

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[2023]0011253 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：京23YM52Y8U7



**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**

（截止 2022 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 天津银龙预应力材料股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



## 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[2023] 0011253 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）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 24 日签发了大华审字[2023] 000836 号标准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（2023 年 2 月修订）》的规定，就银龙股份公司编制的 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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：

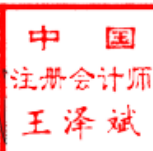
肖琳



肖琳

中国注册会计师：

王泽斌



王泽斌

二〇二三年四月二十四日



## 附表 2

## 关于天津银龙预应力材料股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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
										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	子公司及其控制的法人	其他应收款	274,664,314.34	59,755,593.52		4,531,389.25	329,888,518.61	往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来
	河间市宝泽龙金属材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37,441,077.61	39,812.09			37,480,889.70	往来款及代垫保险及公积金	非经营性往来



其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	385,075,158.75	76,340,992.70		18,460,441.91	442,955,709.54	/	/





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执行注册会计师法定业务的证书。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的, 应当及时办理变更登记。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借。
4. 会计师事务所注销的, 应当向原发证的财政部门交回《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 十一月 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(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 张强  
 主任会计师: 张强  
 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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

CHINA ACCOUNTANTS

姓名 高月琳

Full name 高月琳

Sex 女

出生日期 1980-09-29

Date of birth 1980-09-29

工作单位 大华会计师事务所(特殊普  
通合伙企业) 广告分所

Working unit 421083198009292422

身份证号码 421083198009292422

Identity card No. 421083198009292422

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书自发布之日起, 自每年起一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书自发布之日起, 自每年起一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验单位

Annual Renewal Registration

本证书自发布之日起, 自每年起一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师

No. of Certificate 119101410042

年度检验日期

Annual Renewal Date

首次日期 始发 2013 年 09 月 14 日

首次日期 始发 2020 年 09 月 14 日





姓名: 王泽斌  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 女  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1988-06-20  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普  
 Identity card No.: 142430198806200028

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: 王泽斌  
 证件编号: 31100000402020

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.

注册税务师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred to

转出所  
 CPAs

转出所协会盖章  
 Stamp of the transferor or Institute of CPAs  
 年 月 日

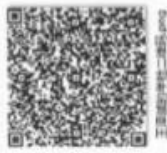
同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入所  
 CPAs

转入所协会盖章  
 Stamp of the transferee or Institute of CPAs  
 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.



王泽斌 31100000402020

注册税务师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred to

转出所  
 CPAs

转出所协会盖章  
 Stamp of the transferor or Institute of CPAs  
 2015年11月14日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入所  
 CPAs

转入所协会盖章  
 Stamp of the transferee or Institute of CPAs  
 2015年11月14日

