

深圳市柏星龙创意包装股份有限公司
2022 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报
告
天职业字[2023]28403-1 号

目 录

2022 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
2022 年度募集资金使用情况对照表	6



深圳市柏星龙创意包装股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市柏星龙创意包装股份有限公司（以下简称“柏星龙”）《深圳市柏星龙创意包装股份有限公司关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

柏星龙管理层的责任是按照中国证监会《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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制《深圳市柏星龙创意包装股份有限公司关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，柏星龙《深圳市柏星龙创意包装股份有限公司董事会关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了柏星龙 2022 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供柏星龙 2022 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为柏星龙 2022 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



2022 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2023]28403-1 号

[此页无正文]



二〇二三年四月二十四日

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据中国证监会《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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式规定，现将深圳市柏星龙创意包装股份有限公司（以下简称“公司”或“柏星龙”）2022 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）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《关于同意深圳市柏星龙创意包装股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2881 号）核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）12,963,000.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 11.80 元/股，发行募集资金总额为人民币 152,963,400.00 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 131,819,903.12 元。

该次募集资金到账时间为 2022 年 12 月 6 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 12 月 6 日出具天职业字[2022]45964 号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及年末余额

2022 年度募集资金已投入 0.00 元，累计投入 0.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额为 139,181,556.57 元，使用闲置募集资金进行现金管理余额为 0.00 元，具体情况如下表（单位：人民币元）：

项目	金额
募集资金净额	131,819,903.12
减：募集资金累计投入	-
其中：	-
减：银行手续费	-
加：募集资金利息收入及理财收益	14,496.57
加：未支付的预先投入置换资金及发行费用	7,347,156.88
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	139,181,556.57
其中：购买理财产品	-
募集资金专户余额	139,181,556.57

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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（2022 年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定的要求，经公司 2022 年第四届董事会第十次会议审议通过了《关于制定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的〈深圳市柏星龙创意包装股份有限公司募集资金管理制度（北交所上市后适用）〉的议案》（以下简称“管理制度”）。报告期内，公司严格按照有关法律法规及《募集资金管理制度》规范公司募集资金的管理和使用，专户存放、专款专用、如实披露，保护投资者权益。

（二）募集资金三方监管协议情况

经公司 2022 年第四届董事会第十四次会议审议通过，公司与中国工商银行深圳罗湖支行（以下简称“工商银行深圳罗湖支行”）及保荐机构国金证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）签订了《募集资金三方监管协议》。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金存放银行专项账户的余额如下（单位：人民币元）：

开户行	专户账号	余额	备注
中国工商银行深圳罗湖支行	4000020429201058467	139,181,556.57	
合计		139,181,556.57	

（四）闲置募集资金进行现金管理的情况及期末闲置募集资金仍在进行现金管理的情况

2023 年 1 月 9 日，公司召开了第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司拟在确保不影响募集资金投资项目和公司正常经营，并有效控制风险的前提下，由公司使用额度不超过人民币 90,000,000.00 元的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，包括但不限于结构性存款、大额存单等安全性高的产品等保本型产品，单笔投资最长期限不超过 12 个月。该授权自公司本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和授权期限范围内，资金可循环滚动使用。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金进行现金管理及期末闲置募集资金仍在进行现金管理的情况。

三、2022 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金实际使用情况

2022 年度公司募集资金使用情况详见本报告附件 1《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

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式的情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）结余募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金结余的情况。

（六）超募资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2022 年 12 月 31 日，柏星龙尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

柏星龙 2022 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年度，柏星龙按照中国证监会《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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的有关要求管理和使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行了披露，不存在募集资金管理违规的情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

