

乐歌人体工学科技股份有限公司

募集资金 2024 年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街 1 号
东方广场毕马威大楼 8 层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

对乐歌人体工学科技股份有限公司 募集资金 2024 年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

毕马威华振专字第 2502816 号

乐歌人体工学科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的乐歌人体工学科技股份有限公司（以下简称“乐歌股份”）募集资金 2024 年度存放与实际使用情况的专项报告（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务，就专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会（以下简称“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（2022 年修订）》（证监会公告 [2022] 15 号）和《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》及相关格式指引的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了乐歌股份 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况发表鉴证意见。

一、企业对专项报告的责任

按照证监会发布的《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（2022 年修订）》（证监会公告 [2022] 15 号）和《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》及相关格式指引的要求编制专项报告是乐歌股份董事会的责任，这种责任包括设计、执行和维护与专项报告编制相关的内部控制，以及保证专项报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**对乐歌人体工学科技股份有限公司
募集资金 2024 年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告 (续)**

毕马威华振专字第 2502816 号

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对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专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与专项报告是否在所有重大方面按照证监会发布的《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 (2022 年修订)》(证监会公告 [2022] 15 号) 和《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》及相关格式指引的要求编制，以及是否在所有重大方面如实反映了乐歌股份 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持专项报告金额和披露的证据以及我们认为必要的其他程序。

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，乐歌股份上述专项报告在所有重大方面按照证监会发布的《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 (2022 年修订)》(证监会公告 [2022] 15 号) 和《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》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了乐歌股份 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况。

对乐歌人体工学科技股份有限公司
募集资金 2024 年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2502816 号

四、使用目的

本报告仅供乐歌股份为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师


张晓磊




高竞雪



中国 北京

2025 年 4 月 18 日

附件：乐歌人体工学科技股份有限公司募集资金 2024 年度存放与实际使用情况的专项报告

乐歌人体工学科技股份有限公司
募集资金 2024 年度存放与实际使用情况的专项报告

乐歌人体工学科技股份有限公司 (以下简称“公司”或“本公司”) 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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式 (2023 年修订) 》及公司《募集资金管理制度》等有关规定, 现将本公司募集资金 2024 年度存放与实际使用情况报告如下:

一、 募集资金基本情况

(一) 2021 年向特定对象发行股票募集资金情况

1、 实际募集资金金额、资金到账时间

根据公司 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, 公司向特定投资者发行人民币普通股 (A 股) 38,716,814 股, 每股发行价人民币 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。

2、 本年度使用金额及当前余额

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司本年度募集资金使用情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	24,299,975.97
加：赎回理财产品及定期存款	505,000,000.00
减：募投项目支出金额	38,281,906.78
闲置募集资金购买理财产品及定期存款	462,164,850.68
加：2024 年度收益总额	4,879,125.60
其中：活期存款利息扣除手续费金额	221,536.42
赎回理财产品及定期存款收益	4,657,589.18
减：存放境外募集资金汇兑损益影响	1,480,627.21
2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	32,251,716.90

(二) 以简易程序向特定对象发行股票募集资金情况

1、 实际募集资金金额、资金到账时间

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 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 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，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，每股发行价人民币 16.62 元，募集资金总额为人民币 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在扣除保荐承销含税费用人民币 4,500,000.00 元后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。

2、 本年度使用金额及当前余额

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司本年度募集资金使用情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	61,860,307.17
加：赎回理财产品及定期存款	342,684,000.00
减：募投项目支出金额	42,415,281.97
闲置募集资金购买理财产品及定期存款	341,513,812.00
加：2024 年度收益总额	3,272,136.32
其中：活期存款利息扣除手续费金额	739,019.53
赎回理财产品收益	2,533,116.79
减：存放境外募集资金汇兑损益影响	1,099,079.43
募集资金销户转出金额（注 1）	834,364.47
2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	21,953,905.62

注 1：公司将中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行账号为 384482032349 的募集资金专户中的结余募集资金人民币 83.44 万元转出永久补充流动资金并注销了该募集资金专户。

(三) 2024 年向特定对象发行股票募集资金情况

1、 实际募集资金金额、资金到账时间

根据公司 2023 年 6 月 26 日第五届董事会第十八次会议、2023 年 7 月 14 日 2023 年第一次临时股东大会、2024 年 5 月 16 日第五届董事会第二十九次会议、2024 年 6 月 3 日 2024 年第二次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕2919 号文同意注册，公司申请向特定对象发行人民币普通股（A 股）26,666,666.00 股，每股发行价格人民币 15 元，募集资金总额为人民币 399,999,990.00 元，扣除总发行费用人民币 7,132,329.53 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 392,867,660.47 元。截至 2024 年 10 月 17 日，以上募集资金已由国泰君安证券股份有限公司在扣除承销保荐费用人民币 5,935,999.86 元（含增值税）后汇入本公司募集资金监管账户，到位情况业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具毕马威华振验字第 2400562 号验资报告。

2、 本年度使用金额及当前余额

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司本年度募集资金使用情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	-
加：收到募集资金（注 1）	394,063,990.14
减：净转出募集资金发行费用（注 2）	495,785.03
募投项目支出金额	92,867,660.47
闲置募集资金购买理财产品及定期存款	301,912,800.00
加：2024 年度收益总额	458,699.80
其中：活期存款利息扣除手续费金额	103,436.60
赎回理财产品收益	355,263.20
存放境外募集资金汇兑损益影响	2,613,735.92
2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额（注 3）	1,860,180.36

