证券代码：002853　　证券简称：皮阿诺　　公告编号：2024-012

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司关于召开公司 2023 年年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、召开会议的基本情况

1、股东大会届次：2023 年年度股东大会

2、股东大会的召集人：公司董事会

3、公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案》，本次股东大会的召开符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定。

4、会议召开日期和时间：

现场会议召开时间：2024 年 5 月 15 日（星期三）14:30 开始；

网络投票时间：2024 年 5 月 15 日；

其中，通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为 2024 年 5 月 15 日的交易时间，即 9:15-9:25，9:30-11:30 和 13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为 2024 年 5 月 15 日 9:15-15:00。

5、会议召开方式：本次股东大会采用现场投票与网络投票相结合的方式召开。公司股东只能选择现场投票、网络投票中的一种表决方式；如果同一表决权出现重复表决的，以第一次有效投票表决结果为准。

6、会议的股权登记日：2024 年 5 月 9 日（星期四）

7、会议出席对象：

（1）截至 2024 年 5 月 9 日下午 15:00 收市后在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，股东可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东；

（2）公司董事、监事和高级管理人员；

（3）公司聘请的见证律师；

（4）根据相关法规应当出席股东大会的其他人员。

8、现场会议召开地点：广东省中山市石岐区海景路 1 号公司一楼会议室。

二、会议审议事项

1、本次股东大会提案名称及编码表：

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	《2023 年度董事会工作报告》	√
2.00	《2023 年度监事会工作报告》	√
3.00	《2023 年年度报告及其摘要》	√
4.00	《2023 年度财务决算报告》	√
5.00	《关于 2023 年度利润分配预案的议案》	√
6.00	《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	√
7.00	《关于公司非独立董事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》	√
8.00	《关于公司监事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》	√
9.00	《关于 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的议案》	√
10.00	《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》	√
11.00	《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》	√
12.00	《关于修订＜独立董事工作制度＞的议案》	√
13.00	《关于修订＜关联交易管理制度＞的议案》	√
14.00	《关于修订＜对外担保管理制度＞的议案》	√

2、在本次股东大会上，公司第三届独立董事陈胜华先生、第四届独立董事许柏鸣先生、童娜琼女士、董会莲女士将就 2023 年度的工作情况作述职报告。

3、关联股东马礼斌先生对提案 7.00 进行回避表决，关联股东珠海鸿禄企业管理合伙企业（有限合伙）及其一致行动人共青城齐利股权投资合伙企业（有限合伙）对提案 10.00 以及提案 11.00 进行回避表决。

4、上述提案 9.00 为特别表决事项，需参加本次股东大会现场投票和网络投票的股东所持有效表决权的三分之二以上通过；

5、本次股东大会因涉及审议影响中小投资者利益的重大事项，公司将对中小投资者（除上市公司董事、监事、高级管理人员以及单独或者合计持有公司 5%以上股份的股东以外的其他股东）表决单独计票，并对计票结果进行披露。

6、上述提案已经 2024 年 4 月 23 日公司召开的第四届董事会第二次会议以及第四届监事第二次会议审议通过，具体内容详见与本通知同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的相关公告。

三、会议登记方法

1、登记方式：

（1）法人股东应由法定代表人或法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应持本人身份证、法定代表人证明文件或加盖公章的法人股东营业执照复印件办理登记手续；法定代表人委托代理人出席会议的，代理人应持代理人本人身份证、法定代表人出具的授权委托书（附件 2）、加盖公章的法人股东营业执照复印件办理登记手续。

（2）自然人股东应持本人身份证、股东账户卡和持股证明等办理登记手续；自然人股东委托代理人的，代理人应持本人身份证、授权委托书（附件 2）、委托人股东账户卡或委托人持股证明、委托人身份证复印件办理登记手续。

（3）股东可凭以上证件采取信函（信函请注明“股东大会”字样）或电子邮件方式登记，电子邮件或信函以抵达公司的时间为准（须在 2024 年 5 月 13 日 16:30 前送达或发送电子邮件至 webmaster@pianor.com，并来电确认），本次会议不接受电话登记。

