

桂林星辰科技股份有限公司

募集资金存放与实际使用情
况审核报告

大信专审字[2022]第 5-00024 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110101412022685002904

此报告涉密



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2022]第 5-00024 号

桂林星辰科技股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的桂林星辰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2021 年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

我们也执行以下工作:

(一) 计划和执行审核工作, 以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

(二) 在审核过程中, 我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用, 不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果, 与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年三月二十九日



桂林星辰科技股份有限公司关于 2021 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准桂林星辰科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行业股票的批复》（证监许可〔2021〕1881号）核准，公司向不特定合格投资者公开发行不超过 2100 万股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。

超额配售选择权行使前，公司向不特定合格投资者公开发行股票 1827.00 万股，发行价格 8 元/股，募集资金总额为人民币 146,160,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 16,619,841.12 元（不含税）后实际募集资金净额为人民币 129,540,158.88 元，到账时间为 2021 年 6 月 24 日。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票的资金（超额配售选择权行使前）到位情况进行了审验，并于 2021 年 6 月 24 日出具了大信验字[2021]第 5-00023 号《验资报告》。

公司在精选层挂牌交易之日起 30 个自然日（含第 30 个自然日，即 2021 年 7 月 8 日至 2021 年 8 月 6 日）内，东兴证券股份有限公司作为本次发行的获授权主承销商，未利用本次发行超额配售所获得的资金以竞价交易方式从二级市场买入本次发行的股票。公司按照本次发行价格 8.00 元/股，在初始发行规模 1,827.00 万股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量 273.00 万股，由此发行总股数扩大至 2,100.00 万股。由此增加的募集资金总额为 21,840,000.00 元，到账时间为 2021 年 8 月 9 日，扣除发行费用后募集资金净额 21,839,727.00 元，将用于补充流动资金项目。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次行使超额配售选择权的募集资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 8 月 9 日出具了大信验字[2021]第 5-00024 号《验资报告》。

（二）募集资金使用金额及当前余额

1、2020 年 9 月 3 日，公司 2020 年第六次临时股东大会决议通过了《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》。本次募集的资金扣除发行费用后，募集资金净额拟投入以下项目：

序号	项目	投资总额	拟投入募集资金
1	军用随动控制总成产业化及伺服电机扩产项目	88,000,000.00	88,000,000.00
2	研发中心建设项目	35,800,000.00	35,800,000.00
3	补充流动资产	36,200,000.00	27,579,885.88
	合计	160,000,000.00	151,379,885.88

注：公司实际募集资金净额为 151,379,885.88 元，因此上表根据募集资金净额对拟投入募集资金进行相应调整。

2、2021 年 7 月 19 日，公司召开第三届董事会议第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金。

3、2021 年 7 月 19 日，公司召开第三届董事会议第四次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 123,403,575.11 元。实际使用及结存情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
实际募集资金净额	151,379,885.88
减：直接投入补充流动资金	27,579,885.88
直接投入项目建设资金	2,922,567.12
加：利息收入扣减手续费净额	2,526,142.23
2021 年 12 月 31 日募集资金余额	123,403,575.11

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者合法权益，公司根据《证券法》、以及中国证监会和北京证券交易所相关法律法规并结合公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

公司已对募集资金实行了专户存储制度，并与东兴证券股份有限公司、桂林银行股份有限公司桂林分行、中国银行股份有限公司桂林分行分别签署了《募集资金专户三方监管协议》。账户开立之后一直仅用于募集资金用途，未作其他用途。自《募集资金管理制度》颁布和《募集资金三方监管协议》签署以来，公司一直严格遵守公司各项内部控制制度，根据募集资金用

途使用募集资金，按照《募集资金三方监管协议》要求向保荐机构提供专户资金使用的相关资料。

（二）募集资金使用情况

截止2021年12月31日，公司募集资金专户的具体情况如下：

户名	银行	账号	存款类型	金额（元）
桂林星辰科技股份有限公司	中国银行股份有限公司 桂林分行	613281513068	活期存款	0.00
桂林星辰科技股份有限公司	桂林星辰科技股份有限公司 桂林分行	660000003356600036	活期存款	123,403,575.11
桂林星辰科技股份有限公司	桂林银行股份有限公司 桂林分行	660000003356600044	活期存款	0.00
募集资金专户余额（元）				123,403,575.11

注：账户613281513068于2021年于2021年9月27日注销；账户660000003356600044于2021年12月28日注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

军用随动控制总成产业化及伺服电机扩产项目尚未建成，其效益暂时无法单独核算。

研发中心建设项目建设完成后不直接生产产品，而是提升研发水平，储蓄研发人才，其产生的效益无法单独核算，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。

补充流动资金项目通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，增加公司抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，其产生的效益无法单独核算。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

本报告期内，公司不存在变更募集资金使用用途情况。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目对外转让情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披

露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况表



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		15,137.99				本年度投入募集资金总额		3,050.25		
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		3,050.25		
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)	截至期末投入进度（%）(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 军用随动控制总成产业化及伺服电机扩产项目	否	8,800.00	8,800.00	271.37	271.37	3.08%	2023 年 7 月	0.00	不适用	否
2 研发中心建设项目	否	3,580.00	3,580.00	20.89	20.89	0.58%	2023 年 7 月	0.00	不适用	否
3 补充流动资金	否	3,620.00	2,757.99	2,757.99	2,757.99	100%	-	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计		16,000.00	15,137.99	3,050.25	3,050.25	-	-	0.00	不适用	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金（如有）	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		16,000.00	15,137.99	3,050.25	3,050.25	-	-	0.00	-	-
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						无				
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	不适用
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
尚未使用募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无