

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—9 页
三、附件 ·····	第 10—12 页
（一）本所执业证书复印件·····	第 10 页
（二）本所营业执照复印件·····	第 11 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕4565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）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为梦百合公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

梦百合公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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管理层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，梦百合公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了梦百合公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

梦百合家居科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意梦百合家居科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1431 号），并经上海证券交易所同意，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”）采用向特定对象发行的方式发行人民币普通股（A 股）股票 85,287,846 股，发行价为每股人民币 9.38 元，共计募集资金 799,999,995.48 元，坐扣承销和保荐费用 9,399,999.96 元（其中：不含税金额为 8,867,924.49 元，税款为 532,075.47 元）后的募集资金为 790,599,995.52 元，已由主承销商广发证券于 2023 年 11 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、信息披露费等其他发行费用 1,938,950.81 元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 789,193,120.18 元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕584 号）。

2021 年 11 月 15 日，公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司〈非公开发行股票预案〉的议案》《关于变更部分募集资金投资项目的议案》《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》，同意将 2020 年非公开募投项目塞尔维亚（三期）生产基地建设项目剩余募集资金 13,426.17 万元（具体金额以实际结转时募集资金专户余额为准）变更至 2021 年向特定对象发行股票募投项目美国亚利桑那州生产基地扩建项目，并将 2020 年非公开募投项目美国生产基地建设项目结项节余募集资金 5,941.03 万元（具体金额以实际结转时募集资金专户余额为准）投入至 2021 年向特定对象发行股票募投

项目美国亚利桑那州生产基地扩建项目。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已按照 2021 年第三次临时股东大会决议要求，将 2020 年非公开募投项目塞尔维亚（三期）生产基地建设项目和美国生产基地建设项目剩余募集资金合计 19,378.32 万元划转至 2021 年向特定对象发行股票募投项目美国亚利桑那州生产基地扩建项目专户。

(二) 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
本次募集资金净额	A1	78,919.31	
前次募集资金划入金额	A2	19,378.32[注 1]	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	4,222.86
	利息收入净额	B2	6.06[注 2]
本期发生额	项目投入	C1	37,456.95
	利息收入净额	C2	18.61[注 2]
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	41,679.81
	利息收入净额	D2=B2+C2	24.67
应结余募集资金	E=A1+A2-D1+D2	56,642.49	
实际结余募集资金	F	46,642.49	
差异	G=E-F	10,000.00[注 3]	

[注 1]公司已将 2020 年非公开募投项目塞尔维亚（三期）生产基地建设项目剩余募集资金和美国生产基地建设项目节余募集资金共 19,378.32 万元划转至 2021 年向特定对象发行股票募投项目美国亚利桑那州生产基地扩建项目专户。表中项目投入金额包含使用上述前次募集资金的部分

[注 2]含前次募集资金产生的利息收入净额

[注 3]系临时补充流动资金金额 10,000 万元。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 1 日在上海证券交易所网站上披露的《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》(公告编号：2023-085)

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司

按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《梦百合家居科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构广发证券于2023年11月10日分别与苏州银行股份有限公司南通分行、南京银行股份有限公司南通分行、中国银行股份有限公司如皋支行签订了《募集资金三方监管协议》；此前，公司、公司全资孙公司HEALTHCARE GLENDALE, LLC于2022年8月29日与广发证券、中国工商银行如皋支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。上述三方、四方监管协议明确了各方的权利和义务，与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
苏州银行股份有限公司南通港闸支行	51220300001529	198,976,163.43	家居产品配套生产基地项目
中国工商银行股份有限公司如皋支行	1111221129100000028	196,165,976.71[注]	美国亚利桑那州生产基地扩建项目
南京银行股份有限公司如皋支行	0608230000001693	71,260,519.66	智能化、信息化升级改造项
中国银行股份有限公司如皋丁堰支行	544379811461	22,230.00	补充流动资金
合计		466,424,889.80[注]	