二〇二三年四月二十四日

深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

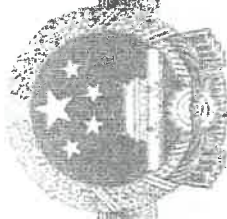
编制单位：深圳市柏星龙创意包装股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	13,181.99		-		-		-		-	
	本年度投入募集资金总额	已累计投入募集资金总额	截至期末未投资进度(%)=(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			
报告期内变更用途的募集资金总额	-	-	-	-	-	-	-			
累计变更用途的募集资金总额	-	-	-	-	-	-	-			
累计变更用途的募集资金总额比例	-	-	-	-	-	-	-			
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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)	截至期末未投资进度(%)=(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										
1、惠州柏星龙包装有限公司创意包装智能制造生产建设项目	否	17,138.41	17,138.41	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
2、创意设计与技术研发中心建设项目	否	4,861.59	4,861.59	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		<u>22,000.00</u>	<u>22,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>				

合计	22,000.00	22,000.00	=	=	=
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司本次发行募集资金到账时点已接近年末,公司在本次发行募集资金到账之前,已以自筹资金预先投入募集资金项目的资金为人民币 768.31 万元,截至 2022 年 12 月 31 日,暂未使用募集资金进行项目投入。				
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	公司在本次发行募集资金到账之前,以自筹资金预先投入募集资金项目的资金为人民币 768.31 万元。截至 2022 年 12 月 31 日,公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。				
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结余的金额及原因	不适用				
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。				
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用				

注：本次发行实际募集资金不能满足上述项目的投资需求，资金缺口通过自筹资金解决。



营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

审查企业财务报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业登记、备案、变更、注销及其他法定会计事务；代理记账，向委托人提供上述服务的软件研发、系统维护、技术咨询、人员培训、外包服务等。（国家法律法规禁止和限制经营的会计、审计、涉税、评估、咨询、投资等专项服务，法律另有规定的除外）

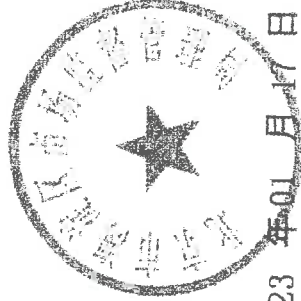
出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

2023年01月17日



证书序号: 0000175

说明

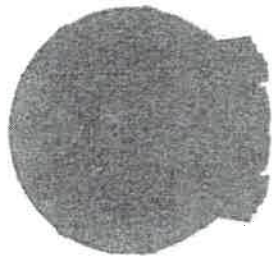
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

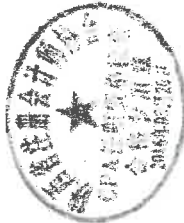
2011年11月14日

批准执业日期:



年度检验登记
Annual Renewal Registration

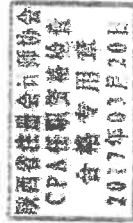
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

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.



日 月 年



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 月 日
年 月 日

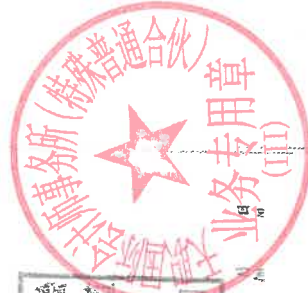
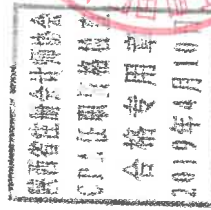


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



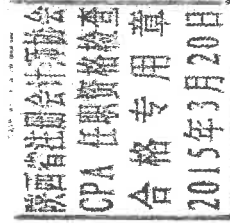
年 月 日



姓名 刘丹
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1986-11-10
Date of birth _____
工作单位 陕西注册会计师协会 审计一部 审计部
Working unit 陕西分所
身份证号码 610727198611105144
Identity card No. _____

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.



日 月 年

证书编号: 110101504786
No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 08 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.



证书编号:
No. of Certificate 110101500344

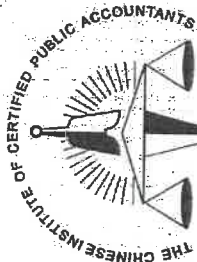
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 03 月 08 日

周芬 年 月 日
110101500344
深圳市注册会计师协会

4

5



中国注册会计师协会

姓名 Full name 周芬

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1989-11-19

工作单位 Working unit 广东天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号码 Identity card No. 360311198911190046

