

关于广东三和管桩股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告
信会师报字[2024]第ZC10328号

关于广东三和管桩股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZC10328号

广东三和管桩股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东三和管桩股份有限公司（以下简称“广东三和管桩公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

广东三和管桩公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告（2022）15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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募集资金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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告（2022）15号）、《深



圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映广东三和管桩公司2023年度募集资金存放与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，广东三和管桩公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告（2022）15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了广东三和管桩公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

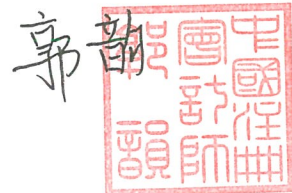
本报告仅供广东三和管桩公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：梁肖林
(项目合伙人)



中国注册会计师：郭 韵



中国上海

2024年4月25日

广东三和管桩股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

2023年5月9日，中国证监会出具《关于同意广东三和管桩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〕1014号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

本次实际发行人民币普通股（A股）股票95,238,095股，每股面值为人民币1.00元，发行价格10.50元/股，募集资金总额为人民币999,999,997.50元，坐扣保荐、承销及其他费用（含税金额）人民币11,499,999.98元后的募集资金为人民币988,499,997.52元，已由承销商中国银河证券股份有限公司于2023年8月7日汇入公司募集资金监管账户。另扣除律师费、会计师鉴证服务费及信息披露费等与发行直接相关的费用人民币3,186,954.05元后，实际募集资金净额为人民币985,313,043.47元。

2023年8月8日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到账情况进行了验资，并出具了“信会师报字[2023]第ZC10364号”《广东三和管桩股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》。

根据有关监管规定，公司已对募集资金进行专户管理，与保荐人、存放募集资金的银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，募集资金的存放、管理和使用均符合公司《募集资金使用管理办法》以及相关证券监管法律法规的规定和要求。

截至2023年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金余额为542,196,417.40元，具体使用情况如下表：

单位：人民币元

项目	金额
2023年8月1日募集资金总额	999,999,997.50
减：保荐、承销和其他费用	11,499,999.98
2023年8月7日募集资金到账金额	988,499,997.52
减：23年第三季度支付印花税及置换发行费用	1,156,765.36
减：23年第四季度支付发行股票律师费及鉴定咨询服务费	2,030,188.69
实际募集资金净额	985,313,043.47
减：以募集资金置换预先投入项目的自有资金	26,286,100.00
减：补充流动资金支出	100,325,901.29
减：临时补充流动资金支出	300,000,000.00
减：直接以募集资金投入项目	20,515,125.07
减：支付银行手续费	5,753.22
加：银行存款利息收入	3,734,775.29
加：银行结构性存款产品收益	281,478.22
截至2023年12月31日募集资金余额	542,196,417.40
其中：（1）2023年12月31日募集资金专户余额	532,177,134.44
（2）2023年12月31日募集资金理财账户余额	10,019,282.96

二、 募集资金存放和管理情况

公司第三届董事会第十次会议、2022年第四次临时股东大会、第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十六次会议、2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立非公开发行A股股票募集资金专项账户的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票具体事宜的议案》、《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》等议案，由股东大会授权董事会、董事会授权董事长办理开立募集资金专项账户有关具体事项，包括但不限于确定并开立募集资金专项账户、签署募集资金专户存储三方监管协议及文件等事项。

公司于2023年4月27日召开第三届董事会第十八次会议、于2023年5月

19日召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司2022年度向特定对象发行股票股东大会决议有效期及授权期限的议案》。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者合法权益，根据中国证监会《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》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及公司《募集资金使用管理办法》的规定，公司对募集资金的存放和使用进行专户管理。

