

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—13 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕9847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2021年6月30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

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，梦百合公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合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，如实反映了梦百合公司截至 2021 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年八月二十七日

梦百合家居科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2021 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2018 年度公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可(2018)880 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用向本公司原 A 股股东优先配售，优先配售后余额(含原 A 股股东放弃优先配售部分)通过上海证券交易所交易系统网上定价发行，认购不足的余额由保荐机构(主承销商)包销的方式发行，公开发行可转换公司债券 510 万张(每张面值人民币 100 元)，以面值发行，共计募集资金 51,000 万元，坐扣承销和保荐费用 1,000 万元(不含税)后的募集资金为 50,000 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2018 年 11 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除债券发行登记费、审计费、律师费、资信评级费、推介宣传费和验资费等合计 134.91 万元(不含税)后，公司本次公开发行可转换公司债券募集资金净额为 49,865.09 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验证报告》(天健验(2018)415 号)。

2. 2020 年度非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)918 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,560.01 万股，发行价为每股人民币 27.08 元，共计募集资金 69,325.00 万元，坐扣承销和保荐费用 954.60 万元(其中：不含税金额为 900.57 万元，税款为 54.03 万元)后的募集资金为 68,370.40 万元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于 2020 年 11 月 3 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、

申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 183.96 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 68,240.47 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）472 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 2018 年度公开发行可转换公司债券

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 6 月 30 日余额	备注
中国工商银行丁堰支行	1111221519100211297	49,865.09		活期存款
民生银行太仓支行	630640118		0.76	活期存款
民生银行上海分行营业部	630629840		86.22	活期存款
民生银行上海分行营业部	630629911		2.69	活期存款
合 计		49,865.09	89.67	

2. 2020 年度非公开发行股票

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 6 月 30 日余额	备注
中国银行如皋丁堰支行	491075310194	8,240.47	72.96	活期存款
中国工商银行如皋支行	1111221129000299867	35,000.00	941.03	活期存款
苏州银行南通支行	51508200000927	25,000.00	3,426.17	活期存款
合 计		68,240.47	4,440.16	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

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。

公司终止功能家具研发及产业化项目主要系，公司在募集资金到位后，按原计划开展了功能家居厂房的建设工作，截至 2020 年 5 月 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。鉴于现阶段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。

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	募集后承诺投资金额	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	25,000.00	18,474.96	-6,525.04	注 1
功能家具研发及产业化项目	16,000.00	16,000.00	7,470.52	-8,529.48	注 2
综合楼项目	10,000.00	10,000.00	10,205.12	205.12	注 3
小计	51,000.00	51,000.00	36,150.60	-14,849.40	
非公开发行股票					
美国生产基地建设项目	35,000.00	35,000.00	29,530.96[注 4]	-5,469.04	尚在建设期
塞尔维亚三期生产基地建设项目	25,000.00	25,000.00	11,752.54[注 5]	-13,247.46	尚在建设期
补充流动资金	9,325.00	9,325.00	8,170.07	-1,154.93	持续使用中
小计	69,325.00	69,325.00	49,453.57	-19,871.43	
合计	120,325.00	120,325.00	85,604.17	-34,720.83	

注 1：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。同时，公司按照募集资金管理和使用相关规定，为提高闲置募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，使用部分闲置募集资金进行现金管理，取得了理财收益 19.07 万元，以及募集资金专户存储期间产生利息收入 277.82 万元。公司于 2021 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第四十五次会

议及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，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，同意公司公开发行可转换公司债券募投项目“智能仓储中心建设项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金。截至 2021 年 6 月 30 日，节余募集资金已永久补充流动资金

注 2：详见“三、前次募集资金变更情况”

注 3：公司将该项目募集资金产生的银行存款利息中的 196.16 万元以及理财收益 11.92 万元投入项目实施所致

注 4：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，在募集资金到账并完成募集资金置换后，境外子公司继续以自有资金投入募投项目折合人民币 452.76 万元，该资金不再从募投账户中支出

注 5：募投项目“塞尔维亚三期生产基地建设项目”由境外子公司 HEALTHCARE EUROPE DOO RUMA 实施，在募集资金到账并完成募集资金置换后，境外子公司继续以自有资金投入募投项目折合人民币 156.43 万元，该资金不再从募投账户中支出

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2021 年 6 月 30 日，公司前次募集资金投资项目对外转让或置换情况如下：

