

梦百合家居科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—15 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕8869号

梦百合家居科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的梦百合家居科技股份有限公司（以下简称梦百合公司）董事会编制的截至2022年3月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供梦百合公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为梦百合公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

梦百合公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对梦百合公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报



公司变更塞尔维亚（三期）生产基地建设项目主要系，公司在募集资金到位后，按原计划开展了塞尔维亚（三期）生产基地建设项目的建设，受 2021 年 3 月美国反倾销政策影响，公司从塞尔维亚生产基地出口至美国的记忆绵床垫需被加征高额反倾销税，该等税费远高于公司床垫毛利水平，公司从塞尔维亚生产基地出口床垫至美国市场已不具备经济性。基于上述贸易政策变化，导致原项目可行性发生重大变化，按原计划投入已无法达到预期目标。公司已将受反倾销政策影响的产品的生产或部分生产环节转移至公司美国生产基地、西班牙生产基地进行，但目前公司美国、西班牙生产基地产能仍不足以覆盖公司在美国市场的订单需求，且随着公司在美国市场的进一步开拓，未来美国市场的需求仍将进一步提升，公司现有的产能配置将限制公司营业规模的进一步扩张。因此，公司将塞尔维亚（三期）生产基地建设项目剩余资金投入至美国亚利桑那州生产基地扩建项目，通过对美国亚利桑那州生产基地的扩产建设，进一步开拓美国床垫市场，提高公司在美国床垫市场的竞争优势和市场占有率，增强公司的盈利能力。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

实际投资项目	募集前承诺投资金额	调整后投资总额[注 1]	实际投资金额	调整后投资总额与实际投资金额差异金额	差异原因
公开发行可转债					
智能仓储中心建设项目	25,000.00	18,474.96	18,474.96		
功能家具研发及产业化项目	16,000.00	7,470.52	7,470.52		
综合楼项目	10,000.00	10,205.12	10,205.12		
小计	51,000.00	36,150.60	36,150.60		
非公开发行股票					
美国生产基地建设项目	35,000.00	29,078.20	30,375.58	-1,297.38	注 2
塞尔维亚三期生产基地建设项目	25,000.00	11,596.11	11,796.59	-200.48	注 3
补充流动资金	9,325.00	8,170.07	8,170.07		
小计	69,325.00	48,844.38	50,342.24	-1,497.86	
合计	120,325.00	84,994.98	86,492.84	-1,497.86	

注 1：项目均已经结项、变更、终止，按照实际投资金额调整

注 2：募投项目“美国生产基地建设项目”由境外子公司 HEALTHCARE US CO LTD 实施，



12日，功能家具研发及产业化项目厂房基建已完成，但尚未购置生产设备。在功能家具研发及产业化项目建设期间，中美贸易环境及贸易政策发生了较大变化，为避免加征关税等因素对功能家居产品出口带来不利影响，公司使用了自有资金在泰国工厂投资建设了功能家具研发及生产线，已实现功能床年产80万张以及功能椅年产16万张的产能，满足了现阶段该产品向美国市场的出口需求。鉴于外部贸易环境仍具有不确定性，谨慎起见，公司决定继续使用泰国生产基地生产功能家具，终止功能家具研发及产业化项目，并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金。公司于2021年4月28日召开的第三届董事会第四十五次会议及第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止公开发行可转换公司债券功能家具研发及产业化项目，并将剩余募集资金永久性补充流动资金。截至2022年3月31日，节余募集资金已永久补充流动资金8,728.00万元。

公司在募投项目建设过程中，严格按照募集资金管理的有关规定使用募集资金，根据项目规划结合实际情况，在保证项目质量的前提下，加强项目建设各个环节的费用控制、监督和管理，合理降低项目建设成本和费用。公司于2021年10月27日召开的第三届董事会第五十次会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》，并由公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见，同意将公司2020年度非公开发行股票募投项目美国生产基地建设项目结项并将节余募集资金用于2021年非公开发行股票募投项目美国亚利桑那州生产基地扩建项目。

公司变更塞尔维亚（三期）生产基地建设项目的具体情况详见“三、前次募集资金变更情况”。

五、前次募集资金置换情况说明

根据公司2020年12月8日召开第三届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以2020年度非公开发行募集资金40,674.31万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司已于2020年度完成上述置换，上述投入及置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核并由其出具了《关于梦百合家居科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2020）10293号）。



集资金项目投资进度逐步归还上述资金至募集资金专户。公司已于 2020 年度将上述临时用于补充流动资金的募集资金 15,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2021 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第四十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，会议同意使用不超过 10,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在使用期限内，根据募集资金项目投资进度逐步归还上述资金至募集资金专户。截至 2022 年 3 月 31 日，公司已使用 10,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金。

2021 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第四十四次会议审议通过了《关于增加部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，会议同意使用不超过 5,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在使用期限内，根据募集资金项目投资进度逐步归还上述资金至募集资金专户。截至 2022 年 3 月 31 日，公司已使用 5,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金。

综上，公司于 2019 年累计购买银行理财产品 20,000 万元，共产生理财收益 48.16 万元，本金及收益已全部转至募集资金专户存储。公司于 2020 年使用闲置募集资金临时补充流动资金 15,000 万元，并于 2020 年当年归还并存入募集资金账户；公司于 2021 年使用闲置募集资金临时补充流动资金 15,000 万元。截至 2022 年 3 月 31 日，公司使用闲置募集资金临时补充流动资金余额为 15,000 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1. 截至 2022 年 3 月 31 日，募集资金结余如下：

单位：人民币万元

募集资金项目	结余金额[注 1]	前次募集资金净额	未使用金额占前次募集资金总额的比例
2018 年度公开发行可转换公司债券		49,865.09	0.00%
2020 年度非公开发行股票	19,377.06 [注 2]	68,240.47	28.40%
合计	19,377.06	118,105.56	16.41%

