

关于慕思健康睡眠股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与实际使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 目 录

关于慕思健康睡眠股份有限公司 2023 年度募集资金 存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
慕思健康睡眠股份有限公司 2023 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-7

## 关于慕思健康睡眠股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 441A009165 号

慕思健康睡眠股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的慕思健康睡眠股份有限公司（以下简称慕思股份公司）《2023 年度募集资金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。

按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》的要求编制 2023 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是慕思股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对慕思股份公司董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合慕思股份公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，慕思股份公司董事会编制的 2023 年度专项报告符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了慕思股份公司 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。



本鉴证报告仅供慕思股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年四月二十六日

# 慕思健康睡眠股份有限公司

## 2023年度募集资金存放与实际使用情况的

### 专项报告

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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]831号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,001万股，发行价为每股人民币38.93元。截至2022年6月20日，本公司共募集资金155,758.93万元，扣除发行费用8,044.55万元后，本公司本次募集资金净额为人民币147,714.38万元。

上述募集资金净额已经致同验字（2022）第441C000341号《验资报告》验证。

##### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

##### 1、以前年度已使用金额

截至2022年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目51,666.02万元，尚未使用的金额为98,226.49万元（其中募集资金96,048.36万元，专户存储累计利息扣除手续费净额2,178.14万元）。

## 2、本年度使用金额及当前余额

2023年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目31,501.19万元。截至2023年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目83,167.22万元。

综上，截至2023年12月31日，募集资金投资项目累计投入83,167.22万元，尚未使用的金额为69,052.59万元（其中募集资金64,547.17万元，专户存储累计利息扣除手续费净额4,505.42万元）。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《慕思健康睡眠股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。公司严格按照管理制度的要求对募集资金实施管理。

根据管理制度并结合经营需要，募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户，公司分别与中国农业银行股份有限公司东莞厚街支行、上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行以及保荐机构招商证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》；公司和嘉兴慕思寝室用品有限公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行以及保荐机构招商证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2023年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

### （二）募集资金存储情况

截至2023年12月31日，募集资金余额为690,525,908.05元，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

1、存放于募集资金专户的募集资金			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司东莞厚街健晖支行	4405017700500966888	募集资金专户	328,546,217.12
中国建设银行股份有限公司东莞厚街支行	4405017700500966666	募集资金专户	19,867,930.68
中国农业银行股份有限公司东莞厚街支行	44285001040049607	募集资金专户	24,958,637.69
上海浦东发展银行股份有限公司东莞厚街支行	54040078801788666688	募集资金专户	17,153,122.56
小计			<b>390,525,908.05</b>
2、期末现金管理未赎回至募集资金专户余额			300,000,000.00
合计			<b>690,525,908.05</b>

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 4,506.74 万元（其中2022年度利息收入2,178.49万元），已扣除手续费 1.31 万元（其中2022年度手续费0.35万元）

截至2023年12月31日，募集资金账户存储余额与募集资金的对应关系如下：

项 目	金额（元）
募集资金净额	1,477,143,845.21
减：募集资金支出金额	831,672,165.05
加：利息收入扣除手续费	45,054,227.89
募集资金账户存储余额	690,525,908.05

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）对闲置募集资金进行现金管理情况

为提高公司暂时闲置募集资金的使用效率，增加公司收益，在保证公司正常经营，不影响募投项目正常进行的前提下，公司于2023年4月24日召开第一届董事会第二十一次会议及第一届监事会第十六次会议，于2023年5月16日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币3亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，前述现金管理额度由公司

及子公司共享。自公司2022年年度股东大会审议通过之日起至2023年年度股东大会召开之日止有效。具体内容详见公司2023年4月25日刊登在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-011）。

公司及子公司在上述闲置募集资金现金管理决议有效期内开展了1笔现金管理业务，截至2023年12月31日该笔现金管理业务相应的理财产品尚未到期，具体情况如下：

签约方	产品名称	投资份额 (万元)	起息日	期限(天)
中国建设银行股份有限公司	定制型结构性存款	30,000.00	2023年12月25日	37

#### （二）本年度募集资金实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023年度，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

#### 六、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度，本公司已根据《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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件:

