

广发证券股份有限公司
关于梦百合家居科技股份有限公司
确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易
的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐机构”）作为梦百合家居科技股份有限公司（以下简称“梦百合”、“公司”）首次公开发行并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对梦百合 2018 年度日常关联交易及 2019 年度日常关联交易预计情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、日常关联交易概述

（一）日常关联交易履行的审议程序

1、梦百合于 2019 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第四十一次会议以 5 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易的议案》，关联董事倪张根先生、吴晓红女士回避表决。

根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定，本议案尚需提交 2018 年年度股东大会审议，与本议案有利害关系的关联人将放弃行使在股东大会上对本议案的投票权。

2、公司独立董事林作新、吕秋萍、符启林出具了表示同意提交第二届董事会第四十一次会议审议的事前认可意见，认为：（1）本次交易为公司的日常关联交易。（2）公司 2018 年日常关联交易以及预计的 2019 年度日常关联交易均为公司正常生产经营所需，是董事会依据公司日常经营实际做出的决定，属于公司正常业务，价格以公开、公平、公正、公允为原则，符合法律法规的规定和市场规律，有利于公司经营业务的发展，不会对公司的经营成果和财务状况产生不利影响，不存在损害公司利益和中小股东利益的行为。（3）同意将《关于确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易的议案》提交公司第二届董事会第四十一次会议审议。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

公司于 2018 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第二十九次会议、于 2018 年 4 月 23 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于确认 2017 年度日常关联交易及预计 2018 年度日常关联交易的议案》，预计 2018 年度与南通恒康数控机床股份有限公司（以下简称“恒康数控”）、南通利恒物业管理有限公司（以下简称“利恒物业”）发生日常关联交易，具体预计和执行情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	前次预计金额	上年实际发生金额
购买商品	恒康数控	11,427.66	6,414.17
接受劳务	利恒物业	200	158.35
销售商品	Healthcare France ^{【注】}	0	1,235.99
	SOLACE SLEEP,LLC	0	148.70
合计		11,627.66	7,957.21

注：2018 年 Healthcare France 已停止经营，并拒绝提供经营相关资料，公司对法国控股子公司 Healthcare France 无法实施有效的监督和控制，在沟通无果后，公司已向当地法院起诉 Healthcare France 少数股东，基于以上情况，公司对 Healthcare France 已失去有效控制。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，合并报表的合并范围应当以控制为基础予以确认，故对于丧失控制权的子公司本报告期不再纳入合并范围。

（三）本次日常关联交易预计金额和类别

单位：万元

关联交易类别	关联交易主体	关联人	本次预计金额	占同类业务比例（%）	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占同类业务比例（%）	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
购买商品	公司	恒康数控	14,000.00	65.00	609.00	6,291.29	55.86	注 1
	江苏里高家具有限公司	恒康数控	8,000.00	20.00	1.35	14.52	0.13	注 2
接受劳务	公司	利恒物业	160.00	20.00	24.18	134.71	25.47	-
	江苏里高家具有限公司	利恒物业	40.00	8.00	6.06	23.64	4.47	-
销售商品	公司	SOLACE SLEEP,LLC	2,800.00	0.78	74.13	148.70	0.05	-

合计	25,000.00	-	714.72	6,612.86	-	-
----	-----------	---	--------	----------	---	---

注：1、主要为对美国、塞尔维亚生产基地设备投资。

2、主要为江苏里高家具有限公司扩产设备投资。

二、关联方介绍和关联关系

（一）关联方基本情况

1、恒康数控

类型：股份有限公司（非上市）

法定代表人：倪张根

注册资本：2000 万人民币

住所：如皋市丁堰镇皋南路 969 号

经营范围：数控设备、工业自动化控制装置研究、生产、销售；数控海绵仿形切割机生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。

最新一期主要财务数据：截至 2018 年 12 月 31 日，恒康数控资产总额 149,530,249.79 元，净资产 108,854,538.00 元，2018 年度实现营业收入 127,829,710.39 元，净利润 44,310,847.98 元。（注：数据未经审计）

