

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[2025]第 5-00022 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[2025]第 5-00022 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”）《2024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 2024 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.daxincpa.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：

二〇二五年四月十五日

桂林星辰科技股份有限公司关于
2024 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

报告期内，鉴于公司向不特定合格投资者公开发行股票募投项目已全部达到预定可使用状态，经公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议以及2024年第二次临时股东大会审议同意，将公司募投项目全部结项，并将结项后的节余募集资金用于永久补充流动资金。

截至2024年12月31日，公司已将上述节余募集资金，即截至划转资金日的合计余额45,235,489.42元（含利息收益）全部转出用于永久补充流动资金，并办理完成相关募集资金专户的注销手续。募集资金专户资金存储情况如下：

单位：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	-	-
桂林银行股份有限公司桂林分行	660000003356600036	48,052,305.27	44,196,943.97	-
桂林银行股份有限公司桂林分行	660000003356600044	21,839,727.00	-	-
合计		75,632,191.15	44,196,943.97	

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；账户660000003356600036于2024年12月19日注销。

截至2024年12月31日，募集资金实际使用情况如下：

单位：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	92,249,249.24
加：利息收入扣减手续费净额	13,684,738.66
减：结余募集资金补充流动资金	45,235,489.42
2024 年 12 月 31 日募集资金余额	0

二、募集资金管理情况

（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》。该制度详细规定了募集资金的存放、使用、监管及信息披露等各个环节的职责和流程，为募集资金的管理提供了有力的制度保障。

经董事会批准，公司开立了募集资金专用账户，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》。募集资金在接收、存储、划转过程中均严格按照协议和制度执行，不存在募集资金违规操作的情况。

账户开立之后仅用于募集资金项目，未作其他用途。专用账户的开立、变更、注销均按照相关规定办理。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

募集资金使用情况详见本报告附件1。募投项目在2024年度均已达到预定可使用状态，完成结项。

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。

（五）节余募集资金使用情况

2024年11月12日，公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2024年11月28日，公司召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

公司于2024年12月19日已办理完成上述募集资金专户的注销手续，并将节余资金与结存利息45,235,489.42元转入公司基本账户。募集资金专户注销后，公司与保荐机构东兴证券股份有限公司、存放募集资金的桂林银行股份有限公司桂林分行签署的《募集资金三方监管协议》随之终止。

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

二〇二五年四月十五日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：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）		151,379,885.88		本年度投入募集资金总额		44,196,943.97		
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		119,829,135.12		
变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	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	88,000,000.00	34,873,484.65	64,403,968.37	73.19%	2024/10/31	不适用	否
2 研发中心建设项目	否	35,800,000.00	9,323,459.32	27,845,280.87	77.78%	2024/10/31	不适用	否
3 补充流动资金	否	27,579,885.88	0	27,579,885.88	100%	-	不适用	否
合计	-	151,379,885.88	44,196,943.97	119,829,135.12	-	-	-	-
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）		不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用						
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）		不适用						
募集资金置换自筹资资金情况说明		报告期内，公司不存在使用募集资金置换自筹资资金情况。						
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明		不适用						
报告期末使用募集资金暂时补流的金额		不适用						
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度		不适用						
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额		不适用						
超募资金投向		不适用						

用超募集资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	鉴于公司“军用随动控制总成产业化及伺服电机扩产项目”和“研发中心建设项目”已按预定计划完成建设并投入运营，为提升募集资金使用效能，经第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议及 2024 年第二次临时股东大会审议批准，公司将上述项目节余募集资金本息合计 45,235,489.42 元转入公司基本账户永久补充流动资金，并于 2024 年 12 月 19 日办理完成专项资金账户注销手续。