（上接B103版）

（3）按组合计量预期信用损失的应收款项

1）具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款---信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款---合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2）应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5%
1-2年	20%
2-3年	50%
3年以上	100%

3）对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（二）存货跌价准备计提

公司期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

三、本次计提减值准备对公司的影响

公司本次计提的资产减值准备金额合计为70,246,852.77元，使公司2021年度合并利润表利润总额减少70,246,852.77元。

本次计提资产减值准备已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

四、董事会关于计提资产减值准备合理性的说明

公司董事会认为，本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，依据充分，符合公司实际情况，公允地反映了截至 2021 年 12 月 31 日公司财务状况及经营成果。

特此公告。

小熊电器股份有限公司
董事会
2022年4月8日

证券代码：002959　证券简称：小熊电器　公告编号：2022-032

小熊电器股份有限公司关于2022年度向银行申请授信额度的公告

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。

小熊电器股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月7日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于2022年度向银行申请授信额度的议案》，现将相关情况公告如下：

为满足公司生产经营和投资建设的资金需求，公司（含控股公司）拟向广东顺德农村商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、广发银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司等银行申请总额不超过35亿元的综合授信（最终以各家银行实际审批的授信额度为准），综合授信内容包括但不限于非流动资金贷款、流动资金贷款、开立银行承兑汇票、信用证、票据贴现、押汇、国内保理业务等。上述授信总额度不等于公司的实际融资金额，具体融资金额将视公司生产经营和投资建设的实际资金需求而定（最终以银行与公司实际发生的融资金额为准）。

公司拟授权董事长李一峰先生全权代表公司签署上述授信额度内的一切与授信（包括但不限于授信、借款、融资等）有关的合同、协议、凭证等各项法律文件，由此产生的法律、经济责任全部由公司承担。公司管理层应遵守相关法律、法规的规定，加强资金监管。

上述向银行申请授信额度事项尚需提交公司2021年度股东大会审议批准后方可实施，授权期限自2021年度股东大会审议批准之日起至2022年度股东大会召开之日。在授权期限内，授信额度可循环使用。

特此公告。

小熊电器股份有限公司
董事会
2022年4月8日

证券代码：002959　证券简称：小熊电器　公告编号：2022-038

小熊电器股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券预案修订情况说明的公告

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。

小熊电器股份有限公司（以下简称“公司”）本次向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“本次发行可转债预案”）的相关事项已经公司第二届董事会第七次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过，详见公司于2021年7月30日和2021年8月16日披露在巨潮资讯网上的《第二届董事会第七次会议决议的公告》（公告编号：2021-037）和《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-045）。

根据中国证券监督管理委员会的相关监管要求，公司向不特定对象发行可转换公司债券预案董事会决议日前六个月至本次发行可转债预案前新投入或拟投入的财务性投资金额2,940.00万元应从本次募集资金总额中扣除，公司于2022年3月29日召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》，将募集资金金额由原来的60,000.00万元调减至57,060.00万元。

公司于2022年4月7日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》，基于谨慎考虑进一步将截至目前尚未到期的风险等级未达到中高风险及以上但预期最高年化收益率在5%及以上的理财产品金额3,460.00万元从本次募集资金总额中扣除，募集资金金额由57,060.00万元调减至53,600.00万元，公司因此对本次发行可转债预案进行调整。

为便于投资者理解和查阅，公司就预案涉及的主要修订情况说明如下：

预案章节	章节内容	修改情况
首页	_	修改了年度及月份
重要提示	1、本次发行证券名称及方式	因财务性投资金额导致对发行总额进行了修改
二、本次发行概况	（二）发行规模	因财务性投资金额导致对发行总额进行了修改，并调整募集资金投入金额
	（十七）本次募集资金用途	
四、本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金用途	_	因财务性投资金额导致对发行总额进行了修改，并调整募集资金投入金额

公司2021年第二次临时股东大会已授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券的相关事宜，本次向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）无需提交公司股东大会审议。

除以上调整外，其他事项无重大变化。具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com）的《向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）》。

