

宝鸡钛业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项报告

二〇二五年度

信会师报字[2026]第 ZB10728 号

# 关于宝鸡钛业股份有限公司

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

(2025年01月01日至2025年12月31日止)

	目录	页次
●	专项报告	1-2
●	汇总表	1-5



关于宝鸡钛业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZB10728 号

宝鸡钛业股份有限公司全体股东：

我们审计了宝鸡钛业股份有限公司(以下简称“宝钛股份”)2025年度的财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于2026年4月27日出具了报告号为信会师报字(2026)第 ZB10726 号的无保留意见审计报告。

宝钛股份管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的相关规定编制了后附的2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是宝钛股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计宝钛股份2025年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解宝钛股份2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供宝钛股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2026 年 04 月 27 日

宝鸡钛业股份有限公司 2025 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金占用的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金占用的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	宝钛集团有限公司	控股股东	应收账款	5,859,388.77	113,088,343.07		89,517,010.15	29,430,721.69	销售商品	经营性往来
			应收票据		265,840.98		265,840.98		销售商品	经营性往来
			应收款项融资		3,543,100.00		1,591,929.66	1,951,170.34	销售商品	经营性往来
			预付款项		5,443,500.00		5,443,500.00		采购商品	经营性往来

往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
宝钛特种金属有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款		20,979,442.25		20,979,442.25		固定资产出租	经营性往来
		应收账款		41,053,281.92		33,333,991.33	7,719,290.59	销售商品	经营性往来
		其他应收款	464,870.74	464,870.70			929,741.44	固定资产出租	经营性往来
宝钛精工科技(宝鸡)有限公司	母公司的控股子公司	预付款项		33,059,800.00		33,059,800.00		采购商品	经营性往来
		应收账款		10,724,447.97		10,132,963.39	591,484.58	销售商品	经营性往来
		应收账款	80,177,799.84	169,558,407.69		169,365,403.11	80,370,804.42	销售商品	经营性往来
南京宝色股份公司	母公司的控股子公司	应收票据		40,832,719.53		6,621,843.87	34,210,875.66	销售商品	经营性往来
		应收款项融资	20,057,972.35	125,012,243.89		119,428,884.35	25,641,331.89	销售商品	经营性往来
		其他应收款		50,000.00			50,000.00	租赁保证金	经营性往来
宝钛装备制造(宝鸡)有限公司	母公司的控股子公司	应收票据	100,000.00	6,420,800.42		1,898,626.11	4,622,174.31	销售商品	经营性往来
		应收款项融资		4,888,556.86		4,888,556.86		销售商品	经营性往来
		应收账款	66,542,394.27	43,023,405.64		28,068,294.80	81,497,505.11	销售商品	经营性往来
宝钛装备制造科技有限公司	受同一最终方控制	应收账款		3,783,635.10		3,783,130.10	505.00	销售商品	经营性往来
		预付款项		9,654,000.00		6,200,000.00	3,454,000.00	采购商品	经营性往来
		其他非流动资产		73,470,000.00			73,470,000.00	采购设备	经营性往来
宝钛金属复合材料有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	20,331,847.67	54,407,989.95		32,940,028.02	41,799,809.60	销售商品	经营性往来
		应收票据		19,927,970.44		2,602,970.44	17,325,000.00	销售商品	经营性往来
		应收款项融资	8,074,005.16	2,135,121.30		10,070,882.18	138,244.28	销售商品	经营性往来

往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	宝钛商贸(宝鸡)有限公司	应收账款		270,609.00		270,609.00		销售商品	经营性往来
		预付款项		12,217,500.00		12,217,500.00		采购商品	经营性往来
	宝鸡欧亚金属科技有限公司	应收账款		11,131,761.80		11,131,761.80		销售商品	经营性往来
		应收账款		8,558,481.04		8,558,481.04		销售商品	经营性往来
	宝鸡宝钛金属制品有限公司	应收票据		2,439,600.00		2,013,864.96	425,735.04	销售商品	经营性往来
		其他应收款		53,744.80			53,744.80	固定资产出租	经营性往来
	宝鸡钛睿旭光新能源有限公司	其他应收款	244,312.00			244,312.00		固定资产出租	经营性往来
	陕西有色新能源发展有限公司宝鸡分公司	其他应收款		244,312.00			244,312.00	固定资产出租	经营性往来
	宝鸡宝钛运输实业有限公司	应收账款		5,688.40			5,688.40	销售商品	经营性往来
	陕西宝钛泰乐精密制造有限公司	应收账款		778,797.15			778,797.15	销售商品	经营性往来
	宝钛华神钛业有限公司	应收票据		1,700,000.00			1,700,000.00	销售商品	经营性往来
		应收款项融资		1,690,000.00				销售商品	经营性往来
		应收款项融资		4,784,831.04			3,192,901.38	销售商品	经营性往来
		应收票据		3,315,990.85			3,315,990.85	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山西宝钛新金属开发有限公司	应收账款		392,546,688.40		391,589,208.40	957,480.00	销售商品	经营性往来
		预付款项		230,359.50		230,359.50		接受劳务	经营性往来
		其他应收款		508,966.38		508,966.38		代垫款	非经营性往来
	宝钛(沈阳)销售有限公司	应收款项融资		9,833,170.56		9,499,273.07	333,897.49	销售商品	经营性往来

