

证券代码：300729

证券简称：乐歌股份

公告编号：2023-073

债券代码：123072

债券简称：乐歌转债

乐歌人体工学科技股份有限公司

截

至

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

3年3月31日止的前次募集资金使用情况的专项报告

根据
附
注
一
证
级
可
发
向
券
管
理
委
员
会

一、前次募集资金基本情况

据
附
注
二
证
级
可
发
向
券
管
理
委
员
会

实际募集资金金额、资金到账时间

根据公司 2020 年第一次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1957 号文《关于同意乐歌人体工学科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》核准，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

券 142 万张，面值为人民币 100.00 元，募集资金总额人民币 142,000,000.00 元，扣除总发行费用 4,216,226.41 元，募集资金净额为人民币 137,783,773.59 元，以上募集资金由国泰君安证券股份有限公司于 2020 年 10 月 27 日汇入本公司募集资金监管账户，到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2020]第 ZF10925 号验资报告。

会
二
证
级
可
发
向
券
管
理
委
员
会

、募集资金专户存储情况

《
监
管

截至 2023 年 3 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

| 规 则 适 用 | 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 初始存放金额 (注) | 期末余额 |
|------------------|--------------------|------|------|----------------|------|
| | 招商银行股份有限公司宁波分行高新支行 | | 已注销 | 139,000,000.00 | 0.00 |
| | 中国银行（香港）有限公司胡志明市分行 | | 已注销 | 0.00 | 0.00 |
| | 合计 | | | 139,000,000.00 | 0.00 |

指

引

注：初始存放金额与募集资金净额的差异为尚未支付的发行费用。

附

注、实际募集资金金额、资金到账时间

二

根据本公司 2021 年 1 月 12 日第四届董事会第二十二次会议、2021 年 1 月 28 日 2021 年第一次临时股东大会决议、2021 年 4 月 21 日第四届董事会第二十六次会议、2021 年 8 月 9 日第四届董事会第三十一次会议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2380 号文同意注册，本公司向特定投资者发行人民币普通股（A 股）38,716,814 股，每股发行价 18.08 元，募集资金总额为人民币 699,999,997.12 元，扣除总发行费用人民币 9,758,223.37 元，募集资金净额为人民币 690,241,773.75 元，以上募集资金由国泰君安证券股份有限公司于 2021 年 9 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户，到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]第 ZF10936 号验资报告。

向特定对象发行股票募集资金情况

理委员会证监许可[2021]2380 号文同意注册，本公司向特定投资者发行人民币普通股（A 股）38,716,814 股，每股发行价 18.08 元，募集资金总额为人民币 699,999,997.12 元，扣除总发行费用人民币 9,758,223.37 元，募集资金净额为人民币 690,241,773.75 元，以上募集资金由国泰君安证券股份有限公司于 2021 年 9 月 28 日汇入本公司募集资金监管账户，到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]第 ZF10936 号验资报告。

、募集资金专户存储情况

截至 2023 年 3 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 初始存放金额 | 期末余额 |
|--------------------|------|------|----------------|--------------|
| 中国工商银行股份有限公司宁波东门支行 | | 活期户 | 690,241,773.75 | 8,372,117.41 |
| 渤海 | | 活期户 | 0 | 232,786.69 |

| 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 初始存放金额 | 期末余额 |
|-------------------|------|------|------------------|---------------|
| 银行股份有限公司宁波北仑支行 | | | 0 0 | |
| 浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行 | | 已注销 | 0 · 0 0 | 0.00 |
| 中国建设银行股份有限公司宁波市分行 | | 活期户 | 0 · 0 0 | 65,190,264.48 |
| 浙商银行股份有限公司 | | 活期户 | 0 · 0 0 | 5,084,322.98 |

| 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 初始存放金额 | 期末余额 |
|------------------|------|-------|------------------|----------------|
| 宁波北仑支行 | | | | |
| 浙商银行股份有限公司宁波北仑支行 | | 活期户 | 0 · 0 0 | 497.29 |
| 浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行 | | 已销户 | 0 · 0 0 | 0.00 |
| 中国建设银行宁波市分行 | | 结构性存款 | 0 · 0 0 | 100,000,000.00 |
| 中国建设银行 | | 结构性存款 | 0 · 0 0 | 50,000,000.00 |

| 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 初始存放金额 | 期末余额 |
|-------------|------|-------|---|---------------|
| 宁波市分行 | | | | |
| 中国建设银行宁波市分行 | | 结构性存款 | 0 0 0 | 50,000,000.00 |
| 合计 | | | 6 9 0 , 2 4 4 1 , 7 7 3 , 7 5 | |

