

广东小崧科技股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告

目 录

一、鉴证报告

二、前次募集资金使用情况的专项报告



振兴(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)
地址：广州市越秀区东风中路445号
越秀城市广场北塔22楼 邮编：510030
Web网址：www.zhenxingcpa.com
Tel电话：020-83380803

Zhenxing (Guangdong) Certified
Public Accountants LLP
22/F, North Tower, Yuexiu City Plaza,
No.445 Dongfeng Middle Road,
Yuexiu District, Guangzhou, China

关于广东小崧科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

振兴核字（2026）第 0065 号

广东小崧科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东小崧科技股份有限公司（以下简称“小崧股份”或“公司”）编制的截止 2025 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、董事会的责任

小崧股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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小崧股份《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对小崧股份《前次募集资金使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，小崧股份董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了小崧股份截止 2025 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供小崧股份申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为小崧股份证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

振兴（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

雷小勇



中国注册会计师：

何淑婷



2026 年 8 月 28 日

广东小崧科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

本公司及其董事、高级管理人员保证报告内容真实、准确和完整，并对报告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，广东小崧科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集情况

（一）实际募集金额及资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东小崧科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]828号）核准，公司以非公开发行的方式向17名投资者合计发行人民币普通股48,030,176股，发行价格为每股11.93元，公司共计募集货币资金人民币572,999,999.68元，扣除本次发行费用人民币14,300,405.84元（不含税），公司实际募集资金净额为人民币558,699,593.84元。以上募集资金于2021年12月1日到账，上述募集资金到位情况业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（中兴华验字（2021）第410016号）。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2025年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
广发银行股份有限公司江门分行	9550880010021600795	56,366.75	0.00	活期	2022/12/5销户
中国农业银行股份有限公司江门分行	44370301040037404	0.00	0.00	活期	2022/6/24销户
渤海银行股份有限公司成都分行	2059441751000132	0.00	0.00	活期	2024/12/31销户
江西银行股份有限公司南昌滨江支行	791914602700069	0.00	0.00	活期	2024/11/5销户
广发银行股份有限公司江门分行	9550880217629500848	0.00	0.00	活期	2024/12/30销户
赣州银行股份有限公司新建支行	2805000103020001077	0.00	0.00	活期	2022/12/29销户

中国银行股份有限公司南昌 西湖支行	199252814735	0.00	0.00	活期	2022/6/29 销 户
渤海银行股份有限公司成都 分行	2047431365000103	0.00	0.00	活期	2022/7/20 销 户
合计	——	56,366.75	0.00	——	——

（二）募集资金使用

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下表：

明细	金额（万元）
募集资金总额	57,300.00
减：承销保荐费用	933.25
公司实际收到募集资金金额	56,366.75
减：支付的其他发行费用	496.80
置换预先投入募投项目的自筹资金	380.16
置换预先支付的发行费用	0.00
募投项目累计支付金额	42,404.00
临时补充流动资金	0.00
项目结项结余资金永久补充流动资金	13,214.30
加：募集资金利息收入净额（扣除手续费）	128.51
募集资金专户余额	0.00

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金实际投资项目无变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、截至 2025 年 12 月 31 日，前次募集资金投资项目不存在对外转让情况。

2、公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目及置换具体情况

为保证募集资金投资项目顺利实施并按计划达到预期收益，在本次募集资金到位前，根据项目进度的实际情况，公司根据本次非公开发行健康电器产业化项目的实际进度情况以自筹资金进行了先行投入，在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。截至 2022 年 2 月 28 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 380.16 万元。

公司独立董事、监事会和保荐机构发表了明确同意的意见。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述事项出具了《关于广东金莱特电器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中兴华核字（2022）第 410002 号）。

（四）闲置募集资金使用情况

1、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 2 月 16 日，公司召开了第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十四次会议，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》，同意公司使用不超过 30,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度范围内可循环滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，累计投资金额 13,000.00 万元，累计获取投资收益 26.06 万元，期末理财产品已全部到期。公司使用闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况如下：

金额单位：人民币万元

签约方	产品名称	产品类型	金额	起止日期	是否到期
广发银行股份有限公司江门分行	广发银行“赢在益添”B 款	本金保障型	8,000.00	2022.02.24-2022.05.13	是
广发银行股份有限公司江门分行	广发银行 35 天结构性存款	本金保障型	5,000.00	2022.02.24-2022.04.01	是
合计		——	13,000.00	——	——

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2021 年 12 月 30 日召开第五届董事会第二十七次会议及第五届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司使用不超过 5,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2022 年 6 月 29 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 4,200.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 6 个月。

公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十七次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司使用不超过 5,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2022 年 10 月 24 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 4,963.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月。

公司于2022年7月4日召开了第五届董事会第三十六次会议及第五届监事会第二十九次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金议案》，同意子公司使用不超过5,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过6个月，到期将归还至募集资金专户。截至2022年10月24日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的5,000.00万元募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过6个月。

