

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—12 页
三、附件·····	第 13—17 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕4601号

梦天家居集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的梦天家居集团股份有限公司（以下简称梦天家居公司）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

本鉴证报告仅供梦天家居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天家居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

梦天家居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天家居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，梦天家居公司管理层编制的 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，如实反映了梦天家居公司募集资金 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：

二〇二四年四月二十六日

梦天家居集团股份有限公司

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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕3688号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用承销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票5,536万股，发行价为每股人民币16.86元，共计募集资金93,336.96万元，坐扣承销和保荐费用5,486.89万元后的募集资金为87,850.07万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2021年12月8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3,686.93万元后，公司本次募集资金净额为84,163.14万元。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《验资报告》（天健验〔2021〕701号）。

（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
募集资金净额	A	84,163.14
截至期初累计发生额	项目投入	22,028.87
	利息收入净额	413.38
本期发生额	项目投入	11,108.51
	利息收入净额	3,035.66

项 目	序号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 33,137.38
	利息收入净额	D2=B2+C2 3,449.04
应结余募集资金	E=A-D1+D2	54,474.80
实际结余募集资金	F	54,474.80 [注]
差异	G=E-F	-

[注]期末公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 50,900.00 万元，已经第二届董事会第十二次会议审批

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《梦天家居集团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，并连同保荐机构民生证券股份有限公司于2021年12月8日与中国建设银行股份有限公司浙江省分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议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。本期因变更募集资金投资项目，公司于2023年6月28日连同保荐机构民生证券股份有限公司，子公司梦天家居集团（庆元）有限公司与中国建设银行股份有限公司浙江省分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

（二）募集资金专户存储情况

1. 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 7 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
中国建设银行股份	33050163742709666661	17,169,773.16	活期存款

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
有限公司浙江长三角一体化示范区支行	33050163742709666662	4,097,607.74	活期存款
	33050163742709666663	106,764.23	活期存款
	33050163742709666668	4,868,097.45	活期存款
	33050163742709666665		活期存款
	33050163742709666699	8,223,248.51	活期存款
中国建设银行股份有限公司庆元支行	33050163742709666688	1,282,535.63	活期存款
合计		35,748,026.72	

2. 截至2023年12月31日,本公司用闲置募集资金购买单位结构性存款余额50,900.00万元,具体明细如下:

金额单位:人民币万元

产品名称	受托银行	本金	理财产品类型	预期年化收益率
中国建设银行浙江分行单位人民币定制型结构性存款	中国建设银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行	16,900.00	保本浮动收益型产品	1.70%-3.00%
		3,500.00	保本浮动收益型产品	1.70%-3.00%
		10,500.00	保本浮动收益型产品	1.70%-3.00%
		2,800.00	保本浮动收益型产品	1.70%-3.00%
		8,000.00	保本浮动收益型产品	1.70%-3.00%
		4,000.00	保本浮动收益型产品	1.50%-2.40%
		5,200.00	保本浮动收益型产品	1.70%-3.00%
合计		50,900.00		

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。
2. 使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

经2023年1月31日公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司董事会同意在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下,使用总金额不超过人民币58,000万元的闲置募集资金进行现金管理,自董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。

2023年度,公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下:

金额单位：人民币万元

产品名称	受托银行	期初余额	本期购买 金额	本期赎回 金额	期末余额	起止日期	本期收益 (不含税)
中国建设银行 浙江分行单位 人民币定制型 结构性存款	中国建设银行股 份有限公司浙江 长三角一体化示 范区支行	26,200.00		26,200.00		2022.1.20-2023.1.16	1,026.54
		12,000.00		12,000.00		2022.1.20-2023.1.16	470.17
		10,000.00		10,000.00		2022.1.20-2023.1.16	391.81
		3,500.00		3,500.00		2022.1.20-2023.1.16	137.13
		3,300.00		3,300.00		2022.1.20-2023.1.16	129.30
			22,900.00	22,900.00		2023.5.31-2023.6.29	44.76
			4,000.00	4,000.00		2023.5.31-2023.6.29	7.82
			12,100.00	12,100.00		2023.5.31-2023.6.29	23.65
			3,400.00	3,400.00		2023.5.31-2023.6.29	6.65
			5,600.00	5,600.00		2023.7.7-2023.10.10	41.96
			300.00	300.00		2023.7.7-2023.10.10	2.25
			500.00	500.00		2023.7.7-2023.10.10	3.75
			500.00	500.00		2023.7.7-2023.10.10	3.75
			500.00	500.00		2023.7.7-2023.10.10	3.75
			16,900.00		16,900.00	2023.7.5-2024.1.5	
			3,500.00		3,500.00	2023.7.5-2024.1.5	
			10,500.00		10,500.00	2023.7.5-2024.1.5	
			2,800.00		2,800.00	2023.7.5-2024.1.5	
			8,000.00		8,000.00	2023.7.5-2024.1.5	
			4,000.00		4,000.00	2023.10.23-2024.1.25	
	5,200.00		5,200.00	2023.7.5-2024.1.5			
合 计		55,000.00	100,700.00	104,800.00	50,900.00		2,293.29