附

注、实际募集资金金额、资金到账时间

二

根据公司 2022 年 4 月 11 日第四届董事会第三十九次会议、2022 年 5 月 6 日

级

2021 年度股东大会、2022 年 8 月 26 日第五届董事会第四次会议、2022 年 10 月

三

13 日第五届董事会第七次会议、2022 年 10 月 31 日第五届董事会第九次会议，

以简易程序向特定对象发行股票募集资金情况

并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2892 号文同意注册，公司以简易

程序向特定对象发行人民币普通股 17,989,526 股，每股发行价 16.62 元，募集资金

总额为 298,985,922.12 元，扣除总发行费用人民币 5,367,855.04 元（不含增值

税），募集资金净额为人民币 293,618,067.08 元，截至 2022 年 11 月 30 日，以上

募集资金已由国泰君安证券股份有限公司汇入本公司募集资金监管账户，到位

情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于2022年12月1日出具了信会师报字[2022]第ZF11353号验资报告。

、募集资金专户存储情况

截至2023年3月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 初始余额 | 期末余额 |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 中国银行宁波姜山支行 | | 29,361,120.83 | 91,131,283.65 |
| 交通银行股份有限公司宁波 | | 0.00 | 42,506.66 |

| 开户银行 | 银行账号 | 账户性质 | 初始存放金额 | 期末余额 |
|----------------|------|-------|-----------|-----------|
| 分行 | | | | |
| 交通银行股份有限公司宁波分行 | | 结构性存款 | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 合计 | | | 29,361.06 | 21,173.79 |
| | | | 7.08 | 0.31 |

二、前次募集资金的实际使用情况

附注、二、级公司前次募

前次募集资金使用情况对照表

。

附

注向不特定对象发行可转换公司债券募集资金实际投资项目变更情况

二

无。

级

一向特定对象发行股票募集资金实际投资项目变更情况

二

前次募集资金全部募项目变更情况

根据公司第四届董事会第三十六次会议审议通过的《关于调整公司未来三年产能建设规划的议案》，公司在未来三年拟新建产能整体规划基本不变的情况下，整体产能建设将主要集中在广西、越南地区，并通过广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”形成海内外生产制造的协同效应，进一步优化公司国内核心制造，海外外围制造的生产模式，有效降低公司的建设成本和生产成本，应对全球宏观形势和外部环境变化所带来的风险。

公司最终向特定对象发行股票前次募集资金净额小于原计划募集资金总额，为了控制公司资金风险，秉持审慎投资的原则，公司根据现有资金储备对已确定的各投资项目进行了重新评估，决定优先建设广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”。

公司于 2021 年 11 月 26 日召开了第四届董事会第三十六次会议及第四届监事会第三十次会议、2021 年 12 月 13 日召开了 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将向特定对象发行股票募投项目“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”变更为广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”。变更后的项目实施主体由宁波乐歌智能家居有限公司变更为广西乐歌智能家居有限公司，实施地点由宁波市鄞州区瞻岐镇红卫盐场变更为广西壮族自治区北海市合浦县。公司将原计划投入“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”中的剩余募集资金 29,388.86 万元（具体金额以资金转出日银行结息后实际金额为准）全部用于“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的建设，变更金额占向特定对象发行股票前次募集资金净额的比例为 42.58%。本次变更前募集资金投资项目“线性驱动核心技术产

品智能工厂项目”与变更后项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的主要建设内容和生产产品不存在重大差异，变更前后的募投项目仅在实施主体、实施地点和项目规模上有所变化，但募集资金的实际用途仍系公司提升线性驱动产品的产能。具体情况详见本公司于2021年11月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-151）。

（2）募集资金投资项目调整投资规模及结项并将结余募集资金用于其他募投项目

公司于2022年12月9日召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议、2022年12月28日召开了2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向特定对象发行股票部分募投项目调整投资规模及结项并将结余募集资金用于其他募投项目以及部分募投项目延期的议案》，同意公司将向特定对象发行股票募投项目“年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目”调整投资规模后结项，并将结余募集资金（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于另一募投项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”。

