



天津银龙预应力材料股份有限公司

募集资金年度存放与使用
情况鉴证报告

信会师报字[2018]第 ZB10191 号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZB10191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，对天津银龙预应力材料股份有限公司（以下简称“银龙股份”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

银龙股份董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，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,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,银龙股份2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》(上证公字[2013]13号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了银龙股份募集资金2017年度实际存放与使用情况。

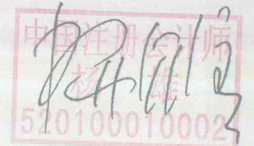
五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供银龙股份年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为银龙股份年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年 三月二十日

天津银龙预应力材料股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013]13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2015】195 号”文件《关于核准天津银龙预应力材料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，天津银龙预应力材料股份有限公司（以下简称“银龙股份”或“公司”）向社会发行人民币普通股（A 股）股票 5,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 13.79 元，募集资金总额为人民币 68,950.00 万元，扣除从募集资金中直接扣减的各项发行费用人民币 5,422.80 万元，实际募集资金净额为 63,527.20 万元。

以上募集资金由主承销商、上市保荐人海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）于 2015 年 2 月 26 日转入，“海通证券在扣减承销、保荐费用 4,474.90 万元后，划入专用账户 64,475.10 万元各专用账户收到资金明细如下：

单位：人民币元

开户银行	开户账号	出资金额
上海银行天津中北支行	03002537876	395,830,000.00
光大银行天津北辰支行	75600188000126496	248,921,000.00
合计：人民币陆亿肆仟肆佰柒拾伍万壹仟元整（¥644,751,000.00）		

（二） 募集资金实际使用金额及当前余额

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用情况：

项目	金额（元）
募集资金净额	635,272,000.00
募集资金支出总额（-）	644,674,592.68
其中：募集项目投入	137,703,096.40
募集资金专项账户手续费支出	2,853.69
归还贷款	195,000,000.00
结余资金永久补充流动资金支出	311,968,642.59
募集资金收入总额（+）	9,402,592.68
其中：账户利息收入	2,329,547.77

项目	金额（元）
购买理财产品收益	7,073,044.91
集资金专项账户实际余额	0.00

2015年8月18日,公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司为提高募集资金的使用效率,减少公司财务费用,降低运营成本,维护公司投资者的利益,在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下,使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金,该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用,总额人民币15,000.00万元,使用期限不超过12个月,自公司董事会审议通过之日起计算。

2016年5月3日,公司已将上述用于临时补充公司流动资金的募集资金15,000.00万元全部归还至公司募集资金专用账户。

2016年5月9日,公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,一致同意公司使用闲置募集资金15,000.00万元暂时补充了流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。

2016年7月26日,公司召开的第二届董事会第二十一次会议、第二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补充流动资金的议案》,一致同意公司使用闲置募集资金7,000万元暂时补充流动资金,使用期限自本次董事会决议通过之日起不超过12个月。

经公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议以及公司2017年第二次临时股东大会会议决议审议通过了《关于公司募投项目结项并节余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司已将上述暂时补充流动资金22,000万元的募集资金进行了永久补充流动资金。

二、 募集资金管理情况

为了规范公司募集资金管理,提高募集资金使用效率,保护投资者合法权益,依据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》(上证公字[2013]13号)第七条至第九条规定,结合公司实际情况,制定《天津银龙预应力材料股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。根据《管理制度》,公司对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。报告期内,公司严格执行相关证券监管法规、公司《管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构于2015年2月25日签订的《募集资金三方监管协议》,与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。在使用募集资金的时候,公司严格履行相

应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，接受保荐机构的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

募集资金 2017 年 12 月 31 日存储情况表

金额单位：元

序号	募集资金存储 银行名称	存款账号	2017.12.31 余额	备注
1	上海银行股份有限公司天津中北支行	03002537876	0.00	已注销
	合计	/	0.00	/

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2015年8月18日，公司召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司为提高募集资金的使用效率，减少公司财务费用，降低运营成本，维护公司投资者的利益，在确保募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额人民币 15,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月，自公司董事会审议通过之日起计算。

2016年5月3日，公司已将上述用于临时补充公司流动资金的募集资金 15,000.00 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

2016年5月9日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意公司使用闲置募集资金 15,000.00 万元暂时补充了流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2016年7月26日，公司召开的第二届董事会第二十一次会议、第二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补充流动资金的议案》，一致同

意公司使用闲置募集资金 7,000 万元暂时补充流动资金,使用期限自本次董事会决议通过之日起不超过 12 个月。

经公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议以及公司 2017 年第二次临时股东大会会议决议审议通过了《关于公司募投项目结项并节余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司已将上述暂时补充流动资金 22,000 万元的募集资金进行了永久补充流动资金。

(四) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(五) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司不存在超募资金的情况。

