

湖南梦洁家纺股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2021]23780-3 号

湖南梦洁家纺股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南梦洁家纺股份有限公司（以下简称“梦洁股份”）截至 2020 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

梦洁股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证意见

我们认为，梦洁股份编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，在所有重大方面公允反映了梦洁股份截至 2020 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供梦洁股份向中国证监会申请定向增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为梦洁股份申请定向增发股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

[此页无正文]

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

中国注册会计师： 李晓阳

中国注册会计师： 曹彩龙

湖南梦洁家纺股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司编制的截至2020年12月31日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）前次募集资金金额、资金到账时间

根据梦洁股份于2017年6月28日召开的2017年第二次临时股东大会通过的《关于公司非公开发行A股股票预案三次修订稿》的议案》，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1507号文的核准，公司于2017年12月25日向金鹰基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司发行76,240,640股，发行价格为每股人民币7.48元，募集资金总额为人民币570,279,987.20元，扣除承销费、律师费等人民币13,946,914.44元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额79,245.28元），募集资金净额为人民币556,333,072.76元。

上述资金到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年12月25日出具的天职业字[2017]20090号验资报告审验。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2020年12月31日，2017年非公开发行募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金 初始存放金额	2020年12月31日余额
广东华兴银行股份有限公司深圳前海支行	805880100035843	138,871,400.00	23,564.45
广东华兴银行股份有限公司深圳前海支行	805880100035978	67,430,000.00	63,997,813.49
广东华兴银行股份有限公司深圳前海支行	805880100036093	54,950,000.00	55,291,602.80
广东华兴银行股份有限公司深圳前海支行	805880100036021	23,000,000.00	23,326,195.43
南京银行杭州城北支行	0708290000000082	268,482,427.48	402,176.61
南京银行杭州城北支行	0708270000000083	5,000,000.00	4,609.14
合 计		<u>557,733,827.48</u>	<u>143,045,961.92</u>

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

除前次募集资金投资未完成项目外，截至2020年12月31日止募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为10.35万元，差额较小。具体情况详见本报告附件1--《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至2018年1月31日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为23,590.71万元。经公司第四届董事会第二十三次会议决议通过，并经保荐机构中信证券股份有限公司的同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金23,590.71万元。上述置换事项及置换金额业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2018]5029号专项鉴证报告。

（四）闲置募集资金使用情况说明

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至2020年12月31日止，公司前次募集资金未使用完毕，未使用金额（含利息）为14,304.60万元，占前次募集资金总额57,028.00万元的比例为25.08%，未使用募集资金项目为年产20万张床垫项目、物流基地建设项目以及智能工厂信息化项目，剩余金额为13,912.22万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	累计投入金额	投资比例
年产20万张床垫项目	否	6,743.00	441.00	6.54%
物流基地建设项目	否	5,495.00	42.00	0.76%
智能工厂信息化项目	否	2,159.92	2.70	0.13%
合 计		<u>14,397.92</u>	<u>485.70</u>	

公司于2021年4月26日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，拟对公司非公开发行募集资金投资项目中的“年产20万张床垫项目”、“物流基地建设项目”及“智能工厂信息化项目”进行延期。延期情况及原因说明如下：

1、调整后募投项目的延期情况

序号	项目名称	本次调整前预计项目达到预定可使用状态日期	本次调整后预计项目达到预定可使用状态日期
1	年产 20 万张床垫项目	2020 年 12 月	2023 年 12 月
2	物流基地建设项目	2020 年 12 月	2023 年 12 月
3	智能工厂信息化项目	2018 年 12 月	2022 年 12 月

2、募投项目延期的原因

(1) 年产 20 万张床垫项目

原计划的项目建设期为 36 个月，项目的实施主体为公司全资子公司，项目主要应用智能制造技术和智能制造系统，将现有设备进行智能化改造升级，同时为满足市场产品的需求，引进国际先进的智能生产设备，将操作员工、产品、设备放在同一个共享平台进行可视化控制，通过物联网进行智能生产。

该项目的建设需要建设厂房并安装新增的生产设备，采购设备种类多且需要国外购置，由于贸易战的影响以及新型冠状病毒的疫情爆发，对本次延期募集资金投资项目所需的设备比对、建设施工、采购调研、物流运输等环节产生了一定的影响，延长了各环节的周期，造成时间推迟并导致募投项目建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设，因此上述项目还处于筹备建设过程中，剩余资金将按项目建设进度支付募投项目工程及设备款。

基于上述情况，为维护全体股东的利益，经公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过，将“年产 20 万张床垫项目”的建设期延期至 2023 年 12 月。

2、物流基地建设项目

原计划的项目建设期为 36 个月，项目的实施主体为公司全资子公司，将通过运用全新现代家纺行业信息管理理念，对公司的仓储系统以及货运物流过程进行更高效的升级，将运输、仓储、整理、配送、信息等环节有机结合，在智能生产后端形成完整的供应链，有利于产销信息和市场信息的沟通。同时，通过自动分拣装置的合理配置，可重新对工作人员进行分配和分工。

由于该项目与“20 万张床垫项目”属于同步配套建设项目，因“20 万张床垫项目”的时间推迟并导致募投项目建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设，因此导致了该项目不能按原定计划完成建设。该项目正处于筹备建设过程中，剩余资金将按项目建设进度支付募投项目工程及设备款。

