

国泰海通证券股份有限公司

关于乐歌人体工学科技股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查报告

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”、“保荐机构”）作为乐歌人体工学科技股份有限公司（以下简称“乐歌股份”或“公司”）向特定对象发行股票的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法规和规范性文件要求，对乐歌股份 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况进行了审慎核查并出具专项核查报告，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）2021 年度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，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海通证券股份有限公司于 2021 年 9 月 28 日汇入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

截至 2025 年 12 月 31 日，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
2024年12月31日募集资金余额	32,251,716.90
加：赎回理财产品及定期存款	184,620,326.77
减：募投项目支出金额	42,730,496.72
闲置募集资金购买理财产品及定期存款	88,674,170.00
加：2025年度收益总额	3,864,198.13
其中：活期存款利息扣除手续费金额	423,294.09
赎回理财产品及定期存款收益	3,440,904.04
减：存放境外募集资金汇兑损益影响	873,318.20
募集资金销户转出金额（注1）	1,627.74
2025年12月31日募集资金专户余额	88,456,629.14

注1：公司将中国建设银行股份有限公司宁波姜山支行账号33150199503900000675的募集资金专户中的结余募集资金人民币1,616.98元和中国工商银行股份有限公司宁波东门支行账号为3901100029200131076的募集资金专户中的结余募集资金人民币10.76元转出永久补充流动资金并注销了上述募集资金专户。

（二）2022年度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海通在扣除保荐承销含税费用4,500,000.00元后汇入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

截至2025年12月31日，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
2024年12月31日募集资金余额	21,953,905.62
加：赎回理财产品及定期存款	151,931,544.45
减：募投项目支出金额	111,398,571.68
闲置募集资金购买理财产品及定期存款	54,394,106.00
加：2025年度收益总额	3,890,094.82
其中：活期存款利息扣除手续费金额	132,751.62
赎回理财产品收益	3,757,343.20
减：存放境外募集资金汇兑损益影响	357,432.01
募集资金销户转出金额（注1）	4,588.72
2025年12月31日募集资金专户余额	11,620,846.48

注1：公司将交通银行股份有限公司宁波分行账号为332006271013000739260的募集资金专户中的结余募集资金人民币4,588.72元转出永久补充流动资金并注销了该募集资金专户。

（三）2024年度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

截至2025年12月31日，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
2024年12月31日募集资金余额	1,860,180.36
加：赎回理财产品及定期存款	667,423,500.00
减：募投项目支出金额	309,671,282.71
闲置募集资金购买理财产品及定期存款	365,399,600.00
加：2025年度收益总额	8,346,181.41
其中：活期存款利息扣除手续费金额	2,278,716.51
赎回理财产品收益	6,067,464.90
减：存放境外募集资金汇兑损益影响	1,670,518.72
募集资金销户转出金额（注1）	806,867.71
2025年12月31日募集资金专户余额	81,592.63

注1：公司将华夏银行股份有限公司宁波分行账号为12957000000234163的募集资金专户中的结余募集资金人民币806,867.71元用于发行费用人民币700,544.64元（不含税）转出和永久补充流动资金并注销了该募集资金专户。

二、募集资金存放和管理情况

（一）2021年度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》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”。截至 2024 年 12 月 31 日，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2025年12月31日，“营销研发总部大楼建设项目”和“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”的募集资金专户金额已全额投入完毕，公司及其子公司广西乐歌在中国工商银行股份有限公司宁波东门支行的募集资金专户（账号：3901100029200131076）和在中国建设银行股份有限公司宁波姜山支行的募集资金专户（账号：33150199503900000675）均已经办理完毕募集资金专户的注销手续。

截至2025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	已销户	-
中国建设银行股份有限公司宁波姜山支行	33150199503900000675	已销户	-
中国建设银行股份有限公司宁波姜山支行	NRA33150199503900001300	正常	88,456,629.14
合 计			88,456,629.14

（二）2022年度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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》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》。

2024年“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。

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》。

截至2025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”的募集资金专户金额已全额投入完毕，广西乐歌在交通银行股份有限公司宁波分行的募集资金专户（账号：332006271013000739260）已经办理完毕募集资金专户的注销手续。

截至2025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	已销户	-
招商银行股份有限公司离岸金融中心	OSA574910170232001	正常	231,831.12
交通银行股份有限公司宁波分行	OSA33289999993010003617	正常	11,389,015.36
合 计			11,620,846.48

