

**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**

索引	页码
鉴证报告	
附件 1 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专项说 明	1-3



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

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

小熊电器股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的小熊电器股份有限公司(以下简称“小熊电器”)管理层编制的截至2022年9月5日止的《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专项说明》(以下简称“专项说明”)进行专项鉴证。

一、管理层的责任

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)》及《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》等相关规定要求编制专项说明,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,并保证内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是小熊电器管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对小熊电器管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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)》及《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》等相关规定,对小熊电器管理层编制的专项说明的相关内容进行了专项鉴证,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。

我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

经鉴证,我们认为,小熊电器管理层编制的专项说明符合《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)》及《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》的相关规定的编制要求,与实际情况相符。

四、报告使用范围

本报告仅供小熊电器用于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之目的使用，不得用作其他任何用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

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

二〇二二年九月二十一日

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
专项说明
(截至 2022 年 9 月 5 日止)

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)》及《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》等规定,本公司现将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具体情况说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《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会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并与 2022 年 8 月 18 日出具了 XYZH/2022GZAA60500《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

根据《小熊电器股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》中披露的募集资金投资计划,本公司募集资金拟投资项目如下:

单位:万元

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专项说明
(除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	项目类型	项目名称	投资总额	募集资金拟投资金额	扣除发行费用后拟投入募集资金金额	建设期(月)	项目备案文号	项目环评批复文号
1	生产建设项目	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	61,011.96	53,600.00	52,734.08	30	2110-440606-04-01-213342	佛环0304环审[2021]第0138号
合计			61,011.96	53,600.00	52,734.08	—	—	—

募集资金到位前,本公司将根据项目的实际进度,通过自有资金先期投入。公司本次公开发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后,将用于支付项目剩余款项及置换先期投入。如本次募集资金不能满足拟投资项目的全部资金需求,不足部分将由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

截至2022年9月5日止,本公司拟置换的以自筹资金预先投入募投项目的累计实际投资金额为107,661,609.65元,具体情况如下:

单位:元

序号	项目名称	募集资金拟投资金额	扣除发行费用后拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额
1	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	536,000,000.00	527,340,754.72	107,661,609.65
合计		536,000,000.00	527,340,754.72	107,661,609.65

四、已支付发行费用情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币8,659,245.28元(不含税),其中承销及保荐费发行费用中人民币5,377,358.49元已自募集资金专项账户中扣除,在募集资金到位前,本公司已用自筹资金支付的发行费用为人民币2,479,999.96元,剩余发行费用人民币801,886.83元尚未支付,明细如下:

单位:元

费用类别	发行费用总额(不含税)	预先使用自筹资金支付的发行费用总额(不含税)	说明
承销及保荐费	6,320,754.72	943,396.23	自有资金支付

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专项说明
(除特别注明外,均以人民币元列示)

会计师费用(审计、验资)	801,886.79	754,716.96	自有资金支付
律师费用	660,377.36	377,358.48	自有资金支付
资信评级费用	330,188.68	330,188.68	自有资金支付
用于本次发行的信息披露费及发行手续等费用	546,037.73	74,339.61	自有资金支付
合计	8,659,245.28	2,479,999.96	

五、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情况

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)》及《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》等相关规定,公司决定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,明细如下:

单位:元

序号	项目名称	预先投入及已支付自筹资金	本次置换金额
1	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	107,661,609.65	107,661,609.65
2	承销及保荐费	943,396.23	943,396.23
3	会计师费用(审计、验资)	754,716.96	754,716.96
4	律师费用	377,358.48	377,358.48
5	资信评级费用	330,188.68	330,188.68
6	用于本次发行的信息披露费及发行手续等费用	74,339.61	74,339.61
	合计	110,141,609.61	110,141,609.61

小熊电器股份有限公司

2022年9月21日