(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

智能化仓储中心建设项目、品牌渠道建设项目、信息化建设项目及研发中心平台项目，系为公司全面提升智能化仓储配套、品牌渠道建设以及信息化管理水平，从而增强公司的创新、持续盈利能力及研发能力，项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算其

效益。

补充流动资金项目，该项目系为公司经营活动提供可靠的现金流，为公司发展提供资金支持，不直接产生经济效益，无法单独核算其效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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

2. 变更募集资金投资项目情况表

梦天家居集团股份有限公司

二〇二四年四月二十六日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：梦天家居集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				84,163.14		本年度投入募集资金总额				11,108.51		
变更用途的募集资金总额				15,022.00		已累计投入募集资金总额				33,137.38		
变更用途的募集资金总额比例				17.85%								
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
年产 37 万套平板门、9 万套个性化定制柜技改项目	是	38,903.00	32,903.00	32,903.00	2,307.51	11,900.04	-21,002.96	36.17	预计 2024 年 12 月 31 日	建设中	—	否
2 万套个性化定制柜技改项目	是		6,000.00	6,000.00	674.12	674.12	-5,325.88	11.24	预计 2024 年 12 月 31 日	建设中	—	否
智能化仓储中心建设项目	是	12,452.00	3,430.00	3,430.00	173.56	173.56	-3,256.44	5.06	预计 2024 年 12 月 31 日	—	—	否
研发中心平台项目	是		9,022.00	9,022.00	207.32	207.32	-8,814.68	2.30	预计 2025 年 12 月 31 日	—	—	否
品牌渠道建设项目	否	21,470.00	21,470.00	21,470.00	3,463.05	11,701.27	-9,768.73	54.50	预计 2025 年 12 月 31 日 [注]	—	—	否

信息化建设项目	否	5,410.00	5,410.00	5,410.00	568.50	2,334.93	-3,075.07	43.16	预计2025年12月31日	—	—	否
补充流动资金	否	5,928.14	5,928.14	5,928.14	3,714.45	6,146.14	218.00	103.68	不适用	—	—	否
合计	—	84,163.14	84,163.14	84,163.14	11,108.51	33,137.38	-51,025.76	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1. 年产37万套平板门、9万套个性化定制柜技改项目：2022年以来，受房地产调控政策及行业市场需求变化影响，公司谨慎发展面向精装市场的大宗工程业务，致使该项目实施进度有所延后。</p> <p>2. 智能化仓储中心建设项目：2022年5月，“沪杭高速公路嘉善联络线（亭枫高速公路北延）”（项目核准代码2205-330000-04-01-311869）经浙江省发展和改革委员会审批通过。由于该高速公路拟在公司住所嘉善经济技术开发区内长江路88号附近建设地面道路与高速的连接出入口，不允许公司智能化仓储中心的建设高度超过其规定限高。受此影响，该项目动工建设延后。</p> <p>3. 品牌渠道建设项目：2022年度，由于经济周期性下行及公司产品的主流消费群体聚焦的媒介和场所有所转移，致使公司“品牌渠道建设项目”的市场需求变动及整体实施进度放缓。</p> <p>4. 信息化建设项目：2022年度，受经济下行及行业需求变动影响，公司的业务规模基本保持稳定，未呈现快速增长态势，同时上述募投项目实施进度均有所放缓，致使为公司提供信息化配套支持的“信息化建设项目”的实施进度同步放缓。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2021年12月30日，根据公司第二届董事会第二次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目支出13,784.58万元及支付发行费用325.51万元，共计人民币14,110.09万元。预先投入金额已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核并由其出具《关于梦天家居集团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（2021）10485号）。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本专项报告三（一）2之说明											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无											

