

小熊电器股份有限公司
2025 年度
募集资金年度存放、管理与使用情况
鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告	1-10



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告

XYZH/2026GZAA2B0923

小熊电器股份有限公司

小熊电器股份有限公司全体股东:

我们对后附的小熊电器股份有限公司(以下简称小熊电器)关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

小熊电器管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放、管理与使用情况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,以对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,小熊电器上述募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了小熊电器 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

本鉴证报告仅供小熊电器2025年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月七日

小熊电器股份有限公司 关于募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《上市公司募集资金监管规则》《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》的相关规定，小熊电器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

1. 2019年度首次公开发行股票

经中国证监会《关于小熊电器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1278号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股股票（A股）3,000万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币34.25元，募集资金合计1,027,500,000.00元。根据公司与主承销商、上市保荐人东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”）签订的承销暨保荐协议，公司应支付东莞证券承销保荐费70,897,500.00元及对应增值税4,253,850.00元（其中前期已经支付2,000,000.00元及对应增值税120,000.00元），公司募集资金扣除未支付的承销费用、保荐费用后的余额954,468,650.00元，已于2019年8月20日存入公司募集资金账户，其中承销保荐费对应增值税4,133,850.00元由公司自有资金账户补足转入募集资金账户。另扣除律师费用、审计、验资及评估费用、用于本期发行的信息披露费用等其他费用19,790,566.04元（不含税）及前期已经支付的保荐费2,000,000.00元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币936,811,933.96元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）已于2019年8月20日对以上募集资金进行了审验，并出具了XYZH/2019GZA10668号《验资报告》。

2. 2022年度向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证监会《关于核准小熊电器股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》“证监许可[2022]1099号”文核准，本公司向社会公开发行面值总额53,600.00万元可转换公司债券，每张可转换公司债券面值为人民币100元，按面值平价发行，期限为6年。本公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为536,000,000.00元，扣除未支付的承销及保荐费用5,377,358.49元及对应增值税322,641.51元后的余额530,300,000.00元，已于2022年8月18日存入公司募集资

金专户。本次发行可转换公司债券实际募集资金为人民币536,000,000.00元，扣除承销及保荐费、律师费、审计费、信息披露费等发行费用（不含税）8,659,245.28元后，实际募集资金净额为人民币527,340,754.72元。该募集资金业经信永中和审验，并于2022年8月18日出具了XYZH/2022GZAA60500《验资报告》。

（二） 募集资金本年度使用金额及年末余额

3. 2019年度首次公开发行股票

截至2025年12月31日，公司2019年度首次公开发行股票募集资金剩余人民币0.00元。报告期内公司投入募集资金总额为0.00元，已累计投入募集资金总额为763,734,501.67元，尚未支付及使用自有资金支付的发行费用337,736.03元；报告期内公司募集资金账户收到的银行存款利息为0.00元，累计收到的银行存款利息总额为935,739.86元；报告期内公司募集资金账户支出的银行手续费为0.00元，累计支出银行手续费总额为7,575.13元；报告期内公司使用闲置募集资金购买理财产品取得收益为104,728.37元，累计取得的银行理财产品收益总额为57,448,873.03元。具体存储情况详见“募集资金专户存储情况”。

4. 2022年度向不特定对象发行可转换公司债券

截至2025年12月31日，公司2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金剩余人民币0.00元。报告期内公司投入募集资金总额为39,425,551.36元，已累计投入募集资金总额为508,411,489.38元，尚未支付及使用自有资金支付的发行费用47,169.85元；报告期内公司募集资金账户收到的银行存款利息为290.09元，累计收到的银行存款利息总额为75,632.28元；报告期内公司募集资金账户支出的银行手续费为4.50元，累计支出银行手续费总额为575.50元；报告期内公司使用闲置募集资金购买理财产品取得收益为245,438.55元，累计取得的银行理财产品收益总额为14,560,009.44元。具体存储情况详见“募集资金专户存储情况”。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、管理与使用和监管制定了严格的规定。公司在募集资金到位后，严格按照《募集资金管理办法》的规定，实行募集资金的专项存款管理。

根据公司的《募集资金管理办法》，公司募集资金项目投资的支出，由具体使用单位（或部门）根据募集资金使用计划书填写申请单，后附相应的合同（如有）、进度报表或工程决算报表及发票等资料，由使用单位（或部门）的行政正职或主管经营工作的副职、逐级由财务负责人及总经理签字后，凭相关手续到财务部门申请执行付款。公司对资金应用、项目进度等进行检查、监督，建立项目档案，定期提供具体的工作进度和计划。财务部门对涉及募集资金运

