
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—12 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕4509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2019年12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增发股票时使用，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增发股票的必备文件，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》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发布的《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 2019 年 12 月 31 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：

明盛印伟



中国注册会计师：

张建东



二〇二〇年四月二十七日

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2019年12月31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. 2016年度公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2055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（以下简称“广发证券”）采用网下询价配售与网上发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，发行价为每股人民币15.41元，共计募集资金92,460万元，坐扣承销和保荐费用4,583.32万元后的募集资金为87,876.68万元，已由主承销商广发证券于2016年9月30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1,214.80万元后，公司本次募集资金净额为86,661.88万元。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〔2016〕401号）。

2. 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《关于核准梦百合家居科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕880号）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）审验，并由其出具《验证报告》（天健验〔2018〕415 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

1. 2016 年度公开发行股票

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 0.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），募集资金专户均已注销。

2. 2018 年度公开发行可转换公司债券

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019 年 12 月 31 日余额	备注
工商银行如皋丁堰支行	1111221519100211297	49,865.09		活期存款
民生银行太仓支行	630640118		11,749.25	活期存款
民生银行上海分行营业部	630629840		14,584.26	活期存款
民生银行上海分行营业部	630629911		9,781.77	活期存款
合计		49,865.09	36,115.28	

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

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

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
--------	-----------	-----------	--------	------	------

公开发行股票					
记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目	46,481.65	46,481.65	42,300.11	-4,181.54	注 1
研发中心扩建项目	4,865.27	4,865.27	1,494.91	-3,370.36	注 1
营销网络建设项目	5,320.00	5,320.00	5,348.65	28.65	注 2
补充公司流动资金项目	30,000.00	30,000.00	30,016.63	16.63	注 3
小计	86,666.92	86,666.92	79,160.30	-7,506.62	
公开发行可转换公司债券					
智能仓储中心建设项目	25,000.00	25,000.00	9,479.18	-15,520.82	尚在建设期
功能家具研发及产业化项目	16,000.00	16,000.00	4,354.21	-11,645.79	尚在建设期
综合楼项目	10,000.00	10,000.00	320.19	-9,679.81	尚在建设期
小计	51,000.00	51,000.00	14,153.58	-36,846.42	
合 计	137,666.92	137,666.92	93,313.88	-44,353.04	

注 1: 公司于 2019 年 3 月 28 日、2019 年 4 月 23 日分别召开了第二届董事会第四十一次会议及 2018 年年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票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，同意公司首次公开发行股票募投项目“记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目”及“研发中心扩建项目”结项并将节余募集资金 8,645.38 万元（包括利息收入）永久补充流动资金。截至 2019 年 4 月 28 日，节余募集资金已永久补充流动资金，募集资金专户已无余额并完成销户。

注 2: 公司将该项目募集资金产生的银行存款利息中的 28.52 万元投入项目实施所致。

注 3: 公司上市发行费用测算误差引起实际募集净额少于承诺投资金额差异 5.04 万元及公司 2017 年将补充公司流动资金项目募集资金专户所产生的利息收入 21.67 万元转入公司自有账户补充公司流动资金所致。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2019 年 12 月 31 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 2016 年 12 月 8 日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司使用募集资金 10,623.03 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 2016 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《关于江苏恒康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（2016）7977号）。

根据公司 2017 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，公司拟变更募投项目“营销网络建设项目”的实施主体，实施主体由公司变更为公司全资子公司上海梦百合家居科技有限公司（上海金睡莲家居科技有限公司已更名为上海梦百合家居科技有限公司），2017 年 6 月 29 日，公司、上海梦百合家居科技有限公司及保荐机构广发证券股份有限公司与募集资金专户存储银行招商银行股份有限公司上海南方商城支行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

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。

（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. 2016 年度公开发行股票

研发中心扩建项目旨在提升公司综合研发实力，为实现公司长远发展目标提供技术保障，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；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。