2、现场登记时间：2024 年 5 月 13 日上午 9:00-12:00，下午 13:30-16:30。

3、登记地点：广东省中山市石岐区海景路 1 号公司证券管理部

联系人：柯倩

电话：0760-23633926；

电子邮箱：webmaster@pianor.com。

传真：0760-23631826

4、注意事项：出席现场会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件于会前半小时到会场办理会前相关手续；出席会议股东及股东代理人的交通、食宿等费用自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

在本次股东大会上，股东可以通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统（http://wltp.cninfo.com.cn）参加投票。股东大会网络投票的具体操作流程详见附件 1。

五、备查文件

1、公司第四届董事会第二次会议决议；

2、公司第四届监事会第二次会议决议。

六、附件

1、参加网络投票的具体操作流程；

2、授权委托书。

特此公告。

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十五日

附件 1：

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码：362853；投票简称：皮诺投票。

2、填报表决意见：同意、反对、弃权。

3、股东对总议案进行投票，视为对所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其他未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间：2024 年 5 月 15 日的交易时间，即 9:15-9:25，9:30-11:30 和 13:00-15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为 2024 年 5 月 15 日 9:15-15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引（2016 年修订）》的规定办理身份认证，取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统 http://wltp.cninfo.com.cn 规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录 http://wltp.cninfo.com.cn 在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件 2：

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

2023 年年度股东大会授权委托书

兹委托　　先生（女士）代表我单位（本人）出席广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司于 2024 年 5 月 15 日召开的 2023 年年度股东大会，对会议审议的各项议案按本授权委托书的指示代为行使表决权，并代为签署本次会议需要签署的相关文件。

委托人对本次会议的议案的表决指示如下（在议案表决栏中“同意”、“反对”或“弃权”意见中选择一个并打“√”）：

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
		该列打勾的栏目可以投票			
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	《2023 年度董事会工作报告》	√			
2.00	《2023 年度监事会工作报告》	√			
3.00	《2023 年年度报告及其摘要》	√			
4.00	《2023 年度财务决算报告》	√			
5.00	《关于 2023 年度利润分配预案的议案》	√			
6.00	《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	√			
7.00	《关于公司非独立董事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》	√			
8.00	《关于公司监事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》	√			
9.00	《关于 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的议案》	√			
10.00	《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》	√			
11.00	《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》	√			
12.00	《关于修订＜独立董事工作制度＞的议案》	√			
13.00	《关于修订＜关联交易管理制度＞的议案》	√			
14.00	《关于修订＜对外担保管理制度＞的议案》	√			

说明：请在“议案名称”栏目相对应的“同意”、“反对”、“弃权”的空格内填“√”号。如果委托人对某一审议事项的表决意见未作具体指示（包括填写其他符号）或者对同一审议事项有两项或多项指示的，均视为“无明确表决指示”，受托人有权按自己的意思对该事项进行投票表决。

委托人姓名或名称（签章）：

委托人身份证号或统一社会信用代码：

委托人股东账号：　　委托人持股数：

受托人签名：　　受托人身份证号：

委托期限：自签署日至本次股东大会结束　　委托日期：2024 年　月　日

证券代码：002853　　证券简称：皮阿诺　　公告编号：2024-001

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二次会议通知于 2024 年 4 月 12 日以书面的方式通知公司全体董事，会议于 2024 年 4 月 23 日以现场结合通讯的方式召开。本次会议应出席董事 7 人，公司监事和高级管理人员列席了会议。会议由董事长马礼斌先生主持，会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

经与会董事审议，逐项审议通过了以下议案：

1、审议通过了《2023 年度总经理工作报告》

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

2、审议通过了《2023 年度董事会工作报告》

报告期内，董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律法规及《公司章程》、《公司董事会议事规则》等公司制度的规定，本着对公司和股东认真负责的工作态度，勤勉尽责开展各项工作，切实履行股东大会赋予的董事会职责，严格执行股东大会各项决议，积极推进董事会各项决议的实施，有效地保障了公司及全体股东的利益。

