

广东星徽精密制造股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

CAC 证专字[2024]0196 号

审计机构：中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

广东星徽精密制造股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2023 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 广东星徽精密制造股份有限公司 2023 年度募 集资金存放与使用情况专项报告	3-7
三、 附件 审计机构营业执照及执业许可证复印件	



募集资金存放与使用情况 鉴证报告

CAC 证专字[2024]0196 号

广东星徽精密制造股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“星徽股份”）《2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、 董事会的责任

星徽股份董事会的责任是按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》及相关格式指引编制募集资金专项报告，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星徽股份募集资金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，以对星徽股份募集资金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，星徽股份募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了星徽股份 2023 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供星徽股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为星徽股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师：



二〇二四年四月二十二日

广东星徽精密制造股份有限公司

关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《广东星徽精密制造股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）等规定，广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至 2023 年 12 月 31 日止的募集资金存放与使用情况的专项报告，具体如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2023 年 7 月 20 日出具的《关于同意广东星徽精密制造股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1579 号），同意广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票 102,249,488 股，发行价格为 4.89 元/股，募集资金总额为人民币 499,999,996.32 元，扣除发行费用等（不含税金额）9,454,952.29 元后，实际募集资金净额为人民币 490,545,044.03 元。2023 年 8 月 22 日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次向特定对象发行股票的募集资金到账情况进行了验资，并出具了《验资报告》（CAC 证验字[2023]0083 号）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 490,545,044.03 元，募集资金专户余额 0.00 万元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司制定了《募集资金管理制度》，并对本次募集资金采取专户存储管理。经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，公司设立募集资金专户，用于本次向特定对象发行股票募集资金的存放、管理和使用。

2023 年 8 月 22 日，公司、中国银行股份有限公司顺德北滘支行（募集资金专户三方监管协议签署银行）、东莞证券股份有限公司（保荐机构）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，前述协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，募集资金监管协议的履行不存在问题。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票募集资金已全部使用完毕，公司在中国银行股份有限公司顺德北滘支行开立的募集资金专户（银行账号：717277579617）已于 2023 年 10 月 26 日注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）使用情况详见本报告附表 1 “广东星徽精密制造股份有限公司募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（六）超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金的使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在尚未使用的募集资金。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

广东星徽精密制造股份有限公司董事会

2024 年 4 月 22 日



附表 1:

广东星徽精密制造股份有限公司募集资金使用情况对照表

募集资金总额		490,545,044.03		本年度投入募集资金总额		490,545,044.03				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已投入募集资金总额		490,545,044.03				
累计变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		-		已累计投入募集资金总额		-				
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)	募集资金承诺总额	调整后投入总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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										
偿还借款	否	500,000,000.00	490,545,044.03	490,545,044.03	490,545,044.03	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	500,000,000.00	490,545,044.03	490,545,044.03	490,545,044.03	-	-	-	-	-
合计	-	500,000,000.00	490,545,044.03	490,545,044.03	490,545,044.03	-	-	-	-	-

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	不适用
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节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用

注 1：“募集资金总额”是指扣除相关发行费用（不含增值税）后的金额人民币 490,545,044.03 元。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9112011666883390414 (10-1)



扫描二维码
登录国家企业信用信息公示系统
或
使用手机APP
了解更多
登记、备案、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 黄庆林;沈涛;方文森;龙熙;史登利;阴兆银;王建国;王勤;成志城;姚运海;刘文俊;梁3888;王桂林



出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二000年九月十九日

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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)

此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2023 年 月 日





会计师事务所 执业证书



名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：黄庆林
 主任会计师：
 经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用

证书序号：0000492

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：天津市财政局
 二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth 1969年11月08日
工作单位 Working unit 中审华夏五洲会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 普通(合伙) 江西分所
360104691108003



注册会计师工作单位变更事项
Registration of the Change of Working Unit by

同意转出 Agree the holder to be transferred from
转出时间 Date of transfer 年 月 日
转出单位 Stamp of the transferor Institute
同意转入 Agree the holder to be transferred to
转入时间 Date of transfer 年 月 日
转入单位 Stamp of the transferee Institute

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出 Agree the holder to be transferred from
转出时间 Date of transfer 年 月 日
转出单位 Stamp of the transferor Institute of CPAs
同意转入 Agree the holder to be transferred to
转入时间 Date of transfer 年 月 日
转入单位 Stamp of the transferee Institute of CPAs

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.



证书编号: 360100120017
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年12月04日
Date of Issuance



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.





姓名 薛练武
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986年09月02日
 Date of birth
 工作单位 中审华寅五洲会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 (特殊普通合伙)江西分所
 Identity card No. 360731198609024311

注册税务师工作单位变更
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

注册税务师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

注册税务师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2013.12.27
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 120100114778
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014年08月25日
 Date of Issuance

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.