			
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	101,190.37			
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(3)=(2)-(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现效益	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										
1.欧神诺八组年产 5000 万平方高端墙地砖智能化生产线(节能减排、节水)项目	否	72,000.00	71,146.90	5,780.41	51,669.40	72.62%	2024 年 12 月 31 日			否
2.两组年产 1300 万 m <sup>2</sup> 高端陶瓷地砖智能化生产线项目	否	36,000.00	35,573.50	1,408.24	8,018.78	22.54%	2024 年 12 月 31 日			否
3.补充现金流量	否	42,000.00	41,502.19		41,502.19	100.00%	不适用		不适用	不适用
承诺投资项目小计		150,000.00	148,222.59	7,188.65	101,190.37	68.27%				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		150,000.00	148,222.59	7,188.65	101,190.37	68.27%				



未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>公司募集资金投资项目“欧神诺八组年产 5000 万平方高端墙地砖智能化生产线”、“两组年产 1300 万 m<sup>2</sup> 高端陶瓷地砖智能化生产线项目”的进展未达预期。</p> <p>2023 年，国内经济整体恢复性增长，尽管国内商品房销售较去年同期两位数的下滑有所缓解，但房地产施工端、投资端仍相对谨慎。建筑陶瓷的市场需求在短期集中释放后，受宏观环境影响，居民消费需求疲软，行业整体产能过剩。尽管国内对房地产行业的扶持松绑政策逐渐开始全面推出，但政策效果仍需一段时间才能发挥显著作用。为更加高效、合理地使用募集资金，保证募集资金投资项目保质保量、稳步推进，经公司审慎研究，决定将募集资金投资项目达到预定可使用状态日期由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司第四届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用本次发行募集资金 382,650,635.33 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中 380,876,584.38 元用于置换预先投入募投项目自筹资金，1,774,050.95 元用于置换已支付发行费用自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《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 40,000 万元的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 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。2023 年 3 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 40,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月，公司已将上述募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。</p> <p>公司第五届董事会第六次会议审议通过《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 40,000 万元的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 12 个月，期满后归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用 40,000 万元的闲置资金暂时补充流动资金</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用券募集资金 479,812,783.13 元，其中 79,812,783.13 元以协定存款的方式存放在募集资金专户，400,000,000.00 元用于暂时补充流动资金。</p>

---

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

本报告期内，公司已根据相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与实际使用情况的，不存在募集资金管理违规的情形。

---