注 1：公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）26,666,666.00 股，发行价格人民币 15 元 / 股，募集资金总额为人民币 399,999,990.00 元，于 2024 年 10 月 17 日由国泰君安证券股份有限公司在扣除相关承销保荐费用人民币 5,935,999.86 元（含增值税）后划入本公司账户。

注 2：本期转出的募集资金发行费用，包含收回的保荐承销费用增值税 335,999.99 元，以及支付的律师、审计、验资及其他发行费用合计人民币 831,785.02 元（不含税）。

注 3：截止 2024 年 12 月 31 日，本公司仍有人民币 700,544.64 元（不含税）发行费用尚未转出。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 2021 年向特定对象发行股票募集资金存放和管理情况

1、 募集资金管理情况

根据本公司的《募集资金管理制度》，公司在进行项目投资时，凡涉及每笔募集资金的支出，均应由公司有关部门提出资金使用计划，经部门领导审核后，报公司财务经理审核、总经理批准后办理付款手续。同时，募集资金的支付须严格按照公司资金支付管理相关规定执行，履行相应的使用审批手续。

2、 募集资金专户存储情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》、《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》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，2021年9月29日，公司与募集资金专项账户开户银行中国工商银行股份有限公司宁波东门支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》；2021年10月15日，公司与募集资金专项账户开户银行浙商银行股份有限公司宁波北仑支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

鉴于本次募投项目“年产15万套智能线性驱动产品5G+智能工厂技改项目”由全资子公司浙江乐歌智能驱动科技有限公司（以下简称“乐歌智能驱动”）实施，2021年10月15日，公司、乐歌智能驱动与浙商银行股份有限公司宁波鄞州支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。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，于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》，同意将公司2021年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”。2023年上述对应的募集资金专户（账号：3320020110120100193806）已注销并将人民币1,246.19万元结余的募集资金转出至广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户。

鉴于本次募投项目“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”由全资子公司宁波乐歌智能家居有限公司（以下简称“乐歌智能家居”）实施，2021年10月8日，公司、乐歌智能家居与募集资金专项账户开户银行中国建设银行股份有限公司宁波市分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，又由于“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”后续变更为广西“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为广西乐歌智能家居有限公司（以下简称“广西乐歌”），公司已于2021年12月24日注销宁波乐歌智能家居有限公司募集资金专户（账号：33150199503900000630），原签订的募集资金四方监管协议失效。2021年12月23日，公司、广西乐歌与募集资金专户开户银行中国建设银行股份有限公司宁波市分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

鉴于本次募投项目“公共仓及独立站信息化系统建设项目”的实施主体之一为全资子公司乐仓信息科技有限公司(以下简称“乐仓信息”),公司、乐仓信息与募集资金专项账户开户银行浙商银行股份有限公司宁波北仑支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。2023年“公共仓及独立站信息化系统建设项目”的募集资金专户金额已全额投入完毕,公司及其子公司乐仓信息在浙商银行股份有限公司宁波北仑支行的两个募集资金专户(账号:3320020210120100182323及账号:3320020210120100190039)已经办理完毕募集资金专户的注销手续。

公司于2024年11月8日召开第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十八次会议,审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》,同意调整公司向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模,将该项目结项并将剩余募集资金变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。鉴于本次募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”由全资孙公司 Lecangs, LLC(以下简称“乐仓科技”)实施,公司、乐仓科技、募集资金专项账户开户银行中国建设银行股份有限公司宁波鄞州分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截至2024年12月31日,公司募集资金专户存储情况如下:

开户银行	银行 / 证券账号	账户状态	金额 (人民币元)
中国工商银行股份有限公司宁波东门支行	3901100029200131076	正常	130.70
中国建设银行股份有限公司宁波姜山支行	33150199503900000675	正常	32,251,586.20
中国建设银行股份有限公司宁波姜山支行	NRA33150199503900001300	正常	-
合计			32,251,716.90

(二) 以简易程序向特定对象发行股票募集资金存放和管理情况

1、 募集资金管理情况

根据本公司的《募集资金管理制度》，公司在进行项目投资时，凡涉及每笔募集资金的支出，均应由公司有关部门提出资金使用计划，经部门领导审核后，报公司财务经理审核、总经理批准后办理付款手续。同时，募集资金的支付须严格按照公司资金支付管理相关规定执行，履行相应的使用审批手续。

2、 募集资金专户存储情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护中小投资者的合法权益，根据《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（2022年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的相关规定，公司与募集资金专项账户开户银行中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

鉴于本次募投项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”由全资子公司广西乐歌实施，公司、广西乐歌与募集资金专项账户开户银行交通银行股份有限公司宁波分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