特此公告。

小熊电器股份有限公司
董事会
2022年4月8日

证券代码：002959　证券简称：小熊电器　公告编号：2022-037

小熊电器股份有限公司关于召开2021年度股东大会的通知

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。

小熊电器股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月7日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于召开2021年度股东大会的议案》，具体内容如下：

一、召开会议的基本情况

1、会议届次：2021年度股东大会

2、会议召集人：公司董事会

3、会议召开的合法、合规性：会议经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，召集程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

4、会议召开时间：

（1）现场会议召开时间：2022年5月6日（星期五）14:30

（2）网络投票时间：2022年5月6日，其中通过深圳证券交易所交易系统（以下简称“交易系统”）进行网络投票的具体时间为：2022年5月6日9:15-9:25，9:30-11:30和13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)（以下简称“互联网投票系统”）投票的具体时间为：2022年5月6日9:15-15:00。

5、会议召开方式：本次股东大会采用现场表决与网络投票相结合的方式召开

（1）现场表决：包括本人出席以及通过填写授权委托书授权他人出席。

（2）网络投票：公司将通过交易系统和互联网投票系统向全体股东提供网络形式的投票平台，股东可在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。股东大会股权登记日登记在册的所有股东，均有权通过相应的投票方式行使表决权，股东应选择现场投票、网络投票的一种方式，如果同一表决权出现重复投票表决的，以第一次投票表决结果为准。

6、会议的股权登记日：2022年4月27日（星期三）

7、出席对象：

（1）截止股权登记日下午收市时，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席股东大会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司股东；

（2）公司董事、监事和高级管理人员；

（3）公司聘请的见证律师；

（4）根据相关法规应当出席股东大会的其他人员。

8、会议地点：广东省佛山市顺德区勒流街道富安工业区富兴路3号公司小熊电器新总部一楼会议室。

二、会议审议事项

1、股东大会表决的提案名称

表1　本次股东大会议案编码一览表

议案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	《2021年度报告全文及其摘要》	√
2.00	《2021年度董事会工作报告》	√
3.00	《2021年度监事会工作报告》	√
4.00	《2021年度财务决算报告》	√
5.00	《2021年度利润分配预案》	√
6.00	《关于续聘2022年度审计机构的议案》	√
7.00	《关于使用部分自有资金进行现金管理的议案》	√
8.00	《关于2022年度向银行申请授信额度的议案》	√
9.00	《关于2022年度对外担保额度的议案》	√
10.00	《2022年度董事、监事薪酬方案》	√
11.00	《关于2022年度日常关联交易预计的议案》	√
12.00	《关于终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销期权及回购注销限制性股票的议案》	√

公司独立董事将在本次年度股东大会上述职。

2、特别提示和说明

（1）上述议案已经公司第二届董事会第十四次会议或第二届监事会第十三次会议审议通过，具体内容详见公司于2022年4月9日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的相关公告。

（2）根据中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》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》的规定，上述第5、6、7、9、11、12项议案均为影响中小投资者利益的重大事项，需对中小投资者(除上市公司董事、监事、高级管理人员以及单独或合计持有上市公司5%以上股份的股东以外的其他股东)的表决单独计票并披露。

（3）上述第5、10、12项议案属于特别决议事项，须由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持有效表决权的2/3以上同意方可通过。

三、现场会议登记方法

1、登记时间：2022年4月28日9:00-11:00和14:00-16:00

2、登记地点：公司董事会办公室

书面信函送达地址：广东省佛山市顺德区勒流街道富安工业区富兴路3号，信函上请注明“小熊电器2021年度股东大会”字样。

邮编：528322

联系电话：0757-29390865

传真号码：0757-23663298（传真请注明：股东大会登记）

邮箱地址：xxdq01@bears.com.cn

3、登记方式：

（1）法人股东登记：符合出席条件的法人股东，法定代表人出席会议的，需持营业执照复印件（加盖公章）、股东账户卡、单位持股凭证、法定代表人身份证明书和本人有效身份证件办理登记；委托代理人出席会议的，代理人需持书面授权委托书（请详见附件二）、营业执照复印件（加盖公章）、代理人本人身份证、法人股东账户卡、单位持股凭证、法定代表人身份证复印件办理登记。

