

宝鸡钛业股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与

使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第 ZB10729 号

关于宝鸡钛业股份有限公司
2025 年度募集资金存放、管理与使用情况
专项报告的鉴证报告

(2025 年 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	鉴证报告	1-2
二、	专项报告	1-5

关于宝鸡钛业股份有限公司
2025年度募集资金存放、
管理与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2026]第ZB10729号

宝鸡钛业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的宝鸡钛业股份有限公司（以下简称“宝钛股份”或“公司”或“本公司”）2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

宝钛股份董事会的责任是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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》

易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映宝钛股份2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，宝钛股份2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了宝钛股份2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

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年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2021〕17号）文核准，并经上海证券交易所同意，公司于2021年2月非公开发行人民币普通股（A股）股票47,511,839股，发行价为每股人民币42.20元，共计募集资金2,004,999,605.80元，扣除承销保荐费人民币37,089,992.90元（含税），募集资金到账金额为人民币1,967,909,612.90元，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对该募集资金到位情况进行了审验，并于2021年2月2日出具了《验资报告》（希会验字[2021]0009号）。上述募集资金到账金额扣除其他发行费用人民币1,668,814.95元（含税）后，实际募集资金净额为人民币1,966,240,797.95元。

截至2025年12月31日，公司本年度实际使用募集资金13,159.91万元，以前年度已使用募集资金170,173.66万元，累计已使用募集资金183,333.57万元，截至2025年12月31日募集资金专户余额为17,230.25万元，具体明细如下：

募集资金基本情况表

单位：万元

发行名称	2019年非公开发行A股股票
募集资金到账时间	2021年2月1日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	200,499.96
其中：超募资金金额	/
减：直接支付发行费用	3,875.88

二、募集资金净额	196,624.08
减：	
以前年度已使用金额	170,173.66
本年度使用金额	13,159.91
暂时补流金额	/
现金管理金额	/
银行手续费支出及汇兑损益	0.1
其他-具体说明	/
加：	
募集资金利息收入	3,939.84
其他-具体说明	/
三、报告期期末募集资金余额	17,230.25

二、 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和自律监管规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《宝鸡钛业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

2021年2月24日，公司与保荐机构西部证券股份有限公司及兴业银行股份有限公司宝鸡分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2025年12月31日，公司前次募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	初始存放金额	报告期末账户余额
兴业银行股份有限公司宝鸡分行	45802010010012075 2	196,790.96	17,230.25

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截止 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目的资金使用情
况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

公司募投项目中，检测、检验中心及科研中试平台建设项目不是
生产性项目，是为高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目、宇航级
宽幅钛合金板材、带箔材建设项目及公司现有生产经营提供保障的保
障性项目，间接提高公司盈利能力，故该项目不单独核算效益。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本报告期不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、2024 年 4 月 26 日，公司召开的第八届董事会第六次会议、第
八届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时
补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1.5 亿元（含 1.5 亿元）
的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，仅用于与公司主
营业务相关的生产经营,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超
过 12 个月。监事会对上述事项发表了同意意见，公司保荐机构西部
证券股份有限公司出具了无异议核查意见。

2025 年 4 月 7 日，公司已将上述临时用于补充流动资金的 1.5 亿
元募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。

2、2025 年 4 月 18 日，公司召开的第八届董事会第十四次临时会
议、第八届监事会第五次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募
集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1.5 亿元（含
1.5 亿元）的非公开发行股票闲置募集资金临时补充流动资金，仅用
于与公司主营业务相关的生产经营,使用期限自公司董事会审议通过
之日起不超过 12 个月。监事会对上述事项发表了同意意见，公司保
荐机构西部证券股份有限公司出具了无异议核查意见。

闲置募集资金临时补充流动资金明细表

单位：万元

发行名称	2019 年非公开发行 A 股股票				
募集资金到账时间	2021 年 2 月 1 日				
临时补充 流动资金 金额	临时补充 流动资金 起始日期	计划补充流 动资金时长	董事会 审议通 过日期	归还募集 资金日期	归还募集 资金金额

不超过 1.5 亿元（含 1.5 亿元）	2024 年 4 月 26 日	自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月	2024 年 4 月 26 日	2025 年 4 月 7 日	已全部归还
不超过 1.5 亿元（含 1.5 亿元）	2025 年 4 月 18 日	自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月	2025 年 4 月 18 日	2026 年 4 月 17 日	已全部归还