(六) 节余募集资金使用情况

截止 2017 年 12 月 31 日,公司首发募集资金投资项目已实施完毕。经公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议以及公司 2017 年第二次临时股东大会会议决议审议通过了《关于公司募投项目结项并节余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司将募集资金项目的节余资金及利息 26,752.72 万元(含银行利息 940.26 万元)用于永久补充流动资金,公司已临时补充流动资金的 22,000 万元闲置募集资金将不再履行归还程序。在节余募集资金转为流动资金后,将相关募集资金专项账户注销事项。专户注销后,公司与保荐机构、开户银行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》随之终止。

(七) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

2015 年 11 月 12 日,公司召开了第一次临时股东大会公告,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》。公司将原项目中的“预应力钢材生产线建设项目”进行部分变更,变更募集资金投向的金额为 7,337.00 万元,

其中 853.00 万元变更为本溪银龙预应力钢棒项目； 6,484.00 万元变更为河间分公司预应力钢绞线生产项目。

2016 年 7 月 29 日，公司召开第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司对原规划的募投项目“预应力钢材生产线建设项目”和“河间分公司预应力钢绞线生产项目”进行了部分变更。其中，将“河间分公司预应力钢绞线生产项目”的钢绞线生产线建设基地由河间分公司变更为宝泽龙所在地，变更后的项目为“宝泽龙预应力钢材生产线建设项目”，规划投入募集资金 14,602 万元；将“预应力钢材生产线建设项目”中的“中强度预应力钢丝生产线”转移至河间分公司所在地，变更后项目名称为“河间分公司中强钢丝生产建设项目”，规划投入募集资金 856 万元。

（一）变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

（二）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

“河间分公司预应力钢材生产建设项目”“本溪银龙预应力钢棒项目”变更后的项目使用的人员、设备及场地处于交叉使用状态，新增产品收入和成本费用和原来产品的收入、成本费用无法明确区分，故募集资金项目无法单独核算效益。

（三）变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

在 2017 年度持续督导期间（2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日），银龙股份不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用信息的情况，募集资金管理不存在违

规情形。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 3 月 20 日批准报出。

- 附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

天津银龙预应力材料股份有限公司
董事会
2018年3月20日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 天津银龙预应力材料股份有限公司

2017 年度

募集资金总额		635,272,000.00		本年度投入募集资金总额		41,922,409.12		单位: 元			
变更用途的募集资金总额		258,127,503.60 (注 1)		已累计投入募集资金总额		377,144,496.40					
变更用途的募集资金总额比例		40.63%									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
预应力钢材生产线建设项目	有	146,020,000.00		41,922,409.12	122,971,119.44		完成	2017 年 5 月	3,691,584.30	是	否
本溪银龙预应力钢棒项目	无	8,530,000.00			6,171,976.96		完成	2016 年 11 月	无法单独核算	是	否
河间分公司预应力钢绞线生产项目	无	8,560,000.00			8,560,000.00		完成	2016 年 11 月	无法单独核算	是	否
归还银行贷款	无	195,000,000.00			195,000,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	44,441,400.00			44,441,400.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	/	402,551,400.00		41,922,409.12	377,144,496.40		/	/	/	/	/
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
募集资金结余的金额及形成原因											
募集资金其他使用情况											
无											
无											
无											
无											
不适用											
不适用											
无											

注: 变更用途的募集资金总额为 258,127,503.60 元, 募集资金收入总额 (包含利息和理财产品收益) 9,402,592.68 元, 两者合计为 267,530,096.28 元。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位:		2017 年度							单位: 元	
变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
宝泽龙预应力钢材生产线建设项目	预应力钢材生产线建设项目	146,020,000.00		41,922,409.12	122,971,119.44	不适用	2017 年 5 月	3,691,584.30	是	否
本溪银龙预应力钢棒项目	预应力钢材生产线建设项目	8,530,000.00			6,171,976.96	不适用	2016 年 12 月	无法单独核算(注 3)	是	否
河间分公司预应力钢绞线生产项目	预应力钢材生产线建设项目	8,560,000.00			8,560,000.00	不适用	2016 年 12 月	无法单独核算(注 3)	是	否
合计		163,110,000.00		41,922,409.12	137,703,096.40					

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) 详见四、变更募投项目的资金使用情况

未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

注 2: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 3: 公司承诺投资项目“本溪银龙预应力钢棒项目”与“天津银龙预应力材料股份有限公司河间分公司中强钢丝生产建设项目”实施地点分别为公司全资子公司河间分公司全资子公司本溪银龙预应力材料有限公司和天津银龙预应力材料股份有限公司河间分公司, 并利用了上述两个公司的现有厂房和土地, 在原材料投入、电能损耗、各项费用支出、资产折旧等方面较难单独核算。上述两个项目生产设备安装完毕后, 已经可以进行正常生产, 将会对公司 2017 年经营情况有积极影响。