（2）自然人股东登记：符合出席条件的自然人股东，需持本人有效身份证件，股票账户卡办理登记；自然人委托代理人出席会议的，代理人需持有代理人有效身份证件、书面授权委托书（请详见附件二）、委托人股票账户卡、委托人有效身份证件办理登记。

（3）拟出席本次会议的股东需凭以上有关证件及经填写的登记表（请见附件三）采取直接送达、电子邮件、邮戳或传真送达方式于规定的登记时间内进行确认登记。上述登记材料均需提供复印件一份，个人材料复印件须个人签字，法人股东登记材料复印件须加盖公章。不接受电话登记。

（4）注意事项：出席会议的股东或股东代理人请务必于会前30分钟携带相关证件的原件到现场办理签到登记手续，以便签到入场。本次股东大会不接受会议当天现场登记，谢绝未按会议登记方式预约登记者出席。

4、会议联系方式：

（1）联系人：刘奎、梁伦商

（2）电话：0757-29390865

（3）传真：0757-23663298

（4）电子邮件：xxdq01@bears.com.cn

5、本次会议会期半天，出席会议的股东食宿费及交通费自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会，公司将通过交易系统和互联网投票系统向股东提供网络形式的投票平台，公司股东可以通过网络投票平台参加网络投票。参加网络投票的具体操作流程见附件一：《参加网络投票的具体操作流程》。

五、备查文件

1、第二届董事会第十四次会议决议；

2、第二届监事会第十三次会议决议。

特此公告。

小熊电器股份有限公司
董事会
2022年4月8日

附件一：

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码：362959

2、投票简称：小熊投票

3、填报表决意见或选举票数。本次股东大会提案均为非累积投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

4、股东对总议案进行投票，视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其他未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票的时间为2022年5月6日9:15-9:25，9:30-11:30 和 13:00-15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、通过互联网投票系统投票的具体时间为2022年5月6日9:15-15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》的规定办理身份认证，取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统（http://wltp.cninfo.com.cn）规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，登陆http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二：

授权委托书

兹全权委托（先生/女士）代表本公司（本人）出席小熊电器股份有限公司2022年5月6日召开的2021年度股东大会，并代表本公司（本人）依照以下指示对下列议案投票，本公司（本人）对本次会议表决未作指示的，受托人可代为行使表决权，其行使表决权的后果均由本公司（本人）承担。

议案编码	提案名称	备注	表决情况		
		该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	《2021年度报告全文及其摘要》	√			
2.00	《2021年度董事会工作报告》	√			
3.00	《2021年度监事会工作报告》				
4.00	《2021年度财务决算报告》	√			
5.00	《2021年度利润分配预案》	√			
6.00	《关于续聘2022年度审计机构的议案》	√			
7.00	《关于使用部分自有资金进行现金管理的议案》	√			
8.00	《关于2022年度向银行申请授信额度的议案》	√			
9.00	《关于2022年度对外担保额度的议案》	√			
10.00	《2022年度董事、监事薪酬方案》	√			
11.00	《关于2022年度日常关联交易预计的议案》	√			
12.00	《关于终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销期权及回购注销限制性股票的议案》	√			

委托人签名（盖章）：委托人持股数量：

委托人身份证号码/统一社会信用代码：

委托人深圳股票账户卡号码：

受托人签名：

受托人身份证号码（其他有效证件号码）：

委托日期：年月日，委托期限自本授权委托书签署日起至本次股东大会结束时止。

附件三：

小熊电器股份有限公司2021年度股东大会参会登记表

单位名称/姓名	
身份证号码/统一社会信用代码	
代理人姓名（如适用）	
代理人身份证号码（如适用）	
股东账号	
持股数量	
股份性质	
联系电话	
电子邮箱	
联系地址	
备注事项	

注：截止本次股权登记日2022年4月27日15:00交易结束时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司股东。

证券代码：002959　证券简称：小熊电器　公告编号：2022-036

小熊电器股份有限公司关于终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票的公告

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。

小熊电器股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月7日召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销期权及回购注销限制性股票的议案》。现将有关事项公告如下：