鉴于本次募投项目“越南福来思博智能家居产品工厂项目”由全资子公司 Flexispot Smart Home (Vietnam) Company Limited (以下简称“越南福来思博”) 实施，公司、越南福来思博、募集资金专项账户开户银行渣打银行(越南)有限公司胡志明市分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司于2024年3月19日召开了第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十一次会议，于2024年4月8日召开了2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。鉴于本次募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”由乐仓科技实施，公司、乐仓科技、募集资金专项账户开户银行招商银行股份有限公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。鉴于本次募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”由乐仓科技实施，公司、乐仓科技、募集资金专项账户开户银行交通银行股份有限公司宁波分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截止 2024 年 12 月 31 日，“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的募集资金专户金额已全额投入完毕，公司在中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行的募集资金专户（账号：384482032349）和越南福来思博在渣打银行（越南）有限公司胡志明市分行的募集资金专户（账号：37441675901）均已经办理完毕募集资金专户的注销手续。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	银行 / 证券账号	账户状态	金额 (人民币元)
交通银行股份有限公司宁波分行	332006271013000739260	正常	73,580.04
招商银行股份有限公司离岸金融中心	OSA574910170232001	正常	21,880,325.58
交通银行股份有限公司宁波分行	OSA332899999993010003617	正常	-
中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行	384482032349	已销户	-
渣打银行（越南）有限公司胡志明市分行	37441675901	已销户	-
合计			21,953,905.62

(三) 2024 年向特定对象发行股票募集资金存放和管理情况

1、 募集资金管理情况

根据本公司的《募集资金管理制度》，公司在进行项目投资时，凡涉及每笔募集资金的支出，均应由公司有关部门提出资金使用计划，经部门领导审核后，报公司财务经理审核、总经理批准后办理付款手续。同时，募集资金的支付须严格按照公司资金支付管理相关规定执行，履行相应的使用审批手续。

2、 募集资金专户存储情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护中小投资者的合法权益，根据《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 (2022 年修订) 》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司与募集资金专项账户开户银行华夏银行股份有限公司宁波分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

鉴于本次募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”由乐仓科技实施，公司、乐仓科技、募集资金专项账户开户银行招商银行股份有限公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

开户银行	银行 / 证券账号	账户状态	金额 (人民币元)
华夏银行股份有限公司宁波分行	12957000000234163	正常	803,310.81
招商银行股份有限公司离岸金融中心	OSA574910170232003	正常	1,056,869.55
合计			1,860,180.36

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

- 1、 2021 年公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。
- 2、 公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表 2。
- 3、 2024 年公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表 3。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、 2021 年向特定对象发行股票募集资金实际投资项目变更情况

(1) 变更部分募集资金投资项目

- I. “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”

根据公司于 2021 年 11 月 26 日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。

公司最终前次向特定对象发行股票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 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乐歌智能家居变更为广西乐歌，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”中的剩余募集资金人民币 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。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)。

II. “年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目” 变更为 “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”

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”。变更后的项目实施主体由乐歌智能驱动变更为广西乐歌，实施地点由宁波市鄞州区姜山镇科技园区（郁家村）变更为广西壮族自治区北海市合浦县。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）。2023 年，上述 “年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目” 对应的募集资金专户已注销并将人民币 1,246.19 万元结余的募集资金转出至广西 “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 的募集资金专户。

III. “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 变更为 “美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”

公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目 “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 9,864.55 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）变更用途投向 “美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。变更后的项目实施主体由广西乐歌变更为 Lecangs LLC，实施地点由为广西壮族自治区北海市合浦县变更为 3438 US Highway 80 E,BLD D, Ellabell, Georgia (GA), United State。公司已将上述 “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至 “美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目” 的募集资金专户。

本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。

(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

I. “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”。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。本次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的原因如下：

首先，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。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)。

2023 年，上述“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”对应的募集资金专户已注销并将人民币 1,246.19 万元结余的募集资金转出至广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户。

II. “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”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 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 9,864.55 万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。

本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。

考虑到国内未来消费市场需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。

2、以简易程序向特定对象发行股票募集资金实际投资项目变更情况

(1) 变更部分募集资金投资项目

- I. “越南福来思博智能家居产品工厂项目”变更为“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”

公司于 2024 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 4,371.17 万元(含利息收入)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。变更后的项目实施主体由越南福来思博家居(越南)有限公司变更为 Lecangs LLC，实施地点由越南前江省新福县新立第一社龙江工业园变更为 3438 US Highway 80 E,BLD D, Ellabell, Georgia (GA), United State。上述“越南福来思博智能家居产品工厂项目”对应的募集资金专户已注销并将美元 612.95 万元(折合人民币约 4,371.17 万元)结余的募集资金转出至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。具体情况详见本公司于 2024 年 3 月 20 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》(公告编号：2024-011)。

II. “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 变更为 “美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”

公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 10,035.45 万元 (实际金额以资金转出当日专户余额为准) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。变更后的项目实施主体由广西乐歌智能家居有限公司变更为 Lecangs LLC，实施地点由为广西壮族自治区北海市合浦县变更为 3438 US Highway 80 E,BLD D, Ellabell, Georgia (GA), United State。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 10,035.45 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。

(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

I. “越南福来思博智能家居产品工厂项目” 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 2024 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 4,371.17 万元 (含利息收入) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。

本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外募投项目的生产车间、仓库等建筑物已基本建成，并购置了相应生产设备，目前实际形成 10 万套智能升降桌配套桌腿、6 万套智能电动沙发 / 电动床的年生产能力，现有产能已满足现阶段募投项目实际使用需求。

为提升募集资金使用效率，公司决定对“越南福来思博智能家居产品工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 3 月 20 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》(公告编号：2024-011)。

截至 2024 年 12 月 31 日，上述“越南福来思博智能家居产品工厂项目”对应的募集资金专户已注销并将美元 612.95 万元 (折合人民币约 4,371.17 万元) 结余的募集资金转出至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。

II “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 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 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 10,035.45 万元 (实际金额以资金转出当日专户余额为准) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。

