

# 广发证券股份有限公司

## 关于致欧家居科技股份有限公司

### 2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

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自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律、法规的要求，广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐机构”）对致欧家居科技股份有限公司（以下简称“致欧科技”、“公司”）2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 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《关于同意致欧家居科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕850 号）同意注册，致欧科技首次公开发行 4,015.00 万股人民币普通股（A 股），每股面值为 1.00 元，每股发行价格为 24.66 元，募集资金总额为人民币 990,099,000.00 元，扣除发行费用 98,018,645.54 元（不含增值税）后，募集资金净额为 892,080,354.46 元，已于 2023 年 6 月 16 日划至公司指定账户。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（普华永道中天验字〔2023〕第 0338 号）。公司对募集资金采取专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了《募集资金三方监管协议》。

##### （二）募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金净额	89,208.04
减：置换预先投入募投项目	15,929.39

本年度直接投入募投项目	21,174.93
加：募集资金利息收入、现金管理收益扣减手续费净额	488.13
减：汇率波动影响	26.58
<b>募集资金余额</b>	<b>52,565.27</b>
其中：募集资金专户期末余额	18,865.27
闲置募集资金现金管理未到期余额	33,700.00

## 二、募集资金存放及管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范公司对募集资金的使用和管理，公司按照《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定制订了《募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），对募集资金的存储、使用、审批、变更用途、监督及使用情况披露等进行了规定。

根据上述监管规范及《管理办法》，2023 年 6 月经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，公司及其子公司开立了募集资金专项账户，并分别与招商银行股份有限公司郑州分行、上海浦东发展银行股份有限公司郑州高新开发区支行、中信银行股份有限公司郑州分行、中原银行股份有限公司郑州分行及广发证券签订了《募集资金三方监管协议》，对公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用进行监督。

2023 年 8 月经公司第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议审议通过，同意将原募投项目“研发设计中心建设项目”的实施主体由东莞致欧家居科技有限公司（以下简称“东莞致欧”）变更为深圳致欧家居科技有限公司（以下简称“深圳致欧”）；实施地点由广东省东莞市、深圳市变更为广东省深圳市。深圳致欧于 2023 年 9 月开立了募集资金专项账户并与公司、招商银行股份有限公司郑州分行及广发证券签署了《募集资金三方监管协议》。

2023 年 10 月经公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过，公司二级全资子公司 EUZIEL International GmbH（以下简称“EUZIEL”）、AMEZIEL INC（以下简称“AMEZIEL”）以及全资子公司致

欧国际有限公司（以下简称“致欧国际”，其持有 EUZIEL、AMEZIEL 的 100% 股份）新增开立 NRA 募集资金专项账户。致欧国际、EUZIEL 和 AMEZIEL 于 2023 年 11 月开立了募集资金专项账户，并与公司、中信银行股份有限公司郑州分行及广发证券签署了《募集资金三方监管协议》。

前述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，协议与深交所范本不存在重大差异。截至 2023 年 12 月 31 日，协议各方均按照监管协议的规定履行了相关职责。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类型	募集资金余额
中原银行郑州分行 商务外环路支行	419901010100337304	活期存款	695,394.10
中信银行郑州分行 九如路支行	8111101012701675568	活期存款	3,247,668.74
上海浦东发展银行 郑州分行高新开发 区支行	76160078801200004555	活期存款	14,743,095.42
招商银行郑州分行 桐柏路支行	371906570110603	活期存款	-
招商银行郑州分行 桐柏路支行	769909117810102	活期存款	-
招商银行郑州分行 桐柏路支行	755962470110903	活期存款	146,662,797.55
中信银行郑州分行	NRA8111151012401717522	活期存款	8,264,525.19
中信银行郑州分行	NRA8111151011101732973	活期存款	-
中信银行郑州分行	NRA811114012501731771	活期存款	15,039,217.06
中信银行郑州分行	NRA811114011901732896	活期存款	-
<b>合 计</b>			<b>188,652,698.06</b>

注 1：中原银行郑州分行商务外环路支行、中信银行郑州分行九如路支行和招商银行郑州分行桐柏路支行无签署《募集资金三方监管协议》权限，故由前述支行所属分行单位与公司分别签订了《募集资金三方监管协议》。

注 2：769909117810102 账户为东莞致欧开立的募集资金专户，因公司变更募集资金投资项目实施主体，该账户已于 2023 年 9 月 22 日完成销户程序。

注 3：NRA8111151012401717522 和 NRA8111151011101732973 账户为境外欧元账户，NRA811114012501731771 和 NRA811114011901732896 账户为境外欧元账户为境外美元账户，余额已根据 2023 年 12 月 31 日中国人民银行中间价汇率换算成人民币。

