

**关于深圳市海明润超硬材料股份有限公司  
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

关于深圳市海明润超硬材料股份有限公司 2025 年度募集资金 存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
深圳市海明润超硬材料股份有限公司 2025 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-4

## 关于深圳市海明润超硬材料股份有限公司 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 441A007397 号

深圳市海明润超硬材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳市海明润超硬材料股份有限公司（以下简称海明润公司）《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《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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海明润公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对海明润公司董事会编制的 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，我们结合海明润公司实际情况，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，海明润公司董事会编制的 2025 年度专项报告符合《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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海明润公司 2025 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供 海明润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



二〇二六年四月十四日

**深圳市海明润超硬材料股份有限公司**  
**2025年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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**

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转函〔2025〕2694号文核准，本公司由主办券商国金证券股份有限公司通过中小企业股份转让系统采用定向发行的方式，向武汉瑞源海润创业投资基金合伙企业（有限合伙）发行了普通股股票3,030,303.00股，发行价为每股人民币13.20元。截至2025年12月4日，本公司共募集资金40,000,000.00元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2025）第441C000387号《验资报告》验证。

**（二）本年度使用金额及当前余额。**

**2、本年度使用金额及当前余额**

2025年度，本公司募集资金均为补充流动资金，截至2025年12月31日，截至2025年12月31日，尚未使用的金额为4,000.10万元（其中募集资金4,000.00万元，利息收入0.1万元）。

截至2025年12月31日，公司募集资金使用及余额如下：

项目	单位：万元 金额
募集资金总额	4,000.00
募集资金净额	4,000.00
加：利息收入等	0.1
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专户余额	4,000.10

## 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《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《深圳市海明润超硬材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2025年10月30日经本公司董事会四届十四次会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2025年11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，并与开户银行、主办券商签订了《募集资金专用账户管理协议》，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：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
浙商银行深圳宝安支行	5840000110120100157922	专用账户	40,001,000.00

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入0.1万元，尚未从募集资金专户置换的补充流动资金4,000.00万元。

## 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件1：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2025年度未发生变更募集资金使用情况

## 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换情况

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。

### 附件：

- 1、募集资金使用情况对照表

深圳市海明润超硬材料股份有限公司董事会

2026年4月14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

编制单位: 深圳市海明超硬材料股份有限公司

募集资金净额		4,000.00		本报告期投入募集资金总额				单位: 人民币万元	
改变用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额					
改变用途的募集资金总额比例				截至期末累计投入金额 (2)		截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期	
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额					是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	否	4,000.00				0%	不适用	-	否
合计	-	4,000.00	-	-	-	-	-	-	-
报告期末使用募集资金暂时补流的金额									



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 致国会计师事务所(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 5235 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  
相关报告；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

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

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



此件仅用于业务报告使用，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:



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110101300961  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorised Institute of CPAs  
 发证日期: 2016 年 04 月 28 日  
 Date of Issuance

此件仅限于业务报告使用 普通合伙企业 注册无效



姓名: 平海鹏  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1980-10-22  
 Date of birth  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码: 232103198010224733  
 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.

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

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出单位(盖章): 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016 年 10 月 31 日  
 Date of transfer-out signature of CPAs

转入单位(盖章): 中天运会计师事务所(普通合伙)深圳分所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016 年 10 月 31 日  
 Date of transfer-in signature of CPAs

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

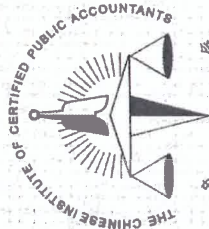
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出单位(盖章): 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016 年 10 月 28 日  
 Date of transfer-out signature of CPAs

转入单位(盖章): 中天运会计师事务所(普通合伙)深圳分所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016 年 10 月 28 日  
 Date of transfer-in signature of CPAs

此件仅限于业务报告使用

年 月 日



中国注册会计师协会



姓名	刘亚仕
Sex	男
Date of birth	1989-06-13
Working unit	瑞华会计师事务所(普通合伙)深圳分所
Identity card No.	430426198906133056



此件仅限于业务报告使用，复印无效。

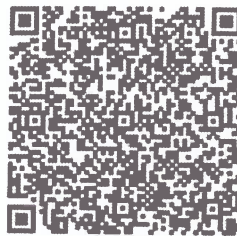


证书编号: 110101301590  
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 12 月 25 日  
Date of Issuance

年度检验登记



刘亚仕  
110101301590  
深圳市注册会计协会

2019 年 04 月 28 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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019 年 9 月 30 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 9 月 30 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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日