

**关于陕西斯瑞新材料股份有限公司
2025 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于陕西斯瑞新材料股份有限公司 2025 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

陕西斯瑞新材料股份有限公司 2025 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-8

关于陕西斯瑞新材料股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2026）第 332A010450 号

陕西斯瑞新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的陕西斯瑞新材料股份有限公司（以下简称斯瑞新材公司）《2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《上市公司募集资金监管规则》和《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》的要求编制 2025 年度专项报告，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斯瑞新材公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对斯瑞新材公司董事会编制的 2025 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2025 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合斯瑞新材公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，斯瑞新材公司董事会编制的 2025 年度专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了斯瑞新材公司 2025 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供斯瑞新材公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月二十四日

陕西斯瑞新材料股份有限公司

2025年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则（2025年修订）》和《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》有关规定，现将本公司2025年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会于2025年8月18日出具的《关于同意陕西斯瑞新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1782号），同意公司2024年度向特定对象发行A股股票（以下简称“本次发行”或“本次向特定对象发行”）。公司本次向特定对象发行人民币普通股41,724,617.00股，发行价格为每股人民币14.38元，共募集资金人民币599,999,992.46元，扣除发行费用人民币9,501,741.22元，实际募集资金净额为人民币590,498,251.24元。

上述资金于2025年9月24日到位，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（致同验字（2025）第332C000290号）。

公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐人、募集资金专户监管银行签订了募集资金专户存储监管协议。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

不存在以前年度已使用金额。

2、本年度使用金额及当前余额

2025年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目1,666.11万元。截至2025年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目1,666.11万元。

（2）以募集资金补充流动资金直接投入5,050.71万元。

(3) 以募集资金置换由公司自筹资金先行投入金额15,922.95万元。

(4) 公司本年以大额存单和结构性存款的方式对募集资金进行现金管理，截至2025年12月31日未赎回金额28,000.00万元。具体详见本核查意见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。

综上，截至2025年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目22,639.77万元，募集资金专户实际余额为8,428.33万元，其中：募集资金8,410.06万元、专户存储累计利息扣除手续费净额18.27万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上市公司募集资金监管规则（2025年修订）》和《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》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2025年9月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，与保荐人国泰海通证券股份有限公司、募集资金专户开户银行中国工商银行股份有限公司西安南关支行、招商银行股份有限公司西安分行、浙商银行股份有限公司西安分行分别签署了《募集资金专户存储三方/四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2025年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

账户名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	状态
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	工行西安南关支行营业室	3700021519200390040	募集资金专用账户	51,911,428.27	使用中
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行营业部	129904652010001	募集资金专用账户	32,371,505.05	使用中
陕西斯瑞新材料股份有限公司	浙商银行西安分行营业部	7910000010120101152018	募集资金专用账户	335.86	使用中
合计				84,283,269.18	

注：（1）上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入18.39万元（其中2025年度利息收入18.39万元），已扣除手续费0.12万元（其中2025年度手续费0.12万元）；（2）截至2025年12月31日，中国工商银行股份有限公司西安南关支行结构性存款余额1.4亿元，招商银行股份有限公司西安分行大额存款余额1.4亿元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：2025年度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

公司于2025年10月16日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用向特定对象发行A股股票的募集资金16,317.12万元置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。国泰海通证券股份有限公司发表了无异议的核查意见，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于陕西斯瑞新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（致同专字（2025）第332A021059号）。

本公司以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目	募集资金 投资额	自筹资金先期 投入金额	置换金额	置换完成日
1	液体火箭发动机推力室材料、零件、组件产业化项目-一阶段	20,000.00	5,396.86	2,583.03	2025年10月21日
2	斯瑞新材科技产业园建设项目（一）-年产3万套医疗影像装备等电真空用材料、零组件研发及产业化项目	34,000.00	17,146.19	13,339.92	2025年10月22日
合计		54,000.00	22,543.04	15,922.95	