本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。

考虑到国内未来消费市场需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 10,035.45 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。

3、 2024 年向特定对象发行股票募集资金实际投资项目变更情况

2024 年度，向特定对象发行股票募集资金实际投资项目不存在变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

无。

2、 以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

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”投入人民币 1,487.68 万元。募集资金到位后，公司以募集资金人民币 1,487.68 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）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）。此外，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》。2023 年上述预先投入的自筹资金已完成与募集资金的置换。

3、 2024 年向特定对象发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

无。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2024 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

1、 2021 年向特定对象发行股票节余募集资金使用情况

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”。2023 年上述对应的募集资金专户已注销并将结余的募集资金人民币 1,246.19 万元转出至广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户。

公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。

2、以简易程序向特定对象发行股票节余募集资金使用情况

公司于 2024 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。截至 2024 年 12 月 31 日，上述“越南福来思博智能家居产品工厂项目”对应的募集资金专户已注销并将美元 612.95 万元(折合人民币约 4,371.17 万元)结余的募集资金转出至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。

公司于 2024 年 9 月 26 日注销乐歌人体工学科技股份有限公司的募集资金专户(账号：384482032349)，销户划转人民币 834,364.47 元作为永久性补充流动资金。

公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 10,035.45 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。

3、2024 年向特定对象发行股票节余募集资金使用情况

2024 年度，公司向特定对象发行股票不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

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和使用的监管要求（2022 年修订）》、《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 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，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 55,000.00 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、有保本约定的投资产品，投资类型包括购买保本型理财产品、结构性存款、定期存单、通知存款、协定存款等。使用期限自第五届董事会第三十五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 2024 年 11 月 12 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：2024-093)。

1、 2021 年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 2024 年 12 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 9,716.49 万元。

2、 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 2024 年 12 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 9,882.98 万元。

3、 2024 年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 2024 年 12 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 30,191.28 万元。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司 2024 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

- 1、 2021 年公司向特定对象发行股票募集资金变更投资项目情况表详见本报告附表 4。
- 2、 公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金变更投资项目情况表详见本报告附表 5。

(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

报告期内，本公司募集资金投资项目不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 18 日经董事会批准报出。

附表：1、2021 年公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
2、公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
3、2024 年公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表
4、2021 年公司向特定对象发行股票变更募集资金投资项目情况表
5、公司以简易程序向特定对象发行股票变更募集资金投资项目情况表



乐歌人体工学科技股份有限公司
3302 董事会
2025 年 4 月 18 日

附表 1:

2021 年公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司			2024 年度				单位：万元			
募集资金总额			69,024.18			本年度投入募集 资金总额	3,828.20			
报告期内变更用途的募集资金总额			9,864.55			已累计投入募集 资金总额	58,051.41			
累计变更用途的募集资金总额			40,500.36							
累计变更用途的募集资金总额比例			58.68%							
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) (注 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、线性驱动核心技术产品智能工厂项目	是	47,384.00	18.40 (注 2)	0.00	18.40	已变更	不适用	不适用	不适用	否
2、线性驱动核心技术智能家居产品智能 工厂项目	是	0.00	20,771.26 (注 2)	3,217.78	19,435.63	已结项并变更	2024 年 12 月	不适用	2024 年 为建设期	否
3、年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智 能工厂技改项目	是	4,962.00	1,832.52 (注 2)	0.00	1,871.27	已结项并变更	2022 年 12 月	-895.79	否	否
4、营销研发总部大楼建设项目	否	20,522.50	12,736.93	610.42	12,863.99	已结项	2024 年 9 月	不适用	不适用	否
5、公共仓及独立站信息化系统建设项目	否	5,000.00	3,103.13	0.00	3,164.73	已结项	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
6、美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目	否	0.00	9,864.55 (注 2)	0.00	0.00	0.00%	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
7、补充流动资金	否	33,350.00	20,697.39	0.00	20,697.39	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		111,218.50	69,024.18	3,828.20	58,051.41					
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		111,218.50	69,024.18	3,828.20	58,051.41					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)		1、“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”未达预期收益，原因为跨境电商行业竞争激烈，叠加海运费上涨等客观因素，导致该项目的经济效益不及预期。 2、“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“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于 2023 年 6 月 28 日在巨潮资讯网 (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)。截止 2024 年 12 月 31 日，“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”已完工结项。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	1、“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”实施地点变更情况： 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 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”中的剩余募集资金人民币 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。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《乐歌人体工学科技股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号：2021-151)。 2、“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”实施地点变更情况： 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”。变更后的项目实施主体由浙江乐歌智能驱动科技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姜山镇科技园区(郁家村)变更为广西壮族自治区北海市合浦县。 3、“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”实施地点变更情况： 公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将结余募集资金人民币 9,864.55 万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。变更后的项目实施主体由广西乐歌智能家居有限公司变更为 Lecangs LLC，实施地点由为广西壮族自治区北海市合浦县变更为 3438 US Highway 80 E,BLD D, Ellabell, Georgia (GA), United State。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。
募集资金投资项目实施方式调整情况	1、“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”和“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”实施方式调整情况： 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”。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。 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结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。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)。 2023 年，上述“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”对应的募集资金专户已注销并将人民币 1,246.19 万元结余的募集资金转出至广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户。 2. “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”和“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”实施方式调整情况： 公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将结余募集资金人民币 9,864.55 万元 (实际金额以资金转出当日专户余额为准) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。 本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。 考虑到国内未来消费市场需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2024 年度未用闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”实施出现募集资金结余的金额及原因： 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”。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。 根据公司于 2021 年 11 月 26 日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。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)。 2023 年，上述“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”对应的募集资金专户已注销并将人民币 1,246.19 万元结余的募集资金转出至广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户。 2、“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”实施出现募集资金结余的金额及原因： 公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将结余募集资金人民币 9,864.55 万元 (实际金额以资金转出当日专户余额为准) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。考虑到国内未来消费市场需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2024 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票尚未使用的募集资金余额为人民币 12,941.66 万元，其中人民币 9,716.49 万元用于现金管理购买理财产品及定期存款，人民币 3,225.17 万元为待广西项目结算尾款，存放于监管银行 (包含累计至今的活期存款利息及理财收益)。上述募集资金尚未全部使用的主要原因是募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分暂时闲置的情况。公司对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建设和正常生产经营的情况下进行的，不会影响公司募集资金投资建设和主营业务的正常开展，不存在变相改变募集资金投向的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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人民币 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。本次发行的募集金额符合发行人董事会、股东大会决议的有关规定, 符合中国证监会《关于同意乐歌人体工学科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2021] 2380 号) 的相关要求。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。

