

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 追认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联 交易的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为陕西斯瑞新材料股份有限公司（以下简称“斯瑞新材”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等有关规定，对公司追认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联交易情况进行了核查。

一、日常关联交易基本情况

（一）2021年度日常关联交易的预计与执行情况

单位：万元

| 关联交易类别 | 关联人 | 2021年预计金额 | 实际发生金额 | 预计金额与实际发生金额差异较大的原因 |
|--------|-------------------|-----------|--------|--------------------|
| 采购 | 陕西欣奇特瓷新材料有限公司 | 127.60 | 103.18 | - |
| | 陕西瑞奇钙锆新材料有限公司 | 53.29 | 53.29 | - |
| | 无锡格悦机械有限公司 | 80.92 | 80.14 | - |
| | 嘉兴恒瑞动力有限公司 | 124.39 | 143.20 | 业务量略有增加 |
| | 西安投融资担保有限公司 | 103.77 | 80.19 | - |
| | 陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司 | 2.70 | 1.76 | - |
| | 厦门中高智能电器科学研究院有限公司 | 0.96 | 0.47 | - |
| 销售 | 无锡格悦机械有限公司 | 42.79 | 42.79 | - |
| | 嘉兴恒瑞动力有限公司 | 26.47 | 2.85 | 业务具有不确定性，预期合同未完全实现 |
| | 西安涡普动力系统股份有限公司 | 123.59 | 121.63 | - |
| | 陕西瑞奇钙锆新材料有限公司 | 2.80 | 2.48 | - |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------|
| | 陕西欣奇特瓷新材料有限公司 | 4.26 | 7.63 | - |
| | 合计 | 693.54 | 639.59 | - |

由上表可知，公司部分项目2021年实际发生金额超出年初的预计值，但2021年度关联交易实际发生总额未超过预计总额，依据公司关联交易的相关规定，结合业务发展的实际情况，公司董事会对超额部分进行追认。

(二) 2022年度日常关联交易预计金额及类别

单位：万元

| 关联交易类别 | 关联人 | 2022年预计金额 | 占同类业务比例 | 本年年初至2022.3.31与关联人累计已发生的交易金额 | 2021年实际发生金额 | 占同类业务比例 | 本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因 |
|-----------|-------------------|-----------|--------------|------------------------------|-------------|----------|------------------------|
| 采购 | 厦门中高智能电器科学研究院有限公司 | 1.00 | 0.13% | 0.00 | 0.47 | 0.06% | - |
| | 嘉兴恒瑞动力有限公司 | 287.00 | 8.38% | 39.73 | 143.20 | 4.18% | 预计业务量增加 |
| | 陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司 | 6.00 | 2.48% | 0.00 | 1.76 | 0.73% | - |
| | 陕西欣奇特瓷新材料有限公司 | 224.00 | 4.72% | 22.81 | 103.18 | 2.17% | 预计业务量增加 |
| 销售 | 嘉兴恒瑞动力有限公司 | 30.00 | 0.36% | 0.00 | 2.85 | 0.03% | 预计业务量增加 |
| | 西安空天机电智能制造有限公司 | 100.00 | 1.19% | 1.06 | 0.96 | 0.01% | 预计发生新的业务合作 |
| | 西安涡普动力系统股份有限公司 | 142.00 | 1.68% | 0.00 | 121.63 | 1.44% | - |
| | 陕西欣奇特瓷新材料有限公司 | 20.00 | 0.24% | 2.65 | 7.63 | 0.09% | 预计业务量增加 |
| 合计 | 810.00 | - | 66.25 | 381.68 | - | - | |