公司第三届独立董事陈胜华先生、第四届独立董事许柏鸣先生、童娜琼女士、董会莲女士分别向董事会提交了《独立董事 2023 年度述职报告》，并将在公司 2023 年年度股东大会上进行述职。

公司董事会依据独立董事出具的《独立董事关于独立性的自查报告》，对公司现任独立董事许柏鸣先生、童娜琼女士、董会莲女士的独立性情况进行评估并出具了《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》。

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《2023 年度董事会工作报告》、《独立董事 2023 年度述职报告》以及《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

3、审议通过了《2023 年年度报告及其摘要》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2023 年年度报告摘要》以及巨潮资讯网的《2023 年年度报告》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

4、审议通过了《2023 年度财务决算报告》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2023 年度财务决算报告》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

5、审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》

公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求，在所有重大方面保持 了有效的内部控制，2023 年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控 制制度的建设及运行情况。

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了内部控制审计报告（大华内字[2024]0011000155 号）。具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《2023 年度内部控制评价报告》。

表决结果：7 票同意，0 票反对，0 票弃权。

6、审议通过了《关于公司 2023 年度年审会计师事务所的履职情况评估报告的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《2023 年度年审会计师事务所的履职情况评估报告》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

7、审议通过了《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

8、审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》

基于公司当前良好的现金流状况，为积极回报股东，在综合考虑公司经营状况、财务状况及长远发展的前提下，公司董事会综合考虑拟定的 2023 年度公司利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日的总股本 186,542,748 股剔除存放于公司回购专用证券账户 3,626,800 股后的 182,915,948 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 36,583,189.60 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。如在实施权益分派股权登记日前公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。

具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于 2023 年度利润分配预案的公告》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

9、审议通过了《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

2023 年，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。

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。保荐机构中信证券股份有限公司对本议案出具了核查意见。具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及巨潮资讯网的《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 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

10、审议通过了《关于公司非独立董事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》

本议案已经公司第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于公司非独立董事、高级管理人员、监事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》。

关联董事马礼斌先生、胡展坤先生、李文轩先生、麦广田先生对本议案均回避表决。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对，4 票回避。

11、审议通过了《关于公司高级管理人员 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》

本议案已经公司第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于公司非独立董事、高级管理人员、监事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》。

关联董事马礼斌先生对本议案回避表决。

表决结果：6 票同意，0 票弃权，0 票反对，1 票回避。

12、审议通过了《2024 年第一季度报告》

本议案已经公司第四届董事会审计委员会第三次会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2024 年第一季度报告》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

13、审议通过了《关于 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的的公告》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

14、审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》

本议案已经公司 2024 年第一次独立董事专门会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见同日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》。

关联董事李文轩先生、麦广田先生对本议案进行了回避表决。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：5 票同意，0 票弃权，0 票反对，2 票回避。

15、审议通过了《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》

本议案已经公司 2024 年第一次独立董事专门会议审议通过后提交公司董事会审议。具体内容详见同日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于开展应收账款保理业务暨关联交易的公告》。

关联董事李文轩先生、麦广田先生对本议案进行了回避表决。本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：5 票同意，0 票弃权，0 票反对，2 票回避。

16、审议通过了《关于使用部分自有资金购买理财产品的议案》

董事会同意在不影响公司正常运营的情况下，公司及其子公司（含全资和控股子公司）拟使用额度不超过人民币 5 亿元（含本数）自有资金购买低风险、流动性好、浮动收益型理财产品，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。

具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于使用部分自有资金购买理财产品的公告》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

17、审议通过了《关于修订＜独立董事工作制度＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《独立董事工作制度（2024 年 4 月）》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

18、审议通过了《关于制定＜独立董事专门会议工作制度＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《独立董事专门会议工作制度（2024 年 4 月）》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

19、审议通过了《关于修订＜董事会审计委员会议事规则＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《董事会审计委员会议事规则（2024 年 4 月）》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