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理情况。

（五）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

报告期内，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（七）募集资金使用的其他情况

2025 年 10 月 27 日，公司召开的第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，综合考虑当前公司募投项目“钛合金 3D 打印中试产线建设项目”的实际建设情况等因素，经审慎研究，同意将该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 6 月。公司审计委员会对该事项发表了同意意见，公司保荐机构西部证券股份有限公司对该事项出具了无异议核查意见。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

报告期内，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

本公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在已披露的相关信息存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2026 年 04 月 27 日经董事会批准报出。

- 附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

宝鸡钛业股份有限公司董事会

2026年04月27日



附表 1:

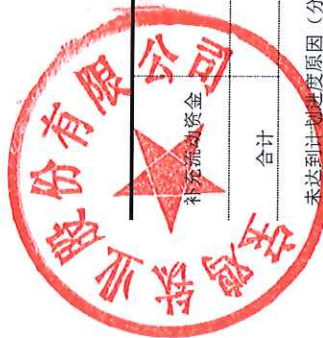
募集资金使用情况对照表

编制单位: 宝鸿药业股份有限公司

2025 年度

单位: 人民币万元

变更用途的募集资金总额	募集资金总额		本年度投入募集资金总额						13,159.91			
	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (%) (4) = (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												
高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目		51,000.00	51,000.00	51,000.00	5,140.48	47,203.21	-3,796.79	92.56	2023 年 10 月	12,474.17	否	否
宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目		77,000.00	77,000.00	77,000.00	6,365.17	74,132.80	-2,867.20	96.28	2023 年 10 月	14,410.66	否	否
检测、检验中心及科研中试平台建设项目		21,000.00	16,575.85	16,575.85	527.40	13,246.62	-3,329.23	79.92	2023 年 12 月	不适用	不适用 (注 1)	否
钛合金 3D 打印中试产线建设项目		/	4,424.15	4,424.15	1,126.86	1,126.86	-3,297.29	25.47	2026 年 6 月	不适用	不适用	否



47,624.08	47,624.08	47,624.08	47,624.08	47,624.08	100.00	不适用	否
196,624.08	196,624.08	196,624.08	196,624.08	183,333.57	-13,290.51		
合计							

未达到计划进度原因(分具体募投项目)

不适用

项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用

募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内,公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

详见三(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

报告期内,公司不存在对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况。

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用

募集资金结余的金额及形成原因

报告期内,公司不存在节余募集资金使用情况。

募集资金其他使用情况

不适用

注 1: 因“检测、检验中心及科研中试平台建设项目”的子项目“科研中试平台”不再建设,并将该项目未使用剩余募集资金 4,424.15 万元投向变更为“钛合金 3D 打印中试产线建设项目”,“检测、检验中心及科研中试平台建设项目”承诺投入募集资金金额相应变更为 16,575.85 万元。

检测、检验中心及科研中试平台建设项目不是生产性项目,是为高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目、宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目及公司现有生产经营提供保障的保障性项目,间接提高公司盈利能力,故该项目不单独核算效益。

注 2: 补充流动资金项目募集资金计划投入 51,500 万元,扣除发行费用后实际投入 47,624.08 万元。



变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目		对应的原项目		变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计 划累计投资 金额(1)	本年度实际投 入金额	实际累计 投入金额 (2)	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	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
检测、检验中心 及科研中试平台 建设项目	检测、检验中心 及科研中试平 台建设项目	16,575.85	16,575.85	527.40	13,246.62	79.92	2023年12月	不适用	不适用	否		
钛合金3D打印 中试产线建设项 目	检测、检验中心 及科研中试平 台建设项目	4,424.15	4,424.15	1,126.86	1,126.86	25.47	2026年6月	不适用	不适用	否		
合计		21,000.00	21,000.00	1,654.26	14,373.48							
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目） 公司在综合考虑宝鸡区域位置、人才储备、科研高校等资源限制，以及高端人才引进、科研项目争取、产学研等方面的合作与中心城市存在较大差距等多种因素后，在宝鸡地区进行“检测、检验中心及科研中试平台建设项目”的子项目“科研中试平台”建设已不具备优势，不能充分发挥科研中试平台的作用，决定“科研中试平台”不再建设，并将该项目未使用剩余募集资金4,424.15万元投向变更为“钛合金3D打印中试产线建设项目”。该事项已经公司第八届董事会第六次临时会议、2023年度股东大会审议通过。												
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目） 不适用												
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 不适用												

单位：人民币万元

2025年度

编制单位：宝鸡钛业股份有限公司