根据公司于第四届董事会第三十六次会议审议通过的《关于调整公司未来三年产能建设规划的议案》及公司整体发展战略布局规划，公司决定缩减宁波姜山生产基地的产能布局，调整原项目投资总规模，将“年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目”项目调整并结项后的节余募集资金全部用于广西生产基地的“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”建设，优先保障广西产能建设。

此外，“年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目”在项目实施过程中，公司在保障符合项目建设要求的情况下，本着合理、节约、有效的原则，合理调整项目设计及配置资源，有效控制采购成本，同时通过市场调研、询价比价、商务谈判等多种控制措施有效降低投资成本，一定程度上节约了募集资金投入。

由于上述调整投资规模及节约募集资金投入事项，“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”原计划投入的转子自动线、波峰焊线、定子自动线和其他各类配套设备有所调整和缩减，预计达产后年效益调整为 840.48 万元。

公司向特定对象发行股票募集资金投资项目“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”调整投资规模后结项，并将结余募集资金（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于另一募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”。结余募集资金转出后对应募集资金专户将不再使用，公司将办理销户手续。具体情况详见本公司于 2022 年 12 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向特定对象发行股票部分募投资项目调整投资规模及结项并将结余募集资金用于其他募投资项目以及部分募投资项目延期的公告》（公告编号：2022-147）。

截止 2023 年 3 月 31 日，上述对应的募集资金专户已注销并将 1,246.19 万元结余的募集资金转出至广西“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”的募集资金专户。

、以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金实际投资项目变更情况

无。

附

注：向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金项目的实际投资总额与承诺

一

三

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

| 承诺投资项目 | 募集前承诺 投资金额 | 募集后承诺投资 金额 | 实际投资 总额 | 实际投资总额与募集后 承诺投资金额的差额 | 截至期末 投资进度 | 差异 原因 |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------|-------------------------|--------------|----------|
| 年产 120 万台（套）人体工 学产品生产线技改项目 | 7,000.00 | 6,716.98 | 6,720.28 | 3.30 | 已完结 | 注 2 |
| 越南生产基地扩产项目 | 3,000.00 | 3,000.00 | 2,695.32 | -304.68 | 已完结 | 注 3 |
| 补充流动资金 | 4,200.00 | 4,061.40 | 4,061.40 | 0.00 | 不适用 | |
| 合计 | 14,200.00 | 13,778.38 | 13,477.00 | -301.38 | | |

注 1：募集前承诺投资金额与募集后承诺投资金额的差异系发行费用的影响。

注 2：“年产 120 万台（套）人体工学产品生产线技改项目”的实际投资总额较募集后承诺投资金额多 3.30 万元，主要系项目实施过程中的暂时闲置募集资金利息收入的影响。

注 3：公司分别于 2022 年 5 月 31 日、2022 年 6 月 21 日召开了第五届董事会第二次会议及 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分可转债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》，同意公司将可转债募集资金投资项目结项，并将节余募集资金 444,881.52 美元（折合人民币金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。截止 2023 年 3 月 31 日，公司已经办理完毕上述募集资金专户的注销手续。注销前公司已将节余募集资金全部转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金。公司在实施募集资金投资项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约了项目建设费用。

、向特定对象发行股票前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

单位：人民币万元

| 承诺投资项目 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资总额 | 实际投资总额与募集后承诺 | 截至期末投资进度 | 差异原因 |
|--------|-----------|-----------|--------|--------------|----------|------|
| | | | | | | |

| | 1 | 投 | 资 | 金 | 额 | 的 | 差 | 额 |
|----------------------|---------------|---------------|-----------|---|---|---|---|--------|
| 线性驱动核心技术产品智能工厂项目 | 47,384,000 | 118,440 | 18,844 | 0 | 0 | 0 | 0 | 已变更 |
| 线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目 | 30,970,060 | 5,211,541 | 2,513,813 | 0 | 0 | 0 | 0 | 注3 |
| 年产万套智 | 1,849,672,000 | 1,849,672,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 已结项并变更 |

