

关于慕思健康睡眠股份有限公司
2022 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 2022 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 2022 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-5

关于慕思健康睡眠股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2023）第 441A009509 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）《2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。

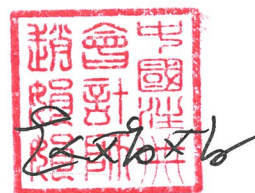
经审核，我们认为，慕思股份公司董事会编制的 2022 年度专项报告符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了慕思股份公司 2022 年度募集资金的存放和实际使用情况。

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。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年四月二十四日

慕思健康睡眠股份有限公司

2022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2022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

本公司不存在应披露的以前年度已使用金额情况。

2、本年度使用金额及当前余额

2022年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）截至2022年7月31日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目32,431.94万元，以自筹资金预先支付发行费用571.32万元，合计33,003.26万元已用募集资金置换。

（2）以募集资金直接投入募投项目19,234.09万元（不含于2022年8月置换的2022年1-7月投入的13,860.60万元）。

综上，截至2022年12月31日，募集资金投资项目累计投入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2,178.14万元）。



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)。该管理办法于2021年5月15日经本公司董事会第一届五次会议审议通过。

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2022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) 募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日,募集资金具体存放情况(单位:人民币元)如下:

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	44050177005009668888	募集资金专户	809,524,186.86
中国建设银行股份有限公司 东莞厚街健晖支行	44050177005009666666	募集资金专户	19,102,732.14
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	115,556,702.51
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	38,081,317.75
合计			982,264,939.26

上述存款余额中,已计入募集资金专户利息收入2,178.49万元,已扣除手续费0.35万元。

截至2022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)
募集资金总额	1,557,589,300.00
减:已支付的发行费用	80,445,454.79
减:以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	324,319,428.67

项 目	金额（元）
减：募集资金支出金额	192,340,851.30
加：利息收入扣除手续费	21,781,374.02
募集资金账户存储余额	982,264,939.26

说明：以自筹资金支付发行费用571.32万元已从募集资金专户转出，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的投资额32,431.94万元已从募集资金专户置换。

三、本年度募集资金的实际使用情况

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

2022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

2022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

2023年4月24日

2022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		51,666.02				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		51,666.02				
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
承诺投资项目										
1、华东健康寝具生产线建设项目	否	122,714.38	122,714.38	41,677.00	41,677.00	33.96%	2023/5/31	-	否	否
2、数字化营销项目	否	15,000.00	15,000.00	3,710.55	3,710.55	24.74%	2024/5/31	-	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	6,278.47	6,278.47	62.78%	2024/5/31	-	不适用	否
合计	—	147,714.38	147,714.38	51,666.02	51,666.02					
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p> <p>1、“华东健康寝具生产线建设项目”因建筑工程施工进度受外部环境影响，项目施工进度较原计划有所滞后，公司目前正与承建单位协商完工时间，待确定后及时召开董事会，审议项目延期事宜并及时公告。</p> <p>2、关于“数字化营销项目”和“健康睡眠技术研究项目”不适用预计效益的说明：</p> <p>(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提高上，因而不进行单独的财务测算。</p> <p>(2)“健康睡眠技术研究项目”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										
超募资金的金额、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										
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32,431.94万元（含于2022年8月置换的2022年1-7月投入的13,860.60万元）。2022年8月19日，公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金32,431.94万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。公司以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金，不存在变相改变公司募集资金用途的情形，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。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
用闲置募集资金进行现金管理情况										
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										
存放于募集资金专户，用于募投项目。										

附注：



附表2:



2022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	截至期末实际投入金额(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									



此件仅供业务报告使用，复印无效



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
9111010592343655N



名称 致同会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 李惠琦

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计报告、验资报告、清算报告、合并报表、企业会计准则、内部控制、税务咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2022年03月10日

<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。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



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：惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：惠琦
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

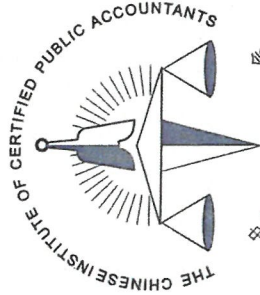
组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010156
 批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
 批准执业日期：2011年12月13日



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

此件仅用于业务报告使用，复印无效



姓名	赵娟娟
Full name	赵娟娟
性别	女
Sex	女
出生日期	1981-07-21
Date of birth	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
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	430521198107216860
Identity card No.	430521198107216860



赵娟娟
440100810014
深圳市注册会计师协会

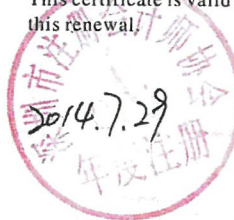
证书编号: 440100810014
No. of Certificate

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.



此件仅用于业务报告使用，复印无效



姓名: 胡新
 Full name: 胡新
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-08-14
 Date of birth: 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
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 430621198108146118
 Identity card No.: 430621198108146118

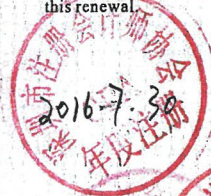


胡新
31000060315
深圳市注册会计师协会

证书编号: 31000060315
 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: 2016/6/16

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

瑞华会计师事务所
 CPAs
 (特普) 深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017年10月31日
 17/10/31

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
 CPAs
 (特普) 深圳分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年10月31日
 17/10/31

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