二、2021年股票期权与限制性股票激励计划已履行的相关审批程序

1、2021年3月26日公司召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司（2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案））及其摘要的议案》及《关于公司（2021年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法）的议案》等议案，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。

2、2021年4月13日，公司监事会出具了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《监事会关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2021-010）。

3、2021年4月16日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司（2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案））及其摘要的议案》等议案。同日，公司发布了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-012）和《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-013）。

4、2021年5月21日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于调整公司2021年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的公告》（公告编号：2021-031）和《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》（公告编号：2021-032）。

5、2021年6月8日，公司于巨潮资讯网披露了《2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2021-033），公司完成了2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记工作。登记股票期权数量71.60万份，登记人数123人，股票期权代码037131，期权简称：小熊JLC1；授予限制性股票的激励对象共36人，授予的限制性股票数量为44.4万股，上市日期为2021年6月9日。

6、2022年4月7日，公司召开第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销期权及回购注销限制性股票的议案》。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销期权及回购注销限制性股票的公告》（公告编号：2022-036）

三、终止实施本激励计划的原因

由于目前宏观经济状况、行业市场环境与公司推出激励计划时发生了较大的变化，公司2021年未达到股权激励设定的业绩目标，在此情况下公司业绩达成2021年股票期权与限制性股票激励计划中设定的业绩考核要求难度较大，继续推进和实施激励计划难以达到对激励对象的激励效果。经公司董事会审慎论证后，决定终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划并注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权和回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，与之配套的《2021年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。

本激励计划终止实施后，公司将根据有关法律法规的规定，充分考虑行业、市场并结合公司的实际情况，通过优化薪酬体系、完善绩效考核制度等方式调动管理层和核心骨干的积极性，继续研究推出其他有效的激励方式，健全公司长效激励机制，促进公司持续、健康、稳定的发展。

四、本次注销股票期权及回购注销限制性股的相关事项

1、注销股票期权及回购注销限制性股票的原因及数量

（1）部分激励对象已离职

根据《激励计划（草案）》第八章 公司/激励对象发生异动的处理的规定：“激励对象因辞职、公司裁员、劳动合同期满而离职，激励对象已行权的股票期权/已解除限售的限制性股票继续有效；激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销；激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司以授予价格回购注销。激励对象离职前需缴纳完毕股票期权/限制性股票已行权/解除限售部分的个人所得税。”

鉴于首次获授股票期权的16名激励对象及首次获授限制性股票的5名激励对象已离职不再符合激励对象条件资格，其已获授但尚未行权的股票期权共计9万份由公司注销，其已获授但尚未解除限售的7.6万股限制性股票由公司按授予价格回购注销。

（2）公司未满足本激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期公司层面业考核

根据公司《激励计划（草案）》的相关规定，本激励计划的首次授予的股票期权第一个行权期/限制性股票第一个解除限售期业绩考核目标为：满足2个条件之一“2021年销售额不低于40亿元或2021年净利润不低于5亿元（净利润指标以剔除本次及其他激励计划激励成本影响的经审计的归属于上市公司股东的净利润为计算依据。）”

根据公司《2021年年度报告》，公司2021年度销售额为36.06亿元，2021年度归属于上市公司股东的净利润并剔除股权激励影响的净利润为2.83亿元。公司未达到本激励计划第一个行权期/解除限售期的业绩考核目标。除离职激励对象，107名激励对象所对应首次授予第一个行权期的未能行权的股票期权共计18.78万份，应由公司注销；30名激励对象所对应首次授予第一个解除限售期的未能解除限售的限制性股票共计11.04万股，应由公司按授予价格回购注销。

（3）公司拟终止实施本激励计划

鉴于公司拟终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划，公司需注销剩余107名激励对象已获授但尚未行权43.82万份股票期权；回购注销剩余30名激励对象已获授但尚未解除限售25.76万股限制性股票，回购价格为授予价格。

综上，本次共注销123名激励对象共计71.6万份股票期权；回购注销35名激励对象共计44.4万股限制性股票，本次回购注销的限制性股票占公司目前总股本的0.29%。

