

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2021)1906号

## 募集资金置换专项审核报告

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“贵公司”）管理层编制的截至2021年2月28日止《宝鸡钛业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》进行了审核。

### 一、管理层的责任

按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定编制《宝鸡钛业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《宝鸡钛业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，以对《宝鸡钛业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，对贵公司管理层编制的《宝鸡钛业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》的相关内容进行审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资

料做出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《宝鸡钛业股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2021 年 2 月 28 日止以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

### 四、报告使用范围说明

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2021 年 3 月 23 日

# 宝鸡钛业股份有限公司

## 关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明

根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，宝鸡钛业股份有限公司（以下简称“本公司”）就以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金具体情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

本公司原注册资本为人民币 430,265,700.00 元，股本为人民币 430,265,700.00 元。经本公司第七届董事会第五次临时会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过，中国证券监督管理委员会《关于核准宝鸡钛业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]17 号）核准，本公司非公开发行 A 股股票 47,511,839 股，发行价格为人民币 42.20 元/股。截至 2021 年 2 月 1 日止各股东实际缴纳出资总额人民币贰拾亿零肆佰玖拾玖万玖仟陆佰零伍元捌角（2,004,999,605.80 元），扣除承销保荐费人民币 37,089,992.90 元（含税）后，本公司实际收到西部证券股份有限公司转入募集资金人民币 1,967,909,612.90 元。本公司本次非公开发行 A 股募集资金总额 2,004,999,605.80 元扣减发行费用人民币 36,570,748.00 元（不含增值税）后的实际募集资金净额为人民币 1,968,428,857.80 元，其中增加股本人民币 47,511,839.00 元，增加资本公积人民币 1,920,917,018.80 元。新增股本占新增注册资本的 100%，变更后累计股本为 477,777,539.00 万元，占变更后注册资本 100%。该募集资金净额业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“希会验字(2021)0009 号”验资报告。

### 二、非公开发行 A 股股票预案承诺募投项目情况

根据本公司《2019 年度非公开发行 A 股股票预案（四次修订稿）》，本次募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金金额
1	高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目	51,243.60	51,000.00

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金金额
2	宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目	77,998.70	77,000.00
3	检测、检验中心及科研中试平台建设项目	21,435.00	21,000.00
4	补充流动资金	51,500.00	51,500.00
合计		202,177.30	200,500.00

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本次发行前本公司已通过自筹资金投入募集资金投资项目，截至 2021 年 2 月 28 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 21,050.42 万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟使用募集资金金额	自筹资金预先投入金额
1	高品质钛锭、管材、型材生产线建设项目	51,000.00	8,829.49
2	宇航级宽幅钛合金板材、带箔材建设项目	77,000.00	11,188.94
3	检测、检验中心及科研中试平台建设项目	21,000.00	1,031.99
合计		149,000.00	21,050.42

### 四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