（三）2024年度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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》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 2025 年 12 月 31 日，公司将华夏银行股份有限公司宁波分行的募集资金专户（账号：12957000000234163）中的结余募集资金人民币 806,867.71 元用于发行费用人民币 700,544.64 元（不含税）转出和永久补充流动资金并注销了该募集资金专户。

截至 2025 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	已销户	-
招商银行股份有限公司离岸金融中心	OSA574910170232003	正常	81,592.63
合 计			81,592.63

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 年度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 States。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

具体见本报告之本章之“1、2021 年度向特定对象发行股票募集资金实际投资项目变更情况”之“(1) 变更部分募集资金投资项目”之“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”。

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

具体见本报告之本章之“1、2021 年度向特定对象发行股票募集资金实际投资项目变更情况”之“(1) 变更部分募集资金投资项目”之“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”。

2、2022 年度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 States。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 States。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

具体见本报告之本章之“2、2022 年度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”之“(1) 变更部分募集资金投资项目”之“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””。

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

具体见本报告之本章之“2、2022 年度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”之“(1) 变更部分募集资金投资项目”之“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””。

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 年度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、2022 年度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 年度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

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 年度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”。2024年，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。

公司于2025年8月5日注销广西乐歌智能家居有限公司的募集资金专户（账号：33150199503900000675），销户划转人民币1,616.98元作为永久性补充流动资金。于2025年8月29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：3901100029200131076），销户划转人民币10.76元作为永久性补充流动资金。

公司于2025年12月30日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于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》，募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项。公司将募集资金于2026年1月支付尾款美元966.87万元（折合人民币约6,752.91万元），于2026年3月25日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：NRA33150199503900001300），销户划转美元297.15万元（折合人民币约2,047.33万元）永久性补充流动资金。

2、2022年度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”。2024年，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”。2024年，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。

公司于2025年8月7日注销广西乐歌智能家居有限公司的募集资金专户（账号：332006271013000739260），销户划转人民币4,588.72元作为永久性补充流动资金。

公司于2025年12月30日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于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》，募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项。公司于2026年3月23日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：OSA33289999993010003617），销户划转美元162.04万元（折合人民币约1,116.58万元）永久性补充流动资金；公司于2026年3月30日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：OSA574910170232001），销户划转美元33,255.19元（折合人民币约230,202.40元）永久性补充流动资金。

3、2024年度向特定对象发行股票节余募集资金使用情况

公司于2025年6月10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：12957000000234163），销户划转人民币806,867.71元用于发行费用人民币700,544.64元（不含税）转出和永久性补充流动资金。

公司于 2025 年 12 月 30 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于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》，募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项。公司于 2026 年 3 月 30 日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：OSA574910170232003），销户划转美元 11,704.10 元（折合人民币约 81,019.29 元）永久性补充流动资金。

（六）超募资金使用情况

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

1、2021 年度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 2025 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人民币 8,845.66 万元存放于募集资金专户活期账户。

公司于 2025 年 12 月 30 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于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》，募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项。公司将募集资金于 2026 年 1 月支付尾款美元 966.87 万元（折合人民币约 6,752.91 万元），于 2026 年 3 月 25 日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：NRA33150199503900001300），销户划转美元 297.15 万元（折合人民币约 2,047.33 万元）永久性补充流动资金。

2、2022 年度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 2025 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人民币 1,162.08 万元存放于活期账户。

公司于 2025 年 12 月 30 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于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》，募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项。公司于 2026 年 3 月 23 日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：OSA33289999993010003617），销户划转美元 162.04 万元（折合人民币约 1,116.58 万元）永久性补充流动资金；公司于 2026 年 3 月 30 日注销乐仓科技的募集资金专户（账号：OSA574910170232001），销户划转美

元 33,255.19 元 (折合人民币约 230,202.40 元) 永久性补充流动资金。

3、2024 年度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 2025 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人民币 8.16 万元存放于活期账户。

公司于 2025 年 12 月 30 日召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于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》，募投项目“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项。公司于 2026 年 3 月 30 日注销乐仓科技的募集资金专户 (账号：OSA574910170232003)，销户划转美元 11,704.10 元 (折合人民币约 81,019.29 元) 永久性补充流动资金。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”为境外募集资金投资项目。公司根据《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件及公司《募集资金管理制度》的规定，公司、子公司与募集资金专项账户开户银行及保荐机构国泰海通证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，募集资金存放于银行专项账户中，经公司内部付款程序审批后对外支付募集资金。2025 年度，公司已采取有效措施，确保“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”募集资金的安全性和使用规范性，效果良好。2025 年末，“美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目”已结项，对应募集资金专户已于 2026 年 3 月末前完成注销。