| | | | | | |
|------------------|----|----|----|----|---|
| | 2 | 1 | 1 | | |
| | 0, | 2, | 2, | - | 9 |
| | 5 | 7 | 0 | 7 | 4 |
| 营销研发总部大楼建设项目 | 2 | 3 | 2 | 1 | . |
| | 2. | 6. | 5. | 1. | 4 |
| | 5 | 9 | 3 | 5 | 1 |
| | 0 | 3 | 5 | 8 | % |
| | 5, | 3, | 2, | - | 8 |
| | 0 | 1 | 6 | 4 | 4 |
| 公共仓及独立站信息化系统建设项目 | 0 | 0 | 3 | 7 | . |
| | 0. | 3. | 1. | 1. | 8 |
| | 0 | 1 | 5 | 5 | 0 |
| | 0 | 3 | 4 | 9 | % |
| | 3 | 2 | 2 | | |
| | 3, | 0, | 0, | | |
| 补充流动资金 | 3 | 6 | 6 | 0. | 不 |
| | 5 | 9 | 9 | 0 | 适 |
| | 0. | 7. | 7. | 0 | 用 |
| | 0 | 3 | 3 | | |
| | 0 | 9 | 9 | | |
| | 1 | 6 | 4 | - | |
| | 1 | 9, | 2, | 2 | |
| | 1, | 0 | 4 | 6, | |
| | 2 | 2 | 5 | 5 | |
| 合计 | 1 | 4. | 9. | 4. | |
| | 8. | 1 | 3 | 8 | |
| | 5 | 8 | 8 | 0 | |
| | 0 | | | | |

注 1：根据已报备深交所的发行方案，本次发行募集资金总额不超过 70,000 万元，因此本次实际募集资金总额未超过发行方案报备的拟募集资金的总额。公司于 2021 年 10 月 11 日召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，同意公司根据本次向特定对象发行股票募集资金的实际情况，对募

投资项目募集资金具体投资金额进行相应调整。因此，公司向特定对象发行股票前次募集资金项目的承诺投资总额由 111,218.50 万元变更为 69,024.18 万元。

注 2：“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”调整后投资额包含“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”原计划结余募集资金 29,388.86 万元，和“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”原计划结余募集资金 1,208.20 万元。

截止 2023 年 3 月 31 日，变更后的广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”转入的实际金额为 30,740.65 万元，与原计划投入“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”和“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”的剩余募集资金总额 30,597.06 万元存在 143.56 万元的差异系资金转出日银行结息与理财收益的影响。

注 3：“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”、“营销研发总部大楼建设项目”以及“公共仓及独立站信息化系统建设项目”仍处于建设期，故实际投资总额与募集后承诺投资金额存在差异。

3、以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

截至 2023 年 3 月 31 日止，公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金项目中补充流动资金已实施，其他建设项目均处于建设期。

附

注 二 向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目对外转让或置换情况

截止 2020 年 10 月 27 日，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金到位前，公司以自筹资金对募投项目“年产 120 万台（套）人体工学产品生产线技改项目”已先期投入 53,696,900.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

53,696,900.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金；公司以自筹资金对募投项目“越南生产基地扩产项目”已先期投入 4,423,800.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金 4,423,800.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《乐歌人体工学科技股份

有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2020]第 ZF10963 号）。公司于 2020 年 11 月 16 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。

、向特定对象发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况

截止 2021 年 9 月 28 日，公司向特定对象发行股票募集资金到位前，公司以自筹资金对募投项目“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”已先期投入 184,000.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金 184,000.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金；公司以自筹资金对募投项目“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”已先期投入 7,308,400.00 元，募集资金到位后，公司以募集资金 7,308,400.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金；公司以自筹资金对募投项目“营销研发总部大楼建设项目”已先期投入 67,801,757.04 元，募集资金到位后，公司以募集资金 67,801,757.04 元置换预先已投入募投项目的自筹资金；公司以自筹资金对募投项目“公共仓及独立站信息化系统建设项目”已先期投入 1,921,386.62 元，募集资金到位后，公司以募集资金 1,921,386.62 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《乐歌人体工学科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZF10988 号）。公司于 2021 年 10 月 28 日召开的第四届董事会第三十五次会议及第四届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。

、以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况

自 2022 年 8 月 26 日至 2022 年 12 月 12 日止期间，公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金实际到位之前，公司利用自筹资金先行对“越南福来思博智能家居产品工厂项目”投入 1,487.68 万元，募集资金到位后，以募集资金 1,487.68 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了《关于乐歌人体工学科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第 2301400 号）。公司于 2023

年 5 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议及第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。

截至本报告出具日，上述预先投入的自筹资金已置换完成。

附

注 为提高闲置募集资金使用效率，为公司及股东获取更多的投资收益，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**级**和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规、规范性文件及公司《募集资金使用管理制度》的规定，本公司于 2022 年 12 月 9 日召开第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 40,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。使用期限自第五届董事会第十一次会议审议通过之日起十二个月之内有效。具体情况详见本公司于 2022 年 12 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-146）。