20、审议通过了《关于修订＜董事会战略委员会议事规则＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《董事会战略委员会议事规则（2024 年 4 月）》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

21、审议通过了《关于修订＜董事会提名委员会议事规则＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《董事会提名委员会议事规则（2024 年 4 月）》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

22、审议通过了《关于修订＜董事会薪酬与考核委员会议事规则＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《董事会薪酬与考核委员会议事规则（2024 年 4 月）》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

23、审议通过了《关于修订＜董事会秘书工作细则＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《董事会秘书工作细则（2024 年 4 月）》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

24、审议通过了《关于修订＜关联交易管理制度＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《关联交易管理制度（2024 年 4 月）》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

25、审议通过了《关于修订＜对外担保管理制度＞的议案》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《对外担保管理制度（2024 年 4 月）》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

26、审议通过了《关于提请召开公司 2023 年年度股东大会的议案》

董事会提请公司于 2024 年 5 月 15 日召开公司 2023 年年度股东大会，审议公司董事会和监事会提交的相关议案。

具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于召开公司 2023 年年度股东大会的通知》。

表决结果：7 票同意，0 票弃权，0 票反对。

三、备查文件

1、公司第四届董事会第二次会议决议；

2、公司 2024 年第一次独立董事专门会议决议；

3、公司第四届董事会薪酬与考核委员会第一次会议决议；

4、公司第四届董事会审计委员会第三次会议决议。

特此公告。

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十五日

证券代码：002853　　证券简称：皮阿诺　　公告编号：2024-013

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司关于 2023 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司（以下简称“公司”）根据《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《规则》”）及《公司会计政策、会计估计等相关规定，对公司 2023 年度财务报告合并报表范围内相关资产计提了信用及资产减值准备。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

为公允、客观地反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司及下属子公司基于谨慎性原则，对各类资产进行全面清查、分析和评估，对可能发生信用及资产减值的资产计提了减值准备。

2、本次计提减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经过公司及下属子公司对 2023 年度末存在可能发生减值迹象的各类资产进行全面清查和资产减值测试后，公司 2023 年度计提信用减值损失 53,706,558.93 元，计提资产减值损失 4,710,700.86 元，计提各项减值损失合计 58,417,259.79 元，具体明细如下：

项目	2023 年度计提减值准备金额（元）
应收票据减值损失	−183,637.24
应收账款减值损失	−39,998,170.25
其他应收款减值损失	−13,524,751.44
信用减值准备小计	−53,706,558.93
存货跌价准备	−4,080,418.95
合同资产减值损失	−630,281.91
资产减值准备小计	−4,710,700.86
减值准备合计	−58,417,259.79

3、本次计提资产减值准备事项的审批程序

公司于 2024 年 4 月 22 日召开了第四届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》。本次计提资产减值准备事项无需提交公司董事会和股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

2023 年度计提资产减值和信用减值准备合计 58,417,259.79 元，减少公司 2023 年度合并利润总额 58,417,259.79 元。本次计提资产减值准备已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，相应会计处理已反映在公司 2023 年年度报告中。

三、本次计提资产减值准备的情况说明

1、应收款项

2023 年度公司应收款项计提信用减值损失为 53,706,558.93 元。其中：

（1）应收票据本期计提的坏账准备 183,637.24 元

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	760,632.09		708,524.81			52,107.28
按组合计提坏账准备	248,063.54	892,162.05				1,140,225.59
合计	1,008,695.63	892,162.05	708,524.81			1,192,332.87

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，公司按单项计提预期信用损失。公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期已录坏账准备
商业承兑汇票组合	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期已录坏账准备

（2）应收账款本期计提的坏账准备 39,998,170.25 元

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	846,419,354.19	21,848,069.06	4,208,497.11			864,058,926.14
按组合计提坏账准备	10,315,507.09	23,234,001.78	875,403.48	6,550.81		32,667,554.58
合计	856,734,861.28	45,082,070.84	5,083,900.59	6,550.81		896,726,480.72