### 三、2023 年度募集资金的使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金投资项目资金使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募集资金投资项目变更实施主体以及实施地点情况

2023 年 8 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点的议案》，同意将原募投项目“研发设计中心建设项目”的实施主体由东莞致欧变更为深圳致欧，实施地点由广东省东莞市、深圳市变更为广东省深圳市；将原募投项目“仓储物流体系扩建项目”中“国内仓储物流中心项目”的实施主体由东莞致欧变更为致欧科技。公司独立董事和保荐机构对该事项发表了明确同意的意见。

#### （三）募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2023 年 8 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金，共计 18,557.68 万元。公司独立董事和保荐机构对该事项发表了明确同意的意见，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）于当日出具了《致欧家居科技股份有限公司截至 2023 年 7 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告及鉴证报告》（普华永道中天特审字(2023)第 2918 号）。

#### （四）使用闲置募集资金补充流动资金的情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金补充流动资金的情况。

#### （五）用闲置募集资金进行现金管理的情况

2023 年 7 月 6 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，其中同意公司使用额度不超过 6 亿元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 12 个月内有效。在前述额度和期限内，

资金可以循环滚动使用。公司独立董事和保荐机构对该事项发表了明确同意的意见。

报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品均为结构性存款、保本型固定收益凭证、大额存单等流动性好、安全性高的理财产品，使用额度范围符合要求，不存在影响募投项目建设和募集资金使用的情形。报告期内，累计取得扣除银行手续费后的现金管理收益和利息收入合计 488.13 万元，到期赎回的本金和收益均已归还至募集资金专户。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的总金额为 33,700.00 万元。

#### **四、变更募集资金项目的资金使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金项目的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### **六、保荐机构的核查意见**

经核查，保荐机构认为：致欧科技 2023 年度募集资金存放与使用符合《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自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。

### 募集资金使用情况对照表（2023 年度）

单位：人民币万元

募集资金净额			89,208.04			本年度投入募集资金总额	37,104.32			
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	37,104.32			
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)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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										
1. 研发设计中心建设项目	否	31,802.26	20,000.00	512.04	512.04	2.56%	2026年6月20日	不适用	不适用	否
2. 仓储物流体系扩建项目	否	51,677.57	25,000.00	7,749.59	7,749.59	31.00%	2026年6月20日	不适用	不适用	否
3. 郑州总部运营管理中心建设项目	否	35,096.72	25,000.00	9,634.65	9,634.65	38.54%	2026年6月20日	不适用	不适用	否
4. 补充流动资金	否	30,000.00	19,208.04	19,208.04	19,208.04	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>	—	<b>148,576.55</b>	<b>89,208.04</b>	<b>37,104.32</b>	<b>37,104.32</b>	<b>41.59%</b>	—	—	—	—
超募资金投向										
不适用										
<b>合计</b>	—	<b>148,576.55</b>	<b>89,208.04</b>	<b>37,104.32</b>	<b>37,104.32</b>	<b>41.59%</b>	—	—	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2023 年 8 月 25 日召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点的议案》，同意将原募投项目“研发设计中心建设项目”的实施主体由东莞致欧变更为深圳致欧；实施地点由广东省东莞市、深圳市变更为广东省深圳市。
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	截至 2023 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的实际金额为人民币 15,929.39 万元，公司使用自有资金支付除承销费外的其他发行费用合计人民币 2,628.29 万元。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于致欧家居科技股份有限公司截至 2023 年 7 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告及鉴证报告》(普华永道中天特审字(2023)第 2918 号)。 公司于 2023 年 8 月 25 日召开第一届董事会第二十六次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，金额合计为人民币 18,557.68 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已完成募集资金置换。
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	本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2023 年 7 月 6 日召开第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 6 亿元的闲置募集资金和额度不超过 3 亿元的自有资金进行现金管理。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和进行现金管理，并将继续用于投入公司承诺的募投项目。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金用于现金管理的金额包括大额存单人民币 5,000.00 万元、保本型固定收益凭证人民币 8,000.00 万元、结构性存款人民币 20,700.00 万元，总计人民币 33,700.00 万元，未超过公司董事会及监事会关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的审议额度及决议有效期。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：公司 2023 年度收到发行股票募集资金净额为人民币 89,208.04 万元，公司将其与募集资金承诺投资总额人民币 148,576.55 元的差额调减了募投项目的投资总额。

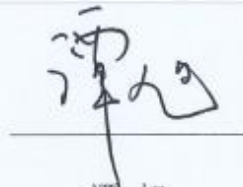


(本页无正文,为《广发证券股份有限公司关于致欧家居科技股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:



肖东东



谭旭

