

**关于苏州新锐合金工具股份有限公司
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**

苏州新锐合金工具股份有限公司

容诚专字[2026]210Z0233 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1-3



关于苏州新锐合金工具股份有限公司 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

容诚专字[2026]210Z0233 号

苏州新锐合金工具股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州新锐合金工具股份有限公司（以下简称新锐股份公司）管理层编制的《关于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专项说明》，该专项说明经新锐股份 2026 年 10 月 29 日召开第五届董事会第三十次会议审议通过。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新锐股份公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为新锐股份公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所发布的《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》的规定编制《关于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专项说明》是新锐股份公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对新锐股份公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。



四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的新锐股份公司《关于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专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了新锐股份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情况。



(此页无正文，为苏州新锐合金工具股份有限公司容诚专字[2026]210Z0233号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "王文文".

王传文



中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "支一琦".

支一琦



2026年 10月 29日



苏州新锐合金工具股份有限公司

关于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专项说明

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》上海证券交易所发布的《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》的规定，将苏州新锐合金工具股份有限公司（以下简称本公司）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具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

中国证券监督管理委员会证监许可[2026]1689号《关于同意苏州新锐合金工具股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》文件批复，由主承销商广发证券股份有限公司采用代销的方式，向特定对象发行A股股票25,920,873股，每股发行价格为人民币47.83元。截至2026年9月23日止，本公司实际已向特定对象发行A股股票25,920,873股，募集资金总额为人民币1,239,795,355.59元，扣除各项发行费用合计人民币7,681,724.54元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,232,113,631.05元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2026]210Z0016号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《关于调整2026年度向特定对象发行A股股票募投项目拟投入募集资金金额的议案》以及《广发证券股份有限公司关于苏州新锐合金工具股份有限公司调整2026年度向特定对象发行A股股票募投项目拟投入募集资金金额的核查意见》披露的向特定对象发行A股股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	高性能数控刀片产业园项目	48,317.47	取得株洲市天元区发展和改革局下发的《年产高性能数控刀片5000万片项目备案证明》（株天发改备[2023]223号），且经株天发改备[2024]366号文、株天发改备[2025]167号文变更，并已取得《株洲韦凯

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
			切削工具有限公司株洲韦凯高性能数控刀片产业园项目变更证明》(株天发改备[2026]76号);本项目已取得株洲市生态环境局出具的《关于株洲韦凯高性能数控刀片产业园项目环境影响报告书的批复》(株环评[2025]8号)。
2	高性能凿岩工具生产项目	31,828.46	取得武汉市蔡甸区发展和改革局下发的《湖北省固定资产投资项目备案证》(2601-420114-04-01-890096);本项目已取得武汉市生态环境局蔡甸区分局出具的《关于武汉新锐合金工具有限公司高性能凿岩工具生产项目环境影响报告表的批复》(武环蔡甸审[2026]14号)
3	精密刀具研发检测中心及总部管理中心建设项目	15,033.61	取得江苏省苏州市工业园区行政审批局下发的《江苏省投资项目备案证》(苏园行审备[2026]352号);本项目已取得江苏省苏州市工业园区生态环境局出具的《苏州工业园区建设项目环境影响评价与排污许可审批意见》(审批文号: H20260069号)。
4	补充流动资金	28,031.82	
	合 计	123,211.36	

上述项目的投资总额为 123,211.36 万元,本次募集资金将全部用于上述项目,若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口,将由本公司自筹资金解决;若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额,超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目已经相关部门批准,并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入,截至 2026 年 9 月 28 日止,本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 14,278.03 万元,具体情况如下:

金额单位:人民币万元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	高性能数控刀片产业园项目	48,317.47	13,827.02
2	高性能凿岩工具生产项目	31,828.46	410.53
3	精密刀具研发检测中心及总部管理中心建设项目	15,033.61	40.48
4	补充流动资金	28,031.82	
	合 计	123,211.36	14,278.03

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币768.17万元（不含增值税），截至2026年9月28日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为91.57万元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币91.57万元（不含增值税），具体情况如下：

序 号	项目名称	含税金额（万元）	不含税金额（万元）
1	承销及保荐费用	53.00	50.00
2	律师费用	22.26	21.00
3	证券登记费、材料制作费等	21.80	20.57
合计		97.06	91.57

苏州新锐合金工具股份有限公司

2026 年 10 月 29 日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描企业码了解更多
登记、备案、许可、
监管信息，体验更多
应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8710.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26



2026 年 08 月 10 日

登记机关

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

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



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

说明

证书序号：0022698

- 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

2025年3月24日

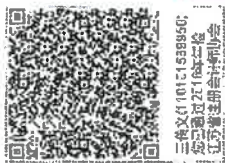
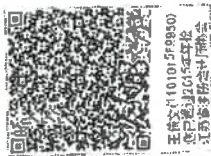
中华人民共和国财政部制



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.

证书编号: 110101569850
No. X1101569850
批准注册单位: 江苏德盛会计师事务所
Authorized by Unit: Jiangsu Desheng CPAs
发证日期: 2014 年 03 月 31 日
Date of Issuance

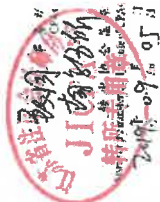


容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit bys CPA

同意转出
Agree the holder to transfer from



同意转入
Agree the holder to transfer to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit bys CPA

同意转出
Agree the holder to transfer from

王德盛
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out unit
王德盛
王德盛
王德盛

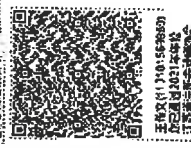
同意转入
Agree the holder to transfer to

王德盛
CPA

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in unit
王德盛
王德盛
王德盛

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	刘勇
性别	男
出生日期	1992-08-08
工作单位	容诚会计师事务所(普通合伙)
身份证号	320594199208080102



年度检验登记
Annual Renewal Registration

容诚会计师事务所(普通合伙)
业务报告专用章

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 110100321429

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2024 年 06 月 26 日

发...函 110100321429

年 月 日
/y /m /d