、向不特定对象发行可转换公司债券暂时闲置的募集资金用途及去向

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专户已销户，不存在尚未使用的募集资金。

、向特定对象发行股票暂时闲置的募集资金用途及去向

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司向特定对象发行股票尚未使用的募集资金进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币 20,000 万元。

、以简易程序向特定对象发行股票尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 3 月 31 日，本公司以简易程序向特定对象发行股票尚未使用的募集资金进行现金管理的闲置募集资金余额为人民币 12,000 万元。

(3) 公共仓及独立站信息化系统建设项目

由于“公共仓及独立站信息化系统建设项目”的建设主要是为了能够提升公司跨境电商公共海外仓及独立站的运营和管理能力，从而进一步提升公司的跨境电商综合服务能力，保障公司海外仓业务正在逐步顺利推进，故该项目无法单独核算效益。

(4) 补充流动资金

“补充流动资金”可以缓解公司流动资金压力，节省利息费用，为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障，有利于公司的持续健康发展，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

、以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

“补充流动资金”可以缓解公司流动资金压力，节省利息费用，为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障，有利于公司的持续健康发展，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

附

注 向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

级

不存在累计实现的收益低于承诺的累计收益 20%（含 20%）以上的情形。

三

前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

“

年

产

1

5

万

套

智

能

能

截至2023年3月31日止，除上述投资项目以外，公司向特定对象发行股票前次募集资金投资项目仍处于建设期。

、以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

截至2023年3月31日止，公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目中补充流动资金已实施，其他建设项目仍处于建设期。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至2023年3月31日止，本公司前次募集资金中均不涉及以资产认购股份的情况。

五、报告的批准报出

本报告于2023年6月26日经董事会批准报出。

附表：

- 1、公司向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金使用情况对照表
- 2、公司向特定对象发行股票前次募集资金使用情况对照表
- 3、公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金使用情况对照表
- 4、公司向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
- 5、公司向特定对象发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
- 6、公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

乐歌人体工学科技股份有限公司董事会

23年6月27日

附表 1

公司向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额： | | 14,200.00 | 已累计使用募集资金总额： | | 13,477.00 | | | | | |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----|
| 募集资金净额： | | 13,778.38 | 各年度使用募集资金总额： | | 13,477.00 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额： | | N/A | 2020 年： | | 11,660.51 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例： | | N/A | 2021 年： | | 1,816.49 | | | | | |
| | | | 2022 年： | | 0.00 | | | | | |
| | | | 2023 年 1-3 月： | | 0.00 | | | | | |
| 投资项目 | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | 项目达到预定 可使用状态日期 (或截止日项目 完工程度) | | |
| 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 (注 1) | 实际投资金额 | 募集前承诺 投资金额 | 募集后承诺投 资金额 | 实际投资金额 | 实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差额 (注 2) | |
| 1 | 年产 120 万台 (套) 人体工学产 品生产线技改项目 | 年产 120 万台 (套) 人体工 学产品生产线技改项目 | 7,000.00 | 6,716.98 | 6,720.28 | 7,000.00 | 6,716.98 | 6,720.28 | 3.30 | 已完工 |
| 2 | 越南生产基地扩产项目 | 越南生产基地扩产项目 | 3,000.00 | 3,000.00 | 2,695.32 | 3,000.00 | 3,000.00 | 2,695.32 | -304.68 | 已完工 |
| 3 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 4,200.00 | 4,061.40 | 4,061.40 | 4,200.00 | 4,061.40 | 4,061.40 | 0.00 | 不适用 |
| | 合计 | | 14,200.00 | 13,778.38 | 13,477.00 | 14,200.00 | 13,778.38 | 13,477.00 | -301.38 | |

注 1：募集前承诺投资总额与调整后投资总额的差异系发行费用的影响。

注 2：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异原因详见“使用情况报告正文二、（三）1、向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因”。

