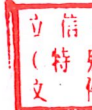


海目星激光科技集团股份有限公司
截至 2023 年 12 月 31 日止
募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告
信会师报字[2024]第 ZI10132 号



目 录

页 次

一、	募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-2
二、	募集资金存放与使用情况专项报告	1-5
三、	募集资金使用情况对照表	1-2



关于海目星激光科技集团股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第Z110132号

海目星激光科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的海目星激光科技集团股份有限公司（以下简称“海目星”）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”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

海目星激光科技集团股份有限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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映海目星2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会



计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，海目星2023年度募集资金存放与使用情况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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定编制，如实反映了海目星2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供海目星为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

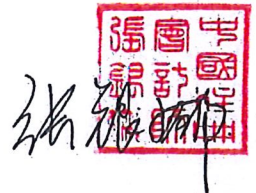
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2024年4月11日



海目星激光科技集团股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定，本公司就 2023 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市海目星激光智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕1630 号）文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用询价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,000 万股，发行价为每股人民币 14.56 元，共计募集资金 72,800.00 万元，坐扣承销和保荐费用 5,660.38 万元后的募集资金为 67,139.62 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,230.83 万元后，公司本次募集资金净额为 64,908.79 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（〔2020〕3-73 号）。

(二) 募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	64,908.79	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	45,668.00
	利息收入净额	B2	1,617.47
本期发生额	项目投入	C1	13,477.03
	利息收入净额	C2	190.69
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	59,145.03
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,808.16
应结余募集资金	E=A-D1+D2	7,571.92	
实际结余募集资金	F	7,571.92	
差异	G=E-F	0.00	



二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《深圳市海目星激光智能装备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》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2020 年 9 月 1 日分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、上海银行股份有限公司深圳分行、招商银行股份有限公司深圳分行、中国民生银行股份有限公司深圳蛇口支行、中国建设银行股份有限公司深圳上步支行、交通银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳分行、中信银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，于 2020 年 11 月 26 日由本公司、海目星激光智能装备（江苏）有限公司及保荐机构中信证券股份有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务，于 2021 年 3 月 22 日由本公司、海目星激光智能装备（江苏）有限公司及保荐机构中信证券股份有限公司与江苏银行股份有限公司常州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，于 2021 年 3 月 29 日由本公司、海目星（江门）激光智能装备有限公司及保荐机构中信证券股份有限公司与中信银行股份有限公司江门分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。相关监管协议与上海证券交易所相关监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。



(二) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 11 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
上海浦东发展银行罗湖支行	79040078801300001088	1,509.47	活期
上海银行股份有限公司深圳滨海支行	03004227588	1,105.19	活期
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755919473110505	1,107.97	活期
中国民生银行股份有限公司蛇口支行	632284863	414.96	活期
中国建设银行股份有限公司深圳上步支行	44250100000809217888	22.24	活期
交通银行深圳天安支行	443066144013002219923	251.19	活期
平安银行深圳分行营业部	15811168686888	118.34	活期
中信银行深圳前海分行营业部	8110301011900541085	41.97	活期
中信银行股份有限公司江门分行	8110901013701274857	1,966.73	活期
江苏银行金坛支行	83300188000134129	147.92	活期
江苏银行金坛支行	83300188000138719	885.94	活期
合计		7,571.92	

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况



(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

(七) 节余募集资金使用情况

本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

(八) 募集资金使用的其他情况

1、公司于 2021 年 2 月 3 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目部分实施内容并增加实施主体和地点的议案》，同意公司调整首次公开发行股票募集资金投资项目“激光及自动化装备扩建项目”部分实施内容、增加实施主体和地点。具体调整内容如下：

(1) 调减激光及自动化装备扩建项目投资总额，由 60,900 万元调减至 46,460.00 万元；

(2) 增加激光及自动化装备扩建项目实施主体及实施地点，新增实施主体海目星（江门）激光智能装备有限公司（以下简称江门海目星），新增实施地点：江门市蓬江区棠下镇金桐八路 18 号。

2、根据 2023 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金投入其他募投项目的议案》、《关于调整部分募投项目内部结构并延期的议案》。具体调整内容如下：

(1) 同意公司将募投项目“激光及自动化装备扩建项目（江苏）”及“激光及自动化装备扩建项目（江门）”予以结项，并将“激光及自动化装备扩建项目（江苏）”的节余募集资金共 3,538.81 万元（含利息收入 849.27 万元）投入“激光及自动化装备扩建项目（江门）”，用于未支付的工程尾款。前述节余募集资金转入募投项目“激光及自动化装备扩建项目（江门）”后，该



