

天津银龙预应力材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]00L00284 号

大华会计师事务所
骑缝专用

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**关于天津银龙预应力材料股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表

委托单位：天津银龙预应力材料股份有限公司
审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：022-26983538

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]00L00284号

天津银龙预应力材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了天津银龙预应力材料股份有限公司（以下简称银龙股份公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月21日签发了大华审字[2022]00L00284号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就银龙股份公司编制的2021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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是银龙股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计银龙股份公司2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财

务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对银龙股份公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解银龙股份公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：天津银龙预应力材料股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

刘文豪
刘文豪

中国注册会计师：

王泽斌
王泽斌

二〇二二年四月二十一日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
大股东及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河间市银龙轨道有限公司	控股子公司	其他应收款	294,523,309.24	45,141,005.10		65,000,000.00	274,664,314.34	往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来
	河间市宝泽龙金属	控股子	其他应收款	72,414,847.43			34,973,769.82	37,441,077.61	往来款及代垫保	非经营

	材料有限公司	公司							险及公积金	性往来
	河间市银龙轨道有限公司安徽分公司	控股子公司	其他应收款	1,331,289.31	20,834.45			1,352,123.76	往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来
	河间市银龙轨道有限公司建平项目	控股子公司	其他应收款	48,240,473.00			1,980.00	48,238,493.00	往来款	非经营性往来
	河间市顺泰劳务派遣有限公司	控股子公司	其他应收款	9,999,934.44	316,059.57			10,315,994.01	往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来
	建平县奕龙劳务派遣有限公司	控股子公司	其他应收款	7,369,666.38				7,369,666.38	往来款	非经营性往来
	新乡银龙轨道有限公司	控股子公司	其他应收款	898,507.92	1,158.44			899,666.36	往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来
	新疆银龙预应力材料有限公司	控股子公司	其他应收款	2,054,890.84	62,503.35		2,117,394.19		往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来
	天津聚合碳基复材研究院公司	控股子公司	其他应收款	1,360,000.00				1,360,000.00	往来款	非经营性往来
	河间市恒通运输有限公司	控股子公司	其他应收款	2,575,601.29				2,575,601.29	往来款	非经营性往来
	SilveryDragonMalaysiaSDN.BHD.	控股子公司	其他应收款		858,222.00			858,222.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	440,768,519.85	46,399,782.91		102,093,144.01	385,075,158.75	/	/

统一社会信用代码
91110101599676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称
类型
经营范围

名称
类型
经营范围

成立日期
合伙期限
主要经营场所

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月01日

证书序号: 0000093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部予以注册准予执行注册会计师法定业务的执业证书。记载事项发生变更的，应当向发证机关申请变更。
2. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、买卖。
3. 会计师事务所注销的，应当向发证机关交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关:  北京市财政局
二〇一七年十月二十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 北京会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 蔡春
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010148
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号
 批准执业日期: 2011年11月03日



证书编号: 110001640097
No. of Certificate:
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorised Institution of CMA
发证日期: 二〇〇九年四月七日
Date of Issue: 2009 年 4 月 7 日

110001640097
北京注册会计师协会
2009.4.7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 刘文俊
Full name: Liu Wenjun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1974-09-09
Date of birth: 1974-09-09
工作单位: 天健光华(北京)会计师事务所有限公司
Working unit: Tianjian Guanghua (Beijing) Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 41290274090022
Identity card No. 41290274090022



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

变更登记

同意调入
After the holder to be transferred to
天健光华(北京)会计师事务所
Tianjian Guanghua (Beijing) Accounting Firm Co., Ltd.
2010年12月25日

同意调入
After the holder to be transferred to
天健光华(北京)会计师事务所
Tianjian Guanghua (Beijing) Accounting Firm Co., Ltd.
2010年12月25日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书继续有效
This certificate is valid
this renewal.



姓名: 刘文俊
证书编号: 110001640097



2013年4月16日



2014年4月8日



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书继续有效
This certificate is valid
this renewal.

1. When relocating, the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, authorization 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.

转出: 天健 2014.8.4
转入: 天健光华(北京)会计师事务所 2014.8.4
天健光华(北京)会计师事务所
Tianjian Guanghua (Beijing) Accounting Firm Co., Ltd.
2014年8月4日

同意调入
After the holder to be transferred to
天健光华(北京)会计师事务所
Tianjian Guanghua (Beijing) Accounting Firm Co., Ltd.
2014年8月4日

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

姓名
Name

王琦斌

性别
Sex

女

出生日期
Date of Birth

1988-06-20

所属机构
Affiliated Institution

立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

本人签字
Signature

王琦斌

所属机构
Affiliated Institution

立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

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

姓名
Name

王琦斌

性别
Sex

女

出生日期
Date of Birth

1988-06-20

所属机构
Affiliated Institution

立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

本人签字
Signature

王琦斌

所属机构
Affiliated Institution

立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所



姓名
Full name: 王琦斌
性别
Sex: 女
出生日期
Date of Birth: 1988-06-20
工作单位
Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码
Identity Card No.: 142420198806200028



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.



姓名
Name: 王琦斌
证件号码
Certificate No.: 3100000002070

所属机构
Affiliated Institution: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
所属机构
Affiliated Institution: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
有效期
Valid Until: 2019年06月18日