除此以外，公司 2025 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、公司 2021 年度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 2022 年度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，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

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

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、保荐机构核查意见

2025 年度，保荐机构对乐歌股份募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、公司关于募集资金使用情况的相关公告和支持文件、公司内部决策文件等文件，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，乐歌股份 2025 年度募集资金的使用和存放符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法规和规范性文件要求以及公司《募集资金管理制度》的相关规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情况，募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等法律法规所禁止的情形。乐歌股份 2025 年度募集资金的具体使用情况与已披露情况一致，保荐机构对乐歌股份 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

七、募集资金使用情况对照表

附表 1:

2021 年度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

2025 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	4,273.05			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额	62,324.46			
累计变更用途的募集资金总额		40,499.60								
累计变更用途的募集资金总额比例		58.67%								
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）	-	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	-	20,771.26（注 2）	3,227.79（注 3）	22,663.42	已结项并变更	2024 年 12 月	1,874.67	否	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）	-	1,871.27	已结项并变更	2022 年 12 月	299.45	否	否
4、营销研发总部大楼建设项目	否	20,522.50	12,736.93	-	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	-	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	-	9,864.55	1,045.26	1,045.26（注 4）	已结项	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	-	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	4,273.05	62,324.46				
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	4,273.05	62,324.46				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”和“年产 15 万套智能线性驱动产品 5G+智能工厂技改项目”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。</p> <p>2、“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）。</p>								
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	见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。								
募集资金投资项目实施方式调整情况	见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。								
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 2025 年度未使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	见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）节余募集资金使用情况”。								
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 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人民币 8,845.66 万元存放于募集资金专户活期账户。截至 2026 年 3 月末，募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销，具体见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（七）尚未使用的募集资金用途及去向”。								
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。

注 3：“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”已于 2024 年 12 月结项，部分尾款在 2025 年按进度陆续支付。

注 4：尚未支付的募集资金为待支付的尾款，已于 2026 年 1 月进行支付，并于 2026 年 3 月注销募集资金专户。

附表 2:

2022 年度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

2025 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	11,139.86			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集 资金总额	28,989.98			
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) (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、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)	-	4,632.45	已结项并变更	2024 年 3 月	-624.51	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)	6.90 (注 3)	2,574.48	已结项并变更	2024 年 12 月	1,874.67	否	否
3、美国佐治亚州 Ellabell 海外仓项目	否	-	14,403.79(注 2)	11,132.96	13,421.24	已结项	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	11,139.86	28,989.98					
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	11,139.86	28,989.98					
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”未达预期效益, 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、“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	见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。
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 2025 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	见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）节余募集资金使用情况”。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 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人民币 1,162.08 万元存放于活期账户。截至 2026 年 3 月末，募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销，具体见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（七）尚未使用的募集资金用途及去向”。
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。

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。

注 3：“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”已于 2024 年 12 月结项，部分尾款在 2025 年按进度陆续支付。

附表 3:

2024 年度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

2025 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		30,967.13		
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		40,253.90		
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	30,967.13	30,967.13	已结项	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	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	30,967.13	40,253.90					
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	30,967.13	40,253.90					
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	无									

使用进展情况	
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 2025 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	截至 2025 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人民币 8.16 万元存放于活期账户。截至 2026 年 3 月末，募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销，具体见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（七）尚未使用的募集资金用途及去向”。
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。公司于 2025 年 6 月 10 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：12957000000234163），销户划转人民币 806,867.71 元用于发行费用人民币 700,544.64 元（不含税）转出和永久性补充流动资金。

附表 4:

2021 年度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

2025 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	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)	3,227.79	22,663.42	已结项并变更	2024 年 12 月	1,874.67	否	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)	1,045.26	1,045.26	已结项	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
合计		30,635.81	4,273.05	23,708.68					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)			<p>1、“线性驱动核心技术智能家居产品智能工厂项目”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。</p> <p>2、“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)。</p>						
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:

2022 年度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

2025 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	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)	11,132.96	13,421.2	已结项	2025 年 12 月	不适用	建设期	否
	线性驱动核心技术产品智能工厂项目								
合计		14,403.79	11,132.96	13,421.2					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			见本报告正文之“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)			“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)。						
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。

(本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于乐歌人体工学科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：


李 豪


张征宇


国泰海通证券股份有限公司
2026 年 4 月 24 日