

民生证券股份有限公司
关于梦天家居集团股份有限公司
继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为梦天家居集团股份有限公司（以下简称“梦天家居”或“公司”）首次公开发行 A 股股票并上市的持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司证券发行注册管理办法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的规定，对梦天家居继续使用部分闲置募集资金进行现金管理进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准梦天家居集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2021]3688 号），梦天家居集团股份有限公司实际已发行人民币普通股 5,536 万股，每股发行价格 16.86 元，募集资金总额为人民币 93,336.96 万元，扣除各项发行费用人民币 9,173.82 万元后，实际募集资金净额为人民币 84,163.14 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了验证，并于 2021 年 12 月 8 日出具了《验资报告》（天健验[2021]701 号）。公司开立了募集资金专用账户，对上述募集资金进行专户存储管理。

二、继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的基本情况

（一）现金管理目的

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》及公司于 2023 年 5 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目变更及调整实施进度的议案》，对部分募集资金投资项目进行变更。公司募集资金投资项目具

体如下：

单位：万元

项目名称	项目总投资额	拟以募集资金投入额
年产 37 万套平板门、9 万套个性化定制柜技改项目	39,300.00	32,903.00
2 万套个性化定制柜技改项目	6,000.00	6,000.00
智能化仓储中心建设项目	4,000.00	3,430.00
研发中心平台项目	10,500.00	9,022.00
品牌渠道建设项目	35,000.00	21,470.00
信息化建设项目	6,300.00	5,410.00
补充流动资金	6,900.00	5,928.14
合计	108,000.00	84,163.14

截至 2024 年 1 月 16 日，公司上述募集资金投资项目已累计使用募集资金 34,031.44 万元，尚未使用的募集资金余额为 53,583.27 万元（包括累计收到的银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额）。根据公司募集资金投资项目建设周期及推进计划，项目建设资金需逐步支付，因此部分募集资金存在暂时闲置。

为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设、募集资金使用计划、保证募集资金安全和公司正常生产经营的前提下，公司将合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，以更好地实现公司募集资金的保值增值，增加公司收益，维护公司全体股东的利益。

（二）投资额度及期限

公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常生产经营的前提下，公司及子公司拟使用不超过 50,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，上述资金额度自董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过 50,000.00 万元（含本数）。投资单项产品期限最长不超过 12 个月。

（三）投资品种

公司投资的产品为安全性高、流动性好的理财产品、结构性存款或办理定期

存款等。具体现金管理合同条款以实际签署合同为准，公司将严格按照相关规定要求及时披露公司实际现金管理的具体情况等信息。本次现金管理不会构成关联交易。本次公司使用闲置募集资金进行现金管理，符合安全性高、流动性好的使用条件要求，不存在变相改变募集资金用途的行为，不存在影响募集资金投资项目正常进行的情况，不存在损害股东利益的情况。

（四）实施方式

在额度范围内授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由财务负责人负责具体组织实施，到期后将归还至募集资金专项账户。

（五）信息披露

公司将按照《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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，及时履行信息披露义务。

三、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

尽管理财产品、结构性存款与定期存款属于安全性高、流动性好的投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）风险控制措施

公司将根据经济形势以及金融市场的变化进行现金管理；严格筛选合作对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全、经营效益好、资金运作能力强的银行等金融机构所发行的流动性好、安全性高的产品；公司财务部门建立台账对所购买的产品进行管理，建立健全会计账目，做好资金使用的账务核算工作；独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查。

四、对公司的影响

公司本次计划使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，是在确保不影响募

集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下实施的，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金投资项目的正常运转，亦不会影响公司主营业务的正常发展。与此同时，对部分暂时闲置募集资金适时进行现金管理，能获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多的投资回报。

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》之规定，公司将理财产品列示为“其他流动资产”和“交易性金融资产”，产生的理财收益列示为“投资收益”和“公允价值变动收益”。

五、已履行的审批程序

公司于 2024 年 1 月 16 日召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司本次继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理事项。监事会同意公司本次继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理。本事项不构成关联交易。

六、本次闲置募集资金进行现金管理的监事会意见

监事会认为：在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司使用最高额度不超过 50,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好的理财产品、结构性存款、定期存款，不会影响公司募集资金投资项目的正常开展，有利于提高闲置募集资金的现金管理收益，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化。公司以闲置募集资金进行现金管理没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的要求，监事会一致同意公司使用最高额度不超过人民币 50,000.00 万元（含本数）闲置募集资金投资于安全性高、流动性好的理财产品、结构性存款、定期存款。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金

管理的事项已经公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过，履行了必要的审批程序。公司本次继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法规的规定，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

综上，保荐机构对梦天家居集团股份有限公司继续使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于梦天家居集团股份有限公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 包世涛
包世涛

范正伟
范正伟



2024年1月16日