附表 2

公司向特定对象发行股票前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额: | | | 70,000.00 | | | 已累计使用募集资金总额: | | | 42,459.38 | |
|----------------|---------------------------|---------------------------|---------------|--------------------|-----------|---------------|----------------|------------|--------------------------------------|--|
| 募集资金净额: | | | 69,024.18 | | | 各年度使用募集资金总额: | | | 42,459.38 | |
| 变更用途的募集资金总额: | | | 30,597.06 | | | 2020年: | | | 0.00 | |
| 变更用途的募集资金总额比例: | | | 44.33% | | | 2021年: | | | 29,045.30 | |
| | | | | | | 2022年: | | | 10,453.33 | |
| | | | | | | 2023年1-3月: | | | 2,960.75 | |
| 序号 | 投资项目 | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | | 项目达到预定 可使用状态日期 (或截止日项目 完工程度) (注4) |
| | 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 (注1) | 实际投资金额 | 募集前承诺 投资金额 | 募集后承诺 投资金额 | 实际投资 金额 | 实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额 (注2) | |
| 1 | 线性驱动核心技术产品智能工厂项目 | 线性驱动核心技术产品智能工厂项目 | 47,384.00 | 18.40 (注3) | 18.40 | 47,384.00 | 18.40 (注3) | 18.40 | 0.00 | 已变更 |
| 2 | 线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目 | 线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目 | | 30,597.06 (注3) | 5,215.43 | | 30,597.06 (注3) | 5,215.43 | -25,381.63 | 17.05% (注5) |
| 3 | 年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目 | 年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目 | 4,962.00 | 1,871.27 (注3) | 1,871.27 | 4,962.00 | 1,871.27 (注3) | 1,871.27 | 0.00 | 已结项并变更 |
| 4 | 营销研发总部大楼建设项目 | 营销研发总部大楼建设项目 | 20,522.50 | 12,736.93 | 12,025.35 | 20,522.50 | 12,736.93 | 12,025.35 | -711.58 | 94.41% |
| 5 | 公共仓及独立站信息化系统建设项目 | 公共仓及独立站信息化系统建设项目 | 5,000.00 | 3,103.13 | 2,631.54 | 5,000.00 | 3,103.13 | 2,631.54 | -471.59 | 84.80% |
| 6 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 33,350.00 | 20,697.39 | 20,697.39 | 33,350.00 | 20,697.39 | 20,697.39 | 0.00 | 不适用 |
| | 合计 | | 111,218.50 | 69,024.18 | 42,459.38 | 111,218.50 | 69,024.18 | 42,459.38 | -26,564.80 | |

注 1：根据已报备深交所的发行方案，本次发行募集资金总额不超过 70,000 万元，因此本次实际募集资金总额未超过发行方案报备的拟募集资金的总额。公司于 2021 年 10 月 11 日召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，同意公司根据本次向特定对象发行股票募集资金的实际情况，对募投项目募集资金具体投资金额进行相应调整。因此，公司向特定对象发行股票前次募集资金项目的承诺投资总额由 111,218.50 万元变更为 69,024.18 万元。

注 2：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异原因详见“使用情况报告正文二、（三）2、向特定对象发行股票前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因”。

注 3：“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”调整后投资额包含“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”原计划结余募集资金 29,388.86 万元，和“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”结余募集资金 1,208.20 万元。

截止 2023 年 3 月 31 日，变更后的广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”转入的实际金额为 30,740.65 万元，与原计划投入“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”和“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”的剩余募集资金总额 30,597.06 万元存在 143.56 万元的差异系资金转出日银行结息与理财收益的影响。

注 4：截止日项目完工程度=截止日募集资金累计实际投资金额÷募集后募集资金承诺投资金额。

注 5：“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”延期的情况和原因：

为确保投入有效性、适应外部环境变化，公司依据中长期发展战略，实行审慎投资策略，采用了谨慎使用募集资金、逐步进行项目布局的原则稳步推进募集资金投资项目的实施，公司于 2023 年 6 月 26 日召开了第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，独立董事就相关事项发表了明确同意的独立意见，同意在实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，将募投项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的建设期间由 36 个月延长至 48 个月。具体情况详见本公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-074）。

注 6：“公共仓及独立站信息化系统建设项目”未达到计划进度的情况和原因：

鉴于公司公共海外仓实施“合并小仓，建大仓”战略，暨公司通过较低成本购置土地同时出售小面积仓库逐步完成“小仓向大仓转移”的战略，以降低多地小面积仓库固定投入损耗，进而降低海外仓集群的运营成本，优化资本结构，提高管理效率，满足更多中小外贸企业对海外仓储物流的需求，“公共仓及独立站信息化系统建设项