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

慕思健康睡眠股份有限公司董事会

2024年4月26日



附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		147,714.38		本年度投入募集资金总额		31,501.19		单位: 万元		
报告期内变更用途的募集资金总额		-		-		-		-		
累计变更用途的募集资金总额		-		-		-		-		
累计变更用途的募集资金总额比例		-		-		-		-		
承诺投资项目	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
1、华东健康器具生产线建设项目	否	122,714.38	122,714.38	19,961.86	61,636.89	50.23%	2024/12/31	-	否	否
2、数字化营销项目	否	15,000.00	15,000.00	9,375.16	13,085.71	87.24%	2024/6/31	-	不适用	否
3、健康睡眠技术研究中心建设项目	否	10,000.00	10,000.00	2,164.14	8,442.61	84.43%	2024/6/31	-	不适用	否
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>147,714.38</b>	<b>147,714.38</b>	<b>31,501.19</b>	<b>83,167.22</b>					
<p>1、“华东健康器具生产线建设项目”在实施过程中因受外部环境的影响，导致整个项目推进进度较预计有所延迟。公司已于2023年8月16日召开董事会并审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定将募集资金投资项目“华东健康器具生产线建设项目”达到预定可使用状态日期延期至2024年12月31日。具体内容详见2023年8月17日公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-027）。</p> <p>2、关于数字化营销项目和健康睡眠技术研究中心建设项目不适用预计收益的说明：                      (1) 数字化营销项目作为公司信息化系统的一部分以及营销网络的补充升级，在投入运行后不直接产生效益，其效益体现在企业信息化程度及营销管理水平水平的提高上，因而不进行单独的财务测算。                      (2) 健康睡眠技术研究中心建设项目符合国家产业政策，与公司现有主营业务紧密相关。本项目的实施不直接产生经济效益，但有利于公司研发环境和研发能力的提升，有助于保持产品和技术领先性，进而提高公司的市场竞争力和盈利能力，因而不进行单独的财务测算。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
募集资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
<p>截至2022年7月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目32,431,194.71元（含于2022年8月置换的2022年1-7月投入的13,860,607.00元），2022年8月18日，公司第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金议案》，同意公司使用募集资金32,431,194.71元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，不存在变相改变募集资金投向、损害公司募集资金安全及投资者合法权益的情形，不影响公司募集资金投资计划的正常进行，也不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
<p>公司于2023年4月24日召开第一届董事会第二十二次会议及第一届监事会第十六次会议，于2023年5月16日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金及自有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募集资金使用及日常经营的情况下，使用额度不超过人民币3亿元的暂时闲置募集资金及额度不超过人民币10亿元的闲置自有资金进行现金管理。前述现金管理制度由公司及其子公司共享，使用期限自公司2022年年度股东大会审议通过之日起至2023年年度股东大会召开之日止。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。</p> <p>2023年12月21日，公司与中国建设银行股份有限公司东莞分行签署了《中国建设银行单位结构性存款销售协议书》，拟使用暂时闲置募集资金人民币3亿元购买理财产品。截止2023年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期的余额为人民币3亿元。</p> <p>2024年1月31日，公司已按期赎回相关理财产品，使用闲置募集资金进行现金管理未到期的余额为0元。</p>										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
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										

附表2:

2023年度变更募集资金投资项目情况表

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
无									
合计	—				—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

### 会计师事务所

# 执业证书



名称：北京同德会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：惠琦

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



北京市财政局  
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名	赵婧婧
Sex	女
出生日期	1981-07-21
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号	430521198107218860
Identity card No.	



此件仅限于业务报审使用，复印无效



赵婧婧

440100810014

深圳市注册会计师协会

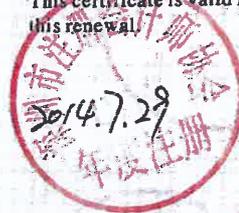
证书编号: 440100810014  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 17 日  
Date of issuance

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.



证书编号 440100810014





姓名: 胡新  
 性别: 男  
 出生日期: 1981-08-14  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 身份证号: 430621198108146118  
 身份证号码: 430621198108146118



此件仅限于业务报告使用



胡新  
 310000060315  
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 310000060315  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇一六年六月十六日  
 Date of Issuance



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



胡新 310000060315

此件仅限于业务报告使用, 复印无效。

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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年10月31日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年10月31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



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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