



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于陕西烽火电子股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况的  
鉴证报告

中国·北京  
BEIJING CHINA

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京26D2KZDY13



# 目 录

1、鉴证报告	1
2、关于募集资金年度存放与实际使用期的专项报告	3



# 关于陕西烽火电子股份有限公司股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中审亚太审字(2026)006560 号

陕西烽火电子股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的陕西烽火电子股份有限公司(以下简称“烽火电子”)截至 2025 年 12 月 31 日止的《陕西烽火电子股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》等有关规定,编制《陕西烽火电子股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是烽火电子董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《陕西烽火电子股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《陕西烽火电子股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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意见提供了合理的基础。

我们认为,烽火电子截至 2025 年 12 月 31 日止的《陕西烽火电子股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面



按照中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》编制。

本鉴证报告仅供烽火电子 2025 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)  
(签名并盖章)



中国注册会计师：  
(签名并盖章)



二〇二六年四月二十八日



## 陕西烽火电子股份有限公司

### 募集资金2025年度存放、管理与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告（2025）10号）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2025年修订）》（深证上〔2025〕480号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号-公告格式（2025年修订）》（深证上〔2025〕397号）的相关规定，陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）就募集资金2025年度存放、管理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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西烽火电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2025〕448号）核准，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金向特定对象发行人民币普通股股票114,249,034股，募集资金总额为889,999,974.86元，扣除发行费用19,986,508.25元（不含税）后的募集资金净额为870,013,466.61元。截至2025年6月10日，公司上述募集资金专户已收到主承销商西部证券股份有限公司划转的股票募集款878,874,975.17元（募集资金总额扣除承销费含税金额），希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《陕西烽火电子股份有限公司验资报告》（希会验字〔2025〕第0012号）。

（二）募集资金以前年度已使用金额、本报告期使用金额及截至2025年12月31日余额，公司向特定对象发行股票募集资金具体使用情况列示如下：

金额单位：人民币万元

项目	金额
1、实际募集资金总额	89,000.00
减：各项发行费用	1,998.65
2、实际募集资金净额	87,001.35
3、实际收到的募集资金	87,887.50
其中：未支付发行费用	886.16
加：累计利息及闲置募集资金现金管理收益扣除手续费的净额	26.14
减：截至2024年末使用募集资金金额（含前期自有资金投入置换金额）	



项目	金额
减：2025 年年度使用募集资金金额	49,158.57
减：2025 年度支付发行费用	387.50
募集资金账户期末余额	38,367.58

注：募集资金账户期末余额计算结果差异系尾差形成。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度制定和执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规章、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），并于 2025 年 9 月 25 日第十届第四次董事会会议审议通过。

### （二）募集资金三方监管协议签署情况

公司与招商银行股份有限公司宝鸡分行（乙方）及西部证券股份有限公司（丙方）于 2025 年 6 月 19 日签订了《募集资金三方监管协议》约定公司在乙方开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），账号为 029900102210001。该专户仅用于公司本次交易的现金对价、航空智能无线电高度表及无人机精密引导装备研发产业化项目、雷达导航系统科研创新基地项目、补充上市公司流动资金或偿还债务等募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2025 年 9 月 15 日《陕西烽火电子股份有限公司 2025 年第一次临时股东会决议公告》通过了《关于使用部分募集资金逐级向子公司增资用于募投项目的议案》，公司拟以募集资金 340,000,000.00 元向控股子公司陕西长岭电子科技有限责任公司（以下简称“长岭科技”）增资，长岭科技以募集资金 180,000,000.00 元向控股子公司西安高科智能制造创新创业产业园有限公司（以下简称“产业园公司”）增资，均专项用于募投项目。

公司及控股子公司陕西长岭电子科技有限责任公司（以下简称“长岭科技”）、长岭科技控股子公司西安高科智能制造创新创业产业园有限公司（以下简称“产业园公司”）均开立募集资金专用账户，并按照相关监管规定与独立财务顾问（主承销商）、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议，对募集资金的存放和使用情况进行监管。

### （三）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况具体如下：



金额单位：人民币万元

账户名称	专户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额	备注
陕西烽火电子股份有限公司	招商银行股份有限公司宝鸡分行	02990010 2210001	一般存款 账户	5,986.71	
陕西长岭电子科技有限责任公司	招商银行股份有限公司宝鸡金台大道支行	02990016 5610001	一般存款 账户	14,367.74	
陕西长岭电子科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡分行	44010078 80130000 3670	一般存款 账户	0.21	
西安高科智能制造创新创业产业园有限公司	中信银行股份有限公司陕西自贸试验区西安沣惠路支行	81117010 11700929 902	一般存款 账户	18,012.92	
合计				38,367.58	