2. 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。

（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

2016 年 12 月 8 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募

集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施进度的情况下，对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用额度不超过人民币 15,000 万元用于购买期限不超过一年保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为自董事会审议通过之日起 1 年。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已将上述用于现金管理的募集资金 15,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2018 年 1 月 15 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《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 5,000 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。公司于 2018 年 12 月 28 日发布《梦百合关于部分闲置募集资金临时补充流动资金提前归还的公告》，截至 2019 年 12 月 31 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

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。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已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。

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。截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未使用上述募集资金补充流动资金。

公司分别于 2016 年购买银行理财产品 15,000 万元，2017 年累计购买银行理财产品 30,000 万元，2019 年累计购买银行理财产品 20,000 万元，共产生理财收益 516.82 万元，本金及收益已全部转至募集资金专户存储。截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募投项目结余情况如下：

单位：人民币万元

募集资金项目	结余金额	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
首次公开发行股票		86,661.88	0.00%
公开发行可转换债券	36,115.28	49,865.09	72.43%
合计	36,115.28	136,526.97	26.45%

截至 2019 年 12 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如下：

公司于 2019 年 3 月 28 日、2019 年 4 月 23 日分别召开了第二届董事会第四十一次会议及 2018 年年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票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，同意公司首次公开发行股票募投项目“记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目”及“研发中心扩建项目”结项并将节余募集资金 8,645.38 万元（包括利息收入）永久补充流动资金。截至 2019 年 4 月 28 日，节余募集资金已永久补充流动资金，募集资金专户已无余额并完成销户。

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

二〇二〇年四月二十七日

前次募集资金使用情况对照表（2018 年公开发行可转换公司债券）

截至 2019 年 12 月 31 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：14,153.58								
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额：14,153.58								
变更用途的募集资金总额比例：0.00		2019 年：14,153.58								
		2018 年：0.00								
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（或截止日项目完工程度）	
	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		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	智能仓储中心建设项目	25,000.00	25,000.00	9,479.18	25,000.00	25,000.00	9,479.18	-15,520.82	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	4,354.21	16,000.00	16,000.00	4,354.21	-11,645.79	2021 年 6 月
3	综合楼项目	综合楼项目	10,000.00	10,000.00	320.19	10,000.00	10,000.00	320.19	-9,679.81	2020 年 12 月
	合计		51,000.00	51,000.00	14,153.58	51,000.00	51,000.00	14,153.58	-36,846.42	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2016 年公开发行股票）

截至 2019 年 12 月 31 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（净利润）			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
	项目名称				2017 年	2018 年	2019 年		
1	记忆绵床垫、枕头技改及 扩产项目		不适用	项目达产后每年可产生 税后利润 11,065.73 万元	5,441.40	6,083.38	10,302.38	30,446.93	否[注 1]
2	研发中心扩建项目		不适用	无承诺收益					
3	营销网络建设项目		不适用	项目建设完成后年平均 税后利润 3,550.50 万元	2,819.57	-300.85	-2,420.91	1,961.00	否[注 2]
4	补充公司流动资金项目		不适用	无承诺收益					
	合计				8,260.97	5,782.53	7,881.47	32,407.93	

注 1：公司记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目在母公司实施，本期建设阶段完成，公司在该项目上已经购置并投入使用的机器设备 2016 年、2017 年、2018 年及 2019 年产生的效益，按照募集资金购置并投入使用的机器设备期末账面原值占母公司记忆绵床垫、枕头生产用机器设备期末原值总额比例乘以母公司记忆绵床垫、枕头相关产品的效益总额计算得出。截至 2019 年 12 月 31 日，本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：截至 2019 年 12 月 31 日，本项目刚完成建设阶段，尚不能以承诺的项目建设完成后年利润对比实际效益评价是否达到预期效益。2018 年及 2019 年盈利情况有所下降，主要系门店租金等相关费用、品牌推广费用等因素所致。

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

截至 2019 年 12 月 31 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	最近两年实际效益（净利润）		截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2018 年	2019 年		
1	智能仓储中心建设项目	不适用	无承诺收益				
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				
3	综合楼项目	不适用	无承诺收益				
	合计						

注：尚未完成项目建设，无需比较项目实现效益情况。