[注]含前次募集资金划入金额及产生的利息净额

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

家居产品配套生产基地项目生产的布套、弹簧网为公司主营产品的配套材料，不涉及对外销售，不单独产生效益，因此无法单独核算其直接经济效益。

智能化、信息化升级改造项目实现的效益体现为提升公司统一管控能力、运营服务能力；进一步推动生产制造与信息化、自动化的融合，持续提升企业信息化建设水平和智能化生产水平，提高公司在行业内的综合实力和核心竞争力，不直接产生经济效益，因此无法单独核算其效益。

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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

梦百合家居科技股份有限公司

二〇二四年四月二十五日



附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

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		78,919.31						本年度投入募集资金总额				37,456.95	
变更用途的募集资金总额								已累计投入募集资金总额				41,679.81	
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
家居产品配套生产基地项目	否	45,900.00	30,000.00	30,000.00	109.54	109.54	-29,890.46	0.37	2025 年 5 月			否	
美国亚利桑那州生产基地扩建项目	否	25,663.49	17,000.00	17,000.00	12,551.57[注 1]	16,774.43	-13,499.25[注 2]	20.59[注 2]	2025 年 3 月			否	
智能化、信息化升级改造项目	否	18,500.00	11,000.00	11,000.00	3,876.53	3,876.53	-7,123.47	35.24	2024 年 10 月			否	

补充流动资金	否	38,500.00	20,919.31	20,919.31	20,919.31	20,919.31	100.00	-	否
合计		128,563.49	78,919.31	78,919.31	37,456.95	41,679.81			

2022年3月，公司启动“美国亚利桑那州生产基地扩建项目”建设工作，计划建设期2年。2023年11月9日，本次向特定对象发行股票完成发行及登记工作，截至2023年11月10日，公司已累计投入16,774.43万元（含自有资金及前次募集资金转入本次募集资金专户金额）。由于募集资金到账时间较计划建设周期存在一定差异，使得项目资金投入较计划有所延迟。因此，经公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过，公司将募投项目“美国亚利桑那州生产基地扩建项目”延期1年完成，即完成时间从2024年3月调整至2025年3月。

未达到计划进度原因（分具体项目）

项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用

公司于2023年11月24日召开的第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币7,645.80万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。独立董事对该议案发表了同意的意见，保荐人广发证券股份有限公司对该议案出具了无异议的核查意见。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2023年11月10日预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金情况进行了专项审核，并对上述事项出具了《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及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2023）9872号）。公司已于2023年度完成置换。

募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年4月24日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《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15,000万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2023年12月31日，公司已将上述用于临时补充流动资金的部分闲置募集资金15,000万元全部归还至募集资金专用账户。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年11月30日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《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，根据募投项目投资进度逐步归还上述资金至募集资金专户。截至2023年12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，上述资金暂未归还。

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	募集资金其他使用情况详见本附件“未达到计划进度原因”。

[注 1] “美国亚利桑那州生产基地扩建项目” 2023 年度投入金额中包含使用前次募集资金投入 9,050.82 万元以及使用本次募集资金投入 3,500.75 万元

[注 2]截至 2023 年末，“美国亚利桑那州生产基地扩建项目”累计投入金额中包含使用前次募集资金投入的部分，为准确反映该项目本次募集资金投入进度，上表中计算“截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额”及“截至期末投入进度”时，已剔除前次募集资金投入的影响

证书序号: 0019803

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》。



发证机关:

2024

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: 王国海

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

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

仅为 梦百合家居科技股份有限公司 2023 年度募集资金鉴证报告 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王国海

经营范围

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络安全软件开发；软件外包服务；系统集成服务；信息安全咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号



登记机关

2024年03月13日

仅为梦百合家居科技股份有限公司2023年度募集资金鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



仅为梦百合家居科技股份有限公司 2023 年度募集资金鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明唐彬彬是注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



仅为梦百合家居科技股份有限公司 2023 年度募集资金鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明沈筱敏是注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。