

证券代码：002853

证券简称：皮阿诺

**PIANO皮阿诺**

收纳橱柜 | 全屋定制

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

2025 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用

可行性分析报告

二〇二五年十二月

本报告所述词语或简称与《广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案》中“释义”所述词语或简称具有相同含义。

## **一、本次募集资金概况**

本次募集资金的使用计划本次向特定对象发行募集资金总额预计为不超过人民币 39,450.61 万元，扣除发行费用后将用于补充流动资金和偿还银行贷款。

如本次向特定对象发行募集资金到账时间与公司实际偿还相应借款进度不一致，公司可以使用自有资金先行偿还，待本次向特定对象发行募集资金到账后予以置换，或对相关借款进行续借，待募集资金到账后再归还。在相关法律法规允许及公司股东会决议授权范围内，公司董事会有权对募集资金偿还的每笔借款及金额等具体使用安排进行确定或调整。

## **二、本次募集资金使用的必要性和可行性分析**

### **（一）本次募集资金使用的必要性**

#### **1、储备运营资金，满足公司业务发展资金需求**

随着家居行业发展升级，当下城镇化和旧城改造持续推进，国家政策持续鼓励消费，公司稳步推进各项发展战略与经营计划，持续推动各项业务提质升级，满足市场需求。为不断增强核心竞争力、保障可持续发展，公司在产品研发、市场开拓、广告营销、品牌建设及生产采购等关键环节均需合理统筹营运资金。本次向特定对象发行 A 股股票，募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金及偿还有息负债，公司资金实力将进一步提升，为公司后续业务布局及战略优化提供充足的营运资金支持，有助于公司把握行业发展机遇，增强公司抗风险能力，推动业务健康、长远发展，切实提升股东回报力。

#### **2、优化资本结构，提高公司抵御风险能力**

公司通过本次发行补充流动资金和偿还有息负债，将使公司资本金得到补充，有利于降低公司资产负债率，提高公司偿债能力，优化公司融资结构，降低财务费用，减少财务风险和经营压力，更好地满足公司业务发展所带来的资金需求，从而

提升公司的可持续发展能力，为股东创造更多的价值。

## **（二）本次募投项目的可行性**

### **1、符合相关法律法规的规定**

本次向特定对象发行股票募集资金全部用于补充流动资金和偿还银行贷款符合《发行注册管理办法》《〈上市公司证券发行注册管理办法〉第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第18号》关于募集资金运用的相关规定，具备可行性。

### **2、公司具备完善的法人治理结构和内部控制体系**

公司根据中国证监会、深圳证券交易所等监管部门关于上市公司规范运作的有关规定，建立了规范的公司治理体系，健全了各项规章制度和内控制度，并在日常生产经营过程中不断地改进和完善。

公司已根据相关规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。

## **三、本次发行对公司经营管理及财务状况的影响**

### **（一）本次发行对公司经营管理的影响**

本次向特定对象发行股票募集资金投资项目，有利于满足公司战略规划及业务可持续发展需求，有利于优化公司的资本结构，降低财务成本，提高公司抗风险能力，有利于维护公司控制权稳定，实现并维护全体股东的长远利益，对公司长期可持续发展具有重要的战略意义。

本次向特定对象发行完成后，公司仍将具有较为完善的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构的独立性方面不会产生影响。

### **（二）本次发行对公司财务状况的影响**

本次发行完成后，公司的资产总额与净资产总额将相应增加，公司的资金实力

进一步增强，公司资产负债结构更趋合理，有利于增强公司抵御财务风险的能力，为公司的持续发展提供良好的保障，符合公司的实际情况和战略需求。

#### **四、本次发行涉及项目报批事项情况**

本次向特定对象发行募集资金扣除发行费用后拟用于补充流动资金和偿还银行贷款，不涉及投资项目的报批事项。

#### **五、结论**

公司本次发行股票募集资金将有效补充流动资金，为主营业务的发展提供支撑，从而全面提升公司的业务竞争能力；有利于公司业务规模发展，满足公司战略发展的资金需求；公司的资金实力将得到提高，抗风险能力与持续经营能力将得到提升；有利于公司的长远健康发展。因此，公司本次发行股票募集资金使用具有必要性及可行性。

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

董事会

二〇二五年十二月十五日