注：1、上述尾差是由于四舍五入所致；2、“置换金额”为2024年10月28日公司第三届董事会第十四次会议审议通过本次向特定对象发行股票相关议案之日起至2025年10月11日止投入的符合募集资金投向的金额。

公司本次发行的发行费用合计人民币950.17万元。截至2025年10月11日，公司已用自筹资金支付发行费用金额为人民币394.17万元，本次使用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币394.17万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	以自有资金支付的发行费用	置换金额
1	承销保荐费	200.00	200.00
2	审计费	70.75	70.75
3	律师费	65.09	65.09
4	信息披露费	39.62	39.62

序号	项目名称	以自有资金支付的发行费用	置换金额
5	手续费及其他费用	18.70	18.70
合计		394.17	394.17

注：上述尾差是由于四舍五入所致。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025年度，公司不存在以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

为提高募集资金使用效率，合理利用部分闲置募集资金，在保证不影响募投项目正常实施并保证募集资金安全的前提下，使用最高额不超过人民币40,000.00万元（含）（或等值外币）的部分闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，暂时闲置募集资金可在有效期内循环滚动使用。公司本年以大额存单和结构性存款的方式对募集资金进行现金管理。

截至2025年12月31日，公司累计使用暂时闲置募集资金30,000.00万元购买理财产品，其中已赎回金额为2,000.00万元，未赎回理财产品余额为28,000.00万元，2025年收到理财产品投资收益1.83万元。

2025年购买及赎回的理财产品具体情况如下:

单位: 人民币万元

委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4825期	大额存单	2,000.00	2025年11月27日	2025年12月27日	2025年12月27日		1.10%	1.83
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4792期	大额存单	2,000.00	2025年11月27日	2026年2月27日		2,000.00	1.10%	
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4795期	大额存单	2,000.00	2025年11月27日	2026年5月27日		2,000.00	1.30%	
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4810期	大额存单	2,000.00	2025年11月27日	2026年5月27日		2,000.00	1.30%	
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4809期	大额存单	2,000.00	2025年11月27日	2026年8月27日		2,000.00	1.30%	
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4805期	大额存单	2,000.00	2025年11月27日	2026年8月27日		2,000.00	1.30%	
陕西斯瑞新材料股份有限公司	招商银行西安分行	招商银行单位大额存单2025年第4808期	大额存单	4,000.00	2025年11月27日	2026年8月27日		4,000.00	1.30%	
西安斯瑞先进铜合金科技有限公司	中国工商银行股份有限公司西安关支	区间累计结构性存款-产品-2025年第427期I款	结构性存款	10,000.00	2025年12月8日	2026年9月8日		10,000.00	1%-1.5%	

委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
西安斯科瑞先进技术有限公司	中国工商银行股份有限公司西安铜关支行	挂钩汇率区间累积型存款-专户第427期B款	结构性存款	2,000.00	2025年12月8日	2026年1月6日		2,000.00	0.65%-1.05%	
西安斯科瑞先进技术有限公司	中国工商银行股份有限公司西安铜关支行	挂钩汇率区间累积型存款-专户第428期C款	结构性存款	2,000.00	2025年12月8日	2026年3月10日		2,000.00	0.8%-1.3%	
合计				30,000.00				28,000.00		

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2025年度，公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(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

2025年度，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

2025年度，公司不存在节余募集资金使用情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

1、调整向特定对象发行股票募集资金投资项目拟使用募集资金金额

公司于2025年10月16日召开第四届董事会战略委员会第一次会议、第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整向特定对象发行股票募集资金投资项目拟使用募集资金金额的议案》，同意公司根据向特定对象发行股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整，具体调整如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	子项目/具体阶段	总投资	调整前募集资金拟投入金额	调整后募集资金拟投入金额
1	液体火箭发动机推力室材料、零件、组件产业化项目	一阶段	23,000.00	20,000.00	20,000.00
2	斯瑞新材料科技产业园建设项目（一）	年产3万套医疗影像装备等电真空用材料、零组件研发及产业化项目	40,000.00	34,000.00	34,000.00
3	补充流动资金		6,000.00	6,000.00	5,049.83
合计			69,000.00	60,000.00	59,049.83