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）

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 2018 年度公开发行可转换公司债券

智能仓储中心建设项目旨在通过项目的建设将有助于降低公司运营成本,提高资源利用效率,提升服务质量,增强公司核心竞争力,因此该项目的效益反映在公司的整体效益中,无法单独核算;综合楼建设项目实施目的为改善公司办公环境,为公司持续发展、业务快速增长打下良好的基础,本项目实施后并不产生直接的经济效益。

2. 2020 年度非公开发行股票

补充公司流动资金项目实现的效益体现为公司资产负债率下降、财务费用减少、净利润提高,实现的效益无法具体测算。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明
公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

1. 使用闲置资金进行现金管理

2019 年 10 月 25 日,公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用额度不超过 20,000 万元人民币的闲置募集资金购买保本型理财产品或进行定期存款,在额度内资金滚动使用,期限不超过 12 个月。公司已于 2019 年度将上述用于现金管理的募集资金 20,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2. 使用闲置资金临时补充流动资金

2019 年 12 月 24 日,公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《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 20,000 万元的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。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 2021 年 6 月 30 日,公司已使

用 10,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，上述资金暂未归还。

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 2021 年 6 月 30 日，公司已使用 5,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，上述资金暂未归还。

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 1-6 月使用闲置募集资金临时补充流动资金 15,000 万元，暂未归还。截至 2021 年 6 月 30 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 2021 年 6 月 30 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
公开发行可转换公司债券	89.66	49,865.09	0.18%
非公开发行股票	19,440.16[注 2]	68,240.47	28.49%
合计	19,529.82	118,105.56	16.54%

注 1：结余金额包括包含利息收入和手续费的净额

注 2：含临时补充流动资金 15,000 万元，不含子公司以自有资金投入募投项目金额（详见本报告四之说明）

2. 截至 2021 年 6 月 30 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如下：

公司于 2021 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第四十五次会议及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，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，同意公司公开发行可转换公司债券募投项目“智能仓储中心建设项目”结项并将节余募集资金 5,600.00 万元（包括利息收入）永久补充流动资金。截至 2021 年 6 月 30 日，节余募集资金已永久补充流动资金。

3. 截至 2021 年 6 月 30 日，公司终止募投项目募集资金永久补充流动资金情况如下：

公司于 2021 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第四十五次会议及 2020 年年度股东大会审议通过了《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》，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，同意公司公开发行可转换公司债券募投项目“功能家具研发及产业化项目”终止并将剩余募集资金 8,728.00 万元（包括利息收入）永久补充流动资金。截至 2021 年 6 月 30 日，剩余募集资金已永久补充流动资金。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

二〇二一年八月二十七日

附件 1-1

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 2021 年 6 月 30 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：49,865.09		已累计使用募集资金总额：36,150.60					
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例：0.00		2019 年：14,153.58					
		2020 年：16,689.26					
		2021 年 1-6 月：5,307.76					
投资项目		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	
序号	承诺投资项目 实际投资项目	募集资金投资总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	智能仓储中心建设项目	25,000.00	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	16,000.00	16,000.00	16,000.00	7,470.52	-8,529.48	已终止，不适用
3	综合楼项目	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,205.12	205.12	2021 年 8 月
	合计	51,000.00	51,000.00	51,000.00	36,150.60	-14,849.40	

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 2021 年 6 月 30 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：68,240.47		已累计使用募集资金总额[注]：48,844.38				
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额[注]：				
		2020 年：48,844.38				
		2021 年 1-6 月：0.00				
变更用途的募集资金总额比例：0.00						
序号	投资项目		募集资金投资总额			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[注]	
1	美国生产基地建设项目	美国生产基地建设项目	35,000.00	35,000.00	29,078.20	2021 年 12 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	25,000.00	11,596.11	2021 年 12 月
3	补充流动资金	补充流动资金	9,325.00	9,325.00	8,170.07	
合计			69,325.00	69,325.00	48,844.38	
注：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，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”

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 2021 年 6 月 30 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2019 年	2020 年	2021 年 1-6 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“三、前次募集资金变更情况”

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 2021 年 6 月 30 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司

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				2019 年	2020 年	2021 年 1-6 月		
1	美国生产基地建设项目		不适用	项目建设完成后年平均利润 总额 10,610.39 万元	不适用	不适用	-1,284.76	否[注 1]	
2	塞尔维亚三期生产基地建设 项目		不适用	项目建设完成后年平均利润 总额 7,394.78 万元	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	
	合计						-1,284.76		

注 1：截至 2021 年 6 月 30 日，本项目仍处于建设期，由于设备陆续投入，目前已产生部分效益，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：尚未完成项目建设，无需比较项目实施效益情况