

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕7818号

公牛集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的公牛集团股份有限公司（以下简称公牛集团）管理层编制的2024年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供公牛集团年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为公牛集团年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

公牛集团管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对公牛集团管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，公牛集团管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了公牛集团募集资金 2024 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年四月二十三日

公牛集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）的规定，将本公司2024年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会许可〔2019〕3001号文批准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，发行价为每股人民币59.45元，共计募集资金356,700万元，坐扣承销和保荐费用4,660.38万元（不含税）后的募集资金为352,039.62万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2020年1月22日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费、信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,718.77万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为350,320.85万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕13号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	350,320.85
截至期初累计发生额	项目投入	274,301.50
	利息收入净额	14,474.13
本期发生额	项目投入	61,945.86
	利息收入净额	616.67
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 336,247.36

项 目	序号	金 额
利息收入净额	D2=B2+C2	15,090.80
应结余募集资金	E=A-D1+D2	29,164.29
实际结余募集资金	F	16,833.29
差异	G=E-F	12,331.00

[注]截至 2024 年 12 月 31 日，本公司使用暂时闲置募集资金用于临时补流 12,331.00 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕193号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《公牛集团股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

募集资金到账后，公司分别于2020年1月22日与国金证券股份有限公司及商业银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》。2020年3月22日，公司召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体暨向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》，增加公司子公司宁波公牛电器有限公司、宁波公牛光电科技有限公司、宁波公牛数码科技有限公司、宁波公牛低压电气有限公司、宁波公牛电工销售有限公司和慈溪市公牛电器有限公司作为部分募集资金投资项目的实施主体，公司于2020年4月16日与国金证券股份有限公司、公司的子公司和商业银行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。2022年12月21日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目增加实施主体的议案》，增加上海公牛信息科技有限公司作为“渠道终端建设及品牌推广项目”实施主体，并以募集资金向全资子公司提供无息借款的方式实施募投项目，公司于2023年1月10日与上海公牛信息科技有限公司、保荐机构、募集资金专户监管银行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。在使用募集资金的时候，公司及子公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，接受保荐机构的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司有10个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

对应募集资金投资项目	开户银行	开户公司	银行账号	募集资金余额
年产4.1亿套墙壁开关插座生产基地建设项目	交通银行股份有限公司宁波新城支行	公牛集团股份有限公司	309006256013000016773	95,410,565.56
		宁波公牛电器有限公司	309006256013000028214	360,094.75
年产1.8亿套LED灯生产基地建设项目、研发中心及总部基地建设项目	中国民生银行股份有限公司宁波分行	公牛集团股份有限公司	631777840	37,803,615.34
		宁波公牛光电科技有限公司	631897382	471,509.12
	中国建设银行股份有限公司上海黄浦支行	宁波公牛电器有限公司	31050170390000001203	3,727,002.23
		公牛集团股份有限公司	31050170390000001104	2,847,975.43
		宁波公牛光电科技有限公司	31050170390000001202	2,536,844.71
		宁波公牛数码科技有限公司	31050170390000001204	460,922.00
		宁波公牛低压电气有限公司	31050170390000001191	1,640,492.81
信息化建设项目	广发银行股份有限公司宁波分行	公牛集团股份有限公司	9550880217869400192	23,073,869.54
合计				168,332,891.49

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

信息化建设项目将提升公司信息化水平，提高公司经营管理效率；渠道终端建设及品牌推广项目将提升公司品牌的认知度和影响力，增强公司渠道网络建设，增加消费者接触公司产品的几率，提高公司销售收入；年产 1.8 亿套 LED 灯生产基地建设、研发中心及总部基地建设项目，其中研发中心及总部基地建设部分将提高公司研发水平，为公司的快速发展提供有力的支持，上述项目的效益反映在公司的整体效益中，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

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



募集资金使用情况对照表

2024 年度

金额单位：人民币万元

编制单位：公牛集团股份有限公司



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	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（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
募集资金总额		350,320.85										61,945.86
变更用途的募集资金总额		129,996.12										336,247.36
变更用途的募集资金总额比例		37.11%										
年产 4.1 亿套墙壁开关插座生产基地建设项目	否	75,452.86	75,452.86	75,452.86	6,293.46	57,265.96	-18,186.90	75.90	2026 年 2 月	不适用	不适用	否
年产 4 亿套转换器自动化升级建设项目	是	58,883.63	58,883.63	58,883.63	14.15	47,851.03	-11,032.60	81.26	2023 年 11 月	87,353.92	不适用	否
年产 1.8 亿套 LED 灯生产基地建设项目、研发中心及总部基地建设	是	115,203.61	115,203.61	115,203.61	27,322.05	113,507.78	-1,695.83	98.53	2025 年 2 月	不适用	不适用	否
信息化建设项目 [注 1]	否	16,035.00	16,035.00	16,035.00	3,313.09	14,351.25	-1,683.75	89.50	2026 年 2 月	不适用	不适用	否