2、使用募集资金及自有资金向全资子公司增资

公司的全资子公司西安斯瑞先进铜合金科技有限公司（以下简称“斯瑞科技”）是公司向特定对象发行股票募投项目“年产3万套医疗影像装备等电真空用材料、零组件研发及产业化项目”的实施主体。公司于2025年10月16日召开了第四届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金及自有资金向全资子公司增资的议案》，同意公司向全资子公司斯瑞科技合计增资40,000万元，其中使用募集资金人民币34,000万元向其增资以实施募投项目，同时使用自有资金人民币6,000万元向其增

资。增资后斯瑞科技仍为公司的全资子公司。

四、变更/改变募集资金投资项目的资金使用情况

2025年度，公司无变更/改变募集资金投资项目的资金使用的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《上市公司募集资金监管规则》和《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》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026年4月24日，国泰海通证券股份有限公司针对本公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《国泰海通证券股份有限公司关于陕西斯瑞新材料股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的核查意见》，经核查，保荐机构认为，公司2025年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《陕西斯瑞新材料股份有限公司募集资金管理办法》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。综上，保荐机构对公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况无异议。

附件：

- 1、2025年度募集资金使用情况对照表

陕西斯瑞新材料股份有限公司董事会

2026年4月24日



附表1:

2025年度募集资金使用情况对照表

截至2025年12月31日

募集资金总额		59,049.83		本年度投入募集资金总额		22,639.77		单位: 人民币万元			
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		22,639.77					
变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
液体火箭发动机推力室材料、零件、组件产业化项目---阶段	/	20,000.00	20,000.00	20,000.00	2,773.56	-17,226.44	13.87	2026年12月	不适用	不适用	否
新瑞新材料科技产业园建设项目(一)-年产3万套医疗影像装备等电真空材料、零组件研发及产业化项目	/	34,000.00	34,000.00	34,000.00	14,815.49	-19,184.51	43.57	2027年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	/	6,000.00	5,049.83	5,049.83	5,050.71	0.89	100.02	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	60,000.00	59,049.83	59,049.83	22,639.77	-36,410.06	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
募集资金结余的金额及形成原因											
募集资金其他使用情况											

注1: "本年度投入募集资金总额"包括募集资金到账后"本年度投入金额"及实际已置换先期投入金额。

注2: "截至期末承诺投入金额"以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3: "本年度实现的效益"的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注4: 除特别说明外所有数值保留2位小数, 若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况, 均为四舍五入原因造成。


姓名 Full name 王益宏

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1991-02-16

工作单位 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No. 330327199102161336



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 110101500250

批准注册协会: Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2015 年 09 月 16 日

此件仅供业务报告使用，复印无效

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
/y /m /d

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
/y /m /d

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
/y /m /d

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
/y /m /d

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



事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

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

事务所 CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

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.

0000007274

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

发证日期：2023年12月29日
Date of Issuance

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2023年12月29日

此件仅供业务报告使用，复印无效

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.

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2013年3月20日

2021年
合格专用章

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.

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2014年3月20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.

陕西省注册会计师协会
CPA 任职资格检查
合格专用章
2015年3月20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.

陕西省注册会计师协会
合格专用章
2015年3月20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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）西安分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年11月16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）西安分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年11月16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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）西安分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年5月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）西安分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年5月29日

年检历史记录

年检凭证
中国注册会计师协会

刘磊强
会员编号 610001261358

最新年检时间 2024年06月
平均结果 年检通过

历年记录

2023年	2023-05-18	通过
2022年	2022-08-24	通过
2014年	2014-03-27	通过



此件仅供业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日



中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5235 万元

类型 特殊合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
关报告；基本建设年度财务决算审计；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。
（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 12 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制