2、限制性股票的回购价格

根据《激励计划（草案）》的规定：“激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整。”

其中派息的对回购价格调整方法如下：P＝P0-V（P0为调整前的每股限制性股票回购价格；V为每股的派息额；P为调整后的每股限制性股票。经派息调整后，P仍须为正数）

本激励计划限制性股票首次授予登记完成后，公司进行了2020年年度权益分派：每10股派发现金红利12元（含税）。本次限制性股票的回购价格由38.92元/股调整为37.72元/股。

3、限制性股票回购的资金来源及资金总额

公司本次拟用于支付回购限制性股票的资金为自有资金，回购价款总计为1,674.77万元。

4、后续可能存在价格调整因素及拟用于回购的资金总额

鉴于本次限制性回购注销尚需履行相关法定程序、办理时间较长，而公司董事会已于第二届董事会第十四次会议审议通过《2021年度利润分配预案》，分派方案为：每10股派发现金红利6元（含税），故后续可能存在价格调整的情况。

若本次限制性股票回购注销完成前，公司已实施完毕上述2021年年度权益分派方案，则公司将按照《激励计划（草案）》的规定，回购限制性股票时对本次回购价格进行相应调整，即完成2021年度上述权益分派方案后，对本激励计划限制性股票的价格调整为37.12元/股，公司拟用于回购的价款调整为1,648.13万元。

五、本次拟回购注销部分限制性股票后公司股权结构变动情况

股份类型	本次变动前		本次变动增减（+、-）	本次变动后	
	数量（股）	比例		数量（股）	比例
一、有限售条件股份	80,222,925	51.28%		79,778,925	51.14%
高管锁定股	8,325	0.01%		8,325	0.01%
首发后限售股	79,770,600	50.99%		79,770,600	51.14%
股权激励限售股	444,000	0.28%	-444000	0	0.00%
二、无限售条件股份	76,221,075	48.72%		76,221,075	48.86%
三、股份总数	156,444,000	100%		156,000,000	100%

注：如有尾差为四舍五入所致

本次回购注销限制性股票完成后，公司股份总数将变更为156,000,000股，公司将于本次回购完成后依法履行相应的减资程序、章程有关条款的修订及工商信息变更等事项。本次回购注销完成后，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化，公司股权分布仍具备上市条件。

六、终止实施本激励计划的影响及后续安排

根据《企业会计准则》的相关规定，对于与激励对象离职相关的股份支付费用292.34万元不予确认；对于业绩考核第一个行权期/解除限售期未能达标的不确认股份支付费用。本次终止激励计划对应第2期和第3期不加速计提股份支付相关费用。本次终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划最终股份支付费用对公司净利润的影响以会计师事务所出具的审计报告为准。

根据《上市公司股权激励管理办法》等规定，公司承诺，终止本激励计划后三个月内，不再审议股权激励计划。本激励计划终止实施后，公司将继续通过优化薪酬体系、完善绩效考核制度等方式来充分调动公司管理团队及核心骨干员工的积极性，减少取消股权激励对公司的影响。

七、相关审核意见

(一) 独立董事意见

公司终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划暨注销股票期权及回购注销限制性股票事项，符合《公司法》《证券法》及《上市公司股权激励管理办法》等有关法律法规的规定，不会影响公司管理团队的勤勉尽职，不会对公司日常经营和未来发展产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

因此，独立董事同意终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划及办理相关股票期权的注销及限制性股票的回购注销工作，并同意提交公司股东大会审议。

(二) 监事会意见

鉴于公司拟终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划，共注销123名激励对象共计71.6万份股票期权；回购注销35名激励对象共计44.4万股限制性股票。监事会对回购涉及激励对象名单进行了核实，拟注销股票期权与回购注销限制性股票的对象名单与2021年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成对象一致。

公司终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划及注销股票期权和回购注销限制性股票事项，符合有关法律法规以及规范性文件的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。公司继续实施本次股权激励计划将难以达到预期的激励目的和激励效果，本次终止实施有利于保护公司及公司员工的合法利益，不会影响公司管理团队的稳定性，不会影响公司持续经营，不存在损害公司及其股东特别是中小股东的合法权益的情形。公司董事会关于本次回购注销限制性股票的审议程序符合相关规定，合法有效。