募集资金结余的金额及形成原因	详见本专项报告一（二）之说明
募集资金其他使用情况	无

[注]品牌渠道建设项目系为提升公司品牌建设能力和品牌影响力，为持续投入过程

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2023 年度

编制单位：梦天家居集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 37 万套平板门、9 万套个性化定制柜技改项目	年产 37 万套平板门、9 万套个性化定制柜技改项目	32,903.00	32,903.00	2,307.51	11,900.04	36.17	预计 2024 年 12 月 31 日	—	—	否
2 万套个性化定制柜技改项目	柜技改项目	6,000.00	6,000.00	674.12	674.12	11.24	预计 2024 年 12 月 31 日	—	—	否
智能化仓储中心建设项目	智能化仓储中心建设项目	3,430.00	3,430.00	173.56	173.56	5.06	预计 2024 年 12 月 31 日	—	—	否
研发中心平台项目		9,022.00	9,022.00	207.32	207.32	2.30	预计 2025 年 12 月 31 日	—		否
合计	—	51,355.00	51,355.00	3,362.51	12,955.04	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				<p>1. 年产 37 万套平板门、9 万套个性化定制柜技改项目：因受房地产调控政策及行业市场需求变化影响，公司谨慎发展面向精装市场的大宗工程业务，致使该项目实施进度有所延后。另外，随着工艺更新及技术进步，国产定制设备性能提升，能够满足本募投项目产线功能，公司决定放缓该项目剩余募集资金的投资进度；同时考虑到项目设备实现国产替代，相应减少设备购置费 6,000 万元。为提高募集资金的使用效率，并实现母子公司门墙柜一体化的智能制造水平协同发展，公司决定将上述调减的募集资金 6,000 万元，用于实施“2 万套个性化定制柜技改项目”。</p> <p>2. 智能化仓储中心建设项目：因附近高速公路建设对周边建筑限高，该项目自募集资金到位后未能动工建</p>						

	<p>设。公司决定下调该项目的投资额及仓储能力，拟使用募集资金 3,430 万元，形成约 3,000 个库位的仓储能力。为充分合理利用募集资金，增强公司研发设计水平，提高产品品质，满足个性化产品需求，公司拟投入募集资金 9,022 万元，在嘉善经济开发区现有厂区内，新增实施“研发中心平台项目”，用于家装创意设计研究投资、新工艺新材料研究投资、新产品研究投资、产品中心建设投资、研发实验室建设投资等方面投入，以保证公司持续引领家居行业技术发展趋势，提高研发成功率和工艺技术的市场适应性。</p> <p>公司于 2023 年 4 月 27 日、2023 年 5 月 19 日分别召开了第二届董事会第十三次会议和 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更及调整实施进度的议案》，同意变更部分募集资金投资项目，同时调整实施进度。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无



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

仅为梦天家居集团股份有限公司2023年年度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，亦不得向第三方传送或披露。



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

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：



中华人民共和国财政部制

仅为梦天家居集团股份有限公司2023年年度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。

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

[从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息\(截止2020年10月10日\)](#)

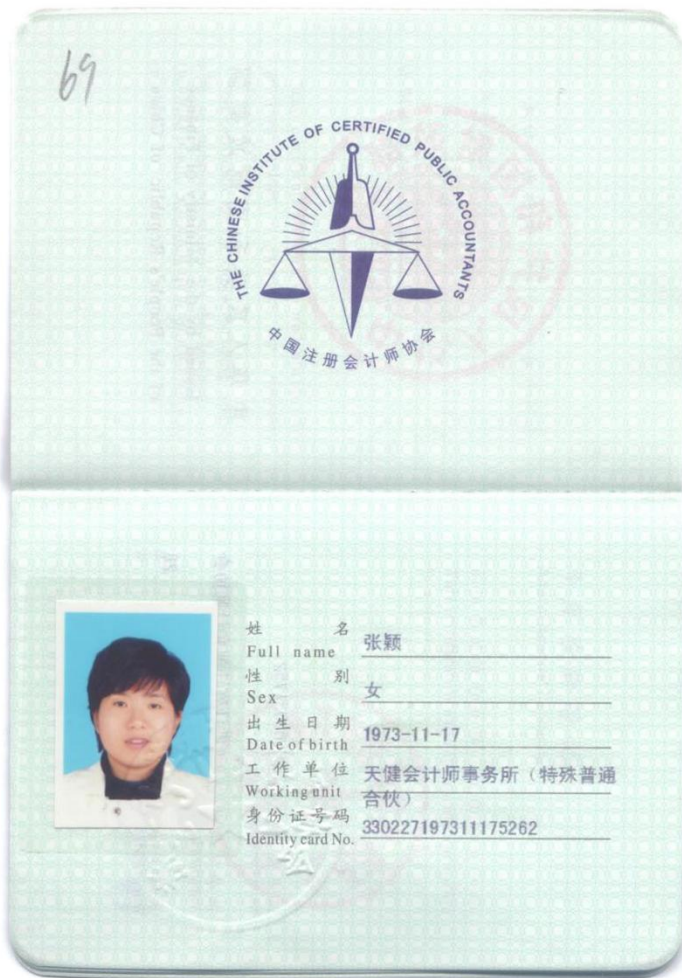
关于我们 | 联系我们 | 法律声明
版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码: b65600001 京ICP备: 05035542号 京公网安备: 11040102700089号

从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通 合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.htm

仅为梦天家居集团股份有限公司2023年年度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)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 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。



仅为 梦天家居集团股份有限公司 2023 年年度报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明张颖是中国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 梦天家居集团股份有限公司 2023 年年度报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明章璐卿是中国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。