项目募集资金投资金额将由 15,000.00 万元增加至 18,920.58 万元（含“激光及自动化装备扩建项目（江苏）”转入的节余募集资金 3,538.81 万元以及“激光及自动化装备扩建项目（江门）”利息收入 381.77 万元），该项目投资总金额将由 15,000.00 万元增加至 19,000.00 万元，项目投资金额超出募集资金计划使用金额的部分将由企业自筹资金解决。

（2）同意公司在不改变募集资金投向及投资总额的前提下，调整募集资金投资项目“激光及自动化装备研发中心建设项目”的内部投资结构，并将达到预定可使用状态时间延长至 2024 年 6 月。经调整后的投资结构具体如下：

单位：万元

序号	项目	原计划募集资金投入金额	现拟募集资金投入金额	增减情况
1	设备购置及安装费	5,709.20	1,182.08	-4,527.12
2	土地费用	-	-	-
3	工程建设费	10,800.00	10,147.27	-652.73
4	研发费用	2,590.80	7,770.65	5,179.85
5	项目总投资	19,100.00	19,100.00	-

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 11 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

海目星激光科技集团股份有限公司董事会

2024年4月11日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 海目星激光科技集团股份有限公司

单位: 人民币万元

		募集资金总额				本年度投入募集资金总额				13,477.03									
		募集资金总额				已累计投入募集资金总额				59,145.03									
变更用途的募集资金总额		截至期末承诺投入金额(1)		本年度投入金额		截至期末累计投入金额(2)		截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)		截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益 [注 1]		是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化	
变更用途的募集资金总额比例		调整后投资总额		募集资金承诺投资总额		已变更项目, 含部分变更(如有)		募集投资总额		投资总额		承诺投资项目		承诺投资项目		承诺投资项目		承诺投资项目	
激光及自动化 装备扩建项目 (江苏)	否	28,119.25	28,119.25	2,634.96	28,119.25	28,118.65	-0.60	100.00	2022 年 6 月	91,658.41	是 [注 1]	否							
激光及自动化 装备扩建项目 (江门)	否	17,689.54	17,689.54	3,497.24	17,689.54	15,997.77	-1,691.77	90.44	2022 年 9 月	28,340.36	是 [注 1]	否							
激光及自动化 装备研发中心 建设项目	否	19,100.00	19,100.00	7,344.83	19,100.00	15,028.61	-4,071.39	78.68	2024 年 6 月 [注 2]	不适用	不适用	否							
合计		64,908.79	64,908.79	13,477.03	64,908.79	59,145.03	-5,763.76	91.12	不适用	不适用	不适用	否							
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		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
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

[注 1]激光及自动化装备扩建项目（江苏）、激光及自动化装备扩建项目（江门）项目建设期为 24 个月，该项目实施后，在预定的投入产出情况下，项目计算期内可实现年均营业收入 95,424.81 万元；2023 年激光及自动化装备扩建项目（江苏）、激光及自动化装备扩建项目（江门）合计确认收入 119,998.76 万元，已达到预期效益。

[注 2]海目星激光科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目内部结构并延期的议案》，同意公司在不改变募集资金投向及投资总额的前提下，调整募集资金投资项目“激光及自动化装备研发中心建设项目”的内部投资结构，并将达到预定可使用状态时间延长至 2024 年 6 月。





陈华

证书编号:
No. of Certificate

330000010426

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2018 06 25

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

姓名 陈华
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1989-03-17
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit (Special General Partnership)) 深圳分所

身份证号码
Identity card No. 288231989031728887



年度检验登记



有效一年，
1 year after

陈华

330000010426
深圳市注册会计师协会

年 月 日
y m d



张银娜

330000010888

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会

2022 01 01
年 月 日
/m /d

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

姓名	张银娜
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1980-11-17
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通)
Working unit	
身份证号码	350582198011170045
Identity card No.	



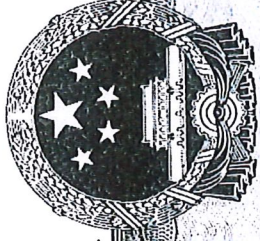
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所
CPAs
(特普)深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022 年 12 月 30 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
CPAs
(特普)深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022 年 12 月 30 日
/y /m /d



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体了解更多登记、备案、信息、许可、信用信息应用服务。
扫描二维码，体验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

经营范围 立信会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围
审计企业财务报表,出具审计报告;验证企业资产负债表,出具验资报告;清算审计;代理记帐;信息系统审计;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。
【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】



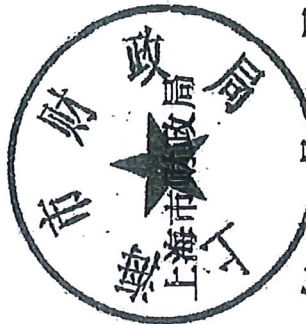
登记机关

2024年01月15日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

所章