基于上述情况，为维护全体股东的利益，经公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过，将“年产 20 万张床垫项目”的建设期延期至 2023 年 12 月。

3、智能工厂信息化项目

原计划的项目建设期为 12 个月，项目的实施主体为公司和公司全资子公司，将在传统的订单及生产模式上升级，呈现出能够体现个性化需求以及增强柔性生产的直通车模式。公司

的“门店直通生产新模式”通过对产品从采购到销售整个过程中全数据追踪的方式，使生产部门能够实时获取门店下单信息，并结合前一部分快速生产与无缝对接物流环节的特点，达到即定即产即销的目的，有效减少了中间环节的人力与时间成本，并保证对市场趋势的实时跟踪与统计，为未来公司战略的制定提供数据。

由于该项目相关配套设施以及受新冠病毒肺炎疫情的影响，造成时间推迟并导致募投项目建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设，该项目将根据配套设施的建设情况进行筹备建设，剩余募集资金将按照项目建设进度支付募投项目设备及系统款项。

基于上述情况，为维护全体股东的利益，经公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过，将“智能工厂信息化项目”的建设期延期至 2022 年 12 月。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益情况详见附件 2--《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

说明：1、募投项目“年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目”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；2、募投项目“智慧门店项目”因拟募集资金到账时间及金额与实际募集资金到账时间及金额存在差异，导致实际投资门店与募集资金前预计投资门店存在偏差，实际效益按已实际投资的项目规划门店计算。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

大管家服务项目是为顾客提供增值服务，提升公司品牌形象，增加顾客粘性，因此项目的效益无法单独核算。

（三）前次募集资金投资项目累计实现效益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目与智慧门店项目累计实现效益均低于承诺 20%（含 20%）以上，具体原因如下：

1、年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目

因项目建设进度原因，2018 年部分生产线投产，2019 年下半年全部投产，而承诺效益自募集资金到账后第一个完整年度即 2018 年开始计算；同时受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，2020 年收入较预期下降较大，导致项目未达到预期效益。

2、智慧门店项目

公司实际募集资金为 26,848.24 万元，与公司预计募集资金（智慧门店项目预计总投资 58,711.18 万元，拟使用募集资金不超过 44,055.19 万元）差异较大，募集资金到账时间也较预

计滞后，从而影响了项目的投资进度；同时，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，2020 年收入较预期下降，导致项目未达到预期效益。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

公司已将前次募集资金的实际使用情况与截至 2020 年 12 月 31 日各年度报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行了逐项对照，本专项报告根据非公开发行 A 股股票预案承诺效益计算口径对 2018 年、2019 年年度报告中募集资金项目实际效益的计算口径进行了重述。

五、结论

董事会认为，公司按非公开发行 A 股股票预案披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

湖南梦洁家纺股份有限公司

2021 年 4 月 26 日

附件 1

湖南梦洁家纺股份有限公司 前次募集资金使用情况对照表

截至日期：2020 年 12 月 31 日

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：57,028.00					已累计使用募集资金总额：41,731.43					
募集资金净额：55,633.31					各年度使用募集资金总额： 2018年使用14,128.35万元，置换23,590.71万元，合计37,719.06万元； 2019年使用4,012.37万元。					
变更用途的募集资金总额：不适用										
变更用途的募集资金总额比例：不适用										
投资项目			募集资金投资总额			截至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	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额	
1	年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目		13,887.14	13,887.14	13,904.12	13,887.14	13,887.14	13,904.12	16.98	2019 年 12 月
2	年产 20 万张床垫项目		6,743.00	6,743.00	441.00	6,743.00	6,743.00	441.00	-6,302.00	
3	物流基地建设项目		5,495.00	5,495.00	42.00	5,495.00	5,495.00	42.00	-5,453.00	
4	智能工厂信息化项目		2,300.00	2,159.92	2.70	2,300.00	2,159.92	2.70	-2,157.22	
5	智慧门店项目		44,055.19	26,848.24	26,841.60	44,055.19	26,848.24	26,841.60	-6.63	2018 年 12 月
6	大管家服务项目		4,899.52	500.00	500.00	4,899.52	500.00	500.00		2020 年 12 月
合计			77,379.85	55,633.30	41,731.43	77,379.85	55,633.30	41,731.43	-13,901.87	——

公司董事会：

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：李云龙

会计机构负责人：李云龙

附件 2

湖南梦洁家纺股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至日期：2020 年 12 月 31 日

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截至日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截至日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年		
1	年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目	66.16%（注 1）	15,749.40	462.90	502.33	1,255.17	2,220.40	否
2	智慧门店项目	不适用	62,452.01	8,765.43	4,451.42	3,934.22	17,151.06	否
3	大管家服务项目	不适用	注 2					不适用
合 计			78,201.41	9,228.33	4,953.75	5,189.39	19,371.46	——

注 1：2018 年部分生产线投产，2019 年下半年全部投产，截至日投资项目累计产能利用率简化根据 2020 年度实际产量与设计产量计算。

注 2：根据公司《非公开发行 A 股股票预案》，该项目收益未单独进行测算。

注 3：承诺效益与累计实现效益自募集资金到账后第一个完整年度即 2018 年开始计算。

公司董事会：

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：李云龙

会计机构负责人：李云龙