注 2: “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 投资额调整包括 1) “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人民币 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人民币 1,246.95 万元。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” 转入的实际金额为人民币 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人民币 30,635.81 万元存在人民币 104.84 万元的差异系资金转出日银行结息与理财收益的影响; 2) “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至 “美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目” 的募集资金专户。经过上述调整后, “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目” 投资额为人民币 20,771.26 万元, “美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目” 的投资额为人民币 9,864.55 万元。

附表 2:

公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司			2024 年度				单位：万元			
募集资金总额			29,361.80			本年度投入募 集资金总额	4,241.53			
报告期内变更用途的募集资金总额			14,406.62			已累计投入募 集资金总额	17,933.56			
累计变更用途的募集资金总额			14,406.62							
累计变更用途的募集资金总额比例			49.07%							
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、越南福来思博智能家居产品工厂项目	是	9,000.00	4,631.66 (注 2)	166.11	4,632.45	已结项并变更	2024 年 3 月	-345.58	否	否
2、线性驱动核心技术智能家居产品智能 工厂项目	是	12,000.00	1,964.55 (注 2)	1,787.14	2,567.58	已结项并变更	2024 年 12 月	不适用	2024 年为 建设期	否
3、美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目	否	0.00	14,403.79 (注 2)	2,288.28	2,288.28	15.89%	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
4、补充流动资金	否	8,898.59	8,361.81 (注 1)		8,361.81	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		29,898.59	29,361.81	4,241.53	17,850.12					
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		29,898.59	29,361.81	4,241.53	17,850.12					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“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化的情况下，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)。截止 2024 年 12 月 31 日，“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”均已完工并结项。 2、“越南福来思博智能家居产品工厂项目”未达预期效益，原因系“越南福来思博智能家居产品工厂项目”于2024年3月结项，2024年工厂为投产初期，产线尚处于生产调整阶段，固定成本较高，规模效应仍待后续显现。具体情况详见本公司于2024年3月19日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》(公告编号：2024-011)。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	1.“越南福来思博智能家居产品工厂项目”实施地点变更情况： 公司于2024年3月19日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币4,371.17万元(含利息收入)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。变更后的项目实施主体由越南福来思博家居(越南)有限公司变更为 Lecangs LLC，实施地点由越南前江省新福县新立第一社龙江工业园变更为 3438 US Highway 80 E,BLD D, Ellabell, Georgia (GA), United State。具体情况详见本公司于2024年3月20日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》(公告编号：2024-011)。 2.“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”实施地点变更情况： 公司于2024年11月8日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币10,035.45万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。变更后的项目实施主体由广西乐歌智能家居有限公司变更为 Lecangs LLC，实施地点由为广西壮族自治区北海市合浦县变更为 3438 US Highway 80 E,BLD D, Ellabell, Georgia (GA), United State。具体情况详见本公司于2024年11月12日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。
募集资金投资项目实施方式调整情况	1.“越南福来思博智能家居产品工厂项目”和“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”实施方式调整情况： 公司于2024年3月19日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币4,371.17万元(含利息收入)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。 本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外募投项目的生产车间、仓库等建筑物已基本建成，并购置了相应生产设备，目前实际形成10万套智能升降桌配套桌腿、6万套智能电动沙发/电动床的年生产能力，现有产能已满足现阶段募投项目实际使用需求。 为提升募集资金使用效率，公司决定对“越南福来思博智能家居产品工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于2024年3月20日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》(公告编号：2024-011)。 截至2024年12月31日，上述“越南福来思博智能家居产品工厂项目”对应的募集资金专户已注销并将美元612.95万元(折合人民币约4,371.17万元)结余的募集资金转出至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。 2.“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”和“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”实施方式调整情况：

