

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[2024]第 5-00031 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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[2024]第 5-00031 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”）《2023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 2023 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，我们也执行以下工作：



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2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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

(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 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十四日

# 桂林星辰科技股份有限公司关于 2023 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股票批复》（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），实际发行新股 2,100 万股，发行价格为 8 元/股，募集资金总金额为人民币 168,000,000.00 元，扣除发行费用（不含税）金额为 16,620,114.12 元，募集资金净额为 151,379,885.88 元。上述募集资金已于 2021 年 6 月 24 日及 2021 年 8 月 9 日全部汇入指定募集资金专户进行专户存储管理。上述募集资金到账情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2021]第 5-00023 号、大信验字[2021]第 5-00024 号《验资报告》验证。

### （二）募集资金使用金额及存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户资金存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	开户银行	以前年度已 使用金额	本报告期使用 金额	余额
中国银行股份有限公司桂林分行	613281513068	5,740,158.88	0.00	0.00
桂林银行股份有限公司桂林分行	660000003356600036	11,734,871.30	36,317,433.97	87,485,820.72
桂林银行股份有限公司桂林分行	660000003356600044	21,839,727.00	0.00	0.00
合计		39,314,757.18	36,317,433.97	87,485,820.72

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。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

公司已根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等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》。

公司已将募集资金存放于经董事会批准开立的募集资金专用账户中,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。报告期内,公司严格按照《募集资金管理制度》的相关规定存放和使用募集资金,不存在违反相关规定的情形。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募投项目情况

截至 2023 年 12 月 31 日,公司募集资金账户余额为 87,485,820.72 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	48,052,305.27
加:利息收入扣减手续费净额	11,738,125.99
2023 年 12 月 31 日募集资金余额	87,485,820.72

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

募投项目可行性不存在重大变化

#### (二) 募集资金置换情况

报告期内,公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。

#### (三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内,公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### (四) 闲置募投资金购买理财的情况

报告期内,公司不存在闲置募集资金购买理财的情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内,公司不存在变更募集资金使用用途情况。

### 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

桂林星辰科技股份有限公司董事会  
二〇二四年四月二十四日





附表1:

## 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）	15,137.99		本年度投入募集资金总额		3,631.74				
	0.00		已累计投入募集资金总额		7,563.22				
变更用途的募集资金总额	0%								
变更用途的募集资金总额比例									
承诺投资项目	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	2,076.07	2,953.05	33.56%	2024/12/31	不适用	否
2 研发中心建设项目	否	3,580.00	3,580.00	1,555.68	1,852.18	51.74%	2024/12/31	不适用	否
3 补充流动资金	否	3,620.00	2,757.99	0.00	2,757.99	100%	-	不适用	否
合计	-	16,000.00	15,137.99	3,631.75	7,563.22	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度,如存在,请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)									
项目可行性发生重大变化的情况说明									
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)									
募集资金置换自筹资金情况说明									
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明									
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明									
超募资金投向									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况说明									

无

报告期内,公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。

不适用

报告期内,公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。

不适用

报告期内,公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。

不适用

报告期内,公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。

不适用

报告期内,公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。