

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[2021]0274 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
(2020 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 2020 年度募 集资金存放与使用情况专项报告 | 3-6 |
| 三、 附件 | |
| 1、 审计机构营业执照及执业许可证复印 件 | |
| 2、 审计机构证券、期货相关业务许可证 复印件 | |

天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120210422039314

报告编号: CAC证专字[2021]0274号

报告单位: 广东星徽精密制造股份有限公司

报备日期: 2021-04-22

报告日期: 2021-04-22

签字注师: 黄斌 熊明华

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



募集资金存放与使用情况 鉴证报告

CAC 证专字[2021]0274 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（以下简称星徽精密公司）《2020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

星徽精密公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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精密公司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，以对星徽精密公司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，星徽精密公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了星徽精密公司 2020 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

本报告仅供星徽精密公司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精密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。



中国 天津

中国注册会计师

(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十二日

广东星徽精密制造股份有限公司

2020年度募集资金存放与使用情况专项报告

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

根据公司于2018年6月15日召开的第三届董事会第二十次会议、2018年7月17日召开的第三届董事会第二十一次会议、2018年7月26日召开的第三届董事会第二十二次会议、2018年8月13日召开的2018年第三次临时股东大会、2018年12月5日召开的第三届董事会第二十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》（证监许可【2018】2048号文）核准，公司分别以发行股份方式和现金方式支付交易对价89,052.35万元和63,947.65万元，合计153,000万元购买深圳市泽宝电子商务股份有限公司（以下简称“泽宝技术”）全体股东持有的100%股权。

公司向珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、江志佳、广东贵裕宝投资有限公司、娄江-元沅一号分级私募投资基金分别发行股份8,782,936股、7,528,230股、3,764,115股和15,056,461股。本次发行后，公司的注册资本由317,990,433.00元增至人民币353,122,175.00元。公司已收到珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、江志佳、广东贵裕宝投资有限公司、娄江-元沅一号分级私募投资基金分别缴纳的出资款69,999,999.92元、59,999,993.10元、29,999,996.55元和119,999,994.17元，合计279,999,983.74元，扣除发行承销费16,000,000.00元（含税）后，余额263,999,983.74元已于2019年9月30日由主承销商光大证券股份有限公司从其在中国银行上海市万航渡路支行开立的银行账户（账号441667098687）汇入公司在中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行开立的银行账户（账号44477701040005438）。考虑承销费用进项税905,660.38元，另扣除发行服务费、律师费、验资费等其他发行费用15,811,320.75元（不含税）后，募集资金净额249,094,323.36元，分别计入股本35,131,742.00元，资本公积213,962,581.36元。该事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年10月9日出具瑞华验字[2019]48230003号验资报告验证。

（二）募集资金金额及到位时间

本公司在中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行开立的银行账户（账号44477701040005438）于2019年9月30日收到主承销商光大证券股份有限公司汇入的股东出资款263,999,983.74元。截至2020年12月31日止，本公司已使用完募集资金。

二、募集资金的管理情况

根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》及《创业板信息披露业务备忘录第1号——创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金及闲置募集资金使用》等有关法律法规及规范性文件的规定及公司《募集资金管理制度》的要求，公司通过在中国农业银行开立的非预算单位专用存款账户（账号44477701040005438）对募集资金进行专户管理。截至2020年12月31日止，募集资金已全部使用完。该专项银行存款账户已于2020年10月10日进行注销。

三、2020年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司募集资金投资项目于本年度未发生变更情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

- 1.公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。
- 2.公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

广东星微精密制造股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十二日



附表

募集资金使用情况表



编制单位：广东恒微精密制造股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额 | 26,400.00 | | 本年度投入募集资金总额 | | 26,400.00 | | | | | |
|---------------------------|-----------------|------------|-------------|---------------|---------------------------|---------------------------|---------------|----------|---------------|---------------|
| | 报告期末变更用途的募集资金总额 | 0 | 本年度投入 | 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 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 | 0 | 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 | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0 | 0 | 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 | 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 |
| 收购泽宝技术100%股权(现金支付部分) | 否 | 26,400.00 | 26,400.00 | 5,359.21 | 26,400.00 | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 承诺投资项目小计 | | 26,400.00 | 26,400.00 | 5,359.21 | 26,400.00 | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 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 | 无 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 无 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 无 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |



营业执照

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码，
用手机或电脑
扫描，即可
了解国家
企业信用信息
系统，国家
市场监管总局
监制。

(副本)

| | | | |
|---------|--|--------|---------------------------------|
| 名称 | 中审华会计师事务所(普通合伙) | 成立日期 | 二000年九月十九日 |
| 类型 | 特殊普通合伙 | 合伙期限 | 2000年09月19日至长期 |
| 执行事务合伙人 | 方文森; 黄庆林; 史世利; 阴兆刚; 王琳; 王勤; 成志城; 魏运海; 刘文俊 | 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、法规规定的其它业务。(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) | | |



此件仅用于出具报告使用
登记机关

2020年12月22日

证书序号: NO. 019241

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一六年八月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 中审华泰会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 方文森

办公场所: 天津开发区广场东大街20号
滨海金融街 E7106 室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010011

注册资本(出资额): 壹仟柒佰壹拾万元

批准设立文号: 津财会(2007) 27 号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于出具报告使用



证书序号: 000405

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 魏文森



此件仅用于出具报告使用

证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
姓名: 黄斌
中华注册会计师协会 (特殊普通合伙)
山西分所
2016.12.21

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日



姓名: 黄斌
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1969年11月10日
Date of birth
工作单位: 中华华寅五洲会计师事务所(特
Working unit
身份证号码: 晋通011108003
Identity card No.
360104691108003



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.



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.



