

宁夏东方钽业股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2025]32116 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2025]32116 号

宁夏东方钽业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称“东方钽业”）截至2025年3月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

东方钽业管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东方钽业向特定对象发行股份时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为东方钽业向特定对象发行股份的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，东方钽业《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了东方钽业截至2025年3月31日的前次募集资金使用情况。



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



宁夏东方钽业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定，公司截至2025年3月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意宁夏东方钽业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2052号）核准，公司2023年9月于深圳证券交易所向特定对象发行人民币普通股（A股）59,281,818股，发行价为11.38元/股，募集资金总额为人民币674,627,088.84元，扣除承销费及其他发行费用（不含增值税）人民币4,422,703.62元，实际募集资金净额为人民币670,204,385.22元。

该次募集资金到账时间为2023年9月27日，本次募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年10月8日出具了XYZH/2023YCAA1B0129号《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2025年3月31日止，本公司前次募集资金的存放情况如下：

单位：人民币元

存放银行	银行账户账号	销户日期	募集资金	截至2025年3月31
			初始存放金额	日止余额
招商银行股份有限公司银川分行	931903241510608		671,253,953.40	122,124,053.00
中国银行股份有限公司石嘴山市 冶金路支行	106072802486			10,704,843.04
中国建设银行股份有限公司石嘴 山冶金路支行	64050130080000000493	2024年6月21日		—
中国工商银行股份有限公司石嘴 山游艺西街支行	2904000719200004504			17,078,116.94
合计	——	——	<u>671,253,953.40</u>	<u>149,907,012.98</u>



注：初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 1,049,568.18 元，主要系律师费、审计及验资费、材料印刷费、股份登记费等其他发行费用（不含增值税）。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

1. 前次募集资金实际使用情况

截至 2025 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

2. 前次募集资金投资项目的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异说明

截至 2025 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金投资项目的实际投资金额和募集后承诺投资金额的差异列示如下：

单位：万元

序号	实际投资项目	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额
1	钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目	30,495.71	18,352.27	-12,143.44
2	钽铌板带制品生产线技术改造项目	12,022.83	10,963.55	-1,059.28
3	年产 100 只钽超导腔生产线技术改造项目	4,705.36	3,001.65	-1,703.71
4	补充流动资金项目	19,796.54	19,808.89	12.35
	合计	67,020.44	52,126.36	-14,894.08

钽铌火法冶金产品生产线技术改造项目投资差异主要系项目尚在建设期，尚有部分募集资金未投入使用。钽铌板带制品生产线技术改造项目投资差异主要系竣工验收、设备验收及质保金等原因存在部分待支付金额。年产 100 只钽超导腔生产线技术改造项目投资差异主要系在募投项目实施过程中严格把控成本，优化资源调配，有效降低建设及采购等费用，从而形成部分节余资金，且公司因为竣工验收、设备验收及质保金等原因存在部分待支付金额；此外，出于谨慎性考虑，公司在 2023 年 10 月 31 日至 2024 年 02 月 20 日期间以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 532.37 万元未使用募集资金置换。补充流动资金项目投资差异主要系投入的金额中含募集资金的利息收入。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2025 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1. 前次募集资金投资项目对外转让的情况



截至 2025 年 3 月 31 日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

2. 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年 12 月 28 日公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于使用自有外币资金支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司以募集资金置换先期以自有外币资金先行支付募集资金投资项目所需资金，并于 2024 年 4 月完成了 1,185.10 万元募集资金的置换。

2024 年 2 月 28 日公司第九届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期已投入募投项目及支付发行费用的自筹资金，并于 2024 年 3 月完成了 10,643.08 万元募集资金的置换。

（四）闲置募集资金使用情况说明

截至 2025 年 3 月 31 日止，本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2025 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金总额为人民币 674,627,088.84 元，实际募集资金净额为人民币 670,204,385.22 元，实际使用募集资金 521,263,566.21 元，尚未使用募集资金 149,907,012.98 元，尚未使用募集资金占前次募集资金净额 22.37%，其中尚未使用募集资金与实际使用募集资金之和与募集资金净额差异 966,193.97 元系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

尚未使用的原因详见本报告“二、（一）2. 前次募集资金投资项目的实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异说明”。

剩余资金的使用计划和安排：本公司按照募集资金承诺投资情况将剩余资金继续用于前次募集资金投资项目。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

向特定对象发行股票募集资金中补充流动资金项目可扩大公司生产经营规模，优化资本结构，提高公司风险抵御能力，并不直接产生效益，因此无法单独核算经济效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

公司年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目已于 2024 年 12 月达到预定可使用状态，截



至 2025 年 3 月 31 日止，项目累计实现效益为 70.73 万元，累计承诺效益为 138.18 万元，累计实际效益低于承诺效益 20%以上，主要系铌超导腔生产周期较长，第一季度尚在生产加工初期未实际形成较多收益。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2023 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、结论