股本结构：倪张根占股 77.10%，吴晓风占股 11.52%，南通恒创投资中心（有限合伙）占股 11.38%。

关联关系：鉴于倪张根先生持有恒康数控 77.10% 股权，为恒康数控实际控制人，而倪张根先生直接持有公司 63.78% 股权，为公司实际控制人，恒康数控与公司同属同一实际控制人控制。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，恒康数控为公司关联人。

2、利恒物业

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：徐建备

注册资本：50 万人民币

住所：如皋市丁堰镇鞠庄村十三组

经营范围：物业管理；室内装修工程设计、施工；园林绿化工程设计、施工及养护；室内外保洁；房屋出租；房屋维修、养护。（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。

最新一期主要财务数据：截至 2018 年 12 月 31 日，总资产 505,279.51 元，净资产 159,836.29 元，营业收入 1,476,629.60 元，净利润 52,006.49 元。（注：数据未经审计）

股本结构：南通利恒置业有限公司占股 100%。

关联关系：鉴于吴晓风先生为利恒物业监事，持有南通利恒置业有限公司 50% 股权，而吴晓风先生直接持有公司 6.62% 股权，为公司持股 5% 以上的股东，为公司关联自然人。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，恒康数控为公司关联人。

3、SOLACE SLEEP,LLC（以下简称“舒乐思”）

类型：有限责任公司

注册资本：150 万美元

住所：51 Little Falls Drive, Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808

经营范围：家居用品（家用纺织品、软体家具、母婴用品、海绵制品）销售。

最新一期主要财务数据：截止 2018 年 12 月 31 日，总资产 232190 美元，净资产 31887 美元，营业收入 260,360 美元，净利润-268,133 美元。（注：数据未经审计）

股本结构：Healthcare Group (HongKong) Co.,Limited（以下简称“恒康香港”）占股 50.10%，AAG（USA）LLC 占股 49.90%。

关联关系：恒康香港持有舒乐思 50.10% 的股权，但根据《舒乐思有限责任公司协议》规定，管理委员会（决策和业务执行机构）由 4 名经理组成，恒康香港和 AAG（USA）LLC 各委派 2 名经理。因此恒康香港表决权未超过半数，对其生产经营决策及财务不具有控制。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，舒乐思为公司关联人。

（二）履约能力分析

上述关联人前期与公司的关联交易均正常履约，其经营和财务状况良好，具有较强履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

公司与关联方的日常关联交易遵循公开、公平和价格公允、合理的原则，参照市场价格协商确定交易价格，不损害公司及其他股东的利益。若无可供参考的市场价格，则以成本加合理利润方式来确定具体结算价格。待股东大会审议通过上述关联交易事项后，公司将根据业务发展实际进程签署正式的协议。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与关联方交易均根据公司的正常经营需要，遵循公正、公平、公开和优势互补的原则，上述关联交易均是公司正常业务，有利于公司经营业务的发展，不会对公司的经营成果和财务状况产生不利影响，不存在损害公司和全体股东利益的行为；公司及关联方在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，上述关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司主要业务也不会因此类交易而对关联方形成依赖。

五、关联交易的决策程序

公司于 2019 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第四十一次会议审议通过了《关于确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

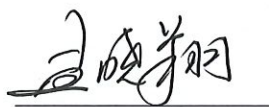
六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：梦百合与关联方发生的关联交易事项系基于公司日常经营发生，决策程序合法有效，并遵循市场化定价原则，未损害其他股东的利益；关联交易预计事项已经公司第二届董事会第四十一次会议通过，且公司独立董事发表了同意意见，符合《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求。广发证券对公司本次审议的确认 2018 年度日常关联交易及 2019 年日常关联交易预计事项无异议。

（以下无正文）

【此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于梦百合家居科技股份有限公司确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易的核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：



孟晓翔



万能鑫



广发证券股份有限公司

2019年3月30日