目”中，部分测试设备和硬件服务器等投入进度需要结合公司海外仓的战略推进情况，有序逐步推进该募投项目的投入。公司从实际出发，充分考虑项目建设周期，经过审慎考量，将本项目建设周期由 18 个月延长至 36 个月。公司于 2022 年 12 月 9 日召开了第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第九次会议、2022 年 12 月 28 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向特定对象发行股票部分募投项目调整投资规模及结项并将结余募集资金用于其他募投项目以及部分募投项目延期的议案》，独立董事就相关事项发表了明确同意的独立意见。具体情况详见本公司于 2022 年 12 月 9 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于向特定对象发行股票部分募投项目调整投资规模及结项并将结余募集资金用于其他募投项目以及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2022-147）。

附表 3

公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额： | | 29,898.59 | 已累计使用募集资金总额： | | 9,849.49 | | | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------|------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------------------------------|--|
| 募集资金净额： | | 29,361.81 | 各年度使用募集资金总额： | | 9,849.49 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额： | | N/A | 2020 年： | | 0.00 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例： | | N/A | 2021 年： | | 0.00 | | | | | |
| | | | 2022 年： | | 9,849.49 | | | | | |
| | | | 2023 年 1-3 月： | | 0.00 | | | | | |
| 序号 | 投资项目 | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | | 项目达到预定 可使用状态日期 (或截止日项目 完工程度) (注 4) |
| | 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 (注 1) | 实际投资金额 | 募集前承诺 投资金额 | 募集后承诺投资 金额 | 实际投资 金额 | 实际投资金额 与募集后承诺投 资金额的差额 (注 2) | |
| 1 | 越南福来思博智能家居产品工厂项目 | 越南福来思博智能家居产品工厂项目 | 9,000.00 | 9,000.00 | 1,487.68 (注 3) | 9,000.00 | 9,000.00 | 1,487.68 | -7,512.32 | 16.53% (注 5) |
| 2 | 线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目 | 线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目 | 12,000.00 | 12,000.00 | 0.00 | 12,000.00 | 12,000.00 | 0.00 | -12,000.00 | 0.00% (注 5) |
| 3 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 8,898.59 | 8,361.81 | 8,361.81 | 8,898.59 | 8,361.81 | 8,361.81 | 0.00 | 不适用 |
| | 合计 | | 29,898.59 | 29,361.81 | 9,849.49 | 29,898.59 | 29,361.81 | 9,849.49 | -19,512.32 | |

注 1: 募集前承诺投资金额与募集后承诺投资金额之间的差异系未扣除的募集资金发行费用 536.78 万元, “补充流动资金”项目的投资额应由原计划的 8,898.59 万元调整为扣除募集资金发行费用后的 8,361.81 万元。

注 2: 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异原因详见“使用情况报告正文二、(三)3、以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因”。

注 3: 自 2022 年 8 月 26 日至 2022 年 12 月 12 日止期间, 公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金实际到位之前, 公司利用自筹资金先行对“越南福来思博智能家居产品工厂项目”投入 1,487.68 万元, 募集资金到位后, 以募集资金 1,487.68 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额已经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核, 并出具了《关于乐歌人体工学科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(毕马威华振专字第 2301400 号)。公司于 2023 年 5 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议及第五届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。截至本报告出具日, 上述预先投入的自筹资金已置换完成。

注 4: 截止日项目完工程度=截止日募集资金累计实际投资金额÷募集后募集资金承诺投资金额。

注 5: “越南福来思博智能家居产品工厂项目”和“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”延期的情况和原因:

为确保投入有效性、适应外部环境变化, 公司依据中长期发展战略, 实行审慎投资策略, 采用了谨慎使用募集资金、逐步进行项目布局的原则稳步推进募集资金投资项目的实施, 公司于 2023 年 6 月 26 日召开了第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十五次会议, 审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》, 独立董事就相关事项发表了明确同意的独立意见, 同意在实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下, 将募投项目“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的建设期间由 24 个月延长至 33 个月, 募投项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的建设期间由 36 个月延长至 48 个月。具体情况详见本公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于公司部分募集资金投资项目延期的公告》(公告编号: 2023-074)。