注：上述金额为不含税金额，占同类业务比例的分母为2021年的相应数据。

二、关联人基本情况和关联关系

(一) 关联人基本情况

1、厦门中高智能电器科学研究院有限公司

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------|
| 企业名称 | | 厦门中高智能电器科学研究院有限公司 |
| 性质 | | 有限责任公司 |
| 成立日期 | | 2014-02-21 |
| 注册资本 | | 1000 万元人民币 |
| 法定代表人 | | 张建琛 |
| 主要办公地点 | | 厦门市湖里区岭下西路 265 号 7 楼 705-06 单元 |
| 主要股东或实际控制人 | | 张建琛 |
| 主营业务情况 | | 电器研发 |
| 2021 年度主要财务数据（未经审计） | 总资产 | 619.08 万元 |
| | 净资产 | 392.25 万元 |
| | 营业收入 | 559.12 万元 |
| | 净利润 | 62.45 万元 |

2、嘉兴恒瑞动力有限公司

| | | |
|---------------------|------|--------------------------|
| 企业名称 | | 嘉兴恒瑞动力有限公司 |
| 性质 | | 有限责任公司 |
| 成立日期 | | 2017-12-15 |
| 注册资本 | | 1000 万元人民币 |
| 法定代表人 | | 武旭红 |
| 主要办公地点 | | 浙江省嘉兴市海盐县望海街道恒锋路 8 号 7 幢 |
| 主要股东或实际控制人 | | 朱金华 |
| 主营业务情况 | | 涡轮盘及叶片加工制造 |
| 2021 年度主要财务数据（未经审计） | 总资产 | 1,202.11 万元 |
| | 净资产 | 1,111.64 万元 |
| | 营业收入 | 378.74 万元 |
| | 净利润 | -75.65 万元 |

3、西安空天机电智能制造有限公司

| | | |
|------|--|----------------|
| 企业名称 | | 西安空天机电智能制造有限公司 |
| 性质 | | 有限责任公司 |
| 成立日期 | | 2020-04-28 |
| 注册资本 | | 3000 万元人民币 |

| | | |
|---------------------|------|--|
| 法定代表人 | | 韩波 |
| 主要办公地点 | | 陕西省西安市国家民用航天产业基地航创路 1123 号慧谷创新园 B 座西三楼 303 室 |
| 主要股东或实际控制人 | | 重庆丝路智能制造研究院有限公司 |
| 主营业务情况 | | 增材制造 |
| 2021 年度主要财务数据（未经审计） | 总资产 | 4,119.02 万元 |
| | 净资产 | 1,849.79 万元 |
| | 营业收入 | 2,012.58 万元 |
| | 净利润 | 284.20 万元 |

4、西安涡普动力系统股份有限公司

| | | |
|---------------------|------|--------------------|
| 企业名称 | | 西安涡普动力系统股份有限公司 |
| 性质 | | 有限责任公司 |
| 成立日期 | | 2017-03-10 |
| 注册资本 | | 10000 万元人民币 |
| 法定代表人 | | LIU HAIFENG |
| 主要办公地点 | | 陕西省西安市高新区丈八七路 12 号 |
| 主要股东或实际控制人 | | 西安加加企业管理有限公司 |
| 主营业务情况 | | 汽车离合器 |
| 2021 年度主要财务数据（未经审计） | 总资产 | 1,213.11 万元 |
| | 净资产 | 293.03 万元 |
| | 营业收入 | 73.01 万元 |
| | 净利润 | -510.90 万元 |

5、陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司

| | | |
|------------|--|----------------------------|
| 企业名称 | | 陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司 |
| 性质 | | 有限责任公司 |
| 成立日期 | | 2000-10-11 |
| 注册资本 | | 1000 万元人民币 |
| 法定代表人 | | 李忠权 |
| 主要办公地点 | | 陕西省西咸新区沣东新城天章一路 981 号 4 号楼 |
| 主要股东或实际控制人 | | 李忠权 |
| 主营业务情况 | | 纸杯 |

| | | |
|---------------------|------|-------------|
| 2021 年度主要财务数据（未经审计） | 总资产 | 5,702.49 万元 |
| | 净资产 | 1,179.78 万元 |
| | 营业收入 | 4,060.92 万元 |
| | 净利润 | 1.29 万元 |