公司于2022年10月25日召开了第五届董事会第四十次会议及第五届监事会第三十三次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金议案》，同意公司使用不超过15,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2023年10月24日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的15,000.00万元募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过12个月。

公司于2023年10月25日召开了第六届董事会第三次会议及第六届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过14,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，上述使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2024年10月22日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的14,000.00万元募集资金全部归还至募集资金专户，使用期限未超过12个月。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

不适用。

（三）未能实现承诺收益的说明

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》注1。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司分别于2024年10月8日、2024年10月24日召开了第六届董事会第十三次会议和2024年第四次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目结项、终止并将节余募集资金永久补充流动资

金的议案》，“健康电器产业化项目”已达到预定可使用状态，满足结项条件，公司决定对该项目进行结项；“安全与智能化工程设备购置项目”因市场环境发生变化，继续实施募投项目不具备经济性，公司决定终止该项目，并将上述募投项目节余募集资金 13,214.30 万元永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率。董事会、股东大会同意募投项目结项、终止并将节余募集资金永久补充流动资金的事项。

广东小崧科技股份有限公司

二〇二六年八月二十八日



附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：广东小崧科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：57,300.00 万元	已累计使用募集资金总额：44,214.21 万元
募集资金净额：55,869.96 万元	各年度使用募集资金总额：44,214.21 万元
变更用途的募集资金总额：0.00	2024 年：2,480.42 万元
变更用途的募集资金总额比例：0.00%	2023 年：8,540.37 万元
	2022 年：17,113.00 万元
	2021 年：16,080.42 万元

序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	健康电器产业化项目	健康电器产业化项目	28,000.00	28,000.00	19,003.07	28,000.00	28,000.00	19,003.07	2024 年 12 月结项，结余资金用于永久补流
2	安全与智能化工程设备购置项目	安全与智能化工程设备购置项目	14,000.00	14,000.00	9,005.65	14,000.00	14,000.00	9,005.65	2024 年 12 月已终止，结余资金用于永久补流
3	补充流动资金	补充流动资金	15,300.00	15,300.00	14,775.45	15,300.00	15,300.00	14,775.45	结余资金用于永久补流
4	发行费用	发行费用	0.00	0.00	1,430.04	0.00	0.00	1,430.04	不适用
	合计	—	57,300.00	57,300.00	44,214.21	57,300.00	57,300.00	44,214.21	—

附件 2:



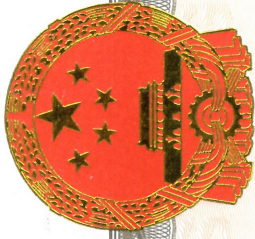
募集资金投资项目实现效益情况对照表

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利 用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
				2023 年度	2024 年度	2025 年度		
序号	项目名称							
1	健康电器产业化项目	不适用	2025 年 2,609.92	不适用	119.25	-1,111.67	-992.42	注 1
2	安全与智能化工程设备购置项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注 2
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	发行费用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

金额单位：人民币万元

注 1:2024 年 9 月健康电器项目达到预计可使用状态，2025 年作为投产后的第一个完整年度，实现净利润-1,111.67 万元（比承诺净利润低了 143%），主要是 2025 年空气净化器、加湿器等健康电器受海外市场经济环境波动、消费需求分化，加上美国等市场增收关税的加剧，削弱了产品的价格竞争力，订单不及预期，导致效益低于承诺金额。

注 2：“安全与智能化工程设备购置项目”因市场环境发生变化，继续实施募投项目不具备经济性，公司决定于 2024 年 10 月终止该项目。



编号: S0452025007281G(1-1)

统一社会信用代码

914403007727302060

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 振兴 (广东) 会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨格

经营范围 商务服务业 (具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询, 网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)

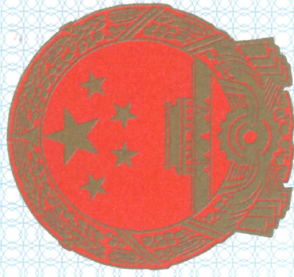
出资额 壹仟贰佰陆拾万元 (人民币)

成立日期 2005年03月30日

主要经营场所 广州市越秀区东风中路445号2201、2202单元

登记机关





会计师事务所
执业证书

名称：振兴（广东）会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨格

主任会计师：

经营场所：广州市越秀区东风中路445号2201、2202单元

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010369

批准执业文号：深财会[2005]20号

批准执业日期：2005年3月22日

证书序号：0018639

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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

证书编号: 120100110129
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 雷小勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-06-22
Date of birth
工作单位 中审会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
身份证号码 4304261984062228278
Identity card No.



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.

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.



雷小勇
会员编号 120100110129

/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	何淑婷
Full name	何淑婷
性别	女
Sex	女
出生日期	1983-09-11
Date of birth	1983-09-11
工作单位	广州新中南会计师事务所有限公司
Working unit	广州新中南会计师事务所有限公司
身份证号码	441802198309110028
Identity card No.	441802198309110028



证书编号
No. of Cert
何淑婷 110001540718

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 07 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d