上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户的存储情况列示如下：

单位：人民币元

公司名称	开户行	账户账号	初始存放金额	2023/12/31 截止日余额	储存方式
广东三和管桩股份有限公司	中国农业银行股份有限公司中山东升支行	44325101040043147	988,499,997.52	288,293,912.50	活期(协定存款利率上浮)
广东三和管桩股份有限公司	中国银行中山东升支行营业部	657477569148	0.00	107,844.85	活期(协定存款利率上浮)
潮州三和新型建材有限公司	中国工商银行股份有限公司中山东升支行	2011027019020088066	0.00	49,420,701.32	活期(协定存款利率上浮)
潮州三和新型建材有限公司	交通银行股份有限公司中山东升支行	484603000013001083160	0.00	30,162,796.85	活期(协定存款利率上浮)
泰州三和管桩有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司广州中山分行	15010078801000003610	0.00	113,914,661.47	活期(协定存款利率上浮)
泰州三和管桩有限公司	中国建设银行股份有限公司小榄支行	44050178040300001895	0.00	50,277,217.45	活期(协定存款利率上浮)
小计			988,499,997.52	532,177,134.44	
泰州三和管桩有限公司	理财账户(中国银河证券股份有限公司中山分公司)	331200313888	0.00	10,019,282.96	现金资产
合计			988,499,997.52	542,196,417.40	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,628.61 万元、置换预先支付发行费用 910,437.10 元。

截至 2023 年 8 月 14 日，公司募投项目预先投入的自筹资金的实际投资额为 2,628.61 万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	自筹资金预先投入的金额	拟置换金额
1	浙江湖州年产 600 万米 PHC 预应力高强度混凝土管桩智能化生产线建设项目	64.51	64.51
2	江苏泰兴 PHC 预应力高强度混凝土管桩生产线建设项目	2,564.10	2,564.10
合计		2,628.61	2,628.61

截至 2023 年 12 月 31 日，上述募投项目先期投入及置换的事项中预先支付发行费用 910,437.10 元及预先投入的自筹资金实际投资额 2,628.61 万元，已经全部置换完毕。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2023 年 12 月 26 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事

会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司湖州三和新型建材有限公司、泰州三和管桩有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，额度合计不超过人民币 30,000 万元（含），使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐人发表明确同意意见。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金共 30,000 万元，未超过公司董事会及监事会通过的议案额度，且于 2023 年 12 月 27 日转至广东三和管桩股份有限公司非募集资金专户“643157743262”银行账户中。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，于 2023 年 9 月 19 日召开 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司及全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司及全资子公司湖州三和新型建材有限公司、泰州三和管桩有限公司将在不影响募集资金投资计划及资金安全的情况下，使用不超过人民币 65,000 万元（含）的闲置募集资金进行现金管理。上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及全资子公司使用闲置募集资金购买理财产品情况如下：

单位：人民币元

序号	产品 发行方	产品名称	产品类型	起息日	到期日	购买金额	理财收益
1	中国银河 证券股份 有限公司	“银河金山”收 益凭证 14022 期产品	本金保障 型固定收 益类收益 凭证	2023/11/28	2023/12/28	20,000,000.00	41,106.85

序号	产品 发行方	产品名称	产品类型	起息日	到期日	购买金额	理财收益
2	交通银行 股份有限公司中山 东升支行	交通银行蕴财 富定期型结构 性存款 61 天 (挂钩黄金看 涨)	保本浮动 收益型	2023/10/11	2023/12/11	30,000,000.00	120,328.77
3	中国建设 银行股份 有限公司 小榄支行	中国建设银行 广东省分行单 位人民币定制 型结构性存款 4420231128530	保本浮动 收益型	2023/11/28	2023/12/29	50,000,000.00	100,759.64
4	中国银河 证券股份 有限公司	“银河金山”收 益凭证 14026 期产品	本金保障 型固定收 益类收益 凭证	2023/11/30	2023/12/28	10,000,000.00	19,282.96
合计						110,000,000.00	281,478.22

报告期内公司及全资子公司累计使用闲置的募集资金购买理财产品未超过公司董事会及监事会对使用闲置的募集资金购买理财产品的授权额度，截至 2023 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金购买的理财产品已全部到期，其中“银河金山收益凭证 14026 期产品”暂存于理财账户中，余额为人民币 10,019,282.96 元。

(六) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金 542,196,417.40 元（未包括临时补充流动资金支出 300,000,000.00 元），其中 532,177,134.44 元以活期（协定存款利率上浮）形式存放于监管账户，另 10,019,282.96 元存放于募集理财账户“中国银河证券股份有限公司中山分公司”的资金账户。

(九) 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、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，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情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