董事会认为，本公司按向特定对象发行 A 股股票募集说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



宁夏东方钨业股份有限公司

前次募集资金使用情况对照表



编制单位：宁夏东方钨业股份有限公司

截止日期：2025 年 3 月 31 日

金额单位：人民币万元

募集资金总额：67,462.71		已累计使用募集资金总额：52,126.36							
募集资金净额：67,020.40		各年度使用募集资金总额： 2023年使用12,223.32 2024年使用37,236.46 2025年1-3月使用2,666.58							
变更用途的募集资金总额：不适用									
变更用途的募集资金总额比例：不适用									
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	使用状态日期 (或截止日项目 完工程度)
1	钽铌火法冶金产品生产线 技术改造项目	钽铌火法冶金产品生产线 技术改造项目	30,495.71	30,495.71	18,352.27	30,495.71	18,352.27	-12,143.44	2025 年 12 月
2	钽铌板带制品生产线技术 改造项目	钽铌板带制品生产线技术 改造项目	12,022.83	12,022.83	10,963.55	12,022.83	10,963.55	-1,059.28	2024 年 12 月
3	年产 100 只钽超导腔生产	年产 100 只钽超导腔生产	4,705.36	4,705.36	3,001.65	4,705.36	3,001.65	-1,703.71	2024 年 12 月

投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	
	线技术改造项目							
4	补充流动资金项目	补充流动资金项目	19,796.54	19,796.54	19,808.89	19,796.54	19,808.89	不适用
合计			<u>67,020.44</u>	<u>67,020.44</u>	<u>52,126.36</u>	<u>67,020.44</u>	<u>67,020.44</u>	——
							<u>-14,894.08</u>	

宁夏东方钽业股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2025 年 3 月 31 日

金额单位：人民币万元

编制单位：宁夏东方钽业股份有限公司

实际投资项目		承诺效益[注2]						最近三年实际效益			截止日	是否达到
序	项目	截止日投资项	其中：	2026 年	2027 年	其他年度小计	合计	2023 年	2024 年	2025 年 1-3 月	累计实现	预计效益
号	名称	用率[注 1]	2025 年	2025 年 1-3 月	2026 年	2027 年	其他年度小计	合计	2023 年	2024 年	2025 年 1-3 月	是否达到
1	钽铌火法冶金产品 生产线技术改造项 目[注 3]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	钽铌板带制品生产 线技术改造项目	188.77%	1,082.95	270.74	1,738.88	2,200.84	13,411.33	18,434.00	不适用	不适用	761.63	是
3	年产 100 只钽超导 腔生产线技术改造 项目	34.29%	552.73	138.18	1,471.80	1,419.41	6,977.63	10,421.57	不适用	不适用	70.73	否
4	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		—	1,635.68	408.92	3,210.68	3,620.25	20,388.96	28,855.57	—	—	832.36	—

注 1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2：承诺效益与实际效益指募投资项目达到预定可使用状态后的效益；投资项目承诺效益主要系达到预定可使用状态起十年内效益，钽铌板带制品生产线技术改造项目、年产 100 只铌超导腔生产线技术改造项目于 2024 年 12 月达到预定可使用状态；2025 年 1-3 月承诺收益系 2025 年全年承诺效益的 25%换算所得。

注 3：截至 2025 年 3 月 31 日止，钽铌火法冶金产品生产线改造项目尚未完全建成，因此“截止日投资项目累计产能利用率”“承诺效益”及“是否达到预计效益”不适用。

营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (15-15)

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

出资额 14000 万元

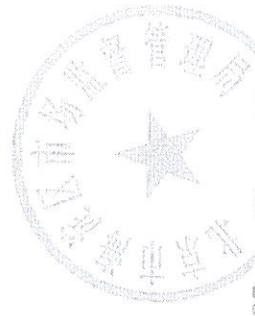
成立日期 2012年03月05日

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼
A-1和A-5区域

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；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2025年02月18日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

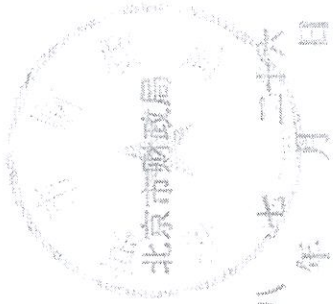
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0000175

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：

中华人民共和国财政部

会计师事务所执业证书
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
名称：邱靖之
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：
北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙
11010150
京财会许可[2011]0105号
2011年11月14日
组织形式：
执业证书编号：
批准执业文号：
批准执业日期：

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

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.



110002400154

年 月 日



姓 名 谭学
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1981-02-09
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
Working unit
身份证号码 150429198102090099
Identity card No.



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

110002400154

证书编号:
No. of Certificate

注册注册会计师协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 06 03
Date of issuance

与原件一致

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
Year Month Day

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
Year Month Day

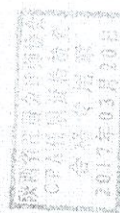


姓 名 武亮
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1980-11-29
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所 徐陈霞
Working unit
身份证号码 610121198011290857
Identity card No.



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: 110002400371
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年12月1日
Date of Issuance