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，公司按单项计提预期信用损失。公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期已录坏账准备
风险组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映该类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失

（3）其他应收账款本期计提的坏账准备 13,524,751.44 元

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	128,607,433.22	13,852,512.31				142,459,945.53
按组合计提坏账准备	4,962,331.70		327,760.87	464,459.79		4,170,111.04
合计	133,569,764.92	13,852,512.31	327,760.87	464,459.79		146,630,056.57

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，公司按单项计提预期信用损失。公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期已录坏账准备
风险组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征	利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映该类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，公司基于减值矩阵确认该组合的预期信用损失

2、存货

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的、且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本期公司计提存货跌价准备 −4,080,418.95 元。

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,666,372.34	3,199,060.04		4,749,395.94		5,116,036.44
库存商品	2,874,523.87	338,535.23		736,742.22		2,476,316.88
周转材料	470,168.32	144,098.31		141,221.68		473,044.95
发出商品	19,681,733.53	1,311,136.36		3,876,607.50		17,116,262.39
委托加工物资	346,037.06	99,242.82		184,388.91		260,890.97
自制半成品	144,712.81	50,599.20		81,572.50		113,739.51
合计	30,183,547.93	5,142,671.96		9,769,928.75		25,556,291.14

3、合同资产

对合同资产计提减值准备的确认标准及计提方法与应收账款计提信用减值准备的确认标准及计提方法一致。

本期公司计提合同资产减值准备 630,281.91 元。

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销 / 核销	原因
未到期的质保金	630,281.91			−
合计	630,281.91			——

四、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备的意见

公司董事会审计委员会通过审阅相关材料，认为本次计提资产减值准备遵照了《企业会计准则》和公司有关会计政策的规定，符合公司资产实际情况，本次计提资产减值准备遵循谨慎性、合理性原则，依据充分、公允地反映了截至 2023 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果。

五、备查文件

《公司第四届董事会审计委员会第三次会议决议》

特此公告。

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十五日

证券代码：002853　　证券简称：皮阿诺　　公告编号：2024-002

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司（以下简称“公司”）第四届监事会第二次会议通知于 2024 年 4 月 13 日以书面的方式通知公司全体监事，会议于 2024 年 4 月 23 日以现场的方式在公司会议室召开。本次会议应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，会议由监事会主席林琦斯女士主持，会议符合《公司法》和《公司章程》等有关法律法规及公司《监事会议事规则》的规定。

二、监事会会议审议情况

经与会监事审议，会议通过了以下议案：

1、审议通过了《2023 年度监事会工作报告》

具体内容详见公司于同日刊登在巨潮资讯网的《2023 年度监事会工作报告》。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对

2、审议通过了《2023 年年度报告及其摘要》

经审核，监事会认为：董事会编制和审核公司 2023 年年度报告及其摘要的程序符合法律、法规和中国证监会、深圳证券交易所的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对

3、审议通过了《2023 年度财务决算报告》

经审核，监事会认为：公司《2023 年度财务决算报告》客观、真实、准确地反映了公司 2023 年度财务状况，经营成果和现金流量。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对

4、审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》

经审核，监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有 效的执行，保证公司内部控制的执行及监督作用。《2023 年度内部控制评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对

5、审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》

经审核，监事会认为：公司董事会制定的公司 2023 年度利润分配预案充分考虑了公司盈利情况、未来的资金需求等因素，符合公司发展规划，不存在损害全体股东特别是中小股东利益的情形，同意公司 2023 年度利润分配预案。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对

6、审议通过了《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

经审核，监事会认为：2023 年度公司募集资金的存放、使用及管理上，严格按照相关法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》等的规定执行，不存在违规使用募集资金的行为。该报告如实反映了公司募集资金实际存放与使用情况，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

本议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

表决结果：3 票同意，0 票弃权，0 票反对

7、审议了《关于公司监事 2023 年薪酬的确认及 2024 年薪酬方案》

具体内容详见公司于同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海