附表 4

公司向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

| 实际 投资 项目 | 截 止 日 | 最近三年一期实际效益 | | | | |
|----------------|------------------|--------------------------------------|----------------|-------|-------|-----------|
| | | 2020年 | 2021年 | 2022年 | | |
| 序 号 | 项 目 名 称 | 承 诺 项 目 投 资 | 2020年 | 2021年 | 2022年 | 2023年1-3月 |
| | | 项 目 承 诺 累 计 效 益 | 2020年 | 2021年 | 2022年 | |
| 1 | 年 产 | 不 适 4,08 | 不 适 5,64 | 3,96 | | |

| | | | | | |
|-----|---|----|---|----|----|
| 120 | 用 | 5. | 用 | 7. | 1. |
| 万 | (| 87 | | 45 | 35 |
| 台 | 注 | | | | |
| (| 1 | | | | |
| 套 |) | | | | |
|) | | | | | |
| 人 | | | | | |
| 体 | | | | | |
| 工 | | | | | |
| 学 | | | | | |
| 产 | | | | | |
| 品 | | | | | |
| 生 | | | | | |
| 产 | | | | | |
| 线 | | | | | |
| 技 | | | | | |
| 改 | | | | | |
| 项 | | | | | |
| 目 | | | | | |
| 越 | 不 | 1, | 不 | 1, | 1, |
| 南 | 适 | 80 | 适 | 24 | 94 |
| 2 | | | | | |

| | | | | | | |
|---|----------------------|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| | 生产 基地 扩产 项目 | 9.58 注1 | 用 | 1.41 | 3.50 | |
| 3 | 补充 流动 资金 | 不 适 用 (注 2) | 不 适 用 | 不 适 用 | 不 适 用 | 不适用 |

注 1：公司结合订单及市场情况组织不同产品的生产，因各产品之间部分生产设备可以通用，所以公司生产线系柔性生产线，实际生产产品与规划产能存在一定差异，无法计算产能利用率。

注 2：“补充流动资金”无法单独核算效益，详见本专项报告“三、（二）1、向不特定对象发行可转换公司债券前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况”。

注 3：承诺的年效益折算对比期间的承诺效益，和实际累计效益比较。

注 4：由于“越南生产基地扩产项目”于 2021 年底逐步投产，故累计实现效益不达预期。

附表 5

公司向特定对象发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目 | 承诺效益 | 最近三年一期实际效益 | | | | 截止日累计 | 是否达到预计效 |
|--------|----------------------|---------|------|------------|-----|-----|-----|-------|---------|
| 序号 | 项目名称 | 累计产能利用率 | | 年 | 年 | 年 | 年 | 实现效益 | 益 |
| | 线性驱动核心技术产品智能工厂项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| | 线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目 | 不适用 | （注） | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| | 年产万套智能线性驱动 | 不适用 | （注） | 不适用 | 不适用 | | | | 否（ |
| | 营销研发总部大楼建设项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| | 公共仓及独立站信息化系统建设项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注

：

截至

至

年

钱

截止，公司向特定对象发行股票前次募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”、“营销研发总部大楼建设项目”和“公共仓及独立站信息化系统建设项目”仍处于建设期。

：公司结合订单及市场情况组织不同产品的生产，因各产品之间部分生产设备可以通用，所以公司生产线系柔性生产线，实际生产产品与规划产能存在一定差异，无法计算产能利用率。

注

：“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”、“营销研发总部大楼建设项目”、“公共仓及独立站信息化系统建设项目”以及“补充流动资金”无法单独核算效益，详见本专

项

报

告承诺的年效益折算对比期间的承诺效益，和实际累计效益比较。

司

函

请

查

复

象

属向特定对象发行股票前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况”。

循

股

票

发

行

募

集

项

目

结

果

说

明

程

序

附表 6

公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目 | 承诺效益 | 最近三年一期实际效益 | | | | 截止日 | 是否达到预计 效益（注 3） |
|--------|--------------------------|---------|---------------------|------------|--------|--------|--------------|--------|-------------------|
| 序号 | 项目名称 | 累计产能利用率 | | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 1-3 月 | 累计实现效益 | |
| 1 | 越南福来思博智能家居产 品工厂项目 | 不适用 | 5,729.75（第 1-4 年免税） | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2 | 线性驱动核心技术智能家 居产品智能工厂项目 | 不适用 | 18,800.31 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 3 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用（注 2） | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注 1：截至 2023 年 3 月 31 日止，公司以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目均处于建设期。

注 2：“补充流动资金”无法单独核算效益，详见本专项报告“三、（二）3、以简易程序向特定对象发行股票前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况”。

注 3：承诺的年效益折算对比期间的承诺效益，和实际累计效益比较。