	公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 10,035.45 万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。 本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。 考虑到国内未来消费需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 10,035.45 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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”投入人民币 1,487.68 万元。募集资金到位后，公司以募集资金人民币 1,487.68 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况已经毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)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)。此外，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》。2023 年，上述预先投入的自筹资金已完成与募集资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2024 年度未用闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、“越南福来思博智能家居产品工厂项目”实施出现募集资金结余的金额及原因： 公司于 2024 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 4,371.17 万元(含利息收入)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外募投项目的生产车间、仓库等建筑物已基本建成，并购置了相应生产设备，目前实际形成 10 万套智能升降桌配套桌腿、6 万套智能电动沙发 / 电动床的年生产能力，现有产能已满足现阶段募投项目实际使用需求，为提升募集资金使用效率，公司决定对“越南福来思博智能家居产品工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 3 月 20 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》(公告编号：2024-011)。 截至 2024 年 12 月 31 日，上述“越南福来思博智能家居产品工厂项目”对应的募集资金专户已注销并将美元 612.95 万元(折合人民币约 4,371.17 万元)结余的募集资金转出至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。 2、线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”实施出现募集资金结余的金额及原因： 公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 10,035.45 万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。本次募投项目结项及变更募集资金用途的主

	要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。考虑到国内未来消费市场需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 10,035.45 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2024 年 12 月 31 日，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余额为人民币 12,078.37 万元，其中人民币 9,882.98 万元用于现金管理购买理财产品及定期存款，人民币 2,195.39 万元存放于监管银行 (包含累计至今的活期存款利息及理财收益)。上述募集资金尚未全部使用的主要原因是募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分暂时闲置的情况。公司对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建设和正常生产经营的情况下进行的，不会影响公司募集资金项目建设和主营业务的正常开展，不存在变相改变募集资金投向的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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人民币 536.78 万元，“补充流动资金”项目的投资额应由原计划的人民币 8,898.59 万元调整为扣除募集资金发行费用后的人民币 8,361.81 万元。公司于 2024 年 9 月 26 日注销乐歌人体工学科技股份有限公司的募集资金专户 (账号：384482032349)，销户划转人民币 834,364.47 元作为永久性补充流动资金。

注 2：“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”投资额包括 1) “越南福来思博智能家居产品工厂项目”将剩余募集资金人民币 4,371.17 万元 (含利息收入) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”；2) “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”将剩余募集资金 10,035.45 万元变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。经过上述调整后，越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资总额由原人民币 9,000.00 万元变更为 4,631.66 万元 (投资总额减少金额人民币 4,368.34 与实际募集资金转入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”金额人民币 4,371.17 万元的差异人民币 2.83 万元系利息收入)；“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资总额由原人民币 12,000.00 万元变更为人民币 1,964.55 万元；“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的投资总额由原人民币 0.00 万元变更为人民币 14,403.79 万元。

附表 3:

2024 年公司向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司				2024 年度			单位：万元			
募集资金总额				39,286.77		本年度投入募 集资金总额	9,286.77			
报告期内变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募 集资金总额	9,286.77			
累计变更用途的募集资金总额				无						
累计变更用途的募集资金总额比例				无						
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) (注 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、美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目	否	40,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
2、补充流动资金	否	10,000.00	9,286.77	9,286.77	9,286.77	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		50,000.00	39,286.77	9,286.77	9,286.77					
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		50,000.00	39,286.77	9,286.77	9,286.77					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”延期的情况和原因： Ellabell 海外仓地处美国佐治亚州，项目建设规划及审批流程沟通推进耗时较长，影响了项目整体招投标建设进度。此外，公司海外仓业务增长迅速，资金周转需求较大，在募集资金到位较晚的情况下，公司放缓了本项目海外仓建设节奏，优先投入资金进行业务开拓。2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的建设期由 18 个月延长至 30 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《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-094）									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2024 年度未用闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2024 年 12 月 31 日，公司 2024 年向特定对象发行股票尚未使用的募集资金余额为人民币 30,377.30 万元，其中人民币 30,191.28 万元用于现金管理购买理财产品及定期存款，人民币 186.02 万元存放于监管银行 (包含累计至今的活期存款利息及理财收益)。上述募集资金尚未全部使用的主要原因是募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分暂时闲置的情况。公司对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正常生产经营的情况下进行的，不会影响公司募集资金项目建设和主营业务的正常开展，不存在变相改变募集资金投向的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：根据公司于 2024 年 10 月 22 日召开的第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，根据《乐歌人体工学科技股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书》的内容，公司本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过 50,000.00 万元，实际募集资金净额为人民币 39,286.77 万元，根据实际发行结果，公司对募集资金投资项目拟投入募集资金金额作出相应调整。

附表 4:

2021 年公司向特定对象发行股票募集资金变更投资项目情况表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司			2024 年度					单位：万元	
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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 (注 1)	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目	线性驱动核心技术产品智能工厂项目	20,771.26 (注 2)	3,217.78	19,435.63	已结项并变更	2024 年 12 月	不适用	2024 年为建设期	否
	年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目								
美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目	线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目	9,864.55 (注 2)	0.00	0.00	0.00	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
合计		30,635.81	3,217.78	19,435.63					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			1、“线性驱动核心技术产品智能工厂项目”变更情况说明 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》，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。公司最终前次向特定对象发行股票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 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》，公司拟将原计划募投项目“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”，并将原募投项目剩余的募集资金人民币 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。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《乐歌人体工学科技股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号：2021-151)。 2、“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”变更情况说明 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”。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。 根据公司于 2021 年 11 月 26 日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结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。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)。 2023 年，上述“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”对应的募集资金专户已注销并将人民币 1,246.19 万元结余的募集资金转出至广西“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户。 3、“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”变更情况说明 公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 9,864.55 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。考虑到国内未来消费市场需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”未达预期收益，原因为跨境电商行业竞争激烈，叠加海运费上涨等客观因素，导致该项目的经济效益不及预期。

