

东莞证券股份有限公司

关于小熊电器股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

东莞证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“东莞证券”）作为小熊电器股份有限公司（以下简称“小熊电器”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《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》等有关规定，对公司 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了核查。具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《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）3,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 34.25 元，本次募集资金合计 1,027,500,000.00 元，扣减不含税发行费用 90,688,066.04 元，实际募集资金净额 936,811,933.96 元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）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》。公司已对募集资金进行了专户存储。

（二）募集资金年度使用金额及期末余额

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金结余人民币 532,360,467.05 元，其中账上结存 350,360,467.05 元，购买结构性存款金额 182,000,000.00 元。2020 年度公司投入募集资金总额为 215,475,013.89 元，截至 2020 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额为 431,809,537.49 元，尚未支付及使用自有资金支付的发行费用 337,736.03 元，2020 年度公司募集资金账户收到的银行存款利息为 125,142.59 元，截至 2020 年 12 月 31 日，累计收到的银行存款利息总额为 490,541.18 元，2020 年度公司募集资金账户支出的银行手续费为 2,020.00 元，累

计支出银行手续费总额为 2,380.00 元, 2020 年度公司使用闲置募集资金购买理财产品取得收益为 25,871,310.35 元, 累计取得的银行理财产品收益总额为 26,532,173.37 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

(一) 募集资金的管理情况

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、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。

2019 年 9 月 5 日, 公司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保荐机构东莞证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

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 万元分别对全资子公司佛山市小熊营销管理有限公司、佛山市小熊智能电器有限公司进行增资, 增资金额全部用于募集资金投资项目。2019 年 9 月 27 日, 公司及公司全资子公司佛山市小熊营销管理有限公司、佛山市小熊智能电器有限公司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保荐机构东莞证券签署《募集资金专户存储四方监管协议》。上述协议明确了各方的权利和义务, 资金监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异, 公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

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 万元分别对全资子公司佛山市小熊营销管理有限公司、佛山市小熊智能电器有限公司进行增资, 增资金额全部用于募集资金投资项目。

根据公司的《募集资金管理办法》, 所有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、财务总监审查并联签，并经董事长批准后，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帐，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。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：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	95508800024 46200996	4,605,388.25	募集资金专户
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流悦来支行	80110100110 7510863	248,728,608.30	募集资金专户
招商银行股份有限公司佛山分行顺德支行	75790219511 0728	24,907,835.42	募集资金专户
中国农业银行股份有限公司顺德富安支行	44483901040 011913	5,369.08	募集资金专户
中国光大银行股份有限公司佛山顺德支行	38810188000 053330	6,628,519.99	募集资金专户
广东顺德农村商业银行股份有限公司勒流悦来支行	80110100110 2872609	33,014,140.55	募集资金专户
招商银行股份有限公司佛山分行顺德支行	75790368151 0288	22,788,386.55	募集资金专户
中国农业银行股份有限公司顺德富安支行	44483901040 011863	9,682,218.91	募集资金专户
合计	-	350,360,467.05	

三、本年度募集资金实际使用情况

2020 年度，公司募集资金实际使用情况详见本核查意见附件《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

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020 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规范运作指引》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。

六、保荐机构的核查意见

经核查，东莞证券认为公司对首次公开发行股票募集资金进行了专户存储和专项使用，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》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，对募集资金使用履行了必要、合理的程序，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1:

募集资金使用情况

单位: 人民币万元

募集资金总额	93,681.19	本年度投入募集资金总额					21,547.50			
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					43,180.95			
累计变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
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. 小熊电器创意小家电生产建设(大良五沙)项目	否	40,484.87	40,484.87	8,457.52	13,806.90	34.10%	2021年12月	注1		否
2. 小熊电器智能小家电制造基地项目	否	31,313.02	31,313.02	9,836.30	21,205.88	67.72%	2021年12月	-	不适用	否
3. 小熊电器创意小家电生产建设(均安)项目	否	15,877.96	15,877.96	1,622.54	5,674.42	35.74%	2022年12月	注2		否
4. 小熊电器研发中心建设项目	否	3,679.92	3,679.92	795.50	809.86	22.01%	2022年12月	-	不适用	否
5. 小熊电器信息化建设项目	否	2,325.42	2,325.42	835.64	1,683.89	72.41%	2021年12月	-	不适用	否
承诺投资项目小计		93,681.19	93,681.19	21,547.50	43,180.95	46.09%				
超募资金投向	无									
超募资金投向小计	无									
合计		93,681.19	93,681.19	21,547.50	43,180.95	46.09%				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据公司整体发展战略布局、外部市场变化以及疫情影响因素，公司结合实际经营情况对募投项目投资进度进行了适度调整。其中，“小熊电器创意小家电生产建设（大良五沙）项目”因公司优先资源投入，使得该项目预计达到可使用状态时间提前。公司其他募投项目包括：“小熊电器信息化建设项目”“小熊电器智能小家电制造基地项目”“小熊电器研发中心建设项目”及“小熊电器创意小家电生产建设（均安）项目”，该四项募投项目因部分基建进程及项目设备等固定资产采购进程有所延缓，导致公司目前投入进度尚未达到预期。
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	2019年9月27日，公司召开第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十一次会议，审议并通过《关于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》，公司以首次公开发行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 12,563.26 万元，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）针对该事项于 2019 年 9 月 19 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/2019GZA60002）。独立董事及保荐机构对上述事项分别发表了同意的独立意见及核查意见。
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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2020 年 4 月 28 日及 5 月 20 日分别召开了第一届董事会第二十二次会议、2019 年度股东大会审议并通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用闲置募集资金不超过 60,000.00 万元的暂进行现金管理，购买安全性高、流动性好，满足保本要求、单项产品投资期限不超过 12 个月的保本型银行理财产品。 截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金结余人民币 532,360,467.05 元，其中账上结存 350,360,467.05 元，购买结构性存款金额 182,000,000.0 元。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2020 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规范运作指引》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。
----------------------	---

注 1：小熊电器创意小家电生产建设（大良五沙）项目之一期项目已于 2020 年 5 月达到预定可使用状态并投入使用。本期产生的营业收入为 40,401.27 万元，营业毛利 13,467.32 万元。后续项目正在筹划中；

注 2：小熊电器创意小家电生产建设（均安）项目一期项目已于 2020 年 2 月达到预定可使用状态并投入使用。本期产生的营业收入为 67,121.85 万元，营业毛利 24,719.11 万元。二期项目正在筹划中。

（本页无正文，为《东莞证券股份有限公司关于小熊电器股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

杨 娜

姚根发

保荐机构：东莞证券股份有限公司

年 月 日