6、陕西欣奇特瓷新材料有限公司

| | | |
|---------------------|---------------------|-----------|
| 企业名称 | 陕西欣奇特瓷新材料有限公司 | |
| 性质 | 有限责任公司 | |
| 成立日期 | 2021-05-17 | |
| 注册资本 | 200 万元人民币 | |
| 法定代表人 | 赵小英 | |
| 主要办公地点 | 陕西省宝鸡市扶风县城关镇胜利路 8 号 | |
| 主要股东或实际控制人 | 赵小英 | |
| 主营业务情况 | 瓷基复合材料及制品 | |
| 2021 年度主要财务数据（未经审计） | 总资产 | 58.49 万元 |
| | 净资产 | 32.46 万元 |
| | 营业收入 | 155.99 万元 |
| | 净利润 | 25.46 万元 |

（二）与上市公司的关联关系

| 序号 | 关联人名称 | 关联关系 |
|----|-------------------|----------------------------------|
| 1 | 厦门中高智能电器科学研究院有限公司 | 发行人参股 10%，实际控制人王文斌任董事 |
| 2 | 嘉兴恒瑞动力有限公司 | 发行人参股 20%，总经理武旭红任执行董事 |
| 3 | 西安空天机电智能制造有限公司 | 发行人参股 19%，董事/董事会秘书/财务总监徐润升任董事 |
| 4 | 西安涡普动力系统股份有限公司 | 实际控制人王文斌任董事 |
| 5 | 陕西瑞尔康纸制容器有限责任公司 | 实际控制人王文斌侄子持股 46%、财务总监徐润升的配偶持股 5% |
| 6 | 陕西欣奇特瓷新材料有限公司 | 实际控制人王文斌表弟实际控制的企业 |

（三）履约能力分析

截至本文件出具日，上述关联法人均依法存续经营，前期合同往来执行情况良好，具备良好的履约能力，公司将就上述交易与相关方签署相关合同或协议并

严格按照约定执行，双方履约具有法律保障。

三、日常关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

公司2022年度预计的日常关联交易主要为向关联人采购、销售产品或服务，相关交易价格遵循公允定价原则，并结合市场价格情况协商确定。

（二）关联交易协议签署情况

对于上述日常关联交易，公司将在上述预计的范围内，按照实际需要与关联方签订具体的交易协议。

四、日常关联交易目的和对上市公司的影响

（一）关联交易的必要性

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，属于正常性业务，符合公司和全体股东的利益，具有一定的必要性。

（二）关联交易定价的公允性、合理性

公司与关联方交易价格的制定将遵循公平、自愿原则，以市场价格为依据，由双方协商确定，具有公允性和合理性。

（三）关联交易的持续性

公司与上述关联人保持较为稳定的合作关系，在公司业务稳定发展的情况下，在上述关联人之间的关联交易具有一定持续性。

五、日常关联交易追认及预计事项的审议程序

2022年4月21日，公司第二届董事会第四十三次会议和第二届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于追认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联交易》。该议案关联董事进行了回避表决，出席会议的非关联董事一致同意该议案，审议程序符合相关法律法规的规定。公司独立董事已就该议案发表了事前认可意见及明确的独立意见。

本次追认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联交易事项将提交股东大会审议，关联股东将在股东大会上对该议案回避表决。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，本次追认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联交易事项已经公司第二届董事会第四十三次会议和第二届监事会第八次会议审议通过，关联董事回避了表决，独立董事发表了事前认可意见和同意上述交易的独立意见，并将提交股东大会审议，决策程序符合《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》《公司章程》及公司关联交易管理制度等相关规定；本次追认及预计的关联交易系公司基于经营管理需要而进行，并遵循市场化定价原则。保荐机构对公司本次追认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联交易事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《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追
认2021年度日常关联交易超额部分及预计2022年度日常关联交易的核查意见》之
签字盖章页）

保荐代表人签名：


林文亭


赵中堂



2022年4月21日