用的活动建立了完备的会计记录和原始台账，并定期检查资金的使用情况及使用效果，同时内部审计部门也定期对募集资金进行监督审查。

（一） 2019年度首次公开发行股票募集资金的管理情况

公司于2019年9月5日分别与广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行、招商银行股份有限公司佛山顺德支行、广发银行股份有限公司佛山顺德大良支行、中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行、中国光大银行股份有限公司广州分行及东莞证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》。公司及公司全资子公司佛山市小熊家用电器有限公司（曾用名：佛山市小熊营销管理有限公司，以下简称“小熊居家”）、佛山市小熊智能电器有限公司（以下简称“小熊智能”）于2019年9月27日分别与广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行、招商银行股份有限公司佛山顺德支行、中国农业银行股份有限公司顺德勒流支行及东莞证券签署《募集资金专户存储四方监管协议》。公司及公司全资子公司广东小熊科技有限公司（以下简称“小熊科技”）于2022年1月14日分别与广发银行股份有限公司佛山分行及东莞证券签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议明确了各方的权利和义务，其内容和格式与深圳证券交易所范本不存在重大差异。

2019年9月20日，公司召开了2019年度第三次临时股东大会，同意公司使用募集资金26,000.00万元分别对小熊居家增资7,000.00万元、小熊智能增资19,000.00万元，增资金额全部用于募集资金投资项目。2020年7月7日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十四次会议，同意公司使用募集资金20,000.00万元分别对小熊居家增资10,000.00万元、小熊智能增资10,000.00万元，增资金额全部用于募集资金投资项目。2021年4月28日，公司召开了第二届董事会第五次会议，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下使用不超过人民币30,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。2022年1月14日，公司召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司计划提前终止小熊电器创意小家电生产建设（大良五沙）项目，并将剩余募集资金26,013.17万元（占总募集资金净额的比例为27.77%）用于创意小家电（勒流）基地项目。2022年1月14日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司进行增资的议案》，使用募集资金对小熊科技进行增资，投资金额为小熊电器创意小家电生产建设（大良五沙）项目剩余募集资金26,013.17万元及其产生的银行利息等（具体金额以实际划转日为准），其中认缴小熊科技注册资本19,000万元，其余资金进入资本公积。2022年10月10日，公司召开2022年第四次临时股东大会，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议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目中的“小熊电器智能小家电制造基地项目”和“小熊电器信息化建设项目”募投项目进行结项，并将项目节余募集资金6,778.92万元（占总募集资金净额的比例为7.24%）永久性补充流动资金。节余募集资金转出后对应募集资金专户将不再使用。公司及东莞证券与相应开户

银行共同签署的相关监管协议相应终止。2023年5月10日，公司召开了2022年度股东大会，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》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目中的“小熊电器创意小家电生产建设（均安）项目”和“小熊电器研发中心建设项目”进行结项，并将项目节余募集资金3,150.50万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金。节余募集资金转出后对应募集资金专户将不再使用。公司与东莞证券、专户开户银行签署的相关监管协议随之终止。2024年5月10日，公司召开了2023年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下使用不超过人民币20,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。其中2019年度首次公开发行股票募集资金不超过10,000.00万元，2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金不超过10,000.00万元。2024年12月26日，公司召开了2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分首次公开发行募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止首次公开发行募投项目创意小家电（勒流）基地项目，并将该项目剩余募集资金130,833,766.19元（占总募集资金净额的比例为13.97%，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率。剩余募集资金转出后对应募集资金专户将不再使用。公司与东莞证券、专户开户银行签署的相关监管协议随之终止。

（二） 2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的管理情况

2022年8月18日，公司及公司全资子公司广东小熊精品电器有限公司（以下简称“小熊精品”），分别与招商银行股份有限公司佛山分行、中信银行股份有限公司佛山分行、广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流支行以及东莞证券签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议明确了各方的权利和义务，其内容和格式与深圳证券交易所范本不存在重大差异。

2022年9月21日公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司进行增资的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下使用不超过人民币70,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，其中2019年度首次公开发行股票募集资金不超过25,000.00万元，2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金不超过45,000.00万元；同意使用募集资金30,000.00万元对小熊精品进行增资，增资金额全部用于募集资金投资项目，其中认缴小熊精品注册资本20,000.00万元，其余资金进入资本公积。2024年5月10日，公司召开了2023年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下使用不超过人民币20,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。其中2019年度首次公开发行股票募集资金不超过10,000.00万元，2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金不超过10,000.00万元。2025年4月7日公

司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券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》，同意公司将向不特定对象发行可转换公司债券募投项目“广东小熊精品电器有限公司新建智能小家电制造基地（二期）项目”（以下简称“精品项目”）进行结项，并将该项目截至2025年2月28日节余募集资金34,827,628.50元（占总募集资金净额的比例为6.60%，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率。在将相关节余募集资金转到公司自有资金账户后，募集资金专项账户将不再使用，公司将办理销户手续，相关的募集资金三方监管协议相应终止。