	2、“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“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于 2023 年 6 月 28 日在巨潮资讯网 (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)。截止 2024 年 12 月 31 日，“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”已完工并结项。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 2：“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”投资额调整包括 1) “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人民币 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人民币 1,246.95 万元。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”转入的实际金额为人民币 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人民币 30,635.81 万元存在人民币 104.84 万元的差异系资金转出日银行结息与理财收益的影响；2) “线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 9,864.55 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。经过上述调整后，“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”投资额为人民币 20,771.26 万元，“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的投资额为人民币 9,864.55 万元。

附表 5:

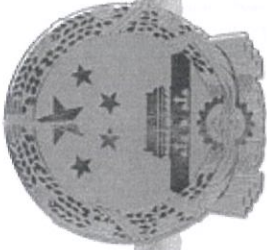
公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金变更投资项目情况表

编制单位：乐歌人体工学科技股份有限公司			2024 年度				单位：万元		
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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 (注 1)	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目	越南福来思博智能家居产品工厂项目	14,403.79 (注 2)	2,288.28	2,288.28	15.89	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
	线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目								
合计		14,403.79	2,288.28	2,288.28					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			1、“越南福来思博智能家居产品工厂项目”变更情况说明： 公司于 2024 年 3 月 19 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金投资项目之“越南福来思博智能家居产品工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 4,371.17 万元 (含利息收入) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外募投项目的生产车间、仓库等建筑物已基本建成，并购置了相应生产设备，目前实际形成 10 万套智能升降桌配套桌腿、6 万套智能电动沙发 / 电动床的年生产能力，现有产能已满足现阶段募投项目实际使用需求，为提升募集资金使用效率，公司决定对“越南福来思博智能家居产品工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 3 月 20 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的公告》(公告编号：2024-011)。 截至 2024 年 12 月 31 日，上述“越南福来思博智能家居产品工厂项目”对应的募集资金专户已注销并将美元 612.95 万元 (折合人民币约 4,371.17 万元) 结余的募集资金转出至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。 2、线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”变更情况说明： 公司于 2024 年 11 月 8 日召开第五届董事会第三十五次会议及第五届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的议案》，同意调整公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金变更投资项目“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的投资规模，将该项目结项并将剩余募集资金人民币 10,035.45 万元 (实际金额以资金转出当日专户余额为准) 变更用途投向“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。本次募投项目结项及变更募集资金用途的主要原因系在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定公司本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，充分利用旧						

	有设备，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低了有关项目实施成本，此外综合考虑市场需求和关税影响，对制造全球化进行产能布局优化，目前线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂募投项目规划的生产车间、仓库以及配套的行政楼、食堂、宿舍等设施已基本建成，并购置了相应生产设备，形成 30 万套智能升降桌、10 万套智能升降学习桌的年生产能力。考虑到国内未来消费需求情况、海外关税影响，以及海外产能布局，公司审慎论证并优化广西生产基地的产能及产品结构规划，且基于公司“智能家居业务”与“海外仓业务”双轮驱动、协同发展战略，加快公司海外仓业务发展，决定对“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”进行结项，并将结余募集资金投入“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”。具体情况详见本公司于 2024 年 11 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途以及部分募投项目延期的公告》(公告编号：2024-094)。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”对应的募集资金专户中的募集资金人民币 10,035.45 万元结转至“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”的募集资金专户。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“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)。截止 2024 年 12 月 31 日，“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”均已完工并结项。 2、“越南福来思博智能家居产品工厂项目”未达预期效益原因系“越南福来思博智能家居产品工厂项目”于 2024 年 3 月结项，2024 年工厂为投产初期，产线尚处于生产调整阶段，固定成本较高，规模效应仍待后续显现。具体情况详见本公司于 2024 年 3 月 19 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于部分募投项目结项及变更募集资金用途的议案》(公告编号：2024-011)。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 2：“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”投资额调整包括“越南福来思博智能家居产品工厂项目”转入募集资金人民币 4,371.17 万元 (含利息收入，扣除利息收入后金额为人民币 4,368.34 万元) 和“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的转入募集资金人民币 10,035.45 万元。



营业执照

统一社会信用代码

91110000599649382G



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。



名称 毕马威会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 人民币元 12129 万元

类型 台港澳投资特殊普通合伙(企业) 成立日期 2012 年 07 月 10 日

执行事务合伙人 邹俊

主要经营场所 北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办
公楼 8 层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2025 年 08 月 06 日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 毕马威特普会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台湾投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邹俊

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

注册资本 人民币元 12129 万元

成立日期 2012 年 07 月 10 日

主要经营场所

北京市东城区东长安街 1 号东方广场东 2 座办公楼 8 层

登记机关



2025 年 03 月 06 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的

凭证。

2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。

3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所:

北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日





动态信息

监管公告

审批事项公示

审批事项公告

信息公开

政策法规

您当前位置: 首页 > 从事证券服务业务会计师事务所备案名录

从事证券服务业务会计师事务所备案名录

行政区划	北京市	执业证书编号		事务所名称	毕马威华振
事务所状态	---请选择---	注册会计师数量(人)	至	组织形式	---请选择---
查询					

行政区划	执业证书编号	事务所名称	事务所状态	组织形式	注册资本 (万元)	主任会计师/首席合伙人	批
北京市	11000241	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	正常	特殊普通合伙	12129	邹俊	(92