广东三和管桩股份有限公司董事会

2024年4月25日

附表：

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：广东三和管桩股份有限公司

单位：人民币元

募集资金总额		985,313,043.47		本年度投入募集资金总额		147,127,126.36	
报告期内变更用途的募集资金总额	0	已累计投入募集资金总额	147,127,126.36	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
累计变更用途的募集资金总额	0	截至期末累计投入金额(2)	645,100.00	2025年6月	不适用	不适用	否
累计变更用途的募集资金总额比例	0%	调整后的投资总额(1)	485,000,000.00	2024年7月	不适用	不适用	否
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目							
1.浙江湖州年产600万米PHC预应力度混凝土管桩智能化生产线建设项目	否	485,000,000.00	485,000,000.00	645,100.00	645,100.00	0.13%	否
2.江苏泰兴PHC预应力度混凝土管桩生产线建设项目	否	400,000,000.00	400,000,000.00	46,156,125.07	46,156,125.07	11.54%	否

3.补充流动资金	否	100,313,043.47	100,313,043.47	100,325,901.29	100,325,901.29	100.01%	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		985,313,043.47	985,313,043.47	147,127,126.36	147,127,126.36	14.93%			
超募资金投向									
无									
超募资金投向小计									
合计		985,313,043.47	985,313,043.47	147,127,126.36	147,127,126.36	14.93%			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	自募集资金到账以来,公司积极推进募投项目的实施,但在推进实施过程中存在一些客观的因素,包括宏观经济环境变化、市场变化等,受此影响,截至2023年12月31日,“浙江湖州年产600万米PHC预应力高强度混凝土管桩智能化生产线建设项目”累计投资进度为0.13%,进度较原计划有所推迟。公司管理层将持续对该项目进行评估和分析,合理安排募集资金的使用。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在项目可行性发生重大变化情况								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内不存在超募资金								
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施地点变更情况								
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施方式调整情况								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2023年8月24日召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》,公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金2,628.61万元、置换预先支付发行费用910,437.10元。截止2023年12月31日,上述募投项目先期投入及置换的事项中预先支付发行费用910,437.10元、江苏泰兴PHC预应力高强度混凝土管桩生产线建设项目预先投入的2,564.1万元以及浙江湖州年产600万米PHC预应力高强度混凝土管桩智能化生产线建设项目预先投入的64.51万元,均已经全部置换完毕。								

<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>公司于 2023 年 12 月 26 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司潮州三和新型建材有限公司、泰州三和管桩有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，额度合计不超过人民币 30,000 万元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐人发表明确同意意见。截止 2023 年 12 月 31 日，公司及全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金共 30,000 万元，未超过公司董事会及监事会通过的议案额度，且于 2023 年 12 月 27 日转至广东三和管桩股份有限公司非募集资金专户“643157743262”银行账户中。</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况之（五）用闲置募集资金进行现金管理情况”。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>报告期内不存在项目实施出现募集资金结余</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金 542,196,417.4 元（未包括临时补充流动资金支出 300,000,000.00 元），其中 532,177,134.44 元以活期（协定存款利率上浮）形式存放于监管账户，另 10,019,282.96 元存放于募集资金理财账户“中国银河证券股份有限公司中山分公司”的资金账户。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目的建设支出。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期内不存在募集资金使用的其他情况</p>



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体更多登记、备案、信息、信用服务。扫描了码解、备、信、用、服、务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围

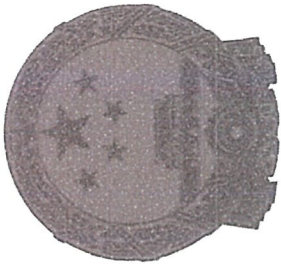
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统开发、实施、维护、培训;法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15日

证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 梁肖林
 Full name: 梁肖林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-10-03
 Date of birth: 1975-10-03
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440105751003005
 Identity card No.: 440105751003005



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.

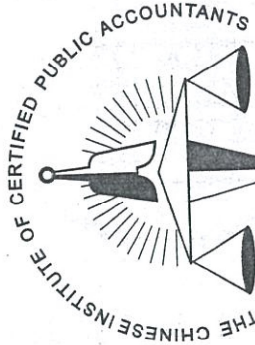


证书编号: 440100020068
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 06月 12日
Date of Issuance

换发



中国注册会计师协会



姓名	郭韵
Full name	郭韵
性别	女
Sex	女
出生日期	1981-06-21
Date of birth	1981-06-21
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码	440102198106215226
Identity card No.	440102198106215226



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: 440100020075
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年12月17日
Date of Issuance