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联方往来		应收票据		2,906,752.81		2,032,925.65	873,827.16	销售商品	经营性往来
		应收账款		15,935,860.55		15,935,860.55		销售商品	经营性往来
		其他应收款		130,000.00		130,000.00		销售商品	经营性往来
		应收账款	子公司	794,887.00		694,127.00	100,760.00	销售商品	经营性往来
		应收款项融资		25,424,299.86		13,379,744.52	12,044,555.34	销售商品	经营性往来
		应收票据	子公司	91,897,713.40		47,341,349.60	44,556,363.80	销售商品	经营性往来
		应收账款		140,068,421.97		132,615,602.57	7,452,819.40	销售商品	经营性往来
		其他应收款		2,403,461.76		2,403,461.76		代垫款	非经营性往来
		应收账款	子公司	265,777,555.77		204,998,098.01	60,779,457.76	销售商品	经营性往来
		其他应收款		911,911.98		911,911.98		代垫款	非经营性往来
		应收账款	子公司	685,085.10		685,085.10		销售商品	经营性往来
		其他应收款		529,513.26		529,513.26		代垫款	非经营性往来
	应收账款	子公司	16,782,433.10		16,782,433.10		销售商品	经营性往来	
	应收账款	子公司	244,108.68		244,108.68		销售商品	经营性往来	
	其他应收款		329,998.73		329,998.73		代垫款	非经营性往来	
关联自然人									
其他关联方及其关联企业	控股子公司少数股东	应收账款	29,897,105.22	43,672,727.94		68,471,550.21	5,098,282.95	销售商品	经营性往来
		应收票据	7,695,000.00	1,803,219.86		7,695,000.00	1,803,219.86	销售商品	经营性往来
		预付款项	13,184,150.42	54,829,159.33		60,962,236.12	7,051,073.63	采购商品、接	经营性往来

往来方与上市公司的关系	往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联方往来									受劳务	
	太原太钢大明金属科技有限公司	控股子公司少数股东的关联方	其他应收款	1,112,200.00			1,112,200.00		履约保证金	经营性往来
	太原市隆庆达炉料制造有限公司	控股子公司的少数股东	预付款项		50,548,975.10		46,861,138.64	3,687,836.46	采购商品	经营性往来
	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	联营企业	预付款项		150,397.00			150,397.00	采购商品	经营性往来
	关联方 A	其他关联方	应收账款	1,557,709.79	29,173,156.96		30,032,106.75	698,760.00	销售商品	经营性往来
			应收票据		23,559,528.46			23,559,528.46	销售商品	经营性往来
			其他应收款		405,554.22		405,554.22		代垫款	非经营性往来
			应收账款		1,163,409,513.37		235,642,500.00	927,767,013.37	销售商品	经营性往来
			预付款项		1,188,480.00		1,188,480.00		采购商品	经营性往来
			应收账款		20,325,714.60		9,406,431.44	10,919,283.16	销售商品	经营性往来
	宝鸿拓普达钛业有限公司	控股子公司的少数股东	应收款项融资		125,548.00		125,548.00		销售商品	经营性往来
			应收票据		75,630.00		65,930.00	9,700.00	销售商品	经营性往来
总计				255,298,756.23	3,186,187,587.44		1,926,152,178.04	1,515,334,165.63		

本汇总表已于 2026 年 04 月 27 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

王愉



陈冰



龙亚



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91310101568093764U

证照编号: 01000000202601190012

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、监管信息, 体验更多应用服务。



出资额 人民币15700.0000万元整  
成立日期 2011年01月24日  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表, 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, 出具有关报告; 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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【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】



登记机关

2026年01月19日

证书序号: 0001247

### 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名 权计伟  
 Full name 男  
 性别  
 出生日期 1979-9-10  
 Date of birth  
 工作单位 中建华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit  
 身份证号码 320325197909107337  
 Identity card No.

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 to

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



- 提出: 于 2018.5.17  
 转入: 于 2018.6.17
- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书;
  - 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改;
  - 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会;
  - 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

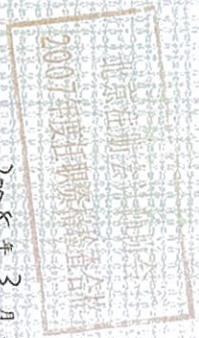
1. When purchasing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 权计伟  
 证书编号: 110001880016

CPA 年检合格章  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 110001880016  
 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017

证书编号: 110001880016  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2008-4-15  
 Date of Issuance

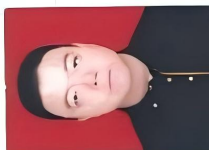


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2008年3月20日



姓名: 权计伟  
 Full name: 权计伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1979-09-10  
 Date of birth: 1979-09-10  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 身份证号码: 320325197909107337  
 Identity card No.: 320325197909107337



权计伟 110001880016

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: 110001880016  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 04 月 15 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 /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

12

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

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

2024年11月12日  
y / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

2024年12月3日  
y / m / d

14

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

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

2024年8月7日  
y / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

2024年8月27日  
y / m / d

13

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

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

年 / 月 / 日  
y / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

年 / 月 / 日  
y / m / d

15



姓名 李凯丽  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1992-03-01  
Date of birth  
工作单位 大健会计师事务所  
Working unit  
(特殊普通合伙)广东分所  
身份证号码 622826199203013123  
Identity card No.

2024



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.



注册号: 330000012652  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年12月15日  
Date of Issuance

年 / 月 / 日  
y / m / d

16

17