（三） 募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司2019年度首次公开发行股票募集资金项目均已结项，对应募集资金专户均已注销，公司及东莞证券与相应的开户银行共同签署的相关监管协议相应终止。具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	金额	备注
广发银行股份有限公司佛山顺德大良支行	9550880002446200996	-	已销户
中国农业银行股份有限公司顺德富安支行	44483901040011913	-	已销户
中国农业银行股份有限公司顺德富安支行	44483901040011863	-	已销户
广发银行股份有限公司佛山顺德大良支行	9550880002121700159	-	已销户
招商银行股份有限公司佛山分行顺德支行	757903681510288	-	已销户
招商银行股份有限公司佛山分行顺德支行	757902195110728	-	已销户
中国光大银行股份有限公司佛山顺德支行	38810188000053330	-	已销户
合计		-	—

2024年12月26日，公司召开了2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分首次公开发行募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止创意小家电（勒流）基地项目，并将该项目剩余募集资金130,833,766.19元（占总募集资金净额的比例为13.97%，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率。剩余募集资金转出后对应募集资金专户将不再使用。公司与东莞证券、专户开户银行签署的相关监管协议随之终止。创意小家电（勒流）基地项目募集资金专项账户余额已于2025年1月转出（实际转出13,133.42万元）并已办理销户事宜。

截至2025年12月31日，2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金项目已结项，对应募集资金专户均已注销。具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	金额	备注
招商银行股份有限公司佛山分行顺德支行	757902195110110	-	已销户
中信银行股份有限公司佛山乐从支行	8110901012301490136	-	已销户
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流悦来支行	801101001314597614	-	已销户
合计		-	-

2025年4月7日公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券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》，同意公司将向不特定对象发行可转换公司债券募投项目精品项目进行结项，并将该项目截至2025年2月28日节余募集资金34,827,628.50元（占总募集资金净额的比例为6.60%，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率。在将相关节余募集资金转到公司自有资金账户后，募集资金专项账户将不再使用，公司将办理销户手续，相关的募集资金三方监管协议相应终止。精品项目募集资金专项账户余额已于2025年4月转出（实际转出3,361.15万元）并已办理销户事宜。

三、本年度募集资金实际使用情况

2025年度，公司募集资金实际使用情况详见附件《2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况》（见附表1）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2025年年度不存在变更募集资金的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025年度，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《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》及公司《募集资金管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金存放、管理与使用管理及披露违规情形。

特此公告。

小熊电器股份有限公司

董事会

2026年4月7日

附表1:

2022年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况

金额单位：人民币万元

募集资金总额		52,734.08		本年度投入募集资金总额			3,942.56			
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			50,841.15			
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、新建智能小家电制造基地(二期)项目	否	52,734.08	52,734.08	3,942.56	50,841.15	96.41%	2025年3月	9,993.93	是	否
承诺投资项目小计		-	52,734.08	52,734.08	3,942.56	50,841.15	96.41%	-	-	-
超募资金投向		无								
超募资金投向小计		无								
合计		-	52,734.08	52,734.08	3,942.56	50,841.15	96.41%	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用							

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2022年9月21日，召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《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》，公司以2022年度向不特定对象发行可转换公司债券项目募集资金置换先期投入募投项目及已支付发行费用的自有资金人民币11,014.16万元，信永中和针对该事项于2022年9月21日出具了《关于小熊电器股份有限公司以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的鉴证报告》（XYZH/2022GZAA60505）。东莞证券对上述事项发表了同意的核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>2025年4月7日公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券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》，同意公司将向不特定对象发行可转换公司债券募投项目精品项目进行结项，并将该项目截至2025年2月28日节余募集资金34,827,628.50元（占总募集资金净额的比例为6.60%，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率。在将相关节余募集资金转到公司自有资金账户后，募集资金专项账户将不再使用，公司将办理销户手续，相关的募集资金三方监管协议相应终止。精品项目募集资金专项账户余额已于2025年4月转出（实际转出3,361.15万元）并已办理销户事宜。</p> <p>募集资金节余的主要原因：1、公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益，募集资金存放于专户期间也产生了一定的利息收入；2、存在尚未支付完毕的设备和基建工程项目合同尾款。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至2025年12月31日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金剩余人民币0.00元。2025年4月7日公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向不特定对象发行可转换公司债券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》，同意公司将向不特定对象发行可转换公司债券募投项目精品项目进行结项，并将该项目截至2025年2月28日节余募集资金34,827,628.50元（占总募集资金净额的比例为6.60%，包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，实际补充流动资金的金额以资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金，以提高募集资金使用效率。在将相关节余募集资金转到公司自有资金账户后，募集资金专项账户将不再使用，公司将办理销户手续，相关的募集资金三方监管协议相应终止。精品项目募集资金专项账户余额已于2025年4月转出（实际转出3,361.15万元）并已办理销户事宜。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2025年度，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《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》及公司《募集资金管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金存放、使用管理及披露违规情形。</p>