

关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2024 年度募集资金 存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2024 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3-7



关于西安蓝晓科技新材料股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2025）第 110A009237 号

西安蓝晓科技新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的西安蓝晓科技新材料股份有限公司（以下简称蓝晓科技公司）《2024 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《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》的要求编制 2024 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蓝晓科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对蓝晓科技公司董事会编制的 2024 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 2024 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，我们结合蓝晓科技公司实际情况，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，蓝晓科技公司董事会编制的 2024 年度专项报告符合《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《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》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蓝晓科技公司 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况。



本鉴证报告仅供蓝晓科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十一日



西安蓝晓科技新材料股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的

专项报告

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》和《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》有关规定，现将本公司2024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

经中国证券监督管理委员会《关于同意西安蓝晓科技新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕628号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于2023年4月17日向不特定对象发行了546.0645万张可转换公司债券，每张面值100元，共计募集资金546,064,500.00元，扣除承销及保荐费用4,914,580.50元后的募集资金为541,149,919.50元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2023年4月21日汇入本公司募集资金监管账户。

上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（致同验字〔2023〕第110C000186号）。

本次发行过程中，公司应支付保荐承销费、律师费、审计费、资信评级费等发行费用（不含增值税进项税额）合计人民币6,197,245.75元，上述募集资金总额扣除不含税发行费用后，本次发行募集资金净额为人民币539,867,254.25元。



(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	53,986.73
截至期初累计发生额	项目投入	22,751.50
	利息收入净额	64.44
本期发生额	项目投入	9,949.88
	利息收入净额	221.36
截至期末累计发生额	项目投入	32,701.38
	利息收入净额	285.80
应结余募集资金	$E=A-D1+D2$	21,571.15
实际结余募集资金	F	21,571.15

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，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》等相关法律法规及《西安蓝晓科技新材料股份有限公司募集资金管理制度》的规定，本公司、国信证券股份有限公司分别与中国银行西安北大街支行、中国建设银行西安和平路支行、招商银行西安分行、中信银行西安分行签订了《募集资金三方监管协议》，本公司、子公司高陵蓝晓、国信证券股份有限公司分别与中国民生银行西安分行、招商银行西安分行签订了《募集资金四方监管协议》。



（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国民生银行股份有限公司西安锦业路支行	639208577	募集资金专户	1,708,472.32
中信银行西安锦都花园支行	8111701012500765747	募集资金专户	77,571,790.68
招商银行股份有限公司西安分行营业部	129909331410918	募集资金专户	58,498,222.56
中国建设银行股份有限公司西安锦业一路支行	61050176620000001719	募集资金专户	1,327.72
招商银行股份有限公司西安分行营业部	129903487310708	募集资金专户	4,225.7
中国银行股份有限公司西安尚德路支行	103705390385	募集资金专户	37,927,415.08
合 计	--	--	175,711,454.06

截至2024年12月31日，使用闲置募集资金购买的尚未到期的现金管理产品情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	名称	类型	金额	收益起止日期	利率
中信银行西安锦都花园支行	单位人民币整存整取定期存款	保本固定收益型	40,000,000.00	2024.8.6-2025.2.26	1.75%
合 计	--	--	40,000,000.00	--	--

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附表：2024年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

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》和《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》有关规定本公司及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

附表：

2024年度募集资金使用情况对照表

西安蓝晓科技新材料股份有限公司董事会

2025年4月21日



附表:

2024年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额	53,986.73		本年度投入募集资金总额	9,949.88						
报告期内变更用途的募集资金总额	无		已累计投入募集资金总额	32,701.38						
累计变更用途的募集资金总额	无									
累计变更用途的募集资金总额比例	无									
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
承诺投资项目							不适用	不适用	不适用	否
1、新能源金属吸附分离材料生产体系扩建项目	否	24,839.54	24,839.54	7,778.50	18,920.84	76.17	不适用	不适用	不适用	否
2、新能源金属吸附分离技术研发中心项目	否	18,489.00	18,489.00	1,576.20	6,872.73	37.17	不适用	不适用	不适用	否
3、新能源金属吸附分离技术营销及服务中心建设项目	否	4,722.74	4,722.74	595.18	969.13	20.52	不适用	不适用	不适用	否
4、补充流动资金	否	5,935.45	5,935.45	-	5,938.68	100.05	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	53,986.73	53,986.73	9,949.88	32,701.38	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	募投项目尚在投资中, 未达到投产条件。									
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	适用									
	以前年度发生									
	经公司于2023年8月28日召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十九次会议, 审议通过的《关于增加募集资金投资项目实施主体、实施地点及延长实施期限的议案》批准, 公司增加“新能源金属吸附分离材料生产体系扩建项目”的实施地点, 新增实施地点位于西安泾河工业园(北区)东西七横路北侧(高国用(2015)第10号)。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	经公司于2023年8月28日召开了第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施主体、实施地点及延长实施期限的议案》批准, 公司增加全资子公司蓝晓科技(香港)有限公司作为共同实施主体, 投资方向、投资总额、投资内容均不发生变化; 公司延长“新能源金属吸附分离技术研发中心项目”及“新能源金属吸附分离技术营销及服务中心建设项目”的实施期限至2025年12月31日。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司2023年8月28日召开的第四届董事会第二十一次会议审议批准, 公司以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金共计8,393.92万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理情况	经公司2024年8月26日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第二次会议审议批准, 公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度并在有效控制风险的前提下, 使用不超过人民币2亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月, 在上述额度和期限内, 资金可以滚动使用。截止2024年12月31日, 公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为4,000.00万元。									
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	截止2024年12月31日, 尚未使用的募集资金余额21,571.15万元(含扣除手续费后的相关利息收入和投资收益285.8万元), 其中存放在募集资金专户的余额为人民币17,571.15万元、进行现金管理的余额为人民币4,000.00万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									





姓 名 王地地
 Full name 王地地
 性 别 女
 Sex 女
 出生日期 1990-10-01
 Date of birth 1990-10-01
 工作单位 北京普通会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 北京普通会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 110101199010014482
 Identity card 110101199010014482



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名：王地地
 证书编号：110101560413

证书编号：110101560413
 Certificate No. 110101560413

批准注册单位：北京注册会计师协会
 Authorized Issuer of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：2018年12月20日
 Date of issuance 2018 年 12 月 20 日

年 月 日
 年 月 日



记
 stration

王艳艳
 此证书检验合格，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 月 日
 年 月 日



姓名: 付玉
 性别: 女
 出生日期: 1980-10-01
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 341224198010010446

1100010302
 1100010302
 2008 10 12



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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
 同意变更
 Agree to be transferred
 注册会计师协会
 Institute of Certified Public Accountants of China

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
 同意变更
 Agree to be transferred
 注册会计师协会
 Institute of Certified Public Accountants of China

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
 同意变更
 Agree to be transferred
 注册会计师协会
 Institute of Certified Public Accountants of China

注意事项
 NOTES
 1. When processing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alterations shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss to the newspaper.

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: 致信会计师事务所(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

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。

(副本(20-1))

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250万元

成立日期 2011年12月22日

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02月07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报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制