首页

机构概况

新闻发布

政务信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号 bm56000001/2023-00002630

发布机构

名称 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

文号

分类 审计与评估机构监管对象

发文日期 2023年02月27日

主题词

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至 2022. 12. 31) □

序号□	会计师事务所名称□	通讯地址□	联系电话□
1□	安徽华明会计师事务所(普通合伙)□	安徽省芜湖市鸠江区皖江财富广场 A1#楼 1207 室□	0553-2671256□
2□	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室□	010-58153125□
3□	北京澄宇会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市石景山区八大处路 49 号院 4 号楼 3 层 367□	010-89341163□
4□	北京大地泰华会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市丰台区丽泽路 5 号 12 层 1201-6□	010-83495105□
5□	北京大华国际会计师事务所(普通合伙)□	北京市朝阳区工人体育场东路丙 2 号 4 层 403□	010-67023521□
6□	北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市东城区崇文门外大街 7、9 号 1 幢 11 层 11-1□	010-67023521□
7□	北京国府嘉盛会计师事务所(普通合伙)□	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 13 层 1309B□	010-64790905□
8□	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市海淀区复兴路 69 号华熙大厦 B 座 3 层□	010-81921706□
9□	北京精勤会计师事务所(普通合伙)□	北京市朝阳区鑫兆佳园综合楼 621 室□	010-65436168□
10□	北京天竺源会计师事务所(普通合伙)□	北京市大兴区黄村镇清源名苑北区 27 号楼 11 层 2-1202□	010-63588749□
11□	北京兴昌华会计师事务所(普通合伙)□	北京市丰台区马家堡西路 36 号院 3 号楼 11 层 1202□	010-86398538□
12□	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市西城区裕民路北环中心 2206 房间□	010-82250666□
13□	北京兴荣华会计师事务所(普通合伙)□	北京市朝阳区朝阳路财富街财经中心 9 号楼 1 单元 501 室□	010-58282186□
14□	北京炎黄会计师事务所(普通合伙)□	北京市海淀区中关村知识产权大厦 B 座 8 层□	010-66090385□
15□	北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市东城区建国门内大街 18 号办三 916 单元□	010-53396165□
16□	北京中天恒会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市海淀区中关村南大街 17 号韦伯时代中心 C 座 2306 室□	010-88579518□
17□	北京中天华顺会计师事务所(普通合伙)□	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 10 层 1001 内 04 单元□	010-85775016□
18□	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东二座办公楼 8 层□	010-85085004□
19□	大华会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层□	010-58350090□
20□	大信会计师事务所(特殊普通合伙)□	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层□	010-82330560□
21□	德赢(福建)会计师事务所(普通合伙)□	福建省福州市台江区鳌峰街道鳌峰路 184 号桂园怡景二期 2 号楼 13 层 1202 室□	0591-87600486□

信息来源: 中国证券监督管理委员会



中国注册会计师协会

不得用于任何其他用途

本文件仅用于出具乐歌人体工学科技股份有限公司审计报告



姓名 高竞雪

性别 女

出生日期 1981-12-07

工作单位 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所

身份证号码 330203198112070023

Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师任职资格检查

2021
检

浙江省注册会计师协会

检验合格，继续有效一年。
for another year after

证书编号: 110002410270
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 08 23
Date of Issuance /m /d

2017年 4月 08日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this



高竞雪(110002410270)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

日
/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



高竞雪(110002410270)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

日
/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



高竞雷(110002410270)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

本文件仅用于出具乐歌人体工学科技股份有限公司报告使用，不得作任何其他用途

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



高竞雪 110002410270

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

毕马威华振
上海分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年2月3日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年2月8日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

毕马威华振会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年12月9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

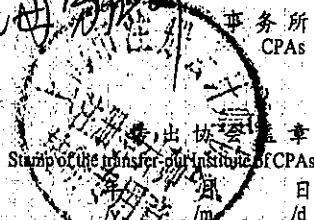
2021年12月9日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

毕马威上海分所



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威宁波分所

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022年9月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓 名 张晓磊
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出 生 日 期 1982-04-18
Date of birth _____
工 作 单 位 华马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit _____
身 份 证 号 码 31023019820418105X
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2018]28号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

2015年 03月 30日

证书编号: 110002410658
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 月 24 日
Date of Issuance /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



3 08
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2020年4月30日
/y /m /d

师事



3003

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师任职资格检查



浙江省注册会计师协会

本文件仅

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



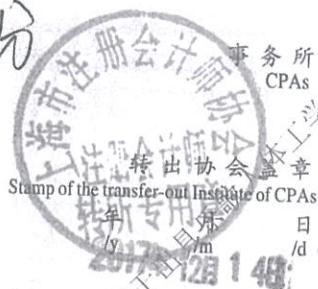
张晓磊 110002410658

年 /y 月 /m 日 /d

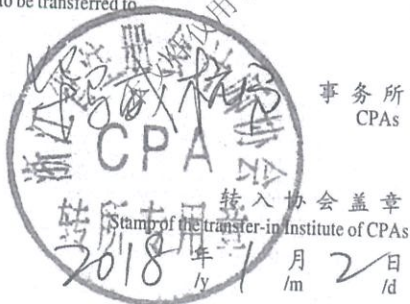
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

毕马威上海



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