因此，监事会同意终止实施2021年股票期权与限制性股票激励计划及办理相关股票期权的注销及限制性股票的回购注销工作。

（三）法律意见书结论意见

北京金诚同达（上海）律师事务所律师认为，截至本法律意见书出具之日，公司本次终止已经履行现阶段必要的批准程序；本次终止不存在明显损害公司及全体股东利益的情形；本次终止尚需提交公司股东大会审议，公司需就本次终止以及注销股票期权和回购注销限制性股票继续履行信息披露义务，并向中国证券登记结算有限责任公司申请办理已授予的股票期权注销和已授予的限制性股票回购注销手续，且需依照《公司法》《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定办理减资手续。

八、备查文件

1、第二届董事会第十四次会议决议

2、第二届监事会第十三次会议决议

3、第三款产品型号，产品使用对象涵盖幼儿、青年、中老年人群及其生活与工作的不同场景。

为了进一步丰富小家电产品种类，满足各种不同偏好的用户需求，本项目将充分利用公司在产品研发设计、生产制造和营销渠道等方面的优势，在对现有产品扩产的同时，加大对个护类、母婴类等小家电产品开发力度，进一步丰富公司小家电产品品类，优化产品结构，增强公司产品的整体市场竞争能力。

3、顺应小家电电子商务发展趋势，巩固行业地位

近年来，我国小家电销售额保持在较高水平，根据全国家用电器工业信息中心数据，我国2018年、2019年和2020年小家电销售额分别为1,245亿元、1,289亿元和1,284亿元。随着我国互联网电子商务平台的蓬勃发展，小家电销售线上占比逐年上升。根据奥维云网统计，小家电销售线上占比从2014年的24%上升至2020年的83%。借助行业发展趋势及公司积累的品牌、研发设计、生产制造和线上营销渠道优势，公司小家电销售规模将持续扩大，因此公司需进一步扩张产能以顺应市场增长需求，巩固和提升行业地位。

（三）项目实施的可行性

1、小家电市场未来发展空间广阔

随着我国人民生活水平的提高，小家电产品作为便捷生活的得力助手，正在迅速走进千家万户。根据发达国家的市场经验，人均GDP突破3,000美元后，小家电消费将出现快速增长，我国人均GDP早在2008年便已步入这个阶段。目前，中国市场上小家电无论是消费者可选择的品类还是消费者实际拥有情况，仍和发达国家有较大差距。根据欧睿国际研究显示，我国小家电户均保有量不足10台，远低于欧美发达国家30-50台的户均保有量，同时，与欧美国家相比，我国小家电消费习惯更加偏向日韩的细分品类路线，而非欧美的集成式路线，未来户均小家电保有量增长潜力巨大。

此外，随着我国市场经济的持续发展以及科学技术的不断更新，机电一体化技术、数字化技术和智能家电技术正在得到普遍应用，小家电产品在新的时代背景下将迎来又一轮发展的良好契机。根据中商产业研究院数据显示，2020年我国小家电市场规模达4,536亿元，预计2021年随着疫情逐步得到控制，在政策带动消费需求增长的情况下，2021年我国小家电市场规模将达4,868亿元，预计到2023年将达到6,460亿元。

2、公司拥有稳定的电商渠道和经验丰富的营销团队

公司自成立以来，一直以线上电商渠道为主要的销售渠道。公司坚持互联网思维，秉承优异产品质量以及优质售后服务的理念，把握行业快速增长的发展机遇及主流电商平台汇集的巨大用户流量，充分利用互联网高效率、低成本以及合储物流技术发展迅速等特点，快速布局线上渠道，经过十多年的持续经营，已发展成为“创意小家电+互联网”领先企业之一。

公司与天猫商城、京东商城、拼多多和唯品会等主流电商平台均建立了良好的合作关系，并已打造了一支经验丰富的电商运营团队。该团队在品牌推广、新兴电商拓展、营销策划、仓储物流、售后客服等方面具备出色的开拓创新、组织决策和执行能力，能够带领公司不断适应电子商务市场变化，巩固线上渠道优势。

