

上海证券交易所

上证科创公函【2024】0010 号

关于陕西斯瑞新材料股份有限公司 对外投资相关事项的问询函

陕西斯瑞新材料股份有限公司：

2024 年 1 月 25 日，你公司发布《关于投资建设“斯瑞新材料科技产业园建设项目（一）”的公告》（以下简称“产业园项目”）及《关于投资建设“液体火箭发动机推力室材料、零件、组件产业化项目”的公告》（以下简称“液体火箭发动机推力室项目”）称，公司拟对上述项目分别投入 8.20 亿元和 5.10 亿元，总投资额约为 13.30 亿元。经事后审核，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》第 14.1.1 条，请你公司就如下信息予以说明并补充披露。

一、公告显示，两个项目预计总投资额为 13.03 亿元，资金来源均为自筹资金。根据公司 2023 年第三季度报告，公司期末货币资金 0.74 亿元，交易性金融资产 0.01 亿元，应收票据及应收账款 3.11 亿元，与计划投入资金体量存在较大差异。

请公司：（1）补充披露产业园项目各细分项目和液体火箭发动机推力室项目分阶段的筹资及资金投入计划、资金来源和投入进度安排；（2）结合公司财务报表中在手现金情况以及公司未来资金使用计划，补充说明新建项目资金投入对日常经营产生的影响；（3）如未来相关筹资计划未能按期实现，公司存

在新建项目停滞、变更或终止风险，请补充披露拟采取的应对措施，进一步完善风险提示。

二、公告披露，液体火箭发动机推力室项目预计实现年产约 300 吨锻件、400 套火箭发动机喷注器面板、1,100 套火箭发动机推力室内壁、外壁等零组件；产业园项目预计实现年产 3 万套医疗影像装备等电真空用材料及零组件、年产 2,000 万套光模块芯片基座/壳体材料及零组件、年产 300 吨铜钨触头。

请公司：（1）补充披露公司现存主营产品的具体构成；（2）补充披露新建项目产品与公司现有产品在品种、性能及应用领域的区别与联系；（3）结合公司在手订单及现有产能利用率情况，详细分析新增产能的合理性及必要性；（4）补充披露是否存在产能过剩风险及拟采取的应对措施；（5）说明上述项目投产后，在生产、采购、销售等方面对公司主营业务的影响。

三、公告披露，液体火箭发动机推力室项目建设期为 5 年，项目建设涉及工程建设、设备采购安装等；产业园项目分为三个子项目，建设期分别为 4 年、5 年、5 年，建设期内将完成相关厂房及配套设施建设、软硬件设备的购置、安装以及人员招聘等。

请公司：（1）补充披露各细分项目的建设内容、金额及占比，包括但不限于土地、厂房、机器设备等固定资产投资情况、安装工程费用等；（2）补充披露各细分项目分阶段的建设计划，说明投资规模及建设周期的测算依据及合理性。（3）补充披露本次投资项目的可行性研究报告。

请你公司收到本问询函后立即披露，并 10 个工作日内披露对本问询的回复。请你公司保荐机构就上述问题逐项发表意见。

上海证券交易所科创板公司管理部

二〇二四年一月二十五日

