

关于湖南梦洁家纺股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况 的鉴证报告

众环专字（2025）1100043 号

湖南梦洁家纺股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖南梦洁家纺股份有限公司（以下简称“梦洁股份公司”）截至 2024 年 12 月 31 日止的《湖南梦洁家纺股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定，编制《湖南梦洁家纺股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是梦洁股份公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《湖南梦洁家纺股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《湖南梦洁家纺股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

我们认为，梦洁股份公司截至 2024 年 12 月 31 日止的《湖南梦洁家纺股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和《深圳证券交易所上

市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了梦洁股份公司截至 2024 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供梦洁股份公司 2024 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 肖明明

中国注册会计师： 张凯

中国·武汉

2025年4月25日

湖南梦洁家纺股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定，湖南梦洁家纺股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2024年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南梦洁家纺股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1507号文）核准，公司2017年12月25日于深圳证券交易所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人民币普通股（A股）76,240,640股，发行价为7.48元/股，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），实际募集资金净额为人民币556,333,072.76元。

募集资金到账时间为2017年12月22日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年12月25日出具报告编号：天职业字[2017]20090号报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至2024年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币54,718.15万元，其中：以前年度使用50,566.01万元，本年度使用4,152.14万元，均投入募集资金项目。

截至2024年12月31日，公司累计使用金额人民币54,718.15万元，募集资金专户余额为人民币1,538.87万元，合计为人民币56,257.02万元，与实际募集资金净额人民币55,633.31万元的差异金额为人民币623.71万元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后净额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定的要求制定并修订了《湖南梦洁家纺股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《募集资金管理办法》），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理办法经本公司2021年2月修订，并于2021年2月25日经本公司2021年度第一次临时股东大会审议通过修订议案。

根据《募集资金管理办法》要求，本公司董事会批准开设了6个银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构中信证券股份有限公司已于2017年12月25日与广东华兴银行股份有限公司深圳分行、南京银行股份有限公司杭州城北支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

公司聘请中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）担任公司2021年非公开发行股票的保荐机构，与其签订了《关于湖南梦洁家纺股份有限公司非公开发行股票之保荐与承销协议》。公司原保荐机构中信证券尚未完成的持续督导工作由中信建投承接，中信证券不再履行相应的持续督导职责。鉴于保荐机构发生变更，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及公司《募集资金管理办法》等有关规定，公司、公司子公司湖南梦洁新材料科技有限公司、保荐机构中信建投于2021年5月28日分别与中国农业银行股份有限公司长沙开福区支行、广东华兴银行股份有限公司深圳前海支行、南京银行股份有限公司杭州城北支行重新签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

公司于2021年4月26日召开的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，以及2021年5月21日召开的2020年年度股东大会审议通过了《股份公司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》，鉴于公司非公开发行部分募投项目“年产60万床被芯、80万个枕芯、10万床日式床垫项目”、“智慧门店项目”、“大管家服务项目”已达到预定可使用状态，无需继续投入资金，为了进一步提高募集资金使用效率、降

低公司财务费用，公司拟将上述项目节余募集资金金额永久性补充流动资金，用于公司日常经营所需，并在上述资金转入公司自有资金账户后办理相应的募集资金专用账户注销手续，其中“智慧门店项目”、“大管家服务项目”对应南京银行杭州城北支行账户0708290000000082、0708270000000083于2022年1月7日注销。

截止2024年12月31日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

金额单位：人民币元

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
广东华兴银行深圳前海支行	805880100035843	活期	23,623.20
广东华兴银行深圳前海支行	805880100035978	活期	15,307,555.78
广东华兴银行深圳前海支行	805880100036093	活期	65.00
广东华兴银行深圳前海支行	805880100036021	活期	57,431.18
合计			15,388,675.16

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司2024年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件1募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2024年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

（一）变更募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1.募集资金使用情况对照表

湖南梦洁家纺股份有限公司董事会

2025年4月24日

附件 1

湖南梦洁家纺股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2024 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		55,633.31			本年度投入募集资金总额				4,152.14	
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额				54,718.15	
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入 金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投 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	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1、年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目	否	13,887.14	13,887.14		13,904.12	100.12%	2019 年 12 月	1,970.45	否	
2、年产 20 万张床垫项目	否	6,743.00	6,743.00	1,506.29	5,429.50	80.52%	2024 年 9 月	326.17	否	
3、物流基地建设项目	否	5,495.00	5,495.00	2,645.85	5,673.69	103.25%	2024 年 9 月	不适用	不适用	
4、智能工厂信息化项目	否	2,159.92	2,159.92		2,369.23	109.69%	2023 年 9 月	不适用	不适用	
5、智慧门店项目	否	26,848.24	26,848.24		26,841.61	99.98%	2018 年 12 月	1,790.38	否	

6、大管家服务项目	否	500.00	500.00		500.00	100.00%	2020年12月	不适用	不适用	
承诺投资项目小计		55,633.30	55,633.30	4,152.14	54,718.15			4,087.00		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		55,633.30	55,633.30	4,152.14	54,718.15	0.00%		4,087.00		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>1、年产 60 万床被芯、80 万个 枕芯、10 万床日式床垫项目：2024 年市场环境变化，需求不及预期，本年度收入下降，导致项目未达到预期效益。</p> <p>2、年产 20 万张床垫项目：该项目于 2024 年 10 月投产，当年投产时间较短，投产后产能将逐步释放，导致项目效益尚未达预期。</p> <p>3、物流基地建设项目：本项目主要是提升梦洁股份仓储物流效率、生产管理与客户维护能力，有效提升公司整体形象和可持续发展能力，不单独进行经济效益核算。</p> <p>4、智能工厂信息化项目：本项目主要是通过提升公司在控制中心、自动化、数字化等基础建设方面，降低产品的生产成本，间接提高公司的盈利能力和可持续发展能力，不单独进行经济效益的核算。</p> <p>5、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，同时，2024 年收入未达预期。</p> <p>6、大管家服务项目：本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，不单独进行经济效益的核算。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司 2016 年非公开发行在募集资金到位前已开工建设的募投项目，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 3,590.71 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2024 年 12 月 31 日，公司无未归还的闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至 2024 年 12 月 31 日，“年产 60 万床被芯、80 万个枕芯 10 万床日式床垫项目”、“智慧门店项目”、“大管家服务项目”结余 431,259.59 元，上述项目已达到预定可使用状态，无需继续投入资金，结余资金主要是募集资金存放产生的利息。2021 年 4 月 26 日，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了《股份公司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》。2021 年 5 月 21 日，公司召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《股份公司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》，2022 年 1 月 7 日，“智慧门店项目”“大管家服务项目”对应的南京银行杭州城北支行账户已注销。
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用