公司稳定的电商渠道和经验丰富的营销团队将为本项目的顺利实施提供强大的运营保障。

3、公司具备丰富的研发制造经验

公司自成立以来，一直专注于创意小家电研发、设计、生产和销售，积累了丰富的研发设计和生产制造经验。小家电产品种类繁多、更新换代快，具有很强的潮流性和多变性，这要求企业不断加大科研投入研发新品，以满足消费者个性化需求。公司作为国内小家电细分市场领域具有竞争力和成长性的企业之一，经过持续的技术创新以及经验积累，产品设计创新实力不断获得认可，在研发设计方面具有较强的优势。公司已搭建3级研发体系，拥有10个研发团队，共300多名研发人员，每年开发新产品超过100款，截至目前公司拥有60多个品类，超过500款型号；目公司生产基地已实现从产品研发、工程转化、品质管控、供应链到生产的全链条覆盖，生产反应能力迅速。公司丰富的研发制造经验将为本项目提供坚实的生产保障。

四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

（一）本次募投项目与现有业务的关系

本次向不特定对象发行可转换公司债券募集总额不超过人民币53,600.00万元（含本数），在扣除相关发行费用后，拟投入“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”。

“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”与公司当前主营业务方向一致，加强公司在智能小家电市场竞争力，提高公司的盈利水平，增强市场竞争力，为公司实现中长期战略发展目标奠定基础。

（二）公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

1、人员储备

近年来随着公司业务发展，公司培养了一批运作经验丰富、市场开拓能力较强的业务骨干和管理者，且公司的核心团队成员具有长期从事小家电生产营运经验。截至2020年12月31日，公司共有员工4,273人，其中大学（含大专）及大专以上文凭的占比为32.30%，上述人员为公司的后续发展提供人才保障和支撑。

2、技术储备

公司作为行业知名创意小家电企业，在发展历程中高度重视技术研发与创新，已在产品制造、技术研发、品质管控等方面形成一定技术积累及优势。

本次募集资金投资项目实施具有技术储备基础，募集资金投资项目建设所需机器设备、生产工序、仓库管理等与公司现有生产经营模式基本类似，经过多年的技术改进和管理提升，公司已掌握项目所需的核心技术。

3、市场储备

公司高度重视市场的开拓和储备工作。公司产品主要通过线上经销、电商平台入仓和线上直销方式在天猫商城、京东商城、唯品会、苏宁易购等主流电商平台和拼多多、抖音、快手等新兴电商平台进行销售。同时，公司市局线下销售渠道以及出口销售，充分利用经销商或海外客户资源及经验优势，将产品渗透至线下流通渠道，实施全渠道运营的销售模式，加速线上线下融合发展。公司已建立一套科学、高效的销售管理体系，保证产品在各个渠道快速实现销售。

2021年，公司年度审计费用合计为100万元，其中年报审计费用100万元，内控审计费用0万元；预计2022年度审计费用为120万元，其中年报审计费用100万元，内控审计费用20万元。信永中和审计服务费是按照审计工作量及公允合理的原则由双方协商确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的相关信息进行了审查，认为信永中和的独立性、诚信状况、专业胜任能力和投资者保护能力等能够满足公司审计工作的要求，提议公司续聘信永中和为公司2022年度财务报告和内部控制的审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

(二)独立董事的事前认可情况和独立意见

1、独立董事的事前认可情况

经审议，我们认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的审计团队执业经验丰富，严谨敬业，能够独立胜任公司的审计工作，能够发表独立审计意见，出具的各项报告能够真实、准确的反映公司的财务状况和经营成果。因此，我们一致同意将《关于续聘2022年度审计机构的议案》提交公司董事会审议。

2、独立董事独立意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）拥有经验丰富的执业团队，审计人员具有良好的专业水准和综合素养，其出具的审计报告能客观、真实反映公司的财务状况和经营成果。我们同意公司继续聘请信永中和会计师