

天津友发钢管集团股份有限公司

截至 2024 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

信会师报字[2024]第 ZG12071 号



## 目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-11



关于天津友发钢管集团股份有限公司截至2024年6月30日止  
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZG12071号

天津友发钢管集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的天津友发钢管集团股份有限公司（以下简称“友发集团公司”）截至2024年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

**一、管理层的责任**

友发集团公司管理层的责任是按照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》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

**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中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照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》的相关规定编制，如实反映友发集团公司截至2024年6月30日止前次募集资金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，友发集团公司截至2024年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照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》的相关规定编制，如实反映了友发集团公司截至2024年6月30日止前次募集资金使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供友发集团公司为申请向特定对象发行股票之用，不适用于任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024年10月17日



## 天津友发钢管集团股份有限公司截至2024年6月30日止 前次募集资金使用情况报告

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》的相关规定，本公司将截至2024年6月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）前次募集资金金额、资金到位情况

##### 1、首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准天津友发钢管集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2689号）核准，并经上海证券交易所同意，天津友发钢管集团股份有限公司（以下简称“公司”、“友发集团”）首次公开发行人民币普通股（A股）14,200.00万股，发行价格为人民币12.86元/股，募集资金总额为人民币1,826,120,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币1,699,999,966.36元，上述募集资金已于2020年11月30日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年11月30日对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2020]第ZG11928号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

##### 2、可转换公司债券

根据经中国证券监督管理委员会《关于核准天津友发钢管集团股份有限公司公开发行可转换公司债券批复》（证监许可[2022]328号）核准，公司公开发行面值总额人民币20亿元可转换公司债券，扣除承销及保荐费用后实收募集资金为人民币1,985,377,358.49元，上述募集资金已于2022年4月7日全部到位。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年4月7日对公司本次公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2022]第ZG10821号《验资报告》。

公司已对募集资金采取了专户存储，并与保荐机构、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》。



## （二）前次募集资金在专项账户的存放及管理情况

### 1、首次公开发行股票

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《公司法》《证券法》《首次公开发行股票并上市管理办法》《上市公司证券发行管理办法》《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（2022 年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的规定，结合公司实际，公司制定了《天津友发钢管集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理办法》”）。根据《募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，2020 年 11 月 30 日，保荐机构和友发集团与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行、平安银行股份有限公司天津分行、中国光大银行股份有限公司天津分行共同签署《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利义务。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存放首次公开发行股票募集资金的 3 个专户均已销户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

企业名称	银行名称	银行账号	初始存放金额	2024 年 6 月 30 日余额	销户时间
天津友发钢管集团股份有限公司	浦发银行天津浦祥支行	77120078801700001087	650,000,000.00	0.00	2022 年 3 月
天津友发钢管集团股份有限公司	平安银行天津分行营业部	15477588888880	650,000,000.00	0.00	2022 年 3 月
天津友发钢管集团股份有限公司	中国光大银行天津南开支行	75510188000147119	429,451,056.60	0.00	2022 年 3 月
合计			1,729,451,056.60	0.00	

### 2、公开发行可转换公司债券

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《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（2022 年修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的规定，结合公司实际，公司制定了《募



集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采取专户存储管理，2022 年 4 月 7 日，公司与保荐机构东兴证券股份有限公司、募集资金专户开户行中信银行天津分行签署了《募集资金三方监管协议》；2022 年 4 月 28 日，公司与唐山友发新型建筑器材有限公司、东兴证券股份有限公司、河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行签署了《募集资金四方监管协议》。

截至 2024 年 6 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

企业名称	银行名称	银行账号	初始存放金额	2024 年 6 月 30 日余额
天津友发钢管集团股份有限公司	中信银行天津静海支行	8111401011900745032	1,985,377,358.49	39,173.61
唐山友发新型建筑器材有限公司	河北唐山农村商业银行股份有限公司丰南支行	37655200000003710424	0.00	8,343,712.92
合计			1,985,377,358.49	8,382,886.53

## 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

前次募集资金使用情况对照表请详见本报告附表 1 和附表 2。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2024 年 6 月 30 日，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、首次公开发行股票募集资金置换情况

2020 年 12 月 16 日，公司第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司用募集资金 1,137,106,320.76 元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的事项出具了信会师报字[2020]第 ZG11944 号《天津友发钢管集团股份



有限公司募集资金置换专项审核报告》，公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事、监事会对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。

## 2、2022 年公开发行可转换公司债券募集资金置换情况

2022 年 4 月 15 日，公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《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的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 676,619,200.00 元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了验证，并出具了《天津友发钢管集团股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2022]第 ZG10921 号），公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事、监事会对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。

## （四）暂时闲置募集资金使用情况

1、公司 2021 年 1 月 13 日召开的第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意使用不超过 16,500.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事、监事会对该事项发表了同意意见。公司于 2021 年 1 月 18 日转出 16,290.00 万元用于临时补充流动资金。于 2022 年 1 月 6 日归还临时补流的募集资金 16,290.00 万元。

2、公司 2022 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，均同意公司使用不超过 70,000.00 万元的暂时闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事、监事会对该事项发表了同意意见。公司于 2022 年 4 月 28 日转出 70,000.00 万元用于临时补充流动资金。于 2022 年 5 月 17 日归还募集资金临时补流 3,000.00 万元；于 2022 年 6 月 23 日归还募集资