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

#### 1. 募集资金投资项目资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司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》。

#### 2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

#### 3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2025 年 12 月 5 日召开第十届董事会第六次会议，审议通过《关于使用募集资金置换前期投入的自筹资金的议案》。根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太审字（2025）011085 号《陕西烽火电子股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》，截至 2025 年 6 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 1,634.14 万元，公司拟置换金额为人民币 1,634.14 万元。公司已于 2025 年 12 月 9 日将该资金进行了置换。

#### 4. 用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用暂时闲置募集资金临时补充流动资金的情况。

#### 5. 用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

本报告期内，公司不存在用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况。

#### 6. 节余募集资金使用情况

本报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。



#### 7. 超募资金使用情况

本报告期内，公司不存在超募资金使用情况。

#### 8. 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 38,367.58 万元（包括累计收到的银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额），其中：存放于募集资金专用账户余额 38,367.58 万元。公司将按管理制度的要求及承诺投资项目严格管理和使用。

#### 9. 募集资金使用的其他情况

本报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### 四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

#### 1. 募集资金投资项目发生改变的情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目发生改变的情况。

#### 2. 募集资金投资项目已对外转让或置换的情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目已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

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》等有关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金使用相关信息，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表：1. 募集资金使用情况对照表

2. 改变募集资金投资项目情况表



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：陕西烽火电子股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				87,001.35		本年度投入募集资金总额				49,158.57	
报告期内改变用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				49,158.57	
累计改变用途的募集资金总额											
累计改变用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分改变)	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											
1. 交易的现金对价	否	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
2. 航空智能无线电高度表及无人机精密引导装备研发产业化项目	否	16,000.00	16,000.00	1,634.14	1,634.14	10.21		不适用	不适用	否	
3. 雷达导航系统科研创新基地项目	否	18,000.00	18,000.00					不适用	不适用	否	
4. 补充上市公司流动资金或偿还债务	否	30,000.00	28,001.35	22,524.43	22,524.43	80.44	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		89,000.00	87,001.35	49,158.57	49,158.57						
超募资金投向		不适用									
合计		89,000.00	87,001.35	49,158.57	49,158.57						



未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
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	公司于 2025 年 12 月 5 日召开第十届董事会第六次会议,审议通过《关于使用募集资金置换前期投入的自筹资金的议案》。根据中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中审亚太审字(2025)011085 号《陕西烽火电子股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》,截至 2025 年 6 月 10 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 1,634.14 万元,公司拟置换金额为人民币 1,634.14 万元。公司已于 2025 年 12 月 9 日将该资金进行了置换。
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	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日,公司募集资金余额为 38,367.58 万元(包括累计收到的银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额),其中:存放于募集资金专用账户余额 38,367.58 万元。公司将按管理制度的要求及承诺投资项目严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注:①“募集资金总额”系扣除各项发行费用后实际募集资金净额。



附表 2:

改变募集资金投资项目情况表

单位：陕西烽火电子股份有限公司

单位：万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
	不适用								
	不适用								
合计									
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

注：“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。







会计师事务所

执业证书



名称：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

### 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：

北京市财政局

二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 王锋华

Full name 男

Sex

出生日期 1980-10-10

Date of birth

工作单位 德永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所

Working unit

身份证号码 610121198010100855

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.

证书编号: 610000270488  
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: 2006 年 07 月 07 日  
Date of Issuance      /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

6

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

7



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

8

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

9

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 /y 月 /m 日 /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.



王锋革 610000270488

年 /y 月 /m 日 /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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)  
西安分所  
注册会计师  
转所专用章  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年 10月 28日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
西安分所  
注册会计师  
转所专用章  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年 10月 28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

天职国际会计师事务所  
西安分所  
注册会计师  
转所专用章  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2021年 10月 22日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所  
陕西分所  
注册会计师  
转所专用章  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2021年 10月 22日  
/y /m /d



姓名: 杨博  
 Full name: 杨博  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1987-10-13  
 Date of birth: 1987-10-13  
 工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 610121198710132196  
 Identity card No.: 610121198710132196



陕西省注册会计师协会  
 年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 合格专用章  
 2017年03月30日

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: 610100473086  
 No. of Certificate: 610100473086

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

发证日期: 2016 年 11 月 23 日  
 Date of Issuance: 2016 / 11 / 23

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



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
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



事务所  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