注 1：结余金额包括包含利息收入和手续费的净额

注 2：其中临时补充流动资金 15,000 万元，详见本报告“八、2. 使用闲置资金临时补充流动资金”，募集资金账户结存 4,377.06 万元

2. 截至 2022 年 3 月 31 日，公司已结项募投项目节余募集资金永久补充流动资金情况：



审计费、律师费、资信评级费、推介宣传费和验资费等。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

梦百合家居科技股份有限公司

二〇二二年七月六日



前次募集资金使用情况对照表（2018 年度公开发行可转换公司债券）

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额	实际投资金额	募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集资金后承诺投资金额的差额		
1	智能仓储中心建设项目	智能仓储中心建设项目	25,000.00	25,000.00	18,474.96	25,000.00	25,000.00	18,474.96	-6,525.04	2021 年 3 月	
2	功能家具研发及产业化项目	功能家具研发及产业化项目	16,000.00	16,000.00	7,470.52	16,000.00	16,000.00	7,470.52	-8,529.48	已终止，不适用	
3	综合楼项目	综合楼项目	10,000.00	10,000.00	10,205.12	10,000.00	10,000.00	10,205.12	205.12	2021 年 8 月	
	合计		51,000.00	51,000.00	36,150.60	51,000.00	51,000.00	36,150.60	-14,849.40		

募集资金总额：49,865.09

已累计使用募集资金总额：36,150.60

各年度使用募集资金总额：

2019 年：14,153.58

2020 年：16,689.26

2021 年：5,307.76

2022 年 1-3 月：

变更用途的募集资金总额：

变更用途的募集资金总额比例：



前次募集资金使用情况对照表（2020 年度非公开发行股票）

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	美国生产基地建设项目	美国生产基地建设项目	35,000.00	29,056.89	29,078.20	35,000.00	29,056.89	29,078.20	2021 年 10 月
2	塞尔维亚三期生产基地建设项目	塞尔维亚三期生产基地建设项目	25,000.00	11,566.05	11,596.11	25,000.00	11,566.05	11,596.11	已变更，不适用
3		美国亚利桑那州生产基地扩建项目[注 2]		19,377.06 [注 3]			19,377.06 [注 3]		2024 年 3 月
4	补充流动资金	补充流动资金	9,325.00	9,325.00	8,170.07	9,325.00	9,325.00	8,170.07	
	合计		69,325.00	69,325.00	48,844.38	69,325.00	69,325.00	48,844.38	

注 1：上述募集资金投资金额不包括募集资金到账并完成置换后，境外子公司继续以自有资金投入募投项目的金额 1,497.86 万元，详见“四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明”

注 2：公司将“塞尔维亚（三期）生产基地建设项目”变更为 2021 年非公开发行股票项目“美国亚利桑那州生产基地扩建项目”，详见“三、前次募集资金变更情况”

注 3：截至本报告出具日，2021 年非公开发行股票项目尚未取得中国证监会核准，该金额系由美国生产基地建设项目结余金额（含利息收入等）5,943.11 万元及塞尔维亚三期生产基地建设项目变更剩余金额（含利息收入等）13,433.95 万元构成，最终金额按照实际结转金额为准



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表(2018 年度公开发行可转换公司债券)

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目名称				2020 年	2021 年	2022 年 1-3 月		
1	智能仓储中心建设项目		不适用	无承诺收益	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 1]
2	功能家具研发及产业化项目		不适用	项目建设完成后年平均利润总额 10,197.95 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 2]
3	综合楼项目		不适用	无承诺收益	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 1]
	合计								

注 1：详见“六（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明”

注 2：详见“九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况 3”



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2020 年度非公开发行股票）

截至 2022 年 3 月 31 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目名称	2020 年			2021 年	2022 年 1-3 月			
1	美国生产基地建设 项目	不适用	项目建成后年平均利 润总额 10,610.39 万元	不适用	-4,446.89	-651.71	-5,098.60	不适用[注 1]	
2	塞尔维亚三期生 产基地建设项目	不适用	项目建成后年平均利 润总额 7,394.78 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	[注 2]	
3	补充流动资金	不适用	无承诺收益	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计									

注 1：截至 2022 年 3 月 31 日，项目尚处于运营初期，尚不能以承诺的稳定运营期年利润对比实际效益评价是否达到预计效益

注 2：项目已变更，详见“三、前次募集资金变更情况”





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (2/3)

扫描二维码
可在国家企业信用信息公示系统
或浙江省市场主体公共信息平台
查询、核验、公示。
特别提示



成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



名称 天健会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 胡少先
经营范围 审计企业会计报表并出具审计报告, 办理企业合并、分立、清算等审计业务, 出具验资报告, 代理记帐, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统审计, 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年03月31日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:



证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 胡少先
 主任会计师:
 经营场所: 浙江省杭州市西湖区转塘920号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 /m/ 日 /d/



姓 名 卢耀萍
Full name 女
Sex
出生日期 1972-11-12
Date of birth
工作单位 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
Working Unit
身份证号码 33110272112048
Identitycard No.



证书编号 330000191856
No. of Certificate

批准注册机构 浙江注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2002 年 05 月 22 日
Date of issuance





姓 名 王 娟
Full name 姓 女
Sex
出生日期 1980-12-18
Date of birth 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位
Working unit 330219186002183028
身份证号码
Identity card No.



证书编号: 3300000100337
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008 年 09 月 30 日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 /m
日 /d





姓名 Full name 黄莎莎
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-11-04
工作单位 Working unit 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 33010210059709



1302

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000015862
No. of Certificate

批准注册机关: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 09 月 25 日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