渠道终端建设及品牌推广项目[注2]	否	84,745.75	84,745.75	84,745.75	84,745.75	10,210.60	88,478.83	3,733.08	104.41	2024年8月	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	是					14,792.51	14,792.51		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	350,320.85	350,320.85	350,320.85	350,320.85	61,945.86	336,247.36	-28,866.00	—	—	—	—	—

根据公司2022年12月21日召开的第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十六次会议决议，公司对“年产1.8亿套LED灯生产基地建设项目、研发中心及总部基地建设项目”、“信息化建设项目”和“渠道终端建设及品牌推广项目”的预定可使用状态延期至2025年2月。

“年产1.8亿套LED灯生产基地建设项目、研发中心及总部基地建设”由于募投项目整体工程量较大，建设周期较长，在项目建设过程中存在较多不可控因素，项目整体进度计划有所延后。

“信息化建设项目”随着公司实施数字化转型升级，完善组织架构、优化管理流程、提高供应链信息化等，对信息化系统的需求也在不断地提升和调整变化，同时由于系统实施阶段需要大量的时间进行配置、测试、调试和优化等工作，从而整体延缓了项目实施的总体进度。

未达到计划进度原因（分具体项目）

“渠道终端建设及品牌推广项目”随着市场环境变化，公司审慎地支出募集资金，导致该项目的建设进度较原计划有所滞后。

根据公司2023年12月20日召开的第二届董事会第二十一次会议决议，公司对“年产4.1亿套墙壁开关插座生产基地建设项目”的预定可使用状态延期至2026年2月。

“年产4.1亿套墙壁开关插座生产基地建设项目”由于募投项目整体工程量较大，建设周期较长，在项目建设过程中存在较多不可控因素，使得该募投项目的施工建设、项目备案等环节受到了不利影响，项目整体进度较计划有所延后。

项目可行性发生重大变化的情况说明

否

募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司2020年3月22日公司第一届董事会第十次会议决议，公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金33,747.99万元和已用自筹资金支付的其他发行费用566.98万元（不含税）。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

根据公司2024年1月5日公司第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，同意公司使用不超过人民币5亿元暂时闲置的募集资金补充流动资金。截至2024年12月31日，公司尚未归还的闲置募集资金余额为12,331.00万元。

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>不适用</p> <p>“年产4亿套转换器自动化升级建设项目”已于2023年11月30日达到预定可使用状态并结项，在该项目募集资金使用过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，在保证项目质量的前提下加强了项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低项目建设成本和费用；另外公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，获得了一定的现金管理收益，由此形成募集资金结余。经公司2024年1月5日2024年第一次临时股东大会审议通过《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》，公司于2024年1月11日将该募集资金账户14,792.51万元用于永久补充流动资金。</p> <p>“渠道终端建设及品牌推广项目”资金已于2024年8月全部使用完毕，该项目达到预定可使用状态并结项，不存在结余的募集资金。</p> <p>除上述项目结项外，其余募投项目均在建设中，募集资金结余金额29,164.29万元。</p>
募集资金其他使用情况	无

注1：根据公司2025年2月27日第三届董事会第八次会议决议，信息化建设项目达到预定可使用状态的时间延长至2026年2月。

注2：渠道终端建设及品牌推广项目投资进度超过100%主要系该项目利用募集资金产生的利息收入投入所致。

变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

金额单位：人民币万元

变更后的项目	变更后的项目 对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投入金额 (1)	本年度 实际投入金额	实际累计投 入金额 (2)	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
年产 1.8 亿套 LED 灯生产基地建设	年产 1.8 亿套 LED 灯生产基地建设	115,203.61	115,203.61	27,322.05	113,507.78	98.53	2025 年 2 月	不适用	不适用	否
研发中心及总部基地建设	研发中心及总部基地建设	14,792.51	14,792.51	14,792.51	14,792.51	100.00	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	—	129,996.12	129,996.12	42,114.56	128,300.29	—	—	—	—	—
合计	—	269,992.24	269,992.24	84,239.12	256,493.12	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		<p>根据 2021 年 10 月 28 日公司第二届董事会第八次会议以及 2021 年 11 月 15 日公司 2021 年第二次临时股东大会决议，由于“研发中心及总部基地建设”、“年产 1.8 亿套 LED 灯生产基地建设”处于同一厂区，部分建设主体横跨同一地块，为便于相关产权证书办理，两个项目需合并备案，公司将两个项目合并为“年产 1.8 亿套 LED 灯生产基地、研发中心及总部基地建设”。</p> <p>根据 2023 年 12 月 20 日公司第二届董事会第二十二次会议和 2024 年 1 月 5 日公司 2024 年第一次临时股东大会决议，公司将“年产 4 亿套转换器自动化升级建设项目”项目截至 2023 年 11 月 30 日的节余募集资金及利息收入（具体金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，同时注销对应的募集资金账户。</p> <p>2024 年 1 月 11 日，公司将该募集资金账户注销，并将账户资金余额永久补充流动资金 14,792.51 万元。</p>								

未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	见附件一的情况说明
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性不发生重大变化