金临时补流 10,000.00 万元；于 2022 年 8 月 31 日归还募集资金临时补流 7,000.00 万元；于 2022 年 12 月 1 日归还募集资金临时补流 9,500.00 万元；于 2023 年 2 月 16 日归还募集资金临时补流 6,500.00 万元；于 2023 年 3 月 27 日归还募集资金临时补流 34,000.00 万元。

3、公司 2023 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十八次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 34,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事、监事会对该事项发表了同意意见。公司于 2023 年 3 月 28 日转出 34,000.00 万元用于临时补充流动资金。于 2023 年 8 月 1 日归还募集资金临时补流 4,600.00 万元；于 2023 年 9 月 25 日归还募集资金临时补流 1,600.00 万元；于 2023 年 11 月 13 日归还募集资金临时补流 1,500.00 万元；于 2024 年 3 月 21 日归还募集资金临时补流 26,300.00 万元。

4、公司 2024 年 3 月 22 日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意使用不超过 26,300.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事、监事会对该事项发表了同意意见。公司于 2024 年 3 月 22 日转出 26,300.00 万元用于临时补充流动资金。于 2024 年 4 月 8 日归还募集资金临时补流 1,700.00 万元；于 2024 年 5 月 30 日归还募集资金临时补流 500.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司已累计归还暂时用于补充流动资金的募集资金 2,200.00 万元，剩余 24,100.00 万元暂未归还。

## （五）前次募集资金未使用完毕的情况

### 1、首次公开发行股票

公司于 2022 年 1 月 7 日召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意对首次公开发行股票募集资金投资项目予以结项，并将占募集资金净额的 9.69% 的节余募集资金 16,469.56 万



元（含利息）用于永久补充流动资金，用于公司日常经营。公司独立董事和保荐机构均发表了明确意见。

截至 2024 年 6 月 30 日，首次公开发行股票募集资金已使用完毕。

## 2、公开发行可转换公司债券

截至 2024 年 6 月 30 日，公司 2022 年公开发行可转换公司债券募集资金余额 24,938.29 万元，未使用金额占募集资金总额的比例为 12.47%，将继续用于募投项目建设。

## 三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见本报告附表 3 和附表 4。

### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

首次公开发行股票和 2022 年公开发行可转换公司债券的募投项目中，补充流动资金不产生直接的经济效益，无法单独核算其效益。

### （三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

#### 1、首次公开发行股票募投项目

本次募投项目于 2020 年末达到预定使用状态，2021 年受产能爬坡、市场开拓影响，实际效益未达预期；2022 年受主要原材料价格大幅波动和下游需求疲软影响，实际效益未达预期；2023 年受房地产开发投资下滑影响，公司下游需求有所疲软，实际效益略低于预期收益。

#### 2、公开发行可转换公司债券募投项目

本次募投项目尚在建设期，尚未完全建成。由于部分建成资产折旧摊销金额较大，人工等刚性开支较大，而建成产能逐渐释放，同时叠加下游房地产开发投资处于下行阶段，市场需求较弱，导致募投项目建设期亏损金额较大。



#### 四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2024 年 6 月 30 日,公司不存在前次募集资金投资项目的资产运行情况。

#### 五、 报告的批准报出

本报告于 2024 年 10 月 17 日经董事会批准报出。

附表:

- 1、前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）
- 2、前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）
- 3、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）
- 4、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）

  
天津友发钢管集团股份有限公司  
2024年 10 月 17 日



附表 1

前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		182,612.00			已累计使用募集资金总额：153,710.63					
					各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额：		0.00			2020 年：		153,710.63			
变更用途的募集资金总额比例：		0.00%								
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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1.	陕西友发年产 300 万吨钢管建设项目	陕西友发年产 300 万吨钢管建设项目	130,000.00	130,000.00	113,710.63	130,000.00	130,000.00	113,710.63	-16,289.37	2020 年 12 月达到预定可使用状态
2	补充流动资金	补充流动资金	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	0.00	
	合计		170,000.00	170,000.00	153,710.63	170,000.00	170,000.00	153,710.63	-16,289.37	



附表 2

前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			200,000.00			已累计使用募集资金总额：173,497.79				
						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额：			0.00			2022 年：		152,587.26		
变更用途的募集资金总额比例：			0.00%			2023 年：		19,050.28		
						2024 年半年度		1,860.24		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				
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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1.	唐山友发新型建筑器材有限公司焊接钢管、热浸镀锌盘扣脚手架、爬架加工项目	唐山友发新型建筑器材有限公司焊接钢管、热浸镀锌盘扣脚手架、爬架加工项目	145,000.00	145,000.00	118,497.79	145,000.00	145,000.00	118,497.79	-26,502.21	2025 年 1 月
2	补充流动资金	补充流动资金	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	0.00	
	合计		200,000.00	200,000.00	173,497.79	200,000.00	200,000.00	173,497.79	-26,502.21	



附表 3

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率%	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年半年度		
1	陕西友发年产 300 万吨钢管建设项目	76.82	建成正常运行并完全达产后可每年实现税后净利润 11,492 万元	6,909.98	6,630.96	9,391.25	2,495.60	25,427.79	否
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



附表 4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率%	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年半年度		
1	唐山友发新型建筑器材有限公司焊接钢管、热浸镀锌盘扣脚手架、爬架加工项目	39.43	建成后随着项目产能释放，项目预计在建成后 1-4 年分别实现净利润 20,617 万元、31,406 万元、37,775 万元和 42,401 万元		-28,719.57	-18,539.85	-8,248.74	-55,508.16	项目尚在建设期
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

